



深圳市海王英特龍生物技術股份有限公司
SHENZHEN NEPTUNUS INTERLONG BIO-TECHNIQUE COMPANY LIMITED*
(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)
(股份代號：8329)

截至二零一三年六月三十日止六個月的中期業績公告

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)創業板(「創業板」)特色：

創業板的定位，乃為相比起其他在聯交所上市的公司帶有較高投資風險的公司提供一個上市的市場。有意投資的人士應了解投資於該等公司的潛在風險，並應經過審慎周詳的考慮後方可作出投資決定。創業板的較高風險及其他特色表示創業板較適合專業及其他老練的投資者。

由於創業板上市公司新興的性質所然，在創業板買賣的證券可能會較於主板買賣之證券承受較大的市場波動風險，同時無法保證在創業板買賣的證券會有高流通量的市場。

香港交易及結算所有限公司及聯交所對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

本公告的資料乃遵照聯交所《創業板證券上市規則》(「創業板上市規則」)而刊載，旨在提供有關深圳市海王英特龍生物技術股份有限公司(「本公司」)的資料。本公司的董事(「董事」)願就本公告的資料共同及個別地承擔全部責任。各董事在作出一切合理查詢後，確認就其所知及所信，本公告所載資料在各重要方面均屬準確完備，沒有誤導或欺詐成份，且並無遺漏任何事項，足以致使本公告或其所載任何陳述產生誤導。

中期業績(未經審核)

本公司董事會(「董事會」)欣然呈列本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零一三年六月三十日止六個月(「有關期間」)之未經審核簡明綜合財務報表連同二零一二年同期之未經審核比較數字。

簡明綜合損益表(未經審核)

截至二零一三年六月三十日止三個月及六個月

	附註	截至六月三十日 止三個月		截至六月三十日 止六個月	
		二零一三年 (未經審核) 人民幣千元	二零一二年 (未經審核) 人民幣千元	二零一三年 (未經審核) 人民幣千元	二零一二年 (未經審核) 人民幣千元
營業額	5	139,936	140,711	297,861	272,867
銷售成本		(84,526)	(84,581)	(173,214)	(164,986)
毛利		55,410	56,130	124,647	107,881
其他收入	5	719	5,113	1,451	7,221
其他淨收入	5	145	1,073	145	1,073
銷售及分銷開支		(15,607)	(16,232)	(41,360)	(32,109)
行政開支		(14,032)	(10,910)	(27,269)	(21,896)
其他經營開支		(10,652)	(9,112)	(17,647)	(16,111)
經營盈利		15,983	26,062	39,967	46,059
財務成本	7	(1,906)	(1,949)	(3,541)	(3,170)
除稅前盈利	6	14,077	24,113	36,426	42,889
所得稅	8	11,511	(3,132)	5,637	(9,838)
期內盈利		25,588	20,981	42,063	33,051
以下應佔：					
本公司擁有人		21,295	16,386	33,344	25,488
非控股權益		4,293	4,595	8,719	7,563
期內盈利		25,588	20,981	42,063	33,051
每股盈利					
基本及攤薄	10	人民幣1.27分	人民幣0.98分	人民幣1.99分	人民幣1.52分

簡明綜合全面收入表(未經審核)

截至二零一三年六月三十日止三個月及六個月

	截至六月三十日 止三個月		截至六月三十日 止六個月	
	二零一三年 (未經審核) 人民幣千元	二零一二年 (未經審核) 人民幣千元	二零一三年 (未經審核) 人民幣千元	二零一二年 (未經審核) 人民幣千元
期內盈利	25,588	20,981	42,063	33,051
期內其他全面收入				
期內其他全面收入(除稅後)	-	-	-	-
期內其他全面收入總額(除稅後)	-	-	-	-
期內全面收入總額	25,588	20,981	42,063	33,051
以下應佔全面收入總額：				
本公司擁有人	21,295	16,386	33,344	25,488
非控股權益	4,293	4,595	8,719	7,563
期內全面收入總額	25,588	20,981	42,063	33,051

簡明綜合財務狀況表(未經審核)

於二零一三年六月三十日

	附註	於二零一三年 六月三十日 (未經審核) 人民幣千元	於二零一二年 十二月三十一日 (經審核) 人民幣千元
非流動資產			
物業、廠房及設備	11	171,331	164,635
預付租賃款項		67,944	68,729
無形資產		133,722	130,770
購買物業、廠房及設備的按金		10,110	2,614
購買土地的按金		17,330	17,330
可供出售投資		300	300
遞延稅項資產		2,126	1,308
		402,863	385,686
流動資產			
存貨		142,833	134,365
應收賬款及其他應收款項	12	129,682	81,931
可收回稅項		–	1,328
透過損益按公平值列賬的證券		3,000	–
已抵押銀行存款		7,972	19,060
現金及現金等價物		225,766	248,366
		509,253	485,050
流動負債			
應付賬款及其他應付款項	13	221,219	211,689
附息銀行借款	14	86,000	86,000
直屬母公司委託借款		9,000	9,000
即期稅項		9,152	5,543
		(325,371)	(312,232)
流動資產淨額		183,882	172,818
總資產減流動負債		586,745	558,504
非流動負債			
遞延收益		4,513	3,937
遞延稅項負債		21,963	36,213
		(26,476)	(40,150)
資產淨值		560,269	518,354
權益			
本公司擁有人應佔權益			
股本		167,800	167,800
儲備		306,367	273,171
		474,167	440,971
非控股權益		86,102	77,383
權益總額		560,269	518,354

簡明綜合權益變動表(未經審核)

截至二零一三年六月三十日止六個月

	本公司擁有人應佔						非控股權益 人民幣千元	總權益 人民幣千元
	已發行股本 人民幣千元	股份溢價 人民幣千元	資本儲備 人民幣千元	法定公積 人民幣千元	累計虧損 人民幣千元	總計 人民幣千元		
於二零一二年一月一日	167,800	554,844	(194,339)	12,276	(123,908)	416,673	69,603	486,276
二零一二年權益變動								
期內盈利	-	-	-	-	25,488	25,488	7,563	33,051
期內其他全面收入(除稅後)	-	-	-	-	-	-	-	-
期內全面收入 總額(除稅後)	-	-	-	-	-	-	-	-
附屬公司向非控股權益 派付股息	-	-	-	-	-	-	(4,000)	(4,000)
於二零一二年六月三十日	<u>167,800</u>	<u>554,844</u>	<u>(194,339)</u>	<u>12,276</u>	<u>(98,420)</u>	<u>442,161</u>	<u>73,166</u>	<u>515,327</u>
於二零一三年一月一日	167,800	554,844	(194,339)	17,909	(105,243)	440,971	77,383	518,354
二零一三年權益變動								
期內盈利	-	-	-	-	33,344	33,344	8,719	42,063
期內其他全面收入(除稅後)	-	-	-	-	-	-	-	-
期內全面收入 總額(除稅後)	-	-	-	-	-	-	-	-
收購一間附屬公司所產生的 視作分派	-	-	(148)	-	-	(148)	-	(148)
轉撥其他儲備	-	-	-	33	(33)	-	-	-
於二零一三年六月三十日	<u>167,800</u>	<u>554,844</u>	<u>(194,487)</u>	<u>17,942</u>	<u>(71,932)</u>	<u>474,167</u>	<u>86,102</u>	<u>560,269</u>

簡明綜合現金流量表(未經審核)

截至二零一三年六月三十日止六個月

	截至六月三十日止六個月	
	二零一三年 (未經審核) 人民幣千元	二零一二年 (未經審核) 人民幣千元
經營活動(所用)/產生現金淨額	(19,255)	30,135
投資活動所用現金淨額	(18,803)	(25,572)
融資活動所得現金淨額	15,458	27,829
現金及現金等價物(減少)/增加淨額	(22,600)	32,392
期初現金及現金等價物	248,366	226,675
期末現金及現金等價物	<u>225,766</u>	<u>259,067</u>

未經審核簡明綜合財務報表附註

1. 公司資料

本公司為一家在中華人民共和國(「中國」)註冊的股份有限公司。本公司註冊辦事處位於中國廣東省深圳市南山區郎山二路北海王技術中心科研大樓1棟1樓。

2. 編製基準及會計政策

截至二零一三年六月三十日止六個月之未經審核簡明綜合財務報表已根據聯交所創業板上市規則之適用披露條文編製，包括遵守香港會計師公會(「香港會計師公會」)所頒佈之香港會計準則第34號「中期財務報告」。

編製符合香港會計準則第34號之未經審核簡明綜合財務報表要求管理層作出影響政策應用及按本年截至報告日期為止資產及負債、收入及開支申報數額之判斷、估計及假設。實際結果可能與該等估計有所不同。

除採納新香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)及香港會計準則(「香港會計準則」)外，未經審核簡明綜合財務報表已按照與截至二零一二年十二月三十一日止年度之年度財務報表所採納之相同會計政策編製。簡明綜合財務報表並無載納年度財務報表要求之所有數據及披露事項，並須與截至二零一二年十二月三十一日止年度之本集團財務報表一併閱讀。

於本中期期間，本集團已首次應用下列由香港會計師公會頒佈之新訂及經修訂香港財務報告準則：

香港財務報告準則(修訂本)	2009年至2011年頒佈之香港財務報告準則年度改進
香港財務報告準則第7號(修訂本)	披露 – 金融資產及金融負債之抵銷
香港財務報告準則第10號	綜合財務報表
香港財務報告準則第11號	共同安排
香港財務報告準則第12號	披露於其他實體之權益
香港財務報告準則第13號	公平值計量
香港財務報告準則第10號、香港財務報告準則第11號及香港財務報告準則第12號(修訂本)	綜合財務報表、共同安排及披露於其他實體之權益：過渡指引
香港會計準則第1號(修訂本)	其他全面收益項目之呈列
香港會計準則第19號(2011年經修訂)	僱員福利
香港會計準則第28號(2011年經修訂)	於聯營公司及合營公司之投資
香港(國際財務報告詮釋委員會) – 詮釋第20號	露天礦場之生產階段之剝採成本

此項進展對於各期間財務報表所應用之會計政策並無產生重大變動。

本報告截至二零一三年六月三十日止期間的未經審核簡明綜合中期財務數據包括本公司及其附屬公司。

編製財務報表時所使用的量度基準為歷史成本基準(按公平值前賬的證券除外)。本財務報表乃以人民幣(「人民幣」)呈列，而人民幣亦為本集團的功能貨幣，除另有指明外，所有金額均以四捨五入方式約整至最接近的千位數。

本簡明綜合季度財務資料的財務報表未經審核。

3. 分部報告

本集團按分部管理其業務，而分部則由業務（產品和服務）及地區混合組成。按照與內部向本集團的執行董事報告資料以便作資源配置及表現評估一致的方式，本集團已呈列以下三個可申報分部，並無將任何經營分部合計以構成以下可申報分部：

- (i) 生產和銷售藥品
- (ii) 購買及銷售藥品和保健品
- (iii) 提供現代生物技術研發服務

目前，上述所有本集團業務均在中國內地營運。並無合算任何可申報經營分部。

第一個分部的收入乃來自於生產和銷售藥品。

第二個分部的收入乃來自購買及銷售藥品和保健品。

第三個分部的收入乃來自於提供研發服務。

於有關期間，本集團暫停對外提供研發服務。

其他分部的佣金收入乃來自代銷食品和保健食品。

(a) 分部業績、資產及負債

就評估分部表現及分部間分配資源而言，本集團的執行董事按以下基礎監控各可申報分部應佔的業績、資產及負債：

分部資產包括所有有形資產、無形資產及流動資產（遞延稅項資產及其他公司資產除外）。分部負債包括各分部業務應付款項以及由該等分部直接管理的銀行借貸。

收入及開支乃分配予各可申報分部，並已參考該等分部所產生的銷售額及該等分部所產生開支或該等分部應佔的資產折舊或攤銷所產生的開支。

用於報告分部溢利的方法為「經調整EBITDA」，即「經調整的未計利息、稅項、折舊及攤銷前的溢利」，其中「利息」視為包括投資收入，「折舊及攤銷」視為包括非流動資產減值虧損。為達到「經調整EBITDA」，本集團的盈利乃對並未指定屬於個別分部的專案作出進一步調整，如董事及核數師的酬金及其他總辦事處或公司行政開支。

除收到有關經調整EBITDA的分部資料外，執行董事獲提供有關收入（包括分部間銷售）、來自於分部直接管理之現金結餘及借貸的利息收入及開支、各分部於其經營中使用非流動分部資產的折舊、攤銷及減值虧損以及添置的分部資料。分部間銷售乃參考就類似訂單向外部人士收取的價格而定價。

就截至二零一三年及二零一二年六月三十日止期間向本集團執行董事提供的用於分部間資源分配及表現評估的數據載列如下：

截至六月三十日止六個月	生產和銷售藥品		購買及銷售藥品和保健品		研發服務		其他		總計	
	二零一三年 (未經審核)	二零一二年 (未經審核)								
	人民幣千元									
外來客戶收入	252,868	272,867	43,967	-	-	-	1,026	-	297,861	272,867
分部間收入	3,645	-	226	-	-	-	-	-	3,871	-
可申報分部收入	256,513	272,867	44,193	-	-	-	1,026	-	301,732	272,867
可申報分部除稅前 盈利/(虧損)	41,947	56,114	9,716	-	-	(6,881)	1,011	-	52,674	49,233
銀行存款利息收入	968	483	9	-	-	121	-	-	977	604
利息開支	3,541	3,060	-	-	-	110	-	-	3,541	3,170
折舊及攤銷										
—物業、廠房及設備	8,310	6,597	102	-	-	1,597	-	-	8,412	8,194
—預付租賃款項	785	785	-	-	-	-	-	-	785	785
—無形資產	1,978	1,975	101	-	-	4	-	-	2,079	1,979
應收賬款減值	194	-	-	-	-	-	-	-	194	-
應收賬款減值撥回	-	(1,073)	-	-	-	-	-	-	-	(1,073)
其他應收款項減值	23	33	-	-	-	-	-	-	23	33
其他應收款項減值撥回	(95)	-	(9)	-	-	-	-	-	(104)	-
撇減存貨	199	459	-	-	-	-	-	-	199	459
撇減存貨撥回	(41)	-	-	-	-	-	-	-	(41)	-
撇銷存貨	494	-	-	-	-	-	-	-	494	-
所得稅開支	(8,042)	9,838	2,405	-	-	-	-	-	(5,637)	9,838

截至六月三十日止六個月	生產和銷售藥品		購買及銷售藥品和保健品		研發服務		其他		總計	
	於二零一三年	於二零一二年	於二零一三年	於二零一二年	於二零一三年	於二零一二年	於二零一三年	於二零一二年	於二零一三年	於二零一二年
	六月三十日	十二月三十一日	六月三十日	十二月三十一日	六月三十日	十二月三十一日	六月三十日	十二月三十一日	六月三十日	十二月三十一日
	(未經審核)	(經審核)	(未經審核)	(經審核)	(未經審核)	(經審核)	(未經審核)	(經審核)	(未經審核)	(經審核)
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
可申報分部資產	864,166	714,089	45,470	-	-	153,772	-	-	909,636	867,861
新增非流動資產(不包括 金融工具及遞延稅項資產)	26,091	16,759	77	-	-	43,635	-	-	26,168	60,394
可申報分部負債	298,881	261,481	24,797	-	-	49,206	-	-	323,678	310,687

(b) 可申報分部收入、損益、資產及負債的對賬

	截至六月三十日止六個月	
	二零一三年 (未經審核) 人民幣千元	二零一二年 (未經審核) 人民幣千元
收入		
可申報分部收入	301,732	272,867
分部間收入抵銷	(3,871)	-
綜合營業額	<u>297,861</u>	<u>272,867</u>
盈利/(虧損)		
可申報分部盈利	52,674	49,233
分部間盈利抵銷	(2,001)	-
來自集團外來客戶的可申報分部盈利	50,673	49,233
其他收入及其他淨收入	1,596	8,294
折舊及攤銷	(11,276)	(10,958)
財務費用	(3,541)	(3,170)
未分配總辦事處及公司開支	(1,026)	(510)
除稅前綜合盈利	<u>36,426</u>	<u>42,889</u>

	於二零一三年 六月三十日 (未經審核) 人民幣千元	於二零一二年 十二月三十一日 (經審核) 人民幣千元
資產		
可申報分部資產	909,636	867,861
分部間應收款項抵銷	(2,946)	(61)
	906,690	867,800
未分配總辦事處及公司資產	3,300	300
遞延稅項資產	2,126	1,308
可收回稅項	–	1,328
綜合資產總額	912,116	870,736
負債		
可申報分部負債	323,678	310,687
分部間應付款項抵銷	(2,946)	(61)
	320,732	310,626
應付稅項	9,152	5,543
遞延稅項負債	21,963	36,213
綜合負債總額	351,847	352,382

4. 季節性營運

本集團於銷售及分銷藥品和保健品以及佣金收入業務並無特定的季節性因素。

5. 營業額及其他收入

本集團營業額指已售貨品的發票淨值(扣除增值稅及退貨和貿易折扣撥備)以及佣金收入。營業額及其他收入分析如下：

	截至六月三十日止三個月		截至六月三十日止六個月	
	二零一三年 (未經審核) 人民幣千元	二零一二年 (未經審核) 人民幣千元	二零一三年 (未經審核) 人民幣千元	二零一二年 (未經審核) 人民幣千元
營業額				
銷售藥品	114,661	140,711	252,868	272,867
銷售及分銷藥品和保健品	24,347	–	43,967	–
佣金收入	928	–	1,026	–
	<u>139,936</u>	<u>140,711</u>	<u>297,861</u>	<u>272,867</u>
其他收入				
匯兌收益	–	480	–	480
銀行存款利息收入	455	313	977	604
轉撥自遞延收益的補助收入	147	4,122	334	5,924
其他	117	198	140	213
	<u>719</u>	<u>5,113</u>	<u>1,451</u>	<u>7,221</u>
其他淨收入				
應收賬款減值撥回	–	1,073	–	1,073
其他應收款項減值撥回	104	–	104	–
撤減存貨撥回	41	–	41	–
	<u>145</u>	<u>1,073</u>	<u>145</u>	<u>1,073</u>

6. 除稅前盈利

	截至六月三十日止三個月		截至六月三十日止六個月	
	二零一三年 (未經審核) 人民幣千元	二零一二年 (未經審核) 人民幣千元	二零一三年 (未經審核) 人民幣千元	二零一二年 (未經審核) 人民幣千元
(a) 員工成本(包括董事酬金)				
薪金、工資及其他福利	14,906	12,305	28,399	21,327
定額退休計劃的供款	2,670	2,381	6,146	4,874
	<u>17,576</u>	<u>14,686</u>	<u>34,545</u>	<u>26,201</u>
(b) 其他項目				
存貨成本	83,721	83,459	170,272	161,750
攤銷				
— 預付租賃款項	559	559	785	785
— 無形資產*	819	594	2,079	1,979
折舊	4,447	4,569	8,412	8,194
研發成本*	8,545	9,154	14,212	13,473
經營租賃開支：				
最低租金	1,342	970	2,578	2,600
應收賬款減值*	194	—	194	—
其他應收款項減值*	—	33	23	33
出售物業、廠房及設備虧損*	271	1	271	1
撇減存貨*	—	264	199	459
撇銷存貨*	437	—	494	—
核數師酬金				
— 其他服務	250	250	250	250

* 此等數額已計入未經審核簡明綜合損益表之「其它經營開支」項內。

7. 財務成本

	截至六月三十日止三個月		截至六月三十日止六個月	
	二零一三年 (未經審核)	二零一二年 (未經審核)	二零一三年 (未經審核)	二零一二年 (未經審核)
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
五年內須悉數償還之銀行貸款利息	1,411	1,370	2,701	2,562
直屬母公司委託貸款之利息	–	456	–	485
直屬母公司財務資助之利息	495	–	840	–
同系附屬公司財務資助利息	–	123	–	123
	<u>1,906</u>	<u>1,949</u>	<u>3,541</u>	<u>3,170</u>
並非透過損益按公平值列賬 金融負債的利息開支總額				

8. 所得稅

簡明綜合損益表內的所得稅指：

	截至六月三十日止三個月		截至六月三十日止六個月	
	二零一三年 (未經審核)	二零一二年 (未經審核)	二零一三年 (未經審核)	二零一二年 (未經審核)
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
即期稅項				
中國企業所得稅撥備	3,012	3,147	8,886	9,853
遞延稅項				
暫時性差額的衍生及撥回	(557)	(15)	(557)	(15)
歸因於稅率變動	(13,966)	–	(13,966)	–
	<u>(11,511)</u>	<u>3,132</u>	<u>(5,637)</u>	<u>9,838</u>

由於本集團於有關期間並無須繳納香港利得稅的應課稅收入，故並無計提香港利得稅撥備。

於二零一三年四月九日，本集團一間附屬公司符合高新技術企業資格（「高新技術企業」）。該企業獲享優惠稅率15%，為期三年。該企業須於現行稅項優惠期屆滿後再次申請稅項優惠。由於稅率由25%減至15%，於本期間，就非流動資產公平值變動的遞延稅項負債減少約人民幣13,966,000元。

於二零一三年六月三十日，本集團兩家附屬公司獲認可為高新技術企業，可申請調低稅率。因此，該兩家附屬公司於有關期間的企業所得稅（「企業所得稅」）按15%稅率撥備。有關期間其它中國企業的企業所得稅稅率為25%。

9. 股息

董事會並不建議就有關期間派付任何股息(二零一二年：無)。

10. 每股盈利

每股基本盈利

截至二零一三年六月三十日止三個月及六個月期間，每股基本盈利乃分別根據本公司擁有人應佔盈利約人民幣21,295,000元及人民幣33,344,000元(截至二零一二年六月三十日止三個月及六個月期間：分別為盈利人民幣16,386,000元及人民幣25,488,000元)以及截至二零一三年六月三十日止三個月及六個月已發行普通股加權平均數1,678,000,000股(二零一二年：1,678,000,000股普通股)計算。

每股攤薄盈利

由於截至二零一三年及二零一二年六月三十日止三個月及六個月期間內並無具潛在攤薄影響的已發行普通股，因此該等期間的每股攤薄盈利與每股基本盈利相等。

11. 物業、廠房及設備

於有關期間，本集團購入及處置物業、廠房及設備分別約為人民幣14,605,000元(二零一二年六月三十日：人民幣24,499,000元)及人民幣2,520,000元(二零一二年六月三十日：人民幣25,000元)。

12. 應收賬款及其他應收款項

應收賬款及其他應收款項包括應收賬款，根據發票日計算的賬齡分析如下：

	二零一三年 六月三十日 (未經審核) 人民幣千元	二零一二年 十二月三十一日 (經審核) 人民幣千元
3個月內	84,129	48,318
超過3個月但少於12個月	16,896	6,177
超過12個月	56	43
應收賬款淨額	101,081	54,538
應收同系附屬公司款項	77	2,879
應收直屬母公司款項	-	22
應收關連公司款項	6,049	1,130
其他應收款項	14,697	10,678
貸款及應收款項	121,904	69,247
預付款項及按金	7,778	12,684
	129,682	81,931

應收賬款一般在發票發出當日起計90日內到期支付。

13. 應付賬款及其他應付款項

應付賬款及其他應付款項包括應付賬款，根據發票日計算的賬齡分析如下：

	二零一三年 六月三十日 (未經審核) 人民幣千元	二零一二年 十二月三十一日 (經審核) 人民幣千元
3個月內	59,732	65,372
4至6個月	28,519	38,721
7至12個月	1,756	7,286
1年以上	2,591	2,344
應付賬款	92,598	113,723
預收款項	7,968	6,434
其他應付款項及應計費用	37,612	39,002
應付同系附屬公司款項	22,780	13,298
應付直屬母公司款項	59,807	39,232
應付關聯公司款項	454	—
按攤銷成本計量的財務負債	<u>221,219</u>	<u>211,689</u>

14. 附息銀行借款

		實際利率	到期年限	二零一三年 六月三十日 (未經審核) 人民幣千元	二零一二年 十二月三十一日 (經審核) 人民幣千元
短期銀行貸款—有抵押	(a)	6%	二零一三年	<u>86,000</u>	<u>86,000</u>
				<u>86,000</u>	<u>86,000</u>
須於下列期限償還的附息銀行借款：					
於1年內或接獲要求時				<u>86,000</u>	<u>86,000</u>

附註：

附息銀行借款乃按攤銷成本列賬。本集團所有借款均以人民幣計值。

本集團的附屬公司須履行財務及非財務契諾，此情況常見於附息銀行借貸的貸款安排。附屬公司須保持盈利及若干資本負債比率。

- (a) 於二零一三年六月三十日，本集團的附息銀行借款人民幣86,000,000元（於二零一二年十二月三十一日：人民幣86,000,000元）由其賬面值分別約人民幣27,735,000元及人民幣67,944,000元（於二零一二年十二月三十一日：約人民幣32,523,000元及人民幣68,729,000元）的房屋按揭及預付租賃付款作抵押。

於二零一三年六月三十日，應付票據約人民幣15,944,000元(於二零一二年十二月三十一日：人民幣34,621,000元)由已抵押銀行存款約人民幣7,972,000元(於二零一二年十二月三十一日：約人民幣19,060,000元)及本公司一名董事及附屬公司一名股東提供的個人擔保人民幣40,000,000元作出抵押。

銀行融資總額已動用約人民幣101,944,000元((於二零一二年十二月三十一日：人民幣120,621,000元)及本集團未動用銀行融資為約人民幣24,056,000元(於二零一二年十二月三十一日：人民幣5,379,000元)。

15. 金融工具的公平值計量

	於二零一三年六月三十日的公平值計量採用			於二零一三年 六月三十日 的公平值 (未經審核) 人民幣千元	
	於活躍市場的 已識別資的報價 (第一級) (未經審核) 人民幣千元	其他重要可 觀察輸入數據 (第二級) (未經審核) 人民幣千元	重要不可觀察 輸入數據 (第三級) (未經審核) 人民幣千元		
	經常性公平值計量				
	—其他投資	—	—		3,000

	於二零一二年十二月三十一日的公平值計量採用			於二零一二年 六月三十日 的公平值 (經審核) 人民幣千元	
	於活躍市場的 已識別資的報價 (第一級) (經審核) 人民幣千元	其他重要可 觀察輸入數據 (第二級) (經審核) 人民幣千元	重要不可觀察 輸入數據 (第三級) (經審核) 人民幣千元		
	經常性公平值計量				
	—其他投資	—	—		—

於二零一三年六月二十日，本集團投資了一個價值為人民幣3,000,000元的投資，該投資的到期日為二零一三年七月二十九日。董事認為賬面值與其公平值相若。

於截至二零一三年六月三十日止六個月內，第一級與第二級之間並無轉撥，亦無轉撥入第三級或自第三級轉撥出(二零一二年：無)。本集團的政策為於發生之報告期末確認各公平值層級水平之間的轉撥。

期內，第三級公平價值計量的結餘變動如下：

	二零一三年 六月三十日 (未經審核) 人民幣千元	二零一二年 十二月三十一日 (經審核) 人民幣千元
於一月一日	—	—
就購買的支付	3,000	—
於六月三十日/十二月三十一日	3,000	—

16. 收購一間附屬公司

於二零一二年十二月十一日，本公司與本公司主要股東及直屬母公司深圳市海王生物工程股份有限公司（「海王生物」）及本公司同系附屬公司深圳市海王銀河醫藥投資有限公司（「海王銀河」）訂立股權轉讓協議，收購於深圳海王長健醫藥有限公司（「海王長健」）的全部權益，代價為人民幣5,080,000元，其中人民幣1,524,000元須支付給海王生物及人民幣3,556,000元須支付給海王銀河。海王長健主要從事購買及銷售藥品、保健品及食品業務，且為有關銷售及分銷藥品、保健品及食品的許可證之持有人。本集團認為，透過收購海王長健，本集團可利用海王長健所持有的許可證擴展其藥品及保健食品的市場營銷、購買及銷售業務。該收購於二零一三年一月四日完成。

各主要類別所收購資產及所承擔負債於收購日期確認之款項以及緊接收購前相應賬面值如下：

	賬面值 人民幣千元	公平值 人民幣千元	已確認款項 (按公平值) 人民幣千元
廠房及設備	785	—	785
遞延稅項資產	796	—	796
無形資產	—	1,007	1,007
現金及現金等值物	2,419	—	2,419
應收賬款及其他應收款	15,465	—	15,465
存貨	4,332	—	4,332
應付賬款及應計費用	(17,978)	—	(17,978)
應付稅項	(1,642)	—	(1,642)
遞延稅項負債	—	(252)	(252)
可識別淨資產總額	4,177	755	4,932
視作分派			148
代價			5,080
以現金支付之代價			5,080
所收購之現金及現金等值物結餘			(2,419)
就收購附屬公司之現金流出淨額			2,661

截至二零一三年六月三十日止六個月，於有關期間海王長健已為本集團的收入及盈利分別貢獻收入及盈利人民幣43,967,000元及人民幣7,289,000元。

倘於二零一三年一月一日完成收購，則有關期間集團總營業額將為約人民幣297,861,000元(基本持平)及有關期間盈利將為約人民幣42,063,000元(基本持平)。備考資料僅供說明用途，並不一定表示本集團於二零一三年一月一日完成收購後其實已經取得該營業額及經營業績，也不是擬作為未來業績的預測。收購相關成本約人民幣153,000元並無計入轉讓代價。

17. 承擔

(a) 於二零一三年六月三十日已獲授權作出而並未於財務表作出撥備的資本承擔如下：

	本集團	
	二零一三年 六月三十日 (未經審核) 人民幣千元	二零一二年 十二月三十一日 (經審核) 人民幣千元
物業、廠房及設備		
已訂約但未撥備：		
物業、廠房及設備	11,069	10,497
收購海王長健100%股權	—	5,080
	11,069	15,577
已授權但未訂約：		
土地	18,890	18,890
	29,959	34,467
無形資產		
已訂約但未撥備：		
專有技術(扣除按金)	13,881	1,300
已授權但未訂約：		
收購無形資產	—	13,000
	13,881	14,300
	43,840	48,767

(b) 於二零一三年六月三十日，不可撤回經營租約的未來最低租賃款項總額如下：

	本集團	
	二零一三年 六月三十日 (未經審核) 人民幣千元	二零一二年 十二月三十一日 (經審核) 人民幣千元
於一年內	5,037	4,068
一年後但於五年內	10,877	12,449
	15,914	16,517

本集團根據經營租賃安排租用辦公室物業。辦公室物業的租約年期經協商為介乎一至五年。該等租賃並不包含或然租金。

18. 重大關連方交易

本集團與其關連方於有關期間進行之重大交易如下：

關連方名稱	關係	交易性質	附註	截至六月三十日止六個月	
				二零一三年 (未經審核) 人民幣千元	二零一二年 (未經審核) 人民幣千元
海王生物	直屬母公司	直屬母公司之委託借款	(i)	–	30,000
		委託借款之應計利息	(i)	–	485
		附息財務資助	(ii)	27,000	–
		附息財務資助之應計利息	(ii)	840	–
		收購海王長健30%股權	(iii)	1,524	–
		租賃辦公室	(iv)	75	–
深圳海王藥業 有限公司 (「海王藥業」)	同系附屬公司	購買貨物	(v)(vi)	17,755	179
		銷售貨物	(v)(vi)	2	–
海王長健	同系附屬公司	銷售貨物	(v)(x)	–	4,264
杭州海王生物 工程有限公司	同系附屬公司	加工收入／銷售貨物	(v)(vi)	34	256
		購買貨物	(v)(vi)	850	–
浙江海王醫藥 有限公司	同系附屬公司	銷售貨物	(v)(vi)	62	109
深圳市海王星辰 醫藥有限公司	關連公司	銷售貨物	(v)(viii)	5,195	2,860
		推廣費	(viii)(xii)	444	–
山東海王銀河醫藥 有限公司	同系附屬公司	銷售貨物	(v)(vi)	57	119
		附息財務資助	(ix)(vi)	–	10,000
		附息財務資助之應計利息	(ix)(vi)	–	123
海王銀河	同系附屬公司	收購海王長健70%股權	(iii)(vi)	3,556	–
深圳市海王健康科技 發展有限公司 (「海王健康」)	同系附屬公司	佣金收入	(vii)(xi)	1,026	–
		購買貨物	(v)(vii)	4,639	–

附註：

- i) 於二零一二年三月二十六日，本集團自海王生物獲得附息委託貸款人民幣30,000,000元。委託貸款為無抵押、每月附息5厘及須於一年內償還。本集團於二零一二年九月四日已償還該委託貸款。
- ii) 於二零一二年九月五日，本集團自海王生物獲得附息財務資助人民幣30,000,000元。此財務資助為無抵押，每年附息6厘。於二零一三年五月，該年利率上升至6.6%。於二零一二年年度，本集團償還財務資助人民幣7,000,000元。於二零一三年六月五日，本集團自海王生物獲得額外附息財務資助人民幣27,000,000元。此財務資助為無抵押，每年附息6.6厘。於有關期間內，本集團償還該財務資助人民幣8,000,000元。截止至二零一三年六月三十日，本集團附息財務資助分別為人民幣23,000,000元及人民幣19,000,000元。
- iii) 於二零一二年十二月十一日，本公司與本公司主要股東及直屬母公司海王生物及本公司同系附屬公司海王銀河訂立股權轉讓協議，收購於海王長健的全部權益，代價為人民幣5,080,000元，其中人民幣1,524,000元須支付給海王生物及人民幣3,556,000元須支付給海王銀河。
- iv) 辦公室租金乃根據市場價格按預先同意費用收取。
- v) 採購、銷售及所得加工收入乃分別按收取其他第三方供應商款項及與客戶所訂立的相同條款於一般業務過程中進行。
- vi) 此等關連方的最終控股母公司亦為本集團的最終控股母公司。
- vii) 此等關連方的最終控股母公司亦為本集團的最終控股母公司。本公司董事張鋒先生亦為此等關連方的董事。
- viii) 張思民先生為直屬母公司的董事，亦為該關連方的董事。
- ix) 於二零一二年四月十七日，本集團自海王生物附屬公司山東銀河海王醫藥有限公司取得無抵押附息財務資助人民幣10,000,000元，年利率為6%。本集團已於二零一三年一月九日償還附息財務資助。
- x) 收購海王長健100%股權已告完成，並於二零一三年一月四日不再為同系附屬公司。
- xi) 於二零一二年十月十六日，本公司與海王健康訂立代銷協議，為期兩年。來自代銷食品及保健食品的佣金收入於日常業務過程中進行，條款乃經雙方同意。
- xii) 推廣費乃根據自本集團的購買量，按預先同意費用收取。

管理層討論及分析

業務回顧

本集團於有關期間主要從事中藥、普藥、輸液及抗腫瘤藥物等多類藥品業務、現代生物製藥的研究與開發（「研發」）以及藥品、保健食品及食品的購銷業務（「藥品保健食品購銷業務」）。其中，中藥、普藥、輸液及抗腫瘤藥物等通過福州海王福藥製藥有限公司及其附屬公司（「海王福藥」）運營，生物技術研發產品的產業化由附屬公司江蘇海王生物製藥有限公司（「江蘇海王」）運營，藥品保健食品購銷業務則主要由附屬公司深圳海王長健醫藥有限公司（「海王長健」）運營。本公司則致力從事生物製藥的研發，並擴展了在化學合成的抗腫瘤藥物領域的研發，以及生物技術在生物農業領域中的應用。

海王福藥業務

本公司之附屬公司海王福藥擁有17種劑量形式藥物的40多條生產線，均已通過GMP資格認證並獲得相關國家GMP證書；同時，海王福藥擁有超過450項藥物生產批文。隨着我國醫療保障體系的發展和完善，普藥市場正在快速發展，海王福藥目前在國家基本藥物目錄中有210個品種和劑型；海王福藥在有關期間經營狀態正常，實現主營業務收入共計約人民幣252,868,000元，因部分生產線停產進行升級改造，因此有關期間海王福藥主營業務收入較去年同期稍有下降。海王福藥亦已獲得高新技術企業資格證書，從二零一二年起的三個年度，海王福藥按15%稅率繳納中國企業所得稅（「企業所得稅」）。

根據國家食品藥品監督管理局為實施新GMP發出通知中規定：現有藥品生產企業血液製品、疫苗、注射劑等無菌藥品的生產，應在二零一三年十二月三十一日前達到新GMP要求；其他類別藥品的生產均應在二零一五年十二月三十一日前達到新GMP要求。因此海王福藥於有關期間已開始對現有部分生產設備進行升級改造，以符合新GMP的要求，涉及升級改造的部分生產線按計劃短時間輪流停產，預計輪流停產的部分生產線將會在二零一三年年末前均獲得新GMP認證證書，當驗證完成後停產的生產線均將恢復生產。短時間停產將會影響海王福藥二零一三年部分產品的正常生產和供應，為減少或消除該事項對海王福藥營業收入及利潤的影響，海王福藥目前正採取以下措施：(1)在停產前加大生產量，提前備貨，特別是中標品種和高毛利品種的備貨；(2)銷售實施詳細計劃，確保重點市場和重點客戶的藥品供應充足，儘量減少市場藥品短缺現象發生；及(3)加大推廣二零一三年非升級改造生產線所生產產品的市場推廣力度，提高這部分藥品的營業收入。目前升級改造工作正按計劃正常進行，目前已經完成：(1)順利通過大容量注射劑GMP證書延期的現場檢查，並已完成按新GMP要求的整改工作；(2)進行大容量注射劑生產的跟蹤檢查工作；(3)進行大容量注射劑、小容量注射劑、固體制劑車間、原料藥車間新版GMP認證的軟、硬件準備工作。

海王福藥為了保證企業的可持續發展，亦重視新藥的研發，有關期間完成莫西沙星注射液處方工藝核查，及完成三個二類醫療器械品種許可證增項準備工作。

因海王福藥現有產能已近飽和，因此本集團正在福州市連江縣選址計劃進行新生產基地（「連江生產基地」）的建設。作為連江生產基地建設的前期準備工作，本集團已在福州市連江縣分別成立了三家附屬公司。第一家附屬公司為海王福藥製藥（連江）有限公司（「海王福藥連江」），正籌建化學藥品製劑製造，註冊資本為人民幣50,000,000元，截至二零一三年六月三十日，海王福藥連江的實收資本為人民幣50,000,000元。第二家附屬公司為海王金象中藥製藥（連江）有限公司（「海王金象連江」），正籌建中成藥品制劑製造，註冊資本為人民幣50,000,000元，截至二零一三年六月三十日，海王金象連江的實收資本為人民幣31,000,000元。第三家附屬公司為連江縣海王福藥食品貿易有限公司（「連江海王食品」），經營範圍為批發兼零售預包裝食品，連江海王食品的註冊資本為人民幣500,000元，截至二零一三年六月三十日，實收資本為人民幣500,000元。本公司董事會已決議將海王福藥連江之註冊資本由人民幣50,000,000元增加至人民幣112,000,000元，後期的增資計劃將根據連江生產基地的進度而安排。

於二零一二年四月十九日，海王福藥連江及海王金象連江在福州市連江縣國土資源局的兩宗土地挂牌出讓中中標，分別以代價約人民幣22,940,000元及人民幣13,280,000元收購位於福州市連江縣敖江園區的兩幅土地，兩幅土地宗地號分別為敖江2012-工業-002號及敖江2012-工業-003號，兩幅土地總面積分別為121,349平方米及70,258平方米，連江生產基地將在該兩幅土地上開展有關建設工作。在本集團獲得工業項目審批及完成環境評估及建設規劃等相關程序後，連江縣國土資源局將會與海王福藥連江及海王金象連江分別訂立土地使用權出讓合同。因當地政府對地塊上的拆遷工作進展較預期慢，截止本公告日，土地使用權出讓合同尚未簽訂。本公司及海王福藥正積極與當地政府部門溝通，以促進當地政府部門完成地塊的拆遷工作，儘快完成土地使用權出讓合同的簽訂。

重組蛋白質和多肽藥物業務

本公司全資附屬公司江蘇海王，於有關期間增加了經營範圍，當前經營範圍為許可經營項目：生物工程產品生產（按《藥品生產許可證》所列範圍生產）；一般經營項目：生物醫藥產品的研發、一類醫療器械的銷售。於二零一三年六月三十日，江蘇海王註冊資本為人民幣72,000,000元，本公司全資持有江蘇海王股本權益。江蘇海王正在進行重組蛋白質和多肽藥物產品（包括但不限於注射用重組人胸腺肽 $\alpha 1$ ）的研究和開發，當前重點工作為江蘇海王生產基地的建設及注射用重組人胸腺肽 $\alpha 1$ 的臨床試驗。

江蘇海王注射用重組人胸腺肽 $\alpha 1$ 的臨床試驗正按計劃進行，一期臨床實驗已於二零一二年十二月完成，其目的是為考察藥物安全性。一期臨床試驗結果表明，在臨床方案規定的條件下，注射用重組人胸腺肽 $\alpha 1$ 安全性良好。二期臨床試驗已於本年一季度開始。「重組人胸腺肽 $\alpha 1$ 臨床批件」及相關技術原屬於深圳海王藥業有限公司（「海王藥業」）。為了未來申請注射用重組人胸腺肽 $\alpha 1$ 新藥證書及獲得地方政府的支持，於二零一三年四月九日，江蘇海王與深圳海王簽訂了技術轉讓協議，江蘇海王以人民幣13,000,000元代價購買海王藥業所擁有的「重組人胸腺肽 $\alpha 1$ 臨床批件」及相關技術，代價共分四期支付，首期支付人民幣3,000,000元。

於有關期間，江蘇海王生產基地辦公區的裝修已經完成，生產區完成淨化裝修，且已完成設備安裝調試工作，並順利完成了注射用重組人胸腺肽a1的工藝放大試驗和二期臨床試驗用樣品生產工作。目前，江蘇海王正在進行相關驗證工作和注射用重組人白介素-2(125Ser)的工藝轉移試驗工作。工程項目進展順利，已進入竣工結算階段。由於當前二期臨床試驗進展順利，根據董事會前期批准的決議案，江蘇海王註冊資本將達到人民幣90,000,000元，增資事宜將根據江蘇海王生產基地的建設進度及本公司辦理外匯結匯手續進度分批進行。於二零一三年七月三十日，江蘇海王註冊資本增至人民幣90,000,000元，本公司全資持有江蘇海王股本權益。

藥品保健食品購銷業務

藥品保健食品購銷業務在二零一二年及以前年度，在海王福藥及本公司有少量經營。為擴大本集團該項業務的發展，本公司於二零一三年一月以人民幣5,080,000元的代價購買了海王長健全部股權，並將海王長健的業務發展方向確定為藥品、保健食品及食品的購銷，於二零一三年六月三十日海王長健註冊資本為人民幣10,000,000元。於有關期間，海王長健藥品保健食品購銷業務發展迅速，逐步建立了一支200多人的銷售隊伍，同時與100余家下游客戶簽訂了年度銷售協議，於有關期間共實現主營業務收入共計約人民幣43,967,000元，為本集團提供了新的收入來源及對盈利能力提供正面支持。

於二零一三年二月六日，海王長健(i)與海王藥業(本公司的同系附屬公司及關連人士)訂立一份代銷協議(「海王藥業代銷協議」)，據此，海王長健將購買由海王藥業製造的各類藥品，以於二零一三年二月六日至二零一三年十二月三十一日期間在中國進行分銷及(ii)與杭州海王生物工程股份有限公司(「杭州海王」)(本公司的同系附屬公司及關連人士)訂立一份代銷協議，據此，海王長健將購買由杭州海王製造的各類食品及保健食品，以於二零一三年二月六日至二零一五年十二月三十一日期間在中國進行分銷。董事會認為，訂立上述代銷協議將(i)透過分銷及銷售藥品、食品及保健食品為本公司帶來更高的營業收入，從而對本公司盈利能力帶來積極影響；及(ii)協助本公司擴展其市場營銷團隊及零售網絡並增強其與分銷商及零售商的聯繫。

於二零一三年七月三日，海王長健與海王藥業在海王藥業代銷協議的基礎上，再訂立一份補充協議(「補充協議」)，待獨立股東於二零一三年九月十三日舉行之股東特別大會上批准後，海王藥業代銷協議的有效期將延長至二零一五年十二月三十一日，同時將提高二零一三年年度交易上限，新增二零一四年、二零一五年兩個年度的交易上限額。

研究與開發

本公司自二零零九年一月起一直從事現代生物技術的研發，於有關期間主要致力於自身產品的研發，從二零一二年起本公司亦致力於向外部尋求新型產品的研發項目，為本公司未來發展拓展新的方向。

於二零一二年三月一日本公司與吉林大學生命科學院簽訂了技術合作協議，合作進行以微球技術為基質的多肽和化學藥物緩釋製劑技術的研發，探索建立較成熟的長效緩釋製劑給藥技術研究平臺。現小試工藝進展順利，預計將於年內啟動中試試驗。

於二零一二年五月二日本公司與哈爾濱工業大學(「哈工大」)簽訂了學術資助及委托研發協議，合作研究開發ET-743項目(一種化學合成的抗腫瘤藥物)。現已基本完成核心步驟的小試合成工藝，開始逐步優化合成步驟。

根據國家對生物技術在農業領域應用的政策支持，從二零一二年起本公司利用所擁有的生物技術平臺優勢，並與國內相關領域一流的研究機構合作，在生物農業領域進行探索。目前正在開發具有預防保健作用的動物保健品及生物飼料添加劑產品。預計首款產品將會在二零一三年內產業化。

財務回顧

本集團於有關期間之營業額約為人民幣297,861,000元，較去年同期營業額約人民幣272,867,000元上升約9.2%。有關期間營業額的主要來源為海王福藥藥品的銷售收入及海王長健藥品及保健食品的銷售收入。海王福藥因升級改造暫停了部分生產線，因此營業額較去年同期有小幅下降，但海王長健的銷售收入為本年新增，因此本集團整體營業額保持上升趨勢。

本集團於有關期間之毛利及毛利率分別約為人民幣124,647,000元及42%，毛利較去年同期上升約人民幣16,766,000元，毛利率較去年同期上升約2%。毛利總額及毛利率的上升乃由於新並購的海王長健提供了額外之毛利，同時海王長健購銷產品的毛利率較高所致。

本集團於有關期間之銷售及分銷開支約為人民幣41,360,000元，較去年同期約人民幣32,109,000元大幅增加了約人民幣9,251,000元，銷售及分銷開支增加的主要因為：新增海王長健購銷業務產生銷售及分銷開支，同時海王長健擴大銷售網絡致使費用有所增加。

本集團於有關期間之行政開支約為人民幣27,269,000元，較去年同期約人民幣21,896,000元上升約人民幣5,373,000元，上升幅度約24.5%。行政開支上升主要因為：(i)海王長健新增管理費用；(ii)人民幣第二季度升值較快而產生了較多的匯兌損失；及(iii)江蘇海王進入試生產階段，其管理費用增加。

本集團於有關期間之其他經營開支約為人民幣17,647,000元，較去年同期約人民幣16,111,000元增加了約人民幣1,536,000元。其他經營開支增加主要因為江蘇海王研發支出增加。

本集團於有關期間之財務成本約人民幣3,541,000元，較去年同期約人民幣3,170,000元增加約人民幣371,000元，增加的主要因為(i)海王福藥於有關期間的銀行貸款總額較去年同期增加了人民幣5,000,000元；(ii)本公司自母公司深圳市海王生物工程股份有限公司(「海王生物」)取得的股東附息財務資助人民幣23,000,000元，按年利率6.60%計提利息；及(iii)海王福藥於二零一三年六月五日自海王生物取得的股東附息財務資助人民幣27,000,000元，按年利率6.60%計提利息。

本集團於有關除稅後盈利由去年同期約人民幣33,051,000元增加至約人民幣42,063,000元。盈利的主要因為海王長健提供新的盈利來源，且海王福藥企業所得稅率調整為15%，導致海王福藥回撥了約人民幣13,966,000元的遞延所得稅負債。

因此，本公司擁有人於有關期間應佔盈利約為人民幣33,344,000元，而去年同期為盈利約人民幣25,488,000元。

匯率風險

於有關期間，本集團之經營收入、主要銷售成本及資本開支均以人民幣列值。而發行189,330,000股新H股所得款淨額約164,252,000港元，因國家外匯結匯法規並不能一次性全部兌換為人民幣。於二零一三年六月三十日仍有約17,877,000港元尚未結匯兌換為人民幣。同時因出售共同控制實體股權代價款亦以美元列值，於二零一三年六月三十日仍有約2,404,000美元尚未結匯兌換為人民幣。因此，有關期間內港幣對人民幣及美元對人民幣的匯率波動或對本集團盈利產生一定影響，但本集團面臨的匯率風險不大。目前本集團並無採用任何金融工具作對沖用途。

或然負債

於二零一三年六月三十日，本集團並無任何重大或然負債。

流動資金及財務資源

本集團一般以內部財務資源及銀行借貸為其經營及投資活動之資金。本集團之買賣交易主要以人民幣列值，並定期檢討對流動資金及融資的需要。於二零一三年六月三十日，本集團之銀行借貸總額約為人民幣86,000,000元，均為短期銀行貸款。

銀行融資

截至二零一三年六月三十日，本集團之短期銀行借款為人民幣86,000,000元，均為海王福藥自銀行取得短期借款。

於二零一二年八月二十三日，海王福藥以土地使用權及房屋抵押向福建海峽銀行福州三山支行取得一筆人民幣66,000,000元的短期銀行借款，還款日為二零一三年八月二十二日，借款年利率為6.00%。

於二零一二年十月三十一日，海王福藥以土地使用權及房屋抵押向福建海峽銀行福州三山支行取得一筆人民幣20,000,000元的短期銀行借款，還款日為二零一三年十月三十日，借款年利率為6.00%。

股東附息財務資助

截至二零一三年六月三十日，本公司自海王生物取得股東附息財務資助人民幣23,000,000元，該股東附息財務資助為無抵押，年利率為6.60%，本公司已將該筆資金以股東附息財務資助的方式提供予海王福藥用於連江生產基地的建設計劃。截至二零一三年六月三十日本公司尚欠海王生物股東附息財務資助應計利息約為人民幣5,976,000元。

截至二零一三年六月三十日，海王福藥自海王生物取得股東附息財務資助人民幣19,000,000元，該股東附息財務資助為無抵押，年利率為6.60%，該筆資金用於海王福藥部分生產線的升級改造工作。截至二零一三年六月三十日海王福藥尚欠海王生物股東附息財務資助應計利息約為人民幣127,000元。

股東委托借款

本公司透過與銀行訂立委托安排自海王生物取得股東委托借款人民幣9,000,000元。該股東委托借款為無抵押，每年附息5厘，須於二零零九年四月五日償還。海王生物已承諾該股東委托借款的還款日推遲到二零一一年四月五日。然而，海王生物已向本公司承諾其將不會要求本公司償還上述股東委托借款，除非及直至：(1)償還該股東委托借款將不會對本公司之業務及／或本公司於二零零五年八月二十九日刊發之招股章程（「招股章程」）所載本公司之業務目標構成不利影響；(2)各獨立非執行董事認為償還該股東委托借款將不會對本公司之業務及／或實行招股章程所載本公司之業務目標構成不利影響，以及本公司將就獨立非執行董事根據(2)所作決定作出公告；及(3)本公司於有關財政年度錄得正數現金流量及保留盈利。

董事、監事及最高行政人員於上市證券中的權益及淡倉

就本公司董事或監事所知，截至二零一三年六月三十日，本公司董事、監事及最高行政人員於本公司及其相聯法團之股份、相關股份及債權證中擁有須根據證券及期貨條例（「證券及期貨條例」）第十五部知會本公司及聯交所之權益及淡倉（包括根據證券及期貨條例之有關條文被當作或視為彼等擁有之權益）；或須根據證券及期貨條例第352條須予備存之登記冊所記錄之權益或淡倉；或根據創業板上市規則第5.46條所述董事的「交易必守標準」而須知會本公司及聯交所或以其他方式知會本公司之權益及淡倉如下：

於本公司股份之好倉：

董事／監事	身份	權益種類	持有 內資股 股份數目	佔所有 內資股的 概約百分比	佔本公司 已發行股本的 概約百分比
柴向東先生（附註1）	實益擁有人	個人	30,561,000	2.44%	1.82%
喻軍先生（附註2）	實益擁有人	個人	1,014,000	0.08%	0.06%

附註：

- 1 為本公司的執行董事兼總經理
- 2 為本公司的監事兼僱員

於本公司相聯法團股份之好倉：

董事	身份	權益種類	相聯法團名稱	持有相聯法團之股份數目	佔相聯法團已發行股本之概約百分比
張鋒先生(附註(a))	實益擁有人	個人	海王生物	532,437	0.07%
劉占軍先生(附註(b))	實益擁有人	個人	海王生物	266,217	0.04%
于琳女士(附註(c))	實益擁有人	個人	海王生物	79,864	0.01%

附註：

- (a) 海王生物董事局副主席張鋒先生實益擁有本公司控股股東海王生物全部已發行股本約0.07%之權益，而海王生物直接及間接實益擁有本公司全部已發行股本約71.67%之權益，其中70.38%為直接持有，1.29%經深圳海王東方投資有限公司(「海王東方」)間接持有。
- (b) 海王生物董事兼總裁劉占軍先生實益擁有本公司控股股東海王生物全部已發行股本約0.04%之權益，而海王生物直接及間接實益擁有本公司全部已發行股本約71.67%之權益，其中70.38%為直接持有，1.29%經海王東方間接持有。
- (c) 海王生物董事兼副總裁于琳女士實益擁有本公司控股股東海王生物全部已發行股本約0.01%之權益，而海王生物直接及間接實益擁有本公司全部已發行股本約71.67%之權益，其中70.38%為直接持有，1.29%經海王東方間接持有。

除上文披露者外，截至二零一三年六月三十日，本公司董事、監事或最高行政人員或彼等各自之聯繫人士概無於本公司或其任何相聯法團(定義見證券及期貨條例第十五部)的股份、相關股份或債權證中擁有須根據證券及期貨條例第352條須予備存的登記冊所記錄的權益或淡倉；或根據創業板上市規則第5.46條所述之董事「交易必守標準」而須知會本公司及聯交所的權益及淡倉。

購股權計劃、可轉換證券及認股權證

截至二零一三年六月三十日，本公司及其附屬公司未曾採納任何購股權計劃，亦無授出任何購股權、可轉換證券、認股權證或其他類似權利。

董事及監事的股份期權、認購權證或可換股債券

於有關期間內任何時間，本公司任何董事及監事或彼等各自的配偶或未成年子女概無獲授任何本公司，其附屬公司或相聯法團的購股權、認股權證或可換股債券。

主要股東於股份及相關股份的權益

據本公司董事及監事所知，於二零一三年六月三十日，股東(並非本公司董事、監事或最高行政人員)根據證券及期貨條例第336條須予存備的登記冊所記錄的本公司股份或相關股份或以其它方式知會本公司之任何權益及／或淡倉如下：

於本公司股份之好倉：

主要股東名稱	身份	持有 內資股 股份數目	佔所有 內資股的 概約百分比	佔本公司 已發行股本的 概約百分比
海王生物(附註(a))	實益擁有人	1,181,000,000	94.33%	70.38%
	持有受控制法團的權益	21,650,000	1.73%	1.29%
深圳海王集團股份有限公司 (「海王集團」)(附註(b))	持有受控制法團的權益	1,202,650,000	96.06%	71.67%
香港恒建企業有限公司 (「恒建企業」)(附註(c))	持有受控制法團的權益	1,202,650,000	96.06%	71.67%
王勁松女士(附註(d))	持有受控制法團的權益	1,202,650,000	96.06%	71.67%
杭州銀行股份有限公司 深圳分行(「杭州銀行」) (附註(e))	持有保證權益	1,181,000,000	94.33%	70.38%

附註：

- (a) 由於海王生物實益擁有海王東方全部已發行股本100%的權益，而海王東方擁有本公司21,650,000股內資股份的權益，因此海王生物被視為擁有由海王東方持有的本公司21,650,000股內資股份的權益。同時海王生物直接持有本公司1,181,000,000股內資股份的權益，因此海王生物被視為直接及間接擁有本公司1,202,650,000股內資股份的權益。
- (b) 由於海王集團實益擁有海王生物全部已發行股本約24.66%的權益，因此海王集團被視為擁有由海王生物持有的本公司1,202,650,000股內資股份的權益，與上文附註(a)所述同一筆股份相關。
- (c) 由於恒建企業實益擁有海王集團全部已發行股本約41.93%的權益，而海王集團實益擁有海王生物全部已發行股本約24.66%的權益，因此恒建企業被視為擁有由海王生物持有的本公司1,202,650,000股內資股份的權益，與上文附註(a)所述同一筆股份相關。
- (d) 由於王勁松女士(「王女士」)實益擁有恒建企業全部已發行股本之85%的權益，而恒建企業實益擁有海王集團全部已發行股本約41.93%的權益，而海王集團實益擁有海王生物全部已發行股本約24.66%的權益，因此王女士被視為擁有由海王生物持有的本公司1,202,650,000股內資股份的權益，與上文附註(a)所述同一筆股份相關。
- (e) 由於海王生物將其持有本公司1,181,000,000股內資股份的權益質押予杭州銀行，因此杭州銀行被視為擁有本公司1,181,000,000股內資股份的權益。

除上文所披露者外，截至二零一三年六月三十日，本公司董事及監事概不知悉有任何其他人士（本公司董事、監事或最高行政人員除外）於本公司之股份及相關股份中，擁有根據證券及期貨條例第336條須存備的登記冊所記錄之任何權益及淡倉。

購買、出售或贖回或本公司之上市證券

於有關期間，本公司及其附屬公司並無購買、贖回或出售本公司任何上市證券。本公司及其附屬公司並無贖回、購回或注銷其可贖回證券。

競爭權益

本公司控股股東海王生物與本公司於二零零五年八月二十一日簽訂有關不競爭承諾及優先投資權的協議（「不競爭承諾」）。根據該協議，海王生物向本公司及其聯營公司承諾，（其中包括）只要本公司的證券仍於創業板上市：

1. 其將不會，並將促使其連絡人不會以任何形式直接或間接在中國境內或境外參與或經營與本公司不時經營的業務構成直接或間接競爭的任何業務或生產任何用途與本公司產品相同或類似的產品（惟因持有任何上市公司或其附屬公司之股權而間接持有之業務則除外）；及
2. 其將不會，並將會促使其連絡人不會在中國境內或境外（直接或間接）參與任何業務將（或有可能）與本公司業務產生直接或間接競爭的該等公司或機構，惟因持有任何上市公司或其附屬公司股權而間接持有之業務則除外。

根據不競爭承諾，於不競爭承諾的有效期限內，如海王生物或其連絡人在中國境內或境外就與本公司現有及將來業務構成競爭的新投資項目進行磋商，本公司將獲得優先投資該等投資項目的權利。

董事進行證券交易之守則

於有關期間，本公司採納一套條款不低於創業板上市規則第5.48至5.67條所載的「交易必守標準」的董事進行證券交易的守則。經向全體董事作出具體查詢後，全體董事確認，彼等於有關期間，並無進行任何有關本公司證券的交易，而就本公司知悉，亦無任何董事違反「交易必守標準」或本公司訂定的董事進行證券交易之守則的規定。

審核委員會

本公司已於二零零五年八月二十一日成立審核委員會（「審核委員會」）。審核委員會之主要職責包括審核本公司的年報及財務報表、半年度報告及季度報告，以及就此向董事會提供意見及建議。此外，審核委員會成員與管理層一起檢討本公司所採納的會計準則及常規，商討審核、內部監控制度和財務申報程序事宜。審核委員會包括一位本公司之非執行董事于琳女士及兩位獨立非執行董事易永發先生及潘嘉陽先生。易永發先生為審核委員會主席。

審核委員會已經審閱本集團於有關期間之未經審核簡明業績。

遵守企業管治守則

據董事所知，本公司於有關期間一直遵守創業板上市規則附錄十五《企業管治守則》及《企業管治報告》所載的規定。董事會將繼續提升本公司的企業管治標準，確保本公司以誠實負責的態度經營業務。

代表董事會
深圳市海王英特龍生物技術股份有限公司
張鋒
主席

中國深圳市，二零一三年八月八日

於本公告刊發日期，執行董事為張鋒先生、柴向東先生及徐燕和先生，非執行董事為劉占軍先生、于琳女士及任德權先生，獨立非執行董事為易永發先生、潘嘉陽先生及于渤先生。