

# 深圳市海普瑞药业股份有限公司

Shenzhen Hepalink Pharmaceutical Co., Ltd.

(深圳市南山区松坪山郎山路 21 号)



## 二〇一一年年度报告

二〇一二年三月

# 目 录

重要提示 .....	2
第一节 公司基本情况简介 .....	2
第二节 会计数据和业务数据摘要 .....	4
第三节 股本变动及股东情况 .....	6
第四节 董事、监事和高级管理人员 .....	11
第五节 公司治理 .....	18
第六节 内部控制 .....	18
第七节 股东大会情况简介 .....	28
第八节 董事会报告 .....	35
第九节 监事会报告 .....	63
第十节 重要事项 .....	67
第十一节 财务报告 .....	77
第十二节 备查事项 .....	77

## 重要提示

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

公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

2、 公司 2011 年年度财务报告已经中审国际会计师事务所有限公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

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

## 第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：深圳市海普瑞药业股份有限公司

公司法定英文名称：Shenzhen Hepalink Pharmaceutical Co.,Ltd.

中文名称缩写：海普瑞

英文名称缩写：Hepalink

二、法定代表人：李锂

三、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	步海华	熊丹
联系地址	深圳市南山区高新中区高新中一道 19 号	深圳市南山区高新中区高新中一道 19 号
电话	0755-26980311	0755-26980311
传真	0755-86142889	0755-86142889
电子信箱	stock@hepalink.com	stock@hepalink.com

四、公司注册地址：深圳市南山区松坪山郎山路 21 号

公司办公地址：深圳市南山区高新中区高新中一道 19 号

邮政编码：518057

国际互联网地址：<http://www.hepalink.com>

电子邮箱：stock@hepalink.com

五、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》

指定信息披露网址：巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)

公司年度报告备置地点：公司董秘办

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：海普瑞

股票代码：002399

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1998 年 4 月 21 日

最近一次变更登记日期：2011 年 7 月 13 日

注册登记地点：深圳市市场监督管理局

**企业法人营业执照注册号：**440301102761269

**公司税务登记证号码：**440301279544901

**公司组织机构代码证号码：**27954490-1

**聘请的会计师事务所名称：**中审国际会计师事务所有限公司

**签字会计师姓名：**朱子武、杨涟

**会计师事务所办公地址：**北京市海淀区阜石路 73 号裕惠大厦 G1202

**公司聘请的保荐机构名称：**中国中投证券有限责任公司

**公司聘请的保荐机构地址：**深圳福田区益田路 6003 号荣超商务中心 A 座 18-21 层

**签字保荐机构代表人姓名：**冒友华、魏德俊

## 八、公司历史沿革

深圳市海普瑞药业股份有限公司成立于 2007 年 12 月 27 日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]404 号文”《关于核准深圳市海普瑞药业股份有限公司首次公开发行股票批复》核准和深圳证券交易所“深证上[2010]144 号文”《关于深圳市海普瑞药业股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》同意，公司向社会公开发行 4,010 万股，并于 2010 年 5 月 6 日在深圳证券交易所正式挂牌上市，公司的总股本为 400,100,000 股。

公司第二届董事会第二次会议和 2010 年年度股东大会审议通过了《2010 年度利润分配及资本公积转增股本预案》，2011 年 4 月 29 日公司实施了利润分配和资本公积金转增股本，公司的总股本由 400,100,000 股变更为 800,200,000 股。

公司自上市以来企业法人营业执照注册号 440301102761269、税务登记证号 440301279544901 和组织机构代码 27954490-1 均未发生变更。

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、会计数据和财务指标摘要

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	2,494,581,271.92	3,853,447,853.67	-35.26%	2,224,124,221.96
营业利润 (元)	719,571,774.98	1,416,625,589.14	-49.21%	959,765,979.72
利润总额 (元)	720,018,811.86	1,416,913,372.33	-49.18%	961,785,706.29
归属于上市公司股东的净利润 (元)	622,082,600.47	1,209,503,363.90	-48.57%	809,057,038.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	621,801,168.99	1,209,258,793.69	-48.58%	807,340,271.03
经营活动产生的现金流量净额 (元)	1,405,212,177.20	354,864,042.27	295.99%	355,806,224.34
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	7,974,312,664.25	8,127,003,268.59	-1.88%	1,460,930,737.17
负债总额 (元)	59,977,230.64	103,439,303.64	-42.02%	390,639,690.68
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	7,816,438,725.07	7,991,872,370.39	-2.20%	1,064,891,046.49
总股本 (股)	800,200,000.00	400,100,000.00	100.00%	360,000,000.00

### 二、主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.78	1.56	-50.00%	1.12
稀释每股收益 (元/股)	0.78	1.56	-50.00%	1.12
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.78	1.56	-50.00%	1.12
加权平均净资产收益率 (%)	8.01%	22.07%	-14.06%	120.15%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.00%	22.06%	-14.06%	119.90%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	1.76	0.89	97.75%	0.99
	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)	9.77	19.97	-51.08%	2.96
资产负债率 (%)	0.75%	1.27%	-0.52%	26.74%

备注：根据《企业会计准则第 34 号—每股收益》的有关规定，发行在外普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增资本、拆股而增加或因并股而减少，但不影响所有者权益金额的，应当按调整后的股数重新计算各列报期间的每

股收益。根据公司 2010 年度股东大会决议，2011 年 4 月 29 日，公司实施了每 10 股转增 10 股的资本公积金转增股本方案，转增后，公司总股本由 400,100,000 股增加到 800,200,000 股。因此，上表中 2009 年、2010 年、2011 年的基本每股收益均按相关规定重新计算。

### 三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-789,504.93		-48,789.09	-
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	565,600.24		526,572.28	2,639,726.57
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	670,941.57		-190,000.00	-620,000.00
少数股东权益影响额	-29,328.99		-	-
所得税影响额	-136,276.41		-43,212.98	-302,958.99
合计	281,431.48	-	244,570.21	1,716,767.58

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股份变动情况

##### (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	360,000,000	89.98%			360,000,000	-90,000,000	270,000,000	630,000,000	78.73%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	315,000,000	78.73%			315,000,000		315,000,000	630,000,000	78.73%
其中：境内非国有法人持股	315,000,000	78.73%			315,000,000		315,000,000	630,000,000	78.73%
境内自然人持股									
4、外资持股	45,000,000	11.25%			45,000,000	-90,000,000	-45,000,000	0	0.00%
其中：境外法人持股	45,000,000	11.25%			45,000,000	-90,000,000	-45,000,000	0	0.00%
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	40,100,000	10.02%			40,100,000	90,000,000	130,100,000	170,200,000	21.27%
1、人民币普通股	40,100,000	10.02%			40,100,000	90,000,000	130,100,000	170,200,000	21.27%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	400,100,000	100.00%			400,100,000	0	400,100,000	800,200,000	100.00%

##### (二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
深圳市乐仁科技有限公司	147,780,000	0	147,780,000	295,560,000	首发承诺	2013年5月6日
深圳市金田土科技有限公司	127,512,000	0	127,512,000	255,024,000	首发承诺	2013年5月6日
GS Direct Pharma Limited	45,000,000	90,000,000	45,000,000	0	首发承诺	2011年5月6日
深圳市水滴石穿科技有限公司	14,508,000	0	14,508,000	29,016,000	首发承诺	2013年5月6日

湖南应时信息科技有限公司	12,600,000	0	12,600,000	25,200,000	首发承诺	2013年5月6日
深圳市飞来石科技有限公司	12,600,000	0	12,600,000	25,200,000	首发承诺	2013年5月6日
合计	360,000,000	90,000,000	360,000,000	630,000,000	—	—

说明：1、根据 2010 年度股东大会审议通过的 2010 年度利润分配方案，以 2010 年 12 月 31 日股本为基数，每 10 股以资本公积金转赠 10 股，资本公积金转赠股本方案已于 2011 年 4 月 29 日实施完毕，公司股本增至 800,200,000 股。故表中数据相应变动，“本年增加限售股数”为限售股转赠股数。

2、上年度末公司股东 GS Direct Pharma Limited 持有公司股票 45,000,000 股，2011 年 4 月 29 日实施资本公积金转赠股本方案后，GS Direct Pharma Limited 持有公司股票增加至 90,000,000 股。根据该名股东在上市前所做出的承诺，其持有 90,000,000 股限售股已于 2011 年 5 月 6 日解除限售上市流通，截至 2011 年 12 月 31 日，该股东尚未减持所持有的公司股票。

## 二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数	39,157	本年度报告公布日前一个月末股东总数	37,642		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
深圳市乐仁科技有限公司	境内非国有法人	36.94%	295,562,100	295,560,000	0
深圳市金田土科技有限公司	境内非国有法人	31.87%	255,025,800	255,024,000	0
GS Direct Pharma Limited	境外法人	11.25%	90,000,000	0	0
深圳市水滴石穿科技有限公司	境内非国有法人	3.63%	29,016,000	29,016,000	0
湖南应时信息科技有限公司	境内非国有法人	3.15%	25,200,000	25,200,000	0
深圳市飞来石科技有限公司	境内非国有法人	3.15%	25,200,000	25,200,000	0
中国银行-嘉实沪深 300 指数证券投资基金	境内非国有法人	0.11%	875,663	0	0
中国工商银行-华夏沪深 300 指数证券投资基金	境内非国有法人	0.07%	575,357	0	0
中国建银投资证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.07%	573,918	0	0
中国建设银行-诺德价值优势股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.07%	539,153	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
GS Direct Pharma Limited	90,000,000		人民币普通股		
中国银行-嘉实沪深 300 指数证券投资基金	875,663		人民币普通股		
中国工商银行-华夏沪深 300 指数证券投资基金	575,357		人民币普通股		
中国建银投资证券有限责任公司客户信用交易担	573,918		人民币普通股		

保证证券账户			
中国建设银行-诺德价值优势股票型证券投资基金		539,153	人民币普通股
中国建设银行-中小企业板交易型开放式指数基金		365,445	人民币普通股
朱连初		345,800	人民币普通股
代玲		298,708	人民币普通股
中信证券股份有限公司		288,245	人民币普通股
金卫明		261,605	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	深圳市乐仁科技有限公司和深圳市金田土科技有限公司的股东为李锂和李坦，深圳市飞来石科技有限公司的股东为李锂，深圳市水滴石穿科技有限公司的股东为单宇和李坦，李锂和李坦为夫妻关系，单宇和李坦为兄妹关系。除上述情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人；公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		

### 三、股份发行和上市情况

#### 1、股票发行情况

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2010]404号文核准，公司于2010年4月29日公开发行人民币普通股（A股）4,010万股。发行采用网下向配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，其中，网下配售800万股，网上发行3,210万股，发行价格为148.00元/股。本次发行后，公司股份总数为40,010万股。

#### 2、股票上市情况

经深圳证券交易所深证上[2010]144号文《关于深圳市海普瑞药业股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“海普瑞”，股票代码“002399”；其中本次公开发行中网上定价发行的3,210万股股票于2010年5月6日起上市交易，网下向配售对象询价配售的800万股股票自2010年5月6日起锁定三个月，于2010年8月6日起上市流通。

3、公司第二届董事会第二次会议和2010年年度股东大会审议通过了关于公司《2010年度利润分配及资本公积转增股本预案》，2011年4月29日公司实施了利润分配和资本公积金转增股本，公司的总股本由400,100,000股变更为800,200,000股。

4、公司无内部职工股。

### 四、控股股东及实际控制人情况介绍

#### （一）控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司的控股股东及实际控制人没有发生变更。

#### （二）控股股东及实际控制人具体情况介绍

##### 1、公司控股股东情况

公司的控股股东为深圳市乐仁科技有限公司（以下简称“乐仁科技”）、深圳市金田土科技有限公司（以下简称“金田土科技”）和深圳市飞来石科技有限公司（以下简称“飞来石科技”）。

乐仁科技成立于 2007 年 8 月 2 日，法定代表人为李锂，注册资本 1,000 万元人民币，企业性质为有限责任公司，经营范围为兴办实业（具体项目另行申报）、高新技术的技术开发（不含限制项目）、国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）。

金田土科技成立于 2007 年 8 月 10 日，法定代表人为李坦，注册资本 800 万元人民币，企业性质为有限责任公司，经营范围为兴办实业（具体项目另行申报）、电子产品的技术开发（不含限制项目）、国内贸易（不含专营、专控、专卖、特许商品）。

飞来石科技成立于 2007 年 8 月 1 日，法定代表人为李锂，注册资本 112 万元人民币，企业性质为有限责任公司（自然人独资），经营范围为电子产品的技术开发（不含限制项目）、兴办实业（具体项目另行申报）、国内贸易（不含专营、专控、专卖商品、特许商品）。

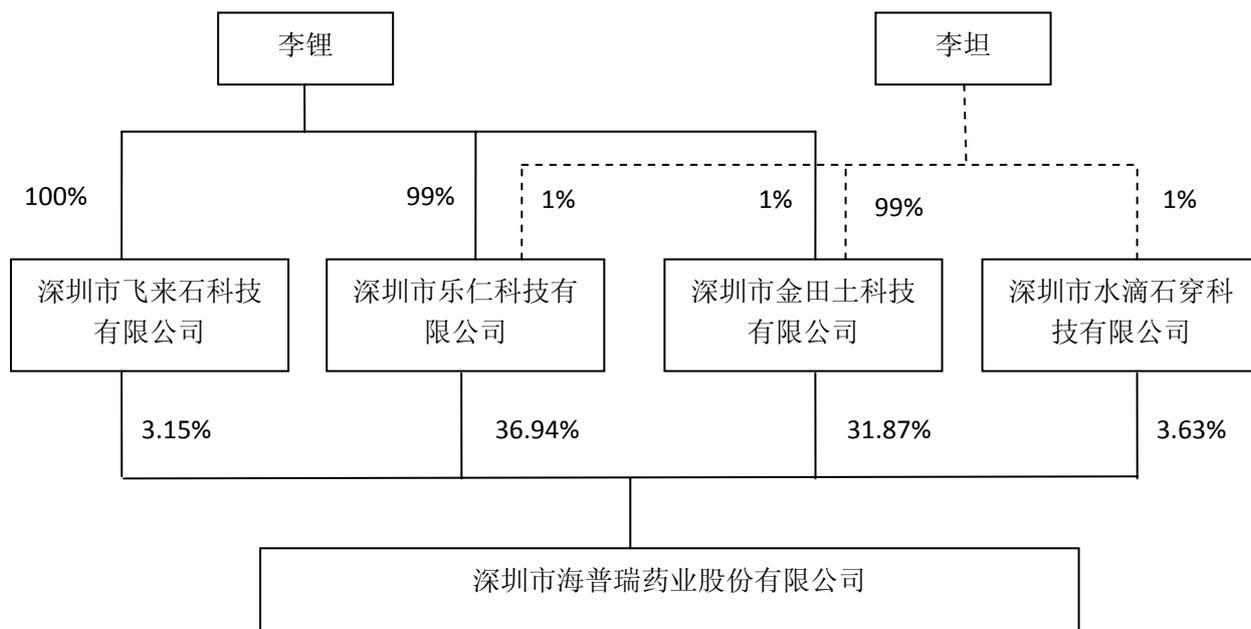
## 2、公司实际控制人情况

公司的实际控制人是李锂和李坦，二人系夫妻关系。李锂通过其控制的乐仁科技、全资拥有的飞来石科技和李坦通过其控制的金田土科技及参股的深圳市水滴石穿科技有限公司合计持有公司 71.99% 的股份，共同为本公司的实际控制人。

李锂，参见第四节“二、（一）董事会成员”；

李坦，参见第四节“二、（一）董事会成员”。

### （三）公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



（四）其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东情况

公司第三大股东 GS Direct Pharma Limited 持有公司 9,000 万股股份，占公司总股本的 11.25%。GS Direct Pharma Limited 是一家投资公司，许明茵为执行董事，注册资本为 100 美元，成立于 2007 年 7 月 17 日，注册地址位于 Level 3, Alexander House, 35 Cybercity, Ebene, Mauritius。

## 第四节 董事、监事和高级管理人员

### 一、董事、监事和高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
李锂	董事长	男	48	2011年2月16日	2014年2月15日	0	0	-
李坦	董事、副总经理	女	48	2011年2月16日	2014年2月15日	0	0	-
单宇	董事、总经理	男	52	2011年2月16日	2014年2月15日	0	0	-
许明茵	董事	女	39	2011年2月16日	2014年2月15日	0	0	-
周海梦	独立董事	男	66	2011年2月16日	2014年2月15日	0	0	-
解冻	独立董事	男	47	2011年2月16日	2014年2月15日	0	0	-
徐滨	独立董事	男	43	2011年2月16日	2014年2月15日	0	0	-
钱欣	监事会主席、行政总监	女	56	2011年2月16日	2014年2月15日	0	0	-
唐海均	监事、质量保证部副经理	女	34	2011年2月16日	2014年2月15日	0	0	-
苏纪兰	监事、质量控制部主管	女	33	2011年2月16日	2014年2月15日	0	0	-
薛松	副总经理	男	55	2011年2月16日	2014年2月15日	0	0	-
闫晨光	副总经理	男	45	2011年2月16日	2014年2月15日	0	0	-
步海华	副总经理、董事会秘书	男	37	2011年2月16日	2014年2月15日	0	0	-
孔芸	财务总监	女	39	2011年2月16日	2014年2月15日	0	0	-
张卫华	副总经理	男	39	2012年2月9日	2014年2月15日	0	0	-
王以政	独立董事（历任）	男	55	2007年12月24日	2011年2月15日	0	0	-
朱中伟	独立董事（历任）	男	36	2007年12月24日	2011年2月15日	0	0	-
陈乃康	执行总经理（历任）	男	51	2011年7月29日	2011年11月29日	0	0	-
合计	-	-	-	-	-	0	0	-

### 二、现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历及在其他单位的任职或兼职情况

#### （一）董事主要工作经历

李锂先生，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，1987年7月毕业于四川大学化学系。1998年4月创立本公司，现任公司董事长。

李坦女士，1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，1987 年 7 月毕业于四川大学化学系。1998 年 4 月共同创立本公司，现任公司董事、副总经理。

单宇先生，1960 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，1982 年 7 月毕业于北京大学技术物理系。1998 年 4 月共同创立本公司，现任公司董事、总经理。

许明茵 (Stephanie Hui) 女士，1973 年出生，中国香港永久居留权，1995 年毕业于哈佛大学文学系获学士学位，2000 年获哈佛商学院工商管理硕士学位。2006 年起至今任高盛 (亚洲) 有限责任公司直接投资部董事总经理，2007 年 9 月起担任公司董事。

周海梦先生，1946 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位，教授。2004 年至 2009 年担任清华大学副秘书长和浙江清华长三角研究院院长，2004 年至今担任浙江清华长三角研究院学术委员会主任。2007 年 12 月 24 日起至今，担任公司独立董事。

解冻先生，男，1965 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，管理学博士。1992 年加入万科企业股份有限公司，历任人事管理部副经理、经理，人力资源总监，集团副总经理，现任万科企业股份有限公司执行副总裁。2011 年 2 月 16 日起至今，担任公司独立董事。

徐滨先生，男，1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科毕业，中国注册会计师。1997 年至今一直担任深圳中胜会计师事务所首席合伙人。2007 年至今担任深圳中电照明股份有限公司 (未上市) 独立董事。2011 年 2 月 16 日起至今，担任公司独立董事。

## (二) 监事主要工作经历

钱欣女士，1956 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，工程师。2001 年 1 月起进入公司工作，现任公司监事会主席、行政总监。

唐海均女士，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1999 年 12 月起进入公司工作，现任公司监事、质量保证部副经理。

苏纪兰女士，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2003 年 2 月起进入公司从事质量检验工作，现任公司职工代表监事、质量控制部主管。

## (三) 高级管理人员主要工作经历

单宇先生：详见董事主要工作经历。

李坦女士：详见董事主要工作经历。

薛松先生，1957 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，1979 年 7 月毕业于重庆教育学院历史系。1998 年 4 月进入公司工作，现任公司副总经理。

闫晨光先生，1967 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2002 年 1 月至 2009 年 4 月任国旅联合股份有限公司证券事务代表、董事会秘书，2009 年进入公司工作，现任公司副总经理。

步海华先生，1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士，中国注册会计师（非执业）。2006 年 12 月起进入公司工作，现任公司副总经理和董事会秘书。

孔芸女士，1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，中国注册会计师（非执业）。2006 年 12 月起进入公司工作，现任公司财务总监。

张卫华先生，1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位，深圳市青联委员，深圳市南山区第七届“优秀青年”，曾任中华全国学生联合会第二十三届执行主席。2005 年 3 月至 2010 年 11 月任深圳市高正软件有限公司总经理；2010 年 3 月至今任深圳市明微电子股份有限公司独立董事；2010 年 11 月起进入公司工作，现任公司副总经理。

（四）现任董事、监事和高级管理人员在股东单位或其他单位的任职（兼职）情况表

姓名	兼职单位	任职职务	任职单位与公司的关系
李铿	深圳市乐仁科技有限公司	执行董事	控股股东
	深圳市飞来石科技有限公司	执行董事	控股股东
	深圳市多普乐实业发展有限公司	董事长	同一实际控制人
	深圳市天道医药有限公司	董事长	同一实际控制人
李坦	深圳市金田土科技有限公司	执行董事	控股股东
	深圳市多普乐实业发展有限公司	董事	同一实际控制人
	深圳市天道医药有限公司	董事	同一实际控制人
单宇	深圳市水滴石穿科技有限公司	执行董事	股东
	深圳市多普乐实业发展有限公司	董事	同一实际控制人
许明茵 (Stephanie Hui)	高盛（亚洲）有限责任公司	直接投资部董事总经理	持股 5%以上股东的关联方
	GS Direct Pharma Limited	董事	持股 5%以上股东
	深圳市多普乐实业发展有限公司	副董事长	同一实际控制人
	China Nepstar Chain Drugstore Limited (中国海王星辰连锁药店有限公司)	董事	其他单位
	NVC Lighting Holdings Ltd. (雷士照明控股有限公司)	董事	其他单位
	eHi Car Service Co. Ltd. (一嗨汽车租赁有限公司)	董事	其他单位
	Novast Holdings Ltd (南通联亚药业有限公司)	董事	其他单位
	ZoomlionCifa (Hong Kong) Holdings Ltd. (中联重科 Cifa)	董事	其他单位
	Shanghai Hongyuan Lighting & Electronic Equipment Co., Ltd (上海宏源照明电器公司)	董事	其他单位

	SiPix Group Limited (镭淦科技股份有限公司)	董事	其他单位
	(Hony Capital Fund III, L.P. 和 Hony Capital Fund 2008, L.P. 投资委员会)	委员	其他单位
	China Venture Capital and Private Equity Association (中华股权投资协会)	联席会员	其他单位
周海梦	浙江清华长三角研究院	学术委员会主任	其他单位
解冻	万科企业股份有限公司	执行副总裁	其他单位
徐滨	深圳中胜会计师事务所	合伙人	其他单位
	深圳中电照明股份有限公司	独立董事	其他单位
张卫华	深圳市明微电子股份有限公司	独立董事	其他单位

### 三、董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

#### 1、报酬决策程序和报酬确定依据

公司按照《公司章程》和《董事、监事和高级管理人员薪酬与绩效考核管理制度》的规定，确定董事、监事和高级管理人员的报酬。董事不领取津贴，在公司任职的董事按照其在公司的任职职务领取报酬，未在公司任职的董事不在公司领取报酬；独立董事根据股东大会批准的独立董事工作津贴标准领取报酬；监事不领取津贴，根据其在公司担任的其他具体职务领取报酬。

2、2011年2月16日召开的公司2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司第二届董事会独立董事津贴的议案》，公司独立董事工作津贴为每年人民币10万元（含税），按实际任职月数按月支付，其履行独立董事职责所发生的费用由公司支付。

#### 3、2011年度，董事、监事和高级管理人员从公司领取的报酬情况：

姓名	职务	薪酬总额（万元）	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
李锂	董事长	240.35	否
李坦	董事、副总经理	203.23	否
单宇	董事、总经理	231.68	否
许明茵	董事	0	是
周海梦	独立董事	10	否
解冻	独立董事	10	否
徐滨	独立董事	10	否
钱欣	监事会主席、行政总监	60.55	否
唐海均	监事、质量保证部副经理	36.61	否
苏纪兰	监事、质量控制部主管	20.75	否
薛松	副总经理	113.13	否

闫晨光	副总经理	58.93	否
步海华	副总经理、董事会秘书	67.68	否
孔芸	财务总监	63.13	否
张卫华	副总经理	41.62	否
陈乃康	执行总经理（历任）	45.46	否
王以政	独立董事（上届）	0	否
朱中伟	独立董事（上届）	0	否
合计		1213.12	

备注：（1）报告期内，公司修订了《董事、监事和高级管理人员薪酬与绩效考核管理制度》，并根据该制度调整并发放公司董事、监事和高级管理人员的薪酬。

（2）董事许明茵在公司股东 GS Direct Pharma Limited 的关联方领取报酬。

（3）执行总经理陈乃康因身体健康原因于 2011 年 12 月从公司离职，实际任职期间为 2011 年 7 月至 2011 年 11 月。

#### 4、公司股权激励计划

2011 年 12 月 20 日，公司制定的《股票期权激励计划（草案）》经第二届董事会第十次会议审议通过。2012 年 2 月 9 日，《股票期权激励计划（草案）（修订稿）》经第二届董事会第十一次会议审议通过，并经由 2012 年 3 月 7 日召开的 2012 年公司第一次临时股东大会批准。截至本报告之日，本次股票期权激励计划的激励对象尚未开始行权。

#### 四、报告期内，董事、监事和高级管理人员变动情况

报告期内，由于公司第一届董事会、监事会任期于 2010 年 12 月 24 日届满，未进行换届选举前，由原董事会、监事会成员继续履行职责。2011 年 2 月 16 日，公司召开 2011 年第一次临时股东大会，选举李锂先生、李坦女士、单宇先生、许明茵女士为公司第二届董事会董事；选举周海梦先生、解冻先生、徐滨先生为公司第二届董事会独立董事；选举钱欣女士、唐海均女士为公司第二届监事会监事。

2011 年 1 月 7 日，公司召开职工代表大会，选举苏纪兰女士为公司第二届监事会职工代表监事。

2011 年 2 月 16 日，公司召开第二届董事会第一次会议，聘任单宇先生为总经理；聘任李坦女士、薛松先生、闫晨光先生为副总经理；聘任步海华先生为副总经理兼董事会秘书；聘任孔芸女士为财务总监。

公司董事会、监事会换届选举后，第一届董事会独立董事王以政先生、朱中伟先生不再担任公司独立董事，由原独立董事周海梦先生、解冻先生及徐滨先生担任公司第二届董事会独立董事。

2011 年 7 月 29 日，公司召开第二届董事会第五次会议审议通过了《关于聘请公司执行总经理的议案》，聘请陈乃康先生担任公司执行总经理，自本次董事会审议通过之日起生效，任期与本届董事会的剩余任期一致。2011 年 11 月 29 日，公司董事会收到公司执行总经理陈乃康先生的书面辞职报告，同意其因个人身体健康原因辞去公司执行总经理职务。

2012年2月9日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于聘请张卫华先生为公司副总经理的议案》，同意聘请张卫华先生担任公司副总经理，任期与本届董事会的剩余任期一致。

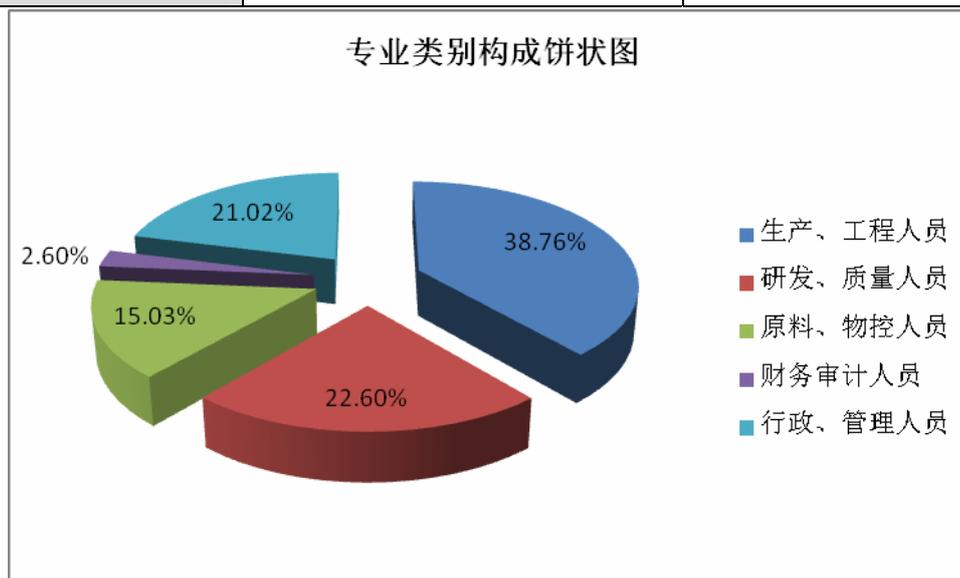
报告期内，公司未发生其他董事、监事和高级管理人员变动。

### 五、公司员工情况

截止 2011 年 12 月 31 日，公司员工总数为 885 人，公司人员结构具体情况如下：

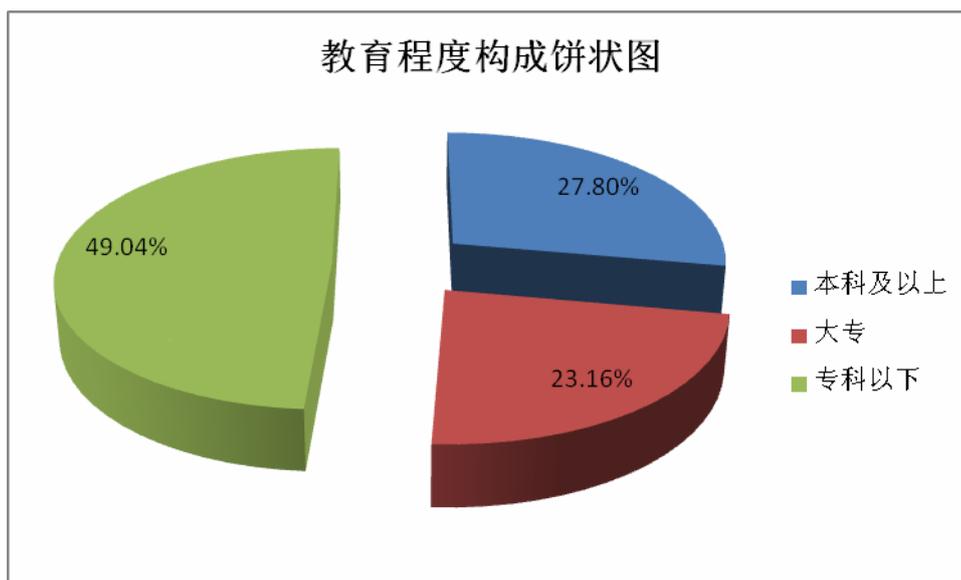
(一) 按专业结构划分：

专业类别	人数	占员工总数的比例
生产、工程人员	343	38.76%
研发、质量人员	200	22.60%
原料、物控人员	133	15.03%
财务审计人员	23	2.60%
行政、管理人员	186	21.02%
合计	885	100%



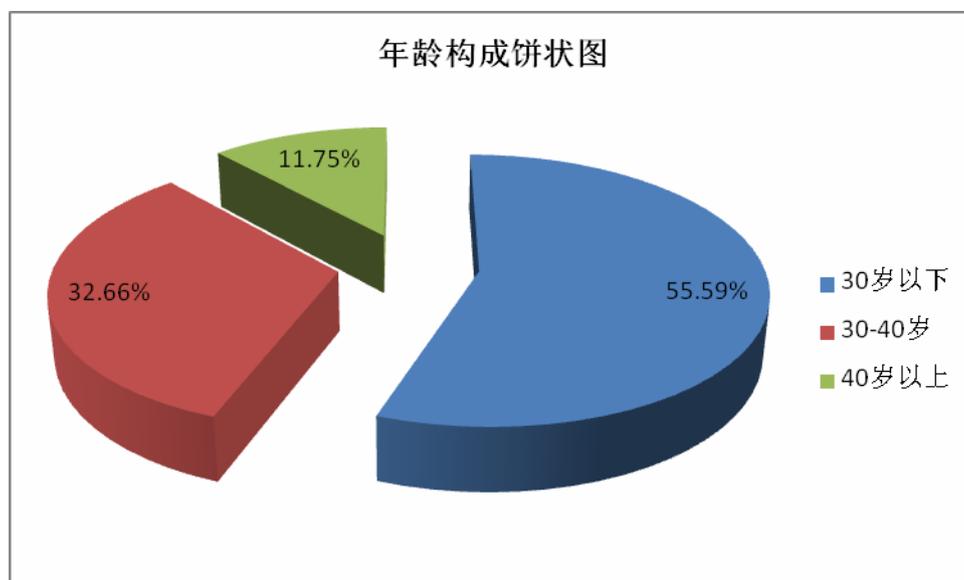
(二) 按照教育程度划分：

教育程度	人数	占员工总数的比例
本科及以上学历	246	27.80%
大专	205	23.16%
专科以下	434	49.04%
合计	885	100%



(三) 按年龄构成划分:

年龄	人数	占员工总数的比例
30 岁以下	492	55.59%
30-40 岁	289	32.66%
40 岁以上	104	11.75%
合计	885	100%



公司实行劳动合同制，公司员工根据与公司签定的劳动合同享受权利和承担义务。按照国家及地方有关规定，公司已为员工办理了基本养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险和住房公积金。截至2011年12月31日，公司不存在需要承担离退休费用的员工。

## 第五节 公司治理

### 一、公司治理情况

报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《中小企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，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，规范公司运作，保证公司高效运转。截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

自公司上市至本报告期末，公司已建立或修订的各项制度及公开披露情况如下。

序号	制度名称	披露时间	披露媒体
1	《公司章程》	2011年3月28日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2	《董事会审计委员会年度财务报告工作制度》	2010年5月19日	
3	《内部审计管理制度》	2010年5月19日	
4	《独立董事年报工作制度》	2010年5月19日	
5	《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》	2010年5月19日	
6	《防止大股东占用上市公司资金管理办法》	2010年6月19日	
7	《会计师事务所选聘制度》	2010年6月19日	
8	《累积投票制实施细则》	2010年6月19日	
9	《内部问责制度》	2010年6月19日	
10	《年报信息披露重大差错责任追究制度》	2010年6月19日	
11	《突发事件管理制度》	2010年6月19日	
12	《外部信息报送和使用管理制度》	2010年9月14日	
13	《财务管理制度》	2010年10月23日	
14	《财务负责人管理制度》	2010年10月23日	
15	《股东大会议事规则》	2011年1月11日	
16	《董事会议事规则》	2011年1月11日	
17	《监事会议事规则》	2011年1月11日	
18	《远期外汇交易业务内控管理制度》	2011年1月11日	
19	《信息披露事务管理制度》	2011年2月17日	
20	《重大信息内部报告制度》	2011年2月17日	
21	《投资者关系管理制度》	2011年2月17日	
22	《敏感信息排查制度》	2011年2月17日	
23	《重大投资决策管理制度》	2011年2月17日	

24	《对外担保管理制度》	2011年2月17日	
25	《子公司管理制度》	2011年2月17日	
26	《董事会专门委员会工作细则》	2011年2月17日	
27	《董事、监事和高级管理人员薪酬与绩效考核管理制度》	2011年3月28日	
28	《独立董事工作制度》	2011年3月28日	
29	《总经理工作细则》	2011年5月28日	
30	《对外捐赠管理制度》	2011年7月30日	
31	《内幕信息知情人登记管理制度》	2012年2月11日	
32	《关联交易决策制度》	2012年2月11日	

### （一）公司治理情况

#### 1、股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》等规定的要求，为股东参加股东大会尽可能创造便利条件，对股东大会需要审议的事项设定时间给股东充分表达意见，确保所有股东，特别是公众股东的平等地位，充分行使自己的权利。同时，公司聘请律师见证股东大会，确保会议召集、召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。

#### 2、控股股东与上市公司

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接干预公司经营与决策的行为。报告期内，未发生控股股东占用上市公司资金的情形及公司为控股股东及其子公司提供担保的情形。控股股东未从事其他经营业务，不与公司构成同业竞争。

#### 3、董事与董事会

公司董事会由7名董事组成，其中独立董事3名，占全体董事的三分之一以上。董事会的人数、构成及选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司全体董事均能够按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等规定开展工作，依法履行职责，出席股东大会和董事会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律、法规，监督内部控制制度的执行情况。董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会4个专门委员会，各委员会分工明确，运作正常。

#### 4、监事与监事会

公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名。监事会人数、构成及选聘均符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司全体监事均能够按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等规定开展工作，依法履行职责，出席股东大会、列席现场董事会。按照规定的程序对公司重大事项、关联交

易、财务状况、董事和高级管理人员履行职责的情况等事项进行了有效的监督并发表意见，维护了公司及股东的合法权益。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司董事、监事和高级管理人员的任免程序公开、透明，依照法律、法规及《公司章程》的有关规定进行，公司正在逐步完善公正透明的董事、监事、高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，修订了《董事、监事和高级管理人员薪酬与绩效考核制度》。

#### 6、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护客户、股东、员工等相关利益者的合法权益，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、客户、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康发展。

#### 7、关于信息披露与透明度

公司已建立《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《敏感信息排查管理制度》、《投资者关系管理制度》、《外部信息报送和使用管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》，公司重大事件的报告、传递、审核、披露程序均根据《公司章程》及上述制度的相关规定执行。公司在中国证监会指定的信息披露媒体上真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息，同时，公司指定董事会秘书全面负责公司投资者关系管理和信息披露工作，接待股东及相关人员来访和咨询，并建立了畅通的沟通渠道，设立投资者专线、运用投资者关系互动平台与投资者进行沟通交流，维护了中小股东的知情权。

### （二）“上市公司治理专项活动”开展情况

根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监会司字[2007]28号）、深圳证监局《关于做好加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》（深证局公司字[2007]14号）和有关会议精神，公司自2010年6月1日展开自查活动，对“公司基本情况、股东情况；公司规范运作情况；公司独立性情况；公司透明度情况；公司治理创新情况及综合评价”五个方面共100条逐方面逐条进行自查，完成了《公司专项治理的自查报告和整改计划》，并于2010年12月29日经公司第一届董事会第二十三次会议审议通过。

2011年3月，公司接受了深圳证监局关于治理专项活动检查验收，按照要求，向深圳证监局报送了相关资料。

2011年5月，公司按照深圳证监局《关于深圳市海普瑞药业股份有限公司治理情况的监管意见》（深证局公司字[2011]50号）的要求，进行整改并完成了《关于公司治理专项活动的整改报告》，并于2011

年 5 月 27 日经公司第二届董事会第四次会议审议通过，独立董事和保荐机构发表了意见。相关内容已刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

## 二、董事履行职责情况

### （一）董事履行职责情况

1、报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》、《公司章程》、《独立董事工作制度》等要求，恪尽职守、勤勉尽责，充分发挥各自的专业特长、经验和能力作出审慎决策，切实维护了公司和全体股东的权益。同时，公司所有董事均能积极参加培训和学习，提高自身履职水平，较好地维护了公司和全体股东的合法权益，不断提高公司风险防范能力和运作效率，推进公司可持续发展。

2、公司董事长严格按照法律、法规和《公司章程》的要求，坚持在其职责范围内履行职责、行使董事长职权，依法召集和主持董事会会议并督促董事亲自出席，严格遵守董事会集体决策机制，督促股东大会和董事会的各项决议的执行。同时，积极推动公司治理工作和各项内部控制制度的建立健全，加强董事会建设，确保董事会依法高效运作。报告期内，董事长充分保证了独立董事和董事会秘书的知情权，及时将有关情况告知其他董事，确保全体董事知悉董事会工作的运作情况。另外，督促其他董事、监事和高级管理人员积极参加监管部门组织的培训，积极向公司董事、监事和高级管理人员宣传新的法律、法规，提高其依法履职意识，确保公司规范运作。

报告期内，董事出席董事会会议情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议	列席股东大会次数
李锂	董事长	11	10	1	0	0	否	2
李坦	董事、副总经理	11	10	1	0	0	否	0
单宇	董事、总经理	11	9	1	1	0	否	2
许明茵	董事	11	1	9	1	0	否	1
周海梦	独立董事	11	1	9	1	0	否	2
解冻	独立董事	10	7	3	0	0	否	2
徐滨	独立董事	10	9	1	0	0	否	2
王以政	独立董事（上届）	1	0	0	1	0	否	0
朱中伟	独立董事（上届）	1	1	0	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	10

## （二）独立董事履职情况

报告期内，公司第一届董事会任期于 2010 年 12 月 24 日届满，未进行换届选举前，由原董事会成员继续履行职责，2011 年 2 月 16 日，公司董事会进行换届选举，第一届董事会独立董事王以政先生、朱中伟先生不再担任公司独立董事，由原独立董事周海梦先生、解冻先生及徐滨先生担任公司第二届董事会独立董事。

公司独立董事均严格按照相关法律、法规和《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》的规定和要求，认真审阅会议议案材料，出席公司召开的历次董事会会议，并就关联交易事项、募集资金的使用与管理、高级管理人员的聘任等事项发表独立、客观的意见，不受公司和主要股东的影响，同时充分运用专业知识为公司发展出谋献策，切实维护了中小股东的利益。在年报编制及财务报表审计过程中，认真听取管理层对公司 2011 年度生产经营情况及重大事项进展情况的全面汇报，实地考察公司生产厂房及募投项目进度情况，并与年审注册会计师见面沟通，恪尽职守、诚实守信地履行独立董事职责。现将上述独立董事在 2011 年度的履行职责情况报告如下：

### 1、独立董事参加董事会、股东大会和专门委员会的情况

#### （1）参加董事会、股东大会的情况

独立董事姓名	董事会						股东大会	
	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	投票情况（反对次数）	应出席次数	出席次数
周海梦	11	10	1	0	否	0	2	2
解冻	10	10	0	0	否	0	2	2
徐滨	10	10	0	0	否	0	2	2

#### （2）参加专业委员会的情况

独立董事姓名	具体职务	应出席次数	实际出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未出席会议
周海梦	提名委员会主任委员	2	2	0	0	0
	战略委员会委员	1	1	0	0	0
解冻	薪酬与考核委员会主任委员	2	2	0	0	0
	审计委员会委员	6	6	0	0	0

	提名委员会委员	2	2	0	0	0
徐滨	审计委员会主任委员	6	6	0	0	0
	薪酬与考核委员会委员	2	2	0	0	0

2、独立董事对报告期内召开的董事会审议的各项议案没有提出异议。

### 3、现场办公情况

(1) 2011年2月16日-17日，为期1.5天，独立董事周海梦先生、徐滨先生和解冻先生到公司办公和生产所在地，在公司主要管理人员的陪同下考察公司生产区域，了解生产经营情况和公司2011年的重点工作安排。

(2) 2011年3月9日，为期0.5天，独立董事解冻先生到公司办公所在地，听取人力资源部关于公司内部跨部门人员调动的设想和制度设定的汇报，并与人力资源部负责人员沟通，提出建议和意见。

(3) 2011年3月11日，为期1天，独立董事徐滨先生到公司所在地，参加公司选聘实施企业内部控制规范指引的顾问机构，听取相关顾问机构的汇报，并就选聘的标准和后续内控体系建设的实施安排提供建议和意见。

(4) 2011年3月21日，为期1天，独立董事徐滨先生和解冻先生到公司所在地，查阅了公司2010年年度报告、财务报表，以及审计机构出具的审计意见等资料，听取公司总经理、财务总监等在内的高级管理人员的汇报，了解公司的经营形势和行业发展趋势。

(5) 2011年3月28日，为期0.5天，独立董事徐滨先生和解冻先生到公司所在地，分别就未来审计工作的开展和绩效奖金的设定与公司审计部、人力资源部门沟通。

(6) 2011年4月1日，为期1天，独立董事徐滨先生到公司所在地，了解公司内部控制建设的实施进展，听取项目组关于项目计划和工作方案的汇报。

(7) 2011年4月18日-19日，为期1.5天，公司独立董事周海梦先生、解冻先生和徐滨先生到公司所在地，在公司主要管理人员陪同下，考察公司生产线和募投项目建设，详细了解公司生产经营情况的变动，行业发展趋势和企业未来发展的安排。

(8) 2011年5月20日，为期0.5天，公司独立董事解冻先生到公司所在地，听取人力资源部关于公司人力资源管理情况的汇报，着重沟通了培训体系的优化和社会保险及公积金方案变更的情况。

(9) 2011年7月29日，为期0.5天，公司独立董事解冻先生和徐滨先生到公司所在地，了解公司上半年的经营情况以及子公司项目的进展情况。

(10) 2011年8月9日，为期1天，公司独立董事解冻先生到公司所在地，就公司即将开始的首次校园招聘工作，了解前期准备情况，具体执行方案和计划，并分享相关经验。

(11) 2011 年 8 月 16 日, 为期 1 天, 公司独立董事徐滨先生到公司所在地, 与审计部就完善子公司的内控体系建设和加强子公司的管理进行了沟通, 并听取项目组关于内部控制建设项目进展的汇报, 并就相关工作的开展进行了指导。

(12) 2011 年 8 月 17 日, 为期 0.5 天, 公司独立董事徐滨先生和解冻先生到公司所在地, 查阅了公司 2011 年半年度报告及相关资料, 听取了主要管理人员的汇报, 了解公司的经营形势、市场变化和项目建设等事宜。

(13) 2011 年 9 月 14 日, 为期 0.5 天, 公司独立董事徐滨先生和解冻先生到公司所在地, 听取公司主要管理人员关于公司经营情况的汇报, 了解公司境外子公司运作的规划等。

(14) 2011 年 11 月 21 日, 为期 0.5 天, 公司独立董事解冻先生到公司所在地, 听取人力资源部关于校园招聘实施后的跟进工作的汇报, 了解校园招聘的情况和效果。

(15) 2011 年 11 月 28 日, 为期 1 天, 公司独立董事徐滨先生到公司所在地, 听取公司内部控制规范项目组关于内部控制建设项目的汇报, 以及子公司内控审计情况的汇报, 了解子公司内部控制体系建设的情况, 提出意见和要求。

(16) 2011 年 12 月 9 日, 为期 1 天, 公司独立董事解冻先生到公司所在地, 听取独立财务顾问关于股权激励计划制定情况的汇报, 了解激励对象的范围、激励工具的选择、股票期权的分配依据等内容, 并分享了经验。

(17) 2011 年 12 月 23 日, 为期 0.5 天, 公司独立董事解冻先生到公司所在地, 就公司即将开展的年度绩效评估工作, 听取相关部门的汇报, 了解评估实施方案, 并分享经验。

除了对公司进行现场考察外, 公司独立董事解冻先生、徐滨先生和周海梦先生还通过电话等通讯方式与公司其他董事、高管人员及相关工作人员保持密切联系, 及时了解公司的生产经营情况。

#### 4、2011 年年报工作情况

在公司 2011 年年报及相关资料的编制过程中, 根据中国证监会《关于做好上市公司 2011 年年度报告披露工作的通知》和公司《独立董事年报工作制度》的规定, 认真履行了相关责任和义务, 听取了公司管理层对公司 2011 年度的生产经营情况的重大事项的汇报, 与公司财务负责人、审计部负责人、年审注册会计师进行了充分、有效的沟通, 并积极关注本次年报审计工作的整体安排和具体进展情况, 督促会计师事务所及时提交审计报告, 确保审计报告真实、全面反映公司情况。

#### 5、独立董事建议被采纳情况

报告期内, 公司独立董事对以下事项提出了建议:

(1) 独立董事对公司实施《企业内部控制规范指引》聘请专业顾问机构和具体实施, 以及子公司的管理和内部控制的建设及审计工作提出了建议;

(2) 独立董事对于公司人力资源管理体系的建设、校园招聘和股权激励计划（草案）的内容提出了建议。

上述建议得到公司的重视和采纳，促进了公司内部控制规范的实施，以及人力资源管理体系的完善和提高。

#### 6、独立董事发表独立意见

序号	发表独立意见事项	发表独立意见时间	意见类型		
			周海梦	王以政	朱中伟
1	关于提名公司第二届董事会董事候选人的议案	2011年1月7日	同意	同意	同意
2	公司专项治理的自查报告和整改计划		同意	同意	同意
3	关于公司第二届董事会独立董事津贴的议案		同意	同意	同意
序号	发表独立意见事项	发表独立意见时间	周海梦	解冻	徐滨
4	关于续聘单宇先生为公司总经理、续聘李坦女士为公司副总经理、续聘薛松先生为公司副总经理、续聘闫晨光先生为公司副总经理、续聘步海华先生为公司副总经理、续聘孔芸女士为公司财务总监、续聘步海华先生为公司董事会秘书的议案	2011年2月16日	同意	同意	同意
5	公司2010年度关联方资金往来及上市公司对外担保情况	2011年3月25日	同意	同意	同意
6	公司2010年度内部控制自我评价报告		同意	同意	同意
7	续聘中审国际会计师事务所有限公司为公司2011年度财务审计机构		同意	同意	同意
8	公司2010年度日常经营性关联交易执行及2011年度拟发生日常关联交易情况		同意	同意	同意
9	公司无偿租用物业的关联交易事项		同意	同意	同意
10	修订《高级管理人员薪酬与绩效考核管理制度》		同意	同意	同意
11	关于在深圳投资设立合资公司的议案	2011年4月15日	同意	同意	同意
12	关于公司治理专项活动的整改报告	2011年5月27日	同意	同意	同意
13	关于使用超额募集资金受让子公司部分股权的议案	2011年7月29日	同意	同意	同意
14	关于聘请公司执行总经理的议案		同意	同意	同意
15	关于公司关联方资金往来及对外担保情况	2011年8月17日	同意	同意	同意
16	关于使用超额募集资金成立合资公司的议案		同意	同意	同意
17	关于使用超额募集资金对控股子公司进行增资的议案		同意	同意	同意
18	关于对全资子公司进行增资的议案	2011年9月14日	同意	同意	同意

19	关于向控股子公司提供委托贷款的议案	2011 年 10 月 18 日	同意	同意	同意
20	公司股票期权激励计划（草案）	2011 年 12 月 20 日	同意	同意	同意

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，公司具有独立完整的业务体系及自主经营能力。

#### （一）业务独立情况

公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的采购和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

#### （二）人员独立情况

公司劳动、人事及工资完全独立。公司总经理，副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

#### （三）资产独立情况

公司拥有独立于控股股东的经营场所，独立完整的资产结构，经营设备配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，以及独立的采购和销售系统。报告期内，由于公司实施募投项目的建设，临时性无偿使用实际控制人所控制的关联方深圳市多普乐实业发展有限公司的物业用于日常办公场所，待募投项目建设完成后，公司将迁回自有场所办公，该临时性无偿物业使用不会对公司资产独立性产生实质性影响。

#### （四）机构独立情况

公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其他职能部门之间的从属关系。

#### （五）财务独立情况

公司拥有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

### 四、公司对高级管理人员的考评及激励机制

公司已经建立起有效的高级管理人员绩效考核体系和薪酬制度，强化责任目标约束，将高级管理人员的工作绩效和收入挂钩，充分发挥和调动公司高级管理人员的工作积极性和创造性，提高公司的经营管理水平。为进一步建立和完善公司内部激励机制和约束机制，公司将结合实际，深化KPI绩效考核体系，完善高级管理人员的绩效考核制度。

### 五、关于公司治理非规范情况的说明

#### 1、公司向大股东、实际控制人提供未公开信息的情况

2011年度及2011年年度报告编制期间，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理

非规范情况。

2、公司不存在因部分改制等原因导致的同业竞争问题。公司与关联企业之间的日常经营性关联交易遵循公平、公正、公开的原则，交易价格公允，不存在依赖程度较高的情况，亦不存在影响公司独立性的可能，此类关联交易不损害公司和全体股东利益。

## 第六节 内部控制

### 一、公司内部控制情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、财政部和证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》（以下简称“《基本规范》”）、深圳证券交易所《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，结合公司的实际情况和管理需要，对公司的业务流程和管理制度进行了全面梳理，针对现状分析的结果，制定并不断完善公司内部控制体系，推动公司内部控制制度的有效执行。按照《基本规范》的有关规定，公司 2011 年 2 月开始着手筹划内部控制建设项目，设立了项目领导小组及工作小组，同时为了更好地提高内控建设和评估的质量，公司聘请了普华永道咨询（深圳）有限公司作为顾问，协助和指导公司的内部控制建设项目的开展和实施。

报告期内，公司建立健全与财务报告相关的内部控制体系，涵盖了公司层面、业务流程层面、信息系统层面等各个方面，构建了公司内部控制规范体系，并对公司内控执行的有效性进行评估，对缺陷进行整改，以保证内控体系的有效运行。

#### （一）生产经营控制

根据公司生产经营的特点，明确各职能部门的工作权限与职责，并制定了涵盖生产、物料、设备设施、检验、包装标签、质量保证等各个环节的生产标准操作规程（SOP）文件，有效保障了公司生产经营过程中的稳定性和可控性。加强质量管理人员的培训，强化产品质量管理的理念，保证产品质量的稳定和安全，同时，妥善安排生产和募投扩产项目的建设，保持生产经营的稳定性。

#### （二）财务管理控制

根据《会计法》、《企业会计准则》、《会计基础工作规范》及其他法律法规的相关规定，结合公司实际情况，公司制定了《财务管理制度》进行财务管理，该制度是公司各项财务活动的基本行为准则，从根本上规范了公司会计核算；制定了《财务负责人管理制度》，明确财务负责人的任职资格、职责权限和责任追究，保障了财务会计核算和财务管理的合法、合规。

通过内部控制建设项目的实施，在外部顾问专家的协助下，对相关业务流程进行了梳理，分析可能导致财务报告错误的相关风险点，开展控制设计有效性评估，确定相关业务流程的关键控制点，对缺陷进行整改。同时，通过实现 ERP 业务信息与财务核算的连接，业务模块与财务数据直接对接，保证了会计信息的准确和及时，提高了各部门的工作效率和财务信息的质量。

#### （三）募集资金管理控制

公司严格按照有关法律、行政法规、部门规章以及《上市规则》等有关规定，制定了《募集资金使用管理办法》，规定了募集资金专户存储、募集资金使用的审批流程以及募集资金管理与监督的办法。公司的募集资金专户存储，并和保荐人、银行签订了三方协议。审计部根据《中小企业板上市公司内部审计工作指引》每季度均对募集资金的存放和使用情况做一次内部审计，报告期内对募集资金做了4次内部审计，保证募集资金的规范使用。

#### （四）投资决策控制

公司制定了《重大投资决策管理制度》，对重大投资信息的来源、筛选及传递、重大投资的分类及资金来源、重大投资决策应遵循的原则、投资决策权限及批准程序、投资项目的实施与管理等内容进行了明确规定，规避投资风险，强化决策责任，规范了公司的投资管理。

#### （五）对外担保控制

公司为了防范担保风险，建立了《对外担保管理制度》。制度中明确规定了担保的对象、范围、程序、担保限额、禁止担保、反担保和责任追究等事项，在实际担保时要求指定部门或者委托中介机构对担保对象进行资信调查，在通过规定的审批程序后才可以签订担保合同。报告期内，公司未发生对外担保事项。

#### （六）关联交易控制

公司严格并按照有关法律、行政法规、部门规章以及《深圳证券交易所股票上市规则》（以下简称“《上市规则》”）等有关规定，制定了《关联交易决策制度》，明确关联法人和关联自然人以及关联交易的范围，关联交易遵循的原则以及关联交易的审批权限。公司参照《上市规则》及其他有关规定，定期更新关联方名单，确保关联方名单真实、准确、完整。公司及其控股子公司在发生交易活动时，相关责任人通过仔细查阅关联方名单，审慎判断是否构成关联交易。如果构成关联交易，会在各自权限内履行审批、报告义务。公司审议需独立董事事前认可的关联交易事项时，相关人员第一时间通过董秘办将相关材料提交独立董事进行事前认可。公司在召开董事会审议关联交易事项时，会议召集人在会议表决前提醒关联董事须回避表决。公司股东大会在审议关联交易事项时，会议主持人及见证律师应在股东投票前，提醒关联股东须回避表决。

#### （七）信息披露控制

公司按照《上市公司信息披露管理办法》和《深圳证券交易所中小板上市公司公平信息披露指引》的要求，建立了《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》等，规定信息披露需要按照公开、公平、公正的原则来对待所有股东。公司董秘办负责办理公司信息对外公布的事宜，所有公开披露的信息文稿由董秘办根据公司内部其他部门提供的资料起草，经董事会秘书审核，并履行审批程序后披露。公司董秘办设专人负责回答投资者所提的问题，相关人员以公开披露的信息作为回答投资者提问的依据，通过公告、股东大会、网站、媒体采访、现场参观等各种方式和投资者进行广泛深入的信息沟通，保证投资者的知情权。

为了避免重大信息的泄漏，公司建立了《内幕信息知情人登记管理制度》、《对外信息使用和报送管理制度》和《敏感信息排查管理制度》。对重大信息公开前的报告、传递、编制、审核和披露各环节的知情人进行登记，在未对外公开披露前禁止以任何方式向外界透露相关内容。凡违反信息披露要求的，对相关责任人给予批评、警告处罚，情节严重的给予行政和经济处分，并视情形追究法律责任。

## 二、内部控制相关情况表

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. （1）审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
（2）内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
1、审计委员会本年度的主要工作与工作成效： （1）报告期内，审计委员会共召开 7 次会议（含第一届董事会审计委员会召开的一次会议），审议每季度结束后审计部提交的工作计划和工作总结、公司募集资金使用、对外投资的实施情况，并报告董事会；审议 2011 年第一季度报告、半年度报告、第三季度报告、2010 年度报告及 2010 年度内部控制自我评价报告并形成书面意见；对提名审计部经理发表了审核意见；审议内部控制实施工作方案及管理落实情况。 （2）在年度报告编制过程中，听取公司高级管理人员对公司经营成果的汇报，与审计会计师多次沟通，及时了解、督促审计工作的开展情况。 （3）指导和督促审计部严格制定和实施审计工作计划。		
2、审计部本年度的主要工作与工作成效： （1）对公司的经营管理、募集资金使用、对外投资等重大事项进行审计，并及时出具专项内部审计报告，向审计委员会汇报工作情况和审计结果，并持续跟踪整改情况。 （2）对业绩快报及定期报告中的财务报表进行审计。 （3）组织公司内部控制建设项目工作的开展，完善内控体系建设。		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		

无。

### 三、监管部门关于内部控制规则落实的专项活动

2011年9月,根据深圳证券交易所《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知》(以下简称“《通知》”)的要求,公司对照《通知》后附的《内部控制规则落实情况自查表》进行了自查,对自查时发现的问题,列出整改计划,形成《深圳市海普瑞药业股份有限公司关于内部控制规则落实情况自查报告和整改计划》,并经公司第二届董事会第八次会议审议通过。按照整改计划的安排,公司分别与两家具具有代办股份转让业务资格的国联证券股份有限公司、中国中投证券有限责任公司签署了《委托代办股份转让协议》;截止2011年12月,公司控股子公司(共五家)成都市海通药业有限公司、成都深瑞畜产品有限公司、山东瑞盛生物技术有限公司、深圳市朋和置业投资有限公司和深圳圣君泰生物技术有限公司,都先后建立了重大信息内部报告制度。至此,公司内控规则落实专项活动自查表中所发现的问题已完成整改,《深圳市海普瑞药业股份有限公司关于内部控制规则落实情况整改完成的公告》刊登于信息披露媒体:《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

### 四、对内部控制的评价及审核意见

#### (一) 董事会对公司内部控制自我评价的意见

截至2011年12月31日,公司建立了较为完善的法人治理结构,内部控制体系较为健全,现有内控制度符合中国有关法律法规和证券监督管理部门的要求,内部控制的各个组成部分完整、合理、有效,能够适应公司的管理要求和发展的需要,能够保证股东大会、董事会、监事会各司其职并有效地行使决策权、执行权和监督权,能够保证公司生产经营建设各项工作的有序进行,能够保证公司的会计资料的真实性、合法性、完整性,能够确保公司的财产物资的安全、完整,能够及时地履行信息披露义务,公平对待所有投资者,切实保护广大投资者的利益,未发现对公司治理、经营管理及发展有重大影响之缺陷及异常事项。但同时由于内部控制固有的局限性、内部环境以及宏观环境、政策法规持续变化,可能导致原有控制活动不适用或出现偏差,对此公司将及时进行内部控制体系的补充和完善,为财务报告的真实性、完整性,以及公司战略、经营等目标的实现提供合理保障。

#### (二) 独立董事对公司内部控制评价报告的意见

公司已建立了较为完善的内部控制体系及相关制度,符合相关法律法规和监管部门的要求及公司现行管理和发展的要求,并得到了有效的执行,保障了公司经营活动的有序开展。公司2011年度内部控制自我评价报告全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建设及运行的实际情况。

#### (三) 监事会对公司内部控制评价报告的意见

公司根据相关法律法规的要求和自身经营特点,已建立了较为完善的内部控制体系,符合公司现行管理的要求和公司发展的需要,保证了公司各项业务的正常进行;公司内部控制组织机构完整,各职能部门

人员配备齐全，保证了公司内部控制重点活动的执行和监督；报告期内，公司内部控制体系规范、合法、有效，并得到了有效的执行。公司 2011 年度内部控制自我评价报告全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建设及运行的实际情况。

#### **（四）保荐机构的核查意见**

经核查，保荐机构认为：海普瑞 2011 年度现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制；海普瑞的《深圳市海普瑞药业股份有限公司 2011 年度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。

#### **（五）会计师事务所的鉴证意见**

会计师认为，公司于 2011 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

### **五、财务报告内部控制制定依据**

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规，建立了财务报告内部控制，本年度公司财务报告内部控制不存在重大缺陷。

### **六、年报信息披露重大差错责任追究制度的建立和执行情况**

公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《董事会审计委员会年度财务报告工作制度》及《独立董事年报工作制度》，在报告期内及 2011 年年度报告编制期间，公司严格执行相关制度的要求。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

### **七、董事会对内部控制的责任**

董事会全体成员保证本报告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

董事会的责任是建立健全并有效实施内部控制；监事会的责任是对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层的责任是负责组织领导公司内部控制的日常运行。

相关内部控制的目标是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告信息真实完整和可靠、防范重大错报风险，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对上述目标提供合理保证。

## 第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开 2 次股东大会。股东大会的通知、召开、出席人员的资格与表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》和《公司章程》的有关规定。具体情况如下：

### 一、2011 年第一次临时股东大会

公司于2011年2月16日在深圳博林诺富特酒店会议室召开公司2011年第一次临时股东大会。2011年1月11日，公司发出会议通知，明确了召开股东大会的时间、地点、内容及参会方法等。股东大会于2011年2月16日上午在深圳博林诺富特酒店会议室召开，出席会议的股东及股东代理共21人，代表公司股份360,178,134股，占公司股份总数的90.02%。会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。大会审议并通过了以下议案：

- 1、《关于选举公司第二届董事会董事的议案》；
- 2、《关于选举公司第二届监事会监事的议案》；
- 3、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》；
- 4、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》；
- 5、《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》；
- 6、《关于修订〈关联交易决策制度〉的议案》；
- 7、《关于公司第二届董事会独立董事津贴的议案》。

北京市中伦律师事务所律师出席本次股东大会进行见证，并出具法律意见书。会议决议公告于2011年2月17日分别刊登在信息披露媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

### 二、2010年年度股东大会

公司于2011年4月18日在深圳博林诺富特酒店会议室召开公司2010年年度股东大会。2011年3月28日，公司发出会议通知，明确了召开股东大会的时间、地点、内容及参会方法等。股东大会于2011年4月18日上午在深圳博林诺富特酒店会议室召开，出席会议的股东及股东代理共23人，代表股份360,205,650股，占公司有表决权股份总数的90.03%。会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。大会审议并通过了以下议案：

- 1、《关于〈2010年度董事会报告〉的议案》；
- 2、《关于〈2010年度监事会报告〉的议案》；
- 3、《关于〈2010年年度报告及其摘要〉的议案》；
- 4、《关于〈2010年度财务决算报告〉的议案》；

- 5、《关于〈2010年度利润分配及资本公积转增股本预案〉的议案》；
- 6、《关于续聘公司2011年度财务审计机构的议案》；
- 7、《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》；
- 8、《关于修订〈高级管理人员薪酬与绩效考核管理制度〉的议案》；
- 9、《关于修改〈公司章程〉的议案》。

北京市中伦律师事务所律师出席本次股东大会进行见证，并出具法律意见书。会议决议公告于2011年4月19日分别刊登在信息披露媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

## 第八节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### （一）报告期内公司经营情况的回顾

2011年，受到全球金融危机的影响，公司产品主要销售区域美国和欧盟的经济持续低迷，对医疗费用支出的控制逐步加强，同时美国FDA陆续批准了仿制依诺肝素制剂和新肝素制剂的上市，使得下游市场竞争逐渐加剧，对公司产品销售造成一定的影响。在董事会的领导下，公司主动调整市场策略，努力保持行业地位，在产品质量、技术工艺、品牌影响力等方面，继续保持了有力的竞争优势，但在消化高价格原料库存和产品价格下降的双重影响下，公司经营业绩较2010年出现明显下降。报告期内，公司完成营业收入249,458.13万元，比2010年下降35.26%；实现营业利润71,957.18万元，比2010年下降49.21%，归属于上市公司股东的净利润62,208.26万元，比2010年下降48.57%。

2011年，公司继续坚持和实施做强做大肝素钠原料药的发展战略，同时加快肝素全产业链的产业布局，积极推进募投项目和其他项目的建设，推行长期股权激励计划，为公司发展再上新台阶奠定坚实基础。

#### 1、不断优化技术工艺，保持质量领先

技术工艺是产品质量的基本保证。报告期内，公司全面实施适应美国和欧盟《药典》肝素新质量标准的技术工艺、检测方法、验证和控制程序，并通过持续的员工培训和严格的生产管理，确保了产品质量符合新标准的要求。与此同时，公司在募投扩产项目建设过程中，在设备选型和工艺设计等方面，充分考虑未来质量进一步提高的需求，预留了足够的提升空间，为产品质量的提高和尽快符合未来新《药典》质量标准创造了良好的条件。

#### 2、实行灵活竞争策略，兼顾近期长远发展

报告期内，世界肝素类药物市场格局发生变化，仿制依诺肝素制剂和新肝素制剂生产企业陆续被美国FDA批准，肝素下游制剂市场竞争逐步加剧，对公司销售产生一定的影响。公司根据新的市场形势，实行灵活竞争策略，合理调整与现有客户特别是主要大客户的利益关系，既兼顾近期的现实利益，更注重未来的长远合作，维护并巩固了行业地位；另一方面，大力开拓新客户和新市场，积极帮助新老客户进行新品种、新规格产品的药政注册，尽快将潜在市场转化为现实需求，为公司的持续发展提供市场条件。

#### 3、布局全产业链一体化战略，积极推进新项目建设

公司长期以来专注于肝素钠原料药的研发生产和销售，专注使得公司肝素原料药业务获得长足发展，但同时市场的变动使得公司单一产品业务更容易受到市场冲击。为了使得公司获得更加稳定和持续的发展，报告期内公司积极推进募投扩产项目，成都和山东粗品生产基地，以及肝素制剂项目的建设，这些项目分属于肝素的中游、上游和下游市场，是公司“全产业链”战略布局的主要组成部分。

募投扩产项目完成并验证了美国和欧洲《药典》肝素新质量标准下的设备选型和工艺设计等工作，为 2012 年募投项目全面建设工作奠定了基础。

公司将持有成都市海通药业有限公司的股权比例由 49%提高到 85%，并增加投资 1700 万元。成都市海通药业有限公司已经完成生产线的建设和验证工作，准备接受国家药监局的检查。

山东瑞盛生物技术有限公司完成主建筑结构的建设。为了保证建成后肝素粗品的质量和降低生产成本，对建设项目设计和规划进行了多次调整导致未能在 2011 年内投产。

公司联合其他两名股东对成都深瑞畜产品有限公司增加投资 4000 万元，其中公司投资 2200 万元；目前成都深瑞畜产品有限公司已经完成项目建设，正在进行试生产的相关准备工作。

#### 4、全面加强内部管理，提高公司整体实力

报告期内，公司在各级监管机构的指导下，按照《企业内部控制规范指引》及配套指引的要求，对公司的业务流程和管理制度进行了全面梳理，在对内控执行有效性评估的基础上，对所发现的缺陷进行了整改，公司内控体系的建设取得长足进步。

公司大力推动管理流程优化工作，并加快内部信息化建设，完成财务、供应链、人力资源和协同办公系统四大业务模块的 ERP 系统上线工作，有效地提高了管理的规范性和工作效率。

#### 5、推行股权激励计划，构建企业长盛根基

报告期内，公司在完善和优化人力资源管理体系后，推出长期股权激励计划，激励对象覆盖了公司中高层管理人员、核心技术和业务骨干，使其自身利益与股东利益和公司发展密切结合，将有效激发其持续的工作热情，充分调动积极性和创造性，为公司的长远发展贡献力量。

### （二）公司主营业务及其经营状况

#### 1、主营业务范围

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

#### 2、主营业务分行业、分产品情况表

单位：人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
生物制药	249,418.94	177,453.80	28.85%	-35.27%	-20.48%	-13.23%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
FDA 级肝素钠原料药	50,268.90	35,177.85	30.02%	4.87%	23.50%	-10.55%

普通级肝素钠原料药	199,150.04	142,275.94	28.56%	-40.97%	-26.92%	-13.74%
-----------	------------	------------	--------	---------	---------	---------

## 3、主营业务分地区情况

单位：人民币万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	25,901.85	92.19%
国外	223,517.09	-39.89%
合计	249,418.94	-35.27%

4、报告期内主营业务及其结构未发生重大变化。

## (三) 主要会计数据变动情况及原因分析

## 1、资产状况

## 1.1 资产构成及变动情况分析

单位：人民币元

资产	本报告期末		上年度期末		本报告期末较上年度增减 (%)
	金额	占本报告期末总资产比例 (%)	金额	占上年度期末总资产比例 (%)	
流动性资产	7,716,878,546.64	96.77%	7,988,719,451.68	98.30%	-3.40%
货币资金	6,773,837,875.03	84.95%	6,258,643,300.42	77.01%	8.23%
交易性金融资产	1,041,964.00	0.01%	-6,878.07	0.00%	-15,249.08%
应收账款	305,412,694.23	3.83%	291,017,325.48	3.58%	4.95%
预付款项	52,196,285.54	0.65%	24,752,546.04	0.30%	110.87%
应收利息	67,711,788.29	0.85%	19,350,062.38	0.24%	249.93%
其他应收款	60,184,886.30	0.75%	204,656,316.02	2.52%	-70.59%
存货	456,493,053.25	5.72%	1,190,306,779.41	14.65%	-61.65%
非流动性资产	257,434,117.61	3.23%	138,283,816.91	1.70%	86.16%
固定资产	106,138,676.46	1.33%	98,427,593.37	1.21%	7.83%
在建工程	75,659,238.23	0.95%	6,580,489.68	0.08%	1049.75%
无形资产	72,038,388.93	0.90%	28,582,599.57	0.35%	152.04%
开发支出	12,500.00	0.00%	0	0.00%	-
长期待摊费用	0	0.00%	2,069,554.84	0.03%	-100.00%
递延所得税资产	3,580,684.79	0.04%	2,623,579.45	0.03%	36.48%
其他非流动性资产	4,629.20	0.00%	0	0.00%	-
资产总计	7,974,312,664.25	100.00%	8,127,003,268.59	100.00%	-1.88%

2011 年末公司资产规模较 2010 年末减少 1.88%，其中流动性资产减少 3.40%，非流动性资产增加 86.16%。

(1) 交易性金融资产：报告期末余额较上年度末余额增加 1,048,842.07 元，主要原因系报告期增加远期结汇交易所致。

(2) 预付款项：报告期末余额较上年度末余额增长 110.87%，主要原因系子公司报告期预付工程建设款、设备款增加所致。

(3) 应收利息：报告期末余额较上年度末余额增长 249.93%，主要原因系报告期定期存款增加，应收尚未到期结算的利息增加所致。

(4) 其他应收款：报告期末余额较上年度末余额减少 70.59%，主要原因系报告期内应收出口退税款减少所致。

(5) 存货：报告期末余额较上年度末余额减少 61.65%，主要原因系报告期存货数量较上年末减少以及原材料采购价格下降所致。

(6) 在建工程：报告期末余额较上年度末余额增长 1049.75%，主要原因系报告期募投项目建设以及子公司增加新建厂房工程所致。

(7) 无形资产：报告期末余额较上年度末余额增长 152.04%，主要原因系报告期子公司购买土地以及子公司股东知识产权出资到位所致。

(8) 长期待摊费用：报告期末余额较上年度末余额减少 100%，主要原因系报告期内摊销完毕所致。

(9) 递延所得税资产：报告期末余额较上年度末余额增加 36.48%，主要原因系报告期执行新的薪酬方案，期末可抵扣的暂时性差异增加所致。

## 1.2 资产周转能力分析

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
应收账款周转率 (次)	8.37	15.77	-46.92%	4.58
存货周转率 (次)	2.16	2.52	-14.29%	1.10

2011 年应收账款周转率较上年减少 46.92%，主要原因系报告期内公司销售收入减少所致，但本年度较 2009 年明显提高。2011 年公司应收账款周转率为 8.37，说明应收账款周转情况良好。

2009 年至 2011 年公司存货周转率分别为 1.10, 2.52 和 2.16，维持在合理水平，存货周转情况良好。

## 2、负债和权益情况

### 2.1 负债和权益构成及变动分析

单位：人民币元

负债和权益	本报告期末		上年度期末		报告期末较上年度增减 (%)
	金额	占报告期末总资产比例 (%)	金额	占上年度末总资产比例 (%)	
流动负债	40,430,198.04	0.51%	91,983,631.97	1.13%	-56.05%
应付票据	415,352.80	0.01%	0	0.00%	-
应付账款	1,629,997.85	0.02%	18,093,941.93	0.22%	-90.99%

预收款项	215,904.97	0.00%	8,463,808.56	0.10%	-97.45%
应付职工薪酬	23,398,318.74	0.29%	15,023,256.13	0.18%	55.75%
应交税费	10,667,495.28	0.13%	46,934,154.61	0.58%	-77.27%
其他应付款	4,103,128.40	0.05%	3,468,470.74	0.04%	18.30%
非流动负债	19,547,032.60	0.25%	11,455,671.67	0.14%	70.63%
递延所得税负债	9,088,222.60	0.11%	9,355,671.67	0.12%	-2.86%
其他非流动负债	10,458,810.00	0.13%	2,100,000.00	0.03%	398.04%
负债合计	59,977,230.64	0.75%	103,439,303.64	1.27%	-42.02%
股本	800,200,000.00	10.03%	400,100,000.00	4.92%	100.00%
资本公积	5,297,185,990.97	66.43%	5,694,398,698.88	70.07%	-6.98%
盈余公积	289,428,091.69	3.63%	225,474,132.65	2.77%	28.36%
未分配利润	1,429,828,180.29	17.93%	1,671,899,538.86	20.57%	-14.48%
外币报表折算差额	-203,537.88	0.00%	0	0.00%	-
少数股东权益	97,896,708.54	1.23%	31,691,594.56	0.39%	208.90%
所有者权益合计	7,914,335,433.61	99.25%	8,023,563,964.95	98.73%	-1.36%
负债及所有者权益合计	7,974,312,664.25	100.00%	8,127,003,268.59	100.00%	-1.88%

2011 年公司负债总额较 2010 年明显下降，保持稳健的财务结构。

(1) 应付票据：报告期末余额较上年末增加 41.54 万元，主要原因系报告期内子公司新增应付工程票据所致。

(2) 应付账款：报告期末余额较上年末余额减少 90.99%，主要原因系报告期内原材料采购价格下降以及采购量减少所致。

(3) 预收款项：报告期末余额较上年末余额减少 97.45%，主要原因系报告期内预收的款项结转收入所致。

(4) 应付职工薪酬：报告期末余额较上年末余额增加 55.75%，主要原因系报告期内执行新的薪酬方案所致。

(5) 应交税费：报告期末余额较上年末余额减少 77.27%，主要原因系报告期内销售收入减少，相应的税金减少所致。

(6) 其他非流动性负债：报告期末余额较上年末余额增长 398.04%，主要原因系报告期内子公司收到政府补助所致。

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

(8) 少数股东权益：报告期末余额较上年末余额增长 208.90%，主要原因系报告期内子公司增资所致。

## 2.2 偿债能力分析

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
流动比率	190.87	86.85	119.77%	4.26
速动比率	179.58	73.91	142.97%	2.42
资产负债率 (母公司)	0.54%	1.15%	-0.61%	25.05%

2009 年至 2011 年，母公司资产负债率分别为 25.05%、1.15% 和 0.54%，处于较低的水平，符合公司稳健经营的理念，有效降低了财务风险。近三年流动比率和速动比率较快增长，处于较高的水平，整体资产流动性较好，具有非常强的短期偿债能力。

## 3、盈利能力分析

### 3.1 主营业务及其变化情况

单位：人民币元

项目	2011 年	2010 年	本期比上年增减 (%)
营业收入	2,494,581,271.92	3,853,447,853.67	-35.26%
营业利润	719,571,774.98	1,416,625,589.14	-49.21%
利润总额	720,018,811.86	1,416,913,372.33	-49.18%
归属于母公司所有者的净利润	622,082,600.47	1,209,503,363.90	-48.57%

公司主营业务突出，2011 年和 2010 年公司实现的利润均来自于肝素钠原料药主营业务。报告期内，由于产品主要销售区域欧美经济持续低迷，以及美国 FDA 陆续批准仿制依诺肝素制剂和新肝素制剂生产企业，下游市场竞争逐渐加剧的影响，公司产品销售价格出现一定幅度的下降，且销售量较上年略有下降，导致公司营业收入较上年下降 35.26%。同时，尽管肝素粗品原料采购价格也有一定幅度的下降，但由于公司对于原材料、在产品发出按移动加权平均法计价，产成品发出按照批次计价，导致报告期内营业成本下降幅度较销售价格下降幅度小，使报告期内营业利润、利润总额和归属于母公司所有者的净利润较上年同期下降 49.21%、49.18% 和 48.57%。

### 3.2 毛利率变动情况

项目	2011 年	2010 年	本期比上年同期增减 (%)	2009 年
毛利率	28.86%	42.08%	-13.22%	48.26%

本期产品毛利率较上年同期下降的主要原因是由于产品销售价格下降，尽管肝素粗品原料采购价格同时出现下降，但由于公司对于原材料、在产品发出按移动加权平均法计价，产成品发出按照批次计价，导致报告期内营业成本下降幅度较销售价格下降幅度小，使得报告期内公司毛利率较上年同期下降 13.22%。

## 3.3 非经常性损益项目

单位：人民币元

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减额
非流动资产处置损益	-789,504.93	-48,789.09	-740,715.84
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	565,600.24	526,572.28	39,027.96
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	670,941.57	-190,000.00	860,941.57
少数股东权益影响额	-29,328.99	0	-29,328.99
所得税影响额	-136,276.41	-43,212.98	-93,063.43
合计	281,431.48	244,570.21	36,861.27
占归属于母公司所有者的净利润的比例	0.05%	0.02%	-

如上表所示，报告期内公司获得一定数额来自政府的补贴和资助形成的非经常性损益，但占当期归属于母公司所有者的净利润比例为 0.05%，对公司影响很小。

## 3.4 主要费用情况

单位：人民币元

项目	2011 年	2010 年	本期比上年增减 (%)	占 2011 年营业收入比例 (%)
营业税金及附加	30,719,756.76	2,393,307.92	1183.57%	1.23%
销售费用	4,955,390.09	3,707,086.42	33.67%	0.20%
管理费用	113,037,750.27	223,819,573.82	-49.50%	4.53%
财务费用	-147,215,139.39	-26,465,589.62	456.25%	-5.90%
资产减值损失	22,621.38	1,690,174.30	-98.66%	0.00%
公允价值变动收益	1,048,842.07	-6,878.07	-15349.08%	0.04%
营业外支出	934,452.19	239,439.09	290.27%	0.04%
所得税费用	101,081,205.32	208,118,413.87	-51.43%	4.05%

(1) 营业税金及附加：报告期金额较上年增长 1183.57%，主要原因系报告期内深圳市税率部分调增所致。

(2) 销售费用：报告期金额较上年同期增长 33.67%，主要原因系报告期内参展费用增加所致。

(3) 管理费用：报告期金额较上年同期减少 49.50%，主要原因系报告期内研发费用减少所致。

(4) 财务费用：报告期金额较上年同期减少 456.25%，主要原因系报告期内定期存款增加，利息收入增加所致。

(5) 资产减值损失：报告期金额较上年同期减少 98.66%。主要原因是上年度对存储时间较长的产品计提存货减值准备所致。

(6) 公允价值变动收益：报告期末余额较上年度末余额增加 1,048,842.07 元，主要原因系报告期内增加远期外汇交易所致。

(7) 营业外支出：报告期金额较上年增长 290.27%，主要原因系报告期内固定资产清理所致。

(8) 所得税费用：报告期金额较上年同期减少 51.43%，主要原因系报告期内利润总额减少导致所得税费用减少所致。

#### 4、现金流量情况分析

单位：人民币元

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减
经营活动产生的现金流量净额	1,405,212,177.20	354,864,042.27	1,050,348,134.93
投资活动产生的现金流量净额	-141,211,642.24	-35,932,705.37	-105,278,936.87
筹资活动产生的现金流量净额	-748,600,000.00	5,494,335,535.39	-6,242,935,535.39
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.76	0.89	0.87

公司经营活动现金流量净额较好，每股经营活动产生的现金流量净额有明显增加。

(1) 经营活动现金产生的现金流量净额：报告期金额较上年同期增加 1,050,348,134.93 元，主要原因系报告期内肝素粗品原料采购价格下降以及公司减少原料采购量所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额：本期金额较上年同期减少 105,278,936.87 元，主要原因系报告期内公司增加对子公司的投资，以及募投项目扩产所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额：本期金额较上年同期减少 6,242,935,535.39 元，主要原因系报告期内公司未发生大额融资所致。

#### (四) 其他经营方面的情况

##### 1、产品订单执行情况

公司产品肝素钠原料药是根据客户订单销售，主要订单来自于公司长期稳定合作的客户。为了满足客户的需求，报告期内公司实际生产量超出公司产能。

##### 2、产品及主要原材料价格的情况

报告期内，由于受到欧美经济持续低迷以及下游制剂市场竞争加剧的影响，公司产品销售价格较上年同期有一定幅度的下降。

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

##### 3、主要供应商、客户的情况

###### (1) 主要供应商情况

项目	2011 年	2010 年	本期较上年同期增减 (%)
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额的比例 (%)	31.27%	37.79%	-6.52%

## (2) 主要客户情况

项目	2011 年	2010 年	本期较上年同期增减 (%)
前五名客户收入总额 (元)	2,149,482,218.63	3,725,184,257.74	-42.30%
占全部营业收入的比例	86.17%	96.67%	-10.50%
前五名客户合计应收账款占全部应收账款比例 (%)	93.02%	93.34%	-0.32%

## (五) 研发投入及成果

## 1、研究开发费

项目	2011年	2010年	同比增减	2009年
研究开发费 (万元)	2,552.53	15,855.55	-83.90%	7,016.62
营业收入 (万元)	249,458.13	385,344.79	-35.26%	222,412.42
占营业收入比例 (%)	1.02%	4.11%	-3.09%	3.16%

## 2、公司近三年的专利情况

一、已授权专利			
专利名称	专利性质	专利号	取得日期
一种6-羧基甲壳素的制备方法	发明专利	ZL200510019256.8	2009年2月23日
一种肝素黄杆菌肝素酶 I 的制备方法	发明专利	ZL200910039360.1	2012年3月7日
二、已申请专利			
专利名称	专利性质	申请号	申请日期
一种从肝素副产物纯化硫酸乙酰肝素的方法	发明专利	200910039359.9	2009年5月11日
一种从肝素副产物纯化硫酸皮肤素的方法	发明专利	200910039361.6	2009年5月11日
一种肝素黄杆菌肝素酶 I、II、III 的制备方法	发明专利	201110241260.4	2011年8月22日
一种肝素黄杆菌软骨素酶 B 和软骨素酶 AC 的制备方法	发明专利	201110241259.1	2011年8月22日
肝素双糖混合物的制备和应用	发明专利	201110422377.2	2011年12月16日
肝素黄杆菌肝素酶 I、II、III 的冻干保存方法	发明专利	201110422368.3	2011年12月16日

## (六) 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

## 1、深圳市多普生生物技术有限公司

深圳市多普生生物技术有限公司（以下简称“多普生”）为公司全资子公司，注册资本人民币500万元，经营范围为：肝素原料的分类、混料加工、生产及销售（凡属特许经营项目须取得相关许可证或批文

后方可经营)；国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品)；经营进出口业务(具体按照深贸管登证字第2002-226号资格证书执行)。

截至2011年12月31日，多普生总资产为人民币1,919.05万元，净资产为人民币456.39万元，实现净利润人民币-822.43万元。

## 2、深圳市北地奥科科技开发有限公司

深圳市北地奥科科技开发有限公司(以下简称“北地奥科”)为公司全资子公司，注册资本人民币1,000万元，经营范围为：生物医药技术开发；电子信息技术、物流信息技术、电信信息技术、计算机软件、机电一体化、计算机及相关设备技术的开发销售。投资兴办实业(具体项目另行申报)；国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品)。

截至2011年12月31日，北地奥科总资产为人民币3,793.18万元，净资产为人民币592.37万元，实现净利润人民币-94.97万元。

## 3、成都深瑞畜产品有限公司

成都深瑞畜产品有限公司(以下简称“成都深瑞”)为公司控股子公司，注册资本人民币8,000万元，本公司持有55%的股权，经营范围为：肠衣、肝素钠生产、加工、销售、出口(不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营)。成都深瑞于2012年1月5日完成工商变更登记手续，注册资本变更为人民币12,000万元。

截至2011年12月31日，成都深瑞尚处在项目建设阶段，未实际经营具体业务。该公司总资产为人民币7,606.92万元，净资产为人民币7,647.93万元，实现净利润人民币-238.84万元。

## 4、山东瑞盛生物技术有限公司

山东瑞盛生物技术有限公司(以下简称“山东瑞盛”)为公司控股子公司，注册资本人民币3,000万元，本公司持有70%的股权，经营范围为：前置许可经营项目：生产、销售：肠衣、肝素钠(以上经营范围需经许可的，凭许可证经营)。一般经营项目：货物及技术进出口(以上经营范围需经许可的，凭许可证经营)。

截至2011年12月31日，山东瑞盛尚处在项目建设阶段，未实际经营具体业务。该公司总资产为人民币6,534.57万元，净资产为人民币2,707.00万元，实现净利润人民币-226.42万元。

## 5、成都市海通药业有限公司

成都市海通药业有限公司(以下简称“成都海通”)为公司控股子公司，注册资本人民币4,000万元，本公司持有85%的股权，经营范围为：小容量注射剂、乳膏剂的生产、销售。

截至2011年12月31日，成都海通总资产为人民币3,809.66万元，净资产为人民币3,729.41万元，实现净利润人民币-525.63万元。

## 6、海普瑞（香港）有限公司

海普瑞（香港）有限公司（以下简称“海普瑞香港”）为公司全资子公司，注册资本港币500万元，经营范围为：贸易与进出口业务。海普瑞香港于2012年2月28日完成工商变更登记手续，投入资本变更为港币10,000万元。报告期内，海普瑞香港共投资设立全资子公司两家，具体情况如下：

（1）H3 Life Science Corporation，成立于2011年9月27日，为海普瑞香港全资子公司，实际发行股本额100美元，注册地位于美国特拉华州。

（2）Histar PTE Ltd.，成立于2011年9月28日，为海普瑞香港全资子公司，注册资本20万新币，注册地位于新加坡，经营范围为贸易与研发。

截至2011年12月31日，海普瑞香港总资产为人民币351.26万元，净资产为人民币326.98万元，实现净利润人民币-79.16万元。

## 7、深圳君圣泰生物技术有限公司

深圳君圣泰生物技术有限公司（以下简称“深圳君圣泰”）为公司控股子公司，注册资本人民币3,500万元，本公司持有57.143%的股权，经营范围为：多肽生物制品的研究开发，从事货物及技术的进出口（不含分销及国家专营、专控、专卖商品）。

截至2011年12月31日，深圳君圣泰总资产为人民币3,480.89万元，净资产为人民币3,477.17万元，实现净利润人民币-31.70万元。

## 8、深圳市朋和置业投资有限公司

深圳市朋和置业投资有限公司（以下简称“深圳朋和”）为公司控股子公司，注册资本人民币12,000万元，本公司持有55%的股权，经营范围为：在具有合法土地使用权的地块上从事房地产开发、经营。

截至2011年12月31日，深圳朋和总资产为人民币7,953.77万元，净资产为人民币7,951.40万元，实现净利润人民币-48.60万元。

报告期内不存在单个参股公司的投资收益对净利润的影响10%以上（含10%）的情况。

## 9、报告期内纳入合并范围的子公司

报告期内，新纳入合并范围的子公司分别为深圳君圣泰生物技术有限公司、深圳市朋和置业投资有限公司和海普瑞（香港）有限公司（含其下属两家全资子公司）。

## 10、报告期内不存在公司控制的特殊目的的主体。

### （六）对公司未来的展望

#### 1、公司所处肝素行业的发展情况

##### （1）肝素市场发展前景

肝素是当今最有效也是临床用量最大的抗凝血和抗血栓药物之一，主要用于心脑血管疾病和血液透析的临床治疗。临床实际应用显示，低分子肝素已经成为治疗急性静脉血栓、心绞痛、心肌梗塞等疾病的重要药物，具有广泛的临床医学用途。

随着人民生活水平的不断提高，肥胖和营养过剩问题日益严重，加上生活节奏加快和压力加大，心脑血管疾病的发病率和死亡率逐年提高，成为人类头号疾病杀手，导致对肝素类药物的需求量稳步上升，使得肝素原料药的全球市场需求量不断增加。

南方医药研究所的分析数据显示，过去5年全球肝素钠原料药市场年复合增长率约为9.35%。同时，有机构预测2010年至2015年该行业的复合增长率将达到10.32%，行业发展前景仍然看好。

### （2）监管加强所带来的市场格局变化

伴随着美国药政监管机构对肝素事件调查的深入，美国FDA陆续公布了禁止出口美国市场的肝素原料生产企业名单；同时出于加强肝素质量监管的考虑，美国药典委员会正在推进美国《药典》肝素质量标准的进一步提高，预计将会对市场格局带来一定的影响。肝素市场格局的变化，将有利于推动客户调整其供应商结构，加快市场进一步向优势肝素原料药生产企业集中，为规模化肝素原料药生产企业提供良好的发展机会。

### （3）我国肝素产品近年的出口情况

肝素是分子结构非常复杂的化合物，至今无法人工化学合成，取自健康生猪的小肠粘膜。我国生猪屠宰量占全球的一半以上，拥有非常丰富的肝素原料资源，现已发展成为全球最大的肝素生产国和出口国。根据中国海关的统计数据，2007年以来我国肝素产品的出口额连续四年大幅度上涨，2011年这种持续上涨势头出现变化，出口额较近年最高点的2010年出现一定幅度的下滑。

2007年—2011年中国肝素产品出口统计表

年份	出口量（公斤）	同比增长（%）	出口额（万美元）	同比增长（%）
2007	89,450	-21.26%	13,753	33.10%
2008	65,093	-27.23%	22,608	64.39%
2009	111,691	71.59%	69,805	208.76%
2010	114,423	2.45%	119,845	71.69%
2011	105,121	-8.13%	91,843	-23.37%

## 2、公司发展战略及经营目标

公司将继续立足于肝素产业，致力于与供应商和客户建立更加稳固的合作关系，始终围绕“科学、勤勉、实证、和谐”的核心价值观，针对公司所处的发展阶段和面临的市场形势，建立公司的中长期发展战略。

公司将以领先的工艺技术和严格的质量管理体系为基石，继续打造坚实的肝素原料药产业平台。依托该产业平台的建立，积极发展肝素原料药的上下游产业，构建肝素全产业链一体化经营构架，做强做大肝素主业。

在做强做大肝素主业的同时，公司将择机通过投资并购、合作和技术引进等多种方式，进入生物医药的相关产业领域，最终实现肝素产业及相关产业协同发展的经营格局。

### 3、公司2012年经营计划

2012年，公司的经营计划是稳定肝素原料药产销量和控制产品成本，争取实现扭转业绩下滑的势头，努力达到股权激励计划所设定的净利润增长目标，并完成募投项目和其他在建项目的建设，同时加强内部管理和规范化建设，提升公司治理和管理水平。

(1) 科学安排募投项目的施工进度，确保项目建设质量，按照调整后的建设进度，在今年年底完成募投项目的建设；继续采取有效的质量保护措施，避免募投项目建设对现有产品质量造成不良影响；做好募投项目公用系统转换的准备工作，合理安排产品库存，在不影响正常销售的前提下，为募投项目预留充足的公用系统转换的时间。

(2) 进一步优化公司供应链流程的管理，制定有效和合理的生产计划，强化生产高效管理的理念，完善质量管理和控制体系，尽可能发挥现有生产设施在募投扩产背景下的生产能力，有效满足客户需求，以应对日益加剧的市场竞争和严格的质量管理要求。

(3) 继续采取灵活有效的市场策略，加强与现有客户的协商和沟通，积极协助老客户开发新产品，努力维护现有市场份额的稳定；加大新客户和新市场的开拓力度，协助潜在客户进行药政注册，促进产品销量的稳定。

(4) 积极推进成都深瑞畜产品有限公司和山东瑞盛生物技术有限公司两个肝素粗品基地的建设，认真做好设备调试和试生产准备，原料采购渠道建设，人员培训和制度建设等方面的工作，争取早日实现投产。同时以两个肝素粗品基地投产为契机，完善原料采购和库存的管理机制，保证肝素粗品原料供应的稳定性，并有效控制生产成本。

(5) 做好成都市海通药业有限公司GMP检查的各项工作，推进销售网络的建设和销售队伍的建立，早日实现肝素制剂的国内市场销售。

(6) 加强公司内部管理，提升综合管理水平。在2011年内控体系建设工作基础上，进一步完善内控体系，并向所有下属子公司逐步推行。同时，加强全面预算管理强化成本控制，进一步深化信息化建设和人力资源管理体系的建设，提高企业的内部管理水平。

### 4、主要风险因素分析

(1) 受全球性金融危机的影响，美国和欧盟经济持续低迷，尤其是欧盟经济尚未出现明显复苏迹象，同时美国FDA陆续批准了仿制依诺肝素制剂和新肝素制剂生产企业，使得市场竞争进一步加剧；上述两个因素将对肝素原料药的销售价格持续构成压力，有可能导致销售价格进一步下滑，对公司经营业绩带来不利影响。

(2) 公司募投项目的建设在现有生产场所内实施，2012年将进入大规模的设备安装阶段，将可能对公司现有的正常生产和产品质量构成影响。同时，为了完成扩产项目，公司将安排一次预计1-2月时间的停产。产品的生产和质量受到影响，将对公司满足客户需求和维持销售量稳定带来不利影响。

(3) 我国肝素粗品原料行业集中度较低，生产企业对于价格的敏感性较高。随着肝素原料药销售价格的下降，肝素粗品原料的价格也出现明显下降，直接影响到肝素粗品企业的生产积极性，将可能带来肝素粗品原料的供应量减少和价格上涨，对公司生产和经营业绩造成不利影响。

(4) 公司产品基本全部出口，人民币汇率的持续波动将带来汇兑损失风险。同时国内人力成本的持续上升将增加公司以及从事肝素粗品和肝素制剂生产经营的控股子公司的经营成本，对公司及控股子公司的经营业绩产生不利影响。

## 5、未来资金需求及使用计划

2012年，公司将继续推进募投项目的扩产建设，尽快实现肝素粗品基地的建成投产和肝素制剂的国内上市销售。上述在建项目的固定资产投资和营运所需的资金已经到位，公司将根据项目实际的需求并经法定审批之后按期投入。如果2012年发生其他资金需求，公司将合理运用募集资金和自有资金，以及其他合理的融资方式，来保证公司未来发展的资金需求，促进公司持续健康发展。

## 二、公司2011年度投资情况

### (一) 公司募集资金投资情况

#### 1、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]404号文核准，公司于2010年5月6日向社会公告发行人民币普通股（A股）4,010万股，每股发行价人民币148.00元，共募集资金人民币593,480.00万元，扣除发行费用人民币21,799.58万元后，实际募集资金净额为人民币571,680.42万元。中审国际会计师事务所有限公司已于2010年4月29日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具“中审国际验字[2010]01020002号”《验资报告》验资确认。

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

## 2、募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额		571,747.80		本年度投入募集资金总额		3,715.69				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		4,287.83				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		项目达到预定可使用状态日期						
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		本年度实现的效益		是否达到预计效益				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产5万亿单位兼符合美国FDA和欧盟CEP标准的肝素钠原料药生产建设项目	否	86,477.07	86,477.07	3,715.69	4,287.83	4.96%	2012年12月31日	0.00	否	否
承诺投资项目小计	-	86,477.07	86,477.07	3,715.69	4,287.83	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
受让成都市海通药业有限公司36%的股权	否	720.00	720.00	720.00	720.00	100.00%	完成	-113.06	不适用	否
对成都市海通药业有限公司进行增资	否	1,700.00	1,700.00	1,700.00	1,700.00	100.00%	完成	-121.33		
成立合资公司深圳君圣泰生物技术有限公司	否	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	100.00%	完成	-18.11	不适用	否
归还银行贷款(如有)	-	8,000.00	8,000.00	0.00	8,000.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	88,900.00	88,900.00	0.00	88,900.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	101,320.00	101,320.00	4,420.00	101,320.00	-	-	-252.50	-	-
合计	-	187,797.07	187,797.07	8,135.69	105,607.83	-	-	-252.50	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、公司承诺募集资金投资项目为年产5万亿单位兼符合美国FDA和欧盟CEP药政标准的肝素钠原料药生产建设项目，截至2011年12月31日已投入4,287.83万元。该项目原计划达到可使用状态的时间为2012年7月1日，根据公司第二届董事会第十一次会议和2012年第一次临时股东大会批准，项目达到可使用状态的时间推迟到2012年12月31日。因项目尚处于建设期，无法计算项目收益。</p> <p>2、深圳君圣泰生物技术有限公司现处在研发期，尚不能产生收益。</p> <p>3、成都市海通药业有限公司尚未取得GMP证书，不能从事生产经营业务。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无。									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 1、根据 2010 年 5 月 18 日公司第一届董事会第十八次会议的相关决议，公司使用超额募集资金归还银行贷款 8,000 万元人民币，并补充永久性公司流动资金 40,000 万元人民币； 2、根据 2010 年 9 月 13 日公司第一届董事会第二十一次会议的相关决议，公司使用超额募集资金补充永久性公司流动资金 48,900 万元人民币； 3、根据 2011 年 7 月 29 日公司第二届董事会第五次会议的相关决议，公司使用超额募集资金 720 万元人民币受让子公司成都市海通药业有限公司 36% 的股权，2011 年 8 月 30 日，完成相关工商备案登记手续，公司对成都市海通药业有限公司持股比例由 49% 变更为 85%； 4、根据 2011 年 8 月 17 日公司第二届董事会第六次会议的相关决议，公司使用超额募集资金 2,000 万元人民币与刘利平博士共同投资在深圳设立药品研究与开发企业，2011 年 11 月 15 日，深圳君圣泰生物技术有限公司在深圳市市场监督管理局办理完成了工商登记注册手续，取得了法人营业执照； 5、根据 2011 年 8 月 17 日公司第二届董事会第六次会议的相关决议，公司使用超额募集资金 1,700 万元人民币对控股子公司成都市海通药业有限公司进行增资，2011 年 10 月 20 日，成都市海通药业有限公司办理完成有关增资事项及工商变更登记手续，注册资本由人民币 2,000 万元增加至人民币 4,000 万元，其中公司出资人民币 3,400 万元，占成都海通 85% 的股权比例。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专项账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### 3、项目达到预定可使用状态日期调整的说明

公司募集资金投产项目为建设年产5亿单位兼符合美国FDA和欧盟CEP药政标准的肝素钠原料药生产线，该建设项目在现有生产场所内实施，因此公司需要严格控制新生产线的建设活动可能会对公司现有产品生产和质量制造成的不利影响。但是实际推进项目建设过程中，控制对现有产品生产和质量不利影响的难度远超公司前期的规划和设想，为保证公司生产正常运行和严格控制产品质量，募投项目建设有所推迟。其次，公司在申请募投项目施工审批时，获得相关批准的时间较原计划延长，影响了募投项目的建设进展。因此，经过第二届董事会第十一次会议和2012年第一次临时股东大会批准，公司将项目达到预定可使用的状态日期调整为2012年12月31日。

### 4、募集资金其他使用情况

(1) 根据2010年5月18日公司第一届董事会第十八次会议的相关决议, 公司使用超额募集资金归还银行贷款8,000万元人民币, 并补充永久性公司流动资金40,000万元人民币;

(2) 根据2010年9月13日公司第一届董事会第二十一次会议的相关决议, 公司使用超额募集资金补充永久性公司流动资金48,900万元人民币;

(3) 根据2011年7月29日公司第二届董事会第五次会议的相关决议, 公司使用超额募集资金720万元人民币受让子公司成都市海通药业有限公司36%的股权, 2011年8月30日, 完成相关工商备案登记手续, 公司对成都市海通药业有限公司持股比例由49%变更为85%;

(4) 根据2011年8月17日公司第二届董事会第六次会议的相关决议, 公司使用超额募集资金2,000万元人民币与刘利平博士共同投资在深圳设立药品研究与开发企业, 2011年11月15日, 深圳君圣泰生物技术有限公司在深圳市市场监督管理局办理完成了工商登记注册手续, 取得了法人营业执照;

(5) 根据2011年8月17日公司第二届董事会第六次会议的相关决议, 公司使用超额募集资金1,700万元人民币对控股子公司成都市海通药业有限公司进行增资, 2011年10月20日, 成都市海通药业有限公司办理完成有关增资事项及工商变更登记手续, 注册资本由人民币2,000万元增加至人民币4,000万元, 其中公司出资人民币3,400万元, 占成都市海通药业有限公司85%的股权比例。

#### 5、募集资金管理情况

公司已按照《公司法》、《证券法》、中国证监会《关于进一步加强股份有限公司公开募集资金管理的通知》和深圳证券交易所的有关规定要求, 制定了《深圳市海普瑞药业股份有限公司募集资金使用管理办法》, 对募集资金实行专户存储制度。公司董事会为本次募集资金批准开设了募集资金专项账户, 开户银行为招商银行股份有限公司深圳新时代支行, 专项账户的账号为 755905017610501。

公司于2010年5月18日分别与保荐机构中国建银投资证券有限责任公司、招商银行股份有限公司深圳新时代支行签署了《募集资金三方监管协议》, 约定公司开立募集资金专项账户, 专用于募集资金的存储和使用。2010年9月13日, 为提高募集资金使用效率、合理降低财务费用、增加存储收益, 在《募集资金三方监管协议》的基础上, 三方又签订了《募集资金三方监管协议之补充协议》, 约定募集资金存定期的相关事宜。2011年7月29日, 三方就上述主协议和补充协议的相关事宜再次签订了《募集资金三方监管协议之补充协议》, 约定定期存款方式的相关事宜。

以上三方监管协议及补充协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异, 三方监管协议的履行不存在问题。

根据《募集资金三方监管协议》, 公司在招商银行股份有限公司深圳新时代支行开立银行账户作为公司首次公开发行股票募集资金的专用账户, 公司一次或12个月以内累计从专户中支取的金额超过1,000万元, 开户银行应及时以传真方式通知中国建银投资证券有限责任公司, 同时提供专户的支出清单。专户银

行定期向保荐机构寄送对帐单，公司授权保荐机构可以随时查询、复印专户资料，保荐机构可以采取现场调查、书面查询等方式行使其监督权。

截止2011年12月31日，公司募集资金余额为人民币477,160.84万元，资金存放情况如下：

专户银行	银行账号	账户类别	募集资金存储余额(元)
招商银行股份有限公司深圳新時代支行	755905017610501	活期存款	223,122,315.67
	75590501768000379	12个月定期存款	102,250,000.00
	75590501768000365	12个月定期存款	102,250,000.00
	75590501768000468	12个月定期存款	102,250,000.00
	75590501768000471	12个月定期存款	102,250,000.00
	75590501768000454	12个月定期存款	102,250,000.00
	75590501768000440	12个月定期存款	102,250,000.00
	75590501768000437	12个月定期存款	102,250,000.00
	75590501768000423	12个月定期存款	102,250,000.00
	75590501768000406	12个月定期存款	102,250,000.00
	75590501768000410	12个月定期存款	102,250,000.00
	75590501768000396	12个月定期存款	102,250,000.00
	75590501768000382	12个月定期存款	102,250,000.00
	75590501768000485	12个月定期存款	102,250,000.00
	75590501768000351	12个月定期存款	102,250,000.00
	75590501768000348	12个月定期存款	102,250,000.00
	75590501768000869	12个月定期存款	100,000,000.00
	75590501768000855	12个月定期存款	100,000,000.00
	75590501768000841	12个月定期存款	100,000,000.00
	75590501768000824	12个月定期存款	100,000,000.00
	75590501768000838	12个月定期存款	100,000,000.00
	75590501768000810	6个月定期存款	100,000,000.00
	75590501768000807	6个月定期存款	100,000,000.00
	75590501768000797	6个月定期存款	100,000,000.00
	75590501768000783	6个月定期存款	100,000,000.00
	75590501768000770	6个月定期存款	100,000,000.00
75590501768000766	6个月定期存款	100,000,000.00	
75590501768000752	6个月定期存款	100,000,000.00	
75590501768000749	6个月定期存款	100,000,000.00	

75590501768000735	6个月定期存款	100,000,000.00
75590501768000721	6个月定期存款	100,000,000.00
75590501768000718	6个月定期存款	100,000,000.00
75590501768000704	6个月定期存款	100,000,000.00
75590501768000694	6个月定期存款	100,000,000.00
75590501768000680	6个月定期存款	100,000,000.00
75590501768000872	3个月定期存款	90,697,500.00
75590501768000303	6个月定期存款	102,403,860.00
75590501768000293	6个月定期存款	102,403,860.00
75590501768000317	6个月定期存款	102,403,860.00
75590501768000334	6个月定期存款	102,403,860.00
75590501768000245	6个月定期存款	102,403,860.00
75590501768000259	6个月定期存款	102,403,860.00
75590501768000262	6个月定期存款	102,403,860.00
75590501768000276	6个月定期存款	102,403,860.00
75590501768000280	6个月定期存款	102,403,860.00
75590501768000320	6个月定期存款	102,403,860.00
合 计		4,771,608,415.67

#### 6、会计师事务所对募集资金年度存放与使用情况专项报告的鉴证意见

会计师认为：海普瑞《关于募集资金2011年度存放与实际使用情况的专项报告》已经按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》和《上市公司信息披露格式第21号—上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》要求编制，如实反映了公司募集资金2011年度实际存放与使用情况。

#### 7、保荐机构对募集资金年度使用情况的核查意见

通过取得海普瑞募集资金专户的银行对账单、查阅相关会议资料及现场查看、访谈等方式核查，保荐机构认为：海普瑞2011年度募集资金的存放和使用情况符合法律、法规、证监会有关规定、通知和深圳证券交易所有关规则的规定，不存在变相改变募集资金用途的情况，不存在违规使用募集资金的情形，海普瑞编制的《2011年度募集资金存放与使用情况的专项报告》中关于公司2011年度募集资金管理与使用情况的披露与实际情况相符。

#### （二）其他重大非募集资金投资项目

报告期内，公司不存在投资总额超过公司最近一期经审计净资产10%及以上的重大非募集资金投资项目。

### 三、会计师事务所意见及会计政策、会计估计变更

公司财务报表经中审国际会计师事务所有限公司审计，出具了标准无保留意见的审计报告。报告期内，未发生会计政策、会计估计变更。

#### 四、董事会日常工作情况

##### （一）报告期内董事会会议情况及决议内容

报告期内，董事会共召开 11 次会议，具体情况如下：

1、第一届董事会第二十三次会议于2011年1月7日在公司二楼会议室召开，会议以现场与通讯相结合的方式审议通过了以下议案：

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

本次会议决议公告于 2011 年 1 月 11 日分别刊登在信息披露媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2、第二届董事会第一次会议于2011年2月16日在公司一楼会议室召开，会议以现场与通讯相结合的方式审议通过了以下议案：

- （1）审议通过了《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》；
- （2）审议通过了《关于修订〈董事会专门委员会工作细则〉的议案》；
- （3）审议通过了《关于修订〈信息披露事务管理制度〉的议案》；
- （4）审议通过了《关于修订〈重大信息内部报告制度〉的议案》；
- （5）审议通过了《关于修订〈投资者关系管理制度〉的议案》；
- （6）审议通过了《关于修订〈内幕信息知情人登记和报备制度〉的议案》；
- （7）审议通过了《关于修订〈敏感信息排查管理制度〉的议案》；
- （8）审议通过了《关于修订〈重大投资决策管理制度〉的议案》；
- （9）审议通过了《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》；
- （10）审议通过了《关于修订〈子公司管理制度〉的议案》；

- (11) 审议通过了《关于选举公司第二届董事会各专门委员会及其人员组成的议案》；
- (12) 审议通过了《关于续聘单宇先生为公司总经理的议案》；
- (13) 审议通过了《关于续聘李坦女士为公司副总经理的议案》；
- (14) 审议通过了《关于续聘薛松先生为公司副总经理的议案》；
- (15) 审议通过了《关于续聘闫晨光先生为公司副总经理的议案》；
- (16) 审议通过了《关于续聘步海华先生为公司副总经理的议案》；
- (17) 审议通过了《关于续聘孔芸女士为公司财务总监的议案》；
- (18) 审议通过了《关于聘步海华先为公司董事会秘书的议案》；
- (19) 审议通过了《关于续聘许仁智先生为公司证券事务代表的议案》；
- (20) 审议通过了《关于续聘李昌烈先生为公司审计部经理的议案》；

本次会议决议公告于 2011 年 2 月 17 日分别刊登在信息披露媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

3、第二届董事会第二次会议于2011年3月25日在公司二楼会议室召开，会议以现场与通讯相结合的方式审议通过了以下议案：

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

(16) 审议通过了《关于提请召开2010 年年度股东大会的议案》；

本次会议决议公告于 2011 年 3 月 28 日分别刊登在信息披露媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

4、第二届董事会第三次会议于2011年4月15日在公司一楼会议室召开，会议以现场与通讯相结合的方式审议通过了以下议案：

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

本次会议决议公告于 2011 年 4 月 18 日分别刊登在信息披露媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

5、第二届董事会第四次会议于2011年5月27日在公司二楼会议室召开，会议以现场与通讯相结合的方式审议通过了以下议案：

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

本次会议决议公告于 2011 年 5 月 28 日分别刊登在信息披露媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

6、第二届董事会第五次会议于2011年7月29日在公司二楼会议室召开，会议以现场与通讯相结合的方式审议通过了以下议案：

- (1) 审议通过了《关于签署〈募集资金三方监管补充协议〉的议案》；
- (2) 审议通过了《关于使用超额募集资金受让子公司部分股权的议案》；
- (3) 审议通过了《关于聘请公司执行总经理的议案》；
- (4) 审议通过了《关于调整公司组织机构的议案》；
- (5) 审议通过了《关于制定〈对外捐赠管理制度〉的议案》。

本次会议决议公告于 2011 年 7 月 30 日分别刊登在信息披露媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

7、第二届董事会第六次会议于2011年8月17日在公司二楼会议室召开，会议以现场与通讯相结合的方

式审议通过了以下议案：

- (1) 审议通过了《〈2011年半年度报告〉及其摘要》；
- (2) 审议通过了《关于使用超额募集资金成立合资公司的议案》；
- (3) 审议通过了《关于使用超额募集资金对控股子公司进行增资的议案》；
- (4) 审议通过了《关于证券事务代表辞职及聘任的议案》。

本次会议决议公告于 2011 年 8 月 19 日分别刊登在信息披露媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

8、第二届董事会第七次会议于2011年9月14日在公司二楼会议室召开，会议以现场与通讯相结合的方式审议通过了以下议案：

- (1) 审议通过了《关于对全资子公司进行增资的议案》。

本次会议决议公告于 2011 年 9 月 15 日分别刊登在信息披露媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

9、第二届董事会第八次会议于2011年9月29日以通讯方式召开，会议审议通过了以下议案：

- (1) 审议通过了《深圳市海普瑞药业股份有限公司关于内部控制规则落实情况自查报告和整改计划》。

本次会议决议公告于 2011 年 9 月 30 日分别刊登在信息披露媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

10、第二届董事会第九次会议于2011年10月18日在深圳市南山区高新区中区高新中一道19号A539会议室召开，会议以现场与通讯相结合的方式审议通过了以下议案：

- (1) 审议通过了《2011年第三季度季度报告》；
- (2) 审议通过了《关于向控股子公司提供委托贷款的议案》。

本次会议决议公告于 2011 年 10 月 19 日分别刊登在信息披露媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

11、第二届董事会第十次会议于2011年12月20日在深圳市南山区高新区中区高新中一道19号A539会议室召开，会议以现场与通讯相结合的方式审议通过了以下议案：

- (1) 审议并通过《关于公司股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》；
- (2) 审议并通过《关于公司股票期权激励计划实施考核办法的议案》。
- (3) 审议并通过《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜的议案》；
- (4) 审议并通过《关于提请股东大会审议公司股票期权激励计划相关事宜的议案》；
- (5) 审议并通过《关于对控股子公司进行增资的议案》。

本次会议决议公告于 2011 年 12 月 21 日分别刊登在信息披露媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

## （二）董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，公司共召开了 2 次股东大会：2011 年第一次临时股东大会和 2010 年年度股东大会。公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

### 1、2010 年度利润分配及资本公积转增股本方案的执行情况

根据公司 2010 年年度股东大会决议，公司以 2010 年 12 月 31 日总股本 400,100,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 20 元（含税）；以 2010 年 12 月 31 日总股本 400,100,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增股本 10 股。利润分配方案实施后，公司总股本由 400,100,000 股增加至 800,200,000 股。

该方案已经执行完毕。利润分配及资本公积金转增股本方案已于 2011 年 4 月 29 日实施完毕，公司总股本增至 800,200,000 股。公司于 2011 年 7 月 13 日办理完成相关工商变更登记手续，并取得深圳市市场监督管理局换发的《企业法人营业执照》。

### 2、修改《公司章程》的执行情况

根据公司 2010 年年度股东大会决议，对《公司章程》中关于公司股本变动的情况进行修改。

《公司章程》已经在 2011 年 7 月 13 日完成备案登记事宜。

## （三）董事会各专门委员会履职情况

### 1、审计委员会

#### （1）审计委员会报告期内召开会议的情况

报告期内，公司审计委员会共召开 7 次会议，对审计部工作安排，定期财务报告、审计部经理的聘任，内部控制基本规范实施工作等事项进行审议。

#### （2）审计委员会在年度审计工作中的履职情况

审计委员会积极推动 2011 年审计工作的开展。在会计师事务所进场前，审计委员会审阅了公司编制的财务报表并形成书面意见，同意将公司编制的财务报表提交会计师事务所审计，并就年报审计工作安排与审计机构进行沟通。在年报审计过程中，审计委员会积极保持与会计师事务所的联系和沟通，并召开会议与会计师事务所沟通审计的情况，督促审计工作进展，确保审计工作如期完成。

#### （3）审计委员会对年度审计工作总结等事项表决情况

审计委员会召开会议，审议通过了以下议案，并提请董事会审议：

- ① 《〈2011 年年度报告〉及其摘要》；
- ② 《2011 年度财务决算报告》；

- ③《2011年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；
- ④《2011年度内部控制自我评价报告》；
- ⑤《关于审计机构2011年度审计工作总结报告的议案》；
- ⑥《关于续聘公司2012年度财务审计机构的议案》。

报告认为，中审国际会计师事务所有限公司以独立和专业的态度进行审计，具有良好的职业规范和操守，严格按照审计计划的进度，完成对公司 2011 年度财务报告等事项的审计工作，发表了客观和公正的审计意见。

## 2、薪酬与考核委员会

报告期内，董事会薪酬与考核委员会共召开2次会议，会议审议了《关于审核2010年度公司董事、监事和高级管理人员薪酬的议案》、《关于审核修订〈高级管理人员薪酬与绩效考核制度〉的议案》、《关于公司股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司股票期权激励计划实施考核办法的议案》。董事会薪酬与考核委员会严格履行《董事会专门委员会工作细则》规定的职责，对上述议案进行了审核，发表了意见。

薪酬与考核委员会认为公司董事、监事和高级管理人员的薪酬方案符合公司相关制度的规定，以及公司经营管理现状的要求所披露的薪酬与实际情况相符。

## 3、战略委员会

报告期内，董事会战略委员会共召开1次会议，严格履行《董事会专门委员会工作细则》规定的职责，对在深圳投资设立合资公司事项提出了建议和意见。

## 4、提名委员会

报告期内，董事会提名委员会按照《董事会专门委员会工作细则》的规定履行职责，共召开2次会议，对公司聘任高级管理人员事项发表了意见。

## 五、公司利润分配情况

### 1、公司现有的利润分配政策

公司现行有效的《公司章程》第一百五十七条规定：

公司应实施积极的利润分配政策，利润分配政策保持连续性和稳定性，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。

公司的利润分配应充分重视投资者的实际利益。公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。

公司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。

## 2、近三年（含报告期）的利润分配方案或预案

### （1）2011 年度利润分配预案

经中审国际会计师事务所有限公司审计，母公司2011年度实现净利润639,539,590.40元，根据《公司章程》等有关规定，按母公司净利润的10%提取法定盈余公积金63,953,959.04元，加上年初未分配利润并减除本期已分配现金股利，可供分配的净利润为1,452,156,626.23元。截至2011年12月31日，母公司资本公积金为5,294,298,698.88元。

以2011年12月31日总股本800,200,000股为基数，每10股派现金红利6元（含税），共计派现金红利480,120,000元，剩余利润作为未分配利润留存。本年度不实施资本公积金转赠股本。

### （2）2010 年年度利润分配方案

公司2010年度权益分配方案为：以现有总股本400,100,000股为基数，向全体股东以资本公积金转赠股本，每10股转赠10股，同时向全体股东以未分配利润进行分配现金股利，每10股派发现金红利20元，剩余未分配利润结转下年度。

### （3）2009 年年度利润分配方案

公司2009年度权益分配方案为：以现有股本90,000,000股为基数，按照截至2009年4月30日经审计的未分配利润分配股票股利270,000,000元，分配股票股利后股本总额增至360,000,000股。

### 最近三年公司现金分红情况

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010年	800,200,000	1,209,503,363.90	66.16%	1,671,899,538.86
2009年	0	809,057,038.61	0.00%	583,639,600.45
2008年	52,000,000	161,392,965.88	32.22%	178,103,535.39
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			117.28%	

## 六、内部信息知情人登记管理制度和外部信息使用人管理制度的执行情况

报告期内，公司严格按照《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《敏感信息排查制度》及《内幕信息及知情人登记和报备制度》等有关制度的规定和要求，做好内幕信息管理及内幕信息知情人登记工作，能够如实、完整记录内幕信息在依法公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各个环节所有内幕信息知情人信息。定期报告和重大事项公开披露前，及时提示买卖窗口期，防止违规事件发生。接待机构来访调研时，做好接访人员安排，要求来访人员签署承诺书，控制和防范未披露内幕信息的外泄。2012年2月，公司修订并生效了新的《内幕信息知情人登记管理制度》，对内幕信息的管理做出

了更加规范和细致的规定。报告期内，公司对董事、监事、高级管理人员在定期报告公告前 30 日内、业绩预告和业绩快报公告前 10 日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，未发现相关人员利用内幕信息买卖公司股票的情形，未收到监管部门查处。

报告期内，公司严格按照《外部信息报送和使用管理制度》的规定，规范公司对外信息报送的管理和审批程序。在公司公开披露季度报告或者年度报告前，公司未向无法律法规依据的外部单位提前报送统计报表等资料。

## 七、其他需要披露的事项

(一) 报告期内，公司指定信息披露报纸为《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)，未发生变更。

### (二) 开展投资者关系管理工作的情况

公司董事长为公司投资者关系管理工作第一责任人，董事会秘书全面负责公司投资者关系管理工作，公司证券事务代表协助董事会秘书组织开展投资者关系管理工作，公司董秘办为负责公司投资者关系管理具体工作的职能部门。报告期内，公司严格按照《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》的要求，认真做好投资者关系管理工作，及时、真实、准确向投资者披露公司的相关信息，通过投资者互动平台、电话、邮件等方式加强与投资者的沟通和联系，听取投资者的意见和建议，增进投资者对公司的了解，维护与投资者的关系。

2011 年 4 月 1 日，公司通过投资者互动平台举行了 2010 年度业绩网上说明会，公司董事长李锂先生、董事总经理单宇先生、独立董事徐滨先生、董事会秘书步海华先生、财务总监孔芸女士及保荐机构代表人王韬先生出席了本次网上说明会，解答投资者提出的相关问题，向投资者介绍公司经营情况，使广大投资者能够更深入和全面的了解公司情况。

报告期内以及报告期末至本年度报告披露日之间，公司接待投资者调研情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 05 月 10 日	公司一楼会议室	实地调研	机构	杭州银河投资管理顾问有限公司	讨论公司经营情况，了解行业趋势和公司发展战略，为提供书面资料
2011 年 05 月 16 日	公司一楼会议室	实地调研	机构	国信证券股份有限公司销售部、阿布扎比投资管理局	
2011 年 06 月 02 日	公司一楼会议室	实地调研	机构	金元证券股份有限公司研究所	
2011 年 06 月 16 日	公司一楼会议室	实地调研	机构	里昂证券有限公司研究所	
2011 年 07 月 05 日	公司一楼会议室	实地调研	机构	广州证券有限责任公司研究所	

2011 年 08 月 26 日	公司二楼会议室	实地调研	机构	光大证券股份有限公司、 中邮证券有限责任公司、 东兴证券股份有限公司
2011 年 10 月 27 日	高新中一道 19 号 A224 会议室	实地调研	机构	中航证券有限公司
2011 年 11 月 10 日	高新中一道 19 号一楼 接待室	实地调研	个人	朱文娟
2012 年 01 月 09 日	高新中一道 19 号 A224 会议室	实地调研	机构	国信证券股份有限公司、 广州融捷投资管理集团有 限公司
2012 年 02 月 24 日	高新中一道 19 号 A224 会议室	实地调研	机构	中国中投证券有限责任公 司、广州融捷投资管理集 团有限公司

## 第九节 监事会报告

### 一、报告期内监事会工作情况

1、报告期内，监事会按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的相关规定，严格履行职责，对公司的经营管理、财务状况、关联交易、董事及高级管理人员履职情况等事项进行监督，促进公司规范运作，维护公司及全体股东权益。

2、报告期内，监事会成员列席了公司董事会召开的历次现场会议，对公司董事会执行股东大会决议情况进行了监督。

### 二、监事会日常工作

报告期内，监事会共召开 10 次会议，具体情况如下：

1、第一届监事会第十二次会议于2011年1月7日在公司会议室召开，会议应到监事3人，实到3人，会议由监事会主席钱欣女士主持。本次会议以3票赞成、0票反对、0票弃权，审议通过了如下议案：《关于提名公司第二届监事会监事候选人的议案》、《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》、《关于审议〈公司专项治理的自查报告和整改计划〉的议案》。

该次会议决议公告于 2011 年 1 月 11 日分别刊登在信息披露媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2、第二届监事会第一次会议于2011年2月16日在公司一楼会议室召开，会议应到监事3人，实到3人，会议由监事会主席钱欣女士主持。本次会议以3票赞成、0票反对、0票弃权，审议通过了如下议案：《关于选举钱欣为公司第二届监事会主席的议案》。

该次会议决议公告于 2011 年 2 月 17 日分别刊登在信息披露媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

3、第二届监事会第二次会议于2011年3月25日在公司二楼会议室召开，会议应到监事3人，实到3人，会议由监事会主席钱欣女士主持。本次会议以3票赞成、0票反对、0票弃权，审议通过了如下议案：《2010年度监事会报告》、《〈2010年年度报告〉及其摘要》、《2010年度财务决算报告》、《2010年度利润分配及资本公积转增股本预案》、《2010年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《2010年度内部控制自我评价报告》、《2010年度控股股东及其他关联方占用公司资金情况的专项说明》、《关于2010年度日常经营性关联交易执行情况及2011年度预计日常经营性关联交易情况的议案》、《关于向深圳市多普乐实业发展有限公司租赁物业用于办公场所的议案》。

该次会议决议公告于 2011 年 3 月 28 日分别刊登在信息披露媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

4、第二届监事会第三次会议于2011年4月15日在公司一楼会议室召开，会议应到监事3人，实到3人，会议由监事会主席钱欣女士主持。本次会议以3票赞成、0票反对、0票弃权，审议通过了如下议案：《2011年第一季度季度报告》。

该次会议决议公告于2011年4月18日分别刊登在信息披露媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

5、第二届监事会第四次会议于2011年5月27日在公司二楼会议室召开，会议应到监事3人，实到3人，会议由监事会主席钱欣女士主持。本次会议以3票赞成、0票反对、0票弃权，审议通过了如下议案：《关于公司治理专项活动的整改报告》、《内部控制规范实施工作方案》。

该次会议决议公告于2011年5月28日分别刊登在信息披露媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

6、第二届监事会第五次会议于2011年7月29日在公司二楼会议室召开，会议应到监事3人，实到3人，会议由监事会主席钱欣女士主持。本次会议以3票赞成、0票反对、0票弃权，审议通过了如下议案：《关于使用超额募集资金受让子公司部分股权的议案》。

该次会议决议公告于2011年7月30日分别刊登在信息披露媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

7、第二届监事会第六次会议于2011年8月17日在公司二楼会议室召开，会议应到监事3人，实到3人，会议由监事会主席钱欣女士主持。本次会议以3票赞成、0票反对、0票弃权，审议通过了如下议案：《〈2011年半年度报告〉及其摘要》、《关于使用超额募集资金成立合资公司的议案》、《关于使用超额募集资金对控股子公司进行增资的议案》。

该次会议决议公告于2011年8月19日分别刊登在信息披露媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

8、第二届监事会第七次会议于2011年9月14日在公司二楼会议室召开，会议应到监事3人，实到3人，会议由监事会主席钱欣女士主持。本次会议以3票赞成、0票反对、0票弃权，审议通过了如下议案：《关于对全资子公司进行增资的议案》。

该次会议决议公告于2011年9月15日分别刊登在信息披露媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

9、第二届监事会第八次会议于2011年10月18日在深圳市南山区高新区中区高新中一道19号A539会议室召开，会议应到监事3人，实到3人，会议由监事会主席钱欣女士主持。本次会议以3票赞成、0票反对、0票弃权，审议通过了如下议案：《2011年第三季度季度报告》。

由于该次会议仅审议了与季度报告相关的事宜，可免于公告。

10、第二届监事会第九次会议于2011年12月20日在深圳市南山区高新区中区高新中一道19号A539会议室召开，会议应到监事3人，实到3人，会议由监事会主席钱欣女士主持。本次会议以3票赞成、0票反对、0票弃权，审议通过了如下议案：-《关于公司股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司股票期权激励计划实施考核办法的议案》、《关于核实公司股票期权激励计划之激励对象名单的议案》。

该次会议决议公告于2011年12月21日分别刊登在信息披露媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

### 三、监事会对2011年度有关事项的意见

#### （一）公司依法运作情况

报告期内，监事会按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的相关规定，认真履行职责，通过调查、查阅相关文件资料、列席董事会会议、参加股东大会等形式，对公司规范运作情况进行监督。监事会认为：报告期内，依据相关法律法规和公司章程的规定，公司已建立了较完善的内部控制制度；公司股东大会、董事会规范运作，决策程序合法；公司董事及高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规、公司章程或损害公司利益和股东利益的行为。

#### （二）公司财务情况

监事会对2011年度公司财务状况及财务管理工作进行了监督检查，认为：公司财务制度健全，财务运作规范，财务状况良好，会计无重大遗漏和虚假记载，中审国际会计师事务所有限公司对公司2011年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告，真实、客观地反映了公司2011年度的财务状况和经营成果。

#### （三）募集资金情况

监事会对2011年度募集资金的使用情况进行核实，监事会认为：公司2011年度募集资金的存放与使用情况符合中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金存放和使用的相关规定，符合公司募集资金管理办法的有关规定，不存在募集资金存放与使用违规的情形。公司对于募投项目投资计划的调整没有违反中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金使用的有关规定，程序合法有效，符合公司发展的实际情况，未发现有损害中小投资者利益的情形，同意公司调整募投项目投资计划。

#### （四）收购、出售资产情况

报告期内，公司以超额募集资金人民币720万元收购成都通德药业有限公司持有的成都市海通药业有限公司36%的股权，受让完成后，公司持有成都市海通药业有限公司85%的股权。监事会认为：本次交易公开、公平、合理，表决程序合法有效，交易价格公允，未损害公司股东的权益，符合有关法律、法规和《公司章程》及募集资金使用的相关规定。

#### （五）关联交易情况

监事会对公司 2011 年度发生的关联交易行为进行了核查，认为：报告期内公司关联交易均已按照《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》等相关法律、法规的规定执行，履行了相应的法定审批程序。公司向关联方深圳市天道医药有限公司销售产品是公司经营过程中必须发生的持续性交易行为，属于正常的销售行为，关联交易遵循公平、公正、公开的原则，决策程序合法有效，未损害公司及全体股东利益。公司与多普乐实业之间的租赁物业关联交易是在公开、公平、互利的基础上进行的，符合公司及全体股东的最大利益，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

#### （六）对外担保及关联方资金占用情况

报告期内，公司将自有资金人民币 3,000 万元委托招商银行股份有限公司深圳新时代支行贷款给公司的控股子公司山东瑞盛生物技术有限公司，委托贷款期限为六个月（按资金到位时间计算），到期归还。监事会认为：2011 年度公司无违规对外担保情形，未发生关联方占用资金的情况，也无其他损害股东利益或造成公司资产流失的情况。

#### （七）内部控制自我评价报告

监事会对董事会关于公司 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审核，认为：公司根据相关法律法规的要求和自身经营特点，已建立了较为完善的内部控制体系，符合公司现行管理的要求和公司发展的需要，保证了公司各项业务的正常进行；公司内部控制组织机构完整，各职能部门人员配备齐全，保证了公司内部控制重点活动的执行和监督；报告期内，公司内部控制体系规范、合法、有效，并得到了有效的执行。公司 2011 年度内部控制自我评价报告全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建设及运行的实际情况。

#### （八）内幕信息知情人管理制度建立和实施情况

监事会对公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况进行了核查，认为：公司已根据相关法律法规的要求，建立了内幕信息知情人管理制度体系，报告期内公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。报告期内公司也未发生受到监管部门查处和整改的情形。

## 第十节 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，也无以前期间发生且持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

### 二、控股股东及其他关联方资金占用情况

报告期内，公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用资金的情况。

#### （一）会计师事务所对公司控股股东及其关联方占用资金情况的专项说明

中审国际会计师事务所有限公司出具了《关于深圳市海普瑞药业股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》，所发表的意见为：我们对汇总表所载资料与我们审计海普瑞药业2011年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对海普瑞药业实施2011年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。截至2011年12月31日止，海普瑞药业不存在《通知》第一条第二款所述的控股股东及其他关联方占用公司资金事项，也不存在为控股股东及其他关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用和承担成本或其他支出的情况。

#### （二）独立董事关于公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）等的规定和要求，我们本着对公司、全体股东和投资者负责的态度，按照实事求是的原则，对报告期内公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况和对外担保情况进行了认真的了解和审慎调查后，认为：

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

2、截至本报告期末，公司除向全资子公司深圳市北地奥科技开发有限公司提供资金，为控股子公司成都深瑞畜产品有限公司代垫0.68万元费用，以及向控股子公司山东瑞盛生物技术有限公司提供3000万元委托贷款外，不存在控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金及以其他方式变相占用资金的其他情况。

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

4、公司已经建立起较为完善的防范大股东及其他关联方占用公司资金的内部控制制度，并且已经在《公司章程》中明确了“占用即冻结”的机制，能够有效防范大股东及其他关联方占用公司资金、侵害公

司和其他股东的利益。

### 三、破产重组相关事项

报告期内，公司不存在破产重组相关事项。

### 四、持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

报告期内，公司未持有其他上市公司股权，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。

### 五、收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司以超额募集资金人民币 720 万元收购成都通德药业有限公司持有的成都市海通药业有限公司 36%的股权，本次收购价格以经审计的净资产为基础并经双方协商确定。报告期内，公司不存在其他出售资产、企业合并事项。

公司最近三年未发生通过关联交易采购资产的情况。

### 六、股权激励计划实施情况

2011 年 12 月 20 日，公司制定的《股票期权激励计划（草案）》经第二届董事会第十次会议审议通过。2012 年 2 月 9 日，《股票期权激励计划（草案）（修订稿）》经第二届董事会第十一次会议审批通过，并已于 2012 年 3 月 7 日召开的 2012 年公司第一次临时股东大会批准。截至本报告之日，本次股票期权激励计划的激励对象尚未开始行权。

### 七、关联交易

（一）报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

（二）报告期内，日常经营性关联交易情况

单位：万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
深圳市天道医药有限公司	67,102,845.29	2.69%	--	--
合计	67,102,845.29	2.69%	0	0

（三）报告期内，公司无偿租用关联方深圳市多普乐实业发展有限公司 1,015 平方米的物业用于办公场所。

### 八、重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

（二）报告期内，公司无重大担保事项。

## (三) 委托贷款

报告期内，公司将自有资金人民币 3,000 万元委托招商银行股份有限公司深圳新时代支行贷款给公司的控股子公司山东瑞盛生物技术有限公司，委托贷款期限为六个月（按资金到位时间计算），到期归还。

单位：元

委托贷款的对象	资金来源	贷款金额	贷款期限		贷款年利率	是否涉诉
			起始日期	终止日期		
山东瑞盛生物技术有限公司	自有资金	30,000,000	2011年10月28日	2012年04月28日	6.10%	否

(四) 报告期内，公司无委托他人进行现金资产管理事项。

## (五) 其他重大合同

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

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

截至本报告之日，公司所发生的远期外汇交易具体情况如下：

交易方向	委托日期	交易金额(美元)	约定交割时间	约定交割汇率	交易对象
卖出美元	2010.11.04	3,956,468.00	2011.01.13	6.6138	招行
卖出美元	2010.11.04	447,020.00	2011.02.10	6.5995	招行
卖出美元	2010.11.04	447,020.00	2011.04.14	6.5627	招行
卖出美元	2010.11.04	447,020.00	2011.06.13	6.5296	招行
卖出美元	2011.06.03	22,000,000.00	2011.07.20	6.4694	中行
卖出美元	2011.06.03	11,000,000.00	2011.08.20	6.4567	中行
卖出美元	2011.06.03	11,000,000.00	2011.09.20	6.4472	中行
卖出美元	2011.06.03	11,000,000.00	2011.10.20	6.4315	招行
卖出美元	2011.06.03	11,000,000.00	2011.11.21	6.4165	招行
卖出美元	2011.06.03	11,000,000.00	2011.12.20	6.4050	招行
卖出美元	2011.06.03	11,000,000.00	2012.01.20	6.3954	招行
卖出美元	2012.02.28	13,500,000.00	2012.03.30	6.2975	招行
卖出美元	2012.02.28	13,500,000.00	2012.05.04	6.3020	中行
卖出美元	2012.02.28	13,500,000.00	2012.05.31	6.3030	中行

卖出美元	2012.02.28	13,500,000.00	2012.06.29	6.3030	中行
卖出美元	2012.02.28	9,000,000.00	2012.07.31	6.3028	中行
卖出美元	2012.02.28	13,000,000.00	2012.08.31	6.3032	中行
卖出美元	2012.02.28	8,700,000.00	2012.09.28	6.3020	招行
卖出美元	2012.02.28	8,700,000.00	2012.10.31	6.3019	招行
卖出美元	2012.02.28	8,700,000.00	2012.11.30	6.3016	招行
卖出美元	2012.02.28	8,700,000.00	2012.12.31	6.3015	招行
卖出美元	2012.02.28	8,700,000.00	2013.01.31	6.3014	招行

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

截止 2011 年 12 月 31 日，公司尚未使用该授信额度。

3、经 2011 年 4 月 15 日公司第二届董事会第三次会议审议，通过了《关于向平安银行股份有限公司深圳分行申请综合授信额度的议案》，公司于 2011 年 7 月 20 日与平安银行股份有限公司深圳分行签订了《综合授信额度合同》，综合授信额度：人民币 15,000 万元；授信期限：十七个月，以签订的综合授信合同约定的期限为准；授信用途：短期贷款、出口押汇。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司尚未使用该授信额度。

4、经 2011 年 4 月 15 日公司第二届董事会第三次会议审议，通过了《关于向中国银行股份有限公司深圳市分行申请综合授信额度的议案》，公司于 2011 年 7 月 25 日与中国银行股份有限公司深圳罗湖支行签订了《授信额度协议》，综合授信额度：4,000 万美元；授信期限：十二个月，以签订的综合授信合同约定的期限为准；授信用途：进口开立信用证额度、免保证金远期结售汇额度。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司尚未使用该授信额度。

5、经 2011 年 5 月 27 日公司第二届董事会第四次会议审议，通过了《关于向中国工商银行深圳分行申请综合授信额度的议案》，中国工商银行深圳分行为公司核定了最高授信额度为人民币 26,000 万元；授信期限：2011 年 8 月 4 日至 2012 年 8 月 2 日；授信用途：其中非专项额度人民币 20,000 万元，可用于办理贸易融资等业务；衍生交易专项授信额度人民币 6,000 万元，可用于办理远期结售汇等业务。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司尚未使用该授信额度。

## 九、承诺事项履行情况

### （一）关于股份锁定的承诺

公司股东深圳市乐仁科技有限公司、深圳市金田土科技有限公司和深圳市飞来石科技有限公司承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司持有的公司股份，也不由公司回购本公司持有的公司股份。本承诺所指股份不包括本公司在此期间新增的公司股份。

公司股东 GS Direct Pharma Limited 承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本公司持有的公司股份，也不由公司回购本公司持有的公司股份。本承诺所指股份不包括本公司在此期间新增的公司股份。该股东所持有 90,000,000 股限售股已于 2011 年 5 月 6 日解除限售上市流通，截至 2011 年 12 月 31 日，该股东尚未减持所持有的公司股票。

### （二）关于避免同业竞争的承诺

公司股东深圳市乐仁科技有限公司、深圳市金田土科技有限公司和深圳市飞来石科技有限公司承诺：一、在本公司作为海普瑞控股股东期间，本公司保证不自营或以合资、合作等方式经营任何与海普瑞现从事的业务有竞争的业务，本公司现有的或将来成立的全资子公司、控股子公司以及其他受本公司控制的企业亦不会经营与海普瑞现从事的业务有竞争的业务。二、如违反上述承诺，本公司同意承担给海普瑞造成的全部损失。

### （三）关于税收事项的承诺

1、公司股东深圳市乐仁科技有限公司和深圳市金田土科技有限公司承诺：如今后公司或子公司深圳市多普生生物技术有限公司因依据深府 [1988] 232 号文享受的企业所得税优惠被税务机关撤消而产生的额外税项和费用时，将及时、无条件、全额返还公司或深圳市多普生生物技术有限公司补缴的税款以及因此所产生的所有相关费用。

2、公司股东深圳市乐仁科技有限公司和深圳市金田土科技有限公司承诺：如今后公司因以实际缴纳的增值税和营业税税额为计税依据缴纳城市维护建设税和教育费附加事宜被税务机关追缴而产生额外税项和费用时，将及时、无条件、全额返还公司补缴的税款以及因此所产生的所有相关费用。

### （四）关于住房公积金事项的承诺

公司股东深圳市乐仁科技有限公司和深圳市金田土科技有限公司承诺：如今后公司或子公司深圳市多普生生物技术有限公司因上市前执行住房公积金政策事宜被要求补缴住房公积金、缴纳罚款或因此遭受任何损失时，将及时、无条件、全额返还公司或深圳市多普生生物技术有限公司由此遭受的一切损失。

报告期内，公司股东严格履行了上述承诺。

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司继续聘任中审国际会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构，支付给该机构的审计费用人民币 71 万元。截至报告期末，该所已连续四年为公司提供审计服务。

报告期内，公司聘请中审国际会计师事务所有限公司为公司 2011 年度内部控制审计会计师事务所，支付给该机构内部控制审计费用人民币 8 万元。

报告期内，公司聘请华英证券有限责任公司为股权激励工作的专项财务顾问，协议约定财务顾问费为人民币 100 万元，截至本报告之日尚未支付。

#### 十一、受监管部门处罚、公开谴责等情况

报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未发生受到有权机关调查、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、认定为不适当人选或被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

#### 十二、公司不存在年报披露后面临暂停上市和终止上市风险。

十三、报告期内，公司未发生董事、监事、高级管理人员或持股 5%以上股东违反规定买卖公司股票的情形。

#### 十四、报告期内公司信息披露情况索引

序号	公告编号	公告内容	刊登日期	刊登媒体
1	2011-001	第一届董事会第二十三次会议决议公告	2011 年 1 月 11 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2	2011-002	关于公司专项治理的自查报告和整改计划	2011 年 1 月 11 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
3	2011-003	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知公告	2011 年 1 月 11 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
4	2011-004	第一届监事会第十二次会议决议公告	2011 年 1 月 11 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
5	2011-005	关于选举职工代表担任监事的职工代表大会决议公告	2011 年 1 月 11 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
6	2011-006	2011 年第一次临时股东大会决议公告	2011 年 2 月 17 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
7	2011-007	第二届董事会第一次会议决议公告	2011 年 2 月 17 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
8	2011-008	第二届监事会第一次会议决议公告	2011 年 2 月 17 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

9	2011-009	2010 年度业绩快报及利润分配预案的公告	2011 年 2 月 26 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
10	2011-010	第二届董事会第二次会议决议公告	2011 年 3 月 28 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
11	2011-011	2010 年年度报告摘要	2011 年 3 月 28 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
12	2011-012	2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2011 年 3 月 28 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
13	2011-013	关于 2010 年度关联交易执行情况及 2011 年预计关联交易事项的公告	2011 年 3 月 28 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
14	2011-014	关于开展 2011 年远期外汇交易情况的公告	2011 年 3 月 28 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
15	2011-015	关于召开 2010 年年度股东大会的通知公告	2011 年 3 月 28 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
16	2011-016	第二届监事会第二次会议决议公告	2011 年 3 月 28 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
17	2011-017	关于举行 2010 年度业绩网上说明会的公告	2011 年 3 月 28 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
18	2011-018	第二届董事会第三次会议决议公告	2011 年 4 月 18 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
19	2011-019	2011 年第一季度季度报告正文	2011 年 4 月 18 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
20	2011-020	第二届监事会第三次会议决议公告	2011 年 4 月 18 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
21	2011-021	关于在深圳市设立合资企业的公告	2011 年 4 月 18 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
22	2011-022	2010 年年度股东大会决议公告	2011 年 4 月 19 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
23	2011-023	2010 年度权益分派实施公告	2011 年 4 月 21 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网

				( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
24	2011-024	股票交易异常波动公告	2011 年 4 月 22 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
25	2011-025	关于首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告	2011 年 4 月 29 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
26	2011-026	第二届董事会第四次会议决议公告	2011 年 5 月 28 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
27	2011-027	关于公司治理专项活动的整改报告	2011 年 5 月 28 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
28	2011-028	第二届监事会第四次会议决议公告	2011 年 5 月 28 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
29	2011-029	关于控股子公司完成工商登记的公告	2011 年 6 月 20 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
30	2011-030	关于签订对外合作协议的公告	2011 年 6 月 29 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
31	2011-031	关于完成工商变更登记的公告	2011 年 7 月 14 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
32	2011-032	2011 半年度业绩快报	2011 年 7 月 28 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
33	2011-033	第二届董事会第五次会议决议公告	2011 年 7 月 29 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
34	2011-034	关于签署《募集资金三方监管协议之补充协议》的公告	2011 年 7 月 29 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
35	2011-035	关于使用超额募集资金受让子公司部分股权的公告	2011 年 7 月 29 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
36	2011-036	第二届监事会第五次会议决议公告	2011 年 7 月 29 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
37	2011-037	第二届董事会第六次会议决议公告	2011 年 8 月 19 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

38	2011-038	2011 年半年度报告摘要	2011 年 8 月 19 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
39	2011-039	关于使用超额募集资金成立合资企业的公告	2011 年 8 月 19 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
40	2011-040	关于使用超额募集资金对控股子公司进行增资的公告	2011 年 8 月 19 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
41	2011-041	第二届监事会第六次会议决议公告	2011 年 8 月 19 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
42	2011-042	关于办公场所迁址的公告	2011 年 8 月 19 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
43	2011-043	关于 2011 年半年度报告更正的公告	2011 年 8 月 27 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
44	2011-044	关于子公司完成股权变更工商备案的公告	2011 年 9 月 9 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
45	2011-045	第二届董事会第七次会议决议公告	2011 年 9 月 15 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
46	2011-046	关于对全资子公司进行增资的公告	2011 年 9 月 15 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
47	2011-047	第二届监事会第七次会议决议公告	2011 年 9 月 15 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
48	2011-048	第二届董事会第八次会议决议公告	2011 年 9 月 30 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
49	2011-049	第二届董事会第九次会议决议公告	2011 年 10 月 19 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
50	2011-050	2011 年第三季度报告	2011 年 10 月 19 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
51	2011-051	关于向控股子公司提供委托贷款的公告	2011 年 10 月 19 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
52	2011-052	关于控股子公司完成增资工商变更登记的公告	2011 年 11 月 3 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网

				( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
53	2011-053	关于向控股子公司提供委托贷款的进展公告	2011 年 11 月 3 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
54	2011-054	关于高级管理人员辞职的公告	2011 年 12 月 1 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
55	2011-055	关于投资设立合资企业进展的公告	2011 年 12 月 1 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
56	2011-056	关于更换保荐代表人的公告	2011 年 12 月 16 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
57	2011-057	停牌公告	2011 年 12 月 19 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
58	2011-058	第二届董事会第十次会议决议公告	2011 年 12 月 20 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
59	2011-059	第二届监事会第九次会议决议公告	2011 年 12 月 20 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
60	2011-060	关于对控股子公司进行增资的公告	2011 年 12 月 20 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
61	2011-061	关于内部控制规则落实情况整改完成的公告	2011 年 12 月 20 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
62	2011-062	股票期权激励计划（草案）摘要	2011 年 12 月 20 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 第十一节 财务报告

### 审计报告

中审国际审字【2012】01020046

深圳市海普瑞药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市海普瑞药业股份有限公司（以下简称海普瑞公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表，2011 年度合并及母公司的利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是海普瑞公司管理层的责任。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，海普瑞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，公允反映了海普瑞公司 2011 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2011 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

中审国际会计师事务所  
有限公司

中国北京

中国注册会计师

中国注册会计师

2012 年 3 月 26 日

## 资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：深圳市海普瑞药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	6,773,837,875.03	6,610,843,169.94	6,258,643,300.42	6,111,239,706.12
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	1,041,964.00	1,041,964.00	-6,878.07	-6,878.07
应收票据				
应收账款	305,412,694.23	305,557,551.82	291,017,325.48	291,017,325.48
预付款项	52,196,285.54	33,891,606.89	24,752,546.04	82,283,418.14
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	67,711,788.29	68,042,204.96	19,350,062.38	19,350,062.38
应收股利				
其他应收款	60,184,886.30	89,956,925.69	204,656,316.02	233,534,721.26
买入返售金融资产				
存货	456,493,053.25	456,081,771.27	1,190,306,779.41	1,189,726,387.28
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		30,000,000.00		
流动资产合计	7,716,878,546.64	7,595,415,194.57	7,988,719,451.68	7,927,144,742.59
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		217,306,448.99		114,341,448.99
投资性房地产				
固定资产	106,138,676.46	45,725,367.94	98,427,593.37	41,142,316.41
在建工程	75,659,238.23	14,176,737.98	6,580,489.68	309,285.20
工程物资				

固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	72,038,388.93	2,480,168.29	28,582,599.57	2,626,058.07
开发支出	12,500.00	12,500.00		
商誉				
长期待摊费用			2,069,554.84	1,592,888.50
递延所得税资产	3,580,684.79	3,507,670.54	2,623,579.45	2,238,571.08
其他非流动资产	4,629.20			
非流动资产合计	257,434,117.61	283,208,893.74	138,283,816.91	162,250,568.25
资产总计	7,974,312,664.25	7,878,624,088.31	8,127,003,268.59	8,089,395,310.84
流动负债：				
短期借款				
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	415,352.80			
应付账款	1,629,997.85	851,707.31	18,093,941.93	18,093,941.93
预收款项	215,904.97	215,904.97	8,463,808.56	8,463,808.56
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	23,398,318.74	23,359,137.99	15,023,256.13	13,351,699.62
应交税费	10,667,495.28	12,415,107.13	46,934,154.61	47,565,725.53
应付利息				
应付股利				
其他应付款	4,103,128.40	2,992,519.51	3,468,470.74	3,076,308.80
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	40,430,198.04	39,834,376.91	91,983,631.97	90,551,484.44

非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	9,088,222.60	156,294.60	9,355,671.67	
其他非流动负债	10,458,810.00	2,550,000.00	2,100,000.00	2,100,000.00
非流动负债合计	19,547,032.60	2,706,294.60	11,455,671.67	2,100,000.00
负债合计	59,977,230.64	42,540,671.51	103,439,303.64	92,651,484.44
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	800,200,000.00	800,200,000.00	400,100,000.00	400,100,000.00
资本公积	5,297,185,990.97	5,294,298,698.88	5,694,398,698.88	5,694,398,698.88
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	289,428,091.69	289,428,091.69	225,474,132.65	225,474,132.65
一般风险准备				
未分配利润	1,429,828,180.29	1,452,156,626.23	1,671,899,538.86	1,676,770,994.87
外币报表折算差额	-203,537.88			
归属于母公司所有者权益合计	7,816,438,725.07	7,836,083,416.80	7,991,872,370.39	7,996,743,826.40
少数股东权益	97,896,708.54		31,691,594.56	
所有者权益合计	7,914,335,433.61	7,836,083,416.80	8,023,563,964.95	7,996,743,826.40
负债和所有者权益总计	7,974,312,664.25	7,878,624,088.31	8,127,003,268.59	8,089,395,310.84

公司法定代表人：李铿

主管会计工作负责人：孔芸

会计机构负责人：孔芸

## 利润表

2011 年度

编制单位：深圳市海普瑞药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	2,494,581,271.92	2,494,720,604.38	3,853,447,853.67	3,853,447,853.67
其中：营业收入	2,494,581,271.92	2,494,720,604.38	3,853,447,853.67	3,853,447,853.67
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,776,058,339.01	1,755,945,432.83	2,436,815,386.46	2,433,407,258.95
其中：营业成本	1,774,537,959.90	1,774,387,697.66	2,231,670,833.62	2,236,279,590.64
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	30,719,756.76	30,636,378.68	2,393,307.92	1,379,513.08
销售费用	4,955,390.09	4,955,390.09	3,707,086.42	3,707,086.42
管理费用	113,037,750.27	92,587,560.65	223,819,573.82	216,395,100.73
财务费用	-147,215,139.39	-146,497,832.44	-26,465,589.62	-25,991,754.32
资产减值损失	22,621.38	-123,761.81	1,690,174.30	1,637,722.40
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,048,842.07	1,048,842.07	-6,878.07	-6,878.07
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	719,571,774.98	739,824,013.62	1,416,625,589.14	1,420,033,716.65
加：营业外收入	1,381,489.07	1,177,124.07	527,222.28	526,572.28
减：营业外支出	934,452.19	268,614.70	239,439.09	239,439.09
其中：非流动资产处置损失	823,049.39	268,614.70	49,439.09	49,439.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	720,018,811.86	740,732,522.99	1,416,913,372.33	1,420,320,849.84

减：所得税费用	101,081,205.32	101,192,932.59	208,118,413.87	207,886,594.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	618,937,606.54	639,539,590.40	1,208,794,958.46	1,212,434,254.88
归属于母公司所有者的净利润	622,082,600.47	639,539,590.40	1,209,503,363.90	1,212,434,254.88
少数股东损益	-3,144,993.93		-708,405.44	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.78		3.13	
（二）稀释每股收益	0.78		3.13	
七、其他综合收益	-203,537.88			
八、综合收益总额	618,734,068.66	639,539,590.40	1,208,794,958.46	1,212,434,254.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	621,879,062.59	639,539,590.40	1,209,503,363.90	1,212,434,254.88
归属于少数股东的综合收益总额	-3,144,993.93		-708,405.44	

公司法定代表人：李铨

主管会计工作负责人：孔芸

会计机构负责人：孔芸

## 现金流量表

2011 年度

编制单位：深圳市海普瑞药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	2,508,345,764.81	2,508,364,699.58	3,775,670,335.08	3,775,670,335.08
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	232,176,991.99	232,176,991.99	277,521,819.24	277,521,819.24
收到其他与经营活动有关的现金	126,729,655.03	170,235,202.30	39,638,551.53	38,728,027.08
经营活动现金流入小计	2,867,252,411.83	2,910,776,893.87	4,092,830,705.85	4,091,920,181.40
购买商品、接受劳务支付的现金	1,139,396,703.25	1,136,794,214.46	3,344,780,755.54	3,389,959,617.92
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	84,465,868.99	71,315,844.05	49,185,465.45	41,897,003.22
支付的各项税费	179,175,541.89	178,986,610.31	272,251,771.72	237,319,075.37
支付其他与经营活动有关的现金	59,002,120.50	50,495,318.04	71,748,670.87	70,066,606.37
经营活动现金流出小计	1,462,040,234.63	1,437,591,986.86	3,737,966,663.58	3,739,242,302.88
经营活动产生的现金流量净额	1,405,212,177.20	1,473,184,907.01	354,864,042.27	352,677,878.52
二、投资活动产生的现金流量：				

收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	151,800.00	91,800.00	650.00	
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	151,800.00	91,800.00	650.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	134,163,442.24	40,508,243.19	35,933,355.37	10,715,932.34
投资支付的现金	7,200,000.00	132,965,000.00		57,700,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	141,363,442.24	173,473,243.19	35,933,355.37	68,415,932.34
投资活动产生的现金流量净额	-141,211,642.24	-173,381,443.19	-35,932,705.37	-68,415,932.34
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	51,600,000.00		5,754,082,000.00	5,727,082,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	51,600,000.00		27,000,000.00	5,727,082,000.00
取得借款收到的现金			219,057,014.59	219,057,014.59
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	51,600,000.00		5,973,139,014.59	5,946,139,014.59
偿还债务支付的现金			463,057,014.59	463,057,014.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	800,200,000.00	800,200,000.00	5,488,655.45	5,488,655.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金			10,257,809.16	10,257,809.16
筹资活动现金流出小计	800,200,000.00	800,200,000.00	478,803,479.20	478,803,479.20
筹资活动产生的现金流量净额	-748,600,000.00	-800,200,000.00	5,494,335,535.39	5,467,335,535.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-205,960.35			
五、现金及现金等价物净增加额	515,194,574.61	499,603,463.82	5,813,266,872.29	5,751,597,481.57
加：期初现金及现金等价物余额	6,258,643,300.42	6,111,239,706.12	445,376,428.13	359,642,224.55
六、期末现金及现金等价物余额	6,773,837,875.03	6,610,843,169.94	6,258,643,300.42	6,111,239,706.12

公司法定代表人：李锂

主管会计工作负责人：孔芸

会计机构负责人：孔芸

合并所有者权益变动表

2011 年度

编制单位：深圳市海普瑞药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	实收资本(或股本)			资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	400,100,000.00	5,694,398,698.88			225,474,132.65		1,671,899,538.86		31,691,594.56	8,023,563,964.95	360,000.00	17,020,738.88			104,230,707.16		583,639,600.45		5,400,000.00	1,070,291,046.49		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	400,100,000.00	5,694,398,698.88			225,474,132.65		1,671,899,538.86		31,691,594.56	8,023,563,964.95	360,000.00	17,020,738.88			104,230,707.16		583,639,600.45		5,400,000.00	1,070,291,046.49		
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	400,100,000.00	-397,212,707.91			63,953,959.04		-242,071,358.57	-203,537.88	66,205,113.98	-109,228,531.34	40,100,000.00	5,677,377,960.00			121,243,425.49		1,088,259,938.41		26,291,594.56	6,953,272,918.46		
(一) 净利润							622,082,600.47	-3,144,993.93	618,937,606.54								1,209,503,363.90		-708,405.44	1,208,794,958.46		
(二) 其他综合收益								-203,537.88	-203,537.88													

上述（一）和（二）小计						622,082,600.47	-203,537.88	-3,144,993.93	618,734,068.66							1,209,503,363.90		-708,405.44	1,208,794,958.46	
（三）所有者投入和减少资本		2,887,292.09						69,350,107.91	72,237,400.00	40,100,000.00	5,677,377,960.00							27,000,000.00	5,744,477,960.00	
1. 所有者投入资本		2,217,080.72						70,020,319.28	72,237,400.00	40,100,000.00	5,677,377,960.00							27,000,000.00	5,744,477,960.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他		670,211.37						-670,211.37												
（四）利润分配	400,100,000.00	-400,100,000.00			63,953,959.04	-864,153,959.04			-800,200,000.00					121,243,425.49				-121,243,425.49		
1. 提取盈余公积					63,953,959.04	-63,953,959.04								121,243,425.49				-121,243,425.49		
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配	400,100,000.00	-400,100,000.00				-800,200,000.00			-800,200,000.00											
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	800,200,000.	5,297,185,990.97			289,428,091.69		1,429,828,180.29	-203,537.88	97,896,708.54	7,914,335,433.61	400,100,000.00	5,694,398,698.88			225,474,132.65		1,671,899,538.86		31,691,594.56	8,023,563,964.95

公司法定代表人：李铿

主管会计工作负责人：孔芸

会计机构负责人：孔芸

## 母公司所有者权益变动表

2011 年度

编制单位：深圳市海普瑞药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股 本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计	实收资本 (或股 本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	400,100,000.00	5,694,398,698.88			225,474,132.65		1,676,770,994.87	7,996,743,826.40	360,000,000.00	17,020,738.88			104,230,707.16		585,580,165.48	1,066,831,611.52
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	400,100,000.00	5,694,398,698.88			225,474,132.65		1,676,770,994.87	7,996,743,826.40	360,000,000.00	17,020,738.88			104,230,707.16		585,580,165.48	1,066,831,611.52
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	400,100,000.00	-400,100,000.00			63,953,959.04		-224,614,368.64	-160,660,409.60	40,100,000.00	5,677,377,960.00			121,243,425.49		1,091,190,829.39	6,929,912,214.88
（一）净利润							639,539,590.40	639,539,590.40							1,212,434,254.88	1,212,434,254.88
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							639,539,590.40	639,539,590.40							1,212,434,254.88	1,212,434,254.88
（三）所有者投入和减少资本	400,100,000.00	-400,100,000.00							40,100,000.00	5,677,377,960.00						5,717,477,960.00
1. 所有者投入资本	400,100,000.00	-400,100,000.00							40,100,000.00	5,677,377,960.00						5,717,477,960.00

2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配				63,953,959.04		-864,153,959.04	-800,200,000.00					121,243,425.49			-121,243,425.49	
1. 提取盈余公积				63,953,959.04		-63,953,959.04						121,243,425.49			-121,243,425.49	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配							-800,200,000.00	-800,200,000.00								
4. 其他																
(五) 所有者权益内部结转																
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	800,200,000.00	5,294,298,698.88		289,428,091.69		1,452,156,626.23	7,836,083,416.80	400,100,000.00	5,694,398,698.88			225,474,132.65			1,676,770,994.87	7,996,743,826.40

公司法定代表人：李锂

主管会计工作负责人：孔芸

会计机构负责人：孔芸

## 深圳市海普瑞药业股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日 单位：元 币种：人民币

#### 附注一、公司基本情况

##### （一）公司简介

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

##### （二）行业性质

本公司属制药行业。

##### （三）经营范围

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

##### （四）主要产品

肝素钠原料药。

##### （五）公司历史沿革

###### 1、公司设立情况

本公司前身深圳市海普瑞实业发展有限公司，系根据中华人民共和国有关法律规定，于 1998 年 4 月由自然人李锂、李坦、单宇及深圳市冀枣玻璃钢有限公司共同出资成立，成立时的注册资本为人民币 200 万元，并于 1998 年 4 月 21 日取得深圳市工商行政管理局核发的注册号 27954490-1，深司字 N41851 号企业法人营业执照。

根据深圳市重信会计师事务所于 1998 年 4 月 8 日出具的深重信验字（1998）第 012 号验资报告验证，截至 1998 年 4 月 8 日本公司实收资本人民币 200 万元，均为货币资金出资，公司股东李锂出资 102 万元，占注册资本的 51%，李坦出资 76 万元，占注册资本的 38%，单宇出资 20 万元，占注册资本的 10%，深圳市冀枣玻璃钢有限公司出资 2 万元，占注册资本的 1%。

###### 2、公司名称变更情况

2001年1月19日，经本公司股东会决议并经深圳市工商行政管理局核准，本公司名称由深圳市海普瑞实业发展有限公司变更为深圳市海普瑞生物技术有限公司。

2002年9月28日，经本公司股东会决议并经深圳市工商行政管理局核准，本公司名称由深圳市海普瑞生物技术有限公司变更为深圳市海普瑞药业有限公司。

2007年12月27日，经本公司股东会决议、中华人民共和国商务部商资批[2007]2025号“商务部关于同意深圳市海普瑞药业有限公司改制为外商投资股份有限公司的批复”批准，并经深圳市工商行政管理局核准，本公司名称由深圳市海普瑞药业有限公司变更为深圳市海普瑞药业股份有限公司。

### 3、公司股东、注册资本变更情况

1998年9月18日经公司股东会决议，同意原股东深圳市冀枣玻璃钢有限公司将其所持有的1%的股权全部转让给单宇。1998年9月20日经公司股东会决议，吸收深圳市源政投资发展有限公司为新股东，增加注册资本至人民币2000万元。本次注册资本变更后，李锂出资700万元，占注册资本的35%；李坦出资600万元，占注册资本的30%；单宇出资100万元，占注册资本的5%；深圳市源政投资发展有限公司出资600万元，占注册资本的30%。1998年11月11日，深圳市海普瑞实业发展有限公司办理了该次股权转让及增加注册资本的工商登记变更手续，注册号变更为4403011010377。本次增资业经深圳海勤达会计师事务所于1998年11月1日出具深海验字（1998）第039号验资报告验证。

2000年11月经本公司股东会决议，本公司股东李锂、李坦、单宇分别与深圳市多普乐实业发展有限公司签订的《股权转让协议》，李锂、李坦、单宇将所持有本公司的70%的股权全部转让给深圳市多普乐实业发展有限公司。本次股权转让后，深圳市多普乐实业发展有限公司出资1400万元，占注册资本的70%；深圳市源政投资发展有限公司出资600万元，占注册资本的30%。该股权转让经深圳市公证处（2000）深证经肆字第645、646、647号《公证书》公证。2000年12月8日，深圳市海普瑞实业发展有限公司办理了该次股权转让的工商登记变更手续。

2000年12月16日经本公司股东会决议，增加注册资本至人民币2800万元，并吸收深圳市利诗源投资有限责任公司、海南磁力线实业投资有限公司、王紫翰为新股东，本次增加注册资本均以货币资金出资，变更后注册资本为深圳市多普乐实业发展有限公司出资2044万元，占注册资本的73%；深圳市源政投资发展有限公司出资616万元，占注册资本的22%；深圳市利诗源投资有限责任公司出资56万元，占注册资本的2%；海南磁力线实业投资有限公司出资28万元，占注册资本的1%；王紫翰出资56万元，占注册资本的2%。2000年12月26日，深圳市海普瑞实业发展有限公司办理了该次股权转让及增加注册资本的工商登记变更手续。本次增资业经深圳天健信德会计师事务所于2000年12月21日出具信德验资报字（2000）第29号验资报告验证。

2002年3月29日经本公司股东会决议，根据股权转让合同，王紫翰将其持有本公司的2%的股权转让给深圳市紫京实业发展有限公司（2003年3月6日更名为深圳市恒大盈海实业发展有限公司，2003年11月26日更名为深圳市恒大盈海投资有限公司）。该股权转让经深圳市公证处（2002）深证经肆字第487号《公证书》公证。2002年4月4日，深圳市海普瑞生物技术

有限公司办理了该次股权转让的工商变更登记手续。

2003年6月25日经本公司股东会决议，2003年12月16日本公司股东深圳市利诗源投资有限责任公司与深圳市多普乐实业发展有限公司签订的《股权转让协议》，转让所持有公司的2%股份；该股权转让经深圳市公证处（2003）深证内柴字第2930号《公证书》公证。2003年12月19日公司股东深圳市恒大盈海实业发展有限公司分别与深圳市多普乐实业发展有限公司、深圳市源政投资发展有限公司签订《股权转让协议》，转让所持有本公司的2%股份；该股权转让经深圳市公证处（2003）深证内柴字第2966、2967号《公证书》公证。深圳市海普瑞药业有限公司于2004年3月5日办理了该次股权转让的工商变更登记手续。

2004年4月22日本公司股东海南磁力线实业投资有限公司与深圳市多普乐实业发展有限公司签订《股权转让协议》，转让所持有本公司的1%股份。该股权转让经深圳市公证处（2004）深证内柴字第1509号《公证书》公证。深圳市海普瑞药业有限公司于2004年11月1日办理了该次股权转让的工商变更登记手续。

上述股权转让后，深圳市多普乐实业发展有限公司出资2157.96万元，占注册资本的77.07%，深圳市源政投资发展有限公司出资642.04万元，占注册资本的22.93%。

2007年6月经本公司股东会决议，根据深圳市源政投资发展有限公司与深圳市多普乐实业发展有限公司、李锂签订的《股权转让协议》，转让所持有本公司的22.93%股份。该股权转让经深圳市公证处（2007）深证字第108179号《公证书》公证。股权转让后，深圳市多普乐实业发展有限公司出资2688万元，占注册资本的96%，李锂出资112万元，占注册资本的4%。深圳市海普瑞药业有限公司于2007年6月25日办理了该次股权转让的工商变更登记手续。

2007年8月经本公司股东会决议，根据深圳市多普乐实业发展有限公司与深圳市乐仁科技有限公司、深圳市金田土科技有限公司、深圳市水滴石穿科技有限公司、深圳市飞来石科技有限公司签订的《股权转让协议》，转让所持有本公司的96%股份。李锂与湖南应时信息科技有限公司签订的《股权转让协议》，转让所持有本公司的4%股份。本次股权转让后，深圳市乐仁科技有限公司出资1313.6万元，占注册资本的46.92%；深圳市金田土科技有限公司出资1133.44万元，占注册资本的40.48%；深圳市水滴石穿科技有限公司出资128.96万元，占注册资本的4.6%；深圳市飞来石科技有限公司出资112万元，占注册资本的4%；湖南应时信息科技有限公司出资112万元，占注册资本的4%。该股权转让经深圳市公证处（2007）深证字第147471号《公证书》公证。2007年9月3日深圳市海普瑞药业有限公司办理了该次股权转让的工商变更登记手续。

2007年9月经本公司股东会决议、相关增资及股权变更协议、合资合同以及深圳市贸易工业局深贸工资复[2007]2616号《关于深圳市海普瑞药业有限公司外资并购、变更设立为中外合资企业的批复》，本公司的性质变更为中外合资企业，经营期限自中外合资企业营业执照签发之日起30年，注册资本由28,000,000.00元增至64,882,317.00元，变更后：深圳市乐仁科技有限公司出资人民币26,634,191.00元，占注册资本的41.05%；深圳市金田土科技有限公司出资人民币22,981,317.00元，占注册资本的35.42%；深圳市水滴石穿科技有限公司出资人民币

2,614,757.00 元,占注册资本的 4.03%;深圳市飞来石科技有限公司出资人民币 2,270,881.00 元,占注册资本的 3.5%;湖南应时信息科技有限公司出资人民币 2,270,881.00 元,占注册资本的 3.5%;GSDirectPharmaLimited 出资人民币 8,110,290.00 元,占注册资本的 12.5%。2007 年 9 月 29 日深圳市海普瑞药业有限公司办理了该次股权转让及增加注册资本的工商变更登记手续。本次增资业经深圳南方民和会计师事务所于 2007 年 9 月 28 日出具深南验字(2007)第 178 号验资报告验证。

2007 年 10 月 22 日经本公司董事会决议以及中华人民共和国商务部商资批[2007]2025 号“商务部关于同意深圳市海普瑞药业有限公司改制为外商投资股份有限公司的批复”批准,本公司由深圳市海普瑞药业有限公司整体变更为深圳市海普瑞药业股份有限公司,变更后股份公司申请登记的注册资本为人民币 90,000,000.00 元,由截至 2007 年 9 月 30 日深圳市海普瑞药业有限公司扣除拨款转入形成的资本公积后的经审计净资产 97,020,738.88 元按 1:0.92763672 的比例折合为股份公司成立后的股本总额 9,000 万股(每股面值人民币 1.00 元)。2007 年 12 月 27 日,深圳市海普瑞药业有限公司办理了整体改制的工商登记变更手续,经营期限自 1998 年 4 月 21 日至永续经营。本次增资业经深圳南方民和会计师事务所于 2007 年 12 月 20 日出具深南验字(2007)第 231 号验资报告验证。

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

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

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

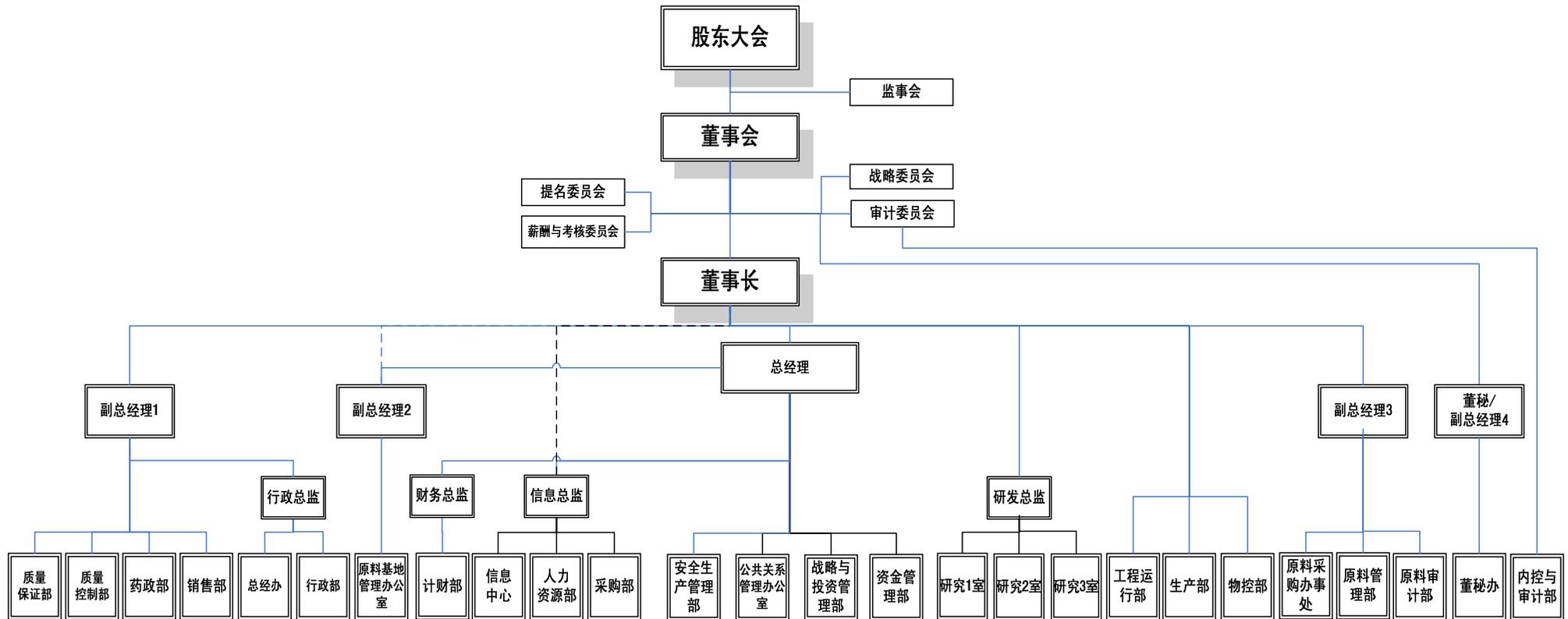
#### 4、公司经营范围变更情况

2000年5月23日，经深圳市工商行政管理局核准，本公司的经营范围变更为“生产、销售肝素原料（不含药品和限制项目）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；自营进口业务（按中华人民共和国进出口企业资格证书规定办理）；高新产品技术开发（不含限制项目）”。

2002年9月28日，经深圳市工商行政管理局核准，本公司的经营范围变更为“生产、销售肝素原料（不含药品和限制项目）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；自营进口业务（按中华人民共和国进出口企业资格证书规定办理）；高新产品技术开发（不含限制项目）；注射用钠达铂的技术开发”。

2007年9月29日，经深圳市工商行政管理局核准，本公司的经营范围变更为“开发、生产经营原料药（肝素钠）（《药品生产许可证》有效期至2015年12月31日止），从事货物及技术进出口（不含分销及国家专营、专控、专卖商品）”。

5、公司的基本组织架构



#### （六）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会 2012 年 3 月 26 日批准报出。

### 附注二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### （一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照权责发生制编制财务报表。

#### （二）遵循企业会计准则的声明

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

本公司 2011 年度财务报表同时符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—年度报告的一般规定》（2010 年修订）和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）有关财务报表及其附注的披露要求。

#### （三）会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

#### （四）记账本位币

公司及境内子公司的记账本位币为人民币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本公司编制合并财务报表采用的货币为人民币。本公司在编制财务报表时对境外子公司的外币财务报表进行了折算[参见附注二、（八）]

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### 1. 同一控制下的企业合并

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其

他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

## 2. 非同一控制下企业合并

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

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

非同一控制下的企业合并中，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，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。

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

## （六）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

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

#### （七）现金等价物的确定标准

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

#### （八）外币业务核算方法

##### 1. 外币交易

外币交易按交易发生当日的即期汇率折合为人民币入账。

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

##### 2. 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

#### （九）金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产和金融负债在初始确认时划分为以下几类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款及应收款项；可供出售金融资产；其它金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认

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

### 3. 金融资产和金融负债的计量

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

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

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

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

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

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

### 4. 金融资产和金融负债的终止

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

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

### 5. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### 6. 金融资产的减值

资产负债表日对以公允价值计量且变动计入当期损益金融资产以外的金融资产的帐面

价值进行检查，有客观证据表明该金融资产其发生了减值的，应当计提减值准备。

(1) 持有至到期投资

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

(2) 可供出售金融资产

资产负债表日，公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失，计提减值准备。

(十) 应收款项

本公司对应收款项按以下方法计提坏账准备：

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：

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

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

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

2. 按组合计提坏账准备应收款项

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

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

期末对于合并报表范围内的公司及关联方的应收款项确认为内部关联方组合单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

## 2. 单项金额虽不重大，但单项计提坏账准备的应收款项

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

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

### （十一） 存货的核算方法

存货分为原材料、在产品、产成品、低值易耗品等。

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

低值易耗品的摊销方法：采用一次转销法。

存货的盘存制度：本公司存货采用永续盘存制。

存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：资产负债表日，按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。确定存货的可变现净值时，以资产负债表日取得最可靠的证据估计的售价为基础并考虑持有存货的目的，资产负债表日至财务报告批准报出日之间存货售价发生波动的，如有确凿证据表明其对资产负债表日存货已经存在的情况提供了新的或进一步的证据，作为调整事项进行处理；否则，作为非调整事项。

### （十二） 长期股权投资核算方法

### 1. 长期股权投资分类

长期股权投资分为：对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资、对被投资单位不具有共同控制、重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资（以下简称“其他股权投资”）。

### 2. 长期股权投资的初始计量

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为长期股权投资的初始投资成本，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，于发生时计入当期损益。

#### （2）其他方式取得的长期投资

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

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

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

### 3. 长期股权投资的后续计量

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

#### 4. 长期股权投资损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

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

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

#### 5. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

##### (1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据

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

##### (2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

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

#### 6. 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司、对合营企业、对联营企业的长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

### （十三） 投资性房地产的核算方法

#### 1、投资性房地产的种类

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

#### 2、投资性房地产的计量模式

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

### （十四） 固定资产

#### 1. 固定资产的标准

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

#### 2. 固定资产的确认条件

- （1）该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠计量。

#### 3. 固定资产的分类

本公司的固定资产分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、其他设备。

#### 4. 固定资产的计价

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

#### 5. 折旧方法

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

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

#### 6. 固定资产减值准备

资产负债表日，固定资产存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额按固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值之间的较高者确定。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

#### 7. 固定资产后续支出

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

#### （十五） 在建工程

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

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

#### （十六） 无形资产计价和摊销方法

无形资产包括使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

##### 1. 无形资产计价

无形资产按实际成本进行初始计量。

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

##### 2. 无形资产摊销

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

（2）、使用寿命不确定的无形资产不摊销。

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

### 3. 无形资产减值准备

对使用寿命不确定的无形资产，于资产负债表日进行减值测试。

对使用寿命有限的无形资产，于资产负债表日，存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值资产的摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 4. 研究与开发费用的核算方法

本公司将内部研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准：

**研究阶段：**研发人员在为进行新项目开发而进行资料收集整理、市场调查、比较以及在研究实验室进行的研究开发等相关活动确认为研究阶段。企业内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为资产：

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

#### (十七) 长期待摊费核算方法

长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期平均摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。

#### (十八) 借款费用的会计处理方法：

借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

#### 1. 资本化的条件

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

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

## 2. 资本化金额的确定

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

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

## 3. 暂停资本化

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

## 4. 停止资本化

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

### (十九) 预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

1. 该义务是企业承担的现时义务；
2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
3. 该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

### (二十) 股份支付及权益工具

### 1. 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

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

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 股份支付的实施

##### a. 以权益结算的股份支付换取职工提供服务的

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

##### b. 以权益结算的股份支付换取其他方服务的，应当分别下列情况处理：

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

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

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

##### c. 以现金结算的股份支付

按照企业承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成

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

## （2）股份支付的修改

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

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

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

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

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

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

## （3）股份支付的终止

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

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

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

#### （二十一） 收入确认原则

1、销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

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

2、让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入。

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

公司商品销售方式采用直接销售，确认收入的具体条件如下：

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

#### （二十二） 政府补助

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

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

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

#### （二十三） 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。递延所得税资产和递延所得税负债根

据资产和负债的计税基础与账面价值的差额（暂时性差异），于资产负债表日按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税资产和递延所得税负债。

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

递延所得税资产的确认以本公司未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

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

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

#### （二十四） 主要会计政策、会计估计的变更

##### 1. 会计政策变更

本报告期内无会计政策变更事项。

##### 2. 会计估计变更

本报告期内无会计估计变更事项。

##### 3. 前期会计差错更正

本报告期内无前期会计差错更正事项。

#### 附注三、税项

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

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	17%
教育费附加	已交流转税	3%
地方教育费附加	已交流转税	2%
城市维护建设税	已交流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	注

注：

公司	2011 年度适用的企业所得税税率
本公司	15%

深圳市多普生生物技术有限公司	24%
境内其他子公司	25%
注册在香港地区的子公司	16.5%
注册在新加坡的子公司	17%
注册在美国的子公司	联邦税 15%-39%、州所得税 7%

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

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

#### 附注四、企业合并及合并财务报表

##### （一）、子公司情况

##### 1、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	2011 年 12 月 31 日				是否合并报表
							持股比例		表决权比例		
							直接	间接	直接	间接	
深圳市多普生生物技术有限公司	深圳	生产及销售	500 万元	肝素原料的分类、混合加工、生产及销售	500 万元	----	100%	----	100%	----	是
成都深瑞畜产品有限公司	彭州	生产及销售	8000 万元	肠衣、肝素钠生产、加工、销售、出口	4400 万元	----	55%	----	55%	----	是
山东瑞盛生物技术有限公司	临沂	生产及销售	3000 万元	肠衣、肝素钠生产、加工、销售、出口	2100 万元	----	70%	----	70%	----	是
成都市海通药业有限公司	成都	生产及销售	4000 万元	小容量注射剂、乳膏剂的生产、	3400 万元	----	85%	----	85%	----	是

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	2011年12月31日				是否合并报表
							持股比例		表决权比例		
							直接	间接	直接	间接	
				销售							
深圳君圣泰生物技术有限公司	深圳	研发	3500万元	多肽生物制品的研究开发	2000万元	----	57.14%	----	57.14%	----	是
深圳市朋和置业投资有限公司	深圳	房地产开发、经营	12000万元	房地产开发、经营	4400万元	----	55%	----	55%	----	是
海普瑞(香港)有限公司	香港	贸易、进出口	HKD500万元	贸易、进出口	HKD500万元	----	100%	----	100%	----	是
H3LifeScience Corporation	美国	贸易和服务	USD100	特拉华州律所允许经营的一切业务	USD100	----	100%	----	100%	----	是
HistarPTE Ltd.	新加坡	贸易与研发	SGD 20万元	贸易与研发	SGD20万元	----	100%	----	100%	----	是

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

(2) 成都深瑞畜产品有限公司(以下简称“成都深瑞”)系2009年11月19日本公司与四川康绿食品有限公司、卢文兴共同出资组建,注册资本为3000万元;2010年公司第一届董事会第二十二次会议通过四川康绿食品有限公司将所持公司20%股份转让给卢文兴议案;同意对控股子公司成都深瑞畜产品有限公司进行增资议案,注册资本由3,000万元人民币增加至8,000万元人民币。变更后本公司出资4,400万元人民币,占增资后注册资本的55%;卢文兴出资1,350万元人民币,占增资后注册资本的16.875%;周蓉出资2,250万元人民币,占增资后注册资本的28.125%。

(3) 山东瑞盛生物技术有限公司(以下简称“山东瑞盛”),于2010年7月7日成立,由本公司与赵建明共同投资设立,注册资本3000万元,本公司出资2100万元,占注册资本的70%,赵建明出资900万元,占注册资本的30%。

(4) 成都市海通药业有限公司(以下简称“成都海通”)于2010年12月成立,由本公司与成都通德药业有限公司共同投资设立,注册资本2000万元,其中本公司投资人民币980万元,出资比例为49%;成都通德药业有限公司以商标权投资,出资比例为51%。

2011年7月根据公司章程、协议,成都通德药业有限公司将持有成都海通的46%的股权分别转让海普瑞36%,陈文娟5%,钱应璞3%,宋学军2%;2011年8月公司进行增资。截止2011年12月31日,成都海通实收资本为4000万元,由本公司货币资金投入3400万元,

占注册资本的 85%；成都通德药业有限公司以无形资产投入 200 万，占注册资本的 5%；陈文娟货币资金投入 200 万元，占注册资本的 5%；钱应璞货币资金投入 120 万元，占注册资本的 3%；宋学军货币资金投入 80 万元，占注册资本的 2%。

(5) 深圳君圣泰生物技术有限公司（以下简称“君圣泰”），于 2011 年 11 月 15 日由本公司及刘利平共同出资组建，注册资本为人民币 3,500 万元，本公司以货币资金出资 2000 万元，占注册资本的 57.14%，刘利平以专有技术出资 1500 万元，占注册资本的 42.86%。

(6) 深圳市朋和置业投资有限公司（以下简称“朋和置业”），于 2011 年 6 月 13 日由本公司、宇龙计算机通信科技（深圳）有限公司、深圳市喜之郎食品研发中心有限公司共同出资设立，注册资本人民币 12,000 万元，其中本公司出资人民币 6,600 万元，占注册资本的 55%；宇龙计算机通信科技（深圳）有限公司出资人民币 4200 万元，占注册资本的 35%；深圳市喜之郎食品研发中心有限公司出资人民币 1200 万元，占注册资本的 10%。截止 2011 年 12 月 31 日，朋和置业实收资本 8000 万元。

(7) 海普瑞（香港）有限公司（以下简称“香港公司”）于 2010 年 11 月 23 日在香港公司注册处完成注册手续，本公司投资港币 500 万元。

(8) H3LifeScienceCorporation，成立于 2011 年 9 月 27 日，为海普瑞（香港）有限公司全资子公司，注册资本 100 美元，注册地位于美国特拉华州。

(9) HistarPTELtd.，成立于 2011 年 9 月 28 日，为海普瑞（香港）有限公司全资子公司，注册资本 20 万新币，注册地位于新加坡。

## 2. 非同一控制下企业合并取得子公司

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

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

### (二)、子公司少数股东权益情况

子公司名称	少数股东权益	少数股东权益中冲减少数股东损益的金额

成都深瑞畜产品有限公司	34,415,669.04	-1,074,802.41
山东瑞盛生物技术有限公司	8,120,988.95	-679,264.34
成都市海通药业有限公司	4,676,580.32	-1,036,383.13
深圳君圣泰生物技术有限公司	14,902,153.35	-135,860.93
深圳市朋和置业投资有限公司	35,781,316.88	-218,683.12
<b>合计</b>	<b>97,896,708.54</b>	<b>-3,144,993.93</b>

## (三)、合并范围发生变更的说明

## 2011 年度新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
深圳君圣泰生物技术有限公司	34,771,691.15	-317,008.85
深圳市朋和置业投资有限公司	79,514,037.51	-485,962.49
海普瑞(香港)有限公司	4,024,058.42	-29,546.90
H3LifeScienceCorporation	-694,388.09	-697,385.67
HistarPTELtd.	910,297.30	-64,710.40

## (四)、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

1、2011 年 12 月 31 日资产负债表中的资产和负债项目折算汇率采用资产负债表日的即期汇率折算，即 1HKD=0.8107RMB；所有者权益项目除“未分配利润”项目外折算汇率采用发生时的即期汇率折算。

2、2011 年度利润表中的收入和费用项目折算汇率：采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。

## 附注五、合并财务报表主要项目注释

## 1. 货币资金

项目	2011-12-31			2010-12-31		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
现金						
人民币	----	----	213,301.57	----	----	367,601.55
欧元	1,512.30	8.1625	12,344.15	2,311.85	8.81	20,359.31
港币	2,093.80	0.8107	1,697.44	2,093.80	0.85	1,781.61
小计			<b>227,343.16</b>			<b>389,742.47</b>
银行存款						
人民币	----	----	6,767,593,987.22	----	----	6,256,442,929.31
港币	2,544,856.77	0.8107	2,063,115.38	----	----	----

美元	56,577.19	6.3009	356,487.22	----	----	----
新加坡元	197,000.00	4.8679	958,976.30	----	----	----
小计			<b>6,770,972,566.12</b>			<b>6,256,442,929.31</b>
其他货币资金						
人民币	----	----	2,637,965.75	----	----	1,810,628.64
合计			<b>6,773,837,875.03</b>			<b>6,258,643,300.42</b>

截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司无其他因冻结等对变现有限制或存放在境外或有其他潜在回收风险的款项。

## 2. 交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资	----	----
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	----	----
衍生金融资产	1,041,964.00	-6,878.07
套期工具	----	----
<b>合计</b>	<b>1,041,964.00</b>	<b>-6,878.07</b>

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

(3) 期末无变现受限制的交易性金融资产。

## 3. 应收账款

### (1) 按种类披露

种类	2011-12-31				2010-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	275,351,243.34	90.16%	----	----	267,091,998.53	91.78%	----	----
按组合计提坏账准备的应收账款								
无风险组合	----	----	----	----	----	----	----	----
按账龄组合	30,061,450.89	9.84%	----	----	23,925,326.95	8.22%	----	----
组合小计	30,061,450.89	9.84%	----	----	23,925,326.95	8.22%	----	----
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	----	----	----	----	----	----	----	----

合计	305,412,694.23	100.00%	---	---	291,017,325.48	100.00%	---	---
----	----------------	---------	-----	-----	----------------	---------	-----	-----

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2011-12-31			2010-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	金额	金额	比例 (%)	金额
1年以内	30,061,450.89	100.00%	---	23,925,326.95	100.00%	---

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

(4) 本报告期无实际核销的应收账款;

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

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	无关联关系	161,353,424.01	一年以内	52.83%
第二名	无关联关系	74,100,001.36	一年以内	24.26%
第三名	无关联关系	39,897,817.97	一年以内	13.06%
第四名	无关联关系	8,769,094.16	一年以内	2.87%
第五名	无关联关系	7,873,645.60	一年以内	2.58%
<b>合计</b>		<b>291,993,983.10</b>		<b>95.60%</b>

(7) 应收账款期末余额中无应收关联方款项。

#### 4. 预付账款

账龄	2011-12-31		2010-12-31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	47,351,966.75	90.72%	20,732,216.04	83.76%
1-2年	2,660,020.55	5.10%	4,020,330.00	16.24%
2-3年	2,184,298.24	4.18%	---	---
<b>合计</b>	<b>52,196,285.54</b>	<b>100.00%</b>	<b>24,752,546.04</b>	<b>100.00%</b>

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

(2) 预付账款期末余额中无预付关联方单位款项。

(3) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	比例%	与本公司关系	预付时间	未结算原因
四川省第四建筑工程公司	8,700,000.00	16.67%	承建商	2011年	工程未结算
通利行应用科技(香港)有限公司	7,243,137.00	13.88%	供应商	2011年	采购的设备未结算

深圳市平卓电子有限公司	2,792,019.60	5.35%	供应商	2011年	工程未结算
四川合力空调净化有限公司	2,486,082.40	4.76%	供应商	2011年	工程未结算
赛默飞世尔科技(中国)有限公司	2,418,957.20	4.63%	供应商	2011年	采购的设备未结算
<b>合计</b>	<b>23,640,196.20</b>	<b>45.29%</b>			

## 5. 应收利息

项目	2011-1-1	本期增加	本期减少	2011-12-31
银行定期存款利息	19,350,062.38	104,879,957.16	56,518,231.25	67,711,788.29

## 6. 其他应收款

## (1) 按种类披露

种类	2011-12-31				2010-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	---	---	---	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收款项								
无风险组合	57,399,340.99	94.82%	---	---	202,178,715.71	98.63%	---	---
按账龄组合	2,956,669.99	4.88%	171,124.68	5.79%	2,806,103.61	1.37%	328,503.30	11.71%
组合小计	60,356,010.98	99.70%	171,124.68	0.28%	204,984,819.32	100.00%	328,503.30	0.16%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	180,000.00	0.30%	180,000.00	100.00%	---	---	---	---
<b>合计</b>	<b>60,536,010.98</b>	<b>100.00%</b>	<b>351,124.68</b>	<b>0.58%</b>	<b>204,984,819.32</b>	<b>100.00%</b>	<b>328,503.30</b>	<b>0.16%</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2011-12-31			2010-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	2,140,498.28	72.40%	---	2,059,424.12	73.39%	---
1至2年	534,824.84	18.09%	53,482.48	101,351.80	3.61%	10,135.18
2至3年	76,770.80	2.60%	15,354.16	14,319.07	0.51%	2,863.81
3年以上	204,576.07	6.91%	102,288.04	631,008.62	22.49%	315,504.31
<b>合计</b>	<b>2,956,669.99</b>	<b>100.00%</b>	<b>171,124.68</b>	<b>2,806,103.61</b>	<b>100.00%</b>	<b>328,503.30</b>

(2) 本年转回或收回情况:

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

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款;

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

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
深圳市南山区国税局	应收出口退税款	57,399,340.99	一年以内	94.82%
天元建设集团公司	代扣代缴税金	663,885.88	一年以内	1.10%
张祚文	备用金	388,210.25	一年以内	0.64%
唐先绪	备用金	250,871.98	1-2 年	0.41%
郭映华	股权转让款	180,000.00	3 年以上	0.30%
<b>合计</b>		<b>58,882,309.10</b>		<b>97.27%</b>

(6) 其他应收款期末余额中无应收关联方款项。

7. 存货

(1) 存货分类

项目	2011-12-31			2010-12-31		
	金额	跌价准备	净额	金额	跌价准备	净额
原材料	142,509,342.61	----	142,509,342.61	619,833,767.28	----	619,833,767.28
在产品	257,265,311.88	----	257,265,311.88	241,928,276.10	----	241,928,276.10
产成品	56,937,072.37	218,673.61	56,718,398.76	330,176,640.88	1,631,904.85	328,544,736.03
<b>合计</b>	<b>456,711,726.86</b>	<b>218,673.61</b>	<b>456,493,053.25</b>	<b>1,191,938,684.26</b>	<b>1,631,904.85</b>	<b>1,190,306,779.41</b>

(2) 存货跌价准备

存货种类	2010-12-31	本期计提额	本期减少		2011-12-31
			转回	转销	
原材料	----	----	----	----	----
在产品	----	----	----	----	----
产成品	1,631,904.85	----	----	1,413,231.24	218,673.61
<b>合计</b>	<b>1,631,904.85</b>	<b>----</b>	<b>----</b>	<b>1,413,231.24</b>	<b>218,673.61</b>

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
产成品	存货可变现净值低于账面价值的差额	---	---

本公司存货期末按成本与可变现净值孰低计量，可变现净值按正常生产经营过程中，以估计售价减去销售所必需的估计费用后的价值确定。

### 8. 固定资产及累计折旧

	2011-1-1	本期增加		本期减少	2011-12-31
固定资产原价：					
房屋建筑物	79,498,636.60	1,056,549.26		872,103.52	79,683,082.34
机器设备	52,368,322.00	9,946,528.40		651,185.46	61,663,664.94
运输设备	9,756,151.14	6,492,213.36		989,899.00	15,258,465.50
其他设备	7,581,023.04	1,615,856.06		482,307.10	8,714,572.00
合计	<b>149,204,132.78</b>	<b>19,111,147.08</b>		<b>2,995,495.08</b>	<b>165,319,784.78</b>
累计折旧：		本期新增	本期计提		
房屋建筑物	11,276,252.02	----	3,861,749.00	154,322.33	14,983,678.69
机器设备	30,800,792.11	----	3,339,338.15	469,997.29	33,670,132.97
运输设备	4,865,452.55	----	2,115,079.53	940,404.05	6,040,128.03
其他设备	3,834,042.73	----	1,075,023.94	421,898.04	4,487,168.63
合计	<b>50,776,539.41</b>	----	<b>10,391,190.62</b>	<b>1,986,621.71</b>	<b>59,181,108.32</b>
固定资产净值：	<b>98,427,593.37</b>				<b>106,138,676.46</b>
固定资产减值准备：	----				----
固定资产净额：	<b>98,427,593.37</b>				<b>106,138,676.46</b>

(1) 本期折旧额 10,391,190.62 元。

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

(3) 本期由在建工程转入固定资产 1,461,662.20 元，其中无利息资本化。

### 9. 在建工程

客户类别	2011-12-31			2010-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
成都深瑞厂房工程	35,341,578.31	----	35,341,578.31	5,767,575.48	----	5,767,575.48
山东瑞盛厂房工程	20,653,592.00	----	20,653,592.00	503,629.00	----	503,629.00
海普瑞募投产项目	14,152,519.98	----	14,152,519.98	----	----	----

成都深瑞装修工程	3,916,764.77	----	3,916,764.77	----	----	----
朋和置业沙河社区工程	814,293.00	----	814,293.00	----	----	----
成都海通室内装修工程	422,212.35	----	422,212.35	----	----	----
待安装设备	358,277.82	----	358,277.82	309,285.20	----	309,285.20
合计	<b>75,659,238.23</b>	----	<b>75,659,238.23</b>	<b>6,580,489.68</b>	----	<b>6,580,489.68</b>

## (1) 重大在建工程项目变动情况

工程项目	2011-1-1	本期增加	本期转入 固定资产	其他 减少	资金来源	2011-12-31
成都深瑞厂房工程	5,767,575.48	29,574,002.83	----	--	自有资金	35,341,578.31
山东瑞盛厂房工程	503,629.00	20,823,002.00	673,039.00	--	自有资金	20,653,592.00
海普瑞募投扩产项目	----	14,152,519.98	----	--	自有资金	14,152,519.98
成都深瑞装修工程	----	3,916,764.77	----	--	自有资金	3,916,764.77
朋和置业沙河社区工程	----	814,293.00	----	--	自有资金	814,293.00
成都海通室内装修工程	----	422,212.35	----	--	自有资金	422,212.35

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

## 10. 无形资产

项目	2011-1-1	本期增加	本期减少	2011-12-31
无形资产原值				
软件	393,108.72	----	----	393,108.72
土地使用权	29,855,514.88	17,491,800.00	----	47,347,314.88
商标	----	12,834,300.00	----	12,834,300.00
专利权	600,000.00	----	----	600,000.00
专有技术	----	15,088,700.00	----	15,088,700.00
合计	<b>30,848,623.60</b>	<b>45,414,800.00</b>	----	<b>76,263,423.60</b>
累计摊销				
软件	168,552.37	67,604.06	----	236,156.43
土地使用权	2,039,971.66	1,169,538.44	----	3,209,510.10
商标	----	628,998.56	----	628,998.56
专利权	57,500.00	30,000.00	----	87,500.00
专有技术	----	62,869.58	----	62,869.58
合计	<b>2,266,024.03</b>	<b>1,959,010.64</b>	----	<b>4,225,034.67</b>
无形资产账面净值合计:	<b>28,582,599.57</b>		----	<b>72,038,388.93</b>
减值准备:	----	----	----	----

项目	2011-1-1	本期增加	本期减少	2011-12-31
无形资产账面价值合计	<b>28,582,599.57</b>			<b>72,038,388.93</b>

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

11. 长期待摊费用

项目	原始发生额	2011/1/1	本期增加	本期摊销	其他减少额	2011/12/31	剩余摊销年限
粗品基地扶持费等	2,971,404.00	476,666.34	----	476,666.34	----	----	----
监控设备工程	3,161,024.70	1,053,674.94	----	1,053,674.94	----	----	----
花园及化粪池改造工程	1,617,640.60	539,213.56	----	539,213.56	----	----	----
合计	<b>7,750,069.30</b>	<b>2,069,554.84</b>	----	<b>2,069,554.84</b>	----	----	----

粗品基地扶持费系本公司支付给原材料粗品肝素生产企业，用于扶持对方生产、改善生产条件，并约定生产企业在合同期内需履行向本公司提供原材料粗品肝素的职责。粗品基地扶持费按照合同约定期间（5年-15年）摊销。

12. 递延所得税资产及递延所得税负债

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	2011-12-31	2010-12-31
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	114,675.44	308,628.60
未支付的职工薪酬	3,466,009.35	2,314,950.85
可抵扣亏损	----	----
<b>小计</b>	<b>3,580,684.79</b>	<b>2,623,579.45</b>
<b>递延所得税负债：</b>		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
公允价值变动	9,088,222.60	9,355,671.67
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	----	----
<b>小计</b>	<b>9,088,222.60</b>	<b>9,355,671.67</b>

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额	
	2011-12-31	2010-12-31
资产减值准备	569,798.29	1,960,408.15
未支付的职工薪酬	23,106,728.97	14,503,432.58

固定资产、无形资产、交易性金融资产公允价值	36,769,675.98	37,422,686.66
-----------------------	---------------	---------------

## 13. 资产减值准备

项目	2011-1-1	本期增加	本期减少		2011-12-31
			转回	转销	
坏账准备	328,503.30	22,621.38	----	----	351,124.68
存货跌价准备	1,631,904.85	----	----	1,413,231.24	218,673.61
合计	<b>1,960,408.15</b>	<b>22,621.38</b>	----	<b>1,413,231.24</b>	<b>569,798.29</b>

## 14. 应付票据

种类	2011-12-31	2010-12-31
银行承兑汇票	415,352.80	----

(1) 下一会计期间将到期的金额 415,352.80 元。

(2) 应付票据金额单位情况：

收款人	出票日期	到期日	金额	备注
奥星制药设备(石家庄)有限公司	2011.11.30	2012.5.30	20,000.00	设备采购
四川合力空调净化工程有限公司	2011.11.10	2012.5.10	395,352.80	工程款
<b>合计</b>			<b>415,352.80</b>	

## 15. 应付账款

项目	2011-12-31	2010-12-31
应付账款	1,629,997.85	18,093,941.93

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

(2) 应付账款期末余额中无应付关联方单位款项。

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

## 16. 预收账款

项目	2011-12-31	2010-12-31
预收账款	215,904.97	8,463,808.56

(1) 预收款项余额中无欠付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 预收款项余额中无账龄超过 1 年的大额款项。

(3) 预收款项余额中无关联方款项。

## 17. 应付职工薪酬

项目	2011-1-1	本期增加	本期减少	2011-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,536,832.58	80,697,470.70	72,088,393.56	23,145,909.72

二、职工福利费	28,180.47	3,447,240.42	3,475,420.89	----
三、社会保险费	----	4,980,296.77	4,980,296.77	----
其中：养老保险	----	3,285,976.13	3,285,976.13	----
大病统筹	----	13,373.65	13,373.65	----
医疗保险	----	1,311,356.19	1,311,356.19	----
失业保险	----	106,502.23	106,502.23	----
工伤保险	----	130,416.92	130,416.92	----
生育保险	----	132,671.65	132,671.65	----
四、住房公积金	----	2,676,894.90	2,676,894.90	----
五、工会经费和职工教育经费	458,243.08	1,002,375.47	1,208,209.53	252,409.02
六、非货币性福利	----	----	----	----
七、辞退福利	----	----	----	----
八、其他	----	----	----	----
<b>合计</b>	<b>15,023,256.13</b>	<b>92,804,278.26</b>	<b>84,429,215.65</b>	<b>23,398,318.74</b>

(1) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

(2) 应付职工薪酬中无非货币性福利、本年度无因解除劳动关系给予补偿。

(3) 2011 年度期末计提的绩效工资于 2012 年 1 月和 4 月分期发放。

#### 18. 应交税费

税种	2011-12-31	2010-12-31
增值税	-18,540,999.14	-22,354,790.33
企业所得税	25,713,389.11	67,578,656.26
代扣代缴个人所得税	338,815.01	222,627.66
城市维护建设税	1,768,738.25	340,873.37
教育费附加	758,030.68	1,022,620.07
土地使用税	124,167.58	124,167.58
地方教育费附加	505,353.79	----
<b>合计</b>	<b>10,667,495.28</b>	<b>46,934,154.61</b>

相关税率及税收减免政策详见附注三。

#### 19. 其他应付款

项目	2011-12-31	2010-12-31
其他应付款	4,103,128.40	3,468,470.74

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

(2) 其他应付款期末余额中无欠关联方款项。

(3) 其他应付款中无预提费用。

## 20. 其他非流动负债

种类	2011-1-1	本期增加额	本期结转额	2011-12-31
递延收益	2,100,000.00	8,911,600.00	552,790.00	10,458,810.00

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

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

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

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

(4) 2011 年 12 月 29 日收到临沂市经济技术开发区财政局拨入 8,111,600 元，系根据 2011 年 5 月 6 日临沂市经济技术开发区财政局的“临经开财发[2011]11 号”文件《关于给予山东瑞盛生物技术有限公司创业扶持基金的通知》。依据《企业会计准则-政府补助》规定，转入“其他非流动负债-递延收益”科目核算，按照相关资产的使用年限 40 年摊销。

(5) 根据深圳市生物产业振兴发展政策、《深圳市科技计划项目管理暂行办法》等有关文件规定，为完成深发改[2011]169 号文件下达的深圳市生物产业发展专项资金项目“高活性、高产率肝素酶制备工艺及产业化研究”，深圳市科技工贸和信息化委员会 2011 年 12 月 9 日无偿资助给本公司生物产业发展专项资金人民币 80 万元。依据《企业会计准则-政府补助》规定，转入“其他非流动负债-递延收益”科目核算，资产部分验收后按设备折旧年限 5 年摊销，费用部分实际发生时摊销。

## 21. 股本

项目	2010-12-31	本次变动增减(+、-)					2011-12-31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	400,100,000.00	----	----	400,100,000.00	----	400,100,000.00	800,200,000.00
------	----------------	------	------	----------------	------	----------------	----------------

上述股本变更业经中审国际会计师事务所有限公司于 2011 年 6 月 28 日中审国际验字【2011】第 09030026 号验资报告验证。本期变动见附注一（五）3 说明。

## 22. 资本公积

项目	2011-1-1	本期增加	本期减少	2011-12-31
资本溢价	5,684,398,698.88	2,887,292.09	400,100,000.00	5,287,185,990.97
原制度资本公积转入	10,000,000.00	----	----	10,000,000.00
合计	<b>5,694,398,698.88</b>	<b>2,887,292.09</b>	<b>400,100,000.00</b>	<b>5,297,185,990.97</b>

资本公积本期增加系子公司资本溢价本公司按照持股比例享有的 2,217,080.72 元，以及本公司购买子公司少数股东股权的投资成本与按照持股比例计算应享有子公司自购买日净资产份额之间的差额调增资本公积 670,211.37 元。本期减少见附注一（五）3 说明。

## 23. 盈余公积

项目	2011-1-1	本期增加	本期减少	2011-12-31
法定盈余公积	225,474,132.65	63,953,959.04	----	289,428,091.69
法定公益金	----	----	----	----
合计	<b>225,474,132.65</b>	<b>63,953,959.04</b>	----	<b>289,428,091.69</b>

根据本公司章程及股东大会审议通过的《2011 年度利润分配的预案》：按公司 2011 年度净利润为基础提取 10% 的法定盈余公积。

## 24. 未分配利润

项目	2011-12-31	2010-12-31
调整前上年末未分配利润	<b>1,671,899,538.86</b>	<b>583,639,600.45</b>
调整年初未分配利润合计数	----	----
调整后年初未分配利润	1,671,899,538.86	583,639,600.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	622,082,600.47	1,209,503,363.90
减：利润分配	864,153,959.04	121,243,425.49
其中：提取法定盈余公积	63,953,959.04	121,243,425.49
提取任意盈余公积	----	----
应付普通股股利	800,200,000.00	----
转作股本的普通股股利	----	----
转入资本公积	----	----
期末未分配利润	<b>1,429,828,180.29</b>	<b>1,671,899,538.86</b>

## 25. 营业收入及营业成本

## (1)、营业收入和营业成本

项目	2011 年度	2010 年度
营业收入	<b>2,494,581,271.92</b>	<b>3,853,447,853.67</b>
主营业务收入	2,494,189,398.95	3,853,036,069.05
其他业务收入	391,872.97	411,784.62
营业成本	<b>1,774,537,959.90</b>	<b>2,231,670,833.62</b>
主营业务成本	1,774,537,959.90	2,231,670,833.62
其他业务成本	----	----

## (2) 主营业务（分行业）

行业名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生物制药	2,494,189,398.95	1,774,537,959.90	3,853,036,069.05	2,231,670,833.62

## (3) 主营业务收入、主营业务成本按产品类别列示：

产品名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
肝素钠（原料药）				
FDA 级	502,688,956.65	351,778,541.45	479,337,020.18	284,851,620.79
CEP 级	----	----	----	----
普通级	1,991,500,442.30	1,422,759,418.45	3,373,699,048.87	1,946,819,212.83
<b>合计</b>	<b>2,494,189,398.95</b>	<b>1,774,537,959.90</b>	<b>3,853,036,069.05</b>	<b>2,231,670,833.62</b>

## (4) 主营业务（分地区）

地区名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	259,018,514.60	230,580,198.30	134,769,950.82	106,550,441.50
国外	2,235,170,884.35	1,543,957,761.60	3,718,266,118.23	2,125,120,392.12
<b>合计</b>	<b>2,494,189,398.95</b>	<b>1,774,537,959.90</b>	<b>3,853,036,069.05</b>	<b>2,231,670,833.62</b>

## (5) 营业收入前五位客户情况：

项目	2011 年度	
	销售额	占当期收入的比例%
第一名	1,443,809,601.10	57.88%
第二名	334,758,447.08	13.42%
第三名	140,430,010.20	5.63%
第四名	140,357,377.26	5.63%

第五名	90,126,782.99	3.61%
合计	<b>2,149,482,218.63</b>	<b>86.17%</b>

## 26. 营业税金及附加

项目	2011 年度	2010 年度
营业税	67,950.00	----
教育费附加	7,659,287.30	598,326.99
城市维护建设税	17,886,327.93	1,794,980.93
地方教育费附加	5,106,191.53	----
合计	<b>30,719,756.76</b>	<b>2,393,307.92</b>

## 27. 销售费用

项目	2011 年度	2010 年度
销售机构经费	1,566,309.78	999,957.22
业务费	908,734.72	589,320.83
展览费和广告费	1,488,119.35	581,410.60
职工薪酬	826,211.37	777,307.15
其他	166,014.87	759,090.62
合计	<b>4,955,390.09</b>	<b>3,707,086.42</b>

## 28. 管理费用

项目	2011 年度	2010 年度
研究开发费	25,525,312.54	158,555,509.71
职工薪酬（工资）	30,925,216.11	18,189,940.17
社会保险费	4,359,192.53	2,142,957.83
福利费	3,209,989.31	764,678.19
住房公积金	2,417,559.25	----
办公费	17,780,388.72	16,172,888.19
折旧费	4,451,455.44	4,622,502.83
上市费用	----	6,134,792.62
税金	1,267,690.50	4,705,762.50
长期资产摊销费	3,935,695.90	2,307,125.10
中介机构费用	10,106,763.58	2,289,670.00
粗品供应商审计费	3,358,434.27	3,243,022.62
其他	5,700,052.12	4,690,724.06

合计	113,037,750.27	223,819,573.82
----	----------------	----------------

## 29. 财务费用

项目	2011 年度	2010 年度
利息支出	----	5,232,155.45
减:利息收入	156,077,845.44	56,225,742.35
汇兑损益	8,652,010.02	24,380,016.26
其他	210,696.03	147,981.02
合计	<b>-147,215,139.39</b>	<b>-26,465,589.62</b>

## 30. 资产减值损失

项目	2011 年度	2010 年度
坏账准备	22,621.38	58,269.45
存货跌价准备	----	1,631,904.85
合计	<b>22,621.38</b>	<b>1,690,174.30</b>

## 31. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2011 年度	2010 年度
交易性金融资产	1,048,842.07	-6,878.07
其中:衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,048,842.07	-6,878.07
交易性金融负债	----	----
合计	<b>1,048,842.07</b>	<b>-6,878.07</b>

## 32. 营业外收入

项目	2011 年度	2010 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	565,600.24	526,572.28	565,600.24
非流动资产处置利得	33,544.46	650.00	33,544.46
其他(保险公司赔款)	782,344.37	----	782,344.37
合计	<b>1,381,489.07</b>	<b>527,222.28</b>	<b>1,381,489.07</b>

## 政府补助明细

项目	2011 年度	2010 年度	说明
托底安置补贴	12,810.24	11,990.28	深圳劳动就业服务中心发放
科研拨款	350,000.00	350,000.00	详见附注五、20
经济发展专项资金	----	104,582.00	南山区财政局拨付
春节慰问金	----	60,000.00	广东省对外贸易经济合作厅发放
创业扶持基金	202,790.00	----	详见附注五、20

合计	565,600.24	526,572.28	
----	------------	------------	--

## 33. 营业外支出

项目	2011 年度	2010 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	823,049.39	49,439.09	823,049.39
其中：固定资产处置损失	823,049.39	49,439.09	823,049.39
对外捐赠	100,000.00	190,000.00	100,000.00
其他	11,402.80	----	11,402.80
合计	934,452.19	239,439.09	934,452.19

## 34. 所得税费用

项目	2011 年度	2010 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	102,305,759.73	211,088,562.30
递延所得税调整	-1,224,554.41	-2,970,148.43
合计	101,081,205.32	208,118,413.87

## 35. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2011 年度	2010 年度
归属于公司普通股股东的净利润	1	622,082,600.47	1,209,503,363.90
非经常性损益	2	281,431.48	244,570.21
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	621,801,168.99	1,209,258,793.69
期初股份总数	4	400,100,000.00	360,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	400,100,000.00	400,100,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	6	----	40,100,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	12	8
因回购等减少股份数	8	----	----
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	----	----
报告期缩股数	10	----	----
报告期月份数	11	12	12
因资本公积转增股本重新计算各列报期间股份数		----	773,466,666.67
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7/11-8 \times 9/11-10$	800,200,000.00	
基本每股收益	13=1/12	0.78	1.56

扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.78	1.56
---------------	---------	------	------

根据企业会计准则，企业派发股票股利、公积金转增资本，计算每股收益时，按调整后的股数重新计算列报期间的每股收益。

(2) 稀释每股收益的计算过程

本公司不存在稀释性潜在普通股。

36. 其他综合收益

项目	2011 年度	2010 年度
一、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	----	----
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	----	----
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	----	----
小计	----	----
二、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	----	----
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	----	----
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	----	----
小计	----	----
三、现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	----	----
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	----	----
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	----	----
转为被套期项目初始确认金额的调整	----	----
小计	----	----
四、外币财务报表折算差额	-203,537.88	----
减：处置境外经营当期转入损益的净额	----	----
小计	-203,537.88	----
五、其他	----	----
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	----	----
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	----	----
小计	----	----
<b>合计</b>	<b>-203,537.88</b>	----

37. 现金流量表

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年度	2010 年度
补贴收入	812,810.24	176,572.28

利息收入	106,674,983.80	37,217,364.89
收到往来款	15,958,407.75	1,832,829.74
其他	3,283,453.24	411,784.62
合计	<b>126,729,655.03</b>	<b>39,638,551.53</b>

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年度	2010 年度
支付费用	51,201,327.04	38,857,431.61
支付往来款	7,800,793.46	32,891,239.26
合计	<b>59,002,120.50</b>	<b>71,748,670.87</b>

## (2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2011 年度	2010 年度
支付授信额度管理费	----	----
上市费用	----	10,257,809.16
合计	----	<b>10,257,809.16</b>

## (4) 现金和现金等价物

项目	2011 年度	2010 年度
一、现金	6,773,837,875.03	6,258,643,300.42
其中：库存现金	227,343.16	389,742.47
可随时用于支付的银行存款	6,773,610,531.87	6,258,253,557.95
二、现金等价物	----	----
三、期末现金及现金等价物余额	6,773,837,875.03	6,258,643,300.42

## (5) 现金流量表补充资料

补充资料	2011 年度	2010 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	<b>618,937,606.54</b>	<b>1,208,794,958.46</b>
加：资产减值准备	22,621.38	1,690,174.30
固定资产、生产性生物资产折旧	10,391,190.62	10,333,434.74
无形资产摊销	1,959,010.64	669,597.66
长期待摊费用摊销	2,069,554.84	1,875,278.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	789,504.93	-350,650.00
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	----	----
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	-1,048,842.07	6,878.07
财务费用（收益以“-”填列）	----	-14,117,906.93

补充资料	2011 年度	2010 年度
投资损失（收益以“-”填列）	----	----
递延所得税资产减少（增加以“-”填列）	-957,105.34	-2,576,518.84
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）	-267,449.07	-393,629.59
存货的减少（增加以“-”填列）	735,226,957.40	-612,673,698.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	140,244,872.48	-89,850,145.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-102,155,745.15	-148,543,730.42
其他	----	----
经营活动产生的现金流量净额	<b>1,405,212,177.20</b>	<b>354,864,042.27</b>
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	6,773,837,875.03	6,258,643,300.42
减：现金的期初余额	6,258,643,300.42	445,376,428.13
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	<b>515,194,574.61</b>	<b>5,813,266,872.29</b>

## 附注六、关联方关系及其交易

### （一）关联方认定标准

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

### （二）关联方关系

#### 1、存在控制关系关联方

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

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

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

技有限公司		无其他	技术开发；国内贸易					
深圳市水滴石穿 科技有限公司	深圳	投资暂 无其他	产品的技术开发；其他 国内贸易；兴办实业	120 万元	3.63%	3.63%	66585707-6	单宇
深圳市飞来石科 技有限公司	深圳	投资暂 无其他	电子产品的技术开发； 兴办实业；国内贸易	112 万	3.15%	3.15%	66586513-X	李锂

2、本企业的子公司情况

子公司全称	企业类型	注册地	法定代 表人	业务性质	注册资本	对本公 司持股 比例	表决权 比例	组织机构 代码
深圳市多普生生物技术有限 公司	有限公司	深圳	李坦	生产及销售	500 万元	100%	100%	73305785-6
深圳市北地奥科技开发有 限公司	有限公司	深圳	单宇	技术开发	1000 万元	100%	100%	74121292-4
成都深瑞畜产品有限公司	有限公司	彭州	单宇	生产及销售	8000 万元	55%	55%	69626394-0
山东瑞盛生物技术有限公司	有限公司	临沂	单宇	生产及销售	3000 万元	70%	70%	55894716-4
成都市海通药业有限公司	有限公司	成都	李建科	生产及销售	4000 万元	85%	85%	56449484-3
深圳君圣泰生物技术有限公 司	有限公司	深圳	李锂	研发	3500 万	57.14%	57.14%	58157084-4
深圳市朋和置业投资有限公 司	有限公司	深圳	贺承军	房地产	12000 万	55%	55%	57639140-3
海普瑞（香港）有限公司	有限公司	香港		贸易、进 出口	HKD500 万	100%	100%	1531390
H3LifeScienceCorporation	有限公司	美国		贸易和服务	USD100	100%	100%	4062-6830
HistarPTELtd.	有限公司	新加坡		贸易与研发	SGD20 万元	100%	100%	201129405D

3、不存在控制关系的关联方关系的性质

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
深圳市天道医药有限公司	实际控制人控制的企业	76348655-5
深圳市多普乐实业发展有限公司	实际控制人控制的企业	72302029-1

(三) 关联方交易事项

1、购销商品、提供和接受劳务

项目	2011 年度		2010 年度	
	金额	占项目余 额比例%	金额	占项目余 额比例%
深圳市天道医药有限公司	67,102,845.29	2.69%	37,296,273.05	2.53%

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

## 2、租赁

本公司于 2011 年 3 月 25 日召开的第二届董事会第二次会议审议通过了《关于向深圳市多普乐实业发展有限公司租赁物业用于办公场所的议案》，深圳市多普乐实业发展有限公司无偿向本公司提供 1,015 平方米的物业，用于公司在募集资金投资项目建设期内的临时办公场所。

## 3、应收应付款项

项目	2011-12-31		2010-12-31	
	金额	占项目余额比例%	金额	占项目余额比例%
其他应收款				
闫晨光	----	----	20,000.00	0.01%

## 4、关键管理人员

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

## 附注七、或有事项

本公司无需披露的重大或有事项。

## 附注八、承诺事项

截至本报告签署之日止本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 附注九、资产负债表日后事项

截至本报告签署之日止本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 附注十、其他重要事项

截至本报告签署之日止本公司无需要披露的其他重要事项。

## 附注十一、母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

(1) 按种类披露

种类	2011-12-31				2010-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	275,351,243.34	90.11%	----	----	267,091,998.53	91.78%	----	----
按组合计提坏账准备的应收账款								
无风险组合	----	----	----	----	----	----	----	----
按账龄组合	30,206,308.48	9.89%	----	----	23,925,326.95	8.22%	----	----
组合小计	30,206,308.48	9.89%	----	----	23,925,326.95	8.22%	----	----
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	----	----	----	----	----	----	----	----
合计	<b>305,557,551.82</b>	<b>100.00%</b>	----	----	<b>291,017,325.48</b>	<b>100.00%</b>	----	----

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2011-12-31			2010-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	金额	金额	比例 (%)	金额
1年以内	30,206,308.48	100%	----	23,925,326.95	100.00%	----

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

(3) 本报告期无实际核销的应收账款；

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

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	无关联关系	161,353,424.01	一年以内	52.81%
第二名	无关联关系	74,100,001.36	一年以内	24.25%
第三名	无关联关系	39,897,817.97	一年以内	13.06%
第四名	无关联关系	8,769,094.16	一年以内	2.87%
第五名	无关联关系	7,873,645.60	一年以内	2.58%
合计		<b>291,993,983.10</b>		<b>95.57%</b>

(6) 应收账款期末余额中无应收关联方款项。

2、其他应收款

(1) 按种类披露

种类	2011-12-31				2010-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	----	----	----	----	----	----	----	----
按组合计提坏账准备的应收款项								
无风险组合	89,407,394.58	99.32%	----	----	231,966,769.30	99.25%	----	----
按账龄组合	608,598.79	0.68%	59,067.68	9.71%	1,750,781.45	0.75%	182,829.49	10.44%
组合小计	90,015,993.37	100.00%	59,067.68	0.07%	233,717,550.75	100.00%	182,829.49	0.08%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	----	----	----	----	----	----	----	----
合计	<b>90,015,993.37</b>	<b>100.00%</b>	<b>59,067.68</b>	<b>0.07%</b>	<b>233,717,550.75</b>	<b>100.00%</b>	<b>182,829.49</b>	<b>0.08%</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2011-12-31			2010-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	364,200.79	59.85%	----	1,301,621.03	74.34%	----
1 至 2 年	100,250.20	16.47%	10,025.02	99,051.80	5.66%	9,905.18
2 至 3 年	76,770.80	12.61%	15,354.16	7,100.00	0.41%	1,420.00
3 年以上	67,377.00	11.07%	33,688.50	343,008.62	19.59%	171,504.31
合计	<b>608,598.79</b>	<b>100.00%</b>	<b>59,067.68</b>	<b>1,750,781.45</b>	<b>100.00%</b>	<b>182,829.49</b>

(2) 本年转回或收回情况：

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

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款；

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

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
深圳市南山区国税局	出口退税款	57,399,340.99	1 年以内	63.77%

深圳市北地奥科技开发有限公司	借款	32,008,053.59	2 年以内	35.56%
中国石油化工股份有限公司	押金	80,000.00	2 年以内	0.09%
金玲	借款	75,000.00	1 年以内	0.08%
陈瑶	借款	42,000.00	1 年以内	0.05%
<b>合计</b>	--	<b>89,604,394.58</b>	--	<b>99.55%</b>

### 3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	2011-1-1	增减变动	2011-12-31	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳市多普生生物技术有限公司	成本法	2,596,816.76	2,596,816.76	----	2,596,816.76	100%	100%	----	----	----
深圳市北地奥科技开发有限公司	成本法	47,444,632.23	47,444,632.23	----	47,444,632.23	100%	100%	----	----	----
成都深瑞畜产品有限公司	成本法	44,000,000.00	44,000,000.00	----	44,000,000.00	55%	55%	----	----	----
山东瑞盛生物技术有限公司	成本法	21,000,000.00	10,500,000.00	10,500,000.00	21,000,000.00	70%	70%	----	----	----
成都市海通药业有限公司	成本法	34,000,000.00	9,800,000.00	24,200,000.00	34,000,000.00	85%	85%	----	----	----
深圳市朋和置业投资有限公司	成本法	44,000,000.00	----	44,000,000.00	44,000,000.00	55%	55%	----	----	----
深圳君圣泰生物技术有限公司	成本法	20,000,000.00	----	20,000,000.00	20,000,000.00	57.14%	57.14%	----	----	----
海普瑞(香港)有限公司	成本法	4,265,000.00	----	4,265,000.00	4,265,000.00	100%	100%	----	----	----
<b>合计</b>		<b>217,306,448.99</b>	<b>114,341,448.99</b>	<b>102,965,000.00</b>	<b>217,306,448.99</b>			----	----	----

### 4、营业收入及成本

#### (1) 营业收入和营业成本

项目	2011 年度	2010 年度
营业收入	<b>2,494,720,604.38</b>	<b>3,853,447,853.67</b>
其中：主营业务收入	2,494,329,392.41	3,853,036,069.05
其他业务收入	391,211.97	411,784.62

营业成本	<b>1,774,387,697.66</b>	<b>2,236,279,590.64</b>
其中：主营业务成本	1,774,387,697.66	2,236,279,590.64
其他业务成本	-----	-----

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生物制药	2,494,329,392.41	1,774,387,697.66	3,853,036,069.05	2,236,279,590.64

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
肝素钠（原料药）				
FDA 级	502,688,956.65	351,781,973.83	479,337,020.18	285,439,682.59
CEP 级	-----	-----	-----	-----
普通级	1,991,640,435.76	1,422,605,723.83	3,373,699,048.87	1,950,839,908.05
<b>合计</b>	<b>2,494,329,392.41</b>	<b>1,774,387,697.66</b>	<b>3,853,036,069.05</b>	<b>2,236,279,590.64</b>

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	259,158,508.06	230,429,936.06	134,769,950.82	93,022,181.30
国外	2,235,170,884.35	1,543,957,761.60	3,718,266,118.23	2,143,257,409.34
<b>合计</b>	<b>2,494,329,392.41</b>	<b>1,774,387,697.66</b>	<b>3,853,036,069.05</b>	<b>2,236,279,590.64</b>

(5) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	营业收入额	占公司全部营业收入的比例
第一名	1,443,809,601.10	57.87%
第二名	334,758,447.08	13.42%
第三名	140,430,010.20	5.63%
第四名	140,357,377.26	5.63%
第五名	90,126,782.99	3.61%
<b>合计</b>	<b>2,149,482,218.63</b>	<b>86.16%</b>

5、现金流量表补充资料

项目	2011 年度	2010 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	<b>639,539,590.40</b>	<b>1,212,434,254.88</b>

项目	2011 年度	2010 年度
加：资产减值准备	-123,761.81	1,637,722.40
固定资产、生产性生物资产折旧	7,133,144.43	7,709,492.73
无形资产摊销	145,889.78	131,394.32
长期待摊费用摊销	1,592,888.50	1,615,278.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	235,070.24	-350,000.00
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	---	----
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	-1,048,842.07	6,878.07
财务费用(收益以“-”填列)	----	-14,117,906.93
投资损失(收益以“-”填列)	----	----
递延所得税资产减少(增加以“-”填列)	-1,269,099.46	-2,212,019.29
递延所得税负债增加(减少以“-”填列)	156,294.60	----
存货的减少(增加以“-”填列)	735,057,847.25	-742,235,340.10
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	137,945,169.81	-92,691,390.53
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-46,179,284.66	-19,250,485.79
其他	----	----
经营活动产生的现金流量净额	<b>1,473,184,907.01</b>	<b>352,677,878.52</b>
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	6,610,843,169.94	6,111,239,706.12
减：现金的期初余额	6,111,239,706.12	359,642,224.55
加：现金等价物的期末余额	----	----
减：现金等价物的期初余额	----	----
现金及现金等价物净增加额	<b>499,603,463.82</b>	<b>5,751,597,481.57</b>

## 附注十二、补充资料

### 一、非经常性损益

项目	2011 年度	2010 年度
非流动资产处置损益	-789,504.93	-48,789.09
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免	----	----
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照统一标准定额或定量享受的政府补助除外	565,600.24	526,572.28
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	----	----

项目	2011 年度	2010 年度
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	670,941.57	-190,000.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	----	----
<b>扣除所得税前非经常性损益合计</b>	<b>447,036.88</b>	<b>287,783.19</b>
减：所得税影响金额	136,276.41	43,212.98
<b>扣除所得税后非经常性损益合计</b>	<b>310,760.47</b>	<b>244,570.21</b>
减：少数股东损益影响金额	29,328.99	----
<b>扣除少数股东损益后非经常性损益合计</b>	<b>281,431.48</b>	<b>244,570.21</b>

## 二、净资产收益率和每股收益

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	8.01%	0.78	0.78
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.00%	0.78	0.78

## 三、财务报表项目数据变动分析

项目	2011/12/31	2010/12/31	变动额	变动率	主要变动说明
交易性金融资产	1,041,964.00	-6,878.07	1,048,842.07	-15249.08%	本年增加远期结汇交易所致

预付款项	52,196,285.54	24,752,546.04	27,443,739.50	110.87%	子公司本年预付工程建设款、设备款增加所致
应收利息	67,711,788.29	19,350,062.38	48,361,725.91	249.93%	本年定期存款增加,增加应收尚未到期结算的利息所致
其他应收款	60,184,886.30	204,656,316.02	-144,471,429.72	-70.59%	主要原因是本年应收出口退税额减少所致所致
存货	456,493,053.25	1,190,306,779.41	-733,813,726.16	-61.65%	存货数量较上年末减少,以及原材料价格大幅降低所致
在建工程	75,659,238.23	6,580,489.68	69,078,748.55	1049.75%	本年募投项目建设以及子公司增加新建厂房工程所致
无形资产	72,038,388.93	28,582,599.57	43,455,789.36	152.04%	子公司购买土地以及子公司股东知识产权出资到位所致
长期待摊费用	----	2,069,554.84	-2,069,554.84	-100.00%	摊销完毕所致
递延所得税资产	3,580,684.79	2,623,579.45	957,105.34	36.48%	本年执行新的薪酬方案,期末可抵扣的暂时性差异增加所致
应付票据	415,352.80	-----	415,352.80	----	子公司新增应付工程票据所致
应付账款	1,629,997.85	18,093,941.93	-16,463,944.08	-90.99%	原材料采购量以及价格下降所致
预收款项	215,904.97	8,463,808.56	-8,247,903.59	-97.45%	预收的款项结转收入所致
应付职工薪酬	23,398,318.74	15,023,256.13	8,375,062.61	55.75%	本年执行新的薪酬方案所致
应交税费	10,667,495.28	46,934,154.61	-36,266,659.33	-77.27%	销售收入减少,相应的税金减少所致
其他非流动负债	10,458,810.00	2,100,000.00	8,358,810.00	398.04%	子公司本年收到政府补助所致
股本	800,200,000.00	400,100,000.00	400,100,000.00	100.00%	本年用资本公积转增股本所致
少数股东权益	97,896,708.54	31,691,594.56	66,205,113.98	208.90%	子公司增资所致
<b>项目</b>	<b>2011 年度</b>	<b>2010 年度</b>	<b>变动额</b>	<b>变动率</b>	<b>主要变动说明</b>
营业收入	2,494,581,271.92	3,853,447,853.67	-1,358,866,581.75	-35.26%	销售单价及销售量下降所致
营业税金及附加	30,719,756.76	2,393,307.92	28,326,448.84	1183.57%	本年深圳市税率部分调增所致

销售费用	4,955,390.09	3,707,086.42	1,248,303.67	33.67%	本年参展费用增加所致
管理费用	113,037,750.27	223,819,573.82	-110,781,823.55	-49.50%	本年研发费用减少所致
财务费用	-147,215,139.39	-26,465,589.62	-120,749,549.77	456.25%	定期存款增加，利息收入增加所致
资产减值损失	22,621.38	1,690,174.30	-1,667,552.92	-98.66%	上年对存储时间较长的产品计提存货减值准备所致
公允价值变动收益	1,048,842.07	-6,878.07	1,055,720.14	-15349.08%	本年增加远期结汇交易所致
营业外收入	1,381,489.07	527,222.28	854,266.79	162.03%	收到的政府补助、保险赔款增加所致
营业外支出	934,452.19	239,439.09	695,013.10	290.27%	本年固定资产清理所致
所得税费用	101,081,205.32	208,118,413.87	-107,037,208.55	-51.43%	销售收入减少，应纳税所得额减少所致

## 第十二节 备查文件

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

深圳市海普瑞药业股份有限公司  
董事长：  
二〇一二年二月二十六日