

深圳市海王生物工程股份有限公司 第五届董事局第二十七次会议决议公告

本公司及董事局全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、董事局会议召开情况

深圳市海王生物工程股份有限公司于2012年3月26日以书面形式发出第五届董事局第二十七次会议通知,于2012年4月6日在深圳市南山区科技园北区海王工业城公司会议室以现场会议与通讯表决相结合的方式召开第五届董事局第二十七次会议。会议应参与表决董事11人,实际参与表决董事11人。其中:董事张思民先生、张锋先生、俞蓓芬女士、刘占军先生、于琳女士、张全礼先生、沈大凯先生,独立董事李罗力先生、章顺文先生以出席现场会议的方式进行表决;独立董事黄耀文先生、果德安先生以通讯的方式进行表决。本次会议由董事局主席张思民先生主持召开,公司监事聂志华先生、陆勇先生、冯汉林先生及公司副总裁张翼飞先生列席了会议。会议的召开和表决程序符合《公司法》和《公司章程》的规定。

二、董事局会议审议情况

经会议审议,通过了如下议案:

(一) 审议通过了《2011年度总裁工作报告及2012年经营计划》

议案表决情况:11票同意,0票反对,0票弃权。

(二) 审议通过了《2011年度董事局工作报告》(详见本公司今日在巨潮网站刊登的《2011年度报告》)

议案表决情况:11票同意,0票反对,0票弃权。

(三) 审议通过了《2011年度财务决算报告》(详见本公司今日在巨潮网站刊登的《2011年度报告》)

议案表决情况：11 票同意，0 票反对，0 票弃权。

（四）审议通过了《2011 年度利润分配预案》

经五洲松德联合会计师事务所审计，公司 2011 年度实现净利润 61,892,079.14 元，其中归属母公司股东的净利润 52,528,359.24 元；公司 2011 年期初未分配利润为-1,003,997,353.12 元，2011 年度利润全部用于弥补亏损后，可供股东分配的利润为-951,468,993.88 元。

由于以前年度有未弥补亏损，公司 2011 年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。留存的 2011 年度净利润全部用于弥补以前年度亏损。

议案表决情况：11 票同意，0 票反对，0 票弃权。

公司独立董事对该议案进行了认真审核并发表独立意见：公司因以前年度有未弥补亏损未提出现金利润分配方案，符合国家现行会计政策和《公司章程》的有关规定，不存在损害公司及股东利益的情况，同意公司董事局拟定的利润分配预案，并将该预案提交公司董事局及股东大会审议。

（五）审议通过了《2011 年度报告及摘要》（详见本公司今日在巨潮网站刊登的《2011 年度报告》及摘要）；

议案表决情况：11 票同意，0 票反对，0 票弃权。

（六）审议通过了《2011 年度核销坏帐及计提减值准备的议案》（详见附件）

议案表决情况：11 票同意，0 票反对，0 票弃权。

（七）审议通过了《2011 年度内部控制自我评价报告》（详见本公司今日在巨潮网站刊登的《2011 年度内部控制自我评价报告》）

公司独立董事经过认真阅读2011年度公司内部控制自我评价报告，查阅公司的管理制度及其执行情况，认为公司的内控机制基本完整、合理、有效，公司对内部控制的自我评价报告真实客观地反映了目前公司内部控制体系建设、内控制度执行和监督的实际情况。同意公司董事局有关公司内部控制的自我评价报告。

议案表决情况：11 票同意，0 票反对，0 票弃权。

（八）审议通过了《2011 年度董事、监事及高管薪酬总额的议案》（详见本公司今日在巨潮网站刊登的《2011 年度报告》）

议案表决情况：在审议该议案时，公司 4 名兼任高级管理人员的董事回避了表决，本议案经 7 名非关联董事审议表决并通过，7 票同意，0 票反对，0 票

弃权。

公司独立董事对该议案进行了认真审核并发表独立意见：该议案的决策程序符合法律法规及公司制度的有关规定，担任高级管理人员的董事在董事局审议上述议案时申请了回避表决，不存在损害公司中小股东利益的情况。该议案的实施有利于提高公司高级管理人员工作积极性，有利于公司持续稳定健康发展。同意公司《2011 年度董事、监事及高级管理人员薪酬总额的议案》。

（九）审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》

根据公司审计与预算委员会的审核与提议，公司拟续聘五洲松德联合会计师事务所为公司的外部审计机构，负责公司 2012 年度的审计工作。2012 年是该所为公司提供审计服务的第 2 个年度。同时，鉴于公司整体资产规模和业务规模连续三年保持较大规模增长、合并报表范围子公司数量增加及审计师各项成本费用增加等原因，公司拟提供给五洲松德联合会计师事务所的 2012 年度审计费用较 2011 年增加 15 万元，为人民币 120 万元。

议案表决情况：11 票同意，0 票反对，0 票弃权。

公司独立董事对该议案进行了认真审核并发表独立意见：鉴于五洲松德联合会计师事务所有限公司能够按照审计准则的要求，严格执行相关审计规程和事务所质量控制制度，并且业务素质良好，恪尽职守，较好地完成了各项审计任务，同意公司继续聘请其为公司 2012 年度财务审计机构，并将该议案提交公司董事局和股东大会审议。

（十）审议通过了《关于为控股子公司河南东森提供担保的议案》（详见本公司今日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮网站刊登的《关于为控股子公司河南东森提供担保的公告》）

为支持控股子公司河南东森医药有限公司业务发展，本公司拟为河南东森 2012 年向中信银行南阳分行申请的总额不超过人民币 2,600 万元借款提供连带责任担保。

议案表决情况：11 票同意，0 票反对，0 票弃权。

公司独立董事对本议案进行了认真审核并发表了独立意见：本次公司为控股子公司河南东森提供 2,600 万元担保符合《公司法》、《证券法》及中国证监会相关通知等法律法规的规定；同时，由于河南东森小股东及管理层与公司签订了

股权质押合同和反担保合同，拟为海王生物为河南东森提供的担保提供反担保，在一定程度上控制和降低了公司的担保风险，没有损害上市公司和股东的利益，同意将该担保事项提交公司董事局及股东大会审议讨论。

（十一）审议通过了《关于公司本部开展乳制品经营业务的议案》。

鉴于公司《关于增加公司经营范围及修订公司章程的议案》已经公司 2011 年第 4 次临时股东大会审议批准，并获得工商管理部门核准。公司本部将于 2012 年启动进口婴幼儿配方乳粉经销业务、建立自有乳制品（婴幼儿配方乳粉）品牌，并逐步扩大和全面开展乳制品经营业务。

议案表决情况：11 票同意，0 票反对，0 票弃权。

此外，公司董事还审阅了董事局关于独立董事的履职报告，以及独立董事个人述职报告（详见本公司今日在巨潮网站刊登的《独立董事履职报告》及《独立董事述职报告》）

上述第二、三、四、五、六、九、十项议案须提交公司 2011 年度股东大会审议，公司 2011 年度股东大会召开时间另行通知。

三、备查文件

1. 经与会董事签字并加盖董事会印章的董事局决议；
2. 其他文件。

特此公告。

深圳市海王生物工程股份有限公司

董 事 局

2012 年 4 月 10 日

附件：2011 年度核销坏账及计提减值准备的议案

附件：

2011 年度核销坏账及计提减值准备的议案

根据现行会计准则和公司提取各种资产减值准备金的会计政策，公司拟对存在减值的各项资产提取相应的减值准备金，以及对确实无法收回并已全额计提了坏账准备的应收款项进行核销。

一、计提准备金

1、应收款项个别认定法、帐龄分析法计提应收款项准备金

本公司在资产负债表日对应收款项（包括应收账款和其他应收款）的账面价值进行检查、计提坏账准备，期末坏账准备计提方法：

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将单项金额超过 1000 万元（含）的应收款项视为重大应收款项，对其可收回性单独进行减值测试，如有证据表明本公司可收回的款项，可不计提坏账准备；但有证据表明本公司将无法收回所有款项时，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。

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

除单独计提坏账准备的单项金额重大部分外的其他应收款项，采用账龄分析法计提坏账准备，计提标准为一年以内不提取，一年至两年提取 10%，两年至三年提取 20%，三年以上提取 100%。

本公司及下属子公司财务部门按照会计准则对 2011 年末应收款项的账面价值进行检查，按公司坏账准备计提标准计提了坏账准备 12,055,515.15 元。

项 目	1-2 年增加额	2-3 年增加额	3 年以上增加额	合 计
应收账款	4,923,635.98	-9,263,403.38	14,329,937.51	9,990,170.11
坏账计提比例	10%	20%	100%	

计提坏账	492,363.60	-1,852,680.68	14,329,937.51	12,969,620.43
其他应收款	-378,167.01	20,682.74	-880,425.13	
坏账计提比例	10%	20%	100%	
计提坏账	-37,816.70	4,136.55	-880,425.13	-914,105.28
合计	454,546.90	-1,848,544.13	13,449,512.38	12,055,515.15

2、提取存货跌价准备金

根据公司 2011 年 12 月 31 日存货盘点表和盘点分析报告，公司决定对部分很少用到的呆滞原料及少量近效期药品共 1,319,667.06 元提取存货跌价准备金。

3、计提长期股权投资减值准备金

2011 年末，公司对山东华源长富医药有限公司的投资进行减值测试，认为存在减值迹象，按资产的预计可收回金额低于其账面价值部分 150,000.00 元确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

二、核销坏帐

根据应收款项的实际情况，核销 266 家客户三年以上应收账款 2,127,899.16 元，核销其他应收款坏帐 550,098.07 元，该些应收款已无法收回，拟核销。