

# 广东冠昊生物科技股份有限公司

## 二〇一一年年度报告



**股票代码：300238**

**股票简称：冠昊生物**

**披露日期：二〇一二年二月二十八日**

## 重要提示

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

本公司董事、监事和高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性和完整性均无异议。

本公司全体董事会成员亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

本公司2011年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并被出具了标准无保留意见的审计报告。

本公司负责人朱卫平先生、主管会计工作负责人刘愿宜先生、会计机构负责人周利军先生声明：保证2011年年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一节	公司基本情况简介 .....	4
第二节	会计数据和业务数据摘要 .....	5
第三节	董事会报告 .....	7
第四节	重要事项 .....	52
第五节	股本变动和股东情况 .....	62
第六节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	68
第七节	公司治理结构 .....	76
第八节	监事会报告 .....	86
第九节	财务报告 .....	89
第十节	备查文件 .....	175

## 第一节 公司基本情况简介

### 一、公司基本情况

中文名称： 广东冠昊生物科技股份有限公司  
英文名称： Grandhope Biotech Co.,Ltd.  
中文简称： 冠昊生物  
法定代表人： 朱卫平  
注册地址： 广州市萝岗区科学城广州国际企业孵化器D区408室  
邮政编码： 510663  
办公地址： 广州市萝岗区科学城广州国际企业孵化器D区408室  
邮政编码： 510663  
互联网址： [www.grandhopebio.com](http://www.grandhopebio.com)  
电子信箱： [ir@grandhopebio.com](mailto:ir@grandhopebio.com)

### 二、联系人和联系方式

联系人： 董事会秘书 赵文杰， 证券事务代表 赵军会  
联系地址： 广州市萝岗区科学城广州国际企业孵化器D区408室  
联系电话： 020 3205 2295  
传 真： 020 3221 1255  
电子信箱： [ir@grandhopebio.com](mailto:ir@grandhopebio.com)

### 三、信息披露

指定信息披露报纸： 《上海证券报》、《证券时报》  
指定信息披露网站： 巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>  
年度报告备置地点： 公司董事会办公室

### 四、股票上市信息

股票上市证券交易所： 深圳证券交易所  
股票简称： 冠昊生物  
股票代码： 300238

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要会计数据

	2011 年度	2010 年度	本年比上年增减	2009 年度
营业总收入（元）	128,510,115.89	102,618,066.40	25.23%	65,569,016.07
营业利润（元）	38,947,100.00	33,910,320.83	14.85%	10,891,380.96
利润总额（元）	45,833,782.36	37,635,704.99	21.78%	15,086,437.08
归属于上市公司股东的净利润（元）	40,422,520.98	32,341,059.65	24.99%	14,416,921.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	34,568,840.97	29,174,483.11	18.49%	10,667,175.43
经营活动产生的现金流量净额（元）	35,453,979.14	33,755,383.43	5.03%	5,551,303.04
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减	2009 年末
资产总额（元）	496,063,967.43	236,021,085.06	110.18%	122,297,864.90
负债总额（元）	63,270,988.38	91,029,069.14	-30.49%	45,344,839.19
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	432,792,979.05	144,992,015.92	198.49%	76,953,025.71
总股本（股）	61,100,000.00	45,800,000.00	33.41%	41,800,000.00

### 二、主要财务指标

	2011 年度	2010 年度	本年比上年增减	2009 年度
基本每股收益（元/股）	0.76	0.74	2.70%	0.39
稀释每股收益（元/股）	0.76	0.74	2.70%	0.39
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.65	0.67	-2.99%	0.29
加权平均净资产收益率（%）	14.00%	29.10%	-15.10%	24.93%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	11.97%	26.25%	-14.28%	18.45%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.58	0.74	-21.62%	0.13
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	7.08	3.17	123.34%	1.84
资产负债率（%）	12.75%	38.57%	-25.82%	37.08%

### 三、非经常性损益项目

单位：人民币 元

非经常性损益项目	2011 年度	附注	2010 年度	2009 年度
非流动资产处置损益	-11,257.53		-13,625.83	10,753.55
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	0.00		0.00	71,925.00
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	8,914,385.06		4,718,059.38	4,709,035.67
委托他人投资或管理资产的损益	0.00		0.00	64,189.04
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	0.00		0.00	152,221.08
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,016,445.17		-979,049.39	-596,658.10
所得税影响额	-1,033,002.35		-558,807.62	-661,719.94
合计	5,853,680.01	-	3,166,576.54	3,749,746.30

## 第三节 董事会报告

### 一、公司经营情况分析讨论

#### (一) 报告期内公司总体经营情况

2011 年是公司发展过程中非常关键的一年，公司以创业板上市为契机，围绕发展规划，通过募集资金投资项目的建设，继续保持公司在国内再生型医用植入器械领域的领先地位，进一步增强公司竞争力，不断提升公司价值。

报告期内，公司总体经营情况良好，业绩实现了稳步增长。公司实现营业收入 128,510,115.89 元（指人民币元，下同），较上年同期增长 25.23%，实现营业利润 38,947,100.00 元，利润总额 45,833,782.36 元，分别较上年同期增长 14.85% 和 21.78%，归属于公司普通股股东的净利润 40,422,520.98 元，较上年同期增长 24.99%。

2011 年，公司实现了运营管理方面的整体提升，品牌影响力和企业形象也得到了进一步提升。面对日益严峻的市场环境，公司业绩仍保持持续增长，离不开公司全体员工的奋发努力，更得益于公司在以下几个重点方面工作的顺利推进：

#### 1. 创业板上市有效提升了公司品牌和企业形象

2011 年 7 月，公司成功登陆深圳证券交易所创业板，不仅解决了公司现阶段发展的资金需求，更有效提升了公司品牌和企业形象。作为上市公司，本公司一贯坚持的诚信经营理念得到更广泛的认可，公司及产品的品牌知名度和美誉度也获得进一步提升，强化了广大客户和合作伙伴对公司未来发展和产品质量等方面的信心。

#### 2. 加大营销网络建设，强化公司营销能力

2011 年，面对市场竞争日益加剧的发展趋势，公司牢牢抓住以学术推广为核心的营销理念，通过与中国医师协会合作开展的“全国基层医师临床适宜技术研修班（颅脑创伤救治技术--去大骨瓣减压术及硬脑膜修补技术推广项目（以下

简称“适宜计划”)的逐步实施,将学术推广和产品应用紧密结合在一起,继续加快落实主导产品由一线城市向二、三线城市辐射的策略,在保持原有一线城市销售收入平稳较快增长的基础上,有效地提升了二、三线城市销售收入的快速增长。同时,公司进一步加强对营销团队和经销商的管理和培训,多方位提高了营销团队和经销商的营销能力和专业技术水平,积极组织并参与了数十个国内外大型专业学术会议,与行业专家保持紧密合作,有效宣传和展示了公司形象和产品优势,使公司主导产品的市场竞争力进一步加强,市场占有率也进一步提高。

### **3. 加快技术创新,增强产品研发能力**

报告期内,公司在技术创新和产品开发方面持续投入,全年研发投入总额为 20,159,995.15 元,占营业收入的比重为 15.69%。新产品开发方面,公司加快推进正在临床试验阶段的组织补片项目、骨填充材料项目等项目,积极推进对椎间融合器项目、生物型塑形垫片项目以及注射胶原项目等的临床前研发工作。2011 年,公司获得的各类专利进一步完善了公司知识产权保护体系,B 型硬脑(脊)膜补片获得国家药监局核准产品注册证。上述研发工作确保了公司“研制开发一代、临床试验一代、申报待批一代和投产上市一代”的产品开发策略,为公司后续系列产品的开发夯实了基础。

### **4. 加强科学管理,提升规范运作水平**

报告期内,公司进一步完善了公司治理和管理制度体系,梳理了三会制度和相关规则,重视内控体系的建设和完善,有效提高了公司治理水平。公司内部管理方面,注重科学和效率,建立了权责分明、各司其职、相互制衡和有效监督的科学管理模式。

### **5. 加强生产管理和控制,全面提高产品质量**

公司始终深刻认识到产品质量直接关系到患者的生命安全,也关系到公司的生存和发展。报告期内,公司全面推进和细化生产管理 workflow,按照“以销定产”的生产模式,有力保障了年度销售目标的完成。此外,公司继续加强质量管理体系建设和维护,并根据新医疗器械生产质量管理规范进行了内部审查工作,不断改善生产环境以符合生产标准,并顺利通过欧盟 CE 认证对生产环境、流程的检查,通过了 ISO 质量体系年审及药监主管部门的生产环境质量检查。



安全生产是生产工作的重中之重，在注重产品供应和质量体系的同时，公司非常重视安全生产工作。通过一系列生产安全设施改善及安全生产培训，进一步加强生产的安全管理，实现全年安全生产零事故。

## （二）公司经营状况分析

### 1. 主营业务及主要产品

报告期内，公司营业收入来源为生物型硬脑（脊）膜补片、胸普外科修补膜和无菌生物护创膜产品。营业收入按照产品种类划分情况如下：

单位：元

产品名称	报告期		上年同期	
	营业收入	比例	营业收入	比例
生物型硬脑（脊）膜补片	112,265,570.12	87.40%	89,223,377.60	86.95%
胸普外科修补膜	5,517,840.65	4.30%	4,676,212.77	4.56%
无菌生物护创膜	10,672,458.10	8.31%	8,715,876.03	8.49%
合计	<b>128,455,868.87</b>	<b>100.00%</b>	<b>102,615,466.40</b>	<b>100.00%</b>

注：“比例”指占营业收入总额的比例。

公司的主营业务收入来自生物型硬脑（脊）膜补片、胸普外科修补膜和无菌生物护创膜产品的销售。生物型硬脑（脊）膜补片销售收入较上年同期增长 25.83%，占总体营业收入的比重为 87.40%，为公司营业收入的重要来源。报告期内，公司除生物型硬脑（脊）膜补片销售规模持续增长外，胸普外科修补膜销售收入较上年增长 18.00%，无菌生物护创膜销售收入较上年增长 22.45%，分别占营业收入的比重为 4.30% 和 8.31%。

### 2. 营业成本和毛利率情况

报告期内，公司各产品的营业成本及毛利率情况如下：

产品名称	报告期		上年同期	
	营业成本（元）	毛利率	营业成本（元）	毛利率
生物型硬脑（脊）膜补片	5,346,171.02	95.24%	4,135,484.38	95.37%
胸普外科修补膜	659,312.40	88.05%	332,466.38	92.89%
无菌生物护创膜	1,858,908.42	82.58%	2,818,773.92	67.66%
合计	<b>7,864,391.84</b>	<b>93.88%</b>	<b>7,286,724.68</b>	<b>92.90%</b>

注：“毛利率”的合计数指公司主营业务收入的毛利率。

报告期内，公司营业成本较上年同期增长 7.93%，毛利率基本保持在同一水平。其中，生物型硬脑（脊）膜补片、胸普外科修补膜和无菌生物护创膜分别较上年同期增长 29.28%、98.31%和-34.05%。

生物型硬脑（脊）膜补片的营业成本增长与收入增长基本保持相同水平。胸普外科修补膜的营业成本较去年同期增长 98.31%，主要原因系 2011 年销售收入较 2010 年增长 18.00%，销售产品数量增长 90.40%，所销售的该产品主要为小规格产品，平均销售单价较低，但生产成本差异不大，因此在销售数量增长较大的情况下，营业成本增长较大；报告期内，无菌生物护创膜的毛利率较 2010 年有显著提升，主要原因系该产品每年无形资产摊销金额固定，在产量增长的情况下，单位产品分摊无形资产摊销金额下降导致该产品报告期内毛利率上升。

### 3. 营业收入的区域分布情况

报告期内，公司各营业收入按区域划分情况如下：

地区分布	报告期			上年同期	
	金额(万元)	比例	同比增长	金额(万元)	比例
北大区	2,882.77	22.44%	24.18%	2,321.39	22.62%
东大区	5,503.33	42.84%	18.03%	4,662.55	45.44%
南大区	2,003.53	15.60%	9.91%	1,822.89	17.76%
西大区	2,455.97	19.12%	68.83%	1,454.72	14.18%
<b>合计</b>	<b>12,845.59</b>	<b>100.00%</b>	<b>25.18%</b>	<b>10,261.55</b>	<b>100.00%</b>

注：“比例”指占营业收入总额的比例。

报告期内，各大区营业收入均保持了较好的增长态势，西大区受益于本公司与中国医师协会合作开展的“适宜技术”项目的实施，报告期内营业收入增长最快。

### 4. 公司主要供应商和主要客户情况

报告期内，公司向前五大供应商采购金额合计为 1,263,087.47 元，占全年采购总额的 44.92%，对应的应付账款合计 29,652.94 元，占应付账款余额的 24.50%。2011 年，公司不存在向单个供应商采购金额占比超过 30%的情形，不存在过度依赖单一供应商的情形。

报告期内，公司前五名客户的营业收入情况为：

客户名称	营业收入总额(元)	占全部营业收入的比例
第一名	13,537,613.17	10.53%
第二名	7,278,567.43	5.66%
第三名	3,552,567.97	2.76%
第四名	3,405,366.01	2.65%
第五名	3,015,377.34	2.35%
<b>合计</b>	<b>30,789,491.92</b>	<b>23.95%</b>

报告期内，公司前五名客户营业收入合计为 30,789,491.92 元，占公司全部营业收入的比重为 23.95%，不存在单个客户营业收入金额占比超过 30% 的情形，不存在营业收入依赖单一客户的情形。

报告期内，公司前五名客户和前五名供应商均与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上的主要股东和其他关联方在上述主要客户和供应商中均无直接或间接利益。

### (三) 公司财务数据分析

#### 1. 资产构成情况分析

项目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		变动幅度
	金额(元)	比重	金额(元)	比重	
流动资产					
货币资金	272,135,266.86	54.86%	59,753,667.51	25.32%	355.43%
应收账款	32,869,530.18	6.63%	23,369,955.39	9.90%	40.65%
预付账款	15,274,137.94	3.08%	13,854,733.23	5.87%	10.24%
其他应收款	3,469,491.34	0.70%	18,761,468.88	7.95%	-81.51%
存货	5,953,313.68	1.20%	1,895,080.59	0.80%	214.15%
流动资产合计	329,701,740.00	66.46%	117,634,905.60	49.84%	180.28%
非流动资产					
固定资产	5,066,233.98	1.02%	5,716,737.38	2.42%	-11.38%
在建工程	111,733,378.62	22.52%	67,402,909.08	28.56%	65.77%
无形资产	33,521,784.91	6.76%	35,753,365.33	15.15%	-6.24%
开发支出	6,354,639.64	1.28%	2,287,774.74	0.97%	177.77%
长期待摊费用	1,435,473.39	0.29%	2,471,819.82	1.05%	-41.93%
递延所得税资产	8,250,716.89	1.66%	4,753,573.11	2.01%	73.57%
非流动资产合计	166,362,227.43	33.54%	118,386,179.46	50.16%	40.53%
资产合计	496,063,967.43	100.00%	236,021,085.06	100.00%	110.18%

(1) 报告期末货币资金较期初增长 355.43%，占总资产的比重为 54.86%，主要

原因系报告期内公司公开发行人股募集资金所致。

(2) 报告期末应收账款较期初增长 40.65%，主要原因系报告期内公司加强了服务配送模式销售力度，该销售模式下公司根据医院通知并通过服务商配送货物至医院，医院在产品使用后通知公司开具发票，公司通过使用医院反馈的植入记录卡等资料确认产品已使用，确认使用后按账期结算货款，由此导致的应收账款增长高于销售收入的增长。

(3) 报告期末其它应收款较期初减少 81.51%，主要原因系 2010 年拨回给广州市经济技术开发区财政局代管的 17,802,164.98 元政府补助款，报告期内已全部支付完毕所致。

(4) 报告期末存货较期初增长 214.15%，虽然增幅较高，但占总资产的比重为 1.20%，处于较低水平，增幅较高的主要原因为期初存货金额基数较低。此外，根据 2012 年度公司销售规模增长的幅度预测而增加的产品储备也导致了存货增长较大。

(5) 报告期末在建工程较期初增长 65.77%，主要由于本年增加对再生型生物膜高技术产业化示范工程、再生型医用植入器械国家工程实验室及冠昊生物产业园项目一期配套自建工程项目的投入，并且新增募投项目无菌生物护创膜高技术产业化工程。

(6) 报告期末开发支出较期初增长 177.77%，主要原因系报告期内公司加快推进临床试验项目，新增两个资本化产品开发项目所致。

(7) 报告期末递延所得税资产较期初增长 73.57%，主要原因系当期子公司亏损新增的递延所得税资产所致。

资产项目中其余科目变动金额不大，均属于公司正常经营活动导致合理范围内的正常波动。

## 2. 负债构成情况分析

项目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		变动幅度
	金额 (元)	比重	金额 (元)	比重	
流动负债					
应付账款	121,028.84	0.19%	83,684.02	0.09%	44.63%

预收账款	1,544,820.40	2.44%	844,250.60	0.93%	82.98%
应付职工薪酬	2,419,516.48	3.82%	1,982,005.10	2.18%	22.07%
应交税费	8,682,260.42	13.72%	7,486,874.80	8.22%	15.97%
应付利息	-	0.00%	16,335.00	0.02%	-100.00%
其他应付款	4,033,691.94	6.38%	31,479,213.00	34.58%	-87.19%
流动负债合计	16,801,318.08	26.55%	41,892,362.52	46.02%	-59.89%
非流动负债					
长期借款	-	-	9,000,000.00	9.89%	-100.00%
其他非流动负债	46,469,670.30	73.45%	40,136,706.62	44.09%	15.78%
非流动负债合计	46,469,670.30	73.45%	49,136,706.62	53.98%	-5.43%
负债合计	63,270,988.38	100.00%	91,029,069.14	100.00%	-30.49%

(1) 应付账款较期初增长 44.63%，主要原因系报告期内新增洁净工程应付未付款 68,025.90 元。

(2) 预收账款较期初增长 82.98%，主要原因系报告期末代理分销客户预订货物而预付的货款导致预收账款增长所致。

(3) 其它应付款较期初减少 87.19%，主要原因系期初按进度确认的应付未付工程进度款 29,100,000.00 元在报告期内已全部支付完毕所致。

(4) 长期借款及应付利息比期初减少 100%，主要原因系报告期内全部偿还长期借款本金及利息所致。

负债项目中其余科目变动金额不大，均属于公司正常经营活动导致合理范围内的正常波动。

### 3. 主要费用情况分析

项目	2011 年度		2010 年度		变动幅度
	金额（元）	占营业收入比重	金额（元）	占营业收入比重	
销售费用	46,892,044.14	36.49%	30,078,088.51	29.31%	55.90%
管理费用	35,014,780.64	27.25%	30,552,707.10	29.77%	14.60%
其中：研究费用	16,093,130.25	12.52%	17,688,675.92	17.24%	-9.02%
所得税	5,411,261.38	4.21%	5,294,645.34	5.16%	2.20%

(1) 报告期内销售费用较上年同期增长 55.90%，主要原因系随着公司营销网络扩建项目的建设，公司加强市场推广力度，销售收入增长导致各项费用同步增长。其中增幅较大的有：①市场服务费增长 146.51%，主要原因是报告期内公司加大

服务配送模式销售，相应市场服务费大幅度增加；同时面对市场竞争日益加剧的情况，公司牢牢抓住以学术推广为核心的营销理念，通过“适宜技术”项目的逐步实施，将学术推广和产品应用紧密结合在一起，继续加快落实主导产品由一线城市向二、三线城市辐射的策略，导致费用增长较快。②业务拓展费增长 108.25%，主要原因是公司进一步加强对营销人员和经销商的管理和培训，多方位提高了营销人员和经销商的营销能力和专业技术水平。③会务推广费增长 32.44%，主要原因是为了宣传和展示公司形象及产品优势，公司积极组织并参与了数十个国内外大型专业学术会议导致的会务推广费增长。

(2) 报告期内管理费用较上年同期增长 14.60%，主要原因是报告期内因上市而增加的费用发生 244.08 万元，管理费用占营业收入比例比 2010 年下降 2.52%。

(3) 报告期内研究费用较上年同期减少 9.02%，主要原因系本报告期初，公司进一步梳理分析了研发项目，并优化调整各研发项目的进度，确保公司可持续发展。

#### 4. 营业外收入和支出情况分析

报告期内，公司营业外收入为 8,925,027.43 万元，其中政府补助收入 8,914,385.06 元，具体明细如下：

项目	2011 年度 (元)
专利资助	694,800.00
摊销人工皮肤相关政府补助	37,740.00
结转政府资助款--骨透导型可降解吸收生物活性骨修复材料及产品研究项目	996,616.57
结转硬脑膜专利技术	12,721.92
上市股份制改造政府资助	500,000.00
结转无菌生物护创膜项目	1,752,930.62
结转脱细胞基质的仿生纳米技术项目	50,000.00
结转再生医学材料共性关键技术研究项目	775,000.00
高抗凝、可诱导再生的小口径生物型人工血管的研制项目	35,000.00
干细胞技术在前叉韧带重建中的应用研究项目	525,000.00
复合神经导管的研制及临床试验研究项目	60,000.00
再生型生物膜高技术产业化示范工程项目	2,000,000.00
重点华侨华人创业团队	450,000.00
生物型盆底组织修复材料的研制及临床试验研究项目	225,404.43
新型生物膜在外科领域的临床应用研究项目	450,000.00

广州市创新型企业专项资金	345,371.52
第六届中博会参展单位摊位费补助	3,800.00
<b>合计</b>	<b>8,914,385.06</b>

报告期内，公司营业外支出为 2,038,345.07 元，主要原因本期发生对外捐赠 1,887,946.06 元，其中公益性捐赠 12,760.00 元。

## 5. 现金流量情况分析

单位：元

项目	2011 年度	2010 年度	增减变动金额	增减变动比
经营活动产生的现金流量净额	35,453,979.14	33,755,383.43	1,698,595.71	5.03%
投资活动产生的现金流量净额	-61,284,303.59	-33,303,574.92	-27,980,728.67	84.02%
筹资活动产生的现金流量净额	238,261,757.27	28,540,354.63	209,721,402.64	734.82%
现金及现金等价物净增加额	212,381,599.35	28,203,106.66	184,178,492.69	653.04%

(1) 报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为 35,453,979.14 元，较 2010 年增长 5.03%，主要原因是公司销售规模增长导致回收货款增加。

(2) 报告期内公司投资活动产生的现金流量净额-61,284,303.59 元，较 2010 年增长 84.02%，主要原因是尚在建设的再生型医用植入器械国家工程实验室项目、再生型生物膜高技术产业化示范工程项目、无菌生物护创膜高技术产业化工程项目及冠昊生物产业园项目一期配套自建工程项目支付进度款。

(3) 报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额 238,261,757.27 元，主要原因是报告期内发行新股募集资金和归还长期借款所致。

### (四) 利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力变化情况

报告期内，公司利润构成、主营业务及其构成、主营业务的盈利能力未发生重大变化。

### (五) 参股公司投资收益对净利润的影响

报告期内，公司不存在来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的情况。

### (六) 无形资产情况

#### 1. 土地使用权

截至 2011 年末，本公司拥有 1 宗土地使用权，土地座落于广州开发区永和隧道口开源大道以北、规划玉岩路以东 SDK-B-1 地块，面积共计 30,000 平方米。公司支付土地使用权出让金总额为 1,800 万元，支付土地契税 54 万元，入账价值为 1,854 万元。该国有土地使用权的基本情况如下：

土地证号	颁发时间	使用期限	土地用途	取得方式
08 国用[05]第 000095 号	2008 年 9 月 27 日	2058 年 7 月 23 日	工矿仓储用地	出让

该国有土地使用权于 2009 年 9 月 21 日设置抵押，抵押权人为中国工商银行股份有限公司广州天平架支行，2011 年 10 月公司已归还全部贷款本息，并于 2011 年 11 月 16 日完成了《中华人民共和国国有土地使用证》的抵押涂销手续。

## 2. 商标

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司作为商标注册申请人已取得国家商标局颁发的下列《商标注册证》合计 16 项，具体如下：

序号	商标名称	注册号	注册有效期	核定使用商品(类别)
1		4440024	2007 年 8 月 28 日-2017 年 8 月 27 日	第 10 类。外科仪器和器械；外科医生和医生用器械箱；泌尿科器械及器具；医疗器械和仪器；医疗器械箱；外科医生和医生用箱；止血缝合器械；耳鼻喉科器械；外科用人造皮肤；外科用移植物（人造材料）；矫形用物品；羊肠线；线（外科用）；缝合材料
2		4440026	2007 年 8 月 28 日-2017 年 8 月 27 日	第 10 类。外科仪器和器械；外科医生和医生用器械箱；医疗器械和仪器；医疗器械箱；外科医生和医生用箱；止血缝合器械；外科用移植物（人造材料）；矫形用物品；线（外科用）；缝合材料
3		5499458	2009 年 9 月 28 日-2019 年 9 月 27 日	第 42 类。技术研究；技术项目研究；科研项目研究；研究与开发（替他人）；替他人创建和维护网站；主持计算机站（网站）；生物学研究；化学研究；物理研究；细菌学研究
4		5499459	2009 年 9 月 28 日-2019 年 9 月	第 42 类。技术研究；技术项目研究；科研项目研究；研究与开发（替他人）；



			27 日	替他人创建和维护网站；主持计算机站（网站）；生物学研究；化学研究；物理研究；细菌学研究
5	SuberGen	5499460	2009 年 6 月 14 日-2019 年 6 月 13 日	第 10 类。外科仪器和器械；止血缝合器械；眼科器械；外科用人造皮肤；人造乳房；人造眼睛；假发（医用修复毛发）；外科移植用眼球晶体（眼内假眼球）；外科移植用假眼（水晶体）；外科用移植物
6	SuberGen	5499461	2009 年 6 月 14 日-2019 年 6 月 13 日	第 10 类。外科仪器和器械；止血缝合器械；眼科器械；外科用人造皮肤；人造乳房；人造眼睛；假发（医用修复毛发）；外科移植用眼球晶体（眼内假眼球）；外科移植用假眼（水晶体）；外科用移植物
7		5847259	2009 年 9 月 28 日-2019 年 9 月 27 日	第 10 类。外科仪器和器械；止血缝合器械；眼科器械；外科用人造皮肤；人造乳房；人造眼睛；假发（医用修复毛发）；外科移植用眼球晶体（眼内假眼球）；外科移植用假眼（水晶体）；外科用移植物
8	SuberGen	5847260	2010 年 3 月 28 日-2020 年 3 月 27 日	第 42 类。技术研究；技术项目研究；科研项目研究；研究与开发（替他人）；替他人创建和维护网站；主持计算机站（网站）；生物学研究；化学研究；物理研究；细菌学研究
9	ThormalGEN	6539680	2010 年 3 月 28 日-2020 年 3 月 27 日	第 10 类。线（外科用）；矫形用物品；外科用移植物（人造材料）；止血缝合器械；外科医生和医生用箱；医疗器械和仪器；外科医生和医生用器械箱；外科仪器和器械（截止）
10	冠昊	6991762	2010 年 7 月 28 日-2020 年 7 月 27 日	第 5 类。人用药；外科移植物（活组织）；外科和矫形用粘固剂；卫生消毒剂，医用营养品；医用辅料；救急包；牙填料；失禁用尿布；净化剂（截止）
11	冠昊	6991769	2010 年 7 月 28 日-2020 年 7 月 27 日	第 44 类。医院；疗养院；医药咨询；整形外科；医疗诊所；牙科；医疗护理；美容院；卫生设备出租；；饮食营养指导（截止）

12	<b>GRANDHOPE</b>	6993938	2010年5月28日-2020年5月27日	第10类。假牙；外科用移植物（人造材料）；缝合材料；矫形用物品；非化学避孕用具；婴儿奶瓶；医用带子；电疗器械；外科用人造皮肤（截止）
13	<b>GRANDHOPE</b>	6993940	2010年7月28日-2020年7月27日	第5类。外科移植物（活组织）；外科和矫形用粘固剂；卫生消毒剂，医用营养品；医用辅料；救急包；牙填料；失禁用尿布；净化剂（截止）
14	<b>GRANDHOPE</b>	6993942	2010年7月28日-2020年7月27日	第44类。医院；疗养院；医药咨询；整形外科；医疗诊所；牙科；医疗护理；美容院；卫生设备出租；饮食营养指导（截止）
15		6998679	2010年7月28日-2020年7月27日	第44类。医院；疗养院；医药咨询；整形外科；医疗诊所；牙科；医疗护理；美容院；卫生设备出租；饮食营养指导（截止）
16		6998681	2010年7月28日-2020年7月27日	第5类。人用药；外科移植物（活组织）；外科和矫形用粘固剂；卫生消毒剂，医用营养品；医用辅料；救急包；牙填料；失禁用尿布；净化剂（截止）

### 3. 专利

(1) 截止 2011 年 12 月 31 日，本公司拥有发明专利 26 项，实用新型专利 20 项，专利申请权 51 项，具体如下：

① 本公司拥有的发明专利权如下：

序号	专利名称	专利申请日	授权公告日	专利号	所属国家
1	带生物膜的血管瘤夹	2005年8月4日	2009年4月29日	ZL200510036315.2	中国
2	带膜血管瘤夹	2005年8月4日	2009年5月13日	ZL200510036316.7	中国
3	鼻蝶手术充填装置	2005年10月26日	2010年2月17日	ZL200510100673.5	中国
4	一种鞋底孔口封堵装置	2008年7月22日	2010年2月17日	ZL 200810029655.6	中国
5	生物型人工角膜	2005年12月20日	2010年10月13日	ZL 200510120794.6	中国
6	生物型脊髓支架	2005年12月20日	2011年8月3日	200510120789.5	中国
7	生物型人工脊髓	2005年12月20日	2011年8月3日	200510120795.0	中国
8	生物型外科补片	2005年12月20日	2011年9月14日	200510120796.5	中国
9	生物护创膜	2005年12月20日	2011年9月14日	200510120791.2	中国
10	一种眼表生物膜及其制作方法	2007年11月16日	2011年7月27日	200710031439.0	中国
11	一种生物型乳房吊带	2008年12月22日	2011年8月10日	200810220213.X	中国

12	一种有力学顺应性的阴茎增粗垫片	2009 年 2 月 25 日	2011 年 9 月 7 日	200910037392.8	中国
13	生物型人工韧带及其制备方法 ( BIOLOGICAL ARTIFICIAL LIGAMENT AND PREPARATION METHOD THEREOF )	2006 年 7 月 27 日	2010 年 2 月 10 日	2381017	俄罗斯
14	生物型人工血管及其制备方法 ( BIOLOGICAL ARTIFICIAL BLOOD VESSEL AND PREPARATION METHOD THEREOF )	2006 年 7 月 27 日	2010 年 4 月 10 日	2385689	俄罗斯
15	带生物膜的血管瘤夹 ( A HEMANGIOMA CLIP WITH A BIOLOGICAL MEMBRANE )	2006 年 7 月 27 日	2010 年 5 月 5 日	EP 1911406	欧洲
16	带生物膜的血管瘤夹 ( A HEMANGIOMA CLIP WITH A BIOLOGICAL MEMBRANE )	2006 年 7 月 27 日	2011 年 7 月 20 日	2423938	俄罗斯
17	带生物膜的血管瘤夹 ( A HEMANGIOMA CLIP WITH A BIOLOGICAL MEMBRANE )	2006 年 7 月 27 日	2011 年 11 月 8 日	2617668	加拿大
18	生物型人工韧带及其制备方法 ( BIOLOGICAL ARTIFICIAL LIGAMENT AND METHOD OF MAKING )	2006 年 7 月 28 日	2010 年 3 月 9 日	US 7674289 B2	美国
19		2010 年 2 月 3 日	2010 年 11 月 2 日	US 7824447 B2	美国
20	生物型神经导管及其制备方法 ( BIOLOGICAL ARTIFICIAL NERVE GUIDE AND METHOD OF MAKING )	2006 年 12 月 18 日	2009 年 11 月 17 日	US 7618653 B2	美国
21	生物型医用敷料及其制备方法 ( BIOLOGICAL WOUND DRESSING AND METHOD OF MAKING )	2006 年 12 月 15 日	2010 年 10 月 26 日	US 7820871 B2	美国
22	生物型神经导管 ( BIOLOGICAL ARTIFICIAL NERVE GUIDE AND METHOD OF MAKING )	2006 年 12 月 18 日	2010 年 3 月 31 日	EP 1968661	欧洲
23	生物型神经导管 ( BIOLOGICAL ARTIFICIAL NERVE GUIDE AND METHOD OF MAKING )	2006 年 12 月 18 日	2011 年 11 月 10 日	2432968	俄罗斯
24	生物护创膜 ( BIOLOGICAL WOUND DRESSING AND METHOD OF MAKING )	2006 年 12 月 18 日	2010 年 11 月 17 日	EP 1979010	欧洲
25	生物护创膜 ( BIOLOGICAL WOUND DRESSING AND METHOD OF MAKING )	2006 年 12 月 18 日	2011 年 11 月 1 日	2634316	加拿大
26	生物型人工角膜 ( BIOLOGICAL ARTIFICIAL CORNEA AND METHOD OF MAKING )	2006 年 12 月 18 日	2011 年 6 月 20 日	2421185	俄罗斯

② 本公司拥有的实用新型专利权如下：

序号	专利名称	专利申请日	授权公告日	专利号
1	一种具有力学顺应性的人工食管	2003年1月3日	2004年11月17日	ZL03222722.1
2	生物型人工韧带	2005年7月29日	2007年1月24日	ZL200520062037.3
3	生物型外科补片	2005年12月20日	2007年9月26日	ZL200520120642.1
4	生物型人工角膜	2005年12月20日	2007年7月4日	ZL200520120641.7
5	生物型神经导管	2005年12月20日	2007年9月26日	ZL200520120640.2
6	生物型脊髓支架	2005年12月20日	2007年7月4日	ZL200520120637.0
7	生物护创膜	2005年12月20日	2007年9月26日	ZL200520120638.5
8	一种眼表生物膜	2007年11月16日	2008年12月10日	ZL200720059689.0
9	生物型骨修复材料	2007年11月16日	2009年1月21日	ZL200720059688.6
10	生物型关节软骨修补件	2008年7月22日	2009年4月29日	ZL200820051090.7
11	生物型人工颌骨	2008年7月22日	2009年4月17日	ZL200820051092.6
12	生物型鼻梁植入体	2008年7月22日	2009年7月15日	ZL200820051091.1
13	神经包裹夹	2008年7月22日	2009年4月29日	ZL200820051088.X
14	一体化尿道吊带	2008年8月27日	2009年6月10日	ZL200820189196.3
15	一种生物型迷你尿道吊带	2008年11月28日	2009年12月9日	ZL200820204307.3
16	一种内置式乳房吊带	2008年12月22日	2010年2月24日	ZL200820205704.2
17	一种乳房假体支撑装置	2009年1月22日	2010年8月4日	ZL200920050718.6
18	一种带支撑牵引带的乳房假体	2009年1月22日	2010年5月5日	ZL200920050716.7
19	一种除皱生物线	2009年2月24日	2010年2月24日	ZL200920051567.6
20	一种有力学顺应性的阴茎增粗垫片	2009年2月25日	2010年2月24日	ZL200920051667.9

③ 本公司拥有的专利申请权情况如下：

序号	名称	申请日	申请号	类型	所属国家
1	生物型人工血管及其制备方法	2005年7月29日	200510036175.9	发明	中国
2	生物型人工韧带及其制备方法	2005年7月29日	200510036174.4	发明	中国
3	生物型神经导管	2005年12月20日	200510120792.7	发明	中国
4	生物型骨修复材料	2007年11月16日	200710031438.6	发明	中国
5	生物型关节软骨修补件	2008年7月22日	200810029653.7	发明	中国
6	生物型鼻梁植入体	2008年7月22日	200810029656.0	发明	中国
7	一体化尿道吊带	2008年8月27日	200810198027.0	发明	中国
8	一种乳房假体支撑装置	2009年1月22日	200910036939.2	发明	中国
9	一种带支撑牵引带的乳房假体	2009年1月22日	200910036937.3	发明	中国
10	一种除皱生物线	2009年2月24日	200910037349.1	发明	中国
11	一种微米级聚甲基丙烯酸甲酯微球的制备方法	2010年1月26日	201010102710.7	发明	中国
12	生物型胸胃保护套	2011年9月15日	201120345042.0	实用	中国

				新型	
13	生物型人工血管及其制备方法 ( BIOLOGICAL ARTIFICIAL BLOOD VESSEL AND METHORD OF MAKING)	2006 年 7 月 28 日	11/494817	发明	美国
14	带生物膜的血管瘤夹 ( BIOLOGICAL MEMBRANE-CARRYING ANEURYSM CLIP)	2006 年 8 月 1 日	11/497097	发明	美国
15	生物型外科补片(BIOLOGICAL SURGICAL PATCH AND METHOD OF MAKING)	2006 年 12 月 15 日	11/639604	发明	美国
16	生物型人工角膜(BIOLOGICAL ARTIFICIAL CORNEA AND METHOD OF MAKING)	2006 年 12 月 15 日	11/639828	发明	美国
17	生物型关节软骨修补件 ( PROSTHESIS FOR JOINT CARTILAGE REPAIR AND METHOD OF MANUFACTURE)	2009 年 1 月 8 日	12/319622	发明	美国
18	生物型人工颌骨 (JAWBONE PROSTHESIS AND METHOD OF MANUFACTURE)	2008 年 10 月 24 日	12/288924	发明	美国
19	生物型鼻梁植入体 ( BIOLOGICAL NASAL BRIDGE IMPLANT AND METHOD OF MANUFACTURE)	2008 年 9 月 25 日	12/284816	发明	美国
20	生物型神经导管(BIOLOGICAL ARTIFICIAL NERVE GUIDE AND METHOD OF MAKING)	2009 年 11 月 10 日	12/590554	发明	美国
21	生物型人工血管及其制备方法 ( BIOLOGICAL ARTIFICIAL BLOOD VESSEL AND PREPARATION METHOD THEREOF)	2010 年 9 月 16 日	2714860	发明	加拿大
22	生物型人工韧带及其制备方法 ( BIOLOGICAL ARTIFICIAL LIGAMENT AND PREPARATION METHOD THEREOF)	2010 年 4 月 7 日	2699129	发明	加拿大
23	生物护创膜 (BIOLOGICAL WOUND DRESSING AND METHOD OF MAKING) PCT 途径申请, 申请日: 2006 年 12 月 18 日, 申请 号: PCT/CN2006/003443		2006329153	发明	澳大利亚
24			2008127981	发明	俄罗斯
25			2008-546076	发明	日本
26	生物型神经导管 (BIOLOGICAL ARTIFICIAL NERVE GUIDE AND METHOD OF MAKING) PCT 途径申请, 申请日: 2006 年 12 月 18 日, 申请 号: PCT/CN2006/003442		2006329152	发明	澳大利亚
27			2634351	发明	加拿大
28			2008-546075	发明	日本
29	生物型外科补片 (BIOLOGICAL SURGICAL PATCH AND METHOD OF MAKING) PCT 途径申请, 申请日: 2006 年 12 月 15 日, 申请 号: PCT/CN2006/003419		2006329149	发明	澳大利亚
30			2008127983	发明	俄罗斯
31			2634301	发明	加拿大

32		06828333.2	发明	欧洲
33		2008-546073	发明	日本
34	带生物膜的血管瘤夹 A HEMANGIOMA CLIP WITH A BIOLOGICAL MEMBRANE	2006275235	发明	澳大利亚
35	PCT 途径申请, 申请日: 2006 年 7 月 27 日, 申请号: PCT/CN2006/001878	2008-524342	发明	日本
36	生物型人工血管及其制备方法 ( BIOLOGICAL ARTIFICIAL BLOOD VESSEL AND PREPARATION METHOD THEREOF)	2006274362	发明	澳大利亚
37		06761594.8	发明	欧洲
38	PCT 途径申请, 申请日: 2006 年 7 月 27 日, 申请号: PCT/CN2006/001880	2008-523108	发明	日本
39	生物型人工韧带及其制备方法 ( BIOLOGICAL ARTIFICIAL LIGAMENT AND PREPARATION METHOD THEREOF)	2006274361	发明	澳大利亚
40		06775232.9	发明	欧洲
41	PCT 途径申请, 申请日: 2006 年 7 月 27 日, 申请号: PCT/CN2006/001879	2008-523107	发明	日本
42	生物型人工角膜 ( BIOLOGICAL ARTIFICIAL CORNEA AND METHOD OF MAKING)	2006329154	发明	澳大利亚
43		2634323	发明	加拿大
44	PCT 途径申请, 申请日: 2006 年 12 月 18 日, 申请号: PCT/CN2006/003444	6828357.1	发明	欧洲
45		2008-546077	发明	日本
46	生物型人工颌骨	09825702.5	发明	欧洲
47	PCT 途径申请, 申请日: 2009 年 7 月 22 日, 申请号: PCT/CN2009/000817	2011-535854	发明	日本
48		2011102171	发明	俄罗斯
49	生物型鼻梁植入体	09799932.0	发明	欧洲
50	PCT 途径申请, 申请日: 2009 年 7 月 22 日, 申请号: PCT/CN2009/000818	2011-519006	发明	日本
51		2011102170	发明	俄罗斯

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日, 本公司全资子公司拥有的专利权合计 11 项, 专利申请权 2 项, 具体如下:

① 本公司全资子公司拥有的专利权如下:

序号	名称	专利申请日	授权公告日	专利号	类型	所属国家	专利权人
1	生物型人工血管	2005 年 7 月 29 日	2007 年 1 月 24 日	ZL200520062038.8	实用新型	中国	上海冠昊
2	一种多功能女性盆腔补片	2008 年 12 月 22 日	2010 年 8 月 18 日	ZL 200820205703.8	实用新型	中国	上海冠昊
3	组织的固定方法	1999 年 12 月 14 日	2005 年 6 月 29 日	ZL99814433.9	发明	中国	香港冠昊
4	组织的固定方法 ( METHOD FOR TISSUE FIXATION)	1998 年 12 月 15 日	2000 年 8 月 22 日	US6106555	发明	美国	香港冠昊
5		2000 年 7 月 3 日	2001 年 5 月 15 日	US6231614B1	发明	美国	香港冠昊
6		1999 年 12 月 14 日	2003 年 1 月 9 日	756173	发明	澳大利亚	香港冠昊
7		1999 年 12	2005 年 1 月	1139911	发明	英国	香港

		月 14 日	1 日				冠昊
8		1999 年 12 月 14 日	2005 年 6 月 1 日	69925632.1	发明	德国	香港冠昊
9		1999 年 12 月 14 日	2005 年 6 月 1 日	1139911	发明	法国	香港冠昊
10		1999 年 12 月 14 日	2010 年 10 月 26 日	2351216	发明	加拿大	香港冠昊
11	人工血管套件及植入方法(VASCULAR GRAFT ASSEMBLIES AND METHODS FOR IMPLANTING SAME)	1998 年 5 月 6 日	1999 年 11 月 23 日	US5989287	发明	美国	香港冠昊

②本公司全资子公司拥有的专利申请权情况如下：

序号	名称	专利申请日	申请号	类型	所属国家	专利申请权人
1	一种多功能女性盆腔生物补片	2008 年 12 月 22 日	200810220214.4	发明	中国	上海冠昊
2	组织的固定方法 (METHOD FOR TISSUE FIXATION)	1999 年 12 月 14 日	2000-587696	发明	日本	香港冠昊

#### 4. 特许经营权

##### (1) 企业许可证

企业	证书名称	证书编号	发证机关	签发日期	有效期限
冠昊生物	医疗器械生产企业许可证	粤食药监械生产许 20010079 号	广东省食品药品监督管理局	2010.12.28	2015.12.27
冠昊生物	医疗器械经营企业许可证	粤 A10281	广东省食品药品监督管理局	2010.8.30	2015.8.29
上海冠昊	医疗器械经营企业许可证	沪 141522	上海市食品药品监督管理局	2008.11.25	2013.11.24

##### (2) 产品注册证

本公司目前拥有的产品注册证：

序号	产品名称	证书编号	发证机关	签发日期	有效期限
1	生物型硬脑(脊)膜补片(商品名:脑膜建)	国食药监械(准)字 2008 第 3460637 号(更)	国家药监局	2008.08.21	2012.05.22
2	胸普外科修补膜 P 型(商品名:胸膜建)	国食药监械(准)字 2007 第 3461317 号(更)	国家药监局	2008.09.11	2011.12.17

3	胸普外科修补膜 B 型 (商品名: 胸膜建)	国食药监械(准)字 2007 第 3461318 号(更)	国家药监局	2008.09.11	2011.12.17
4	无菌生物护创膜 (商品名: 得膜建)	国食药监械(准)字 2009 第 3640426 号	国家药监局	2009.06.18	2013.06.17
5	B 型硬脑(脊)膜补片 (商品名: 冠朗)	国食药监械(准)字 2011 第 3461355 号(更)	国家药监局	2011.12.19	2015.11.02

根据《医疗器械注册管理办法》(国家药监局令第 16 号)等法律法规的规定,公司产品注册证有效期届满时,需申请重新注册。公司现有产品自获产品注册证上市以来,以其优异性能及临床疗效得到了市场认可,产品销量逐年快速上升,广泛应用于临床,公司现有产品的安全性、有效性已得到充分验证。同时,公司产品也不存在《医疗器械注册管理办法》中规定的不予重新注册的情形。因此,公司产品能够满足相关法律法规中关于产品注册证有效期届满后重新注册的条件,重新注册不存在障碍,不会对公司未来经营造成影响。公司在产品注册证到期前,及时进行重新注册工作,确保正常生产经营。

报告期内,本公司已向国家药监局申请对胸普外科修补膜产品申请境内第三类医疗器械重新注册,并获国家药监局出具的受理通知书(受理号:准 11-0914 和准 11—0916)。

### (七) 公司核心竞争能力

本公司是一家专业从事再生医学材料及再生型医用植入器械研发、生产及销售的高科技企业。多年以来,公司在自主创新的再生医学材料平台上,始终致力于开发可替代、可修复人类组织与器官的再生型医用植入器械产品。

本公司历经十多年艰苦的自主研发,在代表医用植入器械产业发展方向的再生医学材料和再生型医用植入器械领域取得重大突破,开发出一类以动物组织为原料的新一代生物材料。公司已具备世界先进水平的原创技术体系和再生医学材料平台,并利用该类材料开发出一系列创新的再生型医用植入器械产品。这些产品具有良好的组织相容性,在替代病变组织或器官功能的同时可诱导组织再生,解决了现有产品普遍存在的“永久异物”问题,极大的改善了患者术后的生活质量,是更新换代或填补空白的产品,市场前景广阔。



公司目前处于快速发展阶段，拥有成熟的再生医学材料平台和丰富的产业化经验，可开发出一系列高端再生型医用植入器械，产品储备充足，后续产品将在今后陆续推出市场，为公司的快速、持续发展提供了保证。公司首个产品“生物型硬脑（脊）膜补片”（商品名：脑膜建）自上市以来，以其优异性能及临床疗效得到了市场认可，目前已取代进口的美、欧同类产品成为国内第一品牌，市场占有率第一。

公司具有较高的研究水平和强大的产品开发能力，承担了多项国家、省市及军队的科技攻关项目。公司具有完整的自主知识产权保护体系，已成为本产业领域国家的研发中心和产业化基地。国家发改委立项的“再生型医用植入器械国家工程实验室”、“再生型生物膜国家高技术产业化示范基地”已于 2008 年先后落户公司。

公司的核心竞争能力主要体现在以下几个方面：

### **1. 优异的材料性能和产品市场占有率第一的优势**

公司自主研发的新型再生医学材料具有成分及结构与人体高度相似，生物相容性好、生物力学顺应性优良、无免疫排斥反应等优异性能。以该材料制成的产品植入人体后能与组织长为一体，最终同化为自身组织，实现对缺损组织的再生性修复，解决了现有产品植入人体后成为体内永久异物问题，深受医生和患者的欢迎。公司产品生物型硬脑（脊）膜补片 2006 年 6 月上市以来，打破了进口产品的垄断局面，在短短三年时间里市场占有率迅速提升，成为国内脑膜市场的第一品牌。公司凭借优异的材料性能和先导产品市场占有率第一的竞争优势，实现了高速增长。

### **2. 世界先进的原创技术和保持领先技术水平的研发优势**

公司经过多年的创新研究，在再生医学材料的技术领域取得突破，率先研发了一系列原创专项技术，解决了动物组织作为生物材料的应用中存在的一系列难题，将动物组织加工成稳定性高、生物相容性好、力学顺应性优、能诱导组织再生的新一代天然生物材料（再生医学材料）；以此材料制造的产品性能优异，属于新一代的再生型医用植入器械产品。公司也建立了完善的知识产权保护体系。

公司研发团队由一批生物材料、生物技术、生物医学工程、免疫学、病毒学、

力学、临床医学、高分子材料学等多个跨领域学科的优秀专业人才组成，通过多年的产品开发，培养了一大批复合型技术骨干，具有较强的理论功底和实践操作能力。除自身的研发团队外，公司聘请了包括美国麻省理工学院、清华大学和北京大学等国内外一流研究机构的权威专家为公司高级技术顾问，进一步提高了公司研发水平。

2008 年 6 月，国家发改委批复“再生型医用植入器械国家工程实验室”落户冠昊生物。国家工程实验室建成后，将重点解决动物组织为原料的再生型生物材料、以该材料制造的再生型医用植入器械产品相关的关键技术、重大工艺等难题，并成为再生型医用植入器械产业领域国家的技术创新中心、科技成果产业化转化中心、技术服务中心、产品标准评价中心。国家工程实验室的建设将对公司的研发工作带来极大的帮助。

公司依托国家工程实验室的建设和自身研发优势，将迅速形成冠昊生物的品牌优势，占领再生型医用植入器械领域的技术制高点，确保公司技术水平在今后长期处于行业领先地位。公司拥有的世界先进的原创技术和保持领先技术水平的研发能力是公司未来发展的最大竞争优势。

### **3. 原创技术产业化经验和成熟再生医学材料平台带来的产品储备优势**

公司在十年的发展历程中，自主研发了一系列世界先进的核心技术，并在再生型植入医疗器械领域积累了丰富的产业化经验，打造了从基础研究—产业化研究—产品临床—规模生产—市场推广的完整产业化链条。2008 年 10 月，冠昊生物“再生型生物膜高技术产业化”项目，被国家发改委正式列入国家高技术产业化示范工程，公司在产业化方面的成功经验得到了认可和支持。

随着产业化示范工程项目的实施，通过生产一系列具有领先技术水平和优异性能的再生型生物膜，将能够诱导自身组织生长的再生型生物膜广泛应用于临床，可改善和提高公司现有医用植入器械产品的性能，也将极大地推动公司再生型医用植入器械的产业化发展。

公司目前处于快速发展阶段，并拥有成熟的再生医学材料平台和丰富的产业化经验，可开发出一系列高端再生型医用植入器械，使公司拥有充足的产品储备。未来三年，公司将重点研发市场前景广阔的医学整形美容、妇科盆底功能重建领

域新产品。这些产品的研发并投产，为冠昊生物提供了充足的后续产品，使公司拥有多个潜在的盈利增长点，为公司经营业绩的持续增长提供了有力保障。公司凭借原创技术产业化的丰富经验、充足的后续产品储备，将确保公司持续、健康、快速发展。

#### 4. 专业管理团队优势

公司拥有一支稳定、凝聚力强的专业管理团队，对再生医学材料及再生型医用植入器械的发展前景具有坚定的信念。经过十余年的创业发展，公司管理团队积累了丰富的研发、生产、管理和营销经验，对行业发展认识深刻，能够基于公司的实际情况、行业发展趋势和市场需求及时、高效的制定符合公司实际的发展战略；工作中强调公司可持续发展，注重核心竞争力的提升，并结合企业特点，形成了系统的、行之有效的经营管理模式。在日常生产经营中，公司管理团队注重成本控制、鼓励创新，积极推进技术、产品的研发，有效的提高了公司的盈利能力。优秀且稳定的专业管理团队已成为公司快速健康发展的基石。

报告期内，公司未发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况。

#### （八）研发情况

2011 年，公司研发投入总额为 20,159,995.15 元，较 2010 年增长 3.98%，占报告期营业收入的比重为 15.69%，基本保持在相同投入水平。资本化研发支出额较 2010 年增长 139.29%，开发支出占研发投入的比重为 20.17%，主要原因系报告期内生物型组织补片项目和骨修复材料项目进入开发阶段，开发支出分别新增 225.42 万元和 78.00 万元。本公司在内部研究开发项目支出核算各个研发项目，对进入开发阶段的项目支出予以资本化，开发阶段的界定为开始注册临床试验阶段，即取得第一例临床开展的注册通知书及病例报告表（简称“CRF 表”）时点。本公司最近三年的研发投入和资本化支出情况如下：

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
研发投入（万元）	2,016.00	1,938.82	2,714.17
其中：开发支出（万元）	406.69	169.95	249.94
研发投入占营业收入比重	15.69%	18.89%	41.39%

开发支出占研发投入比重	20.17%	8.76%	9.20%
-------------	--------	-------	-------

截止 2011 年末，本公司经过梳理优化后正在从事的研发项目合计 14 项，有关项目的进展情况和拟达到的目标情况如下：

序号	项 目	拟达到的研发目标	进展情况
1	生物型防粘连膜--天然脑膜	注册报批	国家食品药品监督管理局核准的产品注册证为“B 型硬脑（脊）膜补片产品（商品名：冠朗）”
2	一体化尿道吊带	继续临床研究	临床试验进行中
3	迷你型尿道吊带	继续临床研究	临床试验进行中
4	多功能盆底修补膜	继续临床研究	临床试验进行中
5	生物型组织补片	完成临床试验入组	临床试验入组完成
6	骨诱导型可降解吸收生物活性骨修复材料及产品	开展临床试验研究	已进入临床试验
7	生物型鼻梁假体	开展临床试验研究	已进入临床试验
8	生物型塑形垫片	开展动物实验研究	动物实验进行中
9	人工角膜	开展产品设计及动物实验研究	已完成产品设计，动物实验进行中，并获得发明专利“一种眼表生物膜及其制作方法”（专利号 ZL 2007 1 0031439.0）
10	人工阴茎增粗装置	开展动物实验研究	动物实验进行中，并获得发明专利“一种有力学顺应性的阴茎增粗垫片”（专利号：ZL 2009 1 0037392.8）
11	脱细胞基质的仿生纳米改性技术	开展产品设计及动物实验研究	产品设计和动物实验进行中
12	疝补片	开展动物实验研究	动物实验进行中
13	注射胶原	开展产品设计及动物实验研究	产品设计中
14	生物型鼻尖软骨	开展产品设计及动物实验研究	产品设计和动物实验进行中

2011 年，本公司积极申报、承担政府科技项目，并获得政府大力支持，有力推动了本公司技术创新和产品开发工作，主要情况如下：

项目名称	简介
新型再生医用材料核心技术攻关及产业化项目	广东省科学技术厅、广东省财政厅发布《关于下达第一批省战略性新兴产业核心技术攻关计划项目的通知》（粤科规划字【2011】167 号），该项目获得第一批省战略性新兴产业核心技术攻关计划项目立项支持，项目支持金额为人民币

	1,000 万元。
再生型生物膜的产业化项目	广州市经济贸易委员会、广州市财政局发布的《关于下达 2011 年广州市扶持企业发展专项资金项目计划的通知》（穗经贸函【2011】1169 号），本公司承担的该项目获补助金额 200 万元。
激光布阵生物芯片技术用于再生型医用植入产品的生物学特性研究项目	广东省科学技术厅、广州市科技和信息化局和本公司签订《广东省科技计划项目合同书》（文件编号：粤科规划字【2011】70 号），该项目获得广东省科技厅经费分配 30 万元。
无菌生物护创膜项目	广州开发区科技和信息化局与本公司签订《科技项目任务书》（任务书编号：2011G-P220），该项目获开发区资助经费 120 万元。
新型生物膜在外科领域的临床应用研究项目	广州开发区经济发展和科技局下发的《关于对广东冠昊生物科技股份有限公司省级科技计划项目资金配套的批复》（穗开经科资【2011】331 号），该项目获配套资助 42 万元。
再生医学材料共性关键技术的研究项目	广州开发区经济发展和科技局下发的《关于对广东冠昊生物科技股份有限公司省级科技计划项目资金配套的批复》（穗开经科资【2011】218 号），该项目获配套资助 25 万元。

此外，2011 年，本公司承担的“rhBMP2 复合生物型人工骨新一代骨诱导材料及制品的商品化研究”项目通过广东省科学技术厅的专项验收；“高抗凝、可诱导再生的小口径生物型人工血管的研制”项目、“干细胞技术在前交叉韧带重建中的应用研究”及“复合神经导管的研制及临床试验研究”项目通过广州开发区经济发展和科技局验收。

#### （九）公司子公司经营情况

本公司拥有两家全资子公司，未有其他参股公司，基本情况如下：

##### 1. 上海冠昊医疗器械有限公司（以下简称“上海冠昊”）

上海冠昊成立于 2008 年 4 月 3 日，注册资本 300 万元，实收资本 300 万元，住所：上海市张江高科技园区春晓路 439 号 10 幢；上海冠昊于 2008 年 11 月 25 日取得由上海食品药品监督管理局颁发的《医疗器械经营企业许可证》（证书号：沪 141522）；经营范围：医疗器械的研究、开发，提供相关的技术咨询和技术服务；医疗器械的销售（具体经营范围见许可证，有效期至 2013 年 11 月 24 日）[企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营]。本公司持有上海冠昊 100% 出资。

上海冠昊成立后，作为本公司的营销中心，负责总体市场（包括国内和海外

地区), 其开展的主要工作包括: 销售策略的制订与执行, 产品的市场推广、品牌维护、售后服务等工作, 进行市场跟踪与信息收集、安排相关的学术技术交流; 客户开发与项目跟踪, 客户关系的维护; 根据客户反馈协助本公司研发部门进行产品的设计与开发。

上海冠昊经审计的财务数据如下表:

项 目	2011.12.31/2011年度	2010.12.31/2010年度
总资产(万元)	1,025.75	743.28
净资产(万元)	-2,119.61	-935.53
净利润(万元)	-1,184.08	-608.19

## 2. 冠昊生物科技(香港)有限公司(以下简称“香港冠昊”)

香港冠昊成立于2009年2月4日, 股本为港币10,000,000元, 分为10,000,000股, 每股港币1.00元, 已发行7,800,000份普通股, 全部由公司持有。香港冠昊注册地址: 香港上环永乐街67-69号4楼402室; 经营范围: 再生型植入医疗器械(国家禁止出口、限制出口技术除外)的研究、开发、国际性技术合作和市场推广。

香港冠昊成立后, 主要负责公司产品的海外市场推广及国际性学术技术交流合作。香港冠昊经梁翠薇职业会计师审计, 并经立信会计师事务所(特殊普通合伙)复核的财务数据如下表:

项 目	2011.12.31/2011年度	2010.12.31/2010年度
总资产(万元)	643.86	791.34
净资产(万元)	294.76	455.57
净利润(万元)	-162.37	-140.30

## 二、未来发展展望

### (一) 公司所处行业的发展前景

2009年6月, 国务院办公厅印发《促进生物产业加快发展若干政策通知》, 该政策细化了《国家中长期科学和技术发展规划纲要(2006—2020年)》和《生物产业发展“十一五”规划》中对生物产业的支持政策。提出加快培育生物产业, 是我国在新世纪把握新科技革命战略机遇、全面建设创新型国家的重大举措; 加

快把生物产业培育成为高技术领域的支柱产业和国家的战略性新兴产业。

2012 年初，国家科技部印发了“医疗器械科技产业十二五专项规划”，产业主要目标为到 2015 年，初步建立医疗器械研发创新链，医疗器械产业技术创新能力显着提升；突破一批共性关键技术和核心部件，重点开发一批具有自主知识产权的、高性能、高品质、低成本和主要依赖进口的基本医疗器械产品，满足我国基层医疗卫生体系建设和临床常规诊疗需求；进一步完善科技创新和产业发展的政策环境，培育一批创新品牌，大幅提高产业竞争力，医疗器械科技产业发展实现快速跨越。产品目标方面，创制 50-80 项临床急需的新型预防、诊断、治疗、康复、急救医疗器械产品，重点开发需求量大、应用面广以及主要依赖进口的基础装备和医用材料，积极发展慢病筛查、微创诊疗、再生修复、数字医疗、康复护理等新型医疗器械产品。产业目标方面，重点支持 10-15 家大型医疗器械企业集团，扶持 40-50 家创新型高技术企业，建立 8-10 个医疗器械科技产业基地和 10 个国家级创新医疗器械产品示范应用基地，完善产业链条，优化产业结构，提高市场占有率，显着提升医疗器械产业的国际竞争力。

在我国，医疗器械行业也呈现高速增长态势，增长的主要因素包括：① 持续的经济增长带动消费能力的提高；② 人口年龄结构变化以及日益提升的健康意识；③ 医疗改革提升卫生支出，将给市场发展带来持久的推动力；④ 产业结构调整，医疗器械产品更新换代加快；⑤ 产业加速转移，我国将成为全球医疗器械的重要生产基地。

《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006—2020 年）》、“医疗器械科技产业十二五专项规划”等系列行业规划性、指导性文件的陆续出台，将有效推动本公司所处行业的快速健康发展，本公司未来将受益于行业整体的快速发展。

## （二）公司所处行业的竞争形势

外科植入物是医疗器械产业中重要的产品门类，植入医疗器械是目前治疗心脑血管疾病和骨科疾病最有效的手段之一。近年来，我国植入医疗器械已进入快速发展期，2006 年国内植入医疗器械总产值约为 200 亿元，2009 年国内植入医疗器械总产值已达到 400 亿元，年增长率超过 30%。由于我国人口基数大，据行业协会估算，未来 10 年内我国植入医疗器械行业将达到每年 1,500 亿元的

市场规模，成为仅次于美国的世界第二大植入医疗器械市场。

随着我国植入医疗器械行业的持续发展，目前国内植入医疗器械企业已基本上能生产低端和部分中端植入器械，并在生物相容性新材料研究领域取得了一定进展；但产品整体水平较低，同质化现象严重，我国三级医院的中、高端器械市场基本为跨国企业所抢占。

国际医疗器械市场上产品的竞争主要表现在依靠创新研究成果来抢占市场垄断地位。目前，世界医疗器械市场主要集中在美国、欧洲、日本和中国，而生产主要集中在美国、欧洲和日本。中国作为最具潜力的医疗器械市场，目前中高端领域的植入医疗器械几乎为外国品牌所垄断。世界顶级的医疗器械制造商大多已在中国设有生产基地，且扩张势头日益增强。技术的限制以及管理上的较高要求，在市场容量一定的情况下，先入者形成的规模、技术和品牌优势将是后来者的行业进入壁垒。

### （三）公司面临的主要风险及应对对策、措施

#### 1. 营业收入目前主要依赖首个产品的风险

公司依靠自有核心技术和研发力量，搭建起了能实现对人体缺损组织进行再生性修复的新型生物材料平台。公司在此平台上开发出的生物型硬脑（脊）膜补片、胸普外科修补膜和无菌生物护创膜三项产品，已获得国家药监局的准产注册进入市场，同时还在现有技术和材料平台上进行了一系列产品的研究开发。公司首个产品生物型硬脑（脊）膜补片市场占有率较高，是公司目前营业收入的主要来源。虽然公司产品胸普外科修补膜和无菌生物护创膜在报告期内销售保持了持续快速增长，但目前生物型硬脑（脊）膜补片的销售收入占公司营业收入的比例仍然较大。

由于公司销售收入目前主要依赖生物型硬脑（脊）膜补片，因此一旦神经外科（脑外科）医疗市场发生重大波动，或者由于替代产品的出现导致市场对公司生产的生物型硬脑（脊）膜补片需求大幅减少，或者由于竞争对手新一代产品的推出导致公司现有主要产品竞争优势丧失，或者由于发生医疗责任事故，导致公司主要产品销售受限，都将对公司的经营业绩产生重大影响。

公司现有产品性能优异，安全性及有效性获得了广泛认可，公司将进一步加



强质量管理，严格依照公司质量体系规范组织生产，确保公司产品质量。

为改善公司对单一产品存在较大依赖的情况，降低公司经营风险，公司将在独创的材料平台上，持续推出新产品，逐步降低对单一产品的依赖；同时公司还将以学术推广为营销工作的核心，加强其他产品的营销力度；继续加强营销网络建设，进行海外市场开拓。此外公司还计划利用已有营销网络和市场资源，积极引入市场成熟、需求广泛的产品，丰富公司产品线，优化营销模式，开拓新的利润增长点。

## 2. 原创技术率先产业化带来的市场风险

公司拥有世界先进水平的原创技术体系，研发出一类新型生物材料，并在该材料平台上开发出一系列再生型医用植入器械产品。这些产品具有良好的组织相容性并能诱导机体组织生长，解决了目前临床植入产品普遍存在的“永久异物”问题，能极大改善患者的术后生活质量，是新一代的医用植入器械。

由于公司的原创技术具有世界先进水平，并率先在产业化中应用，开发的产品是性能优异的新一代产品，给临床治疗提供了创新的方式和手段。因此，公司新产品的市场开拓较传统产品可能需要更大的市场投入和更长的市场培育期，可能带来相应的市场风险。

公司将坚持技术创新和产品开发，持续投入研发，结合再生型医用植入器械国家工程实验室的建设，有效利用各种资源，进一步加强公司在再生型医用植入器械领域的技术领先优势。

## 3. 产品的法律风险

公司产品属于医用植入器械，直接影响到使用者的生命健康安全，产品质量控制要求严格。如公司未能贯彻内部质量控制体系的管理规范，而引发产品质量问题，对产品使用者造成伤害，导致法律诉讼的发生，可能对公司经营造成重大影响。

基于自主研发的技术成果，公司产品具有良好的组织相容性并能诱导机体组织生长，解决了目前临床植入产品普遍存在永久异物带来的问题，并解决了动物组织植入人体带来的免疫、排斥反应等问题，但若公司产品在现有技术条件或受

现有检测手段制约，存在目前无法获知的问题，或由其他外部原因（如医疗机构水平差异），造成使用者的不良反应，公司将面临法律及诉讼风险。由于公司目前规模较小，上述法律风险可能导致公司的经营及声誉受到重大影响。

尽管公司成立以来，未出现任何产品责任索赔以及与此相关的任何法律诉讼、仲裁情况，但公司在未来的经营过程中无法排除法律风险。

公司始终高度重视产品质量工作，始终坚持质量第一的经营原则，未来将进一步加强质量管理，严格依照公司质量体系规范组织生产，确保公司产品质量。

#### **4. 新产品取得注册证的风险**

公司所处的医用植入器械行业，其新产品从开发到获得国家食品药品监督管理局批准的产品注册证，期间要经过产品工业化制作、标准制定、型式检验、动物实验、临床试验、申报注册等主要环节，整个周期较长。其中型式检验和注册审批主要由国家指定的检验机构和国家药监局审评中心负责，鉴定时间和审批周期可能较长。如果不能获得产品注册证或逾期获得产品注册证，将会影响公司新产品的推出，对公司未来经营业绩产生一定的影响。

对此，公司将在充分市场调研的基础上编制产品开发规划，利用新型生物材料平台，开发市场大、技术成熟的新产品，努力做到研制开发一代、临床试验一代、申报待批一代和投产上市一代的梯队新产品研发，不断应用先进技术开发出性能优异的新产品并投放市场，为公司后续系列产品的开发夯实基础。在公司的发展规划中，市场前景广阔的妇女盆底功能修复系列产品和整形美容系列产品，是公司未来三年产品开发的重点。

#### **5. 净资产收益率下降的风险**

公司 2009、2010 年和 2011 年度加权平均净资产收益率分别为 24.93%、29.10%和 14.00%。报告期内，由于公司发行募集资金导致净资产规模迅速扩大。鉴于募集资金投资项目需要一定的建设期，不可能在短期内产生经济效益，因此公司净资产收益率在未来短期内将会有一定程度的下降。同时公司的新产品从研发成果至推向市场需要一定时间，市场开拓也存在一定的不确定性，这些因素也可能对公司预期收益产生影响，使公司的净资产收益率面临压力。

公司将做好各项经营工作，以开源节流为经营工作的指导原则，在做好市场销售的同时，紧紧围绕财务管理和成本控制，提升公司销售收入和利润的增长，保持业绩的持续快速增长，提高净资产收益率。

## 6. 募集资金投资项目的风险

公司本次发行募集资金投资项目的可行性分析是基于当前市场环境、技术发展趋势等因素做出的，投资项目经过了慎重、充分的可行性研究论证，但仍存在因市场环境发生较大变化、项目实施过程中发生不可预见因素等导致项目延期或无法实施，或者导致投资项目不能产生预期收益的可能性。按照募集资金使用计划，本次募集资金投资总额中投入的固定资产将在一定期限内计提折旧或摊销。如投资项目不能产生预期收益，上述期间费用的发生可能对公司经营业绩构成较大压力。

本次募集资金投资项目中，再生型医用植入器械国家工程实验室建设项目有利于保持并进一步提升公司在本领域的技术优势，公司也将依托国家工程实验室的研发优势，抢占再生型医用植入器械领域的技术制高点，增强企业的核心竞争力；无菌生物护创膜高技术产业化工程建设项目的实施，将有效提升公司整体生产能力和制造水平，提高公司产品的市场占有率，促进公司产品结构调整，大幅提升公司营业收入与利润水平，实现公司快速可持续发展；营销网络扩建项目有助于迅速提升公司销售渠道建设及售后服务能力，将有效提升公司盈利能力、提高企业市场竞争力和品牌影响力。募集资金项目的建成将提高公司在再生型植入医疗器械领域的领先地位、综合竞争实力，公司在行业内的竞争优势将得到显著增强。

项目在建设期间的盈利能力可能较低，建设期内公司净资产收益率可能有所下降，但随着项目的陆续完成，公司的营业收入与利润水平预计将有较大增长，盈利能力和净资产收益率也随之会有较大提高。中长期看，公司本次募集资金投资项目将进一步提升公司的核心竞争力和盈利能力，随着项目建成投产后陆续产生效益，新增折旧、摊销将逐步被本次募集资金投资项目带来的新增收入所消化，因而，从长远来看不会对公司未来经营业绩带来重大不利影响。

## 7. 市场竞争风险

公司产品的竞争对手主要是国际知名的大型医药企业。虽然公司产品的性能优异、技术领先，具有较强的市场竞争力，但与国外竞争对手相比，本公司具有起步相对较晚，目前规模相对偏小等不利因素，存在一定的市场竞争风险。

对此，公司将充分发挥目前在神经外科硬脑膜修补领域取得的市场优势，坚持以学术推广为核心的市场营销理念，构建多种销售模式有效互补的立体营销体系，扩建海内外营销网络，推进公司品牌战略建设，实现冠昊品牌国际化，从而不断提高现有产品和新产品的市场占有率，以保证销售收入和主营利润的持续高速增长。

## **8. 技术泄密风险**

公司产品的技术含量高，核心技术和高素质的研究技术人员是公司生存和发展的根本。公司在多年的研发、经营过程中，拥有了多项专利，同时掌握多项专有技术。这些技术掌握在少数核心技术人员及管理人员手中，如因管理不当，发生上述人员离职或私自泄露机密的情况，可能对公司经营造成影响。

针对这个情况，公司将进一步完善保密制度，同时有效做好核心人员的激励工作，最大程度防范技术泄密给公司带来的风险。

## **9. 内部管理风险**

公司发行上市后，随着募集资金的到位和投资项目的实施，公司的资产规模将有较大幅度的增长，业务、机构和人员将进一步扩张，公司的经营管理将面临新的考验。尽管公司在发展过程中已按照现代企业制度的要求建立了较为完善的组织管理体系，目前生产经营各方面运转情况良好，但仍存在现有管理体系不能完全适应未来公司快速扩张的可能性。管理人员及各项制度一旦不能迅速适应业务、资产快速增长的要求，可能影响公司的经营效率和盈利水平。

对此，公司将不断完善法人治理结构，健全财务制度，完善内审机制，形成岗位清晰、责任明确的组织管理结构，严格按照相关法律、法规的要求，完善和健全各项规章制度和激励及约束机制，保障公司决策、执行以及监督等工作的合法合理，使企业管理科学、简洁、高效。

公司将立足于“以人为本”的可持续发展观，把“以人为本”的理念融进人

力资源工作中，同时建立科学的绩效考核和薪酬激励机制来调动员工工作积极性，创建独具特色的冠昊生物企业文化，凝聚全体员工发挥出最大限度的创造力。公司还计划吸引行业顶尖专业人才，形成多层次人才梯队，并借助与高校的产学研结合，定向培养所需要的专业人才。

#### **10. 原创技术被替代、模仿风险**

公司拥有一系列自主研发的原创核心技术，搭建了新型生物材料平台，研发出一系列国内领先产品。但目前生物材料领域正处于快速发展阶段，相关技术、产品更新换代较快，用户对产品的技术要求不断提高。因此，若公司对技术、产品和市场的发展趋势不能正确判断，对行业关键技术的发展动态不能及时掌控，有可能出现其他技术替代本公司部分核心技术，从而导致公司的市场竞争能力下降，公司因而存在原创技术被替代风险。同时，一旦公司技术被市场后来者刻意模仿，仿制出类似产品，导致激烈市场竞争，可能给公司经营带来压力，公司因而存在原创技术被模仿风险。

公司将依托国家工程实验室的研发优势，在公司产品优异性能机理研究、结论论证方面取得重大进展，并计划将研究成果在国际上发布，形成冠昊生物的品牌优势，占领再生型植入医疗器械领域的技术制高点。

#### **11. 动物疫情风险**

公司生产所需的主要原材料为食用动物组织，该等材料来源充分，且价格稳定。公司制定了严格的供应商评价制度和选择体系，建立了供应商档案，并与广州、上海、湖南新晃等多地的合格供应商保持了良好合作关系，可在多地进行原材料取材。但若发生全国范围的大规模动物疫情，造成公司原材料取材困难，或导致公司产品销售受到限制，可能对公司生产经营造成影响。

对此，公司将严格执行供应商评价制度和选择体系，选择更多资质良好的原材料供应商建立长期合作关系，并在多地进行原材料取材，最大限度防范动物疫情风险。

#### **12. 政策变化风险**

医疗器械行业直接影响到使用者的生命健康安全，属于国家重点监管行业。

为完善医疗器械采购制度，规范采购行为，国家卫生部于 2007 年发布了《关于进一步加强医疗器械集中采购管理的通知》（卫规财发[2007]208 号），指出政府和国有企业举办县级以上的非赢利性医疗机构使用的医疗器械，将全部由政府卫生行政部门统一评估、集中采购。一旦公司在部分地区的集中采购中未能中标，将影响该地区的产品销售。同时，随着医疗卫生体制改革的进一步深入，新的医药管理、医疗保障政策将陆续出台，这些政策的变化可能导致公司产品的销售地区、销售价格受到限制，将可能对公司经营造成影响。

公司将坚持以学术推广为核心的市场营销理念，通过学术会议的方式与行业专家保持紧密的合作，将学术推广与产品应用紧密结合在一起，在医生提高学术水平的同时，促使更多的患者能够使用公司的先进产品。此外，公司也将构建以经销代理模式和服务配送模式为主的立体营销体系，扩建海内外营销网络，不断提高市场占有率。公司将逐步在海外市场建立产品分销点，提升海外市场对公司产品的认知度。计划先以东南亚市场为目标，初步建成海外市场营销网络，为公司主要产品通过美国 FDA、欧盟 CE 等国际认证，最终进入欧美发达市场作前期的准备工作。

#### （四）公司未来发展规划和 2012 年度经营计划

##### 1. 公司未来三年整体发展规划

公司依托国家鼓励发展生物工程及医用植入器械的产业政策，结合自身的优势，致力于研发、生产性能优异的再生型植入医疗器械产品，让中国乃至全球广大的病患者享受高科技成果，极大的提高术后生活品质。公司发展目标是将自身打造成一家国际知名、最受尊敬的，提供医用植入器械高端产品的中华民族高科技企业，成为中国再生型植入医疗器械领域的领军者。

未来三年，公司在保持现有产品开发能力和市场拓展能力的基础上，将建成“再生型医用植入器械国家工程实验室”和“再生型生物膜高技术产业化示范工程”项目。公司将充分发挥国家工程实验室的研发优势，进一步提高自身技术研究和产品开发水平；依托产业化示范工程，完善生产线布局，提高生产能力，加速新产品的产业化进程。

在新产品方面，公司将在现有众多产品储备中，选择较成熟的妇科盆底功能

重建及医学整形美容领域推出一系列新产品，力争未来三年内完成研发 2~3 个新产品并投放市场，使之成为公司重要收入来源和新的利润增长点。

在市场营销方面，公司将充分发挥目前在神经外科硬脑膜修补领域取得的市场优势，坚持以学术推广为核心的市场营销理念，构建多种销售模式有效互补的立体营销体系，扩建海内外营销网络，推进公司品牌战略建设，实现冠昊品牌国际化，从而不断提高现有产品和新产品的市场占有率，以保证销售收入和利润的持续高速增长。

公司也将强化质量管理，切实加强安全生产和环保工作，提高生产供应管理水平和产品质量。同时，公司将进一步加强团队建设，完善绩效考核和激励机制，积极吸引和培养优秀人才，努力打造一支高素质、专业化的、具有竞争力的运营团队。

## 2. 公司 2012 年度经营计划

2012 年，公司管理层坚持以确保业绩持续快速增长为核心，围绕公司发展战略，制定了 2012 年度经营计划，主要情况如下：

(1) 实现公司整体销售收入及利润持续增长。其中，生物型硬脑（脊）膜补片产品销售在现有基础上稳步增长，实现胸普外科修补膜和无菌生物护创膜产品销售的突破和大幅增长；积极开拓海外市场 and 代理产品销售，年内实现海外市场销售；开展募投资金的投资工作，并在年内实现项目收益。

(2) 加强费用和现金流管理，提高资金使用效率。

(3) 产品研发方面，进一步强化医学部功能，开展立项前的市场调查与研究工作，制定标准，规范、优化研发立项程序，逐步建立市场导向的研发体系。改革研发人员薪酬与考核体系，出台研发人员激励办法，建立健全项目负责人制的研发项目管理体系。同时，加强对现有产品开发用途的研究及新产品开发。

(4) 再生型医用植入器械国家工程实验室和再生型生物膜国家高技术产业化示范工程项目建设方面，在确保 2012 年上半年完成上述两个项目的验收的前提下，继续推进国家工程实验室软件建设，在实验室主任领导下，进一步充实团队，使实验室日常工作进入常规化状态。同时，加快和完善博士后科研工作站的建设和、

运行和管理工作。

(5) 合理使用和管理募集资金，进行充分的市场调研，寻找合适项目，适时进入，有力补充自身不足。

(6) 合理进行资源调配和组织架构调整，使公司的法人治理结构日臻完善，加强执行力，提高运营效率。

(7) 强化质量管理，加强安全生产和环保工作，提高生产供应管理水平和产品质量，确保满足销售产品供应，不出现重大生产事故。

(8) 进一步加强企业文化和人力资源建设，完善绩效考核和激励制度，加强对外合作，迈出国际化发展的第一步。

#### (四) 资金需求和使用计划

经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】948号文《关于核准广东冠昊生物科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，并经深圳证券交易所同意，本公司于2011年向社会公开发行人民币普通股（A股）股票1,530万股，发行价格为每股人民币18.20元，募集资金总额为人民币278,460,000.00元，扣除各项发行费用后，募集资金净额为人民币247,261,757.27元。

募集资金投资项目经公司股东大会审议确定，由董事会实施。本次募集资金的使用计划如下：

单位：万元

序号	项目名称	募集资金投资额	第一年投资额	第二年投资额	第三年投资额
1	再生型医用植入器械国家工程实验室建设项目	3,800	1,000	2,300	500
2	无菌生物护创膜高技术产业化工程建设项目	2,020	519	1,501	-
3	营销网络扩建项目	4,955	1,735	3,220	-
4	其他与主营业务相关的营运资金				

公司实际募集资金净额中超募资金金额为139,511,757.27元，超募资金将全部用于公司主营业务相关的项目及主营业务发展所需的营运资金。



2011 年 8 月 24 日，本公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于以部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意使用超募资金中的 2,200 万元永久补充流动资金，占超募资金总额比例为 15.77%。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司募集资金余额为 17,520.63 万元。

2012 年，公司将根据发展规划及实际生产经营需求，妥善、合理、科学地安排资金使用，一方面积极推进募集资金投资项目的建设，另一方面，严格按照中国证监会、深圳证券交易所及本公司制定的各项法律、法规和规范性文件的要求使用超募资金，对于尚未使用的超募资金，本公司将进行详细论证和规划，制定合理的超募资金使用计划，努力提高募集资金使用效率，为广大股东创造最大效益。

### 三、报告期内投资情况

#### （一）募集资金使用情况

##### 1. 募集资金到账情况

经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】948 号文《关于核准广东冠昊生物科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，并经深圳证券交易所同意，本公司于 2011 年向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 1,530 万股，发行价格为每股人民币 18.20 元，募集资金总额为人民币 278,460,000.00 元，扣除各项发行费用后，募集资金净额为人民币 247,261,757.27 元。上述募集资金到位情况业经立信羊城会计师事务所有限公司羊验字第 22858 号《验资报告》验证。

##### 2. 募集资金使用金额及余额

项目	募集资金发生额（万元）
截至 2011 年 6 月 30 日募集资金净额	24,726.18
减：2011 年度募投项目支出（注 1）	5,054.06
减：2011 年度超募项目支出（注 2）	2,200.00
减：手续费支出	0.09
加：2011 年度专户利息收入	48.62
截止 2011 年 12 月 31 日募集资金余额	17,520.63

注1：本公司2011年募投项目支出5,054.06万元，包括本公司投入以自有资金先行垫付募

投资项目款3,644.57万元，由募集资金专户置换转入自有资金账户；募集资金专户8-12月发生项目支出1,409.50万元。

注2：本公司2011年度使用超募资金2,200.00万元，作为永久补充流动资金。

### 3. 募集资金存放和管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护中小投资者利益，根据有关法律、法规和规范性文件的要求，本公司对募集资金的存放、使用管理、对资金使用情况的监督和报告等作出了具体规定，并严格执行。

2011年8月，本公司与保荐机构申银万国证券股份有限公司、开户银行中国工商银行股份有限公司广州天平架支行、中国民生银行股份有限公司广州分行、兴业银行上海分行、招商银行股份有限公司广州番禺支行分别签订了《募集资金三方监管协议》。本公司签订的《募集资金三方监管协议》与深圳证券交易所的《三方监管协议》范本不存在重大差异，报告期内，严格按协议执行，《募集资金三方监管协议》的履行不存在问题。

截至2011年12月31日，募集资金具体存放银行存款明细情况如下：

银行名称	账号	金额（万元）
中国工商银行股份有限公司广州天平架支行	3602090729200124957	3,142.91
中国民生银行股份有限公司广州分行	0301014180008367	4,154.35
兴业银行上海分行	216420100100012001	3,463.12
招商银行股份有限公司广州番禺支行	120902521310303	6,760.25
合 计		17,520.63

注：根据《募集资金三方监管协议》的约定，本公司将部分募集资金以定期、通知存款存单形式存放于上述各家银行。

#### 4. 募集资金的实际使用情况

单位：人民币 万元

募集资金总额		24,726.18				本年度投入募 集资金总额	5,054.06			
报告期内变更用途的募集资金总额						已累计投入募 集资金总额	5,054.06			
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目 和超募资金投 向	是否已变更项 目（含部分变 更）	募集资金承诺 投资总额	调整后投资总 额(1)	本年度投入 金额	截至期末累计 投入金额(2)	截至期末投入 进度（%） (3)=(2)/(1)	项目达到预定 可使用状态日 期	本年度实现的 效益	是否达到预计 效益	项目可行性是 否发生重大变 化
承诺投资项目										
1 再生型医用 植入器械国家 工程实验室建 设项目	否	3,800.00	3,800.00	2,670.04	2,670.04	70.26	2012 年	不适用	不适用	否
2 无菌生物护 创膜高技术产 业化工程建设 项目	否	2,020.00	2,020.00	873.63	873.63	43.25	2013 年	不适用	不适用	否
3 营销网络扩 建项目	否	4,955.00	4,955.00	1,510.40	1,510.40	30.48	2012 年	不适用	不适用	否
承诺投资项目 小计		10,775.00	10,775.00	5,054.06	5,054.06	46.91				
超募资金投向										

1.永久性补充流动资金				2,200.00	2,200.00			—	否	否
超募资金投向小计				2,200.00	2,200.00			—	否	否
合计		10,775.00	10,775.00	7,254.06	7,254.06					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	无									
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	<p>超额募集资金为 139,511,757.27 元，2011 年 8 月 24 日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于以部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金中的 2,200 万元永久补充流动资金，占超募资金总额的 15.77%，2011 年 9 月 30 日已划拨至公司银行存款基本户。2011 年 12 月 26 日，公司董事会按照上市公司规范指引以及募集资金管理的相关规定对“超募资金使用计划”予以公告。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	无									
募集资金投资项目先期投入	截至 2011 年 12 月 31 日，公司在募集资金到账前，以自筹资金预先投入募集资金投资项为 36,445,655.43 元，已经从募集资金专户转出。									

及置换情况	
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	暂存募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金的使用合理、规范，使用披露及时、准确、真实、完整。

## 5. 会计师事务所对募集资金使用情况的专项意见

立信会计师事务所（特殊普通合伙）经鉴证认为：本公司董事会编制的《关于募集资金 2011 年度存放与使用情况的专项说明》符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了本公司募集资金 2011 年度实际存放与使用情况。

### （二）重大非募集资金投资项目的实际进度和收益情况

报告期内，公司正在进行的重大非募集资金投资项目的进度如下：

工程项目名称	预算数（元）	年初余额（元）	本期增加（元）	工程投入占预算比例（%）	工程进度（%）	资金来源（元）	期末余额（元）
再生型生物膜高技术产业化示范工程	44,690,000.00	21,879,871.34	13,356,563.87	78.85	78.85	金融机构贷款和其他	35,236,435.21
冠昊生物产业园项目一期配套自建工程	32,600,000.00	17,380,000.00	6,528,991.20	73.34	73.34	其他	23,908,991.20
合计	77,290,000.00	39,259,871.34	19,885,555.07				59,145,426.41

注 1: 上述项目核算内容未包含土地使用权、研究实验费及铺底流动资金，因此为保持项目投入与预算的口径一致，将预算数中对应的项目预算予以剔除。

报告期内，上述项目仍在建设中，尚未产生收益。

### （三）其他投资和金融资产持有情况

报告期内，本公司未持有任何其他上市公司股权，未参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，也不存在参股拟上市公司等投资情况。

报告期内，本公司未持有以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产。

**四、报告期内，本公司不存在发行在外的可转换为股份的各种金融工具以及以公允价值计量的负债（包括外币金融负债）的情况。**

## 五、会计政策、会计估计变更以及会计差错更正的说明

报告期内，本公司无会计政策、会计估计变更以及会计差错更正事项。

## 六、董事会本次利润分配预案

### （一）2011 年度利润分配预案

本公司于 2012 年 2 月 26 日召开第二届第六次董事会和第二届第五次监事会分别审议通过了《2011 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》。

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2011 年实现归属于公司股东的净利润为 40,422,520.98 元，母公司实现的净利润为 53,887,355.49 元。根据公司章程的有关规定，按照母公司 2011 年度实现净利润的 10% 计提法定盈余公积金 5,388,735.55 元。截至 2011 年 12 月 31 日，公司可供股东分配利润为 81,026,038.50 元，公司年末资本公积金余额为 280,301,574.02 元。

考虑到公司处于高速发展期，营业规模持续扩大，利润和经营现金流也在同步增长，根据证监会鼓励企业现金分红，给予投资者稳定、合理回报的指导意见，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，为了满足公司顺利开拓经营业务的需要和公司流动资金的需求，同时更好地兼顾股东的即期利益和长远利益，根据《公司法》及《公司章程》的相关规定，现拟定如下分配预案：以截止 2011 年 12 月 31 日公司总股本 6,110 万股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 2.5 元人民币（含税），同时进行资本公积金转增股本，以 6,110 万股为基数向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 6,110 万股，转增后公司总股本将增加至 12,220 万股。

公司董事会认为：鉴于公司处于高速成长期，经营规模不断扩大，为更好的兼顾股东的即期利益和长远利益，公司拟定的 2011 年度利润分配预案与公司业绩成长性相匹配，符合《公司法》和《公司章程》的规定，具备合法性、合规性、合理性。

上述预案尚需提交公司 2011 年度股东大会审议。

### （二）前三年利润分配情况

2008 年度、2009 年度和 2010 年度，由于本公司各项业务处于快速发展阶段，业务拓展急需资金支持，本公司未进行利润分配。

年度	现金分红金额(含税,元)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润(元)	占合并报表中归属于上市公司股东净利润的比率(%)
2010 年度	0	32,341,059.65	0
2009 年度	0	14,416,921.73	0
2008 年度	0	7,094,822.42	0

### (三) 公司上市后的利润分配政策及执行情况

本公司最新的《公司章程》(2011 年 8 月)第一百五十五条规定：“公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并保持利润分配政策的连续性和稳定性。公司可以采取现金或者股票的方式分配股利，积极推行以现金方式分配股利。在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，最近三年以现金方式累计分配的利润原则上应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。具体每个年度的分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案，如年度实现盈利而公司董事会未提出现金利润分配预案的，公司董事会应在当年的年度报告中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。公司可以进行中期现金分红。存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。”

根据中国证券监督管理委员会近期关于上市公司完善分红政策及其决策机制的指导意见，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于修改公司章程的议案》，提议修改《公司章程》有关利润分配条款，即将《公司章程》第一百五十五条修改为：

“公司实行连续、稳定、积极的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理回报并兼顾公司的可持续发展。公司采取现金、股票以及现金与股票相结合的方式分配股利，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司利润分配政策的决策和论证过程中应充分考虑和听取股东(特别是公众投资者)、独立董事和监事的意见。



公司主要采取现金分红的利润分配政策，即公司当年度实现盈利，在依法弥补亏损、提取法定公积金、盈余公积金后有可分配利润的，则公司应当进行现金分红；公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，如无重大投资计划或重大现金支出发生，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 25%。公司在实施上述现金分配股利的同时，可以派发红股。公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大生产经营规模或者转增公司资本，法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

重大投资计划或重大现金支出指以下情形之一：

(一)公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 5,000 万元；

(二)公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

公司股东大会按照既定利润分配政策对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后二个月内完成股利(或红股)的派发事项；公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期现金分配。

公司将保持股利分配政策的连续性、稳定性，如果变更股利分配政策，必须经过董事会、股东大会表决通过。

公司将根据自身实际情况，并结合股东(特别是公众投资者)、独立董事和监事的意见制定或调整股东回报计划。但公司保证现行及未来的股东回报计划不得违反以下原则：即如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 25%。”

上述有关修改《公司章程》中利润分配政策的议案将提交 2011 年度股东大会审议通过后执行。

## **七、产品质量体系、售后服务体系以及产品召回制度的建立和执行情况**

截止报告期末，本公司已建立了《质量文件控制程序》、《质量记录管理程序》、

《人力资源管理程序》、《设计管理程序》、《采购控制程序》、《反馈控制程序》、《生产提供控制程序》、《产品标识与可追溯性控制程序》、《产品的监视和测量程序》、《产品防护的控制程序》、《监视和测量装置的控制程序》、《不合格品控制程序》、《内部质量审核程序》、《管理评审程序》、《纠正与预防措施控制程序》、《不良事件监测与再评价程序》、《产品召回控制程序》《忠告性通知控制程序》、《风险分析与管理程序》、《数据分析控制程序》、《与顾客有关的过程控制程序》、《产品编码规则》、《留样管理规程》、《更衣程序》、《工艺卫生要求》、《环境的清洁与消毒》、《工具的清洗、消毒程序》、《车间状态标识制度》、《废弃物的处理程序》、《原材料和产品的批号及产品的编码规定》、《洁净区环境监测程序》、《化学试剂管理》《仓库管理规范》、《供应商的定期考核》、《培训、考核和评价管理》、《样品/试用品管理》、《客户投诉反馈管理》、《合同评审操作规程》、《发货操作规程》等涉及公司质量管理体系、售后服务体系和产品召回方面的制度，报告期内，该等制度均得到了有效执行，未发生产品质量重大责任事故。

## 八、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

### （一）内幕信息管理制度的建设情况

本公司第一届董事会第十二次会议审议通过了《信息披露管理办法》，第二届董事会第三次会议审议通过了《对外报送信息管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《重大信息内幕报告制度》和《接待特定对象调研采访等相关活动管理规定》等内幕信息管理制度。

上述内幕信息管理制度按照《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规范性文件的要求，建立了内幕信息甄别机制，明确界定内幕信息和内幕信息知情人的范围，完善了内幕信息事项的研究、决策和审批程序，健全了内幕信息的保密措施，建立了内幕信息知情人登记管理措施等。

### （二）报告期内，本公司内幕信息管理制度的执行情况及内幕信息知情人是否进行内幕交易自查情况

报告期内，本公司董事、监事和高级管理人员均严格遵守了内幕信息知情人

管理制度，未发现董事、监事和高级管理人员利用内幕信息买卖本公司股票的情况。

报告期内，本公司在开展内幕信息知情人是否进行内幕交易自查工作过程中，发现个别员工违反了本公司《内幕信息知情人管理制度》的有关规定。本公司已向广东证监局及深交所创业板公司管理部进行了专项汇报，并对该员工进行了严肃处理。深圳证券交易所创业板公司管理部于 2011 年 12 月 30 日向本公司董事会出具《关于对广东冠昊生物科技股份有限公司的关注函》（创业板关注函【2011】第 12 号），就此事件表示关注并进行相应提醒。

除上述个别事件外，报告期内本公司内幕信息管理制度均能得到有效执行，也未发生其他受到监管部门查处和整改的情形。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、破产相关事项

报告期内，公司未发生破产重整等相关事项。

### 三、资产收购、出售及企业合并事项

报告期内，公司无资产收购、出售及企业合并事项。

### 四、股权激励事项

报告期内，公司未制定也未曾实施任何股权激励方案。

### 五、重大关联交易事项

报告期内，公司不存在与日常经营相关的关联交易，不存在资产、股权转让发生的关联交易，也不存在与关联方共同对外投资发生的关联交易。

报告期内，公司存在持有公司 5% 以上股份股东华翹国际有限公司的其他应付款项，报告期初余额为 106,710.00 元，系 2010 年华翹国际有限公司增资时，由于汇率原因，产生了多缴金额，并延续至报告期初，本报告期内已全部支付完毕。除此之外，报告期内公司不存在与关联方债权债务往来、担保等事项，也无其他重大关联交易。

报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况。

### 六、报告期内重大合同及其履行情况

(一) 报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的重大事项

(二) 报告期内，本公司无履行的及尚未履行完毕的担保合同

(三) 报告期内，本公司未发生委托他人进行现金资产管理事项

(四) 报告期内其他重大合同

报告期内，公司正在履行或在报告期前发生但延续到报告期的重要合同如下：

### 1. 经销合同

(1) 2011 年 1 月 6 日，公司与广州泉国医疗器械有限公司订立《经销合同》，授权广州泉国医疗器械有限公司为广东省部分区域经销商，广州泉国医疗器械有限公司在授权区域内从事公司脑膜建产品的销售工作，有效期限自 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。报告期内，该合同尚在履行中。

(2) 2011 年 1 月 11 日，公司与南京华越科技有限公司订立了《经销合同》，授权南京华越科技有限公司为部分医院经销商，南京华越科技有限公司在授权区域内从事公司脑膜建产品的销售工作，有效期限自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。报告期内，该合同已履行完毕。

(3) 2011 年 1 月 12 日，公司与长沙博朗医疗器械有限公司订立了《经销合同》，授权长沙博朗医疗器械有限公司为江苏省部分区域经销商，长沙博朗医疗器械有限公司在授权区域内从事公司脑膜建产品的销售工作，有效期限自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。报告期内，该合同已履行完毕。

(4) 2011 年 1 月 13 日，公司与济南捷瑞贸易有限公司订立《经销合同》，授权济南捷瑞贸易有限公司为山东省部分区域经销商，济南捷瑞贸易有限公司在授权区域内从事公司脑膜建产品的销售工作，有效期限自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。报告期内，该合同已履行完毕。

(5) 2011 年 1 月 14 日，公司与上海梁福医疗器械有限公司订立《经销合同》，授权上海梁福医疗器械有限公司为苏州、无锡、常州部分区域经销商，上海梁福医疗器械有限公司负责在授权区域内从事公司脑膜建产品的销售工作，有效期限自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。报告期内，该合同已履行完毕。

(6) 2011 年 1 月 15 日, 公司与上海宇瀚医疗器械有限公司订立了《经销合同》, 授权上海宇瀚医疗器械有限公司为杭州、宁波部分区域经销商, 上海宇瀚医疗器械有限公司在授权区域内从事公司脑膜建产品的销售工作, 有效期限自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。报告期内, 该合同已履行完毕。

(7) 2011 年 1 月 17 日, 公司与北京泽昊商贸有限公司订立了《经销合同》, 授权北京泽昊商贸有限公司为江苏省部分区域经销商, 北京泽昊商贸有限公司在授权区域内从事公司脑膜建产品的销售工作, 有效期限自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。报告期内, 该合同已履行完毕。

(8) 2011 年 1 月 18 日, 公司与北京方宇康达科技有限公司订立了《经销合同》, 授权北京方宇康达科技有限公司为天津市部分区域经销商, 北京方宇康达科技有限公司在授权区域内从事公司脑膜建产品的销售工作, 有效期限自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。报告期内, 该合同已履行完毕。

## 2. 借款合同及抵押合同

(1) 2009 年 6 月 30 日, 公司与中国工商银行股份有限公司广州天平架支行订立《人民币借款固定资产借款合同》([2009]年[天平]字第[0078]号), 向该支行借款 2,000 万元, 借款种类为固定资产借款, 用途为再生型医用植入器械国家工程实验室项目建设, 借款期限 84 个月, 自 2009 年 6 月 30 日起至 2016 年 6 月 29 日, 利率为中国人民银行相应档次基准利率, 担保方式为抵押。公司实际发生借款 530 万元, 报告期内, 公司已全额归还借款本金, 该合同履行完毕。

(2) 2009 年 6 月 30 日, 公司与中国工商银行股份有限公司广州天平架支行订立《人民币借款固定资产借款合同》([2009]年[天平]字第[0079]号), 向该支行借款 3,000 万元, 借款种类为固定资产借款, 用途为建设再生型生物膜的产业化项目, 借款期限 84 个月, 自 2009 年 6 月 30 日起至 2016 年 6 月 29 日, 利率为中国人民银行相应档次基准利率, 担保方式为抵押。公司实际发生借款 370 万元, 报告期内, 公司已全额归还借款本金, 该合同履行完毕。

(3) 2009 年 6 月 30 日, 公司与中国工商银行股份有限公司广州天平架支行订立《最高额抵押合同》([2009]年[天平(抵)]字第[0019]号)。根据合同, 公司所

担保的主债权为自 2009 年 6 月 30 日至 2016 年 6 月 29 日期间，在 1,357.5 万的最高余额内，中国工商银行股份有限公司广州天平架支行依据与公司签订的借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、开立担保协议以及其他融资文件而享有的对公司的债权。公司的抵押物为位于广州开发区永和隧道口开源大道以北、规划玉岩路以东 SDK-B-1 地块。报告期内，公司已归还全部贷款本息，并于 2011 年 11 月 16 日完成了《中华人民共和国国有土地使用证》的抵押涂销手续，该合同履行完毕。

### 3. 工程施工合同

(1) 2009 年 6 月 29 日，公司和中建二局第三建筑工程有限公司订立了编号为冠字（2009）第 001 号的《建设工程施工合同》，约定由中建二局第三建筑工程有限公司作为再生型医用植入器械国家工程实验室、国家生物医学工程高技术产业化专项项目建设工程的施工单位，合同价款为 65,183,658.92 元。该合同还对双方一般权利和义务、施工组织计划和工期、质量与检验、安全施工、合同价款与支付、材料设备供应、工程变更、竣工验收与结算、违约索赔争议等条款进行了约定。由于地质情况原因及地块平整、山体护坡施工等原因，2010 年 12 月 9 日公司和中建二局第三建筑工程有限公司签订了补充协议，约定工程竣工日期延至 2011 年 12 月 31 日。报告期内，该合同尚未履行完毕。

(2) 2010 年 11 月 10 日，公司与中建二局第三建筑工程有限公司订立《再生型医用植入器械国家工程实验室、国家生物医学工程高技术产业化专项项目建设[实验、生产综合楼(一期)，倒班楼(一期)]工程施工总承包补充协议》，约定由中建二局第三建筑工程有限公司承包一期工程中除再生型医用植入器械国家工程实验室、国家生物医学工程高技术产业化专项项目两个项目外的公司自筹资金的相关配套工程施工，工程造价暂定为 3,027 万元。报告期内，该合同尚未履行完毕。

### 4. 房屋购买合同

(1) 2010 年 11 月 23 日，公司与北京华正房地产开发有限公司订立《北京市商品房预售合同》（合同编号：Y1099890），向其购买位于西城区西直门外大街德宝二期 5 号地块的 1608 号房，商品房用途为办公，该商品房经预测的建筑面积

为 235.16m<sup>2</sup>，其中套内建筑面积为 174.48m<sup>2</sup>，商品房购买价格为 8,667,998 元，交付日期为 2011 年 9 月 30 日之前。报告期内，该合同尚未履行完毕。

(2) 2010 年 11 月 23 日，公司与北京华正房地产开发有限公司订立《北京市商品房预售合同》(合同编号: Y1099892)，向其购买位于西城区西直门外大街德宝二期 5 号地块的 1609 号房，商品房用途为办公，该商品房经预测的建筑面积为 124.54 m<sup>2</sup>，其中套内建筑面积为 92.4 m<sup>2</sup>，商品房购买价格为 4,807,991 元，交付日期为 2011 年 9 月 30 日之前。报告期内，该合同尚未履行完毕。

## **七、公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东在报告期内发生或延续到报告期的承诺事项及其履行情况**

### **（一）股东所持股份的限售安排和自愿锁定股份的承诺**

公司股票上市前股东所持股份的限售安排和自愿锁定股份的承诺。报告期内，该等股东均遵守了所做的承诺。

### **（二）公司实际控制人、控股股东关于新产品无菌生物护创膜预期可产生收入的承诺**

为保障公司及公司全体股东的权益，公司控股股东广州知光生物科技有限公司（以下简称“广州知光”）、实际控制人朱卫平和徐国风就新产品无菌生物护创膜预期可产生的收入作出如下承诺：

除因发生不可抗力或国家宏观调控等政策或现行法律法规出现调整，而对公司盈利能力产生不利影响外，公司新产品--无菌生物护创膜在 2009 年度能实现的销售收入不低于 258.50 万元、2010 年度能实现的销售收入不低于 517 万元、2011 年度能实现的销售收入不低于 1,034 万元。

如果无菌生物护创膜在 2009 年度、2010 年度和 2011 年度实现的销售收入低于上述数额，广州知光生物科技有限公司、朱卫平和徐国风将在公司年度审计报告出具之日起十个工作日内履行以下义务：以现金向公司补足该期间无菌生物护创膜实现的销售收入与承诺销售收入的差额部分；以现金一次性补偿冠昊生物 907.12 万元以及利息（按同期银行存款利率计息）。



根据本公司 2011 年度审计报告，无菌生物护创膜 2011 年实现的销售收入为 1,067.25 万元，高于控股股东广州知光、实际控制人朱卫平和徐国风承诺的预期销售收入 1,034 万元。报告期内，广州知光、朱卫平和徐国风均遵守了上述承诺。

### **（三）实际控制人、控股股东及持有5%以上股份的主要股东关于避免同业竞争的承诺**

1. 公司实际控制人朱卫平和徐国风、控股股东广州知光承诺：不在任何地域以任何形式，从事法律、法规和中国证券监督管理委员会规章所规定的可能与公司构成同业竞争的活动；今后如果不再直接或间接持有公司股份的，自该股权关系解除之日起五年内，仍必须信守承诺；不以任何方式从事任何可能影响公司经营和发展的业务或活动。

2. 公司实际控制人朱卫平和徐国风、控股股东广州知光、公司四方共同签订了《不竞争协议》，约定广州知光、朱卫平以及徐国风不得经营与公司存在竞争关系的业务或投资任何与公司存在竞争业务的企业，且有义务促使其下属关联企业不经营与公司存在竞争关系的业务或投资任何与公司存在竞争业务的企业。

3. 公司主要股东上海科星创业投资有限公司、华翹国际有限公司承诺如下：本公司在持有公司股份期间，自身及其控制的企业不直接或间接地从事与公司主营业务构成竞争的相同或相似的业务。

报告期内，上述股东与实际控制人均遵守了上述承诺。

### **（四）其他承诺事项**

1. 公司实际控制人朱卫平和徐国风承诺：如公司及其下属子公司拥有的专利及专利申请权存在任何法律瑕疵、被终止、宣布无效以及其他侵害他人权利等情形，本人将自愿承担全部的法律费用。

2. 公司实际控制人朱卫平和徐国风承诺：如公司及下属分、子公司被要求为其员工补缴此前欠缴的社会保险费和住房公积金，或受到有关主管部门处罚，本人将承担由此产生的全部费用，保证公司及其下属分、子公司不会因此遭受任何损失。

报告期内，朱卫平和徐国风均遵守了上述承诺。

## 八、公司聘任、解聘会计师事务所情况

经公司于 2011 年 5 月 15 日召开的 2010 年度股东大会审议通过，公司续聘立信羊城会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构，聘期 1 年。报告期内，公司共支付立信羊城会计师事务所有限公司审计费用 206.10 万元。目前，立信羊城会计师事务所有限公司已连续四年为公司提供审计服务。

2011 年 11 月，本公司收到立信羊城会计师事务所有限公司《关于立信羊城会计师事务所有限公司整体加入立信会计师事务所（特殊普通合伙）并设立“立信会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所”的函》，获悉立信羊城会计师事务所有限公司决定整体加入立信会计师事务所（特殊普通合伙）。自 2012 年 1 月 1 日起，立信羊城会计师事务所有限公司将以立信会计师事务所（特殊普通合伙）为主体继续为本公司提供审计服务。据此，原立信羊城会计师事务所有限公司与本公司签订的《审计业务约定书》规定的各项内容，将由立信会计师事务所（特殊普通合伙）履行。

## 九、受监管部门处罚情况

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人未发生受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

## 十、报告期内公司公开披露的重大信息索引（按公告序号排列）

序号	披露日期	公告内容	公告编号	披露媒体
1	2011-06-17	关于公司设立以来股本演变情况的说明及其董事、监事、高级管理人员的确认意见	首发 1	巨潮资讯网
2	2011-06-17	国浩律师集团（广州）事务所关于公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的法律意见	首发 2	巨潮资讯网
3	2011-06-17	国浩律师集团（广州）事务所关于公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见（一）	首发 3	巨潮资讯网

4	2011-06-17	国浩律师集团（广州）事务所关于公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见（二）	首发 4	巨潮资讯网
5	2011-06-17	国浩律师集团（广州）事务所关于公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见（三）	首发 5	巨潮资讯网
6	2011-06-17	国浩律师集团（广州）事务所关于公司申请首次公开发行股票并在创业板上市出具法律意见书的律师工作报告	首发 6	巨潮资讯网
7	2011-06-17	2008-2010 年度审计报告	首发 7	巨潮资讯网
8	2011-06-17	控股股东、实际控制人对招股意向书的确认意见	首发 8	巨潮资讯网
9	2011-06-17	中国证监会关于核准公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复	首发 9	巨潮资讯网
10	2011-06-17	申银万国证券股份有限公司关于公司首次公开发行股票并在创业板上市之发行保荐书	首发 10	巨潮资讯网
11	2011-06-17	申银万国证券股份有限公司关于公司首次公开发行股票并在创业板上市之发行保荐工作报告	首发 11	巨潮资讯网
12	2011-06-17	首次公开发行股票并在创业板上市招股意向书	首发 12	巨潮资讯网
13	2011-06-17	2010 年第三次临时股东大会决议	首发 13	巨潮资讯网
14	2011-06-17	公司章程（草案）	首发 14	巨潮资讯网
15	2011-06-17	第一届董事会第十八次会议决议	首发 15	巨潮资讯网
16	2011-06-17	非经常性损益明细表的鉴证报告	首发 16	巨潮资讯网
17	2011-06-17	首次公开发行股票并在创业板上市提示公告	首发 17	巨潮资讯网
18	2011-06-17	内部控制鉴证报告	首发 18	巨潮资讯网
19	2011-06-17	首次公开发行股票并在创业板上市初步询价及推介公告	首发 19	巨潮资讯网
20	2011-06-23	首次公开发行并在创业板上市网上路演公告	首发 20	巨潮资讯网
21	2011-06-24	首次公开发行股票并在创业板上市发行公告	首发 21	巨潮资讯网
22	2011-06-24	首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书	首发 22	巨潮资讯网
23	2011-06-24	首次公开发行股票并在创业板上市投资风险特别公告	首发 23	巨潮资讯网
24	2011-06-29	首次公开发行股票并在创业板上市网下摇	首发 24	巨潮资讯网

		号中签及配售结果公告		
25	2011-06-29	首次公开发行股票并在创业板上市网上定价发行申购情况及中签率公告	首发 25	巨潮资讯网
26	2011-06-30	首次公开发行股票并在创业板上市网上定价发行摇号中签结果公告	首发 26	巨潮资讯网
27	2011-07-05	申银万国证券股份有限公司关于公司股票在创业板上市之上市保荐书	首发 27	巨潮资讯网
28	2011-07-05	国浩律师集团（广州）事务所关于公司首次公开发行股票于深圳证券交易所创业板上市的法律意见	首发 28	巨潮资讯网
29	2011-07-05	首次公开发行股票并在创业板上市上市公告书	首发 29	巨潮资讯网
30	2011-07-05	首次公开发行股票并在创业板上市公告书提示性公告	首发 30	巨潮资讯网
31	2011-07-08	股价异动公告	临 2011-001	巨潮资讯网
32	2011-07-25	股价异动公告	临 2011-002	巨潮资讯网
33	2011-07-29	第二届董事会第二次会议决议公告	2011-01	巨潮资讯网
34	2011-08-01	重大事项进展公告	临 2011-003	巨潮资讯网
35	2011-08-02	签订募集资金三方监管协议的公告	临 2011-004	巨潮资讯网
		股价异动公告	临 2011-005	
36	2011-08-04	停牌公告	临 2011-006	巨潮资讯网
37	2011-08-05	第二届董事会第三次会议决议公告	2011-02	巨潮资讯网
		第二届监事会第二次会议决议公告	2011-03	
		2011 年半年度报告摘要	2011-04	
		2011 年半年度报告全文	2011-05	
		独立董事对第二届董事会第三次会议相关事项的独立意见	2011-07	
		2011 年第一次临时股东大会通知	2011-08	
		修改后的公司章程	2011-09	
		股东大会议事规则	2011-10	
		董事会议事规则	2011-11	
		独立董事工作细则	2011-12	
		内幕信息知情人管理制度	2011-13	
		董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度	2011-14	
		对外报送信息管理制度	2011-15	
		防范控股股东及关联方占用公司资金制度	2011-16	
募集资金使用管理制度	2011-17			
总经理工作细则	2011-18			

		接待特定对象调研采访等相关活动管理规定	2011-19	
		累积投票制实施细则	2011-20	
		年报信息披露重大差错责任追究制度	2011-21	
		投资者关系管理制度	2011-22	
		突发事件处理制度	2011-23	
		重大信息内部报告制度	2011-24	
38	2011-08-18	股价异动公告	临 2011-007	巨潮资讯网
39	2011-08-22	获得发明专利证书公告	临 2011-008	巨潮资讯网
40	2011-08-23	2011 年第一次临时股东大会决议公告	2011-25	巨潮资讯网
41	2011-08-25	第二届董事会第四次会议决议公告	2011-26	巨潮资讯网
		第二届监事会第三次会议决议公告	2011-27	
		独立董事对募集资金相关事项的独立意见	2011-28	
		更正公告	临 2011-011	
42	2011-08-30	澄清公告	临 2011-009	巨潮资讯网
43	2011-09-02	关于完成工商登记变更的公告	2011-29	巨潮资讯网
44	2011-09-05	股票停牌公告	临 2011-010	巨潮资讯网
45	2011-09-09	股票停牌核查结果及风险提示公告	临 2011-012	巨潮资讯网
46	2011-09-14	获得发明专利证书公告	临 2011-013	巨潮资讯网
47	2011-09-27	关于网下配售股份上市流通的提示性公告	临 2011-014	巨潮资讯网
48	2011-10-10	获得发明专利证书公告	临 2011-015	巨潮资讯网
49	2011-10-24	2011 年第三季度报告正文	2011-30	巨潮资讯网
50	2011-10-28	获得无菌生物护创膜欧盟 CE 认证的公告	临 2011-016	巨潮资讯网
51	2011-10-31	关于控股股东法定代表人变更的公告	临 2011-017	巨潮资讯网
52	2011-11-07	获得发明专利证书公告	临 2011-18	巨潮资讯网
53	2011-11-09	关于会计师事务所变更的公告	临 2011-19	巨潮资讯网
54	2011-11-14	关于取得 B 型硬脑（脊）膜补片产品注册证的公告	临 2011-20	巨潮资讯网
55	2011-12-22	关于广州开发区经济发展局给予企业扶持金的公告	临 2011-021	巨潮资讯网
56	2011-12-26	关于超募资金使用计划的公告	2011-31	巨潮资讯网

## 第五节 股本变动和股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表（截止 2011 年 12 月 31 日）

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	45,800,000	100.00%						45,800,000	74.96%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	38,534,500	84.14%						38,534,500	63.07%
其中：境内非国有法人持股	28,005,500	61.15%						28,005,500	45.84%
境内自然人持股	10,529,000	22.99%						10,529,000	17.23%
4、外资持股	6,868,900	15.00%						6,868,900	11.24%
其中：境外法人持股	6,500,000	14.19%						6,500,000	10.64%
境外自然人持股	368,900	0.81%						368,900	0.60%
5、高管股份	396,600	0.87%						396,600	0.65%
二、无限售条件股份			15,300,000				15,300,000	15,300,000	25.04%
1、人民币普通股			15,300,000				15,300,000	15,300,000	25.04%
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	45,800,000	100.00%	15,300,000				15,300,000	61,100,000	100.00%

#### (二) 限售股份变动情况表（截止 2011 年 12 月 31 日）

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期

广州知光生物 科技有限公司	23,525,500	0	0	23,525,500	首发承诺	2014 年 7 月 6 日
华翘国际有限 公司	6,500,000	0	0	6,500,000	首发承诺	2012 年 7 月 6 日
上海科星创业 投资有限公司	4,480,000	0	0	4,480,000	首发承诺	2012 年 7 月 6 日
睢天舒	1,447,700	0	0	1,447,700	首发承诺	2012 年 7 月 6 日
洗丽贤	912,500	0	0	912,500	首发承诺	2012 年 7 月 6 日
许慧	868,000	0	0	868,000	首发承诺	2012 年 7 月 6 日
何霞	802,900	0	0	802,900	首发承诺	2012 年 7 月 6 日
梁雄信	793,600	0	0	793,600	首发承诺	2012 年 7 月 6 日
刘莹生	750,200	0	0	750,200	首发承诺	2012 年 7 月 6 日
智发朝	567,300	0	0	567,300	首发承诺	2012 年 7 月 6 日
黄秀梅	517,700	0	0	517,700	首发承诺	2012 年 7 月 6 日
叶春玲	393,700	0	0	393,700	首发承诺	2012 年 7 月 6 日
田晔	368,900	0	0	368,900	首发承诺	2012 年 7 月 6 日
郭银军	356,900	0	0	356,900	首发承诺	2012 年 7 月 6 日
王晓辉	353,400	0	0	353,400	首发承诺	2012 年 7 月 6 日
何佩佩	337,900	0	0	337,900	首发承诺	2012 年 7 月 6 日
赵小萍	294,500	0	0	294,500	首发承诺	2012 年 7 月 6 日
张洪涛	280,000	0	0	280,000	首发承诺	2012 年 7 月 6 日
郑庆心	263,500	0	0	263,500	首发承诺	2012 年 7 月 6 日
郑坤杰	206,800	0	0	206,800	首发承诺	2012 年 7 月 6 日
梁东升	196,800	0	0	196,800	首发承诺	2012 年 7 月 6 日
谢丽君	196,800	0	0	196,800	首发承诺	2012 年 7 月 6 日
张素珍	192,200	0	0	192,200	首发承诺	2012 年 7 月 6 日
黄慧妍	145,100	0	0	145,100	首发承诺	2012 年 7 月 6 日
谢江扬	131,200	0	0	131,200	首发承诺	2012 年 7 月 6 日
周金如	124,000	0	0	124,000	首发承诺	2012 年 7 月 6 日
沙德珍	96,100	0	0	96,100	首发承诺	2012 年 7 月 6 日
甄丽鸣	96,100	0	0	96,100	首发承诺	2012 年 7 月 6 日
郑剑雄	93,000	0	0	93,000	首发承诺	2012 年 7 月 6 日
赵文杰	86,600	0	0	86,600	首发承诺	2012 年 7 月 6 日
黄胜平	77,500	0	0	77,500	首发承诺	2012 年 7 月 6 日
陈彪	71,300	0	0	71,300	首发承诺	2012 年 7 月 6 日
温永綦	55,800	0	0	55,800	首发承诺	2012 年 7 月 6 日
徐秀兰	39,300	0	0	39,300	首发承诺	2012 年 7 月 6 日
黄尚民	37,200	0	0	37,200	首发承诺	2012 年 7 月 6 日
林思明	35,000	0	0	35,000	首发承诺	2012 年 7 月 6 日
杨国胜	30,000	0	0	30,000	首发承诺	2012 年 7 月 6 日
赵军会	25,000	0	0	25,000	首发承诺	2012 年 7 月 6 日
李粤兴	20,000	0	0	20,000	首发承诺	2012 年 7 月 6 日

程顺巧	15,000	0	0	15,000	首发承诺	2012年7月6日
刘琳	15,000	0	0	15,000	首发承诺	2012年7月6日
国都证券有限责任公司	750,000	750,000	0	0	网下配售股份	2011年10月10日
中原证券股份有限公司	750,000	750,000	0	0	网下配售股份	2011年10月10日
广发证券—交行—广发集合资产管理计划(3号)	750,000	750,000	0	0	网下配售股份	2011年10月10日
中国银行—华夏策略精选灵活配置混合型证券投资基金	750,000	750,000	0	0	网下配售股份	2011年10月10日
<b>合计</b>	<b>48,800,000</b>	<b>3,000,000</b>	<b>0</b>	<b>45,800,000</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

### (三) 证券上市与发行情况

经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】948号文《关于核准广东冠昊生物科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，并经深圳证券交易所同意，本公司于2011年向社会公开发行人民币普通股（A股）股票1,530万股，发行价格为每股人民币18.20元，募集资金总额为人民币278,460,000.00元，扣除各项发行费用后，募集资金净额为人民币247,261,757.27元。上述募集资金到位情况业经立信羊城会计师事务所有限公司羊验字第22858号《验资报告》验证。

2011年7月6日，本公司股票于深圳证券交易所创业板挂牌上市。

## 二、股东和实际控制人情况

### (一) 股东情况表

单位：股

<b>2011年末股东总数</b>	10,925	<b>本年度报告公布日前一个月末股东总数</b>	10,291		
<b>前10名股东持股情况</b>					
<b>股东名称</b>	<b>股东性质</b>	<b>持股比例 (%)</b>	<b>持股总数</b>	<b>持有有限售条件股份数量</b>	<b>质押或冻结的股份数量</b>



广州知光生物科技有限公司	境内非国有法人	38.50%	23,525,500	23,525,500	
华翘国际有限公司	境外法人	10.64%	6,500,000	6,500,000	
上海科星创业投资有限公司	境内非国有法人	7.33%	4,480,000	4,480,000	
睢天舒	境内自然人	2.37%	1,447,700	1,447,700	
洗丽贤	境内自然人	1.49%	912,500	912,500	
许慧	境内自然人	1.42%	868,000	868,000	
何霞	境内自然人	1.31%	802,900	802,900	
梁雄信	境内自然人	1.30%	793,600	793,600	
刘莹生	境内自然人	1.23%	750,200	750,200	
智发朝	境内自然人	0.93%	567,300	567,300	
<b>前 10 名无限售条件股东持股情况</b>					
<b>股东名称</b>	<b>持有无限售条件股份数量</b>			<b>股份种类</b>	
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	104,705			人民币普通股	
明雄侣	99,401			人民币普通股	
蒋水良	75,000			人民币普通股	
张岚	74,384			人民币普通股	
丁晓闯	66,800			人民币普通股	
康有柱	61,036			人民币普通股	
陆小虎	60,000			人民币普通股	
戴洪瑞	60,000			人民币普通股	
李正文	48,900			人民币普通股	
杨燕林	47,958			人民币普通股	
<b>上述股东关联关系或一致行动的说明</b>	报告期末，公司前 10 名股东中华翘国际有限公司为外资股东，其与睢天舒存在关联关系，睢天舒系关新配偶，关新系华翘国际有限公司董事；股东广州知光生物科技有限公司和洗丽贤存在关联关系，洗丽贤为广州知光生物科技有限公司股东徐国风的子女配偶的母亲。除此之外，上述前 10 名股东之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情形。				

## （二）公司控股股东情况

报告期内，本公司控股股东为广州知光生物科技有限公司，法定代表人为朱卫平，成立日期为 2003 年 9 月 16 日，注册资本为 1,000 万元，经营范围为生物材料与生物医学工程材料、健康食品的研究及技术咨询；自有资金实业投资及投资信息咨询；批发贸易（不含危险化学品）。

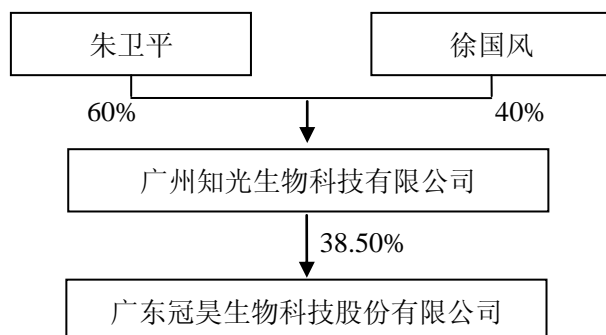
报告期内，控股股东未发生变更。截止报告期末，控股股东持有本公司股份数为 2,352.55 万股，占股份总数的 38.50%。

### （三）公司实际控制人情况

报告期内，本公司的实际控制人为朱卫平和徐国风先生，具体情况如下：

（1）朱卫平：男，1961 年 3 月出生。中国国籍，拥有美国永久居住权，现任本公司董事长、总经理，兼任广州知光执行董事、香港冠昊董事、上海冠昊法定代表人、广东湖南商会副会长。最近五年，均任职于本公司。

（2）徐国风：男，1935 年 3 月出生，中国国籍，拥有美国永久居住权，教授职称，现任本公司副董事长、首席技术官、核心技术人员，兼任广州知光监事、香港冠昊董事、广州绿能制冷工程有限公司法定代表人。最近五年，均任职于本公司。



报告期内，本公司实际控制人未发生变化。

### （四）其他持股在 10%以上（含 10%）的股东情况

截止报告期末，华翹国际有限公司（以下简称“华翹国际”）持有本公司股份数为 650 万股，占股份总数的 10.64%。

华翹国际于 2008 年 8 月 22 日在香港依据香港公司条例注册成为有限公司，公司注册编号为 1267332，注册地址为香港中环德辅道中 248 号东协商业大厦 17 楼 1702 室，法定股本为港币 10,000 元，每股面值港币 1 元，已发行股份数为 1 股，股东为 SIG Capital II Limited，持有华翹国际 1 股。华翹国际主要从事对中国处于成长阶段公司的投资，以及对投资的管理和监督。华翹国际现任董事为关

新先生、Chu Sven Steve 先生、Qiu Zhe 先生、赵文杰先生。

除控股股东和华翹国际外，报告期内本公司不存在其他持股在 10%以上（含 10%）的股东。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事、高级管理人员的情况

#### (一) 公司董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
朱卫平	董事长	男	50	2011年05月15日	2014年05月15日	0	0	75.09	否
徐国风	董事	男	76	2011年05月15日	2014年05月15日	0	0	69.32	否
卓福民	董事	男	60	2011年05月15日	2014年05月15日	0	0	2.00	否
关新	董事	男	54	2011年05月15日	2014年05月15日	0	0	2.00	否
徐斌	董事	男	41	2011年05月15日	2014年05月15日	0	0	52.39	否
翟普	董事	男	37	2011年05月15日	2014年05月15日	0	0	2.00	否
谭劲松	独立董事	男	46	2011年05月15日	2014年05月15日	0	0	5.75	否
赵欣	独立董事	男	46	2011年05月15日	2014年05月15日	0	0	5.75	否
王小宁	独立董事	男	53	2011年05月15日	2014年05月15日	0	0	5.75	否
薛志福	监事	男	73	2011年05月15日	2014年05月15日	0	0	3.00	否
俞纪明	监事	男	52	2011年05月15日	2014年05月15日	0	0	2.00	否
杨国胜	监事	男	40	2011年05月15日	2014年05月15日	30,000	30,000	15.40	否
郭晓明	副总经理	男	60	2010年10月15日	2014年05月15日	0	0	39.52	否
张洪涛	副总经理	男	40	2010年10月15日	2014年05月15日	280,000	280,000	95.63	否
刘愿宜	财务负责	男	45	2008年05月15日	2012年02月15日	0	0	32.40	否

	人			月 15 日	月 26 日				
赵文杰	副 总 经 理、董事 会秘书	男	30	2008 年 05 月 15 日	2014 年 05 月 15 日	86,600	86,600	34.29	否
周利军	副 总 经 理、财务 负责人	男	39	2012 年 02 月 26 日	2014 年 05 月 15 日	0	0	34.96	否
合计	-	-	-	-	-	396,600	396,600	477.25	-

注：（1）广州知光生物科技有限公司为公司的控股股东，持有公司 2,352.55 万股股份，占报告期末总股本的比例为 38.50%。董事长朱卫平持有广州知光生物科技有限公司 600 万元的出资额，占 60%的出资比例；副董事长徐国风持有广州知光生物科技有限公司 400 万元的出资额，占 40%的出资比例。

注：（2）“报告期内从公司领取的报酬总额”指税前报酬总额，包括基本工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费和各项保险费、公积金以及其他形式从公司获得的报酬。

注：（3）本公司第二届董事会第六次会议审议通过了有关高管任免议案，同意刘愿宜辞去公司财务负责人职务，并聘任周利军为公司副总经理、财务负责人。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无持有股票期权和被授予限售流通股股票的情况。

## （二）公司董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定的依据以及实际支付情况

本公司致力于建立科学、有效的现代企业制度，保障股东利益、实现公司与管理层共同发展的，吸引与留住优秀管理人才，按照短期和长期激励相结合、个人和团队利益相平衡、定性与定量考核相保障的原则，以公司业绩为导向，建立一套对内具有公平性，对外具有竞争力高级管理人员薪酬与考核机制。

董事会薪酬与考核委员会负责根据董事及经理人员岗位的主要范围、职责、重要性以及其他同行业企业相同岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案；薪酬计划或方案主要包括绩效评价标准、程序及主要评价体系，奖励和处罚的主要方案和制度等；审查公司董事及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评；负责对公司薪酬制度执行情况进行监督及公司董事会授予的其他职权。薪酬

与考核委员会所提出的公司董事薪酬计划，须经董事会批准同意后，提交股东大会审议通过后方可实施；公司高级管理人员的薪酬分配方案须报董事会批准。

本公司 2008 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司董事、监事薪酬方案的议案》；本公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于独立董事津贴调整方案的议案》；本公司第一届董事会第二次会议审议通过了《关于公司 2010 年度高管绩效薪酬分配方案的议案》和《关于公司 2011 年度高级管理人员薪酬与考核方案的议案》。

现任董事、监事和高级管理人员的年度报酬情况(含税)请参阅“本节之(一)董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”的相关内容。

### (三) 公司董事、监事和高级管理人员主要工作经历及兼职情况

#### 1. 董事情况

根据《公司章程》，公司董事会由九名董事组成。截至本报告签署日，公司共有董事九名，基本情况如下：

序号	董事姓名	职位
1	朱卫平	董事长、总经理
2	徐国风	副董事长、首席技术官
3	卓福民	董事
4	关新	董事
5	徐斌	董事、副总经理
6	翟普	董事
7	谭劲松	独立董事
8	赵欣	独立董事
9	王小宁	独立董事

(1) 朱卫平：男，1961 年 3 月出生。中国国籍，拥有美国永久居住权，现任本公司董事长、总经理，兼任广州知光生物科技有限公司执行董事、香港冠昊董事、上海冠昊法定代表人、广东湖南商会副会长。最近五年，均任职于本公司。

(2) 徐国风：男，1935 年 3 月出生，中国国籍，拥有美国永久居住权，教授职称，现任本公司副董事长、首席技术官、核心技术人员，兼任广州知光生物科技

有限公司监事、香港冠昊董事、广州绿能制冷工程有限公司法定代表人。最近五年，均任职于本公司。

(3) 卓福民：男，1951年11月出生，2008年5月至今担任本公司董事。现任上海科星创业投资有限公司董事长、思新格创业投资管理（上海）有限公司董事长、Granite Global Ventures III, L.L.C. 合伙人、Chapman Technology Limited 董事、奥冠投资有限公司董事、SIG Capital Management Limited 董事、Besunyen Holdings Company Limited 董事、重庆大全新能源有限公司董事、北京亚都室内环保科技股份有限公司董事、中广有线信息网络有限公司独立董事、分众传媒控股有限公司独立董事、申银万国（香港）有限公司独立董事、上海置业集团有限公司独立董事、上海现代建筑设计（集团）有限公司外部董事、Top Margin Limited 董事、苏州纪源科星股权投资企业（有限合伙）管理合伙人。

(4) 关新：男，1957年12月出生，2008年5月至今担任本公司董事。现任上海科星创业投资有限公司董事、思新格创业投资管理（上海）有限公司董事、Granite Global Ventures III, L.L.C. 合伙人、华翘国际有限公司董事、思新格创业投资管理（上海）有限公司董事、SIG Capital II Ltd 董事、SIG Capital Management Limited 董事、上海冠昊董事、国邦集团控股有限公司董事、奥冠投资有限公司董事、上海国原矿业科技有限公司法定代表人、上海视金石动画有限公司董事、上海河马动画设计有限公司董事、上海梦想天地投资有限公司董事长。

(5) 徐斌：男，1970年5月出生，现任本公司董事、副总经理。最近五年，均任职于本公司。

(6) 翟普：男，1974年8月出生，2007年至2009年8月任麦格理资本（香港）有限公司董事总经理，2009年9月至今任摩根大通证券（亚太）有限公司投资银行中国部董事总经理，2008年5月至今担任本公司董事。

(7) 谭劲松：男，1965年1月出生，现任中山大学管理学院党委书记、教授，全国会计硕士专业学位教育指导委员会委员，兼任宜华地产股份有限公司独立董事、新大洲控股股份有限公司独立董事、中远航运股份有限公司独立董事、广发银行外部监事。2009年4月至今担任本公司独立董事。最近五年，均任职于中山大学管理学院。

(8) 赵欣：男，1965 年 9 月出生，现任广东信良兆诚律师事务所合伙人、主任律师，兼任广东国际经济协会副会长。2009 年 4 月至今担任本公司独立董事。最近五年，均任职于广东信良兆诚律师事务所。

(9) 王小宁：男，1958 年 2 月出生。现任华南理工大学生物科学与工程学院院长，国家药品监督管理局药品审评专家、中国免疫学学会副秘书长。兼任中山大学达安基因股份有限公司独立董事、广州阳普医疗科技股份有限公司独立董事、海南康芝药业股份有限公司独立董事、深圳翰宇生物股份有限公司独立董事。2009 年 4 月至今担任本公司独立董事。

## 2. 监事情况

根据《公司章程》，本公司监事会由三名监事组成。截至本报告签署日，公司共有监事三名，基本情况如下：

序号	监事姓名	职位
1	薛志福	监事会主席
2	俞纪明	监事
3	杨国胜	职工监事

(1) 薛志福：男，1938 年 3 月出生，2008 年 5 月至今担任本公司监事会主席，曾任新疆卫生厅科教处处长，卫生部科教司计划处长，卫生部医药科技发展研究中心主任。

(2) 俞纪明：男，1959 年 1 月出生，2008 年 5 月至今担任本公司监事，现任上海科技投资公司副总会计师兼计划财务部经理，兼任上海中新创业技术有限公司董事、上海众恒信息产业股份有限公司监事会主席、上海燃料电池动力系统有限公司监事长、上海八六三软件孵化器有限公司监事长、上海红神信息技术有限公司监事长、上海申腾信息技术有限公司监事、上海盾构设计试验研究中心有限公司监事、上海神计信息系统工程有限公司监事、上海交大慧谷信息产业股份有限公司监事、上海太阳能工程技术研究中心有限公司监事、上海亚联抗体医药有限公司监事、上海科投同济信息技术有限公司监事、上海亿创投资有限公司监事、上海雷珂生物科技有限公司董事。最近五年，均任职于上海科技投资公司。



(3) 杨国胜：男，1971 年 2 月出生，现任本公司监事、工会主席、采购部经理，兼任上海冠昊监事。最近五年，均任职于本公司。

上述公司监事任期至第二届监事会期满，即 2011 年 5 月至 2014 年 5 月。

### 3. 高级管理人员情况

截止报告期末，本公司董事会共聘任 7 名高级管理人员，具体情况如下：

序号	高管姓名	职位
1	朱卫平	董事长、总经理
2	徐国风	副董事长、首席技术官
3	徐斌	董事、副总经理
4	郭晓明	副总经理
5	张洪涛	副总经理
6	刘愿宜	财务负责人
7	赵文杰	副总经理、董事会秘书

(1) 朱卫平：详见本节“（三）公司董事、监事和高级管理人员主要工作经历及兼职情况”之“1. 董事情况”。

(2) 徐国风：详见本节“（三）公司董事、监事和高级管理人员主要工作经历及兼职情况”之“1. 董事情况”。

(3) 徐斌：详见本节“（三）公司董事、监事和高级管理人员主要工作经历及兼职情况”之“1. 董事情况”。

(4) 郭晓明：男，1951 年 6 月出生，现任本公司副总经理，兼任上海冠昊董事。最近五年均任职于本公司。

(5) 张洪涛：男，1971 年 8 月出生，现任本公司副总经理。最近五年均任职于本公司。

(6) 刘愿宜：男，1966 年 2 月出生，2008 年 5 月至 2012 年 2 月任本公司财务负责人，兼任香港冠昊董事，李兆良刘愿宜会计师行有限公司董事。2012 年 2 月辞去本公司财务负责人职务。

(7) 赵文杰：男，1981 年 6 月出生，2008 至今任本公司董事会秘书。2012 年 2 月起，任本公司副总经理、董事会秘书，兼任华翘国际有限公司董事、SIG Capital II Ltd 董事、思新格创业投资管理（上海）有限公司监事。2006 年至 2007 年任思格投资咨询（上海）有限公司分析师，2007 年至 2008 年任思新格创业投资管理（上海）有限公司项目经理，

2012 年 2 月 26 日，本公司第二届董事会第六次会议审议通过了有关高管任免议案，同意刘愿宜辞去财务负责人职务，并聘任周利军为公司副总经理，财务负责人。周利军的情况如下：

周利军：男，1973 年 5 月出生，中国国籍，现任本公司副总经理、财务负责人。2007 年至 2009 年任职于广东新南方集团公司、广东九州阳光传媒股份有限公司，2009 年，开始任职于本公司。

### （三）报告期内董事、监事和高级管理人员变动情况

报告期内，本公司董事、监事和高级管理人员未发生变动。

## 二、公司核心技术团队或关键技术人员变动情况

报告期内，公司核心技术团队及关键技术人员未发生变动。

## 三、公司员工情况

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司员工总数为 217 人（含分公司、子公司）。

### （一）员工专业结构

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司员工的专业结构如下表：

专业分工	员工人数	占总员工数比例
研发技术人员	50	23.04%
生产人员	68	31.34%
营销人员	48	22.12%
管理及财务人员	51	23.50%
合计	217	100%

## (二) 员工受教育程度

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司员工的受教育程度如下表：

学 历	员工人数	占总员工数比例
硕士及以上学历	16	7.37%
本科学历	56	25.81%
专科及以下学历	145	66.82%
合 计	217	100%

## (三) 员工年龄分布

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司员工的年龄分布情况如下表：

年 龄	员工人数	占总员工数比例
30岁以下	117	53.92%
31-40岁	63	29.03%
41-50岁	30	13.82%
51岁以上	7	3.23%
合 计	217	100%

(四) 截止报告期末，本公司没有需承担费用的离退休人员。

## 第七节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件的要求，完善了由公司股东大会、董事会、监事会和管理层组成的治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间的相互协调和相互制衡机制，逐步建立了科学和规范的法人治理结构，为公司高效经营提供了制度保证。

目前，公司在治理方面的各项规章制度配套齐全，主要有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《信息披露管理办法》、《关联交易管理办法》、《募集资金使用管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《内部审计制度》等。同时，公司聘任了三名专业人士担任公司独立董事，参与决策和监督，增强董事会决策的客观性、公正性、科学性。

报告期内，股东大会、董事会、监事会依法运作，不断地完善公司治理架构，建立健全公司内部控制制度，进一步提高公司治理水平，公司治理的实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律、法规和规范性文件的要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律、法规和规范性文件的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

报告期内，本公司召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形，公司未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数 10% 以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会。按照《公司法》、《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，本公司均通过股东大会审议，

不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

## （二）关于公司与控股股东

本公司控股股东广州知光生物科技有限公司严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等法律、法规和规范性文件的要求，规范自身行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。

## （三）关于董事与董事会

报告期内，本公司进行了董事会换届选举，第一届董事会全体董事均留任第二届董事会董事。本公司共设董事 9 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合有关法律、法规和规范性文件的要求。所有董事均能依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等规范性文件的要求开展工作，勤勉尽责地履行职责和义务。同时，所有董事均积极参加相关培训，熟悉相关法律法规，切实提高了履行董事职责的能力。

公司董事会按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，设有战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会等四个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成，除战略委员会由董事长担任主任委员以外，其他专门委员会均由独立董事担任主任委员，且独立董事人数占其他专门委员会委员的比例均超过半数，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各专门委员会依据《公司章程》和各专门委员会议事规则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。

## （四）关于监事与监事会

报告期内，本公司进行了监事会换届选举，第一届监事会全体监事均留任第二届监事会监事。公司监事会设监事 3 名，其中职工监事 1 名，监事会的人数和

构成符合有关法律、法规和规范性文件的要求。所有监事均能按照《公司章程》、《监事会议事规则》等规定的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行有效监督。报告期内，公司监事参加了相关培训，通过进一步学习、熟悉有关法律法规，切实提高了履行监事职责的能力。

#### （五）关于公司与投资者

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，严格按照《上市公司信息披露管理办法》、深圳证券交易所创业板上市公司的信息披露格式指引等规定以及公司制定的《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》等操作文件的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息。同时，明确董事长为公司信息披露第一责任人，董事会秘书为直接负责人，董事会办公室负责信息披露日常事务。公司指定《上海证券报》、《证券时报》为信息披露报纸，巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为信息披露网站。

公司上市以来，公司有效、充分地开展投资者关系管理工作，指定专人负责与投资者进行沟通和交流，设立了电话专线、专用传真、专用邮箱等多种渠道，采取积极回复投资者咨询、接受投资者来访与调研、利用深交所互动易平台等多种形式与投资者展开广泛深入交流，促进投资者详细了解公司业务和投资价值。

#### （六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

## 二、公司董事长、独立董事和其他董事履职情况

1、报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规和《公司章程》的规定，勤勉尽责地履行董事的职责，持续关注公司经营状况，遵守董事行为规范，积极参加相关培训，提高规范运作水平，发挥各自的专业特长，

积极的履行职责。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和股东特别是社会公众股股东的利益。

2、报告期内，公司董事长严格按照法律法规和《公司章程》的要求，依法行使权力，履行职责。全力加强董事会建设，依法召集、主持董事会会议并督促董事亲自出席，严格执行董事会集体决策机制，保证了独立董事和董事会秘书的知情权，并为独立董事和董事会秘书履行职责创造良好条件。积极推动公司治理工作和内控建设，督促执行股东大会和董事会各项决议，确保董事会依法正常运作。

3、报告期内，公司独立董事严格按照有关法律法规、《公司章程》、《独立董事制度》等规定，忠实履行职责，积极出席相关会议，认真审议各项议案，客观地发表自己的看法及观点，深入了解公司运营状况、内部控制的建设及董事会决议、股东会决议的执行情况，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。在报告期内，对公司发生的需要独立董事发表意见的事项均独立、审慎地发表了意见，不受公司和控股股东的影响，切实维护了公司的整体利益及中小股东的利益。报告期内，公司独立董事对公司董事会的各项议案及其他非董事会议案事项均没有提出异议。

4、报告期内，公司共召开了 7 次董事会，董事出席情况如下：

董事名称	具体职务	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
朱卫平	董事长	7	7	0	0	否
徐国风	副董事长	7	7	0	0	否
卓福民	董事	7	7	0	0	否
关新	董事	7	7	0	0	否
徐斌	董事	7	7	0	0	否
翟普	董事	7	7	0	0	否
谭劲松	独立董事	7	7	0	0	否

王小宁	独立董事	7	7	0	0	否
赵欣	独立董事	7	7	0	0	否

### 三、公司股东大会运行情况

报告期内，公司共召开了 2 次股东大会：2010 年度股东大会、2011 年第一次临时股东大会。股东大会的召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等有关规定，对相关事项做出了决策。

#### （一）2010年度股东大会

2011 年 5 月 15 日，公司 2010 年度股东大会在华夏国际商务酒店会议室召开，出席本次股东大会的股东及股东授权代表共 25 名，代表股份数为 41,721,200 股，占公司股份总数的 91.09%，大会审议通过了以下议案：《关于选举第二届董事会非独立董事的议案》、《关于选举第二届董事会独立董事的议案》、《关于选举第二届监事会股东代表监事的议案》、《关于 2010 年度审计报告的议案》、《关于公司最近三年申报审计报告的议案》、《关于公司 2010 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2010 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2010 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2010 年度利润分配预案的议案》、《关于公司 2011 年度经营预算报告的议案》和《关于公司续聘立信羊城会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的议案》。

#### （二）2011年第一次临时股东大会

2011 年 8 月 23 日，公司 2011 年第一次临时股东大会在广州市科学城国际企业孵化器阶梯会议室召开，出席会议的股东及股东授权代表共计 14 名，代表股份数为 34,932,500 股，占公司有效表决权的股份总数的 57.17%。大会审议通过了以下议案：《关于修改<公司章程>的议案》、《关于修改<股东大会议事规则>的议案》、《关于修改<董事会议事规则>的议案》、《关于修改<独立董事工作细则>的议案》、《关于制订<累积投票制实施细则>的议案》和《关于<独立董事津贴调整方案>的议案》。

### 四、董事会运行情况



报告期内，公司共召开了 7 次董事会，分别为：第一届董事会第二十次会议、第一届董事会第二十一次会议、第二届董事会第一次会议、第二届董事会第二次会议、第二届董事会第三次会议、第二届董事会第四次会议和第二届董事会第五次会议。历次董事会的召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等的有关规定。

### **（一）第一届董事会第二十次会议**

本次会议于 2011 年 1 月 11 日在广州恒大酒店会议室召开，会议审议通过了以下议案：《关于 2011-2013 年经营业务发展规划（草案）的议案》、《关于 2010 年度审计报告的议案》、《关于公司最近三年申报审计报告的议案》、《关于公司 2010 年度总经理工作报告的议案》、《关于公司 2010 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2010 年度内部控制自我评价报告的议案》、《关于公司 2010 年度高管绩效薪酬分配方案的议案》、《关于公司 2010 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2010 年度利润分配预案的议案》、《关于公司 2011 年度经营工作计划的议案》、《关于公司 2011 年度经营预算报告的议案》、《关于公司 2011 年度高级管理人员薪酬与考核方案的议案》、《关于公司调整组织架构和部门设置的议案》和《关于公司续聘立信羊城会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的议案》。

### **（二）第一届董事会第二十一次会议**

本次会议于 2011 年 4 月 25 日以通讯方式召开，会议审议通过了以下议案：《关于提名朱卫平为第二届董事会董事候选人的议案》、《关于提名徐国风为第二届董事会董事候选人的议案》、《关于提名卓福民为第二届董事会董事候选人的议案》、《关于提名关新为第二届董事会董事候选人的议案》、《关于提名徐斌为第二届董事会董事候选人的议案》、《关于提名翟普为第二届董事会董事候选人的议案》、《关于提名谭劲松为第二届董事会独立董事候选人的议案》、《关于提名赵欣为第二届董事会独立董事候选人的议案》、《关于提名王小宁为第二届董事会独立董事候选人的议案》和《关于召开 2010 年度股东大会的议案》。

### **（三）第二届董事会第一次会议**

本次会议于 2011 年 5 月 15 日在华夏国际商务酒店会议室召开，会议审议通

过了以下议案：《关于选举朱卫平为第二届董事会董事长的议案》、《关于选举徐国风为第二届董事会副董事长的议案》、《关于聘任朱卫平为总经理的议案》、《关于聘任徐国风为首席技术官的议案》、《关于聘任徐斌为常务副总经理的议案》、《关于聘任郭晓明为副总经理的议案》、《关于聘任张洪涛为副总经理的议案》；《关于聘任刘愿宜为财务负责人的议案》、《关于聘任赵文杰为第二届董事会董事会秘书的议案》、《关于选举第二届董事会审计委员会组成人员的议案》、《关于选举第二届董事会提名委员会组成人员的议案》、《关于选举第二届董事会战略委员会组成人员的议案》、《关于选举第二届董事会薪酬与考核委员会组成人员的议案》、《关于审议公司 2011 年第一季度经营工作报告的议案》和《关于审议公司 2011 年第一季度财务报告的议案》。

#### （四）第二届董事会第二次会议

本次会议于 2011 年 7 月 29 日以通讯方式召开，会议审议通过了以下议案：《关于设立募集资金专户的议案》、《关于签订<募集资金三方监管协议>的议案》和《关于完善及修订公司章程以及公司工商变更登记的议案》。

#### （五）第二届董事会第三次会议

本次会议于 2011 年 8 月 4 日在广州帽峰沁园酒店会议室召开，会议审议通过了以下议案：《关于修改<公司章程>的议案》、《关于修改<股东大会议事规则>的议案》、《关于修改<董事会议事规则>的议案》、《关于修改<独立董事工作细则>的议案》、《关于修改<总经理工作细则>的议案》、《关于修改<募集资金使用管理制度>的议案》、《关于制定<董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度>的议案》、《关于制定<对外报送信息管理制度>的议案》、《关于制定<防范控股股东及其他关联方占用公司资金制度>的议案》、《关于制订<累积投票制实施细则>的议案》、《关于制定<内幕信息知情人管理制度>的议案》、《关于制定<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》、《关于制定<投资者关系管理制度>的议案》；《关于制定<重大信息内部报告制度>的议案》、《关于制定<接待特定对象调研采访等相关活动管理规定>的议案》、《关于制定<突发事件处理制度>的议案》、《关于<公司 2011 年半年度报告>及摘要的议案》、《关于<独立董事津贴调整方案>的议案》、《关于聘任赵军会为证券事务代表的议案》和《关于召

开 2011 年第一次临时股东大会的议案》。

#### **(六) 第二届董事会第四次会议**

本次会议于 2011 年 8 月 24 日以通讯方式召开，会议审议通过了以下议案：《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》和《关于以部分超募资金永久补充流动资金的议案》。

#### **(七) 第二届董事会第五次会议**

本次会议于 2011 年 10 月 22 日在广州花园酒店三楼会议室召开，会议审议通过了以下议案：《关于<公司 2011 年第三季度报告>的议案》。

### **五、董事会下设委员会工作总结情况**

公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会等四个专门委员会。公司分别制定了《董事会战略委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《董事会审计委员会实施细则》以及《董事会薪酬与考核委员会实施细则》，各专门委员会在职权范围内就专业性事项进行研究，提出意见及建议，供董事会决策。

根据《公司章程》，专门委员会成员全部由董事和独立董事组成，除战略委员会的主任委员由董事长担任外，其余各专门委员会的主任委员均由独立董事担任，且独立董事人数超过 1/2。

#### **(一) 审计委员会履职情况**

在公司 2011 年度财务报告的编制及审计过程中，公司董事会审计委员会勤勉尽责，根据中国证监会、深圳证券交易所颁布的有关规定及公司相关制度，认真履行了监督、核查职责。主要包括：

1. 审计委员会认真阅读了公司 2011 年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的立信会计师事务所（特殊普通合伙）的注册会计师协商，确定了公司 2011 年度财务报告审计工作的时间安排；
2. 在年审注册会计师进场前认真审阅了公司编制的财务会计报表，并认真

听取了公司财务负责人和财务部门的汇报和说明，审计委员会认为财务会计报表能够反映出公司的财务状况和经营成果，并出具了审议意见，同意提交给年审注册会计师进行审计；

3. 审计过程中，审计委员会听取了会计师事务所的报告，并协商确定了公司本年度审计报告提交的时间，并就审计过程中发现的问题不断加强与年审会计师的沟通和交流；

4. 在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再次审阅了公司 2011 年度财务会计报表，出具了审计意见，认为公司财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司的整体情况；

5. 会计师事务所出具 2011 年度审计报告后，审计委员会召开专项会议对本年度审计工作进行了总结，同时向董事会提交了专项报告，就公司年度财务会计报表以及关于 2012 年度聘请会计师事务所的议案形成决议意见。

6. 审计委员会对公司内部控制制度检查评估后发表专项意见：公司已建立健全了一系列符合国家法律法规和证券监管部门要求的内部控制管理制度，并在经营管理活动中得到贯彻实施，总体上保证了公司资产的安全、完整以及经营管理活动的正常进行，在公司经营管理的各个过程、各个环节中起到了较好的控制和防范作用，在一定程度上控制了经营管理风险，确保了公司经营管理目标的实现。能够有效保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性，确保公司所有财产的安全和完整、有效避免风险。随着外部环境的变化和公司生产经营活动的发展，本公司将进一步完善内部控制制度建设，加强法律、法规和规章制度的培训学习，不断提高企业经营管理水平和风险防范能力，促使内部控制科学合理并适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。报告期内，公司内部控制有效，不存在违反法律法规和深交所有关内控指引的情形。

## （二）薪酬与考核委员会履职情况

公司薪酬与考核委员会制定了公司 2011 年度董事（独立董事除外）和高级管理人员的薪酬与业绩考核方案，并进行相应的绩效考核。薪酬与考核委员会认为公司已建立健全了有效的董事、监事和高级管理人员考评和激励制度，执行情

况较好，公司董事、监事和高级管理人员薪酬符合公司股东大会、董事会制定的相关制度和方案，符合公司的经营情况和个人绩效。

### **（三）提名委员会履职情况**

报告期内，公司提名委员会勤勉尽责地履行职责，持续研究与关注高级管理人员选拔制度，认真审核与评价公司高级管理人员候选人。

### **（四）战略委员会履职情况**

报告期内，公司战略委员会勤勉尽责地履行职责，就公司中长期战略规划等事项向董事会提出了合理建议。

## 第八节 监事会报告

报告期内，公司监事会依照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等法律、法规和规范性文件的要求，认真履行监督职责，积极维护全体股东及公司的利益。

### 一、 监事会会议情况

报告期内，公司共召开了 6 次监事会，会议情况如下：

#### （一）第一届监事会第十次会议

2011 年 1 月 11 日，公司第一届监事会第十次会议在广州恒大酒店会议室召开，审议通过了如下议案：《关于 2010 年度审计报告的议案》；《关于公司最近三年申报审计报告的议案》；《关于公司 2010 年度财务决算报告的议案》；《关于公司 2010 年度内部控制自我评价报告的议案》；《关于公司 2010 年度利润分配预案的议案》；《关于公司 2010 年度监事会工作报告的议案》；《关于公司 2011 年度经营预算报告的议案》；《关于公司 2011 年度高级管理人员薪酬与考核方案的议案》；《关于公司续聘立信羊城会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的议案》。

#### （二）第一届监事会第十一次会议

2011 年 4 月 25 日，公司第一届监事会第十一次会议以通讯方式召开，审议通过了如下议案：《关于提名薛志福为第二届监事会监事候选人的议案》；《关于提名俞纪明为第二届监事会监事候选人的议案》。

#### （三）第二届监事会第一次会议

2011 年 5 月 15 日，公司第二届监事会第一次会议在本公司会议室召开，审议通过了如下议案：《关于选举薛志福为第二届监事会主席的议案》；《关于公司 2011 年第一季度财务报告的议案》。

#### （四）第二届监事会第二次会议

2011 年 8 月 4 日，公司第二届监事会第二次会议在广州帽峰沁园酒店会议室召开，审议通过了如下议案：《关于<公司 2011 年半年度报告>及摘要的议案》；《关于<独立董事津贴调整方案>的议案》。

#### （五）第二届监事会第三次会议

2011 年 8 月 24 日，公司第二届监事会第三次会议以通讯方式召开，审议通过了如下议案：《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》；《关于以部分超募资金永久补充流动资金的议案》。

#### （六）第二届监事会第四次会议

2011 年 10 月 22 日，公司第二届监事会第四次会议在广州花园酒店三楼会议室召开，审议通过了如下议案：《关于<公司 2011 年第三季度报告>的议案》。

## 二、监事会对 2011 年度公司运作之独立意见

### （一）公司依法运作情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等法律、法规和规范性文件的要求，依法规范运作，相关决策程序合法。公司已建立完善了内部控制制度。公司董事、高级管理人员执行公司职务时能够勤勉尽责，无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为的情形。

### （二）财务情况

报告期内，监事会对公司的财务状况进行了认真检查，认为公司的财务报告真实反映公司的财务状况和经营成果，审计报告真实合理。公司董事会编制的 2011 年度报告真实、完整地反映了公司的情况，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### （三）募集资金使用情况

报告期内，监事会对公司募集资金存放和使用情况进行了检查，认为公司建

立完善了《募集资金使用管理制度》并得到有效执行，募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致，未发生实际投资项目变更的情况。

#### **（四）公司收购、出售资产和关联交易情况**

报告期内，公司未发生重大资产收购、出售及关联交易事项。

#### **（五）公司内幕交易、损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情况**

报告期内，公司未发生内幕交易、损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情况。

#### **（六）公司内部控制自我评价报告**

监事会对公司董事会编制的《2011 年度内部控制自我评价报告》及公司内部控制制度的建设和运行情况进行了检查和审核，监事会认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度并能得到有效的执行。公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

#### **（七）公司控股股东及其他关联方占用资金情况**

监事会经审核，认为：公司不存在为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人违规提供担保的情况，与控股股东及其他关联方之间也不存在违规占用资金的情况。

本届监事会将继续严格按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法规政策的规定，忠实履行自己的职责，进一步促进公司的规范运作。



## 第九节 财务报告

### 审计报告

信会师报字[2012]第 410086 号

广东冠昊生物科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东冠昊生物科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年度的利润表和合并利润表、2011 年度的现金流量表和合并现金流量表、2011 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工

作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：黄伟成

中国注册会计师：李新航

中国·上海

二〇一二年二月二十六日

**广东冠昊生物科技股份有限公司**  
**资产负债表**  
**2011 年 12 月 31 日**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十一	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		271,002,480.41	56,744,766.11
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	32,869,530.18	23,321,200.39
预付款项		15,151,470.67	13,854,733.23
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	34,198,057.37	34,750,511.63
存货		5,751,237.22	1,895,080.59
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>358,972,775.85</b>	<b>130,566,291.95</b>
<b>非流动资产:</b>			
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	(三)	13,253,850.00	13,253,850.00
投资性房地产			
固定资产		3,803,342.90	4,345,732.78
在建工程		111,279,417.54	67,402,909.08
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		27,615,674.78	29,496,647.23
开发支出		6,354,639.64	2,287,774.74
商誉			
长期待摊费用		1,254,033.23	2,226,926.86
递延所得税资产		1,010,698.02	760,307.31
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>164,571,656.11</b>	<b>119,774,148.00</b>
<b>资产总计</b>		<b>523,544,431.96</b>	<b>250,340,439.95</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：朱卫平

主管会计工作负责人：刘愿宜

会计机构负责人：周利军

**广东冠昊生物科技股份有限公司**  
**资产负债表（续）**  
**2011 年 12 月 31 日**  
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		121,028.84	83,684.02
预收款项		1,544,820.40	844,250.60
应付职工薪酬		1,895,090.23	1,573,824.02
应交税费		8,754,424.78	7,488,651.45
应付利息			16,335.00
应付股利			
其他应付款		3,882,298.25	31,469,001.84
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>16,197,662.50</b>	<b>41,475,746.93</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			9,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		46,469,670.30	40,136,706.62
<b>非流动负债合计</b>		<b>46,469,670.30</b>	<b>49,136,706.62</b>
<b>负债合计</b>		<b>62,667,332.80</b>	<b>90,612,453.55</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		61,100,000.00	45,800,000.00
资本公积		280,301,574.02	48,339,816.75
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		11,947,552.52	6,558,816.97
一般风险准备			
未分配利润		107,527,972.62	59,029,352.68
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>460,877,099.16</b>	<b>159,727,986.40</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>523,544,431.96</b>	<b>250,340,439.95</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：朱卫平

主管会计工作负责人：刘愿宜

会计机构负责人：周利军

广东冠昊生物科技股份有限公司  
合并资产负债表  
2011年12月31日  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	272,135,266.86	59,753,667.51
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)		
应收账款	(四)	32,869,530.18	23,369,955.39
预付款项		15,274,137.94	13,854,733.23
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(三)	3,469,491.34	18,761,468.88
买入返售金融资产			
存货	(五)	5,953,313.68	1,895,080.59
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>329,701,740.00</b>	<b>117,634,905.60</b>
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			
投资性房地产			
固定资产	(六)	5,066,233.98	5,716,737.38
在建工程	(七)	111,733,378.62	67,402,909.08
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	(八)	33,521,784.91	35,753,365.33
开发支出	(八)	6,354,639.64	2,287,774.74
商誉			
长期待摊费用	(九)	1,435,473.39	2,471,819.82
递延所得税资产	(十)	8,250,716.89	4,753,573.11
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>166,362,227.43</b>	<b>118,386,179.46</b>
<b>资产总计</b>		<b>496,063,967.43</b>	<b>236,021,085.06</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 朱卫平

主管会计工作负责人: 刘愿宜

会计机构负责人: 周利军

**广东冠昊生物科技股份有限公司**  
**合并资产负债表（续）**  
**2011 年 12 月 31 日**  
**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
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	（十二）	121,028.84	83,684.02
预收款项	（十三）	1,544,820.40	844,250.60
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（十四）	2,419,516.48	1,982,005.10
应交税费	（十五）	8,682,260.42	7,486,874.80
应付利息			16,335.00
应付股利			
其他应付款	（十六）	4,033,691.94	31,479,213.00
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>16,801,318.08</b>	<b>41,892,362.52</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	（十七）		9,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	（十八）	46,469,670.30	40,136,706.62
<b>非流动负债合计</b>		<b>46,469,670.30</b>	<b>49,136,706.62</b>
<b>负债合计</b>		<b>63,270,988.38</b>	<b>91,029,069.14</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	（十九）	61,100,000.00	45,800,000.00
资本公积	（二十）	280,301,574.02	48,339,816.75
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（二十一）	10,498,985.89	5,110,250.34
一般风险准备			
未分配利润	（二十二）	81,026,038.50	45,992,253.07
外币报表折算差额		-133,619.36	-250,304.24
归属于母公司所有者权益合计		432,792,979.05	144,992,015.92
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>432,792,979.05</b>	<b>144,992,015.92</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>496,063,967.43</b>	<b>236,021,085.06</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：朱卫平

主管会计工作负责人：刘愿宜

会计机构负责人：周利军

广东冠昊生物科技股份有限公司  
利润表  
2011 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	128,559,273.62	101,724,846.56
减: 营业成本	(四)	7,904,133.67	7,277,405.44
营业税金及附加		927,976.40	147,435.14
销售费用		33,979,868.99	22,262,399.01
管理费用		31,248,620.02	27,368,376.82
财务费用		-1,572,678.35	521,482.91
资产减值损失		407,736.59	120,765.23
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
投资收益 (损失以“-”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		55,663,616.30	44,026,982.01
加: 营业外收入		8,917,020.44	4,562,259.38
减: 营业外支出		2,026,760.49	992,875.22
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		62,553,876.25	47,596,366.17
减: 所得税费用		8,666,520.76	7,770,474.46
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		53,887,355.49	39,825,891.71
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		1.01	0.91
(二) 稀释每股收益		1.01	0.91
六、其他综合收益		0.00	0.00
七、综合收益总额		53,887,355.49	39,825,891.71

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 朱卫平

主管会计工作负责人: 刘愿宜

会计机构负责人: 周利军

**广东冠昊生物科技股份有限公司**  
**合并利润表**  
**2011 年度**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		128,510,115.89	102,618,066.40
其中：营业收入	(二十三)	128,510,115.89	102,618,066.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		89,563,015.89	68,707,745.57
其中：营业成本	(二十三)	7,890,734.76	7,286,724.68
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	(二十四)	927,976.40	149,320.70
销售费用	(二十五)	46,892,044.14	30,078,088.51
管理费用	(二十六)	35,014,780.63	30,552,707.10
财务费用	(二十七)	-1,570,011.63	523,174.35
资产减值损失	(二十八)	407,491.59	117,730.23
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）		38,947,100.00	33,910,320.83
加：营业外收入	(二十九)	8,925,027.43	4,718,259.38
减：营业外支出	(三十)	2,038,345.07	992,875.22
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		45,833,782.36	37,635,704.99
减：所得税费用	(三十一)	5,411,261.38	5,294,645.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		40,422,520.98	32,341,059.65
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		40,422,520.98	32,341,059.65
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.76	0.74
（二）稀释每股收益		0.76	0.74
七、其他综合收益	(三十三)	116,684.88	-302,069.44
八、综合收益总额		40,539,205.86	32,038,990.21
归属于母公司所有者的综合收益总额		40,539,205.86	32,038,990.21
归属于少数股东的综合收益总额			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：朱卫平

主管会计工作负责人：刘愿宜

会计机构负责人：周利军



**广东冠昊生物科技股份有限公司**  
**现金流量表**  
**2011 年度**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	126,896,831.95	98,596,443.68
收到的税费返还		4,822,622.62
收到其他与经营活动有关的现金	26,773,977.26	10,941,893.92
经营活动现金流入小计	153,670,809.21	114,360,960.22
购买商品、接受劳务支付的现金	5,952,471.62	2,922,693.15
支付给职工以及为职工支付的现金	17,985,720.76	15,336,998.17
支付的各项税费	17,167,310.57	9,920,717.13
支付其他与经营活动有关的现金	76,076,140.40	54,399,104.68
经营活动现金流出小计	117,181,643.35	82,579,513.13
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	36,489,165.86	31,781,447.09
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,300.00	1,185.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,300.00	1,185.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	60,494,508.83	32,906,637.92
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	60,494,508.83	32,906,637.92
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-60,493,208.83	-32,905,452.92
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金	247,261,757.27	36,000,000.00
取得借款收到的现金		9,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,898,242.73	2,260,000.00
筹资活动现金流入小计	254,160,000.00	47,260,000.00
偿还债务支付的现金	9,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	6,898,242.73	18,719,645.37
筹资活动现金流出小计	15,898,242.73	18,719,645.37
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	238,261,757.27	28,540,354.63
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	0.00	-748,791.24
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	214,257,714.30	26,667,557.56
加: 期初现金及现金等价物余额	56,744,766.11	30,077,208.55
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	271,002,480.41	56,744,766.11

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 朱卫平

主管会计工作负责人: 刘愿宜

会计机构负责人: 周利军

**广东冠昊生物科技股份有限公司**  
**合并现金流量表**  
**2011 年度**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		126,895,151.95	99,346,916.68
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			4,822,622.62
收到其他与经营活动有关的现金	(三十四)	27,091,153.87	11,463,846.18
经营活动现金流入小计		153,986,305.82	115,633,385.48
购买商品、接受劳务支付的现金		5,980,064.51	2,929,453.15
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		27,274,472.46	24,615,462.11
支付的各项税费		17,170,450.57	9,966,599.63
支付其他与经营活动有关的现金	(三十四)	68,107,339.14	44,366,487.16
经营活动现金流出小计		118,532,326.68	81,878,002.05
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>35,453,979.14</b>	<b>33,755,383.43</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,300.00	1,185.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,300.00	1,185.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		61,285,603.59	33,304,759.92
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		61,285,603.59	33,304,759.92
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-61,284,303.59</b>	<b>-33,303,574.92</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		247,261,757.27	36,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			9,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(三十四)	6,898,242.73	2,260,000.00
筹资活动现金流入小计		254,160,000.00	47,260,000.00
偿还债务支付的现金		9,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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	(三十四)	6,898,242.73	18,719,645.37
筹资活动现金流出小计		15,898,242.73	18,719,645.37
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>238,261,757.27</b>	<b>28,540,354.63</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-49,833.47</b>	<b>-789,056.48</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>212,381,599.35</b>	<b>28,203,106.66</b>
加：期初现金及现金等价物余额		59,753,667.51	31,550,560.85
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>272,135,266.86</b>	<b>59,753,667.51</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：朱卫平

主管会计工作负责人：刘愿宜

会计机构负责人：周利军

**广东冠昊生物科技股份有限公司**  
**所有者权益变动表**  
**2011 年度**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	45,800,000.00	48,339,816.75			6,558,816.97		59,029,352.68	159,727,986.40
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	45,800,000.00	48,339,816.75			6,558,816.97		59,029,352.68	159,727,986.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	15,300,000.00	231,961,757.27			5,388,735.55		48,498,619.94	301,149,112.76
(一) 净利润							53,887,355.49	53,887,355.49
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							53,887,355.49	53,887,355.49
(三) 所有者投入和减少资本	15,300,000.00	231,961,757.27						247,261,757.27
1. 所有者投入资本	15,300,000.00	231,961,757.27						247,261,757.27
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					5,388,735.55		-5,388,735.55	
1. 提取盈余公积					5,388,735.55		-5,388,735.55	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	61,100,000.00	280,301,574.02			11,947,552.52		107,527,972.62	460,877,099.16

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 朱卫平

主管会计工作负责人: 刘愿宜

会计机构负责人: 周利军

**广东冠昊生物科技股份有限公司**  
**所有者权益变动表（续）**  
**2011 年度**  
**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

项 目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	41,800,000.00	16,339,816.75			2,576,227.80		23,186,050.14	83,902,094.69
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	41,800,000.00	16,339,816.75			2,576,227.80		23,186,050.14	83,902,094.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,000,000.00	32,000,000.00			3,982,589.17		35,843,302.54	75,825,891.71
（一）净利润							39,825,891.71	39,825,891.71
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							39,825,891.71	39,825,891.71
（三）所有者投入和减少资本	4,000,000.00	32,000,000.00						36,000,000.00
1. 所有者投入资本	4,000,000.00	32,000,000.00						36,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					3,982,589.17		-3,982,589.17	
1. 提取盈余公积					3,982,589.17		-3,982,589.17	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	45,800,000.00	48,339,816.75			6,558,816.97		59,029,352.68	159,727,986.40

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：朱卫平

主管会计工作负责人：刘愿宜

会计机构负责人：周利军

广东冠昊生物科技股份有限公司  
 合并所有者权益变动表  
 2011 年度  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	45,800,000.00	48,339,816.75			5,110,250.34		45,992,253.07	-250,304.24		144,992,015.92
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	45,800,000.00	48,339,816.75			5,110,250.34		45,992,253.07	-250,304.24		144,992,015.92
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	15,300,000.00	231,961,757.27			5,388,735.55		35,033,785.43	116,684.88		287,800,963.13
(一) 净利润							40,422,520.98			40,422,520.98
(二) 其他综合收益								116,684.88		116,684.88
上述(一)和(二)小计							40,422,520.98	116,684.88		40,539,205.86
(三) 所有者投入和减少资本	15,300,000.00	231,961,757.27								247,261,757.27
1. 所有者投入资本	15,300,000.00	231,961,757.27								247,261,757.27
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					5,388,735.55		-5,388,735.55			
1. 提取盈余公积					5,388,735.55		-5,388,735.55			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期年末余额	61,100,000.00	280,301,574.02			10,498,985.89		81,026,038.50	-133,619.36		432,792,979.05

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 朱卫平

主管会计工作负责人: 刘愿宜

会计机构负责人: 周利军

广东冠昊生物科技股份有限公司  
 合并所有者权益变动表（续）  
 2011 年度  
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	41,800,000.00	16,339,816.75			1,876,144.38		16,885,299.38	51,765.20		76,953,025.71
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	41,800,000.00	16,339,816.75			1,876,144.38		16,885,299.38	51,765.20		76,953,025.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,000,000.00	32,000,000.00			3,234,105.96		29,106,953.69	-302,069.44		68,038,990.21
（一）净利润							32,341,059.65			32,341,059.65
（二）其他综合收益								-302,069.44		-302,069.44
上述（一）和（二）小计							32,341,059.65	-302,069.44		32,038,990.21
（三）所有者投入和减少资本	4,000,000.00	32,000,000.00								36,000,000.00
1. 所有者投入资本	4,000,000.00	32,000,000.00								36,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					3,234,105.96		-3,234,105.96			
1. 提取盈余公积					3,234,105.96		-3,234,105.96			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	45,800,000.00	48,339,816.75			5,110,250.34		45,992,253.07	-250,304.24		144,992,015.92

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：朱卫平

主管会计工作负责人：刘愿宜

会计机构负责人：周利军

## 广东冠昊生物科技股份有限公司 二〇一一年度财务报表附注

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司的历史沿革

广东冠昊生物科技股份有限公司(以下简称“本公司”)前身为广东新愈生物科技有限公司,1999年9月13日经广东省对外经济贸易委员会粤外经贸资批字[1999]588号文《关于合资经营广东新愈生物科技有限公司可行性报告、合同及章程的批复》批准组建,由广东慧达国际有限公司(以下简称甲方)与香港新愈生物科技股份有限公司(以下简称乙方)共同出资组建,出资金额及股权比例为甲方出资100万港币占注册资本的20%、乙方出资400万港币占注册资本的80%,截至2000年3月15日止,公司实际收到甲方以货币资金形式缴纳的资本金港币102万元,乙方以货币资金形式缴纳的资本金港币400万元,本公司注册资本为港币500万元,实收资本为港币500万元。

2001年6月26日经广东省对外贸易经济合作厅粤外经贸资字[2001]375号文《关于合营企业广东新愈生物科技有限公司名称变更及补充合同、章程的批复》批准,本公司名称由“广东新愈生物科技有限公司”变更为“广东冠昊生物科技股份有限公司”,本次名称变更已完成有关工商变更登记手续。

2004年1月13日经广东省对外贸易经济合作厅粤外经贸资字[2004]15号文《关于合资企业广东冠昊生物科技有限公司股权转让的批复》批准,甲方将其持有本公司20%的股权以人民币10万元转让给广州知光生物科技有限公司(以下简称丙方),乙方将其持有本公司80%的股份全部转让给英属维尔京群岛 SUMMIT BIOTECH LIMITED(以下简称丁方),股权对价支付按股权转让协议书规定执行。丁方将其获得的本公司80%的股份进行拆分,将本公司30%的股份转让给丁方股东郭晓明(美国投资者以下简称戊方)。股权转让后,本公司注册资本仍为港币500万元,其中:丙方认缴注册资本港币100万元所占股权20%,丁方认缴注册资本港币250万元所占股权50%,戊方认缴注册资本港币150万元所占股权30%。

2006年7月14日经广东对外贸易经济合作厅粤外经贸资字[2006]500号文《关于

合资企业广东冠昊生物科技有限公司增资等问题的批复》批准，本公司申请增加注册资本港币 1500 万元，由丙方、丁方、戊方按原股权比例认缴，变更后的注册资本为港币 2000 万元。截至 2007 年 1 月 25 日止，本公司共收到丁方以货币出资缴纳的新增注册资本港币 400 万，累计实收资本为港币 900 万元。

经本公司 2007 年 11 月 22 日董事会决议及 2007 年 12 月 10 日广东对外贸易经济合作厅粤外经贸资字[2007]1415 号文《关于合资企业广东冠昊生物科技有限公司股权转让及变更投资方式的批复》的批准，丁方将其持有公司 50%的股权（已缴注册资本港币 650 万元）作价人民币 650 万元全额转让给丙方并退出公司经营，戊方将其持有公司 30%的股权（已缴注册资本港币 150 万元）作价人民币 150 万元全额转让给丙方并退出公司经营。经 2007 年 11 月 22 日股东决定和修改后章程的规定，本公司将原实收资本港币 900 万元折算为人民币 900 万元，注册资本由原来的港币 2000 万元增加至人民币 2900 万元，增加部分由丙方全额认缴。截至 2007 年 11 月 23 日止，本公司已收到丙方缴纳的注册资本人民币 2000 万元。

股权转让及增资后，本公司由中外合资有限责任公司变更为法人独资有限责任公司，注册资本及实收资本均为人民币 2900 万元，同时外方投资款汇率折算收益 378,593.42 元增加资本公积-其他资本公积。

经本公司 2008 年 3 月 25 日股东会决议，丙方向睢天舒、许慧、洗丽贤等 26 位自然人转让其原 100%持有的本公司股权中 34.28%的股权，本公司已于 2008 年 3 月 31 日完成上述变更手续，由原来的“有限责任公司（法人独资）”变更为由丙方及睢天舒、许慧、洗丽贤、何霞、梁雄信、刘莹生、智发朝、黄秀梅、叶春玲、田晔、王晓辉、何佩佩、郭银军、赵小萍、郑庆心、张素珍、黄慧妍、周金如、甄丽鸣、沙德珍、郑剑雄、黄胜平、陈彪、温永綦、黄尚民、赵文杰共 27 名股东共同出资组建的“有限责任公司”，注册资本及实收资本仍为变更前的人民币 2900 万元。

经本公司 2008 年 4 月 14 日股东会决议，丙方向甄丽鸣等 9 位股东转让其占本公司 0.0190%的股权，同时接受郑剑雄等 17 位股东转让的合计占本公司 0.1497%的股权，同时申请将注册资本由人民币 2900 万元人民币变更为人民币 3100 万元，新增部分人民币 200 万元由丙方以一项生物护创膜专利作价出资，该项专利以 2007 年 11 月 30 日为评估基准日的评估值为人民币 907.12 万元，其中：人民币 200 万元作为新增注册资本，



人民币 707.12 万元作为本公司资本公积。截至 2008 年 4 月 21 日止，本公司与丙方已就出资的专利权办妥了转让登记手续并确认了丙方对本公司的投资。本次变更完成后本公司注册资本及实收资本均为人民币 3,100.00 万元，其中广州知光生物科技有限公司出资人民币 2,109.55 万元，占全部股权比例 68.05%；自然人股东出资人民币 990.45 万元，占全部股权比例 31.95%。本公司于 2008 年 6 月 11 日取得广东省工商局颁发的注册号为 440000000024725 的企业法人营业执照，本公司整体变更为股份有限公司。

本公司于 2008 年 9 月 3 日召开 2008 年第一次临时股东大会，决定对章程作修改。本公司申请增加注册资本人民币 62.80 万元，出资方式为现金。本次变更完成后本公司注册资本及实收资本均为人民币 3,162.80 万元，其中广州知光生物科技有限公司出资人民币 2,109.55 万元，占全部股权比例为 66.70%；自然人股东出资人民币 1,053.25 万元，占全部股权比例为 33.30%。

本公司于 2009 年 2 月 9 日召开 2009 年第一次临时股东大会决议，决定对本公司章程进行修改。本公司申请增加注册资本人民币 738.00 万元，出资方式为现金。本次变更完成后本公司注册资本及实收资本均为人民币 3,900.80 万元，其中：广州知光生物科技有限公司出资人民币 2,109.55 万元，占全部股权比例为 54.08%；华翘国际有限公司出资折合人民币 290.00 万元，占全部股权比例为 7.43%；上海科星创业投资有限公司出资人民币 448.00 万元，占全部股权比例为 11.48%，自然人股东出资人民币 1,053.25 万元，占全部股权比例 27.01%。

2009 年 4 月 10 日本公司根据广东省对外贸易经济合作厅“关于股权并购设立外商投资股份制企业广东冠昊生物科技股份有限公司的批复”（粤外经贸字（2009）306 号文），变更为外商投资股份制企业（外资比例小于 25%）。

本公司于 2009 年 4 月 30 日召开第三次临时股东大会，决定对公司章程进行修改。本公司申请增加注册资本人民币 279.20 万元，出资方式为现金。本次变更完成后公司注册资本及实收资本均为人民币 4,180.00 万元，其中：广州知光生物科技有限公司出资人民币 2,352.55 万元，占全部股权比例为 56.28%；华翘国际有限公司出资折合人民币 290.00 万元，占全部股权比例为 6.94%；上海科星创业投资有限公司出资人民币 448.00 万元，占全部股权比例为 10.72%，自然人股东出资人民币 1,089.45 万元，占全部股权比例 26.06%。本公司于 2009 年 6 月 18 日取得广东省工商局颁发的注册号为

440000000024725 的企业法人营业执照。

本公司于 2010 年 6 月 5 日召开 2010 年第一次临时股东大会，决定对公司章程进行修改，申请增加注册资本 400 万元，出资方式为现金。本次变更完成后公司注册资本及实收资本均为人民币 4,580.00 万元，其中：广州知光生物科技有限公司出资人民币 2,352.55 万元，占全部股权比例为 51.37%；华翘国际有限公司出资折合人民币 650.00 万元，占全部股权比例为 14.19%；上海科星创业投资有限公司出资人民币 448.00 万元，占全部股权比例为 9.78%，自然人股东出资人民币 1,129.45 万元，占全部股权比例 24.66%。本公司于 2010 年 6 月 24 日取得广东省工商局颁发的注册号为 440000000024725 的企业法人营业执照。

根据本公司 2010 年度第三次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会核准（证监许可[2011]948 号），2011 年 6 月，本公司向不特定对象公开发行人民币普通股（A 股）股票 1,530 万股，每股发行价格 18.20 元，变更后的注册资本和实收资本均为人民币 6,110.00 万元。上述事项业经立信羊城会计师事务所审验，并出具 2011 年羊城验字第 22858 号验资报告。本公司于 2011 年 8 月 31 日取得广东省工商局颁发的注册号为 440000000024725 的企业法人营业执照。

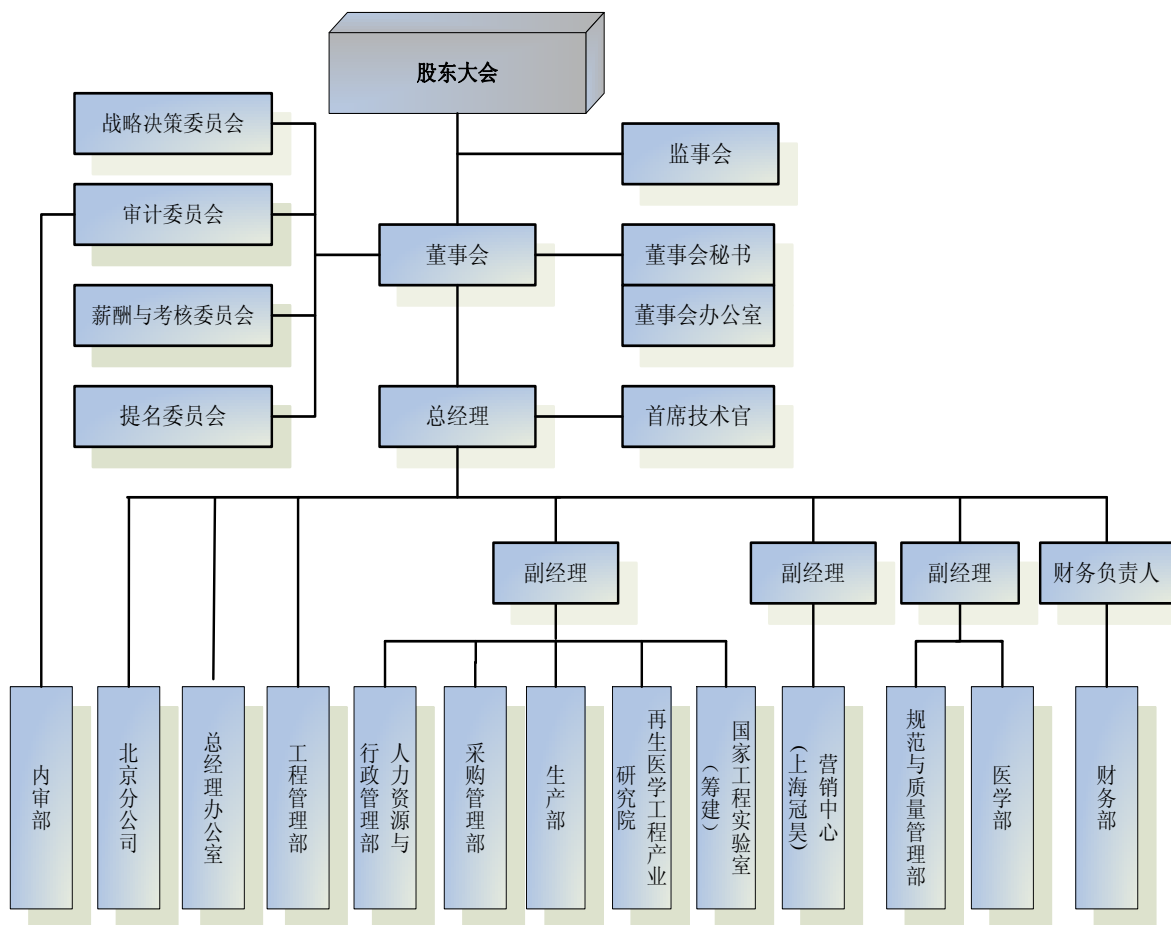
## （二） 行业性质

本公司所处的行业为医疗器械行业，本公司目前主导产品所处的细分子行业为植入医疗器械。

## （三） 经营范围

本公司经营范围：研究、开发、生产：II 类、III 类：6846 植入材料和人工器官，6846 医用卫生材料及敷料（有效期至 2015 年 12 月 27 日）；销售自产产品及提供服务；三类、二类：植入材料和人工器官，医用卫生材料及敷料的批发、零售（不设店铺，有效期至 2015 年 8 月 29 日）。

## （四） 基本组织结构



该架构于 2011 年 1 月 11 日经过第一届董事会第二十次会议审议通过。

### （五） 主要产品

目前本公司销售产品包括脑膜建-生物型硬脑（脊）膜补片、胸普外科修补膜和无菌生物护创膜。

### （六） 公司注册地址及法定代表人

公司注册地址：广州市萝岗区科学城广州国际企业孵化器 D 区 408 室；

法定代表人：朱卫平

## 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一） 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2

月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

## (二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息;本公司财务报表不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

## (三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。公司境外子公司冠昊生物科技(香港)有限公司以其经营所处的主要经济环境中的货币港币为记账本位币,编制合并财务报表时将其港币报表折算为人民币。

## (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的,本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整,在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

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

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

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

## 2、 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

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

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

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## （六）合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

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所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若本公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若本公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司合并当期期初日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司合并当期期初日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳

入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的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。

#### **（七） 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### **（八） 外币业务和外币报表的折算**

##### **1. 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

##### **2. 外币财务报表的折算**

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算

差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## （九） 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

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

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### （2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产



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

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

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

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新

金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

#### 6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### （1）可供出售金融资产的减值准备：

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

##### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### （十） 应收款项

#### 1. 单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：年末余额大于或等于 100 万元的客户余额及关联方企业款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
组合 2	子公司往来、备用金、保证金及财政资金
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	个别认定法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	0.5%	0.5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：个别风险较高，预计无法或难以收回。

坏账准备的计提方法：个别认定法。

### （十一） 存货

1. 存货的分类

本公司存货分类为：原材料、包装物、库存商品、发出商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

年末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。

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

#### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5. 包装物的摊销方法

包装物采用一次摊销法。

### (十二) 长期股权投资

#### 1. 投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2. 后续计量及损益确认

### （1）后续计量

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益

法进行调整。

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

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

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

## （2）损益确认

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

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### 3. 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## (十三) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

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

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

### 2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计

净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-50	5	4.75-1.90
机器设备	5-30	5-10	19.00-3.00
电子设备	3-5	5-10	31.67-18.00
运输设备	5-10	5-10	19.00-9.00
其他设备	3-5	5-10	31.67-18.00

### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## （十四） 在建工程

### 1. 在建工程的类别



在建工程以立项项目分类核算。

## 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## （十五） 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

## 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3. 暂停资本化期间

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

## 4. 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投

资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## （十六） 无形资产

### 1. 无形资产的计价方法

#### （1） 本公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

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

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

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 2. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 3. 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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

#### (1) 研究阶段

指对技术的研究即针对动物组织处理的系列技术（组织固定技术、多方位除抗原技术、组织诱导技术、蛋白质力学改性技术等）的研究，对材料免疫和病毒的研究，为

获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查（含市场研究），以及产品设计及试制、可行性动物实验注册检验（工业化制作、产品标准的制定、产品型式检验）、预临床试验（若需，包括临床试验、产品有效性与转归验证的动物实验）等所发生的应用研究、评价、最终选择的支出，均属于研究阶段的支出。

研究阶段是为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查，为进一步开发活动进行技术基础的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。其特点是具有计划性、探索性，研究阶段支出应当于发生时计入当期损益，予以费用化。财务部根据公司制订的《研究开发管理制度》，根据项目的立项申请相关资料建立费用化项目，分科研项目及会计科目核算研究阶段支出，并于月末转入管理费用-研究费，计入当期损益。项目的立项、变更、暂缓、终止及完成均需提供书面的资料，财务部根据相关书面资料进行相应会计处理。

## （2） 开发阶段

指利用已有的材料技术平台和已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件，在进行商业性生产或使用前，进行各种产品的注册临床试验和申报注册活动的支出，均属于开发阶段的支出。

开发阶段是在进行商业性生产或使用前将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等，开发阶段支出应当单独核算。同时从事多项开发活动的，所发生的支出应当按照合理的标准在各开发活动之间进行分配，并在发生时计入开发支出，予以资本化；无法合理分配的，应当计入当期损益，予以费用化。财务部根据公司制订的《研究开发制度》，对已达到开发阶段的项目支出予以资本化，开发阶段书面资料表现为取得第一例临床开展的注册通知书及 CRF 表（病例报告表）封面复印件。

公司定期对内部开发项目分阶段进行风险评估，并按照无形资产减值测试要求进行逐项检查，足以证明某项开发项目实质上已经发生了减值的情形时应及时计提减值准备，或将已发生的该项开发支出计入当期损益，予以费用化。

## 4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- a. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- d. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用

或出售该无形资产；

e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### **(十七) 长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

#### **1. 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

#### **2. 摊销年限**

其中经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

### **(十八) 收入**

#### **1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。本公司销售收入分为代理分销及服务配送两种模式，销售收入确认原则如下：

(1) 代理分销模式：本公司与经销商签订代理协议，通过经销商分销产品，经销商分为一级经销商、二级经销商等，各级经销商向下一级经销商批发产品。经销商按与本公司的协议价格现款订购产品，经各地经销商分销配送，使产品进入医院。这种销售方式下，当收到经销商货款，货物发出并经经销商验收合格后确认销售收入。

(2) 服务配送模式：公司直接对部分重点医院客户（主要为信用度较高的三级甲等医院）进行销售，并通过服务商提供物流配送、市场调研、产品使用情况跟踪等市场服务。这种销售方式下公司根据医院通知并通过服务商配送货物至医院，医院在产品使用后通知公司开具发票，公司通过使用医院反馈的植入记录卡等资料确认产品已使用，据此开具发票并确认销售收入。

## 2. 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。当以下条件均能满足时，交易的结果能够可靠地估计：

- (1) 劳务总收入和总成本能够可靠地计量；
- (2) 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- (3) 劳务的完成程度能够可靠地确定。

## 3. 让渡资产使用权

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

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (十九) 政府补助

### 1. 类型

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

### 2. 会计处理方法

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

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

## (二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## （二十一）经营租赁

### 1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

## （二十二）关联方

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、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- （1）本公司的母公司；
- （2）本公司的子公司；
- （3）与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- （4）对本公司实施共同控制的投资方；
- （5）对本公司施加重大影响的投资方；
- （6）本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；



- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

### (二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期公司主要会计政策、会计估计未发生变更。

### (二十四) 前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

## 三、 税项

### (一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额计征	6%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%

子公司上海冠昊医疗器械有限公司于2010年8月20日经上海市浦东新区国家税务局认定为增值税一般纳税人，自2010年9月1日起按17%计缴增值税。

子公司上海冠昊医疗器械有限公司城市维护建设税根据当地税率按流转税的1%计缴，并按流转税的1%计缴河道管理费。

子公司冠昊生物科技（香港）有限公司执行16.5%利得税税率。

### (二) 税收优惠及批文

1. 根据《财政部国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》（财税[2009]9号）用微生物、微生物代谢产物、动物毒素、人或动物的血液或组织制成的生物制品可按简易办法依照6%征收率计算缴纳增值税。本公司符合上述规定

并选择按简易办法依照 6%征收率计算缴纳增值税。

2. 本公司自 2008 年 1 月 1 日起执行《中华人民共和国企业所得税法》，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。本公司于 2008 年 12 月 16 日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局批准颁发的《高新技术企业证书》，有效期：三年，证书编号：GR200844000192。

2011 年 11 月 03 日，本公司已通过高新技术企业复审，高新技术企业证书编号为 GF201144000267，公司自 2011 年 1 月 1 日开始将连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按 15%的税率计算缴纳企业所得税。

#### 四、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。)

##### (一) 子公司情况

###### 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海冠昊医疗器械有限公司(以下简称“上海冠昊”)	全资子公司	上海市	研发、提供技术咨询及销售商品	300.00	医疗器械的研究、开发、销售; 提供技术咨询及技术服务等	300.00	无	100.00	100.00	是	-	-	-
冠昊生物科技(香港)有限公司(以下简称“香港冠昊”)	全资子公司	香港特别行政区	研发及销售商品	1000 万港币	生物型医用植入器械的研究、开发	150 万美元	无	100.00	100.00	是	-	-	-

###### 2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

本年度本公司无通过同一控制下企业合并取得子公司

###### 3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

本年度本公司无通过非同一控制下企业合并取得子公司

##### (二) 合并范围发生变更的说明

本报告期合并范围与上年一致。

## 五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金	—	—		—	—	
人民币	—	—	105,070.86	—	—	207,163.98
港币			73.71			0.00
小计			105,144.57			207,163.98
银行存款	—	—		—	—	
人民币	—	—	271,542,711.47	—	—	57,260,529.15
港币	586,042.82	0.8107	475,104.91	2,332,587.13	0.8509	1,984,868.37
美元	1,946.18	6.3231	12,305.91	45,366.04	6.6373	301,106.01
小计			272,030,122.29			59,546,503.53
其他货币资金	—	—		—	—	
人民币	—	—		—	—	—
小计						
合 计			272,135,266.86			59,753,667.51

本公司报告期内无受限制的货币资金。

### (二) 应收账款

#### 1、 应收账款账龄分析

种类	期末余额				年初余额			
	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 (%)
1 年以内 (含 1 年)	31,982,770.20	95.14	223,034.06	0.70	22,878,085.42	96.49	114,390.43	0.50
1-2 年 (含 2 年)	925,184.60	2.75	92,518.46	10.00	564,237.00	2.38	56,423.70	10.00
2-3 年 (含 3 年)	524,177.50	1.56	247,049.60	47.13	154,268.00	0.65	55,820.90	36.18
3-4 年 (含 4 年)	86,765.50	0.26	86,765.50	100.00	113,726.60	0.48	113,726.60	100.00
4-5 年 (含 5 年)	98,485.60	0.29	98,485.60	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	33,617,383.40	100.00	747,853.22	2.22	23,710,317.02	100.00	340,361.63	1.44

#### 2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	33,240,414.40	98.88	370,884.22	1.12	23,548,887.92	99.32	202,783.78	0.86
组合 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
组合小计	33,240,414.40	98.88	370,884.22	1.12	23,548,887.92	99.32	202,783.78	0.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	376,969.00	1.12	376,969.00	100.00	161,429.10	0.68	137,577.85	85.22
合计	33,617,383.40	100.00	747,853.22	2.22	23,710,317.02	100.00	340,361.63	1.44

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	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 (含 1 年)	31,919,332.80	96.03	159,596.66	22,878,085.42	97.15	114,390.43
1—2 年 (含 2 年)	925,184.60	2.78	92,518.46	564,237.00	2.40	56,423.70
2—3 年 (含 3 年)	395,897.00	1.19	118,769.10	106,565.50	0.45	31,969.65
3—4 年 (含 4 年)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4—5 年 (含 5 年)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	33,240,414.40	100.00	370,884.22	23,548,887.92	100.00	202,783.78

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
1-2 年货款	63,437.40	63,437.40	100%	预计无法收回
2-3 年货款	128,280.50	128,280.50	100%	预计无法收回
3-4 年货款	86,765.50	86,765.50	100%	预计无法收回
4-5 年货款	98,485.60	98,485.60	100%	预计无法收回
合计	376,969.00	376,969.00		

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

4、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	7,149,890.00	1 年以内	21.27
第二名	客户	1,912,088.00	1 年以内	6.35
		224,200.00	2 至 3 年	
第三名	客户	1,618,850.00	1 年以内	4.82
第四名	客户	1,314,433.00	1 年以内	4.75
		282,760.00	1 至 2 年	
第五名	客户	1,434,261.55	1 年以内	4.27
合计		13,936,482.55		41.46

5、 应收关联方账款情况：无

(三) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

种类	期末余额				年初余额			
	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 (%)
1 年以内(含 1 年)	3,030,308.45	87.34	0.00	-	17,866,285.03	95.23	0.00	-
1-2 年(含 2 年)	105,519.36	3.04	0.00	-	641,633.51	3.42	0.00	-
2-3 年(含 3 年)	85,313.19	2.46	0.00	-	191,670.78	1.02	0.00	-
3 年以上	248,350.34	7.16	0.00	-	61,879.56	0.33	0.00	-
合计	3,469,491.34	100.00	0.00	-	18,761,468.88	100.00	0.00	-

2、 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1								
组合 2	3,469,491.34	100.00	0.00	-	18,761,468.88	100.00	0.00	-
组合小计	3,469,491.34	100.00	0.00	-	18,761,468.88	100.00	0.00	-

种类	期末余额				年初余额			
	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 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	3,469,491.34	100.00	0.00	-	18,761,468.88	100.00	0.00	-

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	坏账准备
组合 2:		
押金及保证金	514,881.06	0.00
部门及个人备用金	2,954,610.28	0.00
合计	3,469,491.34	0.00

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

4、 其他应收款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
营销中心总部	部门	894,300.00	1 年以内	25.78	预借备用金
研究院临床监查部	部门	605,483.95	1 年以内	17.45	预借备用金
人事行政部	部门	564,160.00	1 年以内	16.26	预借备用金
营销中心上海办事处	部门	281,686.00	1 年以内	8.12	预借备用金
营销中心营销优化部	部门	200,000.00	1 年以内	5.76	预借备用金
合计		2,545,629.95		73.37	

5、 应收关联方账款情况：本公司无应收关联方账款。

#### (四) 预付款项

##### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内(含 1 年)	1,751,014.74	11.46	13,854,733.23	100.00
1 至 2 年(含 2 年)	13,523,123.20	88.54	0.00	0.00
2 至 3 年(含 3 年)	0.00	0.00	0.00	0.00
3 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00

合计	15,274,137.94	100.00	13,854,733.23	100.00
----	---------------	--------	---------------	--------

预付款项账龄的说明：

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 13,523,123.20 元，主要为预付北京华正房地产开发有限公司的购房款，截止 2011 年 12 月 31 日，由于尚未办理交楼手续及办理产权证，该款项未从预付款项转入固定资产。

## 2、 预付款项金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
北京华正房地产开发有限公司	开发商	13,482,727.00	1-2 年	预付购房款
广州明美装修装饰工程有限公司	装修商	301,000.00	1 年以内	预付装修费
同济大学附属同济医院	临床试验医院	288,000.00	1 年以内	预付试验费
广州瀚福汽车销售服务有限公司	供应商	252,959.00	1 年以内	预付购车款
上海市东方医院	临床试验医院	131,800.00	1 年以内	预付试验费
合计		14,456,486.00		

## 3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

### (五) 存货

#### 1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,899.00	0.00	6,899.00	0.00	0.00	0.00
在产品	277,084.83	0.00	277,084.83	322,525.72	0.00	322,525.72
库存商品	5,209,804.71	0.00	5,209,804.71	1,018,605.35	0.00	1,018,605.35
发出商品	374,718.83	0.00	374,718.83	461,090.93	0.00	461,090.93
包装物	74,595.04	0.00	74,595.04	92,858.59	0.00	92,858.59
其他材料	10,211.27	0.00	10,211.27	0.00	0.00	0.00
合计	5,953,313.68	0.00	5,953,313.68	1,895,080.59	0.00	1,895,080.59

注：其中：期末数中无存货用于担保或所有权受到限制的情况。

#### 2、 存货跌价准备：无

### (六) 固定资产

#### 1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	9,042,558.06	968,608.84	40,257.00	9,970,909.90



项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
其中：房屋及建筑物	0.00	0.00		0.00	0.00
机器设备	2,608,456.00	67,658.13		0.00	2,676,114.13
运输工具	4,312,080.28	300,000.00		0.00	4,612,080.28
电子设备	1,244,771.47	513,559.70		40,257.00	1,718,074.17
其他设备	877,250.31	87,391.01		0.00	964,641.32
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	3,325,820.68	0.00	1,606,629.71	27,774.47	4,904,675.92
其中：房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	921,430.61	0.00	547,797.35	0.00	1,469,227.96
运输工具	1,436,971.5	0.00	779,238.7	0.00	2,216,210.20
电子设备	699,142.80	0.00	105,205.82	27,774.47	776,574.15
其他设备	268,275.77	0.00	174,387.84	0.00	442,663.61
三、固定资产账面净值合计	5,716,737.38	—		—	5,066,233.98
其中：房屋及建筑物	0.00	—		—	0.00
机器设备	1,687,025.39	—		—	1,206,886.17
运输工具	2,875,108.78	—		—	2,395,870.08
电子设备	545,628.67	—		—	941,500.02
其他设备	608,974.54	—		—	521,977.71
四、减值准备合计	0.00	—		—	0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	—		—	0.00
机器设备	0.00	—		—	0.00
运输工具	0.00	—		—	0.00
电子设备	0.00	—		—	0.00
其他设备	0.00	—		—	0.00
五、固定资产账面价值合计	5,716,737.38	—		—	5,066,233.98
其中：房屋及建筑物	0.00	—		—	0.00
机器设备	1,687,025.39	—		—	1,206,886.17
运输工具	2,875,108.78	—		—	2,395,870.08
电子设备	545,628.67	—		—	941,500.02
其他设备	608,974.54	—		—	521,977.71

注：本期折旧额 1,606,629.71 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

#### (七) 在建工程

**1、 在建工程情况**

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
再生型生物膜高技术产业化示范工程	35,236,435.21	0.00	35,236,435.21	21,879,871.34	0.00	21,879,871.34
再生型医用植入器械国家工程实验室	43,330,709.53	0.00	43,330,709.53	28,036,916.50	0.00	28,036,916.50
冠昊生物产业园项目一期配套自建工程	23,908,991.20	0.00	23,908,991.20	17,380,000.00	0.00	17,380,000.00
无菌生物护创膜高技术产业化工程	8,736,281.60	0.00	8,736,281.60	36,000.00	0.00	36,000.00
其他	520,961.08	0.00	520,961.08	70,121.24	0.00	70,121.24
合 计	111,733,378.62	0.00	111,733,378.62	67,402,909.08	0.00	67,402,909.08

**2、 重大在建工程项目变动情况**

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固 定资产	其他 减少	工程投入 占预算比 例(%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源	期末余额
再生型生物膜 高技术产业化 示范工程	44,690,000.00	21,879,871.34	13,356,563.87			78.85	78.85	297,933.96	174,996.20	5.94	金融机构 贷款和其 他	35,236,435.21
再生型医用植 入器械国家工 程实验室	53,640,000.00	28,036,916.50	15,293,793.03			80.78	80.78	0.00	0.00		募股资金 和其他	43,330,709.53
冠昊生物产业 园项目一期配 套自建工程	32,600,000.00	17,380,000.00	6,528,991.20			73.34	73.34	0.00	0.00		其他	23,908,991.20
无菌生物护创 膜高技术产业 化工程	16,200,000.00	36,000.00	8,700,281.60			53.93	53.93	0.00	0.00		募股资金 和其他	8,736,281.60
合 计	147,130,000.00	67,332,787.84	43,879,629.70					297,933.96	174,996.20			111,212,417.54

注 1:期末无用于抵押或担保的在建工程。

注 2:在建工程项目变动情况的说明:在建工程期末数比年初数增加 44,330,469.54 元,增加比例为 65.77%,增加主要原因为:本年增加再生型生物膜高技术产业化示范工程、再生型医用植入器械国家工程实验室及冠昊生物产业园项目一期配套自建工程投入,并且新增募投项目无菌生物护创膜高技术产业化工程。

注 3:在建工程核算内容未包含土地使用权、研究实验费及铺底流动资金,因此为保持在在建工程投入与预算的口径一致,将预算数中对应的项目预算予以剔除。

## (八) 无形资产

## 1、 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	41,737,234.72	453,230.77	0.00	42,190,465.49
(1).土地使用权	18,540,000.00	0.00	0.00	18,540,000.00
(2).专有技术	22,674,234.72	0.00	0.00	22,674,234.72
(3).软件	523,000.00	453,230.77	0.00	976,230.77
2、累计摊销合计	5,983,869.39	2,684,811.19	0.00	8,668,680.58
(1).土地使用权	865,200.00	370,800.00	0.00	1,236,000.00
(2).专有技术	4,805,389.57	2,150,923.26	0.00	6,956,312.83
(3).软件	313,279.82	163,087.93	0.00	476,367.75
3、无形资产账面净值合计	35,753,365.33	-2,231,580.42	0.00	33,521,784.91
(1).土地使用权	17,674,800.00	-370,800.00	0.00	17,304,000.00
(2).专有技术	17,868,845.15	-2,150,923.26	0.00	15,717,921.89
(3).软件	209,720.18	290,142.84	0.00	499,863.02
4、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
(1).土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
(2).专有技术	0.00	0.00	0.00	0.00
(3).软件	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	35,753,365.33	-2,231,580.42	0.00	33,521,784.91
(1).土地使用权	17,674,800.00	-370,800.00	0.00	17,304,000.00
(2).专有技术	17,868,845.15	-2,150,923.26	0.00	15,717,921.89
(3).软件	209,720.18	290,142.84	0.00	499,863.02

本期摊销额 2,684,811.19 元。

## 2、 公司研究开发项目支出

项 目	年初余额	本期增加	本期转出数		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
研究阶段项目支出		13,032,734.48	13,032,734.48		
开发阶段项目支出	2,287,774.74	7,127,260.67	3,060,395.77		6,354,639.64
合 计	2,287,774.74	20,159,995.15	16,093,130.25	-	6,354,639.64

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 20.17%；

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 29.86%。

本公司内部研究开发项目的说明：

(1) 本公司在内部研究开发项目支出核算各个研发项目；

(2) 资本化的标准：本公司对进入开发阶段的项目支出予以资本化，开发阶段的界定为开始注册临床试验阶段，即取得第一例临床开展的注册通知书及病例报告表（简称“CRF表”）时点。

#### (九) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
邮箱升级服务费	8,237.98	0.00	5,814.96	0.00	2,423.02	
经营性租赁固定资产装修费	2,463,581.84	41,880.00	1,072,411.47	0.00	1,433,050.37	
合计	2,471,819.82	41,880.00	1,078,226.43	0.00	1,435,473.39	

#### (十) 递延所得税资产和递延所得税负债

##### 1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	112,177.98	51,078.74
可抵扣亏损	7,240,018.87	3,993,204.55
确认为递延收益的政府补助	614,997.96	473,762.22
年末已计提未支付工资	283,522.08	235,527.60
小计	8,250,716.89	4,753,573.11

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	747,853.22
可抵扣亏损	29,463,343.27
确认为递延收益的政府补助	4,099,986.42
年末已计提未支付工资	1,890,147.23

小计	36,201,330.14
----	---------------

(十一) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	340,361.63	407,736.59	245.00		747,853.22
合计	340,361.63	407,491.59			747,853.22

(十二) 应付账款

1、 应付账款明细如下:

项目	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	114,728.84	83,684.02
1 年至 2 年 (含 2 年)	6,300.00	0.00
2 年至 3 年 (含 3 年)	0.00	0.00
3 年以上	0.00	0.00
合 计	121,028.84	83,684.02

2、 期末数中无欠持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无欠关联方款项。

(十三) 预收款项

1、 预收款项情况:

项目	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	1,482,710.40	844,250.60
1 年至 2 年 (含 2 年)	62,110.00	0.00
2 年至 3 年 (含 3 年)	0.00	0.00
3 年以上	0.00	0.00
合 计	1,544,820.40	844,250.60

2、 期末数中无预收持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无预收关联方款项。

(十四) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,861,021.00	20,948,291.49	20,619,542.15	2,189,770.34
(2) 职工福利费	600.00	2,459,914.63	2,379,452.09	81,062.54
(3) 社会保险费	96,239.10	3,312,746.60	3,285,216.10	123,769.60
其中：医疗保险费	29,316.64	1,006,577.14	997,837.19	38,056.59
基本养老保险费	59,423.00	1,970,654.29	1,955,167.25	74,910.04
失业保险费	4,734.07	202,052.47	200,524.84	6,261.70
工伤保险费	1,428.43	72,689.90	72,133.14	1,985.19
生育保险费	1,336.96	49,553.26	48,334.14	2,556.08
其他	0.00	11,219.54	11,219.54	0.00
(4) 住房公积金	24,145.00	694,360.00	694,335.00	24,170.00
(5) 辞退福利		15,000.00	15,000.00	
(6) 职工教育经费		265,992.00	265,992.00	
(7) 工会经费		122,182.82	121,438.82	744.00
合计	1,982,005.10	27,818,487.54	27,380,976.16	2,419,516.48

本期发生工会经费和职工教育经费金额 388,174.82 元。

#### (十五) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	1,092,393.49	1,290,112.64
营业税	711.30	0.00
企业所得税（含利得税）	7,131,545.17	5,835,955.00
个人所得税	208,689.16	147,128.21
城市维护建设税	100,355.55	103,113.60
教育费附加	43,009.54	44,191.55
地方教育费附加	28,673.02	0.00
堤围防护费	68,749.99	55,983.50
印花税	8,133.20	10,390.30
合计	8,682,260.42	7,486,874.80

#### (十六) 其他应付款

##### 1、 其他应付款情况：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	3,075,584.21	30,679,774.00
1 年至 2 年（含 2 年）	172,215.03	799,439.00
2 年至 3 年（含 3 年）	785,892.70	0.00
3 年以上	0.00	0.00
合计	4,033,691.94	31,479,213.00

- 2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 3、 期末数中无欠关联方款项。

**4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注
无锡科恩医疗器械有限公司	110,870.00	保证金、押金	
广州市辉晟贸易有限公司	58,029.03	保证金	

**5、 金额较大的其他应付款**

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
广州癸宙信息咨询有限公司	769,312.00	保证金	

**(十七) 长期借款**

**1、 长期借款分类**

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款	0.00	9,000,000.00
合计	0.00	9,000,000.00



## 2、 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行广州天平架支行	2010-4-30	2016-6-29	人民币	5.94		0.00		1,800,000.00
中国工商银行广州天平架支行	2010-4-30	2016-6-29	人民币	5.94		0.00		2,700,000.00
中国工商银行广州天平架支行	2010-8-3	2016-6-29	人民币	5.94		0.00		2,000,000.00
中国工商银行广州天平架支行	2010-8-3	2016-6-29	人民币	5.94		0.00		500,000.00
中国工商银行广州天平架支行	2010-10-15	2016-6-29	人民币	5.94		0.00		500,000.00
中国工商银行广州天平架支行	2010-10-15	2016-6-29	人民币	5.94		0.00		1,500,000.00
合 计						0.00		9,000,000.00

备注：本公司与中国工商银行股份有限公司广州天平架支行签订的《固定资产借款合同》（合同编号：2009 年天平字第 0078 号、0079 号）约定，本合同利率为中国人民银行相应档次基准利率，以年为一期，实行一期一调整。借款起始日至 2011 年 6 月 29 日，公司借款利率为 5.94%；自 2011 年 6 月 30 日起，公司借款利率调整为 6.80%。截至资产负债表日，以上借款已清偿。

(十八) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额	注
硬脑膜及外科补片产业化	83,753.13	96,475.05	1
人工皮肤项目	235,875.00	273,615.00	2
骨诱导型可降解吸收生物活性骨修复材料及产品项目	0.00	916,616.57	3
国家工程实验室项目	22,746,800.00	22,100,000.00	4
产业化示范工程项目	19,182,948.74	14,400,000.00	5
开发区临时用电资助项目	200,000.00	200,000.00	6
重点华侨华人创业团队项目	0.00	300,000.00	7
再生医学材料共性关键技术研究	0.00	600,000.00	8
无菌生物护创膜	867,069.38	800,000.00	9
生物型盆底组织修复材料的研制及临床试验研究	224,595.57	450,000.00	10
新型生物膜在外科领域的临床应用研究	444,000.00	0.00	11
广州市创新型企业	1,654,628.48	0.00	12
激光布阵生物芯片技术用于再生型医用植入产品的生物学特性研究	300,000.00	0.00	13
琼脂糖-g-透明质酸的中试及用于皮肤再生临床前研究	30,000.00	0.00	14
博士后培养工程	500,000.00	0.00	15
合计	46,469,670.30	40,136,706.62	

注 1：硬脑膜补片及外科补片产业化项目：2006 年收到科技部拨款 52 万元，2006 年收到开发区计科局拨款 26 万元，2007 年收到省科技厅拨款 38 万元，2009 年收到科技部拨款 23 万元，收到开发区计科局拨款 11.5 万元。该项目已于 2009 年结转无形资产，其中，截至 2009 年 1 月结转营业外收入 1,384,141.27 元；自 2009 年 2 月起，月度结转营业外收入 1,060.16 元，截至本期末已累计结转营业外收入 37,105.60 元。

注 2：人工皮肤项目：2007 年收到市科技局拨款 50 万元，开发区计科局拨款 6.75 万元，根据合作协议书本公司支付广州市红十字会医院科研费 11.5 万元，广州市良种猪场科研费 13.8 万元。该项目于 2009 年结转无形资产，自 2009 年 12 月起，月度结转营业外收入 3,145.00 元，截至本期末已累计结转营业外收入 78,625.00 元。

注 3：骨诱导型可降解吸收生物活性骨修复材料及产品项目：2008 年收到市科技局拨款 300 万元，收到省科技厅拨款 120 万元，开发区计科局 72 万元；2009 年收到广东省科技厅拨款 20 万元，根据合同书本公司支付给暨南大学合作科研费 8 万元；2011 年收到开发区科信局 8 万元。该项目于 2008 年结转营业外收入 439,198.40 元，于 2009 年结转营业外收入

2,343,672.96 元，于 2010 年结转营业外收入 1,340,512.07 元，于 2011 年度结转营业外收入 996,616.57 元。

注 4：国家工程实验室项目：2008 年收到市发改委拨款 500 万元，收到开发区经科局拨款 210 万元，2009 年收到国家发改委拨款 1,500 万元，2011 年收到区科信局经国库集中支付方式视同拨款 64.68 万元。截至 2011 年 12 月 31 日，项目余 25.32 万元尚未申请国库集中支付方式拨付。

注 5：产业化示范工程项目：2009 年收到国家发改委拨款 1,000 万元，收到开发区经科局拨款 350 万，收到省发改委拨款 90 万元，2011 年收到区科信局国库集中支付方式拨款 78.29 万元，收到市经贸委拨款 200 万元，收到区科信局代市发改委国库集中支付方式拨付 400 万元，截至 2011 年 12 月 31 日，项目余 71.71 万元尚未申请国库集中支付方式拨付。公司于 2011 年结转与收益相关政府补助 200 万元至营业外收入。

注 6：开发区临时用电资助项目：2009 年收到广州开发区企业建设局拨款 20 万元，用于国家工程实验室建设，该工程尚未完工。

注 7：重点华侨华人创业团队项目：2010 年收到广州市侨务办公室资助款 15 万元，收到广州市开发区经济发展和科技局配套资助款 15 万元，2011 年收到广州市侨务办公室资助款 15 万元，并结转营业外收入 45 万元。

注 8：再生医学材料共性关键技术研究：2010 年收到广东省科技厅拨款 100 万元，根据合同书应支付给北京大学和暨南大学科研经费各 20 万元；2011 年收到广州开发区经济发展和科技局配套资金 17.5 万元，并结转营业外收入 775,000.00 元。

注 9：无菌生物护创膜：2010 年收到广州市科技和信息化局经费资助 80 万元，2011 年收到广东省财政厅下拨科技部 2010 年度科技型中小企业技术创新基金 98 万元、收到开发区科信局拨款 84 万元，并结转营业外收入 1,752,930.62 元。

注 10：生物型盆底组织修复材料的研制及临床试验研究：2010 年收到广州市开发区经济发展和科技局拨款 45 万元，并结转营业外收入 225,404.43 元。

注 11：新型生物膜在外科领域的临床应用研究：2011 年收到广东省科技厅拨款 60 万元，收到广州市开发区经济发展和科技局拨款 29.4 万元，并结转营业外收入 45 万元。

注 12: 广州市创新型企业: 2011 年收到广州市科信局拨款 200 万元, 并结转营业外收入 345,371.52 元。

注 13: 激光布阵生物芯片技术用于再生型医用植入产品的生物学特性研究: 2011 年收到广东省科技厅拨款 30 万元, 该项目尚未发生相关支出。

注 14: 琼脂糖-g-透明质酸的中试及用于皮肤再生临床前研究: 2011 年收到广州市科信局拨款 3 万元, 该项目尚未发生相关支出。

注 15: 博士后培养工程: 2011 年收到广州留学人员服务管理中心拨款 50 万元, 该项目尚未发生相关支出。

**(十九) 股本**

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2). 国有法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3). 其他内资持股	38,931,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	38,931,100.00
其中:							
境内法人持股	28,005,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28,005,500.00
境内自然人持股	10,925,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,925,600.00
(4). 外资持股	6,868,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,868,900.00
其中:							
境外法人持股	6,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,500,000.00
境外自然人持股	368,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	368,900.00
有限售条件股份合计	45,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	45,800,000.00
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	0.00	15,300,000.00	0.00	0.00	0.00	15,300,000.00	15,300,000.00
(2). 境内上市的外资股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3). 境外上市的外资股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4). 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
无限售条件流通股份合计	0.00	15,300,000.00	0.00	0.00	0.00	15,300,000.00	15,300,000.00
合计	45,800,000.00	15,300,000.00	0.00	0.00	0.00	15,300,000.00	61,100,000.00

以上实收资本已经立信羊城会计师事务所有限公司出具的验资报告（2011 年羊验字第 22858 号）验证。

股本变动情况说明如下：

本公司成立于 1999 年 9 月 18 日，注册资本为港币 500 万元，实收资本为港币 500 万元。本次出资已经广州市康正会计师事务所出具的（2000）康正验外字第 047 号验资报告验证。

2007 年 4 月，根据本公司 2001 年 6 月 26 日经广东省对外贸易经济合作厅粤外经贸字[2001]375 号文《关于合营企业广东新愈生物科技有限公司名称变更及补充合同、章程的批复》由原名称“广东新愈生物科技有限公司”变更为“广东冠昊生物科技有限公司”，根据本公司 2004 年 1 月 13 日经广东省对外贸易经济合作厅粤外经贸资字[2004]15 号文《关于合资企业广东冠昊生物科技有限公司股权转让的批复》批准，甲方将其持有本公司 20%的股权以 10 万元人民币转让给广州知光生物科技有限公司，广东慧达国际有限公司将其持有本公司 20%的股权以 10 万元人民币转让给广州知光生物科技有限公司，香港新愈生物科技股份有限公司将其持有本公司 80%有股份全部转让给 SUMMIT BIOTECH LIMITED（2006 年 2 月更名为“SUMMIT LIFE SCIENCE LIMITED”），SUMMIT BIOTECH LIMITED 将本公司 30%的股份转让给丁方股东郭晓明，根据本公司 2006 年 7 月 14 日广东对外贸易经济合作厅粤外经贸资字[2006]500 号文《关于合资企业广东冠昊生物科技有限公司增资等问题的批复》批准及 2006 年 6 月 20 日董事会决议、修改后章程规定，本公司申请增加注册资本港币 1500 万元，实收资本港币 400 万元，SUMMIT LIFE SCIENCE LIMITED 以货币出资港币 400 万元，本次名称变更及增资已经广东羊城会计师事务所有限公司（2007）羊验字第 10062 号验资报告验证；2007 年 11 月，根据本公司 2007 年 11 月 12 日董事会决议、修改后章程规定，原实收资本港币 900 万元，折算人民币 900 万元，本公司申请增加注册资本人民币 2000 万元，广州知光生物科技有限公司以货币出资人民币 2000 万元，本次增资已经广州会华会计师事务所穗会【验】字（2007）第 B-049 号验资报告验证。

2008 年 4 月，根据本公司 2008 年 3 月 25 日股东会决议，广州知光生物科技有限公司向睢天舒、许慧、冼丽贤等 26 位自然人转让其原 100%持有的公司股权中 34.28%的股权，由原“有限责任公司（法人独资）”变更为由丙方及睢天舒、许慧、冼丽贤 27 名股东共同出资组建的“有限责任公司”；根据 2008 年 4 月 14 日股东会决议、修改后章程规定，本公司申请增加注册资本人民币 200 万元，广州知光生物科技有限公司向甄丽鸣等 9 位股东转让其占本公司 0.0190%的股权，同时接受郑剑雄等 17 位股东转让的合计占本公司 0.1497%的股权并以知识产权出资人民币 200 万元，该知识产权以 2007 年 11 月 30 日为评估基准日的

评估值为 907.12 万元人民币，其中：200 万元人民币作为新增注册资本，707.12 万元人民币作为本公司资本公积，本次增资已经立信羊城会计师事务所有限公司（2008）羊验字第 13571 号验资报告验证。

2008 年 5 月，根据《关于设立广东冠昊生物科技股份有限公司之发起人协议书》的规定，本公司（筹）申请登记的股份总数为 3100 万股人民币普通股，注册资本 3100 万元，由原股东广州知光生物科技有限公司和睢天舒、许慧、冼丽贤等 27 名广东冠昊生物科技有限公司股东作为发起人，将按广东冠昊生物科技有限公司 2008 年 4 月 30 日经审计的净资产折股整体变更为广东冠昊生物科技股份有限公司，经立信羊城会计师事务所有限公司（2008）羊查字第 14193 号审计报告确认，截至 2008 年 4 月 30 日止，广东冠昊生物科技股份有限公司已将广东冠昊生物科技有限公司净资产值人民币 34,522,592.28 元折为 3100 万股，净资产余额 3,522,592.28 元计入资本公积，已由立信羊城会计师事务所有限公司（2008）羊验字第 14256 号验资报告验证。

根据于 2008 年 9 月 3 日股东决议，修改后章程规定，本公司申请增加注册资本人民币 62.80 万元，由张洪涛、黄慧妍、程顺巧、林思明、杨国胜、刘琳、赵军会、冯亚忠、梁东升、郑坤杰、徐秀兰、谢江扬、谢丽君和李粤兴共 14 人于 2008 年 9 月 18 日之前一次缴足。张洪涛等 14 人缴纳新增出资额人民币 785,000 元。全部为货币出资 785,000 元，其中人民币 628,000 元作为新增注册资本增加本公司的实收资本 628,000 元，投资溢价部分人民币 157,000 元增加本公司的资本公积。本次变更后公司股数为 31,628,000 股，本公司注册资本及实收资本均为 3,162.80 万元人民币，本次投入资本业经立信羊城会计师事务所有限公司（2008）羊验字第 14991 号验资报告验证。

根据本公司 2008 年 9 月 3 日股东决议，修改后章程规定，本公司申请增加注册资本人民币 62.80 万元，新增注册资本由新股东张洪涛、程顺巧、林思明、杨国胜、刘琳、赵军会、冯亚忠、梁东升、郑坤杰、徐秀兰、谢江扬、谢丽君和李粤兴共 13 人及部分原股东以货币出资人民币 62.80 万元；根据本公司 2009 年 2 月 9 日股东决议和修改后章程规定，本公司申请增加注册资本人民币 738.00 万元，新增注册资本由新股东华翘国际有限公司及上海科星创业投资有限公司以货币出资人民币 738.00 万元，本次增资经立信羊城会计师事务所有限公司（2009）羊验字第 16886 号验资报告验证。

根据本公司 2009 年 4 月 30 日股东决议，修改后章程规定，本公司申请增加注册资本人

人民币 279.20 万元，新增注册资本由原股东广州知光生物科技有限公司及梁东升、郑坤杰、谢江扬、谢丽君、赵文杰以货币出资人民币 279.20 万元，变更后的累计注册资本人民币 4180.00 万元，实收资本人民币 4,180.00 万元，本次增资经立信羊城会计师事务所有限公司 2009 年羊验字第 17151 号验资报告验证。另外，根据本公司 2009 年 4 月 30 日股东决议通过的《关于广东冠昊生物科技股份有限公司的股份转让合同》，原股东冯亚忠将其所持本公司 12,000 股股份转让予赵文杰，本次转让完成后，冯亚忠不再持有本公司股份。

根据贵公司 2010 年 6 月 5 日股东决议和修改后章程规定，本公司申请增加注册资本人民币 400.00 万元，新增注册资本由华翹国际有限公司及张洪涛、冼丽贤、郭银军、林思明、杨国胜、郑坤杰、赵军会于以货币出资人民币 400 万元，变更后的注册资本为人民币 4580.00 万元，实收资本人民币 4580.00 万元。本次增资经立信羊城会计师事务所有限公司(2010)羊验字第 19810 号验资报告验证。

根据公司 2010 年第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会批准（证监许可[2011]948 号），核准本公司首次公开发行股票并在创业板上市，截至 2011 年 6 月 30 日，本公司已向不特定对象公开发行人民币普通股（A 股）股票 1,530 万股，本次公开发行人民币普通股后公司股本为 6,110.00 万元。本次增资经立信羊城会计师事务所有限公司 2011 年羊验字第 22858 号验资报告验证。

## (二十) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	48,339,816.75	231,961,757.27	0.00	280,301,574.02
（2）同一控制下企业合并的影响	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	48,339,816.75	231,961,757.27	0.00	280,301,574.02
2.其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	48,339,816.75	231,961,757.27	0.00	280,301,574.02

注：本期资本公积增加系本公司公开发行人民币普通股产生的股本溢价。



**(二十一) 盈余公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,110,250.34	5,388,735.55		10,498,985.89
合计	5,110,250.34	5,388,735.55		10,498,985.89

**(二十二) 未分配利润**

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	45,992,253.07	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	40,422,520.98	
减： 提取法定盈余公积	5,388,735.55	10%
期末未分配利润	81,026,038.50	

**(二十三) 营业收入和营业成本**
**1、 营业收入、营业成本**

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	128,455,868.87	102,615,466.40
其他业务收入	54,247.02	2,600.00
营业成本	7,890,734.76	7,286,724.68

**2、 主营业务（分行业）**

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 医疗器械	128,455,868.87	7,864,391.84	102,615,466.40	7,286,724.68
合计	128,455,868.87	7,864,391.84	102,615,466.40	7,286,724.68

**3、 主营业务（分产品）**

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
脑膜建一生物型硬脑 (脊)膜补片	112,265,570.12	5,346,171.02	89,223,377.60	4,135,484.38
胸普外科修补膜	5,517,840.65	659,312.40	4,676,212.77	332,466.38
无菌生物护创膜	10,672,458.10	1,858,908.42	8,715,876.03	2,818,773.92
合计	128,455,868.87	7,864,391.84	102,615,466.40	7,286,724.68

**4、 主营业务（分地区）**

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北大区	28,827,671.77	1,121,423.73	23,213,910.23	899,414.40
东大区	55,033,251.51	3,236,557.66	46,625,541.86	4,194,987.99
南大区	20,035,265.95	1,453,512.91	18,228,851.82	856,912.49
西大区	24,559,679.64	2,052,897.54	14,547,162.49	1,335,409.80
合计	128,455,868.87	7,864,391.84	102,615,466.40	7,286,724.68

#### 5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	13,537,613.17	10.53%
第二名	7,278,567.43	5.66%
第三名	3,552,567.97	2.76%
第四名	3,405,366.01	2.65%
第五名	3,015,377.34	2.35%
合计	30,789,491.92	23.95%

#### (二十四) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	2,363.72	130.00	5%
城市维护建设税	539,933.29	103,490.71	1%、7%
教育费附加	231,399.97	45,322.88	3%
地方教育附加	154,279.42	0.00	2%
河道管理费	0.00	377.11	1%
合计	927,976.40	149,320.70	

#### (二十五) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
市场服务费	16,541,935.59	6,710,476.49
会务推广费	9,890,557.40	7,468,052.71
工资及福利	10,289,811.43	8,321,364.98
办公费	3,906,775.37	2,804,234.25
交通差旅费	3,950,294.67	3,464,484.78
业务拓展费	2,083,883.10	1,000,661.50
折旧费	200,363.78	147,069.67
其他	28,422.80	161,744.13
合计	46,892,044.14	30,078,088.51

(二十六) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资及福利	7,348,333.40	5,974,496.09
折旧及摊销	1,931,038.26	1,848,284.63
业务招待费	762,495.86	331,994.83
中介机构费	1,210,051.52	776,396.25
三会费用	452,134.52	454,362.76
交通差旅费	2,641,905.40	1,646,353.57
办公费用	1,960,970.41	1,412,066.30
研究费	16,093,130.25	17,688,675.92
上市费用	2,440,817.69	0.00
其他	173,903.33	420,076.75
合计	35,014,780.64	30,552,707.10

(二十七) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	0.00	0.00
减：利息收入	1,614,428.72	254,122.00
汇兑损益	1,052.94	747,568.42
其他	43,364.15	29,727.93
合计	-1,570,011.63	523,174.35

(二十八) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	407,491.59	117,730.23
合计	407,491.59	117,730.23

(二十九) 营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		200.00	
其中：处置固定资产利得		200.00	
政府补助	8,914,385.06	4,718,059.38	8,914,385.06
其他	10,642.37	0.00	10,642.37
合计	8,925,027.43	4,718,259.38	8,925,027.43

**2、 政府补助明细**

项目	具体性质和 内容	形式	取得时 间	本期金额	上期金额
申请专利资助	与收益相关	无偿	2011 年	694,800.00	30,100.00
研发经费补贴	与收益相关	无偿	2010 年	0.00	2,000,000.00
科研补助	与收益相关	无偿	2010 年	0.00	156,000.00
租用仪器补贴	与收益相关	无偿	2010 年	0.00	2,787.50
企业上市资助	与收益相关	无偿	2011 年	500,000.00	1,000,000.00
第六届中博会参展单位摊位费 补助	与收益相关	无偿	2011 年	3,800.00	0.00
推销人工皮肤相关政府补助	与资产相关	无偿	2011 年	37,740.00	37,740.00
推销硬脑膜专利技术政府补助	与资产相关	无偿	2011 年	12,721.92	12,721.92
骨透导型可降解吸收生物活性 骨修复材料及产品研究补助	与收益相关	无偿	2011 年	996,616.57	1,340,512.07
无菌生物护创膜政府补助	与收益相关	无偿	2011 年	1,752,930.62	0.00
脱细胞基质的仿生纳米技术政 府补助	与收益相关	无偿	2011 年	50,000.00	138,197.89
再生医学材料共性关键技术研 究政府补助	与收益相关	无偿	2011 年	775,000.00	0.00
高抗凝、可诱导再生的小口径 生物型人工血管的研制	与收益相关	无偿	2011 年	35,000.00	0.00
干细胞技术在前叉韧带重建中 的应用研究	与收益相关	无偿	2011 年	525,000.00	0.00
复合神经导管的研制及临床试 验研究	与收益相关	无偿	2011 年	60,000.00	0.00
再生型生物膜高技术产业化示 范工程	与收益相关	无偿	2011 年	2,000,000.00	0.00
重点华侨华人创业团队	与收益相关	无偿	2011 年	450,000.00	0.00
生物型盆底组织修复材料的研 制及临床试验研究	与收益相关	无偿	2011 年	225,404.43	0.00
新型生物膜在外科领域的临床 应用研究	与收益相关	无偿	2011 年	450,000.00	0.00
广州市创新型企业专项资金	与收益相关	无偿	2011 年	345,371.52	0.00
合计				8,914,385.06	4,718,059.38

**(三十) 营业外支出**

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	11,257.53	13,825.83	11,257.53
其中：固定资产处置损失	11,257.53	13,825.83	11,257.53

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
存货报废损失	127,556.90	179,049.39	127,556.90
对外捐赠	1,887,946.06	800,000.00	1,887,946.06
其中：公益性捐赠支出	12,760.00	800,000.00	12,760.00
其他	11,584.58	0.00	11,584.58
合计	2,038,345.07	992,875.22	2,038,345.07

### (三十一) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,908,405.16	7,731,355.13
递延所得税调整	-3,497,143.78	-2,436,709.79
合计	5,411,261.38	5,294,645.34

所得税费用（收益）与会计利润关系的说明：

项目	本期金额	上期金额
利润总额	45,833,782.36	37,635,704.99
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	6,875,067.35	5,645,355.75
子公司适用不同税率的影响	2,508,014.08	1,494,099.18
对以前期间所得税的调整	-1,335,583.94	0.00
归属于合营企业和联营企业的损益	0.00	0.00
无须纳税的收入	0.00	0.00
不可抵扣的费用	619,023.27	631,019.54
税率变动对期初递延所得税余额的影响	0.00	0.00
利用以前年度可抵扣亏损	-3,255,259.38	-2,475,829.13
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	0.00	0.00
本年所得税费用	5,411,261.38	5,294,645.34

### (三十二) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### 1、基本每股收益

基本每股收益 =  $P_0 \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中： $P_0$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$  为发行在外的普通股加权平均数； $S_0$  为期初股份总数； $S_1$  为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$  为报告期因发行新股或债转股

等增加股份数； $S_j$  为报告期因回购等减少股份数； $S_k$  为报告期缩股数； $M_0$  报告期月份数； $M_i$  为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## 2、稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中： $P_1$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

### (三十三) 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
外币财务报表折算差额	116,684.88	-302,069.44
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
合计	116,684.88	-302,069.44

### (三十四) 现金流量表项目注释

#### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
利息收入	1,614,428.75
往来款	15,620,318.13
政府补助款	9,856,406.99
合 计	27,091,153.87

#### 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
差旅费	5,498,965.74
研究费	15,289,514.60
会务费及会务推广费	8,555,066.08

市场服务费	16,335,978.69
往来款及其他	22,427,814.03
合 计	68,107,339.14

### 3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
公开发行股票募集资金收到的发行费用	6,898,242.73
合 计	6,898,242.73

### 4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
公开发行股票募集资金收到且支付的发行费用	6,898,242.73
合 计	6,898,242.73

## (三十五) 现金流量表补充资料

### 1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	40,422,520.98	32,341,059.65
加：资产减值准备	407,491.59	117,730.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,606,629.71	1,434,403.56
无形资产摊销	2,684,811.19	3,065,579.46
长期待摊费用摊销	1,078,226.43	1,064,774.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	11,257.53	13,625.83
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”号填列)	0.00	272,024.81
投资损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,497,143.78	-2,436,709.79
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-4,058,233.09	-15,548.25
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-13,429,166.91	-7,318,383.18
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	10,227,585.49	5,216,826.68
其 他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	35,453,979.14	33,755,383.43
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		

项 目	本期金额	上期金额
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	272,135,266.86	59,753,667.51
减：现金的期初余额	59,753,667.51	31,550,560.85
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	212,381,599.35	28,203,106.66

## 2、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	272,135,266.86	59,753,667.51
其中：库存现金	105,144.57	207,163.98
可随时用于支付的银行存款	272,030,122.29	59,546,503.53
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	272,135,266.86	59,753,667.51

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物



## 六、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 本公司的控股股东

(金额单位: 万元)

控股股东公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
广州知光生物科技有限公司	控股股东	有限责任公司	广州市	朱卫平	服务类	1,000.00	38.50	38.50	朱卫平、徐国风	75347637-X

本公司的控股股东公司的情况说明: 朱卫平、徐国风分别持有广州知光生物科技有限公司 60%和 40%的股权, 为本公司的实际控制人。

### (二) 本公司的子公司情况:

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海冠昊医疗器械有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海市	朱卫平	研发、提供技术咨询及销售商品	300.00 万元	100.00	100.00	67273613-3
冠昊生物科技(香港)有限公司	全资子公司	有限责任公司	香港特别行政区	朱卫平	研发及销售商品	1,000.00 万港币	100.00	100.00	1304873

### (三) 本企业的合营和联营企业情况

无

**(四) 本公司的其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
华翘国际有限公司	公司股东	

注：上述关联方是与本公司有关联方往来及交易的企业。

**(五) 关联交易情况**

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 采购商品/接受劳务情况

本公司无向关联方采购商品或接受劳务情况。

3、 出售商品/提供劳务情况

本公司无向关联方出售商品或提供劳务情况。

4、 其他关联交易

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,325,431.30	5,739,615.50

5、 关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款			
	华翘国际有限公司	0.00	106,720.00

**七、 或有事项**

本报告期内，公司无需披露的重大或有事项。

**八、 承诺事项**
**(一) 重大承诺事项**

本公司无需要披露的重大承诺事项。

**(二) 前期承诺履行情况**

《招股说明书》中披露，为保障冠昊生物及冠昊生物全体股东的权益，公司控股股东广州知光生物科技有限公司、实际控制人朱卫平和徐国风就新产品无菌生物护创膜预期可产生的收入作出如下承诺：

1、除因发生不可抗力或国家宏观调控等政策或现行法律法规出现调整，而对冠昊生物盈利能力产生不利影响外，冠昊生物新产品--无菌生物护创膜在2009年度能实现的销售收

入不低于258.50万元、2010年度能实现的销售收入不低于517万元、2011年度能实现的销售收入不低于1,034万元。

2、如果无菌生物护创膜在2009年度、2010年度和2011年度实现的销售收入低于上述数额，广州知光、朱卫平和徐国风将在冠昊生物年度审计报告出具之日起十个工作日内履行以下义务：以现金向冠昊生物补足该期间无菌生物护创膜实现的销售收入与承诺销售收入的差额部分；以现金一次性补偿冠昊生物907.12万元以及利息（按同期银行存款利率计息）。

无菌生物护创膜2011年实现的销售收入为1,067.25万元，高于公司控股股东广州知光生物科技有限公司、实际控制人朱卫平和徐国风承诺的预期销售收入。

## 九、 资产负债表日后事项

### （一） 重要的资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的重大的资产负债表日后事项。

### （二） 资产负债表日后利润分配情况说明

根据 2012年2月26日召开的公司第二届董事会第六次会议通过的决议，公司拟以2011年12月31日总股本6,110万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.5元（含税），同时，拟以2011年12月31日总股本6,110万股为基数，以资本公积每10股转增10股。

### （三） 其他资产负债表日后事项说明：

2012年1月16日，公司《关于获得广东省战略性新兴产业核心技术攻关计划项目立项支持的公告》中披露，公司收到广东省科学技术厅、广东省财政厅发布的《关于下达第一批省战略性新兴产业核心技术攻关计划项目的通知》（粤科规划字【2011】167号）。公司申报的“新型再生医用材料核心技术攻关及产业化”项目获得第一批省战略性新兴产业核心技术攻关计划项目立项支持。2012年2月9日，本公司收到该项目支持资金人民币1,000万元。

## 十、 其他重要事项说明

本公司无其他需要披露的重要事项。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款账龄分析

种类	期末余额				年初余额			
	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 (%)
1 年以内(含 1 年)	31,982,770.20	95.14	223,034.06	0.70	22,829,085.42	96.48	114,145.43	0.50
1-2 年 (含 2 年)	925,184.60	2.75	92,518.46	10.00	564,237.00	2.38	56,423.70	10.00
2-3 年 (含 3 年)	524,177.50	1.56	247,049.60	47.13	154,268.00	0.65	55,820.90	36.18
3-4 年 (含 4 年)	86,765.50	0.26	86,765.50	100.00	113,726.60	0.48	113,726.60	100.00
4-5 年 (含 5 年)	98,485.60	0.29	98,485.60	100.00				
5 年以上		-						
合计	33,617,383.40	100.00	747,853.22	2.22	23,661,317.02	100.00	340,116.63	1.44

#### 2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	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								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	33,240,414.40	98.88	370,884.22	1.12	23,499,887.92	99.32	202,538.78	0.86
组合 2								
组合小计	33,240,414.40	98.88	370,884.22	1.12	23,499,887.92	99.32	202,538.78	0.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	376,969.00	1.12	376,969.00	100.00	161,429.10	0.68	137,577.85	85.22
合计	33,617,383.40	100.00	747,853.22	2.22	23,661,317.02	100.00	340,116.63	1.44

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	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(含1年)	31,919,332.80	96.03	159,596.66	22,829,085.42	97.15	114,145.43
1-2年(含2年)	925,184.60	2.78	92,518.46	564,237.00	2.40	56,423.70
2-3年(含3年)	395,897.00	1.19	118,769.10	106,565.50	0.45	31,969.65
3-4年(含4年)						
4-5年(含5年)						
5年以上						
合计	33,240,414.40	100.00	370,884.22	23,499,887.92	100.00	202,538.78

#### 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
1-2年货款	63,437.40	63,437.40	100%	预计无法收回
2-3年货款	128,280.50	128,280.50	100%	预计无法收回
3-4年货款	86,765.50	86,765.50	100%	预计无法收回
4-5年货款	98,485.60	98,485.60	100%	预计无法收回
合计	376,969.00	376,969.00		

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

### 4、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	7,149,890.00	1年以内	21.27
第二名	客户	1,912,088.00	1年以内	6.35
		224,200.00	2至3年	
第三名	客户	1,618,850.00	1年以内	4.82
第四名	客户	1,314,433.00	1年以内	4.75
		282,760.00	1至2年	
第五名	客户	1,434,261.55	1年以内	4.27
合计		13,936,482.55		41.46

### 5、 应收关联方账款情况：无

## (二) 其他应收款

## 1、 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1								
组合 2	34,198,057.37	100.00	0.00		34,750,511.63	100.00	0.00	
组合小计	34,198,057.37	100.00	0.00		34,750,511.63	100.00	0.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	34,198,057.37	100.00	0.00		34,750,511.63	100.00	0.00	

## 2、 其他应收款账龄分析

种类	期末余额				年初余额			
	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 (%)
1 年以内(含 1 年)	18,035,136.04	52.74	0.00		30,006,546.54	86.35	0.00	
1-2 年(含 2 年)	13,377,455.56	39.12	0.00		4,619,838.95	13.29	0.00	
2-3 年(含 3 年)	2,666,539.63	7.80	0.00		62,246.58	0.18	0.00	
3 年以上	118,926.14	0.35	0.00		61,879.56	0.18	0.00	
合计	34,198,057.37	100.00	0.00		34,750,511.63	100.00	0.00	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	坏账准备
押金及保证金	372,186.86	0.00
部门及个人备用金	2,903,481.87	0.00
合并子公司往来款	30,922,388.64	0.00
合计	34,198,057.37	0.00

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

4、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)	性质或内容
上海冠昊医疗器械有限公司	控股子公司	30,886,388.64	三年以内	90.32	往来款
营销中心总部	部门	894,300.00	一年以内	2.62	预借备用金
研究院临床监查部	部门	605483.95	一年以内	1.77	预借备用金
行政人事部	部门	564,160.00	一年以内	1.65	预借备用金
营销中心上海办事处	部门	281,686.00	一年以内	0.82	预借备用金
合计		33,232,018.59		97.18	

5、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款 总额的比例(%)
上海冠昊医疗器械有限公司	全资子公司	30,886,388.64	90.32
冠昊生物科技(香港)有限公司	全资子公司	36,000.00	0.11
合计		30,922,388.64	90.42

### (三) 长期股权投资

#### 1、长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
子公司：												
上海冠昊	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00		3,000,000.00	100.00	100.00	无	0.00	0.00	0.00
香港冠昊	成本法	10,253,850.00	10,253,850.00	0.00		10,253,850.00	100.00	100.00	无	0.00	0.00	0.00
成本法小计		13,253,850.00	13,253,850.00	0.00		13,253,850.00				0.00	0.00	0.00
合计		13,253,850.00	13,253,850.00	0.00		13,253,850.00				0.00	0.00	0.00



**(四) 营业收入和营业成本**
**1、 营业收入、营业成本**

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	128,505,026.60	101,722,246.56
其他业务收入	54,247.02	2,600.00
营业成本	7,904,133.67	7,277,405.44

**2、 主营业务（分行业）**

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 医疗器械	128,505,026.60	7,877,790.75	101,722,246.56	7,277,405.44
合 计	128,505,026.60	7,877,790.75	101,722,246.56	7,277,405.44

**3、 主营业务（分产品）**

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
脑膜建一生物型硬脑 (脊)膜补片	112,265,570.12	5,346,171.02	89,223,377.60	4,135,484.38
胸普外科修补膜	5,517,840.65	659,312.40	4,655,664.07	332,466.38
无菌生物护创膜	10,721,615.83	1,872,307.33	7,843,204.89	2,809,454.68
合 计	128,505,026.60	7,877,790.75	101,722,246.56	7,277,405.44

**4、 主营业务（分地区）**

地 区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北大区	28,827,671.77	1,121,423.73	23,166,337.41	899,414.40
东大区	55,082,409.24	3,249,956.57	45,784,360.86	4,185,668.75
南大区	20,035,265.95	1,453,512.91	18,228,851.82	856,912.49
西大区	24,559,679.64	2,052,897.54	14,542,696.47	1,335,409.80
合 计	128,505,026.60	7,877,790.75	101,722,246.56	7,277,405.44

**5、 公司前五名客户的营业收入情况**

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	13,537,613.17	10.53%
第二名	7,278,567.43	5.66%
第三名	3,552,567.97	2.76%
第四名	3,405,366.01	2.65%
第五名	3,015,377.34	2.35%
合 计	30,789,491.92	23.95%

**(五) 现金流量表补充资料**

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	53,887,355.49	39,825,891.71
加：资产减值准备	407,736.59	120,765.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,263,455.28	1,172,114.17
无形资产摊销	2,134,972.45	2,076,484.44
长期待摊费用摊销	972,893.63	965,217.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“－”号填列)	11,257.53	13,825.83
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	0.00	0.00
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“－”号填列)	0.00	0.00
投资损失(收益以“－”号填列)	0.00	0.00
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-250,390.71	35,809.01
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“－”号填列)	-3,856,156.63	-219,072.65
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-28,094,777.95	-18,962,912.21
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	10,012,820.18	6,753,324.26
其 他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	36,489,165.86	31,781,447.09
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	271,002,480.41	56,744,766.11
减：现金的期初余额	56,744,766.11	30,077,208.55
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	214,257,714.30	26,667,557.56

**十二、 补充资料**

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

**(一) 当期非经常性损益明细表**

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-11,257.53	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,914,385.06	
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	-2,016,445.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,033,002.35	
少数股东权益影响额（税后）		

合 计	5,853,680.01
-----	--------------

**(二) 净资产收益率及每股收益:**

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.00	0.76	0.76
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	11.97	0.65	0.65

## (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

**1、 金额异常或比较期间变动异常的报表项目**

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	272,135,266.86	59,753,667.51	355.43%	本期发行新股扣除发行费用后的募集资金尚未使用完毕所致。
应收账款	32,869,530.18	23,369,955.39	40.65%	本期服务配送模式销售收入形成的应收账款高于该模式回款所致。
其他应收款	3,469,491.34	18,761,468.88	-81.51%	以前年度拨回开发区财政局代管的政府补助款，在本期全部支付完毕所致。
存货	5,953,313.68	1,895,080.59	214.15%	公司销售规模增长所需安全库存增长所致。
在建工程	111,733,378.62	67,402,909.08	65.77%	在建工程按进度投入所致。
开发支出	6,354,639.64	2,287,774.74	177.77%	本年度新增了两个资本化的开发项目支出所致。
递延所得税资产	8,250,716.89	4,753,573.11	73.57%	当期子公司亏损新增的递延所得税资产为 3,246,814.32 元所致。
其他应付款	4,033,691.94	31,479,213	-87.19%	年初按进度确认的应付未付工程进度款 29,100,000，本期已全部支付完毕所致。
长期借款	0.00	9,000,000	-100%	年初长期借款已于本部全部偿还所致。
实收资本（或股本）	61,100,000	45,800,000	33.41%	本期发行新股 15,300,000 股所致。
资本公积	280,301,574.02	48,339,816.75	479.86%	本期公开发行新股的资本溢价所致。
销售费用	46,892,044.14	30,078,088.51	55.90%	营销网络扩大，市场推广费用增长所致。
财务费用	-1,570,011.63	523,174.35	-400.09%	尚未使用的募集资金及自有资金的利息收入增长所致。
营业外收入	8,925,027.43	4,718,259.38	89.16%	本年结转政府补助增长所致。
营业外支出	2,038,345.07	992,875.22	105.30%	当期新增非公益性捐赠 1,768,000 元导致的增长

### 十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2012 年 2 月 26 日批准报出。

广东冠昊生物科技股份有限公司

二〇一二年二月二十六日

## 第十节 备查文件

一、 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财务报表。

二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

四、 其他有关资料

上述文件备置地点：本公司董事会办公室

【本页无正文，为广东冠昊生物科技股份有限公司2011年年度报告全文法定代表人签字及公司盖章页】

广东冠昊生物科技股份有限公司

法定代表人：\_\_\_\_\_

朱卫平

二〇一二年二月二十六日



## 广东冠昊生物科技股份有限公司

### 董事、监事及高级管理人员

### 关于 2011 年年度报告的书面确认意见

根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规及规范性文件的要求，本公司董事会、监事会及全体董事、监事、高级管理人员保证公司 2011 年年度报告及其摘要的内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

【本页无正文，为广东冠昊生物科技股份有限公司董事、监事、高级管理人员关于 2011 年年度报告的书面确认意见】

**全体董事签字：**

_____ 朱卫平	_____ 徐国风	_____ 卓福民	_____ 关新	_____ 徐斌
_____ 翟普	_____ 谭劲松	_____ 赵欣	_____ 王小宁	

**全体监事签字：**

_____ 薛志福	_____ 俞纪明	_____ 杨国胜
--------------	--------------	--------------

**全体高级管理人员签字：**

_____ 朱卫平	_____ 徐国风	_____ 徐斌	_____ 郭晓明	_____ 张洪涛
_____ 刘愿宜	_____ 赵文杰	_____ 周利军		

广东冠昊生物科技股份有限公司

二〇一二年二月二十六日