



华兰生物工程股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人安康、主管会计工作负责人谢军民及会计机构负责人(会计主管人员)王建体声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	32
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	37
第八节 公司治理.....	44
第九节 内部控制.....	50
第十节 财务报告.....	52
第十一节 备查文件目录.....	137

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司	指	华兰生物工程股份有限公司
重庆公司	指	华兰生物工程重庆有限公司，公司全资子公司
疫苗公司	指	华兰生物疫苗有限公司，公司控股子公司
苏州公司	指	华兰生物工程(苏州)有限公司，公司控股子公司
长垣单采血浆站	指	华兰生物（长垣）单采血浆有限公司，公司全资子公司
国家药监局	指	国家食品药品监督管理局
静注人免疫球蛋白、静注丙球	指	静脉注射用人免疫球蛋白(pH4)
GMP 认证	指	药品生产质量管理规范，由国家药品监督管理局负责全国药品 GMP 认证工作
VIII因子	指	人凝血因子VIII
WHO	指	世界卫生组织
会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《股票上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》
报告期	指	2013 年度
报告期末	指	2013 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

重大风险提示

公司不存在生产经营状态、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响的有关风险因素。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	华兰生物	股票代码	002007
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	华兰生物工程股份有限公司		
公司的中文简称	华兰生物工程股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	华兰生物		
公司的外文名称缩写（如有）	HUALAN BIOLOGICAL ENGINEERING,INC.		
公司的法定代表人	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	谢军民	吕成玉
联系地址	河南省新乡市华兰大道甲 1 号	河南省新乡市华兰大道甲 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的名称	证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1992 年 03 月 20 日	河南省工商行政管 理局	工商企合豫字第 00326 号	410702614914114	61491411-4
报告期末注册	2013 年 12 月 04 日	河南省工商行政管 理局	410000400000088	410702614914114	61491411-4
公司上市以来主营业务的变化情况（如 有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	中国北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
签字会计师姓名	黄志刚、董超

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	1,117,611,999.48	972,460,215.39	14.93%	961,395,932.25
归属于上市公司股东的净利润（元）	475,337,495.05	299,787,871.34	58.56%	370,719,279.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	413,661,644.74	258,405,400.34	60.08%	359,517,722.98
经营活动产生的现金流量净额（元）	510,700,233.77	494,692,263.28	3.24%	335,928,539.81
基本每股收益（元/股）	0.8233	0.5203	58.24%	0.6434
稀释每股收益（元/股）	0.8233	0.5203	58.24%	0.6434
加权平均净资产收益率（%）	16.85%	12.05%	4.8%	16.34%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	3,643,315,938.55	2,962,677,475.26	22.97%	2,734,936,388.09
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,077,410,568.75	2,597,709,723.70	18.47%	2,367,066,428.36

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	475,337,495.05	299,787,871.34	3,077,410,568.75	2,597,709,723.70
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	475,337,495.05	299,787,871.34	3,077,410,568.75	2,597,709,723.70
按境外会计准则调整的项目及金额				

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-571,937.65	-3,835,744.79	-2,142,802.07	
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）	22,755,086.81	28,709,000.00	15,060,204.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	816,271.33	3,859,732.77	-6,064,163.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	55,039,167.96	27,825,333.32	7,260,716.57	
减：所得税影响额	11,492,452.28	6,948,010.00	2,522,417.74	
少数股东权益影响额（税后）	4,870,285.86	8,227,840.30	389,981.36	
合计	61,675,850.31	41,382,471.00	11,201,556.35	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年公司董事会严格遵守《公司法》、《证券法》等法律法规，认真履行《公司章程》赋予的各项职责，贯彻执行股东大会的各项决议，紧紧围绕2013年度经营方针和战略目标稳步推进各项工作，维护了股东的利益。

2013年是公司摆脱受甲流疫情消失、贵州关闭单采血浆站影响后重新开始业绩增长的第一年。在这一年里，公司多项工作取得丰硕成果：完成了股权激励方案的制定与实施，公司激励机制进一步健全；公司、重庆子公司及所有下单采血浆站完成增值税税率调整，降低了公司的整体税负；石柱单采血浆站和长垣单采血浆站相继开始采浆，为公司采浆量的恢复增添了新力量；国内首家启动H7N9流感疫苗的研发和申报工作，在新型疫苗研制方面再次走到国内前列；正式进军单克隆抗体领域，为公司培育了新的利润增长点。

2013年公司实现营业收入11.18亿元，较上年增长14.93%；营业利润5.38亿元，较上年增长56.29%；归属于上市公司股东的净利润4.75亿元，较上年增长58.56%。截至2013年底，公司总资产36.43亿元，净资产30.77亿元，经营活动产生的现金流量净额为5.11亿元。

二、主营业务分析

1、概述

项目	2013年	2012年	本年比上年增减(%)
营业收入	1,117,611,999.48	972,460,215.39	14.93%
营业成本	438,560,369.16	390,134,533.76	12.41%
研发费用	59,813,849.07	63,800,235.45	-6.25%
利润总额	561,049,763.64	372,994,230.92	50.42%
归属于上市公司股东的净利润	475,337,495.05	299,787,871.34	58.56%
经营活动产生的现金流量净额	510,700,233.77	494,692,263.28	3.24%
总资产	3,643,315,938.55	2,962,677,475.26	22.97%
归属于上市公司股东的所有者权益	3,077,410,568.75	2,597,709,723.70	18.47%

2013年度公司实现营业收入11.18亿元，较上年同期增长14.93%，主要原因系公司全资子公司华兰生物重庆有限公司营业收入增加；利润总额、归属于上市公司股东的净利润分别较上年同期增长50.42%、58.56%，主要原因一系公司营业收入增长；二系公司及部分下属公司血液制品增值税税率由17%变更为按6%简易征收，致使毛利率较上年同期增长；三系公司理财收益较上年同期增长。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2013年公司管理层按照既定的经营计划，重点完成了以下几方面的工作：

(1) 采取有效措施缓解血液制品原料供应紧张局面

报告期内，面对原料血浆的紧缺局面，公司继续深化对单采血浆站的管理，加强对献浆员的宣传发动，现有单采血浆站的采浆量稳步提升。公司在河南长垣县、重庆石柱县的单采血浆站取得单采血浆许可证，开始正式采浆；另外报告期内公司独山、都安、陆川、开县、彭水、巫溪单采血浆站顺利换发新的单采血浆许可证。

(2) 做好疫苗产品的WHO预认证工作，积极开拓国际市场

世界卫生组织预认证稳步推进，2012年11月份向WHO报送流感病毒裂解疫苗的样品，在报告期内已经检测合格；完成

了补充资料的反馈工作；目前正在等待世界卫生组织的现场检查。

(3) 进军单抗领域，培育新的业绩增长点

为培育公司新的利润增长源，同时降低投资风险，报告期内，公司与股东新乡市华兰生物技术有限公司共同投资1亿元成立华兰基因工程有限公司（其中公司投资4,000万元，占注册资本40%），正式进军基因工程重组及单克隆抗体药物领域。目前，华兰基因工程有限公司已启动了修美乐、赫赛汀、美罗华、阿瓦斯汀等单抗品种的研发。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

报告期内，公司血液制品营业收入9.60亿元，较上年同期增长32.59%，主要系本公司之子公司华兰生物工程重庆有限公司本期收入增加所致；疫苗制品营业收入1.56亿元，较上年同期减少37.07%，主要系上期确认国家收储甲型H1N1流感病毒裂解疫苗收入，而本期无此项收入所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
血液制品	销售量	4,027,023	4,967,046	-18.93%
	生产量	4,329,627	3,819,472	13.36%
	库存量	1,015,395	713,289	42.35%
疫苗制品	销售量	11,796,837	17,202,573	-31.42%
	生产量	11,358,035	13,019,283	-12.76%
	库存量	1,131,468	6,775,898	-83.3%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、血液制品库存数量本报告期较上年同期增长42.35%，主要系本公司之子公司华兰生物工程重庆有限公司本期生产量大幅增加所致；

2、疫苗制品销售数量本报告期较上年同期减少31.42%，主要系本公司之子公司华兰生物疫苗有限公司上期确认国家收储甲型H1N1流感病毒裂解疫苗收入，而本期无此项销售所致。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	249,637,121.66
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	22.34%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
----	------	--------	--------------

1	第一名	77,587,548.46	6.94%
2	第二名	49,094,056.41	4.39%
3	第三名	44,911,310.38	4.02%
4	第四名	42,088,696.98	3.77%
5	第五名	35,955,509.43	3.22%
合计	——	249,637,121.66	22.34%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
血液制品	直接材料	214,549,538.25	48.92%	227,290,591.78	58.26%	-5.61%
血液制品	直接人工	11,169,002.15	2.55%	11,771,655.32	3.02%	-5.12%
血液制品	燃料动力	25,736,400.39	5.87%	30,222,938.16	7.75%	-14.84%
血液制品	折旧费	39,708,660.46	9.05%	33,965,206.15	8.71%	16.91%
疫苗制品	直接材料	32,822,327.49	7.48%	28,654,514.58	7.34%	14.55%
疫苗制品	直接人工	9,310,603.28	2.12%	8,522,388.44	2.18%	9.25%
疫苗制品	燃料动力	14,471,735.86	3.3%	10,040,161.17	2.57%	44.14%
疫苗制品	折旧费	19,933,828.56	4.55%	19,707,729.97	5.05%	1.15%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
人血白蛋白	直接材料	89,886,885.69	20.5%	99,994,772.14	25.63%	-10.11%
人血白蛋白	直接人工	4,060,987.29	0.93%	4,975,091.74	1.28%	-18.37%
人血白蛋白	燃料动力	9,612,571.21	2.19%	13,371,254.50	3.43%	-28.11%
人血白蛋白	折旧费	15,975,602.86	3.64%	15,784,721.27	4.05%	1.21%
静注丙球	直接材料	74,098,069.83	16.9%	70,904,760.63	18.17%	4.5%
静注丙球	直接人工	4,096,907.01	0.93%	3,612,053.67	0.93%	13.42%
静注丙球	燃料动力	9,270,280.00	2.11%	10,322,013.89	2.65%	-10.19%
静注丙球	折旧费	15,459,225.32	3.52%	12,151,236.89	3.11%	27.22%
其他疫苗	直接材料	32,822,327.49	7.48%	28,654,514.58	7.34%	14.55%

其他疫苗	直接人工	9,310,603.28	2.12%	8,522,388.44	2.18%	9.25%
其他疫苗	燃料动力	14,471,735.86	3.3%	10,040,161.17	2.57%	44.14%
其他疫苗	折旧费	19,933,828.56	4.55%	19,707,729.97	5.05%	1.15%
其他	直接材料	50,564,582.73	11.53%	56,391,059.01	14.45%	-10.33%
其他	直接人工	3,011,107.85	0.69%	3,184,509.91	0.82%	-5.45%
其他	燃料动力	6,853,549.18	1.56%	6,529,669.77	1.67%	4.96%
其他	折旧费	8,273,832.30	1.89%	6,029,247.99	1.55%	37.23%

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	168,733,963.20
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	39.14%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	河南省第二建设集团有限公司	84,341,870.53	19.56%
2	重庆巨能建设集团建筑安装工程有限公司	36,230,119.77	8.4%
3	碧迪医疗器械（上海）有限公司	19,202,400.00	4.45%
4	河南省电力公司新乡供电公司	15,200,663.02	3.53%
5	重庆斌港建设工程有限公司	13,758,909.88	3.19%
合计	—	168,733,963.20	39.14%

4、费用

项目	2013年	2012年	同比增减
营业税金及附加	9,649,720.94	14,324,725.10	-32.64%
销售费用	25,716,349.32	77,870,772.29	-66.98%
管理费用	162,888,269.47	172,235,830.92	-5.43%
财务费用	-27,500,471.21	-20,202,517.22	-36.12%
资产减值损失	19,406,586.61	16,920,960.92	14.69%
投资收益	49,159,167.96	23,085,333.32	112.95%
营业外收入	24,847,967.23	35,901,592.25	-30.79%
营业外支出	1,848,546.74	7,168,604.27	-74.21%
所得税费用	85,486,158.88	58,961,609.19	44.99%

(1) 营业税金及附加本期发生额较上期发生额减少32.64%，主要系自2013年起本公司及下属血浆公司增值税税率由17%变更为按6%简易征收，缴纳的增值税减少，相应附加税随之减少。

(2) 销售费用本期发生额较上期发生额减少66.98%，主要系本公司之子公司疫苗公司销售政策调整所致。

- (3)财务费用本期发生额较上期发生额减少36.12%，主要系本期利息收入增加所致。
- (4)投资收益本期发生额较上期发生额增加112.95%，主要系公司本期理财收益增加所致。
- (5)营业外收入本期发生额较上期发生额减少30.79%，主要系本期政府补助减少所致。
- (6)营业外支出本期发生额较上期发生额减少74.21%，主要系上期处置部分房屋构筑物而本期无此项业务所致。
- (7)所得税费用本期发生额较上期发生额增加44.99%，主要系本公司之子公司华兰生物工程重庆有限公司本期收入、利润增加，相应所得税费用增加所致。

5、研发支出

公司近3年研发支出及其占经审计营业收入、净资产比例如下：			
项目	2013年	2012年	2011年
研发投入金额	59,813,849.07	63,800,235.45	44,203,880.06
研发投入占营业收入比例	5.35%	6.56%	4.60%
研发投入占净资产比例	1.94%	2.46%	1.87%

6、现金流

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	1,263,225,392.34	1,337,201,880.93	-5.53%
经营活动现金流出小计	752,525,158.57	842,509,617.65	-10.68%
经营活动产生的现金流量净额	510,700,233.77	494,692,263.28	3.24%
投资活动现金流入小计	1,110,079,142.18	2,634,372,057.44	-57.86%
投资活动现金流出小计	1,478,213,237.24	3,200,353,736.62	-53.81%
投资活动产生的现金流量净额	-368,134,095.06	-565,981,679.18	-34.96%
筹资活动现金流入小计	257,414,900.00	5,000,000.00	5,048.3%
筹资活动现金流出小计	115,378,813.31	72,497,464.89	59.15%
筹资活动产生的现金流量净额	142,036,086.69	-67,497,464.89	-310.43%
现金及现金等价物净增加额	284,596,136.00	-138,733,982.90	-305.14%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、投资活动产生的现金流量净额减少34.96%，主要系本期购买短期理财产品减少所致；
- 2、筹资活动现金流入本期较上期增加2.52亿元，主要一系公司本期新增限制性股票471万股；二系公司之子公司华兰生物工程重庆有限公司新增短期信用借款2亿元所致；
- 3、筹资活动现金流出本期较上期增加59.15%，主要系公司之子公司华兰生物工程重庆有限公司偿还借款及利息所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	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	960,012,658.18	355,085,744.35	63.01%	32.59%	11.98%	6.81%
疫苗产品	155,903,640.80	82,845,451.39	46.86%	-37.07%	13.88%	-23.78%
分产品						
人血白蛋白	376,944,268.69	147,274,610.48	60.93%	13.18%	2.08%	4.25%
静注丙球	408,269,905.70	147,449,557.28	63.88%	70.86%	57.04%	3.17%
其他疫苗	155,903,640.80	82,845,451.39	46.86%	9.88%	13.88%	-1.87%
其他	174,798,483.79	60,361,576.59	65.47%	14.96%	-23.53%	17.39%
分地区						
国内	1,115,916,298.98	437,931,195.74	60.76%	14.83%	12.33%	0.88%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	1,035,311,503.25	28.42%	747,946,594.28	25.25%	3.17%	期末余额较期初余额增长，主要系本年收入增加所收货款相应增加所致。
应收账款	170,710,176.97	4.69%	126,142,394.44	4.26%	0.43%	期末余额较期初余额增长，主要系本期营业收入增加所致。
存货	342,588,796.14	9.4%	314,840,624.47	10.63%	-1.23%	
长期股权投资	40,094,602.70	1.1%			1.1%	期末余额较期初余额增长，主要系本公司与新乡市华兰生物技术有限公司共同出资设立华兰基因工程有限公司，本公司出资 4,000 万元，持股

						比例为 40%。
固定资产	807,062,269.33	22.15%	792,353,871.22	26.74%	-4.59%	
在建工程	184,340,318.65	5.06%	54,598,402.95	1.84%	3.22%	期末余额较期初余额增长，主要系本期平原新区启动区项目全面开建，工程投入大幅增加所致。
其他应收款	2,509,171.20	0.07%	36,318,582.57	1.23%	-1.16%	期末余额较期初余额减少，主要系上期支付土地保证金本期结算所致。
其他流动资产	658,000,000.00	18.06%	419,700,000.00	14.17%	3.89%	期末余额较期初余额增长，主要系银行理财产品增加所致。
长期待摊费用	3,444,439.00	0.09%			0.09%	期末余额较期初余额增长，主要系支付配电增容项目及高可靠性供电费 4,160,000.00 元。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	150,000,000.00	4.12%		0%	4.12%	期末余额较期初余额增长，主要系本公司之子公司华兰生物工程重庆有限公司信用借款增加所致。
长期借款		0%		0%		
应付账款	83,051,891.60	2.28%	46,643,620.47	1.57%	0.71%	期末余额较期初余额增加，主要系本期应付平原新区启动项目工程款增加所致。
预收款项	11,877,134.01	0.33%	19,008,932.61	0.64%	-0.32%	期末余额较期初余额减少，主要系预收货款已发货并确认收入所致。
应交税费	29,125,221.57	0.8%	-12,151,945.83	-0.41%	1.21%	期末余额较期初大幅增加原因，一系本公司之子公司华兰生物工程重庆有限公司本期收入、利润增加相应所得税增加；二系本公司及部分下属公司增值税税率由 17% 变更为按 6% 简易征收所致。

五、核心竞争力分析

1、发展战略明确，行业地位领先

公司是国内首家通过GMP认证的血液制品企业，能从血浆中提取人血白蛋白等11个品种、34个规格的产品，生产规模、品种规格、市场覆盖和主导产品产销量均居国内同行业首位，特别是从2001年起，国家将不再审批新的血液制品生产企业，加之血液制品需求量快速增长，血液制品行业维持较高的景气度。同时，公司从2005年成立疫苗公司，介入疫苗领域，成为

我国最大的流感病毒裂解疫苗生产基地；为增加新的利润增长点，公司在2013年与股东共同成立华兰基因工程有限公司，正式进军基因重组与单克隆抗体领域，目前已经启动四个单抗的研发。公司专注主业，未来的发展战略清晰，确保了公司持续健康发展。

2、产品研发优势

公司自成立以来，一直专注于生物制品、基因工程药物的研究与开发，目前公司是国内拥有血液制品品种、规格最多的企业。公司在保持血液制品领先的同时，积极向疫苗领域延伸，高起点、高标准的进入了疫苗领域。目前公司控股子公司华兰生物疫苗有限公司的流感病毒裂解疫苗、甲型H1N1流感疫苗、ACYW135群脑膜炎球菌多糖疫苗、乙型肝炎疫苗（汉逊酵母）已经上市，同时多个疫苗处于研发或报批阶段。公司确定了以技术创新带动产品创新，以机制创新促进自主创新，以资源配置支持自主创新，以引智引技推进自主创新，以培养人才保证自主创新，以产品创新赢得市场的思路，开始全面技术创新和产品结构调整的发展战略，研发上形成了生产一代，储备一代，研发一代的良性循环，以保证公司的研发实力永远处于生物制品行业前列。多年来，公司先后承担国家863计划项目5项，“重大新药创制”科技重大专项5项、国家中小企业创新基金试点项目1项，蛋白类生物药和疫苗发展专项1项、国家高技术产业化项目3项，国家科技攻关项目1项，国家火炬计划项目3项，国家重点新产品2项；省重大科技专项4项，省科技攻关项目8项，产业化项目6项。这将为公司下一步不断的发展创造了良好的基础。

自2013年3月底我国出现H7N9流感疫情以来，公司一直密切关注疫情的发展，2013年5月国内首家从世界卫生组织认可的实验室取得了H7N9流感疫苗研发用毒株，正式启动H7N9流感疫苗的研制，并于12月底完成了H7N9流感疫苗的研发并成为国内首家申报临床研究的企业，2014年1月获得临床申请受理，2月份公司研制的H7N9流感疫苗被中国食品药品检定研究院检验合格，目前国家食品药品监督管理总局正在进行审评，审评通过后将颁发临床试验批件。

3、品牌和规模优势

公司经过十多年高速发展，目前生产规模、市场占有率均居行业前列，成为血液制品、疫苗产品行业的龙头企业。“华兰”品牌在2011年被评为中国驰名商标并在业内享有较高的知名度和美誉度。2008年至今，公司凭借品牌优势使得流感病毒裂解疫苗连续多年来市场占有率稳居国内首位。

4、管理团队优势

公司核心管理团队绝大多数为公司创业团队成员，在公司任职20多年以上，且由基层做起，对公司有很高的忠诚度。经营团队在生物医药行业积累了丰富的市场、生产、管理、技术经验，对行业发展趋势和市场需求有较强的把握能力。公司在发展壮大的同时，注重培养并留住了一批新的研发技术人员和业务骨干，并引进技术、财务等方面的专业人才，构建并进一步完善了现代公司法人治理结构，管理团队彼此之间沟通顺畅、配合默契，对公司未来发展及行业前景有着共同理念，形成了团结、高效、务实的经营管理理念。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额

浦发银行	非关联方	否	银行理财	20,000	2012年08月23日	2013年02月28日	约定	20,000	0	507.45	507.45
浦发银行	非关联方	否	银行理财	5,000	2012年09月21日	2013年01月21日	约定	5,000	0	86.9	86.9
中国银行	非关联方	否	银行理财	9,000	2012年11月29日	2014年05月29日	约定	0	0	1,147.5	775.63
中国银行	非关联方	否	银行理财	10,000	2013年02月26日	2015年02月25日	约定	0	0	495.89	495.89
浦发银行	非关联方	否	银行理财	8,000	2013年04月11日	2013年07月10日	约定	8,000	0	89.75	89.75
浦发银行	非关联方	否	银行理财	7,500	2013年07月02日	2013年09月24日	约定	7,500	0	107.01	107.01
兴业银行	非关联方	否	银行理财	11,000	2013年07月11日	2013年10月09日	约定	11,000	0	141.04	141.04
中国银行	非关联方	否	银行理财	9,000	2013年10月17日	2014年10月17日	约定	0	0	850	0
浦发银行	非关联方	否	银行理财	12,000	2012年12月19日	2014年06月19日	约定	0	0	1,368	929.73
建设银行	非关联方	否	银行理财	5,000	2013年06月06日	2013年12月06日	约定	5,000	0	204.45	204.45
建设银行	非关联方	否	银行理财	470	2012年02月21日	2013年12月31日	约定	470	0	38.05	38.05
浦发银行	非关联方	否	银行理财	3,000	2013年08月01日	2013年10月30日	约定	3,000	0	36.65	36.65
招商银行	非关联方	否	银行理财	10,000	2013年02月07日	2014年02月07日	约定	0	0	900	790
招商银行	非关联方	否	银行理财	10,000	2013年03月18日	2014年03月18日	约定	0	0	900	692.5
招商银行	非关联方	否	银行理财	500	2013年01月07日	2013年01月14日	约定	500	0	0.43	0.43
招商银行	非关联方	否	银行理财	1,000	2013年01月07日	2013年01月21日	约定	1,000	0	1.53	1.53
招商银行	非关联方	否	银行理财	700	2013年01月24日	2013年01月31日	约定	700	0	0.51	0.51
招商银行	非关联方	否	银行理财	1,000	2013年01月29日	2013年02月05日	约定	1,000	0	0.73	0.73
招商银行	非关联方	否	银行理财	1,700	2013年02月22日	2013年03月01日	约定	1,700	0	1.24	1.24

招商银行	非关联方	否	银行理财	1,700	2013年04月02日	2013年04月09日	约定	1,700	0	1.04	1.04
招商银行	非关联方	否	银行理财	300	2013年05月23日	2013年05月30日	约定	300	0	0.14	0.14
招商银行	非关联方	否	银行理财	400	2013年06月18日	2013年06月25日	约定	400	0	0.19	0.19
招商银行	非关联方	否	银行理财	1,100	2013年07月02日	2013年07月09日	约定	1,100	0	0.53	0.53
招商银行	非关联方	否	银行理财	300	2013年07月10日	2013年07月17日	约定	300	0	0.17	0.17
招商银行	非关联方	否	银行理财	400	2013年09月04日	2013年09月11日	约定	400	0	0.23	0.23
招商银行	非关联方	否	银行理财	800	2013年10月10日	2013年10月17日	约定	800	0	0.46	0.46
招商银行	非关联方	否	银行理财	1,200	2013年11月05日	2013年11月21日	约定	1,200	0	0.69	0.69
招商银行	非关联方	否	银行理财	600	2013年11月13日	2013年11月20日	约定	600	0	0.35	0.35
招商银行	非关联方	否	银行理财	300	2013年11月21日	2013年11月28日	约定	300	0	0.16	0.16
招商银行	非关联方	否	银行理财	900	2013年12月03日	2013年12月10日	约定	900	0	0.47	0.47
招商银行	非关联方	否	银行理财	900	2013年01月05日	2013年01月12日	约定	900	0	0.65	0.65
招商银行	非关联方	否	银行理财	900	2013年01月15日	2013年01月29日	约定	900	0	1.21	1.21
招商银行	非关联方	否	银行理财	900	2013年02月18日	2013年02月25日	约定	900	0	0.67	0.67
合计				135,570	--	--	--	75,570		6,884.09	4,906.45
委托理财资金来源				公司自有资金。							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况（如适用）				无							
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）				2013年03月26日							
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）				2013年04月25日							

(2) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
新乡平原新区土地储备中心	否	10,000	7.92%	新乡平原新区凤湖投资有限公司	资金周转
合计	--	10,000	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项（如有）	无				
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施（如有）	无				
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）	2013年04月02日				
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）					

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
华兰生物疫苗有限公司	子公司	医药制造	生产各类疫苗、基因工程生物产品	100,000,000.00	915,145,475.86	869,516,498.96	161,690,232.84	-307,634.82	6,235,649.48
华兰生物工程重庆有限公司	子公司	医药制造	血液制品生产销售	200,000,000.00	626,298,484.90	294,226,983.27	266,390,495.72	125,138,051.00	112,788,277.99

主要子公司、参股公司情况说明

1、公司全资子公司重庆公司2013年实现营业收入26,639.05万元，较去年同期增长81.99%，主要原因系重庆公司2012年6月份开始投产，9月底产品开始上市销售；净利润11,278.83万元，较上年同期增长3,700.90%，主要原因系营业收入较上年增加且产品毛利率高于上年；

2、公司控股子公司疫苗公司2013年实现营业收入16,169.02万元，较去年同期减少35.72%，主要原因系2012年度确认甲型H1N1流感病毒裂解疫苗1.06亿元，而本年度无此项收入；净利润623.56万元，较上年同期减少90.08%，主要原因系2013年度无甲型H1N1流感疫苗收入，营业收入减少，同时2012年度确认的甲型H1N1流感疫苗的成本已在以往年度计提。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
华兰（滑县）生物有限公司	公司发展需要	现金投资	本报告期对整体生产和业绩未产生重大影响
华兰生物重庆市巴南区单采血浆有限公司	因巴南浆站迁移至石柱县，且石柱浆站已经正式采浆，故将其注销。	注销	本报告期对整体生产和业绩未产生重大影响

4、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
平原新区启动区项目	20,000	13,331	16,907	70%	暂无收益
合计	20,000	13,331	16,907	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2012年08月08日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn				

七、公司未来发展的展望

（一）行业未来发展规划

1、生物产业发展趋势及面临的机遇、挑战

近年来，全球范围内生物技术和产业呈现加快发展的态势，主要发达国家和新兴经济体纷纷对发展生物产业作出部署，作为获取未来科技经济竞争优势的一个重要领域。生物技术作为当今国际科技发展的主要方向和关键推动力，在解决全人类所面临的人口、健康、粮食、能源、环境等问题具有重大战略意义，这也使得生物产业成为国际竞争的焦点。尤其在当今全球经济形势下，生物技术产业对于转变经济增长方式、培育新增长点、保持经济长期平稳较快发展方面具有重要意义。

我国科技部、发改委等先后制定《国家中长期科学和技术发展规划纲要(2006-2020年)》和《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》，将生物技术列入国家科技中长期发展和战略性新兴产业规划中，随后在《国民经济和社会发展的第十二个五年规划(2011-2015年)》和《“十二五”生物技术的发展规划》中做出明确部署，全面推进我国生物产业发展。

2013年，国务院印发了《生物产业发展规划》，规划中指出，近年来，全球范围内生物技术和产业呈现加快发展的态势，主要发达国家和新兴经济体纷纷对发展生物产业作出部署，作为获取未来科技经济竞争优势的一个重要领域。我国推动生物技术研发和产业发展已有30多年的历史，“十一五”以来，国务院批准发布了《促进生物产业加快发展的若干政策》和《生物产业发展“十一五”规划》，大力推进生物技术研发和创新成果产业化，一批生物科技重大基础设施相继建成，治疗性疫苗与抗体、细胞治疗、转基因作物育种、生物能源作物培育等一批关键技术取得突破，人用高致病性流感疫苗、分子诊断试剂、超级水稻、聚乳酸等一批创新产品得到推广应用。生物产业发展规划的发展目标是到2015年，我国生物产业形成特色鲜明的产业发展能力，对经济社会发展的贡献作用显著增强，在全球产业竞争格局中占据有利位置。到2020年，生物产业发展成为国民经济的支柱产业。2013—2015年，生物产业产值年均增速保持在20%以上。到2015年，生物产业增加值占国内生产总值的比重比2010年翻一番，推动一批拥有自主知识产权的新药投放市场，形成一批年产值超百亿元的企业，提高生物医药产业集中度和在国际市场中的份额。大力开展生物技术药物创制和产业化。促进疫苗升级换代，重点推动新型疫苗（包括治疗性疫苗）研发和产业化。促进血液制品综合利用水平的升级，支持重组血液制品的研制和产业化。发展细胞治疗、基因治疗等新技术与装备。支持抗体规模生产、新型生物反应器和佐剂等关键技术的推广应用，加快生物技术药物高品质规模化发展。推动我国生物技术药物的质量标准达到国际先进水平，推动生物技术药物企业和产品通过相关国家或国际组织的认证，提高产品国际市场份额。要坚持企业主体地位。营造促进企业创新的良好环境，坚持企业在创新中的主体地位，引导创新要素向企业聚集。发挥市场配置资源的基础性作用，促进产学研结合，激励企业开展重大技术创新成果的产业化、商业化和推广应用。

公司作为我国血液制品、疫苗行业、基因工程药物研发、生产、销售的龙头企业，直接受益于国家振兴生物产业的良好发展机遇和政策环境，将借助国家的发展机遇，蓬勃发展。

2、公司面临的机遇与挑战

1) 血液制品业务面临的机遇与挑战

由于血液制品来源的单一性和不可替代性，单采血浆站的数量和采浆量一直是制约血液制品企业发展的瓶颈，近年来，血液制品行业整体处于稳步增长的趋势，行业的竞争重点主要在原料血浆资源即单采血浆站的建设上，2012年1月20日，卫生部下发了《关于单采血浆站管理有关事项的通知》，鼓励各地设置审批单采血浆站，血液制品生产企业申请设置新的单采血浆站，其注册的血液制品应当不少于6个品种（承担国家计划免疫任务的血液制品生产企业不少于5个品种），且同时包含人血白蛋白、人免疫球蛋白和人凝血因子类制品。满足新设单采血浆站条件的企业才具备较好的发展潜力，通过新建单采血浆站提高综合实力，使得行业内各企业的差距增大；同时，根据卫生部统计，目前整个行业投资量约4000吨/年的水平，市场需求缺口巨大，产品供不应求成就了血液制品较高的景气度。

面对机遇和挑战，公司将通过申请在河南、重庆等地申请新建单采血浆站及提高现有浆站的采集量拓展浆源；通过工艺优化、产品结构调整提高血浆的综合利用率，进一步巩固血液制品行业的优势地位。

(2) 疫苗业务面临的机遇与挑战

疫苗的需求量主要受国家公共卫生政策影响、个人对疫苗的认知程度和购买能力、突发的流行病三个因素的影响。在我国，一类疫苗（政府免费向公民提供，公民应当依照政府的规定接种的疫苗，属于国家计划免疫）由国家统一定价购买，随着社会保障体系的不断完善，部分二类疫苗（公民自费并且自愿接种的其他疫苗，通常叫做“计划外”疫苗）有望并入一类疫苗，需求量将大幅度增长；同时随着人们对疫苗的认知和接受程度不断增强以及收入的提升，用于个人防病领域的支出也不断地增加，近年来对二类疫苗的需求量稳步增长；区域性或者是全球性传染性疾病爆发后，政府加大采购力度以及群众主动预防观念逐渐形成会引起疫苗的需求量也会有一定增长。

近年来随着SARS、H5N1、H1N1等病毒轮番肆虐，各类疫情在全球呈蔓延趋势，使得疫苗市场需求大幅增加，据预测，全球疫苗市场销售额将以18%的速度递增，但国际疫苗市场的供应一直被一些跨国公司垄断，疫苗价格昂贵。世界卫生组织的数据显示，全球193个国家和地区中有84个国家和地区的疫苗供应完全依赖于联合国机构采购。联合国儿童基金会2008年在全球采购疫苗26亿支，价值达6.33亿美元，2009年采购数量达到29.9亿支，价值达8.06亿美元。世界卫生组织的官员也表示希望中国的疫苗生产企业能够提供安全且价格公道的疫苗。国内疫苗企业如果能向海外出口，将获得巨大的市场。2011年3月1日，世界卫生组织在北京宣布，中国疫苗监管体系通过了它的评估。这意味着中国生产的疫苗质量可靠，其安全性和有效性得到了国际社会的认可，中国产疫苗有资格申请世卫组织的预认证，进入联合国疫苗采购计划，供应国际市场，服务世界。中国在未来几年内，可能会成为世界上平价疫苗的主要供应国之一。

公司自2012年开始启动了流感病毒裂解疫苗的WHO预认证工作，目前已经完成了资料审核及样品检测，正在等待世界卫生组织的现场检查，公司期望为世界提供高质量的平价疫苗，为世界人民的健康保驾护航。

3、公司的发展战略及2014年经营计划

面临机遇与挑战，公司将继续通过申请单采血浆站缓解原料血浆紧张局面，巩固公司血液制品行业龙头地位；加强新型疫苗的研发及现有疫苗的生产销售工作；积极向单克隆抗体及基因工程药物拓展，培育新的利润增长点，增强公司的核心竞争力，使公司发展成为一个具有国际竞争力、集血液制品、疫苗、基因工程药物研发、生产和销售的大型生物制药企业。2014年公司将重点做好以下几方面的工作：

(1) 采取有效措施缓解血液制品原料供应紧张局面

继续加强对献浆员的宣传发动，努力提升现有单采血浆站的采浆能力；继续向有关部门申请新建单采血浆站，开拓浆源；做好封丘、贺州、博白、武隆、忠县、潼南单采血浆许可证的到期换发工作。

(2) 继续加大研发投入、做好在研产品注册工作

继续加大疫苗、基因重组及单克隆药物的研发投入，通过自主创新，加强研发项目管理，推进公司研发项目的顺利实施；继续推动与中科院生物局、中科院巴斯德研究所、中科院过程所、中科院生物物理所及中科院微生物所等外部科研院所及科研企业的合作，加快创新型疫苗、基因重组及单克隆药物的研发。

目前公司研制的H7N9流感疫苗已经报国家食品药品监督管理总局并被受理，且样品经中国食品药品检定研究院检验合格，公司将积极推进产品注册及临床研究工作，争取早日开展临床研究；按照国家药物临床试验的要求尽快组织实施冻干人用狂犬病疫苗（Vero细胞）的临床试验；做好重庆公司破伤风免疫球蛋白和人免疫球蛋白的文号转移及人凝血因子VIII和人凝血酶原复合物的注册报批工作。

(3) 做好疫苗产品的WHO预认证工作，积极开拓国际市场

公司向WHO报送流感病毒裂解疫苗的样品在2013年检验合格，正在等待世界卫生组织的现场检查。2014年公司将做好流感病毒裂解疫苗的WHO现场核查工作，争取尽早通过WHO的预认证并启动ACYW135群脑膜炎球菌多糖疫苗WHO预认证工作。

(4) 加快单克隆抗体及重组药品的研发工作

为培育公司新的利润增长点，公司与股东成立华兰基因工程有限公司，正式进军基因工程重组及单克隆抗体药物领域，华兰基因工程有限公司在2013年已正式启动了修美乐、赫赛汀、美罗华、阿瓦斯汀等单抗品种的研发，2014年将做好上述四个单抗产品的研发工作，争取在2014年申报临床。

(二) 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

1、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。

2、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、静注人免疫球蛋白、人凝血因子VIII由国家发改委制定最高零售定价，各省市和企业根据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销售价格，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，预计国家发改委适时制定公布最高销售价格，因而存在价格变动的风险。

3、毛利率下降的风险

由于血液制品价格受到一定的管制，而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，血液制品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。

4、税收优惠政策变动的风险

公司于2008年12月被认定为河南第一批高新技术企业，有效期为三年。2011年公司通过高新技术企业复审，在2011年至2013年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。2014年公司将申请高新技术企业复审，存在国家税收政策变化或公司本身不再符合高新技术企业认定条件而不能获得该类优惠的风险。

八、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

无

九、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

无

十、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

本期公司新投资设立全资子公司-华兰(滑县)生物有限公司,纳入合并范围；本期公司之孙公司华兰生物重庆市巴南区单采血浆有限公司因迁移至石柱县，目前华兰生物石柱单采血浆有限公司已经正式采浆，故将其注销。

十一、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

根据中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（证监会令第57号）、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、中国证监会河南监管局《关于转发〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉》（豫证监发[2012]141号）以及《公司章程》等有关规定，为更好的保障投资者权益，公司于2012年8月7日召开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》（对原有章程中关于现金分红方面的规定作了相应的修改）、《关于制定〈公司利润分配管理制度〉的议案》及《未来三年股东回报规划（2012—2014年）》，《关于修订公司章程的议案》、《关于制定〈公司利润分配管理制度〉的议案》及《未来三年股东回报规划（2012—2014年）》已经公司2012年第一次股东大会审议通过。公司将遵照修订后的章程、规划及有关规定，继续贯彻执行现金分红的有关工作，公司将继续根据业务发展具体情况并结合公司章程要求，制定合理的现金分红制度，注重回馈股东，致力于为股东创造更多回报。报告期内，公司严格执行既已制定的利润分配政策，未对公司利润分配政策特别是现金分红政策进行调整。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	符合《公司章程》的规定；符合公司年度股东大会关于利润分配方案决议的要求。
分红标准和比例是否明确和清晰：	《公司章程》第一百五十五条对分红标准和比例作出明确界定，公司严格按该分红标准和比例执行。
相关的决策程序和机制是否完备：	《公司章程》第一百五十五条对利润分配方案的决策和实施程序作出明确规定，公司严格按该规定执行。
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	独立董事对利润分配方案进行充分审议，独立董事对该事项发表了同意的独立意见。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	报告期内，公司现金分红政策未作调整或变更。

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

（1）2011年度利润分配方案

经大华会计师事务所有限公司审计，母公司2011年实现净利润490,088,151.45元，提取10%法定盈余公积49,008,815.15元后，本期可供分配的利润为441,079,336.30元，加年初未分配利润653,784,997.06元，扣除2011年当期分配上年度的现金股利172,861,440.00元，2011年度累计可供股东分配的利润为922,002,893.36元；

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。

（2）2012年度利润分配方案

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，母公司2012年实现净利润274,075,448.71元，提取10%法定盈余公积27,407,544.87元后，本期可供分配的利润为246,667,903.84元，加年初未分配利润922,002,893.36元，扣除2012年当期分配上年度现金股利69,144,576.00元，2012年度累计可供股东分配的利润为1,099,526,221.20元；

公司拟以2012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1.00元人民币（含税），实际分配利润57,620,480.00元。

（3）2013年度利润分配预案

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，母公司2013年实现净利润348,773,920.51元，提取10%法定盈余公积34,877,392.05元后，本期可供分配的利润为313,896,528.46元，加年初未分配利润1,099,526,221.20元，扣除2013年当期分配上

年度现金股利57,620,480.00元，2013年度累计可供股东分配的利润为1,355,802,269.66元。

公司拟以2013年12月31日总股本580,914,800股为基数，向全体股东每10股派发现金红利4.00元人民币（含税），实际分配利润232,365,920.00元，利润分配后，剩余未分配利润1,123,436,349.66元转入下一年度。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013年	232,365,920.00	475,337,495.05	48.88%
2012年	57,620,480.00	299,787,871.34	19.22%
2011年	69,144,576.00	370,719,279.33	18.65%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	4.00
分配预案的股本基数（股）	580,914,800
现金分红总额（元）（含税）	232,365,920.00
可分配利润（元）	1,900,142,349.33
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经 2014 年 3 月 24 日第五届董事会第八次会议决议通过，公司 2013 年度利润分配方案为：以公司 2013 年 12 月 31 日总股本 58,091.48 万股为基数，每 10 股派发现金红利 4 元（含税），上述方案决定尚需经 2013 年度股东大会批准实施。	

十三、社会责任情况

公司积极主动履行社会责任，2013年度社会责任报告已经第五届董事会第八次会议审议通过，报告全文详见2014年3月26日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《华兰生物工程股份有限公司2013年度社会责任报告》。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

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
2013年06月19日	公司会议室	实地调研	机构	国金证券、长江证券、国信证券、中信证券、江海证券、人保资产等	公司的发展战略、行业动态及发展趋势等。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、资产交易事项

四、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司于2013年5月27日分别召开第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二会议，审议通过了《华兰生物工程股份有限公司限制性股票激励计划(草案)》及其摘要，并于2013年5月29日披露了上述事项，其后公司向中国证监会上报了申请备案材料；为使公司股权激励计划更加完善，根据证监会的相关反馈意见，公司对限制性股票激励计划草案的部分内容进行了修订并报送证监会进行了备案；2013年7月初，公司报送的草案经证监会备案无异议；激励计划经中国证监会备案无异议后，2013年7月19日召开第五届董事会第三次会议和第五届监事会第三次会议，审议通过了《华兰生物工程股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要；公司于2013年8月16日以现场表决和网络表决相结合的方式召开了2013年第一次临时股东大会，会议审议通过了股权激励相关议案；按照股东大会的授权，公司于2013年8月28日召开第五届董事会第五次会议审议通过了股权激励计划授予的相关事项，董事会确定授予日为2013年8月28日，并向激励32名激励对象限制性股票4,710,000股，授予价格为12.19元/股。公司于2013年9月13日办理完毕限制性股票登记手续，授予股份的上市日期为2013年9月18日。详细情况参见2013年7月23日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上的《华兰生物限制性股票激励计划（草案修订稿）》及刊登于2013年9月16日《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上的《华兰生物股权激励计划限制性股票授予结果公告》（公告编号：2013-047）。

五、重大关联交易

1、其他重大关联交易

公司与股东新乡市华兰生物技术有限公司共同投资1亿元成立华兰基因工程有限公司（原暂定名为华兰神州生物有限公司，其中公司投资4,000万元，占注册资本40%），正式进军基因工程重组及单克隆抗体药物领域。目前，华兰基因工程有限公司已正式启动了修美乐、赫赛汀、美罗华、阿瓦斯汀等单抗品种的研发。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于与关联方共同投资设立子公司暨关联交易的公告	2013年03月26日	巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）

六、重大合同及其履行情况

1、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
华兰生物工程重庆 有限公司	2013 年 03 月 26 日	20,000		20,000	连带责任保 证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			20,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				20,000
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			20,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				15,000
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）			20,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				20,000
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			20,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				15,000
实际担保总额（即 A4+B4）占公 司净资产的比例（%）								4.87%
其中：								
为股东、实际控制人及其关联 方提供担保的金额（C）								0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债 务担保金额（D）								0
担保总额超过净资产 50%部 分的金额（E）								0
上述三项担保金额合计（C+D +E）								0
未到期担保可能承担连带清偿 责任说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的 说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

七、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	实际控制人	为避免同业竞争引起的损害本公司及其他股东利益，本公司实际控制人安康先生承诺：“作为本公司实际控制人期间，不在与本公司构成同业竞争的其他公司任职，在其经营业务中将不会利用其在本公司及本公司股东中的地位从事任何有损本公司及其他股东利益的行为。”	2004年06月25日	长期有效	正在严格履行中
其他对公司中小股东所作承诺	董事会	公司未来三年（2012-2014年）的具体股东回报规划：1、公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。2、根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展、符合现金分红条件的前提下，2012-2014年每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的10%，且连续三年内以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。3、未来三年（2012-2014年）公司原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。4、未来三年（2012-2014）公司可以根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模合理的前提下，为保持股本扩张与业绩增长相适应，公司可以采取股票股利方式进行利润分配，具体分红比例由公司董事会审议通过后，并提交股东大会审议决定。	2012年08月29日	2012-2014年度	正在严格履行中
	实际控制人	实际控制人安康先生承诺：自限制性股票授予日起三十六个月内不转让获授限制性股票	2013年05月27日	至2016年8月27日	正在严格履行中
	除实际控制人外的其他激励对象	(1)激励对象所获授的限制性股票及相应的股票股利锁定期满在二级市场上出售或以其他方式转让时，应当符合《公司法》、《证券法》、《上市规则》等法律法规以及华兰生物公司治理文件的相关规定。(2)公司董事、高管所获授的限制性股票及股票股利在解锁期内出售应遵循《公司法》、《证券法》、《上市规则》的限售规定。即：作为公司董事、高管的激励对象每年转让其持有的华兰生物股票不得超过其所持有的公司股票总数的百分之二十五，在离职后六个月内不得转让其所有的公司股份。在申报离任六个	2013年05月27日	至2016年8月27日	正在严格履行中

		月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数(包括有限售条件和无限售条件的股份)的比例不得超过 50%。			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	无				

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	45
境内会计师事务所审计服务的连续年限	14
境内会计师事务所注册会计师姓名	黄志刚、董超

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、其他重大事项的说明

公告编号	公告内容	披露日期	披露的网站及检索路径
2013-001	关于国家发改委对公司部分产品最高零售价调整的公告	2013-1-3	《证券时报》、巨潮资讯网
2013-002	董事辞职公告	2013-2-6	《证券时报》、巨潮资讯网
2013-003	关于石柱县单采血浆站取得单采血浆许可证的公告	2013-2-18	《证券时报》、巨潮资讯网
2013-004	关于控股子公司被认定为高新技术企业的公告	2013-2-25	《证券时报》、巨潮资讯网
2013-005	2012 年度业绩快报	2013-2-27	《证券时报》、巨潮资讯网
2013-006	2012 年度报告摘要	2013-3-26	《证券时报》、巨潮资讯网
2013-007	第四届董事会第十七次会议决议公告	2013-3-26	《证券时报》、巨潮资讯网
2013-008	关于用自有资金进行投资理财的公告	2013-3-26	《证券时报》、巨潮资讯网
2013-009	关于为子公司提供担保的公告	2013-3-26	《证券时报》、巨潮资讯网
2013-010	关于与关联方共同投资设立子公司暨关联交易的公告	2013-3-26	《证券时报》、巨潮资讯网
2013-011	关于召开 2012 年度股东大会的通知	2013-3-26	《证券时报》、巨潮资讯网
2013-012	第四届监事会第十四次会议决议公告	2013-3-26	《证券时报》、巨潮资讯网
2013-013	关于举行 2012 年年度报告网上说明会的公告	2013-3-30	《证券时报》、巨潮资讯网
2013-014	第四届董事会第十八次会议决议公告	2013-4-2	《证券时报》、巨潮资讯网
2013-015	关于对外提供委托贷款的公告	2013-4-2	《证券时报》、巨潮资讯网
2013-016	2012 年度股东大会决议公告	2013-4-25	《证券时报》、巨潮资讯网

2013-017	职工代表大会决议公告	2013-4-25	《证券时报》、巨潮资讯网
2013-018	第五届董事会第一次会议决议公告	2013-4-25	《证券时报》、巨潮资讯网
2013-019	第五届监事会第一次会议决议公告	2013-4-25	《证券时报》、巨潮资讯网
2013-020	2013 年第一季度报告正文	2013-4-25	《证券时报》、巨潮资讯网
2013-021	关于子公司增值税税率调整的公告	2013-5-2	《证券时报》、巨潮资讯网
2013-022	重大事项停牌公告	2013-5-23	《证券时报》、巨潮资讯网
2013-023	关于控股子公司取得 H7N9 流感疫苗研发用毒株的公告	2013-5-28	《证券时报》、巨潮资讯网
2013-024	第五届董事会第二次会议决议公告	2013-5-29	《证券时报》、巨潮资讯网
2013-025	第五届监事会第二次会议决议公告	2013-5-29	《证券时报》、巨潮资讯网
2013-026	限制性股票激励计划（草案）摘要	2013-5-29	《证券时报》、巨潮资讯网
2013-027	2012 年度权益分派实施公告	2013-6-18	《证券时报》、巨潮资讯网
2013-028	关于限制性股票激励计划（草案）获中国证监会备案无异议的公告	2013-7-3	《证券时报》、巨潮资讯网
2013-029	2013 年半年度业绩预告修正公告	2013-7-15	《证券时报》、巨潮资讯网
2013-030	关于控股子公司 ACYW135 群脑膜炎多糖疫苗通过新版 GMP 认证的公告	2013-7-16	《证券时报》、巨潮资讯网
2013-031	关于长垣单采血浆站取得单采血浆许可证暨部分单采血浆站完成换证的公告	2013-7-19	《证券时报》、巨潮资讯网
2013-032	第五届董事会第三次会议决议公告	2013-7-23	《证券时报》、巨潮资讯网
2013-033	第五届监事会第三次会议决议公告	2013-7-23	《证券时报》、巨潮资讯网
2013-034	限制性股票激励计划（草案修订稿）摘要	2013-7-23	《证券时报》、巨潮资讯网
2013-035	限制性股票激励计划（草案修订稿）的修订说明	2013-7-23	《证券时报》、巨潮资讯网
2013-036	独立董事征集投票权报告书	2013-7-23	《证券时报》、巨潮资讯网
2013-037	关于召开 2013 年第一次临时股东大会的通知	2013-7-23	《证券时报》、巨潮资讯网
2013-038	关于举行 2012 年度业绩网上说明会的公告	2013-7-26	《证券时报》、巨潮资讯网
2013-039	2013 年半年度业绩快报	2013-7-31	《证券时报》、巨潮资讯网
2013-040	2013 半年度报告摘要	2013-8-15	《证券时报》、巨潮资讯网
2013-041	2013 年第一次临时股东大会决议公告	2013-8-17	《证券时报》、巨潮资讯网
2013-042	关于控股子公司重组乙型肝炎疫苗（汉逊酵母）GMP 认证相关事项的公告	2013-8-27	《证券时报》、巨潮资讯网
2013-043	第五届董事会第五次会议决议公告	2013-8-29	《证券时报》、巨潮资讯网
2013-044	第五届监事会第五次会议决议公告	2013-8-29	《证券时报》、巨潮资讯网
2013-045	关于限制性股票授予相关事项的公告	2013-8-29	《证券时报》、巨潮资讯网
2013-046	关于调整股权激励计划授予价格的公告	2013-8-29	《证券时报》、巨潮资讯网
2013-047	股权激励计划限制性股票授予结果公告	2013-9-14	《证券时报》、巨潮资讯网
2013-048	2013 年第三季度报告正文	2013-10-29	《证券时报》、巨潮资讯网
2013-049	董事会公告	2013-12-10	《证券时报》、巨潮资讯网
2013-050	关于为子公司提供担保的公告	2013-12-26	《证券时报》、巨潮资讯网

十、公司子公司重要事项

不适用。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	84,683	0.01%	4,710,000			-1,490	4,708,510	4,793,193	0.83%
3、其他内资持股	84,683		4,710,000			-1,490	4,708,510	4,793,193	
境内自然人持股	84,683		4,710,000			-1,490	4,708,510	4,793,193	
二、无限售条件股份	576,120,117	99.99%	0			1,490	1,490	576,121,607	99.17%
1、人民币普通股	576,120,117	99.99%	0			1,490	1,490	576,121,607	99.17%
三、股份总数	576,204,800	100%	4,710,000			0	4,710,000	580,914,800	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、报告期内，限售股增加471万股系公司实施限制性股票激励计划，向32名激励对象首次授予限制性股票共471万股，授予价格为12.19元/股；
- 2、其他限售股减少1,490股，系董事、监事发生变动所致。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司于2013年5月27日分别召开第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二会议，审议通过了《华兰生物工程股份有限公司限制性股票激励计划(草案)》及其摘要，并于2013年5月29日披露了上述事项，其后公司向中国证监会上报了申请备案材料；为使公司股权激励计划更加完善，根据证监会的相关反馈意见，公司对限制性股票激励计划草案的部分内容进行了修订并报送证监会进行了备案；2013年7月初，公司报送的草案经证监会备案无异议；激励计划经中国证监会备案无异议后，2013年7月19日召开第五届董事会第三次会议和第五届监事会第三次会议，审议通过了《华兰生物工程股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要；公司于2013年8月16日以现场表决和网络表决相结合的方式召开了2013年第一次临时股东大会，会议以特别决议审议通过了股权激励相关议案；按照股东大会的授权，公司于2013年8月28日召开第五届董事会第五次会议审议通过了股权激励计划授予的相关事项，董事会确定授予日为2013年8月28日，并向激励32名激励对象限制性股票4,710,000股，授予价格为12.19元/股。公司于2013年9月13日办理完毕限制性股票登记手续，授予股份的上市日期为2013年9月18日。详细情况参见2013年7月23日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上的《华兰生物限制性股票激励计划（草案修订稿）》及刊登于2013年9月16日《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上的《华兰生物股权激励计划限制性股票授予结果公告》（公告编号：2013-047）。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司已于2013年9月13日办理完毕限制性股票登记手续，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具了《证券变更登记证明》。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

报告期内实施股权激励，公司股本增加4,710,000股，使公司2013年度基本每股收益由0.8317元下降到0.8233元、2013年末归属上市公司股东每股净资产由5.24元上涨到5.30元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
限制性股票	2013年08月28日	12.19	4,710,000	2013年09月18日	4,710,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

限制性股票的发行情况详见本报告第五节重要事项：四、公司股权激励的实施情况及其影响。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

2013年8月28日向激励对象授予限制性股票共471万股，公司股份总数变更为58,091.48万股。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		48,351		年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		52,495		
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	17.68%	102,723,822	0	0	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	15.14%	87,961,115	0	0	87,961,115		
香港科康有限公司	境外法人	13.24%	76,889,088	0	0	76,889,088		

新乡市世辰生物技术有 限公司	境内非国 有法人	4.24%	24,604,400	0	0	24,604,400		
中国工商银行－汇添富 均衡增长股票型证券投 资基金	其他	2.48%	14,396,483		0	14,396,483		
中国人民财产保险股份 有限公司－传统－普通 保险产品	其他	1.36%	7,882,182		0	7,882,182		
中国人民人寿保险股份 有限公司－分红一个险 分红	其他	1.1%	6,395,673		0	6,395,673		
中国工商银行－汇添富 医药保健股票型证券投 资基金	其他	0.95%	5,499,899		0	5,499,899		
中国人民财产保险股份 有限公司－自有资金	其他	0.76%	4,438,844		0	4,438,844		
交通银行－农银汇理行 业成长股票型证券投资 基金	其他	0.71%	4,099,714		0	4,099,714		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述第一、二、三、四股东存在关联关系，属于一致行动人。中国工商银行－汇添富均衡增长股票型证券投资基金和中国工商银行－汇添富医药保健股票型证券投资基金同为汇添富基金管理有限公司旗下基金；中国人民财产保险股份有限公司－传统－普通保险产品和中国人民财产保险股份有限公司－自有资金同为中国人民财产保险股份有限公司的资产管理产品，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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份 数量		股份种类				
				股份种类	数量			
新乡市华兰生物技术有 限公司		102,723,822		人民币普通股	102,723,822			
新乡市金康生物科技开发有 限公司		87,961,115		人民币普通股	87,961,115			
香港科康有限公司		76,889,088		人民币普通股	76,889,088			
新乡市世辰生物技术有 限公司		24,604,400		人民币普通股	24,604,400			
中国工商银行－汇添富均衡增长股票型证券投资基金		14,396,483		人民币普通股	14,396,483			
中国人民财产保险股份有限公司－传统－普通保险产品		7,882,182		人民币普通股	7,882,182			
中国人民人寿保险股份有限公司－分红一个险分红		6,395,673		人民币普通股	6,395,673			
中国工商银行－汇添富医药保健股票型证券投资基金		5,499,899		人民币普通股	5,499,899			
中国人民财产保险股份有限公司－自有资金		4,438,844		人民币普通股	4,438,844			
交通银行－农银汇理行业成长股票型证券投资基金		4,099,714		人民币普通股	4,099,714			

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述第一、二、三、四股东存在关联关系，属于一致行动人。中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金和中国工商银行—汇添富医药保健股票型证券投资基金同为汇添富基金管理有限公司旗下基金；中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品和中国人民财产保险股份有限公司—自有资金同为中国人民财产保险股份有限公司的资产管理产品，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。
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
安康	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	男，65 岁，中国国籍，无境外居留权，大学文化，医学生物学高级工程师，河南省第六、七、八、九届政协委员，河南省第十届、十一届人大代表，第十二届全国人大代表，享受国务院政府特殊津贴。1974 年参加工作，历任新乡市地区卫生防疫站科长、兰州生物制品研究所处长。曾先后获得全国科学大会奖、卫生部甲级成果奖、国家科技二等奖及省、市级科技奖，现任本公司董事长、总经理。截至目前，安康先生持有本公司的股份未被质押，亦不存在其他有争议的情况。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

自然人

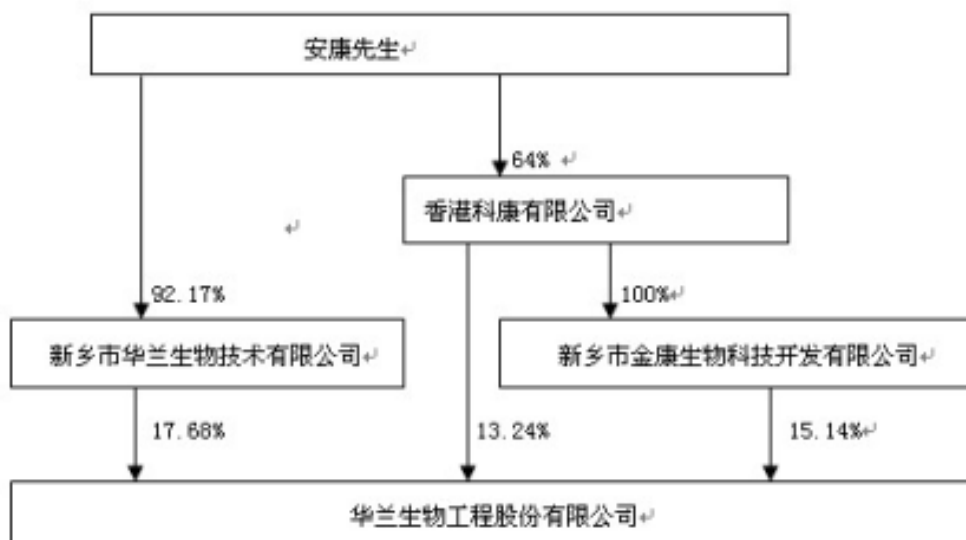
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
安康	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	男，65 岁，中国国籍，无境外居留权，大学文化，医学生物学高级工程师，河南省第六、七、八、九届政协委员，河南省第十届、十一届人大代表，第十二届全国人大代表，享受国务院政府特殊津贴。1974 年参加工作，历任新乡市地区卫生防疫站科长、兰州生物制品研究所处长。曾先后获得全国科学大会奖、卫生部甲级成果奖、国家科技二等奖及省、市级科技奖，现任本公司董事长、总经理。截至目前，安康先生持有本公司的股份未被质押，亦不存在其他有争议的情况。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

公司与实际控制人之间的产权及控制关系方框图如下：



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 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
新乡市华兰生物技术有限公司	安康	1996 年 11 月 27 日	72188360-8	3,006 万人民币	经营范围包括研究、开发、销售生物技术、生化技术、生物制品批发、零售(不包括生产、销售血液制品)
新乡市金康生物科技开发有限公司	安康	1994 年 04 月 26 日	79194708-0	1,650 万人民币	生物工程与生物医学工程技术的开发和转让
香港科康有限公司	安康	2000 年 06 月 01 日	31034163-000-06-09-2	500 万港元	投资和进出口贸易

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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)
安康	董事长、总经理	现任	男	65	2013年04月24日	2016年04月23日	54,520	900,000	0	954,520
范蓓	董事、常务副总经理	现任	女	42	2013年04月24日	2016年04月23日	7,600	450,000	0	457,600
王启平	董事、副总经理	现任	男	60	2013年04月24日	2016年04月23日	14,578	400,000	0	414,578
安颖	董事	现任	女	57	2013年04月24日	2016年04月23日	0	0	0	0
李德新	独立董事	现任	男	61	2013年04月24日	2016年04月23日	0	0	0	0
王莉婷	独立董事	现任	女	49	2013年04月24日	2016年04月23日	0	0	0	0
苏志国	独立董事	现任	男	60	2013年04月24日	2016年04月23日	0	0	0	0
潘若文	副总经理	现任	女	46	2013年04月24日	2016年04月23日	6,200	400,000	0	406,200
张宝献	副总经理	现任	男	43	2013年04月24日	2016年04月23日	4,800	400,000	0	404,800
马小伟	副总经理	现任	男	46	2013年04月24日	2016年04月23日	6,200	350,000		356,200
隋澎	副总经理	现任	男	51	2013年04月24日	2016年04月23日	0	0	0	0
谢军民	财务总监、董事会秘书	现任	男	47	2013年04月24日	2016年04月23日	0	320,000	0	320,000
郝常美	监事	现任	女	62	2013年04月24日	2016年04月23日	3,040	0	0	3,040
张兆飞	监事	现任	男	35	2013年04月24日	2016年04月23日	0	0	0	0
张鹏飞	监事	现任	男	32	2013年04月24日	2016年04月23日	0	0	0	0
黄培堂	独立董事	离任	男	69	2010年04月13日	2013年04月12日	0	0	0	0
马力	监事	离任	男	43	2010年04月13日	2013年04月12日	1,800	100,000	0	101,800
杨保平	监事	离任	女	43	2010年04月13日	2013年04月12日	2,500	130,000	0	132,500
孙振国	监事	离任	男	43	2010年04月13日	2013年04月12日	2,440	100,000	0	102,440
合计	--	--	--	--	--	--	103,678	3,550,000	0	3,653,678

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

(1) 董事会成员

安康先生，男，65岁，大学文化，医学生物学高级工程师，河南省第六、七、八、九届政协委员，第十届、十一届人大代表，第十二届全国人大代表，享受国务院政府特殊津贴。1974年参加工作，历任新乡市地区卫生防疫站科长、兰州生物制品研究所处长。曾先后获得全国科学大会奖、卫生部甲级成果奖、国家科技二等奖及省、市级科技奖，现任公司董事长、总经理。

范蓓女士，42岁，研究生，医学生物学高级工程师。曾任公司总经理助理、公司副总经理、公司董事会秘书。现任公司董事、常务副总经理。

安颖女士，57岁，大学文化，高级经济师，中共党员。1976年参加工作，曾任山西大同口泉中学教师、河南省新乡第一卫校教师；1993年至今在中国政法大学人事处工作，现任公司董事。

王启平先生，男，60岁，毕业于上海纺织大学会计专业，会计师。曾任新乡市生物化工厂副总会计师、公司财务部经理、财务总监。现任公司董事、副总经理、内审部经理。

李德新先生，61岁，博士后，1978-1982年就读于上海第一医学院预防医学专业，获学士学位，1985-1988年就读于中国预防医学科学院病毒所，获硕士学位。1991-1995年就读于美国陆军传染病研究所，获博士后学位，研究员。现任中国疾病预防控制中心病毒病预防控制所所长，公司独立董事。

王莉婷女士，49岁，硕士，毕业于武汉大学会计学专业，获经济学硕士学位。曾担任郑州市经济贸易总公司财务部部长，郑州会计师事务所证券部主任、郑州市注册会计师协会副秘书长等职，现任郑州市注册会计师协会秘书长，公司独立董事。

苏志国先生，60岁，1982年毕业于大连工学院并赴英国留学，1985年获英国曼彻斯特大学博士学位，1986-1987年在荷兰Delft大学做博士后。1987年-1997年在大连理工大学工作，先后担任讲师（1987年）、副教授（1988年）、教授（1991年），1990-1992年美国麻省理工学院做访问学者。1997年被聘为中国科学院过程工程研究所研究员，2001年8月-2012年1月担任中科院过程所国家重点实验室主任，现任中科院过程所国家生化工程技术研究中心（北京）首席科学家、全军生物药制造和剂型工程重点实验室主任，公司独立董事。

（2）监事会成员

郝常美女士，女，62岁，大学文化，大学文化，高级工程师。现任公司工程部经理、监事。

张兆飞，男，35岁，2001年7月毕业于郑州大学商学院会计专业，2001年7起在公司财务部工作，2008年至今担任华兰生物疫苗有限公司财务部经理，现任疫苗公司财务部经理、公司监事。

张鹏飞先生，32岁，毕业于内蒙古农业大学动物科学与医学学院，硕士研究生。现任本公司实验动物中心主管，职工代表监事。

（3）高级管理人员

高管安康先生、范蓓女士、王启平先生简历见董事简历部分。

潘若文女士，46岁，大学文化，研究生，医学生物学高级工程师。曾任公司质保部经理、副总经理、华兰生物疫苗有限公司常务副总经理。现任公司副总经理、华兰生物疫苗有限公司总经理。

张宝献先生，男，43岁，大学文化，研究生，工程师。曾任华兰生物工程（苏州）有限公司副总经理、公司监事，现任公司副总经理，华兰生物工程重庆有限公司总经理。

谢军民先生，男，47岁，毕业于山西财经大学会计系，大学文化，高级会计师，注册会计师。1992年7月至1997年12月，在郑州纺织工学院从事会计专业教学工作；1997年12月至2000年10月，任河南华为会计师事务所项目经理、高级经理；2000年10月至2002年3月，任北京天一会计师事务所河南分所副主任会计师；2002年3月至2006年11月，任北京中洲光华会计师事务所河南分所副主任会计师；2006年12月至2009年11月，任天健光华（北京）会计师事务所河南分所副主任会计师；2009年12月至2010年12月，任天健正信会计师事务所有限公司河南分所副主任会计师。2011年3月至2013年4月24日任公司审计总监兼内审部经理，现任公司财务总监、董事会秘书。

隋澎先生，男，51岁，加拿大国籍，1984年毕业于上海华东理工大学生物化学专业，1995年获美国远东高级研究院决策管理（MBA）硕士学位，2009年获美国西海岸大学工商管理（DBA）博士学位，高级经济师；1984年7月至1995年7月，任上海华东理工大学助教，助理研究员；1995年8月至2002年2月在上海华夏文化旅游区开发公司工作，历任部门经理，副总经济师，总经理助理；2006年11月至2009年11月在上海证大投资集团工作，历任行政总监、董事长助理。2011年3月起担任公司副总经理。

马小伟先生，男，46岁，毕业于河南农业大学微生物专业，大学文化，研究生，医学生物学高级工程师，曾任公司生产总监、监事。现任本公司副总经理。

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01月01日		否
郝常美	新乡市华兰生物技术有限公司	监事	2014年01月22日		否
安康	香港科康有限公司	董事	2000年01月01日		否
范蓓	新乡市世辰生物技术有限公司	董事	2000年01月01日		否
潘若文	新乡市世辰生物技术有限公司	董事	2014年01月22日		否
张宝献	新乡市世辰生物技术有限公司	董事	2014年01月22日		否
马小伟	新乡市世辰生物技术有限公司	监事	2014年01月22日		否
安颖	新乡市金康生物科技开发有限公司	董事	2006年01月01日		否
范蓓	香港科康有限公司	董事	2005年01月01日		否
在股东单位任职情况的说明	除上述董事、高级管理人员在股东单位任职外，其余现任董事、监事及高级管理人员均未在股东单位任职。				

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			是
李德新	中国疾病预防控制中心病毒病预防控制所	所长			是
王莉婷	郑州市注册会计师协会	秘书长			是
苏志国	中科院过程所国家生化工程技术研究中心(北京)	首席科学家			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、确定依据、实际支付情况

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。

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。

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。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
安康	董事长、总经理	男	65	现任	76	0	76
范蓓	董事、常务副总经理	女	42	现任	53	0	53
王启平	董事、副总经理	男	60	现任	52	0	52
安颖	董事	女	57	现任	0	0	0
李德新	独立董事	男	61	现任	0	0	0
王莉婷	独立董事	女	49	现任	5	0	5
苏志国	独立董事	男	60	现任	5	0	5
潘若文	副总经理	女	46	现任	52	0	52
张宝献	副总经理	男	43	现任	45	0	45
隋澎	副总经理	男	51	现任	55	0	55
谢军民	财务总监、董事会秘书	男	47	现任	44	0	44
马小伟	副总经理	男	46	现任	44	0	44
郝常美	监事	女	62	现任	20	0	20
张兆飞	监事	男	35	现任	10	0	10
张鹏飞	监事	男	32	现任	6.76	0	6.76
黄培堂	独立董事	男	69	离任	5	0	5
马力	监事	男	43	离任	20	0	20
杨保平	监事	女	43	离任	27	0	27
孙振国	监事	男	43	离任	20	0	20
合计	--	--	--	--	539.76	0	539.76

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
安康	董事长、总经理	0	0			0	900,000	12.19	900,000
范蓓	董事、常务副总经理	0	0			0	450,000	12.19	450,000
王启平	董事、副总经理	0	0				400,000	12.19	400,000
潘若文	副总经理	0	0			0	400,000	12.19	400,000
张宝献	副总经理	0	0			0	400,000	12.19	400,000

谢军民	财务总监、董事会秘书	0	0			0	320,000	12.19	320,000
马小伟	副总经理	0	0			0	350,000	12.19	350,000
合计	--	0	0	--	--	0	3,220,000	--	3,220,000
备注(如有)	无								

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
林小军	董事	离任	2013年02月01日	因个人原因辞职
黄培堂	独立董事	任期满离任	2013年04月24日	任期满离任
马小伟	监事会主席	任期满离任	2013年04月24日	任期满离任
马力	监事	任期满离任	2013年04月24日	任期满离任
杨保平	监事	任期满离任	2013年04月24日	任期满离任
孙振国	监事	任期满离任	2013年04月24日	任期满离任

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

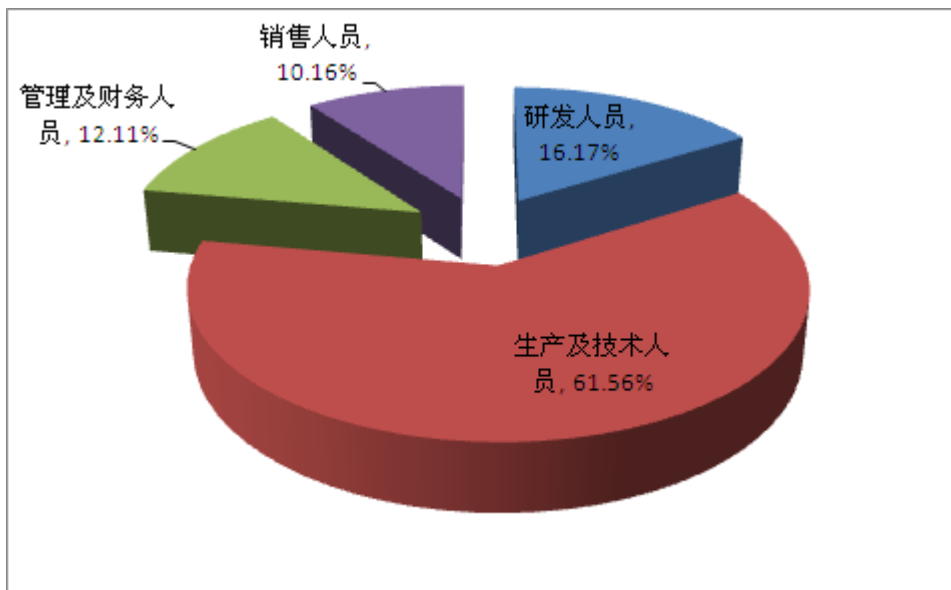
无

六、公司员工情况

1、截至2013年12月31日，公司在职员工1181人。

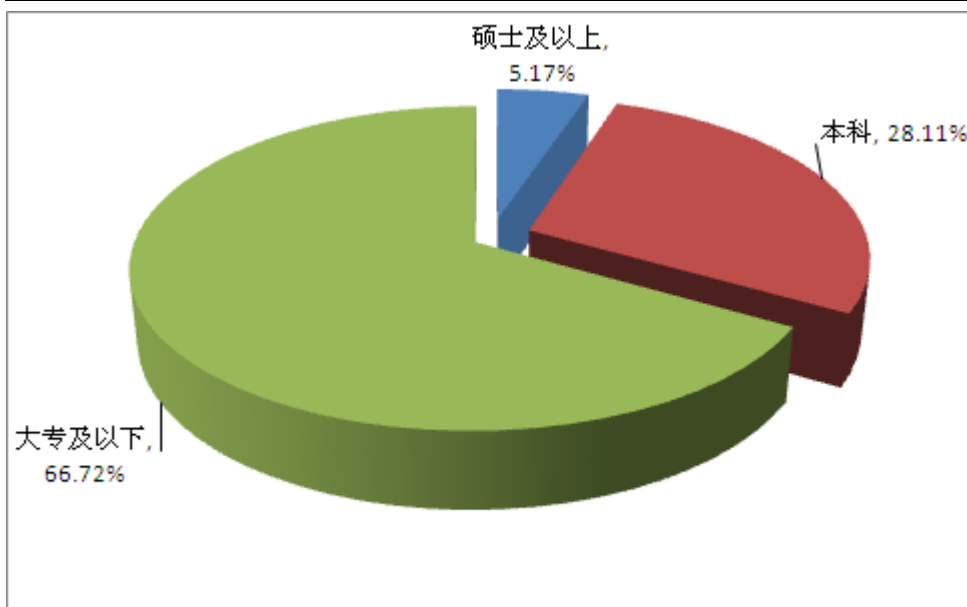
2、专业构成

类别	人数	占员工人数的比例
研发人员	191	16.17%
生产及技术人员	727	61.56%
销售人员	120	10.16%
管理及财务人员	143	12.11%



3、教育程度

学历类别	人数	占员工人数的比例
硕士及以上	61	5.17%
本科	332	28.11%
大专及以下	788	66.72%



4、公司不存在需要承担费用的离退休职工。

5、公司根据国家有关劳动法规和政策，结合公司实际情况，制定了公司薪酬管理体系，公司按照薪酬管理体系及各部门的绩效考核发放工资。员工的薪酬、福利水平根据公司的经营效益状况和地区生活水平、物价指数的变化进行适当调整。

6、公司十分注重员工培训与职业规划，积极开展包括微生物学、安全消防、计算机、英语、血液及疫苗制品等相关公共及专业知识的培训，以此为契提高员工的综合素养、提升其职场生存能力。本着“为每一个岗位提供学习的机会，为每一个员工创造发展的平台”的育人方针，建立和完善培训体系，基于员工个人的学习意向、职业生涯发展需要确定培训需求、制定培训计划、组织实施培训项目、完成培训效果的评估，并推行阶梯式人才储备与培养战略，为员工的能力提升与职业发展创造机会。

7、公司严格遵照《劳动法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同，并按规定缴纳各项职工保险。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证券监督管理委员会有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司运作规范，独立性强，信息披露规范，公司治理实际情况符合《上市公司治理准则》的要求，与中国证券监督管理委员会有关规范性文件要求不存在重大差异。目前公司审议通过并正在执行的制度如下：

序号	制度名称	最新披露时间	披露媒体
1	《投资者关系管理制度》	2004-08-04	巨潮资讯网
2	《股东大会议事规则》	2006-04-10	巨潮资讯网
3	《信息披露管理制度》	2007-07-03	巨潮资讯网
4	《董事监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》	2009-03-06	巨潮资讯网
5	《董事会提名委员会工作规则》	2009-03-06	巨潮资讯网
6	《董事会审计委员会工作细则》	2009-03-06	巨潮资讯网
7	《董事会薪酬与考核委员会工作细则》	2009-03-06	巨潮资讯网
8	《董事会战略委员会工作细则》	2009-03-06	巨潮资讯网
9	《募集资金管理办法》	2009-03-06	巨潮资讯网
10	《审计委员会年报工作制度》	2009-03-06	巨潮资讯网
11	《外部信息报送和使用管理制度》	2010-03-10	巨潮资讯网
12	《年报信息披露重大差错责任追究制度》	2010-03-10	巨潮资讯网
13	《独立董事年报工作制度》	2010-03-10	巨潮资讯网
14	《独立董事工作制度》	2010-03-10	巨潮资讯网
15	《内部审计制度》	2010-10-25	巨潮资讯网
16	《投资理财管理制度》	2011-03-29	巨潮资讯网
17	《重大投资决策制度》	2011-03-29	巨潮资讯网
18	《内幕信息知情人登记管理制度》	2011-12-01	巨潮资讯网
19	《对外提供财务资助管理制度》	2012-04-28	巨潮资讯网
20	《利润分配管理制度》	2012-08-07	巨潮资讯网
21	《董事会议事规则》	2013-03-26	巨潮资讯网
22	《公司监事会议事规则》	2013-03-26	巨潮资讯网

截止本报告期内，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

1、关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关法律法规要求召集、召开股东大会，并请律师出席见证。公司能够平等对待所有股东，特别是确保中小股东享有平等地位，公司通过建立与股东沟通的有效渠道，以保证股东能够充分行使自己的权利。

2、关于公司与控股股东

公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会依法行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司未与控股股东进行关联交易，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务做到了“五独立”，公司董事会、监事会和内部经营管理机构根据各议事规则及公司制度独立运行。

3、关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，执行董事权利，履行董事义务。董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专业委员会，并制定了《战略委员会工作细则》、《提名委员会工作细则》、《审计委员会工作细则》和《薪酬与考核委员会工作细则》，公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等要求勤勉尽职的开展工作，依法行使职权，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。公司董事会下设各专门委员会尽职尽责，大大提高了董事会运作效率。

4、关于监事和监事会

公司监事会在《公司法》、《公司章程》和股东大会赋予的职权范围内依法并积极行使监督权，建立了《监事会议事规则》；公司监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督；对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况等有效监督并发表意见，维护公司和全体股东的利益。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了公正、透明、有效的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明。公司未来还将探索更多形式的激励方式，形成多层次的综合激励机制，完善绩效评价标准，更好地调动管理人员的工作积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

6、关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，选定《证券时报》为公司信息披露的报纸；公司严格按照有关法律、法规及公司制定的《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息，为了提高公司的规范运作水平,增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性,提高年报信息披露的质量和透明度，公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

7、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康地发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，公司能够按照《内幕信息知情人登记管理制度》的要求，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，及时向深交所报送内幕信息知情人信息；在定期报告公告或重大事项披露前等敏感期向内幕信息知情人发出提示通知，提醒其不得违规买卖本公司股票，并对内幕信息知情人买卖股票情况进行自查，坚决杜绝相关人员利用内幕信息从事内幕交易。公司依据法律法规向特定外部信息使用人报送年报相关信息的，应提醒相关外部信息使用人履行保密义务并及时将回执报公司董事会秘书备案。在接待特定对象（机构投资者、证券分析师）的过程中，公司严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及公司《投资者管理制度》的要求，认真做好特定对象来访接待工作。对于来访的特定对象均要求事前预约，在接待特定对象时，公司要求来访人员签署《承诺书》。报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，未被监管部门采取任何监管措施及行政处罚。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 04 月 24 日	《公司 2012 年度董事会工作报告》；《公司 2012 年度监事会工作报告》；《公司 2012 年年度报告及摘要》；《公司 2012 年度财务决算报告》；《公司 2012 年度利润分配的议案》；《关于聘任公司 2012 年度审计机构的议案》；《关于用自有资金进行投资理财的议案》；《关于与关联方共同投资的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于修订<公司董事会议事规则>的议案》、《关于修改<公司监事会议事规则>的议案》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》	会议以现场投票表决方式，审议通过了全部议案。	2013 年 04 月 25 日	《华兰生物工程股份有限公司 2012 年度股东大会决议公告》（2013-016）刊登于 2013 年 4 月 25 日的《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 08 月 16 日	《华兰生物工程股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要、《关于将实际控制人安康先生作为限制性股票激励计划激励对象的议案》、《关于将间接持股 5%以上的高管范蓓女士作为限制性股票激励计划激励对象的议案》、《关于将公司实际控制人安康先生的直系近亲属安文琪女士作为限制性股票激励计划激励对象的议案》、《华兰生物工程股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事项的议案》	会议采用现场会议和网络会议相结合的方式，审议通过了全部议案。	2013 年 08 月 17 日	《华兰生物工程股份有限公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告》（2013-047）刊登于 2013 年 8 月 16 日的《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李德新	8	1	6	1	0	否

王莉婷	8	2	6	0	0	否
苏志国	6	1	5	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事在2013年度勤勉尽责，忠实履行独立董事职责，对公司董事会各项议案，在详细了解和与相关人员充分沟通的基础上，发表独立意见、行使职权，对公司各项决策的制定起到了积极的推动作用，并对信息披露等情况进行监督和核查，对报告期内公司发生的关联交易、对外担保、董事、监事候选人资格审查、聘请公司高级管理人员等事项出具了独立、公正的独立董事意见，同时，公司独立董事还对公司的未来发展规划、规范运作等方面提出了合理建议，公司认真听取并根据公司的实际情况采纳独立董事的意见。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会下设四个专门委员会，分别是战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会及提名委员会，各专门委员会由不少于三名董事组成。

1、战略委员会

公司董事会下设的战略委员会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会战略委员会工作制度》等相关规定履行职责。报告期内，公司董事会战略委员会根据公司发展战略，对公司与关联方共同投资基因工程重组及单克隆抗体药物等事项进行了研究与讨论。

2、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会依据《董事会薪酬委员会议事规则》的有关规定，结合公司实际情况，对董事、监事、高级管理人员的绩效完成情况进行了考核。

3、审计委员会

(1) 公司已建立《审计委员会工作细则》、《审计委员会年报工作规则》，报告期内公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，对公司内部控制建立健全情况进行监督检查，对年度财务审计情况进行了审查。

(2) 报告期内，审计委员会依照法律、法规以及《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》的规定进行工作，在年报审计工作中，审计委员会与审计机构协商确定年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见；督促审计工作进展，保持与审计会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。同时，对审计机构的年报审计工作进行总结和评价，在年审注册会计师出具初步审计意见后审计委员会又一次审阅了公司财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了

公司的财务状况、现金流量和经营成果。报告期内，借助董事会各专业委员会的专业特长与规范运作，公司运营发展的质量得到了进一步的提高。

4、提名委员会

报告期内，提名委员会根据《提名委员会议事规则》的规定，认真审查了新一届董事会和监事会成员候选人的教育背景、职业经历和专业素养等综合情况，并对新的董事会和监事会成员人选进行提名。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

自公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务及面向市场自主经营的能力。

（一）业务方面

本公司由华兰生物工程有限公司整体变更设立。在整体变更设立前，华兰生物工程有限公司就是一个独立的企业，具有独立的采购、生产、销售系统，具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力。

（二）资产完整

本公司拥有完整的与生产经营相关的生产系统、辅助生产系统和配套设施；对与生产经营相关的厂房、土地、设备、商标、专利及非专利技术等资产均合法拥有所有权或使用权。本公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。目前本公司不存在以资产为股东的债务提供担保的情况，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

（三）人员独立方面

（1）本公司的生产经营完全独立于现有股东，在行政管理方面，建立了独立的劳动、人事及工资管理制度，办公机构和生产经营场所与现有股东分开。（2）本公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均为专职，在本公司领取薪酬。均不存在担任股东单位及其下属企业行政职务的情况，也不存在担任与公司业务相同或相近的其他企业的行政职务的情况。（3）主要股东推荐董事人选通过合法程序进行，没有干预本公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定。

（四）财务独立方面

公司已按照相关法律、法规的要求建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立了相应的内部控制制度，并独立作出财务决策。公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员且不在关联单位兼职。公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。独立对外签订合同。

（五）机构独立方面

公司设有股东大会、董事会、监事会以及公司各级管理部门等机构，独立行使经营管理职权。公司建立了较为完善的组织结构，拥有完整的采购、生产和销售及配套部门，各部门已构成了一个有机整体。本公司的生产经营和办公机构与控股股东及其控制的企业完全分开，无混合经营，合署办公的情形。控股股东及其职能部门不存在干预公司生产经营活动的情况。

七、同业竞争情况

公司与控股股东以及实际控制人之间不存在同业竞争情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会设立了薪酬与考核委员会，根据公司实际经营完成情况以及高级管理人员的工作绩效，对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下积极调整经营思路，不断加强内部管理，依据 2013 年度财务预算、生产经营指标、管理目标的完成情况，2013 年度，公司高级管理人员认真履行职责，较好的完成了年初制定的工作目标和任务。

公司在报告期内制定并实施了股权激励，详见本报告第五节：四、公司股权激励的实施情况及影响。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

根据财政部、证监会、审计署、银监会和保监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》以及公司《内部审计工作制度》等有关规范和制度要求，结合公司自身特点和企业发展的需要，按照全面性、重要性、制衡性、适应性和成本效益原则，在充分考虑企业的内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素的基础上，逐步建立和完善满足公司需要的内控组织管理结构和内部控制制度，形成完善的内部控制管理体系。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》及监管部门的相关规范性文件要求，建立了财务报告内部控制，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 26 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

五、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段
<p style="text-align: center;">内部控制鉴证报告</p> <p style="text-align: right;">大华核字[2014] 002974 号</p> <p>华兰生物工程股份有限公司全体股东：</p>

我们审核了后附的华兰生物工程股份有限公司（以下简称华兰生物）管理层《关于内部控制的自我评价报告》涉及的与 2013 年 12 月 31 日财务报表相关的内部控制有效性的认定。

一、 管理层的责任

华兰生物管理层的责任是按照《企业内部控制基本规范》和相关规定建立健全内部控制并保持其有效性。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是对华兰生物截止 2013 年 12 月 31 日内部控制的有效性发表意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》和《内部控制审核指导意见》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对华兰生物对内部控制自我评价报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制制度设计的完整性、合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、 内部控制的固有局限性

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序的遵循程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

四、 鉴证意见

我们认为，华兰生物按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2013 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：黄志刚

中国注册会计师：董超

内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 03 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、 年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期执行情况良好，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 24 日
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大华审字[2014] 003526 号
注册会计师姓名	黄志刚、董超

审计报告正文

审计报告

大华审字[2014] 003526号

华兰生物工程股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的华兰生物工程股份有限公司(以下简称华兰生物)财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是华兰生物管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，华兰生物的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华兰生物2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)
中国 北京

中国注册会计师：黄志刚

中国注册会计师：董超

二〇一四年三月二十四日

二、财务报表

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,035,311,503.25	747,946,594.28
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	62,661,861.40	60,723,956.50
应收账款	170,710,176.97	126,142,394.44
预付款项	82,845,091.05	86,437,644.61
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,509,171.20	36,318,582.57
买入返售金融资产		
存货	342,588,796.14	314,840,624.47
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	658,000,000.00	419,700,000.00
流动资产合计	2,354,626,600.01	1,792,109,796.87
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	40,094,602.70	
投资性房地产		
固定资产	807,062,269.33	792,353,871.22

在建工程	184,340,318.65	54,598,402.95
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	1,961,961.02	1,323,158.53
油气资产		
无形资产	135,855,861.74	89,390,865.81
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,444,439.00	
递延所得税资产	15,929,886.10	22,901,379.88
其他非流动资产	100,000,000.00	210,000,000.00
非流动资产合计	1,288,689,338.54	1,170,567,678.39
资产总计	3,643,315,938.55	2,962,677,475.26
流动负债：		
短期借款	150,000,000.00	
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		
应付票据		
应付账款	83,051,891.60	46,643,620.47
预收款项	11,877,134.01	19,008,932.61
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	264,598.18	236,307.19
应交税费	29,125,221.57	-12,151,945.83
应付利息		
应付股利		
其他应付款	58,231,319.85	78,101,742.24
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	332,550,165.21	131,838,656.68
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		
负债合计	332,550,165.21	131,838,656.68
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	580,914,800.00	576,204,800.00
资本公积	348,611,062.03	291,337,232.03
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	247,742,357.39	212,864,965.34
一般风险准备		
未分配利润	1,900,142,349.33	1,517,302,726.33
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	3,077,410,568.75	2,597,709,723.70
少数股东权益	233,355,204.59	233,129,094.88
所有者权益（或股东权益）合计	3,310,765,773.34	2,830,838,818.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,643,315,938.55	2,962,677,475.26

法定代表人：安康

主管会计工作负责人：谢军民

会计机构负责人：王建体

2、母公司资产负债表

编制单位：华兰生物工程股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	690,546,554.50	488,811,604.84

交易性金融资产		
应收票据	23,436,200.00	59,723,956.50
应收账款	55,034,074.75	56,656,347.12
预付款项	45,515,855.68	72,042,467.35
应收利息		
应收股利		
其他应收款	110,933,905.48	91,920,281.30
存货	203,202,794.70	162,520,215.41
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	295,000,000.00	350,000,000.00
流动资产合计	1,423,669,385.11	1,281,674,872.52
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	642,961,299.81	577,866,697.11
投资性房地产		
固定资产	213,083,308.47	205,822,776.19
在建工程	173,308,464.61	35,769,064.09
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	65,026,217.09	29,969,965.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,444,439.00	
递延所得税资产	3,489,703.36	3,797,456.54
其他非流动资产	100,000,000.00	90,000,000.00
非流动资产合计	1,206,692,492.34	948,605,018.98
资产总计	2,630,361,877.45	2,230,279,891.50
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

应付票据		
应付账款	63,485,898.37	34,386,345.74
预收款项	3,500,858.00	409,860.00
应付职工薪酬	156,336.00	
应交税费	21,123,726.59	6,553,319.77
应付利息		
应付股利		
其他应付款	276,771.90	249,349.91
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	88,543,590.86	41,598,875.42
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		
负债合计	88,543,590.86	41,598,875.42
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	580,914,800.00	576,204,800.00
资本公积	357,358,859.54	300,085,029.54
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	247,742,357.39	212,864,965.34
一般风险准备		
未分配利润	1,355,802,269.66	1,099,526,221.20
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,541,818,286.59	2,188,681,016.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,630,361,877.45	2,230,279,891.50

法定代表人：安康

主管会计工作负责人：谢军民

会计机构负责人：王建体

3、合并利润表

编制单位：华兰生物工程股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,117,611,999.48	972,460,215.39
其中：营业收入	1,117,611,999.48	972,460,215.39
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	628,720,824.29	651,284,305.77
其中：营业成本	438,560,369.16	390,134,533.76
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	9,649,720.94	14,324,725.10
销售费用	25,716,349.32	77,870,772.29
管理费用	162,888,269.47	172,235,830.92
财务费用	-27,500,471.21	-20,202,517.22
资产减值损失	19,406,586.61	16,920,960.92
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）	49,159,167.96	23,085,333.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	94,602.70	
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	538,050,343.15	344,261,242.94
加：营业外收入	24,847,967.23	35,901,592.25
减：营业外支出	1,848,546.74	7,168,604.27
其中：非流动资产处置损	777,767.81	4,208,193.76

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	561,049,763.64	372,994,230.92
减：所得税费用	85,486,158.88	58,961,609.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	475,563,604.76	314,032,621.73
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	475,337,495.05	299,787,871.34
少数股东损益	226,109.71	14,244,750.39
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.8233	0.5203
（二）稀释每股收益	0.8233	0.5203
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	475,563,604.76	314,032,621.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	475,337,495.05	299,787,871.34
归属于少数股东的综合收益总额	226,109.71	14,244,750.39

法定代表人：安康

主管会计工作负责人：谢军民

会计机构负责人：王建体

4、母公司利润表

编制单位：华兰生物工程股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	639,918,541.47	614,035,813.41
减：营业成本	226,655,352.98	244,623,309.08
营业税金及附加	5,247,607.09	7,717,612.04
销售费用	5,545,663.60	547,601.34
管理费用	55,072,115.34	51,663,611.07
财务费用	-32,989,185.30	-20,230,543.86
资产减值损失	1,028,312.12	4,911,006.09
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）	22,131,400.66	12,700,840.72
其中：对联营企业和合营企	94,602.70	

业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	401,490,076.30	337,504,058.37
加：营业外收入	7,862,591.74	3,265,405.22
减：营业外支出	938,261.58	6,860,333.26
其中：非流动资产处置损失	134,192.76	4,463,472.95
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	408,414,406.46	333,909,130.33
减：所得税费用	59,640,485.95	59,833,681.62
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	348,773,920.51	274,075,448.71
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	348,773,920.51	274,075,448.71

法定代表人：安康

主管会计工作负责人：谢军民

会计机构负责人：王建体

5、合并现金流量表

编制单位：华兰生物工程股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,152,758,214.33	1,256,621,932.98
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		
收到其他与经营活动有关的现金	110,467,178.01	80,579,947.95
经营活动现金流入小计	1,263,225,392.34	1,337,201,880.93
购买商品、接受劳务支付的现金	367,230,232.78	304,172,479.44
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	110,555,776.70	98,439,864.49
支付的各项税费	153,901,917.99	202,894,226.16
支付其他与经营活动有关的现金	120,837,231.10	237,003,047.56
经营活动现金流出小计	752,525,158.57	842,509,617.65
经营活动产生的现金流量净额	510,700,233.77	494,692,263.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,060,700,000.00	2,609,718,888.90
取得投资收益所收到的现金	49,064,565.26	23,085,333.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	314,576.92	1,567,835.22
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	1,110,079,142.18	2,634,372,057.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	249,213,237.24	147,153,736.62
投资支付的现金	1,229,000,000.00	3,053,200,000.00
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		
投资活动现金流出小计	1,478,213,237.24	3,200,353,736.62
投资活动产生的现金流量净额	-368,134,095.06	-565,981,679.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	57,414,900.00	5,000,000.00

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	200,000,000.00	
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	257,414,900.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	65,378,813.31	72,497,464.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	115,378,813.31	72,497,464.89
筹资活动产生的现金流量净额	142,036,086.69	-67,497,464.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,089.40	52,897.89
五、现金及现金等价物净增加额	284,596,136.00	-138,733,982.90
加：期初现金及现金等价物余额	742,664,536.95	881,398,519.85
六、期末现金及现金等价物余额	1,027,260,672.95	742,664,536.95

法定代表人：安康

主管会计工作负责人：谢军民

会计机构负责人：王建体

6、母公司现金流量表

编制单位：华兰生物工程股份有限公司

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	676,581,169.08	767,541,460.56
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	168,607,924.45	29,191,790.25
经营活动现金流入小计	845,189,093.53	796,733,250.81
购买商品、接受劳务支付的现金	184,774,962.80	195,469,765.64
支付给职工以及为职工支付的现金	36,929,582.67	29,759,247.79
支付的各项税费	90,039,211.85	119,796,389.49
支付其他与经营活动有关的现金	172,165,035.00	72,208,356.25

经营活动现金流出小计	483,908,792.32	417,233,759.17
经营活动产生的现金流量净额	361,280,301.21	379,499,491.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	715,000,000.00	1,299,340,000.00
取得投资收益所收到的现金	22,036,797.96	12,700,840.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	214,500.00	3,213,427.46
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	737,251,297.96	1,315,254,268.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	165,986,644.92	114,414,632.82
投资支付的现金	710,000,000.00	1,666,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	25,000,000.00	10,136,700.00
支付其他与投资活动有关的现金		50,000,000.00
投资活动现金流出小计	900,986,644.92	1,841,051,332.82
投资活动产生的现金流量净额	-163,735,346.96	-525,797,064.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	57,414,900.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	57,414,900.00	
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	57,620,480.00	72,497,464.89
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	57,620,480.00	72,497,464.89
筹资活动产生的现金流量净额	-205,580.00	-72,497,464.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,077.56	52,889.29
五、现金及现金等价物净增加额	197,333,296.69	-218,742,148.60
加：期初现金及现金等价物余额	485,366,547.51	704,108,696.11
六、期末现金及现金等价物余额	682,699,844.20	485,366,547.51

法定代表人：安康

主管会计工作负责人：谢军民

会计机构负责人：王建体

7、合并所有者权益变动表

编制单位：华兰生物工程股份有限公司

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			212,864,965.34		1,517,302,726.33		233,129,094.88	2,830,838,818.58
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	576,204,800.00	291,337,232.03			212,864,965.34		1,517,302,726.33		233,129,094.88	2,830,838,818.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,710,000.00	57,273,830.00			34,877,392.05		382,839,623.00		226,109.71	479,926,954.76
（一）净利润							475,337,495.05		226,109.71	475,563,604.76
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							475,337,495.05		226,109.71	475,563,604.76
（三）所有者投入和减少资本	4,710,000.00	57,273,830.00								61,983,830.00
1. 所有者投入资本	4,710,000.00	52,704,900.00								57,414,900.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		4,568,930.00								4,568,930.00
（四）利润分配					34,877,392.05		-92,497,872.05			-57,620,480.00
1. 提取盈余公积					34,877,392.05		-34,877,392.05			

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-57,620,480.00			-57,620,480.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	580,914,800.00	348,611,062.03			247,742,357.39		1,900,142,349.33		233,355,204.59	3,310,765,773.34

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			185,457,420.47		1,314,066,975.86		213,884,344.49	2,580,950,772.85
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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）					27,407,544.87		203,235,750.47		19,244,750.39	249,888,045.73
（一）净利润							299,787,871.34		14,244,750.39	314,032,621.73

(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计						299,787, 871.34		14,244,75 0.39	314,032,62 1.73	
(三) 所有者投入和减少资本								5,000,000 .00	5,000,000. 00	
1. 所有者投入资本								5,000,000 .00	5,000,000. 00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					27,407, 544.87	-96,552, 120.87			-69,144,57 6.00	
1. 提取盈余公积					27,407, 544.87	-27,407, 544.87				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配						-69,144, 576.00			-69,144,57 6.00	
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	576,204 ,800.00	291,337, 232.03			212,864 ,965.34	1,517,30 2,726.33		233,129,0 94.88	2,830,838, 818.58	

法定代表人：安康

主管会计工作负责人：谢军民

会计机构负责人：王健体

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：华兰生物工程股份有限公司

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	576,204,80 0.00	300,085,02 9.54			212,864,96 5.34		1,099,526, 221.20	2,188,681, 016.08
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	576,204,80 0.00	300,085,02 9.54			212,864,96 5.34		1,099,526, 221.20	2,188,681, 016.08
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	4,710,000. 00	57,273,830 .00			34,877,392 .05		256,276,04 8.46	353,137,27 0.51
（一）净利润							348,773,92 0.51	348,773,92 0.51
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							348,773,92 0.51	348,773,92 0.51
（三）所有者投入和减少资本	4,710,000. 00	57,273,830 .00						61,983,830 .00
1. 所有者投入资本	4,710,000. 00	52,704,900 .00						57,414,900 .00
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他		4,568,930. 00						4,568,930. 00
（四）利润分配					34,877,392 .05		-92,497,87 2.05	-57,620,48 0.00
1. 提取盈余公积					34,877,392 .05		-34,877,39 2.05	
2. 提取一般风险准备								
3. 所有者（或股东）的分配							-57,620,48 0.00	-57,620,48 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	580,914,80 0.00	357,358,85 9.54			247,742,35 7.39		1,355,802, 269.66	2,541,818, 286.59

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	576,204,80 0.00	291,337,23 2.03			185,457,42 0.47		922,002,89 3.36	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	576,204,80 0.00	291,337,23 2.03			185,457,42 0.47		922,002,89 3.36	1,975,002, 345.86
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）		8,747,797. 51			27,407,544 .87		177,523,32 7.84	213,678,67 0.22
(一) 净利润							274,075,44 8.71	274,075,44 8.71
(二) 其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							274,075,44 8.71	274,075,44 8.71
(三) 所有者投入和减少资本		8,747,797. 51						8,747,797. 51
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		8,747,797. 51						8,747,797. 51
(四) 利润分配					27,407,544 .87		-96,552,12 0.87	-69,144,57 6.00
1. 提取盈余公积					27,407,544		-27,407,54	

					.87		4.87	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-69,144,576.00	-69,144,576.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	576,204,800.00	300,085,029.54			212,864,965.34		1,099,526,221.20	2,188,681,016.08

法定代表人：安康

主管会计工作负责人：谢军民

会计机构负责人：王健体

三、公司基本情况

1. 公司历史沿革

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。截至2013年12月31日，本公司股本总数58,091.48万股，公司注册资本为58,091.48万元。

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。

根据公司于 2013 年 8 月 16 日召开的 2013 年第一次临时股东大会决议通过的《华兰生物工程股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》和修改后章程的规定，将限制性股票 471 万股授予符合授予条件的部分董事（不含独立董事）、高级管理人员、中层管理人员及核心技术（业务）人员 32 人，每股面值人民币 1.00 元。变更后的股本总数为 58,091.48 万股，注册资本为人民币 58,091.48 万元，此次增资事项已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了大华验字[2013]000262 号验资报告。

公司注册地址：新乡市华兰大道甲 1 号；公司的企业法人营业执照注册号：410000400000088；公司法定代表人：安康。

1. 行业性质

本公司属生物制药行业。

1. 经营范围

生产、销售自产的生物制品、血液制品。

1. 主要产品、劳务

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 等的生产和销售。

1. 公司基本架构

本公司最高权力机构是股东大会，实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要，设立总经理办公室、财务部、证券部、人力资源部、内审部、生产部、质控部、质保部、物料部、工程部、销售部等职能部门。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用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

1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 合并财务报表

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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(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，合并成本为本公司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。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司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；本公司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。

本公司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。本公司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。

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，分别就每一单项交易的成本与该交易发生时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额进行比较，确定每一单项交易中产生的商誉；在合并财务报表中确认的商誉为每一单项交易中应确认的商誉之和。

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。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

7、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（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资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(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（金融负债）

取得时以公允价值（扣除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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其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

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除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）和相关

交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；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，计入投资损益。

5) 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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- 1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- 2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- 3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- 4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- 5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- 6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- 7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- 8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：**

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：金额在50万元以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2) 按组合计提坏账准备应收款项：

(1) 信用风险特征组合的确定依据：

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。采用账龄分析法计提坏账准备。

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

公司采用账龄分析法计提坏账准备，确定计提比例如下：

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—4年	50	50
4—5年	80	80
5年以上	100	100

3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

有客观证据表明单项金额虽不重大，但其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。

计提坏账准备方法：结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**(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
------	----------------	---------

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—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**12、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、产成品（库存商品）等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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。存货发出时按加权平均法计价。

(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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存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；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、估计的销售费用和相关税费后的

金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

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

低值易耗品及其他周转材料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。

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注二 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

1) 后续计量公司对子公司的长期股权投资，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。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，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账

面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

2) 损益确认成本法下，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，公司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。权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若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。重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(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之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	5-30	5%	3.00-19.00
机器设备	5-10	5%	9.00-19.00
运输设备	5-10	5%	9.00-19.00
其他设备	5-10	5%	9.00-19.00

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

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，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，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

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(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

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不

包括在内。

当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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在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前，予以资本化。

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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、生物资产

本公司的生物资产包括生产性生物资产。

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、预计净残值如下：

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值
成熟性生物资产（种鸡）	1年以内	约10元/只

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、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	实际使用年限	
单采血浆特许权	10	
非专利技术	3-10	

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

（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

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（6）内部研究开发项目支出的核算

19、长期待摊费用

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

类别	摊销年限	备注
配电扩容及高可靠性供电费	3	

20、附回购条件的资产转让

21、预计负债

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如

或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

22、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本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计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

23、回购本公司股份

24、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。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

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

(4) 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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

25、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 会计政策

1) 政府补助的确认

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入

当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，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。

26、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

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。一般情况下，在个别财务报表中，当期所得税资产与负债及递延所得税资产及递延所得税负债可以以抵销后的净额列示。在合并财务报表中，纳入合并范围的企业中，一方的当期所得税资产或递延所得税资产与另一方的当期所得税负债或递延所得税负债一般不能予以抵销，除非所涉及的企业具有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算。

27、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(3) 售后租回的会计处理

28、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- 1) 公司已就该资产出售事项作出决议。
- 2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议。
- 3) 该资产转让将在一年内完成。

(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。

29、资产证券化业务

30、套期会计

31、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

本报告期主要会计政策未变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本报告期主要会计政策未变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计政策未变更。

32、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现前期会计差错。

(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

本报告期未发现采用追溯重述法的前期差错。

(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

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

33、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	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
增值税	销售货物	6%
增值税	销售货物	3%
增值税	销售自产的农副产品	免税

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
华兰生物疫苗有限公司	15%	注2
华兰生物工程重庆有限公司	15%	注3
重庆世辰医药营销有限公司	15%	注4
新乡市太行禽业有限公司	免税	注5
合并范围内其他公司	25%	

2、税收优惠及批文

1) 依据河南省科学技术厅豫科[2012]8号, 公司通过复审取得河南省高新技术企业证书, 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定, 公司企业所得税自2011年起三年内减按15%的税率征收。

2) 根据河南省科学技术厅豫科[2013]22号, 公司之子公司华兰生物疫苗有限公司被认定为高新技术企业, 并获得编号为: GR201241000136号高新技术企业证书, 有效期3年。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定, 华兰生物疫苗有限公司自获得高新技术企业认定资格后, 2013-2014年度可享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。华兰生物疫苗有限公司2008-2012年度享受了外资企业过渡期企业所得税两免三减半的税收优惠。

3) 根据财税[2011]58号《财政部国家税务总局 海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》和国税函(2009)399号《国家税务总局关于西部大开发企业所得税优惠政策适用目录问题的批复》, 经当地税务局审核本公司之子公司华兰生物工程重庆有限公司符合西部大开发企业所得税优惠政策, 批准其在2012年至2020年所得税减按15%税率征收。

4) 根据财税[2011]58号《财政部国家税务总局 海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》和国家税务总局公告2012年第12号《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》, 经当地税务局审核本公司之子公司重庆世辰医药营销有限公司符合西部大开发企业所得税优惠政策, 批准其在2012年至2020年所得税减按15%税率征收。

5) 根据中华人民共和国国务院令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

根据财税[2009]9号《关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》, 本公司之子公司华兰生物疫苗有限公司销售自产的疫苗产品, 按照简易办法依照6%征收率计算缴纳增值税, 不抵扣进项税;

根据新高国税通[2012]2223号《河南新乡高新技术产业园区国家税务局税务事项通知书》, 本公司自2013年1月1日至2015年12月31日增值税按照简易办法依照6%征收率计算缴纳, 不抵扣进项税;

根据独国税通[2012]1201号《独山县国家税务局税务事项通知书》, 本公司之子公司华兰生物(独山)单采血浆有限公司自2013年1月1日至2015年12月31日增值税按照简易办法依照6%征收率计算缴纳, 不抵扣进项税;

根据都国税函[2012]21号《关于都安华兰单采血浆有限公司申请按照简易办法征收增值税的函》, 本公司之子公司都安华兰单采血浆有限公司自2013年1月1日起增值税按照简易办法依照6%征收率计算缴纳, 不抵扣进项税;

根据贺八国税函[2013]2号《贺州市八步区国家税务局关于贺州华兰单采血浆有限公司申请按简易办法缴纳增值税的批复》, 本公司之子公司贺州华兰单采血浆有限公司自2013年1月1日起增值税按照简易办法依照6%征收率计算缴纳, 不抵扣进项税;

根据陆国税函[2013]1号《陆川县国家税务局关于陆川华兰单采血浆有限公司选择按简易办法征收增值税的函》, 本公司之子公司陆川华兰单采血浆有限公司自2013年1月1日至2015年12月31日增值税按照简易办法依照6%征收率计算缴纳, 不抵扣进项税;

根据博国税函[2013]1号《博白县国家税务局关于博白华兰单采血浆有限公司申请按照简易办法依照6%征收率计算缴纳增值税的复函》, 本公司之子公司博白华兰单采血浆有限公司自2013年1月1日起增值税按照简易办法依照6%征收率计算缴纳, 不抵扣进项税;

经重庆市涪陵区国家税务局2013年4月15日核准，本公司之子公司华兰生物工程重庆有限公司自2013年5月1日起增值税按照简易办法依照6%征收率计算缴纳，不抵扣进项税；

根据武隆国税通[2012]367号《重庆市武隆县国家税务局税务事项通知书》，本公司之孙公司华兰生物武隆县单采血浆有限公司自2013年1月1日至2015年12月31日增值税按照简易办法依照6%征收率计算缴纳，不抵扣进项税；

经忠县国家税务局2012年12月25日核准，本公司之孙公司华兰生物忠县单采血浆有限公司自2013年1月1日起增值税按照简易办法依照6%征收率计算缴纳，不抵扣进项税；

根据开县国税通[2012]1639号《开县国家税务局税务事项通知书》，本公司之孙公司华兰生物开县单采血浆有限公司自2013年1月1日至2033年1月31日增值税按照简易办法依照6%征收率计算缴纳，不抵扣进项税；

经彭水苗族土家族自治县国家税务局2012年12月20日核准，本公司之孙公司华兰生物彭水县单采血浆有限公司自2013年1月1日起增值税按照简易办法依照6%征收率计算缴纳，不抵扣进项税；

根据潼国税江北通[2013]7号《潼南县国家税务局税务事项通知书》，本公司之孙公司华兰生物潼南县单采血浆有限公司自2013年1月1日至2013年12月31日增值税按照简易办法依照6%征收率计算缴纳，不抵扣进项税；

经巫溪县国家税务局2012年12月12日核准，本公司之孙公司华兰生物巫溪县单采血浆有限公司自2013年1月1日起增值税按照简易办法依照6%征收率计算缴纳，不抵扣进项税；

根据封国税通[2012]955号《封丘县国家税务局税务事项通知书》，本公司之子公司华兰生物(封丘)单采血浆有限公司自2013年1月1日至2015年12月31日增值税按照简易办法依照6%征收率计算缴纳，不抵扣进项税。

根据涪国税李税通[2013]56号《重庆市涪陵区国家税务局李渡税务分局税务事项通知书》，本公司之子公司重庆世辰医药营销有限公司自2013年4月1日起增值税按照简易办法依照3%征收率计算缴纳，不抵扣进项税，36个月内不得变更。

根据财政部、国家税务总局财税字[1995]52号关于印发《农业产品征税范围注释》的通知，本公司之孙公司新乡市太行禽业有限公司生产的农产品属于《中华人民共和国增值税暂行条例》中规定的免税范围，按照规定该公司销售的自产农副产品免征增值税。

六、企业合并及合并财务报表

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	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	10,000.00	生产各类疫苗、基因工程生物产品	7,500.00		75%	75%	是	217,379,124.74		
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	1,500.00	禽类养殖、禽类及蛋类销售	1,500.00		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	3,000.00	生物制品批发	2,400.00		80%	80%	是	8,434,726.16		
华兰生物工程重庆有限公司	全资子公司	重庆涪陵区	血液制品生产	20,000.00	血液制品生产销售	23,501.22		100%	100%	是			
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	7,958.40	开发、生产蛋白质芯片、基因芯片等高科技产品	5,968.80		75%	75%	是	7,541,353.69		
华兰生物(罗甸)单采	全资子公司	贵州罗甸县	血浆采集	368.58	原料血浆采集	368.58		100%	100%	是			

血浆有限公司													
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	1,300.00	原料血浆采集	1,300.00		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	434.23	原料血浆采集	434.23		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	558.00	原料血浆采集	558.00		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	116.00	原料血浆采集	116.00		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	850.00	原料血浆采集	850.00		100%	100%	是			
都安华兰单采血浆有限公司	全资子公司	广西都安县	血浆采集	509.84	原料血浆采集	509.84		100%	100%	是			
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	1,680.00	原料血浆采集	1,680.00		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	1,200.00	原料血浆采集	1,200.00		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	1,000.00	原料血浆采集	1,000.00		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	1,100.00	原料血浆采集	1,100.00		100%	1,000%	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	1,000.00	原料血浆采集	1,000.00		100%	1,000%	是			
华兰生物开	孙公司	重庆开	血浆采	1,000.00	原料血浆	1,000.00		100%	100%	是			

县单采血浆有限公司		县	集		采集								
华兰生物彭水县单采血浆有限公司	孙公司	重庆彭水县	血浆采集	1,000.00	原料血浆采集	1,000.00		100%	100%	是			
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	1,000.00	原料血浆采集	1,000.00		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	1,000.00	原料血浆采集	1,000.00		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	1,000.00	原料血浆采集	1,000.00		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	血浆采集	400.00	原料血浆采集	400.00		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	1,000.00	批发生物制品、疫苗	1,000.00		100%	100%	是			
华兰生物工程技术有限公司(北京)有限公司	全资子公司	北京	生物技术开发	8,000.00	生物技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	8,000.00		100%	100%	是			
华兰生物(长垣)单采血浆有限公司	全资子公司	河南长垣	血浆采集	2,000.00	原料血浆采集	2,000.00		100%	100%	是			
华兰(滑县)生物有限公司	全资子公司	河南滑县	医疗卫生用品生产、销售	1,500.00	一次性口罩、手术衣和白大褂加工、销售	1,500.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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的其他说明

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
华兰（滑县）生物有限公司	14,997,465.01	-2,534.99

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
华兰生物重庆市巴南区单采血浆有限公司	-214,453.44	-698,439.49

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

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：	--	--	1,608,875.93	--	--	2,282,741.05
人民币	--	--	1,608,875.93	--	--	2,282,741.05
银行存款：	--	--	1,025,651,797.02	--	--	740,381,795.90
人民币	--	--	1,025,649,457.31	--	--	740,365,599.97
美元	150.68	6.0969	918.68	2,149.71	6.2855	13,512.00
欧元	168.79	8.4189	1,421.03	322.68	8.3176	2,683.93
其他货币资金：	--	--	8,050,830.30	--	--	5,282,057.33
人民币	--	--	204,120.00	--	--	2,299,000.00
美元	1,287,000.00	6.0969	7,846,710.30			
欧元				358,644.00	8.3176	2,983,057.33
合计	--	--	1,035,311,503.25	--	--	747,946,594.28

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) 截止2013年12月31日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在回收风险的款项。
 (2) 货币资金期末余额较期初余额增长38.42%，主要系本年收入增加所收货款相应增加所致。
 (3) 其中受限制的货币资金明细如下

项 目	期末余额	期初余额
信用证保证金	8,050,830.30	4,820,057.33
保函		462,000.00
合 计	8,050,830.30	5,282,057.33

2、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	62,661,861.40	60,723,956.50
合计	62,661,861.40	60,723,956.50

(2) 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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

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
宁德鹭燕医药有限公司	2013年07月23日	2014年01月23日	2,154,200.00	21844321#
首都医科大学宣武医院	2013年07月30日	2014年01月24日	1,000,000.00	24553267#
首都医科大学宣武医院	2013年07月30日	2014年01月24日	1,000,000.00	24553264#
首都医科大学宣武医院	2013年09月29日	2014年03月25日	1,000,000.00	24564546#
宁德鹭燕医药有限公司	2013年07月23日	2014年01月23日	692,677.00	21844320#
合计	--	--	5,846,877.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

3、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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
销售货款	182,142,750.11	100%	11,432,573.14	6.28%	133,021,303.87	100%	6,878,909.43	5.17%
组合小计	182,142,750.11	100%	11,432,573.14	6.28%	133,021,303.87	100%	6,878,909.43	5.17%
合计	182,142,750.11	--	11,432,573.14	--	133,021,303.87	--	6,878,909.43	--

应收账款种类的说明

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，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	136,477,516.78	74.93%	6,823,875.84	129,690,767.04	97.5%	6,484,538.35
1 至 2 年	45,466,950.50	24.96%	4,546,695.05	3,023,949.83	2.27%	302,394.98
2 至 3 年	185,695.83	0.1%	55,708.75	306,587.00	0.23%	91,976.10
3 年以上	12,587.00	0.01%	6,293.50			
3 至 4 年	12,587.00	0.01%	6,293.50			
合计	182,142,750.11	--	11,432,573.14	133,021,303.87	--	6,878,909.43

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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(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
安徽省远帆医药经营有限公司	销售货款	2013年01月15日	88,200.00	预期无法收回	否
合计	--	--	88,200.00	--	--

应收账款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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	客户	37,460,400.00	1至2年	20.57%
福州市博研生物医药有限公司	客户	33,009,300.00	1年以内	18.12%
国药控股北京天星普信生物医药有限公司	客户	8,166,800.00	1年以内	4.48%
沃顿生物医药（大连）有限公司	客户	7,534,113.60	1年以内	4.14%
安徽省疾病预防控制中心	客户	6,590,400.00	1年以内	3.62%
合计	--	92,761,013.60	--	50.93%

(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(%)
------	--------	----	---------------

4、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					3,080,000.00	7.43%	3,080,000.00	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
应收及暂付款项	2,780,954.35	100%	271,783.15	9.77%	38,375,325.66	92.57%	2,056,743.09	5.36%
组合小计	2,780,954.35	100%	271,783.15	9.77%	38,375,325.66	92.57%	2,056,743.09	5.36%
合计	2,780,954.35	--	271,783.15	--	41,455,325.66	--	5,136,743.09	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	2,195,274.11	78.94%	109,763.70	37,923,695.53	91.48%	1,896,184.79
1 至 2 年	370,026.85	13.3%	37,002.69	149,087.04	0.36%	14,908.70
2 至 3 年	49,249.30	1.77%	14,774.79	112,000.00	0.27%	33,600.00
3 年以上	166,404.09	5.99%	110,241.97	190,543.09	0.46%	112,049.60
3 至 4 年	100,000.00	3.6%	50,000.00	151,949.59	0.37%	75,974.80

4 至 5 年	30,810.59	1.11%	24,648.47	12,593.50	0.03%	10,074.80
5 年以上	35,593.50	1.28%	35,593.50	26,000.00	0.06%	26,000.00
合计	2,780,954.35	--	271,783.15	38,375,325.66	--	2,056,743.09

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
---------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(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
大连昆阳科技开发有限公司	预付款	2013 年 06 月 29 日	3,080,000.00	该公司已注销，款项无法收回	否
合计	--	--	3,080,000.00	--	--

其他应收款核销说明

(4) 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 (%)
杨勇	公司员工	221,365.00	1 年以内	7.96%
北京市财政局	非关联方	208,269.33	1 年以内	7.49%
陈学振	公司员工	207,849.25	1 年以内	7.47%
白自涛	公司员工	146,000.00	1 年以内	5.25%

茹常娥	公司员工	136,751.00	1 年以内	4.92%
合计	--	920,234.58	--	33.09%

(5) 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(%)
------	--------	----	----------------

(6) 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
----	--------	---------------

(7) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)
------	----------	------	------	--------	--------	--------	----------------------

5、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	67,186,390.92	81.1%	64,813,096.48	74.98%
1 至 2 年	8,944,824.68	10.8%	15,094,791.44	17.46%
2 至 3 年	1,360,707.12	1.64%	1,705,877.97	1.97%
3 年以上	5,353,168.33	6.46%	4,823,878.72	5.59%
合计	82,845,091.05	--	86,437,644.61	--

预付款项账龄的说明

(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
重庆巨能建设集团建筑安装工程有限公司	非关联方	25,844,580.00	2 年以内	未到结算期

河南六建建设发展有限公司	非关联方	4,000,000.00	1 年以内	未到结算期
广西远达建筑安装工程有限公司	非关联方	3,585,060.00	1 年以内	未到结算期
滑县管委会	非关联方	2,501,600.00	1 年以内	未到结算期
重庆斌港装饰工程有限公司	非关联方	2,116,950.00	2 年以内	未到结算期
合计	--	38,048,190.00	--	--

预付款项主要单位的说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

6、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	149,535,490.69		149,535,490.69	144,540,020.16		144,540,020.16
在产品	105,771,388.76		105,771,388.76	72,493,998.72	4,185,074.88	68,308,923.84
库存商品	84,960,952.94	6,145,661.22	78,815,291.72	104,696,821.84	10,400,453.91	94,296,367.93
低值易耗品	8,466,624.97		8,466,624.97	7,695,312.54		7,695,312.54
合计	348,734,457.36	6,145,661.22	342,588,796.14	329,426,153.26	14,585,528.79	314,840,624.47

(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	
在产品	4,185,074.88			4,185,074.88	
库存商品	10,400,453.91	16,549,682.84		20,804,475.53	6,145,661.22
合计	14,585,528.79	16,549,682.84		24,989,550.41	6,145,661.22

(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(%)
库存商品	可变现净值低于账面价值		
在产品	可变现净值低于账面价值		

存货的说明

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
委托贷款		100,000,000.00
理财产品	658,000,000.00	319,700,000.00
合计	658,000,000.00	419,700,000.00

其他流动资产说明

其他流动资产期末余额较期初余额增长56.78%,主要系理财产品增加所致。

8、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数

9、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	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							
华兰基因工程有限公司	40%	40%	119,745,987.39	19,509,480.64	100,236,506.75		236,506.75

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

10、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	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
华兰基因工程有限 公司	权益法	40,000,000.00		40,094,602.70	40,094,602.70	40%	40%				
合计	--	40,000,000.00		40,094,602.70	40,094,602.70	--	--	--			

11、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：	1,157,013,216.38	112,044,820.83		1,855,742.70	1,267,202,294.51
其中：房屋及建筑物	446,896,488.42	41,239,515.31		510,146.54	487,625,857.19
机器设备	609,597,598.73	61,157,840.03		576,837.19	670,178,601.57
运输工具	15,320,518.21	404,948.09		658,466.00	15,067,000.30
其他设备	85,198,611.02	9,242,517.40		110,292.97	94,330,835.45
--	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：	358,009,875.27		96,978,504.31	1,497,824.29	453,490,555.29
其中：房屋及建筑物	76,388,956.65		21,396,737.92	395,934.70	97,389,759.87
机器设备	244,799,312.85		59,468,126.02	504,344.51	303,763,094.36
运输工具	8,076,961.60		1,565,956.29	501,521.40	9,141,396.49
其他设备	28,744,644.17		14,547,684.08	96,023.68	43,196,304.57
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	799,003,341.11		--		813,711,739.22
其中：房屋及建筑物	370,507,531.77		--		390,236,097.32
机器设备	364,798,285.88		--		366,415,507.21
运输工具	7,243,556.61		--		5,925,603.81
其他设备	56,453,966.85		--		51,134,530.88
四、减值准备合计	6,649,469.89		--		6,649,469.89
其中：房屋及建筑物	6,649,469.89		--		6,649,469.89
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	792,353,871.22		--		807,062,269.33

其中：房屋及建筑物	363,858,061.88	--	383,586,627.43
机器设备	364,798,285.88	--	366,415,507.21
运输工具	7,243,556.61	--	5,925,603.81
其他设备	56,453,966.85	--	51,134,530.88

本期折旧额 96,978,504.31 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 53,719,764.87 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	14,364,592.28

(4) 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
房屋及建筑物	188,163,074.09	正在办理中

固定资产说明

12、在建工程

(1) 在建工程情况

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
本部建安工程	4,231,500.00		4,231,500.00			
平原新区启动区项目	169,076,964.61		169,076,964.61	35,769,064.09		35,769,064.09
重庆建安工程	408,554.47		408,554.47	280,347.00		280,347.00
血站建安工程	623,299.57		623,299.57	257,156.00		257,156.00
苏州建安工程				18,291,835.86		18,291,835.86
北京建安工程	10,000,000.00		10,000,000.00			
合计	184,340,318.65		184,340,318.65	54,598,402.95		54,598,402.95

(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
平原新区启动区项目	200,000,000.00	35,769,064.09	133,307,900.52			84.54%	70%				自筹	169,076,964.61
北京建安工程	65,000,000.00		10,000,000.00			15.38%	23%				自筹	10,000,000.00
合计	265,000,000.00	35,769,064.09	143,307,900.52			--	--			--	--	179,076,964.61

在建工程项目变动情况的说明

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
平原新区启动区项目	70%	
华兰北京建安工程	23%	

(4) 在建工程的说明

在建工程期末余额较期初余额增长237.63%，主要系本期平原新区启动区项目全面开建，工程投入大幅增加所致。

13、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

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

14、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

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		2,576,741.52	2,576,741.52	
成熟生物资产	1,323,158.53	1,341,012.47	702,209.98	1,961,961.02
三、林业				
四、水产业				
合计	1,323,158.53	3,917,753.99	3,278,951.50	1,961,961.02

15、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	142,185,065.71	52,486,300.00	1,350,000.00	193,321,365.71
(1)土地使用权	104,073,280.84	52,486,300.00		156,559,580.84
(2)单采血浆特许权	28,991,784.87		1,350,000.00	27,641,784.87
(3)非专利技术	9,120,000.00			9,120,000.00
二、累计摊销合计	32,051,945.68	5,492,554.07	821,250.00	36,723,249.75
(1)土地使用权	11,481,677.12	2,843,409.94		14,325,087.06
(2)单采血浆特许权	15,351,601.85	1,537,144.09	821,250.00	16,067,495.94
(3)非专利技术	5,218,666.71	1,112,000.04		6,330,666.75
三、无形资产账面净值合计	110,133,120.03	46,993,745.93	528,750.00	156,598,115.96
(1)土地使用权	92,591,603.72	49,642,890.06		142,234,493.78
(2)单采血浆特许权	13,640,183.02	-1,537,144.09	528,750.00	11,574,288.93
(3)非专利技术	3,901,333.29	-1,112,000.04		2,789,333.25
四、减值准备合计	20,742,254.22			20,742,254.22
(1)土地使用权	13,653,464.87			13,653,464.87
(2)单采血浆特许权	7,088,789.35			7,088,789.35
(3)非专利技术				
无形资产账面价值合计	89,390,865.81	46,993,745.93	528,750.00	135,855,861.74
(1)土地使用权	78,938,138.85	49,642,890.06		128,581,028.91
(2)单采血浆特许权	6,551,393.67	-1,537,144.09	528,750.00	4,485,499.58
(3)非专利技术	3,901,333.29	-1,112,000.04		2,789,333.25

本期摊销额 5,492,554.07 元。

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
配电增容及高可靠性供电费		4,160,000.00	715,561.00		3,444,439.00	
合计		4,160,000.00	715,561.00		3,444,439.00	--

长期待摊费用的说明

本期支付配电增容项目及高可靠性供电费4,160,000.00元。

17、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

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	1,755,847.77	1,905,076.79
存货跌价准备	921,849.18	2,187,829.32
固定资产减值准备	997,420.48	997,420.48
无形资产减值准备	2,048,019.73	2,048,019.73
其他应付款-预提推广费	3,788,238.08	7,529,658.42
未实现的内部销售利润	6,418,510.86	8,233,375.14
小计	15,929,886.10	22,901,379.88
递延所得税负债：		

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	7,206,028.37	51,052.62
可抵扣亏损	79,971,210.93	66,487,139.79
合计	87,177,239.30	66,538,192.41

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
2013 年		515,381.23	
2014 年	4,844,529.70	6,204,082.78	
2015 年	4,638,377.82	5,075,821.79	
2016 年	16,948,395.65	42,613,140.54	

2017 年	30,567,389.07	31,099,855.68	
2018 年	22,972,518.69		
合计	79,971,210.93	85,508,282.02	--

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		
坏账准备-应收账款	11,391,348.10	6,878,909.43
坏账准备-其他应收款	195,769.17	5,085,690.47
存货跌价准备	6,145,661.22	14,585,528.79
固定资产减值准备	6,649,469.89	6,649,469.89
无形资产减值准备	13,653,464.87	13,653,464.87
其他应付款-预提推广费	25,254,920.53	50,197,722.82
未实现的内部销售利润	29,077,852.80	40,565,196.47
小计	92,368,486.58	137,615,982.74
可抵扣差异项目		

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	15,929,886.10		22,901,379.88	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

18、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	12,015,652.52	2,856,903.77		3,168,200.00	11,704,356.29

二、存货跌价准备	14,585,528.79	16,549,682.84		24,989,550.41	6,145,661.22
七、固定资产减值准备	6,649,469.89				6,649,469.89
十二、无形资产减值准备	20,742,254.22				20,742,254.22
合计	53,992,905.42	19,406,586.61		28,157,750.41	45,241,741.62

资产减值明细情况的说明

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
银行理财产品	100,000,000.00	210,000,000.00
合计	100,000,000.00	210,000,000.00

其他非流动资产的说明

其他非流动资产期末余额较期初余额减少52.38%，主要系期限超过一年的银行理财产品减少所致。

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	150,000,000.00	
合计	150,000,000.00	

短期借款分类的说明

21、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	83,051,891.60	46,643,620.47
合计	83,051,891.60	46,643,620.47

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	金额	性质或内容	未结转原因
瑞士CB咨询公司	4,323,921.48	咨询服务费	未到结算期

福又达生物科技股份有限公司	659,977.50	设备款	未到结算期
重庆三大伟业医药有限公司	648,960.00	辅材款	未到结算期
常州晶雪冷冻设备有限公司	415,000.00	设备款	未到结算期
天津北仓货运有限公司	385,222.39	运输费	未到结算期
合计	6,433,081.37		

22、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收款项	11,877,134.01	19,008,932.61
合计	11,877,134.01	19,008,932.61

23、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	76,012.55	87,253,750.90	87,098,936.05	230,827.40
二、职工福利费		5,660,228.97	5,660,228.97	
三、社会保险费	79,861.80	10,536,319.52	10,616,181.32	
其中：医疗保险费	7,056.00	2,419,338.31	2,426,394.31	
基本养老保险费	66,829.80	6,843,534.87	6,910,364.67	
失业保险费	3,384.00	618,221.41	621,605.41	
工伤保险费	1,296.00	334,502.90	335,798.90	
生育保险费	1,296.00	320,722.03	322,018.03	
四、住房公积金	61,558.70	3,622,665.36	3,678,613.48	5,610.58
五、辞退福利		16,262.08	16,262.08	
六、其他	18,874.14	1,074,966.34	1,065,680.28	28,160.20
合计	236,307.19	108,164,193.17	108,135,902.18	264,598.18

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,074,966.34 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 16,262.08 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

24、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	6,926,083.85	-18,585,957.98
营业税	337,286.92	233,611.24
企业所得税	17,487,576.95	3,024,577.55
个人所得税	162,046.50	157,527.80
城市维护建设税	1,679,268.29	321,479.77
房产税	439,660.18	828,781.80
土地使用税	772,259.18	1,490,829.09
教育费附加	742,653.53	190,156.00
地方教育费附加	495,246.52	126,674.54
印花税	32,291.33	59,528.44
价格调节基金	43,697.26	845.92
水利建设基金	7,151.06	
合计	29,125,221.57	-12,151,945.83

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

25、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	58,231,319.85	78,101,742.24
合计	58,231,319.85	78,101,742.24

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	未偿还原因	备注
庄永升	10,006,545.00	未结算	
胡向东	3,790,000.00	未结算	
惠水县人民政府	925,738.55	未结算	
合计	14,722,283.55		

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	性质或内容	备注
预提推广费	25,254,920.53	推广费	
庄永升	11,713,275.00	保证金	
胡向东	8,361,000.00	保证金	
福建省鹭燕耀升生物医药有限公司	3,270,000.00	保证金	
惠水县人民政府	925,738.55	购血浆公司款	
合计	49,524,934.08		

26、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	576,204,800.00	4,710,000.00				4,710,000.00	580,914,800.00

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

根据公司于2013年8月16日召开的2013年第一次临时股东大会决议通过的《华兰生物工程股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》及修改后章程的规定，将限制性股票471万股授予符合授予条件的部分董事（不含独立董事）、高级管理人员、中层管理人员及核心技术（业务）人员32人，每股面值人民币1.00元，每股价格为人民币12.19元。本次股权激励计划实施后，公司注册资本增加4,710,000.00元，资本公积增加52,704,900.00元，本次增资事项业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了大华验字[2013]000262号验资报告。

27、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	52,704,900.00		341,008,419.90
其他资本公积	363,712.13	4,568,930.00		4,932,642.13
原制度资本公积转入	2,670,000.00			2,670,000.00
合计	291,337,232.03	57,273,830.00		348,611,062.03

资本公积说明

资本公积本期增加数中含收到的本公司授予限制性股票人员支付的购买股票溢价款52,704,900.00元及股权激励费用摊销额为4,568,930.00元。

28、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	212,864,965.34	34,877,392.05		247,742,357.39
合计	212,864,965.34	34,877,392.05		247,742,357.39

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

29、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	1,517,302,726.33	--
调整后年初未分配利润	1,517,302,726.33	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	475,337,495.05	--
减：提取法定盈余公积	34,877,392.05	
应付普通股股利	57,620,480.00	
期末未分配利润	1,900,142,349.33	--

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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

30、营业收入、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	1,115,916,298.98	971,787,269.98
其他业务收入	1,695,700.50	672,945.41
营业成本	438,560,369.16	390,134,533.76

(2) 主营业务（分行业）

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	960,012,658.18	355,085,744.35	724,044,456.96	317,110,821.62
疫苗制品	155,903,640.80	82,845,451.39	247,742,813.02	72,745,789.13
合计	1,115,916,298.98	437,931,195.74	971,787,269.98	389,856,610.75

(3) 主营业务（分产品）

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	376,944,268.69	147,274,610.48	333,050,122.52	144,279,265.98
静注丙球	408,269,905.70	147,449,557.28	238,948,514.31	93,891,497.06
甲流疫苗			105,860,508.43	
其他疫苗	155,903,640.80	82,845,451.39	141,882,304.59	72,745,789.13
其他	174,798,483.79	60,361,576.59	152,045,820.13	78,940,058.58
合计	1,115,916,298.98	437,931,195.74	971,787,269.98	389,856,610.75

(4) 主营业务（分地区）

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	1,115,916,298.98	437,931,195.74	971,787,269.98	389,856,610.75
合计	1,115,916,298.98	437,931,195.74	971,787,269.98	389,856,610.75

(5) 公司来自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	77,587,548.46	6.94%
第二名	49,094,056.41	4.39%
第三名	44,911,310.38	4.02%
第四名	42,088,696.98	3.77%
第五名	35,955,509.43	3.22%
合计	249,637,121.66	22.34%

营业收入的说明

31、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
营业税	854,889.75	1,191,302.81	应税收入的 5%
城市维护建设税	4,997,724.13	7,384,150.70	流转税额的 5% 或 7%
教育费附加	2,278,263.21	3,449,562.93	流转税额的 3%
地方教育费附加	1,518,843.85	2,299,708.66	流转税额的 2%
合计	9,649,720.94	14,324,725.10	--

营业税金及附加的说明

营业税金及附加本期发生额较上期减少32.64%,主要系自2013年起公司及下属血浆公司等增值税税率由17%变更为按6%简易征收,缴纳的增值税减少,相应附加税也随之减少所致。

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利	4,143,993.91	5,087,397.55
社会保险费	119,584.94	377,133.22
办公费	452,289.65	471,007.39
业务招待费	498,284.40	646,347.40
运输费	1,174,557.27	3,361,276.92
差旅费	2,381,431.89	2,661,929.96
租赁费	69,600.00	313,136.00
广告宣传费	108,700.00	936,719.00
会务费	808,658.00	359,900.00
折旧费	82,935.60	125,582.40
物料消耗	396,551.56	357,178.46
推广咨询费	14,407,431.11	62,706,204.44
其他	1,072,330.99	466,959.55
合计	25,716,349.32	77,870,772.29

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利	28,391,450.36	28,874,168.01

社保费	13,778,153.86	10,008,756.68
研究开发费	59,813,849.07	63,800,235.45
办公费	4,905,494.83	8,415,457.95
折旧费	12,468,932.93	15,610,352.72
税金	8,444,614.32	8,529,648.06
差旅费	1,620,559.35	2,423,388.91
工会经费、职工教育经费	1,090,433.59	879,549.54
业务招待费	1,219,935.84	943,790.57
无形资产摊销	5,292,554.03	4,350,369.68
低值易耗品摊销	939,881.57	816,629.01
管理咨询费	1,403,825.00	1,361,971.70
宣传费	1,483,085.50	6,741,907.99
存货报废损失	11,133,200.50	15,775,263.40
股权激励费用	4,568,930.00	
维修保险费	141,775.47	301,356.34
其他	6,191,593.25	3,402,984.91
合计	162,888,269.47	172,235,830.92

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,758,333.31	3,352,888.89
减：利息收入	-35,253,664.21	-23,660,912.09
汇兑损益	-172,930.54	-114,950.89
其他	167,790.23	220,456.87
合计	-27,500,471.21	-20,202,517.22

35、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
权益法核算的长期股权投资收益	94,602.70	
其他	49,064,565.26	23,085,333.32

合计	49,159,167.96	23,085,333.32
----	---------------	---------------

(2) 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
华兰基因工程有限公司	94,602.70		本期新增投资
合计	94,602.70		--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

36、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	2,856,903.77	2,335,432.13
二、存货跌价损失	16,549,682.84	14,585,528.79
合计	19,406,586.61	16,920,960.92

37、营业外收入**(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	205,830.16	372,448.97	205,830.16
其中：固定资产处置利得	205,830.16	372,448.97	205,830.16
政府补助	22,755,086.81	28,709,000.00	22,755,086.81
其他	1,887,050.26	6,820,143.28	1,887,050.26
合计	24,847,967.23	35,901,592.25	24,847,967.23

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
新开[2009]12号拨付2009、2010年土地使用税补贴		703,000.00	与收益相关	是
新开(2008)32号拨付鼓励自主创新资金	300,000.00	180,000.00	与收益相关	是

"重大新药创新"科技项目经费	743,700.00	1,140,000.00	与收益相关	是
豫财行[2011]659 号拨付驰名商标奖励经费		500,000.00	与收益相关	是
新政文[2009]286 号企业支持资金	11,070,000.00		与收益相关	是
涪经信发[2013]27 号 技术创新奖励资金	100,000.00		与收益相关	否
涪陵新区投资[2013]01 号企业扶持发展资金	2,830,000.00		与收益相关	是
渝财企[2013]104 号工业企业稳增长专项奖励资金	20,000.00		与收益相关	是
重庆市涪陵区经济和信息化委员会 2013 年工业企业稳增长资金	50,000.00		与收益相关	是
渝经信发[2013]118 号 2013 年第七批重庆市民营经济发展专项资金	1,680,000.00		与收益相关	是
渝经信发[2013]127 号工业企业稳增长支持资金	50,000.00		与收益相关	是
渝科委发(2013)83 号重点项目资助资金	540,000.00		与收益相关	是
新开(2008)32 号拨付鼓励自主创新资金	320,000.00	100,000.00	与收益相关	是
国家高技术研究发展计划(863 计划)研发经费	400,000.00	520,000.00	与收益相关	是
新财预(2013)171 号 ACYW135 群脑膜炎球菌多糖疫苗国际化项目补助	2,300,000.00		与收益相关	是
新财预(2013)171 号手足口基因工程多价疫苗项目	1,000,000.00		与收益相关	是
国科发社[2013]515 号人感染 H7N9 禽流感科技应急防控研究专项经费	500,000.00		与收益相关	是
辉县市畜牧局、辉县市财政局辉牧[2012]77 号"菜篮子"生产畜牧项目以奖代补标准化改造资金	250,000.00		与收益相关	是
辉县市财政局文件 辉财预[2013]234 号种禽补贴资金	455,000.00		与收益相关	否
潼财企[2013]477 号企业扶持资金	109,386.81		与收益相关	是
涪府发[2005]78 号企业扶持资金	8,000.00		与收益相关	是
工业企业扶持奖励资金	29,000.00		与收益相关	是
新财预[2011]716 号拨付 ACYW135 群脑膜炎球菌多糖疫苗项目补助		810,000.00	与收益相关	是
新财预[2012]79 号拨付手足口病基因工程多价疫苗项目经费		1,000,000.00	与收益相关	是
新开[2009]12 号拨付 2009、2010 年土地使用税补贴		786,000.00	与收益相关	是
豫人社博管[2012]8 号拨付手足口病基因工程多价疫苗经费		60,000.00	与收益相关	是
新乡市开发区财政局拨付 2011 年鼓励企业自主创新资金		10,000.00	与收益相关	是
发改办高技[2012]2084 号拨付疫苗国际化认证建设补助		19,500,000.00	与收益相关	是

土地使用费返还		450,000.00	与收益相关	是
涪财政发[2012]384 号拨付市级民营经济发展专项切块资金		300,000.00	与收益相关	是
涪环保发[2012]57 号拨付环保专项资金		50,000.00	与收益相关	是
涪经信发[2012]100 号拨付市级民营经济发展专项资金		1,050,000.00	与收益相关	是
土地出让奖励金		1,550,000.00	与收益相关	是
合计	22,755,086.81	28,709,000.00	--	--

38、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	777,767.81	4,208,193.76	777,767.81
其中：固定资产处置损失	249,017.81	4,208,193.76	249,017.81
无形资产处置损失	528,750.00		528,750.00
对外捐赠	738,000.00	1,321,420.00	738,000.00
其他	332,778.93	1,638,990.51	332,778.93
合计	1,848,546.74	7,168,604.27	1,848,546.74

营业外支出说明

39、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	78,514,665.10	70,223,153.89
递延所得税调整	6,971,493.78	-11,261,544.70
合计	85,486,158.88	58,961,609.19

40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1. 计算结果	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
报告期利润				
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.8233	0.8233	0.5203	0.5203
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.7164	0.7164	0.4485	0.4485
2. 每股收益的计算过程				

项 目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	475,337,495.05	299,787,871.34
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	61,675,850.31	41,382,471.00
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	413,661,644.74	258,405,400.34
期初股份总数	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	4,710,000.00	
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	3	
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	12	
发行在外的普通股加权平均数（II）	12=4+5+6×7 ÷11-8×9÷11-10	577,382,300.00	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（I）	13	577,382,300.00	576,204,800.00
基本每股收益（I）	14=1÷13	0.8233	0.5203
基本每股收益（II）	15=3÷12	0.7164	0.4485
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	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)× (100%-17)]÷(13+19)	0.8233	0.5203
稀释每股收益（II）	21=[3+(16-18) ×(100%-17)]÷(12+19)	0.7164	0.4485

41、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	22,755,086.81
利息收入	35,253,664.21

其它营业外收入	114,273.26
使用受限制的现金和现金等价物的减少	5,282,057.33
暂收往来款	47,062,096.40
合计	110,467,178.01

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(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、管理费用支付的现金	104,504,235.12
财务费用手续费	167,790.23
营业外支出	959,606.94
使用受限制的现金和现金等价物的增加	8,050,830.30
其他暂付款	7,154,768.51
合计	120,837,231.10

支付的其他与经营活动有关的现金说明

42、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	475,563,604.76	314,032,621.73
加：资产减值准备	19,406,586.61	16,920,960.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	96,972,336.26	89,676,788.59
无形资产摊销	5,492,554.07	4,567,036.39
长期待摊费用摊销	715,561.00	
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）	571,937.65	3,835,744.79
财务费用（收益以“-”号填列）	7,764,422.71	3,237,938.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-49,159,167.96	-23,085,333.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,971,493.78	-11,261,544.70
存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,308,304.10	-10,400,220.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-31,933,048.77	134,779,074.61

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,725,107.80	-26,945,673.42
其他	-632,634.44	-665,130.17
经营活动产生的现金流量净额	510,700,233.77	494,692,263.28
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,027,260,672.95	742,664,536.95
减：现金的期初余额	742,664,536.95	881,398,519.85
现金及现金等价物净增加额	284,596,136.00	-138,733,982.90

（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：	--	--
4. 取得子公司的净资产	14,997,465.01	
流动资产	14,893,255.01	
非流动资产	272,869.52	
流动负债	168,659.52	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
4. 处置子公司的净资产	-698,439.49	

（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	1,027,260,672.95	742,664,536.95
其中：库存现金	1,608,875.93	2,282,741.05
可随时用于支付的银行存款	1,025,651,797.02	740,381,795.90
三、期末现金及现金等价物余额	1,027,260,672.95	742,664,536.95

现金流量表补充资料的说明

母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物：期末余数：8,050,830.30，期初余额：5,282,057.33。

43、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

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
新乡市华兰生物技术有限公司	控股股东	有限公司	河南省新乡市	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	17.68%	17.68%	安康	72188360-8
新乡市金康生物科技开发有限公司	控股股东	有限公司	河南省新乡市	安颖	生物工程与生物医学工程技术的开发和转让	16,500,000.00	15.14%	15.14%	安康	79194708-0
香港科康有限公司	控股股东	有限公司	中国香港	安康	投资和进出口贸易	港币 5,000,000.00	13.24%	13.24%	安康	31034163-000-06-09-2

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
华兰生物疫苗有限公司	控股子公司	有限公司	河南新乡市	安康	疫苗生产	100,000,000.00	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	生物制品销售	30,000,000.00	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	200,000,000.00	100%	100%	66359942-1
华兰生物工程(苏州)有限公司	控股子公司	有限公司	江苏苏州市	安康	生物制品生产	79,584,000.00	75%	75%	73957763-3

华兰生物 (罗甸)单采 血浆有限公 司	控股子公司	有限公司	贵州罗甸县	王启平	血浆采集	3,685,800.00	100%	100%	66297692-6
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	血浆采集	13,000,000.00	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	血浆采集	4,342,300.00	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	血浆采集	5,580,000.00	100%	100%	66296864-3
华兰生物 (龙里)单采 血浆有限公 司	参股公司	有限公司	贵州龙里县	王启平	血浆采集	1,160,000.00	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	血浆采集	8,500,000.00	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	血浆采集	5,098,400.00	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	血浆采集	16,800,000.00	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	血浆采集	12,000,000.00	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	血浆采集	10,000,000.00	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	王启平	血浆采集	4,000,000.00	100%	100%	69734730-2
重庆世辰医	控股子公司	有限公司	重庆涪陵区	安康	生物制品销售	10,000,000.00	100%	100%	56162867-4

药营销有限公司									
华兰生物工程技术有限公司（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	80,000,000.00	100%	100%	57319641-8
华兰生物（长垣）单采血浆有限公司	控股子公司	有限公司	河南长垣	王启平	血浆采集	20,000,000.00	100%	100%	05875024-2
华兰（滑县）生物有限公司	控股子公司	有限公司	河南滑县	王启平	医疗卫生用品生产、销售	15,000,000.00	100%	100%	08421782-0

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
华兰基因工程有限公司	其他有限公司	河南新乡	安康	药品生产企业（筹建期）	100,000,000.00	40%	40%	其他	07139027-X

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
新乡市世辰生物技术有限公司	本公司股东	72396918-1
香港科康有限公司	本公司股东	31034163-000-06-09-2
新乡市金康生物科技开发有限公司	本公司股东	79194708-0

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
上市公司应付关联方款项					

上市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
------	-----	------	------

九、承诺事项

1、重大承诺事项

截止2013年12月31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

截止2013年12月31日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

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	232,365,920.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	232,365,920.00

3、其他资产负债表日后事项说明

十一、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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
销售货款	57,936,625.00	100%	2,902,550.25	5.01%	56,668,373.12	100%	12,026.00	0.02%

组合小计	57,936,625.00	100%	2,902,550.25	5.01%	56,668,373.12	100%	12,026.00	0.02%
合计	57,936,625.00	--	2,902,550.25	--	56,668,373.12	--	12,026.00	--

应收账款种类的说明

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	57,822,245.00	99.8%	2,891,112.25	56,668,373.12	100%	12,026.00
1 至 2 年	114,380.00	0.2%	11,438.00			
合计	57,936,625.00	--	2,902,550.25	56,668,373.12	--	12,026.00

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
--------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(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
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
福州市博研生物医药有限公司	客户	23,884,300.00	1 年以内	41.22%
国药控股北京天星普信生物医药有限公司	客户	5,666,800.00	1 年以内	9.78%
湖南省永康生物制品有限公司	客户	2,171,500.00	1 年以内	3.75%
山东瑞康医药股份有限公司	客户	1,898,600.00	1 年以内	3.28%
山东上药商联药业有限公司	客户	1,816,000.00	1 年以内	3.13%
合计	--	35,437,200.00	--	61.16%

(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 (%)
------	--------	----	----------------

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(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

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					3,080,000.00	3.18%	3,080,000.00	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
应收及暂付款项	110,993,109.51	100%	59,204.03	0.05%	93,841,697.46	96.82%	1,921,416.16	2.05%
组合小计	110,993,109.51	100%	59,204.03	0.05%	93,841,697.46	96.82%	1,921,416.16	2.05%
合计	110,993,109.51	--	59,204.03	--	96,921,697.46	--	5,001,416.16	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	104,024,744.38	93.71%	33,662.06	87,545,655.33	90.32%	1,835,572.77
1 至 2 年	860,200.00	0.78%	2,600.00	6,142,599.04	6.34%	7,373.80
2 至 3 年	6,088,861.04	5.49%	6,000.00	10,000.00	0.01%	3,000.00
3 年以上	19,304.09	0.02%	16,941.97	143,443.09	0.15%	75,469.59
3 至 4 年				132,949.59	0.14%	66,474.79
4 至 5 年	11,810.59	0.01%	9,448.47	7,493.50	0.01%	5,994.80
5 年以上	7,493.50	0.01%	7,493.50	3,000.00	0%	3,000.00
合计	110,993,109.51	--	59,204.03	93,841,697.46	--	1,921,416.16

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
---------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(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
大连昆阳科技开发有限公司	预付款	2013年06月29日	3,080,000.00	该公司已注销,款项无法收回	否
合计	--	--	3,080,000.00	--	--

其他应收款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**(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	95,000,000.00	1年以内	85.59%
华兰生物工程（苏州）有限公司	子公司	5,475,343.13	1年以内	4.93%
华兰生物(龙里)单采血浆有限公司	子公司	2,888,458.00	2至3年	2.6%
贺州华兰单采血浆有限公司	子公司	2,876,160.00	1年以内	2.59%
华兰生物(长顺)单采血浆有限公司	子公司	2,864,876.93	2至3年	2.58%

合计	--	109,104,838.06	--	98.29%
----	----	----------------	----	--------

(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	95,000,000.00	85.59%
华兰生物工程(苏州)有限公司	子公司	5,475,343.13	4.93%
华兰生物(罗甸)单采血浆有限公司	子公司	1,149,726.11	1.04%
华兰生物(龙里)单采血浆有限公司	子公司	2,888,458.00	2.6%
华兰生物(长顺)单采血浆有限公司	子公司	2,864,876.93	2.58%
贺州华兰单采血浆有限公司	子公司	2,876,160.00	2.59%
合计	--	110,254,564.17	99.33%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(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

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
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%				
华兰生物疫苗有限公司	成本法	75,000,000.00	75,000,000.00		75,000,000.00	75%	75%				
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%				
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%				
贺州华兰单采血浆	成本法	16,800,000.00	16,800,000.00		16,800,000.00	100%	100%				

有限公司	法										
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%				
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%				
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%				
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%				
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%				
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%				
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%				
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%				
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%				
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%				
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%				
华兰生物工程技术有限公司（北京）有限公司	成本法	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00	100%	100%				
华兰生物（长垣）单采血浆有限公司	成本法	20,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	20,000,000.00	100%	100%				
华兰（滑县）生物有限公司	成本法	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00	100%	100%				
华兰基因工程有限公司	权益法	40,000,000.00		40,094,602.70	40,094,602.70	40%	40%				
合计	--	642,866,697.11	577,866,697.11	65,094,602.70	642,961,299.81	--	--	--			

				0						
--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	639,321,646.41	612,384,030.45
其他业务收入	596,895.06	1,651,782.96
合计	639,918,541.47	614,035,813.41
营业成本	226,655,352.98	244,623,309.08

(2) 主营业务（分行业）

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	639,321,646.41	226,608,141.26	612,384,030.45	243,228,931.29
合计	639,321,646.41	226,608,141.26	612,384,030.45	243,228,931.29

(3) 主营业务（分产品）

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	244,632,065.50	79,397,380.21	260,728,856.38	98,598,630.24
静注丙球	227,265,975.17	71,584,160.59	203,622,279.59	65,677,177.92
其他	167,423,605.74	75,626,600.46	148,032,894.48	78,953,123.13
合计	639,321,646.41	226,608,141.26	612,384,030.45	243,228,931.29

(4) 主营业务（分地区）

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	639,321,646.41	226,608,141.26	612,384,030.45	243,228,931.29

合计	639,321,646.41	226,608,141.26	612,384,030.45	243,228,931.29
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(5) 公司来自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	50,561,584.91	7.9%
第二名	33,227,169.81	5.19%
第三名	33,054,150.94	5.17%
第四名	24,711,320.75	3.86%
第五名	22,943,113.21	3.59%
合计	164,497,339.62	25.71%

营业收入的说明

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
权益法核算的长期股权投资收益	94,602.70	
其他	22,036,797.96	12,700,840.72
合计	22,131,400.66	12,700,840.72

(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

(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
华兰基因工程有限公司	94,602.70		本期新增投资项目
合计	94,602.70		--

投资收益的说明

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	348,773,920.51	274,075,448.71
加：资产减值准备	1,028,312.12	4,911,006.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,370,647.02	22,267,887.84
无形资产摊销	2,455,507.96	1,784,459.03
长期待摊费用摊销	715,561.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,802.02	4,132,194.41
财务费用（收益以“-”号填列）	6,077.56	3,238,327.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-22,131,400.66	-12,700,840.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	307,753.18	-337,875.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	-40,682,579.29	30,035,119.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	27,569,551.69	24,279,111.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,864,148.10	27,814,652.62
经营活动产生的现金流量净额	361,280,301.21	379,499,491.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	682,699,844.20	485,366,547.51
减：现金的期初余额	485,366,547.51	704,108,696.11
现金及现金等价物净增加额	197,333,296.69	-218,742,148.60

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-571,937.65	
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）	22,755,086.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	816,271.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	55,039,167.96	
减：所得税影响额	11,492,452.28	

少数股东权益影响额（税后）	4,870,285.86	
合计	61,675,850.31	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、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照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	475,337,495.05	299,787,871.34	3,077,410,568.75	2,597,709,723.70
按国际会计准则调整的项目及金额				

（2）同时按照境外会计准则与按照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	475,337,495.05	299,787,871.34	3,077,410,568.75	2,597,709,723.70
按境外会计准则调整的项目及金额				

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、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	16.85%	0.8233	0.8233
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.66%	0.7164	0.7164

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

华兰生物工程股份有限公司

董事长：安康

2014年3月26日