

证券代码：002252

证券简称：上海莱士

**上海莱士血液制品股份有限公司**  
**SHANGHAI RAAS BLOOD PRODUCTS CO., LTD.**



**2010 年年度报告**

披露日期：二〇一一年三月三十一日

## 重要提示

一、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。

二、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。

三、审议本次年报的董事会会议应出席董事 9 名，亲自出席会议董事 8 名。董事任晓剑先生因重要公务出差未能亲自出席本次董事会，委托董事尹军先生代为出席并行使表决权。

四、公司 2010 年度财务报告已经立信大华会计师事务所有限公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

五、公司负责人郑跃文先生、主管会计工作负责人刘峥先生及会计机构负责人朱雪莲女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一节	释义.....	第 3页
第二节	公司基本情况简介.....	第 4页
第三节	会计数据和业务数据摘要 .....	第 6页
第四节	股本变动及股东情况.....	第 8页
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	第 12页
第六节	公司治理结构 .....	第 17页
第七节	股东大会情况简介.....	第 23页
第八节	董事会报告.....	第 25页
第九节	监事会报告.....	第 46页
第十节	重要事项.....	第 49页
第十一节	财务报表及附注.....	第 60页
第十二节	备查文件.....	第121页

## 第一节 释义

本报告中，除非特别说明，下列词汇释义如下：

证监会/中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司/本公司/上海莱士	指	上海莱士血液制品股份有限公司
科瑞天诚	指	科瑞天诚投资控股有限公司
科瑞集团	指	科瑞集团有限公司
光彩实业	指	光彩实业有限责任公司
莱士中国	指	RAAS China Limited/莱士中国有限公司
莱士国际	指	RAAS International Company Limited/莱士国际有限公司
美国莱士	指	Rare Antibody Antigen Supply, Inc./美国稀有抗体抗原供应公司
灵璧浆站	指	灵璧莱士单采血浆站有限公司
黄凯	指	Kieu Hoang
何秋	指	Thu Ho Meecham
Tommy	指	Tommy Trong Hoang
Binh	指	Binh Hoang
Cristiana	指	Cristiana Barbatelli
华泰证券	指	华泰证券股份有限公司（公司保荐机构）
立信大华	指	立信大华会计师事务所有限公司（公司 2010 年度审计机构）
白蛋白	指	人血白蛋白
静丙	指	静注人免疫球蛋白
元	指	人民币元

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司法定名称：

中文名称：上海莱士血液制品股份有限公司

英文名称：Shanghai RAAS Blood Products Co., Ltd.

中文简称：上海莱士

英文简称：Shanghai RAAS

### 二、公司法定代表人：郑跃文

### 三、公司联系人及联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘峥	张屹
联系地址	上海市闵行区北斗路 55 号	上海市闵行区北斗路 55 号
电话	021-64303911	021-64303911
传真	021-64300699	021-64300699
电子信箱	<a href="mailto:raas@raas-corp.com">raas@raas-corp.com</a>	<a href="mailto:raas@raas-corp.com">raas@raas-corp.com</a>

### 四、公司注册地址：上海市闵行区北斗路 55 号

公司办公地址：上海市闵行区北斗路 55 号

邮政编码：200245

互联网网址：[www.raas-corp.com](http://www.raas-corp.com)

电子信箱：[raas@raas-corp.com](mailto:raas@raas-corp.com)

### 五、公司指定信息披露媒体：《证券时报》、[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)（巨潮资讯网）

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

### 六、股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：上海莱士

股票代码：002252

### 七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1988 年 10 月 29 日

公司最近一次变更登记日期：2010 年 12 月 23 日

注册登记地址：上海市工商行政管理局

注册资本：人民币 27,200 万元

实收资本：人民币 27,200 万元

公司类型：股份有限公司（台港澳与境内合资、上市）

经营范围：生产和销售血液制品、疫苗、诊断试剂及检测器具和检测技术并提供检测服务（涉及行政许可的，凭许可证经营）。

企业法人营业执照号码：310000400004034（市局）

企业税务登记证号码：310112607241951

组织机构代码证号码：60724195-1

公司聘请的会计师事务所：立信大华会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：北京市东城区东长安街 10 号长安大厦 3 层

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、主要财务数据和业务数据

##### (一) 主要财务数据

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减(%)	2008 年
营业总收入	483,357,124.38	387,519,941.86	24.73%	309,860,472.36
利润总额	220,901,600.43	159,567,514.58	38.44%	124,478,495.42
归属于上市公司股东的净利润	185,498,269.68	135,663,016.16	36.73%	104,790,807.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	182,745,783.75	135,545,441.22	34.82%	106,764,601.66
经营活动产生的现金流量净额	200,209,539.84	116,011,121.63	72.58%	107,642,052.11
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减(%)	2008 年末
总资产	930,325,597.26	825,217,084.39	12.74%	831,189,780.61
归属于上市公司股东的所有者权益	824,066,621.47	758,568,351.79	8.63%	751,234,434.52
股本	272,000,000.00	160,000,000.00	70.00%	160,000,000.00

##### (二) 主要财务指标

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减(%)	2008 年
基本每股收益 (元/股)	0.68	0.50	36.00%	0.44
稀释每股收益 (元/股)	0.68	0.50	36.00%	0.44
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.67	0.50	34.00%	0.45
加权平均净资产收益率(%)	24.05%	18.50%	增加 5.55 个百分点	22.69%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	23.69%	18.48%	增加 5.21 个百分点	23.11%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.74	0.73	1.37%	0.67
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减(%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.03	4.74	-36.08%	4.70

注：按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》规定，根据公司 2010 年上半年度资本公积金转增股本方案，按照调整后总股本 27,200 万股，分别计算上表中各比较期间的每股收益。

**(三) 非经常性损益项目**

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-783.10	-
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,150,000.00	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,272,145.64	-
所得税影响额	-579,907.92	-
少数股东权益影响额	-88,968.69	-
合计	2,752,485.93	--



## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### (一) 股份变动情况表

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	120,000,000	75.00%	-	-	84,000,000	-	84,000,000	204,000,000	75.00%
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他内资持股	60,000,000	37.50%	-	-	42,000,000	-	42,000,000	102,000,000	37.50%
其中：境内非国有法人持股	60,000,000	37.50%	-	-	42,000,000	-	42,000,000	102,000,000	37.50%
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、外资持股	60,000,000	37.50%	-	-	42,000,000	-	42,000,000	102,000,000	37.50%
其中：境外法人持股	60,000,000	37.50%	-	-	42,000,000	-	42,000,000	102,000,000	37.50%
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5、高管股份	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件股份	40,000,000	25.00%	-	-	28,000,000	-	28,000,000	68,000,000	25.00%
1、人民币普通股	40,000,000	25.00%	-	-	28,000,000	-	28,000,000	68,000,000	25.00%
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	160,000,000	100%	-	-	112,000,000	-	112,000,000	272,000,000	100%

#### (二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	*本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
科瑞天诚	60,000,000	0	42,000,000	102,000,000	发行限售	2011-06-23
莱士中国	60,000,000	0	42,000,000	102,000,000	发行限售	2011-06-23
合计	120,000,000	0	84,000,000	204,000,000	-	-

\*注：本年度增加限售股数系 2010 年上半年度资本公积金转增股本所致。

### （三）股票发行与上市情况

1、经中国证监会证监许可[2008]746 号文批准，公司于 2008 年 6 月 11 日首次公开发行人民币普通股（A 股）4,000 万股，其中：网下配售 800 万股，网上定价发行 3,200 万股，发行价格为 12.81 元，募集资金总额为 5.12 亿元。本次公开发行 4,000 万股后，公司总股本为 16,000 万股。

2008 年 6 月 23 日，经深圳证券交易所深证上[2008]85 号文批准，公司本次公开发行股票中网上定价发行的 3,200 万股在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易，网下配售的 800 万股锁定三个月后于 2008 年 9 月 23 日上市流通。

2、公司于 2010 年 9 月 14 日召开的 2010 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司 2010 上半年度资本公积金转增股本的议案》：公司以 16,000 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 7 股，合计转增股本 11,200 万股。转增后总股本为 27,200 万股。此次转增已于 2010 年 10 月 19 日实施完毕，

3、公司无内部职工股。

## 二、股东和实际控制人情况

### （一）前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		25,621			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
科瑞天诚投资控股有限公司	境内非国有法人	37.50%	102,000,000	102,000,000	100,397,000
RAAS CHINA LIMITED	境外法人	37.50%	102,000,000	102,000,000	0
黄炽恒	境内自然人	0.80%	2,176,000	0	0
中国工商银行一天弘精选混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.77%	2,088,199	0	0
黄楚欣	境内自然人	0.67%	1,827,983	0	0
中国农业银行一长城安心回报混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.38%	1,025,705	0	0
中国建设银行一泰达宏利效率优选混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.30%	802,887	0	0
中国建设银行-信达澳银中小盘股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.27%	741,152	0	0
许映惠	境内自然人	0.27%	735,760	0	0
秦爱华	境内自然人	0.23%	628,804	0	0

前 10 名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
黄炽恒	2,176,000	人民币普通股
中国工商银行一天弘精选混合型证券投资基金	2,088,199	人民币普通股
黄楚欣	1,827,983	人民币普通股
中国农业银行一长城安心回报混合型证券投资基金	1,025,705	人民币普通股
中国建设银行一泰达宏利效率优选混合型证券投资基金	802,887	人民币普通股
中国建设银行-信达澳银中小盘股票型证券投资基金	741,152	人民币普通股
许映惠	735,760	人民币普通股
秦爱华	628,804	人民币普通股
中国建设银行一中小企业板交易型开放式指数基金	620,232	人民币普通股
中国银行一华泰柏瑞盛世中国股票型开放式证券投资基金	508,300	人民币普通股
上述股东关联关系 或一致行动的说明	1、科瑞天诚和莱士中国为公司控股股东； 2、公司未知前十名无限售条件股东是否存在关联关系，也未知其他无限售条件股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

## （二）控股股东及实际控制人情况介绍

### 1、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更。公司控股股东仍为科瑞天诚投资控股有限公司和莱士中国有限公司；公司实际控制人仍为郑跃文和黄凯。

### 2、公司控股股东具体情况介绍

#### （1）科瑞天诚投资控股有限公司

法定代表人：郑跃文

成立日期：2002 年 10 月

注册资本：26,000 万元

注册地址：北京市朝阳区望京中环南路甲 2 号 21 层 A2101

主营业务：投资和投资管理；投资咨询；财务咨询；房地产信息咨询；技术开发；技术咨询；技术服务；技术转让；会议服务。

#### （2）莱士中国有限公司

负责人：黄凯

成立日期：2006 年 8 月

注册资本：10,000 港元

注册地址：香港皇后大道东 1 号太古广场三座 28 楼

主营业务：进出口贸易。

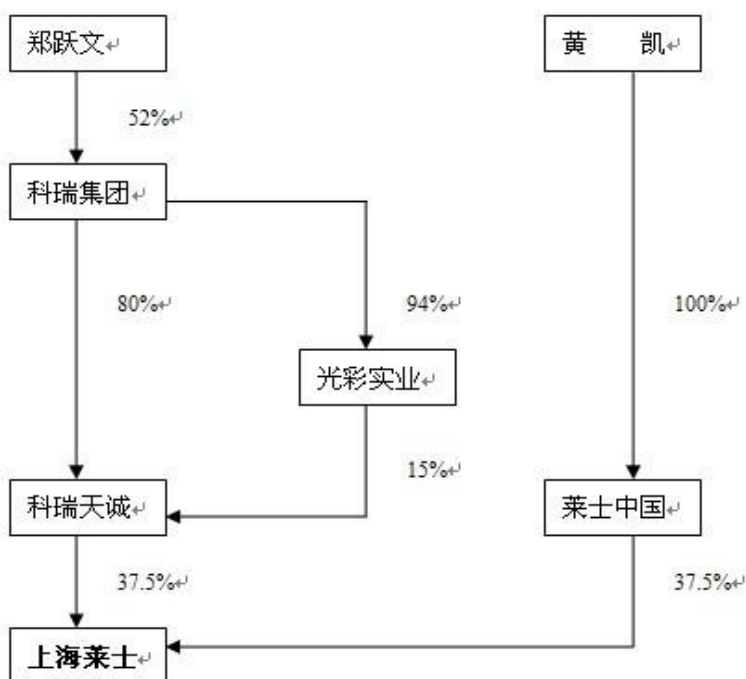
### 3、实际控制人情况

科瑞天诚的控股股东为科瑞集团有限公司，科瑞集团的实际控制人为郑跃文，莱士中国的唯一股东为黄凯，因此公司实际控制人为郑跃文和黄凯。实际控制人具体情况如下：

郑跃文先生，1962 年 1 月出生，中国国籍，无永久境外居留权。现任科瑞集团、科瑞天诚等公司董事长，全国政协委员，中国民间商会副会长，北京江西企业商会会长等职务。

黄凯先生，1944 年 7 月出生，美国国籍。现任莱士中国、美国莱士董事长、总裁，莱士国际董事等职务。

### 4、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 第五节 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及报酬情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
郑跃文	董事长	男	49	2010年04月28日	2013年4月28日	0	0	-	134.71	是
黄凯	副董事长	男	67	2010年04月28日	2013年4月28日	0	0	-	134.71	否
何秋	董事、总经理	女	54	2010年04月28日	2013年4月28日	0	0	-	339.02	否
*尹军	董事、常务副总经理	男	56	2010年04月28日	2013年4月28日	0	0	-	53.43	否
任晓剑	董事	男	54	2010年04月28日	2013年4月28日	0	0	-	23.81	是
Tommy	董事	男	44	2010年04月28日	2013年4月28日	0	0	-	23.81	是
喻陆	独立董事	男	47	2010年04月28日	2013年4月28日	0	0	-	23.81	否
Cristiana	独立董事	女	52	2010年04月28日	2013年4月28日	0	0	-	23.81	否
柯美兰	独立董事	女	58	2010年04月28日	2013年4月28日	0	0	-	23.81	否
荣旻辉	监事	女	43	2010年04月28日	2013年4月28日	0	0	-	139.09	否
李尧	监事	男	48	2010年04月28日	2013年4月28日	0	0	-	23.81	是
Binh	监事	男	37	2010年04月28日	2013年4月28日	0	0	-	23.81	是
唐建	副总经理	男	58	2010年04月28日	2013年4月28日	0	0	-	186.50	否
刘峥	副总经理、财务总监、董事会秘书	男	41	2010年04月28日	2013年4月28日	0	0	-	181.76	否
沈积慧	副总经理	男	45	2010年04月28日	2013年4月28日	0	0	-	139.44	否
胡维兵	副总经理	男	47	2010年04月28日	2013年4月28日	0	0	-	129.07	否
*许必雄	副总经理	男	45	2007年04月06日	2010年4月30日	0	0	-	52.75	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	1,657.15	-

\*注：公司于2010年7月5日召开的第二届董事会第二次会议上，同意聘任董事尹军先生为公司常务副总经理，任期为本次董事会批准之日起至第二届董事会届满之日止，并自聘任当月开始发放工资（董事津贴除外）。

公司副总经理许必雄先生由于工作原因，于2010年4月30日辞去公司副总经理职务。辞职后，许必雄先生不再担任公司任何职务，并自辞职次月开始停止发放工资。

报告期内，董事、监事、高级管理人员未被授予股权激励。

## (二) 任职情况

## 1、公司董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

姓名	股东单位	任职情况
郑跃文	科瑞天诚投资控股有限公司	董事长
任晓剑	科瑞天诚投资控股有限公司	董事
李尧	科瑞天诚投资控股有限公司	副总裁
黄凯	莱士中国有限公司	董事长、总裁
Binh	莱士中国有限公司	备任董事

## 2、公司董事、监事、高级管理人员最近 5 年主要任、兼职情况：

姓名	任/兼职单位	任/兼职情况
郑跃文	本公司	董事长
	全国政协委员	委员
	中国民间商会	副会长
	北京江西企业商会	会长
	科瑞集团有限公司	董事长
	光彩实业有限责任公司	董事长
	北京科瑞诚矿业投资有限公司	董事长
	北京科瑞金川矿业投资有限公司	董事长
	Creat Resources Holdings LD (澳大利亚)	董事长
黄凯	本公司	副董事长
	美国稀有抗体抗原供应公司	董事长、总裁
	莱士越南有限公司	董事
	苏州莱士输血器材有限公司	董事
	莱士国际有限公司	董事
尹军	本公司	董事、常务副总经理
	北京科瑞健康管理有限公司	董事长
任晓剑	本公司	董事
	科瑞集团有限公司	董事、执行总裁
	光彩实业有限责任公司	董事
	北京科瑞诚矿业投资有限公司	董事
	北京科瑞金川矿业有限公司	董事
	Creat Resources Holdings LD (澳大利亚)	董事
	北京科瑞健康管理有限公司	董事
	北京北医三院上地门诊部有限公司	董事
	北京瑞泽网络销售有限责任公司	董事
Tommy	本公司	董事

	莱士国际有限公司	董事
	美国稀有抗体抗原供应公司	首席财务官
喻陆	本公司	独立董事
	三零五医院肾脏病血液净化中心	主任
	南方医科大学	教授
Cristiana	本公司	独立董事
	PAS 咨询公司	董事、总经理
柯美兰	本公司	独立董事
	中国注册会计师协会	财务部主任（已退休）
	新湖中宝股份有限公司	独立董事
荣旻辉	本公司	监事会主席、职工代表监事
	本公司	市场总监助理
李尧	本公司	监事
	北京科瑞诚矿业投资有限公司	董事
Binh	本公司	监事
	莱士国际有限公司	副总裁
	Spirent Communication	高级业务分析师
	Attach Point	首席执行官
唐建	本公司	副总经理
	全州莱士单采血浆有限公司	执行董事
	灵璧莱士单采血浆站有限公司	执行董事
	武鸣莱士单采血浆有限公司	董事长
	大化莱士单采血浆有限公司	董事长
	马山莱士单采血浆有限公司	董事长
	大新莱士单采血浆有限公司	董事长
	石门莱士单采血浆站有限公司	法定代表人、执行董事
	巴马莱士单采血浆有限公司	法定代表人、执行董事
	兴平市莱士单采血浆站有限公司	法定代表人、董事长
	琼中莱士单采血浆有限公司	法定代表人、董事长
	白沙莱士单采血浆有限公司	法定代表人、董事长
保亭莱士单采血浆有限公司	法定代表人、董事长	
刘峥	本公司	副总经理、财务总监、董事会秘书
沈积慧	本公司	副总经理
胡维兵	本公司	副总经理
*许必雄	本公司	副总经理

\*公司副总经理许必雄先生由于工作原因，于 2010 年 4 月 30 日辞去公司副总经理职务。辞职后，许必雄先生不再担任公司任何职务。

### （三）董事、监事及高级管理人员报酬的决策程序及确定依据

1、董事、监事：根据《公司章程》第四十条 第（二）项规定，由股东大会决定公司董事、监事的报酬事项。经公司 2008 年度股东大会通过，2009 年起调整公司董事、监事津贴发放标准为：

董事长、副董事长：代扣代缴个人所得税后 100 万元/年；

其他董事（含独立董事）：代扣代缴个人所得税后 20 万元/年；

监事：代扣代缴个人所得税后 20 万元/年。

2、高级管理人员：根据《公司章程》第一百零七条 第（十三）项规定，由董事会决定公司总经理、董事会秘书、副总经理、财务负责人等高级管理人员报酬及奖惩事项。

根据《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》、《高级管理人员薪酬与绩效考核制度》，董事会薪酬与考核委员会负责组织考核小组，对公司总经理、董事会秘书、副总经理、财务负责人等高级管理人员的年度履职情况进行考核，并制定薪酬方案。

3、独立董事认为：公司依据《公司章程》和有关薪酬制度，结合 2010 年度经营情况及绩效考评结果支付高级管理人员薪酬，并根据 2008 年度股东大会决议发放董、监事津贴。2010 年度公司董事、监事及高级管理人员津贴、薪酬的发放符合相关制度的要求，不存在违规超标发放的情形，2010 年年度报告及摘要中对董事、监事及高级管理人员薪酬的披露符合实际情况，对薪酬披露事项无异议。

### （四）报告期内董事、监事、高级管理人员的聘任及解聘情况

1、报告期内，公司董事会及监事会分别进行了换届选举，经 2010 年 4 月 28 日召开的 2009 年年度股东大会及第二届董事会第一次会议审议通过，选举出了第二届董、监事会成员及公司董事长和副董事长，名单如下表：

职务	姓名	任职起止期
董事长	郑跃文	2010 年 4 月 28 日至 2013 年 4 月 28 日
副董事长	黄凯	2010 年 4 月 28 日至 2013 年 4 月 28 日
董事	何秋	2010 年 4 月 28 日至 2013 年 4 月 28 日
	任晓剑	2010 年 4 月 28 日至 2013 年 4 月 28 日
	Tommy	2010 年 4 月 28 日至 2013 年 4 月 28 日
	尹军	2010 年 4 月 28 日至 2013 年 4 月 28 日
独立董事	喻陆	2010 年 4 月 28 日至 2013 年 4 月 28 日
	Cristiana	2010 年 4 月 28 日至 2013 年 4 月 28 日
	柯美兰	2010 年 4 月 28 日至 2013 年 4 月 28 日
监事会主席	荣旻辉	2010 年 4 月 28 日至 2013 年 4 月 28 日
监事	李尧	2010 年 4 月 28 日至 2013 年 4 月 28 日
	Binh	2010 年 4 月 28 日至 2013 年 4 月 28 日



并确定了第二届董事会各专门委员会委员组成如下：

战略委员会：郑跃文、黄凯、Tommy，郑跃文为召集人；

提名委员会：喻陆、Cristiana、任晓剑，喻陆为召集人；

审计委员会：喻陆、柯美兰、尹军，喻陆为召集人；

薪酬与考核委员会：喻陆、Cristiana、何秋，喻陆为召集人；

各专门委员会委员任期同其担任本届董事会董事任期。

2、公司于 2010 年 4 月 28 日召开第二届董事会第一次会议，同意聘任何秋女士为总经理，唐建先生、胡维兵先生、沈积慧先生、刘峥先生为公司副总经理，继续聘请刘峥先生出任公司财务总监、董事会秘书，任期至 2013 年 4 月 28 日止。

公司副总经理许必雄先生由于工作原因，于 2010 年 4 月 30 日辞去公司副总经理职务。辞职后，许必雄先生不再担任公司任何职务。

公司于 2010 年 7 月 5 日召开的第二届董事会第二次会议，同意聘任董事尹军先生为公司常务副总经理，任期为本次董事会批准之日起至第二届董事会届满之日止。

## 二、公司员工情况

截止到 2010 年 12 月 31 日，公司共有在职员工 286 人，没有需要承担费用的离退休职工。人员结构具体情况如下：

### （一）专业结构

类别	人数	占员工总数的比例
生产人员	89	31.1%
销售人员	29	10.1%
技术人员	94	33.0%
财务人员	8	2.8%
行政人员	29	10.1%
其他人员	37	12.9%
合计	286	100%

### （二）教育程度

学历类别	人数	占员工总数的比例
博士	12	4.2%
硕士	16	5.6%
本科	107	37.4%
大专	61	21.3%
大专以下	90	31.5%
合计	286	100%

## 第六节 公司治理结构

### 一、公司治理状况

2010 年度，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，不断完善公司内部法人治理结构，健全公司内控制度，促进公司规范运作，提高公司治理水平并努力加强现代化企业制度建设。

截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件的要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照中国证监会《上市公司股东大会规则》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求，规范地召集、召开股东大会，保证股东依法行使权利，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位的权利。

#### （二）关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东均做到了完全分开，完全独立于控股股东，独立核算，独立承担责任和风险。公司控股股东能严格规范自己的行为，依法行使其权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，不存在控股股东占用公司资金的现象，也不存在公司为控股股东及其关联方提供担保的情况。

#### （三）关于董事与董事会

公司董事会成员共 9 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律法规的要求。提名和选举程序符合《公司法》、《公司章程》等的规定。

报告期内，公司董事认真出席董事会和股东大会，积极参加培训，学习有关法律法规。董事会严格按照相关规定规范董事会会议的召集、召开和表决，未出现越权行使股东大会权利的行为，也未出现越权干预监事会运作和管理层的经营行为。

鉴于公司第一届董事会届满，已于 2010 年 4 月 28 日召开的 2009 年度股东大会上进行了换届选举。

#### （四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定选举监事，监事会成员共 3 名，其中职工代表 1 名，人数及人员构成符合法律法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》

等规定召集、召开监事会会议，认真履行职责。公司监事会向全体股东负责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、内部控制情况以及董事和高级管理人员的履职情况进行有效监督并发表意见，维护公司和股东的合法权益。

鉴于公司第一届监事会届满，已于 2010 年 4 月 28 日召开的 2009 年度股东大会上进行了换届选举。

#### **（五）关于信息披露与透明度**

公司十分重视信息披露和投资者关系管理，制定了《内幕知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并修改了公司《投资者关系管理制度》，加强了公司信息披露的透明度，确保内幕信息保密工作，维护了广大投资者的利益。

公司董事会秘书负责信息披露和投资者关系管理工作，证券事务代表协助开展相关工作；公司严格按照中国证监会、深圳证券交易所的相关法规制度，真实、准确、完整、及时、透明地披露信息，积极开展投资者关系活动，确保所有投资者能公平获取信息、及时了解公司情况。

#### **（六）关于绩效评价和激励约束机制**

公司根据《董事、监事薪酬与考核制度》、《高级管理人员薪酬与绩效考核制度》，有效地结合董事、监事、高级管理人员的履职情况和公司经营业绩，对其进行考评，从而规范了对董事、监事、高级管理人员的考核与薪酬分配体系。

#### **（七）关于相关利益者**

公司作为医药生产企业，所生产的血液制品在许多重大疾病上有着不可替代的作用。公司充分认识到所背负的重大社会使命，始终将回报社会作为发展的根本动力。公司在经营发展过程中，充分尊重和维护利益相关者的合法权益，努力实现社会、股东、公司、员工等各方利益的均衡，共同推动公司持续、健康的发展。

## **二、公司内部审计制度的建立和执行情况**

公司根据《中小企业板块上市公司特别规定》要求，建立了《内部审计制度》，并设立了内部审计部门。公司董事会下设审计委员会，代表董事会执行审计监督职能。内部审计部为审计委员会工作部门，直接对审计委员会负责，向审计委员会汇报，在审计委员会的指导下独立开展审计工作。

报告期内，内审部对公司各部门及控股子公司涉及财务报告和信息披露事务相关的业务环节进行内部核查和审计监督，有效地防范和控制公司风险，保障公司稳健运营，保证信

息披露的可靠性，对保护广大投资者的合法权益起到积极作用。

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	-
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	-
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	-
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	-
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	-
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	-
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	否	2009 年度已出具内部控制鉴证报告
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	不适用	本年度未出具内部控制鉴证报告
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	-
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	-
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
(一)工作内容： 审计委员会： 1、定期召开审计委员会工作会议，并向董事会报告工作； 2、审议和批准内部审计部门的工作计划并检查计划执行情况，协调内部审计与外部审计的工作； 3、对公司的内部控制进行评估，对公司的财务状况和经营成果进行监督； 4、及时向董事会报告内部审计工作情况。  内部审计部： 1、根据《中小板上市公司审计工作指引》的要求制定审计计划，提交审计委员会批准后实施； 2、建立和完善审计工作各项规章制度； 3、按审计计划开展审计工作，出具审计报告，并将审计结果报告审计委员会； 4、定期对公司募集资金使用情况进行审计； 5、定期向审计委员会汇报工作。		
(二)工作成效： 审计部及时出具内部控制评价报告，对公司的重大事项进行审计并出具报告，对公司的财务状况和经营成果进行了有效监督，促进了内控制度的建立和完善，有效地防范了各种风险。		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无。		

### 三、公司内部控制的建立和健全情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司已经按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》及其他有关法律法

规，结合公司的自身特点和管理需要，基本建立起一套符合公司实际情况的，较为合理的内部控制制度，制定了贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制体系，并不断加以完善。实践证明，公司内部控制已具备了完整性、合理性和有效性，并得到了有效的执行。

1、公司董事会审计委员会对公司内部控制的总体评价如下：

公司现有的内部控制制度符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理的规范性文件，且符合公司的实际情况，能够有效防范和控制公司内部的经营风险，保证公司各项业务的有序开展，不存在重大缺陷，能够适应当前公司发展的需要，对公司运营管理和风险管理具有控制与防范作用。

2、公司独立董事对内部控制自我评价报告的独立意见：

经核查，公司已根据实际情况和管理需要，建立健全了完整、合理的内部控制制度，其贯穿了公司经营活动的各层面和各环节，并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

3、公司监事会对内部控制自我评价报告的审核意见：

公司已经建立较为完善的内部控制体系，并能够有效的执行；内部控制体系符合国家相关法律法规要求以及公司实际需要，对公司经营管理起到了较好的风险防范和控制作用，公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

4、保荐机构对内部控制自我评价报告的核查意见

通过对上海莱士内部控制制度的建立和实施情况的核查，华泰证券认为：2010年度公司按照中国证监会、深圳证券交易所的相关规定，建立了较为完善的内部控制制度并有效执行，公司对2010年度内部控制的自我评价如实反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

#### 四、公司董事长及其他董事履行职责情况

报告期内，公司董事会成员勤勉尽责，积极出席会议，认真执行股东大会决议，忠诚于公司和股东的利益。公司董事长遵照《公司章程》行使职权，依法召集董事会并督促会议的召开，监督董事会决议的执行；积极推动公司内部各项制度的制订和完善，促进公司治理水平的提升，确保董事会运作的高效和合规；在董事会运作中充分尊重和保障独立董事和董事会秘书的知情权。

报告期内，公司共召开6次董事会会议，董事出席会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
郑跃文	董事长	6	1	5	0	0	否
黄凯	副董事长	6	1	5	0	0	否
何秋	董事、总经理	6	2	4	0	0	否
尹军	董事、常务副总经理	6	2	4	0	0	否
任晓剑	董事	6	0	5	1	0	否
Tommy	董事	6	1	5	0	0	否

## 五、公司独立董事履行职责的情况

2010年4月28日，公司2009年度股东大会选举喻陆先生、Cristiana女士和柯美兰女士为公司第二届董事会独立董事，任职资格、选举程序均符合有关规定。公司第二届董事会独立董事成员为3人，人数占公司董事会总人数的三分之一，符合中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》要求。

公司独立董事能够严格按照相关规定，积极出席相关会议，认真审阅各项议案，勤勉尽责，深入了解公司的生产经营状况和重大事项进展情况，运用各自的职业背景和专业能力，认真审议董事会的各项议案，对公司的关联交易、对外担保、运用闲置募集资金补充流动资金、聘任审计机构等相关事项发表自己独立意见，对董事会的科学决策和公司的健康发展发挥了积极作用，切实维护公司及股东特别是中小股东的利益。

报告期内，共召开6次董事会，各位独立董事出席董事会会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
喻陆	独立董事	6	2	4	0	0	否
Cristiana	独立董事	6	2	4	0	0	否
柯美兰	独立董事	6	2	4	0	0	否

报告期内，公司独立董事未对本年度董事会各项议案及其他有关事项提出异议。

## 六、公司与控股股东关系

公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东均做到了完全分开，公司具有独立完整的业务及自主经营的能力。

(一) 业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

(二) 资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被控股股东占用的情形。

(三) 人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》

合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（四）机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘任了总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

（五）财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

## 七、对高级管理人员的考评及激励机制

公司高级管理人员向董事会负责，承担董事会下达的经营目标，接受董事会薪酬与考核委员会及董事会考评。

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会根据《公司章程》、《高级管理人员薪酬与绩效考核制度》对高级管理人员的年度履职情况进行考评，结合公司的利润增长情况，确定了公司高级管理人员 2010 年度薪酬分配方案。

## 第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开 4 次股东大会。股东大会的通知、召集、召开，以及出席人员资格和表决程序均严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等文件规定的程序和要求进行。会议召开情况如下：

一、2010 年 1 月 6 日，公司 2010 年第一次临时股东大会在东川路 3050 号紫藤宾馆会议室召开，会议实到股东及股东代理人 6 名，代表有表决权股数 120,041,618 股，占公司有表决权股本总数的 75.03%。会议由公司董事、总经理何秋女士主持，公司部分董事、监事和高级管理人员、保荐代表人和见证律师等列席会议。

会议以记名投票表决方式审议通过如下议案：

《关于改聘 2009 年度审计机构的议案》。

本次股东大会的会议决议 2010-001 号公告刊登在 2010 年 1 月 7 日《证券时报》和 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)（巨潮资讯网）上。

二、2010 年 4 月 28 日，公司 2009 年年度股东大会在东川路 3050 号紫藤宾馆会议室召开，会议实到股东及股东代表 13 名，代表有表决权股数 120,087,500 股，占公司有表决权股本总数的 75.05%。会议由公司董事、总经理何秋女士主持，公司部分董事、监事和高级管理人员、保荐代表人和见证律师等列席会议。

会议以记名投票表决方式审议通过如下议案：

- 1、《2009 年度董事会工作报告》；
- 2、《2009 年度监事会工作报告》；
- 3、《2009 年度财务决算报告》；
- 4、《2009 年度报告及摘要》；
- 5、《2009 年度利润分配方案》；
- 6、《关于聘任 2010 年度审计机构的议案》；
- 7、《关于董事会换届选举的议案》；
- 8、《关于监事会换届选举的议案》；

公司独立董事在会上作了 2009 年度独立董事述职报告。

本次股东大会的会议决议 2010-019 号公告刊登在 2010 年 4 月 29 日《证券时报》和 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)（巨潮资讯网）上。

三、2010 年 5 月 18 日，公司 2010 年第二次临时股东大会在东川路 3050 号紫藤宾馆会议室召开。出席本次会议的股东、股东代理人及委托代理人共 3 名，所持有或代表的股份总



数 120,052,300 股，关联股东莱士中国对本次会议审议议案回避表决，其持有的 60,000,000 股公司股份不计入有效表决权股份。因此，出席本次股东大会并有表决权的股份数为 60,052,300 股，占公司有效表决权股份总数 100,000,000 股的 60.05%。会议由公司董事、总经理何秋女士主持，公司部分董事、监事和高级管理人员、保荐代表人和见证律师列席会议。

会议以记名投票表决方式审议通过如下议案：

《关于日常关联交易的议案》。

本次股东大会的会议决议 2010-029 号公告刊登在 2010 年 5 月 19 日《证券时报》和 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)（巨潮资讯网）上。

四、2010 年 9 月 14 日，公司 2010 年第三次临时股东大会在东川路 3050 号紫藤宾馆会议室召开，会议实到股东及股东代理人 11 名，代表有表决权股数 121,213,679 股，占公司有表决权股本总数的 75.76%。会议由公司董事、总经理何秋女士主持，公司部分董事、监事和高级管理人员、保荐代表人和见证律师等列席会议。

会议以记名投票表决方式审议通过如下议案：

- 1、《关于公司 2010 上半年度资本公积金转增股本的议案》；
- 2、《关于修改〈公司章程〉的议案》（以特别决议审议通过）；
- 3、《关于调整公司 2010 年度审计费用的议案》。

本次股东大会的会议决议 2010-042 号公告刊登在 2010 年 9 月 15 日《证券时报》和 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)（巨潮资讯网）上。

## 第八节 董事会报告

### 一、报告期内经营业绩分析

2010 年，国内血液制品行业原料供应紧张的格局没有得到根本性扭转，血液制品市场需求依然旺盛。在这样的市场环境下，公司经营业绩持续增长，全年共实现营业利润 21,748.02 万元，较上年同期增长 36.48%；利润总额 22,090.16 万元，较上年同期增长 38.44%；归属于上市公司股东的净利润 18,549.83 万元，较上年同期增长 36.73%。

2010 年度公司经营业绩的跃升一方面归因于公司及下属各单采血浆站在保证血浆供应方面所做的努力。2010 年，公司在上年的基础上继续加大各种投入力度，制定对供浆员的各种奖励措施，并加大宣传力度，以不断发展新的供浆员。在各方面的努力之下，全年投浆量持续增长，可供销售的产品数量也随之增长。另一方面，年内由于产品需求旺盛，部分产品价格有所上调，主营业务毛利率因之提高。

#### (一) 主要财务数据变动及其原因

单位：(人民币)元

指标	2010 年度	2009 年度	本年度比上年度增 减	增减幅度超 过 30% 的原因	2008 年度
营业收入	483,357,124.38	387,519,941.86	24.73%	注 1	309,860,472.36
营业利润	217,480,237.89	159,348,152.41	36.48%		125,201,263.62
利润总额	220,901,600.43	159,567,514.58	38.44%		124,478,495.42
归属于母公司所有者的净利润	185,498,269.68	135,663,016.16	36.73%		104,790,807.70
经营活动产生的现金流量净额	200,209,539.84	116,011,121.63	72.58%	注 2	107,642,052.11
基本每股收益	0.68	0.50	36.00%	注 3	0.44
加权平均净资产收益率	24.05%	18.50%	增加 5.55 个百分点		22.69%
指标	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增 减	增减幅度超 过 30% 的原因	2008 年末
总资产	930,325,597.26	825,217,084.39	12.74%		831,189,780.61
归属于母公司所有者权益	824,066,621.47	758,568,351.79	8.63%		751,234,434.52
股本	272,000,000.00	160,000,000.00	70%	注 3	160,000,000.00

注：1、报告期内，由于产品销售数量增加及部分产品价格上涨使得营业收入、营业利润、利润总额、归属于母公司所有者的净利润均随之增长。

2、营业收入增加使得销售商品收到的现金也有所增加，且其增长幅度高于经营活动现金流出的增长，因而经营活动产生的现金流量净额较上年大幅提高。

3、根据 2010 年上半年度资本公积转增股本方案，公司以 16,000 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 7 股，合计转增股本 11,200 万股，转增后总股本为 27,200 万股。按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的规定，按照调整后总股本 27,200 万股分别计算上表中各比较期间的每股收益。

**(二) 主要产品、原材料等价格变动情况**

报告期内，部分产品销售价格较上年有所上涨；主要原材料血浆成本与上年相比基本持平，但部分其他生产用原材料，如燃油、酒精等价格有所上涨。

**(三) 订单签署和执行情况**

报告期内，公司产品需求旺盛，销售良好，公司不存在按订单生产的情况。

**(四) 主营业务毛利率变动情况**

项目	2010 年度	2009 年度	本年比上年增减	与同行业相比差异超过 30% 的原因	2008 年度
主营业务毛利率	62.85%	57.51%	增加 5.34 个百分点	无	62.42%

报告期内，主营业务毛利率为 62.85%，同比增加 5.34 个百分点，毛利率上升的主要原因是部分产品销售价格有所提高。

**(五) 主营业务按行业、产品和地区分布情况****1、按行业、产品分类**

单位：(人民币) 万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
血液制品生产及销售	48,327.72	17,951.47	62.85%	24.71%	9.02%	5.34%
主营业务分产品情况						
白蛋白	21,890.27	10,593.54	51.61%	18.00%	20.98%	-1.19%
静丙	19,280.33	5,455.87	71.70%	26.22%	6.19%	5.34%
其他	7,157.12	1,902.06	73.42%	45.31%	-26.07%	25.65%
合计	48,327.72	17,951.47	62.85%	24.71%	9.02%	5.34%

**2、按地区分类**

单位：(人民币) 万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减
华东地区	23,361.31	39.12%
华南地区	16,285.98	8.61%
华北地区	2,835.81	346.23%
东北地区	659.98	63.56%
西南地区	671.06	56.89%
西北地区	449.65	4.75%
出口	4,063.89	-19.89%
合计	48,327.72	24.71%

**(六) 主要供应商、客户情况**

单位：(人民币) 万元

项目	2010 年度	2009 年度	本年比上年增减	2008 年度
前 5 名供应商合计采购金额占年度采购金额的比例	40.12%	47.07%	减少 6.95 个百分点	50.43%
前 5 名供应商合计预付账款余额	-	-	-	-
前 5 名供应商合计预付账款余额占公司预付账款余额的比例	-	-	-	-
项目	2010 年度	2009 年度	本年比上年增减	2008 年度
前 5 名客户合计销售金额占年度销售金额的比例	49.85%	57.33%	减少 7.48 个百分点	60.00%
前 5 名客户合计应收账款余额	1,901.25	2,736.28	-30.52%	1,800.26
前 5 名客户合计应收账款余额占公司应收账款余额的比例	96.83%	68.52%	增加 28.31 个百分点	57.70%

公司前五名客户中，莱士国际为公司关联企业，公司出口销售基本上均通过莱士国际实现，公司对莱士国际的应收账款不存在不能收回的风险；近三年前五名供应商、客户未发生重大变化。

**(七) 非经常性损益情况**

单位：(人民币) 元

项目	2010 年度	2009 年度	2008 年度
非流动资产处置损益	-783.10	-533,207.38	-1,628,081.36
计入当期损益的政府补助	2,150,000.00	300,000.00	100,000.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	1,272,145.64	334,330.02	-357,199.73
所得税影响额	-579,907.92	-16,091.40	-35,936.95
少数股东权益影响额	-88,968.69	32,543.70	-52,575.92
合计	2,752,485.93	117,574.94	-1,973,793.96

报告期内不存在绝对值超过公司净利润绝对值 5% 的非经常性损益项目。

**(八) 主要费用情况**

单位：(人民币) 万元

项目	2010 年度	2009 年度	本年比上年增减幅度	占 2010 年营业收入的比例	2008 年度
销售费用	1,493.29	867.86	72.07%	3.09%	1,090.31
管理费用	7,481.33	6,422.41	16.49%	15.48%	5,524.38
财务费用	-696.56	-1,115.88	37.58%	-1.44%	127.71
所得税	3,549.95	2,279.84	55.71%	7.34%	1,929.72
合计	11,828.01	8,454.23	39.91%	24.47%	8,672.12

1、销售费用与 2009 年度相比增加了 72.07%，主要是因为报告期内公司为提高产品品牌在国内的影响力，组织行业内的专家学者召开了一次临床应用研讨会，此次会议使差旅费及会务费增加。另外，由于销售量的增加，运输费用也相应增加。

2、财务费用较 2009 年度增长了 37.58%，主要是因为随着募集资金的使用，定期存款金额减少，因而产生的利息收入也随之减少。

3、所得税费用较 2009 年度增长了 55.71%，主要是公司利润总额增加使得当期所得税费用增加；另外，本年由于坏账核销而减少了递延所得税，导致递延所得税费用也有较大幅度的增长。

### （九）经营环境分析

由于血液制品行业原料来源的特殊性以及血液制品在对特定疾病治疗和预防方面的不可替代性，使得该行业受到严格的法律监管，同时也形成了极高的进入壁垒，因此该行业受外围经济环境变化的影响较小。

目前，国内血液制品生产企业的发展仍主要受制于原料血浆的供应量。尽管国家对单采血浆站的集中整顿已经过去了几年，但血浆供应量增长缓慢，供应紧张的局面仍未得到根本性扭转。2010 年 2 月，经上海市物价局批准，对在上海地区销售的静丙最高零售价格予以上调，公司所涉及的 2.5g 和 5g 两种规格的产品最高零售价格分别上调了 45.63% 和 58.22%（详情请参阅公司于 2010 年 2 月 26 日刊登在证券时报和 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)（巨潮资讯网上的 2010-005 号《关于产品价格调整的公告》）。其后，随着价格调整在各地发改委、物价局备案工作的完成，价格调整范围覆盖至主要省区。

### （十）行业比较分析

相对高度集中的国际血液制品市场而言，国内血液制品市场则较为分散。目前，国内仍有 30 多家血液制品生产企业，且大部分都以生产人血白蛋白和免疫球蛋白两种最基本的产品为主，血浆利用率不高。根据《单采血浆站管理办法》的规定，血液制品生产单位注册的血液制品少于 6 个品种或承担国家计划免疫任务的血液制品生产单位少于 5 个品种的，不能申请设立新的单采血浆站，生产品种单一的小型企业的发展 and 扩张受到了限制，血液制品市场将朝着集中化、规模化的方向发展。

公司注册的血液制品共有 7 个品种，是国内生产品种最齐全的血液制品企业之一，除白蛋白和静丙两大基本血液制品外，凝血因子类产品所占比重不断提高。产品结构的变化符合国内未来消费结构的变化趋势，将使公司在未来的市场竞争中占据更有利的地位。

## (十一) 现金流状况分析

单位：(人民币) 万元

指标	2010 年度	2009 年度	同比增减(%)	同比变动幅度超过 30%的原因
一、经营活动产生的现金流量净额	20,020.95	11,601.11	72.58%	注 1
经营活动现金流入量	59,001.25	44,242.06	33.36%	
经营活动现金流出量	38,980.30	32,640.94	19.42%	
二、投资活动产生的现金流量净额	-9,357.02	-5,099.03	-83.51%	注 2
投资活动现金流入量	870.00	1,000.39	-13.03%	
投资活动现金流出量	10,227.02	6,099.42	67.67%	
三、筹资活动产生的现金流量净额	-11,752.57	-15,942.85	26.28%	注 3
筹资活动现金流入量	300.00	3,500.00	-91.43%	
筹资活动现金流出量	12,052.57	19,442.85	-38.01%	
四、汇率变动影响	-31.55	-6.95	-353.96%	绝对值变动不大
五、现金及现金等价物净增加额	-1,120.19	-9,447.72	88.14%	
现金流入总计	60,171.25	48,742.45	23.45%	
现金流出总计	61,259.89	58,183.21	5.29%	

注：1、经营活动产生的现金流量净额比 2009 年增加 72.58%，其中，经营活动现金流入增加 33.36%，经营活动现金流出增加 19.42%。现金流入增加主要是因为销售商品收到的现金增加了 36.38%。

2、投资活动产生的现金净流出比 2009 年增加 83.51%，主要是因为募集资金建设项目及子公司新浆站建设工程投入增加所致。

3、筹资活动产生的现金净流出比 2009 年减少 26.28%，其中筹资活动产生的现金流入较上年减少 3,200 万元，主要是因为本年无新增银行借款；筹资活动产生的现金流出较上年减少 7,390.28 万元，则主要是因为本年未发生偿还银行借款及利息的现金流出。

**(十二) 薪酬分析**

单位：(人民币) 万元

姓名	职务	2010 年度从公司领取的报酬总额 (税前)	薪酬同比变动与净利润同比变动的比较说明
郑跃文	董事长	134.71	1、由董事会薪酬与考核委员会对高管人员 2010 年度履职情况进行考评, 根据考评结果, 结合公司 2010 年度利润增长情况, 拟定 2010 年度高级管理人员薪酬分配方案。 2、许必雄先生由于工作原因, 于 2010 年 4 月 30 日辞去公司副总经理职务, 次月停止发放工资。 3、尹军先生于 2010 年 7 月 5 日被聘任为公司常务副总经理, 当月开始发放工资 (董事津贴除外)。
黄凯	副董事长	134.71	
任晓剑	董事	23.81	
Tommy	董事	23.81	
喻陆	独立董事	23.81	
Cristiana	独立董事	23.81	
柯美兰	独立董事	23.81	
李尧	监事	23.81	
Binh	监事	23.81	
荣旻辉	监事会主席、职工代表监事	139.09	
何秋	董事、总经理	339.02	
尹军	董事、常务副总经理	53.43	
唐建	副总经理	186.50	
刘峥	副总经理、财务总监、董事会秘书	181.76	
沈积慧	副总经理	139.44	
胡维兵	副总经理	129.07	
许必雄	副总经理 (已离职)	52.75	
合计		1,657.15	

经公司董事会薪酬与考核委员会考评, 结合公司利润增长情况, 2010 年度公司董事、监事及高管人员从公司领取的薪酬总额(税前)为 1,657.15 万元, 较 2009 年同比增长 24.65%。

**(十三) 会计制度实施情况**

报告期内, 公司主要会计政策、会计估计未发生变更, 不存在重大前期会计差错。

**二、报告期资产、负债及重大投资等事项进展情况分析****(一) 重要资产情况**

公司的厂房、生产设备均位于上海市闵行经济技术开发区北斗路 55 号厂区内, 全部为自建或自购, 资产状况良好, 不存在减值和担保、诉讼及仲裁情况。

**(二) 资产构成变动情况**

资产项目	2010年末占总资产的百分比	2009年末占总资产的百分比	同比增减	占总资产的比重增减
货币资金	49.21%	56.15%	-1.20%	减少 6.94 个百分点
应收账款	2.01%	3.04%	-25.57%	减少 1.03 个百分点
存货	19.40%	18.36%	19.12%	增加 1.04 个百分点
固定资产	10.90%	12.01%	2.32%	减少 1.11 个百分点
在建工程	11.20%	1.67%	655.78%	增加 9.53 个百分点
无形资产	4.92%	5.09%	8.94%	减少 0.17 个百分点

年末在建工程占总资产的比重达到 11.20%，较上年末增长 9.53 个百分点，同比增长 655.78%。除因募投项目仍处于建设期，资金投入不断增加外，海南新建的三个单采血浆站也均已进入建设期，从而使在建工程余额有所增加。

**(三) 核心资产盈利能力**

公司的核心资产主要是生产用资产，基本上从品牌厂商或国际市场采购，有较高的质量水平，且公司每年会对设备、制冷等生产系统进行保养，因此设备运行良好。另外公司位于奉贤的新生产基地预计于 2011 年建设完成，届时将进一步改善公司的生产工艺，提高生产效率。

**(四) 核心资产使用效率**

近几年由于原料血浆供应不足，核心资产未能得到充分利用。随着投浆量的逐步增长，本年度产能利用率和核心资产使用效率有所提高。

**(五) 核心资产减值情况**

公司定期对核心生产设备进行养护和更新，使其能保持良好的运行状态，不存在毁损和陈旧过时的情况。公司期末对核心资产进行了减值测试，不存在减值迹象，故未计提减值准备。

**(六) 存货变动情况**

单位：（人民币）万元

项目	2010 年末余额	占期末总资产的%	市场供求状况	产品销售价格变动情况	原材料价格变动情况	存货跌价准备计提情况
存货	18,051.18	19.40%	需求旺盛	部分产品上涨	基本持平	-
合计	18,051.18	19.40%	-	-	-	-

期末对存货进行减值测试，不存在可变现价值低于账面成本的情形，故未计提存货跌



价准备。

### （七）金融资产投资情况

截至报告期末，公司不存在证券投资等金融资产、委托理财等财务性投资或套期保值等相关业务。

### （八）主要资产的计量

截至报告期末，公司不存在金融资产、投资性房地产、与股份支付相关的成本或费用、企业合并涉及的公允价值损益等业务。

主要资产计量属性在报告期内未发生重大变化。

### （九）主要控股子公司情况

报告期内，公司在海南新设了 3 个控股子公司，分别为：琼中莱士单采血浆有限公司、白沙莱士单采血浆有限公司和保亭莱士单采血浆有限公司。截至报告期末，公司共有 12 个子公司，均为经营血浆采集的单采血浆站。报告期内，除灵璧莱士单采血浆站有限公司未纳入合并范围外，其余子公司均纳入合并范围。纳入合并范围的子公司情况如下：

单位：（人民币）万元

公司名称	成立时间	注册资本	持股比例	2010 年末总资产	2010 年末净资产	2010 年净利润占合并净利润的比例
石门莱士单采血浆站有限公司	2006 年 6 月	200.00	80%	1,427.50	159.63	-0.21%
巴马莱士单采血浆有限公司	2006 年 6 月	30.00	80%	1,642.62	121.35	-0.34%
武鸣莱士单采血浆有限公司	2007 年 1 月	100.00	80%	781.69	669.88	0.19%
大化莱士单采血浆有限公司	2007 年 6 月	300.00	80%	633.19	380.65	0.10%
全州莱士单采血浆有限公司	2007 年 8 月	60.00	80%	1,202.74	102.02	0.01%
马山莱士单采血浆有限公司	2007 年 8 月	378.87	80%	673.38	600.95	0.25%
兴平市莱士单采血浆站有限公司	2007 年 10 月	100.00	80%	557.08	96.51	-0.18%
大新莱士单采血浆有限公司	2008 年 3 月	198.00	80%	945.81	306.69	0.42%
琼中莱士单采血浆有限公司	2010 年 1 月	750.00	80%	709.16	682.72	-0.36%
白沙莱士单采血浆有限公司	2010 年 4 月	750.00	80%	364.41	357.24	-0.10%
保亭莱士单采血浆有限公司	2010 年 7 月	750.00	80%	369.80	369.80	-0.03%

报告期内，公司不存在来源于单个子公司的净利润对公司合并净利润影响达到 10% 以上的情况。

### （十）PE 投资情况

截至报告期末，公司无 PE 投资情况。

**(十一) 主要债权债务变动情况**

单位：(人民币) 万元

项目	2010 年末	2009 年末	本年比上年增减 (%)	2008 年末
应收账款	1,865.33	2,506.14	-25.57	1,658.19
短期借款	-	-	-	2,901.11
应付账款	2,260.63	653.86	245.74	671.01
预收账款	1,119.74	99.24	1,028.32	619.54
应交税费	3,244.28	1,925.84	68.46	1,108.90

1、应收账款期末余额比上年末减少 25.57%，而预收账款期末余额则较上年末增长 1,028.32%，主要是因为产品市场需求旺盛，对国内客户大部分采取现款销售方式，另有部分客户则支付了预付款。

2、应付账款余额较上年末增长 245.74%，主要是应付募投项目工程款及应付浆站工程建设相关款项增加所致。

3、应交税费余额较上年末增长 68.46%，主要是因为第四季度净利润增加，年末未缴企业所得税相应增加。

**(十二) 偿债能力分析**

指标	2010 年度	2009 年度	2008 年度
流动比率 (倍)	7.70	12.79	9.36
速动比率 (倍)	5.63	9.87	7.80
资产负债率 (%)	10.65	7.50	9.19

尽管流动比率、速动比率均较上年下降，资产负债率较上年增长，但公司营运资金充足，销售回款良好，且公司在银行享有较好的信用，可利用的融资渠道及授信额度充足，因此仍具备较强的偿债能力。

**(十三) 资产营运能力**

指标	2010 年度	2009 年度	2008 年度
应收账款周转率 (次/年)	22.11	18.61	6.70
存货周转率 (次/年)	1.08	1.22	1.18

1、应收账款周转率较上年有所提高，主要是因为大部分销售采用现款销售的方式，年末应收账款余额较低，从而提高了应收账款周转率。

2、存货周转率略低于上年，主要是因为年末未经批签放行产品较多，导致大部分产品未能实现销售出库，从而增加了期末产成品余额而降低了存货周转率。

#### （十四）研发情况

2010 年，公司向上海市科学技术委员会（“上海科委”）申报的 2010 年度“科技创新行动计划”生物医药与临床学领域重大科技项目获得批准，承担了载脂蛋白以及静脉注射人乙肝免疫球蛋白的开发研究，并获得上海科委拨付的科研资助款项。报告期内，公司还被上海市闵行区科学技术委员会认定为“闵行区研发机构”。

##### 1、公司主要在研项目：

（1）静脉注射人乙肝免疫球蛋白目前正处于临床三期实验阶段，本期临床实验完成后，公司将进行资料整理和新药报批的相关程序。

（2）载脂蛋白已于 2010 年顺利完成了中试生产，目前该项目生产工艺所申请的一项发明专利已获得授权，另一项发明专利也已经公开。

##### 2、最近三年研发投入情况：

单位：（人民币）万元

年份	2010 年度	2009 年度	2008 年度
研发支出	1,815.46	1,961.66	1,766.41
营业总收入	48,335.71	38,751.99	30,986.05
占比	3.76%	5.06%	5.70%

##### 3、近两年专利数情况

	已申请	已获得
发明专利	1	1
实用新型	-	-
外观设计	-	-
本年度核心技术团队或关键技术人员变动情况	2009 年度为 12 人，2010 年度为 10 人	
是否属于科技部认定高新企业	是	

专利具体情况如下：

序号	类型	专利号	专利名称	授权(公告)日起	专利到期日	状态
1	发明专利	200610147503.7	高纯度载脂蛋白 A-I 的制备方法	授权日 2010.02.03	2026.12.29	已获得
2	发明专利	200810035303.1	热加工处理中保持纤维蛋白原活性的方法及物质	公开日 2009.09.30	-	已申请

### 三、公司未来发展规划及重大风险情况分析

#### （一）公司未来发展规划

##### 1、行业发展趋势

在经历了全球性的金融危机后，许多国家都将发展生物产业作为克服金融危机，重振经济的重要举措。2010 年 10 月，国务院下发了《关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》，

将包含生物产业在内的七大产业定义为现阶段重点培育和发展的战略性新兴产业。2011年3月，温家宝总理所做的政府工作报告中，再次将加快培育发展战略性新兴产业作为2011年的政府工作之一。生物产业将进一步加强自主创新能力建设，朝着生物技术产业化、集群化和国际化的方向发展，并成为国民经济发展新的重要支柱产业。

## 2、发展机遇和挑战

在国家大力支持生物产业发展的宏观政策指导下，各地相关政府部门纷纷出台了促进生物产业发展的具体措施。在上海市发展和改革委员会及上海市科委联合发布的《关于促进上海生物医药产业发展的若干政策规定》中，对符合条件的企业给予财政、税收、金融等多方面的支持。2010年，公司关于血液制品质量提升和新产品研发研究的课题获得上海市科委拨付的专项课题经费。公司设在奉贤的募集资金投资建设项目还获得奉贤区科学技术委员会按照上海市科委生物医药产业转化资金的一定比例给予的配套资金。可以预见，在“十二五规划”的指引下，生物医药产业必将迎来一次难得的发展机遇。公司将以此为契机，把握产业发展动向，努力提高自身的竞争力，以适应日趋激烈的市场环境。

与国际血液制品行业的发展趋势相似，国内的血液制品行业也正朝着集中化的方向发展。处于行业领先地位的企业通过新建浆站或并购重组越做越大，而产品结构单一、采浆量小的企业则将面临被兼并收购甚或淘汰出局的局面。因此，公司如要继续保持在行业中的领先地位，就必须首先解决血浆原料的供应问题。公司一直以来都在为此进行着不懈的努力。2010年在海南新设的三个浆站均已开工建设，预计2011年内将能投入使用。

但是，随着新设浆站的数量不断增加，供浆量的逐步回升，目前的供需矛盾将有所缓和，产量最大的人血白蛋白甚至有可能出现生产过剩。因此，如何准确地把握市场供需动态，掌握消费结构的发展趋势，以扩大公司在行业中的市场份额，将是我们面临的又一挑战。

## 3、未来发展战略

公司未来仍将专注于血液制品的生产，继续在行业中做大做强。通过新建浆站以提高血浆供应量仍将是今后工作的重点。公司还将在秉承对产品一贯的高品质、严要求的前提下，进一步努力提高血浆的综合利用率和产品得率，以实现血液制品品种的多元化。同时，公司还将继续加大研发的投入力度，推进在研新药的研发进程，以期能尽早推向市场。公司还将在完成募投项目建设及投产使用的前提下，在合适的时机寻求产业扩张的机会，为公司创造更好的效益。

### （二）2011年经营计划

2011年，公司既面临着机遇也面临着挑战，但公司的经营班子将一如既往，在董事会所制定的经营方针指导下，努力完成以下经营计划：

1、根据各单采血浆站的具体情况，因地制宜地制定多种奖励政策，不断扩大供浆员队伍；加快海南新浆站的建设进度以及宣传发展供浆员等前期准备工作，争取新设浆站能在 2011 年建成；

2、严把质量关，从生产源头的材料供应到最终产品下线的全过程，始终严格执行质量控制规范，维护公司产品在业内树立的良好的品牌形象；

3、随时把握市场动态，适时调整产品销售价格及产品销售结构，适应国内血液制品消费的变化趋势，以巩固和扩大市场占有份额；

4、进一步增强对研发部门工作的支持力度，招募更多的专业人才，加强与科研院所的合作关系，推进研发项目的研究进程。

5、抓紧对募投项目的建设，尽快完成竣工验收，争取新厂房能够早日建成。

公司 2011 年度的总体经营目标是保持 2010 年的良好发展态势，营业收入力争在上一年度的基础上继续保持增长，有效控制成本费用的支出，以实现经营净利润的增长。

### （三）2011 年度重大投资计划

2011 年将完成奉贤新厂区及海南三个新设浆站的投资建设。海南新设浆站的投入资金均来源公司日常经营所产生的自有资金。

### （四）风险分析

1、产品安全性是血液制品行业的主要风险之一。由于原材料血浆来源的特殊性，使得血液制品可能因血浆质量、生产工艺等诸多环节中产生的问题而导致交叉感染、血源性疾病传播等重大风险。为此，公司成立 20 多年以来，始终以安全生产为首要目标，将保证产品质量安全放在首位。

公司除严格遵循现行《中国药典》外，还遵循美国食品药品监督管理局规程、世界卫生组织指导原则、美国药典及欧洲药典的要求进行生产、质量控制和质量保证。公司产品质量和安全性符合国家法定的质量和控制标准，在业界享有良好的声誉，亦在消费者中树立了良好的口碑。

2、原材料血浆供应不足仍是制约公司未来发展壮大的主要因素之一。国家对血浆的采集实行严格的监管和控制措施，如对单采血浆站实行统一规划与设置，严格划定单采血浆站的采浆区域；对供浆员实行《供血浆证》管理、身份识别、定期体检等管理制度。这些严格的监管措施决定了采浆量的提高必定不能一蹴而就。

公司每年均对浆站制定各种激励奖励政策，除维护既有的供浆员队伍外，还不断发展新的供浆员。除此之外，公司还积极兴建新的单采血浆站，为提高采浆量付出了巨大努力。

#### （五）政策法规变化

本年度，行业政策法规方面未发生重大变化，未有对公司生产经营产生重大影响的政策。

#### （六）并购重组进展

报告期内，公司不存在再融资、重大资产重组等重大事项。

### 四、报告期内重大投资情况

#### （一）募集资金投资情况

##### 1、募集资金基本情况

2008年6月11日，经中国证监会证监许可[2008]746号文核准，公司向社会公众公开发行普通股（A股）股票4,000万股，每股面值1元，每股发行价人民币12.81元，共募集资金51,240.00万元，扣除发行费用3,485.83万元，募集资金净额47,754.17万元，本次募集资金于2008年6月16日到账，业经广东大华德律会计师事务所（原“深圳大华天诚会计师事务所”）以“深华验字[2008]65号”验资报告验证确认。

2008年7月21日，经第一届董事会第九次会议审议通过，公司将超出募集资金项目所需资金的11,142.79万元用于补充生产经营所需的流动资金，余额36,611.38万元存于专户。

2008年11月30日，经确认发行费用相比验资时的预估金额节余83.68万元，存于公司基本账户，经2009年3月27日第一届董事会第十五次审议通过，该笔节余费用用于补充公司流动资金。

2009年4月20日，经2008年度股东大会审议通过，公司对募集资金投资项目的实施方式和实施地点进行了调整。实施方式由在现厂区进行改扩建变更为建设新厂区，以公司在上海市奉贤现代农业园区自购的地块为新厂区建设地，实施原四个项目的建设。调整后，项目预计总投资为33,974.15万元，其中，建设期固定资产投资31,722.37万元，生产期流动资金2,251.78万元；总投资包括公司购买土地使用的自有资金3,482.00万元和募集资金投资30,492.15万元。

2009年10月13日，经第一届董事会第十八次会议审议通过，公司以3,500万元闲置募集资金补充流动资金，使用期限为6个月。2010年4月2日，公司已将上述3,500万元资金全部归还到募集资金专用账户。

2009年10月26日，经公司第一届董事会第十九次会议审议通过，公司在中国民生银行股份有限公司上海市闵行支行增设募集资金存储专户，将中信银行股份有限公司上海分行专户下的5,000万元募集资金存入该专户进行管理，双方与公司保荐机构华泰证券股份有限公司（“保荐机构”）签署了三方监管协议。

2010年4月7日，经第一届董事会第二十一次会议审议通过，公司继续以3,500万元闲置募集资金补充流动资金，使用期限为6个月。2010年9月20日，公司已将上述3,500万

元资金全部归还至募集资金专户。

2010 年 9 月 27 日，董事会第二届四次（临时）会议审议通过，公司继续使用 3,500 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，用期限为 6 个月。

上述事项均已在公司指定信息披露报刊《证券时报》和指定信息披露网站 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)（巨潮资讯网）上进行公告。

截止 2010 年 12 月 31 日，公司共使用募集资金 11,523.28 万元，其中：2008 年度募集资金项目投入 12.00 万元；2009 年度募集资金项目投入 1,116.78 万元；2010 年度使用募集资金 10,394.50 万元，其中 6,894.50 万元为募集资金项目投入，3,500.00 万元为闲置募集资金补充流动资金。

截止 2010 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为人民币 27,020.44 万元（其中利息 1,932.34 万元）。

## 2、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《上海莱士血液制品股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《募集资金管理制度》”），该《募集资金管理制度》经本公司一届九次董事会审议通过，并业经本公司 2008 年第 2 次临时股东大会表决通过。根据《募集资金管理制度》的要求，并结合公司经营需要，本公司对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用；授权保荐代表人可以随时到开设募集资金专户的银行查询募集资金专户资料，并要求保荐代表人每季度对募集资金管理和使用情况至少进行现场调查一次。2008 年 7 月及 2009 年 10 月，公司和保荐机构，与中国银行股份有限公司上海市闵行支行、中信银行股份有限公司上海分行、中国工商银行股份有限公司上海市闵行支行以及中国民生银行股份有限公司上海市闵行支行分别签署《首次公开发行股票募集资金三方监管协议》，公司单次或 12 个月以内累计从募集资金存款专户中支取的金额超过人民币 1000 万元以上，应及时以传真的方式通知保荐机构，同时提供专户的支出清单。

截至 2010 年 12 月 31 日，募集资金的存储情况列示如下：

单位：人民币万元

银行名称	账号	初始存放金额	截止日余额	存储方式
中国银行股份有限公司上海市闵行支行	825003281608094001	13,380.39	8,070.60	其中 8,057.74 万元为定期存款
中信银行股份有限公司上海分行	7311010182600109961	16,962.88	10,472.61	其中 9,541.51 万元为定期存款
中国工商银行股份有限公司上海市闵行支行	1001245629005900856	6,268.11	5,394.68	其中 5,316.05 万元为定期存款
中国民生银行股份有限公司上海市闵行支行	0213014180002886	---	3,082.55	其中 3,059.69 万元为定期存款
合计		36,611.38	27,020.44	

## 3、2010 年度募集资金的实际使用情况

单位：人民币万元

募集资金总额		47,837.85				本年度投入募集资金总额		6,894.50		
报告期内变更用途的募集资金总额		-				已累计投入募集资金总额		8,023.28		
累计变更用途的募集资金总额		36,611.38				截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)		*		
累计变更用途的募集资金总额比例		76.53%				*项目达到预定可使用状态日期		本年度实现的效益		
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)	本年度投入金额	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	本年度实现的效益	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										
人血白蛋白和静脉注射用人免疫球蛋白制品生产线改扩建项目	是	16,962.88	14,127.70	3,194.38	3,711.81	26.27%	2011年05月31日	-	否	否
凝血因子类产品和特种免疫球蛋白产品生产线改扩建项目	是	13,380.39	11,143.99	2,519.74	2,927.89	26.27%	2011年05月31日	-	否	否
研发质检中心建设项目	是	3,907.68	3,254.55	735.88	867.08	26.64%	2011年05月31日	-	否	否
中试生产线建设项目	是	2,360.43	1,965.91	444.50	516.50	26.27%	2011年05月31日	-	否	否
承诺投资项目小计	-	36,611.38	30,492.15	6,894.50	8,023.28	26.31%	-	-	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	11,226.47	11,226.47	-	11,226.47	-	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	11,226.47	11,226.47	-	11,226.47	-	-	-	-	-
合计	-	47,837.85	41,718.62	-	19,249.75	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	2009年4月20日，经2008年度股东大会审议批准，公司对募集资金投资项目的实施方式和实施地点进行了调整。实施方式由在现厂区进行改扩建变更为建设新厂区，以公司在上海市奉贤现代农业园区自购的地块为新厂区建设地，实施原四个项目的建设。调整后，项目预计总投资为33,974.15万元，其中，建设期固定资产投资31,722.37万元，生产期流动资金2,251.78万元；总投资包括公司购买土地使用的自有资金3,482.00万元和募集资金投资30,492.15万元。详情请参阅公司于2009年3月31日在《证券时报》、 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> （巨潮资讯网）上发布的《关于调整募集资金投资项目实施地点及方式的公告》。									



项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。 公司对募集资金投资项目的调整，只涉及投资项目实施方式和实施地点，设计产能及投浆规模未发生变化，项目投资规模、相关的主要产品品种规模及其技术、工艺和目标市场等各方面也未发生重大变化，不会对项目的建设和运行造成不利影响。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 1、2008年7月21日，经第一届董事会第九次会议审议通过，公司将超出募集资金项目所需资金的11,142.79万元用于补充生产经营所需的流动资金。 2、2008年11月30日，经确认的发行费用相比验资时的预估金额结余83.68万元，存于公司基本账户，经2009年3月27日第一届董事会第十五次审议通过，该笔结余费用用于补充公司流动资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 原承诺实施地点：位于上海市闵行区北斗路55号的现有厂区及拟租赁的现有厂区东侧江川街道145街坊6丘地块上的工业厂房 调整后实施地点：上海市奉贤区奉贤现代农业园区望园路西侧、金笋轻工商贸城南侧区域地块
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 由原来的改扩建方式调整为新建厂房的方式
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	适用 1、2009年10月13日，经第一届董事会第十八次会议审议同意，公司以3,500万元闲置募集资金补充流动资金，使用期限为6个月。2010年4月2日，公司将上述3,500万元资金全部归还到募集资金专用账户。 2、2010年4月7日，经第一届董事会第二十一次会议审议通过《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定运用3,500万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过6个月。2010年9月20日，公司将上述3,500万元资金全部归还到募集资金专用账户。 3、2010年9月27日，经第二届董事会第四次（临时）会议审议通过《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定运用3,500万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过6个月。
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	目前存于募集资金专项账户中
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

\*注：根据公司募投项目目前的工程进度情况，竣工时间预计将延后至2011年12月。

## （二）非募集资金投资情况

报告期内，公司完成对琼中莱士单采血浆有限公司全部 600 万元注册资金的投入及对白沙莱士单采血浆有限公司和保亭莱士单采血浆有限公司第一期 300 万元注册资金的投入。目前，琼中莱士单采血浆有限公司和白沙莱士单采血浆有限公司已分别购置了土地并开始了浆站的建设工作，保亭莱士单采血浆有限公司也正在进行购置土地的相关工作。

## 五、董事会日常工作情况

### （一）董事会会议情况

董事会会议	召开日期	召开方式	会议审议决议事项
一届二十一次	2010-4-7	现场表决	1) 2009 年度董事会工作报告
			2) 2009 年度财务决算报告
			3) 2009 年度董事会工作报告
			4) 2009 年年度报告及摘要
			5) 2009 年度内部控制自我评价报告
			6) 2009 年度利润分配方案
			7) 关于募集资金年度使用及存放情况的专项报告
			8) 关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案
			9) 关于聘任 2010 年度审计机构的议案
			10) 关于制定《内幕信息知情人管理制度》的议案
			11) 关于制定《外部信息知情人管理制度》的议案
			12) 关于制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案
			13) 关于董事会换届选举的议案
			14) 关于向子公司委派董事、监事的议案
			15) 关于召集 2009 年度股东大会的议案
二届一次	2010-4-28	现场与通讯结合	1) 关于选举第二届董事会董事长、副董事长的议案
			2) 关于确定第二届董事会专门委员会委员组成的议案
			3) 关于聘任高级管理人员的议案
			4) 关于聘任证券事务代表的议案
			5) 关于聘任内审部负责人的议案
			6) 关于坏账核销的议案
			7) 2010 年第一季度报告
			8) 关于日常关联交易的议案
			9) 关于召集 2010 年第二次临时股东大会的议案
二届二次	2010-7-5	通讯表决	关于聘任公司常务副总经理的议案
二届三次	2010-8-23	通讯表决	1) 上海莱士血液制品股份有限公司 2010 年半年度报告全文及摘要
			2) 关于公司 2010 年上半年度资本公积金转增股本的预案
			3) 关于修改《公司章程》的预案

			4)关于调整公司 2010 年度审计费用的议案
			5)关于公司聘任证券事务代表的议案
			6)关于召集 2010 年第三次临时股东大会的议案
二届四次	2010-9-27	通讯表决	1)关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案
			2)关于修改公司《投资者关系管理制度》的议案
二届五次	2010-10-27	通讯表决	公司 2010 年第三季度报告

公司 2010 年度召开的一届二十一次至二届五次董事会会议的决议情况均已在公司指定信息披露报刊《证券时报》和指定信息披露网站 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)（巨潮资讯网）上进行公告。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会依据《公司法》、《公司章程》等法律法规赋予的职责和权利，认真履行职责，严格执行股东大会的各项决议，执行情况如下：

1、根据 2010 年 1 月 6 日召开的 2010 年第一次临时股东大会决议，改聘立信大华会计师事务所有限公司为公司 2009 年度审计机构；

2、根据 2010 年 4 月 28 日召开的 2009 年年度股东大会决议，续聘立信大华会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构；

选举郑跃文、黄凯、何秋、任晓剑、Tommy 和尹军为公司第二届董事会非独立董事，喻陆、Cristiana 和柯美兰为公司第二届董事会独立董事；

选举李尧、Binh 和公司工会委员会选举的职工代表监事荣旻辉为公司第二届监事会成员；

通过了 2009 年度利润分配方案，以 2010 年度每 10 股派发现金股利 7.5 元（含税），公司已于 2010 年 5 月 18 日实施完毕；

3、根据 2010 年 9 月 14 日召开的 2010 年第三次临时股东大会决议，通过了 2010 年上半年权益分派方案，以公司现有总股本 16,000 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股，合计转增股本 11,200 万股，公司已于 2010 年 10 月 19 日实施完毕；

同时，因股本变动对《公司章程》相应条款也做了修改。

## （三）董事会下设的审计委员会的履职情况

### 1、审计委员会日常工作情况

2010 年度，审计委员会按照《审计委员会工作规则》的规定，进一步规范运作，监督公司内部审计制度及其实施情况，审核公司财务信息及其披露情况，并督促会计师事务所年

度审计工作。本年度，审计委员会召开了 5 次会议，全体委员均参加会议并认真审议各项议案。

## 2、审计委员会 2010 年度报告期间履职情况

按照中国证监会、深圳交易所相关文件的要求，公司董事会审计委员会对公司 2010 年度审计工作进行了全面的审查，现对审计委员会的履职情况和对立信大华的工作情况总结如下：

### （1）审计工作情况

2011 年 2 月 25 日，公司董事会审计委员会召开了二届四次会议，确定了公司 2010 年度财务报告审计工作的总体时间安排，确定进场时间和完成审计工作的时限。

2011 年 2 月 25 日，立信大华按照计划入场对公司进行审计。同日，公司向审计委员会提交了 2010 年度财务会计报表，审计委员会审阅后出具意见如下：公司编制的财务会计报表的有关数据基本反映了公司截止 2010 年 12 月 31 日的财务状况和经营成果，同意以此财务报表为基础开展 2010 年度的审计工作。

2011 年 3 月 1 日，审计委员会向年审会计师发出审计督促函，双方确定了沟通的时间。

2011 年 3 月 4 日，审计委员会现场与年审会计师进行沟通，详细讨论了审计工作情况，公司所采用的会计政策、会计估计和财务报表的披露，审计过程中发现的问题等，并督促立信大华保证审计进度，在约定时间内提交审计报告，确保公司年报能按期披露。

2011 年 3 月 11 日，立信大华提交了审计报告初稿，审计委员会审核后发表意见如下：该报告真实、准确、完整的反映了公司截至 2010 年 12 月 31 日的财务状况和经营成果，并同意以此报表为基础制作 2010 年年度报告及摘要，同时要求立信大华按照计划尽快完成审计工作，以保证公司如期披露 2010 年度报告。

2011 年 3 月 15 日，立信大华完成所有审计程序，向审计委员会提交了标准无保留意见的审计报告及其他相关文件。

### （2）2010 年度审计工作评价

立信大华及审计成员保持了形式上和实质上的双重独立，遵守了职业道德基本原则中关于保持独立性的要求，审计小组组成人员具有承办本次审计业务所必需的专业知识和相关的职业证书，能够胜任本次审计工作，同时也能保持应有的关注和职业谨慎性。

审计委员会认为：公司聘请的审计机构立信大华在为公司提供审计服务的过程中，恪尽职守，遵守独立、客观、公正的职业准则，较好的完成了 2010 年度报告审计的各项工作。

### （3）聘请 2011 年度审计机构情况

鉴于立信大华会计师事务所有限公司在担任公司审计机构期间，恪尽职守，工作认真负

责，出具的各项报告均能真实、准确地反映公司财务状况和经营成果，很好的完成了 2010 年度审计任务。经与立信大华商议，审计委员会于 2011 年 3 月 25 日召开第二届第五次会议，同意继续聘任该所为公司 2011 年度审计机构，并将该事项提交董事会。

#### **（四）董事会薪酬与考核委员会履职情况**

##### **1、薪酬与考核委员会日常履职情况：**

2010 年度，薪酬与考核委员会依据《薪酬与考核委员会工作细则》认真履行职责，推动了公司薪酬与考核体系的规范发展，促进了公司内部治理水平的提高。本年度，薪酬与考核委员会共召开两次会议，各位委员出席会议并认真审议各项提案。

##### **2、薪酬与考核委员会年报期间履行履职情况：**

根据公司《薪酬与考核委员会工作细则》规定，薪酬与考核委员会认真履行职责，执行决策程序和议事规则，对 2010 年度董事、高级管理人员履职情况进行了考评，拟定了 2010 年度高级管理人员薪酬分配方案。现将有关工作总结如下：

###### **（1）2010 年度董事、高级管理人员绩效考评及薪酬分配**

薪酬与考核委员会依据《董事、监事薪酬与考核制度》、《高级管理人员薪酬与绩效考核制度》等规定，根据董事、高级管理人员各自的职责范围，以及年度经营目标的完成情况，对董事、高管人员 2010 年度履职情况进行考评，认为公司董事、高管人员能够依据相关的工作细则、职位要求认真履行职责，很好地完成了年度经营计划，为实现公司年度经营目标作出了努力。

根据考评结果，结合公司 2010 年度利润增长情况，拟定了 2010 年度高级管理人员薪酬分配方案。

###### **（2）监督公司薪酬制度执行情况**

薪酬与考核委员会认真监督公司薪酬制度的执行情况，经过审核认为：2010 年度公司董事、监事、高级管理人员薪酬的分配和发放符合公司现行的相关制度，不存在损害公司及股东利益的情况。

###### **（3）对公司董、监、高披露薪酬的审核意见**

薪酬与考核委员会对 2010 年年度报告中披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬进行了审核，认为：公司完成了 2010 年度的业绩考核指标，并严格执行公司相关薪酬管理制度，对 2010 年年度报告中所披露的公司董事、监事和高级管理人员薪酬无异议。

2011 年，薪酬与考核委员会将继续履行职责，依据制定的公司董事、高级管理人员薪酬与考核制度，对公司董事、高级管理人员的履职情况进行核查，并继续严格执行对董事、

高级管理人员的绩效考评，严密监督公司薪酬制度的执行情况。

#### （五）内幕信息知情人管理制度执行情况

报告期内，为加强内幕信息管理，做好信息保密工作，有效防范内幕信息知情人员进行内幕交易，公司根据有关法律法规先后制定了《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》，加大保密措施，完善信息流程和控制机制，并组织内部相关人员认真学习相关规定制度，提高认识，定期如实登记报备内幕信息知情人情况。同时，做好投资者来访调研的接待安排和保密工作，并签署《承诺书》。

报告期内，公司无内幕信息知情人违规买卖公司股票的情形发生，无监管处罚记录。

#### 六、年度利润分配预案

经立信大华会计师事务所有限公司审计，公司 2010 年度实现净利润 182,868,399.86 元（母公司报表），按《公司章程》规定，提取 10% 的法定公积金 18,286,839.99 元，加上年初未分配利润 125,863,273.41 元，减去 2010 年度已支付现金股利 120,000,000.00 元，2010 年度实际可供股东分配的利润为 170,444,833.28 元。

公司拟以 2010 年 12 月 31 日总股本 272,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 4.00 元（含税），本次共计分配现金股利 108,800,000.00 元。

剩余未分配利润 61,644,833.28 元滚存至下一年度。

本预案需经提交股东大会批准后实施。

公司最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
2009 年	120,000,000.00	135,663,016.16	88.45%
2008 年	128,000,000.00	104,790,807.70	122.15%
2007 年	70,000,000.00	81,769,205.51	85.61%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			296.07%

## 第九节 监事会报告

公司监事会是公司法人治理结构的重要组成部分，履行内部监督职责。2010 年度，监事会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》等法律、法规的要求，对公司的依法运作、经营决策程序、财务情况等各方面进行了全面检查、监督，在促进公司规范运作、保护投资者利益方面起到了必不可少的作用。

### 一、监事会会议情况

报告期内，公司监事会共召开了 5 次会议，具体情况如下：

监事会会议	召开日期	召开方式	会议审议决议事项
一届十一次	2010-4-7	现场表决	1、2009 年度监事会工作报告
			2、2009 年度财务决算报告
			3、2009 年年度报告及摘要
			4、2009 年度内部控制自我评价报告
			5、2009 年度利润分配方案
			6、关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案
			7、关于监事会换届选举的议案
二届一次	2010-4-28	现场结合 通讯表决	1、关于选举第二届监事会主席的议案
			2、关于坏账核销的议案
			3、2010 年第一季度报告
			4、关于日常关联交易的议案
			5、关于选举第二届监事会主席的议案
二届二次	2010-8-23	通讯表决	1、2010 年半年度报告全文及摘要
			2、关于公司 2010 上半年度资本公积金转增股本的预案
二届三次	2010-9-27	通讯表决	关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案
二届四次	2010-10-27	通讯表决	公司 2010 年第三季度报告

### 二、监事会的独立意见

公司监事会根据《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等相关规定赋予的职责，积极参加公司股东大会，列席董事会会议，对股东大会、董事会的召集、召开、议事和决策等程序进行监督，全面履行了对公司董事会成员、公司高级管理人员的监督职能。监事会认为：

#### 1、公司依法运作情况

报告期内，公司监事会积极列席董事会会议和股东大会，依据《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关规定，对会议的召集召开程序、决议事项、会议决议的执行情况、董事和高级管理人员的履职情况等进行全面的监督检查，监事会认为：本年度，股东大会、董事

会会议的召集召开符合规定，决策程序合法有效，会议决议均能得到很好地落实，公司依法运作，内部控制制度基本完善。公司董事、高级管理人员勤勉尽职，未发生损害公司及全体股东利益的行为。

## 2、检查公司财务情况

监事会通过对查阅公司财务报告、内外部审计报告，检查财务制度执行情况，对公司财务运作情况进行检查监督。监事会认为：公司财务制度健全、执行情况良好，财务运作规范，财务报告真实准确地反应公司 2010 年度的经营成果和财务状况，立信大华会计师事务所有限公司出具的审计意见和对有关事项的评价客观公正。

## 3、募集资金的使用情况

2009 年 10 月 13 日，经第一届董事会第十八次会议审议通过，公司以 3,500 万元闲置募集资金补充流动资金，使用期限为 6 个月。

2010 年 4 月 2 日，公司将上述 3,500 万元全部归还到募集资金专用账户。

2010 年 4 月 7 日，经第一届董事会第二十一次会议审议通过，公司以 3,500 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。

2010 年 9 月 20 日，公司将上述 3,500 万元全部归还到募集资金专用账户。

2010 年 9 月 27 日，经第二届董事会第四次（临时）会议审议通过，公司以 3,500 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。

以上事项均经董事会审议批准，履行了必要的审核批准程序。

截止 2010 年 12 月 31 日，公司共使用募集资金 11,523.28 万元，其中：2008 年度募集资金项目投入 12.00 万元；2009 年度募集资金项目投入 1,116.78 万元；2010 年度使用募集资金 10,394.50 万元，其中 6,894.50 万元为募集资金项目投入，3,500.00 万元为闲置募集资金补充流动资金。

截止 2010 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为人民币 27,020.44 万元（其中利息 1,932.34 万元）。

报告期内，公司遵照中国证监会、深圳证券交易所关于募集资金管理相关规则、公司《募集资金使用管理制度》等规定，对募集资金进行存放和使用，并依法披露，不存在违反规定的情况。

## 4、收购出售资产情况

本年度公司无重大收购出售资产情况。

## 5、关联交易及资金占用情况



报告期内，公司不存在与控股股东及关联方的非经营性资金占用情况；因境外销售、采购血浆分别与莱士国际有限公司、子公司发生的交易为经常性关联交易，交易按市场公平交易原则进行，不存在损害股东和公司利益的情形。

#### **6、对《2010 年度内部控制自我评价报告》的意见**

监事会对审计委员会《2010 年度内部控制自我评价报告》进行了认真审核，认为：2010 年，公司制定了《内幕知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并修改了公司《投资者关系管理制度》，加强了公司信息披露的透明度，确保内幕信息保密工作，维护了广大投资者的利益。目前，公司内部控制制度已基本覆盖公司生产、经营和管理的各个方面，整个控制体系涵盖生产安全、质量控制、资金管理、对外投资、内部审计、信息披露、薪酬考核、人员培训等各个方面，通过对公司日常经营管理的各个层面及重要活动的全面管控，保证了公司经营管理的正常进行和对经营风险的有效控制。公司董事会审计委员会出具的《2010 年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司在报告期内的内部控制体系的建立和执行情况。

## 第十节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、破产重整相关事项

报告期内，公司未发生破产重整等相关事项。

### 三、持有其他上市公司股权及参股金融企业的情况

报告期内，公司未发生买卖其他上市公司股权或参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的事项；公司没有持有其他上市公司股权及参股金融企业股权的情况。

### 四、重大收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司未发生重大收购及出售资产、企业合并事项。

### 五、股权激励计划及实施情况

报告期内，公司未实施股权激励计划。

### 六、重大关联交易事项

#### （一）与日常经营相关的关联交易

经2007年第一届董事会第二次会议、2006年度股东大会表决通过，上海莱士、莱士国际与美国莱士、科瑞天诚、莱士中国四方签定了《关于产品销售的框架协议》，约定：上海莱士授权莱士国际与美国莱士在中国大陆以外地区独家经销其产品；上海莱士授权莱士国际或美国莱士独家经销的产品种类、价格等商业细节，上海莱士与莱士国际或美国莱士应签署相关协议，上海莱士给与莱士国际或美国莱士的产品价格不低于其给予国内经销商的市场价格（不含税）。

2010年4月28日召开的第二届董事会第一次会议及2010年5月18日召开的2010年第二次临时股东大会重新审议并通过了上述协议，同时确定了2010年日常关联交易总金额。公司2010年发生日常关联交易，仍主要是向莱士国际和美国莱士销售产品。

具体情况如下：

单位：万元

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
莱士国际	3,911.71	8.09%	-	-
美国莱士	152.17	0.31%	-	-
灵璧浆站	-	-	308.53	2.09%
合计	4,063.88	8.40%	308.53	2.09%

根据关联交易协议约定条款以及产品销售市场情况,预计2011年全年关联交易总金额不超过7,500万元。

报告期内,公司不存在向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易。

(二) 报告期内,公司与关联方不存在以前期间发生但持续到报告期的非经营性关联债权债务往来事项。

(三) 报告期内,不存在其他重大关联交易事项。

(四) 报告期内,公司未发生控股股东及其他关联方非经常性占用公司资金的情况,也未对外担保事项。

#### 1、会计师事务所对公司控股股东及其他关联占用资金往来情况的专项说明

2011年3月29日,立信大华会计师事务所有限公司出具了立信大华核字[2011]180号《关于上海莱士血液制品股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》,全文如下:

上海莱士血液制品股份有限公司董事会:

我们接受委托,依据《中国注册会计师执业准则》审计了上海莱士血液制品股份有限公司(以下简称上海莱士)截止2010年12月31日的年度财务报表,包括2010年12月31日的合并资产负债表和资产负债表,2010年度的合并利润表和利润表、合并股东权益变动表和股东权益变动表、合并现金流量表和现金流量表,并于2011年3月29日签发了立信大华审字[2011]123号无保留意见的审计报告。

我所作为上海莱士2010年度财务报表审计的注册会计师,根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)和深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第4号:年度报告披露相关事项》的规定,就上海莱士编制的2010年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表(以下简称“汇总表”)出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是上海莱士的责任。我们对汇总表所载资料与我所审计上海莱士截止 2010 年 12 月 31 日的年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对上海莱士实施截止 2010 年 12 月 31 日的年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

本专项说明是本所根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件一：上海莱士血液制品股份有限公司 2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

立信大华会计师事务所有限公司

中国注册会计师 张燕

中国 ● 北京

中国注册会计师 马英

2011 年 3 月 29 日

附件一：上海莱士血液制品股份有限公司2010年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

(单位：万元)

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2010 年年初占用资金余额	2010 年度占用累计发生金额	2010 年度偿还累计发生金额	2010 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	RAAS INTERNATIONAL COMPANY LIMITED	本公司实际控制人控制的公司	应收账款	1,940.09	3,911.71	4,759.83	1,091.97	在信用期内的正常赊销欠款	经营性占用
	RARE ANTIBODY ANTIGEN SUPPLY, INC.	本公司实际控制人控制的公司	应收账款	---	152.17	1.27	150.90	在信用期内的正常赊销欠款	经营性占用
小计				1,940.09	4,063.88	4,761.10	1,242.87		
关联自然人及其控制的法人	---	---	---	---	---	---	---	---	---
小计				---	---	---	---		
其他关联人及其附属企业	---	---	---	---	---	---	---	---	---
小计				---	---	---	---		
上市公司的子公司及其附属企业	灵璧莱士单采血浆站有限公司	未纳入合并范围内的子公司	预付账款	314.88	390.22	360.99	344.11	预付血浆款	经营性占用
小计				314.88	390.22	360.99	344.11		
总计				2,254.97	4,454.10	5,122.09	1,586.98		
当年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					无				
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					无				

## 2、独立董事关于公司关联方资金占用的专项说明及独立意见：

经核查，公司报告期内发生的关联交易包括：向关联方销售产品和向子公司采购原料血浆。

公司报告期内发生的关联交易为经常性关联交易，为公司日常经营业务往来。关联交易履行的程序符合法律规定，交易价格公允，交易行为符合公司和全体股东的利益。除上述情况外，报告期内公司未发生其他关联交易。

截至2010年12月31日，因向莱士国际销售产品形成应收账款1,091.97万元，向美国莱士销售产品形成应收账款150.90万元，为信用期内的正常赊销欠款；因向未纳入合并范围内的子公司灵璧浆站采购原料血浆支付的预付款余额为344.11万元，3笔共计1,586.98万元，为经营性资金占用，不存在违规占用行为。

本年度，公司不存在控股股东及关联方违规占用公司资金的情况。

## 七、重大合同及履行情况

（一）报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包和租赁公司资产的事项。

（二）报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理的事项。

（三）报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项。

### 独立董事关于公司对外担保情况的专项说明及独立意见：

2010 年，公司未发生任何形式的对外担保，也不存在以前期间发生但延续到本报告期的对外担保。

公司能严格遵循《公司法》、《证券法》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）及《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）等法律法规和《公司章程》的有关规定，严格控制对外担保风险，不存在任何违规担保的现象。

## （四）其他重大合同

### 1、血液制品订货合同

公司采用与客户签署《血液制品订货合同》进行产品销售。合同交易金额一般在 500 万元以下，合同主要内容包括：产品名称、规格、单位、数量、单价、金额、出库单号、供货时间、交货地点、结算方式及付款期限等。

## 2、其他重要商务合同

(1) 公司与 bioMerieux China Ltd. 签署了《协议》购买乙肝试剂 (0.35 美元/人份) 和艾滋试剂 (0.49 美元/人份)。合同期限自 2006 年 10 月 1 日起至 2011 年 9 月 30 日止。合同约定在协议期内本公司及关联公司将有责任按照约定的价格订购每种产品每年至少各 70 万人份, 合同有效期内至少各 350 万人份。

(2) 2007 年 3 月 24 日, 公司与 HEALTH VISION ENTERPRISE LIMITED 公司签署了《Territory Development Agreement》及《保证协议》。根据该等合同, 公司授予并保证 HEALTH VISION ENTERPRISE LIMITED 在中国大陆地区“外用冻干人纤维蛋白粘合剂产品”的排他性商业开发权利。双方约定, 自签约起未来 2 年内, 外用冻干人纤维蛋白粘合剂产品价格为每套 300 元。如果市场条件发生变化, 经双方协商, 价格可以调整。本合同首个有效期限为 5 年, 每两年自动更新有效日期, 除非有违约、破产和控制改变的情况发生。

(3) 2010 年 1 月, 公司与基伊埃工程技术(中国)有限公司签订了生产设备采购及服务合同。

(4) 2010 年 4 月, 公司与博世包装技术(杭州)有限公司签订了购买西林瓶罐装生产线合同。

(5) 2010 年 4 月, 公司与基伊埃韦斯伐里分离机(中国)有限公司签订了购买离心机合同。

(6) 2010 年 6 月, 公司与伊马莱富(北京)制药系统有限公司签订了购买冷冻干燥机合同。

(7) 2010 年 6 月, 公司与上海建工(集团)总公司、上海奉贤建设发展(集团)有限公司签订了《上海莱士新建项目总承包工程合同》。

(8) 鉴于上海建工(集团)总公司在 2010 年 12 月 31 日前将其建筑主业相关资产全部注入上海建工集团股份有限公司, 于 2010 年 12 月 8 日, 公司与上海建工(集团)总公司、上海建工集团股份有限公司签订了《上海莱士新建项目施工总承包合同承包主体变更协议书》。由上海建工集团股份有限公司承继其合同权利义务。

## 3、场地使用合同

(1) 1988 年 12 月 30 日, 本公司与上海闵行联合发展有限公司(以下简称“闵联公司”)签订了《场地使用合同》(SMC88DB02217 号), 后根据上海市房屋土地测绘中心于 2001 年 4 月 10 日制定的《房屋土地测绘技术报告书(土地面积分摊、核定面积)》, 该《场地使用合同》规定的场地面积应为 10,200 m<sup>2</sup>。

2002 年 7 月 24 日, 本公司与闵联公司签订了《场地使用合同调整协议》(SMC2002DB046), 调整后约定的情况为: 公司向闵联公司申请使用上海闵行经济技术开发区 TC-1 厂房西半部所占用的场地, 场地面积为 10,200 m<sup>2</sup>; 场地开发费为每年每平方米

3.39 美元；土地使用费为每年每平方米 10 元人民币，若公司被政府批准为产品进出口型企业或先进技术型企业，自批准年度起，土地使用费交付标准按政府有关优惠政策执行；场地管理费为每月每平方米人民币 0.05 元；使用期限为本公司营业期限为止。

(2) 1992 年 8 月 11 日，本公司与闵联公司签订了《场地使用合同》(SMC92DB02115 号)，后根据上海市房屋土地测绘中心于 2001 年 4 月 11 日制定的《房屋土地测绘技术报告书(土地面积分摊、核定面积)》，该《场地使用合同》规定的场地面积应为 2,215.77 m<sup>2</sup>。

2002 年 7 月 24 日，本公司与闵联公司签订《场地使用合同调整协议》(SMC2002DB048)，调整后约定的情况为：公司向闵联公司申请使用上海闵行经济技术开发区一期 TC-1 东半部部分标准厂房的场地，场地面积为 2,215.77 m<sup>2</sup>；场地开发费为每年每平方米 4.33 美元；土地使用费为每年每平方米 10 元人民币，若公司被政府批准为产品进出口型企业或先进技术型企业，自批准年度起，土地使用费交付标准按政府有关优惠政策执行；场地管理费为每月每平方米人民币 0.05 元；使用期限至本公司营业期限为止。

(3) 2000 年 6 月 30 日，本公司与闵联公司签订了《场地使用合同》(SMC2000DB104 号)，后根据上海市房屋土地测绘中心于 2001 年 4 月 11 日制定的《房屋土地测绘技术报告书(土地面积分摊、核定面积)》，该《场地使用合同》规定的场地面积应为 4031.23 m<sup>2</sup>。

2002 年 7 月 24 日本公司与闵联公司签订《场地使用合同调整协议》(SMC2002DB047)，调整后约定的情况为：公司向闵联公司申请使用上海闵行经济技术开发区一期 C 块 TC-1 东半部部分标准厂房的场地，场地面积为 4,031.23 m<sup>2</sup>；场地开发费为每年每平方米 4.33 美元；土地使用费为每年每平方米 10 元人民币，若公司被政府批准为产品进出口型企业或先进技术型企业，自批准年度起，土地使用费交付标准按政府有关优惠政策执行；场地管理费为每年每平方米人民币 1.98 元；使用期限至本公司营业期限为止。

## 八、公司或持股 5%以上股东承诺事项履行情况

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	科瑞集团、郑跃文、黄凯、任晓剑	1、股东科瑞天诚的主要股东科瑞集团对其持有科瑞天诚的股权承诺：自上海莱士血液制品股份有限公司首次向社会公开发行股票并上市之日起三十六个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司所持有的科瑞天诚投资控股有限公司的股权，也不由科瑞天诚投资控股有限公司回购本公司所持有的股份。 2、公司董事郑跃文、黄凯、任晓剑已分别比照《中华人民共和国公司法》第 142 条和《证券交易所股票上市规则》中关于实际控制人的锁定期限和董事、监事、高管减持比例的规定对其持有的科瑞集团、莱士中国或科瑞天诚的股权做出了锁定承诺。	履行中
其他承诺 (含追加承诺)	科瑞集团、科瑞天诚、莱士中国、郑跃文、黄凯	1、控股股东莱士中国与科瑞天诚、公司实际控制人黄凯与郑跃文及科瑞天诚控股股东科瑞集团分别与公司签定了《避免同业竞争协议》； 2、公司股东及实际控制人科瑞天诚、科瑞集团、郑跃文、莱士中国	履行中



		<p>和黄凯承诺未来不再发生资金占用。</p> <p>3、控股股东科瑞天诚及莱士中国承诺：自上海莱士血液制品股份有限公司首次向社会公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的上海莱士血液制品股份有限公司股份，也不由上海莱士血液制品股份有限公司回购其所持有的股份。</p> <p>4、其他承诺：股东科瑞天诚与莱士中国对灵璧浆站存在的个人集资法律瑕疵分别出具了《承诺函》，均承诺如由于灵璧浆站存在的个人集资问题对上海莱士造成任何经济损失，科瑞天诚与莱士中国将对上海莱士由此遭受的经济损失给予及时、足额的补偿。</p>	
--	--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--

### 九、聘任、解聘会计师事务所情况

2010年4月28日，公司续聘立信大华会计师事务所有限公司为公司2010年度的审计机构，该事务所是由原广东大华德律会计师事务所与北京立信会计师事务所合并成立，并自2010年1月1日起以立信大华为主体开展服务。鉴于公司2010年中期进行了审计，公司2010年度为审计服务应支付的费用总额为93万元（差旅费、食宿费另计）。

### 十、投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照国家管理部门的相关法律法规及《公司章程》的要求，并完善了公司《投资者关系管理制度》，由董事会秘书领导公司证券事务工作人员开展投资者关系管理工作。

报告期内，多次接待投资者现场来访，参与的调研机构有近 50 家。公司于 2010 年 4 月 13 日通过全景网投资者关系互动平台举行 2009 年度业绩说明会，公司管理层就 2009 年度公司业绩与广大投资者进行即时交流，回答投资者提出的问题，认真听取了投资者的意见和建议。另外，公司设有专门的投资者关系热线电话、传真与电子邮箱，并借助网络互动平台，由证券事务工作人员及时解答投资者的疑问。

投资者关系管理是公司治理的一项重要工作，公司以遵循信息披露原则、保护投资者权益为前提，通过与广大投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的进一步了解和熟悉，促进公司治理的完善。

公司指定信息披露媒体为《证券时报》和 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)（巨潮资讯网），本年度未发生变更。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的材料
2010-1-14	公司	实地调研	中银国际	公司基本情况、主营业务及募集资金项目概况等
2010-1-20	公司	实地调研	湘财证券、东方证券	公司基本情况、及未来发展规划等
2010-1-22	公司	实地调研	航天证券	公司日常经营情况、发展战略等
2010-1-29	公司	实地调研	东方证券、申银万国	公司主要产品情况、募集资金进展等
2010-4-14	公司	实地调研	东方证券、易方达	公司小产品生产情况、奉贤新厂区建设情况等
2010-5-27	公司	实地调研	东方证券、易方达、华夏基金、海通证券、东海证券	血液制品行业情况、公司产品销售情况等
2010-6-4	公司	实地调研	诺德基金	公司主要产品、浆站数量、新浆站情况等
2010-6-10	公司	实地调研	东方港湾、榕树投资	整个行业发展状况、产品销售情况等
2010-6-23	公司	实地调研	里昂证券	公司未来发展战略、新产品进展等
2010-7-8	公司	实地调研	浦银安盛、华商基金、港澳资讯、群益国际、交银施罗德、海富通、太平洋保险	公司产品销售地区、海南浆站情况等
2010-7-16	公司	实地调研	华泰柏瑞、东方证券、华宝兴业、混沌道然、国投瑞银、泓湖投资、诺德基金、中原英杰、长信基金	行业年增长情况、产品生产周期等
2010-9-8	公司	实地调研	海通证券、光大证券、信达澳银、平安养老	公司中报情况、新浆站情况等
2010-9-20	公司	实地调研	野村证券、达以安资产管理	公司基本情况、血液制品行业基本情况等
2010-9-28	公司	实地调研	申银万国、从容投资、泰达宏利	批签发流程、产品出口比例等
2010-10-14	公司	实地调研	长江证券、富安达基金、上海汇利资产管理	国内白蛋白市场情况、进口产品对国内市场的影响等
2010-11-2	公司	实地调研	上海证券、东莞证券、华创证券	审批设立浆站的程序、公司未来发展计划等
2010-11-11	公司	实地调研	太平洋证券、上海证券、财通证券、齐鲁证券、国联证券、东吴证券	乙肝免疫球蛋白进展情况、新产品市场需求情况等
2010-11-15	公司	实地调研	中投证券、北京源乐晟	公司基本情况，未来发展目标，近几年行业发展情况等
2010-12-10	公司	实地调研	景顺长城、平安资管、平安证券、启航资产	公司大股东质押情况、公司主要产品、浆站数量、新浆站情况等

### 十一、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责及检查整改的情况

于 2010 年 4 月 9 日，公司原董事范小清先生（2009 年 8 月辞职）因其在担任本公司董事期间的股权转让行为，违反了其所作的股份锁定承诺，被深圳证券交易所出具《关于对上海莱士血液制品股份有限公司原董事范小清给予处分的决定》（深证上【2010】112 号），并给予通报批评的处分。

除上述情况外，公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员均未发生受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评及被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，亦未发生被采取司法强制措施的情况。

### 十二、其他重要事项

报告期内,公司完成对琼中莱士单采血浆有限公司全部 600 万元注册资金的投入及对白沙莱士单采血浆有限公司和保亭莱士单采血浆有限公司第一期 300 万元注册资金的投入。目前,琼中莱士单采血浆有限公司和白沙莱士单采血浆有限公司已分别购置了土地并开始了浆站的建设工作,保亭莱士单采血浆有限公司也正在进行购置土地的相关工作。

### 十三、报告期内公司信息披露情况索引

公告编号	披露时间	公告内容	信息披露报纸	版面	信息披露网站
2010-001	2010-1-7	关于 2010 年第一次临时股东大会会议决议的公告	证券时报	A12	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-002	2010-2-25	2009 年度业绩快报公告	证券时报	D8	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-003	2010-2-25	关于董事会换届选举的公告	证券时报	D8	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-004	2010-2-25	关于监事会换届选举的公告	证券时报	D8	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-005	2010-2-26	关于产品价格调整的公告	证券时报	D16	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-006	2010-3-9	关于大股东部分股份解除质押及重新质押的公告	证券时报	A4	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-007	2010-3-20	关于大股东部分股份解除质押及重新质押的公告	证券时报	B56	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-008	2010-4-8	关于归还募集资金的公告	证券时报	D11	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-009	2010-4-8	2009 年度报告摘要	证券时报	D12	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-010	2010-4-8	关于第一届董事会第二十一次会议决议的公告	证券时报	D12-11	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-011	2010-4-8	关于第一届监事会十一次会议决议的公告	证券时报	D11	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-012	2010-4-8	关于召开 2009 年度股东大会的通知	证券时报	D11	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-013	2010-4-8	关于举行 2009 年年度报告网上说明会的通知	证券时报	D11	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-014	2010-4-8	关于选举第二届监事会职工代表监事的公告	证券时报	D11	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-015	2010-4-8	关于募集资金年度使用及存放情况的专项报告	证券时报	D11	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-016	2010-4-8	关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	证券时报	D11	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-017	2010-4-15	关于大股东部分股份解除质押及重新质押的公告	证券时报	A4	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-018	2010-4-27	关于大股东部分股份解除质押及重新质押的公告	证券时报	B9	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-019	2010-4-29	关于 2009 年度股东大会决议的公告	证券时报	D16	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-020	2010-4-29	关于坏账核销的公告	证券时报	D16	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-021	2010-4-29	2010 年第一季度报告	证券时报	D16	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-022	2010-4-29	关于日常关联交易的公告	证券时报	D16	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-023	2010-4-29	关于召开 2010 年第二次临时股东大会的通知	证券时报	D16	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-024	2010-4-29	关于第二届董事会第一次会议决议的公告	证券时报	D16	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-025	2010-4-29	关于第二届监事会第一次会议决议的公告	证券时报	D16	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-026	2010-4-29	关于高级管理人员辞职的公告	证券时报	D16	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-027	2010-5-11	关于大股东部分股份解除质押及重新质押的公告	证券时报	B12	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-028	2010-5-11	2009 年度权益分派实施公告	证券时报	B12	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-029	2010-5-19	关于 2010 年第二次临时股东大会会议决议的公告	证券时报	A12	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-030	2010-5-19	关于大股东部分股份解除质押及重新质押的公告	证券时报	A12	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>

2010-031	2010-7-1	关于大股东部分股份解除质押及重新质押的公告	证券时报	D12	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-032	2010-7-6	第二届董事会第二次会议决议公告	证券时报	B5	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-033	2010-7-9	关于大股东部分股份解除质押及重新质押的公告	证券时报	D8	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-034	2010-8-3	关于公司证券事务代表辞职的公告	证券时报	D8	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-035	2010-8-13	关于大股东部分股份质押的公告	证券时报	D5	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-036	2010-8-17	关于大股东部分股份质押的公告	证券时报	D4	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-037	2010-8-25	第二届董事会第三次会议决议公告	证券时报	D16、14	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-038	2010-8-25	第二届监事会第二次会议决议公告	证券时报	D14	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-039	2010-8-25	2010 年半年度报告摘要	证券时报	D16	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-040	2010-8-25	关于召开 2010 年第三次临时股东大会的通知	证券时报	D16	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-041	2010-9-7	关于大股东部分股份解除质押及重新质押的公告	证券时报	D8	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-042	2010-9-15	关于 2010 年第三次临时股东大会决议的公告	证券时报	D8	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-043	2010-9-28	第二届董事会第四次会议决议公告	证券时报	D8	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-044	2010-9-28	第二届监事会第三次会议决议公告	证券时报	D8	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-045	2010-9-28	关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	证券时报	D8	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-046	2010-10-12	2010 年半年度权益分派实施公告	证券时报	D13	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-047	2010-10-26	关于大股东部分股份质押的公告	证券时报	D8	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-048	2010-10-28	2010 年第三季度报告	证券时报	D44	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-049	2010-11-5	关于大股东部分股份解除质押及重新质押的公告	证券时报	A9	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-050	2010-11-27	关于大股东部分股份质押的公告	证券时报	B5	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-051	2010-12-9	关于大股东部分股份解除质押及重新质押的公告	证券时报	D5	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2010-052	2010-12-30	关于完成工商变更登记的公告	证券时报	D9	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>

## 第十一节 财务报表及附注

### 一、 审计意见

是否审计	是
审计意见	标准无保留审计意见
审计报告编号	立信大华审字[2011]123 号
审计报告标题	上海莱士血液制品股份有限公司审计报告
审计报告收件人	上海莱士血液制品股份有限公司全体股东
引言段	<p>我们审计了后附的上海莱士血液制品股份有限公司(以下简称上海莱士)的财务报表,包括 2010 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表,2010 年度的合并利润表和利润表、合并股东权益变动表和股东权益变动表、合并现金流量表和现金流量表以及财务报表附注。</p>
管理层对财务报表的责任段	<p>按照企业会计准则的规定编制财务报表是上海莱士管理层的责任。这种责任包括:</p> <p>(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。</p>
注册会计师责任段	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>
审计意见段	<p>我们认为,上海莱士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地反映了上海莱士 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。</p>
非标意见	无
审计机构名称	立信大华会计师事务所有限公司
审计机构地址	北京市东城区东长安街 10 号长安大厦 3 层
审计报告日期	2011 年 3 月 29 日
注册会计师姓名:	张燕、马英

## 二、财务报表

## 资产负债表

编制单位：上海莱士血液制品股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	457,827,390.98	435,066,170.22	463,400,409.16	451,384,097.07
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	4,856,027.06	4,856,027.06	7,100,878.00	7,100,878.00
应收账款	18,653,265.63	18,653,265.63	25,061,440.02	25,061,440.02
预付款项	7,675,348.46	48,008,834.37	11,376,986.23	29,620,597.69
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	4,701,820.94	3,773,217.07	5,255,662.78	4,650,166.92
买入返售金融资产				
存货	180,511,803.05	180,707,696.20	151,537,249.99	155,787,256.76
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	674,225,656.12	691,065,210.55	663,732,626.18	673,604,436.46
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	268,065.01	27,673,539.38	268,065.01	15,673,539.38
投资性房地产				
固定资产	101,418,006.40	66,628,333.10	99,116,477.62	72,363,248.39
在建工程	104,175,510.51	88,427,640.31	13,783,929.48	12,224,878.90
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	45,741,986.89	34,453,745.47	41,989,172.65	35,171,531.73
开发支出				
商誉	1,017,231.71		1,017,231.71	
长期待摊费用	168,265.48		224,354.00	

递延所得税资产	3,310,875.14	2,437,022.76	5,085,227.74	3,900,551.20
其他非流动资产				
非流动资产合计	256,099,941.14	219,620,281.02	161,484,458.21	139,333,749.60
资产总计	930,325,597.26	910,685,491.57	825,217,084.39	812,938,186.06
流动负债：				
短期借款				
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	22,606,345.33	11,102,109.43	6,538,551.65	6,374,598.47
预收款项	11,197,438.22	11,197,438.22	992,366.50	992,366.50
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	18,047,715.78	15,126,368.62	20,154,649.59	17,376,634.05
应交税费	32,442,835.65	30,292,701.68	19,258,449.20	15,873,819.97
应付利息				
应付股利				
其他应付款	3,322,025.34	7,511,646.20	4,940,240.58	1,233,939.51
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	87,616,360.32	75,230,264.15	51,884,257.52	41,851,358.50
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	11,500,000.00	11,500,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
非流动负债合计	11,500,000.00	11,500,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
负债合计	99,116,360.32	86,730,264.15	61,884,257.52	51,851,358.50
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	272,000,000.00	272,000,000.00	160,000,000.00	160,000,000.00
资本公积	326,062,182.28	326,391,281.17	438,062,182.28	438,391,281.17
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	54,937,088.51	55,119,112.97	36,650,248.52	36,832,272.98

一般风险准备				
未分配利润	171,067,350.68	170,444,833.28	123,855,920.99	125,863,273.41
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	824,066,621.47	823,955,227.42	758,568,351.79	761,086,827.56
少数股东权益	7,142,615.47		4,764,475.08	
所有者权益合计	831,209,236.94	823,955,227.42	763,332,826.87	761,086,827.56
负债和所有者权益总计	930,325,597.26	910,685,491.57	825,217,084.39	812,938,186.06

### 利润表

编制单位：上海莱士血液制品股份有限公司

2010 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	483,357,124.38	483,357,124.38	387,519,941.86	387,519,941.86
其中：营业收入	483,357,124.38	483,357,124.38	387,519,941.86	387,519,941.86
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	265,876,886.49	268,488,478.29	228,053,549.92	229,973,509.80
其中：营业成本	179,514,658.59	195,990,116.50	164,666,606.08	177,012,418.84
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	2,928,438.26	715,739.09	1,245,488.46	
销售费用	14,932,885.42	14,932,885.42	8,678,640.13	8,669,434.13
管理费用	74,813,307.31	63,216,199.19	64,224,108.54	55,038,261.62
财务费用	-6,965,556.07	-6,933,069.02	-11,158,827.45	-11,135,775.70
资产减值损失	653,152.98	566,607.11	397,534.16	389,170.91
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）			-118,239.53	-399,768.65
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）	217,480,237.89	214,868,646.09	159,348,152.41	157,146,663.41
加：营业外收入	3,990,597.00	3,319,542.56	1,103,469.93	1,101,800.00
减：营业外支出	569,234.46	500,000.00	884,107.76	671,224.35



其中：非流动资产处置损失	783.10		414,967.85	402,181.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	220,901,600.43	217,688,188.65	159,567,514.58	157,577,239.06
减：所得税费用	35,499,515.36	34,819,788.79	22,798,416.97	23,528,815.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	185,402,085.07	182,868,399.86	136,769,097.61	134,048,423.38
归属于母公司所有者的净利润	185,498,269.68	182,868,399.86	135,663,016.16	134,048,423.38
少数股东损益	-96,184.61		1,106,081.45	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.68		0.50	
（二）稀释每股收益	0.68		0.50	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	185,402,085.07	182,868,399.86	136,769,097.61	134,048,423.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	185,498,269.68	182,868,399.86	135,663,016.16	134,048,423.38
归属于少数股东的综合收益总额	-96,184.61		1,106,081.45	

### 现金流量表

编制单位：上海莱士血液制品股份有限公司

2010 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	577,538,145.47	577,538,145.47	423,469,211.35	423,469,211.35
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	1,025,539.37	1,025,539.37	3,385,386.37	3,385,386.37
收到其他与经营活动有关的现金	11,448,849.34	10,286,258.51	15,565,972.17	14,077,083.98
经营活动现金流入小计	590,012,534.18	588,849,943.35	442,420,569.89	440,931,681.70

购买商品、接受劳务支付的现金	162,305,964.76	226,021,567.18	148,516,539.73	191,306,349.13
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	79,046,375.42	57,646,322.45	49,965,263.47	33,515,503.67
支付的各项税费	94,749,875.65	66,587,340.29	80,173,869.78	67,620,587.56
支付其他与经营活动有关的现金	53,700,778.51	50,621,424.38	47,753,775.28	43,279,651.35
经营活动现金流出小计	389,802,994.34	400,876,654.30	326,409,448.26	335,722,091.71
经营活动产生的现金流量净额	200,209,539.84	187,973,289.05	116,011,121.63	105,209,589.99
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			3,931.50	3,931.50
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	8,700,000.00	8,700,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
投资活动现金流入小计	8,700,000.00	8,700,000.00	10,003,931.50	10,003,931.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	89,214,491.06	73,548,823.94	60,994,238.62	54,517,882.58
投资支付的现金		12,000,000.00		
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	13,055,686.06	12,755,686.06		
投资活动现金流出小计	102,270,177.12	98,304,510.00	60,994,238.62	54,517,882.58
投资活动产生的现金流量净额	-93,570,177.12	-89,604,510.00	-50,990,307.12	-44,513,951.08
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	3,000,000.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,000,000.00			
取得借款收到的现金			35,000,000.00	35,000,000.00
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	3,000,000.00		35,000,000.00	35,000,000.00
偿还债务支付的现金			63,947,981.04	63,947,981.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	120,525,675.00	120,000,000.00	129,730,559.71	129,542,692.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	525,675.00		201,242.52	
支付其他与筹资活动有关的现金			750,000.00	750,000.00
筹资活动现金流出小计	120,525,675.00	120,000,000.00	194,428,540.75	194,240,674.03
筹资活动产生的现金流量净额	-117,525,675.00	-120,000,000.00	-159,428,540.75	-159,240,674.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-315,549.57	-315,549.57	-69,512.63	-69,512.63
五、现金及现金等价物净增加额	-11,201,861.85	-21,946,770.52	-94,477,238.87	-98,614,547.75
加：期初现金及现金等价物余额	463,400,409.16	451,384,097.07	557,877,648.03	549,998,644.82
六、期末现金及现金等价物余额	452,198,547.31	429,437,326.55	463,400,409.16	451,384,097.07

## 合并所有者权益变动表

编制单位：上海莱士血液制品股份有限公司

2010 年度

单位：元

项目	本期金额										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	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	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	160,000,000.00	438,062,182.28			36,650,248.52		123,855,920.99		4,764,475.08	763,332,826.87	160,000,000.00	438,391,281.17			23,245,406.18		129,597,747.17		3,530,537.26	754,764,971.78		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	160,000,000.00	438,062,182.28			36,650,248.52		123,855,920.99		4,764,475.08	763,332,826.87	160,000,000.00	438,391,281.17			23,245,406.18		129,597,747.17		3,530,537.26	754,764,971.78		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	112,000,000.00	-112,000,000.00			18,286,839.99		47,211,429.69		2,378,140.39	67,876,410.07		-329,098.89			13,404,842.34		-5,741,826.18		1,233,937.82	8,567,855.09		
（一）净利润							185,498,269.68		-96,184.61	185,402,085.07							135,663,016.16		1,106,081.45	136,769,097.61		
（二）其他综合收益																						
上述（一）和（二）小计							185,498,269.68		-96,184.61	185,402,085.07							135,663,016.16		1,106,081.45	136,769,097.61		
（三）所有者投入和减少资本									3,000,000.00	3,000,000.00		-329,098.89							329,098.89			
1. 所有者投入资本									3,000,000.00	3,000,000.00		-329,098.89							329,098.89			

2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
(四) 利润分配					18,286,839.99	-138,286,839.99		-525,675.00	-120,525,675.00				13,404,842.34		-141,404,842.34			-201,242.52	-128,201,242.52	
1. 提取盈余公积					18,286,839.99	-18,286,839.99							13,404,842.34		-13,404,842.34					
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配								-120,000.00	-525,675.00	-120,525,675.00					-128,000.00			-201,242.52	-128,201,242.52	
4. 其他																				
(五) 所有者权益内部结转	112,000,000.00	-112,000,000.00																		
1. 资本公积转增资本(或股本)	112,000,000.00	-112,000,000.00																		
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(七) 其他																				
四、本期期末余额	272,000,000.00	326,062,182.28			54,937,088.51	171,067,350.68		7,142,615.47	831,209,236.94	160,000,000.00	438,062,182.28		36,650,248.52		123,855,920.99			4,764,475.08	763,332,826.87	

### 母公司所有者权益变动表

编制单位：上海莱士血液制品股份有限公司

2010 年度

单位：元

项目	本期金额								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	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	160,000,000.00	438,391,281.17			36,832,272.98		125,863,273.41	761,086,827.56	160,000,000.00	438,391,281.17			23,427,430.64		133,219,692.37	755,038,404.18
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	160,000,000.00	438,391,281.17			36,832,272.98		125,863,273.41	761,086,827.56	160,000,000.00	438,391,281.17			23,427,430.64		133,219,692.37	755,038,404.18
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	112,000,000.00	-112,000,000.00			18,286,839.99		44,581,559.87	62,868,399.86					13,404,842.34		-7,356,418.96	6,048,423.38
（一）净利润							182,868,399.86	182,868,399.86							134,048,423.38	134,048,423.38
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							182,868,399.86	182,868,399.86							134,048,423.38	134,048,423.38
（三）所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配					18,286,839.99		-138,286,839.99	-120,000,000.00					13,404,842.34		-141,404,842.34	-128,000,000.00

1. 提取盈余公积					18,286,839.99		-18,286,839.99					13,404,842.34		-13,404,842.34	
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配							-120,000,000.00	-120,000,000.00						-128,000,000.00	-128,000,000.00
4. 其他															
（五）所有者权益内部结转	112,000,000.00	-112,000,000.00													
1. 资本公积转增资本（或股本）	112,000,000.00	-112,000,000.00													
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他															
（六）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（七）其他															
四、本期期末余额	272,000,000.00	326,391,281.17			55,119,112.97		170,444,833.28	823,955,227.42	160,000,000.00	438,391,281.17		36,832,272.98		125,863,273.41	761,086,827.56

# 上海莱士血液制品股份有限公司

## 2010 年度财务报表附注

除特别说明，以人民币元表述

### 一、公司基本情况

上海莱士血液制品股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由上海莱士血制品有限公司以 2006 年 6 月 30 日经审计的净资产 120,000,000.00 元按 1:1 的比例折股，整体变更成立的股份有限公司。2008 年经中国证券监督管理委员会证监许可 [2008] 746 号文《关于核准上海莱士血液制品股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，于 2008 年 6 月 11 日向社会公开发行人民币普通股（A 股）4,000 万股，于 2008 年 6 月 23 日在深圳证券交易所上市交易，注册资本相应变更为 160,000,000.00 元。经 2010 年第三次临时股东大会审议通过，本公司以 2010 年 6 月 30 日总股本 160,000,000 股为基数以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股，转增后本公司注册资本变更为 272,000,000.00 元。

截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 27,200 万股，公司注册资本为人民币 27,200 万元。经营范围为：生产和销售血液制品、疫苗、诊断试剂及检测器具和检测技术并提供检测服务（涉及许可经营的凭许可证经营）。本公司处于生物制药行业，主要产品为人血白蛋白、静注人免疫球蛋白等。公司注册地：上海市闵行经济技术开发区北斗路 55 号。

公司的基本组织架构：本公司建立了股东大会、董事会、监事会法人治理结构，股东大会是公司的最高权力机构，董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司的内部监督机构。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会等专门委员会，负责本公司的重大决策的制定；为了公司日常生产经营和管理工作顺利进行，目前设董事会秘书、总经理办公室、人力资源部、总务部、血浆部、质量保证部、质量控制部、血浆筛选部、制造部、精制部、凝血因子部、成品部、设备工程部、法规医学事务部、财务部、市场销售部、研究开发部等 17 个职能部门。



## 二、主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定 (以下简称“新会计准则”) 进行确认和计量, 在此基础上编制 2010 年度财务报表。

### (二) 遵循企业会计准则的声明

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

### (三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

#### 1. 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债, 按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值 (或发行股份面值总额) 的差额, 调整资本公积, 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

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

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

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的, 本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整, 在此基础上按照企业会计准则规定确认。

#### 2. 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 确认为商誉; 合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 计入当期损益。

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

出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

#### **（六）合并财务报表的编制方法**

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### **（七）现金及现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### **（八）外币业务和外币报表折算**

##### **1. 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

## 2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用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折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，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财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

### (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

#### 1. 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

#### 2. 金融工具的确认依据和计量方法

##### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

##### (2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

##### (3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

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

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

- (1) 所转移金融资产的账面价值;
- (2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

- (1) 终止确认部分的账面价值;
- (2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

### 4. 金融负债终止确认条件

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允

价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

#### 6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

##### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

##### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

#### （十）应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准、计提方法：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：应收账款单项金额重大是指人民币超过 100 万元，其他应收款单项金额重大是指人民币超过 50 万元。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

##### 2. 按组合计提坏账准备应收款项：

按账龄分析法划分为若干组合，再按这些应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备，计入当期损益。

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）	5%	5%
1—2 年（含 2 年）	10%	10%
2—3 年（含 3 年）	40%	40%
3 年以上	100%	100%

##### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项的判断依据：有客观证据表明可能发生减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回，现金流量严重不足等情况的。

坏账准备计提方法：对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## （十一）存货

### 1. 存货的分类

存货分类为：材料采购、原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工、其他直接成本以及按正常生产能力下适当的比例分摊成本。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 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

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

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5. 周转材料的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次摊销法；
- （2）包装物采用一次摊销法。

## （十二）长期股权投资

### 1. 投资成本确定

- （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费

用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，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。以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

## （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2. 后续计量及损益确认

### （1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### （2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，

冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### 3. 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### 4. 减值准备计提

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## （十三）固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20 年	10%	4.5%
机器设备	10 年	10%	9%
运输设备	5 年	10%	18%
电子及其他设备	5 年	10%	18%



### 3. 固定资产的减值准备计提

公司在每年末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

#### （十四）在建工程

##### 1. 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

##### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

##### 3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## （十五）借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3. 暂停资本化期间

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

### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金

额，调整每期利息金额。

## **(十六) 无形资产**

### **1. 无形资产的计价方法**

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

### **(2) 后续计量**

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### **2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### **3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据**

本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

### **4. 无形资产减值准备的计提**

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，年末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每年末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减

去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

#### **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**

**研究阶段：**为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

**开发阶段：**在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### **6. 开发阶段支出符合资本化的具体标准**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

#### **(十七) 长期待摊费用**

本公司以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，以及对实际发生但应由本期和以后各期负担的分摊在一年以上的各项费用，作为长期待摊费用，按照项目的预算受益期平均摊分。

#### **(十八) 预计负债**

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

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## （十九）职工薪酬

于会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，按受益对象分别计入产品或劳务成本、当期费用或固定资产或无形资产成本。根据有关规定，本公司按照月工资额的一定比例提取保险费和公积金，并按月向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期成本或费用。

## （二十）收入

### 1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

本公司确认商品销售收入的具体方式：预收货款的情况下，产品交付购货方或其委托的承运方时确认收入；赊销的情况下，经确认在授信范围内，产品交付购货方或其委托的承运方时确认收入。

### 2. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## **(二十一) 政府补助**

### **1. 类型**

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### **2. 会计处理方法**

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## **(二十二) 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**

公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### **2. 确认递延所得税负债的依据**

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## **(二十三) 经营租赁、融资租赁的会计处理方法**

### **1. 经营租赁会计处理**

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

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

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

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

### **2. 融资租赁会计处理**

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值

两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

### 1. 会计政策变更

根据 2010 年 7 月 14 日财政部财会（2010）15 号文《企业会计准则解释第 4 号》之规定，本公司对会计政策进行了以下变更：

#### (1) 变更非同一控制下的企业合并合并成本计量政策

变更前：非同一控制下的企业合并合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

变更后：非同一控制下的企业合并合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

该项会计政策变更对本公司财务报表无影响。

#### (2) 变更合并财务报表的少数股东分担当期亏损的处理方法

变更前：子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

变更后：子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

该项会计政策变更对本公司财务报表无影响。

## 2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

### (二十五) 前期会计差错更正

#### 1. 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

#### 2. 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

## 三、税项

1. 本公司主要税种包括增值税、企业所得税等，本公司及合并范围内子公司流转税率如下：

公司名称	注册地点	增值税	城市维护建设税	教育费附加
上海莱士血液制品股份有限公司	上海	17%	7%	3%
石门莱士单采血浆站有限公司*1	湖南	17%	5%	3%
巴马莱士单采血浆有限公司*1	广西	17%	5%	3%
武鸣莱士单采血浆有限公司*1	广西	17%	5%	3%
大化莱士单采血浆有限公司*1	广西	17%	5%	3%
全州莱士单采血浆有限公司*1	广西	17%	5%	3%
马山莱士单采血浆有限公司*1	广西	17%	5%	3%
兴平市莱士单采血浆站有限公司*1	陕西	6%	7%	3%
大新莱士单采血浆有限公司*1	广西	17%	5%	3%
琼中莱士单采血浆有限公司*2	海南	3%	7%	3%
白沙莱士单采血浆有限公司*2	海南	3%	7%	3%
保亭莱士单采血浆有限公司*2	海南	3%	7%	3%

\*1 根据国家税务总局国税函[2009]456号《关于供应非临床用血增值税政策问题的批复》的规定，属于增值税一般纳税人单采血浆站销售非临床用人体血液，可以按照简易办法依照6%征收率计算应纳税额，但不得对外开具增值税专用发票，也可以按照销项税额抵扣进项税额的办法依照增值税适用税率计算应纳税额。除兴平市莱士单采血浆站有限公司、琼中莱士单采血浆有限公司、白沙莱士单采血浆有限公司和保亭莱士单采血浆有限公司外，其他下属子公司的增值税税率均已变更为17%。

\*2 本年度新设的琼中莱士单采血浆有限公司、白沙莱士单采血浆有限公司和保亭莱士单采血浆有限公司处于建设期，尚为小规模纳税人，适用税率为3%。



## 2. 本公司及合并子公司本报告期内企业所得税税率如下：

公司名称	所得税税率
上海莱士血液制品股份有限公司*1	15%
石门莱士单采血浆站有限公司	25%
巴马莱士单采血浆有限公司*2	0%
武鸣莱士单采血浆有限公司*3	9%
大化莱士单采血浆有限公司*4	15%
全州莱士单采血浆有限公司	25%
马山莱士单采血浆有限公司*5	9%
兴平市莱士单采血浆站有限公司	25%
大新莱士单采血浆有限公司*6	15%
琼中莱士单采血浆有限公司	25%
白沙莱士单采血浆有限公司	25%
保亭莱士单采血浆有限公司	25%

\*1 按照上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局等部门联合下发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR200831001798，本公司被认定为高新技术企业，认定有效期三年。根据上海市闵行区国家税务局闵税所免[2009]高 178 号《企业所得税优惠审批结果通知书》，同意本公司自 2008 年 1 月起至 2010 年 12 月止享受国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15% 税率征收企业所得税的优惠政策。

\*2 根据巴马瑶族自治县国家税务局关于巴马莱士单采血浆有限公司申请免征企业所得税问题的复函（巴国税[2006]25 号），同意巴马莱士单采血浆有限公司享受西部大开发税收优惠政策，从生产经营之日起五年内（2007 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日）免征企业所得税。

\*3 根据广西壮族自治区地方税务局桂地税函[2008]276 号《自治区地方税务局关于减征武鸣莱士单采血浆有限公司企业所得税的函》，同意武鸣莱士单采血浆有限公司 2007 至 2010 年度享受国家鼓励类税收优惠政策，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。同时根据《广西壮族自治区人民政府关于促进广西北部湾经济区开放开发的若干政策规定》（桂政发[2008]61 号）的规定，武鸣莱士单采血浆有限公司享受免征属于地方部分（6%）的企业所得税的优惠政策，因此，武鸣莱士单采血浆有限公司企业所得税的实征税率为 9%。

\*4 根据广西壮族自治区地方税务局桂地税函[2008]378 号《自治区地方税务局关于减征大化莱士单采血浆有限公司企业所得税的函》，同意大化莱士单采血浆有限公司 2007 至 2010 年度享受国家鼓励类税收优惠政策，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

\*5 根据广西壮族自治区地方税务局桂地税函[2008]275 号《自治区地方税务局关于减征马山莱士单采血浆有限公司企业所得税的函》，同意马山莱士单采血浆有限公司 2007 至 2010 年度享受国家鼓励类税收优惠政策，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。同时根据《广西壮族自治区人民政府关于促进广西北部湾经济区开放开发的若干政策规定》（桂政发[2008]61 号）的规定，马山莱士单采血浆有限公司享受免征属于地方部分（6%）的企业所得税的优惠政策，因此，马山莱士单采血浆有限公司企业所得税的实征税率为 9%。

\*6 根据广西壮族自治区地方税务局桂地税函[2008]416 号《自治区地方税务局关于减征大新莱士单采血浆有限公司企业所得税的函》，同意大新莱士单采血浆有限公司 2007 至 2010 年度享受国家鼓励类税收优惠政策，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

## 四、企业合并及合并财务报表

### (一) 重要子公司情况

#### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

控股公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司报告年末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	是否合并报表
琼中莱士单采血浆有限公司*1	控股子公司	海南	制造	750万	机采供应血浆	600万元	---	80%	80%	是
白沙莱士单采血浆有限公司*2	控股子公司	海南	制造	750万	机采供应血浆	300万元	---	80%	80%	是
保亭莱士单采血浆有限公司*3	控股子公司	海南	制造	750万	机采供应血浆	300万元	---	80%	80%	是

\*1 琼中莱士单采血浆有限公司由本公司和海南晨菲药业有限公司于 2010 年 1 月 8 日共同出资组建，注册资本 7,500,000.00 元，其中：本公司出资 6,000,000.00 元，出资比例为 80%；海南晨菲药业有限公司出资 1,500,000.00 元，出资比例为 20%。截止 2010 年 12 月 31 日，注册资本均已全部到位，业经海南兴平会计师事务所出具的兴平验字【2010】011003 号验资报告验证。

\*2 白沙莱士单采血浆有限公司由本公司和海南晨菲药业有限公司于 2010 年 4 月 27 日共同出资组建，注册资本 7,500,000.00 元，由全体股东分期于公司成立之日起两年内缴足。截止 2010 年 12 月 31 日，实收资本为 3,750,000.00 元，其中：本公司出资 3,000,000.00 元，出资比例为 80%；海南晨菲药业有限公司出资 750,000.00 元，出资比例为 20%，业经海南海迪会计师事务所出具的琼海迪验字【2010】123 号验资报告验证。

\*3 保亭莱士单采血浆有限公司由本公司和海南晨菲药业有限公司于 2010 年 7 月 8 日共同出资组建，注册资本 7,500,000.00 元，由全体股东分期于公司成立之日起两年内缴足。截止 2010 年 12 月 31 日，实收资本为 3,750,000.00 元，其中：本公司出资 3,000,000.00 元，出资比例为 80%；海南晨菲药业有限公司出资 750,000.00 元，出资比例为 20%，业经海南海迪会计师事务所出具的琼海迪验字【2010】240 号验资报告验证。

## 2. 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

控股公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司年末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	是否合并报表
石门莱士单采血浆站有限公司	控股子公司	湖南	制造	200万	机采供应血浆	160万元	---	80%	80%	是
巴马莱士单采血浆有限公司	控股子公司	广西	制造	30万	机采供应血浆	24万元	---	80%	80%	是
灵璧莱士单采血浆站有限公司	不存在控制关系的子公司	安徽	制造	30万	机采供应血浆	28.5万元	---	95%	---	否
武鸣莱士单采血浆有限公司	控股子公司	广西	制造	100万	机采供应血浆	80万元	---	80%	80%	是
大化莱士单采血浆有限公司	控股子公司	广西	制造	300万	机采供应血浆	240万元	---	80%	80%	是
全州莱士单采血浆有限公司	控股子公司	广西	制造	60万	机采供应血浆	48万元	---	80%	80%	是
马山莱士单采血浆有限公司	控股子公司	广西	制造	378.87万	机采供应血浆	303.096万元	---	80%	80%	是
兴平市莱士单采血浆站有限公司	控股子公司	陕西	制造	100万	机采供应血浆	80万元	---	80%	80%	是
大新莱士单采血浆有限公司	控股子公司	广西	制造	198万	机采供应血浆	158.40万元	---	80%	80%	是

## 3. 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

无

## 4. 非企业合并方式取得的子公司

无

### （二）母公司拥有半数以上股权，但未能对其形成控制的被投资单位及其原因

灵璧莱士单采血浆站有限公司 2006 年 11 月成立，2006 年纳入合并范围，根据 2007 年 1 月 1 日本公司与曹敏签定的委托管理协议，本公司对该公司不具有实际控制权，因此，未纳入合并范围。

### （三）合并范围发生变更的说明

与上年相比本年新增合并单位三家，系本年度投资设立了琼中莱士单采血浆有限公司、白沙莱士单采血浆有限公司、保亭莱士单采血浆有限公司。

子公司名称	年末净资产	本年净利润
琼中莱士单采血浆有限公司	6,827,246.34	(672,753.66)
白沙莱士单采血浆有限公司	3,572,417.41	(177,582.59)
保亭莱士单采血浆有限公司	3,697,984.66	(52,015.34)

### （四）子公司的少数股东权益

子公司名称	年末数	年初数	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	母公司所有者权益中冲减的少数股东损益金额
石门莱士单采血浆站有限公司	409,561.09	487,549.60	---	---
巴马莱士单采血浆有限公司	221,379.71	348,312.78	---	---
大化莱士单采血浆有限公司	631,618.81	688,989.66	---	---
武鸣莱士单采血浆有限公司	1,339,762.16	1,270,406.06	---	---
兴平市莱士单采血浆站有限公司	144,736.04	211,888.21	---	---
马山莱士单采血浆有限公司	854,610.01	1,074,013.90	---	---
全州莱士单采血浆有限公司	204,041.24	203,562.13	---	---
大新莱士单采血浆有限公司	517,376.73	479,752.74	---	---
琼中莱士单采血浆有限公司	1,365,449.27	---	---	---
白沙莱士单采血浆有限公司	714,483.48	---	---	---
保亭莱士单采血浆有限公司	739,596.93	---	---	---
<b>合计</b>	<b>7,142,615.47</b>	<b>4,764,475.08</b>	<b>---</b>	<b>---</b>

## 五、合并财务报表主要项目注释（以下金额单位若未特别注明均为人民币元）

### （一）货币资金

种类	2010. 12. 31			2009. 12. 31		
	原币金额	折算率	折合人民币	原币金额	折算率	折合人民币
现金						
人民币	1,483,030.05	1.0000	1,483,030.05	948,695.75	1.0000	948,695.75
美元	36,512.24	6.6227	241,809.61	37,379.16	6.8282	255,232.38
小计			1,724,839.66			1,203,928.13
银行存款						
人民币	435,556,726.46	1.0000	435,556,726.46	440,279,408.58	1.0000	440,279,408.58
美元	2,238,138.90	6.6227	14,822,522.49	3,194,357.43	6.8282	21,811,711.40
欧元	10,726.02	8.8065	94,458.70	10,754.31	9.7971	105,361.05
小计			450,473,707.65			462,196,481.03
其他货币资金						
英镑	76,850.00	10.2182	785,268.67	---	---	---
欧元	550,000.00	8.8065	4,843,575.00	---	---	---
小计			5,628,843.67			---
合计			457,827,390.98			463,400,409.16

其中：年末受限制的货币资金明细如下：

项目	2010. 12. 31	2009. 12. 31
信用证保证金	5,628,843.67	---
合计	5,628,843.67	---

### （二）应收票据

种类	2010. 12. 31	2009. 12. 31	是否抵押
银行承兑汇票	4,856,027.06	7,100,878.00	否

1. 年末应收票据中无应收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据。
2. 年末应收票据不存在已质押、已贴现或已背书未到期事项。

**(三) 应收账款****1. 应收账款构成:**

客户类别	2010. 12. 31				2009. 12. 31			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
按组合计提的应收账款								
账龄分析法	19,635,016.45	100%	981,750.82	5.00%	39,933,213.55	100%	14,871,773.53	37.24%
组合小计	19,635,016.45	100%	981,750.82	5.00%	39,933,213.55	100%	14,871,773.53	37.24%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
<b>合计</b>	<b>19,635,016.45</b>	<b>100%</b>	<b>981,750.82</b>	<b>5.00%</b>	<b>39,933,213.55</b>	<b>100%</b>	<b>14,871,773.53</b>	<b>37.24%</b>

**组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:**

账龄	2010. 12. 31			2009. 12. 31		
	账面金额	占总额比例	坏账准备	账面金额	占总额比例	坏账准备
1年以内(含1年)	19,635,016.45	100%	981,750.82	26,291,076.14	65.84%	1,314,553.80
1-2年(含2年)	---	---	---	49,000.00	0.12%	4,900.00
2-3年(含3年)	---	---	---	68,029.47	0.17%	27,211.79
3年以上	---	---	---	13,525,107.94	33.87%	13,525,107.94
<b>合计</b>	<b>19,635,016.45</b>	<b>100%</b>	<b>981,750.82</b>	<b>39,933,213.55</b>	<b>100%</b>	<b>14,871,773.53</b>

**2. 应收账款坏账准备的变动**

项目	年初数	本年计提额	本年减少额		年末数
			转回	转销	
应收账款坏账准备	14,871,773.53	---	52,023.89	13,837,998.82	981,750.82

**3. 本年度实际核销的应收账款明细**

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
华东医药宁波有限公司	货款	1,779,052.72	无法收回	否
青岛国风集团药材有限责任公司	货款	1,071,017.58	无法收回	否
武汉市华康医疗器械生物制品销售公司	货款	789,190.40	无法收回	否
新疆医圣医药有限责任公司	货款	698,000.00	无法收回	否
陕西省医药公司新药特药经营部	货款	660,322.00	无法收回	否
南京医药股份有限公司药品分公司	货款	527,691.43	无法收回	否
绍兴市三越医药有限公司	货款	408,218.07	无法收回	否
其他单位	货款	7,904,506.62	无法收回	否
<b>合计</b>		<b>13,837,998.82</b>		

4. 年末应收账款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。
5. 年末应收关联方账款为 12,428,749.63 元,占应收账款年末余额的 63.30%。详见附注六。
6. 应收账款年末余额比年初余额减少 20,298,197.10 元,减少比例为 50.83%,主要原因为本年度核销坏账所致。
7. 年末应收账款中欠款金额前五名

序号	单位名称	与本公司的关系	账龄	欠款金额	占应收账款总额的比例
1	RAAS INTERNATIONAL COMPANY LIMITED	关联方	一年以内	10,919,747.57	55.60%
2	康维信医药(南京)有限公司	非关联方	一年以内	5,348,000.00	27.24%
3	RARE ANTIBODY ANTIGEN SUPPLY, INC.	关联方	一年以内	1,509,002.06	7.69%
4	上海医药工业有限公司	非关联方	一年以内	782,700.00	3.99%
5	海南晨菲药业有限公司	非关联方	一年以内	453,080.00	2.31%
	合计			19,012,529.63	96.83%

#### (四) 预付款项

##### 1. 预付款项账龄分析

账龄	2010.12.31		2009.12.31	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1年以内(含1年)	7,353,456.76	95.81%	10,907,344.23	95.87%
1-2年(含2年)	245,891.70	3.20%	391,400.00	3.44%
2-3年(含3年)	76,000.00	0.99%	48,642.00	0.43%
3年以上	---	---	29,600.00	0.26%
合计	7,675,348.46	100%	11,376,986.23	100%

##### 2. 年末预付款项中金额前五名

单位名称	与本公司关系	账龄	金额	占总额比例	未结算原因
灵璧莱士单采血浆站有限公司	不存在控制关系的子公司	一年以内	3,441,126.98	44.83%	合同未履行完毕
湖南百富智投资咨询有限公司	非关联方	一年以内	1,000,000.00	13.03%	合同未履行完毕
琼中黎族苗族自治县国土环境资源局	非关联方	一年以内	477,298.00	6.22%	合同未履行完毕
广州德源有限公司	非关联方	一年以内	440,013.75	5.73%	合同未履行完毕
江苏华能建设工程集团有限公司	非关联方	一年以内	412,050.00	5.37%	合同未履行完毕
合计			5,770,488.73	75.18%	

3. 年末预付款项中无预付持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。
4. 年末预付关联方款项为 3,441,126.98 元,占预付款项年末余额的 44.83%。详见附注六。
5. 预付款项年末余额比年初余额减少 3,701,637.77 元,减少比例为 32.54%,主要原因为本年度浆站建设项目预付款随工程进度转在建工程所致。

**(五) 其他应收款**

## 1. 其他应收款构成:

客户类别	2010. 12. 31				2009. 12. 31			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---	---	---	---
按组合计提的其他应收款								
账龄分析法	6,024,452.04	100%	1,322,631.10	21.95%	6,538,210.44	100%	1,282,547.66	19.62%
组合小计	6,024,452.04	100%	1,322,631.10	21.95%	6,538,210.44	100%	1,282,547.66	19.62%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---	---	---	---
<b>合计</b>	<b>6,024,452.04</b>	<b>100%</b>	<b>1,322,631.10</b>	<b>21.95%</b>	<b>6,538,210.44</b>	<b>100%</b>	<b>1,282,547.66</b>	<b>19.62%</b>

## 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

种类	2010. 12. 31			2009. 12. 31		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
1年以内(含1年)	3,908,809.83	64.88%	194,045.97	3,693,821.20	56.50%	188,823.00
1-2年(含2年)	121,736.80	2.02%	12,173.68	1,710,740.42	26.16%	202,295.13
2-3年(含3年)	1,463,906.59	24.30%	586,412.63	403,498.82	6.17%	161,279.53
3年以上	529,998.82	8.80%	529,998.82	730,150.00	11.17%	730,150.00
<b>合计</b>	<b>6,024,452.04</b>	<b>100%</b>	<b>1,322,631.10</b>	<b>6,538,210.44</b>	<b>100%</b>	<b>1,282,547.66</b>

## 2. 其他应收款坏账准备的变动

项目	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	1,282,547.66	705,176.87	---	665,093.43	1,322,631.10

## 3. 本年度实际核销的其他应收款明细

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
广西上林县单采血浆站	预付款	150,000.00	无法收回	否
王萍	备用金	75,000.00	无法收回	否
罗鹏	备用金	43,807.00	无法收回	否
蒋峥	备用金	31,500.00	无法收回	否
王学军	备用金	25,000.00	无法收回	否
丁文新	备用金	25,000.00	无法收回	否
其他		314,786.43	无法收回	否
<b>合计</b>		<b>665,093.43</b>		



4. 年末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
5. 年末其他应收关联方款项为 28,600 元，占其他应收款年末余额的 0.47%。详见附注六。

6. 年末其他应收款中欠款金额前五名

债务人名称	与本公司关系	账龄	欠款金额	占总额的比例
海南晨菲药业有限公司	非关联方	一至二年	2,922,800.00	48.52%
湖南景达生物工程有限公司	非关联方	二年以上	1,398,007.70	23.21%
黄共田	非关联方	一年以内	376,000.62	6.24%
福建海虹医药电子商务有限公司	非关联方	三年以上	100,000.00	1.66%
汪耀明	非关联方	一年以内	80,270.96	1.33%
合计			4,877,079.28	80.96%

**（六）存货及存货跌价准备**

1. 明细列示如下：

类别	2010.12.31		2009.12.31	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
原材料	11,342,218.35	11,342,218.35	14,289,704.83	14,289,704.83
在产品	137,624,837.96	137,624,837.96	120,171,245.29	120,171,245.29
库存商品	31,544,746.74	31,544,746.74	17,076,299.87	17,076,299.87
合计	180,511,803.05	180,511,803.05	151,537,249.99	151,537,249.99

2. 年末存货不存在可变现价值低于账面成本的情形，故未计提存货跌价准备。

**（七）长期股权投资**

1. 明细列示如下：

项目	年末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
按权益法核算的长期股权投资	---	---	---	---
按成本法核算的长期股权投资	268,065.01	---	268,065.01	---
合计	268,065.01	---	268,065.01	---

## 2. 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资期限	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	投资成本	2009. 12. 31	本年增加	本年减少	2010. 12. 31	本年分回的现金红利
灵璧莱士单采血浆站有限公司	15 年	95.00%	---	285,000.00	268,065.01	---	---	268,065.01	---
合计				285,000.00	268,065.01	---	---	268,065.01	---

在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的原因：根据 2007 年 1 月 1 日本公司与曹敏签定的委托管理协议，本公司对该公司不具有实际控制权，因此，未纳入合并范围按成本法进行核算。

3. 截止年末，本公司长期股权投资未出现由于被投资单位经营状况恶化等原因导致长期股权投资可收回金额低于其账面价值的情况，故未计提长期股权投资减值准备。

## (八) 固定资产原值及累计折旧

## 1. 固定资产原值

类别	2009. 12. 31	本年增加	本年减少	2010. 12. 31
房屋及建筑物	54,208,620.36	8,491,100.00	---	62,699,720.36
机器设备	158,393,649.22	317,895.75	---	158,711,544.97
运输设备	11,307,503.40	4,558,703.27	---	15,866,206.67
电子设备	7,953,151.47	842,587.57	---	8,795,739.04
其他设备	15,244,596.96	551,277.93	4,699.00	15,791,175.89
合计	247,107,521.41	14,761,564.52	4,699.00	261,864,386.93

## 2. 累计折旧

类别	2009. 12. 31	本年增加	本年减少	2010. 12. 31
房屋及建筑物	21,809,866.07	2,525,955.24	---	24,335,821.31
机器设备	104,699,008.64	6,027,012.51	---	110,726,021.15
运输设备	4,889,368.51	2,300,598.64	---	7,189,967.15
电子设备	4,825,935.85	737,290.69	---	5,563,226.54
其他设备	11,766,864.72	868,395.56	3,915.90	12,631,344.38
合计	147,991,043.79	12,459,252.64	3,915.90	160,446,380.53

## 3. 固定资产净值

类别	2009. 12. 31			2010. 12. 31
房屋及建筑物	32, 398, 754. 29			38, 363, 899. 05
机器设备	53, 694, 640. 58			47, 985, 523. 82
运输设备	6, 418, 134. 89			8, 676, 239. 52
电子设备	3, 127, 215. 62			3, 232, 512. 50
其他设备	3, 477, 732. 24			3, 159, 831. 51
合计	99, 116, 477. 62			101, 418, 006. 40

4. 年末无闲置、待售或待处置的固定资产。

5. 年末固定资产无抵押或用于担保的情况。

6. 年末固定资产未发现有减值迹象，故未计提固定资产减值准备。

## (九) 在建工程

项 目	2010. 12. 31			2009. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
奉贤新厂区建设工程	88, 427, 640. 31	---	88, 427, 640. 31	12, 224, 878. 90	---	12, 224, 878. 90
巴马浆站工程	13, 173, 112. 00	---	13, 173, 112. 00	1, 559, 050. 58	---	1, 559, 050. 58
琼中浆站新建工程	2, 501, 018. 20	---	2, 501, 018. 20	---	---	---
白沙浆站新建工程	55, 560. 00	---	55, 560. 00	---	---	---
兴平浆站水塔工程	18, 180. 00	---	18, 180. 00	---	---	---
合计	104, 175, 510. 51	---	104, 175, 510. 51	13, 783, 929. 48	---	13, 783, 929. 48

## 1. 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	2009.12.31	本年增加	本年减少		2010.12.31	工程投入 占预算的 比例	工程 进度	资金 来源
				转入固定资产	其他减少				
奉贤新厂区建设工程	33,974.15 万元	12,224,878.90	76,202,761.41	---	---	88,427,640.31	26.03%	26.31%	自筹及募集 资金
巴马浆站工程		1,559,050.58	11,614,061.42	---	---	13,173,112.00			自筹
琼中浆站新建工程		---	2,501,018.20	---	---	2,501,018.20			自筹
白沙浆站新建工程		---	55,560.00	---	---	55,560.00			自筹
兴平浆站水塔工程		---	18,180.00	---	---	18,180.00			自筹
<b>合计</b>		13,783,929.48	90,391,581.03	---	---	104,175,510.51			

2. 年末余额中无借款费用资本化金额。

3. 年末在建工程未发现有减值迹象，故未计提在建工程减值准备。

4. 在建工程年末余额比年初余额增加 90,391,581.03 元，增加比例为 655.78%，主要原因为募投项目投入增加。

## (十) 无形资产

项目	2009.12.31	本年增加额	本年减少额	2010.12.31
一、原价合计	43,210,981.63	4,648,161.80	---	47,859,143.43
土地使用权	43,135,731.63	4,648,161.80	---	47,783,893.43
软件	75,250.00	---	---	75,250.00
二、累计摊销额	1,221,808.98	895,347.56	---	2,117,156.54
土地使用权	1,146,558.98	895,347.56	---	2,041,906.54
软件	75,250.00	---	---	75,250.00
三、无形资产减值准备	---	---	---	---
土地使用权	---	---	---	---
软件	---	---	---	---
四、无形资产账面价值合计	41,989,172.65			45,741,986.89
土地使用权	41,989,172.65			45,741,986.89
软件	---			---

1. 年末无形资产无抵押或用于担保的情况。
2. 年末无形资产未发现有减值迹象，故未计提无形资产减值准备。

## (十一) 商誉

项目	2009.12.31	本年增加额	本年减少额	2010.12.31	减值准备	账面价值
大化莱士单采血浆有限公司	357,354.23	---	---	357,354.23	---	357,354.23
马山莱士单采血浆有限公司	186,919.37	---	---	186,919.37	---	186,919.37
大新莱士单采血浆有限公司	472,958.11	---	---	472,958.11	---	472,958.11
兴平市莱士单采血浆站有限公司	2,735,470.00	---	---	2,735,470.00	2,735,470.00	---
合计	3,752,701.71	---	---	3,752,701.71	2,735,470.00	1,017,231.71

1. 本公司购买大化莱士单采血浆有限公司和马山莱士单采血浆有限公司，根据非同一控制下的企业合并原则，初始投资成本大于按照本公司持股比例计算应享有交易日被投资单位可辨认净资产的公允价值份额的差额确认为商誉，金额分别为 357,354.23 元和 186,919.37 元。

2. 本公司购买大新莱士单采血浆有限公司，根据非同一控制下的企业合并原则，初始投资成本大于按照本公司持股比例计算应享有交易日被投资单位可辨认净资产的公允价值份额的差额确认为商誉，金额为 591,197.64 元。2009 年，本公司转让大新莱士单采血浆有限公司股权后商誉相应减少为 472,958.11 元。

3. 本公司购买兴平市莱士单采血浆站有限公司产权，支付价款 900 万元，按照非同一控制下的企业合并原则，本公司确认商誉 2,735,470.00 元。通过对商誉进行减值测试，已对这一部份商誉计提了 2,735,470.00 元减值准备。

**(十二) 长期待摊费用**

类别	2009.12.31	本年增加额	本年摊销额	本年转出	2010.12.31
装修费	224,354.00	---	56,088.52	---	168,265.48
合计	224,354.00	---	56,088.52	---	168,265.48

**(十三) 递延所得税资产**

项目	2010.12.31		2009.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备的影响	2,304,381.92	343,646.46	16,154,321.19	2,420,781.29
存货报废损失	---	---	72,842.44	10,926.37
工资	14,096,522.56	2,114,478.38	9,868,604.46	1,480,290.67
存货内部交易未实现利润	5,685,002.02	852,750.30	7,821,529.40	1,173,229.41
合计	22,085,906.50	3,310,875.14	33,917,297.49	5,085,227.74

1. 本公司年末不存在未确认的递延所得税资产。

2. 递延所得税资产年末余额比年初余额减少 1,774,352.60 元，减少比例为 34.89%，主要原因为：本年度核销坏账导致坏账准备余额减少，由此产生的递延所得税资产也相应减少。

**(十四) 资产减值准备**

项目	2009.12.31	本年计提额	本年减少额		2010.12.31
			转回	转销	
坏账准备	16,154,321.19	705,176.87	52,023.89	14,503,092.25	2,304,381.92
商誉减值准备	2,735,470.00	---	---	---	2,735,470.00
合计	18,889,791.19	705,176.87	52,023.89	14,503,092.25	5,039,851.92

**(十五) 应付账款**

项目	2010.12.31	2009.12.31
应付账款	22,606,345.33	6,538,551.65

1. 年末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2. 年末余额中无欠关联方款项。

3. 账龄超过一年的大额应付账款

债权人	账龄	金额	未偿还原因
四川英德生物过程技术有限公司	三年以上	1,243,700.00	工程质量存在争议暂未付款
合计		1,243,700.00	

4. 应付账款年末余额比年初余额增加 16,067,793.68 元，增加比例为 245.74%，主要原因为：本年度应付工程项目建设款增加。

**(十六) 预收款项**

项目	2010.12.31	2009.12.31
预收款项	11,197,438.22	992,366.50

1. 年末余额中无预收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
2. 年末余额中无预收关联方款项。
3. 年末无账龄超过一年的预收款项。
4. 预收款项年末余额比年初余额增加 10,205,071.72 元，增加比例为 1028.36%，增加的主要原因为：年末商品需求旺盛，部分客户预先支付了货款。

**(十七) 应付职工薪酬**

项目	2009.12.31	本年发生额	本年支付额	2010.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,671,762.60	58,545,217.68	53,993,662.11	16,223,318.17
二、职工福利费	7,488,924.95	738,235.40	7,219,953.40	1,007,206.95
三、社会保险费	783,225.09	10,484,860.74	10,655,654.24	612,431.59
1. 医疗保险费	221.06	2,716,735.14	2,716,735.14	221.06
2. 基本养老保险费	735,400.68	6,887,078.80	7,067,413.80	555,065.68
3. 年金缴费	---	---	---	---
4. 失业保险费	47,603.35	659,596.40	650,054.90	57,144.85
5. 工伤保险费	---	112,619.60	112,619.60	---
6. 生育保险费	---	108,830.80	108,830.80	---
四、住房公积金	15,935.00	6,335,154.03	6,316,788.03	34,301.00
五、工会经费和职工教育经费	194,801.95	835,973.76	860,317.64	170,458.07
合计	20,154,649.59	76,939,441.61	79,046,375.42	18,047,715.78

职工福利费余额是执行新企业会计准则以前外商投资企业从税后利润中计提的职工奖励及福利基金余额。

**(十八) 应交税费**

税项	2010.12.31	2009.12.31
增值税	8,851,767.32	8,921,941.88
营业税	90.00	---
企业所得税	22,283,044.11	9,830,595.78
关税	---	---
个人所得税	80,275.92	138,658.24
防洪费	232,174.74	31,569.36
河道管理费	136,157.20	60,293.35
城市维护建设税	570,193.37	134,034.39
教育费附加	289,132.99	135,449.58
其他	---	5,906.62
合计	32,442,835.65	19,258,449.20

应交税费年末余额比年初余额增加 13,184,386.45 元，增加比例为 68.46%，增加的主要原因为：第四季度净利润增加，年末未缴企业所得税相应增加所致。

**(十九) 其他应付款**

项目	2010.12.31	2009.12.31
其他应付款	3,322,025.34	4,940,240.58

1. 年末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
2. 年末余额中无欠关联方款项。
3. 其他应付款中无单项金额大于 10%以上（含 10%）的项目。

**(二十) 其他非流动负债**

项目	2010.12.31	2009.12.31
与资产相关的政府补助	11,500,000.00	10,000,000.00
合计	11,500,000.00	10,000,000.00

本公司 2009 年与上海市科学技术委员会签订科研计划项目课题合同，上海市科学技术委员会提供 2,700 万元课题研究费用于本公司血液制品工艺改进、生产线技术改造和 cGMP 建设项目。截止 2010 年 12 月 31 日，本公司已收到拨款 1,000 万元，该建设项目尚未形成资产。根据上海市奉贤区人民政府《关于加快发展生物医药产业的若干意见》，为支持本区新建、扩建、改建生物医药企业，在市专项资金给予资助的基础上给予一定比例的资助。截止 2010 年 12 月 31 日，本公司收到资助 150 万元，该项资金属于上述血液制品工艺改进、生产线技术改造和 cGMP 建设项目配套资助，待项目形成资产时再分期计入损益。



## (二十一) 股本

项目	2009.12.31	本年变动增(减)						2010.12.31
		配股 额	送股 额	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、有限售条件的流通股份	120,000,000.00	---	---	84,000,000.00	---	---	84,000,000.00	204,000,000.00
1. 发起人股份	120,000,000.00	---	---	84,000,000.00	---	---	84,000,000.00	204,000,000.00
其中：境内法人持有股份	60,000,000.00	---	---	42,000,000.00	---	---	42,000,000.00	102,000,000.00
境外法人持有股份	60,000,000.00	---	---	42,000,000.00	---	---	42,000,000.00	102,000,000.00
其他	---	---	---	---	---	---	---	---
有限售条件的股份合计	120,000,000.00	---	---	84,000,000.00	---	---	84,000,000.00	204,000,000.00
二、无限售条件的流通股份	40,000,000.00	---	---	28,000,000.00	---	---	28,000,000.00	68,000,000.00
1. 境内上市的人民币普通股	40,000,000.00	---	---	28,000,000.00	---	---	28,000,000.00	68,000,000.00
2. 境内上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---	---
3. 境外上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---	---
4. 其他	---	---	---	---	---	---	---	---
无限售条件的股份合计	40,000,000.00	---	---	28,000,000.00	---	---	28,000,000.00	68,000,000.00
三、股份总数	160,000,000.00	---	---	112,000,000.00	---	---	112,000,000.00	272,000,000.00

1. 本公司股本业经立信大华会计师事务所有限公司立信大华验字【2010】181 号验资报告验证。

2. 经 2010 年度第三次临时股东大会审议通过，本公司以 2010 年 6 月 30 日总股本 160,000,000 股为基数以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股，本次转增后本公司注册资本变更为 272,000,000.00 元。

## (二十二) 资本公积

项目	2009.12.31	本年增加	本年减少	2010.12.31
股本溢价	438,049,329.65	---	112,000,000.00	326,049,329.65
其他资本公积	12,852.63	---	---	12,852.63
合计	438,062,182.28	---	112,000,000.00	326,062,182.28

## (二十三) 盈余公积

项目	2009.12.31	本年增加	本年减少	2010.12.31
法定盈余公积	36,650,248.52	18,286,839.99	---	54,937,088.51
合计	36,650,248.52	18,286,839.99	---	54,937,088.51

## (二十四) 未分配利润

项目	金额	计提或分配比例
上年年末未分配利润	123,855,920.99	---
加: 年初数调整	---	---
本年年初未分配利润	123,855,920.99	---
加: 归属母公司股东的净利润	185,498,269.68	---
减: 提取职工奖励及福利基金	---	---
提取储备基金	---	---
提取企业发展基金	---	---
提取法定盈余公积	18,286,839.99	母公司净利润的 10%
提取任意盈余公积	---	---
应付普通股股利	120,000,000.00	每 10 股派发现金股利 7.50 元
转作股本的普通股股利	---	---
加: 其他转入	---	---
加: 盈余公积弥补亏损	---	---
年末未分配利润	171,067,350.68	---
其中: 拟支付的现金股利	108,800,000.00	每 10 股派发现金股利 4.00 元

## (二十五) 营业收入及营业成本

项目	2010 年度		2009 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	483,277,192.24	179,514,658.59	387,519,941.86	164,666,606.08
其他业务	79,932.14	---	----	---
合计	483,357,124.38	179,514,658.59	387,519,941.86	164,666,606.08

## 1. 按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	2010 年度		2009 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
人血白蛋白	218,902,721.14	105,935,364.88	185,512,489.77	87,561,339.93
静注人免疫球蛋白	192,803,293.00	54,558,655.95	152,752,946.79	51,379,111.25
其他	71,571,178.10	19,020,637.76	49,254,505.30	25,726,154.90
合计	483,277,192.24	179,514,658.59	387,519,941.86	164,666,606.08

## 2. 按地区类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	2010 年度		2009 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	442,638,330.48	166,547,723.13	336,790,468.11	146,070,032.04
出口	40,638,861.76	12,966,935.46	50,729,473.75	18,596,574.04
合计	483,277,192.24	179,514,658.59	387,519,941.86	164,666,606.08

## 3. 公司前五名客户的主营业务收入情况

客户名称	收入额	占公司全部主营业务收入的 比例
广东立晖生物药品有限公司	73,597,535.04	15.23%
安徽华源医药股份有限公司	54,449,504.27	11.27%
广州医药有限公司	47,894,316.23	9.91%
RAAS INTERNATIONAL COMPANY LIMITED	39,117,122.21	8.09%
广东港银医药有限公司	25,867,179.49	5.35%
合计	240,925,657.24	49.85%

4. 营业收入本年金额较上年增加 95,757,250.38 元, 增加比例为 24.71%, 增加的主要原因为: 静注人免疫球蛋白自 2010 年 2 月起提价, 另外本年度投浆量亦有所增加, 可供销售的产品数量相应增加。

## (二十六) 营业税金及附加

项目	2010 年度	2009 年度
城市维护建设税	1,667,796.28	652,154.37
教育费附加	1,030,603.40	502,332.85
其他	230,038.58	91,001.24
合计	2,928,438.26	1,245,488.46

营业税金及附加本年金额较上年增加 1,682,949.80 元, 增加比例为 135.12%, 增加的主要原因为: (1) 根据有关规定, 外商投资企业自 2010 年 12 月起应征收城市维护建设税及教育费附加; (2) 自 2009 年 8 月起子公司增值税税率有所提高, 导致附加税费相应增加。

## (二十七) 财务费用

项目	2010 年度	2009 年度
利息支出	---	1,542,692.99
减: 利息收入	7,738,637.48	12,787,234.80
汇兑损失	705,883.98	42,822.24
其他	67,197.43	42,892.12
合计	(6,965,556.07)	(11,158,827.45)


## (二十八) 资产减值损失

项目	2010 年度	2009 年度
坏账损失	653,152.98	397,534.16
合计	653,152.98	397,534.16

**(二十九) 营业外收入**

项目	2010 年度	2009 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,150,000.00	300,000.00	2,150,000.00
接受资助	---	800,000.00	---
不需支付的应付款	1,367,771.95	---	1,367,771.95
其他	472,825.05	3,469.93	472,825.05
合计	3,990,597.00	1,103,469.93	3,990,597.00

1. 本公司 2010 年 6 月与上海市科学技术委员会签订科研计划项目课题合同，上海市科学技术委员会提供 200 万元课题研究费用用于本公司血液制品的质量提升和新产品开发研究，截止 2010 年 12 月 31 日，本公司已收到拨款 140 万元。

2. 根据上海市工商行政管理局沪工商标（2009）80 号《关于认定“上海家化”等 324 件商标为上海市著名商标的通知》，本公司商标“”被认定为上海市著名商标，有效期自 2009 年 1 月起至 2011 年 12 月止，本年度获得奖励款 45 万元。

3. 本公司经上海市闵行区科学技术委员会、闵行区经济委员会认定为闵行区研发机构，并因此而收到上海市闵行区财政局拨付的研发经费 30 万元。

**(三十) 营业外支出**

项目	2010 年度	2009 年度	计入当期非经常性损益的金额
抚恤金	---	365,663.00	---
罚款支出	2,977.68	34,280.83	2,977.68
处理固定资产净损失	783.10	414,967.85	783.10
捐赠支出	502,900.00	26,571.00	502,900.00
其他	62,573.68	42,625.08	62,573.68
合计	569,234.46	884,107.76	569,234.46

**(三十一) 所得税费用**

项目	2010 年度	2009 年度
当期所得税费用	33,725,162.76	24,438,556.44
递延所得税费用	1,774,352.60	(1,640,139.47)
合计	35,499,515.36	22,798,416.97

所得税费用本年金额较上年增加 12,701,098.39 元，增加比例为 55.71%，增加的主要原因为：本年利润总额较上年增加 38.44%，导致当期所得税费用增加；另外，本年由于坏账核销相应减少递延所得税资产，导致递延所得税费用增加。

## (三十二) 现金流量表附注

## 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2010 年度	2009 年度
往来款	1,560,211.86	1,678,737.37
银行利息收入	7,738,637.48	12,787,234.80
政府补助	2,150,000.00	300,000.00
接受资助	---	800,000.00
小计	11,448,849.34	15,565,972.17

## 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2010 年度	2009 年度
办公费	2,716,851.83	2,766,271.43
差旅费	6,789,452.88	3,342,867.20
运费	5,395,763.53	4,150,538.21
水电费	8,917,305.98	8,685,847.01
会务费	3,433,687.98	1,585,848.05
修理费	1,928,207.07	2,001,268.48
出口费用	1,510,588.39	1,629,879.87
场地使用费	500,140.18	502,160.38
交际应酬费	4,886,910.19	2,476,465.86
保险费	590,062.08	653,499.23
租赁费	800,242.73	723,993.94
往来款	7,794,434.82	8,350,971.79
其他费用	8,437,130.85	10,884,163.83
合计	53,700,778.51	47,753,775.28

## 3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2010 年度	2009 年度
收到的募投项目厂房建设投标保证金	7,200,000.00	---
与资产相关的政府补助	1,500,000.00	10,000,000.00
小计	8,700,000.00	10,000,000.00

## 4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2010 年度	2009 年度
退回的募投项目厂房建设投标保证金	7,200,000.00	---
信用证保证金	5,628,843.67	---
其他	226,842.39	---
小计	13,055,686.06	---

## 5. 现金流量表补充资料

补充资料	2010 年度	2009 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	185,402,085.07	136,769,097.61
资产减值准备	653,152.98	397,534.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,459,252.64	15,781,434.38
无形资产摊销	895,347.56	899,689.99
长期待摊费用摊销	56,088.52	56,088.52
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)	---	---
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	783.10	414,967.85
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	---	---
财务费用(收益以“-”号填列)	---	1,542,692.99
投资损失(收益以“-”号填列)	---	118,239.53
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,774,352.60	(1,640,139.47)
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	---	---
存货的减少(增加以“-”号填列)	(28,974,553.06)	(32,022,932.20)
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	14,584,634.45	(15,170,597.90)
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	13,358,395.98	8,865,046.17
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	200,209,539.84	116,011,121.63
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	---	---
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	---	---
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	452,198,547.31	463,400,409.16
减: 现金的年初余额	463,400,409.16	557,877,648.03
加: 现金等价物的年末余额	---	---
减: 现金等价物的年初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	(11,201,861.85)	(94,477,238.87)

## 6. 现金和现金等价物的构成

项目	2010 年度	2009 年度
一、现金	452,198,547.31	463,400,409.16
其中: 库存现金	1,724,839.66	1,203,928.13
可随时用于支付的银行存款	450,473,707.65	462,196,481.03
二、现金等价物	---	---
其中: 三个月内到期的债券投资	---	---
三、年末现金及现金等价物余额	452,198,547.31	463,400,409.16

## 六、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 控制本公司的关联方情况

关联方名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务范围	注册资本	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例	本公司最终控制方
科瑞天诚投资控股有限公司	控股股东	有限责任	北京	郑跃文	*1	260,000,000.00	37.5%	37.5%	郑跃文
莱士中国有限公司	控股股东	有限责任	香港	*2	进出口贸易	HKD10,000.00	37.5%	37.5%	Kieu Hoang (中文名:黄凯)

\*1 投资和投资管理；投资咨询；财务咨询；房地产信息咨询；技术开发，技术咨询；技术服务；技术转让；会计服务。

\*2 现任董事：黄凯

#### 2. 本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注四。

#### 3. 不存在控制关系的其他关联方

关联方名称	与本公司的关系
RAAS INTERNATIONAL COMPANY LIMITED	黄凯父子控制的公司
RARE ANTIBODY ANTIGEN SUPPLY, INC.	黄凯控制的公司
荣旻辉	本公司监事
灵璧莱士单采血浆站有限公司	不存在控制关系的子公司

### (二) 关联方交易

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

#### 2. 关联方交易

交易性质	名称	2010 年度		2009 年度	
		金额	占同期同类型交易比例	金额	占同期同类型交易比例
销售商品	RAAS INTERNATIONAL COMPANY LIMITED	39,117,122.21	8.09%	50,729,473.75	13.09%
销售商品	RARE ANTIBODY ANTIGEN SUPPLY, INC.	1,521,739.55	0.31%	---	---
采购商品	灵璧莱士单采血浆站有限公司	3,085,348.59	2.09%	3,151,698.60	2.30%

本公司向关联方采购或销售定价政策参照市场价格定价。

### 3. 关联方应收应付款项

往来项目	关联方名称	经济内容	2010. 12. 31		2009. 12. 31	
			账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	RAAS INTERNATIONAL COMPANY LIMITED	货款	10,919,747.57	545,987.38	19,400,905.74	970,045.29
应收账款	RARE ANTIBODY ANTIGEN SUPPLY, INC.	货款	1,509,002.06	75,450.10	---	---
预付账款	灵璧莱士单采血浆站有限公司	血浆款	3,441,126.98	---	3,148,760.28	---
其他应收款	荣旻辉	备用金	28,600.00	1,430.00	---	---

## 七、或有事项

1. 根据 2006 年 8 月 30 日本公司与武鸣县卫生局签定的武鸣县单采血浆站产权转让协议书, 约定武鸣浆站在资产评估基准日之前的总负债人民币 1,193,530.00 元由武鸣县卫生局在收到本公司支付的全部转让款三十日内负责偿还, 本公司产权转让款已于 2006 年全额支付, 至本次财务报表报出日, 本公司取得了武鸣县卫生局已支付 476,979.00 元的偿债声明, 其余 716,551.00 元负债尚未获取武鸣县卫生局已支付的证明文件。

2. 除存在上述或有事项外, 截止 2010 年 12 月 31 日, 本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

## 八、承诺事项

1. 本公司与上海闵行联合发展有限公司签订《场地使用合同》, 合同约定的情况如下:

(1) 根据 SMC2002DB046 号场地使用合同调整协议 (原合同 SMC88DB02217 号) 约定, 公司向上海闵行联合发展有限公司申请使用上海闵行经济技术开发区 TC-1 厂房西半部所占用地, 场地面积 10200 m<sup>2</sup>, 场地开发费为每年每平方米 3.39 美金, 土地使用费为每年每平方米人民币 10 元, 场地管理费为每年每平方米人民币 0.60 元, 使用期限至本公司营业期限为止。

(2) 根据 SMC2002DB047 号场地使用合同调整协议 (原合同 SMC2000DB104 号) 约定, 公司向上海闵行联合发展有限公司申请使用上海闵行经济技术开发区一期 C 块 TC-1 厂房东半部标准厂房的场地, 场地面积 4031.23 m<sup>2</sup>, 场地开发费为每年每平方米 4.33 美金, 土地使用费为每年每平方米人民币 10 元, 场地管理费为每年每平方米人民币 1.98 元, 使用期限至本公司营业期限为止。

(3) 根据 SMC2002DB048 号场地使用合同调整协议 (原合同 SMC92DB02115 号) 约定, 公司向上海闵行联合发展有限公司申请扩大使用上海闵行经济技术开发区一期 C 块 TC-1 厂房东半部部分场地, 场地面积 2215.77 m<sup>2</sup>, 场地开发费为每年每平方米 4.33 美金, 土地使用



费为每年每平方米人民币 10 元，场地管理费为每年每平方米人民币 0.60 元，使用期限至本公司营业期限为止。

2. 除存在上述承诺事项外，截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

1. 本公司董事会第二届第七次会议通过如下预案：

本年度拟向全体股东每 10 股派发现金股利 4 元（含税），共计分配现金股利 108,800,000.00 元。此预案尚待股东大会审议批准。

2. 除存在上述资产负债表日后事项外，截止财务报表报出日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项说明

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露而未披露的其他重要事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收账款

1. 应收账款构成：

客户类别	2010. 12. 31				2009. 12. 31			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
按组合计提的应收账款								
账龄分析法	19,635,016.45	100%	981,750.82	5.00%	39,933,213.55	100%	14,871,773.53	37.24%
组合小计	19,635,016.45	100%	981,750.82	5.00%	39,933,213.55	100%	14,871,773.53	37.24%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
<b>合计</b>	<b>19,635,016.45</b>	<b>100%</b>	<b>981,750.82</b>	<b>5.00%</b>	<b>39,933,213.55</b>	<b>100%</b>	<b>14,871,773.53</b>	<b>37.24%</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2010. 12. 31			2009. 12. 31		
	账面金额	占总额比例	坏账准备	账面金额	占总额比例	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	19,635,016.45	100%	981,750.82	26,291,076.14	65.84%	1,314,553.80
1-2 年(含 2 年)	---	---	---	49,000.00	0.12%	4,900.00
2-3 年(含 3 年)	---	---	---	68,029.47	0.17%	27,211.79
3 年以上	---	---	---	13,525,107.94	33.87%	13,525,107.94
<b>合计</b>	<b>19,635,016.45</b>	<b>100%</b>	<b>981,750.82</b>	<b>39,933,213.55</b>	<b>100%</b>	<b>14,871,773.53</b>

## 2. 应收账款坏账准备的变动

项目	年初数	本年计提额	本年减少额		年末数
			转回	转销	
应收账款坏账准备	14,871,773.53	---	52,023.89	13,837,998.82	981,750.82

## 3. 本年度实际核销的应收账款明细

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
华东医药宁波有限公司	货款	1,779,052.72	无法收回	否
青岛国风集团药材有限责任公司	货款	1,071,017.58	无法收回	否
武汉市华康医疗器械生物制品销售公司	货款	789,190.40	无法收回	否
新疆医圣医药有限责任公司	货款	698,000.00	无法收回	否
陕西省医药公司新药特药经营部	货款	660,322.00	无法收回	否
南京医药股份有限公司药品分公司	货款	527,691.43	无法收回	否
绍兴市三越医药有限公司	货款	408,218.07	无法收回	否
其他单位	货款	7,904,506.62	无法收回	否
<b>合计</b>		<b>13,837,998.82</b>		

4. 年末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5. 年末应收关联方账款为 12,428,749.63 元，占应收账款年末余额的 63.30%。详见附注六。

6. 应收账款年末余额比年初余额减少 20,298,197.10 元，减少比例为 50.83%，主要原因为本年度核销坏账所致。

7. 年末应收账款中欠款金额前五名

序号	单位名称	与本公司的关系	账龄	欠款金额	占应收账款总额的比例
1	RAAS INTERNATIONAL COMPANY LIMITED	关联方	一年以内	10,919,747.57	55.60%
2	康维信医药(南京)有限公司	非关联方	一年以内	5,348,000.00	27.24%
3	RARE ANTIBODY ANTIGEN SUPPLY, INC	非关联方	一年以内	1,509,002.06	7.69%
4	上海医药工业有限公司	非关联方	一年以内	782,700.00	3.99%
5	海南晨菲药业有限公司	非关联方	一年以内	453,080.00	2.31%
	合计			19,012,529.63	96.83%

## (二) 其他应收款

### 1. 其他应收款构成:

客户类别	2010.12.31				2009.12.31			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---	---	---	---
按组合计提的其他应收款								
账龄分析法	4,941,762.16	100%	1,168,545.09	23.65%	5,841,231.01	100%	1,191,064.09	20.39%
组合小计	4,941,762.16	100%	1,168,545.09	23.65%	5,841,231.01	100%	1,191,064.09	20.39%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---	---	---	---
<b>合计</b>	<b>4,941,762.16</b>	<b>100%</b>	<b>1,168,545.09</b>	<b>23.65%</b>	<b>5,841,231.01</b>	<b>100%</b>	<b>1,191,064.09</b>	<b>20.39%</b>

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

种类	2010.12.31			2009.12.31		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
1年以内(含1年)	3,079,854.46	62.33%	153,992.72	3,423,073.31	58.60%	171,153.67
1-2年(含2年)	120,700.00	2.44%	12,070.00	1,284,808.88	22.00%	128,480.89
2-3年(含3年)	1,231,208.88	24.91%	492,483.55	403,198.82	6.90%	161,279.53
3年以上	509,998.82	10.32%	509,998.82	730,150.00	12.50%	730,150.00
合计	4,941,762.16	100%	1,168,545.09	5,841,231.01	100%	1,191,064.09

### 2. 其他应收款坏账准备的变动

项目	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	1,191,064.09	618,631.00	---	641,150.00	1,168,545.09

## 3. 本年实际核销的其他应收款明细

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
广西上林县单采血浆站	预付款	150,000.00	无法收回	否
王萍	备用金	75,000.00	无法收回	否
罗鹏	备用金	43,807.00	无法收回	否
蒋峥	备用金	31,500.00	无法收回	否
王学军	备用金	25,000.00	无法收回	否
丁文新	备用金	25,000.00	无法收回	否
其他		290,843.00	无法收回	否
合计		641,150.00		

4. 年末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5. 年末无其他应收关联方款项。

6. 年末其他应收款中欠款金额前五名

债务人名称	与本公司关系	账龄	欠款金额	占总额的比例
海南晨菲药业有限公司	非关联方	一至二年	2,922,800.00	59.14%
湖南景达生物工程有限公司	非关联方	三年以上	1,398,007.70	28.29%
福建海虹医药电子商务有限公司	非关联方	三年以上	100,000.00	2.02%
汪耀明	非关联方	一年以内	80,270.96	1.62%
赵家宏	非关联方	三年以上	80,000.00	1.62%
合计			4,581,078.66	92.69%

## (三) 长期股权投资

项目	2010.12.31			2009.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资						
其中：对子公司投资	27,405,474.37	---	27,405,474.37	15,405,474.37	---	15,405,474.37
对合营企业投资	---	---	---	---	---	---
对联营企业投资	---	---	---	---	---	---
其他股权投资	268,065.01	---	268,065.01	268,065.01	---	268,065.01
合计	27,673,539.38	---	27,673,539.38	15,673,539.38	---	15,673,539.38

## 1. 对子公司投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例	初始投资成本	2009.12.31	本年增加	本年减少	2010.12.31
石门莱士单采血浆站有限公司	15年	80.00%	1,610,541.06	1,610,541.06	---	---	1,610,541.06
巴马莱士单采血浆有限公司	15年	80.00%	254,619.79	254,619.79	---	---	254,619.79
武鸣莱士单采血浆有限公司	15年	80.00%	4,557,460.11	4,557,460.11	---	---	4,557,460.11
大化莱士单采血浆有限公司	15年	80.00%	2,584,000.00	2,584,000.00	---	---	2,584,000.00
马山莱士单采血浆有限公司	无限期	80.00%	3,030,960.00	3,030,960.00	---	---	3,030,960.00
兴平市莱士单采血浆站有限公司	2年	80.00%	800,000.00	800,000.00	---	---	800,000.00
全州莱士单采血浆有限公司	30年	80.00%	1,003,126.75	1,003,126.75	---	---	1,003,126.75
大新莱士单采血浆有限公司	50年	80.00%	1,964,535.31	1,564,766.66	---	---	1,564,766.66
琼中莱士单采血浆有限公司	长期	80.00%	6,000,000.00	---	6,000,000.00	---	6,000,000.00
白沙莱士单采血浆有限公司	长期	80.00%	3,000,000.00	---	3,000,000.00	---	3,000,000.00
保亭莱士单采血浆有限公司	长期	80.00%	3,000,000.00	---	3,000,000.00	---	3,000,000.00
合计			27,805,243.02	15,405,474.37	12,000,000.00	---	27,405,474.37

## 2. 其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例	初始投资成本	2009.12.31	本年增加	本年减少	2010.12.31
灵璧莱士单采血浆站有限公司	15年	95.00%	268,065.01	268,065.01	---	---	268,065.01

## (四) 营业收入及营业成本

项目	2010年度		2009年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	483,277,192.24	195,990,116.50	387,519,941.86	177,012,418.84
其他业务	79,932.14	---	---	---
合计	483,357,124.38	195,990,116.50	387,519,941.86	177,012,418.84

## 1. 按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	2010年度		2009年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
人血白蛋白	218,902,721.14	116,838,241.44	185,512,489.77	95,731,363.08
静注人免疫球蛋白	192,803,293.00	60,131,237.30	152,752,946.79	55,554,900.86
其他	71,571,178.10	19,020,637.76	49,254,505.30	25,726,154.90
合计	483,277,192.24	195,990,116.50	387,519,941.86	177,012,418.84

## 2. 按地区类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	2010年度		2009年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	442,638,330.48	181,857,706.65	336,790,468.11	157,076,356.64
出口	40,638,861.76	14,132,409.85	50,729,473.75	19,936,062.20
合计	483,277,192.24	195,990,116.50	387,519,941.86	177,012,418.84

## 3. 公司前五名客户的主营业务收入情况

客户名称	收入额	占公司全部主营业务收入的 比例
广东立晖生物药品有限公司	73,597,535.04	15.23%
安徽华源医药股份有限公司	54,449,504.27	11.27%
广州医药有限公司	47,894,316.23	9.91%
RAAS INTERNATIONAL COMPANY LIMITED	39,117,122.21	8.09%
广东港银医药有限公司	25,867,179.49	5.35%
合计	240,925,657.24	49.85%

## (五) 现金流量表补充资料

补充资料	2010 年度	2009 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	182,868,399.86	134,048,423.38
资产减值准备	566,607.11	389,170.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,693,643.93	13,353,846.69
无形资产摊销	717,786.26	717,786.27
长期待摊费用摊销	---	---
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	---	---
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	---	402,181.95
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	---	---
财务费用(收益以“-”号填列)	---	1,542,692.99
投资损失(收益以“-”号填列)	---	399,768.65
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,463,528.44	(473,256.65)
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	---	---
存货的减少(增加以“-”号填列)	(24,920,439.44)	(34,758,082.37)
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	(6,614,387.88)	(17,633,210.16)
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	24,198,150.77	7,220,268.33
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	187,973,289.05	105,209,589.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	---	---
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	---	---
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	429,437,326.55	451,384,097.07
减: 现金的年初余额	451,384,097.07	549,998,644.82
加: 现金等价物的年末余额	---	---
减: 现金等价物的年初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	(21,946,770.52)	(98,614,547.75)

## 十二、补充资料

### 1. 本年度归属于普通股股东的非经常性损益列示如下（收益+、损失-）

性质或内容	2010 年度	2009 年度
1. 非流动资产处置损益	(783.10)	(533,207.38)
2. 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	---	---
3. 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）	2,150,000.00	300,000.00
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	---	---
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	---	---
6. 非货币性资产交换损益	---	---
7. 委托他人投资或管理资产的损益	---	---
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	---	---
9. 债务重组损益	---	---
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	---	---
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	---	---
12. 同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	---	---
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	---	---
14. 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	---	---
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	---	---
16. 对外委托贷款取得的损益	---	---
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	---	---
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	---	---
19. 受托经营取得的托管费收入	---	---
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,272,145.64	334,330.02
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	---	---
22. 所得税影响额	(579,907.92)	(16,091.40)
23. 少数股东损益的影响数（税后）	(88,968.69)	32,543.70
合计	2,752,485.93	117,574.94

### 2. 净资产收益率及每股收益

项目	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	24.05%	0.68	0.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.69%	0.67	0.67

计算过程如下：

(1) 加权平均净资产收益率

项目	计算公式	2010 年度
归属于公司普通股股东的净利润	P	185,498,269.68
非经常性损益	A	2,752,485.93
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$P_0 = P - A$	182,745,783.75
归属于公司普通股股东的期初净资产	$E_0$	758,568,351.79
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	$E_i$	---
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	$E_j$	120,000,000.00
报告期月份数	$M_0$	12
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	$M_i$	---
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	$M_j$	8
因其他交易或事项引起的净资产增减变动(增加+、减少-)	$E_k$	---
发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期月份数	$M_k$	---
加权平均净资产	$D = E_0 + P \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 + E_k \times M_k \div M_0$	771,317,486.63
加权平均净资产收益率	$E = P \div D$	24.05%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	$F = P_0 \div D$	23.69%

(2) 基本每股收益

项目	计算公式	2010 年度	2009 年度
归属于公司普通股股东的净利润	P	185,498,269.68	135,663,016.16
非经常性损益	A	2,752,485.93	117,574.94
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$P_0 = P - A$	182,745,783.75	135,545,441.22
期初股份总数	$S_0$	160,000,000.00	160,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	$S_1$	112,000,000.00	112,000,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	$S_i$	---	---
报告期因回购等减少股份数	$S_j$	---	---
报告期缩股数	$S_k$	---	---
报告期月份数	$M_0$	12	12
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	$M_i$	---	---
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	$M_j$	---	---
发行在外的普通股加权平均数	$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$	272,000,000.00	272,000,000.00
基本每股收益	$B = P \div S$	0.68	0.50
扣除非经常性损益后每股收益	$C = P_0 \div S$	0.67	0.50

(3) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益相同。



### 十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2011 年 3 月 29 日批准报出。

上海莱士血液制品股份有限公司

二〇一一年三月二十九日

## 第十二节 备查文件

一、载有法定代表人郑跃文签名的公司 2010 年度报告全文原文；

二、载有法定代表人郑跃文先生、主管会计工作的负责人刘峥先生、会计机构负责人朱雪莲女士签名并盖章的会计报表原件；

三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

四、报告期内在公司指定信息披露报刊《证券时报》和指定信息披露网站 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)（巨潮资讯网）上公开披露的所有文件的正本及公告的原稿。

五、其他有关资料。

上述文件备置于公司董事会办公室备查。

此页为《上海莱士血液制品股份有限公司 2010 年年度报告全文》之签字盖章页：

上海莱士血液制品股份有限公司

法定代表人：郑跃文

二〇一一年三月二十九日