

## 深圳市海普瑞药业股份有限公司

2012 年 1-6 月

### 财务报告

目录	页码
合并资产负债表	1-3
母公司资产负债表	4-6
合并利润表	6-7
母公司利润表	7-8
合并现金流量表	8-9
母公司现金流量表	10-11
合并所有者权益变动表	12-15
母公司所有者权益变动表	15-17
财务报表附注	18-102

**(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	(七)	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	1	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	2	--	1,041,964.00
应收票据		--	--
应收账款	6	243,069,427.50	305,412,694.23
预付款项	8	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	5	111,305,749.36	67,711,788.29
应收股利		--	--
其他应收款	7	53,151,747.61	60,184,886.30
买入返售金融资产		--	--
存货	9	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		--	--
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		--	--
持有至到期投资		--	--
长期应收款		--	--
长期股权投资		--	--
投资性房地产		--	--
固定资产	17	179,227,021.28	106,138,676.46
在建工程	18	81,614,983.62	75,659,238.23
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	23	71,125,430.50	72,038,388.93
开发支出	23	599,845.32	12,500.00
商誉		--	--
长期待摊费用	25	300,000.00	--
递延所得税资产	26	560,589.14	3,580,684.79
其他非流动资产	28	4,629.20	4,629.20
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		--	--
向中央银行借款		--	--
吸收存款及同业存放		--	--
拆入资金		--	--
交易性金融负债	30	3,140,290.00	--
应付票据	31	239,500.00	415,352.80
应付账款	32	22,918,966.89	1,629,997.85
预收款项	33	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	34	328,246.86	23,398,318.74
应交税费	35	1,785,688.90	10,667,495.28
应付利息		--	--
应付股利	37	44,766,002.75	--

其他应付款	38	4,140,091.16	4,103,128.40
应付分保账款		--	--
保险合同准备金		--	--
代理买卖证券款		--	--
代理承销证券款		--	--
一年内到期的非流动负债		--	--
其他流动负债		--	--
流动负债合计		77,535,287.42	40,430,198.04
非流动负债：			
长期借款		--	--
应付债券		--	--
长期应付款		--	--
专项应付款		--	--
预计负债		--	--
递延所得税负债	26	8,715,724.75	9,088,222.60
其他非流动负债	46	11,202,694.07	10,458,810.00
非流动负债合计		19,918,418.82	19,547,032.60
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）	47	800,200,000.00	800,200,000.00
资本公积	50	5,297,088,191.70	5,297,185,990.97
减：库存股		--	--
专项储备		--	--
盈余公积	51	289,428,091.69	289,428,091.69
一般风险准备		--	--
未分配利润	53	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		7,781,172,321.60	7,914,335,433.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,878,626,027.84	7,974,312,664.25

法定代表人：李铨

主管会计工作负责人：孔芸

会计机构负责人：孔芸

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	(十五)	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	1	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	2	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		110,000,000.00	30,000,000.00
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	3	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	12,500.00
商誉		--	--
长期待摊费用		--	--
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		7,773,681,849.50	7,878,624,088.31
流动负债：			
短期借款		--	--
交易性金融负债		3,140,290.00	--
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		--	--
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		--	--
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		--	156,294.60
其他非流动负债		3,375,000.00	2,550,000.00
非流动负债合计		3,375,000.00	2,706,294.60
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）		800,200,000.00	800,200,000.00
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	7,836,083,416.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,773,681,849.50	7,878,624,088.31

### 3、合并利润表

单位：元

项目	(七)	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	54	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	54	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	56	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	59	-95,233.69	0
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	57	-4,182,254.00	192,778.07
投资收益（损失以“-”号填列）		--	--
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		--	--
汇兑收益（损失以“-”号填列）		--	--
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		382,782,067.09	417,008,871.72
加：营业外收入	60	340,800.99	181,493.09
减：营业外支出	61	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“-”号填列）		382,931,393.47	416,948,153.67
减：所得税费用	62	57,859,034.47	55,851,838.74

五、净利润（净亏损以“－”号填列）		325,072,359.00	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	63	0.41	0.45
（二）稀释每股收益	63	0.41	0.45
七、其他综合收益	64	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

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	(十五)	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	934,466,688.32	1,573,984,574.43
减：营业成本	4	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	--
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-4,182,254.00	192,778.07
投资收益（损失以“－”号填列）	5	1,702,277.77	--
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	29,691,631.90
经营活动现金流出小计	738,218,793.51	706,228,980.30
经营活动产生的现金流量净额	405,669,401.40	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	51,430.00	2,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	--	--
收到其他与投资活动有关的现金	--	15,000.00
投资活动现金流入小计	51,430.00	17,500.00
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	--	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	18,000,000.00	13,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	18,000,000.00	13,500,000.00
取得借款收到的现金	--	--
发行债券收到的现金	--	--
收到其他与筹资活动有关的现金	--	--
筹资活动现金流入小计	18,000,000.00	13,500,000.00
偿还债务支付的现金	--	--
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	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	--	--
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	490,839,011.40
支付给职工以及为职工支付的现金	57,290,338.79	36,543,259.70
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	30,000,000.00	--
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	1,430.00	2,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	--	--
收到其他与投资活动有关的现金	--	--
投资活动现金流入小计	32,034,124.44	2,500.00
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	249,149,500.00	31,265,000.00
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	-251,689,751.80	-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	--	--
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	800,200,000.00	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、本年年初余额	800,200,000.00	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	325,072,359.00
（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	--	-97,799.27	--	--	--	--	--	--	21,661,039.27	21,563,240.00
1. 所有者投入资本	--	--	--	--	--	--	--	--	18,000,000.00	18,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	--	3,563,240.00	--	--	--	--	--	--	--	3,563,240.00
3. 其他	--	-3,661,039.27	--	--	--	--	--	--	3,661,039.27	--
（四）利润分配	--	--	--	--	--	--	-480,120,000.00	--	--	-480,120,000.00
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	--	--	--	--	--	--	-480,120,000.00	--	--	-480,120,000.00
4. 其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
（五）所有者权益内部结转	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
1. 资本公积转增资本（或股本）	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. 盈余公积转增资本（或股本）	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3. 盈余公积弥补亏损	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
4. 其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
（六）专项储备	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
1. 本期提取	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. 本期使用	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
（七）其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
四、本期期末余额	800,200,000.00	5,297,088,191.70			289,428,091.69	--	1,279,384,995.51	117,751.11	114,953,291.59	7,781,172,321.60

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	400,100,000.00	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、本年年初余额	400,100,000.00	5,694,398,698.88	--	--	225,474,132.65	--	1,671,899,538.86	--	31,691,594.56	8,023,563,964.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	400,100,000.00	-397,212,707.91	--	--	63,953,959.04	--	-242,071,358.57	-203,537.88	66,205,113.98	-109,228,531.34
（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
（三）所有者投入和减少资本	--	2,887,292.09	--	--	--	--	--	--	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	--	--	--	--	63,953,959.04	--	-864,153,959.04	--	--	-800,200,000.00
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	--	--	--	--	--	--	-800,200,000.00	--	--	-800,200,000.00
4. 其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
（五）所有者权益内部结转	400,100,000.00	-400,100,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--
1. 资本公积转增资本（或股本）	400,100,000.00	-400,100,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--
2. 盈余公积转增资本（或股本）	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3. 盈余公积弥补亏损	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
4. 其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
（六）专项储备	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
1. 本期提取	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. 本期使用	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(七) 其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
四、本期期末余额	800,200,000.00	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（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	800,200,000.00	5,294,298,698.88	--	--	289,428,091.69	--	1,452,156,626.23	7,836,083,416.80
加：会计政策变更	--	--	--	--	--	--	--	--
前期差错更正	--	--	--	--	--	--	--	--
其他	--	--	--	--	--	--	--	--
二、本年年初余额	800,200,000.00	5,294,298,698.88	--	--	289,428,091.69	--	1,452,156,626.23	7,836,083,416.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	--	3,563,240.00	--	--	--	--	-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	--	3,563,240.00	--	--	--	--	--	3,563,240.00
1. 所有者投入资本	--	--	--	--	--	--	--	--
2. 股份支付计入所有者权益的金额	--	3,563,240.00	--	--	--	--	--	3,563,240.00
3. 其他	--	--	--	--	--	--	--	--
（四）利润分配	--	--	--	--	--	--	-480,120,000.00	-480,120,000.00
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	--	--	--	--	--	--	-480,120,000.00	-480,120,000.00
4. 其他	--	--	--	--	--	--	--	--
（五）所有者权益内部结转	--	--	--	--	--	--	--	--
1. 资本公积转增资本（或股本）	--	--	--	--	--	--	--	--
2. 盈余公积转增资本（或股本）	--	--	--	--	--	--	--	--
3. 盈余公积弥补亏损	--	--	--	--	--	--	--	--
4. 其他	--	--	--	--	--	--	--	--
（六）专项储备	--	--	--	--	--	--	--	--
1. 本期提取	--	--	--	--	--	--	--	--
2. 本期使用	--	--	--	--	--	--	--	--
（七）其他	--	--	--	--	--	--	--	--
四、本期期末余额	800,200,000.00	5,297,861,938.88			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	400,100,000.00	5,694,398,698.88	--	--	225,474,132.65	--	1,676,770,994.87	7,996,743,826.40
加：会计政策变更	--	--	--	--	--	--	--	--
前期差错更正	--	--	--	--	--	--	--	--
其他	--	--	--	--	--	--	--	--
二、本年初余额	400,100,000.00	5,694,398,698.88	--	--	225,474,132.65	--	1,676,770,994.87	7,996,743,826.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	400,100,000.00	-400,100,000.00	--	--	63,953,959.04	--	-224,614,368.64	-160,660,409.60

(一) 净利润	--	--	--	--	--	--	639,539,590.40	639,539,590.40
(二) 其他综合收益	--	--	--	--	--	--	--	--
上述(一)和(二)小计	--	--	--	--	--	--	639,539,590.40	639,539,590.40
(三) 所有者投入和减少资本	--	--	--	--	--	--	--	--
1. 所有者投入资本	--	--	--	--	--	--	--	--
2. 股份支付计入所有者权益的金额	--	--	--	--	--	--	--	--
3. 其他	--	--	--	--	--	--	--	--
(四) 利润分配	--	--	--	--	63,953,959.04	--	-864,153,959.04	-800,200,000.00
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	--	--	--	--	--	--	-800,200,000.00	-800,200,000.00
4. 其他	--	--	--	--	--	--	--	--
(五) 所有者权益内部结转	400,100,000.00	-400,100,000.00	--	--	--	--	--	--
1. 资本公积转增资本(或股本)	400,100,000.00	-400,100,000.00	--	--	--	--	--	--
2. 盈余公积转增资本(或股本)	--	--	--	--	--	--	--	--
3. 盈余公积弥补亏损	--	--	--	--	--	--	--	--
4. 其他	--	--	--	--	--	--	--	--
(六) 专项储备	--	--	--	--	--	--	--	--
1. 本期提取	--	--	--	--	--	--	--	--
2. 本期使用	--	--	--	--	--	--	--	--
(七) 其他	--	--	--	--	--	--	--	--
四、本期期末余额	800,200,000.00	5,294,298,698.88	--	--	289,428,091.69	--	1,452,156,626.23	7,836,083,416.80

### （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的规定，于1998年4月8日由自然人李锂、李坦、单宇及深圳市冀枣玻璃钢有限公司共同出资组建，成立时的注册资本为人民币200万元，并于1998年4月21日取得深圳市工商行政管理局核发的注册号27954490-1，执照号深司字N41851企业法人营业执照。1998年11月11日，公司注册号变更为4403011010377，2007年8月14日公司注册号变更为440301102761269。本公司注册地址为深圳市南山区松坪山郎山路21号，法定代表人为李锂。

#### 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。

#### 6、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会2012年8月1日批准报出。

### （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，其余部分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  
不适用

## 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**

- 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；
- 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；
- 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；
- 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。

➤ 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。

➤ 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不适用**

**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	账龄分析法	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

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

#### ➤ 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。

➤ 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

➤ 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。

➤ 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

#### ➤ 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。

#### ➤ 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

该固定资产包含的经济利益很可能流入企业且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

不适用

#### (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：

- 资产支出已经发生；
- 借款费用已经发生；
- 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：

- 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；
- 具有完成该资产并使用或出售的意图；
- 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；
- 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；
- 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

不适用

#### 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：

- 该义务是企业承担的现时义务；
- 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- 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

### ➤ 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。

➤ 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。

➤ 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

无。

## 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：

- 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 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；
- 与交易相关的经济利益很可能流入企业；
- 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。

- 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；
- 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

注：各公司执行的所得税税率

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

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%。

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%。

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%。

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%。

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。

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%。

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。

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。

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%。

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。

宇科（上海）医药科技有限公司成立于2012年3月5日，为新加坡公司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。

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	5,000,000.00	肝素原料的分类、混合加工、生产及销售	5,000,000.00		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	120,000,000.00	肠衣、肝素钠生产、加工、销售、出口	84,000,000.00		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	30,000,000.00	肠衣、肝素钠生产、加工、销售、出口	21,000,000.00		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	40,000,000.00	小容量注射剂、乳膏剂的生产、销售	34,000,000.00		85%	85%	是	3,908,332.86	768,247.46	

深圳君圣泰生物技术有 限公司	有限公司	深圳	研发	35,000,000.00	多肽生物 制品的研究 开发	20,000,000.00		57.14%	57.14%	是	14,408,910.70	493,242.65	
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	120,000,000.00	房地产开 发、经营	66,000,000.00		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	港币 100,000,000.00	贸易、进出 口	港币 100,000,000.00		100%	100%	是			
H3LifeScienceCorporation	有限公司	美国	贸易和服 务	美元 100.00	特拉华州 法律所允 许经营的一 切业务	美元 100.00		100%	100%	是			
Histar PTE. Ltd.	有限公司	新加坡	贸易与研 发	新币 200,000.00	贸易与研 发	新币 200,000.00		100%	100%	是			
宇科（上海）医药科技有 限公司	有限公司	上海	服务	1,000,000.00	技术开发、 转让、咨询 及服务	1,000,000.00		100%	100%	是			
Hepalink Europe AB	有限公司	瑞典	研发	瑞典克朗 100,000.00	生物医药 研发	瑞典克朗 100,000.00		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	10,000,000.00	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Healink Europe AB；海普瑞（香港）有限公司的子公司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Healink 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

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。

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	1,041,964.00
套期工具	0	
其他	0	
合计	0	1,041,964.00

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

无

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	243,069,427.50	--	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	6.60%
第四名	客户	13,764,247.38	1 年以内	5.66%
第五名	客户	9,706,424.30	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	6.60%
合计	--	16,040,207.82	6.60%

(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	180,000.00	0.34%	180,000.00	100%	180,000	0.3%	180,000.00	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	93.40%		2,140,498.28	72.40%	
1 年以内小计	3,935,559.58	93.40%	0	2,140,498.28	72.40%	0
1 至 2 年	135,800.00	3.22%	13,580.00	534,824.84	18.09%	53,482.48
2 至 3 年	30,074.80	0.71%	6,014.96	76,770.80	2.60%	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	37,996.00	0.90%	18,998.00	14,319.07	0.48%	7,159.54
4 至 5 年	22,999.07	0.55%	11,499.53	60,050.00	2.03%	30,025.00
5 年以上	51,597.00	1.22%	25,798.50	130,207.00	4.40%	65,103.50
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	180,000.00	180,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	180,000.00	180,000.00	100.00%	--

(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	180,000.00	3 年以上	0.34%
合计	--	50,729,257.50	--	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	50,000.00	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	5.10%
2 至 3 年	2,330,447.24	2.02%	2,184,298.24	4.18%
3 年以上	337,640.00	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	7,243,137.00	2011 年 02 月 10 日	采购设备未结算
第二名	原料供应商	5,000,000.00	2012 年 01 月 18 日	采购材料未结算
第三名	设备供应商	4,591,350.40	2012 年 03 月 28 日	采购设备未结算
第四名	原料供应商	3,000,000.00	2012 年 03 月 15 日	采购材料未结算
第五名	原料供应商	3,000,000.00	2012 年 01 月 18 日	采购材料未结算
合计	--	22,834,487.40	--	--

(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
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	企业类型	注册地	法人代表	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
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) 在建工程明细

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	35,799,440.00		35,799,440.00	20,653,592.00		20,653,592.00
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	814,293.00		814,293.00
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	76,263,423.60	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	12,834,300.00			12,834,300.00
专利权	600,000.00	106,255.00		706,255.00
专有技术	15,088,700.00			15,088,700.00
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	3,209,510.10	541,039.08		3,750,549.18
商标	628,998.56	539,327.28		1,168,325.84
专利权	87,500.00	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	71,125,430.50
软件	156,952.29	463,831.68		620,783.97
土地使用权	44,137,804.78		541,039.08	43,596,765.70
商标	12,205,301.44		539,327.28	11,665,974.16
专利权	512,500.00	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	71,125,430.50
软件	156,952.29	463,831.68		620,783.97
土地使用权	44,137,804.78		541,039.08	43,596,765.70
商标	12,205,301.44		539,327.28	11,665,974.16
专利权	512,500.00	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	12,500.00	591,300.32	--	3,955.00	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》。

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		300,000.00			300,000.00	
合计	0	300,000.00	0	0	300,000.00	--

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	471,043.50	
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	9,088,222.60
小计	8,715,724.75	9,088,222.60

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	474,564.60	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	474,564.60

## 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	4,629.20	4,629.20
合计	4,629.20	4,629.20

## 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
无					
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	3,140,290.00	
其他金融负债		
合计	3,140,290.00	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	239,500.00	415,352.80
合计	239,500.00	415,352.80

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		1,092,774.60	1,092,774.60	
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	67,950.00	--
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	945,466.20	1,768,738.25
教育费附加	405,199.80	758,030.68
土地使用税	273,499.58	124,167.58
地方教育费附加	270,133.20	505,353.79
合计	1,785,688.90	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	4,103,128.40
合计	4,140,091.16	4,103,128.40

(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) 其他应付款期末余额中无欠关联方款项。

(4) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(5) 金额较大的其他应付款说明内容

**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

					息	息	息	息	
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	10,458,810.00
合计	11,202,694.07	10,458,810.00

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

(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	800,200,000.00					0	800,200,000.00

#### 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		3,563,240.00		3,563,240.00
原制度资本公积转入	10,000,000.00			10,000,000.00
合计	5,297,185,990.97	3,563,240.00	3,661,039.27	5,297,088,191.70

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

## 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	480,120,000.00		800,200,000.00	

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	--

根据本公司2012年4月20日召开的2011年年度股东大会审议通过的本公司2011年度权益分派方案，以总股本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），共分配现金股利480,120,000.00元。

## 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
营业收入	<b>934,766,914.81</b>	<b>1,573,985,235.43</b>
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
主营业务成本	573,264,988.64	1,136,393,502.92
其他业务支出	2,353,113.78	--

### (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	167,788,241.40
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	649,050,057.30	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	67,950.00		
城市维护建设税	12,531,374.43	11,694,148.50	
教育费附加	5,370,589.03	5,005,496.12	
资源税			
地方教育费附加	3,580,392.70	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	-4,182,254.00	
按公允价值计量的投资性房地产		

其他	0	0
合计	-4,182,254.00	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	260.00
合计	340,800.99	181,493.09

计入当期非经常性损益的金额 340,800.99 元。

### (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	175,000.00	175,000.00	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		100,000.00
其他	9,733.55	5,000.00
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股东的净利润	3=1-2	329,596,274.90	362,139,664.78
期初股份总数	4	800,200,000.00	400,100,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	--	400,100,000.00
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	$12=4+5+6\times 7/11-8\times 9/11-10$	800,200,000.00	800,200,000.00
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。

根据本公司2012年3月7日第一次临时股东大会审议批准，本公司于2012年4月26日起实行一项股票期权计划。该期权计划导致存在列报期间不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。

#### 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
其他	
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	325,072,359.00	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	682,809.90
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）	4,182,254.00	-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	405,669,401.40	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、关联方认定标准**

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

**2、存在控制关系关联方**

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

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

**3、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	本企业最终控制方	组织机构代码

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

#### 4、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	控股子公司	有限公司	深圳	贺承军	房地产	120,000,000	55%	55%	57639140-3

投资有限公司									
海普瑞（香港）有限公司	全资子公司 控股子公司	有限公司	香港		贸易、进出口	港元 100,000,000	100%	100%	1531390

5、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														

## 6、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。

## 7、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
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	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	2012年04月1日	2014年12月31日	参照同区域同类物业的租赁价格	20,000.00

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

无。

8、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	占项目余额比例%	期初金额	占项目余额比例%
应收账款					
	深圳市天道医药有限公司	16,040,207.82	6.60%	0	0
其他应收款					
	李坦	10,517.69	0.02%	0	0
	闫晨光	50,000.00	0.09%	0	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			

9、关键管理人员

姓名	职位
李锂	董事长
单宇	董事、总经理
李坦	董事、副总经理

薛松	副总经理
闫晨光	副总经理
张卫华	副总经理
步海华	副总经理、董事会秘书
孔芸	财务总监
钱欣	监事会主席
苏纪兰	监事
唐海均	监事

## (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	11,670,000.00
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	3,563,240.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,563,240.00

### 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	无
-----------------------------	---

公允价值确定方法	
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	3,563,240.00
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	转回或收回金额
--------	---------	------------	------------	---------

			提坏账准备金额	
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**

**(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	9,706,424.30	1 年以内	4.00%
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	100.00%	72,281.46	0.09%	90,015,993.37	100.00%	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	135,800.00	6.93%	13,580.00	100,250.20	16.47%	10,025.02
2 至 3 年	30,074.80	1.53%	6,014.96	76,770.80	12.61%	15,354.16

3 年以上	105,373.00	5.38%	52,686.50	67,377.00	11.07%	33,688.50
3 至 4 年	37,996.00	1.94%	18,998.00	7,100.00	1.16%	3,550.00
4 至 5 年	15,780.00	0.81%	7,890.00	18,060.00	2.97%	9,030.00
5 年以上	51,597.00	2.63%	25,798.50	42,217.00	6.94%	21,108.50
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

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。

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	2,643,271.00	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	106,000.00	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	50,000.00	0.06%
合计		60,517.69	0.07%

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	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	成本法	47,444,632.23	47,444,632.23		47,444,632.23	100%	100%				

地奥科 技开发有 限公司											
成都深瑞 畜产品有 限公司	成本法	84,000,000.00	44,000,000.00	40,000,000.00	84,000,000.00	70%	70%				
山东瑞盛 生物技术 有限公司	成本法	21,000,000.00	21,000,000.00		21,000,000.00	70%	70%				
成都市海 通药业有 限公司	成本法	34,000,000.00	34,000,000.00		34,000,000.00	85%	85%				
深圳市朋 和置业投 资有限公 司	成本法	66,000,000.00	44,000,000.00	22,000,000.00	66,000,000.00	55%	55%				
深圳君圣 泰生物技 术有限公 司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	57.14%	57.14%				
海普瑞 (香港) 有限公司	成本法	81,414,500.00	4,265,000.00	77,149,500.00	81,414,500.00	100%	100%				
合计	--	356,455,948.99	217,306,448.99	139,149,500.00	356,455,948.99	--	--	--	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
营业收入	934,466,688.32	1,573,984,574.43
主营业务收入	934,284,624.20	1,573,796,757.33
其他业务收入	182,064.12	187,817.10
营业成本	573,381,485.23	1,136,197,730.91
主营业务成本	573,381,485.23	1,136,197,730.91
其他业务支出	----	----

##### (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	934,284,624.20	573,381,485.23	1,573,796,757.33	1,136,197,730.91
合计	934,284,624.20	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	934,284,624.20	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	167,788,241.40
国外	834,041,120.34	496,032,895.15	1,379,614,867.40	968,409,489.51
合计	934,284,624.20	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

其他指本公司对控股子公司山东瑞盛委托贷款取得的投资收益。

### (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）	4,182,254.00	-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）	-156,294.60	
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、非经常性损益

单位：元

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
非流动资产处置损益	-181,741.06	-137,171.73
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	263,158.37	181,193.68

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
国家政策规定、按照统一标准定额或定量享受的政府补助除外		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	67,909.07	-104,740.00
<b>扣除所得税前非经常性损益合计</b>	<b>149,326.38</b>	<b>-60,718.05</b>
减：所得税影响金额	28,335.96	6,603.29
<b>扣除所得税后非经常性损益合计</b>	<b>120,990.42</b>	<b>67,321.34</b>
减：少数股东损益影响金额	40,450.10	-32,417.40
<b>扣除少数股东损益后非经常性损益合计</b>	<b>80,540.32</b>	<b>-34,903.94</b>

## 2、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

## 3、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。

公司法定代表人：李锂

主管会计工作负责人：孔芸

会计机构负责人：孔芸