



广东冠昊生物科技股份有限公司

2013 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人朱卫平、主管会计工作负责人周利军及会计机构负责人(会计主管人员)占先红声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司基本情况简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	13
第五节 重要事项	35
第六节 股份变动及股东情况	39
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	45
第八节 公司治理	52
第九节 财务报告	55
第十节 备查文件目录	123

释义

释义项	指	释义内容
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
国家药监局	指	中华人民共和国国家食品药品监督管理局
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
冠昊生物、公司、本公司	指	广东冠昊生物科技股份有限公司
股东大会	指	广东冠昊生物科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广东冠昊生物科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东冠昊生物科技股份有限公司监事会
上海冠昊	指	上海冠昊医疗器械有限公司，是公司全资子公司
香港冠昊	指	冠昊生物科技（香港）有限公司，是公司全资子公司
北京分公司	指	广东冠昊生物科技股份有限公司北京分公司
国家工程实验室	指	公司获国家发改委批复、授牌的"再生型医用植入器械国家工程实验室"
产业化示范工程	指	公司获国家发改委批复、立项的"再生型生物膜高技术产业化示范工程"
III类医疗器械、植入医疗器械、医用植入器械	指	借助外科手术植入人体，并在手术结束后长期留在体内，用于支持、维持生命，对人体具有潜在危险，对其安全性、有效性必须严格控制的医疗器械
生物型植入医疗器械	指	以天然生物材料为原料加工而成的植入医疗器械
生物材料	指	与人体组织、体液或血液相接触或作用而对人体无毒、副作用，不凝血、不溶血，不引起人体细胞突变、畸变和癌变，不引起排异反应和过敏反应的特殊功能材料
再生医学材料	指	一类以动物组织为原料，经系列创新技术处理后，具有良好的组织相容性，植入后不引起排斥反应，并能诱导机体组织生长的一类生物医学材料
再生型医用植入器械、生物型人工器官	指	以再生医学材料为原料制成的植入医疗器械
硬脑膜	指	硬脑膜是一厚而坚韧的双层膜。外层是颅骨内面的骨膜，仅疏松地附于颅盖，特别是在枕部与颞部附着更疏松，称为骨膜层；内层较外层厚而坚韧，与硬脊膜在枕骨大孔处续连，称为脑膜层。硬脑膜的主要作用是保护脑组织。
脑膜建	指	公司研制生产的生物型硬脑（脊）膜补片、B型硬脑（脊）膜补片

胸膜建	指	公司研制生产的胸普外科修补膜 P 型、B 型
得膜建	指	公司研制生产的无菌生物护创膜
申银万国、保荐代表人	指	申银万国证券股份有限公司
国浩律师、律师	指	国浩律师（广州）事务所
立信羊城、会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
公司股票	指	冠昊生物 A 股股票
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
《公司章程》	指	《广东冠昊生物科技股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日
上年同期	指	2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日
巨潮资讯网	指	http://www.cninfo.com.cn

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	冠昊生物	股票代码	300238
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东冠昊生物科技股份有限公司		
公司的中文简称	冠昊生物		
公司的外文名称	Grandhope Biotech Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写	Grandhope Biotech		
公司的法定代表人	朱卫平		
注册地址	广州市萝岗区科学城广州国际企业孵化器 D 区 408 室		
注册地址的邮政编码	510663		
办公地址	广州市萝岗区玉岩路 12 号		
办公地址的邮政编码	510530		
公司国际互联网网址	www.grandhopebio.com		
电子信箱	ir@grandhopebio.com		
公司聘请的会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	广州天河区林和西路耀中广场 B 座 11 楼		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周利军	赵军会
联系地址	广州市萝岗区玉岩路 12 号	广州市萝岗区玉岩路 12 号
电话	020 3205 2295	020 3205 2295
传真	020 3221 1255	020 3221 1255
电子信箱	ir@grandhopebio.com	ir@grandhopebio.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1999 年 10 月 22 日	广州市环市东路 474 号东环商厦 2204 房	4400707688515	440106707688515	70768851-5
最近变更注册登记 日期	2012 年 08 月 01 日	广州市萝岗区科学 城广州国际企业孵 化器 D 区 408 室	440000000024725	440106707688595	70768851-5

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

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

主要会计数据

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业总收入（元）	147,020,069.08	128,510,115.89	14.4%	102,618,066.40
营业利润（元）	33,170,947.54	38,947,100.00	-14.83%	33,910,320.83
利润总额（元）	41,555,112.96	45,833,782.36	-9.34%	37,635,704.99
归属于上市公司股东的净利润（元）	37,031,451.28	40,422,520.98	-8.39%	32,341,059.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	29,901,253.12	34,568,840.97	-13.5%	29,174,483.11
经营活动产生的现金流量净额（元）	49,124,920.92	35,453,979.14	38.56%	33,755,383.43
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
资产总额（元）	541,989,173.87	496,063,967.43	9.26%	236,021,085.06
负债总额（元）	87,883,584.38	63,270,988.38	38.9%	91,029,069.14
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	454,105,589.49	432,792,979.05	4.92%	144,992,015.92
期末总股本（股）	122,200,000.00	61,100,000.00	100%	45,800,000.00

主要财务指标

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
基本每股收益（元/股）	0.30	0.33	-9.09%	0.26
稀释每股收益（元/股）	0.30	0.33	-9.09%	0.26
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.24	0.28	-14.29%	0.24
全面摊薄净资产收益率（%）	8.15%	9.34%	-1.19%	22.31%
加权平均净资产收益率（%）	8.37%	14%	-5.63%	29.1%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	6.58%	7.99%	-1.41%	20.12%
扣除非经常性损益后的加权平均	6.76%	11.97%	-5.21%	26.25%

净资产收益率 (%)				
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.4	0.58	-30.73%	0.74
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减 (%)	2010 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.72	7.08	-47.54%	3.17
资产负债率 (%)	16.22%	12.75%	3.47%	38.57%

二、报告期内非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-10,825.83	-11,257.53	-13,625.83	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,651,041.18	8,914,385.06	4,718,059.38	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,303.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-256,049.93	-2,016,445.17	-979,049.39	
所得税影响额	1,258,270.26	1,033,002.35	558,807.62	
合计	7,130,198.16	5,853,680.01	3,166,576.54	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

三、重大风险提示

1、营业收入目前主要依赖首个产品的风险

公司依靠自有核心技术和研发力量，搭建起了能实现对人体缺损组织进行再生性修复的新型生物材料平台。公司在此平台上开发出的脑膜建、胸膜建和得膜建等产品，已获得国家药监局的准产注册进入市场，同时还在现有技术和材料平台上进行了一系列产品的研究开发。公司首个产品生物型硬脑（脊）膜补片市场占有率较高，是公司目前营业收入的主要来源。

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

公司现有产品性能优异，安全性及有效性获得了广泛认可，公司将进一步加强质量管理，严格依照公司质量体系规范组织生产，确保公司产品质量。

为改善公司对单一产品存在较大依赖的情况，降低公司经营风险，公司将在独创的材料平台上，持续推出新产品，逐步

降低对单一产品的依赖；同时公司还将以学术推广为营销工作的核心，加强其他产品的营销力度，继续完善营销网络建设。此外公司计划利用已有营销网络和市场资源，积极引入市场成熟、需求广泛的产品，丰富公司产品线，优化营销模式，开拓新的利润增长点。

2、原创技术率先产业化带来的市场风险

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

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

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

3、产品的法律风险

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

基于自主研发的技术成果，公司产品具有良好的组织相容性并能诱导机体组织生长，解决了动物组织植入人体带来的免疫、排斥反应等问题，但若公司产品在现有技术条件或受现有检测手段制约，存在目前无法获知的问题，或由其他外部原因（如医疗机构水平差异），造成使用者的不良反应，公司将面临法律及诉讼风险。由于公司目前规模较小，上述法律风险可能导致公司的经营及声誉受到重大影响。

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

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

4、新产品取得注册证的风险

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

对此，公司将在充分市场调研的基础上编制产品开发规划，利用新型生物材料平台，开发市场大、技术成熟的新产品，努力做到研制开发一代、临床试验一代、申报待批一代和投产上市一代的梯队新产品研发，不断应用先进技术开发出性能优异的新产品并投放市场，为公司后续系列产品的开发夯实基础。

5、净资产收益率下降的风险

公司本报告期加权平均净资产收益率比上年同期减少5.63%。报告期内，由于上市获得的募集资金导致净资产规模迅速扩大。鉴于募集资金投资项目需要一定的建设期，不可能在短期内产生经济效益，因此公司净资产收益率在未来短期内将会有一定程度的下降。同时公司的新产品从研发成果至推向市场需要一定时间，市场开拓也存在一定的不确定性，这些因素也可能对公司预期收益产生影响，使公司的净资产收益率面临压力。

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

6、募集资金投资项目的风险

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

募集资金投资项目中，再生型医用植入器械国家工程实验室建设项目有利于保持并进一步提升公司在本领域的技术优

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

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

7、市场竞争风险

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

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

8、技术泄密风险

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

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

9、内部管理风险

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

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

公司将立足于“以人为本”的可持续发展观，把“以人为本”的理念融进人力资源工作中，同时建立科学的绩效考核和薪酬激励机制来调动员工工作积极性，创建独具特色的冠昊生物企业文化，凝聚全体员工发挥出最大限度的创造力。公司计划面向全球吸引行业顶尖专业人才，形成多层次人才梯队，并借助与高校的产学研结合，定向培养所需要的专业人才。

10、原创技术被替代、模仿风险

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

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

11、动物疫情风险

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

造成影响。

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

12、政策变化风险

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

公司将坚持以学术推广为核心的市场营销理念，通过学术会议的方式与行业专家保持紧密的合作，将学术推广与产品应用紧密结合在一起，在医生提高学术水平的同时，促使更多的患者能够使用公司的先进产品。此外，公司也将构建以经销代理模式和服务配送模式为主的立体营销体系，扩建海内外营销网络，不断提高市场占有率。公司正逐步将主要产品通过欧盟CE、美国FDA等国际认证，为进入欧美发达市场作前期的准备工作。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

2012年是冠昊生物上市后第一个完整的会计年度。报告期内，公司切实执行2012年度经营计划，着力经营管理、技术研发、市场推广的加强和提升，实现较好的经营业绩。报告期内，公司总体经营情况良好，实现营业收入147,020,069.08元（指人民币元，下同），较上年同期增长14.4%；实现利润总额41,555,112.96元，归属于上市公司股东的净利润37,031,451.28元，较上年同期下降8.39%，主要原因是销售费用及产业园一期投入使用运营费用增加所致。公司加大对市场营销（含募投项目-营销网络扩建项目）的投入，销售费用增长较快，较去年同期增长48.91%；同时，公司科技产业园一期建设项目（含募投项目-再生型医用植入器械国家工程实验室建设项目）基本建成并陆续投入使用，新增折旧及运营费用约650万元。

报告期内，公司规模及品牌影响等运营管理方面有较大提升，但随着募投项目的陆续建成并投入使用，营销网络扩建及加强市场推广力度等，对报告期内业绩有一定的影响，公司正积极探索新的业务模式和业务领域，以保持公司业绩稳步增长。

销售与市场推广方面，公司销售收入保持持续增长，营销网络建设有序推进中。北京、广州、成都区域营销管理中心的筹建工作完成，营销人员结构趋于稳定，管理效率及绩效考评体系日渐成熟；“适宜计划”成为市场活动亮点。

公司全资子公司上海冠昊独家代理销售德国Spiegelberg (GmbH & Co.) KG公司进口颅内压监护仪产品，可有效利用本公司现有的国内神经外科营销网络实施销售，并尽快抢占市场获得收益。通过与澳大利亚Orthocell公司磋商、谈判，2013年1月，已签署针对关节连接软骨病症的“基质诱导自体软骨细胞移植疗法”（ACI）在中国大陆、台湾和澳门特别行政区的独家授权许可协议。通过上述新业务拓展，可进一步提升公司品牌影响力，有助于本公司健康、持续增长。

生产和规范管理方面，按照以销定产的生产计划，生产各类产品合计198批次，合计8万余片产品，保证了销售的需求。严抓质量控制，确保出厂产品全部合格。报告期内，公司也完成了生产许可证新增生产地址的换证工作并顺利通过护创膜CE的现场审核及《规范》验收。公司已在国家药监局完成对生物型硬脑（脊）膜补片、胸普外科修补膜产品申请境内第三类医疗器械重新注册，并提交了无菌生物护创膜的重新注册申请。

研发管理方面，按照年初制定的研发计划，各研发项目稳步推进。其中，组织补片项目已完成临床入组及随访、临床数据资料整理，进入产品注册报批阶段；骨填充材料项目已完成包括动物实验和型式检验在内的临床前研究，进入临床试验阶段；椎间融合器项目完成了动物预实验，并已开展新一轮动物实验；生物型塑形垫片、注射胶原、阴茎增粗装置等项目也在有序进展中；透明质酸项目已完成样品制备，进入样品检验检测阶段。按计划开展研发工作的同时，公司也推进科技申报工作。2012年度“无菌生物护创膜高技术产业化项目”获2012年广州市生物产业示范工程发展专项立项；广东省科技计划项目“骨诱导型可降解吸收生物活性骨修复材料及产品研究”于3月通过验收。2012年度，新获得国内外专利授权20项，其中发明专利19项，实用新型专利1项。

国家工程实验室及产业化专项工程建设方面，2012年度，“再生型医用植入器械国家工程实验室”项目按计划完成所有建设任务，于2012年3月工程竣工并投入使用，2012年4月27日通过工程竣工验收。2012年10月及11月，“再生型生物膜高技术产业示范工程”、“再生型医用植入器械国家工程实验室”两个项目分别通过了国家发展改革委员会的专项验收；国家工程实验室软件建设也有序推进中，已陆续开展多个PI研究项目，争取尽快在公司产品优异性能机理研究、结论论证方面取得重大进展，并计划将研究成果在国际上发布，保持和扩大冠昊生物的品牌优势，占领再生型植入医疗器械领域的技术制高点。

二、报告期内主要经营情况

1、主营业务分析

(1) 收入

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
医疗器械	销售量	146,896,274.74	128,455,868.87	14.36%
	生产量	12,346,092.57	11,914,308.09	3.62%
	库存量	10,403,451.58	5,953,313.68	74.75%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司库存量同比增加 74.75%，主要原因是销售规模增长所需周转库存增长所致。

(2) 成本

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
生物型硬脑 (脊) 膜补片	原材料	900,065.60	8.65%	499,151.98	6.35%	2.3%
生物型硬脑 (脊) 膜补片	人工工资	2,671,227.95	25.66%	2,063,501.11	26.24%	-0.58%
生物型硬脑 (脊) 膜补片	制造费用摊销	3,635,552.13	34.92%	2,637,283.15	33.53%	1.39%
生物型硬脑 (脊) 膜补片	其他	135,433.81	1.3%	146,234.78	1.86%	-0.56%
胸普外科修补膜	原材料	31,838.58	0.31%	45,106.23	0.57%	-0.27%
胸普外科修补膜	人工工资	74,670.06	0.72%	144,531.87	1.84%	-1.12%
胸普外科修补膜	制造费用摊销	68,559.19	0.66%	458,275.79	5.83%	-5.17%
胸普外科修补膜	其他	211,360.76	2.03%	11,398.51	0.14%	1.89%
无菌生物护创膜	原材料	118,391.28	1.14%	141,034.79	1.79%	-0.66%
无菌生物护创膜	人工工资	753,376.73	7.24%	522,905.03	6.65%	0.59%
无菌生物护创膜	制造费用摊销	335,703.51	3.22%	500,795.32	6.37%	-3.14%
无菌生物护创膜	其他	1,449,166.47	13.92%	694,173.27	8.83%	5.09%
B 型硬脑 (脊) 膜补片	原材料	730.29	0.01%			0.01%
B 型硬脑 (脊) 膜补片	人工工资	469.66	0%			0%
B 型硬脑 (脊) 膜补片	制造费用摊销	1,156.94	0.01%			0.01%

B 型硬脑（脊）膜补片	其他	172.38	0%			0%
代理产品	其他	22,952.38	0.22%			0%

（3）费用

单位：元

	2012 年	2011 年	同比增减（%）	重大变动说明
销售费用	69,826,436.79	46,892,044.14	48.91%	主要原因是营销网络扩建，市场服务费、会务推广费等增长所致。
管理费用	40,322,612.45	35,014,780.63	15.16%	
财务费用	-7,752,166.94	-1,570,011.63	393.76%	主要原因是公司加强资金管理，利息收入增长所致。
所得税	4,523,661.68	5,411,261.38	-16.4%	

（4）研发投入

2012年度，公司研发投入总额为22,062,399.60元，较2011年度增长9.44%，占报告期营业收入的比重为15.01%，基本保持在相同投入水平。公司按照2012年度研发计划，各研发项目也在稳步推进中，其中，组织补片项目已完成临床入组及随访、临床数据资料整理，进入产品注册报批阶段；骨填充材料项目已完成包括动物实验和型式检验在内的临床前研究，进入临床试验阶段；椎间融合器项目完成了动物预实验，并已开展新一轮动物实验；生物型塑形垫片、注射胶原、阴茎增粗装置等项目也在有序进展中；透明质酸项目已完成样品制备，进入样品检验检测阶段。

德国Spiegelberg (GmbH & Co.) KG公司生产的颅内压监护仪产品属于已获得境外医疗器械上市许可的境外医疗器械，2012年6月已向国家药监局申请首次注册，并获受理（受理号：进12-2480）。上海冠昊为该产品在中国大陆地区的独家经销商。

随着“再生型医用植入器械国家工程实验室项目”验收并投入使用，结合再生型医用植入器械产业的核心关键问题，再生型医用植入器械国家工程实验室与国内知名专家合作，组织立项PI项目7个：

- ① 与中国食品药品检定研究院合作的《动物源性生物材料免疫原性检测与评价技术研究》；
- ② 与北京大学合作的《基于动物源性基质护创材料的组织再生机理和新技术研究》；
- ③ 与冠昊生物、与美国克莱姆森大学合作的《再生型医用植入器械的产业化工程技术研究及产品开发》；
- ④ 与清华大学合作的《外周神经再生微环境的仿生构建及再生型神经导管的开发》。
- ⑤ 与北京大学合作的《我国动物源性再生型医用植入器械产业化研究》；
- ⑥ 与暨南大学合作的《PRV病毒灭活验证工艺新评价方法的建立》；
- ⑦ 与广州军区广州总医院合作的《异种椎间融合器对椎管周围神经组织的免疫学影响》。

截止报告期末，公司在册员工249人，研究开发人员60人，占公司总人数的24.1%，其中已成功引进博士后研究员1人。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2012 年	2011 年	2010 年
研发投入金额（元）	22,062,399.60	20,159,995.15	19,388,184.05
研发投入占营业收入比例（%）	15.01%	15.69%	18.89%

(5) 现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	185,765,585.17	153,986,305.82	20.64%
经营活动现金流出小计	136,640,664.25	118,532,326.68	15.28%
经营活动产生的现金流量净额	49,124,920.92	35,453,979.14	38.56%
投资活动现金流入小计	5,221.43	1,300.00	301.65%
投资活动现金流出小计	71,454,223.29	61,285,603.59	16.59%
投资活动产生的现金流量净额	-71,449,001.86	-61,284,303.59	16.59%
筹资活动现金流入小计		254,160,000.00	-100%
筹资活动现金流出小计	15,379,950.41	15,898,242.73	-3.26%
筹资活动产生的现金流量净额	-15,379,950.41	238,261,757.27	-106.46%
现金及现金等价物净增加额	-37,705,957.30	212,381,599.35	-117.75%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1. 报告期内公司经营活动的现金流量净额为 49,124,920.92 元, 较 2011 年增长 38.56%, 主要原因是公司销售回款增长所致。
2. 报告期内公司筹资活动现金流入为 0, 较 2011 年减少 100%, 主要原因是 2011 年公司发行新股募集资金所致。
3. 报告期内公司现金及现金等价物净增加额为 -37,705,957.30, 较 2011 年减少 117.75%, 主要原因是报告期内公司投资金额增加、分红等流出现金, 而 2011 年公司发行新股募集资金流入大额现金所致。

(6) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	32,208,934.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	21.93%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额 (元)	1,701,307.94
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 (%)	40.78%

(7) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

√ 适用 □ 不适用

公司于 2011 年 7 月上市, 在招股说明书中披露了未来三年的发展规划及发展目标。2012 年, 公司围绕招股书中所述的发展规划逐项落实。

在技术研究方面,对产品技术进行了进一步优化。再生型医用国家工程实验室的建设按照目标完成并正常运作。在产品开发方面,整形美容产品已有组织补片正在进行注册申报,透明质酸和组织垫片等产品在有序开发中,妇科盆底修复产品也在进一步改进中。产业化示范工程的产能扩建已按计划完成,正在进行已注册产品的新生产场地申请注册工作。

市场开发及营销网络扩建方面,进一步健全和完善了营销管理信息化建设工作;北京、广州、成都区域营销管理中心的筹建工作已基本完成。积极引进海外产品,丰富公司产品库,通过新业务的拓展,可进一步提升公司品牌影响力,并有助于本公司保持整体销售收入和利润的持续增长。

公司坚持“以人为本”的可持续发展观,吸引和培养优秀人才,加强团队建设,完善绩效考核和激励机制。强化质量管理,切实加强安全生产和环保工作,提高生产供应管理水平和产品质量。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司基本完成了2012年度经营计划,资产状况和经营状况保持了平稳增长。详见本章《管理层讨论与分析》部分。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、主营业务分部报告

单位:元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
(1) 医疗器械	146,896,274.74	10,410,827.72	92.91%	14.4%	31.98%	-0.96%
分产品						
生物型硬脑(脊)膜补片	136,892,826.17	7,342,279.48	94.64%	21.94%	37.34%	-0.6%
胸普外科修补膜	2,293,021.70	386,428.59	83.15%	-58.44%	-41.39%	-4.9%
无菌生物护创膜	7,634,514.42	2,656,638.00	65.2%	-28.47%	42.91%	-17.38%
B型硬脑(脊)膜补片	39,638.92	2,529.27	93.62%			
代理产品	36,273.53	22,952.38	36.72%			
分地区						
北大区	33,503,295.15	1,512,651.64	95.49%	16.22%	34.89%	-0.62%
东大区	62,945,528.65	4,378,377.92	93.04%	14.38%	35.28%	-1.07%
南大区	16,383,551.86	1,321,991.16	91.93%	-18.23%	-9.05%	-0.81%
西大区	34,063,899.08	3,197,807.00	90.61%	38.7%	55.77%	-1.03%

3、资产、负债状况分析

(1) 资产项目重大变动情况

单位:元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产 比例 (%)	金额	占总资产比 例 (%)		
货币资金	234,429,309.56	43.25%	272,135,266.86	54.86%	-11.61%	
应收账款	29,588,124.64	5.46%	32,869,530.18	6.63%	-1.17%	
存货	10,403,451.58	1.92%	5,953,313.68	1.2%	0.72%	
固定资产	180,876,529.42	33.37%	5,066,233.98	1.02%	32.35%	主要原因是国家工程实验室、产业化示范工程、产业园项目一期配套自建工程本期完成竣工决算，由在建工程转入固定资产所致。
在建工程	24,945,646.35	4.6%	111,733,378.62	22.52%	-17.92%	
预付款项	3,459,991.43	0.64%	15,274,137.94	3.08%	-2.44%	
其他应收款	6,561,879.34	1.21%	3,469,491.34	0.7%	0.51%	
无形资产	33,568,618.93	6.19%	33,521,784.91	6.76%	-0.57%	
开发支出	10,219,338.43	1.89%	6,354,639.64	1.28%	0.61%	
长摊待摊费用	1,113,843.21	0.21%	1,435,473.39	0.29%	-0.08%	
递延所得税资产	6,822,440.98	1.26%	8,250,716.89	1.66%	-0.4%	

(2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比 例 (%)	金额	占总资产比 例 (%)		
应付账款	130,720.00	0.02%	121,028.84	0.02%	0%	
预收款项	1,977,974.50	0.36%	1,544,820.40	0.31%	0.05%	
应付职工薪酬	3,098,789.63	0.57%	2,419,516.48	0.49%	0.08%	
应交税费	2,212,044.19	0.41%	8,682,260.42	1.75%	-1.34%	
其他应付款	25,805,663.68	4.76%	4,033,691.94	0.81%	3.95%	主要原因是本年度按进度确认的应付未付工程进度款 1500 万余元，按权责发生制核算已确认未支付的成本费用约 828 万元。
长期应付款	222,500.00	0.04%		0%	0.04%	
其他非流动负债	54,435,892.38	10.04%	46,469,670.30	9.37%	0.67%	

4、公司竞争能力重大变化分析

报告期内公司竞争能力无重大变化。

1、土地使用权

截至2012年12月31日，本公司拥有1宗土地使用权，土地座落于广州开发区永和隧道口开源大道以北、规划玉岩路以东 SDK-B-1地块，面积共计30,000平方米，入账价值为1,854万元。该国有土地使用权的基本情况如下：

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

2、商标

(1) 截止2012年12月31日，本公司作为商标注册申请人已取得国家商标局颁发的下列《商标注册证》合计16项，具体如下：

序号	商标名称	注册号	注册有效期	核定使用商品(类别)
1		4440024	2007年8月28日-2017年8月27日	第10类。外科仪器和器械；外科医生和医生用器械箱；泌尿科器械及器具；医疗器械和仪器；医疗器械箱；外科医生和医生用箱；止血缝合器械；耳鼻喉科器械；外科用人造皮肤；外科用移植物（人造材料）；矫形用物品；羊肠线；线（外科用）；缝合材料
2		4440026	2007年8月28日-2017年8月27日	第10类。外科仪器和器械；外科医生和医生用器械箱；医疗器械和仪器；医疗器械箱；外科医生和医生用箱；止血缝合器械；外科用移植物（人造材料）；矫形用物品；线（外科用）；缝合材料
3		5499458	2009年9月28日-2019年9月27日	第42类。技术研究；技术项目研究；科研项目研究；研究与开发（替他人）；替他人创建和维护网站；主持计算机站（网站）；生物学研究；化学研究；物理研究；细菌学研究
4		5499459	2009年9月28日-2019年9月27日	第42类。技术研究；技术项目研究；科研项目研究；研究与开发（替他人）；替他人创建和维护网站；主持计算机站（网站）；生物学研究；化学研究；物理研究；细菌学研究
5		5499460	2009年6月14日-2019年6月13日	第10类。外科仪器和器械；止血缝合器械；眼科器械；外科用人造皮肤；人造乳房；人造眼睛；假发（医用修复毛发）；外科移植用眼球晶体（眼内假眼球）；外科移植用假眼（水晶体）；外科用移植物
6		5499461	2009年6月14日-2019年6月13日	第10类。外科仪器和器械；止血缝合器械；眼科器械；外科用人造皮肤；人造乳房；人造眼睛；假发（医用修复毛发）；外科移植用眼球晶体（眼内假眼球）；外科移植用假眼（水晶体）；外科用移植物
7		5847259	2009年9月28日-2019年9月27日	第10类。外科仪器和器械；止血缝合器械；眼科器械；外科用人造皮肤；人造乳房；人造眼睛；假发（医用修复毛发）；外科移植用眼球晶体（眼内假眼球）；外科移植用假眼（水晶体）；外科用移植物
8		5847260	2010年3月28日-2020年3月27日	第42类。技术研究；技术项目研究；科研项目研究；研究与开发（替他人）；替他人创建和维护网站；主

				持计算机站(网站); 生物学研究; 化学研究; 物理研究; 细菌学研究
9		6539680	2010年3月28日-2020年3月27日	第10类。线(外科用); 矫形用物品; 外科用移植植物(人造材料); 止血缝合器械; 外科医生和医生用箱; 医疗器械和仪器; 外科医生和医生用器械箱; 外科仪器和器械(截止)
10		6991762	2010年7月28日-2020年7月27日	第5类。人用药; 外科移植植物(活组织); 外科和矫形用粘固剂; 卫生消毒剂, 医用营养品; 医用辅料; 救急包; 牙填料; 失禁用尿布; 净化剂(截止)
11		6991769	2010年7月28日-2020年7月27日	第44类。医院; 疗养院; 医药咨询; 整形外科; 医疗诊所; 牙科; 医疗护理; 美容院; 卫生设备出租; ; 饮食营养指导(截止)
12		6993938	2010年5月28日-2020年5月27日	第10类。假牙; 外科用移植植物(人造材料); 缝合材料; 矫形用物品; 非化学避孕用具; 婴儿奶瓶; 医用带子; 电疗器械; 外科用人造皮肤(截止)
13		6993940	2010年7月28日-2020年7月27日	第5类。外科移植植物(活组织); 外科和矫形用粘固剂; 卫生消毒剂, 医用营养品; 医用辅料; 救急包; 牙填料; 失禁用尿布; 净化剂(截止)
14		6993942	2010年7月28日-2020年7月27日	第44类。医院; 疗养院; 医药咨询; 整形外科; 医疗诊所; 牙科; 医疗护理; 美容院; 卫生设备出租; 饮食营养指导(截止)
15		6998679	2010年7月28日-2020年7月27日	第44类。医院; 疗养院; 医药咨询; 整形外科; 医疗诊所; 牙科; 医疗护理; 美容院; 卫生设备出租; 饮食营养指导(截止)
16		6998681	2010年7月28日-2020年7月27日	第5类。人用药; 外科移植植物(活组织); 外科和矫形用粘固剂; 卫生消毒剂, 医用营养品; 医用辅料; 救急包; 牙填料; 失禁用尿布; 净化剂(截止)

(2) 截止2012年12月31日, 本公司申请注册且国家商标局已受理的商标情况如下:

序号	商标名称	申请号	申请日期	类别
1		10785351	2012/4/17	第5类
2		10785395	2012/4/17	第10类
3		10778619	2012/4/16	第5类
4		10777573	2012/4/16	第10类

3、专利

(1) 截止2012年12月31日，本公司拥有发明专利45项，实用新型专利21项，专利申请权31项，具体如下：

① 本公司拥有的发明专利权如下：

序号	专利名称	专利申请日	授权公告日	专利号	所属国家
1	带生物膜的血管瘤夹	2005年8月4日	2009年4月29日	ZL200510036315.2	中国
2	带膜血管瘤夹	2005年8月4日	2009年5月13日	ZL200510036316.7	中国
3	鼻蝶手术充填装置	2005年10月26日	2010年2月17日	ZL200510100673.5	中国
1	带生物膜的血管瘤夹	2005年8月4日	2009年4月29日	ZL200510036315.2	中国
2	带膜血管瘤夹	2005年8月4日	2009年5月13日	ZL200510036316.7	中国
3	鼻蝶手术充填装置	2005年10月26日	2010年2月17日	ZL200510100673.5	中国
4	一种鞍底孔口封堵装置	2008年7月22日	2010年2月17日	ZL 200810029655.6	中国
5	生物型关节软骨修补件	2008年7月22日	2012年11月14日	200810029653.7	中国
6	生物型鼻梁植入体	2008年7月22日	2012年12月26日	200810029656.0	中国
7	一体化尿道吊带	2008年8月27日	2012年2月22日	200810198027.0	中国
8	生物型人工角膜	2005年12月20日	2010年10月13日	ZL 200510120794.6	中国
9	生物型脊髓支架	2005年12月20日	2011年8月3日	200510120789.5	中国
10	生物型人工脊髓	2005年12月20日	2011年8月3日	200510120795.0	中国
11	生物型外科补片	2005年12月20日	2011年9月14日	200510120796.5	中国
12	生物护创膜	2005年12月20日	2011年9月14日	200510120791.2	中国
13	一种眼表生物膜及其制备方法	2007年11月16日	2011年7月27日	200710031439.0	中国
14	一种生物型乳房吊带	2008年12月22日	2011年8月10日	200810220213.X	中国
15	一种乳房假体支撑装置	2009年1月22日	2012年8月29日	200910036939.2	中国
16	一种除皱生物线	2009年2月24日	2012年3月7日	200910037349.1	中国
17	一种有力学顺应性的阴茎增粗垫片	2009年2月25日	2011年9月7日	200910037392.8	中国
18	一种微米级聚甲基丙烯酸甲酯微球的制备方法	2010年1月26日	2012年2月15日	201010102710.7	中国
19	生物型人工韧带及其制备方法 (BIOLOGICAL ARTIFICIAL LIGAMENT AND PREPARATION METHOD THEREOF)	2006年7月27日	2010年2月10日	2381017	俄罗斯
20	生物型人工韧带及其制备方法 (BIOLOGICAL ARTIFICAL LIGAMENT AND PREPARATION METHOD THEREOF)	2006年7月27日	2012年9月27日	2006274361	澳大利亚

21	生物型人工血管及其制备方法 (BIOLOGICAL ARTIFICIAL BLOOD VESSEL AND PREPARATION METHOD THEREOF)	2006年7月27日	2010年4月10日	2385689	俄罗斯
22	生物型人工血管及其制备方法 (BIOLOGICAL ARTIFICIAL BLOOD VESSEL AND METHORD OF MAKING)	2006年7月28日	2012年10月23日	US 8292799B2	美国
23	生物型人工血管及其制备方法 (BIOLOGICAL ARTIFICIAL BLOOD VESSEL AND PREPARATION METHOD THEREOF)	2006年7月28日	2012年9月27日	2006274362	澳大利亚
24	生物型人工血管及其制备方法 (BIOLOGICAL ARTIFICIAL BLOOD VESSEL AND PREPARATION METHOD THEREOF)	2006年7月28日	2012年6月8日	5009291	日本
25	带生物膜的血管瘤夹 (BIOLOGICAL MEMBRANE-CARRYING ANEURYSM CLIP)	2006年8月1日	2012年6月12日	US 8197500B2	美国
26	带生物膜的血管瘤夹 (A HEMANGIOMA CLIP WITH A BIOLOGICAL MEMBRANE)	2006年7月27日	2010年5月5日	EP 1911406	欧洲
27	带生物膜的血管瘤夹 (A HEMANGIOMA CLIP WITH A BIOLOGICAL MEMBRANE)	2006年7月27日	2011年7月20日	2423938	俄罗斯
28	带生物膜的血管瘤夹 (A HEMANGIOMA CLIP WITH A BIOLOGICAL MEMBRANE)	2006年7月27日	2011年11月8日	2617668	加拿大
29	带生物膜的血管瘤夹 (A HEMANGIOMA CLIP WITH A BIOLOGICAL MEMBRANE)	2006年7月27日	2011年12月22日	4891996	日本
30	生物型人工韧带及其制备方法	2006年7月28日	2010年3月9日	US 7674289 B2	美国
31	(BIOLOGICAL ARTIFICIAL LIGAMENT AND METHOD OF MAKING)	2010年2月3日	2010年11月2日	US 7824447 B2	美国
32	生物型外科补片 (BIOLOGICAL SURGICAL PATCH AND METHOD OF MAKING)	2006年12月15日	2012年1月24日	US 8100970B2	美国
33	生物型外科补片 (BIOLOGICAL SURGICAL PATCH AND METHOD OF MAKING)	2006年12月15日	2012年1月10日	2438714	俄罗斯

34	生物型外科补片 (BIOLOGICAL SURGICAL PATCH AND METHOD OF MAKING)	2006年12月15日	2012年2月14日	2634301	加拿大
35	生物型神经导管及其制备方法 (BIOLOGICAL ARTIFICIAL NERVE GUIDE AND METHOD OF MAKING)	2006年12月18日	2009年11月17日	US 7618653 B2	美国
36	生物型医用敷料及其制备方法 (BIOLOGICAL WOUND DRESSING AND METHOD OF MAKING)	2006年12月15日	2010年10月26日	US 7820871 B2	美国
37	生物型神经导管 (BIOLOGICAL ARTIFICIAL NERVE GUIDE AND METHOD OF MAKING)	2006年12月18日	2010年3月31日	EP 1968661	欧洲
38	生物型神经导管 (BIOLOGICAL ARTIFICIAL NERVE GUIDE AND METHOD OF MAKING)	2006年12月18日	2011年11月10日	2432968	俄罗斯
39	生物型神经导管 (BIOLOGICAL ARTIFICIAL NERVE GUIDE AND METHOD OF MAKING)	2006年12月18日	2012年4月26日	2006329152	澳大利亚
40	生物型神经导管 (BIOLOGICAL ARTIFICIAL NERVE GUIDE AND METHOD OF MAKING)	2006年12月18日	2012年4月17日	2634351	加拿大
41	生物型神经导管 (BIOLOGICAL ARTIFICIAL NERVE GUIDE AND METHOD OF MAKING)	2006年12月18日	2012年5月18日	4995204	日本
42	生物护创膜 (BIOLOGICAL WOUND DRESSING AND METHOD OF MAKING)	2006年12月18日	2010年11月17日	EP 1979010	欧洲
43	生物护创膜 (BIOLOGICAL WOUND DRESSING AND METHOD OF MAKING)	2006年12月18日	2011年11月1日	2634316	加拿大
44	生物护创膜 (BIOLOGICAL WOUND DRESSING AND METHOD OF MAKING)	2006年12月18日	2012年1月10日	2438713	俄罗斯
45	生物型人工角膜 (BIOLOGICAL ARTIFICIAL CORNEA AND METHOD OF MAKING)	2006年12月18日	2011年6月20日	2421185	俄罗斯

② 本公司拥有的实用新型专利权如下:

序号	专利名称	专利申请日	授权公告日	专利号
1	生物型人工韧带	2005年7月29日	2007年1月24日	ZL200520062037.3

2	生物型外科补片	2005年12月20日	2007年9月26日	ZL200520120642.1
3	生物型人工角膜	2005年12月20日	2007年7月4日	ZL200520120641.7
4	生物型神经导管	2005年12月20日	2007年9月26日	ZL200520120640.2
5	生物型脊髓支架	2005年12月20日	2007年7月4日	ZL200520120637.0
6	生物护创膜	2005年12月20日	2007年9月26日	ZL200520120638.5
7	一种眼表生物膜	2007年11月16日	2008年12月10日	ZL200720059689.0
8	生物型骨修复材料	2007年11月16日	2009年1月21日	ZL200720059688.6
9	生物型关节软骨修补件	2008年7月22日	2009年4月29日	ZL200820051090.7
10	生物型人工颌骨	2008年7月22日	2009年4月17日	ZL200820051092.6
11	生物型鼻梁植入体	2008年7月22日	2009年7月15日	ZL200820051091.1
12	神经包裹夹	2008年7月22日	2009年4月29日	ZL200820051088.X
13	一体化尿道吊带	2008年8月27日	2009年6月10日	ZL200820189196.3
14	一种生物型迷你尿道吊带	2008年11月28日	2009年12月9日	ZL200820204307.3
15	一种内置式乳房吊带	2008年12月22日	2010年2月24日	ZL200820205704.2
16	一种乳房假体支撑装置	2009年1月22日	2010年8月4日	ZL200920050718.6
17	一种带支撑牵引带的乳房假体	2009年1月22日	2010年5月5日	ZL200920050716.7
18	一种除皱生物线	2009年2月24日	2010年2月24日	ZL200920051567.6
19	一种有力学顺应性的阴茎增粗垫片	2009年2月25日	2010年2月24日	ZL200920051667.9
20	生物型胸胃保护套	2011年9月15日	2012年5月16日	201120345042.0
21	一种具有力学顺应性的人工食管	2003年1月3日	2004年11月17日	ZL03222722.1

③ 本公司拥有的专利申请权情况如下：

序号	名称	申请日期	申请号	类型	所属国家
1	生物型人工血管及其制备方法	2005年7月29日	200510036175.9	发明	中国
2	生物型人工韧带及其制备方法	2005年7月29日	200510036174.4	发明	中国
3	生物型神经导管	2005年12月20日	200510120792.7	发明	中国
4	生物型骨修复材料	2007年11月16日	200710031438.6	发明	中国
5	一种带支撑牵引带的乳房假体	2009年1月22日	200910036937.3	发明	中国
6	生物型人工角膜 (BIOLOGICAL ARTIFICIAL CORNEA AND METHOD OF MAKING)	2006年12月15日	11/639828	发明	美国
7	生物型关节软骨修补件 (PROSTHESIS FOR JOINT CARTILAGE REPAIR AND METHOD OF MANUFACTURE)	2009年1月8日	12/319622	发明	美国
8	生物型人工颌骨 (JAWBONE PROSTHESIS AND)	2008年10月24日	12/288924	发明	美国

	METHOD OF MANUFACTURE)				
9	生物型鼻梁植入体 (BIOLOGICAL NASAL BRIDGE IMPLANT AND METHOD OF MANUFACTURE)	2008年9月25日	12/284816	发明	美国
10	生物型神经导管 (BIOLOGICAL ARTIFICIAL NERVE GUIDE AND METHOD OF MAKING)	2009年11月10日	12/590554	发明	美国
11	生物型人工血管及其制备方法 (BIOLOGICAL ARTIFICIAL BLOOD VESSEL AND PREPARATION METHOD THEREOF)	2010年9月16日	2714860	发明	加拿大
12	生物型人工韧带及其制备方法 (BIOLOGICAL ARTIFICIAL LIGAMENT AND PREPARATION METHOD THEREOF)	2010年4月7日	2699129	发明	加拿大
13	生物护创膜 (BIOLOGICAL WOUND DRESSING AND METHOD OF MAKING)		2006329153	发明	澳大利亚
14	PCT途径申请, 申请日: 2006年12月18日, 申请号: PCT/CN2006/003443		2008-546076	发明	日本
15	生物型外科补片 (BIOLOGICAL SURGICAL PATCH AND METHOD OF MAKING)		2006329149	发明	澳大利亚
16	PCT途径申请, 申请日: 2006年12月15日, 申请号: PCT/CN2006/003419		06828333.2	发明	欧洲
17			2008-546073	发明	日本
18	带生物膜的血管瘤夹 A HEMANGIOMA CLIP WITH A BIOLOGICAL MEMBRANE PCT途径申请, 申请日: 2006年7月27日, 申请号: PCT/CN2006/001878		2006275235	发明	澳大利亚
19	生物型人工血管及其制备方法 (BIOLOGICAL ARTIFICIAL BLOOD VESSEL AND PREPARATION METHOD THEREOF) PCT途径申请, 申请日: 2006年7月27日, 申请号: PCT/CN2006/001880		06761594.8	发明	欧洲
20	生物型人工韧带及其制备方法 (BIOLOGICAL ARTIFICIAL LIGAMENT AND PREPARATION METHOD THEREOF)		06775232.9	发明	欧洲
21	PCT途径申请, 申请日: 2006年7月27日, 申请号: PCT/CN2006/001879		2008-523107	发明	日本
22	生物型人工角膜 (BIOLOGICAL ARTIFICIAL CORNEA AND METHOD OF MAKING)		2006329154	发明	澳大利亚
23	PCT途径申请, 申请日: 2006年12月18日, 申请号: PCT/CN2006/003444		2634323	发明	加拿大
24			6828357.1	发明	欧洲
25			2008-546077	发明	日本
26	生物型人工颌骨		09825702.5	发明	欧洲
27	PCT途径申请, 申请日: 2009年7月22日, 申请号: PCT/CN2009/000817		2011-535854	发明	日本
28			2011102171	发明	俄罗斯
29	生物型鼻梁植入体		09799932.0	发明	欧洲
30	PCT途径申请, 申请日: 2009年7月22日, 申请号: PCT/CN2009/000818		2011-519006	发明	日本

31		2011102170	发明	俄罗斯
----	--	------------	----	-----

(2) 截止2012年12月31日, 本公司全资子公司拥有的专利权合计12项, 具体如下:

① 本公司全资子公司拥有的专利权如下:

序号	名称	专利申请日	授权公告日	专利号	类型	所属国家	专利权人
1	生物型人工血管	2005年7月29日	2007年1月24日	ZL200520062038.8	实用新型	中国	上海冠昊
2	一种多功能女性盆腔补片	2008年12月22日	2010年8月18日	ZL 200820205703.8	实用新型	中国	上海冠昊
3	一种多功能女性盆腔生物补片	2008年12月22日	2012年5月16日	200810220214.4	发明	中国	上海冠昊
4	组织的固定方法	1999年12月14日	2005年6月29日	ZL99814433.9	发明	中国	香港冠昊
5	组织的固定方法 (METHOD FOR TISSUE FIXATION)	1998年12月15日	2000年8月22日	US6106555	发明	美国	香港冠昊
6		2000年7月3日	2001年5月15日	US6231614B1	发明	美国	香港冠昊
7		1999年12月14日	2003年1月9日	756173	发明	澳大利亚	香港冠昊
8		1999年12月14日	2005年1月1日	1139911	发明	英国	香港冠昊
9		1999年12月14日	2005年6月1日	69925632.1	发明	德国	香港冠昊
10		1999年12月14日	2005年6月1日	1139911	发明	法国	香港冠昊
11		1999年12月14日	2010年10月26日	2351216	发明	加拿大	香港冠昊
12	人工血管套件及植入方法 (VASCULAR GRAFT ASSEMBLIES AND METHODS FOR IMPLANTING SAME)	1998年5月6日	1999年11月23日	US5989287	发明	美国	香港冠昊

4、特许经营权

(1) 企业许可证

企业	证书名称	证书编号	发证机关	签发日期	有效期限
冠昊生物	医疗器械生产企业许可证	粤食药监械生产许20010079号	广东省食品药品监督管理局	2012.03.26	2015.12.27
冠昊生物	医疗器械经营企业许可证	粤A10281	广东省食品药品监督管理局	2010.8.30	2015.8.29
上海冠昊	医疗器械经营企业许可证	沪141522	上海市食品药品监督管理局	2008.11.25	2013.11.24

(2) 产品注册证

本公司目前拥有的产品注册证:

序号	产品名称	证书编号	发证机关	签发日期	有效期限
1	生物型硬脑(脊)膜补片(商品名:脑膜建)	国食药监械(准)字2012第3461660号	国家药监局	2012.12.21	2016.12.20

2	胸普外科修补膜P型（商品名：胸膜建）	国食药监械（准）字2012第3460789号	国家药监局	2012.06.28	2016.06.27
3	胸普外科修补膜B型（商品名：胸膜建）	国食药监械（准）字2012第3460499号	国家药监局	2012.04.24	2016.04.23
4	无菌生物护创膜（商品名：得膜建）	国食药监械（准）字2009第3640426号	国家药监局	2009.06.18	2013.06.17
5	B型硬脑（脊）膜补片（商品名：冠朗）	国食药监械（准）字2011第3461355号（更）	国家药监局	2011.12.29	2015.11.02

报告期内，本公司胸普外科修补膜B型产品于2012年4月24日完成到期重新注册，新注册证号为：国食药监械（准）字2012第3460499号；胸普外科修补膜P型产品于2012年6月28日完成到期重新注册，新注册证号为：国食药监械（准）字2012第3460789号；生物型硬脑（脊）膜补片产品于2012年12月21日完成到期重新注册，新注册证号为：国食药监械（准）字2012第3461660号。无菌生物护创膜（国食药监械（准）字2009第3640426号）于2012年10月22日提交到期及变更场地重新注册申请，受理号为准12-1413；B型硬脑（脊）膜补片（国食药监械（准）字2011第3461355号（更））于2012年12月27日提交到期及变更场地重新注册申请，受理号为准12-1850；本公司已提交了组织补片的首次注册申请，受理号为准13-0134。公司现有产品自获产品注册证上市以来，以其优异性能及临床疗效得到了市场认可，产品销量逐年稳步增长，广泛应用于临床，未发生过一例与产品质量有关的医疗事故、法律诉讼、索赔等不良事件。公司现有产品的安全性、有效性已得到充分验证。同时，公司产品也不存在《医疗器械注册管理办法》中规定的不予重新注册的情形。因此，公司产品能够满足相关法律法规中关于产品注册证有效期届满后重新注册的条件，重新注册不存在障碍，不会对公司未来经营造成影响。公司积极开拓新产品的申请注册，为公司形成多元化的产品打造有利条件，确保公司业绩平稳增长。

5、承担政府科技项目情况

2012年，本公司积极申报、承担政府科技项目，并获得政府大力支持，有力推动了本公司技术创新和产品开发工作，主要情况如下：

项目名称	简介
无菌生物护创膜高技术产业化	广州市发展和改革委员会发布《关于下达2012年广州市生物产业示范工程发展专项资金投资计划的通知》（穗发改【2012】243号），该项目获得立项支持金额为200万元。
生物型可降解脊柱椎体间融合器的材料及产品研究	广东省科学技术厅与本公司签订《广东省教育部产学研结合项目合同书》（任务书编号：2012B091000161），获得经费支持金额为50万元。
广州开发区科技企业研发费用补贴	广州开发区科技和信息化局发布的《关于对广东冠昊生物科技股份有限公司2010年度研发经费补贴资助的批复暨拨款通知书》（文件编号：穗开科资【2012】572号），获得补贴资助金额为154万元。
新型再生医用材料核心技术攻关及产业化	广州开发区科技和信息化局与本公司签订《科技项目任务书》（任务书编号：2012S-P144），获资助经费金额为300万元。

5、投资状况分析

（1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	24,726.18
报告期投入募集资金总额	5,753.13

已累计投入募集资金总额	13,007.2
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	
2012 年度,公司严格按照《募集资金三方监管协议》以及相关法律法规的规定存放、使用和管理募集资金,并履行了相关义务,未发生违法违规的情形。	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1 再生型医用植入器械国家工程实验室建设项目	否	3,800	3,800	456.67	3,126.71	82.28%	已达到预定可使用状态			否
2 无菌生物护创膜高技术产业化工程建设项目	否	2,020	2,020	2.35	875.98	43.37%	2013 年			否
3 营销网络扩建项目	否	4,955	4,955	2,594.11	4,104.51	82.84%	2013 年(注)			否
承诺投资项目小计	--	10,775	10,775	3,053.13	8,107.2	--	--		--	--
超募资金投向										
1.永久性补充流动资金				2,700	4,900					否
超募资金投向小计	--			2,700	4,900	--	--		--	--
合计	--	10,775	10,775	5,753.13	13,007.2	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 超额募集资金为 139,511,757.27 元,使用情况为:(1)、2011 年 8 月 24 日,公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于以部分超募资金永久补充流动资金的议案》,同意公司使用超募资金中的									

	2,200 万元永久补充流动资金，占超募资金总额的 15.77%，2011 年 9 月 30 日已划拨至公司银行存款基本户。2011 年 12 月 26 日，公司董事会按照上市公司规范指引以及募集资金管理的相关规定对“超募资金使用计划”予以公告。(2)、2012 年 10 月 19 日，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于以部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金中的 2,700 万元永久补充流动资金，占超募资金总额的 19.35%，2012 年 11 月 9 日已划拨至公司银行存款基本户。2012 年 10 月 23 日，公司董事会按照上市公司规范指引以及募集资金管理的相关规定对“超募资金使用计划”予以公告。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2012 年 12 月 31 日，公司在募集资金到账前，以自筹资金预先投入募集资金投资项为 36,445,655.43 元，已经从募集资金专户转出。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	暂存募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金的使用合理、规范，使用披露及时、准确、真实、完整。

注：营销网络扩建项目因部分房产交付时间较晚，故项目实施进程有所延迟。

(3) 非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
再生型生物膜高技术产业化示范工程	6,219	1,303.8	5,574.48	100%	
冠昊生物产业园项目一期配套自建工程	5,586.40	2,664.74	5,055.64	100%	
合计	11,805.40	3,968.54	10,630.12	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					
2008 年 10 月，公司“再生型生物膜高技术产业化”项目，被国家发改委正式列入国家高技术产业化示范工程。2009 年 6 月开工，2012 年 4 月工程完工并验收。2012 年 10 月，“再生型生物膜高技术产业示范工程”项目通过了国家发展改革委员会的专项验收；“冠昊生物产业园项目一期配套自建工程”与“再生型生物膜高技术产业化示范工程”项目同一时间开工及工程验收。截止报告期末，“再生型生物膜高技术产业化示范工程”共投资 5,574.48 万元，“冠昊生物产业园项目一期配套自建					

工程”共投资 5,055.64 万元，两个项目均已完成工程结算。

6、主要控股参股公司分析

本公司拥有两家全资子公司，未有其他参股公司，基本情况如下：

1.上海冠昊医疗器械有限公司

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

上海冠昊成立后，作为本公司的营销中心，负责总体市场（包括国内和海外地区），其开展的主要工作包括：销售策略的制订与执行，产品的市场推广、品牌维护、售后服务等工作，进行市场跟踪与信息收集、安排相关的学术技术交流；客户开发与项目跟踪，客户关系的维护；根据客户反馈协助本公司研发部门进行产品的设计与开发。

上海冠昊经审计的财务数据如下表：

项目	2012年度	2011年度
总资产（万元）	986.33	1,025.75
净资产（万元）	-1,910.19	-2,119.61
净利润（万元）	209.42	-1,184.08

2.冠昊生物科技（香港）有限公司

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

香港冠昊成立后，主要负责公司产品的海外市场推广及国际性学术技术交流合作。

香港冠昊经梁翠薇职业会计师审计，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）复核的财务数据如下表：

项目	2012年度	2011年度
总资产（万元）	561.24	643.86
净资产（万元）	214.50	294.76
净利润（万元）	-35.08	-162.37

7、公司控制的特殊目的主体情况

报告期内，没有发生公司控制的特殊目的主体情况。

三、公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展前景和变化趋势

2012年，国家科技部印发了“医疗器械科技产业十二五专项规划”。在《“十二五”规划纲要》中提出：要培育发展战略新兴产业，大力发展节能环保、新一代信息技术、生物、高端装备制造、新能源、新材料、新能源汽车等战略性新兴产业。生物产业重点发展生物医药、生物医学工程产品、生物农业、生物制造，以掌握产业核心关键技术、加速产业规模化发展为目标，发挥国家重大科技专项引领支撑作用，依托优势企业、产业集聚区和重大项目，统筹技术开发、工程化、标准制定、应用示范等环节，支持商业模式创新和市场拓展，组织实施若干重大产业创新发展工程，培育一批战略性新兴产业骨干企业和

示范基地。

生物医疗产品是生物产业发展的重要内容。我国是一个人口大国，拥有全球最大的潜在的医疗市场，生物医疗产品是人类对抗病患、维持生命和健康不可缺少的武器，是维持社会可持续发展的重要手段之一，与其他医疗器械及医药一起构成国家的重要支柱产业之一，生物医疗产品及其相关的生物材料在整个医疗市场中占有很大的份额和重要的地位。

《医疗器械科技产业“十二五”专项规划》中指出：医疗器械是医疗卫生体系建设的重要基础，具有高度的战略性、带动性和成长性，其战略地位受到了世界各国的普遍重视，已成为国家科技进步和国民经济现代化水平的重要标志。医疗器械具有高新技术应用密集、学科交叉广泛、技术集成融合等显著特点，是一个国家前沿技术发展水平和技术集成应用能力的集中体现，是带动和引领多学科技术发展的重要引擎。

中国医疗器械产业随中国经济和科学技术的发展而得到快速发展。近10年来，中国医疗器械产业产值平均每年以20%以上的速度增长，利润率年平均增速超过10%。在全球医疗器械市场中，美国是全球最大的生产和消费市场，亚洲已成为最具发展潜力的市场，中国已成为仅次于美国和日本的第三大医疗器械市场。科技部《医疗器械科技产业“十二五”专项规划》，指明“十二五”期间医疗器械产业的重点产品方向、重点布局任务和政策保障措施，预期“十二五”期间拉动新增医疗器械产值2000亿元。医疗器械产业将伴随整个行业领域，迎来井喷式发展，产业前景不可估量。

（二）公司发展战略

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

2012年公司在保持现有产品开发能力和市场拓展能力的基础上，建成“再生型医用植入器械国家工程实验室”和“再生型生物膜高技术产业化示范工程”两个国家级项目。未来公司将充分发挥国家工程实验室的研发优势，进一步提高自身技术研究和产品开发水平；依托产业化示范工程，完善生产线布局，提高生产能力，强化质量管理，切实加强安全生产和环保工作，提高生产供应管理水平和产品质量。

公司继续执行既定的战略目标：继续依托“再生型医用植入器械国家工程实验室”，与国内外专家合作，组织立项PI项目，引进高端人才，举办学术研讨会，保持并扩大公司在行业中的优势；在市场营销方面，随着募集资金对营销网络扩建的投入，将使公司充分发挥目前在神经外科硬脑膜修补领域取得的市场优势，坚持以学术推广为核心的市场营销理念，构建多种销售模式有效互补的立体营销体系，扩建营销网络，推进公司品牌战略建设，实现冠昊品牌国际化，从而不断提高现有产品和新产品的市场占有率，以保证销售收入和利润的持续稳步增长。同时，公司将进一步加强团队建设，完善绩效考核和激励机制，积极吸引和培养优秀人才，努力打造一支高素质、专业化的、具有竞争力的运营团队。

（三）2013年度经营计划

2013年，公司管理层坚持以确保业绩稳步增长为核心，围绕公司发展战略，制定了2013年度经营计划，主要情况如下：

1、进一步明确公司“技术+产品”的定位，积极拓展细胞治疗、整形美容等业务领域，沿着再生医学产业的“支架、细胞、诱导再生”的技术路线，通过引进、吸收和消化国际先进技术，在国内实现技术转化和产业化，脚踏实地，提高效率，研发更多满足市场需求的产品；

2、进一步做好现有神外、胸外及烧伤领域的产品销售及品牌建设，加强胸膜产品的市场投入，保持销售业绩的持续、稳定增长。通过澳大利亚Orthocell公司的关节连接软骨病症“基质诱导自体软骨细胞移植疗法”（ACI），拓展公司新业务增长点；

3、加强产品生产、质量、规范注册管理，确保提供质量安全的产品，巩固冠昊产品质量安全的品牌形象；

4、充分利用“再生型医用植入器械国家工程实验室”、“再生型生物膜高技术产业化示范工程”的优势，建立专业的生命科学与健康产业孵化平台，吸引、评估全球优秀项目入驻，通过专业孵化后实现产业化，打造成国家的再生医学产业研发中心和产业化示范中心；

5、强化管理，加强制度建设和执行，做好内部控制和公司治理，加强预算管理，落实奖惩措施；

6、实施多种形式的员工激励措施，引进、培养、激励高层次、高素质、高技能型人才；运用绩效管理手段，营造“能者上，平者让，庸者下”的用人机制。

四、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

五、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

报告期内没有发生会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的情形。

六、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

2012年3月28日，公司召开2011年年度股东大会，审议通过“关于修订《公司章程》的议案”，公司章程第一百五十五条修订为：公司实行连续、稳定、积极的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理回报并兼顾公司的可持续发展。公司采取现金、股票以及现金与股票相结合的方式分配股利，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司利润分配政策的决策和论证过程中应充分考虑和听取股东(特别是公众投资者)、独立董事和监事的意见。

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

重大投资计划或重大现金支出指以下情形之一：

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

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

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

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

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	122,200,000.00
现金分红总额 (元) (含税)	12,220,000.00
可分配利润 (元)	124,098,819.53
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	

经公司第二届董事会第十二次会议审议通过，公司 2012 年度的利润分配方案为：以公司现有总股本 122,200,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1 元人民币现金（含税；扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII 实际每 10 股派 0.9 元；对于 QFII、RQFII 外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）。

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、2012年3月28日，公司2011年年度股东大会审议通过《关于公司<2011年度利润分配及资本公积金转增股本预案>的议案》，以公司现有总股本61,100,000股为基数，向全体股东每10股派2.5元人民币现金（含税；扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派2.25元；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。分红前本公司总股本为61,100,000股，分红后总股本增至122,200,000股。上述利润分配方案于2012年5月7日实施完毕。

2、2012年度利润分配预案

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，广东冠昊生物科技股份有限公司母公司2012年度实现净利润35,384,274.34元，按母公司2012年度公司实现净利润的10%提取法定盈余公积3,538,427.43元，加年初未分配利润107,527,972.62元，减2011年利润分配15,275,000.00元，截至2012年12月31日止，母公司可供股东分配利润为124,098,819.53元，资本公积金余额为219,201,574.02。

为回报股东，与所有股东分享公司发展的经营成果，公司拟以公司现有总股本122,200,000股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金（含税；扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派0.9元；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）。

本次利润分配预案尚需提交2012年度股东大会审议通过后实施。

公司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（%）
2012年	12,220,000.00	37,031,451.28	33%
2011年	15,275,000.00	40,422,520.98	37.79%
2010年	0.00	32,341,059.65	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

七、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

（一）内幕信息知情人管理制度的建设情况

为规范公司的内幕信息管理、加强内幕信息保密工作，以维护信息披露的公开、公平、公正原则，确保广大投资者的合法权益，根据《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规范性文件的要求，本公司第一届董事会第十二次会议审议通过了《信息披露管理办法》，第二届董事会第三次会议审议通过了《对外报送信息管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《重大信息内幕报告制度》和《接待特定对象调研采访等相关活动管理规定》等内幕信息管理制度。建立了内幕信息甄别机制，明确界定内幕信息和内幕信息知情人的范围，完善了内幕信息事项的研究、决策和审批程序，健全了内幕信息的保密措施，建立了内幕信息知情人登记管理措施等。

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

报告期内，本公司董事、监事和高级管理人员均严格遵守了内幕信息知情人管理制度，未发现董事、监事和高级管理人员利用内幕信息买卖本公司股票的情况。报告期内本公司内幕信息管理制度均能得到有效执行，也未发生其他受到监管部门查处和整改的情形。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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
2012年03月13日	公司会议室	实地调研	机构	平安证券有限责任公司医药行业研究员	一季度业绩情况及公司产品市场情况
2012年03月28日	公司会议室	实地调研	其他	上海证券报、证券日报、投资快报、杭州银河投资管理有限公司及个人投资者	公司产品情况及发展战略
2012年05月10日	广州大厦	实地调研	机构	东兴证券、上海泽熙投资管理有限公司	产品销售及募投项目情况
2012年05月31日	公司会议室	实地调研	机构	诺德基金、深圳信息公司、上海宝弘资产	了解公司生产及销售情况
2012年06月06日	公司会议室	实地调研	其他	天颐投资、佛山新力泰投资、深圳中益信泰投资、国信证券、第一创业证券有限公司、长城证券、个人投资者	公司产品研发及主要经营情况
2012年07月17日	公司会议室	实地调研	其他	广东西域投资管理有限公司、每日经济新闻	公司产品研发及主要经营情况
2012年08月30日	公司会议室	实地调研	其他	宝盈基金、长城国汇、长城证券、第一创业、东方证券、东莞证券、丰富资产、光大证券、广发基金、广发证券、广州圆石投资、国信证券、国元证券、海通证券、汉威投资、昊富投资、恒泰证券、华创证券、华林证券、华泰证券、明耀投资、平安证券、上投摩根、申银万国、世纪证券、新价值投资、证券时报、中航证券、中山证券、中投证券、中银基金、中证投资	公司当期经营状况及子公司情况
2012年10月12日	公司会议室	实地调研	其他	新华通讯社	公司核心竞争力情况及公司中长期规划
2012年11月08日	公司会议室	实地调研	机构	国泰基金、国泰基金	公司当期经营状况及未来发展情况

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

会计师事务所对资金占用的专项审核意见

我们认为，贵公司《2012年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》的财务信息，在所有重大方面已按照监管机构的相关规定编制，符合监管机构要求。

三、重大合同及其履行情况

1、其他重大合同

报告期内，公司正在履行或在报告期前发生但延续到报告期的重要合同如下：

1、工程施工合同

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

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

2、房屋购买合同

(1) 2010年11月23日，公司与北京华正房地产开发有限公司订立《北京市商品房预售合同》（合同编号：Y1099890），向其购买位于西城区西直门外大街德宝二期5号地块的办公用房，该商品房经预测的建筑面积为235.16m²，商品房购买价格为8,667,998元，交付日期为2011年9月30日之前。报告期内，该合同已履行完毕。

(2) 2010年11月23日，公司与北京华正房地产开发有限公司订立《北京市商品房预售合同》（合同编号：Y1099892），向其购买位于西城区西直门外大街德宝二期5号地块的办公用房，该商品房经预测的建筑面积为124.54m²，商品房购买价格为4,807,991元，交付日期为2011年9月30日之前。报告期内，该合同已履行完毕。

(3) 2012年3月7日，公司与陈纯洁（个人）订立《广州市存量房合同》（合同编号：穗存量房合字12030013725号），向其购买位于广州市天河区珠江新城华穗路263号的办公用房，该商品房经测算的建筑面积为139.9315m²，商品房购买价格为3,498,287元。报告期内，该合同已履行完毕。

(4) 2012年3月7日，公司与陈纯洁（个人）订立《广州市存量房合同》（合同编号：穗存量房合字12030013744号），向其购买位于广州市天河区珠江新城华穗路263号的办公用房，该商品房经测算的建筑面积为84.4408m²，商品房购买价格为

2,111,020元。报告期内，该合同已履行完毕。

(5) 2012年4月27日，公司与四川省川塔恒远实业有限公司订立《商品房买卖合同》（合同编号：HY001），向其购买位于成都市成华区猛追湾街94号四川广播电视台塔影文化广场（暂定名）的办公用房，该商品房经测算的建筑面积为230.64 m²，商品房购买价格为4,666,698元，交付日期为2013年6月30日之前。报告期内，该合同尚未履行完毕。

(6) 2012年9月17日，公司与上海长贺置业有限公司订立《上海市商品房预售合同》（合同编号：Y201200238210），向其购买位于闸北区上海长泰企业天地广场的办公用房，该商品房经预测的建筑面积为416.70m²，商品房购买价格为13,275,235元，交付日期为2012年9月30日之前。报告期内，该合同尚未履行完毕。

四、承诺事项履行情况

1、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

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	朱卫平、徐国风、广州知光生物科技有限公司、公司股票上市前股东	<p>1、公司实际控制人朱卫平和徐国风承诺：自公司股票上市交易起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其间接持有的公司股份，也不由公司回购其间接持有的该部分股份。前述锁定期满后，本人在公司任职期间每年转让的间接持有的股份不超过所间接持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所间接持有的公司股份。</p> <p>2、公司控股股东广州知光生物科技有限公司承诺：自公司股票上市交易起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>3、公司自然人股东兼监事杨国胜承诺：自公司股票上市交易起十二个月内不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。前述锁定期满后，本人在公司任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的公司股份。</p> <p>4、公司自然人股东兼高管赵文杰和张洪涛承诺：自公司股票上市交易起十二个月内不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。前述锁定期满后，本人在公司任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的公司股份。</p> <p>5、公司自然人股东睢天舒、冼丽贤、何佩佩、郭银军、沙德珍、张素珍承诺：自公司股票上市交易起十二个月内不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。本人作为公司董事、监事、高级管理人员或其他核心人员的近亲属，前述锁定期满后，在本人近亲属任职期间，本人每年转让的股份不超</p>	2011年07月06日		报告期内，承诺人遵守了上述承诺

	<p>过所持有公司股份总数的百分之二十五；本人近亲属离职后半年内，本人不转让所持有的公司股份。</p> <p>6、公司自然人股东承诺：自公司股票上市交易起十二个月内不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>7、公司控股股东广州知光生物科技有限公司及公司实际控制人朱卫平和徐国风承诺：不在任何地域以任何形式，从事法律、法规和中国证券监督管理委员会规章所规定的可能与冠昊生物构成同业竞争的活动；今后如果不再直接或间接持有冠昊生物股份的，自该股权关系解除之日起五年内，仍必须信守承诺；不以任何方式从事任何可能影响冠昊生物经营和发展的业务或活动。</p> <p>8、公司控股股东广州知光生物科技有限公司、公司实际控制人朱卫平和徐国风承诺、广东冠昊生物科技股份有限公司承诺：四方共同签订了《不竞争协议》，约定广州知光、朱卫平以及徐国风不得经营与冠昊生物存在竞争关系的业务或投资任何与冠昊生物存在竞争业务的企业，且有义务促使其下属关联企业不经营与冠昊生物存在竞争关系的业务或投资任何与冠昊生物存在竞争业务的企业。</p> <p>9、公司持有 5% 以上股份的主要股东华翹国际有限公司和上海科星创业投资有限公司承诺：在持有冠昊生物股份期间，自身及其控制的企业不直接或间接地从事与冠昊生物主营业务构成竞争的相同或相似的业务。</p> <p>10、公司实际控制人朱卫平和徐国风承诺：如广东冠昊生物科技股份有限公司及其下属子公司拥有的专利及专利申请权存在任何法律瑕疵、被终止、宣布无效以及其他侵害他人权利等情形，本人将自愿承担全部的法律风险。</p> <p>11、公司实际控制人朱卫平和徐国风承诺：如广东冠昊生物科技股份有限公司及下属分、子公司被要求为其员工补缴此前欠缴的社会保险费和住房公积金，或受到有关主管部门处罚，本人将承担由此产生的全部费用，保证发行人及其下属分、子公司不会因此遭受任何损失。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺				
承诺是否及时履行	是			
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用			
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是			
承诺的解决期限	按承诺内容履行			
解决方式	按承诺内容履行			
承诺的履行情况	报告期内，承诺人未发生违反承诺的情况。			

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

不适用

盈利预测相关披露索引

盈利预测披露日期	盈利预测披露媒体名称	盈利预测公告名称
----------	------------	----------

五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	35
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	黄伟成、李新航

是否改聘会计师事务所

是 否

六、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是 否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否

报告期内是否被行政处罚

是 否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	45,800,000	74.96%	0	0	45,800,000	-38,939,150	6,860,850	52,660,850	43.09%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	38,534,500	63.07%	0	0	38,534,500	-25,003,050	13,531,450	52,065,950	42.6%
其中：境内法人持股	28,005,500	45.84%	0	0	28,005,500	-8,960,000	19,045,500	47,051,000	38.5%
境内自然人持股	10,529,000	17.23%	0	0	10,529,000	-16,043,050	-5,514,050	5,014,950	4.1%
4、外资持股	6,868,900	11.24%	0	0	6,868,900	-13,737,800	-6,868,900	0	0%
其中：境外法人持股	6,500,000	10.64%	0	0	6,500,000	-13,000,000	-6,500,000	0	0%
境外自然人持股	368,900	0.6%	0	0	368,900	-737,800	-368,900	0	0%
5、高管股份	396,600	0.65%	0	0	396,600	-198,300	198,300	594,900	0.49%
二、无限售条件股份	15,300,000	25.04%	0	0	15,300,000	38,939,150	54,239,150	69,539,150	56.91%
1、人民币普通股	15,300,000	25.04%	0	0	15,300,000	38,939,150	54,239,150	69,539,150	56.91%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	61,100,000	100%	0	0	61,100,000	0	61,100,000	122,200,000	100%

股份变动的原因

1、经公司2011年年度股东大会审议批准，公司2011年度的利润分配方案为：以公司现有总股本61,100,000股为基数，向全体股东每10股派2.5元人民币现金（含税；扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派2.25元；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。分红前本公司总股本为61,100,000股，分红后总股本增至122,200,000股。

2、根据《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律法规规定和公司股东的相关承诺，除广州知光生物科技有限公司外，公司其他限售股股东持有的3,953.41万股限售股份的限售期已满，于2012年7月6日上市流通，其中：睢天舒、洗丽贤、何佩佩、郭银军、沙德珍、张素珍六位自然人股东承诺，本人作为公司董事、监事、高级管理人员或其他核心人员的近亲属，在本人近亲属任职期间，本人每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五；本人近亲属离职后半年内，本人不转让所持有的公司股份。监事杨国胜、董事会秘书赵文杰、副总经理张洪涛承诺本人在公司任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的公司股份。

2012年7月6日，为首次公开发行股份部分限售股可上市流通日，可解除限售股份的数量为39,534,050股，占公司股本总额的32.35%，实际可上市流通数量为38,939,150股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2012年3月8日经公司2011年年度股东大会审议通过了《关于公司<2011年度利润分配及资本公积金转增股本预案>的议案》。

股份变动的过户情况

上述资本公积转增股份及解除限售股份均已完成过户登记及修改章程等工作，并履行了信息披露义务，具体详见中国证监会创业板指定信息披露网站的相关公告。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

2、限售股份变动情况

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
广州知光生物科技有限公司	23,525,500	0	23,525,500	47,051,000	首发机构限售	2014年7月6日
华翹国际有限公司	6,500,000	13,000,000	6,500,000	0	首发机构限售	2012年7月6日
上海科星创业投资有限公司	4,480,000	8,960,000	4,480,000	0	首发机构限售	2012年7月6日
睢天舒	1,447,700	723,850	1,447,700	2,171,550	首发个人限售	2013年5月1日
洗丽贤	912,500	456,250	912,500	1,368,750	首发个人限售	本人作为公司董事、监事、高级管理人员或其他核心人员的近亲属，在本人近亲属任职期间，本人每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五；本人近亲属离职后半年内，本人不转让所持有的公司股份。
许慧	868,000	1,736,000	868,000	0	首发个人限售	2012年7月6日
何霞	802,900	1,605,800	802,900	0	首发个人限售	2012年7月6日
梁雄信	793,600	1,587,200	793,600	0	首发个人限售	2012年7月6日
刘莹生	750,200	1,500,400	750,200	0	首发个人限售	2012年7月6日
智发朝	567,300	1,134,600	567,300	0	首发个人限售	2012年7月6日
黄秀梅	517,700	1,035,400	517,700	0	首发个人限售	2012年7月6日
叶春玲	393,700	787,400	393,700	0	首发个人限售	2012年7月6日
田晔	368,900	737,800	368,900	0	首发个人限售	2012年7月6日
郭银军	356,900	178,450	356,900	535,350	首发个人限售	2013年5月1日
王晓辉	353,400	706,800	353,400	0	首发个人限售	2012年7月6日

何佩佩	337,900	168,950	337,900	506,850	首发个人限售	本人作为公司董事、监事、高级管理人员或其他核心人员的近亲属，在本人近亲属任职期间，本人每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五；本人近亲属离职后半年内，本人不转让所持有的公司股份。
赵小萍	294,500	589,000	294,500	0	首发个人限售	2012年7月6日
张洪涛	280,000	140,000	280,000	420,000	高管锁定股	本人在公司任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的公司股份。
郑庆心	263,500	527,000	263,500	0	首发个人限售	2012年7月6日
郑坤杰	206,800	413,600	206,800	0	首发个人限售	2012年7月6日
梁东升	196,800	393,600	196,800	0	首发个人限售	2012年7月6日
谢丽君	196,800	393,600	196,800	0	首发个人限售	2012年7月6日
张素珍	192,200	96,100	192,200	288,300	首发个人限售	本人作为公司董事、监事、高级管理人员或其他核心人员的近亲属，在本人近亲属任职期间，本人每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五；本人近亲属离职后半年内，本人不转让所持有的公司股份。
黄慧妍	145,100	290,200	145,100	0	首发个人限售	2012年7月6日
谢江扬	131,200	262,400	131,200	0	首发个人限售	2012年7月6日
周金如	124,000	248,000	124,000	0	首发个人限售	2012年7月6日
沙德珍	96,100	48,050	96,100	144,150	首发个人限售	本人作为公司董事、监事、高级管理人员或其他核心人员的近亲属，在本人近亲属任职期间，本人每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五；本人近亲属离职后半年内，本人不转让所持有的公司股份。
甄丽鸣	96,100	192,200	96,100	0	首发个人限售	2012年7月6日
郑剑雄	93,000	186,000	93,000	0	首发个人限售	2012年7月6日
赵文杰	86,600	43,300	86,600	129,900	高管锁定股	2013年8月1日
黄胜平	77,500	155,000	77,500	0	首发个人限售	2012年7月6日
陈彪	71,300	142,600	71,300	0	首发个人限售	2012年7月6日
温永綦	55,800	111,600	55,800	0	首发个人限售	2012年7月6日
徐秀兰	39,300	78,600	39,300	0	首发个人限售	2012年7月6日
黄尚民	37,200	74,400	37,200	0	首发个人限售	2012年7月6日

林思明	35,000	70,000	35,000	0	首发个人限售	2012年7月6日
杨国胜	30,000	15,000	30,000	45,000	监事锁定股	本人在公司任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的公司股份。
赵军会	25,000	50,000	25,000	0	首发个人限售	2012年7月6日
李粤兴	20,000	40,000	20,000	0	首发个人限售	2012年7月6日
程顺巧	15,000	30,000	15,000	0	首发个人限售	2012年7月6日
刘琳	15,000	30,000	15,000	0	首发个人限售	2012年7月6日
合计	45,800,000	38,939,150	45,800,000	52,660,850	--	--

二、证券发行与上市情况

1、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

经公司2011年年度股东大会审议批准，公司2011年度的利润分配方案为：以公司现有总股本61,100,000股为基数，向全体股东每10股派2.5元人民币现金（含税；扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派2.25元；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。分红前本公司总股本为61,100,000股，分红后总股本增至122,200,000股。

报告期内，公司未发生因送股、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、债券发行或其他原因引起公司股份总数及结构的变动、公司资产负债结构的变动。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

报告期股东总数	17,813	年度报告披露日前第5个交易日末的股东总数	19,685			
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
广州知光生物科技有限公司	境内非国有法人	38.5%	47,051,000	47,051,000	质押	6,000,000
睢天舒	境内自然人	1.78%	2,175,400	2,171,550		
洗丽贤	境内自然人	1.49%	1,825,000	1,368,750		
梁雄信	境内自然人	1.3%	1,587,200	0		
中国建设银行—国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金	其他	1.23%	1,500,000	0		

刘莹生	境内自然人	1.16%	1,420,400	0	
智发朝	境内自然人	0.93%	1,134,600	0	
黄秀梅	境内自然人	0.85%	1,035,400	0	
叶春玲	境内自然人	0.52%	636,000	0	
余建平	境内自然人	0.52%	630,072	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			
		股份种类	数量		
梁雄信	1,587,200	人民币普通股	1,587,200		
中国建设银行-国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金	1,500,000	人民币普通股	1,500,000		
刘莹生	1,420,400	人民币普通股	1,420,400		
智发朝	1,134,600	人民币普通股	1,134,600		
黄秀梅	1,035,400	人民币普通股	1,035,400		
叶春玲	636,000	人民币普通股	636,000		
余建平	630,072	人民币普通股	630,072		
何霞	605,800	人民币普通股	605,800		
郑庆心	527,000	人民币普通股	527,000		
王红雨	520,000	人民币普通股	520,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知其他股东间是否存在关联关系，也未知其是否属于上市公司持股变动信息披露管理办法中规定的一致行动人。				

2、公司控股股东情况

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

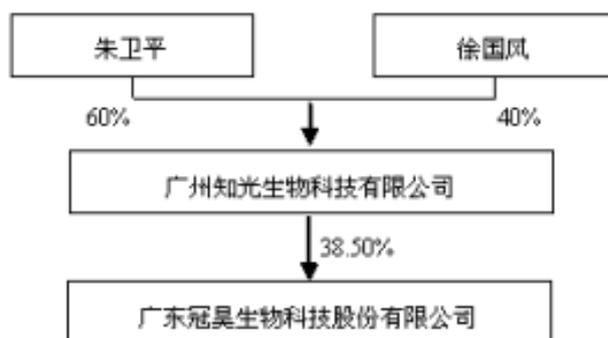
3、公司实际控制人情况

报告期内，本公司的实际控制人为朱卫平和徐国风先生，具体情况如下：

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

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

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
广州知光生物科技有限公司	47,051,000	2014 年 07 月 06 日		首发机构限售
睢天舒	2,171,550	2013 年 05 月 01 日	2,171,550	首发个人限售
洗丽贤	1,368,750			首发个人限售
郭银军	535,350	2013 年 05 月 01 日	535,350	首发个人限售
何佩佩	506,850			首发个人限售
张洪涛	420,000			高管锁定股
张素珍	288,300			首发个人限售
沙德珍	144,150			首发个人限售
赵文杰	129,900	2013 年 08 月 01 日	129,900	高管锁定股
杨国胜	45,000			监事锁定股

第七节 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

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持 股数 (股)	期初持 有股票 期权数 量(股)	其中： 被授予 的限制 性股票 数量 (股)	期末持 有股票 期权数 量(股)	变动 原因
朱卫平	董事长、 总经理	男	51	2011年05 月15日	2014年05 月15日	0	0	0	0	0	0	0	
徐国风	副董事 长、首席 技术官	男	77	2011年05 月15日	2014年05 月15日	0	0	0	0	0	0	0	
卓福民	董事	男	61	2011年05 月15日	2014年05 月15日	0	0	0	0	0	0	0	
关新	原董事	男	55	2011年05 月15日	2012年10 月30日	0	0	0	0	0	0	0	
徐斌	董事、副 总经理	男	42	2011年05 月15日	2014年05 月15日	0	0	0	0	0	0	0	
翟普	董事	男	38	2011年05 月15日	2014年05 月15日	0	0	0	0	0	0	0	
谭劲松	独立董 事	男	47	2011年05 月15日	2014年05 月15日	0	0	0	0	0	0	0	
赵欣	独立董 事	男	47	2011年05 月15日	2014年05 月15日	0	0	0	0	0	0	0	
王小宁	独立董 事	男	54	2011年05 月15日	2014年05 月15日	0	0	0	0	0	0	0	
薛志福	监事会 主席	男	74	2011年05 月15日	2014年05 月15日	0	0	0	0	0	0	0	
俞纪明	监事	男	53	2011年05 月15日	2014年05 月15日	0	0	0	0	0	0	0	
杨国胜	监事	男	41	2011年05 月15日	2014年05 月15日	30,000	30,000	0	60,000	0	45,000	0	权益 分派
郭晓明	原副总 经理	男	61	2010年10 月15日	2012年10 月30日	0	0	0	0	0	0	0	

张洪涛	副总经理	男	41	2010年10月15日	2014年05月15日	280,000	280,000	140,000	420,000	0	420,000	0	权益分派
赵文杰	副总经理、董事会秘书	男	31	2008年05月15日	2013年01月30日	86,600	86,600	43,300	129,900	0	129,900	0	权益分派
刘愿宜	原财务负责人	男	46	2008年05月15日	2012年02月26日	0	0	0	0	0	0	0	
周利军	副总经理、财务负责人	男	40	2012年02月26日	2014年05月15日	0	0	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	396,600	396,600	183,300	609,900	0	594,900	0	--

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事情况

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

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

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

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

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

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

赵欣：男，1965年9月出生，现任广东信良兆诚律师事务所合伙人、主任律师。2009年4月至今担任本公司独立董事。最近五年，均任职于广东信良兆诚律师事务所。

王小宁：男，1958年2月出生。现任华南理工大学生物科学与工程学院院长。兼任中山大学达安基因股份有限公司独立董事、广州阳普医疗科技股份有限公司独立董事、海南康芝药业股份有限公司独立董事、深圳翰宇生物股份有限公司独立董事。2009年4月至报告期末担任本公司独立董事。

2、监事情况

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

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

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

3、高级管理人员情况

朱卫平：详见本小节“1、董事情况”。

徐国风：详见本小节“1、董事情况”。

徐斌：详见本小节“1、董事情况”。

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

赵文杰：男，1981年6月出生，2008年5月起任本公司董事会秘书，2012年2月至报告期末任本公司副总经理、董事会秘书，兼任华翹国际有限公司董事、SIG Capital II Ltd董事、思新格创业投资管理（上海）有限公司监事。2006年至2007年任思格投资咨询（上海）有限公司分析师，2007年至2008年任思新格创业投资管理（上海）有限公司项目经理。

周利军，男，1973年5月出生，中国国籍，无境外居留权，工商管理硕士，会计师，2012年2月起任本公司副总经理、财务负责人，2013年2月起任本公司副总经理、财务负责人、董事会秘书。2007年至2009年任职于广东新南方集团公司、广东九州阳光传媒股份有限公司，2009年开始任职于本公司。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
朱卫平	广州知光科技有限公司	执行董事			否
徐国风	广州知光科技有限公司	监事			否

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
朱卫平	香港冠昊	董事			否
朱卫平	上海冠昊	法定代表人			否
徐国风	香港冠昊	董事			否
徐国风	广州绿能制冷工程有限公司	法定代表人			否
卓福民	上海科星创业投资有限公司	董事长			否
卓福民	思新格创业投资管理（上海）有限公司	董事			是
卓福民	Granite Global VenturesIII, L.L.C.	合伙人			是
卓福民	Chapman Technology Limited	董事			否
卓福民	奥冠投资有限公司	董事			否

卓福民	SIG Capital Management Limited	董事			否
卓福民	Besunyen Holdings Company Limited	董事			是
卓福民	重庆大全新能源有限公司	董事			是
卓福民	北京亚都室内环保科技股份有限公司	董事			否
卓福民	中广有线信息网络有限公司	董事			否
卓福民	分众传媒控股有限公司	独立董事			是
卓福民	申银万国（香港）有限公司	独立董事			是
卓福民	上海置业集团有限公司	独立董事			是
卓福民	上海现代建筑设计（集团）有限公司	外部董事			是
卓福民	Top Margin Limited	董事			否
卓福民	苏州纪源科星股权投资合伙企业（有限合伙）	管理合伙人			是
翟普	任摩根大通证券（亚太）有限公司投资银行中国部	董事总经理			是
谭劲松	中山大学管理学院	党委书记、教授			是
赵欣	广东信良兆诚律师事务所	合伙人、主任律师			是
王小宁	华南理工大学生物科学与工程学院	院长			是
王小宁	中山大学达安基因股份有限公司	独立董事			是
王小宁	广州阳普医疗科技股份有限公司	独立董事			是
王小宁	海南康芝药业股份有限公司	独立董事			是
王小宁	深圳翰宇生物股份有限公司	独立董事			是
俞纪明	上海科技投资公司	副总会计师兼计划财务部经理			是
俞纪明	上海中新技术创业投资有限公司	董事			否
俞纪明	上海中新技术创业投资有限公司	监事			否
俞纪明	上海未来宽带技术股份有限公司	董事			否
俞纪明	上海众恒信息产业股份有限公司	监事会主席			否
俞纪明	上海燃料电池动力系统有限公司	监事长			否
俞纪明	上海八六三软件孵化器有限公司	监事长			否
俞纪明	上海红神信息技术有限公司	监事长			否
俞纪明	上海药谷药业有限公司	监事长			否
俞纪明	上海申腾信息技术有限公司	监事			否
俞纪明	上海盾构设计试验研究中心有限公司	监事			否

俞纪明	上海神计信息系统工程有限公司	监事			否
俞纪明	上海交大慧谷信息产业股份有限公司	监事			否
俞纪明	上海太阳能工程技术研究中心有限公司	监事			否
俞纪明	上海亚联抗体医药有限公司	监事			否
俞纪明	上海科投同济信息技术有限公司	监事			否
俞纪明	上海亿创投资有限公司	监事			否
俞纪明	上海雷珂生物科技有限公司	董事			否
杨国胜	上海冠昊	监事			否

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会薪酬与考核委员会负责根据董事及经理人员岗位的主要范围、职责、重要性以及其他同行业企业相同岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案；薪酬计划或方案主要包括绩效评价标准、程序及主要评价体系，奖励和处罚的主要方案和制度等；审查公司董事及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评；负责对公司薪酬制度执行情况进行监督及公司董事会授予的其他职权。薪酬与考核委员会所提出的公司董事薪酬计划，须经董事会批准同意后，提交股东大会审议通过后方可实施；公司高级管理人员的薪酬分配方案须报董事会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	本公司 2008 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司董事、监事薪酬方案的议案》；本公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于独立董事津贴调整方案的议案》；本公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于公司 2012 年度高管薪酬与考核方案的议案》。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事的薪酬和高级管理人员的基本薪酬均已按月支付；依据《公司 2012 年度高管薪酬与考核方案》，经公司董事会薪酬与考核委员会审议，由于公司 2012 年业绩增长未达到预期目标，不给予全体高级管理人员 2012 年度绩效奖金。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
朱卫平	董事长、总经理	男	51	现任	1,097,380.14		1,097,380.14
徐国风	副董事长、首席技术官	男	77	现任	736,150.00		736,150.00
卓福民	董事	男	61	现任	19,999.92		19,999.92
关新	原董事	男	55	离任	16,666.60		16,666.60
徐斌	董事、副总经理	男	42	现任	802,946.08		802,946.08
翟普	董事	男	38	现任	19,999.92		19,999.92
谭劲松	独立董事	男	47	现任	79,999.92		79,999.92
赵欣	独立董事	男	47	现任	79,999.92		79,999.92

王小宁	独立董事	男	54	现任	79,999.92		79,999.92
薛志福	监事会主席	男	74	现任	31,300.00		31,300.00
俞纪明	监事	男	53	现任	19,999.92		19,999.92
杨国胜	监事	男	41	现任	163,040.70		163,040.70
郭晓明	原副总经理	男	61	离任	480,350.00		480,350.00
张洪涛	副总经理	男	41	现任	938,380.14		938,380.14
赵文杰	副总经理、董事会秘书	男	31	现任	607,069.80		607,069.80
刘愿宜	原财务负责人	男	46	离任	128,623.40		128,623.40
周利军	副总经理、财务负责人	男	40	现任	631,269.80		631,269.80
合计	--	--	--	--	5,933,176.18	0.00	5,933,176.18

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
刘愿宜	财务负责人	离职	2012年02月26日	个人原因辞职
关新	董事	离职	2012年10月30日	个人原因辞职
郭晓明	副总经理	离职	2012年10月30日	个人原因辞职
赵文杰	副总经理、董事会秘书	离职	2013年02月01日	个人原因辞职

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内没有核心技术团队或关键技术人员变动。

六、公司员工情况

截至2012年12月31日，本公司员工总数为249人（含分公司、子公司）。

（一）员工专业结构

截至2012年12月31日，本公司员工的专业结构如下表：

专业分工	员工人数	占总员工数比例
研发技术人员	60	24.10%
生产人员	79	31.73%
营销人员	49	19.68%
管理及财务人员	61	24.50%
合计	249	100%

（二）员工受教育程度

截至2012年12月31日，本公司员工的受教育程度如下表：

学 历	员工人数	占总员工数比例
硕士及以上学历	25	10.04%
本科学历	65	26.10%
专科及以下学历	159	63.86%
合 计	249	100%

（三）员工年龄分布

截至2012年12月31日，本公司员工的年龄分布情况如下表：

年 龄	员工人数	占总员工数比例
30岁以下	131	52.61%
31-40岁	75	30.12%
41-50岁	31	12.45%
51岁以上	12	4.82%
合 计	249	100%

（四）截止报告期末，本公司没有需承担费用的离退休人员。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

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

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

（一）关于股东与股东大会

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

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

（二）关于公司与控股股东

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

（三）关于董事与董事会

报告期内，本公司共设董事8名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合有关法律、法规和规范性文件的要求。所有董事均能依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等规范性文件的要求开展工作，勤勉尽责地履行职责和义务。同时，所有董事均积极参加相关培训，熟悉相关法律法规，切实提高了履行董事职责的能力。

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

（四）关于监事与监事会

报告期内，本公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合有关法律、法规和规范性文件的要求。所有监事均能按照《公司章程》、《监事会议事规则》等规定的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行有效监督。报告期内，公司监事参加了相关培训，通过进一步学习、熟悉有关

法律法规，切实提高了履行监事职责的能力。

（五）关于公司与投资者

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

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

（六）关于相关利益者

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

二、报告期内召开的年度股东大会的有关情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2011 年度股东大会	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网	2012 年 03 月 29 日

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第六次会议	2012 年 02 月 26 日	巨潮资讯网	2012 年 02 月 28 日
第二届董事会第七次会议	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网	2012 年 04 月 19 日
第二届董事会第八次会议	2012 年 06 月 06 日	未披露	
第二届董事会第九次会议	2012 年 08 月 22 日	巨潮资讯网	2012 年 08 月 22 日
第二届董事会第十次会议	2012 年 10 月 19 日	巨潮资讯网	2012 年 10 月 23 日

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司严格按照《公司法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市交易规则》等相关法律法规的规定，为提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。根据相关法律、法规的规定，结合公司实际情况，经第二届董事会第三次会议审议，通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。该制度的建立，进一步完善了公司的内部控制，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度。

截至报告期末，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况，不存在董事会对有关责任人采取问责措施的情形。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 22 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2013]第 410060 号

审计报告正文

广东冠昊生物科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东冠昊生物科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2012年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2012年度的利润表和合并利润表、2012年度的现金流量表和合并现金流量表、2012年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：黄伟成

中国注册会计师：李新航

中国·上海

二〇一三年三月二十二日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东冠昊生物科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	234,429,309.56	272,135,266.86
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	29,588,124.64	32,869,530.18
预付款项	3,459,991.43	15,274,137.94
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	6,561,879.34	3,469,491.34
买入返售金融资产		
存货	10,403,451.58	5,953,313.68
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	284,442,756.55	329,701,740.00
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	180,876,529.42	5,066,233.98

在建工程	24,945,646.35	111,733,378.62
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	33,568,618.93	33,521,784.91
开发支出	10,219,338.43	6,354,639.64
商誉		
长期待摊费用	1,113,843.21	1,435,473.39
递延所得税资产	6,822,440.98	8,250,716.89
其他非流动资产		
非流动资产合计	257,546,417.32	166,362,227.43
资产总计	541,989,173.87	496,063,967.43
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	130,720.00	121,028.84
预收款项	1,977,974.50	1,544,820.40
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,098,789.63	2,419,516.48
应交税费	2,212,044.19	8,682,260.42
应付利息		
应付股利		
其他应付款	25,805,663.68	4,033,691.94
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	33,225,192.00	16,801,318.08
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	222,500.00	
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	54,435,892.38	46,469,670.30
非流动负债合计	54,658,392.38	46,469,670.30
负债合计	87,883,584.38	63,270,988.38
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	122,200,000.00	61,100,000.00
资本公积	219,201,574.02	280,301,574.02
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	14,037,413.32	10,498,985.89
一般风险准备		
未分配利润	99,244,062.35	81,026,038.50
外币报表折算差额	-577,460.20	-133,619.36
归属于母公司所有者权益合计	454,105,589.49	432,792,979.05
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	454,105,589.49	432,792,979.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计	541,989,173.87	496,063,967.43

法定代表人：朱卫平

主管会计工作负责人：周利军

会计机构负责人：占先红

2、母公司资产负债表

编制单位：广东冠昊生物科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	233,449,670.27	271,002,480.41

交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	32,685,042.40	32,869,530.18
预付款项	3,411,709.26	15,151,470.67
应收利息		
应收股利		
其他应收款	28,833,827.77	34,198,057.37
存货	10,128,813.30	5,751,237.22
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	308,509,063.00	358,972,775.85
非流动资产：		
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	13,253,850.00	13,253,850.00
投资性房地产		
固定资产	179,768,396.85	3,803,342.90
在建工程	24,213,894.67	111,279,417.54
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	28,844,010.66	27,615,674.78
开发支出	10,219,338.43	6,354,639.64
商誉		
长期待摊费用	1,040,527.81	1,254,033.23
递延所得税资产	417,621.86	1,010,698.02
其他非流动资产		
非流动资产合计	257,757,640.28	164,571,656.11
资产总计	566,266,703.28	523,544,431.96
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

应付票据		
应付账款	130,720.00	121,028.84
预收款项	1,105,757.50	1,544,820.40
应付职工薪酬	2,153,442.91	1,895,090.23
应交税费	1,017,865.08	8,754,424.78
应付利息		
应付股利		
其他应付款	26,214,151.91	3,882,298.25
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	30,621,937.40	16,197,662.50
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	222,500.00	
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	54,435,892.38	46,469,670.30
非流动负债合计	54,658,392.38	46,469,670.30
负债合计	85,280,329.78	62,667,332.80
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	122,200,000.00	61,100,000.00
资本公积	219,201,574.02	280,301,574.02
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	15,485,979.95	11,947,552.52
一般风险准备		
未分配利润	124,098,819.53	107,527,972.62
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	480,986,373.50	460,877,099.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计	566,266,703.28	523,544,431.96

法定代表人：朱卫平

主管会计工作负责人：周利军

会计机构负责人：占先红

3、合并利润表

编制单位：广东冠昊生物科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	147,020,069.08	128,510,115.89
其中：营业收入	147,020,069.08	128,510,115.89
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	113,849,121.54	89,563,015.89
其中：营业成本	10,413,900.46	7,890,734.76
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	1,137,534.35	927,976.40
销售费用	69,826,436.79	46,892,044.14
管理费用	40,322,612.45	35,014,780.63
财务费用	-7,752,166.94	-1,570,011.63
资产减值损失	-99,195.57	407,491.59
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）	33,170,947.54	38,947,100.00
加：营业外收入	8,943,730.69	8,925,027.43
减：营业外支出	559,565.27	2,038,345.07
其中：非流动资产处置损	10,825.83	11,257.53

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41,555,112.96	45,833,782.36
减：所得税费用	4,523,661.68	5,411,261.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	37,031,451.28	40,422,520.98
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	37,031,451.28	40,422,520.98
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.30	0.33
（二）稀释每股收益	0.30	0.33
七、其他综合收益	-443,840.84	116,684.88
八、综合收益总额	36,587,610.44	40,539,205.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	36,587,610.44	40,539,205.86
归属于少数股东的综合收益总额		

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：元。

法定代表人：朱卫平

主管会计工作负责人：周利军

会计机构负责人：占先红

4、母公司利润表

编制单位：广东冠昊生物科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	144,132,441.10	128,559,273.62
减：营业成本	10,909,609.30	7,904,133.67
营业税金及附加	1,041,264.87	927,976.40
销售费用	68,607,838.36	33,979,868.99
管理费用	40,843,400.96	31,248,620.02
财务费用	-7,760,721.45	-1,572,678.35
资产减值损失	-100,000.33	407,736.59
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	30,591,049.39	55,663,616.30
加：营业外收入	8,926,727.88	8,917,020.44
减：营业外支出	558,904.27	2,026,760.49
其中：非流动资产处置损失	10,825.83	11,257.53
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38,958,873.00	62,553,876.25
减：所得税费用	3,574,598.66	8,666,520.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	35,384,274.34	53,887,355.49
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.29	0.44
（二）稀释每股收益	0.29	0.44
六、其他综合收益	0.00	0.00
七、综合收益总额	35,384,274.34	53,887,355.49

法定代表人：朱卫平

主管会计工作负责人：周利军

会计机构负责人：占先红

5、合并现金流量表

编制单位：广东冠昊生物科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	160,699,599.14	126,895,151.95
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		
收到其他与经营活动有关的现金	25,065,986.03	27,091,153.87
经营活动现金流入小计	185,765,585.17	153,986,305.82
购买商品、接受劳务支付的现金	5,200,245.18	5,980,064.51
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	33,371,512.33	27,274,472.46
支付的各项税费	22,542,037.63	17,170,450.57
支付其他与经营活动有关的现金	75,526,869.11	68,107,339.14
经营活动现金流出小计	136,640,664.25	118,532,326.68
经营活动产生的现金流量净额	49,124,920.92	35,453,979.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,221.43	1,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,221.43	1,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,454,223.29	61,285,603.59
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	71,454,223.29	61,285,603.59
投资活动产生的现金流量净额	-71,449,001.86	-61,284,303.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		247,261,757.27

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		6,898,242.73
筹资活动现金流入小计		254,160,000.00
偿还债务支付的现金		9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,275,000.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	104,950.41	6,898,242.73
筹资活动现金流出小计	15,379,950.41	15,898,242.73
筹资活动产生的现金流量净额	-15,379,950.41	238,261,757.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,925.95	-49,833.47
五、现金及现金等价物净增加额	-37,705,957.30	212,381,599.35
加：期初现金及现金等价物余额	272,135,266.86	59,753,667.51
六、期末现金及现金等价物余额	234,429,309.56	272,135,266.86

法定代表人：朱卫平

主管会计工作负责人：周利军

会计机构负责人：占先红

6、母公司现金流量表

编制单位：广东冠昊生物科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	153,014,747.14	126,896,831.95
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	32,065,364.51	26,773,977.26
经营活动现金流入小计	185,080,111.65	153,670,809.21
购买商品、接受劳务支付的现金	5,062,745.18	5,952,471.62
支付给职工以及为职工支付的现金	21,367,520.19	17,985,720.76
支付的各项税费	22,197,102.01	17,167,310.57
支付其他与经营活动有关的现金	87,530,876.99	76,076,140.40

经营活动现金流出小计	136,158,244.37	117,181,643.35
经营活动产生的现金流量净额	48,921,867.28	36,489,165.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,221.43	1,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,221.43	1,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,099,948.44	60,494,508.83
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	71,099,948.44	60,494,508.83
投资活动产生的现金流量净额	-71,094,727.01	-60,493,208.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		247,261,757.27
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		6,898,242.73
筹资活动现金流入小计		254,160,000.00
偿还债务支付的现金		9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,275,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	104,950.41	6,898,242.73
筹资活动现金流出小计	15,379,950.41	15,898,242.73
筹资活动产生的现金流量净额	-15,379,950.41	238,261,757.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-37,552,810.14	214,257,714.30
加：期初现金及现金等价物余额	271,002,480.41	56,744,766.11
六、期末现金及现金等价物余额	233,449,670.27	271,002,480.41

法定代表人：朱卫平

主管会计工作负责人：周利军

会计机构负责人：占先红

7、合并所有者权益变动表

编制单位：广东冠昊生物科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	61,100,000.00	280,301,574.02			10,498,985.89		81,026,038.50	-133,619.36		432,792,979.05
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	61,100,000.00	280,301,574.02			10,498,985.89		81,026,038.50	-133,619.36		432,792,979.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	61,100,000.00	-61,100,000.00			3,538,427.43		18,218,023.85	-443,840.84		21,312,610.44
（一）净利润							37,031,451.28			37,031,451.28
（二）其他综合收益								-443,840.84		-443,840.84
上述（一）和（二）小计							37,031,451.28	-443,840.84		36,587,610.44
（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					3,538,427.43		-18,813,427.43			-15,275,000.00
1. 提取盈余公积					3,538,427.43		-3,538,427.43			0.00
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分							-15,275,000.00			-15,275,000.00

配							000.00			0.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	61,100,000.00	-61,100,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	61,100,000.00	-61,100,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	122,200,000.00	219,201,574.02			14,037,413.32		99,244,062.35	-577,460.20		454,105,589.49

上年金额

单位：元

项目	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
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	45,800,000.00	48,339,816.75			5,110,250.34		45,992,253.07	-250,304.24		144,992,015.92
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	45,800,000.00	48,339,816.75			5,110,250.34		45,992,253.07	-250,304.24		144,992,015.92
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	15,300,000.00	231,961,757.27			5,388,735.55		35,033,785.43	116,684.88		287,800,963.13
(一) 净利润							40,422,520.98			40,422,520.98
(二) 其他综合收益								116,684.88		116,684.88

								88	
上述（一）和（二）小计						40,422,520.98	116,684.88		40,539,205.86
（三）所有者投入和减少资本	15,300,000.00	231,961,757.27							247,261,757.27
1. 所有者投入资本	15,300,000.00	231,961,757.27							247,261,757.27
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					5,388,735.55	-5,388,735.55			
1. 提取盈余公积					5,388,735.55	-5,388,735.55			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	61,100,000.00	280,301,574.02			10,498,985.89	81,026,038.50	-133,619.36		432,792,979.05

法定代表人：朱卫平

主管会计工作负责人：周利军

会计机构负责人：占先红

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：广东冠昊生物科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	61,100,000 .00	280,301,57 4.02			11,947,552 .52		107,527,97 2.62	460,877,09 9.16
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	61,100,000 .00	280,301,57 4.02			11,947,552 .52		107,527,97 2.62	460,877,09 9.16
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	61,100,000 .00	-61,100,00 0.00			3,538,427. 43		16,570,846 .91	20,109,274 .34
（一）净利润							35,384,274 .34	35,384,274 .34
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							35,384,274 .34	35,384,274 .34
（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					3,538,427. 43		-18,813,42 7.43	-15,275,00 0.00
1. 提取盈余公积					3,538,427. 43		-3,538,427. 43	-3,538,427. 43
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-15,275,00 0.00	-15,275,00 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	61,100,000 .00	-61,100,00 0.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	61,100,000 .00	-61,100,00 0.00						
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	122,200,000.00	219,201,574.02			15,485,979.95		124,098,819.53	480,986,373.50

上年金额

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	45,800,000.00	48,339,816.75			6,558,816.97		59,029,352.68	159,727,986.40
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	45,800,000.00	48,339,816.75			6,558,816.97		59,029,352.68	159,727,986.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	15,300,000.00	231,961,757.27			5,388,735.55		48,498,619.94	301,149,111.26
（一）净利润							53,887,355.49	53,887,355.49
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							53,887,355.49	53,887,355.49
（三）所有者投入和减少资本	15,300,000.00	231,961,757.27						247,261,757.27
1. 所有者投入资本	15,300,000.00	231,961,757.27						247,261,757.27
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					5,388,735.55		-5,388,735.55	
1. 提取盈余公积					5,388,735.55		-5,388,735.55	

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	61,100,000.00	280,301,574.02			11,947,552.52		107,527,972.62	460,877,099.16

法定代表人：朱卫平

主管会计工作负责人：周利军

会计机构负责人：占先红

三、公司基本情况

1、公司的历史沿革

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

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

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

2006年7月14日经广东对外贸易经济合作厅粤外经贸资字[2006]500号文《关于合资企业广东冠昊生物科技有限公司增资等问题的批复》批准，本公司申请增加注册资本港币1500万元，由丙方、丁方、戊方按原股权比例认缴，变更后的注册资本为港币2000万元。截至2007年1月25日止，本公司共收到丁方以货币出资缴纳的新增注册资本港币400万，累计实收资本为港币900万元。

经本公司2007年11月22日董事会决议及2007年12月10日广东对外贸易经济合作厅粤外经贸资字[2007]1415号文《关于合资企业广东冠昊生物科技有限公司股权转让及变更投资方式的批复》的批准，丁方将其持有公司50%的股权（已缴注册资本

港币650万元)作价人民币650万元全额转让给丙方并退出公司经营,戊方将其持有公司30%的股权(已缴注册资本港币150万元)作价人民币150万元全额转让给丙方并退出本公司经营。经2007年11月22日股东决定和修改后章程的规定,本公司将原实收资本港币900万元折算为人民币900万元,注册资本由原来的港币2000万元增加至人民币2900万元,增加部分由丙方全额认缴。截至2007年11月23日止,本公司已收到丙方缴纳的注册资本人民币2000万元。

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

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

经本公司2008年4月14日股东会决议,丙方向甄丽鸣等9位股东转让其占本公司0.0190%的股权,同时接受郑剑雄等17位股东转让的合计占本公司0.1497%的股权,同时申请将注册资本由人民币2900万元人民币变更为人民币3100万元,新增部分人民币200万元由丙方以一项生物护创膜专利作价出资,该项专利以2007年11月30日为评估基准日的评估值为人民币907.12万元,其中:人民币200万元作为新增注册资本,人民币707.12万元作为本公司资本公积。截至2008年4月21日止,本公司与丙方已就出资的专利权办妥了转让登记手续并确认了丙方对本公司的投资。本次变更完成后本公司注册资本及实收资本均为人民币3,100.00万元,其中广州知光生物科技有限公司出资人民币2,109.55万元,占全部股权比例68.05%;自然人股东出资人民币990.45万元,占全部股权比例31.95%。本公司于2008年6月11日取得广东省工商局颁发的注册号为440000000024725的企业法人营业执照,本公司整体变更为股份有限公司。

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

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

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

本公司于2009年4月30日召开第三次临时股东大会,决定对公司章程进行修改。本公司申请增加注册资本人民币279.20万元,出资方式为现金。本次变更完成后公司注册资本及实收资本均为人民币4,180.00万元,其中:广州知光生物科技有限公司出资人民币2,352.55万元,占全部股权比例为56.28%;华翘国际有限公司出资折合人民币290.00万元,占全部股权比例为6.94%;上海科星创业投资有限公司出资人民币448.00万元,占全部股权比例为10.72%,自然人股东出资人民币1,089.45万元,占全部股权比例26.06%。本公司于2009年6月18日取得广东省工商局颁发的注册号为440000000024725的企业法人营业执照。

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

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

根据本公司2012年3月28日通过的2011年度股东大会决议，本公司于2012年4月25日发布2011年年度权益分派公告，公告权益分配方案为：每10股派2.5元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。本次权益分派股权登记日为：2012年5月4日，除权除息日为：2012年5月7日。本公司于2012年5月7日按约定以资本公积转股6,110,00万元，本次转股后公司股本为12,220.00万元。本次增资经立信会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所信会师粤报字[2012]第00152号验资报告验证。

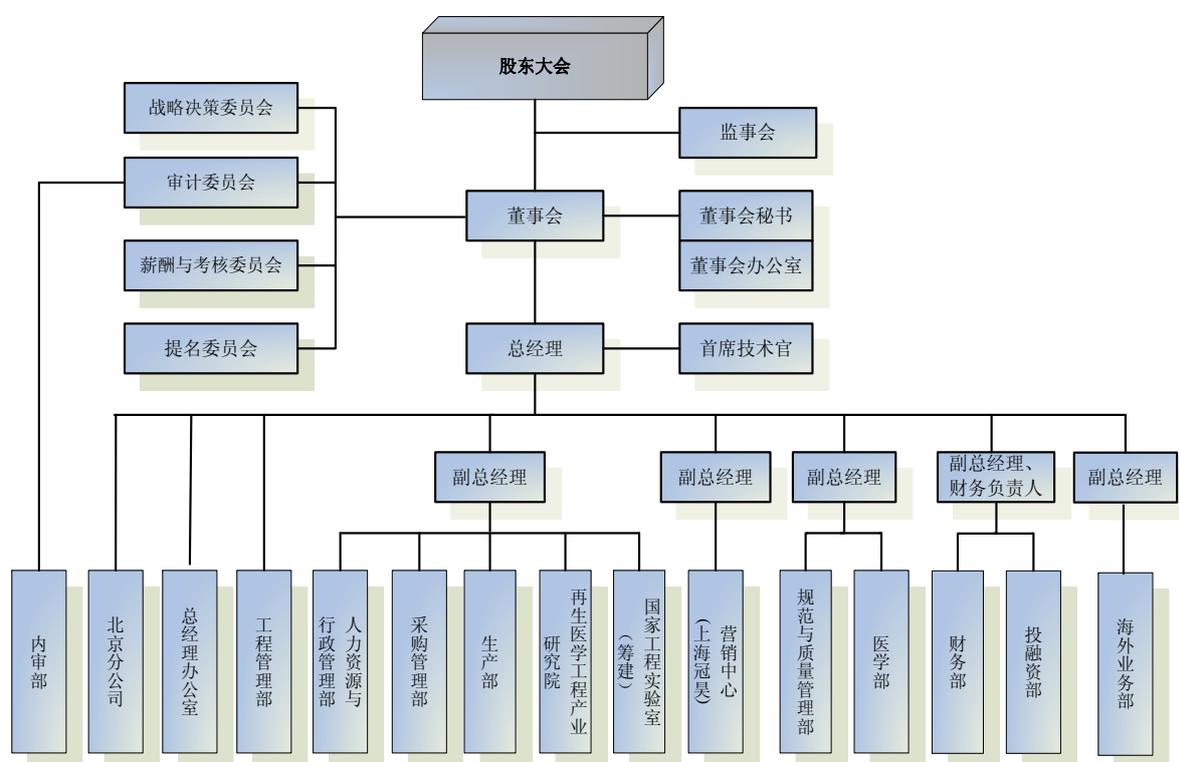
2、行业性质

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

3、经营范围

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

4、基本组织结构



5、主要产品

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

6、公司注册地址及法定代表人

公司注册地址：广州市萝岗区科学城广州国际企业孵化器D区408室；

法定代表人：朱卫平

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

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

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

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

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

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

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

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

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

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

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

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

7、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。

8、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将外币金额折合成人民币记账。

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

（2）外币财务报表的折算

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

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

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

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

（2）金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值;

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值;

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	年末余额大于或等于 100 万元的客户余额及关联方企业款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	0.5%	0.5%

1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	方法说明
组合 2	个别认定法

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	个别风险较高，预计无法或难以收回。
坏账准备的计提方法	个别认定法。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分类为：原材料、包装物、库存商品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：先进先出法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

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

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

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

认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

（2）损益确认

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

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

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

(3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物		5%	

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(5) 其他说明

不适用

14、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出

(1) 研究阶段

指对技术的研究即针对动物组织处理的系列技术（组织固定技术、多方位除抗原技术、组织诱导技术、蛋白质力学改性技术等）的研究，对材料免疫和病毒的研究，为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查（含市场研究），

以及产品设计及试制、可行性动物实验注册检验（工业化制作、产品标准的制定、产品型式检验）、预临床试验（若需，包括临床试验、产品有效性与转归验证的动物实验）等所发生的应用研究、评价、最终选择的支出，均属于研究阶段的支出。

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

（2）开发阶段

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

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

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

（5）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

17、长期待摊费用

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

1.摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2.摊销年限

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

18、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

（1）代理分销模式：本公司与经销商签订代理协议，通过经销商分销产品，经销商分为一级经销商、二级经销商等，各级经销商向下一级经销商批发产品。经销商按与本公司的协议价格现款订购产品，经各地经销商分销配送，使产品进入医

院。这种销售方式下，当收到经销商货款，货物发出并经经销商验收合格后确认销售收入。

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

(2) 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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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

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

19、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。

20、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

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

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

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

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

不适用

21、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

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

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

22、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

23、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

不适用

五、税项

1、公司主要税种和税率

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

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

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

子公司冠昊生物科技（香港）有限公司执行16.5%利得税税率。

2、税收优惠及批文

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

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

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

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	---------	----------	--------	--------	----------------------	--------------------------

						额							损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海冠昊医疗器械有限公司(以下简称"上海冠昊")	全资子公司	上海市	研发、提供技术咨询及销售商品	3,000,000.00	医疗器械的研究、开发、销售;提供技术咨询及技术服务等	3,000,000.00		100%	100%	是			
冠昊生物科技(香港)有限公司(以下简称"香港冠昊")	全资子公司	香港特别行政区	研发及销售商品	10,000,000.00HKD	生物型医用植入器械的研究、开发	10,253,850.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本报告期合并范围与上年一致。

适用 不适用

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	16,613.88	--	--	105,144.57
人民币	--	--	16,613.88	--	--	105,070.86
银行存款:	--	--	234,412,695.68	--	--	272,030,122.29
人民币	--	--	234,069,966.37	--	--	271,542,711.47
港币	41,047.89	81.09%	33,283.68	586,042.82	81.07%	475,104.91

美元	49,231.66	628.55%	309,445.63	1,946.18	632.31%	12,305.91
合计	--	--	234,429,309.56	--	--	272,135,266.86

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	29,793,282.03	98.76%	205,157.39	35.51%	33,240,414.40	98.88%	370,884.22	49.59%
组合小计	29,793,282.03	98.76%	205,157.39	35.51%	33,240,414.40	98.88%	370,884.22	49.59%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	372,666.00	1.24%	372,666.00	64.49%	376,969.00	1.12%	376,969.00	50.41%
合计	30,165,948.03	--	577,823.39	--	33,617,383.40	--	747,853.22	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	29,336,293.03	98.47%	146,622.49	31,919,332.80	96.03%	159,596.66
1 至 2 年	393,684.00	1.32%	39,368.40	925,184.60	2.78%	92,518.46
2 至 3 年	62,430.00	0.21%	18,729.00	395,897.00	1.19%	118,769.10
3 至 4 年	875.00	0%	437.50			

合计	29,793,282.03	--	205,157.39	33,240,414.40	--	370,884.22
----	---------------	----	------------	---------------	----	------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
1-2年（含2年）				
2-3年（含3年）	63,437.40	63,437.40	100%	预计无法收回
3-4年（含4年）	132,297.50	132,297.50	100%	预计无法收回
4-5年（含5年）	86,765.50	86,765.50	100%	预计无法收回
5年以上	90,165.60	90,165.60	100%	预计无法收回
合计	372,666.00	372,666.00	--	--

（2）应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
第一名	客户	7,423,350.00	1年以内	24.61%
第二名	客户	1,814,930.00	1年以内	6.02%
第三名	客户	1,046,500.00	1年以内	3.47%
第四名	客户	1,031,801.00	1年以内	3.42%
第五名	客户	992,500.00	1年以内	3.29%
合计	--	12,309,081.00	--	40.8%

3、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								

组合 1								
组合 2	6,561,879.34	100%			3,469,491.34	100%		
组合小计	6,561,879.34	100%			3,469,491.34	100%		
合计	6,561,879.34	--		--	3,469,491.34	--		--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	5,357,056.78	81.64%		3,030,308.45	87.34%	
1 至 2 年	923,129.00	14.07%		105,519.36	3.04%	
2 至 3 年	105,519.36	1.61%		85,313.19	2.46%	
3 年以上	176,174.20	2.68%		248,350.34	7.16%	
合计	6,561,879.34	--		3,469,491.34	--	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
研究院临床监查部	公司部门	1,563,662.91	1 年以内	23.83%
营销中心营销优化部	公司部门	1,164,813.00	1 年以内	17.75%
营销中心北京办事处	公司部门	622,200.00	1 年以内	9.48%
人力资源与行政管理部	公司部门	564,380.00	1 年以内	8.6%

营销中心上海办事处	公司部门	427,521.76	1 年以内	6.52%
合计	--	4,342,577.67	--	66.18%

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,865,791.43	82.83%	1,751,014.74	11.46%
1 至 2 年	594,200.00	17.17%	13,523,123.20	88.54%
合计	3,459,991.43	--	15,274,137.94	--

预付款项账龄的说明

账龄 1 至 2 年的预付账款本期余额较上期减少 12,928,923.20 元，原因是 2010 年预付预付北京华正房地产开发有限公司的购房款 13,252,041.00 元，本期已办理交楼手续及办理房产证，该款项从预付款项转入了固定资产。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
广州癸宙信息咨询有限公司	服务商	1,676,783.00		预付服务费
广东省中科进出口有限公司	设备供应商	448,050.00		预付设备款
同济大学附属同济医院	临床试验医院	288,000.00		预付试验费
广州市曦因图科学仪器有限公司	设备供应商	224,000.00		预付设备款
上海市东方医院	临床试验医院	131,800.00		预付试验费

预付款项主要单位的说明

5、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	28,473.50		28,473.50	6,899.00		6,899.00

在产品	3,471,648.06		3,471,648.06	277,084.83		277,084.83
库存商品	5,788,985.79	70,834.26	5,718,151.53	5,209,804.71		5,209,804.71
周转材料	225,151.66		225,151.66	74,595.04		74,595.04
发出商品	717,322.45		717,322.45	374,718.83		374,718.83
其他材料	242,704.38		242,704.38	10,211.27		10,211.27
合计	10,474,285.84	70,834.26	10,403,451.58	5,953,313.68		5,953,313.68

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品		70,834.26			70,834.26
合计		70,834.26			70,834.26

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
库存商品	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存货跌价准备。本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础。		

存货的说明

6、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	9,970,909.90	181,325,503.28		292,591.60	191,003,821.58
其中：房屋及建筑物		154,243,311.59			154,243,311.59
机器设备	2,676,114.13	15,410,519.06		51,170.00	18,035,463.19
运输工具	4,612,080.28	2,039,449.89			6,651,530.17
电子设备	1,718,074.17	900,638.45		241,421.60	2,377,291.02
其他设备	964,641.32	8,731,584.29			9,696,225.61
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额

二、累计折旧合计：	4,904,675.92	40,050.00	5,240,298.99	57,732.75	10,127,292.16
其中：房屋及建筑物			1,902,985.82		1,902,985.82
机器设备	1,469,227.96		1,413,052.52	42,337.86	2,839,942.62
运输工具	2,216,210.20		1,082,346.54		3,298,556.74
电子设备	776,574.15	40,050.00	239,475.83	15,394.89	1,040,705.09
其他设备	442,663.61		602,438.28		1,045,101.89
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	5,066,233.98		--		180,876,529.42
其中：房屋及建筑物			--		152,340,325.77
机器设备	1,206,886.17		--		15,195,520.57
运输工具	2,395,870.08		--		3,352,973.43
电子设备	941,500.02		--		1,336,585.93
其他设备	521,977.71		--		8,651,123.72
电子设备			--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	5,066,233.98		--		180,876,529.42
电子设备			--		
其他设备			--		

本期折旧额 5,240,298.99 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 177,137,464.61 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
电子设备	267,000.00	40,050.00	226,950.00

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	冠昊生物产业园一期配套自建工程项目局部与报建数据有调整、待重新测绘后再申请办理	2013 年

固定资产说明

注：再生型生物膜高技术产业化示范工程、再生型医用植入器械国家工程实验室及冠昊生物产业园一期配套自建工程项目为连体建筑物，因此上述三个项目的房产原值暂未办妥产权证书。

7、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
再生型生物膜高技术产业化示范工程				35,236,435.21		35,236,435.21
再生型医用植入器械国家工程实验室				43,330,709.53		43,330,709.53
冠昊生物产业园项目一期配套自建工程				23,908,991.20		23,908,991.20
无菌生物护创膜高技术产业化工程	6,204,961.67		6,204,961.67	8,736,281.60		8,736,281.60
营销网络扩建项目	17,941,933.00		17,941,933.00			
其他	798,751.68		798,751.68	520,961.08		520,961.08
合计	24,945,646.35		24,945,646.35	111,733,378.62		111,733,378.62

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
再生型生物膜高技术产业化示范工程	62,190,000.00	35,236,435.21	18,327,198.53	48,451,723.07	5,111,910.67	98.14%	100.00%	297,933.96			自筹、拨款、贷款	
再生型医用植入器械国家工程实验室	60,100,000.00	43,330,709.53	13,881,332.11	54,820,723.49	2,391,318.15	96.88%	100.00%	336,472.49			募股资金、拨款、贷款	
冠昊生物产业园项目一期配套自建工程	32,600,000.00	23,908,991.20	31,955,000.06	53,450,896.19	2,413,095.07	171.36%	100.00%				自筹	
无菌生物护创膜高技术	23,200,000.00	8,736,281.60	1,453,259.57		3,984,579.50	26.75%	26.75%				募股资金	6,204,961.6

产业化工程												7
营销网络扩建项目—北京金贸中心			14,056,933.23	14,056,933.23							募股资金	
营销网络扩建项目—广州双城国际大厦			6,357,188.63	6,357,188.63							募股资金	
营销网络扩建项目—上海长泰企业天地广场			13,275,235.00								募股资金	13,275,235.00
营销网络扩建项目—四川广播电视塔影视文化广场			4,666,698.00								募股资金	4,666,698.00
其他		520,961.08	277,790.60								-	798,751.68
合计	178,090,000.00	111,733,378.62	104,250,635.73	177,137,464.61	13,900,903.39	--	--	634,406.45		--	--	24,945,646.35

在建工程项目变动情况的说明

注1：期末无用于抵押或担保的在建工程。

注2：在建工程项目变动情况说明：在建工程期末数比年初数减少86,787,732.27元，减少比率为77.67%。减少的主要原因是本年再生型生物膜高技术产业化示范工程、再生型医用植入器械国家工程实验室及冠昊生物产业园项目一期配套自建工程完成竣工决算，转入固定资产。营销网络扩建项目本年新增38,356,054.86元，减少20,414,121.86元，其中减少数是北京金贸中心和广州双城国际大厦本年已办理交房手续及办理产权证并转入固定资产，增加数是新购建上海长泰企业天地广场、四川广播电视塔影视文化广场预计2013年才能交楼使用。

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
再生型生物膜高技术产业化示范工程	已完工结算	
再生型医用植入器械国家工程实验室	已完工结算	
冠昊生物产业园项目一期配套自建工程	已完工结算	
无菌生物护创膜高技术产业化工程	26.75%	正在进行 GMP 工程建设
营销网络扩建项目	82.84%	

8、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	42,190,465.49	3,686,376.23	450,767.52	45,426,074.20
(1).土地使用权	18,540,000.00			18,540,000.00
(2).专有技术	22,674,234.72	3,343,496.23	450,767.52	25,566,963.43
(3).软件	976,230.77	342,880.00		1,319,110.77
二、累计摊销合计	8,668,680.58	3,188,774.69		11,857,455.27
(1).土地使用权	1,236,000.00	370,800.00		1,606,800.00
(2).专有技术	6,956,312.83	2,646,245.24		9,602,558.07
(3).软件	476,367.75	171,729.45		648,097.20
三、无形资产账面净值合计	33,521,784.91	497,601.54	450,767.52	33,568,618.93
(1).土地使用权	17,304,000.00			16,933,200.00
(2).专有技术	15,717,921.89			15,964,405.36
(3).软件	499,863.02			671,013.57
(1).土地使用权				
(2).专有技术				
(3).软件				
无形资产账面价值合计	33,521,784.91	497,601.54	450,767.52	33,568,618.93
(1).土地使用权	17,304,000.00			16,933,200.00
(2).专有技术	15,717,921.89			15,964,405.36
(3).软件	499,863.02			671,013.57

本期摊销额 3,188,774.69 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
研究阶段项目支出		14,854,204.58	14,854,204.58		
开发阶段项目支出	6,354,639.64	7,208,195.02		3,343,496.23	10,219,338.43
合计	6,354,639.64	22,062,399.60	14,854,204.58	3,343,496.23	10,219,338.43

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 32.67%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 34.02%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

本公司内部研究开发项目的说明：

(1) 本公司在内部研究开发项目支出核算各个研发项目；

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

9、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
邮箱升级服务费	2,423.02		2,423.02			
经营性租赁固定资产装修费	1,433,050.37	782,093.00	1,101,300.16		1,113,843.21	
合计	1,435,473.39	782,093.00	1,103,723.18		1,113,843.21	--

长期待摊费用的说明

10、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	97,379.12	112,177.98
可抵扣亏损	6,404,617.93	7,240,018.87
确认为递延收益的政府补助		614,997.96
年末已计提未支付工资	320,443.93	283,522.08
小计	6,822,440.98	8,250,716.89

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	648,657.65	747,853.22
可抵扣亏损	26,121,558.74	29,463,343.27
确认为递延收益的政府补助		4,099,986.42

年末已计提未支付工资	2,136,292.84	1,890,147.23
小计	28,906,509.23	36,201,330.14

11、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	747,853.22	11,755.26	181,785.09		577,823.39
二、存货跌价准备		70,834.26			70,834.26
合计	747,853.22	82,589.52	181,785.09		648,657.65

12、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	130,720.00	114,728.84
1年至2年（含2年）		6,300.00
2年至3年（含3年）		
3年以上		
合计	130,720.00	121,028.84

13、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	1,868,250.10	1,482,710.40
1年至2年（含2年）	59,858.40	62,110.00
2年至3年（含3年）	49,866.00	
3年以上		
合计	1,977,974.50	1,544,820.40

14、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,189,770.34	25,022,659.43	24,312,190.53	2,900,239.24
二、职工福利费	81,062.54	519,060.00	600,122.54	
三、社会保险费	123,769.60	4,399,539.29	4,361,963.50	161,345.39
其中：医疗保险费	38,056.59	1,320,630.66	1,307,724.34	50,962.91
基本养老保险费	74,910.04	2,667,313.72	2,645,867.29	96,356.47
年金缴费				
失业保险费	6,261.70	261,817.03	259,719.25	8,359.48
工伤保险费	1,985.19	75,635.27	75,319.75	2,300.71
生育保险费	2,556.08	73,114.61	72,304.87	3,365.82
其他	0.00	1,028.00	1,028.00	0.00
四、住房公积金	24,170.00	1,085,840.00	1,072,821.00	37,189.00
六、其他	744.00	491,795.81	492,523.81	16.00
其中：职工教育经费		208,102.00	208,102.00	
工会经费	744.00	283,693.81	284,421.81	16.00
合计	2,419,516.48	31,518,894.53	30,839,621.38	3,098,789.63

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 491,795.81 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 126,446.59 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬—工资、奖金、津贴和补贴中包含2012年12月工资及2012年年年终奖，已于2013年1月、2月全部支付完毕。

15、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,039,650.76	1,092,393.49
营业税		711.30
企业所得税	-573,163.32	7,131,545.17
个人所得税	325,641.90	208,689.16
城市维护建设税	80,614.60	100,355.55
教育费附加	61,754.92	43,009.54
地方教育费附加	41,169.94	28,673.02
堤围防护费	70,419.75	68,749.99
印花税	7,496.90	8,133.20
房产税	158,128.53	

土地使用税	330.21	
合计	2,212,044.19	8,682,260.42

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

16、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	24,661,496.65	3,075,584.21
1年至2年（含2年）	233,525.00	172,215.03
2年至3年（含3年）	163,215.03	785,892.70
3年以上	747,427.00	0.00
合计	25,805,663.68	4,033,691.94

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注
无锡科恩医疗器械有限公司	116,870.00	保证金、押金	
盛方亚(北京)医疗科技有限公司	87,800.00	保证金、押金	
广州市辉晟贸易有限公司	58,029.03	保证金、押金	
北京美丽兰生物科技有限公司	37,680.00	保证金、押金	

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
中建二局第三建筑公司	14,034,911.06	应付工程进度款	
上海通纳信息科技股份有限公司	860,000.00	应付市场服务费	
上海典秀商务咨询有限公司	791,400.00	应付市场服务费	
广州市东南科创科技有限公司	732,000.00	应付设备款	
广州市万冠洁净工程技术有限公司	334,393.10	应付设备款	

17、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

硬脑膜及外科补片产业化	71,031.21	83,753.13
人工皮肤项目	198,135.00	235,875.00
国家工程实验室项目	22,253,426.24	22,746,800.00
产业化示范工程项目	19,715,557.48	19,182,948.74
开发区临时用电资助项目	198,890.00	200,000.00
无菌生物护创膜		867,069.38
生物型盆底组织修复材料的研制及临床试验研究	43,336.01	224,595.57
新型生物膜在外科领域的临床应用研究		444,000.00
广州市创新型企业	1,044,179.04	1,654,628.48
激光布阵生物芯片技术用于再生型医用植入产品的生物学特性研究	185,519.23	300,000.00
琼脂糖-g-透明质酸的中试及用于皮肤再生临床前研究	30,000.00	30,000.00
博士后培养工程	206,504.62	500,000.00
新型再生医用材料核心技术攻关及产业化	8,489,313.55	
无菌生物护创膜高技术产业化	2,000,000.00	
合计	54,435,892.38	46,469,670.30

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

注1：硬脑膜补片及外科补片产业化项目：自2006年共收到各级政府部门拨款150.50万元。该项目已于2009年结转无形资产，其中，截止至2009年1月结转营业外收入1,384,141.27元；自2009年2月起，月度结转营业外收入1,060.16元。本期结转营业外收入12,721.92元，截止至本期末已累计结转营业外收入49,827.52元。

注2：人工皮肤项目：自2007年起收到各级政府部门拨款56.75万元，其中与收益相关的政府补助25.30万元已结转到当期损益。该项目于2009年结转无形资产，自2009年12月起，月度结转营业外收入3,145.00元。本期结转营业外收入37,740.00元，截止至本期末已累计结转营业外收入116,365.00元。

注3：国家工程实验室项目：自2008年起陆续收到各级政府部门拨款2300万元。该项目于2012年4月完工，自2012年5月起结转营业外收入。本期结转营业外收入746,573.76元，截止至本期末已累计结转营业外收入746,573.76元。

注4：产业化示范工程项目：自2008年起陆续收到各级政府部门拨款2190万元，公司于2011年结转与收益相关政府补助200万元至营业外收入。该项目于2012年10月完工，自2012年11月起结转营业外收入。本期结转营业外收入184,442.52元，截止至本期末已累计结转营业外收入184,442.52元。

注5：开发区临时用电资助项目：2009年收到广州开发区企业建设局拨款20万元，用于国家工程实验室及产业化示范工程项目资助。自2012年11月起结转营业外收入。本期结转营业外收入1,110.00元，截止至本期末已累计结转营业外收入1,110.00元。

注6：无菌生物护创膜：自2010年起共收到各级政府部门拨款262万元。本期结转营业外收入867,069.38元，截止至本期末已累计结转营业外收入2,620,000.00元。

注7：生物型盆底组织修复材料的研制及临床试验研究：2010年收到广州市开发区经济发展和科技局拨款45万元。本期结转营业外收入181,259.56元，累计结转营业外收入406,663.99元。

注8：新型生物膜在外科领域的临床应用研究：自2011年起共收到各级政府部门拨款89.4万元。本期结转营业外收入444,000.00元，累计结转营业外收入894,000.00元。

注9：广州市创新型企业：2011年收到广州市科信局拨款200万元。本期结转营业外收入610,449.44元，已累计结转营业

外收入955,820.96元。

注10: 激光布阵生物芯片技术用于再生型医用植入产品的生物学特性研究: 2011年收到广东省科技厅拨款30万元。本期结转营业外收入114,480.77元, 已累计结转营业外收入114,480.77元。

注11: 琼脂糖-g-透明质酸的中试及用于皮肤再生临床前研究: 2011年收到广州市科信局拨款3万元, 该项目政府补助资金尚未支出。

注12: 博士后培养工程: 2011年收到广州留学人员服务管理中心拨款50万元。本期结转营业外收入293, 495.38元, 已累计结转营业外收入293,495.38元。

注13: 新型再生医用材料核心技术攻关及产业化:2012年2月收到广东省科技厅拨款1000万元, 2012年8月收到开发区科信局拨款210万元。本期结转营业外收入3,610,686.45元, 已累计结转营业外收入3,610,686.45元。

注14: 无菌生物护创膜高技术产业化:2012年9月收到广州开发区科信局拨款200万元。该项目政府补助资金尚未支出。

18、股本

单位: 元

	期初数	本期变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	61,100,000.00			61,100,000.00	0.00	61,100,000.00	122,200,000.00

股本变动情况说明, 本报告期内有增资或减资行为的, 应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号; 运行不足 3 年的股份有限公司, 设立前的年份只需说明净资产情况; 有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

以上实收资本已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所出具的验资报告(信会师报字2012第00152号)验证。

股本变动情况说明如下:

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

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

2008年4月, 根据本公司2008年3月25日股东会决议, 广州知光生物科技有限公司向睢天舒、许慧、冼丽贤等26位自然人转让其原100%持有的公司股权中34.28%的股权, 由原“有限责任公司(法人独资)”变更为由丙方及睢天舒、许慧、冼丽贤27名股东共同出资组建的“有限责任公司”; 根据2008年4月14日股东会决议、修改后章程规定, 本公司申请增加注册资本人民币200万元, 广州知光生物科技有限公司向甄丽鸣等9位股东转让其占本公司0.0190%的股权, 同时接受郑剑雄等17位股东转让的合计占本公司0.1497%的股权并以知识产权出资人民币200万元, 该知识产权以2007年11月30日为评估基准日的评估值为907.12万元人民币, 其中: 200万元人民币作为新增注册资本, 707.12万元人民币作为本公司资本公积, 本次增资已经立信羊城会计师事务所有限公司(2008)羊验字第13571号验资报告验证。

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

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

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

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

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

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

根据公司2012年3月28日通过的股东大会决议和修改后的章程规定, 本公司申请增加注册资本人民币6,110万元, 均由资本公积—股本溢价转增, 变更后的注册资本人民币12,220万元。本次增资经立信会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所信会师报字(2012)第00152号验资报告验证。

19、资本公积

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	280,301,574.02		61,100,000.00	219,201,574.02
合计	280,301,574.02		61,100,000.00	219,201,574.02

资本公积说明

注: 本期资本公积减少系本公司2011年度权益分配, 资本公积转增股本, 每10股送(转)10股。

20、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	10,498,985.89	3,538,427.43		14,037,413.32
合计	10,498,985.89	3,538,427.43		14,037,413.32

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

21、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	81,026,038.50	--
调整后年初未分配利润	81,026,038.50	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	37,031,451.28	--
减：提取法定盈余公积	3,538,427.43	
应付普通股股利	15,275,000.00	
期末未分配利润	99,244,062.35	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

22、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	146,896,274.74	128,455,868.87
其他业务收入	123,794.34	54,247.02
营业成本	10,413,900.46	7,890,734.76

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 医疗器械	146,896,274.74	10,410,827.72	128,455,868.87	7,864,391.84
合计	146,896,274.74	10,410,827.72	128,455,868.87	7,864,391.84

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生物型硬脑（脊）膜补片	136,892,826.17	7,342,279.48	112,265,570.12	5,346,171.02
胸普外科修补膜	2,293,021.70	386,428.59	5,517,840.65	659,312.40
无菌生物护创膜	7,634,514.42	2,656,638.00	10,672,458.10	1,858,908.42
B 型硬脑（脊）膜补片	39,638.92	2,529.27		
代理产品	36,273.53	22,952.38		
合计	146,896,274.74	10,410,827.72	128,455,868.87	7,864,391.84

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北大区	33,503,295.15	1,512,651.64	28,827,671.77	1,121,423.73
东大区	62,945,528.65	4,378,377.92	55,033,251.51	3,236,557.66
南大区	16,383,551.86	1,321,991.16	20,035,265.95	1,453,512.91
西大区	34,063,899.08	3,197,807.00	24,559,679.64	2,052,897.54
合计	146,896,274.74	10,410,827.72	128,455,868.87	7,864,391.84

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	15,058,349.08	10.25%
第二名	7,600,016.50	5.17%

第三名	3,720,754.71	2.53%
第四名	3,002,141.08	2.04%
第五名	2,827,672.63	1.92%
合计	32,208,934.00	21.93%

23、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	3,116.98	2,363.72	5%
城市维护建设税	619,339.05	539,933.29	1%、7%
教育费附加	300,795.33	231,399.97	3%
地方教育附加	200,530.21	154,279.42	2%
河道管理费	13,752.78		
合计	1,137,534.35	927,976.40	--

24、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场服务费	30,627,664.49	16,541,935.59
会务推广费	14,463,188.85	9,890,557.40
工资及福利	11,856,463.86	10,289,811.43
办公费	3,883,931.93	3,906,775.37
交通差旅费	6,934,478.96	3,950,294.67
业务拓展费	1,443,438.70	2,083,883.10
折旧费	567,309.37	200,363.78
其他	49,960.63	28,422.80
合计	69,826,436.79	46,892,044.14

25、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	10,500,543.25	7,348,333.40
折旧与摊销	3,101,755.05	1,931,038.26
业务招待费	665,176.41	762,495.86

中介机构费	1,618,902.28	1,210,051.51
三会费用	750,960.25	452,134.52
办公费用	3,189,872.43	1,960,970.41
交通差旅费	3,878,896.20	2,641,905.40
研究费	14,854,204.58	16,093,130.25
上市费用		2,440,817.69
其他	1,762,302.00	173,903.33
合计	40,322,612.45	35,014,780.63

26、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	-7,797,419.31	-1,614,428.72
汇兑损益	6,221.20	1,052.94
其他	39,031.17	43,364.15
合计	-7,752,166.94	-1,570,011.63

27、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-170,029.83	407,491.59
二、存货跌价损失	70,834.26	
合计	-99,195.57	407,491.59

28、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

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	8,651,041.18	8,914,385.06	8,651,041.18
其他	292,689.51	10,642.37	292,689.51
合计	8,943,730.69	8,925,027.43	8,943,730.69

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
摊销人工皮肤相关政府补助	37,740.00	37,740.00	与资产相关
摊销硬脑膜专利技术政府补助	12,721.92	12,721.92	与资产相关
国家工程实验室项目	746,573.76		与资产相关
再生型生物膜产业化项目	184,442.52		与资产相关
开发区建设局临时用电资助款	1,110.00		与资产相关
申请专利资助	4,800.00	694,800.00	与收益相关
无菌生物护创膜政府补助	867,069.38	1,752,930.62	与收益相关
生物型盆底组织修复材料的研制及临床试验研究	181,259.56	225,404.43	与收益相关
新型生物膜在外科领域的临床应用研究	444,000.00	450,000.00	与收益相关
广州市创新型企业专项资金	610,449.44	345,371.52	与收益相关
激光布阵生物芯片技术用于再生型医用植入产品的生物学特性研究	114,480.77		与收益相关
博士后培养工程	293,495.38		与收益相关
新型再生医用材料核心技术攻关及产业化(2011A081402001)	3,610,686.45		与收益相关
政府补助项目/2010 年度研发经费补贴资助	1,542,212.00		与收益相关
其他		5,395,416.57	与收益相关
合计	8,651,041.18	8,914,385.06	--

29、营业外支出

单位：元

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
非流动资产处置损失合计	10,825.83	11,257.53	10,825.83
其中：固定资产处置损失	10,825.83	11,257.53	10,825.83
对外捐赠	48,654.00	1,887,946.06	48,654.00
存货报废损失	498,460.90	127,556.90	498,460.90
其他	1,624.54	11,584.58	1,624.54

合计	559,565.27	2,038,345.07	559,565.27
----	------------	--------------	------------

30、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,095,340.58	8,908,405.16
递延所得税调整	1,428,321.10	-3,497,143.78
合计	4,523,661.68	5,411,261.38

31、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

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

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

32、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-443,840.84	116,684.88
小计	-443,840.84	116,684.88
合计	-443,840.84	116,684.88

33、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	16,617,263.26

利息收入	7,797,407.63
往来款	651,315.14
合计	25,065,986.03

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
差旅费	5,938,619.52
研究费	14,684,982.16
会务费及会务推广费	8,679,046.97
市场服务费	22,543,650.59
往来款及其他	23,680,569.87
合计	75,526,869.11

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
股份登记费	61,100.00
现金派息手续费	43,850.41
合计	104,950.41

34、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	37,031,451.28	40,422,520.98
加：资产减值准备	-99,195.57	407,491.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,240,298.90	1,606,629.71
无形资产摊销	3,188,774.69	2,684,811.19
长期待摊费用摊销	1,103,723.18	1,078,226.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	10,825.83	11,257.53

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,428,275.91	-3,497,143.78
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,520,972.16	-4,058,233.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	12,103,282.58	-13,429,166.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,361,543.72	10,227,585.49
经营活动产生的现金流量净额	49,124,920.92	35,453,979.14
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	234,429,309.56	272,135,266.86
减：现金的期初余额	272,135,266.86	59,753,667.51
现金及现金等价物净增加额	-37,705,957.30	212,381,599.35

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	234,429,309.56	272,135,266.86
其中：库存现金	16,613.88	105,144.57
可随时用于支付的银行存款	234,412,695.68	272,030,122.29
三、期末现金及现金等价物余额	234,429,309.56	272,135,266.86

现金流量表补充资料的说明

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
广州知光生物科技有限公司	控股股东	有限责任公司	广州市	朱卫平	服务类	1,000.00	38.5%	38.5%	朱卫平、徐国风	75347637-X

本企业的母公司情况的说明

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

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海冠昊医疗器械有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	朱卫平	研发、提供技术咨询及销售商品	3,000,000.00	100%	100%	67273613-3
冠昊生物科技(香港)有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港特别行政区	朱卫平	研发及销售商品	10,253,850.00	100%	100%	1304873

3、关联方交易

(1) 其他关联交易

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,424,348.36	4,325,431.30

九、承诺事项

1、重大承诺事项

根据广东证监局《关于开展上市公司及相关主体承诺履行情况专项检查的通知》（广东证监[2012]185号）要求，广东冠昊生物科技股份有限公司（以下简称“公司”或“冠昊生物”）对公司股东、关联方及上市公司尚未履行完毕的承诺情况进行自查，现将目前尚未完成的相关承诺事项披露如下：

1、发行前股东所持股份的限售安排和自愿锁定股份的承诺

实际控制人朱卫平、徐国风承诺：自公司股票上市交易起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其间接持有的公司股份，也不由公司回购其间接持有的该部分股份。前述锁定期满后，本人在公司任职期间每年转让的间接持有的股份不超过所间接持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所间接持有的公司股份。

控股股东承诺：控股股东广州知光生物科技有限公司（以下简称“广州知光”）承诺：自公司股票上市交易起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

董事、监事、高管股东承诺：（1）自然人股东杨国胜（监事）、赵文杰（董事会秘书）、张洪涛（副总经理）承诺：自公司股票上市交易起十二个月内不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。前述锁定期满后，本人在公司任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的公司股份。（2）自然人股东睢天舒、冼丽贤、何佩佩、郭银军、沙德珍、张素珍承诺：自公司股票上市交易起十二个月内不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。本人作为公司董事、监事、高级管理人员或其他核心人员的近亲属，前述锁定期满后，在本人近亲属任职期间，本人每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五；本人近亲属离职后半年内，本人不转让所持有的公司股份。履行情况：截止本公告发布之日，上述承诺均严格履行上述承诺，未发生违反承诺的事项和行为。

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

（1）公司实际控制人朱卫平和徐国风、控股股东广州知光承诺：不在任何地域以任何形式，从事法律、法规和中国证券监督管理委员会规章所规定的可能与冠昊生物构成同业竞争的活动；今后如果不再直接或间接持有冠昊生物股份的，自该

股权关系解除之日起五年内，仍必须信守承诺；不得以任何方式从事任何可能影响冠昊生物经营和发展的业务或活动。

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

3、其他承诺事项

公司实际控制人朱卫平和徐国风承诺：如广东冠昊生物科技股份有限公司及其下属子公司拥有的专利及专利申请权存在任何法律瑕疵、被终止、宣布无效以及其他侵害他人权利等情形，本人将自愿承担全部的法律风险。

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

十、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
	本公司第二届董事会第十一次会议于 2013 年 2 月 1 日召开，审议通过了公司与澳大利亚 Orthocell Limited（以下简称“Orthocell”）就针对关节连接软骨病症的基质诱导自体软骨细胞移植疗法的技术（以下简称“ACI 技术”）的授权使用事宜签订《授权协议》。		

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	29,632,330.03	89.09 %	204,352.63	35.42%	33,240,414.40	98.88%	370,884.22	49.59%
组合 2	3,257,065.00	9.79%						
组合小计	32,889,395.03	98.88 %	204,352.63	35.42%	33,240,414.40	98.88%	370,884.22	49.59%
单项金额虽不重大但单	372,666.00	1.12%	372,666.00	64.58%	376,969.00	1.12%	376,969.00	50.41%

项计提坏账准备的应收账款								
合计	33,262,061.03	--	577,018.63	--	33,617,383.40	--	747,853.22	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	29,175,341.03	98.46%	145,817.73	31,919,332.80	96.03%	159,596.66
1 至 2 年	393,684.00	1.33%	39,368.40	925,184.60	2.78%	92,518.46
2 至 3 年	62,430.00	0.21%	18,729.00	395,897.00	1.19%	118,769.10
3 年以上	875.00	0%	437.50			
合计	29,632,330.03	--	204,352.63	33,240,414.40	--	370,884.22

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
合并子公司往来款	3,257,065.00	0.00
合计	3,257,065.00	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
1-2 年 (含 2 年)				
2-3 年 (含 3 年)	63,437.40	63,437.40	100%	预计无法收回
3-4 年 (含 4 年)	132,297.50	132,297.50	100%	预计无法收回

4—5 年（含 5 年）	86,765.50	86,765.50	100%	预计无法收回
5 年以上	90,165.60	90,165.60	100%	预计无法收回
合计	372,666.00	372,666.00	--	--

（2）应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户	7,423,350.00	1 年以内	22.32%
第二名	客户	3,257,065.00	1 年以内	9.79%
第三名	客户	1,814,930.00	1 年以内	5.46%
第四名	客户	1,046,500.00	1 年以内	3.15%
第五名	客户	1,031,801.00	1 年以内	3.1%

2、其他应收款

（1）其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1								
组合 2	28,833,827.77	100%			34,198,057.37	100%		
组合小计	28,833,827.77	100%			34,198,057.37	100%		
合计	28,833,827.77	--		--	34,198,057.37	--		--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海冠昊医疗器械有限公司	全资子公司	22,679,284.87	2 年以内	78.66%
研究院临床监查部	公司部门	1,563,662.91	1 年以内	5.42%
营销中心营销优化部	公司部门	1,164,813.00	1 年以内	4.04%
营销中心北京办事处	公司部门	622,200.00	1 年以内	2.16%
人力资源与行政管理部	公司部门	564,380.00	1 年以内	1.96%

(3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
上海冠昊医疗器械有限公司	全资子公司	22,679,284.87	78.66%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
子公司：											
上海冠昊	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100%	100%	无			
香港冠昊	成本法	10,253,850.00	10,253,850.00		10,253,850.00	100%	100%	无			
合计	--	13,253,850.00	13,253,850.00		13,253,850.00	--	--	--			

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	144,008,646.76	128,505,026.60
其他业务收入	123,794.34	54,247.02
合计	144,132,441.10	128,559,273.62
营业成本	10,909,609.30	7,904,133.67

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 医疗器械	144,008,646.76	10,906,536.56	128,505,026.60	7,877,790.75
合计	144,008,646.76	10,906,536.56	128,505,026.60	7,877,790.75

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生物型硬脑（脊）膜补片	134,233,181.13	7,782,967.82	112,265,570.12	5,346,171.02
胸普外科修补膜	2,293,021.70	393,101.39	5,517,840.65	659,312.40
无菌生物护创膜	7,442,805.01	2,727,822.73	10,721,615.83	1,872,307.33
B 型硬脑（脊）膜补片	39,638.92	2,644.62		
合计	144,008,646.76	10,906,536.56	128,505,026.60	7,877,790.75

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北大区	33,282,354.12	1,610,123.74	28,827,671.77	1,121,423.73
东大区	62,520,510.91	4,629,846.44	55,082,409.24	3,249,956.57
南大区	15,821,379.21	1,369,656.30	20,035,265.95	1,453,512.91

西大区	32,384,402.52	3,296,910.08	24,559,679.64	2,052,897.54
合计	144,008,646.76	10,906,536.56	128,505,026.60	7,877,790.75

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	15,058,349.08	10.46%
第二名	7,600,016.50	5.28%
第三名	3,720,754.71	2.58%
第四名	3,072,702.84	2.13%
第五名	3,002,141.08	2.08%

5、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	35,384,274.34	53,887,355.49
加：资产减值准备	-100,000.33	407,736.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,417,963.97	1,263,455.28
无形资产摊销	2,458,040.35	2,134,972.45
长期待摊费用摊销	894,802.41	972,893.63
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）	10,825.83	11,257.53
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	593,076.16	-250,390.71
存货的减少（增加以“—”号填列）	-4,448,410.34	-3,856,156.63
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	17,359,313.05	-28,094,777.95
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-7,648,018.16	10,012,820.18
经营活动产生的现金流量净额	48,921,867.28	36,489,165.86
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	233,449,670.27	271,002,480.41
减：现金的期初余额	271,002,480.41	56,744,766.11
现金及现金等价物净增加额	-37,552,810.14	214,257,714.30

十二、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.37%	0.3	0.3
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.76%	0.24	0.24

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
预付款项	3,459,991.43	15,274,137.94	-77.35%	主要原因是预付购房款本期转入固定资产、在建工程所致。
其他应收款	6,561,879.34	3,469,491.34	89.13%	主要原因是由于业务拓展，营销部门备用金增长所致。
存货	10,403,451.58	5,953,313.68	74.75%	主要原因是公司销售规模增长所需周转库存增长所致。
固定资产	180,876,529.42	5,066,233.98	3470.24%	主要原因是国家工程实验室、产业化示范工程、产业园项目一期配套自建工程本期完成竣工决算转入固定资产所致。
在建工程	24,945,646.35	111,733,378.62	-77.67%	主要原因是国家工程实验室、产业化示范工程、产业园项目一期配套自建工程本期完成竣工决算转入固定资产所致。
开发支出	10,219,338.43	6,354,639.64	60.82%	主要原因是本期两个资本化项目支出所致。
应交税费	2,212,044.19	8,682,260.42	-74.52%	主要原因是上年末已预提未缴企业所得税较多所致。
其他应付款	25,805,663.68	4,033,691.94	539.75%	主要原因是本年度按进度确认的应付未付工程进度款1500万余元，按权责发生制核算已确认未支付的成本费用约828万元。
实收资本(或股本)	122,200,000.00	61,100,000.00	100.00%	主要原因是本期实施以资本公积金向全体股东每10股转增10股所致。
营业成本	10,413,900.46	7,890,734.76	31.98%	主要原因是由于销售增长及人工成本增长所致。
营业外支出	559,565.27	2,038,345.07	-72.55%	主要原因是本年度对外捐赠减少所致。
财务费用	-7,752,166.94	-1,570,011.63	393.76%	主要原因是未使用募集资金定期存款利息收入增长所致。
销售费用	69,826,436.79	46,892,044.14	48.91%	主要原因是营销网络扩建，市场服务费、会务推广费等增长所致。

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章，注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本的原稿。
- 四、其他有关资料。

以上文件的备置地点：公司董事会办公室