

# 深圳市海普瑞药业股份有限公司

Shenzhen Hepalink Pharmaceutical Co., Ltd.

(深圳市南山区松坪山郎山路 21 号)



## 二〇一一年半年度报告

二〇一一年八月

# 目 录

|                         |    |
|-------------------------|----|
| 重要提示.....               | 2  |
| 第一节 公司基本情况.....         | 3  |
| 第二节 主要财务数据和指标.....      | 5  |
| 第三节 股本变动及股东情况.....      | 6  |
| 第四节 董事、监事和高级管理人员情况..... | 8  |
| 第五节 董事会报告.....          | 9  |
| 第六节 重要事项.....           | 24 |
| 第七节 财务报告.....           | 31 |
| 第八节 备查文件.....           | 96 |

## 重要提示

1、本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

2、本半年度报告经公司第二届董事会第六次会议审议通过，所有董事均出席，没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

3、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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

## 第一节 公司基本情况

### 一、公司法定中、英文名称及缩写

- 1、中文名称：深圳市海普瑞药业股份有限公司
- 2、英文名称：SHENZHEN HEPALINK PHARMACEUTICAL CO., LTD.
- 3、中文简称：海普瑞
- 4、英文简称：HEPALINK

### 二、法定代表人：李铿

### 三、公司董事会秘书及证券事务代表

|      | 董事会秘书              | 证券事务代表             |
|------|--------------------|--------------------|
| 姓名   | 步海华                | 熊丹                 |
| 联系地址 | 深圳市南山区松坪山郎山路 21 号  | 深圳市南山区松坪山郎山路 21 号  |
| 电话   | 0755-26980311      | 0755-26980311      |
| 传真   | 0755-86142889      | 0755-86142889      |
| 电子信箱 | stock@hepalink.com | stock@hepalink.com |

### 四、注册地址、办公地址、邮政编码、互联网网址、电子信箱

|         |                         |
|---------|-------------------------|
| 注册及办公地址 | 深圳市南山区松坪山郎山路21号         |
| 邮政编码    | 518057                  |
| 互联网网址   | http://www.hepalink.com |
| 电子邮箱    | stock@hepalink.com      |

### 五、选定信息披露报纸、登载半年报的互联网网址及半年报备置地点

|          |                                  |
|----------|----------------------------------|
| 指定信息披露报纸 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》           |
| 指定信息披露网址 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 半年报备置地点  | 深圳市南山区高新区中区高新中一道19号海普瑞董秘办        |

### 六、股票上市证券交易所、股票简称和股票代码

|         |         |
|---------|---------|
| 上市证券交易所 | 深圳证券交易所 |
| 股票简称    | 海普瑞     |
| 股票代码    | 002399  |

## 七、其他有关资料

|                |                       |
|----------------|-----------------------|
| 公司首次注册登记日期     | 1998年4月21日            |
| 公司最近一次变更注册登记日期 | 2011年7月13日            |
| 注册登记地点         | 深圳市市场监督管理局            |
| 企业法人营业执照注册号    | 440301102761269       |
| 税务登记号码         | 440301279544901       |
| 聘请的会计师事务所名称    | 中审国际会计师事务所有限公司        |
| 会计师事务所办公地址     | 北京市海淀区阜石路73号裕惠大厦G1202 |

## 第二节 主要财务数据和指标

### 一、主要会计数据和财务指标

单位：元

|                             | 本报告期末            | 上年度期末            | 本报告期末比上年度期末增减 (%) |
|-----------------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 总资产 (元)                     | 7,765,567,435.47 | 8,127,003,268.59 | -4.45%            |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 (元)         | 7,554,919,553.26 | 7,991,872,370.39 | -5.47%            |
| 股本 (股)                      | 800,200,000.00   | 400,100,000.00   | 100.00%           |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)       | 9.44             | 19.97            | -52.73%           |
|                             | 报告期 (1-6 月)      | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减 (%)   |
| 营业总收入 (元)                   | 1,573,985,235.43 | 1,809,237,164.78 | -13.00%           |
| 营业利润 (元)                    | 417,008,871.72   | 698,229,499.07   | -40.28%           |
| 利润总额 (元)                    | 416,948,153.67   | 698,575,010.03   | -40.31%           |
| 归属于上市公司股东的净利润 (元)           | 362,104,760.84   | 598,580,366.94   | -39.51%           |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元) | 362,139,664.78   | 598,286,682.62   | -39.47%           |
| 基本每股收益 (元/股)                | 0.45             | 0.80             | -43.75%           |
| 稀释每股收益 (元/股)                | 0.45             | 0.80             | -43.75%           |
| 加权平均净资产收益率 (%)              | 4.58%            | 18.31%           | -13.73%           |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)    | 4.58%            | 18.31%           | -13.73%           |
| 经营活动产生的现金流量净额 (元)           | 791,976,385.79   | -286,697,377.08  | 376.24%           |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)       | 0.99             | -0.72            | 237.50%           |

### 二、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  | -137,171.73 |          |
| 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 | 181,193.68  |          |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -104,740.00 |          |
| 少数股东权益影响额  | 32,417.40   |          |
| 所得税影响额   | -6,603.29   |          |
| 合计   | -34,903.94  | -        |

### 三、境内外会计准则差异 适用 不适用

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 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    | 360,000,000 | 89.98%  |              |    | 360,000,000 | -90,000,000 | 270,000,000 | 630,000,000 | 78.73%  |
| 1、国家持股       |             |         |              |    |             |             |             |             |         |
| 2、国有法人持股     |             |         |              |    |             |             |             |             |         |
| 3、其他内资持股     | 315,000,000 | 78.73%  |              |    | 315,000,000 |             | 315,000,000 | 630,000,000 | 78.73%  |
| 其中：境内非国有法人持股 | 315,000,000 | 78.73%  |              |    | 315,000,000 |             | 315,000,000 | 630,000,000 | 78.73%  |
| 境内自然人持股      |             |         |              |    |             |             |             |             |         |
| 4、外资持股       | 45,000,000  | 11.25%  |              |    | 45,000,000  | -90,000,000 | -45,000,000 | 0           | 0.00%   |
| 其中：境外法人持股    | 45,000,000  | 11.25%  |              |    | 45,000,000  | -90,000,000 | -45,000,000 | 0           | 0.00%   |
| 境外自然人持股      |             |         |              |    |             |             |             |             |         |
| 5、高管股份       |             |         |              |    |             |             |             |             |         |
| 二、无限售条件股份    | 40,100,000  | 10.02%  |              |    | 40,100,000  | 90,000,000  | 130,100,000 | 170,200,000 | 21.27%  |
| 1、人民币普通股     | 40,100,000  | 10.02%  |              |    | 40,100,000  | 90,000,000  | 130,100,000 | 170,200,000 | 21.27%  |
| 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       | 400,100,000 | 100.00% |              |    | 400,100,000 | 0           | 400,100,000 | 800,200,000 | 100.00% |

注：

(1) 根据 2010 年度股东大会审议通过的 2010 年度利润分配方案，以 2010 年 12 月 31 日股本为基数，每 10 股以资本公积转赠 10 股，资本公积金转赠股本方案已于 2011 年 4 月 29 日实施完毕，公司股本增至 800,200,000 股。

(2) 上年度末公司股东 GS Direct Pharma 持有公司股票 45,000,000 股，2011 年 4 月 29 日实施资本公积金转赠股本方案后，GS Direct Pharma 持有公司股票增加至 90,000,000 股。根据该名股东在上市前所做出的承诺，其持有 90,000,000 股限售股已于 2011 年 5 月 6 日解除限售上市流通，截至 2011 年 6 月 30 日，该股东尚未减持所持有的公司股票。

#### 二、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 | 43,979 |
|------|--------|

| 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 |
| 深圳市乐仁科技有限公司                   | 境内非国有法人  | 36.94% | 295,560,000 | 295,560,000 | 0          |
| 深圳市金田土科技有限公司                  | 境内非国有法人  | 31.87% | 255,024,000 | 255,024,000 | 0          |
| GS DIRECT PHARMA LIMITED      | 境外法人   | 11.25% | 90,000,000  | 0           | 0          |
| 深圳市水滴石穿科技有限公司                 | 境内非国有法人  | 3.63%  | 29,016,000  | 29,016,000  | 0          |
| 湖南应时信息科技有限公司                  | 境内非国有法人  | 3.15%  | 25,200,000  | 25,200,000  | 0          |
| 深圳市飞来石科技有限公司                  | 境内非国有法人  | 3.15%  | 25,200,000  | 25,200,000  | 0          |
| 中国银行-嘉实沪深 300 指数证券投资基金        | 境内非国有法人  | 0.11%  | 843,078     | 0           | 0          |
| 中国对外经济贸易信托有限公司-新股 C21         | 境内非国有法人  | 0.08%  | 655,000     | 0           | 0          |
| 中国建设银行-中小企业板交易型开放式指数基金        | 境内非国有法人  | 0.06%  | 467,939     | 0           | 0          |
| 中国建银投资证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户    | 境内非国有法人  | 0.05%  | 403,495     | 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        |             |            |
| GS DIRECT PHARMA LIMITED      | 90,000,000   |        | 人民币普通股      |             |            |
| 中国银行-嘉实沪深 300 指数证券投资基金        | 843,078  |        | 人民币普通股      |             |            |
| 中国对外经济贸易信托有限公司-新股 C21         | 655,000  |        | 人民币普通股      |             |            |
| 中国建设银行-中小企业板交易型开放式指数基金        | 467,939  |        | 人民币普通股      |             |            |
| 中国建银投资证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户    | 403,495  |        | 人民币普通股      |             |            |
| 中国工商银行-华夏沪深 300 指数证券投资基金      | 380,000  |        | 人民币普通股      |             |            |
| 张源亮                           | 238,000  |        | 人民币普通股      |             |            |
| 中国建设银行-易方达沪深 300 指数证券投资基金     | 226,038  |        | 人民币普通股      |             |            |
| 北京市世纪锦来能源投资有限公司               | 222,072  |        | 人民币普通股      |             |            |
| 中国建设银行-国联安双禧中证 100 指数分级证券投资基金 | 218,702  |        | 人民币普通股      |             |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明              | 深圳市乐仁科技有限公司和深圳市金田土科技有限公司的股东为李锂和李坦，深圳市飞来石科技有限公司的股东为李锂，深圳市水滴石穿科技有限公司的股东为单宇和李坦，李锂和李坦为夫妻关系，单宇和李坦为兄妹关系。除上述情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人；公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 |        |             |             |            |

### 三、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司的控股股东及实际控制人没有发生变更。



## 第四节 董事、监事和高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

公司全体董事、监事和高级管理人员均未直接持有公司股票。

董事长李锂、董事总经理单宇和董事副总经理李坦间接持有公司股票，间接持股变动情况如下：

上年度末，公司董事长李锂通过深圳市乐仁科技有限公司、深圳市金田土科技有限公司和深圳市飞来石科技有限公司间接持有公司 160,177,320 股股票，董事副总经理李坦通过深圳市乐仁科技有限公司、深圳市金田土科技有限公司和深圳市水滴石穿科技有限公司间接持有公司 127,859,760 股股票，董事总经理单宇通过深圳市水滴石穿科技有限公司间接持有公司 14,362,920 股股票。

公司于 2011 年 4 月实施资金公积金转赠股本方案，李锂、李坦和单宇所持有公司股票数量分别增加 160,177,320 股、127,859,760 股和 14,362,920 股。报告期末，李锂、李坦和单宇所持有公司股票数量分别为 320,354,640 股、255,719,520 股和 28,725,840 股。

### 二、报告期内公司的董事、监事和高级管理人员新聘和解聘情况

报告期内，公司第一届董事会、监事会任期于2010年12月24日届满，2011年2月16日，公司2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于选举公司第二届董事会董事的议案》，以累积投票制选举李锂先生、李坦女士、单宇先生、许明茵（Stephanie.Hui）女士为公司第二届董事会非独立董事；以累积投票制选举周海梦先生、解冻先生、徐滨先生为公司第二届董事会独立董事，上述7人共同组成公司第二届董事会，任期为三年，自本次股东大会审议通过之日起算。审议通过了《关于选举公司第二届监事会监事的议案》，以累积投票制选举钱欣女士、唐海均女士为公司第二届监事会非职工代表监事，与公司职工代表监事苏纪兰女士共同组成公司第二届监事会，任期为三年，自本次股东大会审议通过之日起算。

2011年2月16日，经公司第二届董事会第一次会议审议通过，公司续聘单宇先生为公司总经理、续聘李坦女士为公司副总经理、续聘薛松先生为公司副总经理、续聘闫晨光先生为公司副总经理、续聘孔芸女士为公司财务总监、续聘步海华先生为公司副总经理及董事会秘书，上述人员任期与第二届董事会一致。

2011年7月29日，经公司第二届董事会第五次会议审议通过，公司聘请陈乃康先生为公司执行总经理，任期与第二届董事会剩余任期一致。

公司董事会、监事会换届选举后，第一届董事会独立董事王以政先生、朱中伟先生不再担任公司独立董事，由原独立董事周海梦先生、解冻先生及徐滨先生担任公司第二届董事会独立董事，其他董事、监事和高级管理人员未发生变动。

## 第五节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况

#### (一) 报告期内经营情况回顾

报告期内，公司产品肝素钠原料药需求良好，销售量较去年同期有所增长。由于公司根据市场形势、上下游产业情况和未来发展战略，对产品销售价格作出了调整，产品销售价格与去年同期相比有一定幅度的下降，导致 2011 年上半年公司销售收入和净利润均较去年同期有一定幅度的下降。

2011 年 1-6 月份，公司实现营业收入 157,398.52 万元，较上年同期下降 13%；实现营业利润 41,700.89 万元，较上年同期下降 40.28%；实现归属于上市公司股东的净利润 36,210.48 万元，较上年同期下降 39.51%。

#### (二) 报告期内重点工作回顾

报告期内，公司在坚持继续发展肝素钠原料药主业的同时，稳步推进全产业链一体化发展战略，继续深入公司内部管理建设，提高和巩固公司的竞争优势。

##### 1、稳步推进募投项目和产业链上下游基地的建设

报告期内，公司按照募集资金投资项目建设计划继续推进项目建设。

肝素粗品基地建设。公司持股 55%的成都深瑞畜产品有限公司完成生产厂房的建设和主要设备的安装，预计在今年内试生产，持股 70%的山东瑞盛生物技术有限公司正在进行生产厂房建设，预计年内可完成工程建设和设备安装。

肝素制剂项目建设。2011 年 7 月，公司与子公司成都市海通药业有限公司的另一股东签订股权转让协议，受让其持有的 36%股权，完成后公司将持有 85%的股权。成都市海通药业有限公司已经完成 GMP 厂房装修和设备安装，计划今年内接受我国 GMP 现场检查。

##### 2、加强公司内部管理和控制的建设，提升公司管理水平

为了进一步提升公司治理和内部控制水平，公司聘请普华永道咨询（深圳）有限公司按照《企业内部控制规范》及相关指引的有关要求，开展财务报告相关的内控建设、评价及内控审计工作。报告期内完成了公司本部、成都深瑞畜产品有限公司和办事处的内部控制的评估工作和主要业务流程的内控设计，并对相应人员及管理层进行了内部控制项目管理的相关培训。

为了进一步提高公司管理效率和信息化水平，公司聘请 IBM 公司和金碟软件实施内部信息化管理建设，对公司内部业务流程和管理过程进行优化，逐步实现公司内部供应链、资金链、信息及人员等的信息化管理，提高公司经营管理效率、资源配置和协调能力，有效控制公司发展中的风险。报告期内完成内部需求调研、业务流程差异分析和新流程的设计工作。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务范围

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

2、主营业务分行业、分产品情况表

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（%） | 营业收入比上年同期增减（%） | 营业成本比上年同期增减（%） | 毛利率比上年同期增减（%） |
| 肝素钠原料药      | 157,379.67 | 113,639.35 | 27.79% | -13.00%        | 12.98%         | -16.61%       |
| 主营业务分产品情况   |            |            |        |                |                |               |
| FDA 级肝素钠原料药 | 28,893.94  | 20,583.78  | 28.76% | 15.66%         | 49.16%         | -16.00%       |
| 普通级肝素钠原料药   | 128,485.73 | 93,055.57  | 27.58% | -17.59%        | 7.23%          | -16.77%       |

3、主营业务分地区情况

单位：人民币万元

| 地区 | 营业收入       | 营业收入比上年增减（%） |
|----|------------|--------------|
| 国内 | 19,418.19  | 204.62%      |
| 国外 | 137,961.49 | -20.95%      |
| 合计 | 157,379.68 | -13.00%      |

4、报告期内主营业务及其结构未发生重大变化

(三)、主要会计数据变动情况及原因分析

1、资产状况

1.1 资产构成及变动情况分析

单位：人民币元

| 资产      | 本报告期末            |                | 上年度期末            |                | 本报告期末较上年度增减（%） |
|---------|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
|         | 金额               | 占本报告期末总资产比例（%） | 金额               | 占上年度期末总资产比例（%） |                |
| 货币资金    | 6,295,004,983.46 | 81.06%         | 6,258,643,300.42 | 77.01%         | 0.58%          |
| 交易性金融资产 | 185,900.00       | 0.00%          | -6,878.07        | 0.00%          | 2,802.79%      |
| 应收账款    | 642,016,306.55   | 8.27%          | 291,017,325.48   | 3.58%          | 120.61%        |
| 预付款项    | 93,723,019.89    | 1.21%          | 24,752,546.04    | 0.30%          | 278.64%        |
| 应收利息    | 39,834,106.48    | 0.51%          | 19,350,062.38    | 0.24%          | 105.86%        |
| 其他应收款   | 28,249,212.78    | 0.36%          | 204,656,316.02   | 2.52%          | -86.02%        |
| 存货      | 482,722,678.97   | 6.22%          | 1,190,306,779.41 | 14.65%         | -59.45%        |
| 固定资产    | 105,162,036.34   | 1.35%          | 98,427,593.37    | 1.21%          | 6.84%          |

|         |               |       |               |       |         |
|---------|---------------|-------|---------------|-------|---------|
| 在建工程    | 19,077,162.11 | 0.25% | 6,580,489.68  | 0.08% | 189.90% |
| 无形资产    | 58,140,289.67 | 0.75% | 28,582,599.57 | 0.35% | 103.41% |
| 长期待摊费用  | 1,143,110.62  | 0.01% | 2,069,554.84  | 0.03% | -44.77% |
| 递延所得税资产 | 308,628.60    | 0.00% | 2,623,579.45  | 0.03% | -88.24% |

(1) 交易性金融资产：报告期末余额较上年度末余额增长 2,802.79%，主要原因系远期结汇合约公允价值变动所致。

(2) 应收账款：报告期末余额较上年度末余额增长 120.61%，主要原因系报告期末尚未收到客户销售款增加所致。

(3) 预付款项：报告期末余额较上年度末余额增长 278.64%，主要原因系预付肝素粗品原料收购款增加所致。

(4) 应收利息：报告期末余额较上年度末余额增长 105.86%，主要原因系资金部分以定期存款形式存放，期末计提定期存款利息所致。

(5) 其他应收款：报告期末余额较上年度末余额减少 86.02%，主要原因系 2011 年 6 月末应收出口退税款减少所致。

(6) 存货：报告期末余额较上年度末余额减少 59.45%，主要原因系肝素粗品原料采购量小于产品销售所消耗的数量，同时原材料采购价格下降所致。

(7) 在建工程：报告期末余额较上年度末余额增长 189.90%，主要原因系子公司成都市深瑞畜产品有限公司厂房工程本年投资额增加所致。

(8) 无形资产：报告期末余额较上年度末余额增长 103.41%，主要原因系子公司山东瑞盛生物技术有 限公司所购买土地已取得土地使用证，自预付款项转入无形资产和成都市海通药业有限公司股东知识产权出资到位所致。

(9) 长期待摊费用：报告期末余额较上年度末余额减少 44.77%，主要原因系报告期内摊销所致。

(10) 递延所得税资产：报告期末余额较上年度末余额减少 88.24%，主要原因系上年度末计提的应付职工薪酬在报告期内支付，冲回原计提递延所得税资产所致。

## 1.2 资产周转能力分析

| 项目         | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 | 本期比上年同期增减(%) |
|------------|--------------|--------------|--------------|
| 应收账款周转率(次) | 3.37         | 8.76         | -61.53%      |
| 存货周转率(次)   | 1.36         | 1.09         | 24.77%       |

2011 年 1-6 月应收账款周转率较上年同期减少 61.53%，主要原因系报告期公司应收账款增加所致。

2011 年 1-6 月存货周转率较上年同期增加 24.77%，公司存货周转情况良好。

## 2、负债和权益情况

### 2.1 负债和权益构成及变动分析

单位：人民币元

| 负债和权益  | 本报告期末            |                | 上年度期末            |                | 报告期末较上年度增减 (%) |
|--------|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
|        | 金额               | 占报告期末总资产比例 (%) | 金额               | 占上年度末总资产比例 (%) |                |
| 应付账款   | 504,657.35       | 0.01%          | 18,093,941.93    | 0.22%          | -97.21%        |
| 应付职工薪酬 | 507,882.95       | 0.01%          | 15,023,256.13    | 0.18%          | -96.62%        |
| 应付股利   | 90,000,000.00    | 1.16%          | -                | -              | -              |
| 其他应付款  | 11,649,828.23    | 0.15%          | 3,468,470.74     | 0.04%          | 235.88%        |
| 股本     | 800,200,000.00   | 10.30%         | 400,100,000.00   | 4.92%          | 100.00%        |
| 资本公积   | 5,295,547,561.88 | 68.19%         | 5,694,398,698.88 | 70.07%         | -7.00%         |
| 未分配利润  | 1,233,804,299.70 | 15.89%         | 1,671,899,538.86 | 20.57%         | -26.20%        |
| 少数股东权益 | 55,682,985.65    | 0.72%          | 31,691,594.56    | 0.39%          | 75.70%         |

(1) 应付账款：报告期末余额较上年末余额减少 97.21%，主要原因系应付肝素粗品原料采购款减少所致。

(2) 应付职工薪酬：报告期末余额较上年末余额减少 96.62%，主要原因系 2010 年度末计提的年度奖金在报告期内发放所致。

(3) 应付股利：报告期末余额较上年末余额增加 9,000.00 万元，主要原因系根据 2010 年度股东大会决议，公司于 2011 年 4 月 29 日实施了每 10 股派发 20 元现金股利（含税）的权益分派方案，截止 2011 年 6 月 30 日，由于尚未完成股利汇出审批手续，未支付股东 GS DIRECT PHARMA LIMITED 现金股利所致。

(4) 其他应付款：报告期末余额较上年末余额增长 235.88%，主要原因系子公司山东瑞盛生物技术有 限公司应付山东临沂经济开发区财政局的土地款所致。

(5) 股本：报告期末余额较上年末余额增长 100%，主要原因系根据公司 2011 年 4 月 18 日股东大会决议通过的 2010 年权益分派方案，以公司原有总股本 400,100,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股所致。

(6) 少数股东权益：报告期末余额较上年末余额增长 75.70%，主要原因系报告期内子公司成都市海通药业有限公司少数股东出资到位以及公司投资设立深圳市朋和置业投资有限公司所致。

## 2.2 偿债能力分析

| 项目         | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 | 本期比上年同期增减 (%) |
|------------|--------------|--------------|---------------|
| 流动比率       | 52.69        | 116.22       | -54.66%       |
| 速动比率       | 49.33        | 96.18        | -48.71%       |
| 资产负债率（母公司） | 1.79%        | 1.54%        | 0.25%         |

2011 年 1-6 月公司流动比率和速动比率分别为 52.69 和 49.33，较上年同期分别下降 54.66% 和 48.71%，主要原因系公司流动负债增加所致；2011 年 6 月 30 日资产负债率（母公司）较上年同期增加 0.25%，保持在较低的水平，财务风险较低；总体而言，公司资产流动性较好，具有较强的偿债能力。

### 3、盈利能力分析

#### 3.1 主营业务及其变化情况

单位：人民币元

| 项目            | 2011 年 1-6 月     | 2010 年 1-6 月     | 本期比上年同期增减 |
|---------------|------------------|------------------|-----------|
| 营业收入          | 1,573,985,235.43 | 1,809,237,164.78 | -13.00%   |
| 营业利润          | 417,008,871.72   | 698,229,499.07   | -40.28%   |
| 利润总额          | 416,948,153.67   | 698,575,010.03   | -40.31%   |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 362,104,760.84   | 598,580,366.94   | -39.51%   |

公司主营业务突出,2011 年 1-6 月和 2010 年 1-6 月公司实现的利润主要均来自于肝素钠原料药主营业务。报告期内,尽管公司肝素钠原料药销售量较上年同期有所增长,但由于公司产品销售价格的下降导致营业收入较上年同期下降 13%;同时,肝素粗品原料采购价格也有一定幅度的下降,但由于公司对于原材料、在产品发出按移动加权平均法计价,产成品发出按照批次计价,导致报告期内营业成本下降幅度较销售价格下降幅度小,使报告期内营业利润、利润总额和归属于母公司所有者的净利润较上年同期下降 40.28%、40.31%和 39.51%。

#### 3.2 毛利率变动情况

| 项目  | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 | 本期比上年同期增减 (%) |
|-----|--------------|--------------|---------------|
| 毛利率 | 27.79%       | 44.40%       | -16.61%       |

本期产品毛利率较上年同期下降的主要原因是肝素粗品原料采购价格和产品销售价格均下降,但由于公司对于原材料、在产品发出按移动加权平均法计价,产成品发出按照批次计价,导致报告期内营业成本下降幅度较销售价格下降幅度小,使得报告期内公司毛利率较上年同期下降 16.61%。

#### 3.3 非经常性损益项目

单位：人民币元

| 非经常性损益项目   | 2011 年 1-6 月 |            |
|--|--------------|------------|
|  | 金额           | 占净利润比例 (%) |
| 非流动资产处置损益  | -137,171.73  | -0.04%     |
| 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 | 181,193.68   | 0.05%      |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -104,740.00  | -0.03%     |
| 少数股东权益影响额  | 32,417.40    | -0.01%     |
| 所得税影响额   | -6,603.29    | 0.00%      |
| 合计   | -34,903.94   | -0.01%     |

如上表所示,2011 年 1-6 月的非经常性损益占当期净利润的比例为-0.01%,对公司利润总额的影响很小。

### 3.4 主要费用情况

单位：人民币元

| 项目       | 2011 年 1-6 月   | 2010 年 1-6 月   | 本期比上年同期增<br>减 (%) | 占 2011 年 1-6 月营<br>业收入比例 (%) |
|----------|----------------|----------------|-------------------|------------------------------|
| 销售费用     | 2,496,723.76   | 1,675,648.81   | 49.00%            | 0.16%                        |
| 管理费用     | 52,240,691.96  | 93,940,989.90  | -44.39%           | 3.32%                        |
| 财务费用     | -53,997,206.54 | 8,698,937.91   | -720.73%          | -3.43%                       |
| 公允价值变动收益 | 192,778.07     | -              | -                 | 0.01%                        |
| 所得税费用    | 55,851,838.74  | 100,171,773.72 | -44.24%           | 3.55%                        |

(1) 销售费用：报告期金额较上年同期增长 49.00%，主要原因系报告期内参展费增加所致。

(2) 管理费用：报告期金额较上年同期减少 44.39%，主要原因系报告期内研发费用减少所致。

(3) 财务费用：报告期金额较上年同期减少 720.73%，主要原因系募集资金存款利息增加所致。

(4) 公允价值变动收益：报告期金额较上年同期增加 192,778.07 元，主要原因系报告期末公司所持有的远期外汇交易合约公允价值变动所致。

(5) 所得税费用：本期金额较上年同期减少 44.24%，主要原因系报告期内利润总额减少导致所得税费用减少。

### 4、现金流量情况分析

单位：人民币元

| 现金流量表项目         | 本期金额             | 上期金额             | 本年比上年增减 (%) |
|-----------------|------------------|------------------|-------------|
| 一、经营活动产生的现金流量净额 | 791,976,385.79   | -286,697,377.08  | 376.24%     |
| 经营活动现金流入量       | 1,498,205,366.09 | 1,945,657,903.98 | -23.00%     |
| 经营活动现金流出量       | 706,228,980.30   | 2,232,355,281.06 | -68.36%     |
| 二、投资活动产生的现金流量净额 | -58,808,227.53   | -15,098,086.31   | 289.51%     |
| 投资活动现金流入量       | 17,500.00        | -                | -           |
| 投资活动现金流出量       | 58,825,727.53    | 15,098,086.31    | 289.62%     |
| 三、筹资活动产生的现金流量   | -696,700,034.25  | 5,519,770,097.72 | -112.62%    |
| 筹资活动现金流入量       | 13,500,000.00    | 6,153,831,096.92 | -99.78%     |
| 筹资活动现金流出量       | 710,200,034.25   | 634,060,999.20   | 12.01%      |
| 四、现金及现金等价物净增加额  | 36,361,683.04    | 5,217,974,634.33 | -99.30%     |

(1) 经营活动现金流入量：报告期金额较上年同期增长 376.24%，主要原因系报告期内公司销售肝素钠原料药所收到的现金减少所致。

(2) 经营活动现金流出量：本期金额较上年同期减少 23.00%，主要原因系报告期内公司支付的肝素粗品原料采购额减少所致。

(3) 投资活动现金流出量：本期金额较上年同期增长 289.62%，主要原因系对报告期内投资设立子公司深圳市朋和置业投资有限公司，以及对山东瑞盛生物技术有限公司和海普瑞（香港）有限公司出资所致。

(4) 筹资活动现金流入量：本期金额较上年同期减少 99.78%，主要原因系报告期内公司未发生大额融资所致。

#### (四) 其他经营方面的情况

##### 1、产品订单执行情况

公司产品肝素钠原料药是根据客户订单销售，主要订单来自于公司长期稳定合作的客户，由于受到公司产能的限制，公司仍然暂时不能满足客户的全部订单需求。

##### 2、产品及主要原材料价格的情况

公司根据市场情况、上下游产业的状况和公司发展战略的需要，调整了产品的销售价格。报告期内，产品销售价格较上年同期有一定幅度的下降。

公司的主要原材料为肝素粗品原料，报告期内肝素粗品原料的采购价格较上年同期有一定幅度的下降。

##### 3、主要供应商、客户的情况

###### (1) 主要供应商情况

| 项目                          | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 | 本期较上年同期增减 (%) |
|-----------------------------|--------------|--------------|---------------|
| 前五名供应商合计采购金额占半年度采购总额的比例 (%) | 40.39%       | 41.37%       | -0.98%        |

###### (2) 主要客户情况

| 项目                       | 2011 年 1-6 月     | 2010 年 1-6 月     | 本期较上年同期增减 (%) |
|--------------------------|------------------|------------------|---------------|
| 前五名客户收入总额 (元)            | 1,326,950,505.27 | 1,782,691,779.10 | -25.56%       |
| 占全部营业收入的比例               | 84.30%           | 98.53%           | -14.23%       |
| 前五名客户合计应收账款占全部应收账款比例 (%) | 93.97%           | 100.00%          | -6.03%        |

#### 4、报告期内，控股子公司、参股子公司的经营情况

##### (1) 深圳市多普生生物技术有限公司（以下简称“多普生”）

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

截止 2011 年 6 月 30 日，多普生总资产为人民币 4,519.85 万元，净资产为人民币 1,045.76 万元，实



现净利润人民币-233.06 万元。

(2) 深圳市北地奥科科技开发有限公司（以下简称“北地奥科”）

深圳市北地奥科科技开发有限公司系公司的全资子公司，注册资本和实收资本均为人民币 1000 万元，经营范围为：生物医药技术开发；电子信息技术、物流信息技术、电信信息技术、计算机软件、机电一体化、计算机及相关设备技术的开发销售。投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）。

北地奥科目前未经营实际业务，截止 2011 年 6 月 30 日，北地奥科总资产为人民币 3,707.63 万元，净资产为人民币 604.43 万元，实现净利润人民币-82.91 万元。

(3) 成都深瑞畜产品有限公司（以下简称“成都深瑞”）

成都深瑞畜产品有限公司系公司的控股子公司，注册资本人民币 8000 万元，实收资本人民币 7190 万元，公司持有成都深瑞 55%的股权，经营范围为：肠衣、肝素钠生产、加工、销售、出口（不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）。

成都深瑞目前尚处于项目建设阶段，未经营实际业务，截止 2011 年 6 月 30 日，成都深瑞总资产为人民币 7,000.42 万元，净资产为人民币 6,979.24 万元，实现净利润人民币-97.54 万元。

(4) 山东瑞盛生物技术有限公司（以下简称“山东瑞盛”）

山东瑞盛生物技术有限公司系公司的控股子公司，注册资本为人民币 3000 万元，实收资本人民币 2550 万元，公司持有山东瑞盛 70%的股权，经营范围为：筹建（筹建期间不得从事生产经营）。

山东瑞盛目前尚处于项目建设阶段，未经营实际业务，截止 2011 年 6 月 30 日，山东瑞盛总资产为人民币 3,179.00 万元，净资产为人民币 2,364.02 万元，实现净利润人民币-119.40 万元。

(5) 成都市海通药业有限公司（以下简称“成都海通”）

成都市海通药业有限公司系公司控股子公司，注册资本和实收资本均为人民币 2000 万元，公司持有成都海通 49%的股权，经营范围为：小容量注射剂、乳膏剂的生产、销售。

成都海通目前尚处于项目建设阶段，未经营实际业务，截止 2011 年 6 月 30 日，成都海通总资产为人民币 2,211.68 万元，净资产为人民币 2,216.28 万元，实现净利润人民币-38.76 万元。

(6) 海普瑞（香港）有限公司

海普瑞（香港）有限公司系公司的全资子公司，注册资本和实收资本均为港币 500 万元，经营范围为：贸易与进出口业务。

截止 2011 年 6 月 30 日，海普瑞（香港）有限公司未实际经营业务，总资产为人民币 413.13 万元，净资产为人民币 413.13 万元，实现净利润人民币-2.73 万元。

### （7）深圳市朋和置业投资有限公司（以下简称“朋和置业”）

深圳市朋和置业投资有限公司系公司的控股子公司，注册资本为人民币 12000 万元，实收资本人民币 3000 万元，公司持有朋和置业 55%的股权，经营范围为：在具有合法土地使用权的地块上从事房地产开发、经营。

截止 2011 年 6 月 30 日，朋和置业尚未实际经营业务，总资产为人民币 3,001.36 万元，净资产为人民币 2,996.96 万元，实现净利润人民币-3.04 万元。

报告期内不存在单个控股、参股子公司的投资收益对公司净利润的影响达 10%以上（含 10%）的情况。

## 二、经营中困难和对策

报告期内，尽管行业需求良好，公司销售量较上年同期有所增加，但由于公司产品肝素钠原料药销售价格较上年同期有一定幅度的下降，使得公司经营业绩较去年同期出现下降。今年下半年，产品销售价格预计仍将面临一定的压力，短期内难以出现回升，将会对公司经营继续构成压力。

随着仿制依诺肝素制剂和新肝素制剂的生产企业被美国 FDA 批准，下游市场的竞争预计将会进一步加剧，尽管仿制企业山德士也是公司客户之一，但随着终端市场的竞争逐渐加剧，仍可能会对公司产品的销售产生影响。同时，随着我国肝素钠原料药生产企业纷纷计划或安排扩大产能，以及国内肝素原料药生产企业的肝素钠原料药被美国 FDA 批准，从长远来看未来市场竞争预计将会加剧，可能会为公司未来的产品销售带来影响。

为此，公司将进一步加快推进上游肝素粗品原料基地的建设，并加强肝素粗品原料成本的管理，通过原料成本的控制尽量降低肝素钠原料药销售价格的下降对公司经营业绩的影响；继续拓展新客户，积极协助潜在客户推进供应商注册，通过增加新客户来降低客户集中时主要客户采购量的可能变动对公司销售的潜在影响；推动子公司成都市海通药业有限公司我国 GMP 现场检查的申请工作，争取早日实现生产，通过向下游制剂产品延伸，增强公司对原料成本波动的承受能力；采取投资合作等方式，进入新的生物医药产品领域，通过产品线的丰富和产品结构的完善稳定单品种产品销售波动对公司业绩的影响。

## 三、募集资金使用情况

### 1、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]404号文核准，公司由主承销商中国建银投资证券有限责任公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）4,010万股，每股面值1元，每股发行价人民币148.00元，共募集593,480.00万元，扣除发行费用人民币21,799.58万元后，实际募集资金净额为人民币571,680.42万元。中审国际会计师事务所有限公司已于2010年4月29日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具“中审国际验字[2010]01020002号”《验资报告》验资确认。

根据财政部 2010 年 12 月 28 日财会[2010]25 号《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好 2010 年年报工作的通知》，发行权益性证券过程中发生的广告费、路演费、上市酒会费等费用，应当计入当期损益。本公司对原计入资本公积的路演推介费用人民币 673,769.16 元转出计入当期管理费用核算。由此调整后增加募集资金净额人民币 673,769.16 元。调整后实际募集资金净额为人民币 571,747.80 万元。

单位：万元

| 募集资金总额                                     |   | 571,747.80 |            | 本报告期投入募集资金总额  |               | 1,588.52                |                  |           |          |               |
|--|---|------------|------------|---------------|---------------|-------------------------|------------------|-----------|----------|---------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额                            |   | 0.00       |            | 已累计投入募集资金总额   |               | 2,130.66                |                  |           |          |               |
| 累计变更用途的募集资金总额                              |   | 0.00       |            | 项目达到预定可使用状态日期 |               | -                       |                  |           |          |               |
| 累计变更用途的募集资金总额比例                            |   |            |            | 本报告期实现的效益     |               | 0.00                    |                  |           |          |               |
| 承诺投资项目和超募资金投向                              | 是否已变更项目(含部分变更)  | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额      | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期    | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
| 承诺投资项目                                     |   |            |            |               |               |                         |                  |           |          |               |
| 年产 5 万吨单位兼符合美国 FDA 和欧盟 CEP 标准的肝素钠原料药生产建设项目 | 否   | 86,477.07  | 86,477.07  | 1,558.52      | 2,130.66      | 2.46%                   | 2011 年 07 月 01 日 | 0.00      | 否        | 否             |
| 承诺投资项目小计                                   | -   | 86,477.07  | 86,477.07  | 1,558.52      | 2,130.66      | -                       | -                | 0.00      | -        | -             |
| 超募资金投向                                     |   |            |            |               |               |                         |                  |           |          |               |
| 归还银行贷款（如有）                                 | -   | 8,000.00   | 8,000.00   | 0.00          | 8,000.00      | 100.00%                 | -                | -         | -        | -             |
| 补充流动资金（如有）                                 | -   | 88,900.00  | 88,900.00  | 0.00          | 88,900.00     | 100.00%                 | -                | -         | -        | -             |
| 超募资金投向小计                                   | -   | 96,900.00  | 96,900.00  | 0.00          | 96,900.00     | -                       | -                | 0.00      | -        | -             |
| 合计   | -   | 183,377.07 | 183,377.07 | 1,558.52      | 99,030.66     | -                       | -                | 0.00      | -        | -             |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）                  | 年产 5 万吨单位兼符合美国 FDA 和欧盟 CEP 标准的肝素钠原料药生产建设项目计划共投资 86,477.07 万元，其中建设投资共 29,312.30 万元，流动资金共 57,164.77 万元，截止 2011 年 6 月 30 日，已投入建设资金 2,130.66 万元。因为正处在项目建设期，尚无法计算项目收益。   |            |            |               |               |                         |                  |           |          |               |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明                           | 无。  |            |            |               |               |                         |                  |           |          |               |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况                          | 适用<br>经 2010 年 5 月 18 日召开的公司第一届董事会第十八次会议审议通过，公司以超额募集资金归还银行贷款 8,000 万元，并补充永久性公司流动资金 40,000 万元；经 2010 年 9 月 13 日公司第一届董事会第二十一次会议审议通过，公司以超额募集资金补充永久性公司流动资金 48,900 万元。上述超额募集资金的使用，提高了募集资金的使用效率，满足了公司业务发展的需要，节省了银行贷款的财务成本，公司独立董事对上述事项发表了同意的独立意见，保荐人对上述事项发表了同意的专项意见。 |            |            |               |               |                         |                  |           |          |               |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况                           | 不适用   |            |            |               |               |                         |                  |           |          |               |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况                           | 不适用   |            |            |               |               |                         |                  |           |          |               |
| 募集资金投资项目先                                  | 不适用   |            |            |               |               |                         |                  |           |          |               |

|                      |                       |
|----------------------|-----------------------|
| 期投入及置换情况             |                       |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况    | 不适用                   |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   | 不适用                   |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 尚未使用的募集资金存放于募集资金专项账户。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无。                    |

## 2、募集资金专户存储制度的执行情况

报告期内，公司按照与保荐机构中国建银投资证券有限责任公司、招商银行股份有限公司深圳新时代支行共同签订的《深圳市海普瑞药业股份有限公司募集资金三方监管协议》、《募集资金三方监管补充协议》以及《深圳市海普瑞药业股份有限公司募集资金使用管理办法》的规定和要求，对募集资金的存储和使用进行有效的管理和监督，募集资金的使用严格履行相应的申请和审批手续，并接受内部审计部门的审计。

截止 2011 年 6 月 30 日，公司募集资金存储专户资金余额为 478,470.58 万元（含利息收入），存放方式为：定期存单或专户存储。

## 四、其他投资项目情况

| 项目名称          | 项目金额      | 项目进度  | 项目收益情况 |
|---------------|-----------|---|--------|
| 深圳市朋和置业投资有限公司 | 12,000 万元 | 2011 年 4 月 15 日决议出资人民币 6,600 万元，设立该公司，占注册资本人民币 12,000 万元的 55% | 0 元人民币 |

## 五、对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

|                            |  |                |    |        |
|----------------------------|--|----------------|----|--------|
| 2011 年 1-9 月预计的经营业绩        | 归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度小于 50%                                       |                |    |        |
| 2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围 | 归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度为：   | 30.00%         | ~~ | 50.00% |
|                            | 公司预计 2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润为 474,955,681.41 元~664,937,953.97 元。 |                |    |        |
| 2010 年 1-9 月经营业绩           | 归属于上市公司股东的净利润（元）：  | 949,911,362.82 |    |        |
| 业绩变动的说明                    | 公司 2011 年 1-9 月产品销售价格和原料价格较上年同期均有下降，但营业成本下降幅度较销售价格下降幅度小导致公司经营业绩下降。 |                |    |        |

## 六、董事会日常工作情况

### （一）董事会会议召开情况

报告期内，董事会共召开 5 次会议，情况如下：

1、第一届董事会第二十三次会议于 2011 年 1 月 7 日在公司二楼会议室以现场和通讯结合方式召开，会议审议通过了以下决议：

（1）《关于提名公司第二届董事会董事候选人的议案》；

- (2) 《关于审议〈公司专项治理的自查报告和整改计划〉的议案》;
- (3) 《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》;
- (4) 《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》;
- (5) 《关于修订〈关联交易决策制度〉的议案》;
- (6) 《关于审议〈远期外汇交易业务内控管理制度〉的议案》;
- (7) 《关于调整公司组织机构的议案》;
- (8) 《关于公司第二届董事会独立董事津贴的议案》;
- (9) 《关于提请召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》。

该次董事会决议公告刊登在 2011 年 1 月 11 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

2、第二届董事会第一次会议于 2011 年 2 月 16 日在公司一楼会议室以现场和通讯结合方式召开，会议审议通过了以下决议：

- (1) 《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》;
- (2) 《关于修订〈董事会专门委员会工作细则〉的议案》;
- (3) 《关于修订〈信息披露事务管理制度〉的议案》;
- (4) 《关于修订〈重大信息内部报告制度〉的议案》;
- (5) 《关于修订〈投资者关系管理制度〉的议案》;
- (6) 《关于修订〈内幕信息知情人登记和报备制度〉的议案》;
- (7) 《关于修订〈敏感信息排查管理制度〉的议案》;
- (8) 《关于修订〈重大投资决策管理制度〉的议案》;
- (9) 《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》;
- (10) 《关于修订〈子公司管理制度〉的议案》;
- (11) 《关于选举公司第二届董事会各专门委员会及其人员组成的议案》;
- (12) 《关于续聘单宇先生为公司总经理的议案》;
- (13) 《关于续聘李坦女士为公司副总经理的议案》;
- (14) 《关于续聘薛松先生为公司副总经理的议案》;
- (15) 《关于续聘闫晨光先生为公司副总经理的议案》;

- (16) 《关于续聘步海华先生为公司副总经理的议案》;
- (17) 《关于续聘孔芸女士为公司财务总监的议案》;
- (18) 《关于续聘步海华先生为公司董事会秘书的议案》;
- (19) 《关于续聘许仁智先生为公司证券事务代表的议案》;
- (20) 《关于续聘李昌烈先生为公司审计部经理的议案》。

该次董事会决议公告刊登在 2011 年 2 月 17 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

3、第二届董事会第二次会议于 2011 年 3 月 25 日在公司二楼会议室以现场和通讯结合方式召开，会议审议通过了以下决议：

- (1) 《2010 年度董事会报告》;
- (2) 《2010 年度总经理工作报告》;
- (3) 《〈2010 年年度报告〉及其摘要》;
- (4) 《2010 年度财务决算报告》;
- (5) 《2010 年度利润分配及资本公积转赠股本预案》;
- (6) 《2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》;
- (7) 《2010 年度内部控制自我评价报告》;
- (8) 《2010 年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》;
- (9) 《关于续聘公司 2011 年度财务审计机构的议案》;
- (10) 《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》;
- (11) 《关于修订〈高级管理人员薪酬与绩效考核管理制度〉的议案》;
- (12) 《关于 2010 年度日常经营性关联交易执行情况及 2011 年度预计日常经营性关联交易情况的议案》;
- (13) 《关于向深圳市多普乐实业发展有限公司租赁物业用于办公场所的议案》;
- (14) 《关于开展 2011 年度远期外汇交易的议案》;
- (15) 《关于修改〈公司章程〉的议案》;
- (16) 《关于提请召开 2010 年年度股东大会的议案》。

该次董事会决议公告刊登在 2011 年 3 月 28 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮

资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

4、第二届董事会第三次会议于 2011 年 4 月 15 日在公司一楼会议室以现场和通讯结合方式召开，会议审议通过了以下决议：

- (1) 《2011 年第一季度季度报告》；
- (2) 《关于向招商银行股份有限公司深圳新时代支行申请综合授信额度的议案》；
- (3) 《关于向平安银行股份有限公司深圳分行申请综合授信额度的议案》；
- (4) 《关于向中国银行股份有限公司深圳分行申请综合授信额度的议案》；
- (5) 《关于在深圳市设立合资企业的议案》。

该次董事会决议公告刊登在 2011 年 4 月 18 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

5、第二届董事会第四次会议于 2011 年 5 月 27 日在公司二楼会议室以现场和通讯结合方式召开，会议审议通过了以下决议：

- (1) 《关于公司治理专项活动的整改报告》；
- (2) 《内部控制规范实施工作方案》；
- (3) 《关于修订〈总经理工作细则〉的议案》；
- (4) 《关于向中国工商银行深圳分行申请综合授信额度的议案》。

该次董事会决议公告刊登在 2011 年 5 月 28 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

## (二) 董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

## (三) 公司董事会成员履行职务情况

报告期内，公司全体董事能够严格按照相关法律、法规和《公司章程》的要求，诚实守信、勤勉、独立地履行董事职责，在职权范围内以公司利益为出发点行使权力，维护公司及全体股东的合法权益。

独立董事严格按照相关法律、法规和《公司章程》、《公司独立董事制度》的相关规定，独立公正地履行职责，出席董事会、股东大会，对各项议案进行认真审议，对确保公司董事会决策的科学性、客观性、公正性发挥了积极作用，并为维护中小股东合法权益做了很多实际工作。

## (四) 董事出席董事会会议情况

| 报告期内董事会会议召开次数 |          | 5 次   |        |        |      |               |
|---------------|----------|-------|--------|--------|------|---------------|
| 董事姓名          | 职务       | 应出席次数 | 亲自出席次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自出席会议 |
| 李锂            | 董事长      | 5 次   | 5 次    | 0 次    | 0 次  | 否             |
| 单宇            | 董事、总经理   | 5 次   | 5 次    | 0 次    | 0 次  | 否             |
| 李坦            | 董事、副总经理  | 5 次   | 5 次    | 0 次    | 0 次  | 否             |
| 许明茵           | 董事       | 5 次   | 5 次    | 0 次    | 0 次  | 否             |
| 周海梦           | 独立董事     | 5 次   | 4 次    | 1 次    | 0 次  | 否             |
| 王以政           | 独立董事（上届） | 1 次   | 0 次    | 1 次    | 0 次  | 否             |
| 朱中伟           | 独立董事（上届） | 1 次   | 1 次    | 0 次    | 0 次  | 否             |
| 解冻            | 独立董事     | 4 次   | 4 次    | 0 次    | 0 次  | 否             |
| 徐滨            | 独立董事     | 4 次   | 4 次    | 0 次    | 0 次  | 否             |

## 七、内部审计机构工作情况

在董事会审计委员会的领导下，公司审计部按照《审计部 2011 年工作计划》开展内部审计工作，对公司募集资金第一季度及半年度存放与使用情况，定期财务报告、关联交易等事项进行了审计，并按规定向董事会审计委员会提交报告；同时协助内部控制实施顾问普华永道推进内部控制规范指引的实施工作，完成了公司内部控制的评估工作和主要业务流程的内控设计，为规范公司内部控制和经营活动发挥了监督作用。



## 第六节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求，并结合深圳证监局对公司治理专项活动的整改意见，完成了公司治理专项活动的整改工作，进一步完善了公司法人治理结构，提高了公司治理水平，并根据有关规定对《董事会议事规则》、《总经理工作细则》等制度的部分条款进行了修订，完善了公司治理规章制度。

报告期内，公司不存在向大股东或者实际控制人提供未公开信息等公司治理费规范情况。

公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

### 二、公司 2010 年度利润分派方案的执行情况

根据公司 2010 年度股东大会决议，公司以 2010 年 12 月 31 日总股本 40,010 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 20 元（含税，扣税后，个人股东、投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派发 18 元），对于其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。除公司股东 GS Direct Pharma Limited 的现金股利分派正在履行必要的审批手续外，其他股东的现金股利均已分派完毕。

本次权益分派的股权登记日为：2011 年 4 月 28 日；除权除息日为：2011 年 4 月 29 日；现金红利发送日为：2011 年 4 月 29 日；新增无限售流通股份上市日为：2011 年 4 月 29 日。权益分派对象为截止 2011 年 4 月 28 日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东。该方案已经于 2011 年 4 月 29 日实施完毕。

### 三、2011 年中期，公司不进行利润分配和公积金转赠股本。

### 四、报告期内，公司未发生重大资产收购、出售及资产重组的情况。

五、报告期内，公司未发生对外担保情况，也未发生控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情况。

六、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也没有以前期间发生且持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

### 七、关联交易事项、控股股东及其子公司资金占用情况

报告期内，公司存在以下小额关联交易事项

| 关联交易方 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式 | 2011 年 1-6 月 |               | 2010 年 1-6 月 |               |
|-------|--------|--------|----------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|       |        |        |          | 金额（元）        | 占同类交易金额的比例（%） | 金额           | 占同类交易金额的比例（%） |
|       |        |        |          |              |               |              |               |

|             |    |        |     |               |       |               |       |
|-------------|----|--------|-----|---------------|-------|---------------|-------|
| 深圳市天道医药有限公司 | 销售 | 肝素钠原料药 | 市场价 | 58,693,825.87 | 3.73% | 22,600,492.28 | 1.25% |
|-------------|----|--------|-----|---------------|-------|---------------|-------|

报告期内，公司不存在实际控制人、控股股东及其他关联方非经营性资金占用的情况。

## 八、重大合同及履行情况

1、为了规避和防范汇率风险，2011年3月25日公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于开展2011年度远期外汇交易的议案》，同意公司以合资格的境内商业银行作为交易对手方进行远期外汇交易，自董事会审议通过之日起12个月内，公司进行的远期外汇交易合计不超过29,000万美元。

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

报告期内，公司所发生的远期外汇交易具体情况如下：

| 交易方向 | 委托日期       | 交易金额(美元)      | 约定交割时间     | 约定交割汇率 | 交易对象 |
|------|------------|---------------|------------|--------|------|
| 卖出美元 | 2010.11.04 | 3,956,468.00  | 2011.01.13 | 6.6138 | 招行   |
| 卖出美元 | 2010.11.04 | 447,020.00    | 2011.02.10 | 6.5995 | 招行   |
| 卖出美元 | 2010.11.04 | 447,020.00    | 2011.04.14 | 6.5627 | 招行   |
| 卖出美元 | 2010.11.04 | 447,020.00    | 2011.06.13 | 6.5296 | 招行   |
| 卖出美元 | 2011.06.03 | 22,000,000.00 | 2011.07.20 | 6.4694 | 中行   |
| 卖出美元 | 2011.06.03 | 11,000,000.00 | 2011.08.20 | 6.4567 | 中行   |
| 卖出美元 | 2011.06.03 | 11,000,000.00 | 2011.09.20 | 6.4472 | 中行   |
| 卖出美元 | 2011.06.03 | 11,000,000.00 | 2011.10.20 | 6.4315 | 招行   |
| 卖出美元 | 2011.06.03 | 11,000,000.00 | 2011.11.21 | 6.4165 | 招行   |
| 卖出美元 | 2011.06.03 | 11,000,000.00 | 2011.12.20 | 6.4050 | 招行   |
| 卖出美元 | 2011.06.03 | 11,000,000.00 | 2012.01.20 | 6.3954 | 招行   |

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

截止2011年6月30日，公司尚未使用该授信额度。

3、报告期内，公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产情况。

4、报告期内，公司无委托他人进行现金资产管理事项。

### 九、承诺事项的履行情况

| 承诺事项               | 承诺人  | 承诺内容   | 履行情况  |
|--------------------|--|--|---|
| 股改承诺               | 无  | 无  | 无   |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 无  | 无  | 无   |
| 重大资产重组时所作承诺        | 无  | 无  | 无   |
| 发行时所作承诺            | 公司股东深圳市乐仁科技有限公司、深圳市金田土科技有限公司、深圳市飞来石科技有限公司、GS Direct Pharma Limited | 本公司股东深圳市乐仁科技有限公司、深圳市金田土科技有限公司和深圳市飞来石科技有限公司承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司持有的公司股份，也不由公司回购本公司持有的公司股份。本承诺所指股份不包括本公司在此期间新增的公司股份。本公司股东 GS Direct Pharma Limited 承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本公司持有的公司股份，也不由公司回购本公司持有的公司股份。本承诺所指股份不包括本公司在此期间新增的公司股份。   | 报告期内，承诺人严格履行了上述承诺。<br>根据承诺，GS Direct Pharma Limited 所持有的限售股 90,000,000 股已经于 2011 年 5 月 6 日解除限售上市流通。 |
| 其他承诺(含追加承诺)        | 公司股东深圳市乐仁科技有限公司、深圳市金田土科技有限公司和深圳市飞来石科技有限公司                          | 1、本公司股东深圳市乐仁科技有限公司、深圳市金田土科技有限公司和深圳市飞来石科技有限公司承诺：一、在本公司作为贵公司控股股东期间，本公司保证不自营或以合资、合作等方式经营任何与贵司现从事的业务有竞争的业务，本公司现有的或将来成立的全资子公司、控股子公司以及其他受本公司控制的企业亦不会经营与贵司现从事的业务有竞争的业务。二、如违反上述承诺，本公司同意承担给贵司造成的全部损失。2、本公司股东深圳市乐仁科技有限公司和深圳市金田土科技有限公司承诺：如今后公司或深圳市多普生生物技术有限公司因前述税收优惠被税务机关撤销而产生额外税项和费用时，将及时、无条件、全额返还公司或深圳市多普生生物技术有限公司补缴的税款以及因此所产生的所有相关费用。3、本公司股东深圳市乐仁科技有限公司和深圳市金田土科技有限公司承诺：如今后公司或多普生生物技术有限公司因上市前执行住房公积金政策事宜被要求补缴住房公积金、缴纳罚款或因此遭受任何损失时，我们将及时、无条件、全额返还公司及深圳市多普生生物技术有限公司由此遭受的一切损失。 | 报告期内，承诺人严格履行了上述承诺。  |

### 十、聘任解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未解聘会计师事务所。

### 十一、其他重大事项说明

2009 年 6 月，公司被认定为高新技术企业（证书编号：GR200944200079）。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司自获得高新技术企业认定后三年内（2009 年至 2011 年）按照 15%的所得税税率征收企业所得税。2011 年底，公司高新技术企业认定有效期届满，公司将会根据安排申请复审。

### 十二、独立董事的专项说明和独立意见

独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见：

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)、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120号)等的规定和要求,作为深圳市海普瑞药业股份有限公司(以下简称“公司”)的独立董事,我们本着对公司、全体股东和投资者负责的态度,按照实事求是的原则,对公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况和对外担保情况进行了认真的了解和调查,对公司进行了审慎调查后,发表如下独立意见:

1、公司与控股股东及其他关联方所发生的资金往来属于正常的经营性资金往来,已根据《公司章程》和《关联交易决策制度》等制度的规定履行了审批程序,且按照相关的信息披露要求进行披露,不存在应披露而未披露的资金往来和资金占用事项;

2、公司除向全资子公司深圳市北地奥科技开发有限公司提供资金外,截至报告期末,不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金及以其他方式变相占用资金的其他情况;

3、公司不存在为控股股东、实际控制人及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况;控股股东、实际控制人其他关联方也未强制公司为他人提供担保;

4、截至 2011 年 6 月 30 日,公司对外担保金额为零。

### 十三、投资者关系管理

报告期内,公司严格按照《投资者关系管理制度》的要求,认真做好投资者关系管理工作,最大限度地保证投资者与公司信息交流的通畅。

1、公司指定董事会秘书为投资者关系管理负责人,公司董秘办为开展投资者关系工作的归口管理部门和日常工作机构,在董事会秘书的领导下开展工作。

2、公司重视投资者关系管理工作,开设了投资者咨询热线、传真和电子邮箱;妥善地安排投资者、分析师等特定对象到公司现场参观、座谈、调研等;认真回答投资者电话咨询,加强同投资者交流和沟通,及时、准确、真实、完整地披露应披露的信息,确保所有投资者公平地获得公司信息。

公司指定信息披露的报纸为《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》,指定信息披露网站为巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

3、2011 年 4 月 1 日下午 15:00-17:00,公司通过全景网投资者关系互动平台举办了 2010 年年度业绩网上说明会,公司董事长、总经理、董事会秘书、财务总监、独立董事及保荐代表人参加了本次网上说明会,并在线回答了投资者的咨询,与广大投资者进行了坦诚的沟通和交流。

4、报告期内共接待机构投资者调研 4 次。

| 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资料 |
|------------------|---------|------|-----------------|---------------|
| 2011 年 05 月 10 日 | 公司一楼会议室 | 实地调研 | 杭州银河投资管理顾问有限公司  | 生产经营状况,未提供资料  |
| 2011 年 05 月 16 日 | 公司一楼会议室 | 实地调研 | 国信证券销售部、阿布扎比投资管 | 生产经营状况,未提供资料  |

|                  |         |      |         |                        |
|------------------|---------|------|---------|------------------------|
|                  |         |      | 理局      |                        |
| 2011 年 06 月 02 日 | 公司一楼会议室 | 实地调研 | 金元证券研究所 | 生产经营状况, 未提供资料          |
| 2011 年 06 月 16 日 | 公司一楼会议室 | 实地调研 | 里昂证券研究所 | 生产经营状况、下游制剂产品情况, 未提供资料 |

#### 十四、公司信息披露情况索引

| 公告编号     | 公告内容                      | 刊登日期            | 刊登媒体                         |
|----------|---------------------------|-----------------|------------------------------|
| 2011-001 | 第一届董事会第二十三次会决议公告.         | 2011 年 1 月 11 日 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 |
| 2011-002 | 关于公司专项治理的自查报告和整改计划        | 2011 年 1 月 11 日 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 |
| 2011-003 | 关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知公告 | 2011 年 1 月 11 日 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 |
| 2011-004 | 第一届监事会第十二次会议决议公告          | 2011 年 1 月 11 日 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 |
| 2011-005 | 关于选举职工代表担任监事的职工代表大会决议公告   | 2011 年 1 月 11 日 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 |
| 2010-006 | 2011 年第一次临时股东大会决议公告       | 2011 年 2 月 17 日 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 |
| 2011-007 | 第二届董事会第一次会议决议公告           | 2011 年 2 月 17 日 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 |
| 2011-008 | 第二届监事会第一次会议决议公告           | 2011 年 2 月 17 日 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 |
| 2011-009 | 2010 年度业绩快报及利润分配预案公告      | 2011 年 2 月 26 日 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 |
| 2011-010 | 第二届董事会第二次会议决议公告           | 2011 年 3 月 28 日 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 |
| 2011-011 | 2010 年年度报告摘要              | 2011 年 3 月 28 日 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 |
| 2011-012 | 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告   | 2011 年 3 月 28 日 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 |
| 2011-013 | 关于 2010 年度关联交易执行情况及 2011  | 2011 年 3 月 28 日 | 《证券时报》、《中国证券                 |

|          |                          |            |                              |
|----------|--------------------------|------------|------------------------------|
|          | 年预计关联交易事项的公告             |            | 报》、《上海证券报》、巨潮资讯网             |
| 2011-014 | 关于开展2011年远期外汇交易情况的公告     | 2011年3月28日 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 |
| 2011-015 | 关于召开2010年年度股东大会的通知公告     | 2011年3月28日 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 |
| 2011-016 | 第二届监事会第二次会议决议公告          | 2011年3月28日 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 |
| 2011-017 | 关于举行2010年度业绩网上说明会的公告     | 2011年3月29日 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 |
| 2011-018 | 第二届董事会第三次会议决议公告          | 2011年4月18日 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 |
| 2011-019 | 2011年第一季度季度报告正文          | 2011年4月18日 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 |
| 2010-020 | 第二届监事会第三次会议决议公告          | 2011年4月18日 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 |
| 2011-021 | 关于在深圳市投资设立合资企业的公告        | 2011年4月18日 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 |
| 2011-022 | 2010年年度股东大会决议公告          | 2011年4月19日 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 |
| 2011-023 | 2010年度权益分派实施公告           | 2011年4月21日 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 |
| 2011-024 | 股票交易异常波动公告               | 2011年4月22日 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 |
| 2011-025 | 关于首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告 | 2011年5月4日  | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 |
| 2011-026 | 第二届董事会第四次会议决议公告          | 2011年5月28日 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 |
| 2011-027 | 关于公司治理专项活动的整改报告          | 2011年5月28日 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 |
| 2011-028 | 第二届监事会第四次会议决议公告          | 2011年5月28日 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资   |

|          |                  |                 |                              |
|----------|------------------|-----------------|------------------------------|
|          |                  |                 | 讯网                           |
| 2011-029 | 关于控股子公司完成工商登记的公告 | 2011 年 6 月 21 日 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 |
| 2011-030 | 关于签订对外投资合作协议的公告  | 2011 年 6 月 30 日 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 |

## 第七节 财务报告（未经审计）

## 资产负债表

编制单位：深圳市海普瑞药业股份有限公司

2011 年 06 月 30 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        | 6,295,004,983.46 | 6,189,987,322.15 | 6,258,643,300.42 | 6,111,239,706.12 |
| 结算备付金       |                  |                  |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |                  |                  |
| 交易性金融资产     | 185,900.00       | 185,900.00       | -6,878.07        | -6,878.07        |
| 应收票据        |                  |                  |                  |                  |
| 应收账款        | 642,016,306.55   | 642,016,306.55   | 291,017,325.48   | 291,017,325.48   |
| 预付款项        | 93,723,019.89    | 92,073,595.34    | 24,752,546.04    | 82,283,418.14    |
| 应收保费        |                  |                  |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |                  |                  |
| 应收利息        | 39,834,106.48    | 39,834,106.48    | 19,350,062.38    | 19,350,062.38    |
| 应收股利        |                  |                  |                  |                  |
| 其他应收款       | 28,249,212.78    | 57,575,869.72    | 204,656,316.02   | 233,534,721.26   |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |                  |                  |
| 存货          | 482,722,678.97   | 480,252,020.31   | 1,190,306,779.41 | 1,189,726,387.28 |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |                  |                  |
| 其他流动资产      |                  |                  |                  |                  |
| 流动资产合计      | 7,581,736,208.13 | 7,501,925,120.55 | 7,988,719,451.68 | 7,927,144,742.59 |
| 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      |                  | 145,606,448.99   |                  | 114,341,448.99   |
| 投资性房地产      |                  |                  |                  |                  |
| 固定资产        | 105,162,036.34   | 48,198,020.72    | 98,427,593.37    | 41,142,316.41    |
| 在建工程        | 19,077,162.11    | 830,018.39       | 6,580,489.68     | 309,285.20       |
| 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        | 58,140,289.67    | 2,547,604.35     | 28,582,599.57    | 2,626,058.07     |
| 开发支出        |                  |                  |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 1,143,110.62     | 796,444.30       | 2,069,554.84     | 1,592,888.50     |



|               |                  |                  |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 递延所得税资产       | 308,628.60       | 272,210.15       | 2,623,579.45     | 2,238,571.08     |
| 其他非流动资产       |                  |                  |                  |                  |
| 非流动资产合计       | 183,831,227.34   | 198,250,746.90   | 138,283,816.91   | 162,250,568.25   |
| 资产总计          | 7,765,567,435.47 | 7,700,175,867.45 | 8,127,003,268.59 | 8,089,395,310.84 |
| 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          | 504,657.35       | 471,327.35       | 18,093,941.93    | 18,093,941.93    |
| 预收款项          | 7,215,968.68     | 7,215,968.68     | 8,463,808.56     | 8,463,808.56     |
| 卖出回购金融资产款     |                  |                  |                  |                  |
| 应付手续费及佣金      |                  |                  |                  |                  |
| 应付职工薪酬        | 507,882.95       | 268,783.32       | 15,023,256.13    | 13,351,699.62    |
| 应交税费          | 34,017,759.52    | 34,386,368.12    | 46,934,154.61    | 47,565,725.53    |
| 应付利息          |                  |                  |                  |                  |
| 应付股利          | 90,000,000.00    | 90,000,000.00    |                  |                  |
| 其他应付款         | 11,649,828.23    | 3,281,186.29     | 3,468,470.74     | 3,076,308.80     |
| 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        | 143,896,096.73   | 135,623,633.76   | 91,983,631.97    | 90,551,484.44    |
| 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       | 9,143,799.83     |                  | 9,355,671.67     |                  |
| 其他非流动负债       | 1,925,000.00     | 1,925,000.00     | 2,100,000.00     | 2,100,000.00     |
| 非流动负债合计       | 11,068,799.83    | 1,925,000.00     | 11,455,671.67    | 2,100,000.00     |
| 负债合计          | 154,964,896.56   | 137,548,633.76   | 103,439,303.64   | 92,651,484.44    |
| 所有者权益（或股东权益）： |                  |                  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）     | 800,200,000.00   | 800,200,000.00   | 400,100,000.00   | 400,100,000.00   |
| 资本公积          | 5,295,547,561.88 | 5,294,298,698.88 | 5,694,398,698.88 | 5,694,398,698.88 |
| 减：库存股         |                  |                  |                  |                  |
| 专项储备          |                  |                  |                  |                  |
| 盈余公积          | 225,474,132.65   | 225,474,132.65   | 225,474,132.65   | 225,474,132.65   |

|               |                  |                  |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 一般风险准备        |                  |                  |                  |                  |
| 未分配利润         | 1,233,804,299.70 | 1,242,654,402.16 | 1,671,899,538.86 | 1,676,770,994.87 |
| 外币报表折算差额      | -106,440.97      |                  |                  |                  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 7,554,919,553.26 | 7,562,627,233.69 | 7,991,872,370.39 | 7,996,743,826.40 |
| 少数股东权益        | 55,682,985.65    |                  | 31,691,594.56    |                  |
| 所有者权益合计       | 7,610,602,538.91 | 7,562,627,233.69 | 8,023,563,964.95 | 7,996,743,826.40 |
| 负债和所有者权益总计    | 7,765,567,435.47 | 7,700,175,867.45 | 8,127,003,268.59 | 8,089,395,310.84 |

## 利润表

编制单位：深圳市海普瑞药业股份有限公司

2011 年 1-6 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               | 1,573,985,235.43 | 1,573,984,574.43 | 1,809,237,164.78 | 1,809,237,164.78 |
| 其中：营业收入               | 1,573,985,235.43 | 1,573,984,574.43 | 1,809,237,164.78 | 1,809,237,164.78 |
| 利息收入                  |                  |                  |                  |                  |
| 已赚保费                  |                  |                  |                  |                  |
| 手续费及佣金收入              |                  |                  |                  |                  |
| 二、营业总成本               | 1,157,169,141.78 | 1,152,422,868.78 | 1,111,007,665.71 | 1,112,415,146.31 |
| 其中：营业成本               | 1,136,393,502.92 | 1,136,197,730.91 | 1,005,864,056.31 | 1,011,110,820.31 |
| 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               | 20,035,429.68    | 20,029,367.95    | 828,032.78       |                  |
| 销售费用                  | 2,496,723.76     | 2,496,723.76     | 1,675,648.81     | 1,675,648.81     |
| 管理费用                  | 52,240,691.96    | 47,108,512.14    | 93,940,989.90    | 90,812,528.97    |
| 财务费用                  | -53,997,206.54   | -53,409,465.98   | 8,698,937.91     | 8,816,148.22     |
| 资产减值损失                |                  |                  |                  |                  |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 192,778.07       | 192,778.07       |                  |                  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       |                  |                  |                  |                  |
| 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）     | 417,008,871.72   | 421,754,483.72   | 698,229,499.07   | 696,822,018.47   |
| 加：营业外收入               | 181,493.09       | 181,233.09       | 345,510.96       | 345,510.96       |
| 减：营业外支出               | 242,211.14       | 137,211.14       |                  |                  |
| 其中：非流动资产处置损失          |                  |                  |                  |                  |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 416,948,153.67   | 421,798,505.67   | 698,575,010.03   | 697,167,529.43   |
| 减：所得税费用               | 55,851,838.74    | 55,715,098.38    | 100,171,773.72   | 99,329,016.67    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 361,096,314.93   | 366,083,407.29   | 598,403,236.31   | 597,838,512.76   |
| 归属于母公司所有者的净利润         | 362,104,760.84   | 366,083,407.29   | 598,580,366.94   | 597,838,512.76   |

|                  |                |                |                |                |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 少数股东损益           | -1,008,445.91  |                | -177,130.63    |                |
| 六、每股收益：          |                |                |                |                |
| （一）基本每股收益        | 0.45           |                | 0.80           |                |
| （二）稀释每股收益        | 0.45           |                | 0.80           |                |
| 七、其他综合收益         | -106,440.97    |                |                |                |
| 八、综合收益总额         | 360,989,873.96 | 366,083,407.29 | 598,403,236.31 | 597,838,512.76 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 361,998,319.87 | 366,083,407.29 | 598,580,366.94 | 597,838,512.76 |
| 归属于少数股东的综合收益总额   | -1,008,445.91  |                | -177,130.63    |                |

## 现金流量表

编制单位：深圳市海普瑞药业股份有限公司

2011 年 1-6 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  | 1,252,949,351.85 | 1,252,949,351.85 | 1,811,675,271.20 | 1,811,675,271.20 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |                  |                  |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额     |                  |                  |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |                  |                  |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金  |                  |                  |                  |                  |
| 收到再保险业务现金净额     |                  |                  |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额    |                  |                  |                  |                  |
| 处置交易性金融资产净增加额   |                  |                  |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金  |                  |                  |                  |                  |
| 拆入资金净增加额        |                  |                  |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额      |                  |                  |                  |                  |
| 收到的税费返还         | 202,115,406.83   | 202,115,406.83   | 124,723,869.40   | 124,723,869.40   |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 43,140,607.41    | 40,754,696.77    | 9,258,763.38     | 8,711,291.42     |
| 经营活动现金流入小计      | 1,498,205,366.09 | 1,495,819,455.45 | 1,945,657,903.98 | 1,945,110,432.02 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 529,120,531.98   | 490,839,011.40   | 1,995,702,573.10 | 1,959,385,609.83 |
| 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 | 42,940,132.03    | 36,543,259.70    | 24,052,127.29    | 21,045,743.38    |
| 支付的各项税费         | 104,476,684.39   | 104,300,332.47   | 156,772,366.95   | 129,847,572.29   |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 29,691,631.90    | 26,389,188.91    | 55,828,213.72    | 54,847,008.08    |
| 经营活动现金流出小计      | 706,228,980.30   | 658,071,792.48   | 2,232,355,281.06 | 2,165,125,933.58 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 791,976,385.79   | 837,747,662.97   | -286,697,377.08  | -220,015,501.56  |

|                           |                  |                  |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 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 | 2,500.00         | 2,500.00         |                  |                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  |                  |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 15,000.00        |                  |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 17,500.00        | 2,500.00         | 0.00             | 0.00             |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 58,625,648.44    | 17,537,512.69    | 15,098,086.31    | 4,576,776.31     |
| 投资支付的现金                   |                  | 31,265,000.00    |                  |                  |
| 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            | 200,079.09       |                  |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 58,825,727.53    | 48,802,512.69    | 15,098,086.31    | 4,576,776.31     |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -58,808,227.53   | -48,800,012.69   | -15,098,086.31   | -4,576,776.31    |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 | 13,500,000.00    |                  | 5,934,800,000.00 | 5,934,800,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | 13,500,000.00    |                  |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |                  |                  | 219,031,096.92   | 219,031,096.92   |
| 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                | 13,500,000.00    | 0.00             | 6,153,831,096.92 | 6,153,831,096.92 |
| 偿还债务支付的现金                 |                  |                  | 411,057,014.59   | 411,057,014.59   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 710,200,034.25   | 710,200,034.25   | 5,008,175.45     | 5,008,175.45     |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |                  |                  |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                  |                  | 217,995,809.16   | 217,995,809.16   |
| 筹资活动现金流出小计                | 710,200,034.25   | 710,200,034.25   | 634,060,999.20   | 634,060,999.20   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -696,700,034.25  | -710,200,034.25  | 5,519,770,097.72 | 5,519,770,097.72 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -106,440.97      |                  |                  |                  |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 36,361,683.04    | 78,747,616.03    | 5,217,974,634.33 | 5,295,177,819.85 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 6,258,643,300.42 | 6,111,239,706.12 | 445,376,428.13   | 359,642,224.55   |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 6,295,004,983.46 | 6,189,987,322.15 | 5,663,351,062.46 | 5,654,820,044.40 |

### 合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市海普瑞药业股份有限公司

2011 半年度

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              | 400,100,000.00 | 5,694,398.88    |       |      | 225,474,132.65 |        | 1,671,899,538.86 |    | 31,691,594.56 | 8,023,563,964.95 | 360,000.00    | 17,020,738.88    |       |      | 104,230,707.16   |        | 583,639,600.45   |    | 5,400,000.00     | 1,070,291,046.49 |
| 加：会计政策变更              |                |                 |       |      |                |        |                  |    |               |                  |               |                  |       |      |                  |        |                  |    |                  |                  |
| 前期差错更正                |                |                 |       |      |                |        |                  |    |               |                  |               |                  |       |      |                  |        |                  |    |                  |                  |
| 其他                    |                |                 |       |      |                |        |                  |    |               |                  |               |                  |       |      |                  |        |                  |    |                  |                  |
| 二、本年初余额               | 400,100,000.00 | 5,694,398.88    |       |      | 225,474,132.65 |        | 1,671,899,538.86 |    | 31,691,594.56 | 8,023,563,964.95 | 360,000.00    | 17,020,738.88    |       |      | 104,230,707.16   |        | 583,639,600.45   |    | 5,400,000.00     | 1,070,291,046.49 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 400,100,000.00 | -398,851,137.00 |       |      |                |        | -438,201,680.13  |    | 23,991,391.09 | -412,961,426.04  | 40,100,000.00 | 5,677,377,960.00 |       |      | 121,243,425.49   |        | 1,088,259,938.41 |    | 26,291,594.56    | 6,953,272,918.46 |
| （一）净利润                |                |                 |       |      |                |        | 362,104,760.84   |    | -1,008,445.91 | 361,096,314.93   |               |                  |       |      | 1,209,503,363.90 |        | -708,405.44      |    | 1,208,794,958.46 |                  |
| （二）其他综合收益             |                |                 |       |      |                |        | -106,440.97      |    |               | -106,440.97      |               |                  |       |      |                  |        |                  |    |                  |                  |

|                   |                |                 |  |  |  |  |                 |  |               |                 |               |                  |                |  |  |                  |  |               |                  |
|-------------------|----------------|-----------------|--|--|--|--|-----------------|--|---------------|-----------------|---------------|------------------|----------------|--|--|------------------|--|---------------|------------------|
| 上述（一）和（二）小计       |                |                 |  |  |  |  | 361,998,319.87  |  | -1,008,445.91 | 360,989,873.96  |               |                  |                |  |  | 1,209,503,363.90 |  | -708,405.44   | 1,208,794,958.46 |
| （三）所有者投入和减少资本     |                | 1,248,863.00    |  |  |  |  |                 |  | 24,999,837.00 | 26,248,700.00   | 40,100,000.00 | 5,677,377,960.00 |                |  |  |                  |  | 27,000,000.00 | 5,744,477,960.00 |
| 1. 所有者投入资本        |                | 1,248,863.00    |  |  |  |  |                 |  | 24,999,837.00 | 26,248,700.00   | 40,100,000.00 | 5,677,377,960.00 |                |  |  |                  |  | 27,000,000.00 | 5,744,477,960.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 |                |                 |  |  |  |  |                 |  |               |                 |               |                  |                |  |  |                  |  |               |                  |
| 3. 其他             |                |                 |  |  |  |  |                 |  |               |                 |               |                  |                |  |  |                  |  |               |                  |
| （四）利润分配           |                |                 |  |  |  |  | -800,200,000.00 |  |               | -800,200,000.00 |               |                  | 121,243,425.49 |  |  | -121,243,425.49  |  |               |                  |
| 1. 提取盈余公积         |                |                 |  |  |  |  | 0.00            |  |               |                 |               |                  | 121,243,425.49 |  |  | -121,243,425.49  |  |               |                  |
| 2. 提取一般风险准备       |                |                 |  |  |  |  |                 |  |               |                 |               |                  |                |  |  |                  |  |               |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   |                |                 |  |  |  |  | -800,200,000.00 |  |               | -800,200,000.00 |               |                  |                |  |  |                  |  |               |                  |
| 4. 其他             |                |                 |  |  |  |  |                 |  |               |                 |               |                  |                |  |  |                  |  |               |                  |
| （五）所有者权益内部结转      | 400,100,000.00 | -400,100,000.00 |  |  |  |  |                 |  |               |                 |               |                  |                |  |  |                  |  |               |                  |



|                      |                |                  |  |                |                  |               |                  |                |                  |  |  |                |                  |  |               |                  |  |  |  |
|----------------------|----------------|------------------|--|----------------|------------------|---------------|------------------|----------------|------------------|--|--|----------------|------------------|--|---------------|------------------|--|--|--|
|                      | 0              | 0                |  |                |                  |               |                  |                |                  |  |  |                |                  |  |               |                  |  |  |  |
| 1. 资本公积转增资本<br>(或股本) | 400,100,000.00 | -400,100,000.00  |  |                |                  |               |                  |                |                  |  |  |                |                  |  |               |                  |  |  |  |
| 2. 盈余公积转增资本<br>(或股本) |                |                  |  |                |                  |               |                  |                |                  |  |  |                |                  |  |               |                  |  |  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损          |                |                  |  |                |                  |               |                  |                |                  |  |  |                |                  |  |               |                  |  |  |  |
| 4. 其他                |                |                  |  |                |                  |               |                  |                |                  |  |  |                |                  |  |               |                  |  |  |  |
| (六) 专项储备             |                |                  |  |                |                  |               |                  |                |                  |  |  |                |                  |  |               |                  |  |  |  |
| 1. 本期提取              |                |                  |  |                |                  |               |                  |                |                  |  |  |                |                  |  |               |                  |  |  |  |
| 2. 本期使用              |                |                  |  |                |                  |               |                  |                |                  |  |  |                |                  |  |               |                  |  |  |  |
| (七) 其他               |                |                  |  |                |                  |               |                  |                |                  |  |  |                |                  |  |               |                  |  |  |  |
| 四、本期期末余额             | 800,200,000.00 | 5,295,547,561.88 |  | 225,474,132.65 | 1,233,697,858.73 | 55,682,985.65 | 7,610,602,538.91 | 400,100,000.00 | 5,694,398,698.88 |  |  | 225,474,132.65 | 1,671,899,538.86 |  | 31,691,594.56 | 8,023,563,964.95 |  |  |  |

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市海普瑞药业股份有限公司

2011 半年度

单位：元

| 项目                    | 本期金额          |                  |           |      |                |            |                  | 上年金额             |               |                  |           |      |                |            |                  |                  |
|-----------------------|---------------|------------------|-----------|------|----------------|------------|------------------|------------------|---------------|------------------|-----------|------|----------------|------------|------------------|------------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本) | 资本公积             | 减：库存<br>股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险<br>准备 | 未分配利<br>润        | 所有者权<br>益合计      | 实收资本<br>(或股本) | 资本公积             | 减：库存<br>股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险<br>准备 | 未分配利<br>润        | 所有者权<br>益合计      |
| 一、上年年末余额              | 400,100.00    | 5,694,398.698.88 |           |      | 225,474.132.65 |            | 1,676,770.994.87 | 7,996,743.826.40 | 360,000.00    | 17,020,738.88    |           |      | 104,230.707.16 |            | 585,580.165.48   | 1,066,831.611.52 |
| 加：会计政策变更              |               |                  |           |      |                |            |                  |                  |               |                  |           |      |                |            |                  |                  |
| 前期差错更正                |               |                  |           |      |                |            |                  |                  |               |                  |           |      |                |            |                  |                  |
| 其他                    |               |                  |           |      |                |            |                  |                  |               |                  |           |      |                |            |                  |                  |
| 二、本年年初余额              | 400,100.00    | 5,694,398.698.88 |           |      | 225,474.132.65 |            | 1,676,770.994.87 | 7,996,743.826.40 | 360,000.00    | 17,020,738.88    |           |      | 104,230.707.16 |            | 585,580.165.48   | 1,066,831.611.52 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 400,100.00    | -400,100.000.00  |           |      |                |            | -434,116.592.71  | -434,116.592.71  | 40,100.00     | 5,677,377.960.00 |           |      | 121,243.425.49 |            | 1,091,190.829.39 | 6,929,912.214.88 |
| （一）净利润                |               |                  |           |      |                |            | 366,083.407.29   | 366,083.407.29   |               |                  |           |      |                |            | 1,212,434.254.88 | 1,212,434.254.88 |
| （二）其他综合收益             |               |                  |           |      |                |            |                  |                  |               |                  |           |      |                |            |                  |                  |
| 上述（一）和（二）小计           |               |                  |           |      |                |            | 366,083.407.29   | 366,083.407.29   |               |                  |           |      |                |            | 1,212,434.254.88 | 1,212,434.254.88 |
| （三）所有者投入和减少           |               |                  |           |      |                |            |                  |                  | 40,100.00     | 5,677,377.960.00 |           |      |                |            |                  | 5,717,477.960.00 |

|                   |                |                 |  |  |  |  |  |  |                 |                  |  |  |  |                |  |                  |
|-------------------|----------------|-----------------|--|--|--|--|--|--|-----------------|------------------|--|--|--|----------------|--|------------------|
| 资本                |                |                 |  |  |  |  |  |  | 0.00            | ,960.00          |  |  |  |                |  | ,960.00          |
| 1. 所有者投入资本        |                |                 |  |  |  |  |  |  | 40,100,000.00   | 5,677,377,960.00 |  |  |  |                |  | 5,717,477,960.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 |                |                 |  |  |  |  |  |  |                 |                  |  |  |  |                |  |                  |
| 3. 其他             |                |                 |  |  |  |  |  |  |                 |                  |  |  |  |                |  |                  |
| (四) 利润分配          |                |                 |  |  |  |  |  |  | -800,200,000.00 | -800,200,000.00  |  |  |  | 121,243,425.49 |  | -121,243,425.49  |
| 1. 提取盈余公积         |                |                 |  |  |  |  |  |  | 0.00            |                  |  |  |  | 121,243,425.49 |  | -121,243,425.49  |
| 2. 提取一般风险准备       |                |                 |  |  |  |  |  |  |                 |                  |  |  |  |                |  |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |                |                 |  |  |  |  |  |  | -800,200,000.00 | -800,200,000.00  |  |  |  |                |  |                  |
| 4. 其他             |                |                 |  |  |  |  |  |  |                 |                  |  |  |  |                |  |                  |
| (五) 所有者权益内部结转     | 400,100,000.00 | -400,100,000.00 |  |  |  |  |  |  |                 |                  |  |  |  |                |  |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  | 400,100,000.00 | -400,100,000.00 |  |  |  |  |  |  |                 |                  |  |  |  |                |  |                  |
| 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 | 800,200,000.00 | 5,294,298,698.88 |  |  | 225,474,132.65 |  | 1,242,654,402.16 | 7,562,627,233.69 | 400,100,000.00 | 5,694,398,698.88 |  |  | 225,474,132.65 |  | 1,676,770,994.87 | 7,996,743,826.40 |

# 深圳市海普瑞药业股份有限公司

## 财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

单位：元 币种：人民币

### 附注一、公司基本情况

#### （一）公司简介

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

#### （二）行业性质

本公司属制药行业。

#### （三）经营范围

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

#### （四）主要产品

肝素钠原料药。

#### （五）公司历史沿革

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

月 21 日至永续经营。本次增资业经深圳南方民和会计师事务所于 2007 年 12 月 20 日出具深南验字（2007）第 231 号验资报告验证。

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

2010 年 4 月 26 日根据本公司股东大会决议和修改后的公司章程（草案）的规定，本公司申请向社会公开发行人民币普通股（A 股）40,100,000 股，增加注册资本人民币 40,100,000.00 元。经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]404 号文核准，同意本公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）40,100,000 股，每股面值 1.00 元，每股发行价人民币 148.00 元。2010 年 7 月 27 日，深圳市海普瑞药业股份有限公司办理了该次增资的工商变更手续。本次增资业经中审国际会计师事务所有限公司于 2010 年 4 月 29 日出具中审国际验字【2010】第 01020002 号验资报告验证。

根据本公司 2011 年 4 月 18 日股东大会决议通过的本公司 2010 年度权益分派方案，以公司原有总股本 400,100,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后的注册资本为人民币 800,200,000.00 元。本次增资业经中审国际会计师事务所有限公司于 2011 年 6 月 28 日出具中审国际验字【2011】第 09030026 号验资报告验证。本次增资已于 2011 年 7 月 13 日完成了工商变更手续。

#### （六）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会 2011 年 8 月 17 日批准报出。

### 附注二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### （一）财务报表的编制基础

本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》、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### （二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2011 年 1-6 月财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则(2006)的要求,真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

本公司 2011 年 1-6 月财务报表同时符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—年度报告的一般规定》(2010 年修订)和《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》(2010 年修订)有关财务报表及其附注的披露要求。

### (三) 会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### (四) 记账本位币

以人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并,是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并包括同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并两种类型。

#### 1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业合并前后均受同一方或相同多方最终控制且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。合并方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。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价;资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用,包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等,于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等,计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用,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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

#### 2. 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制,为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关的费用之和。支付的非现金资产的公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。

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

购买日为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。购买方在购买日应当对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。

#### （六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围。因此本公司在编制合并当期财务报表时，将被合并子公司的经营成果自本公司最终控制方开始实施控制时起纳入本公司合并利润表中，并对合并财务报表的年初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司的资产、负债及经营成果纳入本公司合并财务报表中，并不调整合并财务报表年初数以及前期比较报表。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

如果归属少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额，除公司章程或协议规定少数股东有义务承担并且少数股东有能力予以弥补的部分外，其余部分冲减本集团权益(即本财务报表中的归属于母公司股东权益)。如果子公司以后期间实现利润，在弥补了由本集团权益所承担的属于少数股东的损失之前，所有利润全部归属于本集团权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有公司内重大交易，包括内部实现利润及往来余额均已抵销。

#### （七）现金等价物的确定标准



现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### （八）外币业务核算方法

##### 1. 外币交易

外币交易按交易发生当日的即期汇率折合为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除与购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按借款费用的原则处理外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，以资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

##### 2. 外币财务报表的折算

境外经营的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，所有者权益中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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

#### （九）金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产和金融负债在初始确认时划分为以下几类：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；贷款及应收款项；可供出售金融资产；其它金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认

金融资产的确认是指将符合金融资产定义和金融资产确认条件的项目记入资产负债表的过程。金融负债的确认是指将符合金融负债定义和金融负债确认条件的项目记入资产负债表的过程。

##### 3. 金融资产和金融负债的计量

初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

除贷款和应收款项、持有至到期投资和其他金融负债外，金融资产和金融负债均以公允价值进行后续计量，其他金融负债采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的损益计入当期损益。

可供出售的金融资产公允价值变动形成的得利或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失计入当期损益。

#### 4. 金融资产和金融负债的终止

金融资产终止确认，是指将金融资产从企业的账户和资产负债表内予以转销。当收取金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已经转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的，终止确认该金融资产。

金融负债终止确认，是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分

#### 5. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

- (1) 存在活跃市场的金融资产和金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；
- (2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；
- (3) 初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；
- (4) 采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有表明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

#### 6. 金融资产的减值

资产负债表日对以公允价值计量且变动计入当期损益金融资产以外的金融资产的帐面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产其发生了减值的，应当计提减值准备。

##### (1) 持有至到期投资

资产负债表日有客观证据表明其发生了减值，应当根据期账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。

## (2) 可供出售金融资产

资产负债表日，公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，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，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时，应当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，计提减值准备。

## (十) 应收款项

本公司对应收款项按以下方法计提坏账准备：

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大的应收账款是指期末余额 1,000 万元及以上的应收账款，单项金额重大的其他应收款是指期末余额 100 万元及以上的其他应收款。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

### 2. 按组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，本公司将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。

本公司将应收款项中基本确定不存在收回风险的款项，划分为无风险组合，不计提坏账准备。对应收票据、预付款项、长期应收款未逾期的，不计提坏账准备，逾期后根据其账龄比照应收账款的计提比例计提坏账准备。

期末对于合并报表范围内的公司及关联方的应收款项确认为内部关联方组合单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其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。

其后，公司根据以前年度与之相同或类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，确定以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合，结合现实情况确定以下应收款项组合计提坏账准备的比例。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄   | 计提比例 |
|------|------|
| 1年以内 | ---  |
| 1—2年 | 10%  |
| 2—3年 | 20%  |
| 3年以上 | 50%  |

### 3. 单项金额虽不重大，但单项计提坏账准备的应收款项

公司对单项金额不重大但按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项单项计提坏账准备。

坏账准备的计提方法：有客观证据表明发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

#### （十一）存货的核算方法

存货分为原材料、在产品、产成品、低值易耗品等。

存货按实际成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料、在产品发出按移动加权平均法计价，产成品发出按照批次计价。资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

低值易耗品的摊销方法：采用一次转销法。

存货的盘存制度：本公司存货采用永续盘存制。

存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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，以所生产的产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。

存货跌价准备的计提方法：资产负债表日，按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。确定存货的可变现净值时，以资产负债表日取得最可靠的证据估计的售价为基础并考虑持有存货的目的，资产负债表日至财务报告批准报出日之间存货售

价发生波动的，如有确凿证据表明其对资产负债表日存货已经存在的情况提供了新的或进一步的证据，作为调整事项进行处理；否则，作为非调整事项。

## （十二）长期股权投资核算方法

### 1. 长期股权投资分类

长期股权投资分为：对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资、对被投资单位不具有共同控制、重大影响，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（以下简称“其他股权投资”）。

### 2. 长期股权投资的初始计量

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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，长期股权投资的初始投资成本与支付对价的帐面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中股本溢价（或资本溢价）不足冲减时，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益；

非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照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作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入初始投资成本。

#### （2）其他方式取得的长期投资

以支付现金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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

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作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3. 长期股权投资的后续计量

本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。对合营企业、联营企业长期股权投资采用权益法核算。

### 4. 长期股权投资损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，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，投资企业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。

采用权益法核算的长期股权投资，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础调整后实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

### 5. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

#### (1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。

#### (2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。一般情况下本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

### 6. 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司、对合营企业、对联营企业的长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期

股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

### （十三）投资性房地产的核算方法

#### 1. 投资性房地产的种类

本公司的投资性房地产分为：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

#### 2. 投资性房地产的计量模式

本公司的投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。其中建筑物的折旧方法和减值准备的方法与本公司固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与本公司无形资产的核算方法一致。

### （十四）固定资产

#### 1. 固定资产的标准

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。

#### 2. 固定资产的确认条件

（1）该固定资产包含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计量。

#### 3. 固定资产的分类

本公司的固定资产分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、其他设备。

#### 4. 固定资产的计价

固定资产在取得时，按取得时的成本入账。取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。购买价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定，现值与实际支付价款之间的差额，除按借款费用原则应予以资本化以外，在信用期内计入当期损益。

#### 5. 折旧方法

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除预计净残值（原值的5%）确定其折旧率，年分类折旧率如下：

| 资产类别  | 使用年限 | 残值率 | 年折旧率  |
|-------|------|-----|-------|
| 房屋建筑物 | 20 年 | 5%  | 4.75% |
| 机器设备  | 10 年 | 5%  | 9.5%  |
| 运输设备  | 5 年  | 5%  | 19%   |
| 其他设备  | 5 年  | 5%  | 19%   |

## 6. 固定资产减值准备

资产负债表日，固定资产存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额按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之间的较高者确定。可收回金额的计量结果表明，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，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

## 7. 固定资产后续支出

固定资产的后续支出是指固定资产使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出的处理原则为：符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；不符合固定资产确认条件的，计入当期损益。

### （十五） 在建工程

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等，并按实际发生的支出确定工程成本。在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

资产负债表日，对长期停建并计划在 3 年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程，对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。

### （十六） 无形资产计价和摊销方法

无形资产包括使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

#### 1. 无形资产计价

无形资产按实际成本进行初始计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足一定条件后至达到预定用途前所发生的支出总额。

#### 2. 无形资产摊销



(1) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用与该无形资产有关经济利益的预期实现方式一致的方法摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

(2) 使用寿命不确定的无形资产不摊销。

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

### 3. 无形资产减值准备

对使用寿命不确定的无形资产，于资产负债表日进行减值测试。

对使用寿命有限的无形资产，于资产负债表日，存在减值迹象，估计其可收回金额。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，减值资产的摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 4. 研究与开发费用的核算方法

根据《企业会计准则第6号—无形资产》的规定，本公司将内部研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。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：研发人员在为进行新项目开发而进行资料收集整理、市场调查、比较以及在研究实验室进行的研究开发等相关活动确认为研究阶段。

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

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为资产：

- (1) 从技术上来讲，完成该资产以使其能够使用或出售具有可行性；
- (2) 具有完成该资产并使用或出售的意图；
- (3) 资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该研发技术生产的产品存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该资产的开发，并有能力使用或出售该资产；
- (5) 归属于该资产开发阶段的支出能够可靠计量。

### (十七) 长期待摊费核算方法

长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期平均摊销，不能确定受益期限的按不超

过十年的期限平均摊销。

#### （十八）借款费用的会计处理方法：

借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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。

##### 1. 资本化的条件

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- （1）资产支出已经发生；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用状态或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

##### 2. 资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，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，计算确定一般借款予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

##### 3. 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，且时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是该资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，借款费用不暂停资本化。

##### 4. 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

#### （十九）预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

1. 该义务是企业承担的现时义务；

2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
3. 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司亏损合同产生的义务和因重组而承担的重组义务同时符合上述条件的，确认为预计负债。只有在承诺出售部分业务（即签订约束性出售协议）时，才能确认因重组而承担了重组义务。

## （二十）股份支付及权益工具

### 1. 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

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

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### （1）股份支付的实施

##### a. 以权益结算的股份支付换取职工提供服务的

应当以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，应当在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。对于可行权条件为规定服务期间的股份支付，等待期为授予日至可行权日的期间；对于可行权条件为规定业绩的股份支付，在授予日根据最可能的业绩结果预计等待期的长度。企业在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

b. 以权益结算的股份支付换取其他方服务的，应当分别下列情况处理：

其他方服务的公允价值能够可靠计量的，应当按照其他方服务在取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，应当按照权益工具在服务取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

在行权日，企业根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入实收资本或股本的金额，将其转入实收资本或股本。

c. 以现金结算的股份支付

按照企业承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。企业应当在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## （2）股份支付的修改

a. 修改增加了所授予的权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。修改发生在可行权日之后，立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

b. 修改增加了所授予的权益工具的数量，将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

c. 如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

d. 修改减少了所授予的权益工具的公允价值，继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少。

e. 修改减少了授予的权益工具的数量，将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理。

f. 以不利于职工的方式修改了可行权条件，如延长等待期、增加或变更业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

### （3）股份支付的终止

a. 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

b. 在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

c. 如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，企业应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。企业如果回购其职工已可行权的权益工具，应当借记所有者权益，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

## （二十一） 收入确认原则

### 1、销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- （1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）与交易相关的经济利益很可能流入企业；
- （4）相关的收入和成本能够可靠的计量。

### 2、让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入。

- （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。

公司商品销售方式采用直接销售，确认收入的具体条件如下：

主要客户必须签订销售合同，所有销售根据实际订单向客户发出商品。国内销售部分出库后，经对方收货确认，向其开具销售发票确认收入；出口销售部分依据出库单、货运单据、出口报关单等开具出口发票确认销售收入。

## （二十二） 政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。本公司政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的营业外收入。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的营业外收入。

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；用于补偿企业已经发生的费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

### （二十三） 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与账面价值的差额（暂时性差异），于资产负债表日按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税资产和递延所得税负债。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异确认相应的递延所得税负债，但能够控制暂时性差异转回时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

递延所得税资产的确认以本公司未来期间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。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异同时满足暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额时确认相应的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### （二十四） 主要会计政策、会计估计的变更

#### 1. 会计政策变更

本报告期内无会计政策变更事项。

#### 2. 会计估计变更

本报告期内无会计估计变更事项。

#### 3. 前期会计差错更正

本报告期内无前期会计差错更正事项。

### 附注三、税项

本公司适用主要税种包括：增值税、教育费附加、地方教育费附加、城市维护建设税、企业所得税、利得税等，各税种相关税率如下：

| 税种        | 计税依据   | 税率          |
|-----------|--------|-------------|
| 增值税       | 商品销售收入 | 17%         |
| 教育费附加     | 已交流转税  | 3%          |
| 地方教育费附加*  | 已交流转税  | 2%          |
| 城市维护建设税** | 已交流转税  | 7%          |
| 企业所得税     | 应纳税所得额 | 15%，24%，25% |
| 利得税       | 利得总额   | 16.5%       |

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

本公司之子公司深圳市多普生生物技术有限公司为在深圳市注册的生产性企业，2008年1月1日起实施于2007年3月16日经第十届全国人大会议审议通过《中华人民共和国企业所得税法》、2007年11月28日国务院第197次常务会议通过的国务院令512号《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、国发〔2007〕39号文《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》之规定，在新税法施行后5年内逐步过渡到法定税率。其中：享受企业所得税15%税率的企业，2008年按18%税率执行，2009年按20%税率执行，2010年按22%税率执行，2011年按24%税率执行，2012年按25%税率执行。本公司之子公司深圳市多普生生物技术有限公司执行上述过渡税率。

本公司之子公司成都深瑞畜产品有限公司为在四川省彭州市注册的生产性企业，适用企业所得税税率为25%。

本公司之子公司深圳市北地奥科科技开发有限公司为在深圳市注册的生产性企业，本年适用企业所得税税率为25%。

本公司之子公司山东瑞盛生物技术有限公司为在山东临沂市注册的生产性企业，适用企业所得税税率为25%。

本公司之子公司成都市海通药业有限公司为在成都市注册的生产性企业，适用企业所得税税率为 25%。

本公司之子公司海普瑞（香港）有限公司为在香港注册的贸易及进出口企业，适用利得税税率为 16.5%。

本公司之子公司深圳市册和置业投资有限公司为在深圳注册的房地产企业，适用企业所得税税率为 25%。

\* 根据深圳市人民政府办公厅深府办（2011）60号文和深地税告（2011）6号文，从2011年1月1日起征收地方教育附加，对深圳市行政区域内缴纳增值税、营业税、消费税的单位和个人（包括外商投资企业、外国企业及外籍个人），按实际缴纳增值税、营业税、消费税税额的2%征收地方教育附加。

\*\* 根据《深圳市地方税务局关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的公告》（深地税告〔2010〕8号）规定，自2010年12月1日起，深圳市按照纳税人实际缴纳的增值税、消费税和营业税税额的7%征收城市维护建设税。本公司及本公司子公司深圳市多普生生物技术有限公司、深圳市北地奥科科技开发有限公司的城市维护建设税税率由1%调整至7%。

#### 附注四、企业合并及合并财务报表

##### （一）子公司情况

##### 1、通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司名称          | 注册地 | 业务性质  | 注册资本   | 经营范围               | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 2011年6月30日 |      |       |      | 是否合并报表 |
|----------------|-----|-------|--------|--------------------|---------|---------------------|------------|------|-------|------|--------|
|                |     |       |        |                    |         |                     | 持股比例       |      | 表决权比例 |      |        |
|                |     |       |        |                    |         |                     | 直接         | 间接   | 直接    | 间接   |        |
| 深圳市多普生生物技术有限公司 | 深圳  | 生产及销售 | 500万元  | 肝素原料的分类、混合加工、生产及销售 | 500万元   | ----                | 100%       | ---- | 100%  | ---- | 是      |
| 成都深瑞畜产品有限公司    | 彭州  | 生产及销售 | 8000万元 | 肠衣、肝素钠生产、加工、销售、出口  | 4400万元  | ----                | 55%        | ---- | 55%   | ---- | 是      |
| 山东瑞盛生物技术有限公司   | 临沂  | 生产及销售 | 3000万元 | 肠衣、肝素钠生产、加工、销售、出口  | 2100万元  | ----                | 70%        | ---- | 70%   | ---- | 是      |
| 成都市海通药业有限公司    | 成都  | 生产及销售 | 2000万元 | 小容量注射剂、乳膏剂的生产、销售   | 980万元   | ----                | 49%        | ---- | 60%   | ---- | 是      |
| 海普瑞（香港）有       | 香港  | 贸易及进  | 500    | 贸易及进出口             | 500万元港币 | ----                | 100%       | ---- | 100%  | ---- | 是      |



|               |    |     |          |          |         |      |     |      |     |      |   |
|---------------|----|-----|----------|----------|---------|------|-----|------|-----|------|---|
| 限公司           |    | 出口  | 万元港币     |          |         |      |     |      |     |      |   |
| 深圳市册和置业投资有限公司 | 深圳 | 房地产 | 12000 万元 | 房地产开发、经营 | 1650 万元 | ---- | 55% | ---- | 55% | ---- | 是 |

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

(2) 成都深瑞畜产品有限公司（以下简称“成都深瑞”）系 2009 年 11 月本公司与四川康绿食品有限公司、卢文兴共同出资组建，注册资本人民币 3000 万元，本公司认缴出资额 1650 万元，认缴比例 55%；四川康绿食品有限公司认缴出资额 600 万元，认缴比例 20%；卢文兴认缴出资额 750 万元，认缴比例 25%。本公司首次出资 660 万元，四川康绿食品有限公司出资 350 万元、卢文兴出资 190 万元。根据本公司第一届董事会第二十二次会议审议通过的《关于对成都深瑞畜产品有限公司增资的议案》，成都深瑞注册资本由人民币 3000 万元增加到 8000 万元，新增注册资本 5000 万元由本公司出资 2750 万元，周蓉出资 2250 万元，同时四川康绿食品有限公司将其所持有成都深瑞股份全部转让给卢文兴，增资完成后本公司仍持有成都深瑞 55% 的股权。2010 年本公司出资 3740 万元，周蓉出资 2250 万元，同时四川康绿食品有限公司将其所持有的成都深瑞股份全部转让给卢文兴。截止 2011 年 6 月 30 日，成都深瑞畜产品有限公司实收资本为 7190 万元。

(3) 山东瑞盛生物技术有限公司（以下简称“山东瑞盛”）于 2010 年 7 月 7 日成立，由本公司与赵建民共同投资设立，注册资本人民币 3000 万元，本公司认缴出资额为 2100 万元，认缴比例为 70%，赵建民认缴出资额为 900 万元，认缴比例为 30%。2010 年首次出资，其中本公司出资 1050 万元，赵建民出资 450 万元，2011 年本公司第二次出资 1050 万元，截止 2011 年 6 月 30 日，山东瑞盛实收资本为 2550 万元。

(4) 成都市海通药业有限公司（以下简称“成都海通”）于 2010 年 12 月 7 日成立，由本公司与成都通德药业有限公司共同投资设立，注册资本人民币 2000 万元，其中本公司认缴出资额为 980 万元，认缴比例为 49%；成都通德药业有限公司以知识产权投资，认缴出资额为 1020 万元，认缴比例为 51%。本公司 2010 年出资 980 万元，成都通德药业有限公司 2011 年以评估价值为 1274.87 万元的商标权出资，其中 1020 万元用于增加实收资本，超出的 254.87 万元列入资本公积，截止 2011 年 6 月 30 日，成都海通实收资本为 2000 万元。

成都海通董事会共 5 人，其中 3 人为本公司委派；公司法人代表、董事长均由本公司委派；监事会共 3 人，其中 2 人由本公司委派，故本公司对成都海通的生产、经营具有实质控制权，对其纳入合并报表范围核算。

(1) 海普瑞（香港）有限公司于 2010 年 11 月 23 日在香港成立，由本公司单独投资设立，注册资本港币 500 万元，本公司 2011 年 1 月出资 500 万元港币，截止 2011 年 6 月 30 日，海普瑞（香港）有限公司实收资本为港币 500 万元。

(2) 深圳市册和置业投资有限公司于 2011 年 6 月 13 日成立，由本公司与宇龙计算机通信科技（深圳）有限公司、深圳市喜之郎食品研发中心有限公司共同投资设立，注册资本人民币 12000 万元，其中本公司认缴出资额为 6600 万元，认缴比例为 55%；宇龙计算机通信科技（深圳）有限公司认缴出资额为 4200 万元，认缴比例为 35%，深圳市喜之郎食品研发中心有限公司认缴出资额为 1200 万元，认缴比例为 10%。根据公司章程规定，注册资本由全体股东在 2012 年 2 月 15 日之前缴足。2011 年首次出资，其中本公司出资 1650 万元，宇龙计算机通信科技（深圳）有限公司出资 1050 万元，深圳市喜之郎食品研发中心有限公司出资 300 万元。截止 2011 年 6 月 30 日，册和置业实收资本为 3000 万元。

## 2. 非同一控制下企业合并取得子公司

| 子公司全称           | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质    | 注册资本    | 经营范围       | 期末实际出资额    | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 |
|-----------------|-------|-----|---------|---------|------------|------------|---------------------|----------|-----------|--------|
| 深圳市北地奥科科技开发有限公司 | 有限公司  | 深圳  | 技术开发及销售 | 1000 万元 | 技术开发及销售、商业 | 4744.46 万元 | ---                 | 100%     | 100%      | 是      |

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

## (二) 子公司少数股东权益情况

| 子公司名称         | 少数股东权益        | 少数股东权益中冲减少数<br>股东损益的金额 |
|---------------|---------------|------------------------|
| 成都深瑞畜产品有限公司   | 26,951,558.23 | 948,441.77             |
| 山东瑞盛生物技术有限公司  | 3,942,061.59  | 557,938.41             |
| 成都市海通药业有限公司   | 11,303,043.21 | 196,880.78             |
| 深圳市朋和置业投资有限公司 | 13,486,322.62 | 13,677.38              |

## (三) 合并范围发生变更的说明

2011年1-6月新纳入合并范围的子公司

| 名称            | 期末净资产         | 本期净利润      |
|---------------|---------------|------------|
| 海普瑞（香港）有限公司   | 4,131,298.18  | -27,260.85 |
| 深圳市朋和置业投资有限公司 | 29,969,605.83 | -30,394.17 |

## 附注五、合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

| 项目        | 2011-06-30       |        |                         | 2010-12-31       |      |                         |
|-----------|------------------|--------|-------------------------|------------------|------|-------------------------|
|           | 外币金额             | 汇率     | 人民币金额                   | 外币金额             | 汇率   | 人民币金额                   |
| 现金        |                  |        |                         |                  |      |                         |
| 人民币       | 242,544.33       | 1.00   | 242,544.33              | 367,601.55       | 1.00 | 367,601.55              |
| 欧元        | 2,311.85         | 9.36   | 21,641.69               | 2,311.85         | 8.81 | 20,359.31               |
| 港币        | 2,093.80         | 0.83   | 1,741.20                | 2,093.80         | 0.85 | 1,781.61                |
| <b>小计</b> |                  |        | <b>265,927.22</b>       |                  |      | <b>389,742.47</b>       |
| 银行存款      |                  |        | -                       |                  |      |                         |
| 人民币       | 6,283,458,214.55 | 1.0000 | 6,283,458,214.55        | 6,256,442,929.31 | 1.00 | 6,256,442,929.31        |
| 港币        | 4,967,771.56     | 0.83   | 4,131,298.18            | ----             | ---- | ----                    |
| <b>小计</b> |                  |        | <b>6,287,589,512.73</b> |                  |      | <b>6,256,442,929.31</b> |
| 其他货币资金    |                  |        |                         |                  |      |                         |
| 人民币       | 7,149,543.51     | 1.0000 | 7,149,543.51            | 1,810,628.64     | 1.00 | 1,810,628.64            |
| <b>合计</b> |                  |        | <b>6,295,004,983.46</b> |                  |      | <b>6,258,643,300.42</b> |

截至 2011 年 6 月 30 日止，无抵押、冻结等对变现有限制的款项，无存在潜在回收风险的款项，除海普瑞（香港）有限公司的资金存放在香港外，无其他存放在境外的款项。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

| 项目                        | 期末公允价值            | 期初公允价值           |
|---------------------------|-------------------|------------------|
| 交易性权益工具投资                 | ---               | ---              |
| 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 | ---               | ---              |
| 衍生金融资产                    | 185,900.00        | -6,878.07        |
| 套期工具                      | ---               | ---              |
| <b>合计</b>                 | <b>185,900.00</b> | <b>-6,878.07</b> |

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

(3) 期末无变现受限制的交易性金融资产。

## 3、应收利息

| 项目       | 2010-12-31    | 本期增加          | 本期减少          | 2011-06-30    |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 应收银行存款利息 | 19,350,062.38 | 32,158,848.15 | 11,674,804.05 | 39,834,106.48 |

## 4、应收账款

### (1) 按种类披露

| 种类                   | 2011-06-30           |              |            |            | 2010-12-31           |              |            |            |
|----------------------|----------------------|--------------|------------|------------|----------------------|--------------|------------|------------|
|                      | 账面余额                 |              | 坏账准备       |            | 账面余额                 |              | 坏账准备       |            |
|                      | 金额                   | 比例(%)        | 金额         | 比例(%)      | 金额                   | 比例(%)        | 金额         | 比例(%)      |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 614,374,518.36       | 95.69%       | ---        | ---        | 267,091,998.53       | 91.78%       | ---        | ---        |
| 按组合计提坏账准备的应收账款       | ---                  | ---          | ---        | ---        | ---                  | ---          | ---        | ---        |
| 无风险组合                | ---                  | ---          | ---        | ---        | ---                  | ---          | ---        | ---        |
| 按账龄组合                | 27,641,788.19        | 4.31%        | ---        | ---        | 23,925,326.95        | 8.22%        | ---        | ---        |
| <b>组合小计</b>          | <b>27,641,788.19</b> | <b>4.31%</b> | <b>---</b> | <b>---</b> | <b>23,925,326.95</b> | <b>8.22%</b> | <b>---</b> | <b>---</b> |

|                        |                       |                |     |     |                       |                |     |     |
|------------------------|-----------------------|----------------|-----|-----|-----------------------|----------------|-----|-----|
| 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>642,016,306.55</b> | <b>100.00%</b> | --- | --- | <b>291,017,325.48</b> | <b>100.00%</b> | --- | --- |

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄   | 2011-06-30    |         |      | 2010-12-31    |       |      |
|------|---------------|---------|------|---------------|-------|------|
|      | 账面余额          |         | 坏账准备 | 账面余额          |       | 坏账准备 |
|      | 金额            | 比例(%)   | 金额   | 金额            | 比例(%) | 金额   |
| 1年以内 | 27,641,788.19 | 100.00% | ---  | 23,925,326.95 | 100%  | ---  |

(3) 本报告期转回或收回情况：无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的款项；

(4) 本报告期无实际核销的应收账款；

(5) 应收账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款；

(6) 2011 年 6 月 30 日应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称      | 与本公司关系 | 金额                    | 年限   | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----------|--------|-----------------------|------|---------------|
| 第一名       | 无关联关系  | 281,613,489.28        | 一年以内 | 43.86%        |
| 第二名       | 无关联关系  | 190,271,877.44        | 一年以内 | 29.64%        |
| 第三名       | 无关联关系  | 63,268,321.14         | 一年以内 | 9.85%         |
| 第四名       | 无关联关系  | 37,224,181.77         | 一年以内 | 5.80%         |
| 第五名       | 无关联关系  | 30,966,117.26         | 一年以内 | 4.82%         |
| <b>合计</b> |        | <b>603,343,986.89</b> |      | <b>93.97%</b> |

(7) 应收账款期末余额中应收关联方款项详见附注六、(三)、2。

## 5、其他应收款

(1) 按种类披露

| 种类                   | 2011-06-30 |       |      |       | 2010-12-31 |       |      |       |
|----------------------|------------|-------|------|-------|------------|-------|------|-------|
|                      | 账面余额       |       | 坏账准备 |       | 账面余额       |       | 坏账准备 |       |
|                      | 金额         | 比例(%) | 金额   | 比例(%) | 金额         | 比例(%) | 金额   | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项 | ---        | ---   | ---  | ---   | ---        | ---   | ---  | ---   |
| 按组合计提坏账准备的应收款项       | ---        | ---   | ---  | ---   | ---        | ---   | ---  | ---   |

|                        |                      |             |                   |              |                       |                |                   |              |
|------------------------|----------------------|-------------|-------------------|--------------|-----------------------|----------------|-------------------|--------------|
| 无风险组合                  | 24,453,945.99        | 85.57%      | ----              |              | 202,178,715.71        | 98.63%         | ----              | ----         |
| 按账龄组合                  | 4,123,770.09         | 14.43%      | 328,503.30        | 7.97%        | 2,806,103.61          | 1.37%          | 328,503.30        | 11.71%       |
| 组合小计                   | 28,577,716.08        | 100%        | 328,503.30        | 1.15%        | 204,984,819.32        | 100.00%        | 328,503.30        | 0.16%        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项 | ----                 | ----        | ----              | ----         | ----                  | ----           | ----              | ----         |
| <b>合计</b>              | <b>28,577,716.08</b> | <b>100%</b> | <b>328,503.30</b> | <b>1.15%</b> | <b>204,984,819.32</b> | <b>100.00%</b> | <b>328,503.30</b> | <b>0.16%</b> |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄        | 2011-06-30          |                |                   | 2010-12-31          |                |                   |
|-----------|---------------------|----------------|-------------------|---------------------|----------------|-------------------|
|           | 账面余额                |                | 坏账准备              | 账面余额                |                | 坏账准备              |
|           | 金额                  | 比例(%)          |                   | 金额                  | 比例(%)          |                   |
| 1年以内      | 3,377,090.60        | 81.89%         | ----              | 2,059,424.12        | 73.39%         | ----              |
| 1至2年      | 101,351.80          | 2.46%          | 10,135.18         | 101,351.80          | 3.61%          | 10,135.18         |
| 2至3年      | 14,319.07           | 0.35%          | 2,863.81          | 14,319.07           | 0.51%          | 2,863.81          |
| 3年以上      | 631,008.62          | 15.30%         | 315,504.311       | 631,008.62          | 22.49%         | 315,504.31        |
| <b>合计</b> | <b>4,123,770.09</b> | <b>100.00%</b> | <b>328,503.30</b> | <b>2,806,103.61</b> | <b>100.00%</b> | <b>328,503.30</b> |

(2) 本报告期转回或收回情况：

无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的款项；

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款；

(4) 其他应收款期末余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 2011年6月30日其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称            | 性质或内容 | 金额                   | 年限   | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-----------------|-------|----------------------|------|----------------|
| 深圳市南山区国税局       | 出口退税款 | 24,453,945.99        | 1年以内 | 85.57%         |
| 临沂新程金锣肉制品集团有限公司 | 押金    | 600,000.00           | 1-5年 | 2.10%          |
| 李建华             | 员工借款  | 350,000.00           | 1年以内 | 1.22%          |
| 唐先绪             | 备用金   | 250,577.11           | 1-5年 | 0.88%          |
| 李胜              | 员工借款  | 250,000.00           | 1年以内 | 0.87%          |
| <b>合计</b>       |       | <b>25,904,523.10</b> |      | <b>90.64%</b>  |

(6) 其它应收款期末余额中应收关联方款项详见附注六、(三)、2。

## 6、预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄        | 2011-06-30           |                | 2010-12-31           |               |
|-----------|----------------------|----------------|----------------------|---------------|
|           | 金额                   | 比例%            | 金额                   | 比例%           |
| 1年以内      | 92,171,344.65        | 98.34%         | 20,732,216.04        | 83.76         |
| 1-2年      | 1,551,675.24         | 1.66%          | 4,020,330.00         | 16.24         |
| <b>合计</b> | <b>93,723,019.89</b> | <b>100.00%</b> | <b>24,752,546.04</b> | <b>100.00</b> |

(2) 预付账款期末余额中无预付持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 预付账款期末余额中无预付关联方单位款项。

(4) 2011年06月30日预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称      | 金额                   | 比例%           | 与本公司关系 | 预付时间  | 未结算原因 |
|-----------|----------------------|---------------|--------|-------|-------|
| 第一名       | 15,857,951.79        | 16.92%        | 供应商    | 2011年 | 未到结算期 |
| 第二名       | 11,508,848.68        | 12.28%        | 供应商    | 2011年 | 未到结算期 |
| 第三名       | 10,976,594.70        | 11.71%        | 供应商    | 2011年 | 未到结算期 |
| 第四名       | 8,762,503.38         | 9.35%         | 供应商    | 2011年 | 未到结算期 |
| 第五名       | 7,798,440.00         | 8.32%         | 供应商    | 2011年 | 未到结算期 |
| <b>合计</b> | <b>54,904,338.55</b> | <b>58.58%</b> |        |       |       |

## 7、存货

| 项目        | 2011-06-30            |                     |                       | 2010-12-31              |                     |                         |
|-----------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-------------------------|---------------------|-------------------------|
|           | 金额                    | 跌价准备                | 净额                    | 金额                      | 跌价准备                | 净额                      |
| 原材料       | 56,122,850.35         | ----                | 56,122,850.35         | 619,833,767.28          | ----                | 619,833,767.28          |
| 在产品       | 267,373,480.86        | ----                | 267,373,480.86        | 241,928,276.10          | ----                | 241,928,276.10          |
| 产成品       | 160,858,252.61        | 1,631,904.85        | 159,226,347.76        | 330,176,640.88          | 1,631,904.85        | 328,544,736.03          |
| <b>合计</b> | <b>484,354,583.82</b> | <b>1,631,904.85</b> | <b>482,722,678.97</b> | <b>1,191,938,684.26</b> | <b>1,631,904.85</b> | <b>1,190,306,779.41</b> |

本报告期内本公司存货未出现可变现净值低于成本的情况，无需计提存货跌价准备。

## 8、固定资产及累计折旧

| 项目      | 2010-12-31    | 本期增加         | 本期减少       | 2011-06-30    |
|---------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 固定资产原价： |               |              |            |               |
| 房屋建筑物   | 79,498,636.60 | ----         | ----       | 79,498,636.60 |
| 机器设备    | 52,368,322.00 | 5,330,071.32 | 253,294.40 | 57,445,098.92 |

|                |                       |                      |                   |                       |
|----------------|-----------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|
| 运输设备           | 9,756,151.14          | 5,695,423.00         | ----              | 15,451,574.14         |
| 其他设备           | 7,581,023.04          | 676,408.73           | 13,024.85         | 8,244,406.92          |
| <b>合计</b>      | <b>149,204,132.78</b> | <b>11,701,903.05</b> | <b>266,319.25</b> | <b>160,639,716.58</b> |
| 累计折旧:          |                       |                      |                   |                       |
| 房屋建筑物          | 11,276,252.02         | 1,913,939.64         | ----              | 13,190,191.66         |
| 机器设备           | 30,800,792.11         | 1,516,251.68         | 115,760.16        | 32,201,283.63         |
| 运输设备           | 4,865,452.55          | 894,422.17           | ----              | 5,759,874.72          |
| 其他设备           | 3,834,042.73          | 503,174.86           | 10,887.36         | 4,326,330.23          |
| <b>合计</b>      | <b>50,776,539.41</b>  | <b>4,827,788.35</b>  | <b>126,647.52</b> | <b>55,477,680.24</b>  |
| 固定资产净值:        | 98,427,593.37         |                      |                   | 105,162,036.34        |
| 固定资产减值准备:      | ----                  |                      |                   | ----                  |
| <b>固定资产净额:</b> | <b>98,427,593.37</b>  |                      |                   | <b>105,162,036.34</b> |

(1) 本期计提折旧额 4,827,788.35 元。

(2) 期末对固定资产逐项进行全面检查,未发现存在由于市价持续下跌或由于技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的情况,故无需计提固定资产减值准备。

(3) 本期无在建工程结转固定资产情况。

## 9、在建工程

| 类别        | 2011-06-30           |             |                      | 2010-12-31          |             |                     |
|-----------|----------------------|-------------|----------------------|---------------------|-------------|---------------------|
|           | 账面余额                 | 减值准备        | 账面净值                 | 账面余额                | 减值准备        | 账面净值                |
| 成都深瑞厂房工程  | 16,406,024.57        | ----        | 16,406,024.57        | 5,767,575.48        | ----        | 5,767,575.48        |
| 山东瑞盛厂房工程  | 1,290,358.00         | ----        | 1,290,358.00         | 503,629.00          | ----        | 503,629.00          |
| 募投扩产项目    | 830,018.39           | ----        | 830,018.39           | ----                | ----        | ----                |
| 山东瑞盛待安装设备 | 442,295.00           | ----        | 442,295.00           | 309,285.20          | ----        | 309,285.20          |
| 其它        | 108,466.15           | ----        | 108,466.15           | ----                | ----        | ----                |
| <b>合计</b> | <b>19,077,162.11</b> | <b>----</b> | <b>19,077,162.11</b> | <b>6,580,489.68</b> | <b>----</b> | <b>6,580,489.68</b> |

### (1) 重大在建工程项目变动情况

| 工程项目     | 2010-12-31   | 本期增加          | 本期转入固定资产和无形资产 | 其他减少 | 工程投入占预算比例 | 工程进度% | 资金来源 | 2011-06-30    |
|----------|--------------|---------------|---------------|------|-----------|-------|------|---------------|
| 成都深瑞厂房工程 | 5,767,575.48 | 10,638,449.09 | ----          | ---- | 45.65%    | 72%   | 自有资金 | 16,406,024.57 |



|          |            |            |      |      |     |     |      |              |
|----------|------------|------------|------|------|-----|-----|------|--------------|
| 山东瑞盛厂房工程 | 503,629.00 | 786,729.00 | ---- | ---- | 18% | 50% | 自有资金 | 1,290,358.00 |
|----------|------------|------------|------|------|-----|-----|------|--------------|

(2) 期末在建工程不存在可收回金额低于账面价值的情况，故无需计提在建工程减值准备。

#### 10、无形资产

| 项目                | 2010-12-31           | 本期增加                 | 本期减少        | 2011-06-30           |
|-------------------|----------------------|----------------------|-------------|----------------------|
| 无形资产原值合计：         |                      |                      |             |                      |
| 外购软件              | 393,108.72           | ----                 | ----        | 393,108.72           |
| 甲壳素专利             | 600,000.00           | ----                 | ----        | 600,000.00           |
| 土地使用权             | 29,855,514.88        | 17,491,800.00        | ----        | 47,347,314.88        |
| 商标                | ----                 | 12,748,700.00        | ----        | 12,748,700.00        |
| <b>合计</b>         | <b>30,848,623.60</b> | <b>30,240,500.00</b> | <b>----</b> | <b>61,089,123.60</b> |
| 累计摊销合计            |                      |                      |             |                      |
| 外购软件              | 168,552.37           | 39,310.86            | ----        | 207,863.23           |
| 甲壳素专利             | 57,500.00            | 15,000.00            | ----        | 72,500.00            |
| 土地使用权             | 2,039,971.66         | 628,499.04           | ----        | 2,668,470.70         |
| <b>合计</b>         | <b>2,266,024.03</b>  | <b>682,809.90</b>    | <b>----</b> | <b>2,948,833.93</b>  |
| 无形资产账面净值合计：       | 28,582,599.57        | 29,557,690.10        | ----        | 58,140,289.67        |
| 减值准备：             | ----                 | ----                 | ----        | ----                 |
| <b>无形资产账面价值合计</b> | <b>28,582,599.57</b> | <b>----</b>          | <b>----</b> | <b>58,140,289.67</b> |

期末无形资产不存在可收回金额低于账面价值的情况，故无需计提无形资产减值准备。

#### 11、长期待摊费用

| 项目         | 原始发生额               | 2010-12-31          | 本期增加        | 本期摊销              | 其他减少额       | 2011-06-30          | 剩余摊销年限 |
|------------|---------------------|---------------------|-------------|-------------------|-------------|---------------------|--------|
| 粗品基地扶持费等   | 2,971,404.00        | 476,666.34          | ----        | 130,000.02        | ----        | 346,666.32          | 1年2个月  |
| 监控设备工程     | 3,161,024.70        | 1,053,674.94        | ----        | 526,837.44        | ----        | 526,837.50          | 半年     |
| 花园及化粪池改造工程 | 1,617,640.60        | 539,213.56          | ----        | 269,606.76        | ----        | 269,606.80          | 半年     |
| <b>合计</b>  | <b>7,750,069.30</b> | <b>2,069,554.84</b> | <b>----</b> | <b>926,444.22</b> | <b>----</b> | <b>1,143,110.62</b> |        |

粗品基地扶持费系本公司支付给原材料粗品肝素生产企业，用于扶持对方生产、改善生产条件，并约定生产企业在合同期内需履行向本公司提供原材料粗品肝素的职责。粗品基地扶持

费按照合同约定期间(5年-15年)摊销。

## 12、递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目              | 2011-06-30          | 2010-12-31          |
|-----------------|---------------------|---------------------|
| <b>递延所得税资产:</b> |                     |                     |
| 资产减值准备          | 308,628.60          | 308,628.60          |
| 未支付的职工薪酬        | ----                | 2,314,950.85        |
| <b>小计</b>       | <b>308,628.60</b>   | <b>2,623,579.45</b> |
| <b>递延所得税负债:</b> |                     |                     |
| 公允价值变动          | 9,143,799.83        | 9,355,671.67        |
| <b>小计</b>       | <b>9,143,799.83</b> | <b>9,355,671.67</b> |

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

| 项目            | 暂时性差异金额       |               |
|---------------|---------------|---------------|
|               | 2011-06-30    | 2010-12-31    |
| 资产减值准备        | 1,960,408.15  | 1,960,408.15  |
| 未支付的职工薪酬      | ----          | 14,503,432.58 |
| 固定资产、无形资产公允价值 | 36,575,199.32 | 37,422,686.66 |

## 13、资产减值准备

| 项目        | 2010-12-31          | 本期增加        | 本期减少        |             | 2011-06-30          |
|-----------|---------------------|-------------|-------------|-------------|---------------------|
|           |                     |             | 转回          | 转销          |                     |
| 坏账准备      | 328,503.30          | ----        | ----        | ----        | 328,503.30          |
| 存货跌价准备    | 1,631,904.85        | ----        | ----        | ----        | 1,631,904.85        |
| <b>合计</b> | <b>1,960,408.15</b> | <b>----</b> | <b>----</b> | <b>----</b> | <b>1,960,408.15</b> |

## 14、应付账款

| 项目   | 2011-06-30 | 2010-12-31    |
|------|------------|---------------|
| 应付账款 | 504,657.35 | 18,093,941.93 |

(1) 应付账款期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 应付账款期末余额中无应付关联方单位款项。

(3) 本公司的期末应付账款均属正常采购欠款，不存在应拖欠供应商款项而引起的法律纠纷情况。

#### 15、预收账款

| 项目   | 2011-06-30   | 2010-12-31   |
|------|--------------|--------------|
| 预收账款 | 7,215,968.68 | 8,463,808.56 |

(1) 预收账款期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 预收款项余额中无账龄超过 1 年的大额款项。

(3) 预收账款期末余额中无应付关联方单位款项。

#### 16、应付职工薪酬

| 项目            | 2010-12-31           | 本期增加                 | 本期减少                 | 2011-06-30        |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 14,536,832.58        | 25,837,273.28        | 40,374,105.86        | ----              |
| 二、职工福利费       | 28,180.47            | 219,700.08           | 201,406.14           | 46,474.41         |
| 三、社会保险费       | ----                 | 289,012.52           | 289,012.52           | ----              |
| 其中：养老保险       | ----                 | 220,043.50           | 220,043.50           | ----              |
| 医疗保险          | ----                 | 42,961.50            | 42,961.50            | ----              |
| 失业保险          | ----                 | 14,816.79            | 14,816.79            | ----              |
| 工伤保险          | ----                 | 4,801.26             | 4,801.26             | ----              |
| 生育保险          | ----                 | 6,389.47             | 6,389.47             | ----              |
| 四、住房公积金       | ----                 | 63,208.80            | 63,208.80            | ----              |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 458,243.08           | 685,352.85           | 682,187.39           | 461,408.54        |
| 六、非货币性福利      | ----                 | ----                 | ----                 | ----              |
| 七、辞退福利        | ----                 | ----                 | ----                 | ----              |
| 八、其他          | ----                 | ----                 | ----                 | ----              |
| <b>合计</b>     | <b>15,023,256.13</b> | <b>27,094,547.53</b> | <b>41,609,920.71</b> | <b>507,882.95</b> |

(1) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

(2) 应付职工薪酬中无非货币性福利、本年度无因解除劳动关系给予补偿。

#### 17、应付股利

| 单位名称                     | 2011-06-30    | 2010-12-31 |
|--------------------------|---------------|------------|
| GS Direct Pharma Limited | 90,000,000.00 | ----       |

根据公司 2011 年 4 月 18 日股东大会决议通过的 2010 年权益分派方案，以公司原有总股本 400,100,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 20 元，截止 2011 年 6 月 30 日公司应付股东 GS Direct Pharma Limited 的现金股利由于尚未完成股利汇出审批手续因此尚未支付。

#### 18、其他应付款

| 项目    | 2011-06-30    | 2010-12-31   |
|-------|---------------|--------------|
| 其他应付款 | 11,649,828.23 | 3,468,470.74 |

(1) 其他应付款期末余额中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 其他应付款期末余额中无欠关联方款项。

(3) 其他应付款期末余额中金额较大的为应付山东临沂经济开发区财政局的土地款 8,111,600.00 元。

(4) 其他应付款中无预提费用。

#### 19、应交税费

| 税种        | 2011-06-30           | 2010-12-31           |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 增值税       | -5,565,127.88        | -22,354,790.33       |
| 企业所得税     | 35,700,692.68        | 67,578,656.26        |
| 代扣代缴个人所得税 | 422,242.08           | 222,627.66           |
| 城市维护建设税   | ----                 | 340,873.37           |
| 教育费附加     | ----                 | 1,022,620.07         |
| 地方教育费附加   | 3,335,785.06         | ----                 |
| 土地使用税     | 124,167.58           | 124,167.58           |
| <b>合计</b> | <b>34,017,759.52</b> | <b>46,934,154.61</b> |

相关税率及税收优惠政策详见附注三。

#### 20、其他非流动负债

| 种类   | 2010-12-31   | 本期增加额 | 本期结转额      | 2011-06-30   |
|------|--------------|-------|------------|--------------|
| 递延收益 | 2,100,000.00 | ----  | 175,000.00 | 1,925,000.00 |

(1) 2002年7月30日收到深圳市财政局拨款200万元，系根据深圳市科学技术局、深圳市财政局、深圳市发展计划局、深圳市经济贸易局出具的深科[2002]102号文《关于下达2002年深圳市第一批科技三项费用的通知》，用于组建深圳市天然活性物质应用工程技术研究开发中心；

(2) 2002年9月30日收到深圳市财政局基建处拨款100万元，系根据深圳市发展计划局深计[2002]614号文《关于下达扶持企业创造工程技术研究中心项目2002年政府投资计划的通知》，用于本公司组建的深圳市天然活性物质应用工程技术研究开发中心购置科研仪器设备；

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

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

## 21、股本

| 项目           | 2010-12-31  |         | 本次变动增减(+, -) |      |             |             |             | 2011-06-30  |         |
|--------------|-------------|---------|--------------|------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------|
|              | 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    | 360,000,000 | 89.98%  |              | ---- | 360,000,000 | -90,000,000 | 270,000,000 | 630,000,000 | 78.73%  |
| 1、国家持股       | ----        | ----    | ----         | ---- | ----        | ----        | ----        | ----        | ----    |
| 2、国有法人持股     | ----        | ----    | ----         | ---- | ----        | ----        | ----        | ----        | ----    |
| 3、其他内资持股     | 315,000,000 | 78.73%  | ----         | ---- | 315,000,000 | ----        | 315,000,000 | 630,000,000 | 78.73%  |
| 其中：境内非国有法人持股 | 315,000,000 | 78.73%  | ----         | ---- | 315,000,000 | ----        | 315,000,000 | 630,000,000 | 78.73%  |
| 4、外资持股       | 45,000,000  | 11.25%  | ----         | ---- | 45,000,000  | -90,000,000 | -45,000,000 | 0           | 0.00%   |
| 其中：境外法人持股    | 45,000,000  | 11.25%  |              |      | 45,000,000  | -90,000,000 | -45,000,000 | 0           | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份    | 40,100,000  | 10.02%  | ----         | ---- | 40,100,000  | 90,000,000  | 130,100,000 | 170,200,000 | 21.27%  |
| 1、人民币普通股     | 40,100,000  | 10.02%  | ----         | ---- | 40,100,000  | 90,000,000  | 130,100,000 | 170,200,000 | 21.27%  |
| 三、股份总数       | 400,100,000 | 100.00% | ----         | ---- | 400,100,000 | ----        | 400,100,000 | 800,200,000 | 100.00% |

根据本公司2011年4月18日股东大会决议通过的本公司2010年度权益分派方案，以公

司原有总股本 400,100,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后的注册资本为人民币 800,200,000.00 元。本次增资业经中审国际会计师事务所有限公司于 2011 年 6 月 28 日出具中审国际验字【2011】第 09030026 号验资报告验证。本次增资已于 2011 年 7 月 13 日完成了工商变更手续。

## 22、资本公积

| 项目        | 2010-12-31              | 本期增加                | 本期减少                  | 2011-06-30              |
|-----------|-------------------------|---------------------|-----------------------|-------------------------|
| 资本溢价      | 5,684,398,698.88        | ----                | 400,100,000.00        | 5,284,298,698.88        |
| 原制度资本公积转入 | 10,000,000.00           | ----                | ----                  | 10,000,000.00           |
| 其它资本公积    | ----                    | 1,248,863.00        | ----                  | 1,248,863.00            |
| <b>合计</b> | <b>5,694,398,698.88</b> | <b>1,248,863.00</b> | <b>400,100,000.00</b> | <b>5,295,547,561.88</b> |

(1) 本期减少详见附注五 21。

(2) 本期增加为子公司成都海通股东成都通德药业有限公司 2011 年以评估价值为 1274.87 万元的商标对成都海通出资，其中 1020 万元用于增加实收资本，超出的 254.87 万计入资本公积，本公司根据对成都海通的持股比例 49% 相应确认资本公积。

## 23、盈余公积

| 项目     | 2010-12-31     | 本期增加 | 本期减少 | 2011-06-30     |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 225,474,132.65 | ---- | ---- | 225,474,132.65 |

## 24、未分配利润

| 项目                | 2011-06-30              | 2010-12-31            |
|-------------------|-------------------------|-----------------------|
| 调整前上年末未分配利润       | <b>1,671,899,538.86</b> | <b>583,639,600.45</b> |
| 调整年初未分配利润合计数      | ----                    | ----                  |
| 调整后年初未分配利润        | 1,671,899,538.86        | 583,639,600.45        |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 362,104,760.84          | 1,209,503,363.90      |
| 减：利润分配            | 800,200,000.00          | 121,243,425.49        |
| 其中：提取法定盈余公积       | ----                    | 121,243,425.49        |
| 提取任意盈余公积          | ----                    | ----                  |
| 应付普通股股利           | 800,200,000.00          | ----                  |
| 转作股本的普通股股利        | ----                    | ----                  |
| 转入资本公积            | ----                    | ----                  |

|         |                         |                         |
|---------|-------------------------|-------------------------|
| 期末未分配利润 | <b>1,233,804,299.70</b> | <b>1,671,899,538.86</b> |
|---------|-------------------------|-------------------------|

根据本公司2011年4月18日股东大会决议通过的本公司2010年度权益分派方案,以2010年12月31日总股本400,100,000股为基数,向全体股东每10股派发现金红利20元(含税),共分配现金股利800,200,000元。

## 25、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

| 项 目    | 2011年1-6月        | 2010年1-6月        |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 1,573,796,757.33 | 1,809,085,264.78 |
| 其他业务收入 | 188,478.10       | 151,900.00       |
| 营业收入   | 1,573,985,235.43 | 1,809,237,164.78 |
| 主营业务成本 | 1,136,393,502.92 | 1,005,864,056.31 |
| 其他业务成本 | ----             | ----             |
| 营业成本   | 1,136,393,502.92 | 1,005,864,056.31 |

### (2) 主营业务(分行业)

| 行业名称 | 2011年1-6月        |                  | 2010年1-6月        |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 生物制药 | 1,573,796,757.33 | 1,136,393,502.92 | 1,809,085,264.78 | 1,005,864,056.31 |

### (3) 主营业务收入、主营业务成本按产品类别列示:

| 产品类别       | 2011年1-6月               |                         | 2010年1-6月               |                         |
|------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|            | 主营业务收入                  | 主营业务成本                  | 主营业务收入                  | 主营业务成本                  |
| FDA级肝素钠原料药 | 288,939,430.14          | 205,837,808.89          | 249,815,920.78          | 137,997,735.81          |
| CEP级肝素钠原料药 | ----                    | ----                    | ----                    | ----                    |
| 普通级肝素钠原料药  | 1,284,857,327.19        | 930,555,694.03          | 1,559,269,344.00        | 867,866,320.50          |
| <b>合计</b>  | <b>1,573,796,757.33</b> | <b>1,136,393,502.92</b> | <b>1,809,085,264.78</b> | <b>1,005,864,056.31</b> |

### (4) 主营业务(分地区)

| 地区 | 2011年1-6月        |                | 2010年1-6月        |                |
|----|------------------|----------------|------------------|----------------|
|    | 主营业务收入           | 主营业务成本         | 主营业务收入           | 主营业务成本         |
| 国外 | 1,379,614,867.40 | 968,605,261.52 | 1,745,340,151.08 | 972,784,855.80 |

|           |                         |                         |                         |                         |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 国内        | 194,181,889.93          | 167,788,241.40          | 63,745,113.70           | 33,079,200.51           |
| <b>合计</b> | <b>1,573,796,757.33</b> | <b>1,136,393,502.92</b> | <b>1,809,085,264.78</b> | <b>1,005,864,056.31</b> |

## (5) 营业收入前五位客户情况:

| 项目        | 2011年1-6月               |                 |
|-----------|-------------------------|-----------------|
|           | 营业收入                    | 占公司全部营业收入的比例(%) |
| 第一名       | 923,419,477.07          | 58.67%          |
| 第二名       | 179,502,979.10          | 11.40%          |
| 第三名       | 84,044,272.45           | 5.34%           |
| 第四名       | 81,289,950.78           | 5.16%           |
| 第五名       | 58,693,825.87           | 3.73%           |
| <b>合计</b> | <b>1,326,950,505.27</b> | <b>84.30%</b>   |

## 26、营业税金及附加

| 项目        | 2011年1-6月            | 2010年1-6月         |
|-----------|----------------------|-------------------|
| 教育费附加     | 5,005,496.12         | 621,024.58        |
| 城市维护建设税   | 11,694,148.50        | 207,008.20        |
| 地方教育费附加   | 3,335,785.06         | ----              |
| <b>合计</b> | <b>20,035,429.68</b> | <b>828,032.78</b> |

## 27、销售费用

| 项目        | 2011年1-6月           | 2010年1-6月           |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 销售机构经费    | 755,139.65          | 462,987.77          |
| 业务费       | 248,035.90          | 214,504.71          |
| 展览费和广告费   | 1,122,351.84        | 308,091.27          |
| 运输费       | 4,659.00            | 328,050.44          |
| 职工薪酬      | 310,476.37          | 288,542.46          |
| 其他        | 56,061.00           | 73,472.16           |
| <b>合计</b> | <b>2,496,723.76</b> | <b>1,675,648.81</b> |

## 28、管理费用

| 项目 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 |
|----|-----------|-----------|
|----|-----------|-----------|



|           |                      |                      |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 研究开发费     | 20,217,011.27        | 69,700,326.02        |
| 职工薪酬      | 9,685,092.89         | 7,667,618.20         |
| 办公费       | 5,436,363.23         | 6,026,285.80         |
| 折旧费       | 2,545,615.98         | 2,185,272.98         |
| 养老保险费     | 980,974.01           | 1,003,867.83         |
| 上市费用      | ----                 | ----                 |
| 税金        | 571,466.57           | 994,333.17           |
| 长期资产摊销费   | 681,708.20           | 1,085,572.25         |
| 咨询费       | 4,919,389.00         | ----                 |
| 其他        | 7,203,070.81         | 5,277,713.65         |
| <b>合计</b> | <b>52,240,691.96</b> | <b>93,940,989.90</b> |

## 29、财务费用

| 项目        | 2011年1-6月             | 2010年1-6月           |
|-----------|-----------------------|---------------------|
| 利息支出      | ----                  | 4,751,675.45        |
| 减:利息收入    | 58,347,660.07         | -8,686,003.41       |
| 汇兑损益      | 4,291,471.76          | 12,572,475.75       |
| 其他        | 58,981.77             | 60,790.12           |
| <b>合计</b> | <b>-53,997,206.54</b> | <b>8,698,937.91</b> |

## 30、营业外收入

| 项目        | 2011年1-6月         | 2010年1-6月         |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 政府补助      | 175,000.00        | 345,510.96        |
| 安置补贴收入    | 6,193.68          | ----              |
| 处理固定资产净收益 | 39.41             | ----              |
| 其他        | 260.00            | ----              |
| <b>合计</b> | <b>181,493.09</b> | <b>345,510.96</b> |

## 政府补助明细

| 项目 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 | 说明 |
|----|-----------|-----------|----|
|    |           |           |    |

|                |                   |                   |          |
|----------------|-------------------|-------------------|----------|
| 企业改制上市项目补助     | ----              | 104,582.00        |          |
| 托底安置补贴         | 6,193.68          | 5,928.96          |          |
| 科研拨款           | 175,000.00        | 175,000.00        | 详见附注五、20 |
| 广东对外贸易经济合作厅慰问金 | ----              | 60,000.00         |          |
| <b>合计</b>      | <b>181,193.68</b> | <b>345,510.96</b> |          |

## 31、营业外支出

| 项目          | 2011年1-6月         | 2010年1-6月   |
|-------------|-------------------|-------------|
| 非流动资产处置损失   | 137,211.14        | ----        |
| 其中：固定资产处置损失 | 137,211.14        | ----        |
| 公益性捐赠支出     | 100,000.00        | ----        |
| 其他          | 5,000.00          | ----        |
| <b>合计</b>   | <b>242,211.14</b> | <b>----</b> |

## 32、所得税费用

| 项目               | 2011年1-6月            | 2010年1-6月             |
|------------------|----------------------|-----------------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 53,536,887.89        | 100,353,531.48        |
| 递延所得税调整          | 2,314,950.85         | -181,757.76           |
| <b>合计</b>        | <b>55,851,838.74</b> | <b>100,171,773.72</b> |

## 33、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项目                       | 序号    | 2011年1-6月      | 2010年1-6月      |
|--------------------------|-------|----------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | 1     | 362,104,760.84 | 598,580,366.94 |
| 非经常性损益                   | 2     | -34,903.94     | 293,684.32     |
| 扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | 3=1-2 | 362,139,664.78 | 598,286,682.62 |
| 期初股份总数                   | 4     | 400,100,000.00 | 360,000,000.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数    | 5     | 400,100,000.00 | ----           |
| 发行新股或债转股等增加股份数           | 6     | ----           | 40,100,000.00  |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数       | 7     | ----           | 2              |
| 因回购等减少股份数                | 8     | ----           | ----           |

| 项目                 | 序号                                    | 2011年1-6月      | 2010年1-6月      |
|--------------------|---------------------------------------|----------------|----------------|
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | 9                                     | ----           | ----           |
| 报告期缩股数             | 10                                    | ----           | ----           |
| 报告期月份数             | 11                                    | 6              | 6              |
| 发行在外的普通股加权平均数      | $12=4+5+6\times 7/11-8\times 9/11-10$ | 800,200,000.00 | 746,733,333.33 |
| 基本每股收益             | $13=1/12$                             | 0.45           | 0.80           |
| 扣除非经常损益基本每股收益      | $14=3/12$                             | 0.45           | 0.80           |

本公司不存在稀释性潜在普通股。公司上年同期原每股收益为 1.60 元，因本报告期内实施了以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，现公司按照调整后的股本数重新列算上年同期每股收益为 0.80 元。

### 34、其它综合收益

| 项目         | 2011年1-6月   | 2010年1-6月 |
|------------|-------------|-----------|
| 外币财务报表折算差额 | -106,440.97 | ----      |

### 35、现金流量表

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目        | 2011年1-6月            | 2010年1-6月           |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 补贴收入      | 6,193.68             | 170,510.96          |
| 利息收入      | 36,836,475.29        | 8,685,384.10        |
| 收到往来款     | 6297678.44           | 402,868.32          |
| 其它        | 260.00               | ----                |
| <b>合计</b> | <b>43,140,607.41</b> | <b>9,258,763.38</b> |

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目        | 2011年1-6月            | 2010年1-6月            |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 支付费用      | 24,225,043.64        | 21,667,886.53        |
| 支付往来款     | 5,361,588.26         | 34,160,327.19        |
| 其它        | 105,000.00           | ----                 |
| <b>合计</b> | <b>29,691,631.90</b> | <b>55,828,213.72</b> |

#### (3) 现金和现金等价物的构成

| 项目                    | 2011-6-30               | 2010-6-30               |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>一、现金</b>           | <b>6,295,004,983.46</b> | <b>5,663,351,062.46</b> |
| 其中：库存现金               | 265,927.22              | 195,648.52              |
| 可随时用于支付的银行存款          | 6,294,739,056.24        | 5,663,155,413.94        |
| <b>二、现金等价物</b>        | <b>----</b>             | <b>----</b>             |
| <b>三、期末现金及现金等价物余额</b> | <b>6,295,004,983.46</b> | <b>5,663,351,062.46</b> |

## (4) 现金流量表补充资料

| 补充资料                            | 2011年1-6月             | 2010年1-6月             |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量               |                       |                       |
| <b>净利润</b>                      | <b>361,096,314.93</b> | <b>598,403,236.31</b> |
| 加：资产减值准备                        | ----                  | ----                  |
| 固定资产、生产性生物资产折旧                  | 4,827,788.35          | 4,928,560.55          |
| 无形资产摊销                          | 682,809.90            | 304,128.05            |
| 长期待摊费用摊销                        | 926,444.22            | 948,834.48            |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列） | 137,171.73            | ----                  |
| 固定资产报废损失（收益以“-”填列）              | ----                  | ----                  |
| 公允价值变动损失（收益以“-”填列）              | -192,778.07           | ----                  |
| 财务费用（收益以“-”填列）                  | -16,938,960.23        | 5,008,175.45          |
| 投资损失（收益以“-”填列）                  | ----                  | ----                  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”填列）             | 2,314,950.85          | ----                  |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”填列）             | -211,871.84           | -181,757.76           |
| 存货的减少（增加以“-”填列）                 | 709,006,940.95        | -693,232,091.47       |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）            | -231,584,889.76       | -119,273,904.30       |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）            | -38,087,535.24        | -83,602,558.39        |
| 经营活动产生的现金流量净额                   | 791,976,385.79        | -286,697,377.08       |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动             | ----                  | ----                  |
| 3、现金及现金等价物净变动情况                 | ----                  | ----                  |
| 现金的期末余额                         | 6,295,004,983.46      | 5,663,351,062.46      |
| 减：现金的期初余额                       | 6,258,643,300.42      | 445,376,428.13        |

| 补充资料         | 2011年1-6月     | 2010年1-6月        |
|--------------|---------------|------------------|
| 加：现金等价物的期末余额 | ----          | ----             |
| 减：现金等价物的期初余额 | ----          | ----             |
| 现金及现金等价物净增加额 | 36,361,683.04 | 5,217,974,634.33 |

## 附注六、关联方关系及其交易

### （一）关联方认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

### （二）关联方关系

#### 1、存在控制关系关联方

| 关联方名称  | 间接持股   | 与本公司关系 | 经济性质或类型 | 身份证号码                                    |
|--------|--------|--------|---------|--|
| 李锂及李坦* | 71.99% | 实际控制人  | 个人      | 5101021964020*****<br>5101021964121***** |

\* 李锂与李坦系夫妻关系。李锂通过持有本公司股东深圳市飞来石科技有限公司 100% 的股份，深圳市乐仁科技有限公司 99% 的股份，深圳市金田土科技有限公司 1% 股份；李坦通过持有本公司股东深圳市乐仁科技有限公司 1% 的股份，深圳市金田土科技有限公司 99% 股份，深圳市水滴石穿科技有限公司 1% 的股份；李锂及李坦合计间接持有本公司股份 71.99%。

| 关联方名称         | 注册地址 | 业务性质   | 经营范围                | 注册资本    | 对本公司持股比例 | 表决权比例  | 组织机构代码     | 法定代表人 |
|---------------|------|--------|---------------------|---------|----------|--------|------------|-------|
| 深圳市乐仁科技有限公司   | 深圳   | 投资暂无其他 | 兴办实业；高新产品的技术开发；国内贸易 | 1000 万元 | 36.94%   | 36.94% | 66589857-2 | 李锂    |
| 深圳市金田土科技有限公司  | 深圳   | 投资暂无其他 | 兴办实业；电子产品的技术开发；国内贸易 | 800 万元  | 31.87%   | 31.87% | 66588390-1 | 李坦    |
| 深圳市水滴石穿科技有限公司 | 深圳   | 投资暂无其他 | 产品的技术开发；其他国内贸易；兴办实业 | 120 万元  | 3.63%    | 3.63%  | 66585707-6 | 单宇    |
| 深圳市飞来石科技有限公司  | 深圳   | 投资暂无其他 | 电子产品的技术开发；兴办实业；国内贸易 | 112 万元  | 3.15%    | 3.15%  | 66586513-X | 李锂    |

#### 2、本企业的子公司情况

| 子公司全称 | 企业类型 | 注册 | 法定代 | 业务性质 | 注册资本 | 对本公 | 表决 | 组织机构代 |
|-------|------|----|-----|------|------|-----|----|-------|
|-------|------|----|-----|------|------|-----|----|-------|

|                     |      | 地  | 表人   |              |              | 司持股<br>比例 | 权比<br>例 | 码          |
|---------------------|------|----|------|--------------|--------------|-----------|---------|------------|
| 深圳市多普生生物技术有<br>限公司  | 有限公司 | 深圳 | 李坦   | 生产及销售        | 500 万元       | 100%      | 100%    | 73305785-6 |
| 深圳市北地奥科科技开发有<br>限公司 | 有限公司 | 深圳 | 单宇   | 技术开发         | 1000 万元      | 100%      | 100%    | 74121292-4 |
| 成都深瑞畜产品有限公司         | 有限公司 | 彭州 | 单宇   | 生产及销售        | 8000 万元      | 55%       | 55%     | 69626394-0 |
| 山东瑞盛生物技术有限公司        | 有限公司 | 临沂 | 单宇   | 生产及销售        | 3000 万元      | 70%       | 70%     | 55894716-4 |
| 成都市海通药业有限公司         | 有限公司 | 成都 | 李建科  | 生产及销售        | 2000 万元      | 49%       | 60%     | 56449484-3 |
| 海普瑞（香港）有限公司         | 有限公司 | 香港 | ---- | 贸易及进<br>出口   | 500 万元<br>港币 | 100%      | 100%    | ----       |
| 深圳市朋和置业投资有限公<br>司   | 有限公司 | 深圳 | 贺承军  | 房地产开<br>发、经营 | 12000<br>万元  | 55%       | 55%     | 57639140-3 |

### 3、不存在控制关系的关联方关系的性质

| 关联方名称       | 与本公司关系     | 组织机构代码     |
|-------------|------------|------------|
| 深圳市天道医药有限公司 | 实际控制人控制的企业 | 76348655-5 |

### （三）关联方交易事项

#### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

| 关联方             | 关联交<br>易类型 | 关联交<br>易内<br>容 | 关联交<br>易定<br>价方<br>式 | 2011 年 1-6 月  |                       | 2010 年 1-6 月  |                    |
|-----------------|------------|----------------|----------------------|---------------|-----------------------|---------------|--------------------|
|                 |            |                |                      | 金<br>额        | 占同类交易<br>金额的比例<br>(%) | 金<br>额        | 占同类交易金<br>额的比例 (%) |
| 深圳市天道医<br>药有限公司 | 销售         | 肝素钠原料药         | 市场价                  | 58,693,825.87 | 3.73                  | 22,600,492.28 | 1.25               |

定价政策：各会计期间本公司与关联方的交易价格在有市场可比价格的情况下，参照市场价格制定，在无市场可比价格的情况下，以成本加成或协商方式定价。

#### 2、应收应付款项

| 项目 | 2011-06-30 |      | 2010-12-31 |      |
|----|------------|------|------------|------|
|    | 金<br>额     | 占项目余 | 金<br>额     | 占项目余 |

|             |              | 额比例% |           | 额比例% |
|-------------|--------------|------|-----------|------|
| 应收账款        |              |      |           |      |
| 深圳市天道医药有限公司 | 4,671,776.20 | 0.73 | ----      | ---- |
| 其他应收款       |              |      |           |      |
| 闫晨光         | 40,000.00    | 0.14 | 20,000.00 | 0.01 |

### 3、关键管理人员

| 姓名  | 职位    |
|-----|-------|
| 李锂  | 董事长   |
| 单宇  | 总经理   |
| 李坦  | 副总经理  |
| 薛松  | 副总经理  |
| 闫晨光 | 副总经理  |
| 步海华 | 董事会秘书 |
| 孔芸  | 财务总监  |
| 钱欣  | 监事会主席 |
| 苏纪兰 | 监事    |
| 唐海均 | 监事    |

#### 附注七、或有事项

本公司无需披露的重大或有事项。

#### 附注八、承诺事项

截至本报告签署之日止本公司无需要披露的重大承诺事项。

#### 附注九、资产负债表日后事项

截至本报告签署之日止本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

#### 附注十、其他重要事项

经 2011 年 4 月 15 日公司第二届董事会第三次会议审议，通过了《关于向招商银行股份有限公司深圳新时代支行申请综合授信额度的议案》，公司于 2011 年 6 月 23 日与招商银行股份有限公司深圳新时代支行签订了《综合授信额度合同》，综合授信额度：人民币 29,000 万元；

授信期限：二十四个月，以签订的综合授信合同约定的期限为准；授信用途：用于贷款、贸易融资、票据贴现、商业汇票承兑、保函、法人账户透支、国内保理等；担保方式：无；截止 2011 年 6 月 30 日，公司尚未使用该授信额度。

#### 附注十一、母公司财务报表主要项目附注

##### 1、应收账款

###### (1) 按种类披露

| 种类                     | 2011-06-30            |                |             |             | 2010-12-31            |                |             |             |
|------------------------|-----------------------|----------------|-------------|-------------|-----------------------|----------------|-------------|-------------|
|                        | 账面余额                  |                | 坏账准备        |             | 账面余额                  |                | 坏账准备        |             |
|                        | 金额                    | 比例(%)          | 金额          | 比例(%)       | 金额                    | 比例(%)          | 金额          | 比例(%)       |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 614,374,518.36        | 95.69%         | ----        | ----        | 267,091,998.53        | 91.78%         | ----        | ----        |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | ----                  | ----           | ----        | ----        | ----                  | ----           | ----        | ----        |
| 无风险组合                  | ----                  | ----           | ----        | ----        | ----                  | ----           | ----        | ----        |
| 按账龄组合                  | 27,641,788.19         | 4.31%          | ----        | ----        | 23,925,326.95         | 8.22%          | ----        | ----        |
| 组合小计                   | 27,641,788.19         | 4.31%          | ----        | ----        | 23,925,326.95         | 8.22%          | ----        | ----        |
| 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>642,016,306.55</b> | <b>100.00%</b> | <b>----</b> | <b>----</b> | <b>291,017,325.48</b> | <b>100.00%</b> | <b>----</b> | <b>----</b> |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄    | 2011-06-30    |         |      |       | 2010-12-31    |       |      |
|-------|---------------|---------|------|-------|---------------|-------|------|
|       | 账面余额          |         | 坏账准备 |       | 账面余额          |       | 坏账准备 |
|       | 金额            | 比例(%)   | 金额   | 比例(%) | 金额            | 比例(%) | 金额   |
| 1 年以内 | 27,641,788.19 | 100.00% | ---- | ----  | 23,925,326.95 | 100%  | ---- |

(2) 本年转回或收回情况：无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的款项；

(3) 本报告期无实际核销的应收账款；

(4) 应收账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款；

(5) 2011 年 06 月 30 日应收账款金额前五名单位情况；



| 单位名称      | 与本公司关系 | 金额                    | 年限   | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----------|--------|-----------------------|------|---------------|
| 第一名       | 无关联关系  | 281,613,489.28        | 半年以内 | 43.86%        |
| 第二名       | 无关联关系  | 190,271,877.44        | 半年以内 | 29.64%        |
| 第三名       | 无关联关系  | 63,268,321.14         | 半年以内 | 9.85%         |
| 第四名       | 无关联关系  | 37,224,181.77         | 半年以内 | 5.80%         |
| 第五名       | 无关联关系  | 30,966,117.26         | 半年以内 | 4.82%         |
| <b>合计</b> |        | <b>603,343,986.89</b> |      | <b>93.97%</b> |

(6) 应收账款期末余额中应收关联方款项详见附注六、(三)、1。

## 2、其他应收款

### (1) 按种类披露

| 种类                     | 2011-06-30           |                |                   |              | 2010-12-31            |                |                   |              |
|------------------------|----------------------|----------------|-------------------|--------------|-----------------------|----------------|-------------------|--------------|
|                        | 账面余额                 |                | 坏账准备              |              | 账面余额                  |                | 坏账准备              |              |
|                        | 金额                   | 比例(%)          | 金额                | 比例(%)        | 金额                    | 比例(%)          | 金额                | 比例(%)        |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项   | ----                 | ----           | ----              | ----         | ----                  | ----           | ----              | ----         |
| 按组合计提坏账准备的应收款项         | ----                 | ----           | ----              | ----         | ----                  | ----           | ----              | ----         |
| 无风险组合                  | 55,441,999.58        | 95.99%         |                   |              | 231,966,769.30        | 99.25%         | ----              | ----         |
| 按账龄组合                  | 2,316,699.63         | 4.01%          | 182,829.49        | 7.89%        | 1,750,781.45          | 0.75%          | 182,829.49        | 10.44%       |
| <b>组合小计</b>            | <b>57,758,699.21</b> | <b>100.00%</b> | <b>182,829.49</b> | <b>0.32%</b> | <b>233,717,550.75</b> | <b>100.00%</b> | <b>182,829.49</b> | <b>0.08%</b> |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项 | ----                 | ----           | ----              | ----         | ----                  | ----           | ----              | ----         |
| <b>合计</b>              | <b>57,758,699.21</b> | <b>100.00%</b> | <b>182,829.49</b> | <b>0.32%</b> | <b>233,717,550.75</b> | <b>100.00%</b> | <b>182,829.49</b> | <b>0.08%</b> |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄   | 2011-06-30   |        |          | 2010-12-31   |        |          |
|------|--------------|--------|----------|--------------|--------|----------|
|      | 账面余额         |        | 坏账准备     | 账面余额         |        | 坏账准备     |
|      | 金额           | 比例(%)  |          | 金额           | 比例(%)  |          |
| 1年以内 | 1,867,539.21 | 80.60% | ----     | 1,301,621.03 | 74.35% | ----     |
| 1至2年 | 99,051.80    | 4.28%  | 9,905.18 | 99,051.80    | 5.66%  | 9,905.18 |
| 2至3年 | 7,100.00     | 0.31%  | 1,420.00 | 7,100.00     | 0.41%  | 1,420.00 |

|           |                     |                |                   |                     |                |                   |
|-----------|---------------------|----------------|-------------------|---------------------|----------------|-------------------|
| 3年以上      | 343,008.62          | 14.81%         | 171,504.31        | 343,008.62          | 19.59%         | 171,504.31        |
| <b>合计</b> | <b>2,316,699.63</b> | <b>100.00%</b> | <b>182,829.49</b> | <b>1,750,781.45</b> | <b>100.00%</b> | <b>182,829.49</b> |

(2) 本年转回或收回情况:

无以前年度已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的款项;

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款;

(4) 其他应收款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项;

(5) 2011 年 06 月 30 日其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称            | 性质或内容 | 金额                   | 年限    | 占其他应收款<br>总额的比例(%) |
|-----------------|-------|----------------------|-------|--------------------|
| 深圳市北地奥科科技有限公司   | 借款    | 30,988,053.59        | 1 年以内 | 53.65%             |
| 深圳市南山区国税局       | 出口退税款 | 24,453,945.99        | 1 年以内 | 42.34%             |
| 临沂新程金锣肉制品集团有限公司 | 押金    | 600,000.00           | 1-5 年 | 1.04%              |
| 李建华             | 员工借款  | 350,000.00           | 1 年以内 | 0.61%              |
| 李胜              | 员工借款  | 250,000.00           | 1 年以内 | 0.43%              |
| <b>合计</b>       |       | <b>56,641,999.58</b> |       | <b>98.07%</b>      |

(6) 其它应收款期末余额中应收关联方款项详见附注六、(三)、2。

### 3、长期股权投资

| 被投资单位           | 核算方法 | 初始投资成本        | 2010-12-31    | 增减变动          | 2011-06-30    | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-----------------|------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|------|----------|--------|
| 深圳市多普生生物技术有限公司  | 成本法  | 2,596,816.76  | 2,596,816.76  | ----          | 2,596,816.76  | 100.00%       | 100.00%        | ---- | ----     | ----   |
| 深圳市北地奥科科技开发有限公司 | 成本法  | 47,444,632.23 | 47,444,632.23 | ----          | 47,444,632.23 | 100.00%       | 100.00%        | ---- | ----     | ----   |
| 成都深瑞畜产品有限公司     | 成本法  | 7,000,000.00  | 44,000,000.00 | ----          | 44,000,000.00 | 55.00%        | 55.00%         | ---- | ----     | ----   |
| 山东瑞盛生物技术有限公司    | 成本法  | 21,000,000.00 | 10,500,000.00 | 10,500,000.00 | 21,000,000.00 | 70.00%        | 70.00%         | ---- | ----     | ----   |
| 成都市海通药业有限公司     | 成本法  | 9,800,000.00  | 9,800,000.00  | ----          | 9,800,000.00  | 49.00%        | 60.00%         | ---- | ----     | ----   |

| 被投资单位         | 核算方法 | 初始投资成本                | 2010-12-31            | 增减变动                 | 2011-06-30            | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|---------------|------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|---------------|----------------|------|----------|--------|
| 海普瑞(香港)有限公司   | 成本法  | 4,265,000.00          | ----                  | 4,265,000.00         | 4,265,000.00          | 100.00%       | 100.00%        | ---- | ----     | ----   |
| 深圳市朋和置业投资有限公司 | 成本法  | 16,500,000.00         | ----                  | 16,500,000.00        | 16,500,000.00         | 55.00%        | 55.00%         | ---- | ----     | ----   |
| <b>合计</b>     |      | <b>145,606,448.99</b> | <b>114,341,448.99</b> | <b>20,765,000.00</b> | <b>145,606,448.99</b> | ----          | ----           | ---- | ----     | ----   |

#### 4、营业收入及成本

##### (1) 营业收入、营业成本

| 项目     | 2011年1-6月        | 2010年1-6月        |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 1,573,796,757.33 | 1,809,085,264.78 |
| 其他业务收入 | 187,817.10       | 151,900.00       |
| 营业收入   | 1,573,984,574.43 | 1,809,237,164.78 |
| 主营业务成本 | 1,136,197,730.91 | 1,011,110,820.31 |
| 其他业务成本 | ----             | ----             |
| 营业成本   | 1,136,197,730.91 | 1,011,110,820.31 |

##### (2) 主营业务(分行业)

| 行业名称 | 2011年1-6月        |                  | 2010年1-6月        |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 生物制药 | 1,573,796,757.33 | 1,136,197,730.91 | 1,809,085,264.78 | 1,011,110,820.31 |

##### (3) 主营业务(分产品)

| 产品类别       | 2011年1-6月               |                         | 2010年1-6月               |                         |
|------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|            | 主营业务收入                  | 主营业务成本                  | 主营业务收入                  | 主营业务成本                  |
| FDA级肝素钠原料药 | 288,939,430.14          | 205,802,482.44          | 249,815,920.78          | 138,716,437.17          |
| CEP级肝素钠原料药 | ----                    | ----                    | ----                    | ----                    |
| 普通级肝素钠原料药  | 1,284,857,327.19        | 930,395,248.47          | 1,559,269,344.00        | 872,394,383.14          |
| <b>合计</b>  | <b>1,573,796,757.33</b> | <b>1,136,197,730.91</b> | <b>1,809,085,264.78</b> | <b>1,011,110,820.31</b> |

##### (4) 主营业务(分地区)

| 地区        | 2011年1-6月               |                         | 2010年1-6月               |                         |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|           | 主营业务收入                  | 主营业务成本                  | 主营业务收入                  | 主营业务成本                  |
| 国外        | 1,379,614,867.40        | 968,409,489.51          | 1,745,340,151.08        | 972,784,855.80          |
| 国内        | 194,181,889.93          | 167,788,241.40          | 63,745,113.70           | 38,325,964.51           |
| <b>合计</b> | <b>1,573,796,757.33</b> | <b>1,136,197,730.91</b> | <b>1,809,085,264.78</b> | <b>1,011,110,820.31</b> |

## (5) 公司前五名客户营业收入情况

| 项目        | 2011年1-6月               |                 |
|-----------|-------------------------|-----------------|
|           | 营业收入                    | 占公司全部营业收入的比例(%) |
| 第一名       | 923,419,477.07          | 58.67%          |
| 第二名       | 179,502,979.10          | 11.40%          |
| 第三名       | 84,044,272.45           | 5.34%           |
| 第四名       | 81,289,950.78           | 5.16%           |
| 第五名       | 58,693,825.87           | 3.73%           |
| <b>合计</b> | <b>1,326,950,505.27</b> | <b>84.30%</b>   |

## 5、现金流量表补充资料

| 项目                              | 2011年1-6月             | 2010年1-6月             |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量               |                       |                       |
| <b>净利润</b>                      | <b>366,083,407.29</b> | <b>597,838,512.76</b> |
| 加：资产减值准备                        | ----                  | ----                  |
| 固定资产、生产性生物资产折旧                  | 3,358,549.36          | 3,738,079.78          |
| 无形资产摊销                          | 78,453.72             | 59,318.88             |
| 长期待摊费用摊销                        | 796,444.20            | 818,834.46            |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列) | 137,171.73            | ----                  |
| 固定资产报废损失(收益以“-”填列)              | ----                  | ----                  |
| 公允价值变动损失(收益以“-”填列)              | -192,778.07           | ----                  |
| 财务费用(收益以“-”填列)                  | -16,938,960.23        | 5,008,175.45          |
| 投资损失(收益以“-”填列)                  | ----                  | ----                  |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”填列)             | 1,966,360.93          | ----                  |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”填列)             | ----                  | -181,757.76           |
| 存货的减少(增加以“-”填列)                 | 709,474,366.97        | -744,552,078.74       |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)            | -182,087,502.25       | -30,685,472.69        |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)            | -44,927,850.68        | -52,240,871.46        |

| 项目                  | 2011年1-6月        | 2010年1-6月        |
|---------------------|------------------|------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额       | 837,747,662.97   | -220,015,501.56  |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | ----             | ----             |
| 3、现金及现金等价物净变动情况     | ----             | ----             |
| 现金的期末余额             | 6,189,987,322.15 | 5,654,820,044.40 |
| 减：现金的期初余额           | 6,111,239,706.12 | 359,642,224.55   |
| 加：现金等价物的期末余额        | ----             | ----             |
| 减：现金等价物的期初余额        | ----             | ----             |
| 现金及现金等价物净增加额        | 78,747,616.03    | 5,295,177,819.85 |

## 附注十二、补充资料

## 一、非经常性损益

| 项目  | 2011年1-6月   | 2010年1-6月  |
|---|-------------|------------|
| 非流动资产处置损益   | -137,171.73 | ----       |
| 越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免  | ----        | ----       |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照统一标准定额或定量享受的政府补助除外                                | 181,193.68  | 345,510.96 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   | ----        | ----       |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    | ----        | ----       |
| 非货币性资产交换损益  | ----        | ----       |
| 委托他人投资或管理资产的损益  | ----        | ----       |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   | ----        | ----       |
| 债务重组损益  | ----        | ----       |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   | ----        | ----       |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   | ----        | ----       |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   | ----        | ----       |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   | ----        | ----       |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | ----        | ----       |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   | ----        | ----       |
| 对外委托贷款取得的损益   | ----        | ----       |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产  | ----        | ----       |

| 项目                                    | 2011年1-6月         | 2010年1-6月         |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 生的损益                                  |                   |                   |
| 根据税收、会计等法律法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响** | ----              | ----              |
| 受托经营取得的托管费收入                          | ----              | ----              |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                    | -104,740.00       | ----              |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                     | ----              | ----              |
| <b>扣除所得税前非经常性损益合计</b>                 | <b>-60,718.05</b> | <b>345,510.96</b> |
| 减：所得税影响金额                             | 6,603.29          | 51,826.64         |
| <b>扣除所得税后非经常性损益合计</b>                 | <b>67,321.34</b>  | <b>293,684.32</b> |
| 减：少数股东损益影响金额                          | -32,417.40        | ----              |
| <b>扣除少数股东损益后非经常性损益合计</b>              | <b>-34,903.94</b> | <b>293,684.32</b> |

## 二、净资产收益率和每股收益

| 2011年1-6月利润             | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 4.58%         | 0.45   | 0.45   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.58%         | 0.45   | 0.45   |

## 三、财务报表项目数据变动分析

1、交易性金融资产：2011年6月30日余额比年初余额增加19.28万元，主要系远期结汇合约公允价值变动所致。

2、应收账款：2011年6月30日余额比年初余额增加35,099.90万元，主要系2011年6月末尚未收到客户销售款增加所致。

3、预付款项：2011年6月30日余额比年初余额增加6,897.05万元，主要系预付肝素粗品原料收购款增加所致。

4、应收利息：2011年6月30日余额比年初余额增加2,048.40万元，主要系资金部分以定期存款形式存放，期末计提定期存款利息所致。

5、其他应收款：2011年6月30日余额比年初余额减少17,640.71万元，主要系2011年6月末应收出口退税款减少所致。

6、存货：2011年6月30日余额比年初余额减少70,758.41万元，主要系肝素粗品原料采购量小于产品销售所消耗的数量，同时原材料采购价格下降所致。

7、在建工程：2011年6月30日余额比年初余额增加1,249.67万元，主要系子公司成都市

深瑞畜产品有限公司厂房工程本年投资额增加所致。

8、无形资产：2011年6月30日余额比年初余额增加2,955.77万元，主要系子公司山东瑞盛生物技术有限公司所购买土地已取得土地使用证，自预付款项转入无形资产和成都市海通药业有限公司股东知识产权出资到位所致。

9、长期待摊费用：2011年6月30日余额比年初余额减少92.64万元，主要系报告期内摊销所致。

10、递延所得税资产：2011年6月30日余额比年初余额减少231.50万元，主要系去年末计提的应付职工薪酬在本期支付，冲回原来计提的递延所得税资产所致。

11、应付账款：2011年6月30日余额比年初余额减少1,758.93万元，主要系应付肝素粗品原料采购款减少所致。

12、应付职工薪酬：2011年6月30日余额比年初余额减少1,451.54万元，主要系2010年度末计提的年度奖金在本期发放所致。

13、应交税费：2011年6月30日余额比年初余额减少1,291.64万元，主要系2010年度末计提的年度奖金在报告期内发放所致。

14、应付股利：2011年6月30日余额比年初余额增加9,000.00万元，主要系根据2010年度股东大会决议，公司于2011年4月29日实施了每10股派发20元现金股利（含税）的权益分派方案，截止2011年6月30日，由于尚未完成股利汇出审批手续，未支付股东GS DIRECT PHARMA LIMITED的现金股利所致。

15、其他应付款：2011年6月30日余额比年初余额增加818.14万元，主要系子公司山东瑞盛生物技术有限公司应付山东临沂经济开发区财政局的土地款所致。

16、股本：2011年6月30日余额比年初余额增加40,010万股，主要系根据公司2011年4月18日股东大会决议通过的2010年权益分派方案，以公司原有总股本400,100,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股所致。

17、资本公积：2011年6月30日余额比年初余额减少39,885.11万元，主要系根据公司2011年4月18日股东大会决议通过的2010年权益分派方案，以公司原有总股本400,100,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股；同时子公司成都海通股东成都通德药业有限公司2011年5月以评估价值为1274.87万元的商标权对成都海通出资，其中1020万元用于增加实收资本，超出的254.87万计入资本公积，本公司根据对成都海通的持股比例49%相应确认1,248,863.00元资本公积所致。

18、少数股东权益：报告期末余额较上年末余额增加 2,399.14 万元，主要系报告期内子公司成都市海通药业有限公司少数股东出资到位以及公司投资设立深圳市朋和置业投资有限公司所致。

19、营业税金及附加：报告期金额较上年同期增加1,920.74万元，主要系按深地税告〔2010〕8号文，公司根据免抵的出口退税额计提城市维护建设税，城市维护建设税税率自2010年12月1日起由1%调整至7%；以及根据深圳市人民政府办公厅深府办〔2011〕60号文和深地税告〔2011〕6号文，计提2%地方教育附加所致。

20、销售费用：报告期金额较上年同期增加 82.11 万元，主要系报告期内参展费增加所致。

21、管理费用：报告期金额较上年同期减少 4,170.03 万元，主要系报告期内研发费用减少所致。

22、财务费用：报告期金额较上年同期减少 6,269.61 万元，主要系募集资金存款利息增加所致。

23、营业外收入：报告期金额较上年同期减少 16.40 万元，主要系政府补助减少所致。

24、营业外支出：报告期金额较上年同期增加 24.22 万元，主要系非流动资产处置和公益性捐赠所致。

25、公允价值变动收益：报告期金额较上年同期增加 19.28 万元，主要系报告期末公司所持有的远期外汇交易合约公允价值变动所致。

26、所得税费用：报告期金额较上年同期减少 4,431.99 万元，主要系报告期内利润总额减少导致所得税费用减少。

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

日期：

日期：

日期：



## 第八节 备查文件

- 一、载有公司法定代表人签名的2011年半年度报告全文。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

深圳市海普瑞药业股份有限公司董事会

董事长：李锂

二〇一一年八月十七日