

# 深圳市海普瑞药业股份有限公司

Shenzhen Hepalink Pharmaceutical Co., Ltd.

(深圳市南山区松坪山郎山路 21 号)



## 二〇一二年半年度报告

二〇一二年八月

## 目 录

一、重要提示 .....	3
二、公司基本情况.....	4
三、主要会计数据和业务数据摘要.....	5
四、股本变动及股东情况.....	8
五、董事、监事和高级管理人员.....	12
六、董事会报告 .....	18
七、重要事项 .....	39
八、财务会计报告.....	53
九、备查文件目录.....	154

## 一、重要提示

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

李锂董事长、单宇董事、李坦董事、解冻独立董事、周海梦独立董事和徐滨独立董事亲自出席董事会会议。许明茵董事因公务出差原因未能亲自出席董事会会议，授权李锂董事长代为出席并行使表决权。

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

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

A 股代码	002399	B 股代码	
A 股简称	海普瑞	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	深圳市海普瑞药业股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	海普瑞		
公司的法定英文名称	SHENZHEN HEPALINK PHARMACEUTICAL CO.,LTD.		
公司的法定英文名称缩写	HEPALINK		
公司法定代表人	李锂		
注册地址	深圳市南山区松坪山郎山路 21 号		
注册地址的邮政编码	518057		
办公地址	深圳市南山区高新区中区高新中一道 19 号		
办公地址的邮政编码	518057		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.hepalink.com">http://www.hepalink.com</a>		
电子信箱	stock@hepalink.com		

### (二) 联系人和联系方式

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

### (三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司半年度报告备置地点	深圳市南山区高新区中区高新中一道 19 号海普瑞董秘办

### 三、主要会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否

#### 主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	934,766,914.81	1,573,985,235.43	-40.61%
营业利润（元）	382,782,067.09	417,008,871.72	-8.21%
利润总额（元）	382,931,393.47	416,948,153.67	-8.16%
归属于上市公司股东的净利润（元）	329,676,815.22	362,104,760.84	-8.96%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	329,596,274.9	362,139,664.78	-8.99%
经营活动产生的现金流量净额（元）	405,669,401.4	791,976,385.79	-48.78%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	7,878,626,027.84	7,974,312,664.25	-1.2%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	7,666,219,030.01	7,816,438,725.07	-1.92%
股本（股）	800,200,000	800,200,000	0%

#### 主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.41	0.45	-8.89%
稀释每股收益（元/股）	0.41	0.45	-8.89%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.41	0.45	-8.89%
全面摊薄净资产收益率（%）	4.3%	4.79%	-0.49%
加权平均净资产收益率（%）	4.21%	4.58%	-0.37%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	4.3%	4.79%	-0.49%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.21%	4.58%	-0.37%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.51	0.99	-48.48%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减（%）
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	9.58	9.77	-1.94%
资产负债率（%）	1.24%	0.75%	0.49%

**(二) 境内外会计准则下会计数据差异****1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况**

□ 适用 √ 不适用

**2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、存在重大差异明细项目**

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
无			

**4、境内外会计准则下会计数据差异的说明**

不适用。

**(三) 扣除非经常性损益项目和金额**

√ 适用 □ 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-181,741.06	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	263,158.37	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		

受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	67,909.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-40,450.1	
所得税影响额	-28,335.96	
合计	80,540.32	--

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

	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	630,000,000	78.73%						630,000,000	78.73%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	630,000,000	78.73%						630,000,000	78.73%
其中：境内法人持股	630,000,000	78.73%						630,000,000	78.73%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份									
二、无限售条件股份	170,200,000	21.27%						170,200,000	21.27%
1、人民币普通股	170,200,000	21.27%						170,200,000	21.27%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	800,200,000	100%						800,200,000	100%

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

### (二) 证券发行与上市情况

#### 1、前三年历次证券发行情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
海普瑞	2010年04月29日	148	40,100,000	2010年05月06日	40,100,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						

权证类						

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

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

## 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

## 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### （三）股东和实际控制人情况

#### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为39,650户。

#### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
深圳市乐仁科技有限公司	社会法人股	36.94%	295,562,100	295,560,000		
深圳市金田土科技有限公司	社会法人股	31.87%	255,025,800	255,024,000		
GS DIRECT PHARMA LIMITED	外资股	9.42%	75,410,000	0		
深圳市水滴石穿科技有限公司	社会法人股	3.63%	29,016,000	29,016,000		
湖南应时信息科技有限公司	社会法人股	3.15%	25,200,000	25,200,000		
深圳市飞来石科技有限公司	社会法人股	3.15%	25,200,000	25,200,000		
中国建设银行-中小企业板交易型开放式指数基金	社会法人股	0.12%	995,970	0		
中国银行-嘉实沪深300指数证券投资基金	社会法人股	0.11%	844,463	0		
中国工商银行-华泰柏瑞沪深300交易型开放式指数证券投资基金	社会法人股	0.09%	754,703	0		
广州融达电源材料有限公司	社会法人股	0.08%	647,550	0		

股东情况的说明	
---------	--

### 前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
GS DIRECT PHARMA LIMITED	75,410,000	A 股	75,410,000
中国建设银行-中小企业板交易型开放式指数基金	995,970	A 股	995,970
中国银行-嘉实沪深 300 指数证券投资基金	844,463	A 股	844,463
中国工商银行-华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	754,703	A 股	754,703
广州融达电源材料有限公司	647,550	A 股	647,550
中国工商银行-华夏沪深 300 指数证券投资基金	607,522	A 股	607,522
中国银行-嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	500,582	A 股	500,582
李建奕	396,282	A 股	396,282
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	346,166	A 股	346,166
代玲	322,908	A 股	322,908

### 上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

深圳市乐仁科技有限公司和深圳市金田土科技有限公司的股东为李锂和李坦，深圳市飞来石科技有限公司的股东为李锂，深圳市水滴石穿科技有限公司的股东为单宇和李坦，李锂和李坦为夫妻关系，单宇和李坦为兄妹关系。除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

□ 是 √ 否

实际控制人名称	李锂、李坦
实际控制人类别	个人

### 情况说明：

#### 1、公司控股股东情况

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

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

含专营、专控、专卖商品)。

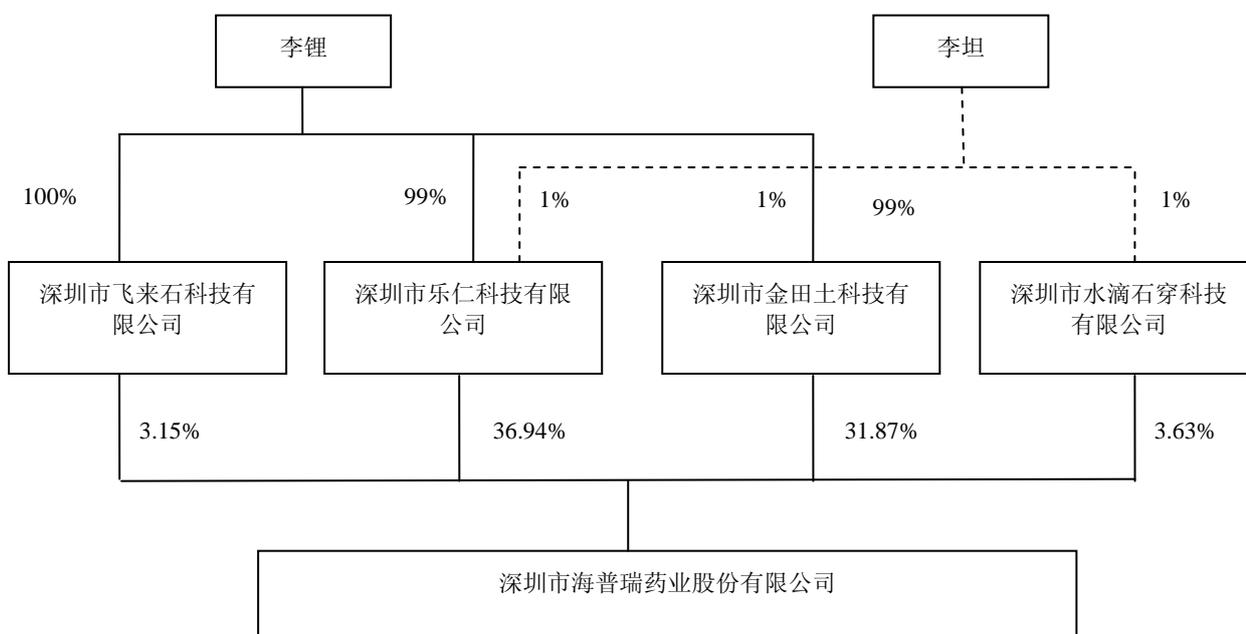
金田土科技成立于2007年8月10日,法定代表人为李坦,注册资本800万元人民币,企业性质为有限责任公司,经营范围为兴办实业(具体项目另行申报)、电子产品的技术开发(不含限制项目)、国内贸易(不含专营、专控、专卖、特许商品)。

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

## 2、公司实际控制人情况

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

### (3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### (4) 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、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

### (四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (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)	其中：持有 限制性股票 数量 (股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
李锂	董事长	男	48	2011年02月 16日	2014年02月 15日	0	0	0	0	0	0	-	否
单宇	总经理;董事	男	52	2011年02月 16日	2014年02月 15日	0	0	0	0	0	0	-	否
李坦	董事;副总经 理	女	48	2011年02月 16日	2014年02月 15日	0	0	0	0	0	0	-	否
许明茵	董事	女	39	2011年02月 16日	2014年02月 15日	0	0	0	0	0	0	-	是
周海梦	独立董事	男	66	2011年02月 16日	2014年02月 15日	0	0	0	0	0	0	-	否
解冻	独立董事	男	47	2011年02月 16日	2014年02月 15日	0	0	0	0	0	0	-	否
徐滨	独立董事	男	43	2011年02月 16日	2014年02月 15日	0	0	0	0	0	0	-	否
钱欣	监事	女	56	2011年02月 16日	2014年02月 15日	0	0	0	0	0	0	-	否
唐海均	监事	女	34	2011年02月 16日	2014年02月 15日	0	0	0	0	0	0	-	否
苏纪兰	监事	女	33	2011年02月	2014年02月	0	0	0	0	0	0	-	否

				16 日	15 日								
薛松	副总经理	男	55	2011 年 02 月 16 日	2014 年 02 月 15 日	0	0	0	0	0	0	-	否
闫晨光	副总经理	男	45	2011 年 02 月 16 日	2014 年 02 月 15 日	0	0	0	0	0	0	-	否
步海华	副总经理;董 事会秘书	男	37	2011 年 02 月 16 日	2014 年 02 月 15 日	0	0	0	0	0	0	-	否
孔芸	财务总监	女	39	2011 年 02 月 16 日	2014 年 02 月 15 日	0	0	0	0	0	0	-	否
张卫华	副总经理	男	39	2012 年 02 月 09 日	2014 年 02 月 15 日	0	0	0	0	0	0	-	否
合计	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	0	--	--

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

姓名	职务	期初持有股 票期权数量	报告期新授予 股票期权数量	报告期内可 行权股数	报告期股票期 权行权数量	股票期权行权 价格（元/股）	期末持有股 票期权数量	期初持有限制 性股票数量	报告期新授予限 制性股票数量	限制性股票的授 予价格（元/股）	期末持有限 制性股票数量
薛松	副总经理	0	1,680,000	0	0	29.79	1,680,000	0	0	0	0
步海华	副总经理;董事会秘书	0	1,010,000	0	0	29.79	1,010,000	0	0	0	0
孔芸	财务总监	0	910,000	0	0	29.79	910,000	0	0	0	0
闫晨光	副总经理	0	670,000	0	0	29.79	670,000	0	0	0	0
张卫华	副总经理	0	660,000	0	0	29.79	660,000	0	0	0	0
合计	--	0	4,930,000	0	0	--	4,930,000	0	0	--	0

**(二) 任职情况**

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
李锂	深圳市乐仁科技有限公司	执行董事	2010年08月02日	2013年08月01日	否
李锂	深圳市飞来石科技有限公司	执行董事	2011年06月18日	2014年06月17日	否
单宇	深圳市水滴石穿科技有限公司	执行董事	2010年08月03日	2013年08月02日	否
李坦	深圳市金田土科技有限公司	执行董事	2010年08月10日	2013年08月09日	否
在股东单位任职情况的说明					

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
李锂	深圳市多普乐实业发展有限公司	董事长	2011年01月14日	2014年01月13日	否
李锂	深圳市天道医药有限公司	董事长	2010年11月19日	2013年11月18日	否
单宇	深圳市多普乐实业发展有限公司	董事	2011年01月14日	2014年01月13日	否
李坦	深圳市多普乐实业发展有限公司	董事	2011年01月14日	2014年01月13日	否
李坦	深圳市天道医药有限公司	董事	2010年11月19日	2013年11月18日	否
许明茵	高盛（亚洲）有限责任公司	直接投资部 董事总经理	2006年11月27日		是
许明茵	深圳市多普乐实业发展有限公司	董事	2011年01月14日	2014年01月13日	否
许明茵	China Nepstar Chain Drugstore Limited (中国海王星辰连锁药店有限公司)	董事	2004年10月06日		否
许明茵	Prudent Choice International Limited	董事	2010年09月02日		否

许明茵	NVC Lighting Holdings Ltd (雷士照明控股有限公司)	董事	2008年08月27日		否
许明茵	Novast Holdings Ltd (南通联亚药业有限公司)	董事	2011年09月19日		否
许明茵	CP VI Lighting Holdings Limited	董事	2007年12月10日		否
许明茵	ZoomlionCifa (Hong Kong) Holdings Ltd (中联重科 Cifa)	董事	2008年09月11日		否
许明茵	Shanghai Hongyuan Lighting & Electronic Equipment Co., Ltd (上海宏源照明电器公司)	董事	2007年10月10日		否
许明茵	Broad Street (Hong Kong) Investor Limited	董事	2011年04月04日		否
许明茵	(Hony Capital Fund III,L.P.和 Hony Capital Fund 2008, L.P.投资委员会)	委员	2008年06月19日		否
许明茵	China Venture Capital and Private Equity Association (中华股权投资协会)	联席会员	2011年07月14日		否
许明茵	The Women's Foundation	理事	2012年6月20日		否
周海梦	浙江清华长三角研究院	学术委员会主任	2008年09月01日		是
解冻	万科企业股份有限公司	执行副总裁	1992年10月04日		是
徐滨	深圳中胜会计师事务所	合伙人	1997年01月10日		是
徐滨	深圳中电照明股份有限公司	独立董事	2012年01月01日	2014年12月31日	是
张卫华	深圳市明微电子股份有限公司	独立董事	2010年03月08日	2013年03月07日	是
在其他单位任职情况的说明					

### (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	根据股东大会批准生效的《董事、监事和高级管理人员薪酬与绩效考核管理制度》的规定，公司发放董事和高级管理人员基本薪酬，并由薪酬与考核委员会负责绩效考评和确定绩效薪酬。董事长基本薪酬的调整需由董事会审议后报股东大会批准；高级管理人员的基本薪酬调整由薪酬与考核委员会审议后报董事会批准。不兼任管理职务的董事不领取薪酬，独立董事根据股东大会批准的独董津贴领取津贴，监事无监事津贴。
---------------------	--

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司根据《公司章程》和《董事、监事和高级管理人员薪酬与绩效考核管理制度》的规定，确定董事、监事和高级管理人员薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司已经按月支付薪酬，且报告期已经支付上一年度全部薪酬。报告期内，公司共支付董事（含独立董事）和高级管理人员基本薪酬 293.26 万元（含税），监事不领取监事津贴。

#### （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
张卫华	副总经理	新任	2012 年 02 月 09 日	2012 年 2 月 9 日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于聘请张卫华先生为公司副总经理的议案》，同意聘请张卫华先生担任公司副总经理，任期与本届董事会的剩余任期一致。

#### （五）公司员工情况

在职员工的人数	1,033
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	450
销售人员	19
技术人员	363
财务人员	28
行政人员	173
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	510
大专	207
本科	258
硕士	52
博士	6

## 六、董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### （一）报告期内公司经营情况

##### 1、经营成果回顾

2012年上半年，公司实现营业收入93,476.69万元，较上年同期下降40.61%；实现营业利润38,278.21万元，较上年同期下降8.21%；实现归属于上市公司股东的净利润32,967.68万元，较上年同期下降8.96%。

报告期经营业绩较上年同期下降，主要原因是：报告期内，制约肝素原料药销售价格的主要因素未有改善，公司肝素钠原料药销售价格继续下降，与上年同期相比下降27.33%，由于受到募集资金投资项目建设对生产活动的影响，使得报告期产销量较上年同期下降；但同时原料采购价格的下降带来营业成本的降低，公司主营业务毛利率较上年同期提高10.84%。

##### 2、经营管理回顾

上半年，面对国际医药市场的复杂形势、原料药销售价格下降等多种因素，公司管理层围绕着董事会制定的战略，积极推进相关战略步骤的实施，同时不断提高管理水平和效率，加强成本管理和控制，以持续稳健发展为目标，推进上下游产业整合发展、药政管理和内部管理的优化。

#### （1）产业整合方面

上游肝素粗品基地：完成成都深瑞畜产品有限公司各项建设工作，于6月投入小规模生产，下半年工作重点是提高产量和收率；山东瑞盛生物技术有限公司已进入项目建设的最后阶段，正在进行厂房装修和各项设备的安装，完成设备安装调试后将尽快投产。

募投项目的建设：项目建设正在稳步推进中，主要设备定标采购已经完成，正在陆续到货安装，但鉴于项目的复杂性、实施地点的限制和保生产的压力，建设进度仍然有一定的压力。

下游制剂项目：成都市海通药业有限公司已接受国家药监局的GMP现场检查，并取得国家药监局颁发的GMP证书，正在积极推进经销商队伍建设及招投标等市场销售前期准备工作，下半年将争取尽早实现市场销售。

#### （2）药政管理方面

报告期内，公司接受了美国药典委员会和德国药监机构的现场检查，以及德国和意大利四家客户的审计，检查和审计结果达到药政监管机构和客户的要求，质量管理体系和水平获得认可。

#### （3）内部管理优化方面

报告期内，公司以已上线的信息系统（EAS平台）为依托，对各项管理流程进行梳理和优化，以提升企业运营效率，预计本项工作将在今年底完成。在总结2011年预算管理实施的经验基础上，引入全面预算管理体系，并导入EAS平台强化执行的有效性，以达到成本管理和控制的目标。同时，公司完成了股票期权激励计划的审批和股票期权的授予工作，将股权激励与薪酬绩效考核体系有效结合，为探索建立有效的长期激励约束机制奠定了基础。

#### （4）技术创新方面

公司实施多项科研项目，其中三项为深圳市科技计划项目，两项申请专利获得授权，并完成两项新专利草稿的撰写；积极配合开展针对我国药典肝素标准修订的研究工作；并加强产学研合作，与包括Johns Hopkins大学在内的多个科研单位展开合作。同时，公司控股子公司深圳君圣泰生物技术有限公司正在进行多肽药物临床前的研究开发工作。

## （二）主要会计数据变动情况及原因分析

### 1、资产状况

#### 1.1 资产构成及变动情况分析

单位：人民币元

资产	本报告期末		上年度期末		本报告期末较上年度增减（%）
	金额	占本报告期末总资产比例（%）	金额	占上年度期末总资产比例（%）	
货币资金	6,682,710,331.68	84.82%	6,773,837,875.03	84.95%	-1.35%
交易性金融资产	0.00	0.00%	1,041,964.00	0.01%	-100.00%
应收账款	243,069,427.50	3.09%	305,412,694.23	3.83%	-20.41%
预付款项	115,218,336.32	1.46%	52,196,285.54	0.65%	120.74%
应收利息	111,305,749.36	1.41%	67,711,788.29	0.85%	64.38%
其他应收款	53,151,747.61	0.67%	60,184,886.30	0.75%	-11.69%
存货	339,737,936.31	4.31%	456,493,053.25	5.72%	-25.58%
固定资产	179,227,021.28	2.27%	106,138,676.46	1.33%	68.86%
在建工程	81,614,983.62	1.04%	75,659,238.23	0.95%	7.87%
无形资产	71,125,430.50	0.90%	72,038,388.93	0.90%	-1.27%
开发支出	599,845.32	0.01%	12,500.00	0.00%	4,698.76%
长期待摊费用	300,000.00	0.00%	0	0.00%	-
递延所得税资产	560,589.14	0.01%	3,580,684.79	0.04%	-84.34%

（1）交易性金融资产：报告期末余额较上年度末余额减少100%，主要原因系远期结汇合约公允价值

变动亏损调整至交易性金融负债所致。

(2) 预付款项：报告期末余额较上年度末余额增长120.74%，主要原因系本期预付原料采购款及公司预付工程款、设备款增加所致。

(3) 应收利息：报告期末余额较上年度末余额增长64.38%，主要原因系本期定期存款增加、利率提高，增加应收尚未到期结算的利息所致。

(4) 固定资产：报告期末余额较上年度末余额增长68.86%，主要原因系子公司成都深瑞畜产品有限公司在建工程竣工结转固定资产所致。

(5) 开发支出：报告期末余额较上年度末余额增长4,698.76%，主要原因系本期研发支出中未资本化部分增加所致。

(6) 长期待摊费用：报告期末余额较上年度末余额增加30万元，主要原因系子公司新增租入固定资产改良支出所致。

(7) 递延所得税资产：报告期末余额较上年度末余额减少84.34%，主要原因系2011年末计提的应付职工薪酬在本期支付，冲回原来计提的递延所得税资产所致。

## 1.2 资产周转能力分析

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	本期比上年同期增减(%)
应收账款周转率(次)	3.41	3.37	1.19%
存货周转率(次)	1.45	1.36	6.62%

报告期应收账款周转率和存货周转率分别为3.41和1.45，分别与上年同期相比增加1.19%和6.62%，基本保持稳定，公司存货周转和应收账款周转情况良好。

## 2、负债和权益情况

### 2.1 负债和权益构成及变动分析

单位：人民币元

负债和权益	本报告期末		上年度期末		本报告期末较上年度增减(%)
	金额	占本报告期末总资产比例(%)	金额	占上年度期末总资产比例(%)	
交易性交融负债	3,140,290.00	0.04%	0	0.00%	-
应付票据	239,500.00	0.00%	415,352.80	0.01%	-42.34%
应付账款	22,918,966.89	0.29%	1,629,997.85	0.02%	1,306.07%
应付职工薪酬	328,246.86	0.00%	23,398,318.74	0.29%	-98.60%
应交税费	1,785,688.90	0.02%	10,667,495.28	0.13%	-83.26%

应付股利	44,766,002.75	0.57%	-	-	-
股本	800,200,000.00	10.16%	800,200,000.00	10.03%	0.00%
资本公积	5,297,088,191.70	67.23%	5,297,185,990.97	66.43%	0.00%
未分配利润	1,279,384,995.51	16.24%	1,429,828,180.29	17.93%	-10.52%
外币报表折算差额	117,751.11	0.00%	-203,537.88	0.00%	-157.85%
少数股东权益	114,953,291.59	1.46%	97,896,708.54	1.23%	17.42%

(1) 交易性金融负债：报告期末余额较上年末余额增加3,140,290元，主要原因系远期结汇合约公允价值变动所致。

(2) 应付票据：报告期末金额较上年末余额减少42.34%，主要原因系子公司应付票据到期支付所致。

(3) 应付账款：报告期末余额较上年末余额增长1,306.07%，主要原因系子公司应付工程、设备款增加所致。

(4) 应付职工薪酬：报告期末余额较上年末余额减少98.60%，主要原因系2011年末计提的年终绩效工资在本期支付所致。

(5) 应交税费：报告期末余额较上年末余额减少83.26%，主要原因系本期进项税增加所致。

(6) 应付股利：报告期末余额较上年末余额增加44,766,002.75元，主要原因系根据2011年度股东大会决议，公司实施每10股派发6元现金股利（含税）的权益分派方案，截止2012年6月30日，由于尚未完成股利汇出审批手续，未支付股东GS DIRECT PHARMA LIMITED的现金股利所致。

(7) 外币报表折算差额：报告期末较上年末余额增加321,288.99元，主要原因系报告期内公司全资子公司海普瑞（香港）有限公司外币报表折算差额较上年同期大幅增长。

## 2.2 偿债能力分析

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	本期比上年同期增减（%）
流动比率	97.31	52.69	84.68%
速动比率	92.93	49.33	88.38%
资产负债率	1.24%	2.00%	-0.76%

2012年1-6月公司流动比率和速动比率分别为97.31和92.93，较上年同期分别增长84.68%和88.38%，主要原因系公司流动负债减少所致；2012年6月30日资产负债率为1.24%，较上年同期下降0.76%，保持在较低的水平，财务风险较低；总体而言，公司资产流动性较好，具有较强的偿债能力。

## 3、盈利能力分析

### 3.1 主营业务及其变化情况

单位：人民币元

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	本期比上年同期增减
营业收入	934,766,914.81	1,573,985,235.43	-40.61%
营业利润	382,782,067.09	417,008,871.72	-8.21%
利润总额	382,931,393.47	416,948,153.67	-8.16%
归属于母公司所有者的净利润	329,676,815.22	362,104,760.84	-8.96%

公司主营业务突出，2012年1-6月和2011年1-6月公司实现的利润主要均来自于肝素钠原料药主营业务。报告期内，肝素钠原料药受到欧美经济低迷和下游制剂市场竞争加剧的影响，销售价格较上年同期相比下降27.33%；由于报告期受到募投项目建设对生产的影响，导致销量较上年同期下降，使得公司营业收入较去年同期下降40.61%；同时原料采购价格下降带来的成本降低，使得公司主营业务毛利率较上年同期提高10.84%，加上利息收入的增加，使得经营业绩的下降幅度低于营业收入的下降幅度。报告期营业利润、利润总额和归属于母公司所有者的净利润较上年同期分别下降8.21%、8.16%和8.96%。

### 3.2 毛利率变动情况

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	本期比上年同期增减（%）
主营业务毛利率	38.63%	27.79%	10.84%

本期产品主营业务毛利率较上年同期增长的主要原因是肝素粗品原料采购价格和产品销售价格均下降，公司加强原料采购管理工作控制营业成本，带来营业成本下降幅度超过销售价格下降幅度，使得报告期内公司主营业务毛利率较上年同期增长10.84%。

### 3.3 非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	2012年1-6月	
	金额	占归属于母公司所有者的净利润比例（%）
非流动资产处置损益	-181,741.06	-0.06%
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	263,158.37	0.08%
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	67,909.07	0.02%
少数股东权益影响额	-40,450.1	-0.01%
所得税影响额	-28,335.96	-0.01%
合计	80,540.32	0.02%

如上表所示，2012年1-6月的非经常性损益占当期归属于母公司所有者的净利润的比例为0.02%，对公司利润总额的影响很小。

### 3.4 主要费用情况

单位：人民币元

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	本期比上年同期增减(%)	占2012年1-6月营业收入比例(%)
销售费用	2,430,373.62	2,496,723.76	-2.66%	0.26%
管理费用	60,945,841.67	52,240,691.96	16.66%	6.52%
财务费用	-112,646,796.46	-53,997,206.54	108.62%	-12.05%
公允价值变动收益	-4,182,254.00	192,778.07	-2269.47%	-0.45%
所得税费用	57,859,034.47	55,851,838.74	3.59%	6.19%

(1) 财务费用：报告期金额较上年同期减少108.62%，主要原因系定期存款增加、利率提高，利息收入增加所致。

(2) 公允价值变动收益：报告期金额较上年同期减少2,269.47%，主要原因系报告期末公司所持有的远期结汇交易合约公允价值变动所致。

#### 4、现金流量情况分析

单位：人民币元

现金流量表项目	本期金额	上期金额	本年比上年增减(%)
一、经营活动产生的现金流量净额	405,669,401.40	791,976,385.79	-48.78%
经营活动现金流入量	1,143,888,194.91	1,498,205,366.09	-23.65%
经营活动现金流出量	738,218,793.51	706,228,980.30	4.53%
二、投资活动产生的现金流量净额	-79,348,048.36	-58,808,227.53	34.93%
投资活动现金流入量	51,430.00	17,500.00	193.89%
投资活动现金流出量	79,399,478.36	58,825,727.53	34.97%
三、筹资活动产生的现金流量	-417,353,997.25	-696,700,034.25	-40.10%
筹资活动现金流入量	18,000,000.00	13,500,000.00	33.33%
筹资活动现金流出量	435,353,997.25	710,200,034.25	-38.70%
四、现金及现金等价物净增加额	-91,127,543.35	36,361,683.04	-350.61%

(1) 经营活动产生的现金流量净额：报告期金额较上年同期减少48.78%，主要原因系报告期内公司销售肝素钠原料药所收到的现金减少以及收到的出口退税额减少所致。

(2) 投资活动现金流入量：本期金额较上年同期增长193.89%，主要原因系报告期内公司处置固定资产所收到的现金较上年同期增长所致。

(3) 投资活动现金流出量：本期金额较上年同期增长34.97%，主要原因系报告期公司及控股子公司购建固定资产、在建工程所支付的现金较去年同期大幅增加所致。

(4) 筹资活动现金流入量：本期金额较上年同期增长33.33%，主要原因报告期内控股子公司少数股东增资较去年同期增加所致。

(5) 筹资活动现金流出量：本期金额较上年同期减少38.70%，主要原因系报告期内公司实施现金分红较上年同期现金分红减少所致。

### (三) 其他经营方面的情况

#### 1、产品订单执行情况

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

#### 2、产品及主要原材料价格的情况

报告期内，受公司产品主要销售区域欧美经济持续低迷，以及下游制剂市场竞争加剧的影响，产品销售价格较上年同期有一定幅度的下降。

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

#### 3、环保要求执行情况

报告期内，公司严格执行国家有关节能环保政策，“三废”排放均达到国家有关标准。

#### 4、公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低20%以上或高20%以上：

是  否

公司在2012年第一季度报告中对2012年上半年的经营业绩进行了预测，报告期实际经营业绩与公司2012年第一季度报告中预告的业绩不存在差异。

### (四) 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

#### 1、深圳市多普生生物技术有限公司

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

截至2012年6月30日，多普生总资产为人民币478.79万元，净资产为人民币473.08万元，实现净利润人民币16.69万元。

#### 2、深圳市北地奥科科技开发有限公司

深圳市北地奥科科技开发有限公司（以下简称“北地奥科”）为公司全资子公司，注册资本人民币1,000万元，经营范围为：生物医药技术开发；电子信息技术、物流信息技术、电信信息技术、计算机软件、机

电一体化、计算机及相关设备技术的开发销售。投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）。

截至2012年6月30日，北地奥科总资产为人民币3,694.70万元，净资产为人民币617.18万元，实现净利润人民币24.81万元。

### 3、成都深瑞畜产品有限公司

成都深瑞畜产品有限公司（以下简称“成都深瑞”）为公司控股子公司，注册资本人民币12,000万元，本公司持有70%的股权，经营范围为：肠衣、肝素钠生产、加工、销售、出口（不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）。

成都深瑞于2012年6月开始小批量正式生产，截至2012年6月30日，成都深瑞总资产为人民币13,273.07万元，净资产为人民币11,118.22万元，实现净利润人民币-529.70万元。

### 4、山东瑞盛生物技术有限公司

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

截至2012年6月30日，山东瑞盛尚处在项目建设阶段，未实际经营具体业务。该公司总资产为人民币14,014.96万元，净资产为人民币2,244.35万元，实现净利润人民币-462.65万元。

### 5、成都市海通药业有限公司

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

截至2012年6月30日，成都海通总资产为人民币3,220.03万元，净资产为人民币3,217.24万元，实现净利润人民币-512.16万元。

### 6、海普瑞（香港）有限公司

海普瑞（香港）有限公司（以下简称“海普瑞香港”）为公司全资子公司，投资总额为港币10,000万元，经营范围为：贸易与进出口业务。截至2012年6月30日，海普瑞香港共投资设立全资子公司三家，除2011年设立的H3 Life Science Corporation和Histar PTE Ltd.外，报告期内，海普瑞香港新投资设立一家位于瑞典的全资子公司Hepalink Europe AB，注册资本为10万瑞典克朗，主要负责协助公司在欧洲的技术引进和交流。此外，Histar PTE Ltd.在上海设立一家全资子公司宇科（上海）医药科技有限公司，注册资本为人民币100万元，主要负责协助H3 Life Science Corporation处理国际药政和市场拓展事务。

截至2012年6月30日，海普瑞香港总资产为人民币7,794.91万元，净资产为人民币7,498.18万元，实

现净利润人民币-575.88万元。

#### 7、深圳君圣泰生物技术有限公司

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

截至2012年6月30日，深圳君圣泰总资产为人民币3,362.39万元，净资产为人民币3,362.09万元，实现净利润人民币-115.08万元。

#### 8、深圳市朋和置业投资有限公司

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

截至2012年6月30日，深圳朋和总资产为人民币11,972.53万元，净资产为人民币11,966.30万元，实现净利润人民币14.89万元。

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

### （五）下半年发展展望

2012年下半年，公司将继续坚持全产业一体化的发展战略，做好以下几方面的工作：

- 1、搭建经销商网络，推进成都市海通药业有限公司的肝素制剂国内市场销售工作；
- 2、稳步推进募集资金投资项目的实施，争取按计划完成项目建设，并尽量降低扩产对现有生产和正常产品销售的影响；
- 3、推动成都深瑞畜产品有限公司提高产量和生产管理水平，加快山东瑞盛生物技术有限公司的工程建设和设备安装，争取早日实现投产。
- 4、以效率为中心，优化公司内部管理，并加强对子公司的管理，在子公司推行内部控制基本规范的建设。

### （六）可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

公司作为专业从事肝素钠原料药研发、生产和销售的企业，肝素钠原料药销售价格和粗品原料采购价格的波动是影响公司经营业绩的关键因素。

尽管随着患者群体和治疗使用量的增加以及未来新品种可能获得批准，肝素原料药市场需求量继续稳定增长，但销售价格仍然面临压力。首先欧美经济持续低迷，尚未出现明显的复苏迹象，政府对医疗费用支出加强了控制和管理，对下游制剂的销售价格构成一定的压力；其次为了舒缓医疗费用支出的压力，美国FDA和欧盟EDQM预计将继续放松对下游制剂仿制药物的批准，预计未来一至两年美国或者欧洲还可能新的仿制药企业被批准，下游制剂市场竞争有可能进一步加剧。上述两个因素将为原料药销售价格的稳定

和复苏带来不确定性。

粗品肝素原料的价格自2012年初达到低点后回升，未来随着我国主要肝素原料药企业的扩产完成，原料药产能规模将在一至两年内快速增加，不仅在一定范围内增加肝素原料药的市场销售竞争，而且会加剧对上游肝素粗品采购的竞争，并可能会带来原料采购成本的增加，压缩原料药企业的盈利空间。

除原料药销售价格和原料采购价格波动对公司经营业绩的持续影响外，下半年公司的生产经营还将受到募投扩产项目建设对公司生产销售所带来的不利影响。

## （七）公司主营业务及其经营状况

### 1、主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
生物制药	934,180,085.36	573,264,988.64	38.63%	-40.64%	-49.55%	10.84%
分产品						
FDA 级肝素钠原料药	77,795,780.41	49,573,258.59	36.28%	-73.08%	-75.92%	7.52%
普通级肝素钠原料药	856,384,304.95	523,691,730.05	38.85%	-33.35%	-43.72%	11.27%

#### 主营业务分行业和分产品情况的说明

截止报告期末，公司主营业务为肝素钠原料药的研究、生产和销售业务，未发生变更。由于销售价格和销售量的下降，使得公司主营业务收入较上年同期下降40.64%，同时原料采购价格的降低使得主营业务成本较上年同期下降49.55%。

#### 毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期主营业务毛利率较上年同期增长的主要原因是肝素粗品原料采购价格和产品销售价格均下降，公司加强原料采购工作控制营业成本，带来营业成本下降幅度较销售价格下降幅度大，使得主营业务毛利率较上年同期增长10.84%。

### 2、主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
国内	100,138,965.02	-48.43%
国外	834,041,120.34	-39.55%

#### （3）主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

**(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明**

√ 适用 □ 不适用

报告期主营业务毛利率较上年同期增长的主要原因是肝素粗品原料采购价格和产品销售价格均下降，公司加强原料采购工作控制营业成本，带来营业成本下降幅度较销售价格下降幅度大，使得主营业务毛利率较上年同期增长10.84%。

**(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析**

□ 适用 √ 不适用

**2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况**

√ 适用 □ 不适用

公司已经制定了《远期外汇交易业务内控管理制度》和《远期外汇交易操作流程》，对交易操作原则、权限、内部管理、操作流程、信息保密、内部风险报告和处理程序，信息披露做出明确规定。

**与公允价值计量相关的项目**

单位：元

项目	期初	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产	1,041,964	-1,041,964			0
2.可供出售金融资产					
金融资产小计					
金融负债	0	3,140,290			3,140,290
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	1,041,964	-4,182,254			3,140,290

两年内对相同或类似项目均采用了估值技术确定公允价值，估值结果是否存在重大差异？如存在，请详细说明

□ 是 √ 否

**3、持有外币金融资产、金融负债情况**

□ 适用 √ 不适用

## 二、公司投资情况

### 1、募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	571,747.8
报告期投入募集资金总额	5,199.44
已累计投入募集资金总额	110,807.27
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	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]404号文核准,公司于2010年5月6日向社会公告发行人民币普通股(A股)4,010万股,每股发行价人民币148.00元,共募集资金人民币593,480.00万元,扣除发行费用人民币21,799.58万元后,实际募集资金净额为人民币571,680.42万元。中审国际会计师事务所有限公司已于2010年4月29日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验,并出具“中审国际验字[2010]01020002号”《验资报告》验资确认。根据财政部2010年12月28日财会[2010]25号《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好2010年年报工作的通知》,发行权益性证券过程中发生的广告费、路演费、上市酒会费等费用,应当计入当期损益。本公司对原计入资本公积的路演推介费用人民币673,769.16元转出计入当期管理费用核算。由此调整后增加募集资金净额人民币673,769.16元。调整后实际募集资金净额为人民币571,747.80万元。</p> <p>报告期内,使用募集资金总额为5,199.44万元,其中募集资金承诺投资项目投入3,399.44万元,不存在变更募集资金用途的情形。</p> <p>截止2012年6月30日,公司募集资金存储专户资金余额为476,321.45万元(含利息收入),存放方式为:定期存单或专户存储。</p>	

## 2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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										
年产 5 万亿单位兼符合美国 FDA 和欧盟 CEP 标准的肝素钠原料药生产建设项目-固定资产投资	否	29,312.3	29,312.3	3,399.44	7,687.27	26.23%	2012 年 12 月 31 日	0	否	否
年产 5 万亿单位兼符合美国 FDA 和欧盟 CEP 标准的肝素钠原料药生产建设项目-项目流动资金	否	57,164.77	57,164.77	0	0	0%	2012 年 12 月 31 日	0	否	否
承诺投资项目小计	-	86,477.07	86,477.07	3,399.44	7,687.27	-	-	0	-	-
超募资金投向										
受让成都市海通药业有限公司 36%的股权	否	720	720	0	720	100%	2011 年 08 月 30 日	-92.19	否	否
对成都市海通药业有限公司进行增资	否	1,700	1,700	0	1,700	100%	2011 年 10 月 20 日	-217.66	否	否
成立合资公司深圳君圣泰生物技术有限公司	否	2,000	2,000	0	2,000	100%	2011 年 11 月 15 日	-65.76	否	否
受让成都深瑞畜产品有限公司 15%的股权	否	1,800	1,800	1,800	1,800	100%	2012 年 06 月 10 日	0	否	否
归还银行贷款（如有）	-	8,000	8,000	0	8,000	100%	-	-	-	-

补充流动资金（如有）	-	88,900	88,900	0	88,900	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	103,120	103,120	1,800	103,120	-	-	-375.61	-	-
合计	-	189,597.07	189,597.07	5,199.44	110,807.27	-	-	-375.61	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、公司承诺募集资金投资项目为年产 5 万吨单位兼符合美国 FDA 和欧盟 CEP 药政标准的肝素钠原料药生产建设项目，投资金额为 86,477.07 万元，其中固定资产投资为 29,312.30 万元，截至 2012 年 6 月 30 日已投入 7,687.27 万元，项目流动资金为 57,164.77 万元，截至 2012 年 6 月 30 日尚未投入。该项目原计划达到可使用状态的时间为 2012 年 7 月 1 日，根据公司第二届董事会第十一次会议和 2012 年第一次临时股东大会批准，项目达到可使用状态的时间推迟到 2012 年 12 月 31 日。因项目尚处于建设期，无法计算项目收益。</p> <p>2、深圳君圣泰生物技术有限公司现处在研发期，尚不能产生收益。</p> <p>3、成都市海通药业有限公司报告期内未取得 GMP 证书无法生产销售，尚未产生收益。</p> <p>4、成都深瑞畜产品有限公司 2012 年 6 月正式投入小规模生产，尚未产生收益。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>√ 适用 □ 不适用</p> <p>1、根据 2010 年 5 月 18 日公司第一届董事会第十八次会议的相关决议，公司使用超额募集资金归还银行贷款 8,000 万元人民币，并补充永久性公司流动资金 40,000 万元人民币；</p> <p>2、根据 2010 年 9 月 13 日公司第一届董事会第二十一次会议的相关决议，公司使用超额募集资金补充永久性公司流动资金 48,900 万元人民币；</p> <p>3、根据 2011 年 7 月 29 日公司第二届董事会第五次会议的相关决议，公司使用超额募集资金 720 万元人民币受让子公司成都市海通药业有限公司 36% 的股权，2011 年 8 月 30 日，成都市海通药业有限公司完成相关工商备案登记手续，公司对成都市海通药业有限公司持股比例由 49% 变更为 85%；</p> <p>4、根据 2011 年 8 月 17 日公司第二届董事会第六次会议的相关决议，公司使用超额募集资金 2,000 万元人民币与刘利平博士共同投资在深圳设立药品研究与开发企业，2011 年 11 月 15 日，深圳君圣泰生物技术有限公司在深圳市市场监督管理局办理完成了工商登记注册手续，取得了法人营业执照；</p> <p>5、根据 2011 年 8 月 17 日公司第二届董事会第六次会议的相关决议，公司使用超额募集资金 1,700 万元人民币对控股子公司成都市海通药业有限公司进行增资，2011 年 10 月 20 日，成都市海通药业有限公司办理完成有关增资事项及工商变更登记手续，注册资本由人民币 2,000 万元增加至人民币 4,000 万元，其中公司出资人民币 3,400 万元，占成都海通 85% 的股权比例；</p> <p>6、根据 2012 年 5 月 30 日公司第二届董事会第十五次会议的相关决议，公司使用超额募集资金 1,800 万元人民币受让子公司成都深瑞畜产品有限公司 15% 的股权，2012 年 6 月 10 日，成都深瑞畜产品有限公司完成相关工商备案登记手续，公司对成都深瑞畜产品有限公司持股比例由 55% 变更为 70%。</p>									

募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专项账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

### 三、董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

### 四、对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-20%	至	0%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	408,162,386.62	至	510,202,983.28
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	510,202,983.28		
业绩变动的原因说明	由于受到欧美经济低迷和下游制剂市场竞争的影响，肝素钠原料药价格较上年同期下降；同时由于受募投项目对产品生产的影响生产量下降，预计销售量会下降，使得经营业绩较上年同期下降。		

### 五、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

### 七、陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用  不适用

### 八、公司现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和深圳证监局《关于认真贯彻落实〈关于进一步落实上市公司现金分红相关事项的通知〉有关要求的通知》（深证局公司字〔2012〕43号）（以下简称“《通知》”）等相关文件要求，公司结合实际情况，就股东回报规划及利润分配政策制定等事项与独立董事及部分流通股股东充分沟通，并听取意见，从股东回报规划安排、利润分配尤其是现金分红事项决策程序和机制的完善上做了专项研究论证，同时通过专线电话方式听取中小股东的意见和诉求，确认适合公司未来发展的现金分红事项的决策程序，在此基础上，公司制订了《公司关于股东回报规划事宜

的论证报告》、《公司未来三年（2012-2014 年）股东回报规划》及《公司章程》修正案，并提交公司第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十五次会议审议通过，独立董事发表了独立意见。为进一步征求中小股东诉求，保障中小股东的合法权益，2012 年 8 月 1 日，公司 2012 年第二次临时股东大会采用现场投票和网络投票相结合的投票方式审议通过了《公司未来三年（2012-2014 年）股东回报规划》及《公司章程》修正案。

### （一）近三年现金分红情况

公司自 2010 年上市以来一直将回馈股东作为己任，严格按照《公司章程》的规定，坚持长期稳定的利润分配政策，向股东进行了一定比例的现金分红，近三年累计现金分红金额占最近三年均净利润的比例达 145.46%，具体现金分红情况如下：

单位：元

指标/分红年度	2011 年度	2010 年度	2009 年度
归属于母公司所有者的净利润	622,082,600.47	1,209,503,363.90	809,057,038.61
现金分红金额（含税）	480,120,000	800,200,000	0
比例（%）	77.18%	66.16%	0
最近三年累计现金分红占最近三年均净利润的比例（%）	145.46%		

### （二）公司现行利润分配政策

现行《公司章程》第一百五十六条明确规定了公司的利润分配政策的原则、利润分配的形式、现金分配的条件、现金分配的比例、利润分配的期间、股票股利分配的条件、利润分配的决策程序和机制、有关利润分配的信息披露事项、利润分配政策的调整原则等，公司将严格按照《公司章程》的规定，实施利润分配政策，强化回报股东意识，满足股东的合理投资回报和公司长远发展的要求。

### （三）公司未来三年（2012-2014 年）股东分红回报规划

公司在综合考虑经营发展的实际情况、股东的要求和意见、外部融资环境、社会资金成本、公司现金流量等因素的基础上，公司董事会根据《公司章程》确定的利润分配政策，制定了公司未来三年（2012-2014 年）股东分红回报规划。在未来三年，公司将坚持以现金股利为主，股票股利等形式为辅的利润分配方式，公司董事会可以根据公司当期的盈利规模、现金流状况、发展阶段及资金需求状况，提议公司进行中期分红；公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 20%，具体每个年度的分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案；公司在每个会计年度结束后，由公司董事会提出利润分配预案，并提交股东大会审议。公司接受所有股东、独立董事和监事会对公司利润分配预案的建议和监督。在公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会应当在股东大会召开后 2 个月内完

成股利（或股份）的派发事项。

## 九、利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

## 十、公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

## 十一、内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

2012年2月，公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30号）等法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，修订了《内幕信息知情人登记管理制度》，并经第二届董事会第十一次会议审议通过，对内幕信息的管理做出了更加规范和细致的规定，并严格按照规定实施内幕信息管理。报告期内，公司对董事、监事及高级管理人员在定期报告公告前30日内、业绩快报前10日以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，未发现相关人员利用内幕信息买卖公司股票的情形，未收到监管部门查处。公司严格按照对外信息报送的规定执行审批程序，在公司公开披露定期报告前，未违规向无法律法规依据的外部单位提前报送统计报表等资料。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是  否

报告期内，公司对内幕知情人买卖公司股票情况进行了自查，自查结果显示：报告期内未发生内幕信息知情人利用所获取的内幕信息违规买卖公司股票的情形。

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是  否

## 十二、其他披露事项

### （一）董事会会议召开情况

报告期内，公司共召开五次董事会会议，会议的通知、召开和表决程序符合《公司章程》、《董事会议事规则》等有关规定，具体情况如下：

1、第二届董事会第十一次会议于2012年2月9日在深圳市南山区高新区中区高新中一道19号A539会议室召开，会议审议通过了以下议案：

（1）审议并通过《关于〈深圳市海普瑞药业股份有限公司股票期权激励计划（草案）修订稿〉及其摘要的议案》；

- (2) 审议并通过《关于调整募投项目投资进度的议案》；
- (3) 审议并通过《关于聘请张卫华先生为公司副总经理的议案》；
- (4) 审议并通过《关于修订〈内幕信息知情人登记和报备制度〉的议案》；
- (5) 审议并通过《关于修订〈关联交易决策制度〉的议案》；
- (6) 审议并通过《关于2011年度日常经营性关联交易执行情况及2012年度预计日常经营性关联交易情况的议案》；
- (7) 审议并通过《关于召开2012年第一次临时股东大会的议案》。

本次会议决议公告刊登在2012年2月11日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上。

2、第二届董事会第十二次会议于2012年3月26日在深圳市南山区高新区中区高新中一道19号A539会议室召开，会议审议通过了以下议案：

- (1) 审议通过了《2011年度董事会报告》；
- (2) 审议通过了《2011年度总经理工作报告》；
- (3) 审议通过了《〈2011年年度报告〉及其摘要》；
- (4) 审议通过了《2011年度财务决算报告》；
- (5) 审议通过了《2011年度利润分配的预案》；
- (6) 审议通过了《2011年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；
- (7) 审议通过了《2011年度内部控制自我评价报告》；
- (8) 审议通过了《关于审计机构2011年度审计工作总结报告的议案》；
- (9) 审议通过了《关于续聘公司2012年度财务审计机构的议案》；
- (10) 审议通过了《关于开展2012年度远期外汇交易的议案》；
- (11) 审议通过了《关于无偿租用深圳市多普乐实业发展有限公司物业用于办公场所的议案》；
- (12) 审议通过了《关于提请召开2011 年年度股东大会的议案》。

本次会议决议公告刊登在2012年3月28日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上。

3、第二届董事会第十三次会议于2012年4月20日在深圳市南山区高新区中区高新中一道19号A539会议室召开，会议审议通过了以下议案：

- (1) 审议并通过《2012年第一季度报告》；
- (2) 审议并通过《关于增加募集资金存储账户的议案》；
- (3) 审议并通过《关于签署三方监管协议的议案》；

(4) 审议并通过《关于向新设募集资金专项账户转款议案》；

(5) 审议并通过《关于向控股子公司提供委托贷款的议案》。

本次会议决议公告刊登在2012年4月24日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上。

4、第二届董事会第十四次会议于2012年4月25日以通讯方式召开，会议审议通过了以下议案：

(1) 审议并通过《关于调整公司股票期权激励计划授予对象期权数量及向股票期权激励对象授予的议案》；

(2) 审议并通过《关于公司股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》；

(3) 审议并通过《关于确定公司股票期权激励计划授予日的议案》。

本次会议决议公告刊登在2012年4月26日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上。

5、第二届董事会第十五次会议于2012年5月30日在深圳市南山区高新区中区高新中一道19号A539会议室召开，会议审议通过了以下议案：

(1) 审议并通过《关于使用超额募集资金受让控股子公司部分股权的议案》。

本次会议决议公告刊登在2012年5月31日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上。

## (二) 董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，公司分别召开了2012年第一次临时股东大会和2011年年度股东大会。公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议，具体情况如下：

1、公司董事会根据2012年第一次临时股东大会决议，按照股票期权激励计划的规定，完成了股票期权的授予登记工作。

2、公司董事会根据2011年年度股东大会决议，实施了2011年利润分配方案。

3、公司董事会根据2011年年度股东大会决议，继续聘请中审国际会计师事务所有限公司担任公司2012年度财务审计机构。

## (三) 公司董事会成员履行职务情况

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

独立董事严格按照相关法律、法规和《公司章程》、《独立董事工作制度》的相关规定，独立公正地

履行职责，出席董事会、股东大会，对各项议案进行认真审议，对确保公司董事会决策的科学性、客观性、公正性发挥了积极作用，维护中小股东合法权益。

#### （四）董事出席董事会会议情况

报告期内董事会会议召开次数		5次					
董事姓名	具体职务	应出席次数	亲自出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
李锂	董事长	5	4	1	0	0	否
李坦	董事、副总经理	5	4	1	0	0	否
单宇	董事、总经理	5	4	1	0	0	否
许明茵	董事	5	2	3	0	0	否
周海梦	独立董事	5	1	4	0	0	否
解冻	独立董事	5	3	1	1	0	否
徐滨	独立董事	5	4	1	0	0	否

十三、公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规和规章的要求，以及中小企业板上市公司规范运作指引的相关规定，不断完善法人治理结构，规范企业运行，提高治理水平。截至本报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

1、报告期内，公司共召开了二次股东大会会议，五次董事会会议和五次监事会会议。公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等制度的规定召集股东大会会议的召开，公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，充分行使股东权利，不存在损害中小股东利益的情形。董事会和监事会会议的通知、召集和审议程序符合《公司章程》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》的相关规定；董事会及专门委员会、监事会依法履行职责，规范化运作。

2、公司在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东；报告期内，不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等情况，未发生大股东及其关联方非经营性占用公司资金的情况。

3、公司严格按照有关法律法规的规定及公司《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时和公平地披露信息，确保所有股东公平地获得信息。

### （二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

√ 适用 □ 不适用

根据公司2011年度股东大会决议，公司以2011年12月31日总股本800,200,000股为基数，向全体股东每10股派6.00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5.40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）。

本次权益分派的股权登记日为：2012年5月8日；除权除息日为：2012年5月9日；现金红利发送日为：2012年5月9日。权益分派对象为截止2012年5月8日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东。

### （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （四）破产重整相关事项

适用  不适用

### （五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

#### 1、证券投资情况

适用  不适用

#### 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

#### 3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

#### 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

### （六）资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

#### 3、资产置换情况

适用  不适用

#### 4、企业合并情况

适用  不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

### （七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

### （八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

报告期内激励对象的范围	公司高级管理人员、中层管理人员、核心技术（业务）人员			
报告期内授出的权益总额（股）	11,670,000			
报告期内行使的权益总额（股）	0			
报告期内失效的权益总额（股）	0			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额（股）	11,670,000			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额（股）				
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	报告期内未调整授予价格与行权价格。			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量（股）	报告期内行使权益数量（股）	报告期末尚未行使的权益数量（股）
薛松	副总经理	1,680,000	0	1,680,000
步海华	副总经理;董事会秘书	1,010,000	0	1,010,000
孔芸	财务总监	910,000	0	910,000
闫晨光	副总经理	670,000	0	670,000
张卫华	副总经理	660,000	0	660,000
因激励对象行权所引起的股本变动情况	无。			
权益工具公允价值的计量方法	股票期权的公允价值采用 Black-Scholes 期权定价模型来确定。			
估值技术采用的模型、参数及选取标准	在 Black-Scholes 模型中,公司采用的波动率为 40.44%,无风险利率为 3.57%,有效期为 4 年。			
权益工具公允价值的分摊期间及结果	股票期权公允价值的分摊期间为 36 个月,报告期内确认的费用总额为 3,563,240 元。			

## （九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
深圳市天道医药有限公司	同一实际控制人控制的企业	产品销售	肝素钠原料药	参照公司销售给无关联第三方的价格来定		2,885.95	3.09%	赊销	增加公司利润		
深圳市多普乐实业发展有限公司	同一实际控制人控制的企业	物业租赁	公司租赁物业用于办公场所	免费		0	0%	不适用	无影响		
深圳市多普乐实业发展有限公司	同一实际控制人控制的企业	物业租赁	控股子公司深圳君圣泰生物技术有限公司租赁物业用于研发和办公	参照同区域类似物业的出租价格来定		2	0.65%	月结	减少公司利润		
合计				--	--	2,887.95		--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无。							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				1、深圳市天道医药有限公司主要从事低分子肝素制剂的研发、生产和销售业务，所从事的产业属于公司下游产业，公司与其的关联交易属于正常的商业销售。 2、公司正在进行募投项目扩产建设，为了保证正常的办公和经营活动，公司和控股子公司深圳君圣泰生物技术有限公司临时性租用深圳市多普乐实业发展有限公司的办公物业。							
关联交易对上市公司独立性的影响				无。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施(如有)				无。							

按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况	根据公司第二届董事会第十一次会议的决议，公司预计 2012 年与深圳市天道医药有限公司之间的关联交易金额不超过人民币 7500 万元，截至 2012 年 6 月 30 日，实际发生金额为 2885.95 万元，未超过董事会批准的关联交易额度。
关联交易的说明	

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
深圳市天道医药有限公司	2,885.95	3.09%	0	0%
合计	2,885.95	3.09%		

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 2,885.95 万元。

**2、资产收购、出售发生的关联交易**

适用  不适用

**3、共同对外投资的重大关联交易**

适用  不适用

**4、关联债权债务往来**

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

## 5、其他重大关联交易

不适用

### (十) 重大合同及其履行情况

#### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

##### (1) 托管情况

适用  不适用

##### (2) 承包情况

适用  不适用

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

#### 2、担保情况

适用  不适用

#### 3、委托理财情况

适用  不适用

#### 4、日常经营重大合同的履行情况

不适用

#### 5、其他重大合同

适用  不适用

1、为了规避和防范汇率风险，2011年3月25日公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于开展2011年度远期外汇交易的议案》，同意公司以合格的境内商业银行作为交易对手方进行远期外汇交易，自董事会审议通过之日起12个月内，公司进行的远期外汇交易合计不超过29,000万美元。2012年3月26日公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于开展2012年度远期外汇交易的议案》，同意公司以合格的境内商业银行作为交易对手方进行远期外汇交易，自董事会审议通过之日起12个月内，公司进行的远期外汇交易合计不超过17,000万美元。

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

报告期内，已完成交割及尚未到交割时间的远期外汇交易具体情况如下：

交易方向	委托日期	交易金额(美元)	约定交割时间	约定交割汇率	交易对象
卖出美元	2011.06.03	11,000,000.00	2012.01.20	6.3954	招行

卖出美元	2012.02.28	13,500,000.00	2012.03.30	6.2975	招行
卖出美元	2012.02.28	13,500,000.00	2012.05.04	6.3020	中行
卖出美元	2012.02.28	13,500,000.00	2012.05.31	6.3030	中行
卖出美元	2012.02.28	13,500,000.00	2012.06.29	6.3030	中行
卖出美元	2012.02.28	9,000,000.00	2012.07.31	6.3028	中行
卖出美元	2012.02.28	13,000,000.00	2012.08.31	6.3032	中行
卖出美元	2012.02.28	8,700,000.00	2012.09.28	6.3020	招行
卖出美元	2012.02.28	8,700,000.00	2012.10.31	6.3019	招行
卖出美元	2012.02.28	8,700,000.00	2012.11.30	6.3016	招行
卖出美元	2012.02.28	8,700,000.00	2012.12.31	6.3015	招行
卖出美元	2012.02.28	8,700,000.00	2013.01.31	6.3014	招行

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

截止2012年6月30日，公司尚未使用该授信额度。

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

截止2012年6月30日，公司尚未使用该授信额度。

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

截止2012年6月30日，公司尚未使用该授信额度。

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

截止2012年6月30日，公司尚未使用该授信额度。

6、公司2011年6月28日与深圳市坪山新区管委会签署了《合作协议》，计划在深圳市坪山新区建设生物医药研发制造基地，投资总额为51亿元人民币。本协议为意向性框架协议，具体投资方案、实施时间等均存在不确定性，为公司初步拟定的在坪山新区的投资总额，实际投资总额根据项目的具体进展情况会有所调整。本协议实施的前提是公司能够获得相应的土地使用权，否则该协议将无法履行。截至本报告披露之日，公司还在与深圳市相关部门、坪山新区政府协调土地招拍挂的相关事宜。

**(十一) 发行公司债的说明**

适用  不适用

**(十二) 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**

适用  不适用

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	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
资产置换时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
发行时所作承诺	公司股东深圳市乐仁科技有限公司、深圳市金田土科技有限公司、深圳市飞来石科技有限公司	本公司股东深圳市乐仁科技有限公司、深圳市金田土科技有限公司和深圳市飞来石科技有限公司承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司持有的公司股份，也不由公司回购本公司持有的公司股份。本承诺所指股份不包括本公司在此期间新增的公司股份。		三十六个月	报告期内，承诺人严格履行了上述承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	公司股东深圳市乐仁科技有限公司、深圳市金田土科技有限公司和深圳市飞来石科技有限公司	一、本公司股东深圳市乐仁科技有限公司、深圳市金田土科技有限公司和深圳市飞来石科技有限公司承诺：1、在本公司作为贵司控股股东期间，本公司保证不自营或以合资、合作等方式经营任何与贵司现从事的业务有竞争的业务，本公司现有的或将来成立的全资子公司、控股			报告期内，承诺人严格履行了上述承诺。

		<p>子公司以及其他受本公司控制的企业亦不会经营与贵司现从事的业务有竞争的业务。2、如违反上述承诺，本公司同意承担给贵司造成的全部损失。二、公司股东深圳市乐仁科技有限公司和深圳市金田土科技有限公司承诺：如今后公司或子公司深圳市多普生生物技术有限公司因依据深府 [1988] 232 号文享受的企业所得税优惠被税务机关撤消而产生的额外税项和费用时，将及时、无条件、全额返还公司或深圳市多普生生物技术有限公司补缴的税款以及因此产生的所有相关费用。三、公司股东深圳市乐仁科技有限公司和深圳市金田土科技有限公司承诺：如今后公司因以实际缴纳的增值税和营业税税额为计税依据缴纳城市维护建设税和教育费附加事宜被税务机关追缴而产生额外税项和费用时，将及时、无条件、全额返还公司补缴的税款以及因此产生的所有相关费用。四、公司股东深圳市乐仁科技有限公司和深圳市金田土科技有限公司承诺：如今后公司或子公司深圳市多普生生物技术有限公司因上市前执行住房公积金政策事宜被要求补缴住房公积金、缴纳罚款或因此遭受任何损失时，将及时、无条件、全额返还公司或深圳市多普生生物技术有限公司由此遭受的一切损失。</p>			
--	--	---	--	--	--

承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
承诺的解决期限	
解决方式	
承诺的履行情况	报告期内，承诺人严格履行了上述承诺。

## 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

适用  不适用

### （十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额	321,288.99	-106,440.97
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	321,288.99	-106,440.97
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		

小计		
合计	321,288.99	-106,440.97

#### (十四) 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01月09日	高新中一道19号A224会议室	实地调研	机构	国信证券股份有限公司、广州融捷投资管理集团有限公司	讨论公司生产经营情况，了解行业趋势和公司发展战略，未提供书面资料
2012年02月24日	高新中一道19号A224会议室	实地调研	机构	中国中投证券有限责任公司、广州融捷投资管理集团有限公司	讨论公司生产经营情况，了解行业趋势和公司发展战略，未提供书面资料
2012年04月27日	高新中一道19号A107	实地调研	个人	车文申	讨论公司生产经营情况，了解行业趋势和公司发展战略，未提供书面资料
2012年06月01日	高新中一道19号A218会议室	实地调研	机构	国润投资基金、日信证券有限公司、广州华阳投资管理合伙企业	讨论公司生产经营情况，了解行业趋势和公司发展战略，未提供书面资料
2012年06月20日	高新中一道19号A539会议室	实地调研	其他	中国高新技术产业导报	谈论公司发展的感悟、历程、产品、技术优势及对高新区发展的建议，提供了公司的介绍材料。

#### (十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否

#### (十六) 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

#### (十七) 其他重大事项的说明

适用  不适用

2009年6月，公司被认定为高新技术企业（证书编号：GR200944200079）。根据国家对高新技术企业

的相关税收政策，公司自获得高新技术企业认定后三年内（2009年至2011年）按照15%的所得税税率征收企业所得税。2011年底，公司高新技术企业认定有效期届满，按照相关复审要求，公司已于2012年5月向深圳市科技创新委员会提交了相关申请复审材料并已被受理。如果复审获得通过，2012年至2014年公司将按照15%的所得税率缴纳企业所得税，否则所得税率将变更为25%。报告期及受理期间，公司暂按照15%的所得税税率缴纳企业所得税。

#### （十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用  不适用

#### （十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于控股股东完成增持公司股份的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012年01月10日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于控股子公司完成增资工商变更登记的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012年01月11日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于证监会确认股权激励计划（草案）无异议并备案的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012年01月14日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第二届董事会第十一次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012年02月11日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
股票期权激励计划（草案）修订稿摘要	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012年02月11日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
独立董事公开征集委托投票权报告书	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012年02月11日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于调整募投项目投资进度的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012年02月11日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2012年度预计日常关联交易公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012年02月11日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第二届监事会第十次决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012年02月11日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于召开2012年第一次临时股东大会的通知公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012年02月11日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2011年度业绩快报	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012年02月18日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于全资子公司完成增资变更注册的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012年03月07日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2012年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012年03月08日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

关于取得发明专利的公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》	2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第二届董事会第十二次会议 决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2011 年年度报告摘要	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2011 年度募集资金存放与使用 情况的专项报告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于开展 2012 年远期外汇交 易情况的公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于无偿租用关联方物业的 公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于召开 2011 年年度股东大 会的通知公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于举行 2011 年年度报告网 上说明会的公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第二届监事会第十一次决议 公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于增加信息披露指定媒体 的公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2011 年年度股东大会决议公 告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于控股股东撤回豁免要约 收购申请文件的公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第二届董事会第十三次会议 决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2012 年第一季度报告正文	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于签订《募集资金三方监管 协议》的公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于向控股子公司提供委托 贷款的公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第二届董事会第十四次会议 决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于股票期权激励计划授予 相关事项的公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于股票期权激励计划预留 期权授予的公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

第二届监事会第十三次决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2011 年度权益分派实施公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 03 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于向控股子公司提供委托贷款的进展公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 03 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于收到控股子公司归还委托贷款的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 03 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于股票期权授予登记完成的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第二届董事会第十五次决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 31 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第二届监事会第十四次决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 31 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于使用超额募集资金受让控股子公司部分股权的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 31 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于控股子公司成都深瑞蓄产品有限公司投产的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于控股子公司完成工商变更登记的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 06 月 15 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 八、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

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：深圳市海普瑞药业股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		6,682,710,331.68	6,773,837,875.03
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0	1,041,964
应收票据		0	0
应收账款		243,069,427.5	305,412,694.23
预付款项		115,218,336.32	52,196,285.54
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		111,305,749.36	67,711,788.29
应收股利		0	0
其他应收款		53,151,747.61	60,184,886.3
买入返售金融资产			
存货		339,737,936.31	456,493,053.25
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		0	0

流动资产合计		7,545,193,528.78	7,716,878,546.64
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		179,227,021.28	106,138,676.46
在建工程		81,614,983.62	75,659,238.23
工程物资		0	0
固定资产清理		0	0
生产性生物资产			
油气资产		0	0
无形资产		71,125,430.5	72,038,388.93
开发支出		599,845.32	12,500
商誉			
长期待摊费用		300,000	0
递延所得税资产		560,589.14	3,580,684.79
其他非流动资产		4,629.2	4,629.2
非流动资产合计		333,432,499.06	257,434,117.61
资产总计		7,878,626,027.84	7,974,312,664.25
流动负债：			
短期借款		0	0
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
交易性金融负债		3,140,290	0
应付票据		239,500	415,352.8
应付账款		22,918,966.89	1,629,997.85
预收款项		216,500.86	215,904.97
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		328,246.86	23,398,318.74

应交税费		1,785,688.9	10,667,495.28
应付利息		0	0
应付股利		44,766,002.75	0
其他应付款		4,140,091.16	4,103,128.4
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		77,535,287.42	40,430,198.04
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
长期应付款		0	0
专项应付款		0	0
预计负债		0	0
递延所得税负债		8,715,724.75	9,088,222.6
其他非流动负债		11,202,694.07	10,458,810
非流动负债合计		19,918,418.82	19,547,032.6
负债合计		97,453,706.24	59,977,230.64
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		800,200,000	800,200,000
资本公积		5,297,088,191.7	5,297,185,990.97
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		289,428,091.69	289,428,091.69
一般风险准备			
未分配利润		1,279,384,995.51	1,429,828,180.29
外币报表折算差额		117,751.11	-203,537.88
归属于母公司所有者权益合计		7,666,219,030.01	7,816,438,725.07
少数股东权益		114,953,291.59	97,896,708.54
所有者权益（或股东权益）合计		7,781,172,321.6	7,914,335,433.61
负债和所有者权益（或股东权益）		7,878,626,027.84	7,974,312,664.25

总计			
----	--	--	--

法定代表人：李锪

主管会计工作负责人：孔芸

会计机构负责人：孔芸

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		6,373,558,290.03	6,610,843,169.94
交易性金融资产			1,041,964
应收票据			
应收账款		242,834,529.93	305,557,551.82
预付款项		95,369,749.01	33,891,606.89
应收利息		111,305,749.36	68,042,204.96
应收股利			
其他应收款		84,244,078.1	89,956,925.69
存货		318,611,714.95	456,081,771.27
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		110,000,000	30,000,000
流动资产合计		7,335,924,111.38	7,595,415,194.57
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		356,455,948.99	217,306,448.99
投资性房地产			
固定资产		42,151,834.08	45,725,367.94
在建工程		35,038,972.13	14,176,737.98
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		2,996,450.84	2,480,168.29
开发支出		599,845.32	12,500
商誉			
长期待摊费用		0	

递延所得税资产		514,686.76	3,507,670.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		437,757,738.12	283,208,893.74
资产总计		7,773,681,849.5	7,878,624,088.31
流动负债：			
短期借款		0	0
交易性金融负债		3,140,290	
应付票据			
应付账款		4,839,339.73	851,707.31
预收款项		216,500.86	215,904.97
应付职工薪酬		220,837.54	23,359,137.99
应交税费		7,091,437.59	12,415,107.13
应付利息		44,766,002.75	
应付股利			
其他应付款		3,405,947.38	2,992,519.51
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债			
流动负债合计		63,680,355.85	39,834,376.91
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			156,294.6
其他非流动负债		3,375,000	2,550,000
非流动负债合计		3,375,000	2,706,294.6
负债合计		67,055,355.85	42,540,671.51
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		800,200,000	800,200,000
资本公积		5,297,861,938.88	5,294,298,698.88
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		289,428,091.69	289,428,091.69

未分配利润		1,319,136,463.08	1,452,156,626.23
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		7,706,626,493.65	7,836,083,416.8
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,773,681,849.5	7,878,624,088.31

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		934,766,914.81	1,573,985,235.43
其中：营业收入		934,766,914.81	1,573,985,235.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		547,802,593.72	1,157,169,141.78
其中：营业成本		575,618,102.42	1,136,393,502.92
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		21,550,306.16	20,035,429.68
销售费用		2,430,373.62	2,496,723.76
管理费用		60,945,841.67	52,240,691.96
财务费用		-112,646,796.46	-53,997,206.54
资产减值损失		-95,233.69	0
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-4,182,254	192,778.07
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
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“一”号填列)		382,782,067.09	417,008,871.72
加：营业外收入		340,800.99	181,493.09
减：营业外支出		191,474.61	242,211.14
其中：非流动资产处置 损失		181,741.06	137,211.14
四、利润总额(亏损总额以“一”号 填列)		382,931,393.47	416,948,153.67
减：所得税费用		57,859,034.47	55,851,838.74
五、净利润(净亏损以“一”号填列)		325,072,359	361,096,314.93
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		329,676,815.22	362,104,760.84
少数股东损益		-4,604,456.22	-1,008,445.91
六、每股收益：		--	--
(一) 基本每股收益		0.41	0.45
(二) 稀释每股收益		0.41	0.45
七、其他综合收益		321,288.99	-106,440.97
八、综合收益总额		325,393,647.99	360,989,873.96
归属于母公司所有者的综合 收益总额		329,998,104.21	361,998,319.87
归属于少数股东的综合收益 总额		-4,604,456.22	-1,008,445.91

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：李锂

主管会计工作负责人：孔芸

会计机构负责人：孔芸

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		934,466,688.32	1,573,984,574.43
减：营业成本		573,381,485.23	1,136,197,730.91
营业税金及附加		21,474,202.16	20,029,367.95
销售费用		2,386,407.17	2,496,723.76
管理费用		42,718,185.31	47,108,512.14
财务费用		-111,469,611.25	-53,409,465.98

资产减值损失		13,213.78	0
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-4,182,254	192,778.07
投资收益（损失以“－”号填列）		1,702,277.77	0
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）		403,482,829.69	421,754,483.72
加：营业外收入		191,242.44	181,233.09
减：营业外支出		2,336.06	137,211.14
其中：非流动资产处置损失		2,336.06	137,211.14
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		403,671,736.07	421,798,505.67
减：所得税费用		56,571,899.22	55,715,098.38
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		347,099,836.85	366,083,407.29
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		347,099,836.85	366,083,407.29

## 5、合并现金流量表

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	1,015,085,485.62	1,252,949,351.85
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	57,983,869.08	202,115,406.83
收到其他与经营活动有关的现金	70,818,840.21	43,140,607.41
经营活动现金流入小计	1,143,888,194.91	1,498,205,366.09
购买商品、接受劳务支付的现金	553,474,829.12	529,120,531.98
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	65,864,547.64	42,940,132.03
支付的各项税费	95,612,919.07	104,476,684.39
支付其他与经营活动有关的现金	23,266,497.68	29,691,631.9
经营活动现金流出小计	738,218,793.51	706,228,980.3
经营活动产生的现金流量净额	405,669,401.4	791,976,385.79
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	51,430	2,500
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	0	15,000
投资活动现金流入小计	51,430	17,500
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	79,399,478.36	58,625,648.44
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	0	200,079.09
投资活动现金流出小计	79,399,478.36	58,825,727.53

投资活动产生的现金流量净额	-79,348,048.36	-58,808,227.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	18,000,000	13,500,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	18,000,000	13,500,000
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	0	0
筹资活动现金流入小计	18,000,000	13,500,000
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	435,353,997.25	710,200,034.25
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	0	0
筹资活动现金流出小计	435,353,997.25	710,200,034.25
筹资活动产生的现金流量净额	-417,353,997.25	-696,700,034.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-94,899.14	-106,440.97
五、现金及现金等价物净增加额	-91,127,543.35	36,361,683.04
加：期初现金及现金等价物余额	6,773,837,875.03	6,258,643,300.42
六、期末现金及现金等价物余额	6,682,710,331.68	6,295,004,983.46

## 6、母公司现金流量表

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	1,015,151,642.88	1,252,949,351.85
收到的税费返还	57,983,869.08	202,115,406.83
收到其他与经营活动有关的现金	81,752,318.13	40,754,696.77
经营活动现金流入小计	1,154,887,830.09	1,495,819,455.45
购买商品、接受劳务支付的现金	537,987,465.81	490,839,011.4
支付给职工以及为职工支付的现金	57,290,338.79	36,543,259.7
支付的各项税费	94,021,682.17	104,300,332.47
支付其他与经营活动有关的现金	15,829,474.18	26,389,188.91

经营活动现金流出小计	705,128,960.95	658,071,792.48
经营活动产生的现金流量净额	449,758,869.14	837,747,662.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	30,000,000	
取得投资收益所收到的现金	2,032,694.44	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,430	2,500
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	32,034,124.44	2,500
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,574,376.24	17,537,512.69
投资支付的现金	249,149,500	31,265,000
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	283,723,876.24	48,802,512.69
投资活动产生的现金流量净额	-251,689,751.8	-48,800,012.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0	0
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	435,353,997.25	710,200,034.25
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	435,353,997.25	710,200,034.25
筹资活动产生的现金流量净额	-435,353,997.25	-710,200,034.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-237,284,879.91	78,747,616.03
加：期初现金及现金等价物余额	6,610,843,169.94	6,111,239,706.12
六、期末现金及现金等价物余额	6,373,558,290.03	6,189,987,322.15

## 7、合并所有者权益变动表

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	800,200,000	5,297,185,990.97			289,428,091.69		1,429,828,180.29	-203,537.88	97,896,708.54	7,914,335,433.61
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	800,200,000	5,297,185,990.97			289,428,091.69		1,429,828,180.29	-203,537.88	97,896,708.54	7,914,335,433.61
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		-97,799.27					-150,443,184.78	321,288.99	17,056,583.05	-133,163,112.01
(一) 净利润							329,676,815.22		-4,604,456.22	325,072,359
(二) 其他综合收益								321,288.99		321,288.99
上述(一)和(二)小计							329,676,815.22	321,288.99	-4,604,456.22	325,393,647.99
(三) 所有者投入和减少资本	0	-97,799.27	0	0	0	0	0	0	21,661,039.27	21,563,240
1. 所有者投入资本									18,000,000	18,000,000
2. 股份支付计入所有者权益的金额		3,563,240								3,563,240
3. 其他		-3,661,039.27							3,661,039.27	
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	-480,120,000	0	0	-480,120,000
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-480,120,000			-480,120,000

4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	800,200,000	5,297,088,191.7			289,428,091.69		1,279,384,995.51	117,751.11	114,953,291.59	7,781,172,321.6

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	400,100,000	5,694,398,698.88			225,474,132.65		1,671,899,538.86		31,691,594.56	8,023,563,964.95
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、本年初余额	400,100,000	5,694,398,698.88			225,474,132.65		1,671,899,538.86		31,691,594.56	8,023,563,964.95
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	400,100,000	-397,212,707.91			63,953,959.04		-242,071,358.57	-203,537.88	66,205,113.98	-109,228,531.34
(一) 净利润							622,082,600.47		-3,144,993.93	618,937,606.54
(二) 其他综合收益								-203,537.88		-203,537.88
上述 (一) 和 (二) 小计							622,082,600.47	-203,537.88	-3,144,993.93	618,734,068.66

							600.47	7.88	3.93	8.66
(三) 所有者投入和减少资本	0	2,887,292.09	0	0	0	0	0	0	69,350,107.91	72,237,400
1. 所有者投入资本		2,217,080.72							70,020,319.28	72,237,400
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		670,211.37							-670,211.37	
(四) 利润分配	0	0	0	0	63,953,959.04	0	-864,153,959.04	0	0	-800,200,000
1. 提取盈余公积					63,953,959.04		-63,953,959.04			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配	0	-0					-800,200,000			-800,200,000
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	400,100,000	-400,100,000	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	400,100,000	-400,100,000								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	800,200,000	5,297,185,990.97			289,428,091.69		1,429,828,180.29	-203,537.88	97,896,708.54	7,914,335,433.61

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利	所有者权

	(或股本)					准备	润	益合计
一、上年年末余额	800,200,000	5,294,298,698.88				289,428,091.69	1,452,156,626.23	7,836,083,416.8
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	800,200,000	5,294,298,698.88				289,428,091.69	1,452,156,626.23	7,836,083,416.8
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		3,563,240					-133,020,163.15	-129,456,923.15
（一）净利润							347,099,836.85	347,099,836.85
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							347,099,836.85	347,099,836.85
（三）所有者投入和减少资本	0	3,563,240	0	0	0	0	0	3,563,240
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		3,563,240						3,563,240
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-480,120,000	-480,120,000
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-480,120,000	-480,120,000
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								

四、本期期末余额	800,200,000	5,297,861,938.88			289,428,091.69		1,319,136,463.08	7,706,626,493.65
----------	-------------	------------------	--	--	----------------	--	------------------	------------------

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	400,100,000	5,694,398,698.88			225,474,132.65		1,676,770,994.87	7,996,743,826.4
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	400,100,000	5,694,398,698.88			225,474,132.65		1,676,770,994.87	7,996,743,826.4
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	400,100,000	-400,100,000			63,953,959.04		-224,614,368.64	-160,660,409.6
（一）净利润							639,539,590.4	639,539,590.4
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							639,539,590.4	639,539,590.4
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本	0	0						
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	63,953,959.04	0	-864,153,959.04	-800,200,000
1. 提取盈余公积					63,953,959.04		-63,953,959.04	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-800,200,000	-800,200,000
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	400,100,000	-400,100,000	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	400,100,000	-400,100,000						

	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	800,200,000	5,294,298,698.88			289,428,091.69		1,452,156,626.23	7,836,083,416.8

### (三) 公司基本情况

#### 1、公司简介

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

#### 2、行业性质

本公司属制药行业。

#### 3、经营范围

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

#### 4、主要产品

肝素钠原料药。

#### 5、公司历史沿革

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

民币1.00元)。2007年12月27日,深圳市海普瑞药业有限公司办理了整体改制的工商登记变更手续,经营期限自1998年4月21日至永续经营。本次增资业经深圳南方民和会计师事务所于2007年12月20日出具深南验字(2007)第231号验资报告验证。

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

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

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

#### (四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

##### 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,按照权责发生制编制财务报表。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的2012年1-6月财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则(2006)的要求,真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

本公司2012年1-6月财务报表同时符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—年度报告的一般规定》(2010年修订)和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)有关财务报表及其附注的披露要求。

##### 3、会计期间

会计年度为公历1月1日至12月31日。

#### 4、记账本位币

公司及境内子公司的记账本位币为人民币。

##### 境外子公司的记账本位币

本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本公司编制合并财务报表采用的货币为人民币。

本公司在编制财务报表时对境外子公司的外币财务报表进行了折算。外币交易按交易发生当日的即期汇率（中国人民银行公布的人民币外汇牌价）折合为人民币入账。

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

#### 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

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

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

##### （2）非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

### (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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币交易按交易发生当日的即期汇率（中国人民银行公布的人民币外汇牌价）折合为人民币入账。

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

## **(2) 外币财务报表的折算**

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

## **9、金融工具**

### **(1) 金融工具的分类**

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

### **(2) 金融工具的确认依据和计量方法**

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

### **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

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

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

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

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

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

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

损益。

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

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

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

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

(1) 存在活跃市场的金融资产和金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；

(2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；

(3) 初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；

(4) 采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

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

(1) 持有至到期投资

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

(2) 可供出售金融资产

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

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

**(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无。**

### **10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

本公司对应收款项按以下方法计提坏账准备：

**(1) 单项金额重大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	单项金额重大的应收账款是指期末余额 1,000 万元及以上的应收账款，单项金额重大的其他应收款是指期末余额 100 万元及以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

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
无风险组合	其他方法	基本确定不存在收回风险的款项
按账龄组合	帐龄分析法	根据以前年度与之相同或类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，确定以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

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%	0%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上	50%	50%

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

**(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：

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

坏账准备的计提方法：

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

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分为原材料、在产品、产成品、低值易耗品等。

### (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

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

### (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

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

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

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

本公司存货采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品的摊销方法：采用一次转销法。

包装物的摊销方法：采用一次转销法。

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资的初始投资成本与支付对价的帐面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中股本溢价（或资本溢价）不足冲减时，调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益；

非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为长期股权投资的初始投资成本，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

## （2）其他方式取得的长期投资

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

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

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

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

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

## （2）后续计量及损益确认

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

## （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

### （1）确定对被投资单位具有共同控制的依据

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

### （2）确定对被投资单位具有重大影响的依据

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

## （4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司、对合营企业、对联营企业的长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回

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

### 13、投资性房地产

#### (1) 投资性房地产的种类

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

#### (2) 投资性房地产的计量模式

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

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

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

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

无。

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.5
运输设备	5	5	19
其他设备	5	5	19

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额按固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值之间的较高者确定。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为

资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

#### **(5) 其他说明**

无。

### **15、在建工程**

#### **(1) 在建工程的类别**

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、在安装的设备、不需安装的设备、装修工程、待摊支出等，并按实际发生的支出确定工程成本。

#### **(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

#### **(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

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

### **16、借款费用**

#### **(1) 借款费用资本化的确认原则**

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

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

#### **(2) 借款费用资本化期间**

资本化期间：是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。

#### **(3) 暂停资本化期间**

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

#### **(4) 借款费用资本化金额的计算方法**

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资

产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

#### 17、生物资产

无。

#### 18、油气资产

无。

#### 19、无形资产

##### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按实际成本进行初始计量。

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

##### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
软件	5 年	预计带来未来经济利益的期限
土地使用权	34.3-50 年	合同规定
商标权	10-11.8 年	法律规定和预计延续期
专利权	20 年	合同规定
专有技术	20 年	预计带来未来经济利益的期限

##### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

##### (4) 无形资产减值准备的计提

对使用寿命不确定的无形资产，于资产负债表日进行减值测试。

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

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

##### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

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

#### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

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

### **20、长期待摊费用摊销方法**

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

### **21、附回购条件的资产转让**

无。

### **22、预计负债**

#### **(1) 预计负债的确认标准**

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

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

#### **(2) 预计负债的计量方法**

需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

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

### **23、股份支付及权益工具**

#### **(1) 股份支付的种类**

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## (2) 权益工具公允价值的确定方法

权益工具的公允价值，按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》确定。

## (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

## (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

### (1) 股份支付的实施

#### a. 以权益结算的股份支付换取职工提供服务的

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

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

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

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

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

#### c. 以现金结算的股份支付

按照企业承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估

计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。企业应当在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## （2）股份支付的修改

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

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

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

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

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

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

## （3）股份支付的终止

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

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

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

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

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

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入。

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

公司商品销售方式采用直接销售，确认收入的具体条件如下：

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

### (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

无。

## 26、政府补助

### (1) 类型

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

### (2) 会计处理方法

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

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

## 27、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

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

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

无。

### (2) 融资租赁会计处理

无。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

无。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

无。

## 30、资产证券化业务

无。

## 31、套期会计

无。

## 32、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

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

#### (五) 税项

##### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	17%
消费税	已交流转税	3%
营业税	已交流转税	2%
城市维护建设税	已交流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	注

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司	2012年度适用的企业所得税税率
本公司	15%
境内子公司	25%
注册在香港地区的子公司	16.5%
注册在新加坡的子公司	17%
注册在美国的子公司	联邦税15%-39%、州所得税7%
注册在瑞典的子公司	25%

##### 2、税收优惠及批文

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

##### 3、其他说明

本公司已申请高新技术企业资格复审，参照国家税务总局公告[2011]第4号《关于高新技术企业资格复审

审期间企业所得税预缴问题的公告》，复审期间本公司企业所得税暂按15%的税率预缴，故本公司2012年1-6月企业所得税暂按15%的税率计征和预缴。

## （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

### 1、子公司情况

1、深圳市多普生生物技术有限公司于2001年10月31日由本公司及北京凯威特商贸公司共同投资设立，成立时的注册资本为人民币500万元；2006年7月本公司受让凯威特商贸公司所持多普生10%的股权。本次股权转让后，本公司出资人民币500万元，占注册资本的100%。

2、成都深瑞畜产品有限公司于2009年11月19日由本公司与四川康绿食品有限公司、卢文兴共同投资设立，注册资本为人民币3,000万元，本公司持有其55%股权；2010年10月成都深瑞进行增资，注册资本由人民币3,000万元增加至8,000万元，引入股东周蓉；2011年12月成都深瑞进行增资，注册资本由人民币8,000万元增加至12,000万元；2012年5月本公司受让周蓉、卢文兴所持成都深瑞9.375%和5.625%的股权。截止2012年6月30日，成都深瑞实收资本为人民币12,000万元，本公司出资人民币8,400万元，占注册资本的70%。

3、山东瑞盛生物技术有限公司于2010年7月7日由本公司与赵建明共同投资设立，注册资本人民币3000万元，本公司出资2,100万元，占注册资本的70%。

4、成都市海通药业有限公司于2010年12月7日由本公司与成都通德药业有限公司共同投资设立，注册资本人民币2,000万元，其中本公司投资人民币980万元，出资比例为49%；成都通德药业有限公司以商标权投资，出资比例为51%。2011年7月本公司受让成都海通36%股权；2011年8月进行增资，注册资本由人民币2,000万元增加至4,000万元。截止2012年6月30日，成都海通实收资本为人民币4,000万元，本公司出资3,400万元，占注册资本的85%。

5、海普瑞（香港）有限公司于2010年11月23日在香港成立，由本公司单独投资设立，注册资本港币500万元，本公司2011年1月出资500万元港币，2012年2月本公司增资港币9500万元，截止2012年6月30日，香港公司注册资本为港币10,000万元。

6、深圳市朋和置业投资有限公司于2011年6月13日由本公司与宇龙计算机通信科技（深圳）有限公司、深圳市喜之郎食品研发中心有限公司共同投资设立，注册资本人民币12,000万元，本公司出资6,600万元，认缴比例为55%。

7、H3 Life Science Corporation成立于2011年9月27日，为海普瑞香港全资子公司，注册资本100美元，注册地位于美国特拉华州。

8、Histar PTE Ltd.成立于2011年9月28日，为海普瑞香港全资子公司，注册资本新加坡币20万元，注册地位于新加坡。

9、深圳君圣泰生物技术有限公司于2011年11月15日由本公司及刘利平共同投资设立，注册资本为人民币3,500万元，本公司以货币资金出资2,000万元，占注册资本的57.14%，刘利平以专有技术出资1,500万元，占注册资本的42.86%。

10、Hepalink Europe AB成立于2012年2月9日，为海普瑞香港全资子公司，注册资本瑞典克朗10万元，注册地位于瑞典。

11、宇科（上海）医药科技有限公司成立于2012年3月5日，为Histar PTE LTD的全资子公司，注册资本人民币100万元，注册地位于中国上海。

12、深圳市北地奥科技开发有限公司于2002年7月19日在深圳成立，成立时注册资本为人民币1,000.00万元人民币。2009年12月23日，本公司与哈尔滨祥阁房地产开发有限公司签订股权转让协议，受让其持有的100%股权，并于2009年12月30日办理工商变更登记手续。

## (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
深圳市多普生生物技术有限公司	有限公司	深圳	生产及销售	5,000,000	肝素原料的分类、混合加工、生产及销售	5,000,000		100%	100%	是			
成都深瑞畜产品有限公司	有限公司	彭州	生产及销售	120,000,000	肠衣、肝素钠生产、加工、销售、出口	84,000,000		70%	70%	是	36,054,669.94	2,022,038.37	
山东瑞盛生物技术有限公司	有限公司	临沂	生产及销售	30,000,000	肠衣、肝素钠生产、加工、销售、出口	21,000,000		70%	70%	是	6,733,039.53	1,387,949.42	
成都市海通药业有限公司	有限公司	成都	生产及销售	40,000,000	小容量注射剂、乳膏剂的生产、销售	34,000,000		85%	85%	是	3,908,332.86	768,247.46	
深圳君圣泰生	有限公司	深圳	研发	35,000,000	多肽生物制	20,000,000		57.14	57.14%	是	14,408,910.70	493,242.65	

物技术有限公司					品的研究开发			%					
深圳市册和置业投资有限公司	有限公司	深圳	房地产开发、经营	120,000,000	房地产开发、经营	66,000,000		55%	55%	是	53,848,338.56		
海普瑞（香港）有限公司	有限公司	香港	贸易、进出口	100,000,000 港币	贸易、进出口	100,000,000 港币		100%	100%	是			
H3LifeScience Corporation	有限公司	美国	贸易 和 服务	100 美元	特拉华州律所允许经营的一切业务	100 美元		100%	100%	是			
HistarPTELtd.	有限公司	新加坡	贸易 与 研发	200,000 新币	贸易与研发	200,000 新币		100%	100%	是			
宇科（上海）医药科技有限公司	有限公司	上海	服务	1,000,000	技术开发、转让、咨询及服务	1,000,000		100%	100%	是			
Hepalink Europe AB	有限公司	瑞典	研发	100,000 瑞典克朗	生物医药研发	100,000 瑞典克朗		100%	100%	是			

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

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

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
深圳市北地奥科科技开发有限公司	有限公司	深圳	技术开发及销售	10,000,000	技术开发及销售、商业	47,444,632.23		100%	100%	是			

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

3、合并范围发生变更的说明

报告期内，公司全资子公司海普瑞（香港）有限公司于瑞典新设成立一家全资子公司Heaplink Europe AB；海普瑞（香港）有限公司的全资子公司HISTAR PTE. LTD于上海新设成立了一家全资子公司宇科（上海）医药科技有限公司。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

报告期内新纳入合并范围的主体有两家，分别为Hepalink Europe AB和宇科（上海）医药科技有限公司。本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

宇科（上海）医药科技有限公司	-477,063.71	-1,477,063.71
Hepalink Europe AB	81,399.52	-8,869.01

#### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无。

#### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无。

#### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无。

#### 8、报告期内发生的反向购买

无。

#### 9、本报告期发生的吸收合并

无。

#### 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

1、2012年6月30日资产负债表中的资产和负债项目折算汇率采用资产负债表日的即期汇率折算，即1HKD=0.8152RMB；所有者权益项目除“未分配利润”项目外折算汇率采用发生时的即期汇率折算。

2、2012年1-6月利润表中的收入和费用项目折算汇率：采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。

### （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：	--	--	300,616.23	--	--	227,343.16
人民币	--	--	285,402.69	--	--	213,301.57
EUR	1,512.3	7.871	11,903.31	1,512.3	8.1625	12,344.15
HKD	2,093.8	0.8152	1,706.87	2,093.8	0.8107	1,697.44
USD	253.5	6.3249	1,603.36			
银行存款：	--	--	6,679,952,121.92	--	--	6,770,972,566.12
人民币	--	--	6,677,119,855.24	--	--	6,767,593,987.22
HKD	1,003,180.97	0.8152	817,793.13	2,544,856.77	0.8107	2,063,115.38
USD	274,889.61	6.3249	1,738,649.29	56,577.19	6.3009	356,487.22
SGD	39,127.15	4.969	194,422.81	197,000	4.8679	958,976.3
SEK	90,135.59	0.9031	81,401.45			
其他货币资金：	--	--	2,457,593.53	--	--	2,637,965.75

人民币	--	--	2,457,593.53	--	--	2,637,965.75
合计	--	--	6,682,710,331.68	--	--	6,773,837,875.03

截至2012年6月30日止，本公司无其他因冻结等对变现有限制的款项，无存在潜在回收风险的款项；  
本公司存放于境外的货币资金折合为人民币75,693,391.97元，系本公司之境外子公司所持货币资金。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	0	
交易性权益工具投资	0	
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0	
衍生金融资产	0	1,041,964
套期工具	0	
其他	0	
合计	0	1,041,964

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

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
无		

### (3) 套期工具及相关套期交易的说明

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
无		
合计	0	0

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				

合计	--	--	0	--
----	----	----	---	----

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				
合计	--	--	0	--

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				
合计	--	--	0	--

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0	0	0	0
其中：				
账龄一年以上的应收股利	0	0	0	0
其中：	--	--	--	--
合计	0	0	0	0

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
银行定期存款利息	67,711,788.29	99,397,478.96	55,803,517.89	111,305,749.36
合计	67,711,788.29	99,397,478.96	55,803,517.89	111,305,749.36

##### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
无		0
合计	--	0

(3) 应收利息的说明

6、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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	219,435,880.42	90.28%	0		275,351,243.34	90.16%	0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合	23,633,547.08	9.72%	0		30,061,450.89	9.84%	0	
组合小计	23,633,547.08	9.72%	0		30,061,450.89	9.84%	0	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	243,069,427.5	--	0	--	305,412,694.23	--	0	--

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

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
应收产品销售款	219,435,880.42	0		单独进行减值测试未发生减值
合计	219,435,880.42	0	--	

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	23,633,547.08	100%	0	30,061,450.89	100%	0	

1 年以内小计	23,633,547.08	100%	0	30,061,450.89	100%	0
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	23,633,547.08	--	0	30,061,450.89	--	0

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

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
无				
合计			--	--

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					
合计	--	--	0	--	--

本报告期无实际核销的应收账款。

**(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

适用  不适用

(5) 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	131,655,942.85	1 年以内	54.16%
第二名	客户	57,975,482.37	1 年以内	23.85%
深圳市天道医药有限公司	实际控制人控制的企业	16,040,207.82	1 年以内	6.6%
第四名	客户	13,764,247.38	1 年以内	5.66%
第五名	客户	9,706,424.3	1 年以内	3.99%
合计	--	229,142,304.72	--	94.26%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
深圳市天道医药有限公司	实际控制人控制的企业	16,040,207.82	6.6%
合计	--	16,040,207.82	6.6%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无	0	0
合计	0	0

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0
负债：	
负债小计	0

7、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 (%)						

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
无风险组合	49,013,612.15	91.77%			57,399,340.99	94.82%		
按账龄组合	4,214,026.45	7.89%	75,890.99	1.8%	2,956,669.99	4.88%	171,124.68	5.79%
组合小计	53,227,638.6	99.66%	75,890.99	0.14%	60,356,010.98	99.7%	171,124.68	0.28%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	180,000	0.34%	180,000	100%	180,000	0.3%	180,000	100%
合计	53,407,638.6	--	255,890.99	--	60,536,010.98	--	351,124.68	--

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			期初		
	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	3,935,559.58	93.4%		2,140,498.28	72.4%	
1 年以内小计	3,935,559.58	93.4%	0	2,140,498.28	72.4%	0
1 至 2 年	135,800	3.22%	13,580	534,824.84	18.09%	53,482.48
2 至 3 年	30,074.8	0.71%	6,014.96	76,770.8	2.6%	15,354.16
3 年以上	112,592.07	2.67%	56,296.03	204,576.07	6.91%	102,288.04
3 至 4 年	37,996	0.9%	18,998	14,319.07	0.48%	7,159.54
4 至 5 年	22,999.07	0.55%	11,499.53	60,050	2.03%	30,025
5 年以上	51,597	1.22%	25,798.5	130,207	4.4%	65,103.5
合计	4,214,026.45	--	75,890.99	2,956,669.99	--	171,124.68

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
无风险组合	49,013,612.15	0
合计	49,013,612.15	0

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
股权转让款	180,000	180,000	100%	预计无法收回
合计	180,000	180,000	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
备用金	收回	账龄分析	68,599.54	137,199.07
合计	--	--	68,599.54	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
无				
合计			--	--

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					
合计	--	--	0	--	--

本报告期无实际核销的其他应收款。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市南山区国税局	49,013,612.15	应收出口退税	91.77%
合计	49,013,612.15	--	91.77%

(6) 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(%)
深圳市南山区国税局	无关联关系	49,013,612.15	一年以内	91.77%
天元集团有限公司	无关联关系	1,140,687.82	一年以内	2.14%
黄文华	子公司员工	206,623.51	一年以内	0.39%
张祚文	子公司员工	188,334.02	一年以内	0.35%
郭映华	无关联关系	180,000	3 年以上	0.34%
合计	--	50,729,257.5	--	94.99%

(7) 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(%)
李坦	实际控制人、董事副总经理	10,517.69	0.02%
闫晨光	副总经理	50,000	0.09%
合计	--	60,517.69	0.11%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		
合计	0	0

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0
负债：	
负债小计	0

## 8、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	101,238,654.53	87.87%	47,351,966.75	90.72%
1 至 2 年	11,311,594.55	9.82%	2,660,020.55	5.1%
2 至 3 年	2,330,447.24	2.02%	2,184,298.24	4.18%
3 年以上	337,640	0.29%		
合计	115,218,336.32	--	52,196,285.54	--

### (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
第一名	设备供应商	7,243,137	2011 年 02 月 10 日	采购设备未结算
第二名	原料供应商	5,000,000	2012 年 01 月 18 日	采购材料未结算
第三名	设备供应商	4,591,350.4	2012 年 03 月 28 日	采购设备未结算
第四名	原料供应商	3,000,000	2012 年 03 月 15 日	采购材料未结算
第五名	原料供应商	3,000,000	2012 年 01 月 18 日	采购材料未结算
合计	--	22,834,487.4	--	--

### (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

### (4) 预付款项的说明

预付账款期末余额中无预付关联方单位款项。

## 9、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	79,071,862.48		79,071,862.48	142,509,342.61		142,509,342.61
在产品	190,042,132.27		190,042,132.27	257,265,311.88		257,265,311.88
库存商品	70,842,615.17	218,673.61	70,623,941.56	56,937,072.37	218,673.61	56,718,398.76
周转材料						
消耗性生物资产						

合计	339,956,609.92	218,673.61	339,737,936.31	456,711,726.86	218,673.61	456,493,053.25
----	----------------	------------	----------------	----------------	------------	----------------

**(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	
原材料					
在产品					
库存商品	218,673.61				218,673.61
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	218,673.61	0	0	0	218,673.61

**(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
原材料			
库存商品	存货可变现净值低于账面价值的差额		
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

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

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
无		
合计	0	0

**11、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		

其他		
合计	0	0

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
无								
合计	--	--	0	--	0	0	0	0

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
无		
合计	0	0

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
无		
合计	0	--

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计	0	0

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类	注册地	法人代	业务性	注册资	本企业	本企业	期末资	期末负	期末净	本期营	本期净

	型		表	质	本	持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例 (%)	产总额	债总额	资产总 额	业收入 总额	利润
一、合营企业												
无												
二、联营企业												
无												

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	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
无											
合计	--	0	0	0	0	--	--	--	0	0	0

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
无		

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## 17、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：	165,319,784.78	79,432,018.27		321,268.22	244,430,534.83
其中：房屋及建筑物	79,683,082.34	55,873,350.70		258,000.00	135,298,433.04
机器设备	61,663,664.94	17,500,340.02		63,268.22	79,100,736.74
运输工具	15,258,465.5	558,076.19		0	15,816,541.69
其他设备	8,714,572	5,500,251.36		0	14,214,823.36
--	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：	59,181,108.32	0	6,145,160.81	122,755.58	65,203,513.55
其中：房屋及建筑物	14,983,678.69		2,215,542.36	28,595	17,170,626.05
机器设备	33,670,132.97		2,053,630.93	94,160.58	35,629,603.32
运输工具	6,040,128.03		1,269,828.26		7,309,956.29
其他设备	4,487,168.63		606,159.26		5,093,327.89
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	106,138,676.46	--			179,227,021.28
其中：房屋及建筑物	64,699,403.65	--			118,127,806.99
机器设备	27,993,531.97	--			43,471,133.42
运输工具	9,218,337.47	--			8,506,585.4
其他设备	4,227,403.37	--			9,121,495.47
四、减值准备合计	0	--			0

其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	106,138,676.46	--	179,227,021.28
其中：房屋及建筑物	64,699,403.65	--	118,127,806.99
机器设备	27,993,531.97	--	43,471,133.42
运输工具	9,218,337.47	--	8,506,585.4
其他设备	4,227,403.37	--	9,121,495.47

本期折旧额 6,145,160.81 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 76,271,227.32 元，其中无利息资本化。

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

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	无			0	
机器设备	无			0	
运输工具	无			0	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
无				

## (6) 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
成都深瑞厂房	正在申请过程中	

## 18、在建工程

## (1)

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
成都深瑞厂房工程	0		0	35,341,578.31		35,341,578.31
山东瑞盛厂房工程	35,799,440		35,799,440	20,653,592		20,653,592
海普瑞募投扩产项目	35,008,383.75		35,008,383.75	14,152,519.98		14,152,519.98
成都深瑞装修工程	0		0	3,916,764.77		3,916,764.77
朋和置业沙河社区工程	7,657,572.13		7,657,572.13	814,293		814,293
成都海通室内装修工程	508,855.09		508,855.09	422,212.35		422,212.35
待安装设备	2,640,732.65		2,640,732.65	358,277.82		358,277.82
合计	81,614,983.62	0	81,614,983.62	75,659,238.23	0	75,659,238.23

## (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
成都深瑞厂房工程	-	35,341,578.31	32,396,226.26	67,737,804.57							自有资金	----
山东瑞盛厂房工程	-	20,653,592	15,145,848.00	----							自有资金	35,799,440.00
海普瑞募投产项目	-	14,152,519.98	20,855,863.77	----							自有资金	35,008,383.75
成都深瑞装修工程	-	3,916,764.77	1,764,165.23	5,680,930.00							自有资金	----
朋和置业沙河社区工程	-	814,293	6,843,279.13	----							自有资金	7,657,572.13
成都海通室内装修工程	-	422,212.35	86,642.74	----							自有资金	508,855.09
合计	-	75,300,960.41	77,092,025.13	73,418,734.57	-	--	--	-	-	--	--	78,974,250.97

报告期内，公司各项在建工程的建设稳步推进，同时由于成都深瑞已经投产，因此由在建工程转为固定资产。

**(3) 在建工程减值准备**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
无					
合计	0	0	0	0	--

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注
无		

**(5) 在建工程的说明**

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

**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
无	0			
合计	0	0	0	0

**20、固定资产清理**

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
无			
合计	0	0	--

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量**

适用  不适用

**(2) 以公允价值计量**

适用  不适用

**22、油气资产**

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	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

二、累计折耗合计	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

## 23、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	76,263,423.6	606,432.79	0	76,869,856.39
软件	393,108.72	500,177.79		893,286.51
土地使用权	47,347,314.88			47,347,314.88
商标	12,834,300			12,834,300
专利权	600,000	106,255		706,255
专有技术	15,088,700			15,088,700
二、累计摊销合计	4,225,034.67	1,519,391.22	0	5,744,425.89
软件	236,156.43	36,346.11		272,502.54
土地使用权	3,209,510.1	541,039.08		3,750,549.18
商标	628,998.56	539,327.28		1,168,325.84
专利权	87,500	25,461.27		112,961.27
专有技术	62,869.58	377,217.48		440,087.06
三、无形资产账面净值合计	72,038,388.93	544,625.41	1,457,583.84	71,125,430.5
软件	156,952.29	463,831.68		620,783.97
土地使用权	44,137,804.78		541,039.08	43,596,765.7
商标	12,205,301.44		539,327.28	11,665,974.16
专利权	512,500	80,793.73		593,293.73

专有技术	15,025,830.42		377,217.48	14,648,612.94
四、减值准备合计	0	0	0	0
软件				
土地使用权				
商标				
专利权				
专有技术				
无形资产账面价值合计	72,038,388.93	544,625.41	1,457,583.84	71,125,430.5
软件	156,952.29	463,831.68		620,783.97
土地使用权	44,137,804.78		541,039.08	43,596,765.7
商标	12,205,301.44		539,327.28	11,665,974.16
专利权	512,500	80,793.73		593,293.73
专有技术	15,025,830.42		377,217.48	14,648,612.94

本期摊销额 1,519,391.22 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	
质量研究项目	12,500	591,300.32	0	3,955	599,845.32
合计	12,500	591,300.32	0	3,955	599,845.32

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 1.53%。

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 0.01%。

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：

不适用

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

目前公司正在申请中的专利有《乙酰肝素酶缺陷的非人类哺乳动物》、《一种肝素黄杆菌肝素酶 I、II、III 的制备方法》、《肝素黄杆菌肝素酶 I, II, III 的冻干保存方法》、《肝素双糖混合物的制备和应用》、《一种肝素黄杆菌软骨素酶 B 和软骨素酶 AC 的制备方法》、《一种从肝素副产物纯化硫酸乙酰肝素的方法》。

《一种从肝素副产物纯化硫酸皮肤素的方法》于 2012 年 7 月 4 日取得证书。

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
无					
合计	0	0	0	0	0

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
租入固定资产的改良支出		300,000			300,000	
合计	0	300,000	0	0	300,000	--

长期待摊费用的说明：

此项租入固定资产的改良支出内容为下属子公司租赁资产的装修支出。

## 26、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

√ 适用 □ 不适用

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	89,545.64	114,675.44
开办费		
可抵扣亏损		
未支付的职工薪酬		3,466,009.35
公允价值变动	471,043.5	
小 计	560,589.14	3,580,684.79
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
公允价值变动	8,715,724.75	9,088,222.6
小计	8,715,724.75	9,088,222.6

## 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	0	0
可抵扣亏损	0	0
合计	0	0

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
无			
合计	0	0	--

## 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		
资产减值准备	474,564.6	569,798.29
未支付的职工薪酬		23,106,728.97
固定资产、无形资产、交易性金融资产公允价值	31,722,608.99	36,769,675.98
小计	32,197,173.59	60,446,203.24
可抵扣差异项目		
小计		

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

 适用  不适用

## 27、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	351,124.68	13,213.78	108,447.47		255,890.99
二、存货跌价准备	218,673.61	0	0	0	218,673.61
三、可供出售金融资产减值准备					

四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0			0
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0	0			0
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					0
十四、其他					
合计	569,798.29	13,213.78	108,447.47	0	474,564.6

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待处理资产损失	4,629.2	4,629.2
合计	4,629.2	4,629.2

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0	0

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期

合计	0	--	--	--	--
----	---	----	----	----	----

### 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债	3,140,290	
其他金融负债		
合计	3,140,290	0

交易性金融负债的说明：

远期结汇合约公允价值变动形成的交易性金融负债。

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	239,500	415,352.8
合计	239,500	415,352.8

下一会计期间将到期的金额 239,500 元。

应付票据的说明：

收款人	出票日期	到期日	金额	备注
上海意迪尔洁净系统工程有限公司	2012-2-20	2012-8-20	200,000.00	设备款
山东新华医疗器械有限公司	2012-5-14	2012-11-14	39,500.00	设备款
合计			239,500.00	

### 32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	22,918,966.89	1,629,997.85
合计	22,918,966.89	1,629,997.85

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

### 33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	216,500.86	215,904.97
合计	216,500.86	215,904.97

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

### 34、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	23,145,909.72	33,502,717.71	56,563,731.31	84,896.12
二、职工福利费		2,164,266.17	2,164,266.17	
三、社会保险费		4,531,799.14	4,531,799.14	0
其中：养老保险		2,554,141.98	2,554,141.98	
大病统筹		15,526.67	15,526.67	
医疗保险		1,637,595.86	1,637,595.86	
失业保险		76,639.89	76,639.89	
工伤保险		130,692.96	130,692.96	
生育保险		117,201.78	117,201.78	
四、住房公积金		1,092,774.6	1,092,774.6	
五、辞退福利				
六、其他	252,409.02	1,147,964.99	1,157,023.27	243,350.74
工会经费和职工教育经费	252,409.02	1,147,964.99	1,157,023.27	243,350.74
合计	23,398,318.74	42,439,522.61	65,509,594.49	328,246.86

工会经费和职工教育经费金额 243,350.74 元。

(1) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

(2) 应付职工薪酬中无非货币性福利、本年度无因解除劳动关系给予补偿。

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

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-28,976,043.29	-18,540,999.14
消费税		
营业税	67,950	
企业所得税	28,479,070.62	25,713,389.11
个人所得税	320,412.79	338,815.01
城市维护建设税	945,466.2	1,768,738.25
教育费附加	405,199.8	758,030.68
土地使用税	273,499.58	124,167.58
地方教育费附加	270,133.2	505,353.79
合计	1,785,688.9	10,667,495.28

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计	0	0

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
GS DIRECT PHARMA LIMITED	44,766,002.75		
合计	44,766,002.75	0	--

应付股利的说明：

根据公司 2012 年 4 月 20 日股东大会决议通过的 2011 年权益分派方案，以公司总股本 800,200,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 6.00 元人民币现金（含税），截止 2012 年 6 月 30 日公司应付股东 GS Direct Pharma Limited 的现金股利由于尚未完成股利汇出审批手续因此尚未支付。

### 38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	4,140,091.16	4,103,128.4
合计	4,140,091.16	4,103,128.4

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无。

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	0	0	0	0

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	0	0

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		

合计	0	0
----	---	---

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
无								
合计	--	--	--	--	--	0	--	0

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
无						
合计	0	--	--	--	--	--

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
无									

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
无						

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
无		
合计	0	0

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		

信用借款		
合计	0	0

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
无								
合计	--	--	--	--	--	0	--	0

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
无									

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
无						

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
无				
合计	0	0	0	0

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
无					
合计	0	0	0	0	--

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	11,202,694.07	10,458,810

合计	11,202,694.07	10,458,810
----	---------------	------------

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

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

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

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

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

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

(5) 根据深圳市生物产业振兴发展政策、《深圳市科技计划项目管理暂行办法》等有关文件规定，为完成深发改[2011]169号文件下达的深圳市生物产业发展专项资金项目“高活性、高产率肝素酶制备工艺及产业化研究”，深圳市科技工贸和信息化委员会2011年12月9日无偿资助给本公司生物产业发展专项资金人民币80万元。依据《企业会计准则-政府补助》规定，转入“其他非流动负债-递延收益”科目核算，资产部分验收后按设备折旧年限10年摊销，费用部分实际发生时摊销。

(6) 根据深圳市生物、互联网、新能源、新材料产业振兴发展规划和政策、《深圳市生物、互联网、新能源、新材料、新一代信息技术产业发展专项资金管理办法（试行）》、《深圳市科技计划项目管理暂行办法》等有关文件规定，为完成深发改[2011]1782号文件下达的深圳市生物、互联网、新能源、新材料产业发展专项资金项目“复方低分子肝素钠脂质体凝胶剂处方、工艺研究”，深圳市科技创新委员会2012年5月4日无偿资助给本公司市生物、互联网、新能源、新材料产业发展专项资金人民币100万元。依据《企业会计准则-政府补助》规定，转入“其他非流动负债-递延收益”目核算，资产验收后按设备折旧年限10年摊销。

**47、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	800,200,000					0	800,200,000

**48、库存股**

无。

**49、专项储备**

无。

**50、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）	5,287,185,990.97		3,661,039.27	5,283,524,951.7
其他资本公积		3,563,240		3,563,240
原制度资本公积转入	10,000,000			10,000,000
合计	5,297,185,990.97	3,563,240	3,661,039.27	5,297,088,191.7

资本公积说明：

资本溢价本期减少系本公司购买子公司少数股东股权的投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额3,661,039.27元调减资本公积。

其他资本公积本期增加系公司本期实施股权激励计划，根据企业会计准则第11号—股份支付的规定，将本期股权激励期权成本3,563,240.00元计入资本公积。

**51、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	289,428,091.69			289,428,091.69
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	289,428,091.69	0	0	289,428,091.69

**52、一般风险准备**

无。

## 53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,429,828,180.29	--	1,671,899,538.86	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--		--
调整后年初未分配利润	1,429,828,180.29	--	1,671,899,538.86	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	329,676,815.22	--	622,082,600.47	--
减：提取法定盈余公积			63,953,959.04	
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	480,120,000		800,200,000	
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	1,279,384,995.51	--	1,429,828,180.29	--

## 54、营业收入及营业成本

## (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	934,180,085.36	1,573,796,757.33
其他业务收入	586,829.45	188,478.1
营业成本	575,618,102.42	1,136,393,502.92

## (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

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
生物制药	934,180,085.36	573,264,988.64	1,573,796,757.33	1,136,393,502.92
合计	934,180,085.36	573,264,988.64	1,573,796,757.33	1,136,393,502.92

## (3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

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
FDA 级肝素钠原料药	77,795,780.41	49,573,258.59	288,939,430.14	205,837,808.89
普通级肝素钠原料药	856,384,304.95	523,691,730.05	1,284,857,327.19	930,555,694.03
合计	934,180,085.36	573,264,988.64	1,573,796,757.33	1,136,393,502.92

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

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
国内	100,138,965.02	77,232,093.49	194,181,889.93	167,788,241.4
国外	834,041,120.34	496,032,895.15	1,379,614,867.4	968,605,261.52
合计	934,180,085.36	573,264,988.64	1,573,796,757.33	1,136,393,502.92

**(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	649,050,057.3	69.43%
第二名	71,270,964.14	7.62%
第三名	44,803,884.69	4.79%
第四名	43,674,035.76	4.67%
深圳市天道医药有限公司	28,859,545.32	3.09%
合计	837,658,487.21	89.6%

**55、合同项目收入**

□ 适用 √ 不适用

**56、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
消费税			
营业税	67,950		
城市维护建设税	12,531,374.43	11,694,148.5	
教育费附加	5,370,589.03	5,005,496.12	
资源税			
地方教育费附加	3,580,392.7	3,335,785.06	

合计	21,550,306.16	20,035,429.68	--
----	---------------	---------------	----

## 57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		192,778.07
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		192,778.07
交易性金融负债	-4,182,254	
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0	0
合计	-4,182,254	192,778.07

公允价值变动收益的说明：

报告期公司所持有的远期结汇交易合约公允价值变动导致。

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0	0
权益法核算的长期股权投资收益	0	0
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0	0

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无			
合计	0	0	--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无			
合计	0	0	--

## 59、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	-95,233.69	0
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-95,233.69	0

## 60、营业外收入

## (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		39.41
其中：固定资产处置利得		39.41
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	263,158.37	181,193.68

其他	77,642.62	260
合计	340,800.99	181,493.09

**(2) 政府补助明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
托底安置补贴	7,042.44	6,193.68	深圳劳动就业服务中心发放
科研拨款	175,000	175,000	深圳市科技工贸和信息化委员会拨款
创业扶持基金	81,115.93		临沂市经济技术开发区财政局给予子公司的财政补助
合计	263,158.37	181,193.68	--

**61、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	181,741.06	137,211.14
其中：固定资产处置损失	181,741.06	137,211.14
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		100,000
其他	9,733.55	5,000
合计	191,474.61	242,211.14

**62、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	55,169,235.12	53,536,887.89
递延所得税调整	2,689,799.35	2,314,950.85
合计	57,859,034.47	55,851,838.74

**63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

项目	序号	2012年1-6月	2011年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	1	329,676,815.22	362,104,760.84
非经常性损益	2	80,540.32	-34,903.94
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股	3=1-2	329,596,274.90	362,139,664.78

股东的净利润			
期初股份总数	4	800,200,000	400,100,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		400,100,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	6	----	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8	----	----
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	----	----
报告期缩股数	10	----	----
报告期月份数	11	6	6
因资本公积转增股本重新计算各列报期间股份数		----	----
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7/11-8\times 9/11-10$	800,200,000	800,200,000
基本每股收益	$13=1/12$	0.41	0.45
扣除非经常损益基本每股收益	$14=3/12$	0.41	0.45

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

本公司不存在稀释性潜在普通股。

#### 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0	0
4.外币财务报表折算差额	321,288.99	-106,440.97
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	321,288.99	-106,440.97
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
合计	321,288.99	-106,440.97

## 65、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
补贴收入	1,007,042.44
利息收入	66,970,562.96
收到往来款	2,823,752.17
其他	17,482.64
合计	70,818,840.21

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付费用	21,082,918.36
支付往来款	2,183,579.32
合计	23,266,497.68

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
无	
合计	0

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
无	
合计	0

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
无	
合计	0

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
无	
合计	0

## 66、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	325,072,359	361,096,314.93
加：资产减值准备	-95,233.69	0
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,110,502.68	4,827,788.35
无形资产摊销	1,519,391.22	682,809.9
长期待摊费用摊销		926,444.22
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）	181,741.06	137,171.73
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	4,182,254	-192,778.07
财务费用（收益以“-”号填列）	390,064.15	-16,938,960.23
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,020,095.65	2,314,950.85
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-372,497.85	-211,871.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	116,755,116.94	709,006,940.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-35,310,714.95	-231,584,889.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,783,676.81	-38,087,535.24

其他		
经营活动产生的现金流量净额	405,669,401.4	791,976,385.79
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	6,682,710,331.68	6,295,004,983.46
减：现金的期初余额	6,773,837,875.03	6,258,643,300.42
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-91,127,543.35	36,361,683.04

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0	0
流动资产		

非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

**(3) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末数	上期数
一、现金	6,682,710,331.68	6,295,004,983.46
其中：库存现金	300,616.23	265,927.22
可随时用于支付的银行存款	6,682,409,715.45	6,294,739,056.24
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	6,682,710,331.68	6,295,004,983.46

**67、所有者权益变动表项目注释**

无。

**(八) 资产证券化业务的会计处理****1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款**

无。

**2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况**

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
无						

**(九) 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
深圳市乐仁科技有	控股股东	有限公司	深圳	李锂	无实际经营业务	10,000,000	36.94%	36.94%	李锂和李坦	66589857-2

限公司										
深圳市金田土科技有限公司	控股股东	有限公司	深圳	李坦	无实际经营业务	8,000,000	31.87%	31.87%	李锂和李坦	66588390-1
深圳市飞来石科技有限公司	控股股东	有限公司	深圳	李锂	无实际经营业务	1,120,000	3.15%	3.15%	李锂和李坦	66586513-X

#### 本企业的母公司情况的说明

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

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

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

#### 2、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
深圳市多普生生物技术有限公司	全资子公司	有限公司	深圳	李坦	生产及销售	5,000,000	100%	100%	73305785-6
深圳市北地奥科科技开发有限公司	全资子公司	有限公司	深圳	单宇	技术开发	10,000,000	100%	100%	74121292-4
成都深瑞畜产品有限公司	控股子公司	有限公司	彭州	单宇	生产及销售	120,000,000	70%	70%	69626394-0
山东瑞盛生物技术有限公司	控股子公司	有限公司	临沂	单宇	生产及销售	30,000,000	70%	70%	55894716-4
成都市海通药业有限公司	控股子公司	有限公司	成都	李建科	生产及销售	40,000,000	85%	85%	56449484-3

深圳君圣泰 生物技术有 限公司	控股子公司	有限公司	深圳	李锂	研发	35,000,000	57.14%	57.14%	58157084-4
深圳市朋和 置业投资有 限公司	控股子公司	有限公司	深圳	贺承军	房地产	120,000,000	55%	55%	57639140-3
海普瑞（香 港）有限公 司	全资子公司	有限公司	香港		贸易、进出 口	100,000,000	100%	100%	1531390

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
无														
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
无														

#### 4、本企业的其他关联方情况

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

##### 本企业的其他关联方情况的说明

深圳市多普乐实业发展有限公司成立时间为 2000 年 6 月 7 日，注册资本为 23000 万元人民币，法定代表人：李锂，注册地址：深圳市南山区高新区中区高新中一道 19 号，尚未实际从事经营业务。

深圳市天道医药有限公司成立时间为 2004 年 6 月 29 日，注册资本为 9600 万元人民币，法定代表人：李锂，注册地址：深圳市南山区高新中一道多普乐医药园一楼南 101 室，主要从事低分子肝素钠制剂的研究，小批量生产和销售。

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
无						

##### 出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
深圳市天道医药有限公司	公司销售肝素钠原料药	参照市场价格制定，经董事会批准同意	28,859,545.32	3.09%	58,693,825.87	3.73%

##### (2) 关联托管/承包情况

##### 公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响
无									

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响
无									

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
无									

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
深圳市多普乐实业发展有限公司	深圳市海普瑞药业股份有限公司	物业租赁	办公物业	0	2012年3月26日	最长至2012年12月31日	免费	0	
深圳市多普乐实业发展有限公司	深圳君圣泰生物技术有限公司	物业租赁	办公物业	330,000	2012年04月01日	2014年12月31日	参照同区域同类物业的租赁价格	20,000	

关联租赁情况说明

本公司于 2011 年 3 月 26 日召开的第二届董事会第二次会议审议通过了《关于向深圳市多普乐实业发展有限公司租赁物业用于办公场所的议案》，深圳市多普乐实业发展有限公司无偿向本公司提供 1,015 平方米的物业，使用期限最长至 2012 年 12 月 31 日，用于公司在募集资金投资项目建设期内的临时办公场所。

本公司控股子公司深圳君圣泰生物技术有限公司于 2012 年 3 月 16 日与深圳市多普乐实业发展有限公司签订《房屋租赁合同》，约定自 2012 年 4 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日向深圳市多普乐实业发展有限公司租赁 186 平方米的物业，用于研发和办公。

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

无					
---	--	--	--	--	--

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
无				
拆出				
无				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
无							

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款			
	深圳市天道医药有限公司	16,040,207.82	0
其他应收款			
	李坦	10,517.69	0
	闫晨光	50,000	0

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
无			

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	11,670,000
公司本期行权的各项权益工具总额	0

公司本期失效的各项权益工具总额	0
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	29.79 元/股
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	4 年

#### 股份支付情况的说明

根据本公司2012年3月7日第一次临时股东大会决议，本公司于2012年4月26日起实行一项股票期权计划，授予公司高级管理人员和其他职工以行权价格29.79元每股对价获得股票期权，以认购本公司股份。在满足行权条件的前提下，股票期权权利中的30%自授予日起一年后可行权，40%自授予日起二年后可行权，30%自授予日起三年后可行权，每份股票期权持有人可购买1股本公司普通股股票。

#### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-scholes 期权定价模式确定股票期权的公允价值
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等信息，修正预计可行权的股票期权数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	3,563,240
以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,563,240

#### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	无
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	无
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	无

#### 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	3,563,240
以股份支付换取的其他服务总额	

#### 5、股份支付的修改、终止情况

无。

**(十一) 或有事项****1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响**

无。

**2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**

无。

**(十二) 承诺事项****1、重大承诺事项**

无。

**2、前期承诺履行情况**

无。

**(十三) 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
无			

**2、资产负债表日后利润分配情况说明**

单位：元

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

**3、其他资产负债表日后事项说明**

无。

**(十四) 其他重要事项说明****1、非货币性资产交换**

无。

**2、债务重组**

无。

**3、企业合并**

无。

**4、租赁**

无。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

6、年金计划主要内容及重大变化

无。

7、其他需要披露的重要事项

无。

(十五) 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	219,435,880.42	90.36%	0		275,351,243.34	90.11%	0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合	23,398,649.51	9.64%			30,206,308.48	9.89%		
组合小计	23,398,649.51	9.64%	0		30,206,308.48	9.89%	0	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	242,834,529.93	--	0	--	305,557,551.82	--	0	--

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

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
应收产品销售款	219,435,880.42			
合计	219,435,880.42	0	--	--

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	23,398,649.51	100%		30,206,308.48	100%	
1 年以内小计	23,398,649.51	100%	0	30,206,308.48	100%	0
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	23,398,649.51	--		30,206,308.48	--	

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**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
无				
合计			--	--

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					
合计	--	--	0	--	--

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无。

(6) 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	131,655,942.85	1 年以内	54.22%
第二名	客户	57,975,482.37	1 年以内	23.87%
深圳市天道医药有限公司	实际控制人控制的企业	16,040,207.82	1 年以内	6.61%
第四名	客户	13,764,247.38	1 年以内	5.67%
第五名	客户	9,706,424.3	1 年以内	4%
合计	--	229,142,304.72	--	94.37%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
深圳市天道医药有限公司	实际控制人控制的企业	16,040,207.82	6.61%
合计	--	16,040,207.82	6.61%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
无风险组合	82,355,936.74	97.67 %			89,407,394.58	99.32 %		
按账龄组合	1,960,422.82	2.33%	72,281.46	3.69%	608,598.79	0.68%	59,067.68	9.71%
组合小计	84,316,359.56	100%	72,281.46	0.09%	90,015,993.37	100%	59,067.68	0.07%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	84,316,359.56	--	72,281.46	--	90,015,993.37	--	59,067.68	--

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	1,689,175.02	86.16%		364,200.79	59.85%	
1 年以内小计	1,689,175.02	86.16%	0	364,200.79	59.85%	0
1 至 2 年	135,800	6.93%	13,580	100,250.2	16.47%	10,025.02
2 至 3 年	30,074.8	1.53%	6,014.96	76,770.8	12.61%	15,354.16
3 年以上	105,373	5.38%	52,686.5	67,377	11.07%	33,688.5
3 至 4 年	37,996	1.94%	18,998	7,100	1.16%	3,550
4 至 5 年	15,780	0.81%	7,890	18,060	2.97%	9,030
5 年以上	51,597	2.63%	25,798.5	42,217	6.94%	21,108.5
合计	1,960,422.82	--	72,281.46	608,598.79	--	59,067.68

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
无风险组合	82,355,936.74	
合计	82,355,936.74	0

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) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
无				
合计			--	--

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					
合计	--	--	0	--	--

**(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

适用  不适用

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

1、其他应收款中金额最大的项目为应收深圳市南山区国税局的出口退税款，金额为49,013,612.15元。

2、其他应收款中金额排名第二的项目为应收全资子公司深圳市北地奥科技开发有限公司的往来款，金额为30,699,053.59元。

## (6) 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(%)
深圳市南山区国税局	无关联关系	49,013,612.15	1 年以内	58.13%
深圳市北地奥科技开发有限公司	全资子公司	30,699,053.59	3 年以内	36.41%
宇科(上海)医药科技有限公司	全资子公司	2,643,271	1 年以内	3.13%
唐先绪	公司员工	140,206.53	1 年以内	0.17%
樊砚凝	公司员工	106,000	1 年以内	0.13%
合计	--	82,602,143.27	--	97.97%

## (7) 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(%)
李坦	实际控制人、董事副总经理	10,517.69	0.01%
闫晨光	副总经理	50,000	0.06%
合计	--	60,517.69	0.07%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	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
深圳市多普生生物技术有限公司	成本法	2,596,816.76	2,596,816.76		2,596,816.76	100%	100%				
深圳市北地奥科	成本法	47,444.63	47,444.63		47,444.63	100%	100%				

技开发有 限公司											
成都深瑞 畜产品有 限公司	成本法	84,000,00 0	44,000,00 0	40,000,00 0	84,000,00 0	70%	70%				
山东瑞盛 生物技术 有限公司	成本法	21,000,00 0	21,000,00 0		21,000,00 0	70%	70%				
成都市海 通药业有 限公司	成本法	34,000,00 0	34,000,00 0		34,000,00 0	85%	85%				
深圳市册 和置业投 资有限公 司	成本法	66,000,00 0	44,000,00 0	22,000,00 0	66,000,00 0	55%	55%				
深圳君圣 泰生物技 术有限公 司	成本法	20,000,00 0	20,000,00 0		20,000,00 0	57.14%	57.14%				
海普瑞 (香港) 有限公司	成本法	81,414,50 0	4,265,000	77,149,50 0	81,414,50 0	100%	100%				
合计	--	356,455,9 48.99	217,306,4 48.99	139,149,5 00	356,455,9 48.99	--	--	--	0	0	0

#### 4、营业收入及营业成本

##### (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	934,284,624.2	1,573,796,757.33
其他业务收入	182,064.12	187,817.1
营业成本	573,381,485.23	1,136,197,730.91

##### (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

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
生物制药	934,284,624.2	573,381,485.23	1,573,796,757.33	1,136,197,730.91

合计	934,284,624.2	573,381,485.23	1,573,796,757.33	1,136,197,730.91
----	---------------	----------------	------------------	------------------

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

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
FDA 级肝素钠原料药	77,795,780.41	49,573,258.59	288,939,430.14	205,802,482.44
普通级肝素钠原料药	856,488,843.79	523,808,226.64	1,284,857,327.19	930,395,248.47
合计	934,284,624.2	573,381,485.23	1,573,796,757.33	1,136,197,730.91

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

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
国内	100,243,503.86	77,348,590.08	194,181,889.93	167,788,241.4
国外	834,041,120.34	496,032,895.15	1,379,614,867.4	968,409,489.51
合计	934,284,624.2	573,381,485.23	1,573,796,757.33	1,136,197,730.91

**(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	649,050,057.3	69.46%
第二名	71,270,964.14	7.63%
第三名	44,803,884.69	4.79%
第四名	43,674,035.76	4.67%
深圳市天道医药有限公司	28,859,545.32	3.09%
合计	837,658,487.21	89.64%

**5、投资收益****(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0	0
权益法核算的长期股权投资收益	0	0

处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	1,702,277.77	
合计	1,702,277.77	0

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无			
合计	0	0	--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无			
合计	0	0	--

## 6、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	347,099,836.85	366,083,407.29
加：资产减值准备	13,213.78	0
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,808,927.3	3,358,549.36
无形资产摊销	83,850.24	78,453.72
长期待摊费用摊销		796,444.2
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）	2,336.06	137,171.73
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	4,182,254	-192,778.07
财务费用（收益以“-”号填列）		-16,938,960.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,702,277.77	

递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	2,992,983.78	1,966,360.93
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-156,294.6	
存货的减少（增加以“—”号填列）	137,688,729.93	709,474,366.97
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-23,536,593.27	-182,087,502.25
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-20,718,097.16	-44,927,850.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	449,758,869.14	837,747,662.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	6,373,558,290.03	6,189,987,322.15
减：现金的期初余额	6,610,843,169.94	6,111,239,706.12
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-237,284,879.91	78,747,616.03

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
无		
负债		
无		

### （十六）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	4.21%	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.21%	0.41	0.41

#### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 交易性金融资产：报告期末余额较上年度末余额减少100%，主要原因系远期结汇合约公允价值

变动亏损调整至交易性金融负债所致。

(2) 预付款项：报告期末余额较上年度末余额增长120.74%，主要原因系本期预付原料采购款及公司预付工程款、设备款增加所致。

(3) 应收利息：报告期末余额较上年度末余额增长64.38%，主要原因系本期定期存款增加、利率提高，增加应收尚未到期结算的利息所致。

(4) 固定资产：报告期末余额较上年度末余额增长68.86%，主要原因系子公司在建工程竣工结转固定资产所致。

(5) 开发支出：报告期末余额较上年度末余额增长4698.76%，主要原因系本期研发支出中未资本化部分增加所致。

(6) 长期待摊费用：报告期末余额较上年度末余额增长30万元，主要原因系子公司新增租入固定资产改良支出所致。

(7) 递延所得税资产：报告期末余额较上年度末余额减少84.34%，主要原因系2011年末计提的应付职工薪酬在本期支付，冲回原来计提的递延所得税资产所致。

(8) 交易性金融负债：报告期末余额较上年度末余额增长314.03万元，主要原因系远期结汇合约公允价值变动所致。

(9) 应付票据：报告期末余额较上年末余额减少42.34%，主要原因系子公司应付票据到期支付所致。

(10) 应付账款：报告期末余额较上年末余额增长1306.07%，主要原因系子公司应付工程设备款增加所致。

(11) 应付职工薪酬：报告期末余额较上年末余额减少98.60%，主要原因系2011年末计提的年终绩效工资在本期支付所致。

(12) 应交税费：报告期末余额较上年末余额减少83.26%，主要原因系本期进项税增加所致。

(13) 应付股利：报告期末余额较上年度末余额增长4,476.60万元，主要原因系根据2011年度股东大会决议，公司于2012年4月20日实施了每10股派发6元现金股利（含税）的权益分派方案，截止2012年6月30日，由于尚未完成股利汇出审批手续，未支付股东GS DIRECT PHARMA LIMITED的现金股利所致。

(14) 营业收入：报告期末余额较上年末余额减少40.61%，主要原因系销售单价及销售下降所致。

(15) 营业成本：报告期末余额较上年末余额减少49.35%，主要原因系采购成本及销售下降所致。

(16) 财务费用：报告期末余额较上年末余额减少108.62%，主要原因系定期存款增加，利率提高、利息收入增加所致。

(17) 资产减值损失：报告期末余额较上年末余额减少9.52万元，主要原因系子公司其他应收款收回，坏账准备冲回所致。

(18) 公允价值变动收益：报告期末余额较上年末余额减少2269.47%，主要原因系本期汇率变动幅度较大导致远期结汇合约公允价值变动幅度大。

(19) 营业外收入：报告期末余额较上年末余额增长87.78%，主要原因系收到的政府补助增加所致。

(20) 少数股东损益：报告期末余额较上年末余额减少356.59%，主要原因系子公司亏损增加所致。

## 九、备查文件目录

备查文件目录
1、载有公司法定代表人签名的 2012 年半年度报告全文。
2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

深圳市海普瑞药业股份有限公司

董事长：李铨

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 01 日