华兰生物工程股份有限公司

HUALAN BIOLOGICAL ENGINEERING, INC.

2012 年半年度报告

二零一二年八月二十三日

一、重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人安康、主管会计工作负责人王启平及会计机构负责人(会计主管人员) 桑莉声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司信息

A 股代码	002007	B 股代码	
A 股简称	华兰生物	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	华兰生物工程股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	华兰生物		
公司的法定英文名称	HUALAN BIOLOGICAL ENGINEERING,INC.		
公司的法定英文名称缩写	HUALANBIO		
公司法定代表人	安康		
注册地址	河南省新乡市华兰大道甲 1 号		
注册地址的邮政编码	453003		
办公地址	河南省新乡市华兰大道甲 1 号		
办公地址的邮政编码	453003		
公司国际互联网网址	http://www.hualanbio.com		
电子信箱	hualan@hualanbio.com		

（二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	范蓓	吕成玉
联系地址	新乡市华兰大道甲 1 号	新乡市华兰大道甲 1 号
电话	0373-3559989	0373-3559989
传真	0373-3559991	0373-3559991
电子信箱	hualan@hualanbio.com	hualan@hualanbio.com

（三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	深圳证券交易所、公司证券部

三、主要会计数据和业务数据摘要

（一）主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

□ 是 √ 否 □ 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入（元）	438,101,638.01	469,843,168.80	-6.76%
营业利润（元）	247,173,069.67	266,298,304.44	-7.18%
利润总额（元）	247,792,907.77	265,620,700.78	-6.71%
归属于上市公司股东的净利润（元）	174,623,803.40	217,777,390.79	-19.82%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	165,675,553.37	218,355,252.65	-24.13%
经营活动产生的现金流量净额（元）	147,137,437.74	32,800,097.81	348.59%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	3,041,515,880.00	2,734,936,388.09	11.21%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,541,690,231.76	2,367,066,428.36	7.38%
股本（股）	576,204,800.00	576,204,800.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.3031	0.378	-19.81%
稀释每股收益（元/股）	0.3031	0.378	-19.81%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.2875	0.379	-24.14%
全面摊薄净资产收益率（%）	6.87%	9.84%	-2.97%
加权平均净资产收益率（%）	7.11%	9.56%	-2.45%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	6.52%	9.86%	-3.34%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.75%	9.58%	-2.83%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.2554	0.0569	348.86%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.41	4.11	7.3%
资产负债率（%）	8.78%	5.63%	3.15%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）
无

（二）境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

3、存在重大差异明细项目

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

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

不适用

（三）扣除非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-3,852,016.94	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,499,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,027,144.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	11,719,376.47	
少数股东权益影响额	-1,891,448.34	
所得税影响额	-1,499,516.20	
合计	8,948,250.03	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
投资收益	11,719,376.47	银行理财投资收益

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	84,253	0.01%				-550	-550	83,703	0.01%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	84,253	0.01%				-550	-550	83,703	0.01%
二、无限售条件股份	576,120,547	99.99%				550	550	576,121,097	99.99%
1、人民币普通股	576,120,547	99.99%				550	550	576,121,097	99.99%
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	576,204,800	100%				0	0	576,204,800	100%

股份变动的批准情况（如适用）

不适用。

股份变动的过户情况

无。

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张宝献	4,800	1,200	0	3,600	解除限售	2012 年 1 月 4 日
陈磊山	1,950	0	650	2,600	监事辞职	2013 年 11 月 18 日
合计	6,750	1,200	650	6,200	--	--

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

□ 适用 √ 不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 59,187 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
新乡市华兰生物技术有限公司	境内非国有法人	17.83%	102,723,822			
新乡市金康生物科技开发有限公司	境内非国有法人	15.27%	87,961,115			
香港科康有限公司	境外法人	13.34%	76,889,088			

新乡市世辰生物技术有限公司	境内非国有法人	4.27%	24,604,400			
中国银行－大成蓝筹稳健证券投资基金	境内非国有法人	2.16%	12,470,000			
中国工商银行－汇添富均衡增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.44%	8,314,408			
中国人民财产保险股份有限公司－传统－普通保险产品	境内非国有法人	1.01%	5,834,963			
新华人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-018L-FH002 深	境内非国有法人	0.97%	5,590,739			
中国银行－易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	0.93%	5,387,057			
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-005L-FH002 深	境内非国有法人	0.92%	5,292,347			
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
新乡市华兰生物技术有限公司	102,723,822	A 股	102,723,822
新乡市金康生物科技开发有限公司	87,961,115	A 股	87,961,115
香港科康有限公司	76,889,088	A 股	76,889,088
新乡市世辰生物技术有限公司	24,604,400	A 股	24,604,400
中国银行－大成蓝筹稳健证券投资基金	12,470,000	A 股	12,470,000
中国工商银行－汇添富均衡增长股票型证券投资基金	8,314,408	A 股	8,314,408
中国人民财产保险股份有限公司－传统－普通保险产品	5,834,963	A 股	5,834,963
新华人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-018L-FH002 深	5,590,739	A 股	5,590,739
中国银行－易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	5,387,057	A 股	5,387,057
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-005L-FH002 深	5,292,347	A 股	5,292,347

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：上述第一、二、三、四股东存在关联关系，属于一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

（1）控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

（2）控股股东及实际控制人具体情况介绍

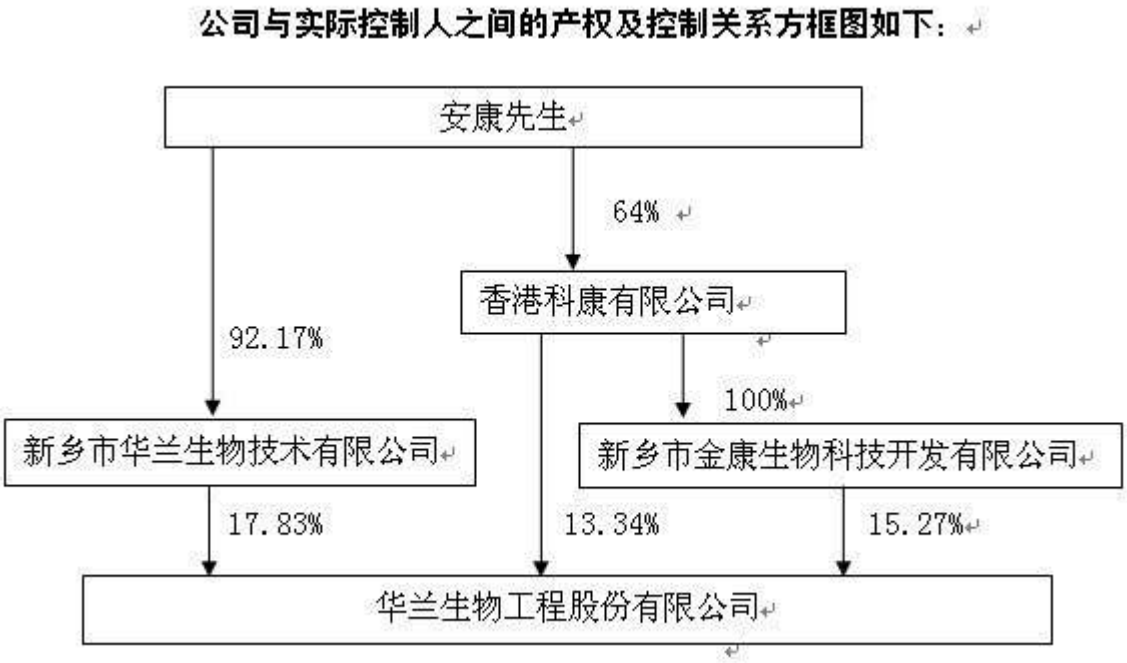
是否有新实际控制人

□ 是 √ 否 □ 不适用

实际控制人名称	安康
实际控制人类别	个人

情况说明：公司实际控制人为董事长安康先生。安康先生，男，63 岁，医学生物学高级工程师，毕业于河南师范大学生物系。安康先生通过新乡市华兰生物技术有限公司、香港科康有限公司共控制公司 46.44%的股份。

（3）公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



（4）实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

√ 适用 □ 不适用

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本（万元）	币种
新乡市华兰生物技术有限公司	安康	1996 年 11 月 17 日	研究、开发、销售生物技术、生化技术、生物制品、医疗器械批发、零售（不包括生产、销售血液制品）	3,006	CNY
新乡市金康生物科技开发有限公司	安颖	1994 年 04 月 26 日	生物工程与生物医学工程技术的开发和转让。（凡涉及许可证制度的凭证经营）	1,650	CNY
香港科康有限公司	安康	2000 年 06 月 01 日	投资和进出口贸易	500	HKD
情况说明	无				

（四）可转换公司债券情况

□ 适用 √ 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	其中：持有限制性股票数量（股）	期末持有股票期权数量（股）	变动原因	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
安康	董事长;总经理;董事	男	63	2010 年 04 月 13 日	2013 年 04 月 12 日	54,520	0	0	54,520	0	0	无变动	否
林小军	董事;副总经理	男	47	2010 年 04 月 13 日	2013 年 04 月 12 日	7,500	0	0	7,500	0	0	无变动	否
范蓓	董事;副总经理;董事会秘书	女	40	2010 年 04 月 13 日	2013 年 04 月 12 日	7,600	0	0	7,600	0	0	无变动	否
潘若文	董事	女	44	2010 年 04 月 13 日	2013 年 04 月 12 日	6,200	0	0	6,200	0	0	无变动	否
王启平	财务总监;董事	男	58	2010 年 04 月 13 日	2013 年 04 月 12 日	14,578	0	0	14,578	0	0	无变动	否
安颖	董事	女	55	2010 年 04 月 13 日	2013 年 04 月 12 日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
黄培堂	独立董事	男	67	2010 年 04 月 13 日	2013 年 04 月 12 日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
李德新	独立董事	男	59	2010 年 04 月 13 日	2013 年 04 月 12 日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
王莉婷	独立董事	女	47	2010 年 04 月 13 日	2013 年 04 月 12 日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
马小伟	监事	男	44	2010 年 04 月 13 日	2013 年 04 月 12 日	6,200	0	0	6,200	0	0	无变动	否
马力	监事	男	41	2010 年 04 月 13 日	2013 年 04 月 12 日	1,800	0	0	1,800	0	0	无变动	否
郝常美	监事	女	50	2012 年 5 月 18 日	2013 年 04 月 12 日	3,040	0	0	3,040	0	0	无变动	否
杨保平	监事	女	41	2010 年 04 月 13 日	2012 年 04 月 10 日	2,500	0	0	2,500	0	0	无变动	否
孙振国	监事	男	41	2010 年 04 月 13 日	2013 年 04 月 12 日	2,440	0	0	2,440	0	0	无变动	否
张宝献	副总经理	男	41	2010 年 04 月 13 日	2013 年 04 月 12 日	4,800	0	0	4,800	0	0	无变动	否
隋澎	副总经理	男	49	2011 年 03 月 27 日	2013 年 04 月 12 日	0	0	0	0	0	0	无变动	否

谢军民	审计总监	男	45	2011 年 03 月 27 日	2013 年 04 月 12 日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
陈磊山	原监事	男	41	2010 年 04 月 13 日	2012 年 04 月 10 日	2,600	0	0	2,600	0	0	无变动	否
合计	--	--	--	--	--	113,778	0	0	113,778	0	0	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
安 康	新乡市华兰生物技术有限公司	董事	1996 年 03 月 01 日		否
安 康	新乡市金康生物科技开发有限公司	董事	2002 年 03 月 01 日		否
安 康	香港科康有限公司	董事	2000 年 03 月 01 日		否
安 颖	新乡市世辰生物技术有限公司	董事	2000 年 03 月 01 日		否
安 颖	新乡市金康生物科技开发有限公司	董事	2006 年 03 月 01 日		否
王启平	新乡市华兰生物技术有限公司	监事	1996 年 03 月 01 日		否
范 蓓	香港科康有限公司	董事	2005 年 04 月 01 日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
安颖	中国政法大学人事处人才交流中心	主任	1994 年 06 月 01 日		是
李德新	中国疾病预防控制中心病毒病预防控制所	所长	2004 年 01 月 01 日		是
王莉婷	郑州市注册会计师协会	秘书长	1998 年 05 月 01 日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事、高级管理人员年度薪酬由公司董事会薪酬与考核委员会审核。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	1、在公司任职的董事、监事、高级管理人员的年度薪酬参照行业平均薪酬水平，根据公司年度经营业绩及经营发展状况，考虑岗位职责及工作业绩等因素确定。2、根据公司 2009 年年度股东大会审议，自 2010 年度起，公司独立董事的津贴水平调整为每年 5 万元人民币，公司负责独立董事参加会议所发生的差旅费、办公费等履职费用。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事、高级管理人员报酬依据绩效考核指标完成情况结合当年的经营业绩完成水平，及时支付。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
陈磊山	监事	辞职	2012 年 04 月 10 日	因个人原因辞职
郝常美	监事	新聘	2012 年 05 月 18 日	新聘

（五）公司员工情况

在职员工的人数	1,274
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	551
销售人员	148
技术人员	443
财务人员	58
行政人员	74
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	61
本科	344
大专	341
高中及以下	528

公司员工情况说明

截止2012年6月30日，公司员工总数为1274人。公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》和其他有关法律、法规的要求，与员工签订劳动合同，缴纳社会保险，维护员工的合法权益。

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

1、报告期内生产经营情况

本报告期，在公司董事会的领导下，公司管理层面对贵州五家单采血浆站停止采浆的影响，以采取有效措施提高现有单采血浆站的采浆能力和加快华兰生物工程重庆有限公司（以下称“重庆公司”）投产为重要任务，狠抓落实，加强管理，取得了一定成效。

报告期内，公司下属单采血浆站采浆能力逐渐提高，公司积极申请新建单采血浆站；公司调运全资子公司重庆公司原料血浆生产人凝血酶原复合物和人凝血因子VIII获得国家食品药品监督管理局批准；全资子公司重庆公司顺利通过国家食品药品监督管理局的GMP认证，开始正式生产。

报告期内，公司控股子公司华兰生物疫苗有限公司（以下称“疫苗公司”）正式取得世界卫生组织的受理通知书，将要接受世界卫生组织的检查；公司收到国家收储甲型H1N1流感病毒裂解疫苗部分货款78,551,339.00元，确认收入105,860,508.43元，。

报告期内，公司实现营业收入438,101,638.01元、较上年同期降低6.76%，利润总额247,792,907.77元、较上年同期降低6.71%，归属于上市公司股东的净利润174,623,803.40元、较上年同期降低19.82%，其中血液制品实现营业收入329,940,416.86元、较上年同期降低20.89%，疫苗产品实现营业收入107,358,545.70元、较上年同期增长103.50%。

2、公司下半年发展展望

7月9日，国务院下发《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》，重点发展蛋白类等生物药物和疫苗工程等二十项重大工程，提出建立国家人类基因资源信息库、蛋白质库和生物样本库，重点突破新产品研发和产业化过程中的高效筛选、评价、纯化、大规模细胞培养、制剂技术、质量控制方法等环节的技术瓶颈，加强新型佐剂研究，建设若干研发和产业化技术平台，推进单克隆抗体药物、基因工程蛋白质及多肽药物、多联多价疫苗、治疗型疫苗、人畜共患病疫苗等新产品的研发及产业化，加强疫苗供应体系建设。到2015年，实现30个以上生物医药新品种投放市场，基因工程药物和疫苗创新能力大幅提升，我国防控重大疾病和传染病的能力明显提高。公司将抢抓机遇，在重点发展好血液制品和疫苗产品的同时，加大对多联多价疫苗、治疗型疫苗等新产品的研发，提高公司整体的研发实力进而提高公司的核心竞争力。

2012年下半年，公司将以申请新建单采血浆站、重庆公司产品生产销售、疫苗公司产品销售为重点工作，继续加大研发投入，加快产品研发进度，加强技术创新，实现公司生产经营平稳发展。

（1）加大科研投入，加快北京研发中心的基建工作，以北京研发中心为依托，吸引更多的优秀人才；加强与国内外科研院所及海外生物企业的交流合作，积极引进国外先进生物技术，培育公司新的利润增长点。

（2）采取措施缓解血液制品原料供应紧张局面

继续采取接送路途较远的献浆员、对献浆员子女考上大学的提供奖学金，并开展“一人献浆，全家受益”活动等措施，加大对公司所属单采血浆站献浆员的宣传发动，以提高现有单采血浆站的采浆能力，积极申请新建单采血浆站，拓展浆源。

（3）组织好重庆公司的生产和销售

2012年5月25日，公司收到国家食品药品监督管理局《关于同意华兰生物工程股份有限公司使用华兰生物工程重庆有限公司原料血浆生产凝血因子类产品有关事项的通知》，同意公司调运全资子公司重庆公司采集的原料血浆，生产人凝血酶原复合物和人凝血因子VIII，并将分离该血浆得到的蛋白组分调回重庆公司，由重庆公司继续生产蛋白类制品；重庆公司于6月18日顺利通过国家食品药品监督管理局的GMP认证，开始正式生产；6月19日开始人血白蛋白和静脉注射用人免疫球蛋白（pH4）的生产，预计四季度可以上市销售。下半年，公司将重点做好重庆公司的生产和销售工作，加快其他制品文号的转移及报批工作，提高

原料血浆的综合利用率。

（4）加强对疫苗产品的销售，积极开拓国际市场

疫苗公司上半年已经完成了流感病毒裂解疫苗等疫苗产品的生产，正在进行批签发工作，下半年将组织好对疫苗产品的销售。疫苗公司在2012年6月正式收到世界卫生组织对流感病毒裂解疫苗的预认证受理申请，即将对公司按照“联合国机构疫苗采购可接受性评估过程原则”（WHO/BS10.2155）进行检查，疫苗公司将做好WHO预认证的相关文件准备及现场检查准备工作，以使公司产品尽早走出国门。

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

□ 是 √ 否 □ 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

1、本公司之控股子公司华兰生物疫苗有限公司（本公司持股比例为75%）成立于2005年11月9日，注册资金80,000,000.00元，本报告期内实现营业收入108,593,453.88元，净利润77,027,892.74元。

2、本公司之全资子公司华兰生物工程重庆有限公司成立于2007年8月15日，注册资金200,000,000.00元，本报告期内净利润-14,197,099.46元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

一、产品安全性导致的潜在风险

公司经营产品为治疗类和预防类生物制品，主要风险为产品安全性引致的行业风险。公司生产的血液制品是从人的血浆中提取，由于受到目前科学技术及人类认知水平的限制，可能存在因未知病原体导致血源性疾病传播的潜在风险。受其原材料的特殊性，使得该类制品有可能因产品质量、安全问题导致交叉感染、血源性疾病传播等风险；疫苗产品用于大众人群对相应疾病的预防，但因个人体质差异会出现不同级别的不良反应，并可能会出现偶合反应，因此，存在一定的行业风险。

二、产品价格变动风险

公司主要产品人血白蛋白、人免疫球蛋白、狂犬病人免疫球蛋白、静脉注射用人免疫球蛋白（PH4）、人凝血因子VIII、人凝血酶原复合物、人纤维蛋白原、破伤风人免疫球蛋白等产品目前均已被列入《国家发改委定价药品目录》（2010），目前，人血白蛋白、人纤维蛋白原、破伤风人免疫球蛋白由国家发改委制定最高零售定价，各省市和企业在国家最高零售价以下根据企业的情况浮动，国家发改委没有统一指定最高零售价的药品，各省市价格主管部门一般规定了最高零售价格，其销售价格暂由生产经营单位根据现行市场情况等自行制定价格，预计国家发改委会适时制定公布最高零售价格，因而存在价格变动的风险。

同时，由于药品价格的管制，导致原材料价格变动与产品价格变动可能出现不同步的情况，因此一旦出现原材料价格大幅上涨，而产品销售价格不能及时进行调整的情况，也将对公司利润造成一定的影响。

三、行业标准的提高及原辅料等成本的上升，毛利率下降风险

2011年3月1日正式颁布实施2010版药品生产质量管理规范(GMP认证)，对药品企业质量风险管理体系、生产条件标准提出了更高的要求，同时《中国药典》（2010版）严格控制了生物制品生产过程中抗生素的使用；加强生物制品成品中杂质的控制；提高疫苗制品内毒素残留量限值的要求等，使药品的安全性保障得到进一步加强，但导致企业加大资金投入进行车间改造及工艺提升，使得毛利润存在下降的风险。

原料血浆成本占公司总生产成本的比例较高，是影响公司血液制品成本的重要因素。随着献浆员营养费的不断提高，吨血浆的成本在逐渐上升；公司也一直在调整产品结构、优化产品收率等措施提高产品收入，但随着吨血浆成本的上升，公司综合毛利率存在下降的风险，可能对公司利润造成一定影响。

1、公司主营业务及其经营状况

（1）主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
分行业						
血液制品	329,940,416.86	130,913,510.55	60.32%	-20.89%	4.13%	-9.54%
疫苗产品	107,358,545.70	1,019,386.17	99.05%	103.5%	-88.17%	15.38%
分产品						
人血白蛋白	137,167,721.06	50,143,438.64	63.44%	-31.39%	-13.88%	-7.43%
静注丙球	109,472,701.72	37,093,226.73	66.12%	-25.82%	-17.15%	-3.54%
甲流疫苗	105,860,508.43		100%	803.14%	-100%	12.17%
其他疫苗	1,498,037.27	1,019,386.17	31.95%	-96.35%	-85.82%	-50.54%
其他	83,299,994.08	43,676,845.18	47.57%	19.7%	92.2%	-19.78%

主营业务分行业和分产品情况的说明：无

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

1、本报告期甲流疫苗毛利率为100%、较上年同期增长12.17%，主要系报告期确认国家收储甲型H1N1流感病毒裂解疫苗收入，相应的产品成本已于以前年度核销所致。

2、其他血液制品毛利率较上年同期降低19.78%，主要系成本上升所致。

（2）主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
华北区	151,126,089.03	130.43%
华东区	142,224,627.34	-10.99%
华南区	45,785,317.16	-44.65%
华中区	64,133,910.39	-47.06%
西北区	34,029,018.64	-16.21%

主营业务分地区情况的说明

1、本报告期内，公司受贵州五家单采血浆站停止采浆的影响，血液制品营业收入较上年同期有所减少，致使部分地区收入相应减少。

2、本报告期内，华北地区营业收入较上年同期大幅增长，主要系确认甲型H1N1流感病毒裂解疫苗收入105,860,508.43元所致。

主营业务构成情况的说明：公司主营业务由血液制品和疫苗产品构成。

（3）主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

□ 适用 √ 不适用

（4）主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期疫苗产品毛利率较上年同期增长15.38%，主要系确认国家收储甲型H1N1流感病毒裂解疫苗收入，相应的产品成本已核销所致。

（5）利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

□ 适用 √ 不适用

（6）占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务和净利润等情况

□ 适用 √ 不适用

（7）经营中的问题与困难

1）血液制品生产用原料血浆供应紧缺近年来，血液制品原料血浆供应不足一直是制约公司发展的瓶颈。根据贵州省卫生厅下发的《贵州省采供血机构设置规划（2011-2014 年）》(黔卫发【2011】104 号)文件，2011 年 8 月 1 日起，公司在贵州的 5 家单采血浆站停止采浆，减少公司近 50%的原料供应，更加剧了公司原料血浆供应紧张的局面。

2）疫苗行业竞争加剧

我国拥有 13 亿人口，疫苗市场前景广阔，但疫苗生产企业众多（目前国内有 40 余家疫苗生产企业，占世界疫苗生产厂家数量的 50%左右），且疫苗产品主要集中在传统疫苗上，竞争较为激烈，加上国外疫苗企业通过将疫苗产品直接出口到我国，或通过收购国内疫苗企业进入我国疫苗市场，加剧了我国传统疫苗的竞争。

3）医药行业生产质量标准提高

为提高行业的竞争力与产品质量，“国家药品标准提高行动计划”有序推进，新版《中国药典》药品安全性检测标准明显提高，药品注册申报程序进一步规范，不良反应监测和药品再评价工作得到加强。2011 年 3 月 1 日，中国《药品生产质量管理规范(2010 年修订)》(新版 GMP)正式施行，在执行要求上新版 GMP 直接参照欧盟标准，要求更加严格，要执行新的 GMP 标准，医药行业需进行车间、设备和软件的升级改造，将加大成本支出。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

□ 适用 √ 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

□ 适用 √ 不适用

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

□ 适用 √ 不适用

3、募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

□ 适用 √ 不适用

（三）董事会下半年的经营计划修改计划

□ 适用 √ 不适用

（四）对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

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

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-30%	至	0%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	21,580.79	至	30,829.71
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	308,297,082.22		
业绩变动的原因说明	主要原因系 2011 年 8 月 1 日起公司在贵州的 5 家单采血浆站停止采浆，血液制品收入较上年同期下降所致；重庆公司 6 月 19 日投产，按照生产周期、批签发时间推算，四季度才能产生效益。		

（五）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

报告期内，公司严格按照中国证券监督管理委员会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》、《关于进一步落实上市公司先进分红有关事项的通知》以及《公司章程》等有关规定，积极做好公司 2011 年度利润分配方案实施工作。

报告期内，董事会根据公司 2011 年度盈利情况制定了公司 2011 年度利润分配预案，并提交公司于 2012 年 4 月 12 日召开的第四届董事会第十一次会议审议通过。公司董事会对 2011 年度利润分配方案形成决议后提交公司于 2012 年 5 月 18 日召开的 2011 年度股东大会审议并通过。根据公司 2011 年度股东大会决议，公司以 2011 年 12 月 31 日总股本 576,204,800 股为基数，向 2012 年 7 月 12 日下午收市时登记在册的公司全体股东每 10 股派发现金股利 1.2 元(含税)，公司 2011 年度权益分派于 2012 年 7 月 13 日实施完毕。

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、河南省证监局《关于进一步完善上市公司现金分红有关事项的通知》等规定，公司于 2012 年 8 月 7 日召开的第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，并在董事会形成决议后，将提交于 2012 年 8 月 29 日召开的 2012 年度第一次临时股东大会审议通过。修订后的《公司章程》利润分配相关条款的修订，规范了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和原则等，完善了公司利润分配方案相关的决策程序和机制。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

□ 适用 √ 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

□ 适用 √ 不适用

（十一）其他披露事项

无

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

□ 适用 √ 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市规则》等有关法律、法规规定和要求，不断完善公司法人治理结构，促进公司规范运作。根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，报告期内公司制定了《公司对外提供财务资助管理制度》。公司治理结构的实际情况符合中国证券监督管理委员会有关法律法规和深圳证券交易所的要求。

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

√ 适用 □ 不适用

2012年5月28日，公司2011年年度股东大会审议通过了2011年度权益分派方案：公司拟以2011年12月31日总股本576,204,800股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.20元人民币（含税），实际分配利润69,144,576.00元，利润分配后，剩余未分配利润852,858,317.36元转入下一年度。根据 2011 年度股东大会决议，公司于 2012年7月7日发布了《2011 年年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2012年7月12日，除权除息日为：2012年7月13日。

（三）重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

2、持有其他上市公司股权情况

□ 适用 √ 不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

□ 适用 √ 不适用

（六）资产交易事项

1、收购资产情况

□ 适用 √ 不适用

2、出售资产情况

□ 适用 √ 不适用

3、资产置换情况

□ 适用 √ 不适用

4、企业合并情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

□ 适用 √ 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

□ 适用 √ 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

5、其他重大关联交易

无

（十）重大合同及其履行情况

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

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

（3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用

2、担保情况

□ 适用 √ 不适用

3、委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
中行中胜支行	5,000	2012 年 01 月 20 日	2012 年 02 月 13 日	固定利率	5,000	13.57	13.57	是	0	否	非关联方
中行华兰支行	7,000	2012 年 01 月 12 日	2012 年 01 月 26 日	固定利率	7,000	12.35	12.35	是	0	否	非关联方
中行华兰支行	6,000	2012 年 01 月 05 日	2012 年 03 月 02 日	固定利率	6,000	50.63	50.63	是	0	否	非关联方
中行华兰支行	10,000	2012 年 02 月 03 日	2012 年 03 月 30 日	固定利率	10,000	75.51	75.51	是	0	否	非关联方
中行中胜支行	5,000	2012 年 03 月 22 日	2012 年 03 月 31 日	固定利率	5,000	3.89	3.89	是	0	否	非关联方
浦发银行新乡支行	10,000	2012 年 01 月 06 日	2012 年 02 月 10 日	浮动利率	10,000	34	34	是	0	否	非关联方
浦发银行新乡支行	15,000	2012 年 02 月 14 日	2012 年 05 月 14 日	浮动利率	15,000	183.75	183.75	是	0	否	非关联方
招行重庆涪陵支行	5,000	2012 年 04 月 01 日	2012 年 04 月 14 日	浮动利率	5,000	8.42	8.42	是	0	否	非关联方
招行重庆涪陵支行	20,000	2012 年 04 月 11 日	2012 年 04 月 18 日	浮动利率	20,000	16.88	16.88	是	0	否	非关联方
招行重庆涪陵支行	3,000	2012 年 04 月 06 日	2012 年 04 月 28 日	浮动利率	3,000	16.74	16.74	是	0	否	非关联方
建行华兰支行	10,488	2011 年 09 月 09 日	2012 年 03 月 05 日	固定利率	10,488	303.59	303.59	是	0	否	非关联方
建行华兰支行	156	2011 年 10 月 08 日	2012 年 03 月 23 日	固定利率	156	3.95	3.95	是	0	否	非关联方
建行华兰支行	1,899	2011 年 10 月 27 日	2012 年 04 月 27 日	固定利率	1,899	57.13	57.13	是	0	否	非关联方
广发开支	4,898.88	2011 年 11 月 11 日	2012 年 02 月 10 日	固定利率	4,898.88	86.68	86.68	是	0	否	非关联方
建行华兰支行	1,180	2011 年 11 月 24 日	2012 年 05 月 17 日	固定利率	1,180	33.95	33.95	是	0	否	非关联方
中行华兰支行	2,800	2012 年 01 月 09 日	2012 年 02 月 07 日	固定利率	2,800	12.23	12.23	是	0	否	非关联方

中行华兰支行	7,000	2012 年 02 月 03 日	2012 年 02 月 06 日	固定利率	7,000	1.32	1.32	是	0	否	非关联方
中行华兰支行	10,000	2012 年 02 月 07 日	2012 年 03 月 30 日	固定利率	10,000	75.5	75.5	是	0	否	非关联方
广发开支	4,000	2012 年 02 月 13 日	2012 年 05 月 10 日	固定利率	4,000	50.53	50.53	是	0	否	非关联方
广发开支	4,000	2012 年 04 月 11 日	2012 年 06 月 30 日	固定利率	4,000	45.16	45.16	是	0	否	非关联方
中行华兰支行	1,000	2012 年 05 月 14 日	2012 年 06 月 28 日	固定利率	1,000	4.42	4.42	是	0	否	非关联方
建行北京开支	6,500	2012 年 02 月 17 日	2012 年 05 月 17 日	固定利率	6,500	81.74	81.74	是	0	否	非关联方
合计	139,921.88	--	--	--	139,921.88	1,171.94	1,171.94	--		--	--
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）				0							
委托理财情况说明											

4、日常经营重大合同的履行情况

报告期内，公司确认甲型H1N1流感病毒裂解疫苗收入105,860,508.43元，收到货款78,551,339.00元。

5、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

（十一）发行公司债的说明

□ 适用 √ 不适用

（十二）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

（十三）其他综合收益细目

单位：元

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

小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 05 月 15 日	公司会议室	实地调研	机构	招商基金夏帅、招商证券张同、富国基金戴益强、南方基金杜冬松、中投证券江琦、新华保险陈宇、华夏基金李恒、富安达基金田垒等。	公司经营情况、国内外血液制品行业发展现状及未来趋势
2012 年 05 月 16 日	公司会议室	实地调研	机构	长江证券邹鹏、第一创业证券梁良、易方达叶俊英、安信证券郭泽明等	公司经营情况、国内外血液制品行业发展现状及未来趋势

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

□ 是 √ 否 □ 不适用

是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否 □ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

（十七）其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

□ 适用 √ 不适用

（十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于控股子公司收到国家收储甲型 H1N1 流感病毒裂解疫苗货款的公告	证券时报 D18 版	2012 年 02 月 14 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于通过高新技术企业复审的公告	证券时报 B10 版	2012 年 02 月 18 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年度业绩快报	证券时报 D67 版	2012 年 02 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度报告摘要	证券时报 D7 版	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第四届董事会第十一次会议决议公告	证券时报 D7 版	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于 2011 年度募集资金存放与使用的专项报告	证券时报 D7 版	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于为子公司提供担保的公告	证券时报 D7 版	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于用自有资金进行投资理财的公告	证券时报 D7 版	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年度股东大会的通知	证券时报 D7 版	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第四届监事会第十次会议决议公告	证券时报 D7 版	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年度股东大会的通知的更正公告	证券时报 D14 版	2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度季度报告正文	证券时报 D35 版	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于举行 2011 年年度报告网上说明会的公告	证券时报 D266 版	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第四届董事会第十三次会议决议公告	证券时报 D26 版	2012 年 05 月 03 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于对外提供委托贷款的公告	证券时报 D26 版	2012 年 05 月 03 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于全资子公司 GMP 认证相关情况的公告	证券时报 D28 版	2012 年 05 月 14 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年度股东大会决议公告	证券时报 B23 版	2012 年 05 月 29 日	巨潮资讯网

			http://www.cninfo.com.cn
董事会公告	证券时报 D19 版	2012 年 05 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于全资子公司通过 GMP 认证的公告	证券时报 D15 版	2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

□ 是 √ 否 □ 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

√ 是 □ 否 □ 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位： 华兰生物工程股份有限公司

单位： 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		690,605,690.46	884,499,769.59
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		123,222,885.75	179,337,850.33
应收账款		148,393,256.45	166,772,977.46
预付款项		107,594,561.57	107,159,671.91
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		0.00	0.00

应收股利		0.00	0.00
其他应收款		2,561,760.96	2,547,764.99
买入返售金融资产			
存货		393,065,533.62	319,025,933.12
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		684,500,000.00	186,218,888.90
流动资产合计		2,149,943,688.81	1,845,562,856.30
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		725,213,407.04	741,199,936.51
在建工程		66,808,859.47	42,788,493.64
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		416,862.93	2,203,662.26
油气资产		0.00	0.00
无形资产		90,532,073.16	91,541,604.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		8,600,988.59	11,639,835.18
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		891,572,191.19	889,373,531.79
资产总计		3,041,515,880.00	2,734,936,388.09
流动负债：			
短期借款		100,000,000.00	0.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债		0.00	0.00

应付票据		19,461,600.00	0.00
应付账款		34,262,438.54	36,176,087.81
预收款项		10,283,924.78	23,112,666.03
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		864,177.29	516,736.29
应交税费		-8,973,604.56	-16,304,857.14
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		111,246,042.06	110,484,982.25
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		267,144,578.11	153,985,615.24
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债			
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		267,144,578.11	153,985,615.24
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		576,204,800.00	576,204,800.00
资本公积		291,337,232.03	291,337,232.03
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		185,457,420.47	185,457,420.47
一般风险准备			

未分配利润		1,488,690,779.26	1,314,066,975.86
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,541,690,231.76	2,367,066,428.36
少数股东权益		232,681,070.13	213,884,344.49
所有者权益（或股东权益）合计		2,774,371,301.89	2,580,950,772.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,041,515,880.00	2,734,936,388.09

法定代表人：安康　　主管会计工作负责人：王启平　　会计机构负责人：桑莉

2、母公司资产负债表

单位：　元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		560,332,411.05	707,209,945.85
交易性金融资产			
应收票据		91,144,685.75	104,571,336.61
应收账款		25,947,995.16	60,987,970.08
预付款项		107,031,191.67	103,351,064.50
应收利息			
应收股利			
其他应收款		27,921,358.90	6,538,218.38
存货		155,225,649.84	192,555,334.93
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		514,500,000.00	72,840,000.00
流动资产合计		1,482,103,292.37	1,248,053,870.35
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		5,379,060.00	5,379,060.00
长期股权投资		552,866,697.11	552,866,697.11
投资性房地产			
固定资产		124,940,378.76	111,289,447.48
在建工程		50,722,786.83	37,383,193.42
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		30,370,527.92	31,154,424.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,526,455.29	3,459,581.41
其他非流动资产			
非流动资产合计		767,805,905.91	741,532,403.50
资产总计		2,249,909,198.28	1,989,586,273.85
流动负债：			
短期借款		100,000,000.00	
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		20,156,979.14	20,001,065.73
预收款项		409,860.00	421,860.00
应付职工薪酬		645,083.21	411,308.70
应交税费		17,018,273.55	-7,235,750.35
应付利息			
应付股利			
其他应付款		884,569.08	985,443.91
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		139,114,764.98	14,583,927.99
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		139,114,764.98	14,583,927.99

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		576,204,800.00	576,204,800.00
资本公积		291,337,232.03	291,337,232.03
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		185,457,420.47	185,457,420.47
一般风险准备			
未分配利润		1,057,794,980.80	922,002,893.36
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		2,110,794,433.30	1,975,002,345.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,249,909,198.28	1,989,586,273.85

3、合并利润表

单位： 元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		438,101,638.01	469,843,168.80
其中：营业收入		438,101,638.01	469,843,168.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		202,647,944.81	204,419,949.04
其中：营业成本		133,228,643.75	134,335,868.67
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		7,143,268.03	8,498,361.04
销售费用		14,140,635.30	14,950,844.43
管理费用		59,886,186.14	51,564,121.39
财务费用		-11,111,931.07	-6,870,715.20
资产减值损失		-638,857.34	1,941,468.71

加　：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）		11,719,376.47	875,084.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		247,173,069.67	266,298,304.44
加　：营业外收入		5,690,956.75	316,038.98
减　：营业外支出		5,071,118.65	993,642.64
其中：非流动资产处置损失		3,975,785.69	23,804.05
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		247,792,907.77	265,620,700.78
减：所得税费用		54,372,378.73	42,427,836.95
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		193,420,529.04	223,192,863.83
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	
归属于母公司所有者的净利润		174,623,803.40	217,777,390.79
少数股东损益		18,796,725.64	5,415,473.04
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.3031	0.378
（二）稀释每股收益		0.3031	0.378
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		193,420,529.04	223,192,863.83
归属于母公司所有者的综合收益总额		174,623,803.40	217,777,390.79
归属于少数股东的综合收益总额		18,796,725.64	5,415,473.04

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：安康　　主管会计工作负责人：王启平　　会计机构负责人：桑莉

4、母公司利润表

单位：　元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		321,629,756.89	411,476,856.47
减：营业成本		133,088,903.65	138,062,796.81
营业税金及附加		4,386,140.36	6,083,923.79
销售费用		218,883.65	178,876.21
管理费用		18,468,764.10	20,691,890.58
财务费用		-10,246,017.47	-2,908,812.29
资产减值损失		445,825.85	-29,274.86

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		4,946,571.64	112,500,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		180,213,828.39	361,897,456.23
加：营业外收入		1,408,087.59	173,572.00
减：营业外支出		4,910,988.90	917,360.00
其中：非流动资产处置损失		3,889,506.76	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		176,710,927.08	361,153,668.23
减：所得税费用		40,918,839.64	37,302,441.46
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		135,792,087.44	323,851,226.77
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		135,792,087.44	323,851,226.77

5、合并现金流量表

单位： 元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	562,391,737.03	483,351,860.79
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,489,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金	27,944,169.29	13,378,734.63
经营活动现金流入小计	591,824,906.32	496,730,595.42

购买商品、接受劳务支付的现金	128,990,042.79	247,258,638.26
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	47,579,416.95	40,780,225.54
支付的各项税费	106,444,414.96	140,994,466.39
支付其他与经营活动有关的现金	161,673,593.88	34,897,167.42
经营活动现金流出小计	444,687,468.58	463,930,497.61
经营活动产生的现金流量净额	147,137,437.74	32,800,097.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,628,218,888.90	
取得投资收益所收到的现金	11,719,376.47	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	122,279.06	82,466.98
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	1,640,060,544.43	82,466.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	74,793,343.88	29,581,524.46
投资支付的现金	2,126,500,000.00	9,901,934.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	2,201,293,343.88	39,483,458.46
投资活动产生的现金流量净额	-561,232,799.45	-39,400,991.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	100,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	
筹资活动现金流入小计	100,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,056,888.89	164,842,514.64

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	
筹资活动现金流出小计	1,056,888.89	164,842,514.64
筹资活动产生的现金流量净额	98,943,111.11	-164,842,514.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-44,398.79	-4,662.98
五、现金及现金等价物净增加额	-315,196,649.39	-171,448,071.29
加：期初现金及现金等价物余额	881,398,519.85	1,079,226,303.28
六、期末现金及现金等价物余额	566,201,870.46	907,778,231.99

6、母公司现金流量表

单位： 元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	424,264,016.23	388,583,346.61
收到的税费返还	703,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金	14,087,764.19	9,092,729.03
经营活动现金流入小计	439,054,780.42	397,676,075.64
购买商品、接受劳务支付的现金	81,754,861.01	199,065,703.36
支付给职工以及为职工支付的现金	14,820,656.41	10,771,641.99
支付的各项税费	57,579,818.40	97,548,411.78
支付其他与经营活动有关的现金	148,303,351.59	6,769,957.54
经营活动现金流出小计	302,458,687.41	314,155,714.67
经营活动产生的现金流量净额	136,596,093.01	83,520,360.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,188,840,000.00	151,602,550.38
取得投资收益所收到的现金	4,946,571.64	112,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,193,786,571.64	264,142,550.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	63,069,178.18	19,271,608.55
投资支付的现金	1,630,500,000.00	235,012,197.11
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	1,693,569,178.18	254,283,805.66
投资活动产生的现金流量净额	-499,782,606.54	9,858,744.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	100,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	100,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,056,888.89	164,842,514.64
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,056,888.89	164,842,514.64
筹资活动产生的现金流量净额	98,943,111.11	-164,842,514.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-44,382.64	-4,662.98
五、现金及现金等价物净增加额	-264,287,785.06	-71,468,071.93
加：期初现金及现金等价物余额	704,108,696.11	535,335,040.54
六、期末现金及现金等价物余额	439,820,911.05	463,866,968.61

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位： 元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	576,204,800.00	291,337,232.03			185,457,420.47		1,314,066,975.86		213,884,344.49	2,580,950,772.85
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	576,204,800.00	291,337,232.03			185,457,420.47		1,314,066,975.86		213,884,344.49	2,580,950,772.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							174,623,803.40		18,796,725.64	193,420,529.04
（一）净利润							174,623,80		18,796,72	193,420,52

							3.40		5.64	9.04
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							174,623,803.40		18,796,725.64	193,420,529.04
（三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配										
4．其他										
（五)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	576,204,800.00	291,337,232.03			185,457,420.47		1,488,690,779.26		232,681,070.13	2,774,371,301.89

上年金额

单位： 元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		

一、上年年末余额	576,204,800.00	291,337,232.03			136,448,605.32		1,165,217,951.68		236,574,830.35	2,405,783,419.38
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	576,204,800.00	291,337,232.03			136,448,605.32		1,165,217,951.68		236,574,830.35	2,405,783,419.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					49,008,815.15		148,849,024.18		-22,690,485.86	175,167,353.47
（一）净利润							370,719,279.33		14,809,514.14	385,528,793.47
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							370,719,279.33		14,809,514.14	385,528,793.47
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	49,008,815.15	0.00	-221,870,255.15	0.00	-37,500,000.00	-210,361,440.00
1．提取盈余公积					49,008,815.15		-49,008,815.15			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-172,861,440.00		-37,500,000.00	-210,361,440.00
4．其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										

1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	576,204,800.00	291,337,232.03			185,457,420.47		1,314,066,975.86		213,884,344.49	2,580,950,772.85

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位： 元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	576,204,800.00	291,337,232.03			185,457,420.47		922,002,893.36	1,975,002,345.86
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	576,204,800.00	291,337,232.03			185,457,420.47		922,002,893.36	1,975,002,345.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							135,792,087.44	135,792,087.44
（一）净利润							135,792,087.44	135,792,087.44
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							135,792,087.44	135,792,087.44
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．其他								

（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	576,204,800.00	291,337,232.03			185,457,420.47		1,057,794,980.80	2,110,794,433.30

上年金额

单位： 元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	576,204,800.00	291,337,232.03			136,448,605.32		653,784,997.06	1,657,775,634.41
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	576,204,800.00	291,337,232.03			136,448,605.32		653,784,997.06	1,657,775,634.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					49,008,815.15		268,217,896.30	317,226,711.45
（一）净利润							490,088,151.45	490,088,151.45
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							490,088,151.45	490,088,151.45
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	49,008,815	0.00	-221,870,2	-172,861,4

					.15		55.15	40.00
1．提取盈余公积					49,008,815.15		-49,008,815.15	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-172,861,440.00	-172,861,440.00
4．其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	576,204,800.00	291,337,232.03			185,457,420.47		922,002,893.36	1,975,002,345.86

（三）公司基本情况

华兰生物工程股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经中华人民共和国对外贸易经济合作部[2000]外经贸资二函字第658号文件及河南省人民政府豫股批字[2000]第40号文件批准，由华兰生物工程有限公司以2000年8月31日经审计的净资产4,500万元为基数按1:1的比例进行折股，整体变更成立的股份有限公司。2004年经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监发行字[2004]68号核准于2004年6月10日向社会公开发行2,200万股人民币普通股，并于2004年6月25日在深圳证券交易所上市交易。2005年5月以总股本6,700万为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，转增后总股本达到10,050万股；2006年4月以总股本10,050万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，转增后总股本达到15,075万股；2007年6月，以总股本15,075万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增2股，转增后总股本增至18,090万股；2007年10月，以总股本18,090万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增2股，转增后总股本增至21,708万股。2008年7月，公司通过了《关于公司符合向特定对象非公开发行股票条件的议案》，以公司总股本21,708万股为基础，向特定对象非公开发行800万股，增发后总股本达到22,508万股，注册资本22,508万元已经天健华证中洲（北京）会计师事务所审验，并于2008年7月26日出具天健华证中洲验（2008）GF字第060003号验资报告。2009年5月，以总股本22,508万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增6股，转增后总股本增至36,012.80万股，已经天健光华（北京）会计师事务所审验，并于2009年5月21日出具天健光华验（2009）综字第060002号验资报告。2010年5月，以总股本36,012.80万股为基数，以未分配利润向全体股东每10股送6股，送股后总股本增至57,620.48万股，已经天健正信会计师事务所审验，并于2010年6月8日出具天健正信验（2010）综字第220004号验资报告。

本公司所处行业：生物制药。

本公司主要经营范围：生产、销售自产的生物制品、血液制品。

本公司主要产品：人血白蛋白、静注人免疫球蛋白（PH4）、人凝血酶原复合物、人凝血因子Ⅷ等。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2012年6月30日的财务状况、2012年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。本报告所载财务信息的会计期间为2012年1月1日起至2012年6月30日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

对于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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及

其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号－合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

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

不适用

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

（2）外币财务报表的折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

9、金融工具

（1）金融工具的分类

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接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，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

（3）可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可

供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积－其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，具体包括：1）为了近期内回购而承担的金融负债；2）本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；3）不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

（5）其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

1）按照《企业会计准则第13 号——或有事项》确定的金额；

2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

（1）将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

（2）将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A．从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B．根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C．有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

（2）未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分

终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

（6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时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，计入“资产减值损失”。

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

不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

本公司将应收款项按款项性质分为销售货款、应收及暂付款项等，对组合销售货款、应收及暂付款项采用账龄分析法计提坏账准备。

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额超过 500,000.00 元的应收账款和单项金额超过 500,000.00 元的其他应收款确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例

	计算确定减值损失，计提坏账准备。

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	账龄状态

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1－2 年	10%	10%
2－3 年	30%	30%
3 年以上		
3－4 年	50%	50%
4－5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

本公司本年度无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项。

坏账准备的计提方法：

11、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品等。

（2）发出存货的计价方法

□ 先进先出法 √ 加权平均法 □ 个别认定法 □ 其他

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

（4）存货的盘存制度

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：五五摊销法

低值易耗品采用五五摊销法摊销。

包装物

摊销方法：五五摊销法

包装物采用五五摊销法摊销。

12、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，均按照初始投资成本计价。

（2）后续计量及损益确认

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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，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。

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

的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位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。本公司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。

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将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。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

本公司的投资性房地产包括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和已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若单项投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将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。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（3）各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-30 年	10%	9.00-3.00
机器设备	5-10 年	10%	18.00-9.00
运输设备	5-10 年	10%	18.00-9.00
其他设备	5-10 年	10%	18.00-9.00
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物	10-30 年	10%	9.00-3.00
机器设备	5-10 年	10%	18.00-9.00
运输设备	5-10 年	10%	18.00-9.00
其他设备	5-10 年	10%	18.00-9.00

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将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。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（5）其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程按项目主要分为建筑工程、安装工程等。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

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

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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

（4）借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，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的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

17、生物资产

本公司的生物资产包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

（1）企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；

（2）与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；

（3）该生物资产的成本能够可靠地计量。

生产性生物资产按照成本进行初始计量。外购的生产性生物资产的成本包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。投资者投入的生产性生物资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为生产性生物资产的入账价值，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行繁殖的生产性生物资产，其成本的确定按照其达到预计生产经营目的前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。

本公司生产性生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用计入当期损益。

本公司对生产性生物资产计提折旧，折旧方法采用年限平均法。本公司根据生产性生物资产的性质、使用情况和有关经济利益的预期实现方式，确定其使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司生产性生物资产的预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧率
成熟性生物资产（种鸡）	1年以内	10%	90%

资产负债表日，本公司对生产性生物资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提生产性生物资产的减值准备。生产性生物资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

生物资产的收获与处置：生物资产转变用途后的成本按转变用途时的账面价值确定；生物资产出售、毁损、盘亏时，将其处置收入扣除账面价值及相关税费后的余额计入当期损益。

18、油气资产

不适用

19、无形资产

（1）无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件和非专利技术等。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	实际使用年限	按合同或协议所规定的年限
乙肝疫苗技术	10 年	按实际情况预计及税收规定
单采血浆特许权	10 年	按实际情况预计及税收规定

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

（4）无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

开发是指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。

（6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；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，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（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地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

20、长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

（1）预计负债的确认标准

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

23、股份支付及权益工具

不适用

（1）股份支付的种类

不适用

（2）权益工具公允价值的确定方法

不适用

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

24、回购本公司股份

不适用

25、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（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）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入；合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

26、政府补助

（1）类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（2）会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税资产，按照税法规定计算的预期应返还的所得税金额计量；对于递延所得税资产，根据税法规定，按照预期收回该资产期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

（2）确认递延所得税负债的依据

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债，按照税法规定计算的预期应交纳的所得税金额计量；对于递延所得税负债，根据税法规定，按照预期清偿该负债期间的适用税率计量。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的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。

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）融资租赁会计处理

1）本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

2）本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

29、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

（2）持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

□ 是 √ 否 □ 不适用

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

□ 是 √ 否 □ 不适用

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

□ 是 √ 否 □ 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

□ 是 √ 否 □ 不适用

（1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

□ 是 √ 否 □ 不适用

（2）未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

□ 是 √ 否 □ 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

（五）税项

1、公司主要税种和税率

税　种	计税依据	税率
增值税	当期销项税扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计算缴纳	免税、6%、17%
城市维护建设税	应交流转税额	5%、7%
企业所得税	应交税所得额	免税、12.5%、15%、25%

教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	税率	备注
本公司	15%	注1
华兰生物工程(苏州)有限公司	12.5%	注2
华兰生物疫苗有限公司	12.5%	注2
华兰生物工程重庆有限公司	25%	
华兰生物医药营销有限公司	25%	
重庆世辰医药营销有限公司	25%	
河南、广西、贵州、重庆等单采血浆有限公司	25%	
华兰生物工程技术(北京)有限公司	25%	
新乡市太行禽业有限公司	免税	注3

2、税收优惠及批文

注1：依据河南省科学技术厅豫科[2012]8号，公司通过复审重新取得河南省高新技术企业证书，根据相关规定公司企业所得税自2011年起三年内减按15%的税率征收。

注2：本公司之子公司华兰生物工程(苏州)有限公司和华兰生物疫苗有限公司为中外合资企业，企业所得税享受自盈利年度起“两免三减半”政策，华兰生物工程(苏州)有限公司2008年度仍为亏损，华兰生物疫苗有限公司2008年度开始盈利。按照国务院国发[2007]39号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，自2008年1月1日起，原享受企业所得税“两免三减半”、“五免五减半”等定期减免税优惠的企业，新税法施行后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受至期满为止，但因未获利而尚未享受税收优惠的，其优惠期限从2008年度起计算。此两子公司2008年度、2009年度所得税免税，2010年-2012年所得税执行12.5%的税率。

注3：根据中华人民共和国国务院令第512号《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条：企业从事农、林、牧、渔业项目的所得可以免征、减征企业所得税。本公司之孙公司新乡市太行禽业有限公司从事牲畜、家禽的饲养属于免征范围，按照规定免征企业所得税。

3、其他说明

（1）房产税：房产税按照房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%，或以房产租金收入为纳税基准，税率为12%。

（2）个人所得税：工个人所得税由本公司代扣代缴。

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位： 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
华兰生物疫苗有限公司	控股子公司	河南新乡市	疫苗生产	80,000,000.00	CNY	生产各类疫苗、基因工程生物产品	60,000,000.00		75%	75%	是	214,364,603.08		
新乡市太行禽业有限公司	控股孙公司	河南辉县	研发用禽类养殖	15,000,000.00	CNY	禽类养殖、禽类及蛋类销售	15,000,000.00		100%	100%	是			
华兰生物医药营销有限公司	控股子公司	河南新乡市	生物制品销售	30,000,000.00	CNY	生物制品批发	24,000,000.00		80%	80%	是	8,195,924.81		
华兰生物工	全资子公	重庆涪陵区	血液制品生	200,000,000.00	CNY	血液制品生	235,012,197.1		100%	100%	是			

程重庆有限公司	司		产			产销售	1							
华兰生物工程(苏州)有限公司	控股子公司	江苏苏州市	生物制品生产	79,584,000.00	CNY	开发、生产蛋白质芯片、基因芯片等高科技产品	59,688,000.00		75%	75%	是	10,120,542.24		
华兰生物(罗甸)单采血浆有限公司	全资子公司	贵州罗甸县	血浆采集	3,685,800.00	CNY	原料血浆采集	3,685,800.00	5,379,060.00	100%	100%	是			
华兰生物(惠水)单采血浆有限公司	全资子公司	贵州惠水县	血浆采集	13,000,000.00	CNY	原料血浆采集	13,000,000.00		100%	100%	是			
华兰生物(长顺)单采血浆有限公司	全资子公司	贵州长顺县	血浆采集	4,342,300.00	CNY	原料血浆采集	4,342,300.00		100%	100%	是			
华兰生物(瓮安)单采血浆有限公司	全资子公司	贵州瓮安县	血浆采集	5,580,000.00	CNY	原料血浆采集	5,580,000.00		100%	100%	是			
华兰生物(龙里)单采血浆有限公司	全资子公司	贵州龙里县	血浆采集	1,160,000.00	CNY	原料血浆采集	1,160,000.00		100%	100%	是			
华兰生物(独山)单采血浆有限公司	全资子公司	贵州独山县	血浆采集	8,500,000.00	CNY	原料血浆采集	8,500,000.00		100%	100%	是			
都安华兰单	全资子公	广西都安县	血浆采集	5,098,400.00	CNY	原料血浆采	5,098,400.00		100%	100%	是			

采血浆有限公司	司					集								
贺州华兰单采血浆有限公司	全资子公司	广西贺州市	血浆采集	16,800,000.00	CNY	原料血浆采集	16,800,000.00		100%	100%	是			
陆川华兰单采血浆有限公司	全资子公司	广西陆川县	血浆采集	12,000,000.00	CNY	原料血浆采集	12,000,000.00		100%	100%	是			
博白华兰单采血浆有限公司	全资子公司	广西博白县	血浆采集	10,000,000.00	CNY	原料血浆采集	10,000,000.00		100%	100%	是			
华兰生物武隆县单采血浆有限公司	孙公司	重庆武隆县	血浆采集	11,000,000.00	CNY	原料血浆采集	11,000,000.00		100%	100%	是			
华兰生物忠县单采血浆有限公司	孙公司	重庆忠县	血浆采集	10,000,000.00	CNY	原料血浆采集	10,000,000.00		100%	100%	是			
华兰生物重庆市巴南区单采血浆有限公司	孙公司	重庆巴南区	血浆采集	1,200,000.00	CNY	原料血浆采集	1,200,000.00		100%	100%	是			
华兰生物开县单采血浆有限公司	孙公司	重庆开县	血浆采集	10,000,000.00	CNY	原料血浆采集	10,000,000.00		100%	100%	是			
华兰生物彭水县单采血	孙公司	重庆彭水县	血浆采集	10,000,000.00	CNY	原料血浆采集	10,000,000.00		100%	100%	是			

浆有限公司														
华兰生物潼南县单采血浆有限公司	孙公司	重庆潼南县	血浆采集	10,000,000.00	CNY	原料血浆采集	10,000,000.00		100%	100%	是			
华兰生物巫溪县单采血浆有限公司	孙公司	重庆巫溪县	血浆采集	10,000,000.00	CNY	原料血浆采集	10,000,000.00		100%	100%	是			
华兰生物石柱县单采血浆有限公司	孙公司	重庆石柱县	血浆采集	3,000,000.00	CNY	原料血浆采集	3,000,000.00		100%	100%	是			
华兰生物(封丘)单采血浆有限公司	全资子公司	河南封丘县	血浆采集	4,000,000.00	CNY	原料血浆采集	4,000,000.00		100%	100%	是			
重庆世辰医药营销有限公司	全资子公司	重庆涪陵区	生物制品销售	10,000,000.00	CNY	批发生物制品、疫苗	10,000,000.00		100%	100%	是			
华兰生物工程技术(北京)有限公司	全资子公司	北京	技术开发、咨询	80,000,000.00	CNY	生物技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	80,000,000.00		100%	100%	是			

（2）通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位： 元

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

（3）通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位： 元

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

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

□ 适用 √ 不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

□ 适用 √ 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位： 元

名称	期末净资产	本期净利润

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位： 元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位： 元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

9、本报告期发生的吸收合并

单位： 元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

（七）合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	1,110,143.37	--	--	2,385,174.23
人民币	--	--	1,110,143.37	--	--	2,385,174.23
银行存款：	--	--	380,391,727.09	--	--	879,013,345.62
人民币	--	--	379,966,831.52	--	--	877,786,129.42
USD	21,901.94	6.3249	138,527.58	275.71	6.3009	1,737.22
EUR	36,382.67	7.871	286,367.99	150,135.25	8.1625	1,225,478.98
其他货币资金：	--	--	309,103,820.00	--	--	3,101,249.74
人民币	--	--	309,103,820.00	--	--	
USD				319,896.72	6.3009	2,015,637.24
EUR				133,000.00	8.1625	1,085,612.50
合计	--	--	690,605,690.46	--	--	884,499,769.59

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

（1）截至2012年6月30日，本公司除有120,000,000.00元做质押外，不存在冻结，或有潜在收回风险的款项。

（2）截至2012年6月30日，其他货币资金中履约保证金511,500.00元、承兑保证金3,892,320.00元。

（3）其他货币资金中使用受限的质押及保证金存款124,403,820.00元视作非现金，在现金流量表中的现金及现金等价物余额中扣除。

2、交易性金融资产

（1）交易性金融资产

单位： 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计	0.00	0.00

（2）变现有限制的交易性金融资产

单位： 元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

（3）套期工具及相关套期交易的说明

不适用

3、应收票据

（1）应收票据的分类

单位： 元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	123,222,885.75	179,337,850.33
合计	123,222,885.75	179,337,850.33

（2）期末已质押的应收票据情况

单位： 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

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

单位： 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位： 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
泰陵医药江苏有限公司	2012 年 05 月 25 日	2012 年 11 月 23 日	9,000,000.00	20123992#
泰陵医药江苏有限公司	2012 年 05 月 25 日	2012 年 11 月 23 日	9,000,000.00	20123993#
泰陵医药江苏有限公司	2012 年 05 月 25 日	2012 年 11 月 23 日	8,000,000.00	20123994#
泰陵医药江苏有限公司	2012 年 05 月 25 日	2012 年 11 月 23 日	6,949,253.00	20123995#
鹭燕(福建)药业有限公司	2012 年 03 月 20 日	2012 年 09 月 20 日	2,000,000.00	20734010#
合计	--	--	34,949,253.00	--

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

无

4、应收股利

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：				
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：	--	--	--	--
合　计	0.00	0.00	0.00	0.00

5、应收利息

（1）应收利息

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合　计	0.00	0.00	0.00	0.00

（2）逾期利息

单位： 元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	0.00

（3）应收利息的说明

无

6、应收账款

（1）应收账款按种类披露

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
销售货款	157,107,792.37	100%	8,714,535.92	100%	176,209,568.57	100%	9,436,591.11	100%
组合小计	157,107,792.37	100%	8,714,535.92	100%	176,209,568.57	100%	9,436,591.11	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	157,107,792.37	--	8,714,535.92	--	176,209,568.57	--	9,436,591.11	--

应收账款种类的说明：

单项金额超过500,000.00元的应收账款确认为单项金额重大的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	

1 年以内	142,312,818.24	90.59%	7,115,640.91	167,118,806.97	94.84%	8,355,940.35
1 年以内小计	142,312,818.24	90.59%	7,115,640.91	167,118,806.97	94.84%	8,355,940.35
1 至 2 年	14,438,480.13	9.19%	1,443,848.01	8,473,382.60	4.81%	847,338.26
2 至 3 年	116,000.00	0.07%	34,800.00	376,885.00	0.21%	113,065.50
3 年以上	240,494.00	0.15%	120,247.00	240,494.00	0.14%	120,247.00
3 至 4 年	240,494.00	0.15%	120,247.00	240,494.00	0.14%	120,247.00
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	157,107,792.37	--	8,714,535.92	176,209,568.57	--	9,436,591.11

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

（2）本报告期转回或收回的应收账款情况

单位： 元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

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

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

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

□ 适用 √ 不适用

（5）应收账款中金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
国药集团药业有限公司(中央储备)	客户	37,460,400.00	1 年以内	23.85%
四川九丰药业有限公司	客户	15,046,898.00	2 年以内	9.58%
河南省疾病预防控制中心	客户	11,834,120.00	2 年以内	7.53%
新乡市疾病预防控制中心	客户	9,965,772.00	3 年以内	6.34%
四川金森生物药业有限公司	客户	8,758,404.70	2 年以内	5.57%
合计	--	83,065,594.70	--	52.87%

（6）应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

（7）终止确认的应收款项情况

单位： 元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

（8）以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位： 元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

7、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
应收及暂付款项	2,888,588.09	100%	326,827.13	100%	2,791,394.27	100%	243,629.28	100%
组合小计	2,888,588.09	100%	326,827.13	100%	2,791,394.27	100%	243,629.28	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	2,888,588.09	--	326,827.13	--	2,791,394.27	--	243,629.28	--

其他应收款种类的说明：

单项金额超过500,000.00元的其他应收款确认为单项金额重大的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	2,260,262.91	78.25%	113,013.15	2,422,727.93	86.79%	121,136.41
1 年以内小计	2,260,262.91	78.25%	113,013.15	2,422,727.93	86.79%	121,136.41
1 至 2 年	279,883.09	9.69%	27,988.31	128,363.25	4.6%	12,836.32
2 至 3 年	115,500.00	4%	34,650.00	152,000.00	5.45%	45,600.00
3 年以上	232,942.09	8.06%	151,175.67	88,303.09	3.16%	64,056.55
3 至 4 年	150,000.00	5.19%	75,000.00	39,293.09	1.41%	19,646.55
4 至 5 年	33,832.09	1.17%	27,065.67	23,000.00	0.82%	18,400.00
5 年以上	49,110.00	1.7%	49,110.00	26,010.00	0.93%	26,010.00
合计	2,888,588.09	--	326,827.13	2,791,394.27	--	243,629.28

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

（2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位： 元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

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

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

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

□ 适用 √ 不适用

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

单位： 元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
宋信涛	273,408.00	保证金	9.47%
石进步	147,738.00	保证金	5.11%
龙里县卫生局	132,000.00	预付房租	4.57%
崔晓虎	112,000.00	保证金	3.88%
江苏省电力公司苏州供电公司	107,824.49	预缴电费	3.73%
合计	772,970.49	--	26.76%

（6）其他应收款金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
宋信涛	员工	273,408.00	1 年以内	9.47%
石进步	员工	147,738.00	4 年以内	5.11%
龙里县卫生局	非关联方	132,000.00	1 年以内	4.57%
崔晓虎	员工	112,000.00	2 年以内	3.88%
江苏省电力公司苏州供电公司	非关联方	107,824.49	1 年以内	3.73%
合计	--	772,970.49	--	26.76%

（7）其他应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

（8）终止确认的其他应收款项情况

单位： 元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

（9）以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位： 元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

8、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	85,545,610.29	79.51%	89,879,028.62	83.87%
1 至 2 年	12,420,937.26	11.54%	5,319,379.81	4.96%
2 至 3 年	4,839,678.72	4.5%	3,869,233.39	3.61%
3 年以上	4,788,335.30	4.45%	8,092,030.09	7.56%
合计	107,594,561.57	--	107,159,671.91	--

（2）预付款项金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
宝帝流体控制系统(上海)有限公司	供应商	11,588,569.77	2010 年 01 月 19 日	未到结算期
博世包装技术(杭州)有限公司	供应商	8,667,025.16	2011 年 03 月 01 日	未到结算期
河南省第二建设集团有限公司	承建商	7,500,000.00	2012 年 06 月 15 日	未到结算期
江苏博金建设集团有限公司	承建商	5,500,000.00	2012 年 05 月 10 日	未到结算期
重庆煤炭第一建筑安装工程公司	承建商	3,100,000.00	2011 年 08 月 29 日	未到结算期
合计	--	36,355,594.93	--	--

预付款项主要单位的说明：

1、宝帝流体控制系统(上海)有限公司系为公司提供主要生产设备的供应商；
2、博世包装技术(杭州)有限公司系为公司提供主要生产设备的供应商；
3、河南省第二建设集团有限公司系公司工程承建商；
4、江苏博金建设集团有限公司系公司工程承建商；
5、重庆煤炭第一建筑安装工程公司系公司工程承建商。

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

□ 适用 √ 不适用

（4）预付款项的说明

主要系公司预付供应商及承建商的材料、设备及工程款项等。

9、存货

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	131,768,751.47		131,768,751.47	137,030,535.68		137,030,535.68
在产品	157,110,916.40		157,110,916.40	84,155,046.47		84,155,046.47
库存商品	98,060,705.80	790,260.22	97,270,445.58	111,581,162.29	20,391,088.92	91,190,073.37
低值易耗品	6,915,420.17		6,915,420.17	6,650,277.60		6,650,277.60
合计	393,855,793.84	790,260.22	393,065,533.62	339,417,022.04	20,391,088.92	319,025,933.12

（2）存货跌价准备

单位： 元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品	20,391,088.92			19,600,828.70	790,260.22
周转材料					
消耗性生物资产					
合 计	20,391,088.92	0.00	0.00	19,600,828.70	790,260.22

（3）存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品	国家收储产品过期	收到产品款	19.99%
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：本报告期收到国药集团药业有限公司支付的甲型 H1N1 流感病毒裂解疫苗款，相应转销存货跌价准备 19,600,828.70 元。

10、其他流动资产

单位： 元

项目	期末数	期初数
银行理财产品	584,500,000.00	186,218,888.90
委托贷款	100,000,000.00	
合计	684,500,000.00	186,218,888.90

11、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

单位： 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计	0.00	0.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

（2）可供出售金融资产中的长期债权投资

单位： 元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--	0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00

12、持有至到期投资

（1）持有至到期投资情况

单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合　　计	0.00	0.00

（2）本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位： 元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
合计	0.00	--

13、长期应收款

单位： 元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计	0.00	0.00

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位： 元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													

15、长期股权投资

（1）长期股权投资明细情况

单位： 元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
合计	--	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

（2）向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位： 元

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

16、投资性房地产

（1）按成本计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（2）按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

17、固定资产

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,034,421,673.17	30,762,185.87		15,934,399.84	1,049,249,459.20
其中：房屋及建筑物	403,914,050.54	291,749.60		11,202,609.45	393,003,190.69
机器设备	554,132,919.18	29,314,046.16		3,844,986.48	579,601,978.86
运输工具	15,050,487.84	487,941.00		886,803.91	14,651,624.93
其它设备	61,324,215.61	668,449.11			61,992,664.72
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	283,913,761.53	0.00	42,392,288.71	11,577,973.21	314,728,077.03
其中：房屋及建筑物	64,814,586.63		9,221,064.89	7,673,024.41	66,362,627.11
机器设备	189,139,366.88		28,004,071.55	3,272,303.70	213,871,134.73
运输工具	9,124,681.03		891,612.88	632,645.10	9,383,648.81
其它设备	20,835,126.99		4,275,539.39		25,110,666.38
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	750,507,911.64	--			734,521,382.17
其中：房屋及建筑物	339,099,463.91	--			326,640,563.58
机器设备	364,993,552.30	--			365,730,844.13

运输工具	5,925,806.81	--	5,267,976.12
其它设备	40,489,088.62	--	36,881,998.34
四、减值准备合计	9,307,975.13	--	9,307,975.13
其中：房屋及建筑物	6,649,469.89	--	6,649,469.89
机器设备		--	
运输工具		--	
其它设备	2,658,505.24	--	2,658,505.24
五、固定资产账面价值合计	741,199,936.51	--	725,213,407.04
其中：房屋及建筑物	332,449,994.02	--	319,991,093.69
机器设备	364,993,552.30	--	365,730,844.13
运输工具	5,925,806.81	--	5,267,976.12
其它设备	37,830,583.38	--	34,223,493.10

本期折旧额 42,392,288.71 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 25,000.00 元。

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0.00	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	

（3）通过融资租赁租入的固定资产

□ 适用 √ 不适用

（4）通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

（5）期末持有待售的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

（6）未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
华兰生物工程重庆有限公司	房产证资料正在整理办理中	2012 年 12 月 31 日
华兰生物武隆县单采血浆有限公司	房产证资料正在整理办理中	2012 年 12 月 31 日
华兰生物忠县单采血浆有限公司	房产证资料正在整理办理中	
华兰生物开县单采血浆有限公司	房产证资料正在整理办理中	
华兰生物潼南县单采血浆有限公司	房产证资料正在整理办理中	
华兰生物巫溪县单采血浆有限公司	房产证资料正在整理办理中	
华兰生物(封丘)单采血浆有限公司	房产证资料正在整理办理中	
华兰生物(独山)单采血浆有限公司	房产证资料正在整理办理中	

18、在建工程

（1）

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
华兰二期（续）	47,350,406.03		47,350,406.03	37,383,193.42		37,383,193.42
平原新区项目	3,372,380.80		3,372,380.80			
重庆建安工程	4,231,747.26		4,231,747.26	810,698.53		810,698.53
其他血站建安工程	120,577.00		120,577.00	119,099.00		119,099.00
苏州建安工程	11,733,748.38		11,733,748.38	4,475,502.69		4,475,502.69
合计	66,808,859.47	0.00	66,808,859.47	42,788,493.64	0.00	42,788,493.64

（2）重大在建工程项目变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	0.00

（3）在建工程减值准备

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

（4）重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

（5）在建工程的说明

不适用

19、工程物资

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

20、固定资产清理

单位： 元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计	0.00	0.00	--

21、生产性生物资产

（1）以成本计量

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				

二、畜牧养殖业				
未成熟生物资产		416,862.93		416,862.93
成熟生物资产	2,203,662.26		2,203,662.26	
三、林业				
四、水产业				
合计	2,203,662.26	416,862.93	2,203,662.26	416,862.93

（2）以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

22、油气资产

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1．探明矿区权益				
2．未探明矿区权益				
3．井及相关设施				
二、累计折耗合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1．探明矿区权益				
2．井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1．探明矿区权益				
2．未探明矿区权益				
3．井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1．探明矿区权益				
2．未探明矿区权益				
3．井及相关设施				

23、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	139,768,767.71	1,152,277.00	0.00	140,921,044.71
1、华兰土地	3,019,422.08			3,019,422.08
2、华兰开发区 53 亩地	5,354,000.00			5,354,000.00
3、华兰东区土地	6,884,375.79			6,884,375.79
4、重庆白鹤路土地	35,754,651.45			35,754,651.45
5、乙肝疫苗技术	8,520,000.00			8,520,000.00
6、苏州华兰厂区土地	5,469,576.25			5,469,576.25
7、疫苗公司土地使用权	14,423,465.49			14,423,465.49
8、重庆公司土地使用权	12,999,943.00	1,012,337.00		14,012,280.00
9、重庆公司采浆特许权	3,050,000.00			3,050,000.00
10、血站土地使用权	12,322,119.33	139,940.00		12,462,059.33
11、血站采浆特许权	25,941,784.87			25,941,784.87
12、北京公司土地使用权	6,029,429.45			6,029,429.45
二、累计摊销合计	27,484,909.29	2,161,808.04	0.00	29,646,717.33
1、华兰土地	1,135,915.16	24,461.16		1,160,376.32
2、华兰开发区 53 亩地	1,201,587.48	57,143.28		1,258,730.76
3、华兰东区土地	789,258.30	61,155.02		850,413.32
4、重庆白鹤路土地	1,412,681.94	246,291.72		1,658,973.66
5、乙肝疫苗技术	4,090,000.00	456,000.00		4,546,000.00
6、苏州华兰厂区土地	984,523.68	54,695.76		1,039,219.44
7、疫苗公司土地使用权	2,067,363.46	144,234.64		2,211,598.10
8、重庆公司土地使用权	1,017,610.66	150,218.86		1,167,829.52
9、重庆公司采浆特许权	1,270,799.72	152,499.96		1,423,299.68
10、血站土地使用权	942,564.64	133,116.26		1,075,680.90
11、血站采浆特许权	12,532,408.05	621,697.08		13,154,105.13
12、北京公司土地使用权	40,196.20	60,294.30		100,490.50
三、无形资产账面净值合计	112,283,858.42	0.00	0.00	111,274,327.38
1、华兰土地	1,883,506.92			1,859,045.76
2、华兰开发区 53 亩地	4,152,412.52			4,095,269.24

3、华兰东区土地	6,095,117.49			6,033,962.47
4、重庆白鹤路土地	34,341,969.51			34,095,677.79
5、乙肝疫苗技术	4,430,000.00			3,974,000.00
6、苏州华兰厂区土地	4,485,052.57			4,430,356.81
7、疫苗公司土地使用权	12,356,102.03			12,211,867.39
8、重庆公司土地使用权	11,982,332.34			12,844,450.48
9、重庆公司采浆特许权	1,779,200.28			1,626,700.32
10、血站土地使用权	11,379,554.69			11,386,378.43
11、血站采浆特许权	13,409,376.82			12,787,679.74
12、北京公司土地使用权	5,989,233.25			5,928,938.95
四、减值准备合计	20,742,254.22	0.00	0.00	20,742,254.22
1、华兰土地				
2、华兰开发区 53 亩地				
3、华兰东区土地				
4、重庆白鹤路土地	13,653,464.87			13,653,464.87
5、乙肝疫苗技术				
6、苏州华兰厂区土地				
7、疫苗公司土地使用权				
8、重庆公司土地使用权				
9、重庆公司采浆特许权				
10、血站土地使用权				
11、血站采浆特许权	7,088,789.35			7,088,789.35
12、北京公司土地使用权				
无形资产账面价值合计	91,541,604.20	0.00	0.00	90,532,073.16
1、华兰土地	1,883,506.92			1,859,045.76
2、华兰开发区 53 亩地	4,152,412.52			4,095,269.24
3、华兰东区土地	6,095,117.49			6,033,962.47
4、重庆白鹤路土地	20,688,504.64			20,442,212.92
5、乙肝疫苗技术	4,430,000.00			3,974,000.00
6、苏州华兰厂区土地	4,485,052.57			4,430,356.81
7、疫苗公司土地使用权	12,356,102.03			12,211,867.39
8、重庆公司土地使用权	11,982,332.34			12,844,450.48
9、重庆公司采浆特许权	1,779,200.28			1,626,700.32
10、血站土地使用权	11,379,554.69			11,386,378.43

11、血站采浆特许权	6,320,587.47			5,698,890.39
12、北京公司土地使用权	5,989,233.25			5,928,938.95

本期摊销额 2,161,808.04 元。

（2）公司开发项目支出

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

（3）未办妥产权证书的无形资产情况

项目	未办妥产权证书原因	金额	预计办结产权证书时间
华兰生物开县单采血浆有限公司	土地证资料正在整理办理中	900,000.00	
华兰生物彭水单采血浆有限公司	土地证资料正在整理办理中	770,477.00	
华兰生物巫溪单采血浆有限公司	土地证资料正在整理办理中	578,088.00	
合计		2,248,565.00	

本报告期末公司原值为2,248,565.00元的土地尚未办妥产权证书，其中各单采血浆公司合计2,248,565.00元，相关证书正在办理之中。

24、商誉

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

25、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--

26、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位： 元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,389,302.13	1,595,096.18
开办费		
可抵扣亏损		
存货跌价准备	98,782.53	2,548,886.12
固定资产减值准备	1,396,196.27	1,396,196.27
无形资产减值准备	2,048,019.73	2,048,019.73
其他应付款-销售费用	2,064,813.41	2,591,391.83
未实现的内部销售利润	1,603,874.52	1,460,245.05
小 计	8,600,988.59	11,639,835.18
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	59,253,922.07	83,365,698.78
可抵扣亏损		
合计	59,253,922.07	83,365,698.78

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
小计		

（2）递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用

27、资产减值准备明细

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	9,680,220.39	504,440.96	1,143,298.30		9,041,363.05
二、存货跌价准备	20,391,088.92	0.00	0.00	19,600,828.70	790,260.22
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	9,307,975.13				9,307,975.13
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	20,742,254.22	0.00			20,742,254.22
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	60,121,538.66	504,440.96	1,143,298.30	19,600,828.70	39,881,852.62

28、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

29、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末数	期初数
质押借款	100,000,000.00	
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	100,000,000.00	0.00

（2）已到期未偿还的短期借款情况

单位： 元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

30、交易性金融负债

单位： 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	0.00	0.00

31、应付票据

单位： 元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	19,461,600.00	
合计	19,461,600.00	0.00

下一会计期间将到期的金额 19,461,600.00 元。

应付票据的说明：主要系供应商货款采用票据支付。

32、应付账款

（1）

单位： 元

项目	期末数	期初数
应付账款	34,262,438.54	36,176,087.81
合计	34,262,438.54	36,176,087.81

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

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
四川英德生物过程技术有限公司	1,772,000.00	工程设备款	未到结算期
福又达生物科技股份有限公司	661,594.50	设备款	未到结算期
重庆三大伟业制药有限公司	653,000.00	材料款	未到结算期
天津北仑货运有限公司	385,222.39	运输费	未到结算期
日东电子发展（深圳）有限公司	114,500.00	设备款	未到结算期
合计	3,586,316.89		

33、预收账款

（1）

单位： 元

项目	期末数	期初数
预收账款	10,283,924.78	23,112,666.03
合计	10,283,924.78	23,112,666.03

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

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

客户	金额	性质或内容	未结转的原因
江苏海雷医药有限公司	1,365,104.00	货款	未结算
江西欣众医药有限公司	1,000,000.00	货款	未结算
贵州容大康医药有限公司	720,720.00	货款	未结算
广东健泽医药有限公司	588,000.00	货款	未结算
萨尔瓦多DROGUERIAFARMAVIDA,S.ADEC.V	409,860.00	货款	未结算
合　计	4,083,684.00	货款	未结算

34、应付职工薪酬

单位：　元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	20,916.00	40,616,963.92	40,592,852.77	45,027.15
二、职工福利费		2,121,381.13	2,121,381.13	
三、社会保险费	19,486.70	3,906,689.97	3,914,481.95	11,694.72
其中：医疗保险费		816,722.53	816,722.53	
基本养老保险费	17,754.20	2,659,747.53	2,672,719.01	4,782.72
失业保险费	1,732.50	204,624.13	199,444.63	6,912.00
工伤保险费		116,255.16	116,255.16	
生育保险费		109,340.62	109,340.62	
四、住房公积金	32,405.62	1,811,284.30	1,741,538.30	102,151.62
五、辞退福利		113,225.00	113,225.00	
六、其他	443,927.97	350,176.14	88,800.31	705,303.80
其中：工会经费和职工教育经费	443,927.97	350,176.14	88,800.31	705,303.80
合计	516,736.29	48,919,720.46	48,572,279.46	864,177.29

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 705,303.80，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：工资薪酬按各公司规定时间发放；社保按各地相关部门规定时间缴纳。

35、应交税费

单位：　元

项目	期末数	期初数
增值税	-22,679,233.11	-14,870,273.68
营业税	189,821.81	110,544.72
企业所得税	11,294,011.15	-5,369,151.03
个人所得税	136,978.93	147,470.84
城市维护建设税	462,828.27	579,446.63
房产税	359,244.85	1,007,862.35
土地使用税	744,772.51	1,495,161.07
教育费附加	287,390.91	278,920.60
地方教育附加	191,738.14	186,762.39
印花税	38,841.98	125,409.90
价格调节基金		2,989.07
合计	-8,973,604.56	-16,304,857.14

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

36、应付利息

单位： 元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计	0.00	0.00

37、应付股利

单位： 元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计	0.00	0.00	--

38、其他应付款

（1）

单位： 元

项目	期末数	期初数
其他应付款	111,246,042.06	110,484,982.25
合计	111,246,042.06	110,484,982.25

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

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

单位名称	期末数	期初数
香港科康有限公司	66,577,330.94	67,500,000.00
合计	66,577,330.94	67,500,000.00

（3）账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

项目	期末账面余额	性质或内容	未偿还的原因
香港科康有限公司	67,500,000.00	往来款	未结算
泰凌医药(江苏)有限公司	5,000,000.00	疫苗保证金	未结算
四川金森生物药业有限公司	1,470,882.00	疫苗保证金	未结算
惠水县人民政府	925,738.55	购血浆公司款	未结算
江西赣卫医药有限公司	876,000.00	疫苗保证金	未结算
合计	75,772,620.55		

（4）金额较大的其他应付款说明内容

项目	期末账面余额	性质或内容
香港科康有限公司	66,577,330.94	往来款
预提销售费用	16,518,507.29	推广费
福建省耀升生物医药有限公司	5,300,000.00	疫苗保证金
泰凌医药（江苏）有限公司	5,000,000.00	疫苗保证金
沃顿百度医药（大连）有限公司	5,000,000.00	疫苗保证金
合计	98,395,838.23	

39、预计负债

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				

产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

40、一年内到期的非流动负债

（1）

单位： 元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	0.00	0.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	0.00	0.00

（2）一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位： 元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	0.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位： 元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位： 元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合 计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

（3）一年内到期的应付债券

单位： 元

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

（4）一年内到期的长期应付款

单位： 元

借款单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件

41、其他流动负债

单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

42、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	0.00

（2）金额前五名的长期借款

单位： 元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

43、应付债券

单位： 元

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

44、长期应付款

（1）金额前五名长期应付款情况

单位： 元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件

（2）长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位： 元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

45、专项应付款

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

46、其他非流动负债

单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

47、股本

单位： 元

	期初数	本期变动增减（＋、－）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	576,204,800					0	576,204,800

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

48、库存股

库存股情况说明

不适用

49、专项储备

专项储备情况说明

不适用

50、资本公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	288,303,519.90			288,303,519.90
其他资本公积	363,712.13			363,712.13
原制度资本公积金转入	2,670,000.00			2,670,000.00
合计	291,337,232.03	0.00	0.00	291,337,232.03

资本公积说明：无

51、盈余公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	185,457,420.47			185,457,420.47
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	185,457,420.47	0.00	0.00	185,457,420.47

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：无

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：无

53、未分配利润

单位： 元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,314,066,975.86	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	1,314,066,975.86	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	174,623,803.40	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,488,690,779.26	--

调整年初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

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

54、营业收入及营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	437,298,962.56	469,837,768.80
其他业务收入	802,675.45	5,400.00
营业成本	133,228,643.75	134,335,868.67

（2）主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
血液制品	329,940,416.86	130,913,510.55	417,082,437.04	125,722,207.96
疫苗产品	107,358,545.70	1,019,386.17	52,755,331.76	8,613,660.71
合计	437,298,962.56	131,932,896.72	469,837,768.80	134,335,868.67

（3）主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
人血白蛋白	137,167,721.06	50,143,438.64	199,916,055.16	58,226,475.29
静注丙球	109,472,701.72	37,093,226.73	147,574,751.76	44,771,381.57
甲流疫苗	105,860,508.43		11,721,320.76	1,426,635.65
其他疫苗	1,498,037.27	1,019,386.17	41,034,011.00	7,187,025.06
其他	83,299,994.08	43,676,845.18	69,591,630.12	22,724,351.10
合计	437,298,962.56	131,932,896.72	469,837,768.80	134,335,868.67

（4）主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北区	151,126,089.03	45,594,671.84	65,584,979.04	18,752,036.80
华东区	142,224,627.34	42,909,104.93	159,779,745.87	45,684,175.23
华南区	45,785,317.16	13,813,409.22	82,714,632.78	23,649,742.07
华中区	64,133,910.39	19,349,171.39	121,147,953.18	34,638,585.07
西北区	34,029,018.64	10,266,539.34	40,610,457.93	11,611,329.50
合计	437,298,962.56	131,932,896.72	469,837,768.80	134,335,868.67

（5）公司前五名客户的营业收入情况

单位： 元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	105,860,508.49	24.16%
第二名	46,223,452.99	10.55%
第三名	11,424,579.49	2.61%
第四名	9,324,188.03	2.13%
第五名	8,821,760.68	2.01%
合计	181,654,489.68	41.46%

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

56、营业税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	532,681.32	88,303.33	应税收入的 5%
城市维护建设税	3,769,390.05	4,795,639.05	流转税额的 5%或 7%
教育费附加	1,704,717.98	2,191,997.03	流转税额的 3%
资源税			
地方教育费附加	1,136,478.68	1,422,421.63	流转税额的 2%
合计	7,143,268.03	8,498,361.04	--

57、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

58、投资收益

（1）投资收益明细情况

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	11,719,376.47	875,084.68
合计	11,719,376.47	875,084.68

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

（3）按权益法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

59、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-638,857.34	3,368,104.36
二、存货跌价损失		-1,426,635.65
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-638,857.34	1,941,468.71

60、营业外收入

（1）

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	123,768.75	82,466.98
其中：固定资产处置利得	123,768.75	82,466.98
无形资产处置利得		
债务重组利得		

非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	5,499,000.00	100,000.00
罚没收入	2,100.00	
无法支付的其他款项	15,248.00	
其它	50,840.00	133,572.00
合计	5,690,956.75	316,038.98

（2）政府补助明细

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
新开[2009]12 号政府扶持资金土地使用税返还	703,000.00		本公司
新开[2008]32 号拨付科技自主创新资助资金	50,000.00		本公司
豫财政[2011]659 号拨付驰名商标奖励资金	500,000.00		本公司
新财预[2011]716 号拨付高新技术产业化项目 ACYW135 群脑膜炎球菌多糖疫苗项目补助资金	810,000.00		子公司疫苗公司
新财预[2012]79 号拨付河南省重大科技专项手足口病基因工程多价疫苗项目经费	1,000,000.00		子公司疫苗公司
新开[2009]12 号政府扶持资金土地使用税返还	786,000.00		子公司疫苗公司
新开（2008）32 号拨付河南省重大科技专项、重大科技攻关计划项目甲型 H1N1 流感病毒裂解疫苗资助资金	100,000.00		子公司疫苗公司
征地项目奖励	1,550,000.00		子公司重庆公司
承接产业转移财政拨款		100,000.00	孙公司开县公司
合计	5,499,000.00	100,000.00	--

61、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	3,975,785.69	23,804.05
其中：固定资产处置损失	3,975,785.69	23,804.05
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	709,220.00	930,760.00
罚款支出	314,478.31	

其它	71,634.65	39,078.59
合计	5,071,118.65	993,642.64

62、所得税费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	51,333,532.14	41,426,545.69
递延所得税调整	3,038,846.59	1,001,291.26
合计	54,372,378.73	42,427,836.95

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上年同期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	174,623,803.40	217,777,390.79
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	8,948,250.03	-577,861.86
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	165,675,553.37	218,355,252.65
年初股份总数	4	576,204,800.00	576,204,800.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11		
发行在外的普通股加权平均数（Ⅰ）	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	576,204,800.00	576,204,800.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（Ⅱ）	13	576,204,800.00	576,204,800.00
基本每股收益（Ⅰ）	14=1÷12	0.3031	0.3780
基本每股收益（Ⅱ）	15=3÷12	0.2875	0.3790
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17	15%	15%

转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（Ⅰ）	20=[1+(16-18)×(1-17)]÷(12+19)	0.3031	0.3780
稀释每股收益（Ⅱ）	21=[3+(16－18)×(1-17)]÷(13+19)	0.2875	0.3790

64、其他综合收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计		

65、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
政府各类补助	5,499,000.00
利息收入	12,329,513.95
其它营业外收入	52,940.00
使用受限制的现金和现金等价物的减少	3,101,249.74
暂收往来款	6,961,465.60
合计	27,944,169.29

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
销售费用	6,128,083.48
管理费用	19,027,963.84
财务费用手续费	115,851.02
其他营业外支出	942,512.96
使用受限制的现金和现金等价物的增加	124,403,820.00
其他暂付款	11,055,362.58
合计	161,673,593.88

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
合计	0.00

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
合计	0.00

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
合计	0.00

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
合计	0.00

66、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	193,420,529.04	223,192,863.83
加：资产减值准备	-638,857.34	1,941,468.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,316,974.06	37,317,754.21
无形资产摊销	2,161,808.04	2,663,644.64
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	3,852,016.94	-58,662.93
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,101,731.86	4,662.98
投资损失（收益以“－”号填列）	-11,719,376.47	-875,084.68
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	3,038,846.59	1,001,291.26
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-74,039,600.50	-69,076,781.31
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	56,937,613.28	-204,392,906.00
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-72,081,047.09	39,948,738.20

其他	1,786,799.33	1,133,108.90
经营活动产生的现金流量净额	147,137,437.74	32,800,097.81
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	566,201,870.46	907,778,231.99
减：现金的期初余额	881,398,519.85	1,079,226,303.28
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	-315,196,649.39	-171,448,071.29

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位： 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1．取得子公司及其他营业单位的价格		
2.取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3．取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4．取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1．处置子公司及其他营业单位的价格		
2.处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3．处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4．处置子公司的净资产	0.00	0.00

流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

（3）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末数	期初数
一、现金	566,201,870.46	881,398,519.85
其中：库存现金	1,110,143.37	2,385,174.23
可随时用于支付的银行存款	380,391,727.09	879,013,345.62
可随时用于支付的其他货币资金	184,700,000.00	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	566,201,870.46	881,398,519.85

现金流量表补充资料的说明

使用受限制的现金及现金等价物期末数124,403,820.00元，期初数3,101,249.74元。

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

不适用

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位： 元

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

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位： 元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
新乡市华兰生物技术有限公司	控股股东	有限公司	河南省新乡	安康	研究、开发、销售生物技术，生物制品批发、零售（不包括生产、销售血液制品）	30,060,000.00	CNY	17.83%	17.83%	安康	72188360-8

本企业的母公司情况的说明

安康先生通过新乡市华兰生物技术有限公司、香港科康有限公司共控制公司 46.44%的股份。

2、本企业的子公司情况

单位： 元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
华兰生物疫苗有限公司	控股子公司	中外合资	河南新乡市	安康	生产各类疫苗、基因工程生物产品	80,000,000.00	CNY	75%	75%	78220335-4
华兰生物医药营销有限公司	控股子公司	有限公司	河南新乡市	安康	生物制品批发	30,000,000.00	CNY	80%	80%	77366180-4
华兰生物工程重庆有限公司	控股子公司	有限公司	重庆涪陵区	安康	血液制品生产销售	200,000,000.00	CNY	100%	100%	66359942-1
华兰生物工程(苏州)有限公司	控股子公司	中外合资	江苏苏州市	安康	开发、生产蛋白质芯片、基因芯片等高科技产品	79,584,000.00	CNY	75%	75%	73957763-3
华兰生物	控股子	有限公司	贵州罗	王启平	原料血浆采集	3,685,800.00	CNY	100%	100%	66297692-6

(罗甸)单采血浆有限公司	公司		甸县							
华兰生物(惠水)单采血浆有限公司	控股子公司	有限公司	贵州惠水县	王启平	原料血浆采集	13,000,000.00	CNY	100%	100%	66297660-0
华兰生物(长顺)单采血浆有限公司	控股子公司	有限公司	贵州长顺县	王启平	原料血浆采集	4,342,300.00	CNY	100%	100%	74570928-4
华兰生物(瓮安)单采血浆有限公司	控股子公司	有限公司	贵州瓮安县	王启平	原料血浆采集	5,580,000.00	CNY	100%	100%	66296864-3
华兰生物(龙里)单采血浆有限公司	控股子公司	有限公司	贵州龙里县	王启平	原料血浆采集	1,160,000.00	CNY	100%	100%	66299315-2
华兰生物(独山)单采血浆有限公司	控股子公司	有限公司	贵州独山县	王启平	原料血浆采集	8,500,000.00	CNY	100%	100%	43030137-2
都安华兰单采血浆有限公司	控股子公司	有限公司	广西都安县	王启平	原料血浆采集	5,098,400.00	CNY	100%	100%	79973778-2
贺州华兰单采血浆有限公司	控股子公司	有限公司	广西贺州市	王启平	原料血浆采集	16,800,000.00	CNY	100%	100%	79974115-9
陆川华兰单采血浆有限公司	控股子公司	有限公司	广西陆川县	王启平	原料血浆采集	12,000,000.00	CNY	100%	100%	79973854-X
博白华兰单采血浆有限公司	控股子公司	有限公司	广西博白县	王启平	原料血浆采集	10,000,000.00	CNY	100%	100%	66703040-0
华兰生物(封丘)单采血浆有限公司	控股子公司	有限公司	河南封丘县	王启平	原料血浆采集	4,000,000.00	CNY	100%	100%	69734730-2
重庆世辰医药营销	控股子公司	有限公司	重庆涪陵区	安康	批发生物制品、疫苗	10,000,000.00	CNY	100%	100%	56162867-4

有限公司										
华兰生物工程技术(北京)有限公司	控股子公司	有限公司	北京	安康	生物技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	80,000,000.00	CNY	100%	100%	57319641-8

3、本企业的合营和联营企业情况

单位： 元

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

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
香港科康有限公司	股东	

5、关联方交易

（1）采购商品、接受劳务情况表

单位： 元

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

出售商品、提供劳务情况表

单位： 元

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

（2）关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位： 元

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

公司委托管理/出包情况表

单位： 元

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

（3）关联租赁情况

公司出租情况表

单位： 元

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

公司承租情况表

单位： 元

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

（4）关联担保情况

单位： 元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

（5）关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

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

（7）其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位： 元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位： 元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	香港科康有限公司	66,577,330.94	67,500,000.00

（十）股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

2、以权益结算的股份支付情况

单位： 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

3、以现金结算的股份支付情况

单位： 元

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

4、以股份支付服务情况

单位： 元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

不适用

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

本报告期内，公司无未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本报告期内，公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响。

其他或有负债及其财务影响：

本报告期内，公司无为其他单位提供债务担保形成的其他或有负债及其财务影响。

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

截至2012年6月30日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

截至2012年6月30日，本公司无应披露未披露的前期承诺履行事项。

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影	无法估计影响数的原因

		响数	

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位： 元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

截至财务报表日，本公司无应披露未披露的其他资产负债表日后事项。

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

无

（十五）母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
销售货款	26,290,728.16	100%	342,733.00	100%	60,987,970.08	100%		
组合小计	26,290,728.16	100%	342,733.00	100%	60,987,970.08	100%		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	26,290,728.16	--	342,733.00	--	60,987,970.08	--		--

应收账款种类的说明：

单项金额超过500,000.00元的应收账款确认为单项金额重大的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	26,290,728.16	100%	342,733.00	60,987,970.08	100%	
1 年以内小计	26,290,728.16	100%	342,733.00	60,987,970.08	100%	
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						

5 年以上						
合计	26,290,728.16	--	342,733.00	60,987,970.08	--	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

（2）本报告期转回或收回的应收账款情况

单位： 元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

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

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位： 元

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

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

□ 适用 √ 不适用

（5）金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

（6）应收账款中金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
华兰生物医药营销有限公司	子公司	19,436,068.16	1 年以内	73.93%
河南省疾病预防控制中心	客户	5,626,500.00	1 年以内	21.4%
河北省卫生厅	客户	1,228,160.00	1 年以内	4.67%
合计	--	26,290,728.16	--	100%

（7）应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
华兰生物医药营销有限公司	子公司	19,436,068.16	73.93%
合计	--	19,436,068.16	73.93%

（8）不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

（9）以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

（1）其他应收款

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
应收及暂付款项	28,126,887.82	100%	205,528.92	100%	6,640,654.45	100%	102,436.07	100%
组合小计	28,126,887.82	100%	205,528.92	100%	6,640,654.45	100%	102,436.07	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	28,126,887.82	--	205,528.92	--	6,640,654.45	--	102,436.07	--

其他应收款种类的说明：

单项金额超过500,000.00元的其他应收款确认为单项金额重大的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	27,790,307.73	98.8%	71,129.45	6,437,451.36	96.94%	18,429.52
1 年以内小计	27,790,307.73	98.8%	71,129.45	6,437,451.36	96.94%	18,429.52
1 至 2 年	137,238.00	0.49%	13,723.80	10,000.00	0.15%	1,000.00
2 至 3 年	10,000.00	0.04%	3,000.00	133,000.00	2%	39,900.00
3 年以上	189,342.09	0.67%	117,675.67	60,203.09	0.91%	43,106.55
3 至 4 年	130,000.00	0.46%	65,000.00	34,193.09	0.52%	17,096.55
4 至 5 年	33,332.09	0.12%	26,665.67			
5 年以上	26,010.00	0.09%	26,010.00	26,010.00	0.39%	26,010.00
合计	28,126,887.82	--	205,528.92	6,640,654.45	--	102,436.07

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位： 元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

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

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

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

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

□ 适用 √ 不适用

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

金额较大的其他应收款主要系子公司暂借款。

（6）其他应收款金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
华兰生物工程重庆有限公司	子公司	19,541,047.66	1 年以内	69.48%
华兰生物（长顺）单采血浆有限公司	子公司	2,862,876.93	1 年以内	10.18%
华兰生物（龙里）单采血浆有限公司	子公司	2,824,458.00	1 年以内	10.04%
华兰生物（罗甸）单采血浆有限公司	子公司	1,099,726.11	1 年以内	3.91%
香港科康有限公司	股东	922,669.06	1 年以内	3.28%
合计	--	27,250,777.76	--	96.89%

（7）其他应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
华兰生物工程重庆有限公司	子公司	19,541,047.66	69.48%
华兰生物（长顺）单采血浆有限公司	子公司	2,862,876.93	10.18%
华兰生物（龙里）单采血浆有限公司	子公司	2,824,458.00	10.04%
华兰生物（罗甸）单采血浆有限公司	子公司	1,099,726.11	3.91%
香港科康有限公司	股东	922,669.06	3.28%
合计	--	27,250,777.76	96.89%

（8）不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

（9）以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
华兰生物疫苗有限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00	75%	75%	是			
华兰生物医药营销有限公司	成本法	24,000,000.00	24,000,000.00		24,000,000.00	80%	80%	是			
华兰生物工程重庆有限公司	成本法	235,012,197.11	235,012,197.11		235,012,197.11	100%	100%	是			
华兰生物工程(苏州)有限公司	成本法	59,688,000.00	59,688,000.00		59,688,000.00	75%	75%	是			
华兰生物(罗甸)单采血浆有限公司	成本法	3,685,800.00	3,685,800.00		3,685,800.00	100%	100%	是			
华兰生物(惠水)单采血浆有限公司	成本法	13,000,000.00	13,000,000.00		13,000,000.00	100%	100%	是			
华兰生物(长顺)单采血浆有限公司	成本法	4,342,300.00	4,342,300.00		4,342,300.00	100%	100%	是			
华兰生物(瓮安)单采血浆有限公司	成本法	5,580,000.00	5,580,000.00		5,580,000.00	100%	100%	是			

华兰生物(龙里)单采血浆有限公司	成本法	1,160,000.00	1,160,000.00		1,160,000.00	100%	100%	是			
华兰生物(独山)单采血浆有限公司	成本法	8,500,000.00	8,500,000.00		8,500,000.00	100%	100%	是			
都安华兰单采血浆有限公司	成本法	5,098,400.00	5,098,400.00		5,098,400.00	100%	100%	是			
贺州华兰单采血浆有限公司	成本法	16,800,000.00	16,800,000.00		16,800,000.00	100%	100%	是			
陆川华兰单采血浆有限公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00	100%	100%	是			
博白华兰单采血浆有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%	是			
华兰生物(封丘)单采血浆有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00	100%	100%	是			
重庆世辰医药营销有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%	是			
华兰生物工程技术(北京)有限公司	成本法	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00	100%	100%	是			
合计	--	552,866,697.11	552,866,697.11		552,866,697.11	--	--	--			

4、营业收入及营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	321,488,888.26	404,790,132.13

其他业务收入	140,868.63	6,686,724.34
营业成本	133,088,903.65	138,062,796.81

（2）主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
血液制品	321,488,888.26	133,072,133.53	404,790,132.13	131,376,072.47
合计	321,488,888.26	133,072,133.53	404,790,132.13	131,376,072.47

（3）主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
人血白蛋白	133,789,264.05	50,141,592.30	196,257,321.65	58,110,562.12
静注丙球	106,563,272.75	37,087,504.44	143,176,893.92	44,288,585.11
其他	81,136,351.46	45,843,036.79	65,355,916.56	28,976,925.24
合计	321,488,888.26	133,072,133.53	404,790,132.13	131,376,072.47

（4）主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	321,488,888.26	133,072,133.53	404,790,132.13	131,376,072.47
合计	321,488,888.26	133,072,133.53	404,790,132.13	131,376,072.47

（5）公司前五名客户的营业收入情况

单位： 元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	309,243,991.11	96.14%
第二名	4,808,974.36	1.5%

第三名	1,674,683.76	0.52%
第四名	1,049,709.40	0.33%
第五名	868,108.55	0.27%
合计	317,645,467.18	98.76%

5、投资收益

（1）投资收益明细

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		112,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	4,946,571.64	
合计	4,946,571.64	112,500,000.00

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
华兰生物疫苗有限公司		112,500,000.00	本期未收到分红
合计		112,500,000.00	--

（3）按权益法核算的长期股权投资收益

单位： 元

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

6、现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	135,792,087.44	323,851,226.77
加：资产减值准备	445,825.85	-29,274.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,407,832.64	13,378,199.04
无形资产摊销	783,896.16	794,869.08
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	3,776,919.17	-40,000.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,101,715.71	4,662.98
投资损失（收益以“－”号填列）	-4,946,571.64	-112,500,000.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-66,873.88	4,391.23
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	37,329,685.09	7,006,864.88
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	38,047,386.43	-141,182,381.54
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-85,075,809.96	-7,768,196.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	136,596,093.01	83,520,360.97
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	439,820,911.05	463,866,968.61
减：现金的期初余额	704,108,696.11	535,335,040.54
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	-264,287,785.06	-71,468,071.93

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位： 元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位： 元

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.11%	0.3031	0.3031
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.75%	0.2875	0.2875

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

不适用

九、备查文件目录

备查文件目录
1、载有董事长亲笔签名的 2012 年半年度报告文本；
2、公司法定代表人安康先生、主管会计工作负责人王启平先生及会计机构负责人桑莉女士签字盖章的财务报告；
3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本。

董事长：安康

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 21 日