

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)



二〇一〇年年度报告

二〇一一年三月

重要提示

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

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

2、 公司 2010 年年度财务报告已经中审国际会计师事务所有限公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

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

目 录

重要提示	1
第一节 公司基本情况简介	3
第二节 会计数据和业务数据摘要	5
第三节 股本变动及股东情况	8
第四节 董事、监事和高级管理人员	13
第五节 公司治理结构	19
第六节 股东大会情况简介	26
第七节 董事会报告	28
第八节 监事会报告	54
第九节 重要事项	57
第十节 财务报告	63
第十一节 备查文件	131

第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：深圳市海普瑞药业股份有限公司

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

中文名称缩写：海普瑞

英文名称缩写：Hepalink

二、法定代表人：李锂

三、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	步海华	许仁智
联系地址	深圳市南山区松坪山郎山路 21 号	深圳市南山区松坪山郎山路 21 号
电话	0755-26980311	0755-26980311
传真	0755-86142889	0755-86142889
电子信箱	stock@hepalink.com	stock@hepalink.com

四、公司注册地址：深圳市南山区松坪山郎山路 21 号

公司办公地址：深圳市南山区松坪山郎山路 21 号

邮政编码：518057

国际互联网地址：<http://www.hepalink.com>

电子邮箱：stock@hepalink.com

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

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

公司年度报告备置地点：公司董秘办

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：海普瑞

股票代码：002399

七、公司首次注册登记日期：1998 年 4 月 21 日

最近一次变更登记日期：2010 年 7 月 27 日

注册登记地点：深圳市市场监督管理局

八、企业法人营业执照注册号：3440301102761269

公司税务登记证号码：440301279544901

公司组织机构代码证号码：27954490-1

聘请的会计师事务所名称：中审国际会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：北京市海淀区阜石路 73 号裕惠大厦 G1202

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、公司 2010 年度主要利润指标

单位：元

指标	金额
营业收入	3,853,447,853.67
营业利润	1,416,625,589.14
营业外收支净额	287,783.19
利润总额	1,416,913,372.33
归属于上市公司股东的净利润	1,209,503,363.90
扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润	1,209,258,793.69
经营活动产生的现金流量净额	354,864,042.27
现金及现金等价物净增加额	5,813,266,872.29

报告期内扣除经常性损益项目及金额如下：

单位：元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-48,479.09
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	526,572.28
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-190,000.00
所得税影响额	-43,212.98
合计	244,570.21

二、公司最近三年主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年 增减(%)	2008 年
营业收入	3,853,447,853.67	2,224,124,221.96	73.26%	435,220,584.69
利润总额	1,416,913,372.33	961,785,706.29	47.32%	197,412,240.90
归属于上市公司股东的净利润	1,209,503,363.90	809,057,038.61	49.50%	161,392,965.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,209,258,793.69	807,340,271.03	49.78%	161,788,519.26

经营活动产生的现金流量净额	354,864,042.27	355,806,224.34	-0.26%	40,127,576.05
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
总资产 (元)	8,127,003,268.59	1,460,930,737.17	456.29%	578,919,262.53
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	7,991,872,370.39	1,064,891,046.49	650.49%	307,834,007.88
股本 (股)	400,100,000.00	360,000,000.00	11.14%	90,000,000.00

2、主要财务指标

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
基本每股收益 (元/股)	3.13	2.25	39.11%	1.79
稀释每股收益 (元/股)	3.13	2.25	39.11%	1.79
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	3.13	2.24	39.73%	1.80
加权平均净资产收益率 (%)	22.07%	120.15%	-98.08%	71.06%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	22.06%	119.90%	-97.84%	71.23%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.89	0.99	-10.10%	0.45
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	19.97	2.96	574.66%	3.42

3、按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号》（2010 年修订）的要求计算的净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	22.07%	3.13	3.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.06%	3.13	3.13

三、报告期内归属于母公司所有者权益变动情况

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	归属于母公司所有者权益合计
期初数	360,000,000	17,020,738.88	104,230,707.16	583,639,600.45		1,064,891,046.49
本期增加	40,100,000	5,677,377,960.00	121,243,425.49	1,209,503,363.90		7,048,224,749.39

本期减少				121,243,425.49		121,243,425.49
期末数	400,100,000	5,694,398,698.88	225,474,132.65	1,671,899,538.86		7,991,872,370.39
变动原因	公开发行股 票	股本溢价	按规定计提	本期利润增加,按规 定计提盈余公积		前述原因

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	360,000,000	100.00%						360,000,000	89.98%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	315,000,000	87.50%						315,000,000	78.73%
其中：境内非国有法人持股	315,000,000	87.50%						315,000,000	78.73%
境内自然人持股									
4、外资持股	45,000,000	12.50%						45,000,000	11.25%
其中：境外法人持股	45,000,000	12.50%						45,000,000	11.25%
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			40,100,000				40,100,000	40,100,000	10.02%
1、人民币普通股			40,100,000				40,100,000	40,100,000	10.02%
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	360,000,000	100.00%	40,100,000				40,100,000	40,100,000	100.00%

二、股票发行和上市情况

1、股票发行情况

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

2、股票上市情况

经深圳证券交易所深证上[2010]144号文《关于深圳市海普瑞药业股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“海普瑞”，股票代码“002399”；其中本次公开发行中网上定价发行的3,210万股

股票于2010年5月6日起上市交易，网下向配售对象询价配售的800万股股票自2010年5月6日起锁定三个月，于2010年8月6日起上市流通。

3、公司无内部职工股。

三、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	33,872				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
深圳市乐仁科技有限公司	境内非国有法人	36.94%	147,780,000	147,780,000	0
深圳市金田土科技有限公司	境内非国有法人	31.87%	127,512,000	127,512,000	0
GS DIRECT PHARMA LIMITED	境外法人	11.25%	45,000,000	45,000,000	0
深圳市水滴石穿科技有限公司	境内非国有法人	3.63%	14,508,000	14,508,000	0
湖南应时信息科技有限公司	境内非国有法人	3.15%	12,600,000	12,600,000	0
深圳市飞来石科技有限公司	境内非国有法人	3.15%	12,600,000	12,600,000	0
中国银行－易方达策略成长二号混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.32%	1,300,000	0	0
中国银行－易方达策略成长证券投资基金	境内非国有法人	0.30%	1,200,000	0	0
中国银行－嘉实沪深 300 指数证券投资基金	境内非国有法人	0.11%	458,716	0	0
交通银行－中海优质成长证券投资基金	境内非国有法人	0.08%	321,570	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中国银行－易方达策略成长二号混合型证券投资基金	1,300,000		人民币普通股		
中国银行－易方达策略成长证券投资基金	1,200,000		人民币普通股		
中国银行－嘉实沪深 300 指数证券投资基金	458,716		人民币普通股		
交通银行－中海优质成长证券投资基金	321,570		人民币普通股		
中国银行－易方达平稳增长证券投资基金	200,054		人民币普通股		
中国建设银行－中小企业板交易型开放式指数基金	199,875		人民币普通股		
吕晓义	186,700		人民币普通股		

朱连初	159,542	人民币普通股
付云	145,000	人民币普通股
王勇	143,200	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	深圳市乐仁科技有限公司和深圳市金田土科技有限公司的股东为李锂和李坦，深圳市飞来石科技有限公司的股东为李锂，深圳市水滴石穿科技有限公司的股东为单宇和李坦，李锂和李坦为夫妇关系，单宇和李坦为兄妹关系；中国银行-易方达策略成长证券投资基金、中国银行-易方达策略成长二号混合型证券投资基金、中国银行-易方达平稳增长证券投资基金同属于易方达基金管理有限公司；除以上情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人；公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。	

四、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
深圳市乐仁科技有限公司	147,780,000	0	0	147,780,000	首发承诺	2013年5月6日
深圳市金田土科技有限公司	127,512,000	0	0	127,512,000	首发承诺	2013年5月6日
GS DIRECT PHARMA LIMITED	45,000,000	0	0	45,000,000	首发承诺	2011年5月6日
深圳市水滴石穿科技有限公司	14,508,000	0	0	14,508,000	首发承诺	2013年5月6日
湖南应时信息科技有限公司	12,600,000	0	0	12,600,000	首发承诺	2013年5月6日
深圳市飞来石科技有限公司	12,600,000	0	0	12,600,000	首发承诺	2013年5月6日
首次公开发行股票网下配售		8,000,000	8,000,000	0	网下配售	2010年8月6日
合计	360,000,000	8,000,000	8,000,000	360,000,000	—	—

五、控股股东及实际控制人情况介绍

1、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司的控股股东及实际控制人没有发生变更。

2、控股股东及实际控制人具体情况介绍

(1) 公司控股股东情况

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

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

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

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

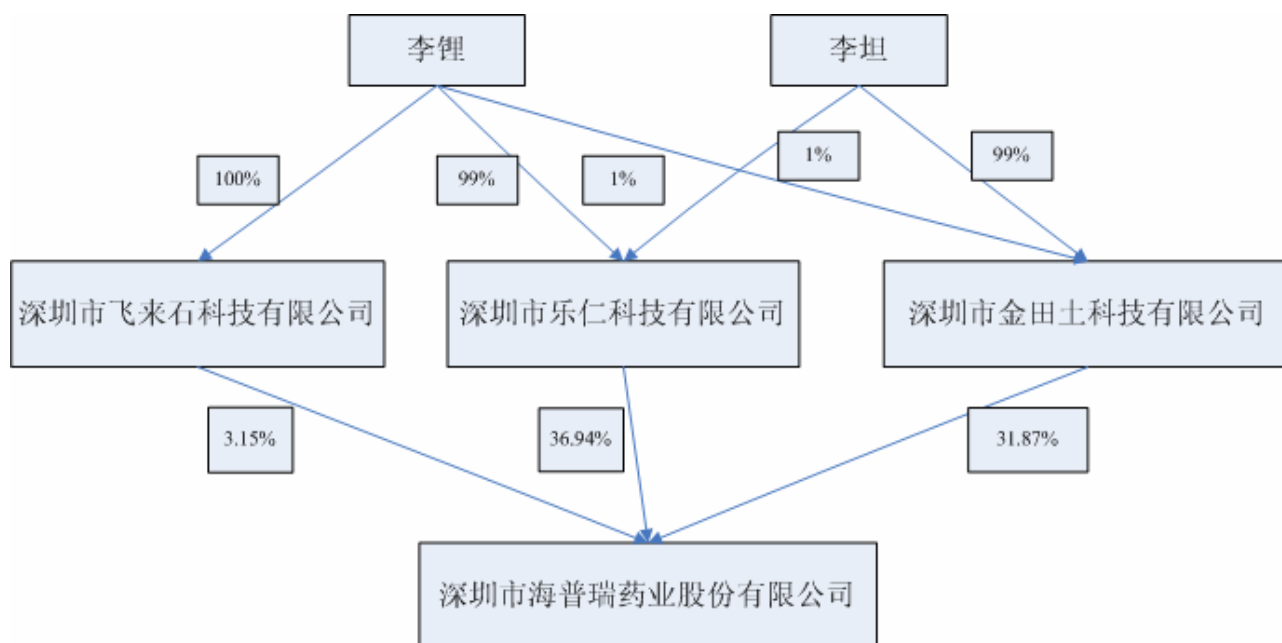
（2）公司实际控制人情况

公司的实际控制人是李锂和李坦，二人系夫妻关系。李锂通过其控制的乐仁科技、全资拥有的飞来石科技和李坦通过其控制的金田土科技合计持有公司 71.96% 的股份，共同为本公司的实际控制人。

李锂，参见第四节“二、（一）董事会成员”；

李坦，参见第四节“二、（一）董事会成员”。

3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东情况

公司第三大股东 GS Direct Pharma Limited 持有公司 4,500 万股股份，占公司总股本的 11.25%。GS Direct Pharma Limited 是一家投资公司，许明茵为执行董事，注册资本为 100 美

元，成立于 2007 年 7 月 17 日，注册地址位于 Level 3, Alexander House, 35
Cybercity, Ebene, Mauritius。

第四节 董事、监事和高级管理人员

一、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
李锂	董事长	男	46	2007年12月24日	2010年12月24日				94.55	否
李坦	董事、副总经理	女	46	2007年12月24日	2010年12月24日				88.68	否
单宇	董事、总经理	男	50	2007年12月24日	2010年12月24日				90.54	否
许明茵	董事	女	37	2007年12月24日	2010年12月24日				0.00	是
周海梦	独立董事	男	64	2007年12月24日	2010年12月24日				6.32	否
王以政	独立董事	男	53	2007年12月24日	2010年12月24日				6.32	否
朱中伟	独立董事	男	34	2007年12月24日	2010年12月24日				6.32	否
钱欣	监事会主席、行政总监	女	54	2007年12月24日	2010年12月24日				35.56	否
唐海均	监事、质量保证部副经理	女	32	2007年12月24日	2010年12月24日				26.80	否
苏纪兰	职工监事、质量控制部主管	女	31	2007年12月24日	2010年12月24日				14.77	否
薛松	副总经理	男	53	2007年12月24日	2010年12月24日				83.63	否
闫晨光	副总经理	男	43	2009年05月11日	2010年12月24日				56.32	否
步海华	副总经理、董事会秘书	男	35	2007年12月24日	2010年12月24日				41.08	否
孔芸	财务总监	女	37	2010年06月17日	2010年12月24日				37.20	否
合计	-	-	-	-	-			-	588.09	-

报告期内，以上人员均无股票期权和被授予的限制性股票。

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

(一) 董事会成员

李锂先生，1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，1987 年 7 月毕业于四川大学化学系。1987 年 7 月进入成都肉联厂工作，1992 年 10 月进入重庆通达生物制品有限公司，先后担任总工程师、董事长兼总经理，1998 年 4 月创立海普瑞实业，现任本公司董事长、深圳市多普乐实业发展有限公司董事长、深圳乐仁科技执行董事、深圳市飞

来石科技有限公司执行董事、深圳市多普生生物技术有限公司董事和深圳市天道医药有限公司董事长。自 1998 年 4 月至今，李锂先生一直担任本公司董事长。

李坦女士，1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，1987 年 7 月毕业于四川大学化学系。1987 年 8 月在安徽省石油化学工业厅教育处工作，1992 年 7 月进入重庆通达生物制品有限公司，先后担任副总工程师、副总经理，1998 年 4 月起进入海普瑞工作，现任本公司董事、副总经理，深圳市金田土科技有限公司执行董事、深圳市多普乐实业发展有限公司董事和深圳市天道医药有限公司董事、深圳市多普生生物技术有限公司董事长。自 1998 年 4 月至今，李坦女士一直担任本公司董事、副总经理。

单宇先生，1960 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，1982 年 7 月毕业于北京大学技术物理系。1982 年 8 月至 1991 年 2 月工作于中国原子能科学研究院，1993 年 3 月至 1998 年 3 月任深圳市源政药业有限公司总经理，1998 年 4 月起任海普瑞实业董事、总经理。现任本公司董事、总经理，深圳市水滴石穿科技有限公司执行董事、深圳市多普乐实业发展有限公司董事、深圳市多普生生物技术有限公司董事、山东瑞盛生物技术有限公司董事长和成都深瑞畜产品有限公司董事长、成都市海通药业有限公司董事。自 1998 年 4 月至今，单宇先生一直担任本公司董事、总经理。

许明茵女士，1973 年出生，中国香港永久居留权，1995 年毕业于哈佛大学文学系获学士学位，2000 年获哈佛商学院工商管理硕士学位。1995 年加入高盛（亚洲）有限责任公司，先后在纽约直接投资部、香港直接投资部工作，2003 年任执行董事，2006 年起至今任高盛（亚洲）有限责任公司直接投资部董事总经理。现任本公司董事，多普乐实业副董事长，GS Direct Pharma Limited 董事，China Nepstar Chain Drugstore Limited（中国海王星辰连锁药店有限公司）董事，NVC Lighting Holdings Ltd.（雷士照明控股有限公司）董事，eHi Car Service Co. Ltd.（一嗨汽车租赁有限公司）董事，SiPix Group Limited（铼淦科技股份有限公司）董事，Shanghai Hongyuan Lighting & Electronic Equipment Co., Ltd（上海宏源照明电器公司）董事，Hony Capital Fund III, L.P. 和 Hony Capital Fund 2008, L.P. 投资委员会委员。自 2007 年 9 月至今，Stephanie Hui（许明茵）女士一直担任本公司董事。

周海梦先生，1946 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，1970 年 3 月本科毕业于清华大学化学工程系，1970 年 3 月至 1978 年 10 月在清华大学化学化工系有机化学教研室任教师，1978 年 10 月至 1981 年 8 月在清华大学化学化工系应用化学攻读工学硕士学位，1981 年 8 月至 1984 年 2 月在清华大学化学化工系生物化学研究室担任讲师，1984 年 2 月至 1986

年 7 月中国科学院生物物理所攻读理学博士，1986 年 8 月至 1988 年 2 月美国哈佛大学医学院博士后，1988 年 2 月至 1990 年 12 月清华大学生物科学与技术系任副教授，1990 年 12 月至今担任清华大学生物科学与技术系教授。1996 年至 1999 年担任清华大学生物科学技术系副主任，1999 年至 2002 年担任系主任，2002 年至 2003 年担任清华大学理学院常务副院长和院务委员会主任，2004 年至 2009 年担任清华大学副秘书长和浙江清华长三角研究院院长，2004 年至今担任浙江清华长三角研究院学术委员会主任。曾于 1987 年获国家自然科学基金一等奖一项，1999 年获国家自然科学基金二等奖一项，2001 年获国家级教学成果二等奖一项，2002 年获我国普通高等学校优秀教材一等奖一项，2006 年获教育部自然科学奖一等奖一项，出版专著二部，发表科学论文 251 篇。自 2007 年 12 月至今，担任本公司独立董事。

王以政先生，1957 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，1982 年毕业于中国医科大学，1985 年获中国军事医学科学院硕士学位，1991 年在加拿大 Laval 大学获生物化学和实验医学博士。1991 年至 1994 年分别在美国 Case Western Reserve 大学和法国 Nice 大学从事博士后工作。1995 年至 2001 年先后在加拿大 National Research Council 和美国 Thomas Jefferson 大学任职，主要研究谷氨酰胺的信号传导通路与神经元存活和死亡的机制等，其主要研究成果发表在《Nature》等国际著名学术杂志上。2001 年 8 月回国后，任中国科学院神经科学研究所神经信号传导研究组组长，研究员，博士生导师，所教育委员会委员、所科研计划委员会委员等职。王以政博士是中国科学院“杰出人才基金”

（2001-2003）、“国家杰出青年基金”（2003- 2006）获得者。“国家重点基础研究发展规划——脑发育和可塑性的基础研究（2002- 2005）”项目的子课题的负责人。2007 年 12 月至 2010 年 12 月，担任本公司独立董事。

朱中伟先生，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中国注册会计师，1994 年 7 月至 1997 年 7 月在长春金融高等专科学校金融专业学习，1997 年 7 月至 1999 年 4 月在中国工商银行安徽滁州分行计划财务部工作，1999 年 5 月至 2001 年 10 月在北京天一会计师事务所审计二部任项目经理，2001 年 12 月至 2007 年 10 月在深圳大华天诚会计师事务所审计一部任高级经理，现为天健会计师事务所任合伙人。2007 年 12 月至 2010 年 12 月，担任本公司独立董事。

（二）监事会成员

钱欣女士，1956 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，工程师，1982 年 2 月毕业于上海医科大学药学院，曾先后任职于武汉生物制品研究所、深圳康泰生物制品公司、深圳天元生物技术公司、深圳东方药业公司、深圳海王英特龙公司。2001 年 1 月起进

入公司工作，现任公司监事会主席、行政总监。

唐海均女士，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，1998年3月至1999年11月在重庆竞博工业集团工作，1999年12月起进入公司工作，现任公司监事、质量保证部副经理。

苏纪兰女士，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，2001年7月毕业于西安交通大学，毕业后就职于西安星华药物研究所，2003年2月1日起进入公司从事质量检验工作，现任公司职工代表监事、质量控制部主管。

（三）高级管理人员

单宇先生：见董事简历。

李坦女士：见董事简历。

薛松先生，1957年出生，中国国籍，无境外永久居留权，1979年7月毕业于重庆教育学院历史系，1979年8月至1990年7月在重庆76中学任教，1990年8月至1998年3月任重庆通达副总经理，1998年4月进入海普瑞工作，现任公司副总经理。

闫晨光先生，1967年出生，中国国籍，无境外永久居留权，1989年7月毕业于北京大学，1989年7月至1994年4月在深圳市蛇口工业处贸易公司任职，1994年4月至1999年1月在北京证券有限责任公司深圳业务部任职，1999年1月至2001年2月在海南证券有限责任公司深圳业务部任职，2001年2月至2002年1月任上海国旅联合投资管理有限公司常务副总经理，2002年1月至2009年4月任国旅联合股份有限公司证券事务代表、董事会秘书，2009年9月进入海普瑞工作。现任公司副总经理，成都深瑞畜产品有限公司和山东瑞盛生物技术有限公司董事，成都市海通药业有限公司董事长。

步海华先生，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士，中国注册会计师（非执业），1997年7月毕业于上海财经大学，2002年9月至2005年1月在上海交通大学工商管理学院在职学习，1997年9月至1999年12月在南光集团股份有限公司工作，2000年1月至2001年12月在网大中国有限公司工作，2002年1月至2006年12月在香港集团有限公司工作，2006年12月起进入海普瑞工作。现任公司副总经理、董事会秘书，成都市海通药业有限公司和成都深瑞畜产品有限公司董事，海普瑞（香港）有限公司执行董事。

孔芸女士，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，中国注册会计师（非执业）。毕业后先后任职于深圳市国际企业股份有限公司、理光电子技术（中国）有限公司深圳分公司、深圳市易晟拍卖有限公司以及沃尔玛（中国）投资有限公司。2006年12月起进入海普瑞工作，2010年6月起任公司财务总监。

三、年度报酬情况

1、报酬决策程序和报酬确定依据：公司依照《公司章程》及《高级管理人员薪酬与考核制度》的规定，确定董事、监事和高级管理人员的薪酬。不在公司任职的董事不在公司领取薪酬，公司也未向董事和监事提供工作津贴，独立董事的报酬由股东大会确定。高级管理人员的基本薪酬由公司根据工资管理制度的相关规定支付，董事会薪酬与考核委员会根据年度绩效情况进行考核并决定高级管理人员年度绩效薪酬。监事的薪酬由公司根据其担任的其他具体职务按照工资管理制度的相关规定支付。

2、经公司2007年度股东大会审议通过，独立董事的津贴为5万元/年（税后），其履行职务的费用由公司据实报销。

3、报告期内，董事许明茵在公司股东GS Direct Pharma Limited的关联方领取报酬。

四、报告期内董事、监事及高级管理人员的变更情况

2010年6月19日，经公司第一届董事会第十九次会议审议通过，董事会同意聘请步海华先生为公司副总经理，聘请孔芸女士为公司财务总监，同意李昌烈先生因工作变动原因辞去公司财务负责人，并聘任其为审计部经理。

2010年12月24日，公司第一届董事会、监事会任期届满，在公司股东大会未选出新一届董事会、监事会前，原董事会、监事会成员继续履行董事、监事职责。

报告期内，公司未发生其他董事、监事及高级管理人员变动。

2011年2月16日，公司召开2011年第一次临时股东大会，同意选举李锂先生、李坦女士、单宇先生、许明茵女士为公司第二届董事会董事、选举周海梦先生、解冻先生、徐滨先生为公司第二届董事会独立董事，选举钱欣女士、唐海均女士为公司第二届监事会监事。

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

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

五、公司员工情况

截至2010年12月31日，公司员工总人数为615人，按照正式员工专业构成、教育程度和年龄构成情况：

1、按专业结构划分：

专业类别	人数	占员工总数的比例
生产、工程人员	216	35.12%
研发、质量人员	162	26.35%
原料、物控人员	121	19.67%
财务审计人员	15	2.44%
行政、管理人员	101	16.42%
合计	615	100%

2、按照教育程度划分：

教育程度	人数	占员工总数的比例
本科及以上	166	26.99%
大专	134	21.79%
专科以下	315	51.22%
合计	615	100%

3、按年龄构成划分：

年龄	人数	占员工总数的比例
30岁以下	402	65.37%
30-40岁	153	24.88%
40岁以上	60	9.75%
合计	615	100%

公司不存在需要承担离退休费用的员工。

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规的有关规定，建立现代企业制度，并不断完善公司法人治理结构，提高公司治理水平，健全内部控制体系，规范公司运作；三会各司其职，同时相互制约，保证公司高效运转。

截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所中小企业板投资者权益保护指引》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》等的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位和充分行使自己的权利。

2、关于公司与控股股东：公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。报告期内，公司不存在控股股东占用上市公司资金的现象，上市公司无为控股股东及其子公司提供担保的情形。

3、关于董事与董事会：公司设立董事会，由7名董事组成，其中独立董事3名，董事会的组成人数和成员符合法律法规的规定和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等要求勤勉尽职的开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。公司董事会下设各专门委员会各尽其责，大大提高了董事会运作效率。

4、关于监事与监事会：公司设立监事会，由3名监事组成，其中职工代表监事1名，监事会的组成人数和成员符合法律法规的规定和《公司章程》的要求。公司全体监事能够按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等的要求，本着对公司全体股东负责的态度，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和高级管理人员的履职情况等有效监督并发表意见。

5、关于绩效评价和激励约束机制：公司已建立了公正、透明的董事、监事和经理人员

的绩效评价标准和激励约束机制，并不断完善，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于利益相关者：公司在注重企业经营的同时，充分尊重和维护利益相关者的合法权益，积极参与社会公益事业，主动承担社会责任，充分尊重和维护全体投资者的合法权利，加强与各方的沟通和合作，实现公司、股东、员工、客户、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳健发展。

7、关于信息披露与透明度：公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的规定和公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息；同时，公司建立了畅通的沟通渠道，建立投资者专线、开设投资者关系互动平台与投资者进行沟通交流，维护了中小股东的知情权。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

1、报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等法律法规和《公司章程》、《独立董事工作制度》等制度的规定和要求，忠实勤勉的履行职责，充分发挥专业特长和经验，科学审慎决策，并积极参加深圳证监局组织的董事培训，提高董事的履职能力，积极维护公司及全体股东的合法权益。

2、公司董事长严格按照法律、法规和《公司章程》等规定和要求，在其职责范围内履行职责、行使权力，依法召集和主持董事会会议，积极推动公司治理工作和各项内部控制制度的建立健全，严格董事会集体决策机制，督促执行股东大会和董事会的各项决议，保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将有关情况告知其他董事，确保全体董事知悉董事会工作的运作情况。督促董事、监事、高级管理人员积极参加监管部门组织的培训，认真学习法律法规，提高董事、监事、高级管理人员的依法履职意识，确保公司规范运作。

3、公司独立董事本着对公司和中小股东负责的态度，严格按照有关法律法规和《公司章程》、《独立董事工作制度》等的要求，恪尽职守、勤勉尽责，积极出席相关会议，了解公司的经营环境和生产状况，对公司的关联交易、对外投资、募集资金使用、公司治理、高管聘任和薪酬、续聘审计机构等相关事项发表独立、客观、公正的意见，并利用自己的专业

知识和能力，积极为公司的生产经营管理和未来发展出谋划策，为公司的健康发展发挥积极的促进作用。

报告期内，公司全体独立董事未对公司本年度董事会各项议案及公司其它事项提出异议。

4、报告期内，董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
李铨	董事长	8	8	0	0	0	否
李坦	董事、副总经理	8	8	0	0	0	否
单宇	董事、总经理	8	8	0	0	0	否
许明茵	董事	8	0	8	0	0	否
周海梦	独立董事	8	0	8	0	0	否
王以政	独立董事	8	0	8	0	0	否
朱中伟	独立董事	8	8	0	0	0	否

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	8

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务、供应、生产和销售系统，及面向市场的自主经营能力，独立承担责任和风险。

1、业务：公司主要从事肝素钠原料药的研究、生产及销售，拥有独立和完整的研发、生产、采购和销售体系，均不依赖于控股股东，与控股股东之间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易，控股股东亦不存在直接或间接干预公司经营的情形。

2、人员：公司建立了员工招聘、工资待遇、社会福利、劳动保障等人事管理制度，实行全员劳动合同制。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务，公司的人事及薪酬管理与控股股东完全独立。

3、资产：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产、销售系统和辅助生产系统等配套设施，拥有独立完整的原、辅材料采购、供应体系，与公司生产经营活动有关的工业产权和非专利技术、土地使用权、房屋所有权等资产也全部由公司独立拥有。公司与控股股东产权关系明晰，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。

4、机构：公司设立了健全的组织机构体系，并制定了相应的内部管理和控制制度，使各部门之间独立运作、各司其职，从而构成了一个有机的整体，完全与控股股东分开，不存在与控股股东或其职能部门混合经营、合署办公的情形。

5、财务：公司设有独立的财务会计部门，配备独立的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。不存在控股股东干预本公司资金使用的情况。

四、公司内部控制的建立和健全情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所内部控制指引》等有关法律、法规和规范性文件，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了贯穿于公司经营管理各层面、各环节的内部控制体系，对关联交易、对外担保、重大决策、信息披露等方面制定制度进行防范控制。经过上市以来的不断完善，目前公司内部控制体系具备了较好的完整性、合理性和有效性。

1、公司董事会对内部控制的自我评价

董事会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：公司已建立了一套覆盖了运营的各层面和各环节的内部控制制度，符合公司实际情况，能够满足公司当前发展需要，并在公司经营管理各个关键环节、关联交易、重大投资、信息披露等方面发挥了较好的管理监督作用，能够有效规避并发现可能出现的重要错误和舞弊，保护公司资产的安全与完整，保证会计资料的真实性、准确性和及时性。公司内部控制制度执行规范、合理、有效，符合《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规的要求。

详见巨潮资讯网刊登的《2010年度内部控制的自我评价报告》。

2、独立董事关于《2010年度内部控制的自我评价报告》的独立意见

根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司内部控制指引》等有关法律、法规的规定，认真审阅董事会编制的公司《2010

年度内部控制自我评价报告》内容，全面检查了公司内部控制各项管理制度的建立与执行情况，并与公司管理层和有关管理部门交流，我们认为：公司内部控制制度符合我国有关法律、法规和《公司章程》的有关规定，并能得到有效的执行，保证了公司生产经营管理活动的有序开展，对公司生产经营各个过程、各个环节的控制发挥了较好的作用。公司《2010年度内部控制评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

详见巨潮资讯网刊登的《公司独立董事对第二届董事会第二次会议相关事项的独立意见》。

3、监事会对内部控制自我评价报告的审核意见

根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《企业内部控制基本规范》、《关于做好上市公司2010年年度报告披露工作的通知》的相关规定，监事会对公司内部控制的建立和健全情况进行了认真的审核，认为：公司根据相关规定，遵循内部控制的基本原则并结合公司实际情况，建立了较为完善的内部控制体系，并能得到有效执行，对公司经营管理起到了较好的风险防范和控制作用，保证了公司业务的正常进行，保护公司资产的安全和完整；公司内部控制组织机构完整，人员配备到位，保证了公司内部控制重点活动的有效执行和监督得当；2010年，公司按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的要求，内部控制总体是有效的。综上所述，公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设和运行情况。

详见巨潮资讯网刊登的《第二届监事会第二次会议决议公告》。

五、公司内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. （1）审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
（2）内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	

2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	不适用	2009 年公司聘请的会计师已经出具了内部控制鉴证报告
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉事项做出专项说明	不适用	2009 年公司聘请的会计师已经出具了内部控制鉴证报告
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>1、审计委员会依据《审计委员会工作细则》认真履行职责，2010 年共召开三次会议，讨论审议 2009 年年度年报数据、2010 年半年度财务报告、会计基础自查工作报告等事项，同时对提名审计部经理、2010 年三季度报告等事项发表了审核意见，并及时将会议决议、意见等整理报告公司董事会。2010 年度年报审计期间，与审计机构保持密切联系，及时了解审计进展情况，沟通审计问题，保证了年报数据的及时性、真实性和准确性。</p> <p>2、2010 年 6 月公司审计部人员配备到位，制定工作计划并开始开展审计工作，对公司的财务状况、内部控制、关联交易和募集资金使用等重大事项等进行审计，针对发现的问题，督促整改，并及时出具专项内部审计报告，要求相关部门和公司针对审计发现的问题落实整改并及时反馈。自第三季度开始每季度向审计委员会报告内部审计的工作进度，并出具相应的审计报告，同时做好年度工作总结，制定下一年工作计划，提交审计委员会。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无。		

六、高级管理人员的考评和激励机制

为了更好地调动公司高级管理人员的积极性，进一步完善激励体系，公司董事会于 2010 年 10 月 21 日审议通过了《高级管理人员薪酬与绩效考核制度》。

七、向大股东、实际控制人提供未公开信息的情况

自 2010 年 5 月 6 日上市后，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息的情况。

八、公司治理专项活动

1、公司治理专项活动开展、落实情况

根据中国证券监督管理委员会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监字[2007]28号）及深圳证监局《关于做好深圳辖区上市公司治理专项活动有关工作的通知》（深证局公司字[2007]14号）的文件要求，公司依照《公司法》、《证券法》等相关法律法规以及《公司章程》等内部规章制度的要求，开展、落实了公司治理专项活动，

报告期内，公司已经完成公司治理专项活动自查阶段工作，公司第一届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司专项治理的自查报告和整改计划》及《关于公司专项治理活动的自查事项说明》。

通过公司治理专项活动的开展、落实，公司已经严格按照《公司法》、《证券法》等法律、行政法规以及部门规章的要求，基本建立起符合公司实际情况的内部控制制度和法人治理结构。通过自查，公司治理总体上比较规范，不存在重大缺陷，但由于公司上市时间较短，在公司治理方面难免存在一些问题和不足，需要继续完善和改进，目前公司正在按照整改计划的安排进行整改。

2、积极推动规范财务会计基础工作专项活动

依照深圳证监局深证局发〔2010〕109号文“关于在深圳辖区上市公司全面深入开展规范财务会计基础工作专项活动的通知”，公司开展了“财务会计基础工作专项活动”。报告期内，通过制定工作方案、自查自纠、整改提高等几个阶段工作，公司完成了财务会计基础的自查和整改工作，对财务会计相关制度进行了修订并提交董事会审议，对会计人员管理与履职、财务会计核算基础规范、财务管理制度、会计估计相关情况、子公司财务管理等方面在执行中存在的问题及需要完善规范的不足进行了切实的整改，形成了《关于规范财务会计基础工作专项活动的自查和整改报告》并经第一届董事会第二十二次会议审议通过。通过开展“规范财务会计基础工作专项活动”，公司完善了财务管理相关制度，制订了《财务管理制度》、《财务会计负责人管理制度》等制度。通过本次整改活动的认真组织和开展，对自查中发现的问题作出及时整改总结，完善了财务会计基础工作流程，公司财务会计基础水平得到有力提升。

3、防止资金占用长效机制建立和落实情况自查工作

2010年9月20日，深圳证监局下发了《关于对防止资金占用长效机制建立和落实情况开展自查工作的通知》，要求各上市公司按照通知要求开展大股东占用上市公司资金专项自查和重大风险排查工作。公司根据通知要求及公司《防止大股东占用上市公司资金管理办法》相关规定积极开展自查，形成《关于开展防止资金占用长效机制建立和落实情况的自查报告》并经第一届董事会第二十二次会议审议通过。经自查，公司已经建立了防止资金占用的长效机制，2010年度公司不存在大股东、实际控制人及其他关联方占用上市公司资金的情况。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了三次股东大会：2009年度股东大会和两次临时股东大会。会议的召集程序、召开程序、出席会议人员资格及表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律法规和《公司章程》的规定，股东大会决议合法有效。会议的具体情况如下：

一、2009 年年度股东大会

2009年年度股东大会于2010年2月8日在公司二楼会议室召开，参加本次股东大会的股东及股东代表6名，代表有表决权股份360,000,000股，占公司股份总数的100%。会议由公司董事会召集，董事长李锂先生主持，公司部分董事、监事、高级管理人员列席了本次会议。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定。会议以现场记名投票方式审议并表决，审议通过了以下议案：

- 1、《关于审议2009年度董事会工作报告的议案》；
- 2、《关于审议2009年度监事会工作报告的议案》；
- 3、《关于审议公司2009年度财务报告的议案》；
- 4、《关于审议公司2009年度利润分配预案的议案》。

二、2010 年第一次临时股东大会

2010年第一次临时股东大会于2010年2月27日在公司二楼会议室召开，参加本次股东大会的股东及股东代表6名，代表有表决权股份360,000,000股，占公司股份总数的100%。会议由公司董事会召集，董事长李锂先生主持，公司部分董事、监事、高级管理人员列席了本次会议。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定。会议以现场记名投票方式审议并表决，审议通过了：《关于公司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》。

三、2010 年第二次临时股东大会

2010年第二次临时股东大会于2010年7月5日在深圳博林诺富特酒店二楼一号会议室召开，参加本次股东大会的股东及股东代表19名，代表有表决权股份360,156,342股，占公司股份总数的90.2%。会议由公司董事会召集，董事长李锂先生主持，公司部分董事、监事、高级管理人员列席了本次会议。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定。会议以现场记名投票方式审议并表决，审议通过了：

- 1、《关于深圳市海普瑞药业股份有限公司会计师事务所选聘制度的议案》；
- 2、《关于修改深圳市海普瑞药业股份有限公司章程的议案》；
- 3、《关于制订深圳市海普瑞药业股份有限公司累积投票制实施细则的议案》；
- 4、《关于为董事、监事及高级管理人员购买责任险的议案》。

本次股东大会的决议公告刊登在2010年7月6日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

第七节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

1、2010年经营情况

2010年，公司面对成本上涨、人民币升值、产能受限的压力，在董事会的领导及全体员工的共同努力下，全年经营业绩再上新台阶，管理水平和效率得到了进一步提高。报告期内，公司实现营业收入385,344.79万元，比2009年增长73.26%，实现营业利润141,662.56万元，比2009年增长47.60%，实现归属于母公司所有者的净利润120,950.34万元，比2009年增长49.50%，营业收入和利润水平均创历史最高水平。

2010年，公司坚持既定的做强做大肝素钠原料药主业的发展战略，提高和巩固公司的行业领导地位。

(1) 深入推进质量管理，强化质量领先地位

为贯彻质量创造价值的理念，公司始终视产品质量为生命，根据全球药典中肝素质量标准不断提高的情况，积极完善公司的质量管理体系。

继美国《药典》实施新的肝素质量标准后，欧洲 EDQM(欧洲药品质量管理局)先后两次公布药典肝素质量修订标准，并于2010年10月1日起实施。经过全体质量管理人员的努力，公司完成了针对欧盟《药典》肝素新质量标准的技术工艺优化、检测方法开发和验证、文件变更控制、员工培训等系列工作，确保了公司产品质量和控制、验证程序等均符合新的欧盟《药典》标准。

报告期内，公司共接受包括 Sanofi-Aventis、APP 等公司在内的七次客户质量审计，巴西药政监管机构的一次 GMP 复查，深圳药监局的一次 GMP 飞行检查，所有客户审计和药政检查均获得满意的结果，公司的质量管理水平被药政监管机构和客户接受和认可。

(2) 挖掘潜力，满足市场需求

报告期内，公司肝素钠原料药始终处于供不应求局面，但公司产能无法满足全部客户需求。在保证产品质量的前提下，公司通过加大研发投入持续优化工艺，增加单批次的投料量，招聘生产操作人员，加强生产设备维护提高使用效率，以及增加检测设备缩短产品检测放行周期等系列措施，增加了部分产量，最大限度地满足客户需求。

(3) 加快产业链布局，强化公司竞争优势

报告期内，从事肝素粗品原料生产的两家控股子公司成都深瑞畜产品有限公司和山东瑞盛生物技术有限公司的生产基地建设进展顺利，其中成都深瑞畜产品有限公司已经完成了生产厂房和配套设施的主结构建设，山东瑞盛生物技术有限公司已经完成土地平整和厂房设计，拟进行生产厂房和配套设施的建设。

为了实现公司全产业链发展的布局，报告期内公司与成都通德药业有限公司共同合资设立了成都市海通药业有限公司，合资公司建成后将主要从事肝素制剂的生产和销售。

（4）成功实现上市，提升公司资本实力

2010年5月6日，公司成功在深圳证券交易所中小企业板挂牌上市，股票代码“002399”。公司向社会公开发行人民币普通股（A股）4,010万股，发行价格148.00元/股。

公司成功上市，不仅表示公司的业务模式和经营能力被资本市场所认可，大幅度地提高了公司的知名度和影响力，而且随着资本实力的增强，未来公司发展速度也会加快，极大地提升了公司的竞争实力。

（5）推进公司管理变革，提升经营管理水平

公司成功上市后，提升公司管理能力，吸引更多优秀人才，为公司长期稳定发展打下更坚实的基础，成为公司一项重要的任务。公司决定从人力资源体系的优化着手，逐步推进公司整体管理变革，优化公司管理体系和流程，提升公司的经营和管理能力。

报告期内，公司与国际知名咨询公司埃森哲开展合作，由其协助公司建立和优化合理和规范的人力资源体系，目前公司已经初步建立起岗位评价体系，以及具有市场竞争力、客观反映岗位价值和员工绩效的薪酬体系，为提高员工的凝聚力和敬业度、吸引优秀人才奠定了基础。

为了强化公司的成本和费用管理，减少不必要的成本费用开支，报告期内在全公司范围内试行成本费用的预算管理体系，有效强化了各级部门和员工的成本控制意识，同时通过预算管理，简化了费用审批流程，提升了管理效率。

公司以上市为契机，结合财务会计基础专项活动和公司治理专项活动的开展，参照公司质量管理体系运行的成功经验，按照相关法律法规的要求，建立起相应的内控管理制度，完善公司的内部控制体系，提高规范运作水平。

（二）主营业务及其经营情况

1、主营业务的范围

本公司的经营范围为开发、生产经营原料药（肝素钠），从事货物及技术进出口（不含分销及国家专营、专控、专卖商品）。报告期内，公司主营业务未发生变化。

2、主营业务分行业、分产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
肝素钠原料药	385,303.61	223,167.08	42.08%	73.27%	93.98%	-6.18%
主营业务分产品情况						
FDA 等级肝素钠原料药	47,933.70	28,485.16	40.57%	-31.39%	-32.04%	0.55%
普通等级肝素钠原料药	337,369.90	194,681.92	42.29%	121.22%	166.20%	-9.75%

3、按国家或地区划分，公司主营业务收入构成情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	13,477.00	117.49%
国外	371,826.61	72.00%
合计	385,303.61	73.27%

4、近三年主要会计数据及财务指标变动情况及变动原因

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减(%)	2008 年
营业收入(元)	3,853,447,853.67	2,224,124,221.96	73.26%	435,220,584.69
营业利润(元)	1,416,625,589.14	959,765,979.72	47.60%	197,894,623.07
利润总额(元)	1,416,913,372.33	961,785,706.29	47.32%	197,412,240.90
归属于上市公司股东的净利润(元)	1,209,503,363.90	809,057,038.61	49.50%	161,392,965.88
基本每股收益(元)	3.13	2.25	39.11%	1.79
加权平均净资产收益率(%)	22.07%	120.15%	-98.08%	71.06%
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减(%)	2008 年末
总资产(元)	8,127,003,268.59	1,460,930,737.17	456.29%	578,919,262.53
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	7,991,872,370.39	1,064,891,046.49	650.49%	307,834,007.88
股本(股)	400,100,000.00	360,000,000.00	11.14%	90,000,000.00
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	19.97	2.96	574.66%	3.42

2010 年，受益于销售规模的扩大和平均销售价格的上涨，公司产品肝素钠原料药继续保持增长的趋势，与 2009 年相比，公司营业收入增长 73.26%，利润总额增长 47.32%，归属于上市公司股东的净利润增长 49.50%。同时，营业收入和利润的增长使得公司每股基本收益较上年增长 39.11%，加权平均净资产收益率较上年下降 98.08%，主要是由于 2010 年公司股票发行上市后所有者权益大幅增加所致。

5、毛利率变动情况

2010 年度，公司毛利率为 42.08%，较 2009 年下降 6.18%，主要原因是原材料成本上涨幅度超过了销售价格的上涨幅度所致。

6、订单签署和执行情况

公司主要客户一般上年末或下一年度初，与公司商定下一年度的需求量，并制定销售滚动预测表，在实际执行过程中，客户再向公司发出订单，公司据此来安排生产。由于公司产能受限，目前仍无法完全满足客户的全部需求量。

7、前五大供应商、客户情况

(1) 前五大供应商情况

供应商	金额（元）	占年度采购金额的比例（%）	是否存在关联关系
供应商一	254,780,668.30	11.64%	否
供应商二	167,074,880.80	7.63%	否
供应商三	156,458,176.68	7.15%	否
供应商四	128,613,419.28	5.87%	否
供应商五	120,539,205.53	5.51%	否
合计	827,466,350.59	37.79%	

(2) 前五大客户情况

供应商	金额（元）	占当期收入的比例（%）	是否存在关联关系
客户一	2,980,193,632.95	77.34%	否
客户二	475,420,596.47	12.34%	否
客户三	121,862,224.62	3.16%	否
客户四	97,473,677.77	2.53%	否
客户五	50,234,125.93	1.30%	否
合计	3,725,184,257.74	96.67%	

(三) 资产负债表、利润表和现金流量表项目的变动分析

1、合并资产负债表项目大幅度变动的原因分析

单位：元

资产负债表项目	2010年度	2009年度	本年比上年增减 (%)
货币资金	6,258,643,300.42	445,376,428.13	1305.25%
应收账款	291,017,325.48	197,730,038.92	47.18%
应收利息	19,350,062.38	--	--
其他应收款	204,656,316.02	87,372,700.42	134.23%
存货	1,190,306,779.41	579,264,985.58	105.49%
固定资产	98,427,593.37	38,522,876.50	155.50%
在建工程	6,580,489.68	76,528,194.36	-91.40%
无形资产	28,582,599.57	2,566,103.67	1013.85%
长期待摊费用	2,069,554.84	3,944,833.64	-47.54%
递延所得税资产	2,623,579.45	47,060.61	5474.89%
短期借款	-	180,000,000.00	-100.00%
应付账款	18,093,941.93	583,065.73	3003.24%
预收款项	8,463,808.56	15,934,935.61	-46.89%
应付职工薪酬	15,023,256.13	2,633,278.73	470.52%
应交税费	46,934,154.61	83,069,226.50	-43.50%
应付利息	--	256,500.00	-100.00%
其他应付款	3,468,470.74	31,963,382.85	-89.15%
长期借款	--	64,000,000.00	-100.00%
资本公积	5,694,398,698.88	17,020,738.88	33,355.65%
盈余公积	225,474,132.65	104,230,707.16	116.32%
未分配利润	1,671,899,538.86	583,639,600.45	186.46%
归属于母公司所有者权益	7,991,872,370.39	1,064,891,046.49	650.49%
少数股东权益	31,691,594.56	5,400,000.00	486.88%

(1) 货币资金：2010 年期末余额较 2009 年期末余额增长 1305.25%，其主要原因为公司 2010 年 5 月在深圳证券交易所中小企业板发行股票募集资金，以及销售额增加、应收账款回款较好所致。

(2) 应收账款：2010 年期末余额较 2009 年期末余额增长 47.18%，其主要原因为公司 2010 年期末销售增加所致。

(3) 应收利息：2010 年期末余额较 2009 年期末余额增加 1,935.01 万元，其主要原因为 2010 年公司发行股票募集资金部分以定期存款形式存放，期末计提定期存款利息所致。

(4) 其他应收款：2010 年期末余额较 2009 年期末余额增长 134.23%，其主要原因为 2010 年末尚未收到的应收出口退税款较 2009 年末增加所致。

(5) 存货：2010 年期末余额比 2009 年期末余额增长 105.49%，其主要原因为原材料肝素钠粗品采购价格上涨所致。

(6) 固定资产：2010 年期末余额较 2009 年期末余额增长 155.50%，其主要原因为 2010 年全资子公司深圳市北地奥科科技发展有限公司所建设的奥德祥阁信息港工程完工转至固定资产核算所致。

(7) 在建工程：2010 年期末余额较 2009 年期末余额减少 91.40%，其主要原因为 2010 年全资子公司深圳市北地奥科科技发展有限公司所建设的奥德祥阁信息港工程完工转至固定资产、无形资产核算所致。

(8) 无形资产：2010 年期末余额较 2009 年期末余额增长 1013.85%，其主要原因为 2010 年全资子公司深圳市北地奥科科技发展有限公司所建设的奥德祥阁信息港工程完工转入，以及控股子公司山东瑞盛生物技术有限公司购买建设用地所致。

(9) 长期待摊费用：2010 年期末余额较 2009 年期末余额减少 47.54%，其主要原因为 2010 年监控设备工程、花园及化粪池改造工程以及粗品基地扶持费摊销所致。

(10) 递延所得税资产：2010 年期末余额较 2009 年期末余额增加 5474.89%，其主要原因为 2010 年末尚未发放的应付职工薪酬计提递延所得税资产所致。

(11) 短期借款：2010 年期末余额较 2009 年期末余额减少 100%，其主要原因为 2010 年公司用自有资金及超募资金归还借款所致。

(12) 应付账款：2010 年期末余额较 2009 年期末余额增加 3003.24%，其主要原因为 2010 年末采购原材料尚未达到结算期以及原材料价格较 2009 年末大幅上涨所致。

(13) 预收款项：2010 年期末余额较 2009 年期末余额减少 46.89%，其主要原因为 2010 年公司对客户 American Pharmaceutical Partners, Inc. 销售发货冲减预收账款所致。

(14) 应付职工薪酬：2010 年期末余额较 2009 年期末余额增长 470.52%，其主要原因为计提 2010 年度奖金所致，该款项已于 2011 年 1 月 31 日和 2 月 1 日发放。

(15) 应交税费：2010 年期末余额较 2009 年期末余额减少 43.50%，其主要原因为应交增值税 2010 年度期末余额较 2009 年度期末余额减少 1,650.55 万元，本公司以出口销售为主，本年度原材料采购价格大幅增长，且采购量增加，故增值税进项税额增加所致；应交所得税 2010 年度期末余额较 2009 年度期末余额减少 2,104.72 万元，主要系 2009 年第 3 季度公司应交企业所得税 3,254.93 万元，根据主管税务机关的安排，公司在第 4 季度实际缴纳了 600 万

元，导致2009年末账面所反映“应交税费—应交所得税”的金额达到8,862.59万元，2009年末应交所得税款在年度汇算清缴时已一并缴纳所致。

(16) 应付利息：2010年期末余额较2009年期末余额减少100%，其主要原因为2010年公司偿付了银行借款利息所致。

(17) 其他应付款：2010年期末余额较2009年期末余额减少89.15%，其主要原因为2010年公司归还全资子公司深圳市北地奥科科技开发有限公司原股东垫付的奥德祥阁信息港工程建设款2,909.75万元所致。

(18) 长期借款：2010年期末余额较2009年期末余额减少100%，其主要原因为2010年公司偿付了国家开发银行的中长期借款所致。

(19) 资本公积：2010年期末余额较2009年期末余额增长33,355.65%，其主要原因为公司2010年在深圳证券交易所溢价发行股票所致。

(20) 盈余公积：2010年期末余额较2009年期末余额增长116.32%，其主要原因为公司按照2010年度净利润为基数计提了10%的法定盈余公积金所致。

(21) 未分配利润：2010年期末余额较2009年期末余额增长186.46%，其主要原因为公司2010年盈利增加所致。

(22) 归属于母公司所有者权益：2010年期末余额较2009年期末余额增长650.49%，其主要原因为2010年公司溢价发行股票募集资金和盈利增加所致。

(23) 少数股东权益：2010年期末余额较2009年期末余额增长486.88%，其主要原因为2010年公司对子公司增资，少数股东增加投资所致。

2、合并利润表项目大幅度变动的原因分析

单位：元

利润表项目	2010年度	2009年度	本年比上年增减
营业收入	3,853,447,853.67	2,224,124,221.96	73.26%
营业成本	2,231,670,833.62	1,150,470,056.24	93.98%
营业税金及附加	2,393,307.92	1,023,356.57	133.87%
管理费用	223,819,573.82	94,169,380.24	137.68%
财务费用	-26,465,589.62	15,009,965.19	-276.32%
资产减值损失	1,690,174.30	-10,929.57	-15,464.24%
营业利润	1,416,625,589.14	959,765,979.72	47.60%
营业外收入	527,222.28	2,639,726.57	-80.03%
营业外支出	239,439.09	620,000.00	-61.38%

利润总额	1,416,913,372.33	961,785,706.29	47.33%
所得税费用	208,118,413.87	152,728,667.68	36.27%
净利润	1,208,794,958.46	809,057,038.61	49.41%
归属于母公司所有者的净利润	1,209,503,363.90	809,057,038.61	49.50%
少数股东损益	-708,405.44	--	--

(1) 营业收入：2010 年营业收入较 2009 年增长 73.26%，其主要原因为 2010 年公司产品肝素钠原料药销售量和销售价格增长所致。

(2) 营业成本：2010 年营业成本较 2009 年增长 93.98%，其主要原因为 2010 年肝素粗品原材料成本和使用量增长所致。

(3) 营业税金及附加：2010 年营业税金及附加较 2009 年增长 133.87%，其主要原因为 2010 年公司营业收入增长所致。

(4) 管理费用：2010 年管理费用较 2009 年增长 137.68%，其主要原因为 2010 年研发费用、职工薪酬、办公费用和折旧费用增加所致。

(5) 财务费用：2010 年财务费用较 2009 年减少 276.32%，其主要原因为 2010 年公司发行股票所募集资金的存款利息增加所致。

(6) 资产减值损失：2010 年资产减值损失较 2009 年增加 15464.23%，其主要原因为 2010 年按照会计政策计提坏账准备和存货跌价准备所致。

(7) 营业利润：2010 年营业利润较 2009 年增长 47.60%，其主要原因为 2010 年公司产品肝素钠原料药销售量和销售价格增长所致。

(8) 营业外收入：2010 年营业外收入较 2009 年减少 80.03%，其主要原因为 2010 年公司所获得的政府补助减少所致。

(9) 营业外支出：2010 年营业外支出较 2009 年减少 61.38%，其主要原因为 2010 年内未发生解除合同支付补偿所致。

(10) 利润总额：2010 年利润总额较 2009 年增长 47.32%，其主要原因为营业利润增加所致。

(11) 所得税费用：2010 年所得税费用较 2009 年增长 36.27%，其主要原因为公司 2010 年销售额大幅度增加，利润总额增加所致。

(12) 净利润：2010 年净利润较 2009 年增长 49.41%，其主要原因为 2010 年公司产品肝素钠原料药销售量和销售价格的增长所致。

(13) 归属于母公司所有者的净利润：2010 年归属于母公司所有者净利润较 2009 年增长 49.50%，其主要原因为 2010 年公司产品肝素钠原料药销售量和销售价格的增长所致。

(14) 少数股东损益：少数股东损益 2010 年较 2009 年减少 708,405.44 元，其主要原因为 2010 年子公司成都深瑞畜产品有限公司和山东瑞盛生物技术有限公司处在建设期亏损所致。

3、现金流量表项目大幅度变动的原因分析

单位：元

项 目	2010年度	2009年度	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	354,864,042.27	355,806,224.34	-0.26%
经营活动现金流入量	4,092,830,705.85	2,218,453,140.09	84.49%
经营活动现金流出量	3,737,966,663.58	1,862,646,915.75	100.68%
二、投资活动产生的现金流量净额	-35,932,705.37	-54,914,369.19	-34.57%
投资活动现金流入量	650	0.00	--
投资活动现金流出量	35,933,355.37	54,914,369.19	-34.57%
三、筹资活动产生的现金流量净额	5,494,335,535.39	-16,641,064.91	-33,116.73%
筹资活动现金流入量	5,973,139,014.59	274,710,524.74	2,074.34%
筹资活动现金流出量	478,803,479.20	291,351,589.65	64.34%
四、现金及现金等价物净增加额	5,813,266,872.29	284,250,790.24	1,945.12%

(1) 经营活动现金流入量：2010年经营活动现金流入量较2009年增长84.49%，其主要原因为2010年公司销售肝素钠原料药所收到的现金以及收到的出口退税金额增加所致。

(2) 经营活动现金流出量：2010年经营活动现金流出量较2009年增长100.68%，其主要原因为2010年公司采购肝素粗品原料所支付的现金以及支付的税金增加所致。

(3) 投资活动现金流出量：2010年投资活动现金流出量较2009年减少34.57%，其主要原因为2010年公司购买无形资产和固定资产所支付的现金较2009年减少所致。

(4) 筹资活动现金流入量：2010年筹资活动现金流入量较2009年增长2,074.34%，其主要原因为2010年公司溢价发行股票收到募集资金所致。

(5) 筹资活动现金流出量：2010年筹资活动现金流出量较2009年增长64.34%，其主要原因为2010年偿还银行贷款的金额较2009年增加所致。

4、偿债能力分析

偿债能力指标	2010年度	2009年度	同比增减 (%)	2008年末
流动比率	86.85	4.26	1,938.73%	2.76
速动比率	73.91	2.42	2,954.13%	1.41

资产负债率（母公司）（%）	1.15%	25.05%	-23.90%	46.18%
---------------	-------	--------	---------	--------

2010年，公司成功在深圳证券交易所发行上市，募集资金到位，增强了公司的资本实力，公司偿债能力得到明显提升。

5、资产周转能力分析

财务指标	2010年度	2009年度	同比增减（%）	2008年度
应收账款周转率（次）	15.77	14.64	7.72%	4.58
存货周转率（次）	2.52	2.74	-8.03%	1.10
总资产周转率（次）	0.80	2.18	-63.31%	1.04

2010年公司加强对应收账款的管理，虽然公司在应收账款余额较年初有一定幅度的增加，但因为销售增长，导致应收账款周转率明显增加。

2010年公司销售增长，但由于公司存货余额大幅增加，导致公司存货周转率有所下降。

2010年公司溢价发行上市使得货币资金余额增加，公司总资产较2009年大幅提升，导致总资产周转率下降。

（四）研发投入及成果

1、研发费用

项目	2010年度	2009年度	同比增减	2008年度
研发费用（万元）	15,855.55	7,016.62	125.98%	1,772.79
营业收入（万元）	385,344.79	222,412.42	73.26%	43,522.06
占营业收入比例（%）	4.11%	3.16%	0.95%	4.07%

2、公司的近三年专利情况

一、已授权专利			
专利名称	专利性质	专利号	取得日期
一种6-羧基甲壳素的制备方法	发明专利	ZL200510019256.8	2009年2月23日
二、已申请专利			
专利名称	专利性质	申请号	申请日期
一种从肝素副产物纯化硫酸乙酰肝素的方法	发明专利	200910039359.9	2009年5月11日
一种从肝素副产物纯化硫酸皮肤素的方法	发明专利	200910039361.6	2009年5月11日
一种肝素黄杆菌肝素酶 I 的制备方法	发明专利	200910039360.1	2009年5月11日

（五）公司现任董监高薪酬情况

单位：万元

姓名	职务	2010年从公司领取的报酬(含税)	2009年从公司领取的报酬(含税)	薪酬同比增减(%)	公司净利润同比增减(%)	薪酬同比变动与净利润同比变动的比较说明
李锂	董事长	94.55	59.74	58.27%	49.55%	按照公司工资制度的规定,并根据2010年度公司经营业绩和个人绩效考核发放
单宇	董事、总经理	90.54	55.78	62.32%		
李坦	董事、副总经理	88.68	53.95	64.37%		
许明茵	董事	--	--	--		按照股东大会审议批准的固定津贴发放
周海梦	独立董事	6.32	6.32	--		
徐滨	独立董事	--	--	--		
解冻	独立董事	--	--	--		按照公司工资制度的规定,并根据2010年度公司经营业绩和个人绩效考核发放,部分高管变动比例较大的原因是由于2010年职务变动和2009年薪水发放参考期限不同所致
钱欣	监事会主席,行政总监	35.56	23.68	50.17%		
苏纪兰	职工监事,质量控制部主管	14.77	10.46	41.20%		
唐海均	监事,质量保证部副经理	26.80	15.96	67.92%		
薛松	副总经理	83.63	49.68	68.33%		
闫晨光	副总经理	56.32	16.40	243.41%		
步海华	副总经理、董事会秘书	41.08	18.74	119.21%		
孔芸	财务总监	37.20	23.07	61.25%		

(六) 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

1、深圳市多普生生物技术有限公司

深圳市多普生生物技术有限公司为公司全资子公司,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2010年12月31日,多普生总资产为人民币8,718.45万元,净资产为人民币1,278.82万元,实现净利润人民币238.27万元。

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2010年12月31日,北地奥科总资产为人民币3,690.04万元,净资产为人民币687.34万元,实现净利润人民币-157.40万元。

3、成都深瑞畜产品有限公司

成都深瑞畜产品有限公司为公司控股子公司，注册资本人民币8,000万元，本公司持有55%的股权，经营范围为：肠衣、肝素钠生产、加工、销售、出口（不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）。

截至2010年12月31日，成都深瑞尚处在项目建设阶段，未实际经营具体业务。该公司总资产为人民币7,099.04万元，净资产为人民币7,076.77万元，实现净利润人民币-113.23万元。

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：筹建（筹建期间不得从事生产经营）。

截至2010年12月31日，山东瑞盛总资产为人民币1,433.61万元，净资产为人民币1,433.42万元，实现净利润人民币-66.58万元。

5、成都市海通药业有限公司

成都市海通药业有限公司为公司参股子公司，注册资本人民币2000万元，本公司持有49%的股权，经营范围为：小容量注射剂、乳膏剂的生产、销售。

截至2010年12月31日，成都海通总资产为人民币980.23万元，净资产为人民币980.17万元，实现净利润人民币0.17万元。

6、海普瑞（香港）有限公司

海普瑞（香港）有限公司为公司全资子公司，注册资本港币500万元，经营范围为：贸易与进出口业务。

该公司主要作为公司与国外研究机构的联络窗口，协助拓展国际业务以及引进国际先进的技术和设备等。截至2010年12月31日，尚未产生任何实际经营效益。

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。

（七）经营中出现的问题与困难及解决方案

1、产能受限无法完全满足需求

由于公司产品的高质量被全球客户所广泛接受和认可，导致报告期内客户对公司产品的需求始终比较旺盛，超出了公司现有的供应能力。

针对这种情况，公司增加了检测设备的投入以缩短产品检测周期；提高设备维护的频次，适当增加设备配件的库存，减小因设备零部件更换对生产的影响；增加生产人员提高投料频次，使得公司2010年产量同比小幅增加。

2、人民币汇率波动的影响

由于公司产品肝素钠原料药基本出口,尽管公司采取了部分客户人民币定价、外币结算,缩短账期等措施来降低人民币升值带来的汇兑损失,但人民币升值仍然对公司经营业绩产生了一定的负面影响。

(八) 对公司未来的展望

1、公司所处肝素行业的发展情况

(1) 肝素类药品市场销售情况

肝素是临床上使用最广泛的抗血栓、抗凝血药物之一,主要应用于预防和治疗血栓性疾病和体外循环抗凝。2006年至2009年,全球肝素类药物市场规模从50.4亿美元提高到71.7亿美元,预计到2012年,全球肝素药物市场销售额将达到约91亿美元。

以低分子肝素为代表的肝素衍生物药物,为肝素类药物的高端产品,市场增长最快,其市场规模不断扩大,销售总额占肝素类药物市场份额85%以上。Sanofi-Aventis的依诺肝素(Lovenox)是全球最大的低分子肝素药物,2010年的销售额为28.06亿欧元。

肝素类药物的增长,主要有两方面因素推动:

A、随着人类平均寿命的延长,生活环境和膳食习惯的不断变化,心脑血管病的发病率和死亡率正逐年增长。

据世界卫生组织(WHO)统计分析,全球平均每年有1700万人被心脑血管病夺走生命,中国卫生部公布的第三次全国死因调查结果显示,心脑血管病已占死亡总数的22.45%。在医学诊治水平提高以及许多新药的推广应用下,人们对心肌梗死和脑卒中的认识有了普遍提高,预防为主及早期干预的观点得到了普遍认同,从而使心脑血管疾病的预防和治疗用药有了同步发展。在市场对血栓预防、治疗用药需求持续增长的带动下,抗血栓药物市场销售额呈现出逐年增长的势头。

B、肝素临床应用的不断进展

随着人们对肝素生物化学和药理作用的深入研究,其潜在的作用不断被发掘,如抗炎、抗过敏、降血脂及抗动脉粥样硬化、扩张冠脉、缓解支气管痉挛、抑制单纯疱疹病毒活性、抗肿瘤转移以及诱导干扰素的产生等等,其临床显示出许多新的用途及功效,从而获得了日益广泛的应用。

近年来,国内外陆续发现肝素在血液系统疾病、心脏病、体外循环手术、血液净化疗法、显微外科、肺内科、肾病、产科、儿科、眼科等12个大的临床学的40余种疾病的治疗中都发挥了较好的医疗作用,而且这样的研究还远没有结束,肝素完全可能衍生成为治疗更多疾病的药物。

(2) 我国肝素出口情况

肝素原料药主要用于生产标准肝素制剂或低分子肝素原料药，全球约三分之一的肝素原料药用于制成标准肝素制剂，其余约三分之二作为原料用于生产低分子肝素原料药。

我国是全球主要的肝素产品出口国，目前肝素已成为我国生化药类产品出口重点品种之一。近几年来，我国肝素产品出口增长迅猛，2009年出口额为6.87亿美元，比2008年增长208.76%，2010年出口额为11.98亿美元，比2009年增长71.69%。肝素产品的出口价格近几年也快速增长，2007年平均出口价格为1,537.61美元/公斤，2010年达到10,473.86美元/公斤，价格提高近6倍。

2007年—2010年中国肝素产品出口统计表

年份	出口量 (公斤)	同比增长%	出口额 (美元)	同比增长%	出口单价 (美元/公斤)	同比增长 %
2007	89,450	-21.26%	13,753	33.10%	1,537.51	69.03%
2008	65,093	-27.23%	22,608	64.39%	3,473.18	125.90%
2009	111,691	71.59%	69,805	208.76%	6,249.83	79.95%
2010	114,423	2.45%	119,845	71.69%	10,473.86	67.59%

2、公司面临的机遇与挑战

面对国际市场对肝素需求的不断增长和肝素原料药国际药典标准的不断提高，我国肝素出口市场竞争格局正在发生新的变化，出口进一步向具有规模和质量优势的企业集中。2010年，中国前四家肝素产品出口企业的出口额，约占中国肝素钠产品出口总额的97.67%，比上一年提高约13.3%，行业集中度进一步加快。由于肝素主要出口地区美国和欧洲的肝素原料药质量标准的提高，将有可能导致部分无法达到最新质量标准的肝素生产企业被逐步淘汰。作为全球规模最大的肝素钠原料药供应商，公司2010年出口额约占中国肝素产品出口总额的51%，连续三次以零缺陷通过美国FDA的现场检查，公司以持续的工艺技术创新能力、严格的质量管理控制赢得了国内外药政监管机构和客户的认可，使公司在肝素原料药领域建立起有力的竞争优势。

3、公司发展战略及经营目标

公司将继续秉持“科学、实证、勤勉、和谐”的精神，以先进的技术、领先的质量、科学的管理作为企业发展的基石，聚焦于肝素钠原料药产业，通过持续的资金、研发和人才投入，充分发挥中国所拥有的肝素资源优势，不断提升公司的工艺技术，提高产品质量和附加

值；同时通过科学的管理，提高企业的经营业绩，并确保持续稳定地扩大生产和销售规模，扩大和巩固公司的行业领先地位。

在做强、做大肝素钠原料药主业的基础上，公司逐步向产业链上下游延伸，通过实现全产业链一体化提升公司的行业地位。

公司近期的主要经营目标是，在保证质量的前提下，精心组织产品生产；在质量风险可控范围内，稳步推进募集资金投资项目的建设；加快肝素粗品原料基地和制剂项目的建设，力争年内投入生产。

4、公司2011年的经营计划和主要措施

2011年，公司将依托技术和质量优势，继续保持肝素钠原料药主业优势，加快肝素粗品生产基地和制剂生产基地的建设，争取尽早实现试生产。

(1) 加大质量管理人员的培训，强化产品质量管理的理念，保证产品质量的稳定性；同时妥善安排生产和扩产项目建设的相互影响，保持生产的稳定性。

(2) 积极推进募集资金投资项目的建设

2011年，公司将以实施扩产计划为工作重点，按照公司质量的内控标准和各国药典最新肝素原料药标准，稳步推进募集资金投资项目——符合最新FDA和CEP质量标准的5万亿肝素钠原料药扩产项目建设。本年内将争取完成扩产项目主要生产设施的安装和验证。

(3) 加快肝素粗品基地和肝素制剂项目的建设

2011年，公司将按照既定的工程建设计划，推进成都深瑞畜产品有限公司和山东瑞盛生物技术有限公司肝素粗品基地的建设，争取年内完成厂房建设、生产线的安装和调试，并投入试生产。

此外，公司的子公司成都市海通药业有限公司将力争完成生产车间的GMP改造、设备的安装、调试和验证，并取得GMP证书实现试生产。

(4) 深入推进公司管理变革，进一步提高公司经营管理能力

2011年被公司确定为管理变革元年，在2010年已经启动的人力资源管理体系变革的基础上，公司将继续推进与国际知名咨询公司埃森哲合作，进一步完善适应公司发展的绩效考核体系和组织架构，同时优化管理流程，提高管理效率和科学决策水平，加强精细化管理，进一步提升公司经营管理能力。

另外，根据深圳证监局的安排，公司成为深圳辖区实施内部控制规范试点重点公司之一，公司将依照深圳证监局的要求，全面、深入推广、落实《企业内部控制规范》及其相关配套指引。根据企业内部控制基本规范的要求，公司拟聘请专业中介机构，协助逐项落实与财务

报告相关的内控措施，进一步建立健全内部控制制度，完善治理结构和内部约束机制，确保财务会计信息的真实、准确、完整，不断提高经营管理水平和可持续发展能力。

5、主要风险分析

(1) 销售价格波动风险及应对措施

肝素原料药的质量是决定销售价格的重要因素，同时肝素原料药的销售价格也会受到原材料成本、市场竞争和汇率等其他因素的影响，特别是肝素粗品原料成本波动的影响。自2010年下半年开始，我国肝素粗品原料的价格有明显的下降，预计2011年公司肝素钠原料药的平均销售价格将会有一定幅度的下降。

公司应对措施包括：继续加大技术研发投入，加强产品质量管理，保持公司技术工艺和质量的领先性；精心安排生产，确保市场份额。

(2) 募集资金投资项目建设对现有生产的影响和应对措施

2011年募集资金投资项目将进入关键的建设期，由于该项目在现有场地内建设完成，有可能将对公司现有的产品生产正常运行产生影响。

公司应对措施：通过与所聘请的工程咨询公司紧密合作，拟定细致可行的扩产项目的建设方案，同时制定合理的生产计划妥善安排生产。

(3) 汇率波动风险和应对措施

2010年人民币持续升值，预计2011年人民币仍将继续经受升值的考验。针对新的外汇市场发展趋势，公司将积极调整思路，增强汇率风险意识，运用多种措施，包括继续采取部分客户人民币定价和外汇结算，及时结汇，远期结售汇及NDF业务等来降低汇兑损失。尽管如此，如果人民币继续升值，公司仍将继续面临汇兑损失的压力。

6、未来资金需求及使用计划

2011年公司将结合业务发展规划，根据业务发展的实际情况，合理安排和使用资金。为实现公司发展规划所需投资的项目主要为公司2010年发行上市的募集资金投资项目，以及肝素粗品原料基地建设项目和肝素制剂建设项目，资金需求已在发行上市时得到基本满足。

二、公司2010年投资情况

(一) 公司募集资金投资情况

1、首次公开发行募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额	571,680.42	本年度投入募集资金总额	572.14
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00		

累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额				572.14			
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%									
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目											
年产5万单位兼符合美国FDA认证和欧盟CEP认证标准的肝素钠原料药生产建设项目	否	86,477.07	86,477.07	572.14	572.14	0.66%	2012年07月01日	0.00	否	否	
承诺投资项目小计	-	86,477.07	86,477.07	572.14	572.14	-	-	0.00	-	-	
超募资金投向											
归还银行贷款(如有)	-	8,000.00	8,000.00	8,000.00	8,000.00	100.00%	-	-	-	-	
补充流动资金(如有)	-	88,900.00	88,900.00	88,900.00	88,900.00	100.00%	-	-	-	-	
超募资金投向小计	-	96,900.00	96,900.00	96,900.00	96,900.00	-	-	0.00	-	-	
合计	-	183,377.07	183,377.07	97,472.14	97,472.14	-	-	0.00	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	年产5万单位兼符合美国FDA认证和欧盟CEP认证标准的肝素钠原料药生产建设项目因为正处在项目建设期,尚无法计算项目收益。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 经2010年5月18日召开的公司第一届董事会第十八次会议审议通过,公司以超额募集资金归还银行贷款8,000万元,并补充永久性公司流动资金40,000万元;经2010年9月13日公司第一届董事会第二十一次会议审议通过,公司以超额募集资金补充永久性公司流动资金48,900万元。上述超募资金的使用,提高了募集资金的使用效率,满足公司业务发展的需要,节省了银行贷款的财务成本,公司独立董事对上述事项发表了同意的独立意见,保荐人对上述事项发表了同意的专项意见。										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专项账户。										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无										

2、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]404号文核准,公司由主承销商中国建银投资证券有限责任公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股(A股)4,010万股,每股面值1元,每股发行价人民币148.00元。截至2010年4

月 29 日止，公司已发行人民币普通股 4,010 万股，共募集 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。

3、募集资金使用情况

(1) 公司承诺募集资金项目资金实际使用情况

年产 5 万亿单位兼符合美国 FDA 认证和欧盟 CEP 认证标准的肝素钠原料药生产建设项目，计划建设期 24 个月，截至 2010 年 12 月 31 日已投入 572.14 万元，该项目将于 2012 年建成。

(2) 募集资金其他使用情况

经 2010 年 5 月 18 日召开的公司第一届董事会第十八次会议审议通过，公司以超额募集资金归还银行贷款 8,000 万元，并补充永久性公司流动资金 40,000 万元。

经 2010 年 9 月 13 日公司第一届董事会第二十一次会议审议通过，公司以超额募集资金补充永久性公司流动资金 48,900 万元。

上述超募资金的使用，提高了募集资金的使用效率，满足公司业务发展的需要，节省了银行贷款的财务成本，公司独立董事对上述事项发表了同意的独立意见，保荐人对上述事项发表了同意的专项意见。

4、募集资金管理及存放情况

(1) 募集资金管理情况

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

公司于 2010 年 5 月 18 日分别与保荐机构中国建银投资证券有限责任公司、招商银行股份有限公司深圳新时代支行签署了《深圳市海普瑞药业股份有限公司募集资金三方监管协议》。2010 年 9 月 13 日，为提高募集资金使用效率、合理降低财务费用、增加存储收益，在《深圳市海普瑞药业股份有限公司募集资金三方监管协议》的基础上，公司又分别与保荐机构及专户银行签订了《募集资金三方监管协议之补充协议》，将部分募集资金转以定期存款方式存放。三方监管协议及补充协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

根据《募集资金三方监管协议》，公司在招商银行股份有限公司深圳新时代支行开立银

行账户作为公司首次公开发行股票募集资金的专用账户，公司一次或12个月以内累计从专户中支取的金额超过1,000万元，开户银行应及时以传真方式通知中国建银投资证券有限责任公司，同时提供专户的支出清单。专户银行定期向保荐机构寄送对帐单，公司授权保荐机构可以随时查询、复印专户资料，保荐机构可以采取现场调查、书面查询等方式行使其监督权。

(2) 募集资金存放情况

截至2010年12月31日止，公司募集资金余额为477,433.37万元，具体存放情况如下：

专户银行	银行账号	账户类别	募集资金存储余额(元)
招商银行股份有限公司深圳新时 代支行	755905017610501	活期存款	2,274,333,729.31
	75590501768000379	12个月定期存款	100,000,000.00
	75590501768000365	12个月定期存款	100,000,000.00
	75590501768000468	12个月定期存款	100,000,000.00
	75590501768000471	12个月定期存款	100,000,000.00
	75590501768000454	12个月定期存款	100,000,000.00
	75590501768000440	12个月定期存款	100,000,000.00
	75590501768000437	12个月定期存款	100,000,000.00
	75590501768000423	12个月定期存款	100,000,000.00
	75590501768000406	12个月定期存款	100,000,000.00
	75590501768000410	12个月定期存款	100,000,000.00
	75590501768000396	12个月定期存款	100,000,000.00
	75590501768000382	12个月定期存款	100,000,000.00
	75590501768000485	12个月定期存款	100,000,000.00
	75590501768000351	12个月定期存款	100,000,000.00
	75590501768000348	12个月定期存款	100,000,000.00
	75590501768000303	6个月定期存款	100,000,000.00
	75590501768000293	6个月定期存款	100,000,000.00
	75590501768000317	6个月定期存款	100,000,000.00
	75590501768000334	6个月定期存款	100,000,000.00
	75590501768000245	6个月定期存款	100,000,000.00
	75590501768000259	6个月定期存款	100,000,000.00
	75590501768000262	6个月定期存款	100,000,000.00
75590501768000276	6个月定期存款	100,000,000.00	
75590501768000280	6个月定期存款	100,000,000.00	
75590501768000320	6个月定期存款	100,000,000.00	

合 计	4,774,333,729.31
-----	------------------

5、会计师事务所对募集资金年度使用情况的鉴证意见

公司所聘请的年度审计机构中审国际会计师事务所有限公司对公司本年度募集资金存放与使用出具了专项鉴证报告，其结论为：“我们认为，海普瑞《董事会关于2010年度募集资金存放与使用情况的专项报告》已经按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》和《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第9号》要求编制，如实反映了海普瑞2010年度募集资金实际存放、使用情况。”

6、保荐机构对募集资金年度使用情况的意见

经核查，保荐机构认为：海普瑞 2010 年度募集资金的存储和使用情况符合中国证监会和深圳证券交易所关于募集资金管理的相关规定，海普瑞编制的《深圳市海普瑞药业股份有限公司关于募集资金年度使用情况的专项报告》中关于公司 2010 年度募集资金管理与使用情况的披露与实际情况相符。

(二) 其他投资情况

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
成都市海通药业有限公司	2,000 万元人民币	2010 年 9 月 13 日决议出资人民币 980 万元，设立该公司，占注册资本人民币 2,000 万元的 49%	净利润 0.17 万元人民币
海普瑞（香港）有限公司	500 万元港币	2010 年 9 月 13 日决议出资港币 500 万元，设立该全资子公司，占注册资本 500 万港币的 100%	净利润 0 元港币
成都深瑞畜产品有限公司	8,000 万元人民币	2010 年 10 月 21 日决议出资人民币 2,750 万元对该公司增资，加上首期出资 1650 万元，共占增资后注册资本人民币 8,000 万元的 55%	净利润-113.23 万元

三、会计师事务所意见及会计政策、会计估计变更

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

四、董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，董事会共召开 8 次会议，其中在公司未上市之前召开 3 次会议，自公司上市后召开 5 次会议，具体情况如下：

1、第一届董事会第十五次会议于 2010 年 1 月 18 日在公司二楼会议室召开，会议审议通过了以下议案：

- (1) 《2009 年度董事会工作报告的议案》；
- (2) 《2009 年度总经理工作报告的议案》；
- (3) 《公司 2009 年财务报告的议案》；
- (4) 《公司 2009 年度利润分配预案的议案》；
- (5) 《关于召开 2009 年度股东大会的议案》。

2、第一届董事会第十六次会议于 2010 年 2 月 11 日在公司二楼会议室召开，会议审议通过了以下议案：《关于公司向招商银行股份有限公司深圳新时代支行申请综合授信额度的议案》。

3、第一届董事会第十七次会议于 2010 年 3 月 30 日在公司二楼会议室召开，会议审议通过了以下议案：《关于公司开设募集资金专用账户的议案》。

由于公司尚未上市，因此上述三次董事会会议的内容未在媒体作公开披露。

4、第一届董事会第十八次会议于 2010 年 5 月 18 日在公司二楼会议室召开，会议审议通过了以下议案：

- (1) 《关于深圳市海普瑞药业股份有限公司投资者关系管理制度的议案》；
- (2) 《关于深圳市海普瑞药业股份有限公司内部审计管理制度的议案》；
- (3) 《关于深圳市海普瑞药业股份有限公司敏感信息排查管理制度的议案》；
- (4) 《关于深圳市海普瑞药业股份有限公司重大信息内部报告制度的议案》；
- (5) 《关于深圳市海普瑞药业股份有限公司重大投资决策管理制度的议案》；
- (6) 《关于深圳市海普瑞药业股份有限公司董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度的议案》；
- (7) 《关于深圳市海普瑞药业股份有限公司独立董事年报工作制度的议案》；
- (8) 《关于深圳市海普瑞药业股份有限公司对外担保管理制度的议案》；
- (9) 《关于深圳市海普瑞药业股份有限公司内幕信息及知情人登记和报备制度的议案》；
- (10) 《关于深圳市海普瑞药业股份有限公司董事会审计委员会年度财务报告工作规程的议案》；
- (11) 《关于签订募集资金三方监管协议的议案》；
- (12) 《关于使用部分超额募集资金归还银行贷款和补充永久性流动资金的议案》；

(13) 《关于公司工商变更登记的议案》。

本次会议决议公告刊登在2010年5月19日的《证券时报》及巨潮资讯网上。

5、第一届董事会第十九次会议于 2010 年 6 月 17 日在公司二楼会议室召开，会议审议通过了以下议案：

(1) 《关于深圳市海普瑞药业股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》；

(2) 《关于深圳市海普瑞药业股份有限公司会计师事务所选聘制度的议案》；

(3) 《关于深圳市海普瑞药业股份有限公司累积投票制实施细则的议案》；

(4) 《关于深圳市海普瑞药业股份有限公司防止大股东占用上市公司资金管理方法的议案》；

(5) 《关于深圳市海普瑞药业股份有限公司内部问责制度的议案》；

(6) 《关于深圳市海普瑞药业股份有限公司突发事件管理制度的议案》；

(7) 《关于深圳市海普瑞药业股份有限公司子公司管理制度的议案》；

(8) 《关于修改深圳市海普瑞药业股份有限公司章程的议案》；

(9) 《关于 2010 年度预计日常经营性关联交易事项的议案》；

(10) 《关于为董事、监事及高级管理人员购买责任险的议案》；

(11) 《关于调整公司组织机构的议案》；

(12) 《关于公司财务负责人辞职的议案》；

(13) 《关于聘请公司审计部经理的议案》；

(14) 《关于聘请公司财务总监的议案》；

(15) 《关于聘任公司副总经理的议案》；

(16) 《关于召开 2010 年第二次临时股东大会的议案》。

本次会议决议公告刊登在2010年6月19日的《证券时报》及巨潮资讯网上。

6、第一届董事会第二十次会议于 2010 年 7 月 30 日在公司二楼会议室召开，会议审议通过了以下议案：《公司 2010 年半年度报告及其摘要》

由于该次会议只讨论关于半年度报告的事宜，可免于公告。

7、第一届董事会第二十一次会议于 2010 年 9 月 13 日在公司二楼会议室召开，会议审议通过了以下议案：

(1) 《关于在四川省成都市投资设立合资公司的议案》；

(2) 《关于在香港设立子公司的议案》；

(3) 《关于使用部分超募资金补充永久性流动资金的议案》；

(4) 《关于签署〈深圳市海普瑞药业股份有限公司募集资金三方监管协议之补充协议〉的议案》；

(5) 《外部信息使用和报送管理制度》。

本次会议决议公告刊登在2010年9月14日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上。

8、第一届董事会第二十二次会议于 2010 年 10 月 21 日在公司二楼会议室召开，会议审议通过了以下决议：

(1) 《公司 2010 年第三季度季度报告》；

(2) 《关于开展规范财务会计基础工作专项活动自查和整改报告》；

(3) 《关于开展防止资金占用长效机制建立和落实情况的自查报告》；

(4) 《关于对成都深瑞畜产品有限公司增资的议案》；

(5) 《关于修订〈财务管理制度〉的议案》；

(6) 《关于制定〈高级管理人员薪酬与绩效考核制度〉的议案》；

(7) 《关于制定〈财务负责人管理制度〉的议案》。

本次会议决议公告刊登在2010年10月23日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上。

(二) 董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，公司共召开了 3 次股东大会，其中两次临时股东大会，公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

1、2009 年利润分配方案的执行情况

根据公司 2009 年度股东大会决议，2009 年全年实现的净利润，在扣除法定公积金和已分配利润后，全部计入期末未分配利润，由全体股东共同享有。

该方案已执行完毕，公司已于 2010 年 5 月 6 日在深圳证券交易所挂牌上市，全体股东实现共同享有 2009 年期末未分配利润。

2、公司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执行情况

根据公司 2010 年第一次临时股东大会决议，同意公司向招商银行股份有限公司深圳新时代支行申请人民币 42,000 万元综合授信额度，用于补充流动资金、出口押汇及开具信用证，授信期限为 12 个月，李锂、李坦提供个人连带责任担保。

该议案执行中，实际使用授信额度为 8,000 万元，该笔款项已于 2010 年 5 月使用募集资金归还完毕。

3、为董事、监事、高级管理人员购买责任保险的执行情况

根据公司 2010 年第二次临时股东大会决议，同意公司为董事、监事级高级管理人员购买责任保险，责任限额为不超过人民币 8,000 万元，保险费为不超过人民币 60 万元。

该议案已执行完毕，选定华泰财产保险股份有限公司作为承包方，并支付保险费人民币 41 万元，保险合同于 2010 年 7 月 19 日正式生效。

4、修改《公司章程》的执行情况

根据公司 2010 年第二次临时股东大会决议，同意对《公司章程》进行修改。

《公司章程》已经在报告期内完成了备案登记事宜。

(三) 董事会各专门委员会履职情况

1、审计委员会

报告期内，董事会审计委员会审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司所有重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导内部审计部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，委员会认为公司内部控制基本体现了完整性、合理性，不存在重大缺陷。

(1) 与公司计财部就 2009 年度会计报表进行沟通交流，并对中审国际会计师事务所有限公司出具的 2009 年审计报告出具了书面审核意见；

(2) 对公司 2010 年半年度、三季度财务报表进行审阅并形成书面意见；

(3) 对公司进行的“关于规范财务会计基础工作专项活动”进行指导和监督，对公司的《关于规范财务会计基础工作专项活动的自查和整改报告》进行审阅并形成书面意见。

(4) 在 2010 年年报审计工作过程中，在会计师事务所进场前审阅了公司编制的财务会计报告，会计师事务所编制的审计时间安排；在审计过程中，审计委员会委员与会计师保持联系和沟通，就审计过程中发现的问题交换意见，确保审计工作的质量和审计工作如期完成；同时，对审计机构的年报审计工作进行总结和评价，审阅会计师事务所出具的初步审计意见，并发表了意见。

2、薪酬与考核委员会

报告期内，董事会薪酬与考核委员会严格履行《薪酬与考核委员会工作细则》规定的职责，对公司董事、高级管理人员 2009 年度的薪酬进行了审核，发表了意见。

3、战略委员会

报告期内，董事会战略委员会严格履行《战略委员会工作细则》规定的职责，对投资成立成都市海通药业有限公司的事项发表了意见。

4、提名委员会

报告期内，提名委员会按照《董事会提名委员会工作细则》履行职责，共召开 2 次会议，对公司聘任高级管理人员、第二届董事会董事候选人进行提名。

(1) 对公司董事会聘请副总经理、财务总监进行提名，发表审查意见；

(2) 对公司第二届董事会董事、独立董事候选人进行提名，对候选人员的任职资格进行审查，发表审查意见。

五、公司利润分配情况

1、本次利润分配预案

2011年3月25日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《2010年度利润分配及资本公积转增股本预案》，根据中审国际会计师事务所有限公司出具“中审国际审字【2011】第01020036号”的标准无保留意见审计报告确认，依据《公司法》和《公司章程》等有关规定，同意公司按照以下方案实施分配：

(1) 按照2010年度母公司净利润的10%提取法定盈余公积金121,243,425.49 元；

(2) 扣除法定盈余公积金后剩余的归属于母公司所有者的净利润，加上年初未分配利润583,639,600.45 元，报告期末累计未分配利润为1,671,899,538.86 元。以2010年12月31日总股本400,100,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利20元（含税），共分配现金股利800,200,000元，利润分配后公司剩余未分配利润871,699,538.86元转入下一年度。

(3) 以2010年12月31日总股本400,100,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增股本10股，转赠后公司资本公积金由5,694,398,698.88元减少为5,294,298,698.88元；

上述利润分配方案实施后，公司总股本由400,100,000股增加至800,200,000股。

提请股东大会授权董事会办理因2010年年度利润分配方案实施而引起的公司注册资本变更等相关事宜，包括根据年度股东大会审议的2010年度利润分配及资本公积金转增股本预案的结果，增加公司注册资本，以及办理工商变更登记等事宜。

2、公司前三年利润分配情况

单位：元

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

2009年	52,000,000.00	809,057,038.61	6.43%
2008年	0.00	161,392,965.88	0.00%
2007年	50,000,000.00	68,161,034.49	73.36%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)	29.47%		

六、其他需要披露的事项

1、截至2010年7月5日，公司选定的信息披露报纸为《证券时报》，2010年7月5日公司增加《中国证券报》和《上海证券报》为信息披露报纸，指定信息披露网站为巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)

2、开展投资者关系管理工作的情况

董事长为公司投资者关系管理工作第一责任人，董事会秘书全面负责公司投资者关系管理工作，公司证券事务代表协助董事会秘书组织开展投资者关系管理工作，公司董秘办为负责公司投资者关系管理具体工作的职能部门，公司全年共接待投资者来访22批。。

公司一直非常重视投资者关系管理工作，加强与投资者的沟通和联系，听取广大投资者的意见和建议，使广大投资者能够更多地接触和了解公司的生产经营、未来发展，对公司经营管理提供宝贵意见，维护与投资者关系，树立公司良好形象。

为了保证信息传递及时和安全，第一届董事会第十八次会议通过了《内幕信息及知情人登记和报备制度》和《重大信息内部报告制度》，第一届董事会第二十一会议通过了《外部信息使用和报送管理制度》，通过建立健全信息披露事务管理，规范了重大信息的内部流转程序，在定期报告和重大事项披露前，做好内幕信息知情人登记工作，报告期内，未发现有内幕信息知情人买卖公司股票情况，未受到监管部门的查处。

第八节 监事会报告

一、报告期内监事会工作情况

1、报告期内，监事会列席了公司董事会召开的历次现场会议，对董事会执行股东大会决议情况，履行忠实、诚信义务进行了监督。

2、报告期内，监事会对公司经营管理、财务活动进行了监督，认为高管人员勤勉尽责，经营管理层认真执行了董事会各项决议，无违规操作行为发生。

二、监事会日常工作

报告期内，监事会共召开5次会议，其中在公司上市前召开了1次会议，在公司上市后召开了4次会议，具体情况如下：

1、第一届监事会第七次会议于2010年1月18日在公司二楼会议室召开，会议应到监事三名，实到三名，会议由公司监事会召集人钱欣女士主持。本次会议以3票同意、0票反对、0票弃权审议通过了以下决议：《关于审议2009年度监事会工作报告的议案》、《关于审议公司2009年度财务报告的议案》、《关于审议公司2009年度利润分配预案的议案》。

由于公司尚未上市，因此上述信息内容未在媒体作公开披露。

2、第一届监事会第八次会议于2010年6月17日在公司二楼会议室召开，会议审议通过了以下决议：《关于审议2010年度预计日常经营性关联交易事项的议案》。

该次会议决议公告刊登在2010年6月19日的《证券时报》及巨潮资讯网上。

3、第一届监事会第九次会议于2010年7月30日在公司二楼会议室召开，会议应到监事三名，实到三名，会议由公司监事会召集人钱欣女士主持。本次会议以3票同意、0票反对、0票弃权会议审议通过了以下决议：《公司2010年半年度报告及其摘要》。

由于该次会议仅审议了与半年度报告相关的事宜，可免于公告。

4、第一届监事会第十次会议于2010年9月13日在公司二楼会议室召开，会议应到监事三名，实到三名，会议由公司监事会召集人钱欣女士主持。本次会议以3票同意、0票反对、0票弃权会议审议通过了以下决议：《关于使用部分超募资金补充永久性流动资金的议案》。

该次会议决议公告刊登在2010年9月14日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上。

5、第一届监事会第十一次会议于2010年10月21日在公司二楼会议室召开，会议应到监事三名，实到三名，会议由公司监事会召集人钱欣女士主持。本次会议以3票同意、0票反对、

0票弃权会议审议通过了以下决议：《公司2010年第三季度报告》。

该次会议决议公告刊登在2010年10月23日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上。

三、监事会对2010年度有关事项的意见

2010年，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等的规定，认真履行监事会职责，切实维护公司和全体股东利益，通过调查、查阅相关文件资料、列席董事会会议、参加股东大会等形式，对公司的经营管理、财务状况、内部控制、募集资金使用、会计基础工作、公司治理专项等事项进行了全面的监督、检查和审核，共发表如下意见：

1、对公司依法运作情况的意见

报告期内，公司严格按照《公司法》等有关法律、法规及《公司章程》依法运营，并不断健全完善内部控制制度，三会运作规范、决策合理、程序合法；公司董事、高级管理人员履行职务不存在违反法律法规及损害公司利益、股东权益的行为。

2、对公司财务情况的意见

报告期内，监事会对2010年度公司财务的情况、会计基础工作进行监督检查，认为公司财务制度健全、会计基础工作和内控体系完善，财务运作规范、财务状况良好，不存在违反法律法规的行为。2010年度财务报告的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定；所包含的信息真实客观反映了公司2010年度的财务状况和经营成果；不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。中审国际会计师事务所有限公司对公司2010年度财务报告进行审计后出具的无保留意见的审计报告及所涉及事项是客观、公正的，真实反映了公司2010年度的财务状况和经营成果。

3、对募集资金使用情况的意见

报告期内，监事会对公司募集资金存放和使用情况进行监督，经核查认为公司2010年度募集资金的存放与使用情况符合中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金存放和使用的相关规定，符合公司募集资金管理办法的有关规定，不存在募集资金存放与使用违规的情形。

4、收购、出售资产

报告期内，公司未发生重大收购、出售资产事项，未发现内幕交易情形，不存在损害股东权益或造成公司资产流失的情形。

5、对公司关联交易情况的意见

监事会认为：报告期内公司关联交易均已按照《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》等相关法律、法规的规定执行，履行了相应的法定审批程序。公司发生的关联交易事项符合公司生产经营的实际需要，属于公司的正常经营业务，遵循了平等、自愿、等价、有偿的原则，不存在损害公司及股东利益的情形。

6、对内部控制自我评价报告的意见

监事会认为：公司根据相关规定，遵循内部控制的基本原则并结合公司实际情况，建立了较为完善的内部控制体系，并能得到有效执行，对公司经营管理起到了较好的风险防范和控制作用，保证了公司业务的正常进行，保护公司资产的安全和完整；公司内部控制组织机构完整，人员配备到位，保证了公司内部控制重点活动的有效执行和监督得当；2010年，公司按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的要求，内部控制总体是有效的。

第九节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也没有以前期间发生且持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

二、破产重整相关事项

报告期内公司未发生破产重整等相关事项。

三、持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权事项

报告期内，公司未持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

四、资产交易事项

报告期内，公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

五、股权激励计划实施情况

报告期内公司未实施股权激励计划

六、重大关联交易情况

关联交易方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式	2010年1-12月			2009年1-12月	
				金额(元)	占同类交易金额的比例(%)	占最近一期经审计净资产的比例(%)	金额(元)	占同类交易金额的比例(%)
深圳市天道医药有限公司	销售	肝素钠原料药	市场价	37,296,273.05	0.97%	3.48%	20,285,184.45	0.91%

七、重大合同及履行情况

1、报告期内，公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产情况。

2、报告期内，公司无委托他人进行现金资产管理事项。

八、重大担保和关联方资金占用情况

1、注册会计师对本公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明：

2011年3月25日，中审国际会计师事务所有限公司出具了“中审国际 核字【2011】01020009”的《关于深圳市海普瑞药业股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》，全文如下：

我们接受委托，根据中国注册会计师独立审计准则审计了深圳市海普瑞药业股份有限公司（以下简称海普瑞药业）2010年12月31日公司及合并的资产负债表，2010年度公司及合并的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”），并于2011年3月25日签发了中审国际 审字[2011]01020036号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的要求，海普瑞药业编制了本专项说明所附的2010年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是海普瑞药业的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计海普瑞药业2010年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对海普瑞药业实施2010年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

截至2010年12月31日止，海普瑞药业不存在《通知》第一条第二款所述的控股股东及其他关联方占用公司资金事项，也不存在为控股股东及其他关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用和承担成本或其他支出的情况。

为了更好地理解海普瑞药业2010年度控股股东及其他关联方资金占用情况，海普瑞药业2010年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供海普瑞药业年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本专项说明作为海普瑞药业年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

2、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见：

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）等的规定和要求，作为深圳市海普瑞药业股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们本着对公司、全体股东和投资者负责的态度，按照实事求是的原则，对公司控股股

东及其他关联方占用公司资金情况和对外担保情况进行了认真的了解和调查,对公司进行了审慎调查后,发表如下独立意见:

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

(2) 公司除向全资子公司深圳市北地奥科科技开发有限公司提供资金外,截至报告期末,不存在控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金及以其他方式变相占用资金的其他情况。

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

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

截至 2010 年 12 月 31 日,公司对外担保金额为零。

4、公司所聘请的年度审计机构中审国际会计师事务所有限公司出具了《关于深圳市海普瑞药业股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》,其结论为:截至 2010 年 12 月 31 日止,海普瑞药业不存在《通知》第一条第二款所述的控股股东及其他关联方占用公司资金事项,也不存在为控股股东及其他关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用和承担成本或其他支出的情况。

九、承诺事项的履行情况

1、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。

本公司股东 GS Direct Pharma Limited 承诺:自公司股票上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理本公司持有的公司股份,也不由公司回购本公司持有的公司股份。本承诺所指股份不包括本公司在此期间新增的公司股份。

2、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:一、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。二、如违反上述承诺，本公司同意承担给贵司造成的全部损失。

3、本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：如今后公司或深圳市多普生生物技术有限公司因前述税收优惠被税务机关撤销而产生额外税项和费用时，将及时、无条件、全额返还公司或深圳市多普生生物技术有限公司补缴的税款以及因此所产生的所有相关费用。

4、本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，我们将及时、无条件、全额返还公司及深圳市多普生生物技术有限公司由此遭受的一切损失。

报告期内，公司股东严格履行了上述承诺。

十、聘任、解聘会计师事务所情况及支付报酬情况

2010年，公司续聘中审国际会计师事务所有限公司为公司的财务审计机构，支付给该机构的审计费用为人民币60万元。截至本报告期末，该所已连续三年为公司提供审计服务。

十一、报告期内公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未发生受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选，被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十二、其他重大事项说明

报告期内2010年第二次临时股东大会审议通过了修改《公司章程》的议案。

十三、公司信息披露情况索引

公告编号	公告内容	刊登日期	刊登媒体
2010-001	股票交易异常波动公告	2010年5月13日	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-002	澄清公告	2010年5月15日	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-003	第一届董事会第十八次会议决议公告	2010年5月19日	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-004	关于签订《募集资金三方监管协议》的公告	2010年5月19日	《证券时报》、巨潮资讯网

2010-005	关于使用部分超额募集资金归还银行贷款和补充永久性流动资金的公告	2010 年 5 月 19 日	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-006	澄清公告	2010 年 5 月 25 日	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-007	2010 年度 1-6 月业绩预增公告	2010 年 6 月 18 日	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-008	第一届董事会第十九次会议决议公告	2010 年 6 月 19 日	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-009	关于 2010 年度预计日常经营性关联交易事项的公告	2010 年 6 月 19 日	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-010	关于高级管理人员聘任和辞职的公告	2010 年 6 月 19 日	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-011	关于召开 2010 年第二次临时股东大会的通知	2010 年 6 月 19 日	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-012	第一届监事会第八次会议决议公告	2010 年 6 月 19 日	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-013	2010 年第二次临时股东大会决议公告	2010 年 7 月 5 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2010-014	关于完成工商变更登记的公告	2010 年 7 月 27 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2010-015	公司 2010 年半年度报告摘要	2010 年 7 月 30 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2010-016	关于网下配售股份上市流通的提示性公告	2010 年 8 月 3 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2010-017	第一届董事会第二十一次会议决议公告	2010 年 9 月 13 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2010-018	关于在四川省成都市投资设立合资公司的公告	2010 年 9 月 13 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2010-019	关于在香港设立子公司的公告	2010 年 9 月 13 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2010-020	关于使用部分超募资金补充永久性流动资金的公告	2010 年 9 月 13 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2010-021	关于签署《募集资金三方监管协议之补充协议》的公告	2010 年 9 月 13 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2010-022	第一届监事会第十次会议决议公告	2010 年 9 月 13 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2010-023	第一届董事会第二十二次会议决议公告	2010 年 10 月 21 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2010-024	2010 年第三季度季度报告正文	2010 年 10 月 21 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网

2010-025	关于对成都深瑞畜产品有限公司增资的公告	2010 年 10 月 21 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2010-026	关于控股子公司完成增资工商变更登记的公告	2010 年 11 月 12 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2010-027	关于设立香港子公司进展的公告	2010 年 11 月 26 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2010-028	关于投资设立成都市海通药业有限公司进展的公告	2010 年 12 月 9 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2010-029	关于董事会换届选举的提示性公告	2010 年 12 月 20 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2010-030	关于监事会换届选举的提示性公告	2010 年 12 月 20 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网

第十节 财务报告

审计报告

中审国际 审字【2011】第 01020036 号

深圳市海普瑞药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市海普瑞药业股份有限公司（以下简称“海普瑞药业公司”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日公司及合并的资产负债表，2010 年度公司及合并的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是海普瑞药业公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，海普瑞药业公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了海普瑞药业公司2010年12月31日公司及合并的财务状况以及2010年度公司及合并的经营成果和现金流量。

中审国际会计师事务所有限公司

注册会计师：朱子武

注册会计师：杨涟

中国北京

2011年3月25日

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 币种：人民币

资 产	附注五	2010/12/31	2009/12/31
流动资产：			
货币资金	1	6,258,643,300.42	445,376,428.13
交易性金融资产	2	-6,878.07	-
应收票据		-	-
应收账款	3	291,017,325.48	197,730,038.92
预付款项	5	24,752,546.04	29,577,515.34
应收利息		19,350,062.38	
应收股利		-	-
其他应收款	4	204,656,316.02	87,372,700.42
应收补贴款		-	-
存货	6	1,190,306,779.41	579,264,985.58
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		7,988,719,451.68	1,339,321,668.39
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		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	7	98,427,593.37	38,522,876.50
在建工程	8	6,580,489.68	76,528,194.36
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	9	28,582,599.57	2,566,103.67
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	10	2,069,554.84	3,944,833.64
递延所得税资产	11	2,623,579.45	47,060.61

其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		138,283,816.91	121,609,068.78
资产总计		8,127,003,268.59	1,460,930,737.17

公司法定代表人：李锂

主管会计工作负责人：孔芸

会计机构负责人：孔芸

合并资产负债表（续）

编制单位：深圳市海普瑞药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

负债及所有者权益	附注五	2010/12/31	2009/12/31
流动负债：			
短期借款	13	-	180,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	14	18,093,941.93	583,065.73
预收款项	15	8,463,808.56	15,934,935.61
应付职工薪酬	16	15,023,256.13	2,633,278.73
应交税费	18	46,934,154.61	83,069,226.50
应付利息		-	256,500.00
应付股利		-	0.00
其他应付款	17	3,468,470.74	31,963,382.85
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		91,983,631.97	314,440,389.42
非流动负债：			
长期借款	19	-	64,000,000.00
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		9,355,671.67	9,749,301.26
其他非流动负债	20	2,100,000.00	2,450,000.00
非流动负债合计		11,455,671.67	76,199,301.26
负债合计		103,439,303.64	390,639,690.68
所有者权益：			

股本	21	400,100,000.00	360,000,000.00
资本公积	22	5,694,398,698.88	17,020,738.88
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	23	225,474,132.65	104,230,707.16
未分配利润	24	1,671,899,538.86	583,639,600.45
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司所有者权益合计		7,991,872,370.39	1,064,891,046.49
少数股东权益		31,691,594.56	5,400,000.00
所有者权益合计		8,023,563,964.95	1,070,291,046.49
负债及所有者权益总计		8,127,003,268.59	1,460,930,737.17

公司法定代表人：李锂

主管会计工作负责人：孔芸

会计机构负责人：孔芸

合并利润表

编制单位：深圳市海普瑞药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注五	2010 年度	2009 年度
一、营业收入	25	3,853,447,853.67	2,224,124,221.96
减：营业成本	25	2,231,670,833.62	1,150,470,056.24
营业税金及附加	26	2,393,307.92	1,023,356.57
销售费用	27	3,707,086.42	3,696,413.57
管理费用	28	223,819,573.82	94,169,380.24
财务费用	29	-26,465,589.62	15,009,965.19
资产减值损失	30	1,690,174.30	-10,929.57
加：公允价值变动收益（损失以“-”填列）		-6,878.07	-
投资收益（损失以“-”填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”填列）		1,416,625,589.14	959,765,979.72
加：营业外收入	31	527,222.28	2,639,726.57
减：营业外支出	32	239,439.09	620,000.00
其中：非流动资产处置损失		49,439.09	0.00
三、利润总额（亏损以“-”填列）		1,416,913,372.33	961,785,706.29
减：所得税费用	33	208,118,413.87	152,728,667.68
四、净利润（净亏损以“-”填列）		1,208,794,958.46	809,057,038.61

归属于母公司所有者的净利润		1,209,503,363.90	809,057,038.61
少数股东损益		-708,405.44	-
五、每股收益			
（一）基本每股收益	34	3.13	2.25
（二）稀释每股收益	34	3.13	2.25
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		1,208,794,958.46	809,057,038.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,209,503,363.90	809,057,038.61
归属于少数股东的综合收益总额		-708,405.44	-

公司法定代表人：李铿

主管会计工作负责人：孔芸

会计机构负责人：孔芸

合并现金流量表

编制单位：深圳市海普瑞药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注五	2010 年度	2009 年度
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		3,775,670,335.08	2,127,302,871.83
收到的税费返还		277,521,819.24	85,226,247.17
收到的其他与经营活动有关的现金	35	39,638,551.53	5,924,021.09
经营活动现金流入小计		4,092,830,705.85	2,218,453,140.09
购买商品、接受劳务支付的现金		3,344,780,755.54	1,703,028,730.48
支付给职工以及为职工支付的现金		49,185,465.45	33,301,585.74
支付的各项税费		272,251,771.72	94,101,528.92
支付的其他与经营活动有关的现金	35	71,748,670.87	32,215,070.61
经营活动现金流出小计		3,737,966,663.58	1,862,646,915.75
经营活动产生的现金流量净额		354,864,042.27	355,806,224.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		-	-
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所收回的现金净额		650.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		650.00	-

购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		35,933,355.37	54,914,369.19
投资所支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		35,933,355.37	54,914,369.19
投资活动产生的现金流量净额		-35,932,705.37	-54,914,369.19
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资所收到的现金		5,754,082,000.00	5,400,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		27,000,000.00	5,400,000.00
取得借款所收到的现金		219,057,014.59	269,310,524.74
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		5,973,139,014.59	274,710,524.74
偿还债务所支付的现金	35	463,057,014.59	223,727,943.60
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		5,488,655.45	67,580,446.05
支付的其他与筹资活动有关的现金	35	10,257,809.16	43,200.00
筹资活动现金流出小计		478,803,479.20	291,351,589.65
筹资活动产生的现金流量净额		5,494,335,535.39	-16,641,064.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响额		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		5,813,266,872.29	284,250,790.24
加:期初现金及现金等价物余额		445,376,428.13	161,125,637.89
六、期末现金及现金等价物余额		6,258,643,300.42	445,376,428.13

公司法定代表人:李铿

主管会计工作负责人:孔芸

会计机构负责人:孔芸

合并所有者权益变动表

2010年度

编制单位:深圳市海普瑞药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额:	360,000.00	17,020.73	-	104,230,707.16	583,639,600.45	5,400,000.00	1,070,291,046.49
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-

二、本年年初余额	360,000,000.00	17,020,738.88	-	104,230,707.16	583,639,600.45	5,400,000.00	1,070,291,046.49
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)	40,100,000.00	5,677,377,960.00	-	121,243,425.49	1,088,259,938.41	26,291,594.56	6,953,272,918.46
(一)净利润	-	-	-	-	1,209,503,363.90	-708,405.44	1,208,794,958.46
(二)其它综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	1,209,503,363.90	-708,405.44	1,208,794,958.46
(三)所有者投入和减少的资本	40,100,000.00	5,677,377,960.00	-	-	-	27,000,000.00	5,744,477,960.00
1、所有者投入资本	40,100,000.00	5,677,377,960.00	-	-	-	27,000,000.00	5,744,477,960.00
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	121,243,425.49	-121,243,425.49	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	121,243,425.49	-121,243,425.49	-	-
2、对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	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

公司法定代表人：李铿

主管会计工作负责人：孔芸

会计机构负责人：孔芸

合并所有者权益变动表

2009年度

编制单位：深圳市海普瑞药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润		

一、上年年末余额：	90,000,000.00	17,020,738.88	-	22,709,733.61	178,103,535.39	-	307,834,007.88
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	90,000,000.00	17,020,738.88	-	22,709,733.61	178,103,535.39	-	307,834,007.88
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)	270,000,000.00	-	-	81,520,973.55	405,536,065.06	5,400,000.00	762,457,038.61
(一)净利润	-	-	-	-	809,057,038.61	-	809,057,038.61
(二)其它综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	809,057,038.61	-	809,057,038.61
(三)所有者投入和减少的资本	-	-	-	-	-	5,400,000.00	5,400,000.00
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	5,400,000.00	5,400,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	81,520,973.55	-133,520,973.55	-	-52,000,000.00
1、提取盈余公积	-	-	-	81,520,973.55	-81,520,973.55	-	-
2、对所有者的分配	-	-	-	-	-52,000,000.00	-	-52,000,000.00
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	270,000,000.00	-	-	-	-270,000,000.00	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-

4、其他	270,000,000.00	-	-	-	-270,000,000.00	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	360,000,000.00	17,020,738.88	-	104,230,707.16	583,639,600.45	5,400,000.00	1,070,291,046.49

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

母公司资产负债表

编制单位：深圳市海普瑞药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

资 产	附注十一	2010/12/31	2009/12/31
流动资产：			
货币资金		6,111,239,706.12	359,642,224.55
交易性金融资产		-6,878.07	-
应收票据		-	-
应收账款	1	291,017,325.48	197,730,038.92
预付款项		82,283,418.14	229,152,178.55
应收利息		19,350,062.38	-
应收股利		-	-
其他应收款	2	233,534,721.26	86,769,434.94
应收补贴款		-	-
存货		1,189,726,387.28	449,122,952.03
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		7,927,144,742.59	1,322,416,828.99
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	114,341,448.99	56,641,448.99
投资性房地产		-	-
固定资产		41,142,316.41	38,480,981.05

在建工程		309,285.20	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		2,626,058.07	2,566,103.67
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		1,592,888.50	3,208,167.26
递延所得税资产		2,238,571.08	26,551.79
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		162,250,568.25	100,923,252.76
资产总计		8,089,395,310.84	1,423,340,081.75

公司法定代表人：李铿

主管会计工作负责人：孔芸

会计机构负责人：孔芸

母公司资产负债表（续）

编制单位：深圳市海普瑞药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

负债及所有者权益	2010/12/31	2009/12/31
流动负债：		
短期借款	-	180,000,000.00
交易性金融负债	-	-
应付票据	-	-
应付账款	18,093,941.93	583,065.73
预收款项	8,463,808.56	15,934,935.61
应付职工薪酬	13,351,699.62	2,137,403.85
应交税费	47,565,725.53	88,378,362.36
应付利息	-	256,500.00
应付股利	-	-
其他应付款	3,076,308.80	2,768,202.68
一年内到期的非流动负债	-	-
其他非流动负债	-	-
流动负债合计	90,551,484.44	290,058,470.23
非流动负债：		

长期借款	-	64,000,000.00
应付债券	-	-
长期应付款	-	-
专项应付款	-	-
预计负债	-	-
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	2,100,000.00	2,450,000.00
非流动负债合计	2,100,000.00	66,450,000.00
负债合计	92,651,484.44	356,508,470.23
所有者权益：		
股本	400,100,000.00	360,000,000.00
资本公积	5,694,398,698.88	17,020,738.88
减：库存股	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	225,474,132.65	104,230,707.16
未分配利润	1,676,770,994.87	585,580,165.48
外币报表折算差额	-	-
所有者权益合计	7,996,743,826.40	1,066,831,611.52
负债及所有者权益总计	8,089,395,310.84	1,423,340,081.75

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

母公司利润表

编制单位：深圳市海普瑞药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注十一	2010 年度	2009 年度
一、营业收入	4	3,853,447,853.67	2,224,124,221.96
减：营业成本	4	2,236,279,590.64	1,157,661,341.19
营业税金及附加		1,379,513.08	37,666.25
销售费用		3,707,086.42	3,696,413.57
管理费用		216,395,100.73	92,363,439.16
财务费用		-25,991,754.32	15,127,604.61
资产减值损失		1,637,722.40	-9,429.57
加：公允价值变动收益（损失以“-”填列）		-6,878.07	-
投资收益（损失以“-”填列）		-	-

其中：对联营企业和合营企业的投资收益)			-
二、营业利润（亏损以“-”填列）		1,420,033,716.65	955,247,186.75
加：营业外收入		526,572.28	2,639,726.57
减：营业外支出		239,439.09	620,000.00
其中：非流动资产处置损失		49,439.09	-
三、利润总额（亏损以“-”填列）		1,420,320,849.84	957,266,913.32
减：所得税费用		207,886,594.96	142,057,177.83
四、净利润（净亏损以“-”填列）		1,212,434,254.88	815,209,735.49
五、其他综合收益		-	-
六、综合收益总额		1,212,434,254.88	815,209,735.49

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

母公司现金流量表

编制单位：深圳市海普瑞药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注十一	2010 年度	2009 年度
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		3,775,670,335.08	2,127,302,871.83
收到的税费返还		277,521,819.24	85,226,247.17
收到的其他与经营活动有关的现金	5	38,728,027.08	4,561,199.98
经营活动现金流入小计		4,091,920,181.40	2,217,090,318.98
购买商品、接受劳务支付的现金		3,389,959,617.92	1,766,898,646.91
支付给职工以及为职工支付的现金		41,897,003.22	29,638,412.71
支付的各项税费		237,319,075.37	72,837,305.47
支付的其他与经营活动有关的现金	5	70,066,606.37	30,744,292.79
经营活动现金流出小计		3,739,242,302.88	1,900,118,657.88
经营活动产生的现金流量净额		352,677,878.52	316,971,661.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		-	-
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所收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-

购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		10,715,932.34	7,456,350.19
投资所支付的现金		57,700,000.00	54,040,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		68,415,932.34	61,496,350.19
投资活动产生的现金流量净额		-68,415,932.34	-61,496,350.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		5,727,082,000.00	-
取得借款所收到的现金		219,057,014.59	269,310,524.74
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		5,946,139,014.59	269,310,524.74
偿还债务所支付的现金		463,057,014.59	223,727,943.60
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		5,488,655.45	67,623,646.05
支付的其他与筹资活动有关的现金		10,257,809.16	-
筹资活动现金流出小计		478,803,479.20	291,351,589.65
筹资活动产生的现金流量净额		5,467,335,535.39	-22,041,064.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响额		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		5,751,597,481.57	233,434,246.00
加：期初现金及现金等价物余额		359,642,224.55	126,207,978.55
六、期末现金及现金等价物余额		6,111,239,706.12	359,642,224.55

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

母公司所有者权益变动表

2010年度

编制单位：深圳市海普瑞药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额：	360,000,000.00	17,020,738.88	-	104,230,707.16	585,580,165.48	1,066,831,611.52
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	360,000,000.00	17,020,738.88	-	104,230,707.16	585,580,165.48	1,066,831,611.52
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)	40,100,000.00	5,677,377,960.00	-	121,243,425.49	1,091,190,829.39	6,929,912,214.88

(一)净利润	-	-	-	-	1,212,434,254.88	1,212,434,254.88
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	1,212,434,254.88	1,212,434,254.88
(三)所有者投入和减少的资本	40,100,000.00	5,677,377,960.00	-	-	-	5,717,477,960.00
1、所有者投入资本	40,100,000.00	5,677,377,960.00	-	-	-	5,717,477,960.00
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	121,243,425.49	-121,243,425.49	-
1、提取盈余公积	-	-	-	121,243,425.49	-121,243,425.49	-
2、对所有者的分配	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	400,100,000.00	5,694,398,698.88		225,474,132.65	1,676,770,994.87	7,996,743,826.40

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

母公司所有者权益变动表

2009年度

编制单位：深圳市海普瑞药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
-----	----	------	------	------	-------	---------

一、上年年末余额:	90,000,000.00	17,020,738.88	-	22,709,733.61	173,891,403.54	303,621,876.03
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	90,000,000.00	17,020,738.88	-	22,709,733.61	173,891,403.54	303,621,876.03
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)	270,000,000.00	-	-	81,520,973.55	411,688,761.94	763,209,735.49
(一)净利润	-	-	-	-	815,209,735.49	815,209,735.49
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	815,209,735.49	815,209,735.49
(三)所有者投入和减少的资本	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	81,520,973.55	-133,520,973.55	-52,000,000.00
1、提取盈余公积	-	-	-	81,520,973.55	-81,520,973.55	-
2、对所有者的分配	-	-	-	-	-52,000,000.00	-52,000,000.00
3、其他	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	270,000,000.00	-	-	-	-270,000,000.00	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4、其他	270,000,000.00	-	-	-	-270,000,000.00	-
(六)专项储备	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-

四、本年年末余额	360,000,000.00	17,020,738.88	-	104,230,707.16	585,580,165.48	1,066,831,611.52
----------	----------------	---------------	---	----------------	----------------	------------------

公司法定代表人：李锂

主管会计工作负责人：孔芸

会计机构负责人：孔芸

深圳市海普瑞药业股份有限公司

财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日 单位：元币种：人民币

附注一、公司基本情况

（一）公司简介

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

（二）行业性质

本公司属制药行业。

（三）经营范围

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

（四）主要产品

肝素钠原料药。

（五）公司历史沿革

1、公司设立情况

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

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

2、公司名称变更情况

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

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

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

3、公司股东、注册资本变更情况

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

2000年11月经本公司股东会决议，本公司股东李锂、李坦、单宇分别与深圳市多普乐实业发展有限公司签订的《股权转让协议》，李锂、李坦、单宇将所持有本公司的70%的股权全部转让给深圳市多普乐实业发展有限公司。本次股权转让后，深圳市多普乐实业发展有限公司出资1400万元，占注册资本的70%；深圳市源政投资发展有限公司出资600万元，

占注册资本的 30%。该股权转让经深圳市公证处（2000）深证经肆字第 645、646、647 号《公证书》公证。2000 年 12 月 8 日，深圳市海普瑞实业发展有限公司办理了该次股权转让的工商登记变更手续。

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

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

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

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

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

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

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

2007 年 9 月经本公司股东会决议、相关增资及股权变更协议、合资合同以及深圳市贸易工业局深贸工资复[2007]2616 号《关于深圳市海普瑞药业有限公司外资并购、变更设立为中外合资企业的批复》，本公司的性质变更为中外合资企业，经营期限自中外合资企业营业执照签发之日起 30 年，注册资本由 28,000,000.00 元增至 64,882,317.00 元，变更后：深圳市乐仁科技有限公司出资人民币 26,634,191.00 元，占注册资本的 41.05%；深圳市金田土科技有限公司出资人民币 22,981,317.00 元，占注册资本的 35.42%；深圳市水滴石穿科技有限公司出资人民币 2,614,757.00 元，占注册资本的 4.03%；深圳市飞来石科技有限公司出资人民币 2,270,881.00 元，占注册资本的 3.5%；湖南应时信息科技有限公司出资人民币 2,270,881.00 元，占注册资本的 3.5%；GSDirectPharmaLimited 出资人民币 8,110,290.00 元，占注册资本的 12.5%。2007 年 9 月 29 日深圳市海普瑞药业有限公司办理了该次股权转让及增加注册资本的工商变更登记手续。本次增资业经深圳南方民和会计师事务所于 2007 年 9 月 28 日出具深南验字（2007）第 178 号验资报告验证。

2007 年 10 月 22 日经本公司董事会决议以及中华人民共和国商务部商资批[2007]2025 号“商务部关于同意深圳市海普瑞药业有限公司改制为外商投资股份有限公司的批复”批准，

本公司由深圳市海普瑞药业有限公司整体变更为深圳市海普瑞药业股份有限公司，变更后股份公司申请登记的注册资本为人民币 90,000,000.00 元，由截至 2007 年 9 月 30 日深圳市海普瑞药业有限公司扣除拨款转入形成的资本公积后的经审计净资产 97,020,738.88 元按 1:0.92763672 的比例折合为股份公司成立后的股本总额 9,000 万股（每股面值人民币 1.00 元）。2007 年 12 月 27 日，深圳市海普瑞药业有限公司办理了整体改制的工商登记变更手续，经营期限自 1998 年 4 月 21 日至永续经营。本次增资业经深圳南方民和会计师事务所于 2007 年 12 月 20 日出具深南验字（2007）第 231 号验资报告验证。

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

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

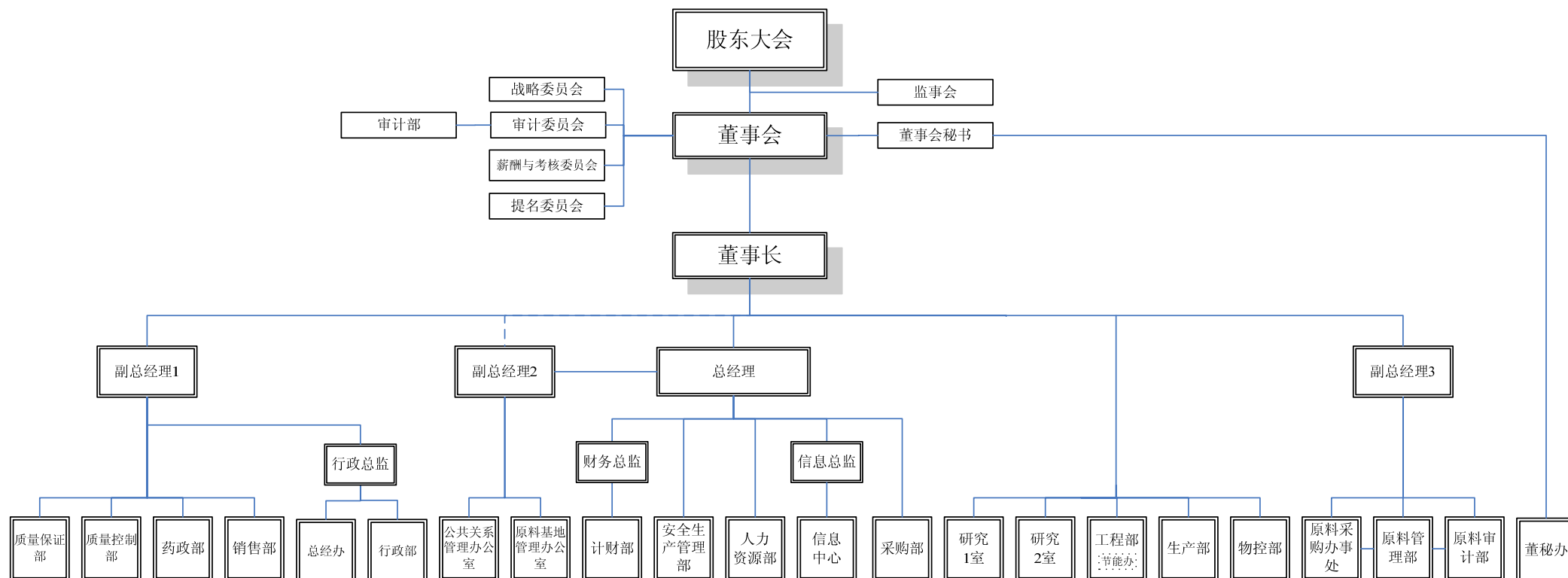
4、公司经营范围变更情况

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

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

2007年9月29日，经深圳市工商行政管理局核准，本公司的经营范围变更为“开发、生产经营原料药（肝素钠）（《药品生产许可证》有效期至2010年12月31日止），从事货物及技术进出口（不含分销及国家专营、专控、专卖商品）”

5、公司的基本组织架构



(六) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会 2011 年 3 月 25 日批准报出。

附注二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

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

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2010 年度财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则(2006)的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

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

(三) 会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

(四) 记账本位币

以人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

1、同一控制下的企业合并

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

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

2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关的费用之和。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，其差额应当计入当期损益。

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

如果归属少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额，除公司章程或协议规定少数股东有义务承担并且少数股东有能力予以弥补的部分外，其余部分冲减本集团权益（即本财务报表中的归属于母公司股东权益）。如果子公司以后期间实现利润，在弥补了由本集团权益所承担的属于少数股东的损失之前，所有利润全部归属于本集团权益。

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

（七）现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务核算方法

1、外币交易

外币交易按交易发生当日的即期汇率折合为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除与购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按借款费用的原则处理外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，以资产负债表日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。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中项目下单独列示。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折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

（九）金融工具

a) 金融资产和金融负债的分类

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

b) 金融资产和金融负债的确认

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

c) 金融资产和金融负债的计量

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

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

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

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

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

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

d) 金融资产和金融负债的终止

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

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

e) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；

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

(4) 采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有表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。

f) 金融资产的减值

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

(1) 持有至到期投资

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

(2) 可供出售金融资产

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

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

(十) 应收款项

本公司对应收款项按以下方法计提坏账准备：

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：

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

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

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

2、按组合计提坏账准备应收款项

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

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

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

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

3、单项金额虽不重大，但单项计提坏账准备的应收款项

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

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

（十一） 存货的核算方法

存货分为原材料、在产品、产成品、低值易耗品等。

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

低值易耗品的摊销方法：采用一次转销法。

存货的盘存制度：本公司存货采用永续盘存制。

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

存货跌价准备的计提方法：资产负债表日，按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。确定存货的可变现净值时，以资产负债表日取得最可靠

的证据估计的售价为基础并考虑持有存货的目的，资产负债表日至财务报告批准报出日之间存货售价发生波动的，如有确凿证据表明其对资产负债表日存货已经存在的情况提供了新的或进一步的证据，作为调整事项进行处理；否则，作为非调整事项。

（十二） 长期股权投资核算方法

1、长期股权投资分类

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

2、长期股权投资的初始计量

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期投资

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

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

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

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

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

3、长期股权投资的后续计量

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

4、长期股权投资损益确认方法

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

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

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

5、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据

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

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

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

6、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司、对合营企业、对联营企业的长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提

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

（十三） 投资性房地产的核算方法

1、投资性房地产的种类

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

2、投资性房地产的计量模式

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

（十四） 固定资产

1、固定资产的标准

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

2、固定资产的确认条件

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

3、固定资产的分类

本公司的固定资产分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、其他设备。

4、固定资产的计价

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

5、折旧方法

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

资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
------	------	-----	------

房屋建筑物	20 年	5%	4.75%
机器设备	10 年	5%	9.5%
运输设备	5 年	5%	19%
其他设备	5 年	5%	19%

6、固定资产减值准备

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

7、固定资产后续支出

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

（十五） 在建工程

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

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

（十六） 无形资产计价和摊销方法

无形资产包括使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1、无形资产计价

无形资产按实际成本进行初始计量。

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

2、无形资产摊销

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

（2）、使用寿命不确定的无形资产不摊销。

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

3、无形资产减值准备

对使用寿命不确定的无形资产，于资产负债表日进行减值测试。

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

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

4、研究与开发费用的核算方法

划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准：

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

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

公司内部研究开发项目属于研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

企业内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

(十七) 长期待摊费核算方法

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

(十八) 借款费用的会计处理方法：

借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生

产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

1、资本化的条件

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

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

2、资本化金额的确定

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

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

3、暂停资本化

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

4、停止资本化

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

(十九) 预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

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

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

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

（二十） 股份支付及权益工具

1、股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、权益工具公允价值的确定方法

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

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）股份支付的实施

a. 以权益结算的股份支付换取职工提供服务的

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

b. 以权益结算的股份支付换取其他方服务的，应当分别下列情况处理：

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

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

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

c. 以现金结算的股份支付

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

(2) 股份支付的修改

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

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

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

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

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

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

(3) 股份支付的终止

- a. 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。
- b. 在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。
- c. 如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，企业应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。企业如果回购其职工已可行权的权益工具，应当借记所有者权益，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

(二十一) 收入确认原则

1、销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

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

2、让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入。

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

公司商品销售方式采用直接销售，确认收入的具体条件如下：

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

(二十二) 政府补助

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

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

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

（二十三） 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与账面价值的差额（暂时性差异），于资产负债表日按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税资产和递延所得税负债。

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

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

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

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

（二十四） 主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

本报告期内无会计政策变更事项。

2、会计估计变更

本报告期内无会计估计变更事项。

3、前期会计差错更正

本报告期内无前期会计差错更正事项。

附注三、税项

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

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	17%
教育费附加	已交流转税	3%，7%

城市维护建设税	已交流转税	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%，22%，25%

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

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

本公司之子公司成都深瑞畜产品有限公司为在四川省彭州市注册的生产性企业，适用企业所得税税率为 25%。

本公司之子公司深圳市北地奥科科技开发有限公司为在深圳市注册的生产性企业，适用企业所得税税率为 25%。

本公司之子公司山东瑞盛生物技术有限公司为在山东临沂市注册的生产性企业，适用企业所得税税率为 25%。

本公司之子公司成都市海通药业有限公司为在成都市注册的生产性企业，适用企业所得税税率为 25%。

附注四、企业合并及合并财务报表

（一）、子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	2010 年 12 月 31 日				是否合并报表
							持股比例		表决权比例		
							直接	间接	直接	间接	
深圳市多普生生物技术有限公司	深圳	生产及销售	500 万元	肝素原料的分类、混合加工、生产及销售	500 万元	----	100%	----	100%	----	是
成都深瑞畜产	彭州	生产	8000 万	肠衣、肝素钠	4400 万元	----	55%	----	55%	----	是

品有限公司		及销售	元	生产、加工、销售、出口							
山东瑞盛生物技术有限公司	临沂	生产及销售	3000 万元	肠衣、肝素钠生产、加工、销售、出口	1050 万元	----	70%	----	70%	----	是
成都市海通药业有限公司	成都	生产及销售	2000 万元	小容量注射剂、乳膏剂的生产、销售	980 万元	----	49%	----	60%	----	是

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

(2) 成都深瑞畜产品有限公司（以下简称“成都深瑞”）系 2009 年 11 月 19 日本公司与四川康绿食品有限公司、卢文兴共同出资组建，注册资本为 3000 万元，本公司认缴出资额为 1650 万元，认缴比例 55%；四川康绿食品有限公司，认缴出资额为 600 万元，认缴比例 20%；卢文兴认缴出资额为 750 万元，认缴比例 25%。根据公司章程规定，注册资本由全体股东在 2011 年 11 月 11 日之前缴足。本公司首次出资 660 万元，四川康绿食品有限公司出资 350 万元、卢文兴出资 190 万元。

本公司第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于对成都深瑞畜产品有限公司增资的议案》，同意对控股子公司成都深瑞畜产品有限公司进行增资，注册资本由 3,000 万元人民币增加至 8,000 万元人民币，本公司出资 4,400 万元人民币，占增资后注册资本的 55%。成都深瑞已于 2010 年 11 月 11 日完成了工商变更登记手续，并取得了成都市彭州工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，成都深瑞的注册资本由原来的 3,000 万元人民币变更为 8,000 万元人民币。

(3) 山东瑞盛生物技术有限公司（以下简称“山东瑞盛”），于 2010 年 7 月 7 日成立，由本公司与赵建民共同投资设立，注册资本 3000 万元，本公司出资比例为 70%，赵建民出资比例为 30%。根据公司章程规定，注册资本由全体股东在 2011 年 6 月 30 日之前缴足。2010 年首次出资，其中本公司投资 1050 万元，赵建民投资 450 万元。

(4) 成都市海通药业有限公司（以下简称“成都海通”）于 2010 年 12 月成立，由本公司与成都通德药业有限公司共同投资设立，注册资本 2000 万元，其中本公司投资人民币 980 万元，出资比例为 49%；成都通德药业有限公司以知识产权投资，出资比例为 51%，出资截止期限为 2012 年 11 月 22 日。截止 2010 年 12 月 31 日，成都海通实收资本为 980 万元，均由本公司货币资金投入。

成都海通董事会共 5 人，其中 3 人为本公司委派；公司法人代表、董事长均由本公司委派；监事会共 3 人，其中 2 人由本公司委派，故本公司对成都海通的生产、经营具有实质控制权，对其并入合并报表范围核算。

2、非同一控制下企业合并取得子公司

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

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

（二）、子公司少数股东权益情况

子公司名称	少数股东权益	少数股东权益中冲减少数股东损益的金额
深圳市多普生生物技术有限公司	----	----
深圳市北地奥科科技开发有限公司	----	----
成都深瑞畜产品有限公司	27,390,471.45	509,528.55
山东瑞盛生物技术有限公司	4,300,253.29	199,746.71
成都市海通药业有限公司	869.82	----

（三）、合并范围发生变更的说明

2010 年度新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
山东瑞盛生物技术有限公司	14,334,177.63	-665,822.37
成都市海通药业有限公司	9,801,705.52	1,705.52

附注五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	2010-12-31			2009-12-31		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额

现金						
人民币	367,601.55	1.00	367,601.55	344,353.69	1.00	344,353.69
欧元	2,311.85	8.81	20,359.31	2,516.85	9.79	24,657.83
港币	2,093.80	0.85	1,781.61	5,772.60	0.88	5,079.89
小计			389,742.47			374,091.41
银行存款						
人民币	6,256,442,929.31	1.00	6,256,442,929.31	310,281,539.59	1.00	310,281,539.59
欧元	-----	-----	-----	12,498,545.07	9.79	122,449,495.91
小计			6,256,442,929.31			432,731,035.50
其他货币资金						
人民币	1,810,628.64	1.00	1,810,628.64	12,271,301.22	1.00	12,271,301.22
合计			6,258,643,300.42			445,376,428.13

截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司无其他因冻结等对变现有限制或存放在境外或有其他潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

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

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

(2) 期末无变现受限制的交易性金融资产。

3、应收账款

(1) 按种类披露

种类	2010-12-31				2009-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	267,091,998.53	91.78%	----	----	197,730,038.92	100.00%	----	----
按组合计提坏账准备的应收账款								
无风险组合	----	----	----	----	----	----	----	----
按账龄组合	23,925,326.95	8.22%	----	----	----	----	----	----
组合小计	23,925,326.95	8.22%	----	----	----	----	----	----
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款			----	----	----	----	----	----
合计	291,017,325.48	100.00%	----	----	197,730,038.92	100.00%	----	----

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2010-12-31			2009-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	金额	金额	比例 (%)	金额
1年以内	23,925,326.95	100.00%	----	----	----	----

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

(4) 本报告期无实际核销的应收账款；

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

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	无关联关系	135,046,566.91	一年以内	46.40%
第二名	无关联关系	60,792,922.46	一年以内	20.89%
第三名	无关联关系	37,968,286.82	一年以内	13.05%
第四名	无关联关系	33,284,222.34	一年以内	11.44%
第五名	无关联关系	6,249,600.20	一年以内	2.15%
合计		273,341,598.73		93.93%

(7) 应收账款期末余额中无应收关联方款项。

4、其他应收款

(1) 按种类披露

种类	2010-12-31				2009-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	----	----	----	----	----	----	----	----
按组合计提坏账准备的应收款项								
无风险组合	202,178,715.71	98.63%	----	----	84,305,139.77	96.19%	----	----
按账龄组合	2,806,103.61	1.37%	328,503.30	11.71%	3,337,794.50	3.81%	270,233.85	8.10%
组合小计	204,984,819.32	100.00%	328,503.30	0.16%	87,642,934.27	100.00%	270,233.85	0.31%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	----	----	----	----	----	----	----	----
合计	204,984,819.32	100.00%	328,503.30	0.16%	87,642,934.27	100.00%	270,233.85	0.31%

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2010-12-31			2009-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	2,059,424.12	73.39%	----	2,386,093.74	71.49%	----
1 至 2 年	101,351.80	3.61%	10,135.18	267,327.37	8.01%	26,732.74
2 至 3 年	14,319.07	0.51%	2,863.81	328,951.96	9.86%	65,790.39
3 年以上	631,008.62	22.49%	315,504.31	355,421.43	10.65%	177,710.72
合计	2,806,103.61	100.00%	328,503.30	3,337,794.50	100.00%	270,233.85

(2) 本年转回或收回情况：

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

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款；

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

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
深圳市南山区国家税务局	应收出口退税款	202,178,715.71	1年以内	98.63%
临沂新程金锣肉制品有限公司	押金	600,000.00	1-5年	0.29%
唐先绪	备用金	250,306.89	1-5年	0.12%
张良军	备用金	225,700.00	1年以内	0.11%
郭映华	股权转让款	180,000.00	3年以上	0.09%
合计		203,434,722.60		99.24%

(6) 其他应收款期末余额中无应收关联方款项。

5、预付账款

账龄	2010-12-31		2009-12-31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	20,732,216.04	83.76%	29,005,425.34	98.07%
1-2 年	4,020,330.00	16.24%	572,090.00	1.93%
合计	24,752,546.04	100.00%	29,577,515.34	100.00%

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

(2) 预付账款期末余额中无预付关联方单位款项。

(3) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	比例%	与本公司关系	预付时间	未结算原因
临沂经济开发区财政局	6,988,400.00	28.23%	购买土地的政府部门	2010 年	未到结算期
胡源林	3,300,000.00	13.33%	供应商	2010 年	未到结算期
赵建明	3,000,000.00	12.12%	供应商	2010 年	未到结算期
湖南长城肠衣有限公司	3,000,000.00	12.12%	供应商	2010 年	未到结算期
鹏星行汽车服务(深圳)有限公司	2,930,098.00	11.84%	供应商	2010 年	未到结算期
合计	19,218,498.00	77.64%			

6、存货

(1) 存货分类

项目	2010-12-31			2009-12-31		
	金额	跌价准备	净额	金额	跌价准备	净额
原材料	619,833,767.28	----	619,833,767.28	323,464,842.52	----	323,464,842.52
在产品	241,928,276.10	----	241,928,276.10	152,897,199.42	----	152,897,199.42
产成品	330,176,640.88	1,631,904.85	328,544,736.03	102,902,943.64	----	102,902,943.64
合计	1,191,938,684.26	1,631,904.85	1,190,306,779.41	579,264,985.58	----	579,264,985.58

(2) 存货跌价准备

存货种类	2009-12-31	本期计提额	本期减少		2010-12-31
			转回	转销	
原材料	----	----	----	----	----
在产品	----	----	----	----	----
产成品	----	1,631,904.85	----	----	1,631,904.85
合计	----	1,631,904.85	----	----	1,631,904.85

(3) 存货跌价准备情况

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

本公司存货期末按成本与可变现净值孰低计量，可变现净值按正常生产经营过程中，以估计售价减去销售所必需的估计费用后的价值确定。其中原材料及在产品本身期末不存在减值情况，其跌价准备系依据本公司使用该原材料及在产品生产预计存在跌价情况的库存商品确定。

本期计提存货减值准备的产成品，是本公司用于稳定性实验、观察，统计储存时间数据，储存时间超过 3 年的产品。

7、固定资产及累计折旧

	2010-1-1	本期增加	本期减少	2010-12-31
固定资产原价：				
房屋建筑物	19,618,172.08	59,880,464.52	----	79,498,636.60
机器设备	45,037,079.04	8,090,141.93	758,898.97	52,368,322.00
运输设备	8,623,012.77	1,133,138.37	----	9,756,151.14
其他设备	6,405,467.16	1,183,845.88	8,290.00	7,581,023.04
合计	79,683,731.05	70,287,590.70	767,188.97	149,204,132.78
累计折旧：				
房屋建筑物	7,692,556.35	3,583,695.67	----	11,276,252.02
机器设备	26,820,511.62	4,689,740.37	709,459.88	30,800,792.11
运输设备	3,662,429.77	1,203,022.78	----	4,865,452.55
其他设备	2,985,356.81	856,975.92	8,290.00	3,834,042.73
合计	41,160,854.55	10,333,434.74	717,749.88	50,776,539.41
固定资产净值：	38,522,876.50	59,954,155.96	49,439.09	98,427,593.37
固定资产减值准备：	----	----	----	----
固定资产净额：	38,522,876.50	59,954,155.96	49,439.09	98,427,593.37

(1) 本期折旧额 10,333,434.74 元。

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

(3) 本期由在建工程转入固定资产 59,717,964.52 元，其中无利息资本化。

8、在建工程

客户类别	2010-12-31			2009-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
奥德祥阁信息港工程	-----	-----	-----	76,528,194.36	-----	76,528,194.36
成都深瑞厂房工程	5,767,575.48	-----	5,767,575.48	-----	-----	-----
山东瑞盛厂房工程	503,629.00	-----	503,629.00	-----	-----	-----
待安装设备	309,285.20	-----	309,285.20	-----	-----	-----
合计	6,580,489.68	-----	6,580,489.68	76,528,194.36	-----	76,528,194.36

(1) 重大在建工程项目变动情况

工程项目	2010-1-1	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少	工程 进度 %	资金 来源	2010-12-31
奥德祥阁信息港工程	76,528,194.36	-----	59,717,964.52	16,810,229.84	-----	自有资金	-----
成都深瑞厂房工程	-----	5,767,575.48	-----	-----	-----	自有资金	5,767,575.48
山东瑞盛厂房工程	-----	503,629.00	-----	-----	-----	自有资金	503,629.00

(2) 其他减少系转入无形资产核算的土地使用权。

(3) 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。

9、无形资产

项目	2010-1-1	本期增加	本期减少	2010-12-31
无形资产原值合计：				
外购软件	201,760.00	191,348.72	-----	393,108.72
甲壳素专利	600,000.00	-----	-----	600,000.00
土地使用权	3,360,770.04	26,494,744.84	-----	29,855,514.88
合计	4,162,530.04	26,686,093.56	-----	30,848,623.60
累计摊销合计				
外购软件	115,443.77	53,108.60	-----	168,552.37
甲壳素专利	27,500.00	30,000.00	-----	57,500.00
土地使用权	1,453,482.60	586,489.06	-----	2,039,971.66
合计	1,596,426.37	669,597.66	-----	2,266,024.03
无形资产账面净值合计：	2,566,103.67	26,016,495.90	-----	28,582,599.57
减值准备：	-----	-----	-----	-----
无形资产账面价值合计	2,566,103.67	26,016,495.90	-----	28,582,599.57

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

10、长期待摊费用

项目	原始发生额	2010-1-1	本期增加	本期摊销	其他减少额	2010-12-31	剩余摊销年限
粗品基地扶持费等	2,971,404.00	759,056.74	----	282,390.40	----	476,666.34	1年8个月
监控设备工程	3,161,024.70	2,107,349.82	----	1,053,674.88	----	1,053,674.94	1年
花园及化粪池改造工程	1,617,640.60	1,078,427.08	----	539,213.52	----	539,213.56	1年
合计	7,750,069.30	3,944,833.64	----	1,875,278.80	----	2,069,554.84	

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

11、递延所得税资产及递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2010-12-31	2009-12-31
递延所得税资产：		
资产减值准备	308,628.60	47,060.61
未支付的职工薪酬	2,314,950.85	----
可抵扣亏损	----	----
小计	2,623,579.45	47,060.61
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
公允价值变动	9,355,671.67	9,749,301.26
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	----	----
小计	9,355,671.67	9,749,301.26

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额	
	2010-12-31	2009-12-31
资产减值准备	1,960,408.15	270,233.85
未支付的职工薪酬	14,503,432.58	----
固定资产、无形资产公允价值	37,422,686.66	38,997,205.05

12、资产减值准备

项目	2010-1-1	本期增加	本期减少		2010-12-31
			转回	转销	
坏账准备	270,233.85	58,269.45	----	----	328,503.30

存货跌价准备	----	1,631,904.85	----	----	1,631,904.85
合计	270,233.85	1,690,174.30	----	----	1,960,408.15

13、短期借款

借款条件	2010-12-31			2009-12-31		
	原币金额	汇率	折人民币	原币金额	汇率	折人民币
保证借款						
人民币	----	----	----	180,000,000.00	1.00	180,000,000.00

期末本公司无逾期未归还的短期借款。

14、应付账款

项目	2010-12-31	2009-12-31
应付账款	18,093,941.93	583,065.73

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

(2) 应付账款期末余额中无应付关联方单位款项。

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

15、预收账款

项目	2010-12-31	2009-12-31
预收账款	8,463,808.56	15,934,935.61

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

(2) 预收款项余额中无账龄超过 1 年的大额款项。

(3) 预收款项余额中无关联方款项。

16、应付职工薪酬

项目	2010-1-1	本期增加	本期减少	2010-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,018,894.26	56,513,685.83	43,995,747.51	14,536,832.58
二、职工福利费	----	3,220,785.97	3,192,605.50	28,180.47
三、社会保险费	----	1,647,159.28	1,647,159.28	----
其中：养老保险	----	1,228,283.55	1,228,283.55	----
医疗保险	----	224,348.06	224,348.06	----
失业保险	----	104,539.74	104,539.74	----
工伤保险	----	26,946.59	26,946.59	----
生育保险	----	63,041.34	63,041.34	----
四、住房公积金	----	495,798.55	495,798.55	----

五、工会经费和职工教育经费	614,384.47	737,331.79	893,473.18	458,243.08
六、非货币性福利	-----	-----	-----	-----
七、辞退福利	-----	-----	-----	-----
八、其他	-----	-----	-----	-----
合计	2,633,278.73	62,651,220.42	50,261,243.02	15,023,256.13

(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、无因解除劳动关系给予补偿。

(3) 2010 年度期末计提的奖金 13,109,072.89 元已于 2011 年 1 月 31 日和 2 月 1 日分期发放。

17、其他应付款

项目	2010-12-31	2009-12-31
其他应付款	3,468,470.74	31,963,382.85

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

(2) 其他应付款期末余额中无欠关联方款项。

(3) 其他应付款中无预提费用。

(4) 金额较大的其他应付款系归还子公司深圳北地奥科科技开发有限公司原股东大庆市祥阁企业管理有限公司垫付的奥德祥阁信息港工程建设款 2,909.75 万元所致。

18、应交税费

税种	2010-12-31	2009-12-31
增值税	-22,354,790.33	-5,849,303.24
企业所得税	67,578,656.26	88,625,861.33
营业税	-----	-----
代扣代缴个人所得税	222,627.66	93,961.65
城市维护建设税	340,873.37	49,676.69
教育费附加	1,022,620.07	149,030.07
土地使用税	124,167.58	-----
合计	46,934,154.61	83,069,226.50

相关税率及税收减免政策详见附注三。

19、长期借款

贷款单位	币种	期限	借款条件	年利率	2010-12-31	2009-12-31
国家开发银行股份有限公司深圳市分行	RMB	2006.12.27-2012.12.27	抵押担保	5.94%	-----	64,000,000.00

20、其他非流动负债

种类	2010-1-1	本期增加额	本期结转额	2010-12-31
递延收益	2,450,000.00	----	350,000.00	2,100,000.00

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

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

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

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

21、股本

项目	2010.12.31		2009.12.31	
	股数(万股)	比例%	股数	比例%
境内发起人法人股	31,500	78.73%	31,500	87.50%
境外发起人法人股	4,500	11.25%	4,500	12.50%
流通股 A 股	40,010	100%	----	----
实际流通 A 股	4,010	10.02%	----	----
限售的流通股	36,000	89.98%	----	----
暂锁定的人民币普通股	----	----	----	----

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。本次发行募集资金总额人民币 5,934,800,000.00 元，扣除承销保荐费用 207,718,000.00 元、审计费用 3,380,440.00 元、律师费用 3,200,000.00 元、法定媒体推介费用 2,590,000.00 元，路演推介费用 673,769.16 元及股票上市发行登记费用 400,100.00 元、上市初费 30,000.00 元、信息查询专项服务费 3,500.00 元等发行费用合计人民币 217,995,809.16 元。实际募集

资金净额为人民币 5,716,804,190.84 元，其中新增注册资本人民币 40,100,000.00 元，资本公积人民币 5,676,704,190.84 元。

上述股本变更业经中审国际会计师事务所有限公司于 2010 年 4 月 29 日中审国际验字【2010】第 01020002 号验资报告验证。

22、资本公积

项目	2010-1-1	本期增加	本期减少	2010-12-31
资本溢价	7,020,738.88	5,677,377,960.00	----	5,684,398,698.88
原制度资本公积转入	10,000,000.00	----	----	10,000,000.00
合计	17,020,738.88	5,677,377,960.00	----	5,694,398,698.88

注：本期增加详见附注五 21。

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 673,769.16 元转出计入当期管理费用核算。

23、盈余公积

项目	2010-1-1	本期增加	本期减少	2010-12-31
法定盈余公积	104,230,707.16	121,243,425.49	----	225,474,132.65
法定公益金	----	----	----	----
合计	104,230,707.16	121,243,425.49	----	225,474,132.65

根据本公司章程及股东大会审议通过的《公司 2010 年度利润分配预案》：按公司 2010 年度净利润为基础提取 10% 的法定盈余公积。

24、未分配利润

项目	2010-12-31	2009-12-31
调整前上年末未分配利润	583,639,600.45	178,103,535.39
调整年初未分配利润合计数	----	----
调整后年初未分配利润	583,639,600.45	178,103,535.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,209,503,363.90	809,057,038.61
减：利润分配	121,243,425.49	403,520,973.55
其中：提取法定盈余公积	121,243,425.49	81,520,973.55
提取任意盈余公积	----	----
应付普通股股利	----	52,000,000.00
转作股本的普通股股利	----	270,000,000.00

转入资本公积	----	----
期末未分配利润	1,671,899,538.86	583,639,600.45

25、营业收入及营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2010 年度	2009 年度
主营业务收入	3,853,036,069.05	2,223,773,101.87
其他业务收入	411,784.62	351,120.09
营业收入	3,853,447,853.67	2,224,124,221.96
主营业务成本	2,231,670,833.62	1,150,469,969.80
其他业务成本	----	86.44
营业成本	2,231,670,833.62	1,150,470,056.24

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	2010 年度		2009 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生物制药	3,853,036,069.05	2,231,670,833.62	2,223,773,101.87	1,150,469,969.80

(3) 主营业务收入、主营业务成本按产品类别列示：

产品名称	2010 年度		2009 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
肝素钠（原料药）				
FDA 级	479,337,020.18	284,851,620.79	698,730,101.40	419,123,017.66
CEP 级	----	----	----	
普通级	3,373,699,048.87	1,946,819,212.83	1,525,043,000.47	731,346,952.14
合计	3,853,036,069.05	2,231,670,833.62	2,223,773,101.87	1,150,469,969.80

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	2010 年度		2009 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	134,769,950.82	106,550,441.50	61,966,443.81	41,241,585.06
国外	3,718,266,118.23	2,125,120,392.12	2,161,806,658.06	1,109,228,384.74
合计	3,853,036,069.05	2,231,670,833.62	2,223,773,101.87	1,150,469,969.80

(5) 营业收入前五位客户情况：

项目	2010 年度	
	销售额	占当期收入的比例%
第一名	2,980,193,632.95	77.34%

第二名	475,420,596.47	12.34%
第三名	121,862,224.62	3.16%
第四名	97,473,677.77	2.53%
第五名	50,234,125.93	1.30%
合计	3,725,184,257.74	96.67%

26、营业税金及附加

项目	2010 年度	2009 年度
教育费附加	1,794,980.93	767,518.43
城市维护建设税	598,326.99	255,838.14
合计	2,393,307.92	1,023,356.57

27、销售费用

项目	2010 年度	2009 年度
销售机构经费	999,957.22	1,012,854.17
业务费	589,320.83	991,836.39
展览费和广告费	581,410.60	639,970.18
运输费	331,734.18	365,950.07
职工薪酬	777,307.15	387,392.04
其他	427,356.44	298,410.72
合计	3,707,086.42	3,696,413.57

28、管理费用

项目	2010年度	2009年度
研究开发费	158,555,509.71	70,166,174.66
职工薪酬	18,189,940.17	6,960,555.57
办公费	16,172,888.19	3,953,020.88
折旧费	4,622,502.83	1,208,963.50
养老保险费	2,142,957.83	1,563,091.55
上市费用	6,134,792.62	740,000.00
税金	4,705,762.50	696,009.22
长期资产摊销费	2,307,125.10	1,957,749.17
其他	10,988,094.87	6,923,815.69
合计	223,819,573.82	94,169,380.24

29、财务费用

项目	2010 年度	2009 年度
----	---------	---------

利息支出	5,232,155.45	5,736,946.05
减:利息收入	56,225,742.35	1,838,485.38
汇兑损益	24,380,016.26	10,887,466.02
其他	147,981.02	224,038.50
合计	-26,465,589.62	15,009,965.19

30、资产减值损失

项目	2010 年度	2009 年度
坏账准备	58,269.45	-10,929.57
存货跌价准备	1,631,904.85	-----
合计	1,690,174.30	-10,929.57

31、营业外收入

项目	2010 年度	2009 年度
政府补助	526,572.28	2,639,726.57
非流动资产处置得利	650.00	-----
合计	527,222.28	2,639,726.57

政府补助明细

项目	2010 年度	2009 年度	说明
企业成长壮大扶持分项资金	-----	1,178,017.33	
企业改制上市项目补助	-----	1,100,000.00	
托底安置补贴	11,990.28	11,709.24	深圳劳动就业服务中心发放
科研拨款	350,000.00	350,000.00	详见附注五、20
经济发展专项资金	104,582.00	-----	南山区财政局拨付
春节慰问金	60,000.00	-----	广东省对外贸易经济合作厅发放
合计	526,572.28	2,639,726.57	

32、营业外支出

项目	2010 年度	2009 年度
非流动资产处置损失	49,439.09	-----
其中: 固定资产处置损失	49,439.09	-----
解除合同补偿	-----	620,000.00
对外捐赠	190,000.00	-----
合计	239,439.09	620,000.00

33、所得税费用

项目	2010 年度	2009 年度
----	---------	---------

按税法及相关规定计算的当期所得税	211,088,562.30	142,949,899.91
递延所得税调整	-2,970,148.43	9,778,767.77
合计	208,118,413.87	152,728,667.68

34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2010 年度	2009 年度
归属于公司普通股股东的净利润	1	1,209,503,363.90	809,057,038.61
非经常性损益	2	244,570.21	1,716,767.58
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	1,209,258,793.69	807,340,271.03
期初股份总数	4	360,000,000.00	90,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	----	270,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	6	40,100,000.00	----
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	8	----
因回购等减少股份数	8	----	----
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	----	----
报告期缩股数	10	----	----
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7/11-8×9/11-10	386,733,333.33	360,000,000.00
基本每股收益	13=1/12	3.13	2.25
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	3.13	2.24

(2) 稀释每股收益的计算过程

本公司不存在稀释性潜在普通股。

35、现金流量表

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2010 年度	2009 年度
补贴收入	176,572.28	2,289,726.57
利息收入	37,217,364.89	1,838,485.38
收到往来款	1,832,829.74	1,795,809.14
其他	411,784.62	----
合计	39,638,551.53	5,924,021.09

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2010 年度	2009 年度
支付费用	38,857,431.61	19,174,590.10
支付往来款	31,728,411.76	9,173,382.20
职工借款	1,162,827.50	3,247,098.31
其他	----	620,000.00
合计	71,748,670.87	32,215,070.61

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2010 年度	2009 年度
支付授信额度管理费	----	43,200.00
上市费用	10,257,809.16	----
合计	10,257,809.16	43,200.00

(4) 现金和现金等价物

项目	2010 年度	2009 年度
一、现金	6,258,643,300.42	445,376,428.13
其中：库存现金	389,742.47	374,091.41
可随时用于支付的银行存款	6,258,253,557.95	445,002,336.72
二、现金等价物		----
三、期末现金及现金等价物余额	6,258,643,300.42	445,376,428.13

(5) 现金流量表补充资料

补充资料	2010 年度	2009 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,208,794,958.46	809,057,038.61
加：资产减值准备	1,690,174.30	-10,929.57
固定资产、生产性生物资产折旧	10,333,434.74	6,593,797.94
无形资产摊销	669,597.66	116,137.76
长期待摊费用摊销	1,875,278.80	1,914,694.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-350,650.00	----
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	----	----
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	6,878.07	----
财务费用（收益以“-”填列）	-14,117,906.93	5,780,146.05
投资损失（收益以“-”填列）	----	----
递延所得税资产减少（增加以“-”填列）	-2,576,518.84	18,607.97

补充资料	2010 年度	2009 年度
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）	-393,629.59	9,749,301.26
存货的减少（增加以“-”填列）	-612,673,698.68	-319,863,434.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-89,850,145.30	-118,459,552.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-148,543,730.42	-39,089,583.44
其他	----	----
经营活动产生的现金流量净额	354,864,042.27	355,806,224.34
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	6,258,643,300.42	445,376,428.13
减：现金的期初余额	445,376,428.13	161,125,637.89
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	5,813,266,872.29	284,250,790.24

附注六、关联方关系及其交易

（一）关联方认定标准

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

（二）关联方关系

1、存在控制关系关联方

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

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

关联方名称	注册地址	业务性质	经营范围	注册资本	对本公司持股比例	表决权比例	组织机构代码	法定代表人
深圳市乐仁科技有限公司	深圳	投资暂无其他	兴办实业；高新产品的技术开发；国内贸易	1000 万元	36.94%	36.94%	66589857-2	李锂
深圳市金田土科技有限公司	深圳	投资暂无其他	兴办实业；电子产品的技术开发；国内贸易	800 万元	31.87%	31.87%	66588390-1	李坦
深圳市水滴石穿科技有限公司	深圳	投资暂无其他	产品的技术开发；其他国内贸易；兴办实业	120 万元	3.63%	3.63%	66585707-6	单宇

深圳市飞来石科 技有限公司	深圳	投资暂 无其他	电子产品的技术开发; 兴办实业; 国内贸易	112 万	3.150%	3.15%	66586513-X	李锂
------------------	----	------------	--------------------------	-------	--------	-------	------------	----

2、本企业的子公司情况

子公司全称	企业类型	注册地	法定 代表 人	业务性质	注册资本	对本公 司持股 比例	表决 权比 例	组织机构代 码
深圳市多普生生物技术有限 公司	有限公司	深圳	李坦	生产及销 售	500 万元	100%	100%	73305785-6
深圳市北地奥科科技开发有 限公司	有限公司	深圳	单宇	技术开发	1000 万元	100%	100%	74121292-4
成都深瑞畜产品有限公司	有限公司	彭州	单宇	生产及销 售	8000 万元	55%	55%	69626394-0
山东瑞盛生物技术有限公司	有限公司	临沂	单宇	生产及销 售	3000 万元	70%	70%	55894716-4
成都市海通药业有限公司	有限公司	成都	闫晨 光	生产及销 售	2000 万元	49%	60%	56449484-3

3、不存在控制关系的关联方关系的性质

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
深圳市天道医药有限公司	实际控制人控制的企业	76348655-5

(三) 关联方交易事项

1、接受担保、分拆借款

2006 年 12 月 27 日, 本公司及深圳市多普乐实业发展有限公司与国家开发银行签订编号为 4403272692006020718 号借款合同, 借款金额为人民币 20,000 万元, 本公司实际取得借款金额为人民币 11,800 万元, 借款期限 2006 年 12 月 27 日至 2012 年 12 月 27 日。根据国家开发银行深圳市分行 2007 年 12 月 29 日澄清函、国家开发银行人民币资金借款合同, 将上述合同项下人民币 8,000 万元贷款由本公司承继, 人民币 12,000 万元贷款由深圳市多普乐实业发展有限公司承继。本公司、深圳市多普乐实业发展有限公司分别与国家开发银行签订编号为 4403272692008020519 号、4403272692008020520 号借款合同。截止 2010 年 12 月 31 日本公司已归还全部借款。本公司借款由李锂、李坦、单宇提供个人无限连带保证责任, 向国家开发银行出具《保证函》, 本公司未支付担保费用。

2009 年 11 月 18 日, 本公司与平安银行股份有限公司深圳罗湖支行签订合同编号为平银(罗湖)授信字(2009)第(A1001102340900006)号综合授信额度合同, 综合授信额度为人民币 12,000 万元, 使用期限为 17 个月, 由李锂、李坦提供连带责任保证。2009 年 12 月 21 日, 本公司与平安银行股份有限公司深圳罗湖支行签订编号为平银(罗湖)贷字(2009)第 B1001102340900189 号借款合同, 借款金额为人民币 10,000 万元, 借款期限为 2 个月, 利率为 4.617%, 用于流动资金周转。截止 2010 年 12 月 31 日, 本公司已归还全部借款。

2009 年 5 月 26 日，本公司与招商银行股份有限公司深圳新时代支行签订人民币 8,000 万元综合授信额度合同，使用期限 12 个月，由李锂、李坦提供连带责任保证。2009 年 12 月 21 日，本公司与招商银行股份有限公司深圳新时代支行签订合同编号为 2009 年蛇字第 1009225463 号借款合同，借款金额为人民币 8,000 万元，借款期限 2009 年 12 月 22 日至 2010 年 6 月 22 日。截止 2010 年 12 月 31 日本公司已归还全部借款。

2、购销商品、提供和接受劳务

项目	2010 年度		2009 年度	
	金额	占项目余额比例%	金额	占项目余额比例%
深圳市天道医药有限公司	37,296,273.05	2.53	20,285,184.45	0.91

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

3、应收应付款项

项目	2010-12-31		2009-12-31	
	金额	占项目余额比例%	金额	占项目余额比例%
其他应收款				
闫晨光	20,000.00	0.01	----	----

4、关键管理人员

姓名	职位
李锂	董事长
单宇	总经理
李坦	质量总监
薛松	副总经理
闫晨光	副总经理
步海华	董事会秘书
孔芸	财务总监
李昌烈	审计部经理
钱欣	监事
苏纪兰	监事
唐海均	监事

附注七、或有事项

本公司无需披露的重大或有事项。

附注八、承诺事项

截至本报告签署之日止本公司无需要披露的重大承诺事项。

附注九、资产负债表日后事项

截至本报告签署之日止本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

附注十、其他重要事项

截至本报告签署之日止本公司无需要披露的其他重要事项。

附注十一、母公司财务报表主要项目附注**1、应收账款****(1) 按种类披露**

种类	2010-12-31				2009-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	267,091,998.53	91.78%	----	----	197,730,038.92	100.00%	----	----
按组合计提坏账准备的应收账款								
无风险组合	----	----	----	----	----	----	----	----
按账龄组合	23,925,326.95	8.22%	----	----	----	----	----	----
组合小计	23,925,326.95	8.22%	----	----	----	----	----	----
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	----	----	----	----	----	----	----	----
合计	291,017,325.48	100.00%	----	----	197,730,038.92	100.00%	----	----

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2010-12-31				2009-12-31		
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额
1年以内	23,925,326.95	100.00%	----	----	----	----	----

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

(3) 本报告期无实际核销的应收账款；

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

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	无关联关系	135,046,566.91	1 年以内	46.40%
第二名	无关联关系	60,792,922.46	1 年以内	20.89%
第三名	无关联关系	37,968,286.82	1 年以内	13.05%
第四名	无关联关系	33,284,222.34	1 年以内	11.44%
第五名	无关联关系	6,249,600.20	1 年以内	2.15%
合计		273,341,598.73		93.93%

(6) 应收账款期末余额中无应收关联方款项。

2、其他应收款

(1) 按种类披露

种类	2010-12-31				2009-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	----	----	----	----	----	----	----	----
按组合计提坏账准备的应收款项								
无风险组合	231,966,769.30	99.25%	----	----	84,305,139.77	96.96%	----	----
按账龄组合	1,750,781.45	0.75%	182,829.49	10.44%	2,641,307.11	3.04%	177,011.94	6.70%
组合小计	233,717,550.75	100.00%	182,829.49	10.44%	86,946,446.88	100.00%	177,011.94	6.70%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	----	----	----	----	----	----	----	----
合计	233,717,550.75	100.00%	182,829.49	10.44%	86,946,446.88	100.00%	177,011.94	6.70%

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2010-12-31			2009-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,301,621.03	74.35%	----	1,989,825.42	75.33%	----
1 至 2 年	99,051.80	5.66%	9,905.18	260,108.30	9.85%	26,010.83
2 至 3 年	7,100.00	0.41%	1,420.00	148,951.96	5.64%	29,790.39
3 年以上	343,008.62	19.59%	171,504.31	242,421.43	9.18%	121,210.72
合计	1,750,781.45	100.00%	182,829.49	2,641,307.11	100.00%	177,011.94

(2) 本年转回或收回情况：

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

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款；

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

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市南山区国税局	出口退税款	202,178,715.71	1 年以内	86.51%
深圳市北地奥科科技有限公司	借款	29,788,053.59	1 年以内	12.75%
临沂新程金锣肉制品公司	押金	600,000.00	1-5 年	0.26%
张良军	借款	225,700.00	1 年以内	0.10%
陶梅花	借款	164,874.52	1 年以内	0.07%
合计		232,957,343.82		99.67%

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2010-1-1	增减变动	2010-12-31	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳市多普生生物技术有限公司	成本法	2,596,816.76	2,596,816.76	----	2,596,816.76	100%	100%	----	----	----
深圳市北地奥科科技开发有限公司	成本法	47,444,632.23	47,444,632.23	----	47,444,632.23	100%	100%	----	----	----
成都深瑞畜产品有限公司	成本法	44,000,000.00	6,600,000.00	37,400,000.00	44,000,000.00	55%	55%	----	----	----
山东瑞盛生物技术有限公司	成本法	10,500,000.00	----	10,500,000.00	10,500,000.00	70%	70%	----	----	----
成都市海通药业有限公司	成本法	9,800,000.00	----	9,800,000.00	9,800,000.00	49%	60%	----	----	----
合计		114,341,448.99	56,641,448.99	57,700,000.00	114,341,448.99			----	----	----

4、营业收入及成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2010 年度	2009 年度
营业收入	3,853,447,853.67	2,224,124,221.96
其中：主营业务收入	3,853,036,069.05	2,223,773,101.87
其他业务收入	411,784.62	351,120.09
营业成本	2,236,279,590.64	1,157,661,341.19

其中：主营业务成本	2,236,279,590.64	1,157,661,254.75
其他业务成本	----	86.44

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	2010 年度		2009 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生物制药	3,853,036,069.05	2,236,279,590.64	2,223,773,101.87	1,157,661,254.75

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	2010 年度		2009 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
肝素钠（原料药）				
FDA 级	479,337,020.18	285,439,682.59	698,730,101.40	421,743,121.25
CEP 级	----	----	----	----
普通级	3,373,699,048.87	1,950,839,908.05	1,525,043,000.47	735,918,133.50
合计	3,853,036,069.05	2,236,279,590.64	2,223,773,101.87	1,157,661,254.75

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	2010 年度		2009 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	134,769,950.82	93,022,181.30	61,966,443.81	41,241,585.06
国外	3,718,266,118.23	2,143,257,409.34	2,161,806,658.06	1,116,419,669.69
合计	3,853,036,069.05	2,236,279,590.64	2,223,773,101.87	1,157,661,254.75

(5) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	营业收入额	占公司全部营业收入的比例
第一名	2,980,193,632.95	77.34%
第二名	475,420,596.47	12.34%
第三名	121,862,224.62	3.16%
第四名	97,473,677.77	2.53%
第五名	50,234,125.93	1.30%
合计	3,725,184,257.74	96.67%

5、现金流量表补充资料

项目	2010 年度	2009 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		

项目	2010 年度	2009 年度
净利润	1, 212, 434, 254. 88	815, 209, 735. 49
加：资产减值准备	1, 637, 722. 40	-9, 429. 57
固定资产、生产性生物资产折旧	7, 709, 492. 73	6, 579, 638. 64
无形资产摊销	131, 394. 32	116, 137. 76
长期待摊费用摊销	1, 615, 278. 76	1, 654, 694. 52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	-350, 000. 00	----
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	----	----
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	6, 878. 07	----
财务费用(收益以“-”填列)	-14, 117, 906. 93	5, 780, 146. 05
投资损失(收益以“-”填列)	----	----
递延所得税资产减少(增加以“-”填列)	-2, 212, 019. 29	10, 736. 51
递延所得税负债增加(减少以“-”填列)	----	----
存货的减少(增加以“-”填列)	-742, 235, 340. 10	-194, 529, 691. 59
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-92, 691, 390. 53	-294, 081, 997. 90
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-19, 250, 485. 79	-23, 758, 308. 81
其他	----	----
经营活动产生的现金流量净额	352, 677, 878. 52	316, 971, 661. 10
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	6, 111, 239, 706. 12	359, 642, 224. 55
减：现金的期初余额	359, 642, 224. 55	126, 207, 978. 55
加：现金等价物的期末余额	----	----
减：现金等价物的期初余额	----	----
现金及现金等价物净增加额	5, 751, 597, 481. 57	233, 434, 246. 00

附注十二、补充资料

一、非经常性损益

项目	2010 年度	2009 年度
非流动资产处置损益	-48, 789. 09	----
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免	----	----
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照统一标准定额或定量享受的政府补助除外	526, 572. 28	2, 639, 726. 57
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	----	----

项目	2010 年度	2009 年度
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	-190,000.00	-620,000.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	----	----
扣除所得税前非经常性损益合计	287,783.19	2,019,726.57
减：所得税影响金额	43,212.98	302,958.99
扣除所得税后非经常性损益合计	244,570.21	1,716,767.58
减：少数股东损益影响金额	----	----
扣除少数股东损益后非经常性损益合计	244,570.21	1,716,767.58

二、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	22.07	3.13	3.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.06	3.13	3.13

(1) 财务报表项目数据变动分析

(1) 货币资金：2010 年度期末余额比 2009 年度期末余额增加 581,326.69 万元，主要

系 2010 年度在深交所中小板发行股份增加募集资金，以及销售额增加、应收账款回款较好所致。

(2) 应收利息：2010 年度期末余额比 2009 年度期末余额增加 1,935.01 万元，主要系 2010 年度在深交所中下板发行股份增加的募集资金部分以定期存款形式存放，期末计提定期存款利息所致。

(3) 应收账款：2010 年度期末余额比 2009 年度期末余额增加 9,328.73 万元，主要系 2010 年度期末销售增加所致。

(4) 其他应收款：公司应收和实收的出口退税款，以前年度的财务报告中，在资产负债表中的“应交税费”中列示，本公司为了向投资者更为明确地反映出口退税的情况，在本报告中将应收出口退税款在资产负债表“其他应收款”中列示，同时相应调整报告中列示的对比年度数据。调整后 2010 年度期末余额较 2009 年度期末余额增加 11,728.36 万元，主要系本年度销售收入增长，以及本年度末尚未收到的出口退税款较 2009 年末增加所致。

(5) 存货：2010 年度期末余额比 2009 年度期末余额增加 61,104.18 万元，主要系原材料肝素钠粗品采购价格上涨所致。

(6) 在建工程、固定资产：在建工程 2010 年期末余额较 2009 年期末余额减少 6,994.77 万元，固定资产 2010 年期末余额较 2009 年期末余额增加 5,990.47 万元，主要系子公司深圳北地奥科科技发展有限公司奥德祥阁信息港工程完工转至固定资产、无形资产核算所致。

(7) 无形资产：2010 年期末余额较 2009 年期末余额增加 2,601.65 万元，主要系子公司深圳北地奥科科技发展有限公司在建工程转入，以及山东瑞盛生物技术有限公司购买土地所致。

(8) 递延所得税资产：2010 年期末余额较 2009 年期末余额增加 257.65 万元，主要系对期末尚未发放的应付职工薪酬计提递延所得税资产所致。

(9) 短期借款：2010 年期末余额较 2009 年期末余额减少 18,000.00 万元，主要系本公司用自有资金及超募资金归还借款所致。

(10) 应付账款：2010 年度期末余额较 2009 年度期末余额增加 1,751.09 万元，主要系 2010 年度期末采购原材料尚未达到结算期以及原材料价格较上年末大幅上涨所致。

(11) 预收账款：2010 年度期末余额较 2009 年度期末余额减少 747.11 万元，主要系 2010 年度期末预收款项已部分销售发货所致。

(12) 应付职工薪酬：2010 年度期末余额较 2009 年度期末余额增加 1,239.00 万元，主要系计提 2010 年度奖金所致，该款项已于 2011 年 1 月 31 日和 2 月 1 日发放。

(13) 其他应付款：2010 年度期末余额较 2009 年度期末余额减少 2,849.49 万元，主要系归还子公司深圳北地奥科科技开发有限公司原股东垫付的奥德祥阁信息港工程建设款 2,909.75 万元所致。

(14) 应交税费：见附注十二、三、4 说明；调整后 2010 年度期末余额较 2009 年度期末余额减少 3,613.51 万元，主要系应交增值税 2010 年度期末余额较 2009 年度期末余额减少 1,650.55 万元，本公司以出口销售为主，本年度原材料采购价格大幅增长，且采购量增加，故增值税进项税额增加所致；应交所得税 2010 年度期末余额较 2009 年度期末余额减少 2,104.72 万元，主要系 2009 年第 3 季度公司应交企业所得税 3,254.93 万元，根据主管税务机关的安排，公司在第 4 季度实际缴纳了 600 万元，导致 2009 年末账面所反映“应交税费—应交所得税”的金额达到 8,862.59 万元，2009 年末应交所得税款在年度汇算清缴时已一并缴纳所致。

(15) 长期借款：2010 年期末余额较 2009 年期末余额减少 6,400.00 万元，主要系本公司用超募资金归还借款所致。

(16) 股本、资本公积：2010 年期末余额较 2009 年期末余额增加，主要系本公司 2010 年度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，扣除发行费用后溢价计入资本公积所致。

(17) 营业收入和营业成本：2010 年度的营业收入较 2009 年度增长 162,932.36 万元，增长 73.26%，营业成本增长 108,120.08 万元，增长 93.98%，毛利率降低 6.19%，营业税金及附加增长 137 万元，增长 133.87%，主要系 2010 年度产品销售单价提升，肝素钠原料药销售量增加，原材料价格上涨，致使营业成本增加所致。

(18) 管理费用：2010 年度的管理费用较 2009 年度增长 12,965.02 万元，主要原因系研发费用、职工薪酬、办公费用、折旧费用增加所致。2010 年度研究开发费用中研发领料为 15,415.76 万元较 2009 年度 6,732.32 万元，增长 8,683.44 万元，主要是研发领用原材料价格上涨以及提高、优化工艺、新品的研发增加所致。

(19) 财务费用：2010 年度较 2009 年度减少 4,147.56 万元，主要原因系增加募集资金利息所致。

(20) 所得税费用：2010 年度较 2009 年度增加 5,538.97 万元，主要原因系本年度销售单价提高，销售量增加，利润总额增加所致。

附注十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2011 年 3 月 25 日决议批准报出。

第十一节 备查文件

- 一、载有公司法定代表人签名的2010年年度报告全文。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

