

证券代码：002252

证券简称：上海莱士

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



**2011 年度报告**

披露日期：二〇一二年三月二十九日

## 重要提示

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

二、没有董事、监事、高级管理人员声明对本报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

三、审议本次年报的董事会会议应出席董事 9 名，实到董事 8 名。董事长郑跃文先生因重要公务未能亲自出席本次董事会，委托董事任晓剑代为出席并行使表决权。

四、公司 2011 年度财务报告已经大华会计师事务所有限公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

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

## 目 录

第一节	释义.....	第 3页
第二节	公司基本情况简介.....	第 4页
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	第 6页
第四节	股本变动及股东情况.....	第 8页
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	第 12页
第六节	公司治理.....	第 18页
第七节	内部控制.....	第 25页
第八节	股东大会情况简介.....	第 30页
第九节	董事会报告.....	第 31页
第十节	监事会报告.....	第 55页
第十一节	重要事项.....	第 58页
第十二节	财务报告及附注.....	第 68页
第十三节	备查文件.....	第128页

## 第一节 释义

本报告中，除非特别说明，下列词汇释义如下：

证监会/中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司/本公司/上海莱士	指	上海莱士血液制品股份有限公司
科瑞集团	指	科瑞集团有限公司
科瑞天诚	指	科瑞天诚投资控股有限公司
光彩实业	指	光彩实业有限责任公司
莱士中国	指	RAAS China Limited/莱士中国有限公司
莱士国际	指	RAAS International Company Limited/莱士国际有限公司
美国莱士	指	Rare Antibody Antigen Supply, Inc./美国稀有抗体抗原供应公司
苏州莱士	指	苏州莱士输血器材有限公司
石门莱士	指	石门莱士单采血浆站有限公司
巴马莱士	指	巴马莱士单采血浆有限公司
大化莱士	指	大化莱士单采血浆有限公司
武鸣莱士	指	武鸣莱士单采血浆有限公司
兴平莱士	指	兴平市莱士单采血浆站有限公司
马山莱士	指	马山莱士单采血浆有限公司
全州莱士	指	全州莱士单采血浆有限公司
大新莱士	指	大新莱士单采血浆有限公司
琼中莱士	指	琼中莱士单采血浆有限公司
白沙莱士	指	白沙莱士单采血浆有限公司
保亭莱士	指	保亭莱士单采血浆有限公司
灵璧莱士	指	灵璧莱士单采血浆站有限公司
黄凯	指	Kieu Hoang
何秋	指	Thu Ho Meecham
Tommy	指	Tommy Trong Hoang
Binh	指	Binh Hoang
Cristiana	指	Cristiana Barbatelli
华泰证券	指	华泰证券股份有限公司（公司原保荐机构）
西南证券	指	西南证券股份有限公司（公司 2011 年新聘请的持续督导保荐机构）
大华事务所	指	大华会计师事务所有限公司（公司 2011 年度审计机构） 原名：立信大华会计师事务所有限公司
白蛋白	指	人血白蛋白
静丙	指	静注人免疫球蛋白
载脂蛋白	指	A-I/ApoA-I
元	指	人民币元

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司法定名称：

中文名称：上海莱士血液制品股份有限公司

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

中文简称：上海莱士

英文简称：Shanghai RAAS

### 二、公司法定代表人：郑跃文

### 三、公司联系人及联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘 峥	张 屹
联系地址	上海市闵行区北斗路 55 号	上海市闵行区北斗路 55 号
电 话	021-64303911	021-64303911
传 真	021-64300699	021-64300699
电子信箱	<a href="mailto:raas@raas-corp.com">raas@raas-corp.com</a>	<a href="mailto:raas@raas-corp.com">raas@raas-corp.com</a>

### 四、公司注册地址：上海市闵行区北斗路 55 号

公司办公地址：上海市闵行区北斗路 55 号

邮政编码：200245

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

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

### 五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》（2012 年起）

登载年度报告的网站网址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)（巨潮资讯网）

公司年度报告备置地点：深圳证券交易所、中国证监会上海证监局、公司董事会办公室

### 六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：上海莱士

股票代码：002252

### 七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1988 年 10 月 29 日

公司最新注册登记日期：2010 年 12 月 23 日

注册登记地点：上海市工商行政管理局

注册资本：人民币 27,200 万元

实收资本：人民币 27,200 万元

公司类型：股份有限公司（台港澳与境内合资、上市）

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

公司企业法人营业执照注册号：310000400004034（市局）

公司税务登记证号码：310112607241951

公司组织机构代码证号码：60724195-1

公司聘请的会计师事务所名称：大华会计师事务所有限公司（原名：立信大华会计师事务所有限公司）

会计师事务所的办公地址：北京市东城区东长安街 10 号长安大厦 3 层

签字会计师姓名：张燕、龚晨艳

公司原聘请的保荐机构名称：华泰证券股份有限公司

保荐机构的办公地址：江苏省南京市中山东路 90 号

签字保荐代表人姓名：胡旭、邓建勇

公司现聘请的持续督导保荐机构名称：西南证券股份有限公司（自 2011 年 9 月 27 日起）

保荐机构的办公地址：重庆市江北区桥北苑 8 号

签字保荐代表人姓名：张海安、胡晓莉

## 八、公司历史沿革

### （一）公司上市后历次注册变更情况：

1、经中国证监会证监许可[2008]746 号文批准，公司于 2008 年 6 月 11 日向社会公众首次公开发行人民币普通股（A 股）4,000 万股，股票已于 2008 年 6 月 23 日在深圳证券交易所中小企业板挂牌上市。公司于 2009 年 6 月 8 日在上海市工商行政管理局完成了该事项的工商注册变更登记。变更登记后，公司注册资本从 12,000 万元增至 16,000 万元，公司类型变更为股份有限公司（台港澳与境内合资、上市）。

2、公司于 2010 年 9 月 14 日召开的 2010 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司 2010 年上半年度资本公积金转增股本的议案》：公司以 2010 年 6 月 30 日总股本 16,000 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 7 股，合计转增股本 11,200 万股。资本公积金转增股本的方案已于 2010 年 10 月 19 日实施完毕。并于 2010 年 12 月 23 日在上海市工商行政管理局完成了该事项的工商注册变更登记。变更登记后，公司注册资本增至 27,200 万元。

公司上市后历次变更登记中，企业法人营业执照注册号 310000400004034（市局）、税务登记证号码 310112607241951，组织机构代码证号码 60724195-1 均未发生变化。

### （二）公司自上市以来重要的分公司的设立、变更情况：

分支机构名称：上海莱士血液制品股份有限公司北京分公司

公司注册登记日期：2009 年 2 月 16 日

企业类型：股份有限公司（台港澳与境内合资，未上市）分支机构

公司企业法人营业执照注册号：110000450079981

负责人：尹军

营业场所：北京市朝阳区北四环东路 89 号俱乐部南楼 206 室

经营范围：从事公司经营范围内的咨询、联系业务。

公司上市后，分公司未发生变更情况。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	567,385,772.05	483,357,124.38	17.38%	387,519,941.86
营业利润 (元)	234,898,442.07	217,480,237.89	8.01%	159,348,152.41
利润总额 (元)	235,510,047.04	220,901,600.43	6.61%	159,567,514.58
归属于上市公司股东的净利润 (元)	200,354,617.62	185,498,269.68	8.01%	135,663,016.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	199,865,550.85	182,745,783.75	9.37%	135,545,441.22
经营活动产生的现金流量净额 (元)	178,028,545.24	200,209,539.84	-11.08%	116,011,121.63
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	1,009,530,053.60	930,325,597.26	8.51%	825,217,084.39
负债总额 (元)	82,257,245.26	99,116,360.32	-17.01%	61,884,257.52
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	914,641,998.80	824,066,621.47	10.99%	758,568,351.79
总股本 (股)	272,000,000.00	272,000,000.00	0.00%	160,000,000.00

##### (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)	0.74	0.68	8.82%	0.50
稀释每股收益 (元/股)	0.74	0.68	8.82%	0.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.73	0.67	8.96%	0.50
加权平均净资产收益率 (%)	23.54%	24.05%	减少 0.51 个百分点	18.50%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	23.48%	23.69%	减少 0.21 个百分点	18.48%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.65	0.74	-12.16%	0.73
	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)	3.36	3.03	10.89%	4.74
资产负债率 (%)	8.15%	10.65%	减少 2.5 个百分点	7.50%

(三) 非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
非流动资产处置损益	-237,555.67	-783.10	-533,207.38
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	140,000.00	2,150,000.00	300,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	709,160.64	1,272,145.64	334,330.02
所得税影响额	-18,113.32	-579,907.92	-16,091.40
少数股东权益影响额	-104,424.88	-88,968.69	32,543.70
合计	489,066.77	2,752,485.93	117,574.94

(四) 境内外会计准则差异

公司是深圳证券交易所中小企业板上市的公司，未在境外上市，故不存在境内外会计准则差异问题。



## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	204,000,000	75.00%	-	-	-	-204,000,000	-204,000,000	-	-
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他内资持股	102,000,000	37.50%	-	-	-	-102,000,000	-102,000,000	-	-
其中：境内非国有法人持股	102,000,000	37.50%	-	-	-	-102,000,000	-102,000,000	-	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、外资持股	102,000,000	37.50%	-	-	-	-102,000,000	-102,000,000	-	-
其中：境外法人持股	102,000,000	37.50%	-	-	-	-102,000,000	-102,000,000	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5、高管股份	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件股份	68,000,000	25.00%	-	-	-	204,000,000	204,000,000	272,000,000	100.00%
1、人民币普通股	68,000,000	25.00%	-	-	-	204,000,000	204,000,000	272,000,000	100.00%
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、股份总数	272,000,000	100.00%	-	-	-	-	-	272,000,000	100.00%

#### (二) 股份变动原因

公司发起人股东科瑞天诚及莱士中国所持有的有限售条件流通股共计20,400万股，自公司股票上市之日起限售三年。2011年6月23日该部分限售流通股限售期满，全部转为无限售条件的流通股。至此公司所有股份均为无限售条件的流通股。

#### (三) 证券发行与上市情况

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

2008年6月23日，经深圳证券交易所深证上[2008]85号文批准，公司本次公开发行股票中网上定价发行的3,200万股在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易，网下配售的800万

股锁定三个月后于 2008 年 9 月 23 日上市流通。

2、公司于 2010 年 9 月 14 日召开的 2010 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司 2010 年上半年度资本公积金转增股本的议案》：公司以 2010 年 6 月 30 日总股本 16,000 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 7 股，合计转增股本 11,200 万股，转增后总股本为 27,200 万股。此次转增已于 2010 年 10 月 19 日实施完毕。

3、公司无内部职工股。

## 二、股东和实际控制人情况

### (一) 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数	23,313	本年度报告公布日前一个月末股东总数	23,934		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
科瑞天诚投资控股有限公司	境内非国有法人	37.50%	102,000,000	0	98,478,100
RAAS CHINA LIMITED	境外法人	37.50%	102,000,000	0	0
中融国际信托有限公司－非凡结构化 4 号	境内非国有法人	0.98%	2,665,278	0	0
黄楚欣	境内自然人	0.98%	2,661,509	0	0
黄炽恒	境内自然人	0.91%	2,476,660	0	0
中国工商银行－汇添富医药保健股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.37%	1,000,000	0	0
中国人民人寿保险股份有限公司－分红一个险分红	境内非国有法人	0.31%	849,997	0	0
华宝信托有限责任公司－集合类资金信托 R2008JH031	境内非国有法人	0.28%	760,769	0	0
中国银行－泰信蓝筹精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.26%	696,143	0	0
中海信托股份有限公司－浦江之星 8 号集合资金信托计划二期	境内非国有法人	0.24%	660,330	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		
科瑞天诚投资控股有限公司	102,000,000		人民币普通股		
RAAS CHINA LIMITED	102,000,000		人民币普通股		
中融国际信托有限公司－非凡结构化 4 号	2,665,278		人民币普通股		
黄楚欣	2,661,509		人民币普通股		
黄炽恒	2,476,660		人民币普通股		
中国工商银行－汇添富医药保健股票型证券投资基金	1,000,000		人民币普通股		
中国人民人寿保险股份有限公司－分红一个险分红	849,997		人民币普通股		
华宝信托有限责任公司－集合类资金信托 R2008JH031	760,769		人民币普通股		
中国银行－泰信蓝筹精选股票型证券投资基金	696,143		人民币普通股		

中海信托股份有限公司-浦江之星 8 号集合资金信托计划二期	660,330	人民币普通股
上述股东关联关系 或一致行动的说明	1、公司前十名股东为无限售条件流通股股东，其中科瑞天诚和莱士中国为公司控股股东； 2、公司未知除科瑞天诚和莱士中国外的其它前十名无限售条件股东是否存在关联关系，也未知其他无限售条件股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

## （二）控股股东及实际控制人情况介绍

### 1、控股股东及实际控制人变更情况

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

### 2、公司控股股东具体情况介绍

#### 1) 科瑞天诚投资控股有限公司

法定代表人：郑跃文

成立日期：2002 年 10 月

注册资本：人民币 26,000 万元

组织机构代码：74260299-1

注册地址：南昌高新区火炬大街 948 号 4 楼 412 室

主营业务：投资和投资管理；投资咨询；财务咨询；房地产信息咨询；技术开发；技术咨询；技术服务；技术转让；会议服务（以上项目国家有专项规定的除外）。

#### 2) 莱士中国有限公司

负责人：黄凯

成立日期：2006 年 8 月

注册资本：10,000 港元

注册地址：香港皇后大道东 1 号太古广场三座 28 楼

主营业务：进出口贸易。

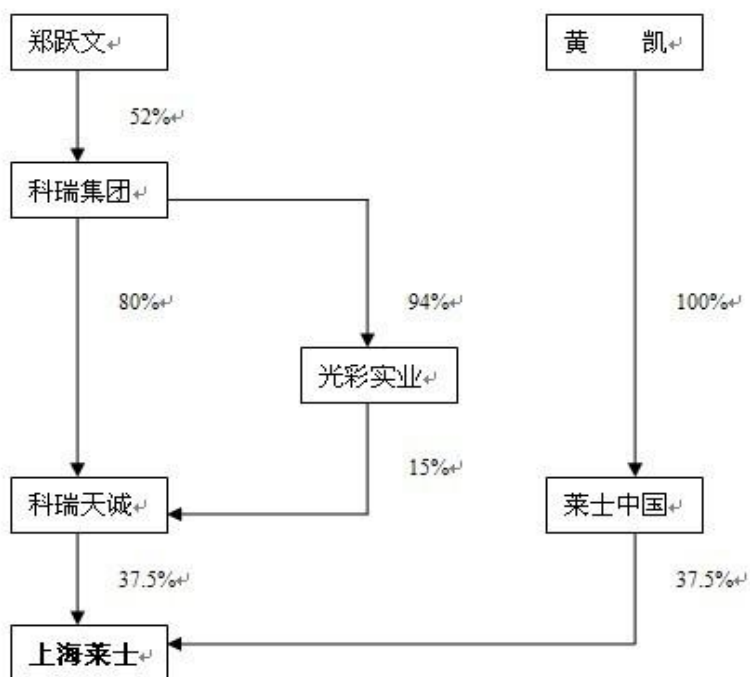
### 3、实际控制人情况

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

郑跃文先生，1962 年 1 月出生，中国国籍，无永久境外居留权。现任科瑞集团董事局主席，科瑞天诚、光彩实业及北京科瑞诚矿业投资有限公司董事长，全国政协委员，中国民间商会副会长，中国民营经济国际合作商会会长，赣商联合总会会长，北京江西企业商会会长等职务。

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

4、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
郑跃文	董事长	男	50	2010年04月28日	2013年04月28日	0	0	-	134.71	是
黄凯	副董事长	男	68	2010年04月28日	2013年04月28日	0	0	-	134.71	否
何秋	董事、总经理	女	55	2010年04月28日	2013年04月28日	0	0	-	340.38	否
尹军	董事、常务副总经理	男	57	2010年04月28日	2013年04月28日	0	0	-	366.96	否
任晓剑	董事	男	55	2010年04月28日	2013年04月28日	0	0	-	23.81	是
Tommy	董事	男	45	2010年04月28日	2013年04月28日	0	0	-	23.81	是
喻陆	独立董事	男	48	2010年04月28日	2013年04月28日	0	0	-	23.81	否
Cristiana	独立董事	女	53	2010年04月28日	2013年04月28日	0	0	-	23.81	否
柯美兰	独立董事	女	59	2010年04月28日	2013年04月28日	0	0	-	23.81	否
荣旻辉	监事	女	44	2010年04月28日	2013年04月28日	0	0	-	151.68	否
李尧	监事	男	49	2010年04月28日	2013年04月28日	0	0	-	23.81	是
Binh	监事	男	38	2010年04月28日	2013年04月28日	0	0	-	23.81	是
唐建	副总经理	男	59	2010年04月28日	2013年04月28日	0	0	-	167.62	否
刘峥	董事会秘书、副总经理、财务总监	男	42	2010年04月28日	2013年04月28日	0	0	-	181.56	否
沈积慧	副总经理	男	46	2010年04月28日	2013年04月28日	0	0	-	140.17	否
胡维兵	副总经理	男	48	2010年04月28日	2013年04月28日	0	0	-	138.43	否
*徐俊	副总经理	男	48	2012年01月01日	2013年04月28日	0	0	-	-	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	1922.89	-

\*注：公司于2011年12月15日召开的第二届董事会第十三次（临时）会议上，同意聘任徐俊先生为公司副总经理，任期自2012年1月1日起至第二届董事会届满之日止，并自聘任当月开始发放工资。

#### (二) 现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

##### 1、公司董事、监事、高级管理人员在股东单位的任职情况

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

2、公司董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历及在除股东单位外的其它单位的任职或兼职情况

姓名	任/兼职单位	任/兼职情况
郑跃文	本公司	董事长
	全国政协委员	委员
	中国民间商会	副会长
	中国民营经济国际合作商会	会长
	赣商联合总会	会长
	北京江西企业商会	会长
	科瑞集团有限公司	董事局主席
	光彩实业有限责任公司	董事长
	北京科瑞诚矿业投资有限公司	董事长
	北京科瑞金川矿业投资有限公司	董事长（已离任）
	Creat Resources Holdings LD（澳大利亚）	董事长（已离任）
黄 凯	本公司	副董事长
	美国稀有抗体抗原供应公司	董事长、总裁
	莱士国际有限公司	董事
	苏州莱士输血器材有限公司	董事
	莱士越南有限公司	董事（已离任）
尹 军	本公司	董事、常务副总经理
	北京科瑞健康管理有限公司	董事长
任晓剑	本公司	董事
	科瑞集团有限公司	董事、执行总裁
	光彩实业有限责任公司	董事
	Creat Resources Holdings LD（澳大利亚）	董事
	北京科瑞健康管理有限公司	董事
	北京北医三院上地门诊部有限公司	董事
	北京科瑞诚矿业投资有限公司	董事（已离任）
	北京科瑞金川矿业有限公司	董事（已离任）
	北京瑞泽网络销售有限责任公司	董事（已离任）
Tommy	本公司	董事
	莱士国际有限公司	董事
	美国稀有抗体抗原供应公司	首席财务官
喻 陆	本公司	独立董事
	三零五医院肾脏病血液净化中心	主任
	南方医科大学	教授兼研究生导师
	国家自然科学基金	评审专家

Cristiana	本公司	独立董事
	PAS 咨询公司	董事、总经理
柯美兰	本公司	独立董事
	新湖中宝股份有限公司	独立董事
	广东怡创通信有限公司	独立董事
	双良节能系统股份有限公司	独立董事
	中国注册会计师协会	财务部主任（已退休）
荣旻辉	本公司	监事会主席、职工代表监事
	本公司	市场总监助理
李 尧	本公司	监事
	北京科瑞诚矿业投资有限公司	董事
Binh	本公司	监事
	莱士国际有限公司	副总裁
	Spirent Communication	高级业务分析师
	Attach Point	首席执行官
唐 建	本公司	副总经理
	全州莱士单采血浆有限公司	董事长
	灵璧莱士单采血浆站有限公司	董事长
	武鸣莱士单采血浆有限公司	董事长
	大化莱士单采血浆有限公司	董事长
	马山莱士单采血浆有限公司	董事长
	大新莱士单采血浆有限公司	董事长
	石门莱士单采血浆站有限公司	法定代表人、董事长
	巴马莱士单采血浆有限公司	法定代表人、董事长
	兴平市莱士单采血浆站有限公司	法定代表人、董事长
	琼中莱士单采血浆有限公司	法定代表人、董事长
	白沙莱士单采血浆有限公司	法定代表人、董事长
	保亭莱士单采血浆有限公司	法定代表人、董事长
刘 峥	本公司	董事会秘书、副总经理、财务总监
沈积慧	本公司	副总经理
胡维兵	本公司	副总经理
徐 俊	本公司	副总经理
	美国奥克拉荷马医学研究所	助理研究员（已离任）

### （三）董事、监事及高级管理人员报酬的决策程序及确定依据

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

董事长、副董事长：代扣代缴个人所得税后 100 万元/年；

其他董事（含独立董事）：代扣代缴个人所得税后 20 万元/年；

监事：代扣代缴个人所得税后 20 万元/年。

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

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

3、独立董事认为：公司依据《公司章程》和有关薪酬制度，结合 2011 年度目标责任完成情况及绩效考评结果支付高级管理人员薪酬，并根据 2008 年度股东大会决议发放董、监事津贴。2011 年度公司董事、监事及高级管理人员津贴、薪酬的发放符合相关制度的要求，不存在违规超标发放的情形，2011 年度报告及摘要中对董事、监事及高级管理人员薪酬的披露符合实际情况，对薪酬披露事项无异议。

4、报告期内，董事、监事、高级管理人员未被授予股权激励。

### （四）报告期内，董事、监事、高级管理人员的聘任及解聘情况

1、经 2011 年 9 月 26 日召开的第二届董事会第十一次（临时）会议审议通过，公司决定将董事会审计委员会的召集人更换为柯美兰女士，该委员会委员不变，仍为：柯美兰、喻陆、尹军。各委员任期同其担任本届董事会董事任期。

2、经 2011 年 12 月 15 日召开的第二届董事会第十三次（临时）会议审议通过，同意聘任徐俊先生为公司副总经理，任期自 2012 年 1 月 1 日起至第二届董事会届满之日止。

3、除上述变动外，无其他董事、监事和高级管理人员离任、聘任或解聘情况发生。



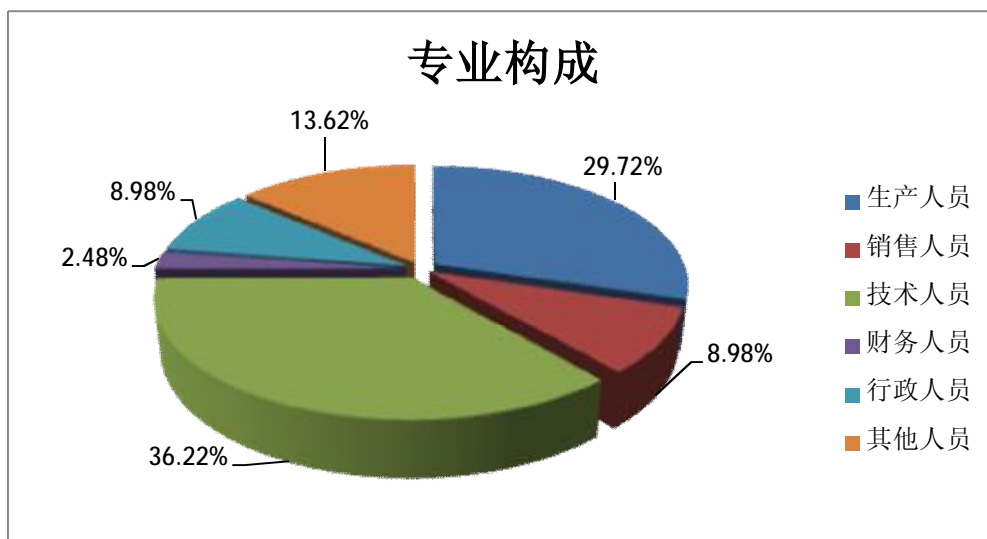
## 二、公司员工情况

1、截至 2011 年 12 月 31 日，公司在职员工人数为 323 人。

2、专业构成

单位：人

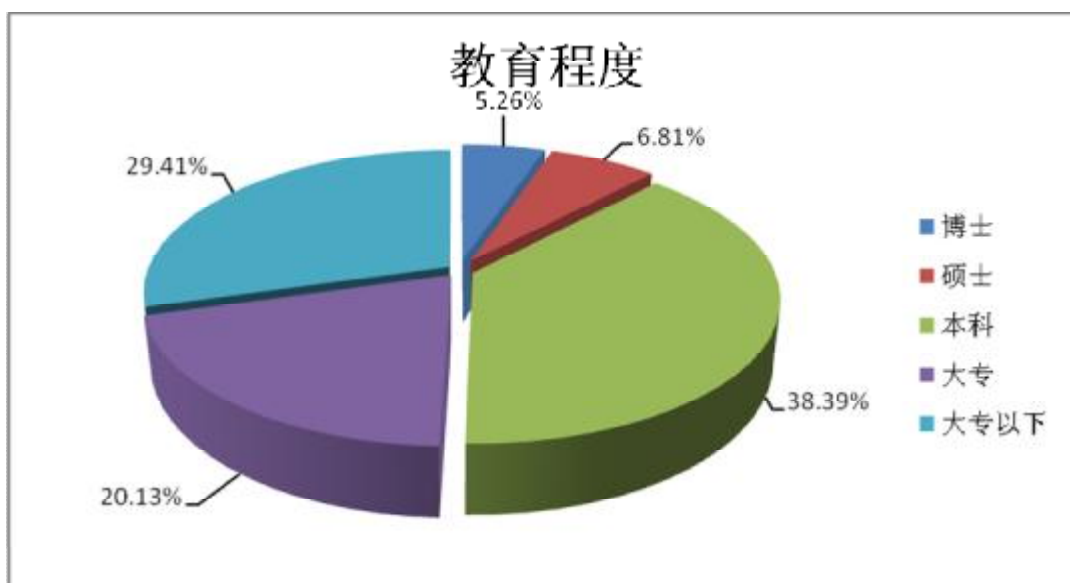
类别	人数	占员工总数的比例
生产人员	96	29.72%
销售人员	29	8.98%
技术人员	117	36.22%
财务人员	8	2.48%
行政人员	29	8.98%
其他人员	44	13.62%
合计	323	100.00%



### 3、教育程度

单位：人

学历类别	人数	占员工总数的比例
博 士	17	5.26%
硕 士	22	6.81%
本 科	124	38.39%
大 专	65	20.13%
大专以下	95	29.41%
合 计	323	100.00%



4、公司没有需要承担费用的离退休职工。

## 第六节 公司治理

### 一、公司治理状况

2011 年度，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及中国证监会、深交所颁布的其他相关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，诚信规范运作，建立健全内部管理和控制制度，提高公司治理水平。

目前公司审议通过并正在执行的制度及最新披露时间表如下：

序号	制度名称	最新披露时间
1	《股东大会议事规则》	2007.04
2	《董事会议事规则》	2007.04
3	《监事会议事规则》	2007.04
4	《独立董事工作制度》	2007.04
5	《总经理工作细则》	2007.04
6	《董事会秘书工作细则》	2007.04
7	《关联交易管理办法》	2007.04
8	《对外担保管理办法》	2007.04
9	《对外投资管理办法》	2007.04
10	《募集资金使用管理办法》	2008.07
11	《信息披露事务管理制度》	2008.07
12	《董事、监事、高级管理人员持有和买卖本公司股票制度》	2008.07
13	《提名委员会工作细则》	2008.10
14	《薪酬与考核委员会工作细则》	2008.10
15	《战略委员会工作细则》	2008.10
16	《董事、监事薪酬与考核制度》	2009.03
17	《独立董事年报工作制度》	2009.03
18	《高级管理人员薪酬与绩效考核制度》	2009.03
19	《审计委员会年报工作规程》	2009.03
20	《内幕信息知情人管理制度》	2010.04
21	《外部信息使用人管理制度》	2010.04
22	《年报信息披露重大差错责任追究制度》	2010.04
23	《公司章程》	2010.09
24	《投资者关系管理制度》	2010.09
25	《内部审计制度》	2011.09
26	《审计委员会工作细则》	2011.09
27	《重大信息内部报告制度》	2011.09
28	《子公司管理制度》	2011.09

截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件的要求，未收到监管部门采取行政监管措施的有关文件。

### （一）关于股东与股东大会

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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关法律法规要求，召集、召开股东大会，并请律师出席见证。公司能够平等对待所有股东，特别是确保中小股东享有平等地位的权利，公司通过建立与股东沟通的有效渠道，以保证股东对公司重大事项享有知情权与参与权。

### （二）关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，董事会、监事会和内部机构独立运作，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了完全独立，各自核算，独立承担责任和风险。控股股东行为规范，依法行使其权利并承担相应义务，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为，不存在控股股东占用资金的情况，也不存在公司为控股股东及其关联方提供担保的情况。

### （三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，现有董事 9 名，其中独立董事 3 名。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等要求勤勉尽职的开展工作，依法行使职权，积极参加相关培训，熟悉有关法律法规。董事会严格按照相关规定规范董事会会议的召集、召开和表决，运作顺畅，未出现越权行使股东大会权力的行为，也未出现越权干预监事会运作和管理层的行为。公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会 4 个专门委员会，制定了各委员会的议事规则，各委员会职责明确，整体运作情况良好，确保了董事会的高效运作和科学决策。

### （四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生监事，公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数及构成符合法律法规的要求。全体监事能够严格按照公司《监事会议事规则》等要求，认真履行职责，本着为股东负责的态度，对公司重大事项、财务状况及董事、高级管理人员履职的合法性、合规性进行有效监督并发表独立意见，维护公司及股东的合法权益。

### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司建立的《董事、监事薪酬与考核制度》、《高级管理人员薪酬与绩效考核制度》，公正、透明、有效地对董事、监事和高级管理人员进行绩效评价和激励约束，公司高级管理人

员的聘任公开、透明，严格按照有关法律法规的规定进行。

#### （六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》等规定，真实、准确、及时、完整地披露信息。公司指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为公司信息披露的报纸和网站，并开通了投资者电话专线、专用电子信箱、投资者关系互动平台，以接受投资者的各种咨询，确保了所有投资者公平地获取公司信息。

#### （七）关于相关利益者

公司作为血液制品的生产企业，所生产的产品在很多重大疾病上都有着不可替代的作用。公司在保持稳健发展、实现股东利益最大化的同时，重视社会责任，努力回报社会。公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者沟通和交流，以实现社会、股东、公司、员工等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳健发展。

## 二、公司董事履行职责情况

### （一）公司董事履行职责情况

报告期内，公司董事会全体成员均能严格按照《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》以及《深圳证券交易所中小企业板块上市规范运作指引》等法律法规的要求，诚实守信，发挥各自的专业特长、技能和经验，积极地履行职责，忠诚于公司和股东的利益。

公司董事长遵照《公司章程》等要求，行使职权，依法召集董事会并督促会议的召开，监督董事会决议的执行；积极推动公司内部各项制度的制订和完善，促进公司治理水平的提升，确保董事会运作的高效和合规；在董事会运作中充分尊重和保障独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运作情况通报所有董事。

报告期内，公司共召开 8 次董事会会议，董事出席会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
郑跃文	董事长	8	1	7	0	0	否
黄凯	副董事长	8	1	7	0	0	否
何秋	董事、总经理	8	1	7	0	0	否
尹军	董事、常务副总经理	8	1	7	0	0	否
任晓剑	董事	8	0	7	1	0	否
Tommy	董事	8	1	7	0	0	否
喻陆	独立董事	8	1	7	0	0	否
Cristiana	独立董事	8	1	7	0	0	否
柯美兰	独立董事	8	1	7	0	0	否
年内召开董事会会议次数			8				
其中：现场会议次数			1				
通讯方式召开会议次数			7				
现场结合通讯方式召开会议次数			0				

## （二）公司独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事喻陆、Cristiana 和柯美兰能够严格按照有关法律法规和《公司章程》、《独立董事工作制度》等的要求，积极出席相关会议，深入现场调查，了解公司的生产经营状况和重大事项进展情况，运用各自的职业背景和专业能力，认真审议董事会的各项议案，对公司的关联交易、对外担保、运用闲置募集资金暂时补充流动资金、聘任审计机构等相关事项发表独立意见，对董事会的科学决策和公司的健康发展发挥了积极作用，切实维护公司及股东，特别是中小股东的利益。报告期内，公司 3 名独立董事未对本年度董事会各项议案及其他有关事项提出异议。各位独立董事履职情况如下：

### 1、喻陆先生

1) 到公司现场办公、了解和检查情况：2011 年度，喻陆先生利用自己的专业优势，密切关注公司的经营情况，同时，多次到公司现场深入了解情况，积极与公司董事、监事及高级管理人员开展交流与沟通，及时掌握公司的经营动态。

2) 专门委员会任职情况：报告期内，喻陆先生担任公司董事会薪酬与考核委员会及提名委员会召集人、董事会审计委员会委员，参与召开审计委员会工作会议，审议公司内部控制自我评价报告、财务报告、募集资金使用情况的报告及公司内部审计部提交的相关审计报告；对公司董事、监事和高级管理人员在 2011 年度的工作表现进行了考评，审核其披露薪酬的情况；明确了对于公司高管层的当选条件和选择程序。

3) 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，喻陆先生认真听取了高管层对今年行业发展趋势、经营状况等方面的情况汇报，与公司财务负责人、内部审计部负责人、年审注册会计师进行了充分、有效沟通，关注本次年报审计工作的安排及

进展情况，重视解决在审计过程中发现的有关问题，充分发挥了独立董事在年报中的监督作用。

4) 履行独立董事职责的其他情况：未独立提议召开董事会；未独立提议聘用或解聘会计师事务所；未独立聘请外部审计机构和咨询机构。

## 2、Cristiana 女士

1) 到公司现场办公、了解和检查情况：2011 年度，Cristiana 女士利用自己的专业优势，密切关注公司的经营情况，同时，多次到公司现场深入了解情况，积极与公司董事、监事及高级管理人员开展交流与沟通，及时掌握公司的经营动态。

2) 专门委员会任职情况：报告期内，Cristiana 女士担任公司董事会薪酬与考核委员会及提名委员会委员，对公司董事、监事和高级管理人员在 2011 年度的工作表现进行了考评，审核其披露薪酬的情况；明确了对于公司高管层的当选条件和选择程序。

3) 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，Cristiana 女士认真听取了高管层对今年行业发展趋势、经营状况等方面的情况汇报，与公司财务负责人、内部审计部负责人、年审注册会计师进行了充分、有效沟通，关注本次年报审计工作的安排及进展情况，重视解决在审计过程中发现的有关问题，充分发挥了独立董事在年报中的监督作用。

4) 履行独立董事职责的其他情况：未独立提议召开董事会；未独立提议聘用或解聘会计师事务所；未独立聘请外部审计机构和咨询机构。

## 3、柯美兰女士

1) 到公司现场办公、了解和检查情况：2011 年度，柯美兰女士利用自己的专业优势，密切关注公司的经营情况，同时，多次到公司现场深入了解情况，积极与公司董事、监事及高级管理人员开展交流与沟通，及时掌握公司的经营动态。

2) 专门委员会任职情况：报告期内，柯美兰先生担任董事会审计委员会召集人，牵头召开审计委员会工作会议，审议公司内部控制自我评价报告、财务报告、募集资金使用情况的报告及公司内部审计部提交的相关审计报告。

3) 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，柯美兰女士认真听取了高管层对今年行业发展趋势、经营状况等方面的情况汇报，与公司财务负责人、内部审计部负责人、年审注册会计师进行了充分、有效沟通，关注本次年报审计工作的安排及进展情况，重视解决在审计过程中发现的有关问题，充分发挥了独立董事在年报中的监督作用。

4) 履行独立董事职责的其他情况：未独立提议召开董事会；未独立提议聘用或解聘会计师事务所；未独立聘请外部审计机构和咨询机构。

公司独立董事发表独立意见的情况：

发表独立意见事项	发表独立意见时间	发表独立意见类型		
		喻陆	Cristiana	柯美兰
关于公司对外担保情况的专项说明及独立意见	2011.03.31	同意	同意	同意
关于报告期内关联交易及关联方资金占用的独立意见		同意	同意	同意
关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的独立意见		同意	同意	同意
关于公司续聘 2011 年度审计机构的独立意见		同意	同意	同意
关于 2010 年度内部控制自我评价报告的独立意见		同意	同意	同意
关于公司 2010 年度高管薪酬的独立意见		同意	同意	同意
关于公司募集资金投资项目调整投资金额的独立意见	2011.05.25	同意	同意	同意
关于对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见	2011.08.24	同意	同意	同意
关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的独立意见		同意	同意	同意
关于公司对部分子公司增资的独立意见		同意	同意	同意
关于聘任公司副总经理的独立意见	2011.12.17	同意	同意	同意
关于公司对子公司增资的独立意见		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

公司控股股东为科瑞天诚和莱士中国。控股股东通过股东大会依法行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。

报告期内，公司不存在资金被控股股东及其控制的其他企业占用的情形，也不存在为控股股东及其控制的其他企业进行违规担保的情形。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均做到了完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力，具体如下：

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

**（二）人员独立：**公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》合法产生；公司总经理、董事会秘书、副总经理、财务总监等高级管理人员专职在本公司工作、领取薪酬，不存在在控股股东及其控制的其他企业中兼任除董事、监事之外职务及领取薪酬的情形。

**（三）资产独立：**公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，独立拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。



**（四）机构独立：**公司依法建立健全股东大会、董事会、监事会等内部经营管理机构，独立行使经营管理职权。本公司建立了独立的组织机构，各部门职能明确，不存在与公司的控股股东及其控制的其他企业有机构混同的情形。公司生产经营场所与控股股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

**（五）财务独立：**公司设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司独立开设银行账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务。

#### 四、公司对高级管理人员的考评及激励机制

报告期内，根据《公司章程》、《高级管理人员薪酬与绩效考核制度》，结合 2011 年度目标责任完成情况，由公司董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的年度履职情况进行绩效考评，并制定薪酬分配方案报公司董事会审批。

## 第七节 内部控制

公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、财政部《企业内部控制基本规范》及配套指引等有关法律法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况和管理需要，制定了一套较为合理的内部控制制度。该套内部控制制度在生产经营各层面和各环节中得到了有效执行，并在执行中进行了及时补充、修改和完善，有效保证了公司生产经营任务和各项工作计划的顺利完成。公司将持续完善内部控制制度和内部控制结构，提高科学决策能力和风险防范能力。

### 一、内部控制制度的建立和健全情况

#### （一）生产经营控制

公司为有效地计划、协调和控制经营活动，已合理地确定了组织单位的形式和性质，并贯彻不相容职务相分离的原则，比较科学地划分了每个组织单位内部的责任权限，形成相互制衡机制。结合公司实际情况，公司设董事会办公室、总经理办公室、人力资源部、总务部、血浆部、质量保证部、质量控制部、血浆筛选部、制造部、精制部、凝血因子部、成品部、设备工程部、法规医学事务部、财务部、市场销售部、研究开发部、内部审计部，并明确了各职能部门的工作权限及职责，相互牵制、相互监督。同时，公司还建立了质量管理体系，通过了 ISO9001、GMP 等体系认证。上述体系与管理程序的建立使公司的经营运作得到了有效控制。

#### （二）财务管理控制

公司已按《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》等国家有关财税法规的规定，制定了适合公司的财务管理制度及相关办法，具体包括：《资金管理制度》、《固定资产管理制度》、《财务报销制度》、《应收账款管理实施办法》、《财务档案管理制度》、《财务部培训管理制度》等。以上制度均得到有效执行，为公司及时、准确、完整地提供高质量的财务报告奠定了基础。

#### （三）信息披露控制

公司已制定的《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《重大信息内部报告制度》及《年报信息披露重大差错责任追究制度》等制度，对信息披露的内容、信息披露的程序与传递、信息披露的责任划分、信息披露的方式、档案管理、内幕信息知情人范围、保密措施及责任追究等方面做了明确的规定。报告期内，公司严格按照上述制度的规定履行信息披露义务，未发生内幕信息在未公开披露前泄露的违规行为。

#### （四）对外投资管理控制

公司已制定的《对外投资管理办法》，规定了公司对外投资实行专业管理和逐级审批制度，对外投资的审批应严格按照《公司法》及其他相关法律法规和《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》等规定的权限及程序履行审批手续。

#### （五）关联交易管理控制

公司已制定的《关联交易管理办法》，明确了关联交易的内容，关联交易的定价原则，关联交易决策程序和审批权限等。公司严格按照该办法执行，确保了关联交易的公平和公允，有效地维护了股东和公司的利益。

#### （六）对外担保管理控制

公司已制定的《对外担保管理办法》，对公司发生对外担保行为时的被担保对象、审批权限和决策程序以及担保风险管理等作了详细的规定。该办法中还规定，对外担保由公司统一管理，未经公司批准，子公司不得相互提供担保；公司作出的任何担保行为，必须经董事会或股东大会会议审议。报告期内，公司未发生对外担保的行为。

#### （七）募集资金使用管理

公司已制定的《募集资金使用管理办法》，对募集资金专户存储、使用及审批程序、用途变更和管理监督进行了明确规定，以确保募集资金正确、高效使用。

#### （八）子公司管理

公司于 2011 年 9 月制定了《重大信息报告制度》和《子公司管理制度》。通过向子公司委派董事、监事及重要高级管理人员来加强对其的管理，同时对子公司的运作、人事、财务、资金、担保、投资、信息、奖惩、内部审计等方面均作了明确的规定和权限设定。

### 二、内部控制检查监督部门设置情况及工作开展情况

公司根据《中小企业板块上市公司特别规定》要求，已制定了《内部审计制度》，并设立了内部审计部。公司董事会下设审计委员会，代表董事会执行审计监督职能。公司内部审计部为审计委员会工作部门，公司内部审计部在审计委员会的直接领导下，对公司各内部机构及控股子公司的与财务报告和信息披露事务相关的所有业务环节独立开展审计工作。通过内部审计，及时发现公司经营过程中存在的问题，并针对发现的问题提出整改建议，落实整改措施，从而提升了内部控制管理的有效性，进一步防范经营风险和财务风险，对保障公司稳健运营，保证信息披露的可靠性，保护广大投资者的合法权益起到积极作用。

公司内部审计制度的建立和执行情况：

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）
<b>一、内部审计制度的建立情况</b>		
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	-
<b>二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况</b>		
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	西南证券股份有限公司为公司 2011 年 9 月薪聘的持续督导保荐机构，仅对公司募集资金使用情况出具核查意见
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）	不适用	-
<b>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</b>		
<p>(一)工作内容：</p> <p>    审计委员会：</p> <p>        1、定期召开审计委员会工作会议，并向董事会汇报工作；</p> <p>        2、审议和批准内部审计部提交的内审报告和工作汇报，检查计划执行情况；</p> <p>        3、对公司的内部控制进行评估，对公司的财务状况和经营成果进行监督；</p> <p>        4、年报审计期间，与审计机构保持密切联系，及时了解审计进展情况，沟通审计问题，确保年报数据的真实、准确、完整。</p> <p>    内部审计部：</p> <p>        1、根据《中小板上市公司审计工作指引》的要求制定年度工作计划，提交审计委员会批准后实施；</p> <p>        2、按年度工作计划开展审计工作，对公司及子公司的经营管理、财务状况、内部控制建立情况以及关联交易、对外担保、募集资金使用情况等重大事项进行审计，针对发现的问题，分析成因，督促整改，并及时出具专项内部审计报告；</p> <p>        3、定期向审计委员会汇报工作情况和审计结果；</p> <p>        4、做好年度工作小结。</p> <p>(二)工作成效：</p> <p>    审计部及时出具内部控制评价报告，对公司的重大事项进行审计并出具报告，对公司的财务状况和经营成果进行了有效监督，促进了内控制度的建立和完善，有效地防范了各种风险。</p>		
<b>四、公司认为需要说明的其他情况（如有）</b>		
无。		

### 三、对内部控制的评价及审核意见

#### （一）公司董事会对内部控制的自我评价

董事会对公司内部控制进行了认真的自查和分析后认为：公司已建立的一套合理、完整、有效的内部控制制度，符合公司实际情况，能够满足公司当前发展需要，对提高经营管理水平、规范公司运作、控制和防范风险、促进企业可持续发展和维护社会公众利益等方面都发挥了重要作用。截至 2011 年 12 月 31 日，公司的内部控制设计与运行是有效的。

#### （二）监事会的审核意见

监事会对内部控制的建立和健全情况进行了认真的审核，认为：公司建立了较为完善的内部控制制度体系，制订了较为健全、合理的内部控制制度，基本覆盖了公司生产、经营和管理的各个方面。现有的内部控制制度符合国家法律法规的要求，符合当前公司生产经营实际情况的需要，在公司经营管理中得到了有效地执行，起到了较好的控制和防范作用。公司《2011 年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司在报告期内的内部控制的建设和执行情况。

#### （三）独立董事的审核意见

独立董事对内部控制的建立和健全情况进行了认真的审核，认为：公司已按照《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规的要求，制定了较为健全的内部控制制度体系，内部控制机制基本完整、合理、有效，且各项制度能够得到有效执行，保证了公司运作的规范。公司《2011年度内部控制自我评价报告》真实、完整、准确地反映了公司内部控制的建设和运行情况。

#### （四）会计师事务所对公司内部控制自我评价报告的鉴证意见

大华会计师事务所有限公司对内部控制的建立和健全情况进行了认真的审核并出具了《内部控制鉴证报告》认为：上海莱士按照《内部会计控制规范-基本规范（试行）》规定的标准于2011年12月31日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

### 四、公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》的建立与执行情况

公司已严格按照中国证监会、深交所等监管部门的要求，建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内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。

### 五、监管部门关于内部控制规则落实的专项活动

2011 年 8 月，中国证监会上海证监局和深交所组织中小板上市公司开展了“加强中小板

上市公司内控规则落实”专项活动，公司按照要求，对照有关内部控制的相关规则，依据公司实际情况，认真核查了公司内部控制制度的制定和运行情况，并组织有关部门成立了整改工作小组，由董事长任组长，制定了相应的整改措施，对尚存在的一些问题和不足进行了整改，进一步深化了公司对相关法律、法规、制度的理解和认识。公司于 2011 年 9 月 26 日召开第二届董事会第十一次（临时）会议，审议通过了《内部控制规则落实情况自查表》和《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的整改计划》，并对《审计委员会工作细则》、《内部审计制度》进行了相应的修订，制定了《重大信息报告制度》和《子公司管理制度》。

通过本次自查和整改，进一步促进了公司各项管理制度的规范和完善，对公司的健康、良好发展起到了积极的作用。

## 第八节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了两次股东大会：2010 年年度股东大会和 2011 年第一次临时股东大会。股东大会的通知、召集、召开，以及出席人员资格和表决程序均严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等文件规定的程序和要求进行。会议召开情况如下：

### 一、2010 年年度股东大会

2011 年 4 月 21 日，公司 2010 年年度股东大会在东川路 3050 号紫藤宾馆会议室召开，会议实到股东及股东代理人 9 名，代表有表决权股数 204,075,052 股，占公司表决权股本总数的 75.03%。会议由公司董事、总经理何秋女士主持，公司部分董事、监事和高级管理人员和见证律师等列席会议。

会议以记名投票表决方式审议通过如下议案：

- 1、《2010 年度董事会工作报告》；
- 2、《2010 年度监事会工作报告》；
- 3、《2010 年度财务决算报告》；
- 4、《2010 年度报告及摘要》；
- 5、《2010 年度利润分配方案》；
- 6、《关于公司续聘 2011 年度审计机构的议案》；
- 7、《关于公司向商业银行申请授信额度的议案》。

公司独立董事在会上作了 2010 年度独立董事述职报告。

本次股东大会的会议决议 2011-017 号公告刊登在 2011 年 4 月 22 日《证券时报》和 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)（巨潮资讯网）上。

### 二、2011 年第一次临时股东大会

2011 年 6 月 10 日，公司 2011 年第一次临时股东大会在东川路 3050 号紫藤宾馆会议室召开，会议实到股东及股东代表 7 名，代表有表决权股数 204,057,680 股，占公司表决权股本总数的 75.02%。会议由公司董事、总经理何秋女士主持，公司部分董事、监事和高级管理人员和见证律师等列席会议。

会议以记名投票表决方式审议通过如下议案：

《关于公司募集资金投资项目调整投资金额的议案》

本次股东大会的会议决议 2011-027 号公告刊登在 2011 年 6 月 11 日《证券时报》和 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)（巨潮资讯网）上。

## 第九节 董事会报告

### 一、报告期内经营业绩分析

2011 年度，公司在董事会的领导下，始终坚持“安全、优质、高效”的管理理念，不断提高公司经营业绩、改善公司内部治理水平和提升公司市场地位。全年实现营业总收入 56,738.58 万元，较上年增长 17.38%。

血浆原料的供应是公司发展的基础，为了增加血浆供应量，各下属子公司提高了向供浆员支付的各种形式的补助及奖励，并加大了宣传投入力度，因此浆站发动费用及宣传费用都有所增加；报告期内，部分子公司完成了浆站的改扩建，改善了血浆采集的硬件环境；海南琼中新建浆站虽已于报告期内开始采浆，但尚未能实现规模效益，保亭及白沙浆站仍在建设中，尚未开始采浆；除血浆外的部分主要原材料价格有所上涨。以上种种，都使得公司全年的营业成本及期间费用较上年同期有所增长。公司最终共实现营业利润 23,489.84 万元，较上年同期增长 8.01%，低于营业收入的增长幅度；实现归属于上市公司股东的净利润 20,035.46 万元，较上年同期增长 8.01%。

#### （一）主要财务数据变动及其原因

单位：元

指标	2011 年度	2010 年度	本年度比上年度增减	2009 年度
营业收入	567,385,772.05	483,357,124.38	17.38%	387,519,941.86
营业利润	234,898,442.07	217,480,237.89	8.01%	159,348,152.41
利润总额	235,510,047.04	220,901,600.43	6.61%	159,567,514.58
归属于上市公司股东的净利润	200,354,617.62	185,498,269.68	8.01%	135,663,016.16
经营活动产生的现金流量净额	178,028,545.24	200,209,539.84	-11.08%	116,011,121.63
基本每股收益（元/股）	0.74	0.68	8.82%	0.50
加权平均净资产收益率	23.54%	24.05%	减少 0.51 个百分点	18.50%
指标	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减	2009 年末
总资产	1,009,530,053.60	930,325,597.26	8.51%	825,217,084.39
归属于上市公司股东的所有者权益	914,641,998.80	824,066,621.47	10.99%	758,568,351.79
股本	272,000,000.00	272,000,000.00	0.00%	160,000,000.00

#### （二）主要产品、原材料等价格变动情况

报告期内，产品最高零售价格没有调整，但部分产品平均出厂价格在最高零售价格限定范围内较上年有所提高；主要原材料血浆的成本较上年同期有所上涨，部分其他生产用原材料，如燃油、酒精等价格也有所上涨。



**(三) 订单签署和执行情况**

报告期内，公司产品需求旺盛，销售良好，公司不存在按订单生产的情况。

**(四) 主营业务毛利率变动情况**

项目	2011 年度	2010 年度	本年比上年增减	与同行业相比差异超过 30% 的原因	2009 年度
主营业务毛利率	58.97%	62.85%	减少 3.88 个百分点	无	57.51%

报告期内，主营业务毛利率为 58.97%，同比减少 3.88 个百分点，毛利率下降的主要原因是公司生产环节的原料、辅料、制造费用、人工成本较上年有所增加，导致产品销售成本有所提高。

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

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
血液制品生产及销售	56,731.29	23,277.44	58.97	17.39	29.67	-3.88
主营业务分产品情况						
白蛋白	24,348.34	13,921.30	42.82	11.23	31.41	-8.79
静丙	24,143.81	7,360.05	69.52	25.23	34.90	-2.18
其他	8,239.14	1,996.09	75.77	15.12	4.94	2.35
合计	56,731.29	23,277.44	58.97	17.39	29.67	-3.88

**2、按地区分类**

单位：万元

地区	主营业务收入		
	2011 年度	2010 年度	主营业务收入比上年增减
华东地区	25,350.71	23,361.31	8.52%
华南地区	20,130.79	16,285.98	23.61%
华北地区	6,307.40	2,835.85	122.42%
东北地区	1,184.23	659.98	79.43%
西南地区	400.84	671.06	-40.27%
西北地区	476.77	449.65	6.03%
出口	2,880.55	4,063.89	-29.12%
合计	56,731.29	48,327.72	17.39%

**(六) 主要供应商、客户情况**

单位：万元

项目	2011 年度	2010 年度	本年比上年增减	2009 年度
前 5 名供应商合计采购金额占年度采购金额的比例	37.58%	40.12%	减少 2.54 个百分点	47.07%
前 5 名供应商合计预付账款余额	40.00	-	100.00%	-
前 5 名供应商合计预付账款余额占公司预付账款余额的比例	3.70%	-	增加 3.70 个百分点	-
项目	2011 年度	2010 年度	本年比上年增减	2009 年度
前 5 名客户合计销售金额占年度销售金额的比例	45.73%	49.85%	减少 4.12 个百分点	57.33%
前 5 名客户合计应收账款余额	3,033.05	1,901.25	59.53%	2,736.28
前 5 名客户合计应收账款余额占公司应收账款余额的比例	66.80%	96.83%	减少 33.03 个百分点	68.52%

公司前五名客户中，无关联企业；近三年前五名供应商、客户未发生重大变化。

**(七) 非经常性损益情况**

单位：元

非经常性损益项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
非流动资产处置损益	-237,555.67	-783.10	-533,207.38
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	140,000.00	2,150,000.00	300,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	709,160.64	1,272,145.64	334,330.02
所得税影响额	-18,113.32	-579,907.92	-16,091.40
少数股东权益影响额	-104,424.88	-88,968.69	32,543.70
合计	489,066.77	2,752,485.93	117,574.94

报告期内不存在绝对值超过公司净利润绝对值 5% 的非经常性损益项目。

**(八) 主要费用情况**

单位：万元

项目	2011 年度	2010 年度	本年比上年增减幅度	占 2011 年营业收入的比例	2009 年度
销售费用	1,146.86	1,493.29	-23.20%	2.02%	867.86
管理费用	8,509.12	7,481.33	13.74%	15.00%	6,422.41
财务费用	-704.27	-696.56	-1.11%	-1.24%	-1,115.88
所得税	3,605.99	3,549.95	1.58%	6.35%	2,279.84
合计	12,557.70	11,828.01	6.17%	22.13%	8,454.23

**(九) 经营环境分析**

由于血液制品行业的特殊性，其受外围经济环境变化的影响较小，对公司经营影响较大的因素主要为产品的销售价格及血浆的供应数量与成本。

2010 年，静丙的最高零售价有所上调，公司静丙的销售价格也随之逐步调整，至 2011 年底已基本接近最高零售价，因此与上年同期相比，静丙的平均出厂价格有所提高。除此之外，公司个别小产品的平均出厂价格较上年也有所上调。

提高血浆的供应量是公司一直以来的工作重心。公司已采取各种措施鼓励供浆员定期前来献浆。但是，由于供浆员的稳定性受到外出务工条件、物价水平等多种因素影响，单纯靠奖励政策已不能维持稳定的供浆员队伍。为此，公司 2012 年将采取包括提高营养费等更多积极措施来保证浆量的供给与增长。预计 2012 年血浆采集的成本费用会较 2011 年有所上升。

### （十）行业比较分析

由于我国目前仅允许进口人血白蛋白及重组八因子产品，因此，国际血制品企业对国内市场的竞争压力尚不大，行业内的竞争主要源于国内企业之间。

国内目前共有 30 余家血液制品生产企业，市场集中程度较低，竞争主要是血浆量的竞争。为了扩大规模，获取更多的原料血浆，近年来行业内发生了多起兼并整合事件，国内市场也呈现出与国际市场相似的集中化趋势。为了保持在行业中的领先地位，公司在一如既往地严格控制产品质量的同时，也一直在积极地开拓新的浆源。另外，公司也加大了在研发方面的投入，一方面加紧新药的研发进程，另一方面进一步提高血浆现有组分的利用率，从而提高公司在行业中的竞争力。

### （十一）现金流状况分析

单位：万元

指标	2011 年度	2010 年度	同比增减 (%)	同比变动幅度超过 30% 的原因
一、经营活动产生的现金流量净额	17,802.85	20,020.95	-11.08%	
经营活动现金流入量	59,960.39	59,001.25	1.63%	
经营活动现金流出量	42,157.54	38,980.30	8.15%	
二、投资活动产生的现金流量净额	-17,133.85	-9,357.02	-83.11%	
投资活动现金流入量	663.38	870.00	-23.75%	注 1
投资活动现金流出量	17,797.23	10,227.02	74.02%	
三、筹资活动产生的现金流量净额	-9,591.12	-11,752.57	18.39%	
筹资活动现金流入量	1,328.93	300.00	342.98%	
筹资活动现金流出量	10,920.05	12,052.57	-9.40%	
四、汇率变动影响	-30.72	-31.55	-2.63%	
五、现金及现金等价物净增加额	-8,952.84	-1,120.19	-699.23%	注 2
现金流入总计	61,952.70	60,171.25	2.96%	
现金流出总计	70,874.82	61,259.89	15.70%	

注 1: 投资活动产生的现金净流出比 2010 年增加 83.11%，主要是因为募集资金建设项目及子公司新浆站建设及原浆站改扩建工程投入增加所致。

注 2: 由于投资活动现金流出增加，使得本年现金及现金等价物净减少 8,952.84 万元，较上年减少 699.23%。

## (十二) 薪酬分析

单位：万元

姓名	职务	2011 年度从公司领取的报酬总额（税前）	薪酬同比变动与净利润同比变动的比较说明
郑跃文	董事长	134.71	1、由董事会薪酬与考核委员会对高管人员 2011 年度履职情况进行考评，根据考评结果，结合目标责任完成情况，拟定 2011 年度高级管理人员薪酬分配方案。 2、公司于 2011 年 12 月 15 日召开的第二届董事会第十三次（临时）会议，同意聘任徐俊先生为公司副总经理，任期自 2012 年 1 月 1 日起至第二届董事会届满之日止，并自聘任当月开始发放工资。
黄凯	副董事长	134.71	
何秋	董事、总经理	340.38	
尹军	董事、常务副总经理	366.96	
任晓剑	董事	23.81	
Tommy	董事	23.81	
喻陆	独立董事	23.81	
Cristiana	独立董事	23.81	
柯美兰	独立董事	23.81	
荣旻辉	监事	151.68	
李尧	监事	23.81	
Binh	监事	23.81	
唐建	副总经理	167.62	
刘峥	董事会秘书、副总经理、财务总监	181.56	
沈积慧	副总经理	140.17	
胡维兵	副总经理	138.43	
*徐俊	副总经理	-	
合计	-	1,922.89	-

经公司董事会薪酬与考核委员会考评，结合目标责任完成情况，2011 年度公司董事、监事及高管人员从公司领取的薪酬总额(税前)为 1,922.89 万元,较 2010 年同比增长 16.04%。薪酬总额增长主要是因为 2011 年公司增加了一位副总经理领取全额薪酬所致。

## (十三) 会计制度实施情况

报告期内，公司主要会计政策、会计估计未发生变更，不存在重大前期会计差错。

## 二、报告期资产、负债及重大投资等事项进展情况分析

### (一) 重要资产情况

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

**(二) 资产构成变动情况**

资产项目	2011年末占总资产的百分比	2010年末占总资产的百分比	同比增减	占总资产的比重增减
货币资金	35.97%	49.21%	-20.69%	减少 13.24 个百分点
应收账款	4.27%	2.01%	131.25%	增加 2.26 个百分点
存货	15.92%	19.40%	-10.96%	减少 3.48 个百分点
固定资产	11.40%	10.90%	13.46%	增加 0.50 个百分点
在建工程	22.59%	11.20%	118.92%	增加 11.39 个百分点
无形资产	4.76%	4.92%	5.12%	减少 0.16 个百分点

应收账款期末余额比上年末增长 131.25%，主要是因为公司在个别产品销售方面给予了部分长期优质客户信用期。

年末在建工程占总资产的比重达到 22.59%，较上年末增长 11.39 个百分点，同比增长 118.92%，主要是募投项目及海南新建单采血浆站工程投入增加所致。

**(三) 核心资产盈利能力**

公司的核心资产主要是生产用资产，基本上从品牌厂商或国际市场采购，有较高的质量水平，且公司每年会对设备、制冷等生产系统进行保养，因此设备运行良好。另外公司位于奉贤的新生产基地预计于 2012 年建设完成，届时将进一步改善公司的生产工艺，提高生产效率。

**(四) 核心资产使用效率**

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

**(五) 核心资产减值情况**

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

**(六) 存货变动情况**

单位：万元

项目	2011 年末 余额	占期末总资产 的比例	市场供求 状况	产品销售价格 变动情况	原材料价格 变动情况	存货跌价准备 计提情况
存货	16,072.24	15.92%	需求旺盛	部分产品平均 销售价格上涨	部分主要材 料价格上涨	-
合计	16,072.24	15.92%	-	-	-	-

期末对存货进行减值测试，不存在可变现价值低于账面成本的情形，故未计提存货跌价准备。

**(七) 金融资产投资情况**

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

**(八) 主要资产的计量**

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

主要资产计量属性在报告期内未发生重大变化。

**(九) 主要控股子公司情况**

截至报告期末，公司共有 12 个子公司的，均为经营血浆采集的单采血浆站，其中琼中莱士于 2011 年 10 月取得海南省卫生厅颁发的《中华人民共和国血站执业许可证》，白沙莱士和保亭莱士仍处于建设阶段。

报告期内，除灵璧莱士未纳入合并范围外，其余子公司均纳入合并范围。纳入合并范围的子公司情况如下：

单位：万元

公司名称	成立时间	注册 资本	持股 比例	2011 年末 总资产	2011 年末 净资产	2011 年净利润占合 并净利润的比例	单采血浆许可证 有效期
石门莱士	2006 年 06 月	200.00	80%	1,300.68	95.68	-0.32%	2011.09.28~2013.09.27
巴马莱士	2006 年 06 月	1,350.00	80%	1,695.50	1,315.73	-0.63%	2011.01.24~2013.01.23
武鸣莱士	2007 年 01 月	100.00	80%	784.96	659.01	-0.05%	2011.05.24~2013.05.23
大化莱士	2007 年 06 月	300.00	80%	733.48	344.87	-0.16%	2010.05.07~2012.05.06
全州莱士	2007 年 08 月	1,200.00	100%	2,341.54	1,156.32	-0.43%	2011.04.18~2013.04.18
马山莱士	2007 年 08 月	378.87	80%	603.53	563.03	-0.08%	2011.01.08~2013.01.07
兴平莱士	2007 年 10 月	100.00	80%	473.69	59.38	-0.19%	2011.01.12~2013.01.11
大新莱士	2008 年 03 月	198.00	80%	957.99	302.28	0.05%	2011.03.01~2013.02.28
琼中莱士	2010 年 01 月	1,650.00	80%	1,544.42	1,517.51	-0.33%	2011.10.08~2016.10.07
白沙莱士	2010 年 04 月	1,650.00	80%	1,594.09	1,558.79	-0.37%	处于建设阶段，尚未取得《单采血浆许可证》
保亭莱士	2010 年 07 月	750.00	80%	365.48	335.48	-0.17%	处于建设阶段，尚未取得《单采血浆许可证》

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

**(十) PE 投资情况**

截至报告期末，公司无 PE 投资情况。

**(十一) 主要债权债务变动情况**

单位：万元

项目	2011 年末	2010 年末	本年比上年增减 (%)	2009 年末
应收账款	4,313.64	1,865.33	131.25%	2,506.14
短期借款	-	-	-	-
应付账款	2,184.90	2,260.63	-3.35%	653.86
预收账款	14.33	1,119.74	-98.72%	99.24
应交税费	3,387.21	3,244.28	4.41%	1,925.84

应收账款期末余额比上年末增长 131.25%，主要是因为公司在个别产品销售方面给予了部分长期优质客户信用期。

预收账款期末余额较上年末减少 98.72%，主要是因为公司本年度预收货款已实现销售，年末未对公司产品实行预售收款。

**(十二) 偿债能力分析**

指标	2011 年度	2010 年度	2009 年度
流动比率 (倍)	8.85	7.70	12.79
速动比率 (倍)	6.54	5.63	9.87
资产负债率 (%)	8.15	10.65	7.50

报告期内流动比率、速动比率均较上年有所提高，资产负债率则较上年有所降低，表明公司流动资产充足，偿债能力较强。

**(十三) 资产营运能力**

指标	2011 年度	2010 年度	2009 年度
应收账款周转率 (次/年)	18.37	22.11	18.61
存货周转率 (次/年)	1.36	1.08	1.22

年末由于应收账款余额增长较大，影响了应收账款的周转率，使该指标较上年有所降低。但由于销售状况良好，存货周转率较 2010 年及 2009 年均有所提高。

**(十四) 研发情况**

2011 年，公司“重组人凝血第八因子产业化开发以及临床前动物试验”项目获十二五“重大新药创制”科技重大专项立项，主要承担重组人凝血第八因子的产业化开发，并获得国家相关部门拨付的科研资助款项。报告期内，公司通过了高新技术企业复审。

## 1、公司主要在研项目

1) 静脉注射人乙肝免疫球蛋白目前临床观察期已经结束，正在进行相关数据的收集工作和新药报批的相关程序。

2) 载脂蛋白已于 2011 年进入临床前动物实验阶段，正进一步开发其潜在的临床适应症。

## 2、最近三年研发投入情况

单位：万元

	2009	2010	2011
研发投入金额	1,961.66	1,815.46	1,839.78
研发投入占营业收入比例	5.06%	3.76%	3.24%

## 3、近两年专利数及研发人员情况

	已申请	已获得	截至报告期末累计获得
发明专利	3	1	1
实用新型	-	-	-
外观设计	-	-	-
本年度核心技术团队或关键技术人员变动情况	2010 年度为 12 人，2011 年度为 14 人。		
是否属于科技部认定高新企业	是		

专利具体情况如下：

序号	类型	专利号	专利名称	授权(公开)日期	专利到期日	状态
1	发明专利	200610147503.7	高纯度载脂蛋白 A-I 的制备方法	授权日 2010.02.03	2026.12.29	已获得
2	发明专利	200810035303.1	热加工处理中保持纤维蛋白原活性的方法及物质	公开日 2009.09.30	-	已申请
3	发明专利	201010022840.X	一种从血浆组分四沉淀中制备高纯 ApoA-I 的生产工艺	公开日 2011.07.20	-	已申请
4	发明专利	201110093549.6	从人血浆组分四沉淀制备高纯 ApoA-I 的生产工艺	公开日 2011.05.10	-	已申请

## 三、公司未来发展规划及重大风险情况分析

### (一) 公司未来发展规划

#### 1、行业发展趋势

继 2010 年 10 月，国务院下发的《关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》将生物产业列入战略性新兴产业之后，国家科学技术部于 2011 年 11 月发布了《“十二五”生物技术的发展规划》，以全面推进我国生物技术与产业的快速发展。《“十二五”生物技术的发展规划》指出，我国生物技术发展的目标是使包括生物医药在内的生物技术产业快速崛起，生物产业整体布局基本形成，推动生物产业成为国民经济支柱产业之一，使我国成为生物技术强国和生物产业大国。在国家大力发展生物产业的宏观背景下，公司所处的生物医药产业必将有所受益。

#### 2、公司发展面临的挑战与机遇

##### 1) 公司发展面临的挑战



(1) 一方面，在国内经济继续保持平稳运行的宏观经济环境下，全社会对劳动力的需求持续增加，各企业纷纷采取各种措施吸引农民工前来就业。由于外出务工的农民工人数增加，可以献浆的供浆员人数有所下降，受此影响，公司现有浆站采浆量增长放缓。另一方面，由于血液制品的特殊性，行业受到严格监管，新浆站的开设及供浆员的培育是个长期且缓慢的过程。以上两方面的原因制约了血浆供应量的快速增长。

(2) 国内血液制品行业正面临着采浆量增长放缓，但产品需求依然旺盛，从而导致市场缺货及医院用药缺口很大的局面。国家允许对部分血液制品进口，且其进口产品的价格及数量具有一定的优势，如果国家进一步扩大进口产品的规模将会对国内产品造成冲击。

(3) 由于研发新产品的周期较长，投入较大，且存在一定的不确定性，所以短期内公司的利润来源将仍以现有产品为主。

## 2) 公司发展面临的机遇

(1) 2011年12月25日，卫生部部长陈竺在第三届中国经济前瞻论坛上表示，力争使“十二五”期间血液制品供应量比“十一五”末增加一倍。要实现这一目标，势必要增加血浆采集量。陈部长还指出，国家未来将在优化单采血浆站的布局，推动企业在东中部发达地区建立单采血浆站，鼓励血浆综合利用率高的血液制品生产企业设置单采血浆站等方面予以政策支持。如此，将极大地缓解目前行业内所面临的原料血浆供应不足的矛盾，从而为血制品企业的发展壮大提供一个良好的契机。公司将抓住这一契机，适时适地地争取开拓新的单采血浆站，从而保持在行业中的领先地位。

(2) 血液制品在很多特定的疾病治疗或者急救中具有不可替代的作用，随着患者消费能力的提升，市场对于产品的需求增长是刚性的。由于投浆量的年增速赶不上市场需求的增速，短期内市场需求旺盛将成为常态，在供需平衡之前全行业维持稳定的增长是可持续的。

(3) 与国外相比，目前我国血液制品行业集中度仍明显偏低，企业间的兼并整合仍有很大空间。目前血液制品市场需求旺盛，但浆源的拓展上仍有困难，行业中的优势企业通过并购整合、扩大规模后在研发和产品扩张方面将具备更强的实力，从而能丰富产品结构和提高产品品质，形成强者愈强的竞争格局。

(4) 产品消费结构的变化势必将为国内血液制品企业带来新的发展机会。国内外血液制品市场产品结构存在较大的差异，国内以白蛋白为主，而国外以免疫球蛋白和凝血因子类为主。目前，国内市场对后两种产品的需求受医疗及生活水平等因素抑制。未来随着人均可支配收入的逐年提高，白蛋白的消费占比将会下降，免疫球蛋白和凝血因子将成为行业未来增长的驱动力。因此，产品线齐全、综合实力强的优势企业将有所受益。

## 3、未来发展战略

公司将密切关注血液制品行业的最新发展动态，适时调整企业发展战略。

在血液制品供应量“倍增”计划的鼓舞下，公司将新建单采血浆站作为未来工作的重中之重，在加快海南现有浆站建设步伐的同时，积极争取在其他省份开设新浆站。

公司将时刻关注市场的发展变化，把握血液制品的消费趋势，适时调整产品销售价格及产品销售结构。公司还将大力提高研发投入力度，增强研发力量，研究开发新的产品，进一步提高血浆综合利用率。在合适的时机寻找与本公司产品或行业相关的扩张机会，为公司创造更好的效益。

## （二）2012 年经营计划

2012 年，公司的经营班子将在董事会制定的经营方针指导下，努力完成以下经营计划：

1、继续努力寻找新的浆源，把新建浆站作为全年的工作重点；继续大力开展海南琼中浆站发展供浆员的工作，使供浆员队伍能持续扩大并保持稳定，尽早实现规模效益；同时也将加快海南白沙及保亭两个浆站的建设进度，争取尽快建成并采浆；

2、始终贯彻“安全、优质、高效”的管理理念，把产品质量放在首要地位，严格遵守新版 GMP 规范的要求进行每一个生产步骤的操作，确保产品质量，维护公司产品在业内的良好口碑；

3、随时把握市场动态及国内血液制品消费的变化趋势，及时调整产品销售价格，同时密切关注国外血液制品走向，进一步巩固和扩大公司在国外市场的占有份额；

4、大力提高研发经费投入及研发人员力量，加快新产品的研发步伐；加强与政府部门、科研院所等的合作，积极争取各项科研资助款和研发技术支持；

5、加快募投项目的建设，争取于 2012 年 6 月底完成竣工验收，并从 2012 年第三季度开始对生产设备安装调试，加紧随后开展 GMP 认证及试生产等工作，以使新厂房能尽早投入使用。

公司 2012 年度的总体经营目标是保持 2011 年的良好发展态势，营业收入力争在上一年度的基础上继续保持增长，有效控制成本费用的支出，以实现经营净利润的增长。

## （三）2012 年度重大投资计划

2012 年将完成奉贤新厂区及海南新设浆站的投资建设。海南新设浆站的投入资金均来源于公司日常经营所产生的自有资金。

## （四）风险分析

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

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

口碑。

2、原材料血浆供应不足仍是制约公司未来发展的主要因素之一。国家对血浆的采集实行严格的监管和控制措施，如对单采血浆站实行统一规划与设置，严格划定单采血浆站的采浆区域；对供浆员实行《供血浆证》管理、身份识别、定期体检等管理制度。尽管卫生部长陈竺提出了“十二五”期间的“倍增”计划，但这些严格的监管措施决定了采浆量的提高必定不能一蹴而就。

公司每年均会对浆站及供浆员制定各种激励奖励政策，并根据经济环境及市场条件的变化对营养费及奖励政策适时进行调整。在维护既有浆站的同时，公司也在不断寻求开设新的浆站。

#### （五）政策法规变化

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

#### （六）并购重组进展

报告期内，公司不存在再融资、重大资产重组等重大事项。

### 四、报告期内重大投资情况

#### （一）募集资金基本情况

2008年6月11日，经中国证监会证监许可[2008]746号文核准，上海莱士血液制品股份有限公司（以下简称“公司”）向社会公众公开发行普通股（A股）股票4,000万股，每股面值1元，每股发行价人民币12.81元，共募集资金51,240.00万元，扣除发行费用3,485.83万元，募集资金净额47,754.17万元，本次募集资金于2008年6月16日到账，业经深圳大华天诚会计师事务所以“深华验字[2008]65号”验资报告验证确认。

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

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

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

30,492.15万元。

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

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

2010年4月7日，经第一届董事会第二十一次会议审议通过，公司以3,500万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过6个月。2010年9月20日，公司将上述3,500万元资金全部归还到募集资金专用账户。

2010年9月27日，经第二届董事会第四次（临时）会议审议通过，公司以3,500万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过6个月。2011年3月24日，公司将上述3,500万元资金全部归还到募集资金专用账户。

2011年3月29日，经第二届董事会第七次会议审议通过，公司以3,500万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过6个月。2011年8月19日，公司将上述3,500万元资金全部归还到募集资金专用账户。

2011年6月10日，经2011年第一次临时股东大会审议批准，对募集资金投资项目调整投资金额。根据募投项目实施以及合同情况，项目预计投资金额调整为47,593.00万元（含土地费用3,482.00万元），较调整前项目总投资的金额33,974.15万元（含土地费用3,482.00万元）出现较大增加。

2011年8月22日，经第二届董事会第十次会议审议通过，公司以3,500万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过6个月。

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

截至2011年12月31日，公司共使用募集资金21,992.39万元，其中：2008年度募集资金项目投入12.00万元；2009年度募集资金项目投入1,116.78万元；2010年度募集资金项目投入6,894.50万元；2011年度募集资金项目投入13,969.11万元。

截至2011年12月31日，募集资金专户余额为人民币17,181.25万元（其中利息2,562.26万元）。

## 1、募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额		47,837.85		本年度投入募集资金总额			13,969.11			
报告期内变更用途的募集资金总额		-		已累计投入募集资金总额			21,992.39			
累计变更用途的募集资金总额		36,611.38		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		76.53%		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										
人血白蛋白和静脉注射用免疫球蛋白制品生产线建设项目	是	16,962.88	20,437.62	6,842.90	10,554.71	51.64%	2012年06月30日	-	否	否
凝血因子类产品 and 特种免疫球蛋白产品生产线建设项目	是	13,380.39	16,121.28	5,397.70	8,325.59	51.64%	2012年06月30日	-	否	否
研发质检中心建设项目	是	3,907.68	4,708.15	1,564.37	2,431.45	51.64%	2012年06月30日	-	否	否
中试生产线建设项目	是	2,360.43	2,843.95	164.14	680.64	23.93%	2012年06月30日	-	否	否
承诺投资项目小计	-	36,611.38	44,111.00	13,969.11	21,992.39	49.86%	-	-	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	11,226.47	11,226.47	-	11,226.47	-	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	11,226.47	11,226.47	-	11,226.47	-	-	-	-	-
合计	-	47,837.85	55,337.47	-	33,218.86	-	-	-	-	-
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、2009年4月20日，经2008年度股东大会审议批准，公司对募集资金投资项目的实施方式和实施地点进行了调整。实施方式由在现厂区进行改扩建变更为建设新厂区，以公司在上海市奉贤现代农业园区自购的地块为新厂区建设地，实施原四个项目的建设。调整后，项目预计总投资为33,974.15万元，其中，建设期固定资产投资31,722.37万元，生产期流动资金2,251.78万元；总投资包括公司购买土地使用的自有资金3,482.00万元和募集资金投资30,492.15万元。详情请参阅公司于2009年3月31日在《证券时报》、<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>（巨潮资讯网）上发布的《关于调整募集资金投资项目实施地点及方式的公告》。</p> <p>2、2011年6月10日，经公司2011年第一次临时股东大会审议批准，对募集资金投资项目调整投资金额。根据募投项目实施以及合同情况，项目预计投资金额调整为47,593.00万元（含土地费用3,482.00万元），较调整前项目总投资的金额33,974.15万元（含土地费用3,482.00万元）出现较大增加。主要原因为材料人工费用、新版GMP实施、工艺设备及包装流水线费用上涨导致材料建安工程费用、工艺设备费用及基础设施等费用上涨。详情请参阅公司于2011年5月25日在《证券时报》、<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>（巨潮资讯网）上发布的《关于公司募集资金投资项目调整投资金额的公告》。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。 公司对募集资金投资项目的调整，只涉及投资项目实施方式、实施地点和投资总金额，设计产能及投浆规模未发生变化，项目投资规模、相关的主要产品品种规模及其技术、工艺和目标市场等各方面也未发生重大变化，不会对项目的建设和运行造成不利影响。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>1、2008年7月21日，经第一届董事会第九次会议审议通过，公司将超出募集资金项目所需资金的11,142.79万元用于补充生产经营所需的流动资金。</p> <p>2、2008年11月30日，经确认的发行费用相比验资时的预估金额节余83.68万元，存于公司基本账户，经2009年3月27日第一届董事会第十五次审议通过，该笔节余费用用于补充公司流动资金。</p>									

募集资金投资项目实施地点变更情况	原承诺实施地点：位于上海市闵行区北斗路 55 号的现有厂区及拟租赁的现有厂区东侧江川街道 145 街坊 6 丘地块上的工业厂房 调整后实施地点：上海市奉贤区奉贤现代农业园区望园路西侧、金笋轻工商贸城南侧区域地块
募集资金投资项目实施方式调整情况	由原来的改扩建方式调整为新建厂房的方式
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无先期投入及置换情况
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	1、2010 年 9 月 27 日，经第二届董事会第四次（临时）会议审议通过，公司以 3,500 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。2011 年 3 月 24 日，公司将上述 3,500 万元资金全部归还到募集资金专用账户。 2、2011 年 3 月 29 日，经第二届董事会第七次会议审议通过，公司以 3,500 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。2011 年 8 月 19 日，公司将上述 3,500 万元资金全部归还到募集资金专用账户。 3、2011 年 8 月 22 日，经第二届董事会第十次会议审议通过，公司以 3,500 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	目前存于募集资金专用账户中
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

\*注：根据公司募投项目目前的工程进度情况，竣工时间预计将延后至 2012 年 6 月底。

## 2、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《上海莱士血液制品股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《募集资金管理制度》”），该《募集资金管理制度》经第一届董事会第九次会议审议通过，并业经 2008 年第 2 次临时股东大会审议批准。根据《募集资金管理制度》的要求，并结合公司经营需要，本公司对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用；授权保荐代表人可以随时到开设募集资金专户的银行查询募集资金专户资料，并要求保荐代表人每季度对募集资金管理和使用情况至少进行现场调查一次。

2008 年 7 月及 2009 年 10 月，公司和保荐机构华泰证券，与中国银行股份有限公司上海市闵行支行、中信银行股份有限公司上海分行、中国工商银行股份有限公司上海市闵行支行以及中国民生银行股份有限公司上海市闵行支行分别签署《首次公开发行股票募集资金三方监管协议》，公司单次或 12 个月以内累计从募集资金存款专户中支取的金额超过人民币 1,000 万元以上，应及时以传真的方式通知保荐机构，同时提供专户的支出清单。

2011 年 1 月 28 日，经第二届董事会第六次（临时）会议审议通过，公司及华泰证券与开户银行就上述协议到期失效，根据 2010 年 12 月 31 日募集资金各专户存放情况重新签订了《募集资金三方监管协议》，协议至专户资金全部支出完毕且保荐机构督导期结束后失效。募集

资金专户数量仍为四个，未超过募集资金投资项目数量，未改变募集资金用途，不影响募集资金投资计划，专户资金的存放与使用将严格遵照中国证监会、深圳证券交易所的相关规定。

2011年9月5日，华泰证券发布《关于与华泰联合证券进一步业务整合并变更业务范围获批的公告》，公告称华泰证券将丧失保荐机构资格。但鉴于公司IPO募集资金未在保荐期间使用完毕，根据《深圳证券交易所中小企业版保荐工作指引》（2010年修订），该指引规定之第十条“（一）募集资金使用”尚需要持续督导。因此，华泰证券丧失保荐机构资格后，公司在募集资金使用完成之前，需要另行聘请保荐机构完成募集资金使用之持续督导工作。

公司重新聘请西南证券为公司保荐机构并完成募集资金使用之持续督导工作。鉴于此，经第二届董事会第十一次（临时）会议审议通过了《关于重新签订〈募集资金三方监管协议〉的议案》，公司及西南证券与开户银行根据2011年8月31日募集资金各专户存放情况重新签订了《募集资金三方监管协议》，协议至专户资金全部支出完毕且保荐机构督导期结束后失效。募集资金专户数量仍为四个，未超过募集资金投资项目数量，未改变募集资金用途，不影响募集资金投资计划，专户资金的存放与使用将严格遵照中国证监会、深圳证券交易所的相关规定。

截至2011年12月31日，募集资金的存储情况列示如下：

单位：万元

银行名称	账号	初始存放金额	截止日余额	存储方式
中国银行股份有限公司上海市闵行支行	442959257039	13,380.39	10,136.16	其中10,104.45万元为定期存款
中信银行股份有限公司上海分行	7311010182600109961	16,962.88	3,352.86	其中3,222.84万元为定期存款
中国工商银行股份有限公司上海市闵行支行	1001245629005900856	6,268.11	3,686.99	其中3,288.36万元为定期存款
中国民生银行股份有限公司上海市闵行支行	0213014180002886	---	5.24	无定期存款
合计		36,611.38	17,181.25	

## （二）非募集资金投资情况

为了保持单采血浆站的健康发展及血浆原料的稳定供应，公司于报告期内以自有资金对以下子公司进行了增资：

单位：元

子公司	原注册资本	原实收资本	增资后注册资本	本公司增资金额
巴马莱士	300,000	300,000	13,500,000	10,560,000
白沙莱士	7,500,000	3,750,000	16,500,000	10,200,000
琼中莱士	7,500,000	7,500,000	16,500,000	7,200,000
全州莱士	600,000	600,000	12,000,000	11,400,000

## 五、董事会日常工作情况

### （一）董事会会议情况

董事会会议	召开日期	召开方式	会议审议决议事项
二届六次（临时）	2011-01-28	通讯表决	关于重新签订《募集资金三方监管协议》的议案
二届七次	2011-03-29	现场表决	1) 2010 年度总经理工作报告；
			2) 2010 年度财务决算报告；
			3) 2010 年度董事会工作报告；
			4) 2010 年年度报告及摘要；
			5) 2010 年度内部控制自我评价报告；
			6) 2010 年度利润分配方案；
			7) 关于募集资金年度使用及存放情况的专项报告；
			8) 关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案；
			9) 关于续聘 2011 年度审计机构的议案；
			10) 关于公司向商业银行申请授信额度的议案；
			11) 关于召集 2010 年度股东大会的议案。
二届八次	2011-04-22	通讯表决	公司 2011 年第一季度报告
二届九次（临时）	2011-05-24	通讯表决	1) 关于公司募集资金投资项目调整投资金额的议案；
			2) 关于召集 2011 年第一次临时股东大会的议案；
二届十次	2011-08-22	通讯表决	1) 公司 2011 年半年度报告全文及摘要；
			2) 关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案；
			3) 关于公司对部分子公司增资的议案。
二届十一次（临时）	2011-09-26	通讯表决	1) 上海莱士血液制品股份有限公司内部控制规则落实情况自查表；
			2) 上海莱士血液制品股份有限公司关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的整改计划；
			3) 关于制定《上海莱士血液制品股份有限公司子公司管理制度》的议案；
			4) 关于制定《上海莱士血液制品股份有限公司重大信息内部报告制度》的议



			案；
			5) 关于修订《上海莱士血液制品股份有限公司内部审计制度》的议案；
			6) 关于修订《上海莱士血液制品股份有限公司审计委员会工作细则》的议案；
			7) 关于更换公司第二届董事会审计委员会召集人的议案；
			8) 关于重新签订《募集资金三方监管协议》的议案。
二届十二次(临时)	2011-10-21	通讯表决	公司 2011 年第三季度报告
二届十三次(临时)	2011-12-15	通讯表决	1) 关于聘任公司副总经理的议案； 2) 关于公司对子公司增资的议案。

公司 2011 年度召开的二届六次(临时)至二届十三次(临时)董事会会议的决议情况均已在公司指定信息披露报刊《证券时报》和指定信息披露网站 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) (巨潮资讯网) 上进行公告。

## (二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内, 公司董事会共召开了 2 次股东大会, 公司董事会依据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等法律法规赋予的职责和权利, 认真执行股东大会通过的各项决议, 执行情况如下:

根据 2011 年 4 月 21 日召开的 2010 年度股东大会决议, 续聘立信大华会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构;

通过了 2010 年度利润分配方案, 以公司现有总股本 27,200 万股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 4 元 (含税), 公司已于 2011 年 5 月 24 日实施完毕。

## (三) 董事会各专门委员会履职情况

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略委员会四个专门委员会, 各专门委员会严格按照《公司法》、《公司章程》和相关议事规则履行职责。

### 1、董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会由 2 名独立董事及 1 名董事组成, 其中召集人由独立董事(专业会计人员)担任。报告期内, 根据中国证监会、深交所及公司《审计委员会工作细则》的有关规定, 公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则, 认真履行职责, 主要开展了以下工作:

#### 1) 审计委员会日常工作情况

2011 年度, 审计委员会按照《审计委员会工作规则》的规定, 进一步规范运作, 监督公司内部审计制度及其实施情况, 审核公司财务信息及其披露情况, 并督促会计师事务所年度审计工作。本年度, 审计委员会召开了 5 次会议, 全体委员均参加会议并认真审议各项议案。

届次	召开日期	会议审议决议事项	出席及表决情况
二届四次	2011-02-25	1、审议公司内部审计部 2010 年度工作总结； 2、审议公司内部审计部 2011 年内部审计计划； 3、审议公司第四季度募集资金使用情况的报告； 4、讨论 2010 年度审计工作的时间安排。	全体委员亲自出席 通讯表决
二届五次	2011-03-25	1、审议 2010 年度内部控制评价的报告提交董事会审议； 2、审议 2010 年度财务报告； 3、审议 2010 年度履职情况及年审工作总结报告； 4、审议关于聘任 2011 年度审计机构的议案。	全体委员亲自出席 通讯表决
二届六次	2011-04-19	1、审议内审部第一季度工作小结； 2、审议 2011 年第一季度募集资金内部审计报告； 3、审议 2011 年第一季度报告。	全体委员亲自出席 现场表决
二届七次	2011-08-17	1、审议 2011 年半年度报告全文及摘要； 2、审议 2011 年上半年内部审计工作报告； 3、审议 2011 年 2 季度募集资金内部审计报告。	全体委员亲自出席 通讯表决
二届八次	2011-10-21	1、审议 2011 年三季度募集资金内部审计报告； 2、审议 2011 年三季度内部审计工作报告； 3、审议 2011 年第三季度报告。	全体委员亲自出席 通讯表决

## 2) 审计委员会2011年度报告期间履职情况

公司董事会审计委员会对公司2011年度审计工作进行了全面的审查，现对审计委员会的履职情况和对大华事务所的工作情况总结如下：

### (1) 审计工作情况

2012年1月31日，公司董事会审计委员会召开了二届九次会议，确定了公司2011年度财务报告审计工作的总体时间安排，确定进场时间和完成审计工作的时限。

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

2012年2月6日，审计委员会向年审会计师发出审计督促函，双方确定了沟通的时间。

2012年2月10日，审计委员会以通讯方式与年审会计师进行沟通，详细讨论了审计工作情况，公司所采用的会计政策、会计估计和财务报表的披露，审计过程中发现的问题等，并督促大华事务所保证审计进度，在约定时间内提交审计报告，确保公司年报能按期披露。

2012年2月13日，大华事务所提交了审计报告初稿，审计委员会审核后发表意见如下：该报告基本反映了公司截至2011年12月31日的财务状况和经营成果，并同意以此报表为基础制作2011年度报告及摘要，同时要求大华事务所按照计划尽快完成审计工作，以保证公司如期披露2011年度报告。

2012年3月9日，大华事务所完成所有审计程序，向审计委员会提交了标准无保留意见的审计报告定稿。

### (2) 2011年度审计工作评价

大华事务所及审计成员保持了形式上和实质上的双重独立，遵守了职业道德基本原则中

关于保持独立性的要求, 审计小组组成人员具有承办本次审计业务所必需的专业知识和相关的职业证书, 能够胜任本次审计工作, 同时也能保持应有的关注和职业谨慎性。

审计委员会认为: 公司聘请的审计机构大华事务所在为公司提供审计服务的过程中, 恪尽职守, 遵守独立、客观、公正的职业准则, 较好地完成了2011年度报告审计的各项工作。

### (3) 聘请2012年度审计机构情况

鉴于大华事务所在担任公司审计机构期间, 恪尽职守, 工作认真负责, 出具的各项报告均能真实、准确地反映公司财务状况和经营成果, 很好地完成了2011年度审计任务。经与大华事务所商议, 审计委员会于2012年3月23日召开第二届第十次会议, 同意继续聘任该所为公司2012年度审计机构, 并将该事项提交董事会。

## 2、董事会薪酬与考核委员会履职情况

### 1) 薪酬与考核委员会日常履职情况:

2011年度, 薪酬与考核委员会依据《薪酬与考核委员会工作细则》认真履行职责, 推动了公司薪酬与考核体系的规范发展, 促进了公司内部治理水平的提高。本年度, 薪酬与考核委员会召开2次会议, 各位委员出席会议并认真审议各项提案。

届次	召开日期	会议审议决议事项	出席及表决情况
二届一次	2011-01-18	1、对董事(非独立董事)及高级管理人员2010年度绩效考评; 2、公司2010年度高级管理人员薪酬分配方案。	全体委员亲自出席 通讯表决
二届二次	2011-03-25	1、同意《薪酬与考核委员会2010年度履职情况汇报》; 2、对2010年度董、监、高披露薪酬的审核意见。	全体委员亲自出席 通讯表决

### 2) 薪酬与考核委员会年报期间履职情况:

根据公司《薪酬与考核委员会工作细则》规定, 薪酬与考核委员会认真履行职责, 执行决策程序和议事规则, 对2011年度董事、高级管理人员履职情况进行了考评, 拟定了2011年度高级管理人员薪酬分配方案。现将有关工作总结如下:

#### (1) 2011年度董事、高级管理人员绩效考评及薪酬分配

薪酬与考核委员会依据《董事、监事薪酬与考核制度》、《高级管理人员薪酬与绩效考核制度》等规定, 根据董事、高级管理人员各自的职责范围, 以及年度经营目标的完成情况, 对董事、高管人员2011年度履职情况进行考评, 认为公司董事、高管人员能够依据相关的工作细则、职位要求认真履行职责, 很好地完成了年度经营计划, 为实现公司年度经营目标作出了努力。并据此拟定了2011年度高级管理人员薪酬分配方案。

#### (2) 监督公司薪酬制度执行情况

薪酬与考核委员会认真监督公司薪酬制度的执行情况, 经过审核认为: 2011年度公司董事、监事、高级管理人员薪酬的分配和发放符合公司现行的相关制度, 不存在损害公司及股东利益的情况。

(3) 对公司董事、监事、高级管理人员披露薪酬的审核意见

薪酬与考核委员会对 2011 年度报告中披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬进行了审核，认为：公司完成了 2011 年度的业绩考核指标，并严格执行公司相关薪酬管理制度，对 2011 年度报告中所披露的公司董事、监事和高级管理人员薪酬无异议。

2012 年，薪酬与考核委员会将继续履行职责，依据制定的公司董事、高级管理人员薪酬与考核制度，对公司董事、高级管理人员的履职情况进行核查，并继续严格执行对董事、高级管理人员的绩效考评，严密监督公司薪酬制度的执行情况。

**3、董事会提名委员会履职情况**

2011 年度，提名委员会召开了 2 次会议。提名委员会按照《提名委员会工作规则》的规定，根据公司实际发展需要，对公司聘任副总经理等事项进行严格核查并出具书面意见，确保相关人员能够胜任公司相应的岗位职责，保障了公司的运营和发展。

届次	召开日期	会议审议决议事项	出席及表决情况
二届一次	2011-03-25	1、研究讨论当前公司管理层的结构； 2、研究讨论公司董事、监事及高级管理人员的当选条件、选择程序。	全体委员亲自出席 通讯表决
二届二次	2011-12-13	对徐俊先生的任职资格进行核查	全体委员亲自出席 通讯表决

**4、董事会战略委员会履职情况**

2011 年度，战略委员会召开了 3 次会议。战略委员会按照《战略委员会工作规则》的规定，从公司经营需要的实际出发，为公司的长远发展考虑，对《公司对部分子公司增资》等事项进行了认真的审议，并出具了书面的意见，合理控制投资风险，维护广大投资者的利益。

届次	召开日期	会议审议决议事项	出席及表决情况
二届一次	2011-03-25	1、2010 年度总经理工作报告； 2、2010 年度财务决算报告； 3、2011 年度财务预算方案。	全体委员亲自出席 通讯表决
二届二次	2011-08-17	关于公司对部分子公司增资的议案	全体委员亲自出席 通讯表决
二届三次	2011-12-13	关于公司对子公司增资的议案	全体委员亲自出席 通讯表决

**六、年度利润分配预案**

(一) 近三年(含报告期)的利润分配方案或预案

1、2009 年度利润分配方案

以公司总股本 160,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 7.50 元（含税），共派发现金红利 120,000,000.00 元。

2、2010 年上半年度资本公积金转增股本方案

以公司 2010 年 6 月 30 日总股本 160,000,000 股为基数，向全体股东以每 10 股转增 7 股的比例转增股本，合计转增股本 112,000,000 股。转增后，公司总股本增至 272,000,000 股。

### 3、2010 年度利润分配方案

以公司总股本 272,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 4.00 元（含税），共派发现金红利 108,800,000.00 元。

### 4、2011 年度利润分配预案

经大华会计师事务所有限公司审计，公司 2011 年度实现净利润 204,218,019.91 元（母公司报表），按《公司章程》规定，提取 10% 的法定公积金 20,421,801.99 元，加上年初未分配利润 170,444,833.28 元，减去 2011 年度已支付现金股利 108,800,000.00 元，2011 年度实际可供股东分配的利润为 245,441,051.20 元，公司资本公积金余额为 326,391,281.17 元（母公司报表）。

公司控股股东科瑞天诚及莱士中国向公司董事会提交了公司 2011 年度利润分配预案的提议，具体内容为：

鉴于公司 2011 年度盈利状况良好，为保持长期积极稳定回报股东的分红策略，与全体股东分享公司成长的经营成果，现提议 2011 年度利润分配预案为：

公司拟以 2011 年 12 月 31 日总股本 272,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 5 元（含税），共计派发现金股利 136,000,000.00 元，剩余未分配利润 109,441,051.20 元结转至下一年度；同时以总股本 272,000,000 股为基数向全体股东每 10 股转增 8 股，共转增 217,600,000 股。本次转增后，公司总股本增加至 489,600,000 股，资本公积金余额为 108,791,281.17 元。

公司董事会认为：公司自 2008 年上市以来一直以稳定的分红方案持续回报广大股东，公司控股股东提议的分配预案符合公司的经营理念，与公司业绩成长相匹配，有利于与全体股东分享公司成长的经营成果，该利润分配预案符合相关法律法规的规定。

在该预案披露前，公司严格控制内幕信息知情人的范围，并对相关内幕信息知情人履行了保密和严禁内幕交易的告知义务。

上述预案若获得本次董事会审议通过，还将提交公司股东大会审议。并需提请公司股东大会授权董事会办理此次资本公积金转增股本后公司章程修改及公司注册资本变更的工商登记手续等相关事宜。

## （二）近三年现金分红情况

公司最近三年现金分红情况表：

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
------	------------	------------------------	------------------------	---------

2010 年	108,800,000.00	185,498,269.68	58.65%	170,444,833.28
2009 年	120,000,000.00	135,663,016.16	88.45%	125,863,273.41
2008 年	128,000,000.00	104,790,807.70	122.15%	133,219,692.37
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)				251.30%

## 七、内幕信息知情人管理制度执行情况

2011 年，公司严格按照《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》等有关制度的规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作：定期报告前，及时提示禁止买卖窗口，防止违规事件发生；重大事项期间，与相关内幕信息知情人签订保密协议，从源头预防内幕交易，将内幕信息知情人范围控制在最小；接待机构来访调研时，做好受访人员安排，要求来访人员签署保密承诺书，严格控制和防范未披露信息外泄。

报告期内，公司不存在被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况，也不存在内幕信息知情人买卖公司股票及其衍生品种的情况，也不存在董事、监事和高级管理人员违规买卖公司股票的情况。

## 八、其他需要披露的事项

### （一）投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照国家管理部门的相关法律法规及《公司章程》、《投资者关系管理制度》的要求，开展好投资者关系管理工作。公司董事会秘书领导证券部工作人员，接待投资者现场调研近 20 次，参与的调研机构有近 80 家。公司目前对机构投资者的来访及交流已建立了完备的投资者关系管理档案制度，保证在与特定对象进行直接沟通前，先与特定对象签署承诺书，对每次谈话做好记录工作。并根据深交所要求，在每次投资者关系结束后 2 个工作日内向交易所报送相关文件。

2011 年 4 月 8 日，公司通过全景网投资者关系互动平台举行 2010 年度业绩说明会，公司管理层就 2010 年度公司业绩与广大投资者进行即时交流，回答投资者提出的问题，认真听取了投资者的意见和建议。

公司设有专门的投资者关系热线、专用电子邮箱，并借助网络互动平台，由证券部工作人员及时解答投资者的疑问。

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

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
2011.01.06	公司会议室	实地调研	机构	东兴证券、国都证券、东方证券、鹏华	产品销售模式、研发情况等

				基金、东北证券	
2011.01.11	公司会议室	实地调研	机构	美国 GE 资产管理、中国人寿资产管理	现有产品生产工艺、研发情况等
2011.05.19	公司会议室	实地调研	机构	上海混沌道然资产管理有限公司	公司基本情况、未来发展规划等
2011.05.25	公司会议室	实地调研	机构	博士基金、中银国际、睿信投资、光大资产管理、归富投资	公司基本情况、募集资金进展情况、新产品情况等
2011.06.10	公司会议室	实地调研	机构	东方证券、华创证券、华泰柏瑞基金、国投瑞银、东海证券	血液制品行业情况、海南浆站情况等
2011.06.27	公司会议室	实地调研	机构	安信证券、湘财证券	公司基本情况、公司产品销售情况等
2011.06.28	公司会议室	实地调研	机构	中国证券报、国信证券、华能贵诚信托	乙肝免疫球蛋白报批情况、未来发展目标等
2011.07.08	公司会议室	实地调研	机构	东方证券、上海鼎锋资产、国泰基金、国投瑞银、金德投资、建信基金、南方基金、信诚基金、益民基金、纽银梅隆基金	公司基本情况、公司大股东质押情况、新浆站情况等
2011.08.26	公司会议室	实地调研	机构	建信基金、兴业基金	公司主要产品情况、产品出口等
2011.08.30	公司会议室	实地调研	机构	万联证券、群益证券、中山证券、原点资产、东兴证券、上海中金资本、景泰利丰、江海证券、长江证券、联合证券、紫石投资、从容投资	公司基本情况、未来发展规划、新浆站情况、公司日常经营情况、新产品情况、近几年行业发展情况等
2011.09.13	公司会议室	实地调研	机构	广发证券	公司基本情况、产品进出口情况等
2011.09.29	公司会议室	实地调研	机构	平安证券	公司小产品生产情况、浆站数量等
2011.11.09	公司会议室	实地调研	机构	日信证券	公司基本情况、审批设立浆站的程序等
2011.11.10	公司会议室	实地调研	机构	鑫巢资本	奉贤新厂区建设情况等
2011.11.16	公司会议室	实地调研	机构	海通证券、东海证券	公司基本情况、新浆站情况等
2011.11.23	公司会议室	实地调研	机构	招商证券、湘财证券、泽熙投资、金元比联基金	批签发流程、乙肝免疫球蛋白进展情况等
2011.12.02	公司会议室	实地调研	机构	中信证券	公司主要产品情况、募集资金项目进展情况等
2011.12.06	公司会议室	实地调研	机构	重阳投资、凯石投资、上海鑫富越、中信证券、上投摩根、鹏华基金、中银基金、中海基金、上海德汇集团、新华信托	公司基本情况、血液制品行业情况、未来发展目标等
2011.12.29	公司会议室	实地调研	机构	申银万国、国富基金、朴道投资、富信投资、易方达、纽银基金、国联安基金、国泰君安、汇添富基金、华安基金、泰信基金、毕升资管、万家基金、交银基金、上海聚益、华富基金、国联证券	公司基本情况、产品生产周期、募集资金进展等
2012.01.10	公司会议室	实地调研	机构	银河证券、东北证券、德邦证券、日信证券	募集资金使用情况、研发情况、新浆站情况、未来发展规划等
2012.01.13	公司会议室	实地调研	机构	银华基金	公司日常经营情况、产品出口情况等

## (二) 指定信息披露媒体

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

自 2012 年起，公司增加《中国证券报》为指定信息披露媒体。

## 第十节 监事会报告

公司监事会是公司法人治理结构的重要组成部分，履行内部监督职责。2011 年度，监事会全体成员根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等法律法规的要求，本着恪尽职守、勤勉尽责的工作态度，依法独立行使职权，对公司的生产经营、财务状况以及董事、高级管理人员履职情况等进行了全面检查、监督，较好地保障了公司股东、特别是中小投资者以及公司员工的合法权益，促进了公司的规范运作。

### 一、监事会会议情况

报告期内，公司监事会共召开了 5 次会议，具体情况如下：

监事会会议	召开日期	召开方式	会议审议决议事项
二届五次	2011-03-29	现场表决	1) 2010 年度监事会工作报告；
			2) 2010 年度财务决算报告；
			3) 2010 年度报告及摘要；
			4) 2010 年度内部控制自我评价报告；
			5) 2010 年度利润分配方案；
			6) 关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案；
			7) 关于公司向商业银行申请授信额度的议案。
二届六次	2011-04-22	通讯表决	公司 2011 年第一季度报告
二届七次	2011-05-24	通讯表决	关于公司募集资金投资项目调整投资金额的议案
二届八次	2011-08-22	通讯表决	1) 公司 2011 年半年度报告全文及摘要；
			2) 关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案。
二届九次	2011-10-21	通讯表决	公司 2011 年第三季度报告

公司 2011 年度召开的二届六次及二届九次监事会会议均仅审议季度报告 1 项议案，故按照深交所要求未单独披露。其余召开的 3 次会议：二届五次、二届七次及二届八次监事会会议的决议情况均已在公司指定信息披露报刊《证券时报》和指定信息披露网站 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)（巨潮资讯网）上进行公告。

### 二、监事会对报告期内有关情况的独立意见

报告期内，公司监事会根据《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等相关规定赋予的职责，积极参加公司股东大会，列席董事会会议，对公司的规范运作情况进行了监督，定期审查公司财务报告，检查募集资金使用、关联交易以及内部控制制度的执行情况。

#### （一）公司依法运作情况

报告期内，公司监事会积极参加股东大会、列席董事会会议，依据有关规定，对会议的召集召开程序、决议事项、会议决议的执行情况、董事和高级管理人员的履职情况进行全



面的监督检查，监事会认为：本年度，股东大会、董事会会议的召集召开符合规定，决策程序合法有效，公司建立了较完善的内部控制制度；公司董事、高级管理人员勤勉尽职，在执行公司职务时没有发现违反法律、法规和公司章程的行为，未发现损害公司及全体股东利益的行为。

## （二）检查公司财务情况

报告期内，监事会通过对查阅财务报告、内外部审计报告，对公司 2011 年度的财务状况、财务管理等进行了认真细致地监督、检查和核查。监事会认为：公司的财务体系完善、制度健全；公司的定期报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；大华会计师事务所出具的审计意见和对有关事项的评价客观、真实、公正。

## （三）募集资金的使用情况

报告期内，监事会对募集资金的存放和使用进行了监督和检查，认为：公司严格按照中国证监会、深圳证券交易所关于募集资金管理相关规则、公司《募集资金管理办法》规定的要求对募集资金进行存放和使用，相关事项依法披露，未发现募集资金使用不当的情况，未损害股东和公司利益的情况发生。

## （四）收购出售资产情况

报告期内，经认真核查：公司没有发现收购、出售资产情况；未发现有损害股东权益或造成公司资产流失的情况。

## （五）关联交易及资金占用情况

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

## （六）对《2011 年度内部控制自我评价报告》的意见

监事会对审计委员会出具的《2011 年度内部控制自我评价报告》进行了认真审核，认为：公司建立了较为完善的内部控制制度体系，制订了较为健全、合理的内部控制制度，基本覆盖了公司生产、经营和管理的各个方面。现有的内部控制制度符合国家法律法规的要求，符合当前公司生产经营实际情况的需要，在公司经营管理中得到了有效地执行，起到了较好的控制和防范作用。公司《2011 年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司在报告期内的内部控制的建设和执行情况。

### （七）公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司监事会监督董事会建立了一系列的内幕信息知情人管理制度,认为公司董事会能够按照要求做好内幕信息管理以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公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露各环节所有内幕信息知情人名单,维护了广大投资者的平等公平获取公司信息的权力,有效防止了内幕交易的发生。定期报告披露期间,公司对董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情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,没有发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易。

## 第十一节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、破产重整相关事项

报告期内，公司未发生破产重整等相关事项。

### 三、持有其他上市公司股权及参股金融企业的情况

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

### 四、重大收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司未发生重大收购及出售资产、企业合并事项。

### 五、股权激励计划及实施情况

报告期内，公司未实施股权激励计划。

### 六、重大关联交易事项

#### （一）与日常经营相关的关联交易

经2007年第一届董事会第二次会议、2006年度股东大会表决通过，上海莱士、莱士国际与美国莱士、科瑞天诚、莱士中国四方签定了《关于产品销售的框架协议》，约定：上海莱士授权莱士国际与美国莱士在中国大陆以外地区独家经销其产品；上海莱士授权莱士国际或美国莱士独家经销的产品种类、价格等商业细节，上海莱士与莱士国际或美国莱士应签署相关协议，上海莱士给予莱士国际或美国莱士的产品价格不低于其给予国内经销商的市场价格（不含税）。协议有效期自2007年4月27日起十年。

2010年4月28日召开的第二届董事会第一次会议及2010年5月18日召开的2010年第二次临时股东大会重新审议并通过了上述协议。

根据上述协议公司2011年发生日常关联交易，仍主要是向莱士国际和美国莱士销售产品。具体情况如下：

单位：万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
莱士国际	1,879.18	3.31%	0.00	0.00%
美国莱士	1,001.37	1.77%	0.00	0.00%
灵璧浆站	0.00	0.00%	210.72	1.57%
合计	2,880.55	5.08%	210.72	1.57%

根据关联交易协议约定条款以及产品销售市场情况，预计2012年全年关联交易总金额不超过4,000万元。

报告期内，公司不存在向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易。

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

**(三) 报告期内，不存在其他重大关联交易事项。**

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

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

2012年3月27日，大华会计师事务所有限公司出具了大华核字[2012]144号《关于上海莱士血液制品股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》，全文如下：

上海莱士血液制品股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了上海莱士血液制品股份有限公司（以下简称上海莱士）截止2011年12月31日的年度财务报表，包括2011年12月31日的合并资产负债表和资产负债表，2011年度的合并利润表和利润表、合并股东权益变动表和股东权益变动表、合并现金流量表和现金流量表，并于2012年3月27日签发了大华审字[2012]103号无保留意见的审计报告。

我所作为上海莱士2011年度财务报表审计的注册会计师，根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）和深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第4号：年度报告披露相关事项》的规定，就上海莱士编制的2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇

总表”) 出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是上海莱士的责任。我们对汇总表所载资料与我所审计上海莱士截止 2011 年 12 月 31 日的年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对, 在所有重大方面没有发现不一致。除了对上海莱士实施截止 2011 年 12 月 31 日的年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外, 我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

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

附件一: 上海莱士血液制品股份有限公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

大华会计师事务所有限公司

中国注册会计师 张燕

中国 ● 北京

中国注册会计师 龚晨艳

2012 年 3 月 27 日

附件一：上海莱士血液制品股份有限公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

(单位：万元)

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2011 年期初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	RAAS INTERNATIONAL COMPANY LIMITED	本公司实际控制人控制的公司	应收账款	1,091.97	1,879.18	1,444.47	1,526.68	在信用期内的正常赊销欠款	经营性占用
	RARE ANTIBODY ANTIGEN SUPPLY,INC.	本公司实际控制人控制的公司	应收账款	150.90	1,001.37	1,152.27	---	在信用期内的正常赊销欠款	经营性占用
小计	---	---	---	1,242.87	2,880.55	2,596.74	1,526.68	---	---
关联自然人及其控制的法人	荣旻辉	本公司监事	其他应收款	2.86	---	2.86	---	备用金	经营性占用
小计	---	---	---	2.86	---	2.86	---	---	---
其他关联人及其附属企业	---	---	---	---	---	---	---	---	---
小计	---	---	---	---	---	---	---	---	---
上市公司的子公司及其附属企业	灵璧莱士单采血浆站有限公司	未纳入合并范围的子公司	预付账款	344.11	246.54	246.54	344.11	预付血浆款	经营性占用
小计	---	---	---	344.11	246.54	246.54	344.11	---	---
总计	---	---	---	1,589.84	3,127.09	2,846.14	1,870.79	---	---
当年新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明					无				
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明					无				

## 2、独立董事关于公司关联方资金占用的专项说明及独立意见：

经核查，公司报告期内发生的关联交易包括：向关联方莱士国际有限公司（“莱士国际”）及美国稀有抗体抗原供应公司（“美国莱士”）销售产品，和向子公司灵璧莱士单采血浆站有限公司（“灵璧莱士”）采购原料血浆。

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

截至2011年12月31日，因向莱士国际销售产品形成应收账款1,526.68万元，为信用期内的正常赊销欠款；因向未纳入合并范围内的子公司灵璧莱士采购原料血浆支付的预付款余额为344.11万元，两笔共计1,870.79万元，为经营性资金占用，不存在违规占用行为。

本年度，公司不存在控股股东及关联方违规占用公司资金的情况。

## 七、重大合同及履行情况

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

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

（三）报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项。

### 独立董事关于公司对外担保情况的专项说明及独立意见：

2011 年，公司未发生任何形式的对外担保，也不存在以前期间发生但延续到本报告期的对外担保。

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

## （四）其他重大合同

### 1、血液制品订货合同

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

## 2、其他重要商务合同

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

鉴于上述协议于 2011 年 9 月 30 日到期, 2011 年 6 月 23 日经双方友好协商后, 签订了补充协议, 将上述协议约定的合同期限变更为: 自补充协议签订之日起至 2014 年 12 月 31 日止, 在协议期内本公司将直接从生物梅里埃中国有限公司的关联公司上海梅里埃生物工程有限公司购买产品, 签署了产品的人民币含税价格: 购买乙肝试剂 (1,529.00 元/每盒) 和艾滋试剂 (1,529.00 元 /每盒), 每次从其关联公司订货量每一次不少于 350 盒/产品。

2) 2011 年 7 月 15 日, 公司与上海建工集团股份有限公司、上海建设机电安装工程有限公司签订了《上海莱士新建项目净化装修分包工程合同》。

3) 2011 年 7 月 25 日, 公司与上海东奉电力工程 (集团) 有限公司签订了《上海莱士新建项目供电配套工程合同》。

## 3、场地使用合同

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

2002 年 7 月 24 日, 本公司与闵联公司签订了《场地使用合同调整协议》(SMC2002DB046), 调整后约定的情况为: 公司向闵联公司申请使用上海闵行经济技术开发区 TC-1 厂房西半部所占用的场地, 场地面积为 10,200 m<sup>2</sup>; 场地开发费为每年每平方米 3.39 美元; 土地使用费为每年每平方米 10 元人民币, 若公司被政府批准为产品进出口型企业或先进技术型企业, 自批准年度起, 土地使用费交付标准按政府有关优惠政策执行; 场地管理费为每月每平方米人民币 0.05 元; 使用期限为本公司营业期限为止。

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

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



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

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

#### 八、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

1、公司控股股东科瑞天诚与莱士中国、公司实际控制人郑跃文与黄凯及科瑞天诚控股股东科瑞集团分别与公司签订了《避免同业竞争协议》。报告期内, 未发生同业竞争的情况。

2、公司股东及实际控制人科瑞天诚、科瑞集团、郑跃文、莱士中国和黄凯承诺未来不再发生资金占用。报告期内, 未发生资金占用的情况。

3、股东科瑞天诚与莱士中国对灵璧浆站存在的个人集资法律瑕疵分别出具了《承诺函》, 均承诺如由于灵璧浆站存在的个人集资问题对上海莱士造成任何经济损失, 科瑞天诚与莱士中国将对上海莱士由此遭受的经济损失给予及时、足额的补偿。报告期内, 未发生上述情形。

4、公司持股5%以上股东没有对追加延长股份限售期、设定或提高最低减持价格等事项进行承诺。

#### 九、公司聘任、解聘会计师事务所情况

2011年4月22日经公司2010年度股东大会审议通过, 公司续聘立信大华会计师事务所有限公司为公司2011年度财务审计机构, 该事务所因业务发展需要, 于2011年9月更名为“大华会计师事务所有限公司”, 不涉及事务所的合并、分立或主要股东股权变动事宜。现为公司2011年度提供审计服务的签字会计师为张燕和龚晨艳。

报告期内, 公司支付给该审计机构的报酬为60万元(差旅费、食宿费另计)。

#### 十、公司聘任保荐机构情况

报告期内, 由于公司原保荐机构华泰证券变更业务范围, 其变更致使华泰证券丧失了保荐机构资格, 故公司在募集资金使用完成之前, 需要另行聘请保荐机构完成募集资金使用之持续督导工作。

公司聘请西南证券为公司保荐机构并完成募集资金使用之持续督导工作。

公司首次公开发行股票持续督导保荐代表人变更为张海安、胡晓莉, 持续督导保荐服

务期间为本协议签署之日起至本公司首次公开发行股票募集资金运用完毕止。公司支付给保荐机构的报酬为 0 元。

十一、报告期内，公司、公司董事会及其董事、监事、高级管理人员、公司实际控制人没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、深圳证券交易所公开谴责及其他行政管理部门处罚等情况。公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

十二、报告期内，公司未发生《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披露实施细则（试行）》第十七条所列的重大事件。

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、截至年报披露前，公司信息披露情况索引

公告编号	披露时间	公告内容	信息披露报纸	版面	信息披露网站
2011-001	2011-01-07	关于大股东部分股份解除质押及重新质押的公告	证券时报	D12	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-002	2011-01-15	关于大股东部分股份解除质押及重新质押的公告	证券时报	B8	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-003	2011-02-01	第二届董事会第六次(临时)会议决议公告	证券时报	D5	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-004	2011-02-01	关于重新签订《募集资金三方监管协议》的公告	证券时报	D5	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-005	2011-02-26	2010 年度业绩快报公告	证券时报	B5	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-006	2011-03-03	关于大股东部分股份解除质押及重新质押的公告	证券时报	D32	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-007	2011-03-22	2010 年度业绩快报修正公告	证券时报	D13	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-008	2011-03-25	关于归还募集资金的公告	证券时报	D17	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-009	2011-03-31	2010 年年度报告摘要	证券时报	D108-107	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-010	2011-03-31	关于第二届董事会第七次会议决议的公告	证券时报	D108-107	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-011	2011-03-31	关于第二届监事会第五次会议决议的公告	证券时报	D108-107	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-012	2011-03-31	关于召开 2010 年度股东大会的通知	证券时报	D108-107	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-013	2011-03-31	关于举行 2010 年度报告网上说明会的通知	证券时报	D108-107	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-014	2011-03-31	关于募集资金年度使用及存放情况的专项报告	证券时报	D108-107	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-015	2011-3-31	关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	证券时报	D108-107	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-016	2011-04-06	关于大股东部分股份解除质押及重新质押的公告	证券时报	A24	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-017	2011-04-22	关于 2010 年度股东大会会议决议的公告	证券时报	D25	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-018	2011-04-23	2011 年第一季度季度报告正文	证券时报	B48	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-019	2011-05-04	关于大股东部分股份解除质押及重新质押的公告	证券时报	D21	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-020	2011-05-17	2010 年度权益分派实施公告	证券时报	D20	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-021	2011-05-18	关于大股东部分股份解除质押及重新质押的公告	证券时报	D20	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>

2011-022	2011-05-25	关于大股东部分股份解除质押及重新质押的公告	证券时报	D12	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-023	2011-05-25	第二届董事会第九次(临时)会议决议公告	证券时报	D12	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-024	2011-05-25	第二届监事会第七次会议决议公告	证券时报	D12	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-025	2011-05-25	关于公司募集资金投资项目调整投资金额的公告	证券时报	D12	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-026	2011-05-25	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	证券时报	D12	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-027	2011-06-11	关于 2011 年第一次临时股东大会会议决议的公告	证券时报	B8	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-028	2011-06-20	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	证券时报	C012	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-029	2011-06-29	关于大股东部分股份解除质押及重新质押的公告	证券时报	D20	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-030	2011-07-08	关于大股东部分股份解除质押及重新质押的公告	证券时报	D17	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-031	2011-07-14	关于大股东部分股份解除质押及重新质押的公告	证券时报	D20	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-032	2011-07-21	关于注销下属濉溪单采血浆站的公告	证券时报	D28	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-033	2011-07-26	2011 年半年度业绩快报公告	证券时报	D16	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-034	2011-07-26	关于大股东部分股份解除质押及重新质押的公告	证券时报	D16	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-035	2011-08-17	关于大股东部分股份解除质押及重新质押的公告	证券时报	D9	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-036	2011-08-20	关于归还募集资金的公告	证券时报	B16	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-037	2011-08-24	第二届董事会第十次会议决议公告	证券时报	D56	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-038	2011-08-24	第二届监事会第八次会议决议公告	证券时报	D56	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-039	2011-08-24	2011 年半年度报告摘要	证券时报	D56	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-040	2011-08-24	关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	证券时报	D56	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-041	2011-08-24	关于公司对部分子公司增资的公告	证券时报	D56	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-042	2011-09-10	关于 2011 年日常关联交易进展情况的公告	证券时报	B4	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-043	2011-09-22	关于石门莱士单采血浆站有限公司换发单采血浆许可证的公告	证券时报	D12	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-044	2011-09-24	关于大股东部分股份解除质押及重新质押的公告	证券时报	B8	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-045	2011-09-27	第二届董事会第十一次(临时)会议决议公告	证券时报	D5	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-046	2011-09-27	关于变更持续督导保荐机构及保荐代表人的公告	证券时报	D5	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-047	2011-09-27	关于重新签订《募集资金三方监管协议》的公告	证券时报	D5	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-048	2011-10-14	关于会计事务所变更名称的公告	证券时报	D9	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-049	2011-10-19	关于大股东部分股份解除质押及重新质押的公告	证券时报	D8	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-050	2011-10-22	2011 年第三季度季度报告正文	证券时报	B24	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-051	2011-10-25	关于琼中莱士单采血浆有限公司取得血站执业许可证的公告	证券时报	D13	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-052	2011-10-26	关于大股东部分股份解除质押及重新质押的公告	证券时报	D9	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-053	2011-11-22	关于大股东部分股份解除质押的公告	证券时报	D17	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-054	2011-12-06	关于大股东部分股份解除质押及重新质押的公告	证券时报	D5	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-055	2011-12-17	第二届董事会第十三次会议决议公告	证券时报	B8	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-056	2011-12-17	关于公司对子公司增资的公告	证券时报	B8	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-057	2011-12-17	关于公司募集资金投资项目进展情况的公告	证券时报	B8	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011-058	2011-12-22	关于大股东部分股份解除质押及重新质押的公告	证券时报	D8	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>

2012-001	2012-02-07	关于大股东部分股份解除质押及重新质押的公告	证券时报、 中国证券报	证券时报 D12	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2012-002	2012-02-15	关于通过高新技术企业复审的公告	证券时报、 中国证券报	证券时报 D4	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2012-003	2012-02-21	关于前次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金情况的公告	证券时报、 中国证券报	证券时报 C8	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2012-004	2012-02-22	2011 年度业绩快报	证券时报、 中国证券报	证券时报 C8	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2012-005	2012-03-22	关于大股东部分股份解除质押及重新质押的公告	证券时报、 中国证券报	证券时报 D20	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>

## 第十二节 财务报告及附注

### 审计报告

大华审字[2012]103号

上海莱士血液制品股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海莱士血液制品股份有限公司(以下简称上海莱士)财务报表,包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2011 年度的合并及母公司利润表、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上海莱士管理层的责任,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。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，上海莱士的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海莱士 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所有限公司

中国注册会计师 张燕

中国 ● 北京

中国注册会计师 龚晨艳

二〇一二年三月二十七日

## 资产负债表

编制单位：上海莱士血液制品股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	363,119,044.11	329,520,295.42	457,827,390.98	435,066,170.22
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	32,634,370.66	32,634,370.66	4,856,027.06	4,856,027.06
应收账款	43,136,406.53	43,136,406.53	18,653,265.63	18,653,265.63
预付款项	10,801,147.84	39,625,452.40	7,675,348.46	48,008,834.37
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	3,581,976.25	2,728,450.98	4,701,820.94	3,773,217.07
买入返售金融资产				
存货	160,722,422.52	158,277,808.58	180,511,803.05	180,707,696.20
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	613,995,367.91	605,922,784.57	674,225,656.12	691,065,210.55
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	268,065.01	68,209,539.38	268,065.01	27,673,539.38
投资性房地产				
固定资产	115,070,154.32	60,639,318.89	101,418,006.40	66,628,333.10
在建工程	228,063,642.88	222,098,993.88	104,175,510.51	88,427,640.31
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	48,083,011.34	33,735,959.23	45,741,986.89	34,453,745.47
开发支出				
商誉	1,017,231.71		1,017,231.71	
长期待摊费用	112,176.96		168,265.48	
递延所得税资产	2,920,403.47	2,145,906.35	3,310,875.14	2,437,022.76
其他非流动资产				

非流动资产合计	395,534,685.69	386,829,717.73	256,099,941.14	219,620,281.02
资产总计	1,009,530,053.60	992,752,502.30	930,325,597.26	910,685,491.57
流动负债：				
短期借款				
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	21,849,034.51	17,358,160.45	22,606,345.33	11,102,109.43
预收款项	143,250.00	143,250.00	11,197,438.22	11,197,438.22
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	11,925,075.99	10,025,426.78	18,047,715.78	15,126,368.62
应交税费	33,872,055.65	32,122,283.22	32,442,835.65	30,292,701.68
应付利息				
应付股利				
其他应付款	1,557,829.11	820,134.52	3,322,025.34	7,511,646.20
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	69,347,245.26	60,469,254.97	87,616,360.32	75,230,264.15
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	12,910,000.00	12,910,000.00	11,500,000.00	11,500,000.00
非流动负债合计	12,910,000.00	12,910,000.00	11,500,000.00	11,500,000.00
负债合计	82,257,245.26	73,379,254.97	99,116,360.32	86,730,264.15
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	272,000,000.00	272,000,000.00	272,000,000.00	272,000,000.00
资本公积	325,082,941.99	326,391,281.17	326,062,182.28	326,391,281.17
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	75,358,890.50	75,540,914.96	54,937,088.51	55,119,112.97
一般风险准备				
未分配利润	242,200,166.31	245,441,051.20	171,067,350.68	170,444,833.28



外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	914,641,998.80	919,373,247.33	824,066,621.47	823,955,227.42
少数股东权益	12,630,809.54		7,142,615.47	
所有者权益合计	927,272,808.34	919,373,247.33	831,209,236.94	823,955,227.42
负债和所有者权益总计	1,009,530,053.60	992,752,502.30	930,325,597.26	910,685,491.57

## 利润表

编制单位：上海莱士血液制品股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	567,385,772.05	567,385,772.05	483,357,124.38	483,357,124.38
其中：营业收入	567,385,772.05	567,385,772.05	483,357,124.38	483,357,124.38
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	332,487,329.98	327,509,653.14	265,876,886.49	268,488,478.29
其中：营业成本	232,774,372.31	243,047,950.08	179,514,658.59	195,990,116.50
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	8,020,599.11	5,856,298.05	2,928,438.26	715,739.09
销售费用	11,468,607.37	11,468,607.37	14,932,885.42	14,932,885.42
管理费用	85,091,207.20	71,959,777.82	74,813,307.31	63,216,199.19
财务费用	-7,042,669.40	-6,978,726.58	-6,965,556.07	-6,933,069.02
资产减值损失	2,175,213.39	2,155,746.40	653,152.98	566,607.11
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	234,898,442.07	239,876,118.91	217,480,237.89	214,868,646.09
加：营业外收入	1,111,477.53	272,515.90	3,990,597.00	3,319,542.56
减：营业外支出	499,872.56	131,044.14	569,234.46	500,000.00
其中：非流动资产处置损失	238,434.27	116,044.14	783.10	

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	235,510,047.04	240,017,590.67	220,901,600.43	217,688,188.65
减：所得税费用	36,059,940.64	35,799,570.76	35,499,515.36	34,819,788.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	199,450,106.40	204,218,019.91	185,402,085.07	182,868,399.86
归属于母公司所有者的净利润	200,354,617.62	204,218,019.91	185,498,269.68	182,868,399.86
少数股东损益	-904,511.22		-96,184.61	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.74		0.68	
（二）稀释每股收益	0.74		0.68	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	199,450,106.40	204,218,019.91	185,402,085.07	182,868,399.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	200,354,617.62	204,218,019.91	185,498,269.68	182,868,399.86
归属于少数股东的综合收益总额	-904,511.22		-96,184.61	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

## 现金流量表

编制单位：上海莱士血液制品股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	593,669,706.57	593,669,706.57	577,538,145.47	577,538,145.47
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	1,415,356.68	1,415,356.68	1,025,539.37	1,025,539.37
收到其他与经营活动有关的现金	4,518,819.74	11,286,090.08	11,448,849.34	10,286,258.51

经营活动现金流入小计	599,603,882.99	606,371,153.33	590,012,534.18	588,849,943.35
购买商品、接受劳务支付的现金	157,395,560.36	211,520,502.22	162,305,964.76	226,021,567.18
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	82,476,481.67	62,127,923.56	79,046,375.42	57,646,322.45
支付的各项税费	117,178,563.79	92,012,483.97	94,749,875.65	66,587,340.29
支付其他与经营活动有关的现金	64,524,731.93	55,676,271.45	53,700,778.51	50,621,424.38
经营活动现金流出小计	421,575,337.75	421,337,181.20	389,802,994.34	400,876,654.30
经营活动产生的现金流量净额	178,028,545.24	185,033,972.13	200,209,539.84	187,973,289.05
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	43,845.00			
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	6,589,906.17	6,589,906.17	8,700,000.00	8,700,000.00
投资活动现金流入小计	6,633,751.17	6,589,906.17	8,700,000.00	8,700,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	176,796,287.03	148,645,931.85	89,214,491.06	73,548,823.94
投资支付的现金	1,176,000.00	40,536,000.00		12,000,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金			13,055,686.06	12,755,686.06
投资活动现金流出小计	177,972,287.03	189,181,931.85	102,270,177.12	98,304,510.00
投资活动产生的现金流量净额	-171,338,535.86	-182,592,025.68	-93,570,177.12	-89,604,510.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	6,990,000.00		3,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	6,990,000.00		3,000,000.00	
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				

收到其他与筹资活动有关的现金	6,299,272.99	6,299,272.99		
筹资活动现金流入小计	13,289,272.99	6,299,272.99	3,000,000.00	
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	109,200,535.00	108,800,000.00	120,525,675.00	120,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	400,535.00		525,675.00	
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	109,200,535.00	108,800,000.00	120,525,675.00	120,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-95,911,262.01	-102,500,727.01	-117,525,675.00	-120,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-307,188.07	-307,188.07	-315,549.57	-315,549.57
五、现金及现金等价物净增加额	-89,528,440.70	-100,365,968.63	-11,201,861.85	-21,946,770.52
加：期初现金及现金等价物余额	452,198,547.31	429,437,326.55	463,400,409.16	451,384,097.07
六、期末现金及现金等价物余额	362,670,106.61	329,071,357.92	452,198,547.31	429,437,326.55

### 合并所有者权益变动表

编制单位：上海莱士血液制品股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	272,000,000.00	326,062,182.28			54,937,088.51		171,067,350.68		7,142,615.47	831,209,236.94	160,000,000.00	438,062,182.28			36,650,248.52		123,855,920.99		4,764,475.08	763,332,826.87
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	272,000,000.00	326,062,182.28			54,937,088.51		171,067,350.68		7,142,615.47	831,209,236.94	160,000,000.00	438,062,182.28			36,650,248.52		123,855,920.99		4,764,475.08	763,332,826.87
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-979,240.29			20,421,801.99		71,132,815.63		5,488,194.07	96,063,571.40	112,000,000.00	-112,000,000.00			18,286,839.99		47,211,429.69		2,378,140.39	67,876,410.07
(一) 净利润							200,354,617.62		-904,511.22	199,450,106.40							185,498,269.68		-96,184.61	185,402,085.07
(二) 其他综合收益																				
上述(一)和(二)小计							200,354,617.62		-904,511.22	199,450,106.40							185,498,269.68		-96,184.61	185,402,085.07

						4,617.62		1.22	0,106.40						8,269.68		.61	2,085.07
(三)所有者投入和减少资本		-979,240.29						6,793,240.29	5,814,000.00								3,000,000.00	3,000,000.00
1. 所有者投入资本								6,990,000.00	6,990,000.00								3,000,000.00	3,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																		
3. 其他		-979,240.29						-196,759.71	-1,176,000.00									
(四) 利润分配				20,421,801.99		-129,221,801.99		-400,535.00	-109,200,535.00				18,286,839.99		-138,286,839.99		-525,675.00	-120,525,675.00
1. 提取盈余公积				20,421,801.99		-20,421,801.99							18,286,839.99		-18,286,839.99			
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者(或股东)的分配						-108,800,000.00		-400,535.00	-109,200,535.00						-120,000,000.00		-525,675.00	-120,525,675.00
4. 其他																		
(五) 所有者权益内部结转										112,000,000.00	-112,000,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)										112,000,000.00	-112,000,000.00							

										0	0									
2. 盈余公积转增资本（或股本）																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
（六）专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
（七）其他																				
四、本期期末余额	272,000,000.00	325,082,941.99			75,358,890.50		242,200,166.31		12,630,809.54	927,272,808.34	272,000,000.00	326,062,182.28			54,937,088.51		171,067,350.68		7,142,615.47	831,209,236.94

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：上海莱士血液制品股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	272,000,000.00	326,391,281.17			55,119,112.97		170,444,833.28	823,955,227.42	160,000,000.00	438,391,281.17			36,832,272.98		125,863,273.41	761,086,827.56
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	272,000,000.00	326,391,281.17			55,119,112.97		170,444,833.28	823,955,227.42	160,000,000.00	438,391,281.17			36,832,272.98		125,863,273.41	761,086,827.56
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					20,421,801.99		74,996,217.92	95,418,019.91	112,000,000.00	-112,000,000.00			18,286,839.99		44,581,559.87	62,868,399.86
(一) 净利润							204,218,019.91	204,218,019.91							182,868,399.86	182,868,399.86
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							204,218,019.91	204,218,019.91							182,868,399.86	182,868,399.86
(三)所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权																



益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配				20,421,80		-129,221,	-108,800,					18,286,83		-138,286,	-120,000,	
				1.99		801.99	000.00					9.99		839.99	000.00	
1. 提取盈余公积				20,421,80		-20,421,8						18,286,83		-18,286,8		
				1.99		01.99						9.99		39.99		
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配						-108,800,	-108,800,							-120,000,	-120,000,	
						000.00	000.00							000.00	000.00	
4. 其他																
(五) 所有者权益内部结转								112,000,0	-112,000,							
								00.00	000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)								112,000,0	-112,000,							
								00.00	000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(七) 其他																
四、本期期末余额	272,000,0	326,391,2		75,540,91		245,441,0	919,373,2	272,000,0	326,391,2			55,119,11		170,444,8	823,955,2	
	00.00	81.17		4.96		51.20	47.33	00.00	81.17			2.97		33.28	27.42	

# 上海莱士血液制品股份有限公司

## 2011 年度财务报表附注

除特别说明，以人民币元表述

### 一、公司基本情况

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

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 27,200 万股，公司注册资本为人民币 27,200 万元。经营范围为：生产和销售血液制品、疫苗、诊断试剂及检测器具和检测技术并提供检测服务（涉及许可经营的凭许可证经营）。本公司处于生物制药行业，主要产品为人血白蛋白、静注人免疫球蛋白等。公司注册地：上海市闵行经济技术开发区北斗路 55 号。

公司的基本组织架构：本公司建立了股东大会、董事会、监事会法人治理结构，股东大会是公司的最高权力机构，董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司的内部监督机构。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会等专门委员会，负责本公司的重大决策的制定；为了公司日常生产经营和管理工作顺利进行，目前设董事会办公室、总经理办公室、人力资源部、总务部、血浆部、质量保证部、质量控制部、血浆筛选部、制造部、精制部、凝血因子部、成品部、设备工程部、法规医学事务部、财务部、内部审计部、市场销售部、研究开发部等 18 个职能部门。

### 二、主要会计政策、会计估计和前期差错

#### （一）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定（以下简称“新会计准则”）进行确认和计量，在此基础上编制 2011 年度财务报表。

## （二）遵循企业会计准则的声明

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

## （三）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

### 1、同一控制下企业合并

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

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

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

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

### 2、非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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

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

## （六）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

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

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

## （七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

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

## （八）外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

## 2、外币财务报表的折算

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

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

## （九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

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

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### 2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### 3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 4) 可供出售金融资产

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

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

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

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

### 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

### 6、金融资产(不含应收款项)减值准备计提

#### 1) 可供出售金融资产的减值准备:

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

#### 2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## (十) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

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

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

### 2、 按组合计提坏账准备应收款项:

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

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内(含 1 年)	5%	5%
1—2 年(含 2 年)	10%	10%
2—3 年(含 3 年)	40%	40%
3 年以上	100%	100%

### 3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

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

## （十一）存货

### 1、存货的分类

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

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、周转材料的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次摊销法；
- 2) 包装物采用一次摊销法。

## （十二）长期股权投资

### 1、投资成本的确定

#### 1) 企业合并形成的长期股权投资

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



非同一控制下的企业合并:合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值,本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用,包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益,作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的,应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

(1) 在个别财务报表中,应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本,购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如,可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分,下同)转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的,购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的,也计入合并成本。

(3) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认

### 1) 后续计量

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

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

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

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

## 2) 损益确认

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

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，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，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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

## 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

## 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### （十三）固定资产

#### 1、固定资产确认条件

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

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

#### 2、各类固定资产的折旧方法

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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

#### 3、固定资产的减值准备计提

公司在每年末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

#### （十四）在建工程

##### 1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

##### 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

##### 3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

#### （十五）借款费用

##### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3、暂停资本化期间

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

## 4、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## (十六) 无形资产

### 1、无形资产的计价方法

#### 1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的

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

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

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

## 2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

## 4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，年末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每年末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## 5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

## (十七) 长期待摊费用

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

## (十八) 预计负债

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

### 1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## （十九）职工薪酬

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

## （二十）收入

### 1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

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

### 2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

## （二十一）政府补助

### 1、类型

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

### 2、会计处理方法



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

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

## （二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### 2、确认递延所得税负债的依据

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

## （二十三）经营租赁、融资租赁的会计处理方法

### 1、经营租赁会计处理

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

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

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

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

### 2、融资租赁会计处理

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与

出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

#### (二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

##### 1、会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

##### 2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

#### (二十五) 前期会计差错更正

##### 1、追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

##### 2、未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

### 三、税项

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

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

\*白沙莱士单采血浆有限公司和保亭莱士单采血浆有限公司处于建设期，尚为小规模纳税人，增值税适用税率为 3%。

## 2、本公司及合并子公司本报告期内企业所得税税率如下：

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

\*1 按照上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局等部门联合下发的《高新技术企业证书》，证书编号：GF2011131000884，本公司被认定为高新技术企业，发证日期为 2011 年 10 月 20 日，有效期三年。本公司自 2011 年 1 月起至 2013 年 12 月止享受国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15% 税率征收企业所得税的优惠政策。

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

\*3 大化莱士单采血浆有限公司、武鸣莱士单采血浆有限公司、马山莱士单采血浆有限公司、大新莱士单采血浆有限公司 2007 年至 2010 年度均享受国家鼓励类税收优惠政策。报告期内，该项税收优惠政策已经到期，但根据广西壮族自治区地方税务局 2011 年第 2 号《自治区地方税务局关于享受西部大开发税收优惠政策企业预缴企业所得税问题的公告》，从 2011 年 1 月 1 日起，广西壮族自治区原已享受西部大开发鼓励类企业所得税优惠政策的企业暂按 15% 的税率分季预缴企业所得税。因此，报告期内这些子公司暂按 15% 的所得税税率预缴企业所得税。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### (一) 重要子公司情况

##### 1、通过设立或投资等方式取得的子公司

控股公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司报告期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	是否合并报表
琼中莱士单采血浆有限公司	控股子公司	海南	制造	1,650万	机采供应血浆	1,320万元	---	80%	80%	是
白沙莱士单采血浆有限公司	控股子公司	海南	制造	1,650万	机采供应血浆	1,320万元	---	80%	80%	是
保亭莱士单采血浆有限公司*	控股子公司	海南	制造	750万	机采供应血浆	300万元	---	80%	80%	是

\*保亭莱士单采血浆有限公司成立于 2010 年 7 月。根据其公司章程的规定，公司注册资本由全体股东分期于公司成立之日起两年内缴足。截止 2011 年 12 月 31 日，该公司已收到股东的第一期资本投入，实收资本共计 375 万元，其中本公司投入资本为 300 万元，占实收资本的 80%。

##### 2、通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

控股公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	是否合并报表
石门莱士单采血浆站有限公司	控股子公司	湖南	制造	200万	机采供应血浆	160万元	---	80%	80%	是
巴马莱士单采血浆有限公司	控股子公司	广西	制造	1,350万	机采供应血浆	1,080万元	---	80%	80%	是
灵璧莱士单采血浆站有限公司	不存在控制关系的子公司	安徽	制造	30万	机采供应血浆	28.5万元	---	95%	---	否
武鸣莱士单采血浆有限公司	控股子公司	广西	制造	100万	机采供应血浆	80万元	---	80%	80%	是
大化莱士单采血浆有限公司	控股子公司	广西	制造	300万	机采供应血浆	240万元	---	80%	80%	是
全州莱士单采血浆有限公司	控股子公司	广西	制造	1,200万	机采供应血浆	1,200万元	---	100%	100%	是
马山莱士单采血浆有限公司	控股子公司	广西	制造	378.87万	机采供应血浆	303.096万元	---	80%	80%	是
兴平市莱士单采血浆站有限公司	控股子公司	陕西	制造	100万	机采供应血浆	80万元	---	80%	80%	是
大新莱士单采血浆有限公司	控股子公司	广西	制造	198万	机采供应血浆	158.40万元	---	80%	80%	是

3、通过同一控制下的企业合并取得的子公司

无

4、非企业合并方式取得的子公司

无

(二) 母公司拥有半数以上股权，但未能对其形成控制的被投资单位及其原因

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

(三) 合并范围发生变更的说明

与上期相比本期合并范围未发生变更

(四) 子公司的少数股东权益

子公司名称	期末余额	期初余额	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	母公司所有者权益中冲减的少数股东损益金额
石门莱士单采血浆站有限公司	281,670.75	409,561.09	---	---
巴马莱士单采血浆有限公司	2,610,133.72	221,379.71	---	---
大化莱士单采血浆有限公司	531,481.58	631,618.81	---	---
武鸣莱士单采血浆有限公司	1,318,021.85	1,339,762.16	---	---
兴平市莱士单采血浆站有限公司	70,477.28	144,736.04	---	---
马山莱士单采血浆有限公司	600,362.30	854,610.01	---	---
全州莱士单采血浆有限公司	---	204,041.24	---	---
大新莱士单采血浆有限公司	395,120.60	517,376.73	---	---
琼中莱士单采血浆有限公司	3,035,011.45	1,365,449.27	---	---
白沙莱士单采血浆有限公司	3,117,573.00	714,483.48	---	---
保亭莱士单采血浆有限公司	670,957.01	739,596.93	---	---
<b>合计</b>	<b>12,630,809.54</b>	<b>7,142,615.47</b>	---	---

## 五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明均为人民币元)

### (一) 货币资金

种类	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折合人民币	原币金额	折算率	折合人民币
现金						
人民币	1,711,403.89	1.0000	1,711,403.89	1,483,030.05	1.0000	1,483,030.05
美元	36,512.24	6.3009	230,059.97	36,512.24	6.6227	241,809.61
小计			1,941,463.86			1,724,839.66
银行存款						
人民币	360,501,240.90	1.0000	360,501,240.90	435,556,726.46	1.0000	435,556,726.46
美元	17,793.87	6.3009	112,117.39	2,238,138.90	6.6227	14,822,522.49
欧元	14,123.67	8.1625	115,284.46	10,726.02	8.8065	94,458.70
小计			360,728,642.75			450,473,707.65
其他货币资金						
英镑	---	---	---	76,850.00	10.2182	785,268.67
欧元	55,000.00	8.1625	448,937.50	550,000.00	8.8065	4,843,575.00
小计			448,937.50			5,628,843.67
合计			363,119,044.11			457,827,390.98

其中：期末受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
信用证保证金	448,937.50	5,628,843.67
合计	448,937.50	5,628,843.67

货币资金期末余额比期初余额减少 94,708,346.87 元，减少比例为 20.69%，主要原因是本期募投建设项目投资支出所致。

### (二) 应收票据

种类	期末余额	期初余额	是否抵押
银行承兑汇票	32,634,370.66	4,856,027.06	否

- 1、期末应收票据中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据。
- 2、期末应收票据不存在已质押、已贴现或已背书未到期事项。
- 3、应收票据期末余额比期初余额增加 27,778,343.60 元，增加比例为 572.04%，主要原因因为本期采用票据结算方式的收款增加。

### (三) 应收账款

#### 1、应收账款构成：

客户类别	期末余额				期初余额			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
按组合计提的应收账款								
账龄分析法	45,406,743.72	100%	2,270,337.19	5.00%	19,635,016.45	100%	981,750.82	5.00%
组合小计	45,406,743.72	100%	2,270,337.19	5.00%	19,635,016.45	100%	981,750.82	5.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	45,406,743.72	100%	2,270,337.19	5.00%	19,635,016.45	100%	981,750.82	5.00%

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面金额	占总额比例	坏账准备	账面金额	占总额比例	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	45,406,743.72	100%	2,270,337.19	19,635,016.45	100%	981,750.82
合计	45,406,743.72	100%	2,270,337.19	19,635,016.45	100%	981,750.82

#### 2、应收账款坏账准备的变动

项目	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
2010年度	14,871,773.53	---	52,023.89	13,837,998.82	981,750.82
2011年度	981,750.82	1,288,586.37	---	---	2,270,337.19

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

4、期末应收关联方账款为 15,266,774.92 元，占应收账款期末余额的 33.62%，详见附注六。

5、应收账款期末余额比期初余额增加 25,771,727.27 元，增加比例为 131.25%，主要原因是期末实现的销售额较大，但应收账款信用期尚未到。

#### 6、期末应收账款中欠款金额前五名

序号	单位名称	与本公司的关系	账龄	欠款金额	占应收账款总额的比例
1	RAAS INTERNATIONAL COMPANY LIMITED	关联方	一年以内	15,266,774.92	33.62%
2	康维信医药（南京）有限公司	非关联方	一年以内	6,931,400.00	15.27%
3	天津市联通医药营销有限公司	非关联方	一年以内	3,300,000.00	7.27%

序号	单位名称	与本公司的关系	账龄	欠款金额	占应收账款总额的比例
4	上海医药工业有限公司	非关联方	一年以内	2,555,350.00	5.63%
5	华东医药宁波有限公司	非关联方	一年以内	2,277,000.00	5.01%
	合计			30,330,524.92	66.80%

#### (四) 预付款项

##### 1、预付款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1 年以内(含 1 年)	6,891,062.31	63.80%	7,353,456.76	95.81%
1-2 年(含 2 年)	3,589,193.83	33.23%	245,891.70	3.20%
2-3 年(含 3 年)	245,891.70	2.28%	76,000.00	0.99%
3 年以上	75,000.00	0.69%	---	---
合计	10,801,147.84	100%	7,675,348.46	100%

##### 2、期末预付款项中金额前五名

单位名称	与本公司关系	账龄	金额	占总额比例	未结算原因
灵璧莱士单采血浆站有限公司	不存在控制关系的子公司	1-2年	3,441,126.98	31.86%	预付血浆款
海南沐阳装饰工程有限公司	非关联方	1年以内	2,215,000.00	20.51%	合同未履行完毕
大化瑶族自治县大化镇流水村建筑队	非关联方	1年以内	1,249,767.00	11.57%	合同未履行完毕
广州德源有限公司	非关联方	1年以内	400,000.00	3.70%	合同未履行完毕
上海市电力公司	非关联方	1年以内	297,403.25	2.75%	预付电费款
合计			7,603,297.23	70.39%	

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

4、期末预付关联方款项为 3,441,126.98 元，占预付款项期末余额的 31.86%。详见附注六。

5、预付款项期末余额比期初余额增加 3,125,799.38 元，增加比例为 40.73%，主要原因为本年度下属子公司建设项目预付工程款增加。



**(五) 其他应收款**

## 1、其他应收款构成：

客户类别	期末余额				期初余额			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---	---	---	---
按组合计提的其他应收款								
账龄分析法	5,791,234.37	100%	2,209,258.12	38.15%	6,024,452.04	100%	1,322,631.10	21.95%
组合小计	5,791,234.37	100%	2,209,258.12	38.15%	6,024,452.04	100%	1,322,631.10	21.95%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---	---	---	---
<b>合计</b>	<b>5,791,234.37</b>	<b>100%</b>	<b>2,209,258.12</b>	<b>38.15%</b>	<b>6,024,452.04</b>	<b>100%</b>	<b>1,322,631.10</b>	<b>21.95%</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

种类	期末余额			期初余额		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
1年以内(含1年)	1,116,154.66	19.28%	55,621.92	3,908,809.83	64.88%	194,045.97
1-2年(含2年)	2,727,803.90	47.10%	272,780.39	121,736.80	2.02%	12,173.68
2-3年(含3年)	110,700.00	1.91%	44,280.00	1,463,906.59	24.30%	586,412.63
3年以上	1,836,575.81	31.71%	1,836,575.81	529,998.82	8.80%	529,998.82
合计	5,791,234.37	100%	2,209,258.12	6,024,452.04	100%	1,322,631.10

## 2、其他应收款坏账准备的变动

项目	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
2010年度	1,282,547.66	705,176.87	---	665,093.43	1,322,631.10
2011年度	1,322,631.10	886,627.02	---	---	2,209,258.12

3、期末其他应收款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、期末其他应收款中无应收其他关联方款项。

5、期末其他应收款中欠款金额前五名

债务人名称	与本公司关系	账龄	欠款金额	占总额的比例
海南晨菲药业有限公司	非关联方	1-2年	2,652,600.00	45.80%
湖南景达生物工程有限公司	非关联方	3年以上	1,398,007.70	24.14%
海南浙海房地产开发有限公司	非关联方	1年以内	300,000.00	5.18%
上海米沙瓦医药工业有限公司	非关联方	2-3年	110,700.00	1.91%
福建海虹医药电子商务有限公司	非关联方	3年以上	100,000.00	1.73%
合计			4,561,307.70	78.76%

### (六) 存货及存货跌价准备

1、明细列示如下：

类别	期末余额		期初余额	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
原材料	19,305,298.81	19,305,298.81	11,342,218.35	11,342,218.35
在产品	136,177,785.96	136,177,785.96	137,624,837.96	137,624,837.96
库存商品	5,239,337.75	5,239,337.75	31,544,746.74	31,544,746.74
合计	160,722,422.52	160,722,422.52	180,511,803.05	180,511,803.05

2、期末存货不存在可变现价值低于账面成本的情形，故未计提存货跌价准备。

### (七) 长期股权投资

1、明细列示如下：

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

2、按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资期限	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期分回的现金红利
灵璧莱士单采血浆站有限公司	15 年	95.00%	---	268,065.01	268,065.01	---	---	268,065.01	---
合计				268,065.01	268,065.01	---	---	268,065.01	---

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

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

### (八) 固定资产原值及累计折旧

1、固定资产原值

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	62,699,720.36	20,332,807.35	---	83,032,527.71
机器设备	158,711,544.97	1,246,121.07	1,178,715.39	158,778,950.65
运输设备	15,866,206.67	2,580,030.49	168,367.66	18,277,869.50
电子设备	8,795,739.04	2,280,403.41	76,417.63	10,999,724.82

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他设备	15,791,175.89	1,448,008.82	69,980.00	17,169,204.71
合计	261,864,386.93	27,887,371.14	1,493,480.68	288,258,277.39

2、累计折旧

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	24,335,821.31	3,454,293.92	---	27,790,115.23
机器设备	110,726,021.15	6,152,851.66	984,380.74	115,894,492.07
运输设备	7,189,967.15	2,406,503.69	114,815.90	9,481,654.94
电子设备	5,563,226.54	958,648.34	68,483.37	6,453,391.51
其他设备	12,631,344.38	981,524.94	44,400.00	13,568,469.32
合计	160,446,380.53	13,953,822.55	1,212,080.01	173,188,123.07

3、固定资产净值

类别	期初余额			期末余额
房屋及建筑物	38,363,899.05			55,242,412.48
机器设备	47,985,523.82			42,884,458.58
运输设备	8,676,239.52			8,796,214.56
电子设备	3,232,512.50			4,546,333.31
其他设备	3,159,831.51			3,600,735.39
合计	101,418,006.40			115,070,154.32

4、期末无闲置、待售或待处置的固定资产。

5、期末固定资产无抵押或用于担保的情况。

6、期末固定资产未发现有减值迹象，故未计提固定资产减值准备。

(九) 在建工程

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
奉贤新厂区建设工程	222,098,993.88	---	222,098,993.88	88,427,640.31	---	88,427,640.31
巴马浆站工程	---	---	---	13,173,112.00	---	13,173,112.00
琼中浆站新建工程	---	---	---	2,501,018.20	---	2,501,018.20
白沙浆站新建工程	5,044,649.00	---	5,044,649.00	55,560.00	---	55,560.00
武鸣浆站扩建工程	920,000.00	---	920,000.00	---	---	---
兴平浆站水塔工程	---	---	---	18,180.00	---	18,180.00
合计	228,063,642.88	---	228,063,642.88	104,175,510.51	---	104,175,510.51

1、重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额	工程投入占 预算的比例	工程 进度	资金来源
				转入固定资产	其他减少				
奉贤新厂区建设工程	44,111.00	88,427,640.31	133,671,353.57	---	---	222,098,993.88	50.35%	50.35%	自筹及募 集资金
巴马浆站工程	---	13,173,112.00	9,900.00	10,464,812.00	2,718,200.00	---	---	---	自筹
琼中浆站新建工程	---	2,501,018.20	8,659,289.15	11,160,307.35	---	---	---	---	自筹
白沙浆站新建工程	---	55,560.00	4,989,089.00	---	---	5,044,649.00	---	---	自筹
武鸣浆站扩建工程	---	---	920,000.00	---	---	920,000.00	---	---	自筹
兴平浆站水塔工程	---	18,180.00	---	18,180.00	---	---	---	---	自筹
<b>合计</b>		104,175,510.51	148,249,631.72	21,643,299.35	2,718,200.00	228,063,642.88			

在建工程其他减少系本期将已取得土地使用权证的相关土地成本转入无形资产所致。

2、期末余额中无借款费用资本化金额。

3、期末在建工程未发现有减值迹象，故未计提在建工程减值准备。

4、在建工程期末余额比期初余额增加 123,888,132.37 元，增加比例为 118.92%，主要原因为募投项目投入增加。

**(十) 无形资产**

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	47,859,143.43	3,385,000.00	---	51,244,143.43
土地使用权	47,783,893.43	3,385,000.00	---	51,168,893.43
软件	75,250.00	---	---	75,250.00
二、累计摊销额	2,117,156.54	1,043,975.55	---	3,161,132.09
土地使用权	2,041,906.54	1,043,975.55	---	3,085,882.09
软件	75,250.00	---	---	75,250.00
三、无形资产减值准备	---	---	---	---
土地使用权	---	---	---	---
软件	---	---	---	---
四、无形资产账面价值合计	45,741,986.89			48,083,011.34
土地使用权	45,741,986.89			48,083,011.34
软件	---			---

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

**(十一) 商誉**

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	减值准备	账面价值
大化莱士单采血浆有限公司	357,354.23	---	---	357,354.23	---	357,354.23
马山莱士单采血浆有限公司	186,919.37	---	---	186,919.37	---	186,919.37
大新莱士单采血浆有限公司	472,958.11	---	---	472,958.11	---	472,958.11
兴平市莱士单采血浆站有限公司	2,735,470.00	---	---	2,735,470.00	2,735,470.00	---
合计	3,752,701.71	---	---	3,752,701.71	2,735,470.00	1,017,231.71

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

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

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

(十二) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	本期转出	期末余额
装修费	168,265.48	---	56,088.52	---	112,176.96
合计	168,265.48	---	56,088.52	---	112,176.96

(十三) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备的影响	4,479,595.31	669,158.12	2,304,381.92	343,646.46
工资	10,000,000.00	1,500,000.00	14,096,522.56	2,114,478.38
存货内部交易未实现利润	5,008,302.36	751,245.35	5,685,002.02	852,750.30
合计	19,487,897.67	2,920,403.47	22,085,906.50	3,310,875.14

本公司期末不存在未确认的递延所得税资产。

(十四) 资产减值准备

项目	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	2,304,381.92	2,175,213.39	---	---	4,479,595.31
商誉减值准备	2,735,470.00	---	---	---	2,735,470.00
合计	5,039,851.92	2,175,213.39	---	---	7,215,065.31

(十五) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	15,773,586.30	20,166,948.41
1-2 年(含 2 年)	4,094,778.78	243,029.18
2-3 年(含 3 年)	204,671.05	271,617.52
3 年以上	1,775,998.38	1,924,750.22
合计	21,849,034.51	22,606,345.33

- 1、期末余额中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。
- 2、期末余额中无欠关联方款项。
- 3、账龄超过一年的大额应付账款

债权人	账龄	金额	未偿还原因
四川英德生物过程技术有限公司	3 年以上	1,243,700.00	工程质量存在争议暂未付款
广西钦州铁路发展总公司建设工程有限公司	1-2 年	1,089,331.92	工程尾款尚未支付
合计		2,333,031.92	

(十六) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	143,250.00	11,197,438.22
合计	143,250.00	11,197,438.22

1、期末余额中无预收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2、期末余额中无预收关联方款项。

3、预收款项期末余额比期初余额减少 11,054,188.22 元，减少比例为 98.72%，减少的主要原因为：期初预收账款已实现销售。

(十七) 应付职工薪酬

项目	期初余额	本期发生额	本期支付额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	16,223,318.17	54,940,433.44	59,898,079.92	11,265,671.69
二、职工福利费	1,007,206.95	1,315,550.34	2,322,757.29	---
三、社会保险费	612,431.59	12,367,015.78	12,430,418.58	549,028.79
1、医疗保险费	221.06	3,228,406.19	3,227,551.85	1,075.40
2、基本养老保险费	555,065.68	8,090,948.39	8,169,707.33	476,306.74
3、年金缴费	---	---	---	---
4、失业保险费	57,144.85	746,963.26	732,461.46	71,646.65
5、工伤保险费	---	148,203.46	148,203.46	---
6、生育保险费	---	152,494.48	152,494.48	---
四、住房公积金	34,301.00	7,183,476.00	7,217,777.00	---
五、工会经费和职工教育经费	170,458.07	547,366.32	607,448.88	110,375.51
合计	18,047,715.78	76,353,841.88	82,476,481.67	11,925,075.99

应付职工薪酬期末余额比期初余额减少 6,122,639.79 元，减少比例为 33.92%，减少的主要原因为：本期年终奖金减少。

(十八) 应交税费

税项	期末余额	期初余额
增值税	18,938,874.96	8,851,767.32
营业税	90.00	90.00
企业所得税	12,386,994.95	22,283,044.11
个人所得税	70,447.34	80,275.92
防洪费	---	232,174.74
河道管理费	176,885.06	136,157.20
城市维护建设税	1,317,783.89	570,193.37
教育费附加	970,572.58	289,132.99

税项	期末余额	期初余额
其他	10,406.87	---
合计	33,872,055.65	32,442,835.65

#### (十九) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	239,402.33	1,855,325.30
1-2 年(含 2 年)	403,830.11	799,363.12
2-3 年(含 3 年)	421,200.00	287,053.06
3 年以上	493,396.67	380,283.86
合计	1,557,829.11	3,322,025.34

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

#### (二十) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
与资产相关的政府补助	12,910,000.00	11,500,000.00
合计	12,910,000.00	11,500,000.00

本公司 2009 年与上海市科学技术委员会签订科研计划项目课题合同，上海市科学技术委员会提供 2,700 万元课题研究费用用于本公司血液制品工艺改进、生产线技术改造和 cGMP 建设项目。截至 2011 年 12 月 31 日，本公司已收到拨款 1,000 万元，该建设项目尚未形成资产。

根据上海市奉贤区人民政府《关于加快发展生物医药产业的若干意见》，为支持本区新建、扩建、改建生物医药企业，在市专项资金给予资助的基础上给予一定比例的资助。截止 2011 年 12 月 31 日，本公司累计收到资助款 291 万元，该项资金属于上述血液制品工艺改进、生产线技术改造和 cGMP 建设项目配套资助，待项目形成资产时再分期计入损益。



(二十一) 股本

项目	期初余额	本期变动增(减)						期末余额
		配股 额	送股 额	公积金 转股	增 发	其他	小计	
一、有限售条件的流通股份								
1、发起人股份	204,000,000.00	---	---	---	---	(204,000,000.00)	(204,000,000.00)	---
其中：境内法人持有股份	102,000,000.00	---	---	---	---	(102,000,000.00)	(102,000,000.00)	---
境外法人持有股份	102,000,000.00	---	---	---	---	(102,000,000.00)	(102,000,000.00)	---
其他	---	---	---	---	---	---	---	---
有限售条件的股份合计	204,000,000.00	---	---	---	---	(204,000,000.00)	(204,000,000.00)	---
二、无限售条件的流通股份								
1、境内上市的人民币普通股	68,000,000.00	---	---	---	---	204,000,000.00	204,000,000.00	272,000,000.00
2、境内上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---	---
3、境外上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---	---
4、其他	---	---	---	---	---	---	---	---
无限售条件的股份合计	68,000,000.00	---	---	---	---	204,000,000.00	204,000,000.00	272,000,000.00
三、股份总数	272,000,000.00	---	---	---	---	---	---	272,000,000.00

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

2、公司发起人股东科瑞天诚投资控股有限公司及莱士中国有限公司所持有的有限售条件流通股共计 20,400 万股，自公司股票上市之日起限售三年。2011 年 6 月 23 日该部分限售流通股限售期满，转为无限售条件的流通股，至此公司所有股份均为无限售条件的流通股。

(二十二) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	326,049,329.65	---	979,240.29	325,070,089.36
其他资本公积	12,852.63	---	---	12,852.63
合计	326,062,182.28	---	979,240.29	325,082,941.99

本期本公司购买全州莱士单采血浆有限公司的 20% 少数股权，购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额 979,240.29 元调整资本公积。

(二十三) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	54,937,088.51	20,421,801.99	---	75,358,890.50
合计	54,937,088.51	20,421,801.99	---	75,358,890.50

(二十四) 未分配利润

项目	金额	计提或分配比例
上期期末未分配利润	171,067,350.68	
加: 期初数调整	---	
本期期初未分配利润	171,067,350.68	
加: 归属母公司股东的净利润	200,354,617.62	
减: 提取职工奖励及福利基金	---	
提取储备基金	---	
提取企业发展基金	---	
提取法定盈余公积	20,421,801.99	母公司净利润的 10%
提取任意盈余公积	---	
应付普通股股利	108,800,000.00	每 10 股派发现金股利 4.00 元
转作股本的普通股股利	---	
加: 其他转入	---	
加: 盈余公积弥补亏损	---	
期末未分配利润	242,200,166.31	

(二十五) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	567,312,929.76	232,774,372.31	483,277,192.24	179,514,658.59
其他业务	72,842.29	---	79,932.14	---
合计	567,385,772.05	232,774,372.31	483,357,124.38	179,514,658.59

1、按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
人血白蛋白	243,483,425.75	139,212,959.54	218,902,721.14	105,935,364.88
静注人免疫球蛋白	241,438,139.27	73,600,534.07	192,803,293.00	54,558,655.95
其他	82,391,364.74	19,960,878.70	71,571,178.10	19,020,637.76
合计	567,312,929.76	232,774,372.31	483,277,192.24	179,514,658.59

## 2、按地区类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	538,507,458.45	223,128,184.86	442,638,330.48	166,547,723.13
出口	28,805,471.31	9,646,187.45	40,638,861.76	12,966,935.46
合计	567,312,929.76	232,774,372.31	483,277,192.24	179,514,658.59

## 3、公司前五名客户的主营业务收入情况

客户名称	收入额	占公司全部主营业务收入的比例
安徽华源医药股份有限公司	65,196,581.23	11.49%
广州医药有限公司	62,378,162.34	11.00%
广东立晖生物药品有限公司	56,775,582.93	10.01%
常州力康医药有限公司	41,940,235.04	7.39%
广西唐时医药有限公司	33,132,307.67	5.84%
合计	259,422,869.21	45.73%

## (二十六) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,602,559.68	1,667,796.28
教育费附加	3,227,538.38	1,030,603.40
其他	190,501.05	230,038.58
合计	8,020,599.11	2,928,438.26

营业税金及附加本期发生额较上期增加 5,092,160.85 元，增加比例为 173.89%，增加的主要原因为：外商投资企业自 2010 年 12 月起征收城市维护建设税及教育费附加，自 2011 年 1 月起征收地方教育费附加。

## (二十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	---	---
减：利息收入	7,663,753.66	7,738,637.48
汇兑损失	564,402.01	705,883.98
其他	56,682.25	67,197.43
合计	(7,042,669.40)	(6,965,556.07)

**(二十八) 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,175,213.39	653,152.98
合计	2,175,213.39	653,152.98

**(二十九) 营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	140,000.00	2,150,000.00	140,000.00
不需支付的应付款	834,328.56	1,367,771.95	834,328.56
处理固定资产净收益	878.60	---	878.60
其他	136,270.37	472,825.05	136,270.37
合计	1,111,477.53	3,990,597.00	1,111,477.53

本公司 2010 年 6 月与上海市科学技术委员会签订科研计划项目课题合同，上海市科学技术委员会提供 200 万元课题研究费用于本公司血液制品的质量提升和新产品开发研究。本期收到的 14 万元政府补助款是上海市闵行区科学技术委员会就该科技项目已收到的款项按比例拨付的匹配资金。

**(三十) 营业外支出**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出	66,662.62	2,977.68	66,662.62
处理固定资产净损失	238,434.27	783.10	238,434.27
捐赠支出	54,097.00	502,900.00	54,097.00
其他	140,678.67	62,573.68	140,678.67
合计	499,872.56	569,234.46	499,872.56

**(三十一) 所得税费用**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	35,669,468.97	33,725,162.76
递延所得税费用	390,471.67	1,774,352.60
合计	36,059,940.64	35,499,515.36

**(三十二) 现金流量表附注****1、到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	2,911,668.60	1,560,211.86
银行利息收入	1,364,480.67	7,738,637.48
政府补助	140,000.00	2,150,000.00
其他	102,670.47	---
小计	4,518,819.74	11,448,849.34

**2、支付的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	3,319,967.54	2,716,851.83
差旅费	6,736,502.56	6,789,452.88
运费	6,509,218.07	5,395,763.53
水电费	8,504,584.50	8,917,305.98
会务费	1,170,178.80	3,433,687.98
修理费	9,058,106.52	1,928,207.07
出口费用	464,365.29	1,510,588.39
场地使用费	239,873.62	500,140.18
交际应酬费	3,597,672.84	4,886,910.19
保险费	1,080,602.75	590,062.08
租赁费	1,196,570.34	800,242.73
往来款	9,750,978.27	7,794,434.82
其他费用	12,896,110.83	8,437,130.85
合计	64,524,731.93	53,700,778.51

**3、收到的其他与投资活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
收到的募投项目厂房建设投标保证金	---	7,200,000.00
与资产相关的政府补助	1,410,000.00	1,500,000.00
信用证保证金	5,179,906.17	---
小计	6,589,906.17	8,700,000.00

#### 4、支付的其他与投资活动有关的现金

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

#### 5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
募集资金专户银行利息收入	6,299,272.99	---
小计	6,299,272.99	---

#### 6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	199,450,106.40	185,402,085.07
资产减值准备	2,175,213.39	653,152.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,953,822.55	12,459,252.64
无形资产摊销	1,043,975.55	895,347.56
长期待摊费用摊销	56,088.52	56,088.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)	---	---
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	237,555.67	783.10
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	---	---
财务费用(收益以“—”号填列)	(6,299,272.99)	---
投资损失(收益以“—”号填列)	---	---
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	390,471.67	1,774,352.60
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	---	---
存货的减少(增加以“—”号填列)	19,789,380.53	(28,974,553.06)
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	(53,189,178.20)	14,584,634.45
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	420,382.15	13,358,395.98
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	178,028,545.24	200,209,539.84
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	---	---
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	---	---

补充资料	本期发生额	上期发生额
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	362,670,106.61	452,198,547.31
减：现金的期初余额	452,198,547.31	463,400,409.16
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	(89,528,440.70)	(11,201,861.85)

### 7、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	362,670,106.61	452,198,547.31
其中：库存现金	1,941,463.86	1,724,839.66
可随时用于支付的银行存款	360,728,642.75	450,473,707.65
二、现金等价物	---	---
其中：三个月内到期的债券投资	---	---
三、期末现金及现金等价物余额	362,670,106.61	452,198,547.31

## 六、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1、控制本公司的关联方情况

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

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

\*2 现任董事：黄凯

#### 2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注四。

3、不存在控制关系的其他关联方

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

(二) 关联方交易

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

2、关联方交易

交易性质	名称	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同期同类型交易比例	金额	占同期同类型交易比例
销售商品	RAAS INTERNATIONAL COMPANY LIMITED	18,791,782.28	3.31%	39,117,122.21	8.09%
销售商品	RARE ANTIBODY ANTIGEN SUPPLY,INC.	10,013,689.03	1.77%	1,521,739.55	0.31%
采购商品	灵璧莱士单采血浆站有限公司	2,107,221.01	1.57%	3,085,348.59	2.09%

本公司向关联方采购或销售定价政策参照市场价格定价。

3、关联方应收应付款项

往来项目	关联方名称	经济内容	期末余额		期初余额	
			账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	RAAS INTERNATIONAL COMPANY LIMITED	货款	15,266,774.92	763,338.75	10,919,747.57	545,987.38
应收账款	RARE ANTIBODY ANTIGEN SUPPLY,INC.	货款	---	---	1,509,002.06	75,450.10
预付款项	灵璧莱士单采血浆站有限公司	血浆款	3,441,126.98	---	3,441,126.98	---
其他应收款	荣旻辉	备用金	---	---	28,600.00	1,430.00

七、或有事项

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

2、除存在上述或有事项外，截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。



## 八、承诺事项

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

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

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

3) 根据 SMC2002DB048 号场地使用合同调整协议（原合同 SMC92DB02115 号）约定，公司向上海闵行联合发展有限公司申请扩大使用上海闵行经济技术开发区一期 C 块 TC-1 厂房东半部部分场地，场地面积 2215.77 m<sup>2</sup>，场地开发费为每年每平方米 4.33 美金，土地使用费为每年每平方米人民币 10 元，场地管理费为每年每平方米人民币 0.60 元，使用期限至本公司营业期限满为止。

2、除存在上述承诺事项外，截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

1、本公司董事会第二届第十四次会议通过如下预案：

本期拟以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 272,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 5 元人民币（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股，转增后公司总股本将增加至 489,600,000 股。

此预案尚待股东大会审议批准。

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

## 十、其他重要事项说明

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露而未披露的其他重要事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、应收账款构成：

客户类别	期末余额				期初余额			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
按组合计提的应收账款								
账龄分析法	45,406,743.72	100%	2,270,337.19	5.00%	19,635,016.45	100%	981,750.82	5.00%
组合小计	45,406,743.72	100%	2,270,337.19	5.00%	19,635,016.45	100%	981,750.82	5.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
<b>合计</b>	<b>45,406,743.72</b>	<b>100%</b>	<b>2,270,337.19</b>	<b>5.00%</b>	<b>19,635,016.45</b>	<b>100%</b>	<b>981,750.82</b>	<b>5.00%</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面金额	占总额比例	坏账准备	账面金额	占总额比例	坏账准备
1年以内(含1年)	45,406,743.72	100%	2,270,337.19	19,635,016.45	100%	981,750.82
<b>合计</b>	<b>45,406,743.72</b>	<b>100%</b>	<b>2,270,337.19</b>	<b>19,635,016.45</b>	<b>100%</b>	<b>981,750.82</b>

#### 2、应收账款坏账准备的变动

项目	期初数	本期计提额	本期减少额		期末数
			转回	转销	
2010年度	14,871,773.53	---	52,023.89	13,837,998.82	981,750.82
2011年度	981,750.82	1,288,586.37	---	---	2,270,337.19

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

4、期末应收关联方账款为 15,266,774.92 元，占应收账款期末余额的 33.62%，详见附注六。

5、应收账款期末余额比期初余额增加 25,771,727.27 元，增加比例为 131.25%，主要原因是期末实现的销售额较大，但应收账款信用期尚未到。

#### 6、期末应收账款中欠款金额前五名

序号	单位名称	与本公司的关系	账龄	欠款金额	占应收账款总额的比例
1	RAAS INTERNATIONAL COMPANY LIMITED	关联方	一年以内	15,266,774.92	33.62%
2	康维信医药（南京）有限公司	非关联方	一年以内	6,931,400.00	15.27%

序号	单位名称	与本公司的关系	账龄	欠款金额	占应收账款总额的比例
3	天津市联通医药营销有限公司	非关联方	一年以内	3,300,000.00	7.27%
4	上海医药工业有限公司	非关联方	一年以内	2,555,350.00	5.63%
5	华东医药宁波有限公司	非关联方	一年以内	2,277,000.00	5.01%
	合计			30,330,524.92	66.80%

## (二) 其他应收款

### 1、其他应收款构成：

客户类别	期末余额				期初余额			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---	---	---	---
按组合计提的其他应收款								
账龄分析法	4,764,156.10	100%	2,035,705.12	42.73%	4,941,762.16	100%	1,168,545.09	23.65%
组合小计	4,764,156.10	100%	2,035,705.12	42.73%	4,941,762.16	100%	1,168,545.09	23.65%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	4,764,156.10	100%	2,035,705.12	42.73%	4,941,762.16	100%	1,168,545.09	23.65%

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

种类	期末余额			期初余额		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
1年以内(含1年)	289,148.40	6.07%	14,457.42	3,079,854.46	62.33%	153,992.72
1-2年(含2年)	2,652,600.00	55.68%	265,260.00	120,700.00	2.44%	12,070.00
2-3年(含3年)	110,700.00	2.32%	44,280.00	1,231,208.88	24.91%	492,483.55
3年以上	1,711,707.70	35.93%	1,711,707.70	509,998.82	10.32%	509,998.82
合计	4,764,156.10	100%	2,035,705.12	4,941,762.16	100%	1,168,545.09

### 2、其他应收款坏账准备的变动

项目	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
2010年度	1,191,064.09	618,631.00	---	641,150.00	1,168,545.09
2011年度	1,168,545.09	867,160.03	---	---	2,035,705.12

3、期末其他应收款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、期末无其他应收关联方款项。

5、期末其他应收款中欠款金额前五名

债务人名称	与本公司关系	账龄	欠款金额	占总额的比例
海南晨菲药业有限公司	非关联方	1-2年	2,652,600.00	55.68%
湖南景达生物工程有限公司	非关联方	3年以上	1,398,007.70	29.34%
上海米沙瓦医药工业有限公司	非关联方	2-3年	110,700.00	2.32%
福建海虹医药电子商务有限公司	非关联方	3年以上	100,000.00	2.10%
赵家宏	非关联方	3年以上	80,000.00	1.68%
合计			4,341,307.70	91.12%

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资						
其中：对子公司投资	67,941,474.37	---	67,941,474.37	27,405,474.37	---	27,405,474.37
对合营企业投资	---	---	---	---	---	---
对联营企业投资	---	---	---	---	---	---
其他股权投资	268,065.01	---	268,065.01	268,065.01	---	268,065.01
合计	68,209,539.38	---	68,209,539.38	27,673,539.38	---	27,673,539.38

1、对子公司投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例	投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
石门莱士单采血浆站有限公司	15年	80.00%	1,610,541.06	1,610,541.06	---	---	1,610,541.06
巴马莱士单采血浆有限公司	15年	80.00%	10,814,619.79	254,619.79	10,560,000.00	---	10,814,619.79
武鸣莱士单采血浆有限公司	15年	80.00%	4,557,460.11	4,557,460.11	---	---	4,557,460.11
大化莱士单采血浆有限公司	15年	80.00%	2,584,000.00	2,584,000.00	---	---	2,584,000.00
马山莱士单采血浆有限公司	无限期	80.00%	3,030,960.00	3,030,960.00	---	---	3,030,960.00
兴平市莱士单采血浆站有限公司	2年	80.00%	800,000.00	800,000.00	---	---	800,000.00
全州莱士单采血浆有限公司	30年	100.00%	13,579,126.75	1,003,126.75	12,576,000.00	---	13,579,126.75
大新莱士单采血浆有限公司	50年	80.00%	1,564,766.66	1,564,766.66	---	---	1,564,766.66
琼中莱士单采血浆有限公司	长期	80.00%	13,200,000.00	6,000,000.00	7,200,000.00	---	13,200,000.00
白沙莱士单采血浆有限公司	长期	80.00%	13,200,000.00	3,000,000.00	10,200,000.00	---	13,200,000.00
保亭莱士单采血浆有限公司	长期	80.00%	3,000,000.00	3,000,000.00	---	---	3,000,000.00
合计			67,941,474.37	27,405,474.37	40,536,000.00	---	67,941,474.37

## 2、其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例	投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
灵璧莱士单采血浆站有限公司	15 年	95.00%	268,065.01	268,065.01	---	---	268,065.01

### (四) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	567,312,929.76	243,047,950.08	483,277,192.24	195,990,116.50
其他业务	72,842.29	---	79,932.14	---
合计	567,385,772.05	243,047,950.08	483,357,124.38	195,990,116.50

#### 1、按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
人血白蛋白	243,483,425.75	146,011,650.71	218,902,721.14	116,838,241.44
静注人免疫球蛋白	241,438,139.27	77,075,420.67	192,803,293.00	60,131,237.30
其他	82,391,364.74	19,960,878.70	71,571,178.10	19,020,637.76
合计	567,312,929.76	243,047,950.08	483,277,192.24	195,990,116.50

#### 2、按地区类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	538,507,458.45	233,006,648.29	442,638,330.48	181,857,706.65
出口	28,805,471.31	10,041,301.79	40,638,861.76	14,132,409.85
合计	567,312,929.76	243,047,950.08	483,277,192.24	195,990,116.50

#### 3、公司前五名客户的主营业务收入情况

客户名称	收入额	占公司全部主营业务收入的比
安徽华源医药股份有限公司	65,196,581.23	11.49%
广州医药有限公司	62,378,162.34	11.00%
广东立晖生物药品有限公司	56,775,582.93	10.01%
常州力康医药有限公司	41,940,235.04	7.39%
广西唐时医药有限公司	33,132,307.67	5.84%
合计	259,422,869.21	45.73%

**(五) 现金流量表补充资料**

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	204,218,019.91	182,868,399.86
资产减值准备	2,155,746.40	566,607.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,949,520.85	9,693,643.93
无形资产摊销	717,786.24	717,786.26
长期待摊费用摊销	---	---
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	---	---
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	116,044.14	---
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	---	---
财务费用(收益以“-”号填列)	(6,299,272.99)	---
投资损失(收益以“-”号填列)	---	---
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	291,116.41	1,463,528.44
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	---	---
存货的减少(增加以“-”号填列)	22,429,887.62	(24,920,439.44)
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	(51,950,309.56)	(6,614,387.88)
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,405,433.11	24,198,150.77
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	185,033,972.13	187,973,289.05
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	---	---
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	---	---
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	329,071,357.92	429,437,326.55
减：现金的期初余额	429,437,326.55	451,384,097.07
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	(100,365,968.63)	(21,946,770.52)

**十二、补充资料****1、本期归属于普通股股东的非经常性损益列示如下(收益+、损失-)**

性质或内容	本期发生额	上期发生额
1、非流动资产处置损益	(237,555.67)	(783.10)
2、越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	---	---
3、计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	140,000.00	2,150,000.00
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	---	---

性质或内容	本期发生额	上期发生额
5、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	---	---
6、非货币性资产交换损益	---	---
7、委托他人投资或管理资产的损益	---	---
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	---	---
9、债务重组损益	---	---
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	---	---
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	---	---
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	---	---
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	---	---
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	---	---
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	---	---
16、对外委托贷款取得的损益	---	---
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	---	---
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	---	---
19、受托经营取得的托管费收入	---	---
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	709,160.64	1,272,145.64
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	---	---
22、所得税影响额	(18,113.32)	(579,907.92)
23、少数股东损益的影响数（税后）	(104,424.88)	(88,968.69)
合计	489,066.77	2,752,485.93

## 2、净资产收益率及每股收益

项目	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	23.54%	0.74	0.74
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.48%	0.73	0.73

计算过程如下：

### 1) 加权平均净资产收益率

项目	计算公式	本期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P	200,354,617.62
非经常性损益	A	489,066.77
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	PO=P-A	199,865,550.85

项目	计算公式	本期发生额
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	824,066,621.47
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	Ei	---
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	Ej	108,800,000.00
报告期月份数	M0	12
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	---
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	8
因其他交易或事项引起的净资产增减变动(增加+、减少-)	Ek	(979,240.29)
发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期月份数	Mk	5
加权平均净资产	$D=E0+P\div 2+Ei\times Mi\div M0-Ej\times Mj\div M0+Ek\times Mk\div M0$	851,302,580.16
加权平均净资产收益率	$E=P\div D$	23.54%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	$F=PO\div D$	23.48%

## 2) 基本每股收益

项目	计算公式	本期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P	200,354,617.62
非经常性损益	A	489,066.77
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$PO=P-A$	199,865,550.85
期初股份总数	S0	272,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	---
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	---
报告期因回购等减少股份数	Sj	---
报告期缩股数	Sk	---
报告期月份数	M0	12
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	---
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	---
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si\times Mi\div M0-Sj\times Mj\div M0-Sk$	272,000,000.00
基本每股收益	$B=P\div S$	0.74
扣除非经常性损益后每股收益	$C=PO\div S$	0.73

## 3) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益相同。

## 十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2012 年 3 月 27 日批准报出。

上海莱士血液制品股份有限公司

二〇一二年三月二十七日



## 第十三节 备查文件

一、载有法定代表人郑跃文先生签名的公司 2011 年度报告全文原文；

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

三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

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

五、其他有关资料。

上述文件备置于公司董事会办公室备查。

此页为《上海莱士血液制品股份有限公司 2011 年度报告全文》之签字盖章页：

上海莱士血液制品股份有限公司

法定代表人：郑跃文

二〇一二年三月二十七日