



华兰生物工程股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

| | |
|-------------------------|----------|
| 2015 半年度报告 | 1 |
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介..... | 5 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要..... | 7 |
| 第四节 董事会报告..... | 9 |
| 第五节 重要事项..... | 17 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 25 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 29 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 30 |
| 第九节 财务报告..... | 31 |
| 第十节 备查文件目录..... | 103 |

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 |
| 国家药监局 | 指 | 国家食品药品监督管理总局 |
| 静注人免疫球蛋白、静注丙球、静丙 | 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 |
| 基因公司 | 指 | 公司参股公司，即华兰基因工程有限公司 |
| WHO | 指 | World Health Organization 的缩写，即世界卫生组织 |
| 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 | 2015 年半年度 |
| 报告期末 | 指 | 2015 年 6 月 30 日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |

第二节 公司简介

一、公司简介

| | | | |
|---------------|------------------------------------|------|--------|
| 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（如有） | 华兰生物 | | |
| 公司的外文名称（如有） | HUALAN BIOLOGICAL ENGINEERING,INC. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | HUALAN BIOLOGICAL | | |
| 公司的法定代表人 | 安康 | | |

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

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

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 657,102,177.77 | 528,915,698.12 | 24.24% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 309,917,123.40 | 285,601,163.51 | 8.51% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 254,718,763.65 | 226,378,939.86 | 12.52% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 143,145,177.65 | 211,689,517.77 | -32.38% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.5331 | 0.4916 | 8.44% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.5331 | 0.4916 | 8.44% |
| 加权平均净资产收益率 | 8.71% | 8.87% | -0.16% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 3,820,527,426.85 | 3,769,637,163.08 | 1.35% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 3,363,516,878.89 | 3,402,382,635.49 | -1.14% |

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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

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） | -182,540.46 | |

| | | |
|---|---------------|----|
| 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） | 18,980,000.00 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | 7,140,155.56 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -762,235.76 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 40,533,206.04 | |
| 减：所得税影响额 | 8,875,357.41 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 1,634,868.22 | |
| 合计 | 55,198,359.75 | -- |

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，公司董事会和管理层紧紧围绕公司发展战略和2015年度经营计划，加强内部管理，深挖潜能，各项工作稳步推进，公司经营业绩保持了稳步的增长。报告期内公司实现营业收入65,710.22万元、较上年同期增长24.24%，归属于上市公司股东的净利润30,991.71万元、较上年同期增长8.51%。

报告期内，公司继续深化对单采血浆站的开拓和管理，内外挖潜增量，公司采浆量继续保持较快增长。经过不懈努力，重庆公司获批在开县、忠县、云阳县、巫溪县、彭水县、石柱县设立6家单采血浆站分站。另外长垣、独山、都安、陆川、巫溪、石柱、彭水7家单采血浆站顺利通过验收并换发了新的单采血浆许可证。

报告期内，疫苗公司流感病毒裂解疫苗通过世界卫生组织预认证，成为全球第五家、我国首家通过流感疫苗世界卫生组织预认证的企业，流感疫苗通过WHO预认证是企业产品全球化的里程碑，对企业后续申报的其他疫苗预认证将起到积极的促进作用，也将促进中国疫苗生产企业“走出去”，以高效、优质的产品服务于全球的疾病预防事业。另外疫苗公司ACYW135群脑膜炎球菌多糖疫苗国际化认证工作也在不断推进中。

报告期内，疫苗公司研发的H7N9流感疫苗和四价流感病毒裂解疫苗通过临床研究审批并取得国家食品药品监督管理总局下发的临床试验批件，开始实施临床试验；重庆公司取得国家食品药品监督管理总局签发的破伤风人免疫球蛋白生产批件，并于7月份通过GMP认证，可以正式生产和销售。报告期内公司参股公司华兰基因工程有限公司重点开展了帕尼单抗、德尼单抗、伊匹单抗的临床前研发工作。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司经营稳定，实现营业收入657,102,177.77元，较上年同期增长24.24%，归属于上市公司股东的净利润为309,917,123.4元，较上年同期增长8.51%，主要原因是血液制品营业收入增加所致。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|------------|----------------|----------------|---------|---------------------------------------|
| 营业收入 | 657,102,177.77 | 528,915,698.12 | 24.24% | |
| 营业成本 | 248,876,648.26 | 177,510,165.40 | 40.20% | 主要一系血液制品收入增加成本相应增加；二系血浆成本较上年同期有所增加所致。 |
| 销售费用 | 10,344,095.24 | 6,934,078.75 | 49.18% | 主要系公司推广费增加所致。 |
| 管理费用 | 96,558,494.09 | 80,132,106.38 | 20.50% | |
| 财务费用 | -16,604,544.17 | -16,248,738.33 | -2.19% | |
| 所得税费用 | 59,801,370.69 | 51,946,909.45 | 15.12% | |
| 研发投入 | 35,661,963.57 | 29,244,273.33 | 21.95% | |
| 经营活动产生的现金流 | 143,145,177.65 | 211,689,517.77 | -32.38% | 主要系本期收到的政府 |

| | | | | |
|---------------|-----------------|-----------------|---------|-----------------------|
| 量净额 | | | | 补助减少所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 239,998,556.77 | -116,824,422.34 | 305.44% | 主要系理财及委托贷款本息到期收回所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -221,050,621.80 | -296,850,848.32 | 25.53% | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 161,859,327.88 | -201,973,459.66 | 180.14% | 主要系投资活动产生的现金流量净额增加所致。 |
| 投资收益 | 40,533,206.04 | 19,968,157.93 | 102.99% | 主要系公司本期理财收益增加所致。 |
| 营业外收入 | 18,988,459.85 | 45,309,965.19 | -58.09% | 主要系公司本期收到的政府补助减少所致。 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

1、报告期内，重庆公司获批在开县、忠县、云阳县、巫溪县、彭水县、石柱县设立6家单采血浆站分站；为加快建设进度，分站采取直接购买或租赁房屋的形式，目前6家分站正在进行装修及设备的安装，重庆公司将加快速度，争取早日通过验收并正式采浆。

2、报告期内，公司下属的长垣、独山、都安、陆川、巫溪、石柱、彭水单浆站顺利通过验收并换发了新的单采血浆许可证。

3、疫苗国际化认证取得突破，报告期内，疫苗公司流感病毒裂解疫苗通过世界卫生组织预认证，世界卫生组织已经正式将疫苗公司的流感病毒裂解疫苗列入通过预认证疫苗清单，纳入联合国相关机构采购目录，有利于公司产品的国际化。

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 | 629,400,994.83 | 236,068,780.83 | 62.49% | 25.42% | 43.20% | -4.66% |
| 疫苗产品 | 24,731,250.63 | 11,693,599.94 | 52.72% | 38.03% | 45.14% | -2.31% |
| 分产品 | | | | | | |
| 人血白蛋白 | 286,578,542.72 | 124,894,208.96 | 56.42% | 43.07% | 60.90% | -4.83% |
| 静注丙球 | 199,323,173.32 | 75,908,348.96 | 61.92% | -6.52% | 13.63% | -6.75% |
| 疫苗 | 24,731,250.63 | 11,693,599.94 | 52.72% | 38.03% | 45.14% | -2.31% |

| | | | | | | |
|-----|----------------|----------------|--------|--------|--------|--------|
| 其他 | 143,499,278.79 | 35,266,222.91 | 75.42% | 62.48% | 72.60% | -1.45% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 654,132,245.46 | 247,762,380.77 | 62.12% | 25.85% | 43.29% | -4.61% |

四、核心竞争力分析

公司成立于1992年，是从事血液制品、疫苗研发和生产的国家级重点高新技术企业，作为国家定点大型生物制品生产企业，公司以雄厚的技术开发实力、领先的技术水平、一流的生产检测设备、科学规范的经营管理和完善的质量保证体系，在全国同行业企业中处于领先地位。

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，能从血浆中分离提取人血白蛋白等11个品种、34个规格的产品；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。公司血制品业务也已走出2011年贵州关停单采血浆站的影响，近几年在重庆浆站全面投产以及新浆站不断获批下，公司投浆量增速保持行业前列。2015年4月份重庆市卫生计生委批准重庆公司在开县、忠县、云阳县、巫溪县、彭水县、石柱县设立6家单采血浆站分站，建成开采后将有力地缓解血液制品紧张的局面。

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，投巨资建设国际化标准的现代化厂房，引进世界上最先进的生产设备，正式进军基因重组与单克隆抗体领域，目前已经完成了多个单抗产品的临床研究申请，并正在开展多个单抗等产品的开发。藉此公司在以血液制品为依托的基础上，完成了“血液制品、疫苗、单抗”的产业战略布局。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，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。近年来公司始终坚持自主研发和产学研结合并重，以实施国家、省、市重大项目为主要抓手，突破了一批关键核心技术目前公司已建立“一站、两中心、多个联合实验室和重点实验室”，为在血液制品、疫苗制品及基因工程类产品的研发、生产提供了强有力的科研技术平台。目前研发中心已形成了重组蛋白的表达和纯化、多肽、多糖的结合、生物信息和基因工程、生化分析与制剂、细胞培养与纯化、病毒性疫苗、细菌性疫苗、动物免疫及分析等多个相对独立而又相互关联的研发平台，负责组织对影响公司中、长期发展的前瞻性生物技术和产品进行研究。

目前公司控股子公司华兰生物疫苗有限公司吸附无细胞百白破联合疫苗、H7N9流感疫苗取得药物临床试验批件，冻干A群C群脑膜炎球菌结合疫苗、冻干b型流感嗜血杆菌结合疫苗、吸附破伤风疫苗都已申报临床研究并被受理，10ug乙型肝炎疫苗用于健康新生儿和母婴阻断的临床研究即将完成。20ug乙型肝炎疫苗、冻干人用狂犬病疫苗（Vero细胞）、冻干A群C群脑膜炎球菌多糖疫苗正在开展临床研究或申报生产阶段。阿达木单抗、利妥昔单抗、贝伐单抗和曲妥珠四个单抗完成临床前研发，向国家食品药品监督管理总局递交了临床研究申请并被受理。这四种单抗产品上市后有望成为公司新的利润增长点。

3、品牌和规模优势

公司致力于对“华兰”品牌的建设与管理，创建了以质量为基石、以诚信为根本、以品牌为依托、以市场为导向的良性的自主品牌发展之路。凭借20多年来安全、稳定、高效的产品赢得了广大用户的信任，华兰”商标被认定为中国驰名商标，现已发展成为国内品牌影响力最强、最具竞争力的大型生物医药企业之一。在国内血液制品、疫苗行业起到引导市场、带动产业发展和科技创新的龙头作用，“并荣膺“国家高技术产业化示范工程企业”、“河南省先进高新技术企业”、“河南省高新技术产业化项目实施先进单位”等称号。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。

4、管理团队优势

公司核心管理团队成员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，并引进海外技术专业人才，广泛国内外合作，从技术上为产品质量的提升提供保障。

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。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

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 |
|-------|------|--------|-------|--------|-------------|-------------|--------|------------|--------------|--------|-----------|
| 交通银行 | 非关联 | 否 | 银行理财 | 5,500 | 2014年10月29日 | 2015年01月09日 | 约定 | 5,500 | | 66.18 | 66.18 |
| 华泰证券 | 非关联 | 否 | 收益权凭证 | 10,000 | 2014年10月13日 | 2015年01月12日 | 约定 | 10,000 | | 154.58 | 154.58 |

| | | | | | | | | | | | |
|------|-----|---|-------|--------|---------------------|---------------------|----|--------|--|--------|--------|
| | | | | | 日 | 日 | | | | | |
| 浦发银行 | 非关联 | 否 | 银行理财 | 35,000 | 2014年 01月23 日 | 2015年 01月23 日 | 约定 | 35,000 | | 2,485 | 2,485 |
| 中国银行 | 非关联 | 否 | 银行理财 | 10,000 | 2013年 02月26 日 | 2015年 02月25 日 | 约定 | 10,000 | | 2,000 | 504.11 |
| 华泰证券 | 非关联 | 否 | 收益权凭证 | 10,000 | 2014年 10月13 日 | 2015年 04月13 日 | 约定 | 10,000 | | 302.59 | 302.59 |
| 华泰证券 | 非关联 | 否 | 收益权凭证 | 500 | 2014年 10月28 日 | 2015年 04月27 日 | 约定 | 500 | | 15.62 | 15.62 |
| 华泰证券 | 非关联 | 否 | 收益权凭证 | 8,000 | 2015年 01月13 日 | 2015年 04月13 日 | 约定 | 8,000 | | 123.94 | 123.94 |
| 华泰证券 | 非关联 | 否 | 收益权凭证 | 10,155 | 2015年 01月14 日 | 2015年 04月14 日 | 约定 | 10,155 | | 144.89 | 144.89 |
| 浦发银行 | 非关联 | 否 | 银行理财 | 10,000 | 2015年 02月12 日 | 2016年 02月25 日 | 约定 | | | 652.44 | |
| 浦发银行 | 非关联 | 否 | 银行理财 | 10,000 | 2015年 03月02 日 | 2016年 02月25 日 | 约定 | | | 621.37 | |
| 华泰证券 | 非关联 | 否 | 收益权凭证 | 8,000 | 2015年 03月25 日 | 2015年 09月26 日 | 约定 | | | 238.03 | |
| 华泰证券 | 非关联 | 否 | 收益权凭证 | 7,000 | 2015年 06月01 日 | 2015年 07月01 日 | 约定 | | | 31.64 | |
| 交通银行 | 非关联 | 否 | 银行理财 | 6,000 | 2014年 10月28 日 | 2015年 01月09 日 | 约定 | 6,000 | | 73.2 | 73.2 |
| 华泰证券 | 非关联 | 否 | 收益权凭证 | 10,000 | 2014年 10月15 日 | 2015年 04月16 日 | 约定 | 10,000 | | 304.16 | 304.16 |
| 华泰证券 | 非关联 | 否 | 收益权凭证 | 10,000 | 2015年 01月13 日 | 2015年 04月13 日 | 约定 | 10,000 | | 154.69 | 154.69 |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------|-----|---|-------|-------------|---------------------|---------------------|----|---------|--|----------|----------|
| 民生银行 | 非关联 | 否 | 银行理财 | 3,000 | 2014年 11月25 日 | 2015年 05月26 日 | 约定 | 3,000 | | 84.93 | 84.93 |
| 浦发银行 | 非关联 | 否 | 银行理财 | 15,000 | 2015年 02月11 日 | 2016年 02月25 日 | 约定 | | | 981.25 | |
| 招商银行 | 非关联 | 否 | 银行理财 | 10,000 | 2014年 02月21 日 | 2015年 02月20 日 | 约定 | 10,000 | | 905 | 155.86 |
| 华泰证券 | 非关联 | 否 | 收益权凭证 | 1,000 | 2015年 03月11 日 | 2015年 03月17 日 | 约定 | 1,000 | | 0.84 | 0.84 |
| 招商银行 | 非关联 | 否 | 银行理财 | 1,000 | 2015年 03月16 日 | 2015年 03月24 日 | 约定 | 1,000 | | 0.99 | 0.99 |
| 合计 | | | | 180,155 | -- | -- | -- | 130,155 | | 9,341.34 | 4,571.58 |
| 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） | | | | 2015年03月28日 | | | | | | | |
| 委托理财审批股东会公告披露日期（如有） | | | | 2015年04月23日 | | | | | | | |

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

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 |
|----------------|-------|--------|-------|----------------|----------|
| 新乡平原新区发展建设有限公司 | 否 | 15,000 | 9.00% | 新乡平原新区凤湖投资有限公司 | 项目工程款 |
| 新乡平原新区发展建设有限公司 | 否 | 20,000 | 8.50% | 新乡平原新区凤湖投资有限公司 | 项目工程款 |
| 合计 | -- | 35,000 | -- | -- | -- |

| | |
|---------------------|------------------|
| 委托贷款审批董事会公告披露日期（如有） | 2015 年 01 月 05 日 |
| | 2015 年 06 月 11 日 |
| 委托贷款审批股东会公告披露日期（如有） | |

3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

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 |
|--------------|------|------|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 华兰生物工程重庆有限公司 | 子公司 | 医药制造 | 血液制品生产销售 | 250,000,000.00 | 609,067,754.34 | 563,001,236.46 | 205,583,288.84 | 80,157,054.02 | 82,684,589.76 |

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

| | | | |
|-----------------------------------|---|---|----------|
| 2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 | 0.00% | 至 | 10.00% |
| 2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元） | 42,264.45 | 至 | 46,490.9 |
| 2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元) | 42,264.45 | | |
| 业绩变动的原因说明 | 预计 2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润较上年增加 0-10%，主要原因系公司血液制品销售收入较上年同期增加。 | | |

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

2015年4月22日召开的2014年度股东大会审议通过的2014年度权益分派方案为：以2014年12月31日总股本581,304,800股为基数，向全体股东每10股派发现金红利6.00元人民币（含税）。该权益分配方案已于2015年6月5日实施完毕。

| 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： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 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： | 不适用 |

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 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 |
|-------------|-------|------|--------|---|---------------------|
| 2015年04月22日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 海通证券郑琴, 国金证券叶苏, 平安证券叶寅, 华泰证券肖汉山, 新华保险张晓磊, 国投瑞银张佳荣, 长江证券张璿, 中信建投吴彬, 招商基金王峥娇, 阳光保险王晓君, 鸿道投资孙建东、蒋锦, 农银汇理徐志彪等投资者。 | 血液制品行业发展状况、公司经营情况等。 |

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》及《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，规范运作，建立了相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，并结合公司实际情况及监管部门的最新要求，及时对规章制度进行修订和完善，以不断提高公司治理水平。公司严格按照法律、法规及制度的要求召集、召开股东大会，确保所有股东的平等地位；

公司全体董事诚实守信、勤勉尽责，能够按照相关法律、法规及规章制度的要求开展工作，认真出席董事会会议和股东大会，切实维护投资者的利益；公司监事能够认真履行职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督；公司能够严格按照法律、法规、公司章程及公司信息披露制度的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，增强公司运作的公开性和透明度。截至报告期末，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、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。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司持有华兰基因工程有限公司（简称“基因公司”）40%的股权，公司第一大股东新乡市华兰生物技术有限公司（简称“华兰技术”）持有其60%的股权。华兰技术拟将其所持有基因公司的60%股权转让给其实际控制人安康先生。鉴于基因公司投资的单克隆抗体药物具有投资大、风险大的特点，在保持对基因公司持股比例不变的情况下，公司第五届董事会第十五次会议审议通过《关于放弃参股公司股权优先受让权的议案》，放弃基因公司股权的优先受让权。

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 |
|--------------------|------------------|------------|
| 关于放弃参股公司股权优先受让权的公告 | 2015 年 01 月 05 日 | 巨潮资讯网 |

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

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 |
| 华兰基因工程有限公司 | 2014 年 03 月 26 日 | 30,000 | 2015 年 02 月 12 日 | 6,000 | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 是 |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1） | | 30,000 | | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） | | 6,000 | | |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） | | 30,000 | | 报告期末实际对外担保余额合计（A4） | | 6,000 | | |
| 公司与子公司之间担保情况 | | | | | | | | |
| 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 |
| 子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 |
|--|----------------------|--------|-------------------|------------------------------|------|-----|------------|--------------|
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) | | 30,000 | | 报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2) | | | | 6,000 |
| 报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3) | | 30,000 | | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | | | 6,000 |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | 1.78% | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D） | | | | 6,000 | | | | |
| 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（E） | | | | 0 | | | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F） | | | | 0 | | | | |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F） | | | | 6,000 | | | | |
| 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

（1）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、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

适用 不适用

| 承诺事由 | 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 | 2012年08月29日 | 2012-2014年度 | 履行完毕 |

| | | | | | |
|--|-------|--|------------------|-------------------|---------|
| | | <p>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%。</p> <p>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。</p> | | | |
| | 实际控制人 | <p>实际控制人安康先生承诺：自</p> | 2013 年 05 月 27 日 | 至 2016 年 8 月 27 日 | 正在严格履行中 |

| | | | | | |
|--|----------------|---|-------------|-------------|---------|
| | | 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。 | | | |
| | 除实际控制人外的其他激励对象 | <p>(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。</p> <p>(2) 公司董事、高管所获授的限制性股票及股票股利在锁定期内出售应遵循《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。在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售本公</p> | 2013年05月27日 | 至2016年8月27日 | 正在严格履行中 |

| | | | | | |
|----------------------|---|---|--|--|--|
| | | 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 | | | | |

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

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 | 3,944,703 | 0.68% | | | | 76,974,717 | 76,974,717 | 80,919,420 | 13.92% |
| 3、其他内资持股 | 3,944,703 | 0.68% | | | | 76,974,717 | 76,974,717 | 80,919,420 | 13.92% |
| 境内自然人持股 | 3,944,703 | 0.68% | | | | 76,974,717 | 76,974,717 | 80,919,420 | 13.92% |
| 二、无限售条件股份 | 577,360,097 | 99.32% | | | | -76,974,717 | -76,974,717 | 500,385,380 | 86.08% |
| 1、人民币普通股 | 577,360,097 | 99.32% | | | | -76,974,717 | -76,974,717 | 500,385,380 | 86.08% |
| 三、股份总数 | 581,304,800 | 100.00% | | | | 0 | 0 | 581,304,800 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

公司实际控制人控制的企业江西永喆实业有限公司将其持有的公司股份102,723,822股（无限售流通股，占华兰生物股份总数的17.67%）协议转让给公司实际控制人安康，具体内容详见公司刊载于2015年2月15日巨潮资讯网上的《简式权益变动报告书》、《详式权益变动报告书》。本公司实际控制人不会因本次股份转让而发生变化。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司实际控制人安康先生协议受让江西永喆实业有限公司所持本公司股份事宜已于2015年4月23日完成股份过户登记手续，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2015年4月24日出具了《证券过户登记确认书》，本次股份转让过户事项全部完成，本次股份转让过户完成后股份性质仍为无限售流通股，但因安康先生系公司董事、高管，根据《公司法》等相关法律法规的规定，在其在职期间，其所持有的华兰生物股份的75%锁定，锁定部分的股份性质为高管锁定股。

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

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

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

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | | 45,111 | | 报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8） | | 0 | | |
|-------------------------------------|---------|--------|----------------------|----------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------|------------|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末 持有的普 通股数量 | 报告期内 增减变动 情况 | 持有有限 售条件的 普通股数 量 | 持有无限 售条件的 普通股数 量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 安康 | 境内自然人 | 17.84% | 103,678,342 | 2 | 77,758,757 | 25,919,586 | 质押 | 34,200,000 |
| 重庆市晟康生物科技开发有限公司 | 境内非国有法人 | 15.13% | 87,961,115 | | | 87,961,115 | | |
| 香港科康有限公司 | 境外法人 | 13.23% | 76,889,088 | | | 76,889,088 | | |
| 新乡市世辰生物技术有限公司 | 境内非国有法人 | 3.66% | 21,247,640 | | | 21,247,640 | | |
| 中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-005L-CT001 深 | 其他 | 1.65% | 9,569,197 | 5,110,145 | | 9,569,197 | | |
| 新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-018L-FH002 深 | 其他 | 0.99% | 5,766,293 | 5,766,293 | | 5,766,293 | | |
| 中国人民财产保险股份有限公司—传统—收益组合 | 其他 | 0.88% | 5,115,749 | 1,210,000 | | 5,115,749 | | |
| 中国工商银行股份有限公司—汇添富医药 | 其他 | 0.69% | 4,000,000 | -3,777,750 | | 4,000,000 | | |

| 保健股票型证券投资基金 | | | | | | | | |
|--|--|--------|------------|-----------|--|--|-----------|--|
| 中国工商银行股份有限公司—融通医疗保健行业股票型证券投资基金 | 其他 | 0.52% | 3,000,000 | 499,908 | | | 3,000,000 | |
| 招商银行股份有限公司—汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金 | 其他 | 0.42% | 2,430,120 | 2,430,120 | | | 2,430,120 | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述第一、二、三股东存在关联关系，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—汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金同为汇添富基金管理有限公司旗下基金。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 重庆市晟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 | | | | | |
| 安康 | 25,919,586 | 人民币普通股 | 25,919,586 | | | | | |
| 新乡市世辰生物技术有限公司 | 21,247,640 | 人民币普通股 | 21,247,640 | | | | | |
| 中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-005L-CT001 深 | 9,569,197 | 人民币普通股 | 9,569,197 | | | | | |
| 新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-018L-FH002 深 | 5,766,293 | 人民币普通股 | 5,766,293 | | | | | |
| 中国人民财产保险股份有限公司—传统—收益组合 | 5,115,749 | 人民币普通股 | 5,115,749 | | | | | |
| 中国工商银行股份有限公司—汇添富医药保健股票型证券投资基金 | 4,000,000 | 人民币普通股 | 4,000,000 | | | | | |
| 中国工商银行股份有限公司—融通医疗保健行业股票型证券投资 | 3,000,000 | 人民币普通股 | 3,000,000 | | | | | |

| | | | |
|---|--|--------|-----------|
| 基金 | | | |
| 招商银行股份有限公司－汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金 | 2,430,120 | 人民币普通股 | 2,430,120 |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 上述第一、二、三股东存在关联关系，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－汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金同为汇添富基金管理有限公司旗下基金。 | | |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

2015年5月11日、5月13日公司第一大股东安康先生分别将其持有的710万股无限售条件流通股（占公司总股本的1.22%）和2840万股有限售条件流通股（占公司总股本的4.89%）质押给国金证券股份有限公司办理股票质押式回购业务，股票质押期限为一年。

2015年5月28日，安康先生将其直接持有的公司580万股股份（占公司总股本的1%）质押给国金证券股份有限公司（以下简称“国金证券”）办理股票质押式回购业务，初始，股票质押期限为一年。

2015年5月29日，安康先生将原于2015年5月11日质押给国金证券办理股票质押式回购业务的710万股公司股份（占公司股份总数的1.22%）全部提前购回，并在中国证券登记结算有限责任公司办理了接触质押登记手续。

截至2015年6月30日，安康先生直接持有公司股份1,0367.83万股，占公司总股本58,130.48万股的17.84%；安康先生处于质押状态的股份累积数为3,420万股，占其所直接持有公司股份总数的32.99%，占公司股份总数的5.88%。除上述情况外，公司不存在持有、控制本公司5%以上股份股东持有本公司股份处于质押状态的情况。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 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） | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|-----|------------|------|-----------|-------------|-------------|-------------|------------------|------------------|------------------|
| 安康 | 董事长、总经理 | 现任 | 954,520 | 102,723,822 | | 103,678,342 | 900,000 | | 900,000 |
| 范蓓 | 董事、常务副总经理 | 现任 | 457,600 | | | 457,600 | 450,000 | | 450,000 |
| 王启平 | 董事、副总经理 | 现任 | 414,578 | 3,000 | 20,000 | 397,578 | 400,000 | | 400,000 |
| 安颖 | 董事 | 现任 | | | | | | | |
| 苏志国 | 独立董事 | 现任 | | | | | | | |
| 章金刚 | 独立董事 | 现任 | | | | | | | |
| 田莉军 | 独立董事 | 现任 | | | | | | | |
| 潘若文 | 副总经理 | 现任 | 304,650 | | | 304,650 | 400,000 | | 400,000 |
| 张宝献 | 副总经理 | 现任 | 303,600 | | 23,600 | 280,000 | 400,000 | | 400,000 |
| 马小伟 | 副总经理 | 现任 | 282,150 | | 15,000 | 267,150 | 400,000 | | 400,000 |
| 谢军民 | 财务总监、董事会秘书 | 现任 | 320,000 | | 80,000 | 240,000 | 320,000 | | 320,000 |
| 郝常美 | 监事 | 现任 | 3,040 | | | 3,040 | | | |
| 张兆飞 | 监事 | 现任 | | | | | | | |
| 张鹏飞 | 监事 | 现任 | | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | 3,040,138 | 102,726,822 | 138,600 | 105,628,360 | 3,270,000 | 0 | 3,270,000 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

第九节 财务报告

一、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 | 838,020,784.27 | 672,055,314.21 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 72,292,221.55 | 35,805,954.76 |
| 应收账款 | 159,024,771.99 | 152,617,010.56 |
| 预付款项 | 21,651,646.90 | 16,931,128.31 |
| 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 | 6,672,740.58 | 4,503,486.90 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 573,892,065.62 | 474,502,751.68 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | 100,000,000.00 |
| 其他流动资产 | 850,000,000.00 | 1,050,000,000.00 |
| 流动资产合计 | 2,521,554,230.91 | 2,506,415,646.42 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 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 | 31,974,900.52 | 37,157,543.24 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 748,745,403.20 | 774,320,713.72 |
| 在建工程 | 229,198,683.09 | 183,609,152.07 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | 522,995.29 | 1,845,444.24 |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 203,108,810.83 | 206,432,408.86 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 1,364,431.00 | 2,057,767.00 |
| 递延所得税资产 | 22,969,550.32 | 27,258,755.86 |
| 其他非流动资产 | 61,088,421.69 | 30,539,731.67 |
| 非流动资产合计 | 1,298,973,195.94 | 1,263,221,516.66 |
| 资产总计 | 3,820,527,426.85 | 3,769,637,163.08 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 34,474,725.09 | 43,258,948.05 |
| 预收款项 | 6,744,646.59 | 4,940,197.65 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 1,016,905.22 | 522,023.40 |
| 应交税费 | 23,308,553.98 | 27,119,860.56 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 160,081,674.84 | 57,855,948.53 |
| 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 | | |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 225,626,505.72 | 133,696,978.19 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 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 | 225,626,505.72 | 133,696,978.19 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 581,304,800.00 | 581,304,800.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 367,109,652.03 | 367,109,652.03 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 盈余公积 | 288,493,594.04 | 288,493,594.04 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 2,126,608,832.82 | 2,165,474,589.42 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,363,516,878.89 | 3,402,382,635.49 |
| 少数股东权益 | 231,384,042.24 | 233,557,549.40 |
| 所有者权益合计 | 3,594,900,921.13 | 3,635,940,184.89 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,820,527,426.85 | 3,769,637,163.08 |

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：王建体

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 584,047,871.64 | 298,094,612.90 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 55,333,204.92 | 28,607,225.00 |
| 应收账款 | 55,793,858.41 | 35,463,504.06 |
| 预付款项 | 50,713,624.05 | 35,507,849.42 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 17,662,285.25 | 114,232,320.41 |
| 存货 | 257,897,272.06 | 244,288,764.53 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | 100,000,000.00 |
| 其他流动资产 | 500,000,000.00 | 760,000,000.00 |
| 流动资产合计 | 1,521,448,116.33 | 1,616,194,276.32 |
| 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 | 684,841,597.63 | 640,024,240.35 |
| 投资性房地产 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 218,548,987.42 | 219,145,680.11 |
| 在建工程 | 193,661,683.09 | 151,029,152.07 |
| 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 | 120,203,272.46 | 121,957,778.72 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 1,364,431.00 | 2,057,767.00 |
| 递延所得税资产 | 3,860,040.21 | 3,917,259.22 |
| 其他非流动资产 | 38,176,609.29 | 24,985,470.77 |
| 非流动资产合计 | 1,266,035,681.10 | 1,168,496,408.24 |
| 资产总计 | 2,787,483,797.43 | 2,784,690,684.56 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 25,717,158.32 | 30,940,339.59 |
| 预收款项 | 3,601,308.00 | 759,160.00 |
| 应付职工薪酬 | 433,928.27 | 156,336.00 |
| 应交税费 | 11,714,194.76 | 15,524,585.63 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 128,549,619.92 | 1,424,940.23 |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 170,016,209.27 | 48,805,361.45 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 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 | 170,016,209.27 | 48,805,361.45 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 581,304,800.00 | 581,304,800.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 375,857,449.54 | 375,857,449.54 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 288,493,594.04 | 288,493,594.04 |
| 未分配利润 | 1,371,811,744.58 | 1,490,229,479.53 |
| 所有者权益合计 | 2,617,467,588.16 | 2,735,885,323.11 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,787,483,797.43 | 2,784,690,684.56 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 657,102,177.77 | 528,915,698.12 |
| 其中：营业收入 | 657,102,177.77 | 528,915,698.12 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 348,125,620.66 | 260,456,478.43 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 其中：营业成本 | 248,876,648.26 | 177,510,165.40 |
| 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 | 3,451,491.14 | 4,769,885.94 |
| 销售费用 | 10,344,095.24 | 6,934,078.75 |
| 管理费用 | 96,558,494.09 | 80,132,106.38 |
| 财务费用 | -16,604,544.17 | -16,248,738.33 |
| 资产减值损失 | 5,499,436.10 | 7,358,980.29 |
| 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） | 40,533,206.04 | 19,968,157.93 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -5,182,642.72 | -274,031.23 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 349,509,763.15 | 288,427,377.62 |
| 加：营业外收入 | 18,988,459.85 | 45,309,965.19 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |
| 减：营业外支出 | 953,236.07 | 217,088.64 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 182,540.46 | 98,510.67 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 367,544,986.93 | 333,520,254.17 |
| 减：所得税费用 | 59,801,370.69 | 51,946,909.45 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 307,743,616.24 | 281,573,344.72 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 309,917,123.40 | 285,601,163.51 |
| 少数股东损益 | -2,173,507.16 | -4,027,818.79 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |

| | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 307,743,616.24 | 281,573,344.72 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 309,917,123.40 | 285,601,163.51 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -2,173,507.16 | -4,027,818.79 |
| 八、每股收益： | | |
| (一)基本每股收益 | 0.5331 | 0.4916 |
| (二)稀释每股收益 | 0.5331 | 0.4916 |

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

法定代表人：安康

主管会计工作负责人：谢军民

会计机构负责人：王建设

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 430,918,182.77 | 372,340,703.29 |
| 减：营业成本 | 161,284,846.46 | 136,490,010.43 |
| 营业税金及附加 | 1,992,868.01 | 3,115,777.44 |

| | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 销售费用 | 5,934,588.22 | 3,186,729.21 |
| 管理费用 | 39,275,747.49 | 26,782,308.58 |
| 财务费用 | -13,968,920.59 | -17,568,317.40 |
| 资产减值损失 | -111,536.16 | 1,029,159.86 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 32,786,442.00 | 8,215,705.22 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -5,182,642.72 | -274,031.23 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 269,297,031.34 | 227,520,740.39 |
| 加：营业外收入 | 1,002,730.00 | 34,595,699.33 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |
| 减：营业外支出 | 558,430.09 | 101,721.75 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 21,153.10 | 96,211.33 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 269,741,331.25 | 262,014,717.97 |
| 减：所得税费用 | 39,376,186.20 | 36,623,384.89 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 230,365,145.05 | 225,391,333.08 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有 | | |

| | | |
|--------------|----------------|----------------|
| 效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 230,365,145.05 | 225,391,333.08 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 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 | 621,763,760.86 | 572,583,573.74 |
| 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 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 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 | 42,516,710.67 | 73,870,247.69 |
| 经营活动现金流入小计 | 664,280,471.53 | 646,453,821.43 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 274,573,460.78 | 209,499,968.83 |
| 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 | 73,460,827.40 | 58,870,819.69 |
| 支付的各项税费 | 92,719,255.93 | 113,712,640.03 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 80,381,749.77 | 52,680,875.11 |
| 经营活动现金流出小计 | 521,135,293.88 | 434,764,303.66 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 143,145,177.65 | 211,689,517.77 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,375,000,000.00 | 568,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 45,715,848.76 | 20,242,189.16 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 9,482.00 | 169,038.46 |
| 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 | 1,420,725,330.76 | 588,411,227.62 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 105,726,773.99 | 64,235,649.96 |
| 投资支付的现金 | 1,075,000,000.00 | 641,000,000.00 |
| 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 | 1,180,726,773.99 | 705,235,649.96 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 239,998,556.77 | -116,824,422.34 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 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 | | |
| 偿还债务支付的现金 | | 90,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 221,050,621.80 | 206,850,848.32 |

| | | |
|---------------------|-----------------|------------------|
| 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 | 221,050,621.80 | 296,850,848.32 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -221,050,621.80 | -296,850,848.32 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -233,784.74 | 12,293.23 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 161,859,327.88 | -201,973,459.66 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 671,421,714.21 | 1,027,260,672.95 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 833,281,042.09 | 825,287,213.29 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|------------------|----------------|
| 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 | 398,815,284.51 | 368,652,730.99 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 114,636,889.73 | 115,060,247.91 |
| 经营活动现金流入小计 | 513,452,174.24 | 483,712,978.90 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 161,964,902.12 | 129,246,694.01 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 21,143,634.18 | 15,943,685.27 |
| 支付的各项税费 | 59,226,296.96 | 64,537,727.32 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 28,936,251.21 | 20,705,012.39 |
| 经营活动现金流出小计 | 271,271,084.47 | 230,433,118.99 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 242,181,089.77 | 253,279,859.91 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,085,000,000.00 | 205,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 37,969,084.72 | 8,489,736.45 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 169,038.46 |
| 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 | 1,122,969,084.72 | 213,658,774.91 |

| | | |
|-------------------------|-----------------|-----------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 85,554,088.93 | 49,284,624.29 |
| 投资支付的现金 | 725,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 50,000,000.00 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 860,554,088.93 | 549,284,624.29 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 262,414,995.79 | -335,625,849.38 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 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 | | |
| 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 | 221,050,621.80 | 204,685,848.32 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 221,050,621.80 | 204,685,848.32 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -221,050,621.80 | -204,685,848.32 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -233,784.74 | 13,221.89 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 283,311,679.02 | -287,018,615.90 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 297,461,012.90 | 682,699,844.20 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 580,772,691.92 | 395,681,228.30 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|----------|--------------|--------|----|--|---------|-------|--------|------|---------|--------|----------------|---------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 581,304,800. | | | | 367,109 | | | | 288,493 | | 2,165,474,589. | 233,557 | 3,635,940,184. |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| | 00 | | | | ,652.03 | | | | ,594.04 | | 42 | ,549.40 | 89 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 581,304,800.00 | | | | 367,109,652.03 | | | | 288,493,594.04 | | 2,165,474,589.42 | 233,557,549.40 | 3,635,940,184.89 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | | -38,865,756.60 | -2,173,507.16 | -41,039,263.76 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 309,917,123.40 | -2,173,507.16 | 307,743,616.24 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -348,782,880.00 | | -348,782,880.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -348,782,880.00 | | -348,782,880.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）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 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 581,304,800.00 | | | | 367,109,652.03 | | | 288,493,594.04 | | 2,126,608,832.82 | 231,384,042.24 | 3,594,900,921.13 | |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|----------------|------|------------------|----------------|------------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 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 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 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 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 390,000.00 | | | | 18,498,590.00 | | | 40,751,236.65 | | 265,332,240.09 | 202,344.81 | 325,174,411.55 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 538,417,396.74 | 202,344.81 | 538,619,741.55 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--------------|--|--|--|----------------|--|--|----------------|--|-----------------|----------------|-----------------|
| (二)所有者投入和减少资本 | 390,000.00 | | | | 18,498,590.00 | | | | | | | 18,888,590.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 390,000.00 | | | | 4,791,800.00 | | | | | | | 5,181,800.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | 13,706,790.00 | | | | | | | 13,706,790.00 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | 40,751,236.65 | | -273,085.15 | | -232,333,920.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 40,751,236.65 | | -40,751,236.65 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -232,365,920.00 | | -232,365,920.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | 32,000.00 | | 32,000.00 |
| (四)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 | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 581,304,800. | | | | 367,109,652.03 | | | 288,493,594.04 | | 2,165,474,589. | 233,557,549.40 | 3,635,940,184. |

| | | | | | | | | | | | | |
|--|----|--|--|--|--|--|--|--|--|----|--|----|
| | 00 | | | | | | | | | 42 | | 89 |
|--|----|--|--|--|--|--|--|--|--|----|--|----|

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 581,304,800.00 | | | | 375,857,449.54 | | | | 288,493,594.04 | 1,490,229,479.53 | 2,735,885,323.11 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 581,304,800.00 | | | | 375,857,449.54 | | | | 288,493,594.04 | 1,490,229,479.53 | 2,735,885,323.11 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | -118,417,734.95 | -118,417,734.95 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 230,365,145.05 | 230,365,145.05 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -348,782,880.00 | -348,782,880.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|------------------|------------------|
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -348,782,880.00 | -348,782,880.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)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 | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 581,304,800.00 | | | | 375,857,449.54 | | | | 288,493,594.04 | 1,371,811,744.58 | 2,617,467,588.16 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 580,914,800.00 | | | | 357,358,859.54 | | | | 247,742,357.39 | 1,355,802,269.66 | 2,541,818,286.59 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 580,914,800.00 | | | | 357,358,859.54 | | | | 247,742,357.39 | 1,355,802,269.66 | 2,541,818,286.59 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—” | 390,000.00 | | | | 18,498,590.00 | | | | 40,751,236.65 | 134,427,209.87 | 194,067,036.52 |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|------------------|------------------|
| 号填列) | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 407,512,366.52 | 407,512,366.52 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 390,000.00 | | | | 18,498,590.00 | | | | | | 18,888,590.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 390,000.00 | | | | 4,791,800.00 | | | | | | 5,181,800.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | 13,706,790.00 | | | | | | 13,706,790.00 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 40,751,236.65 | -273,085,156.65 | -232,333,920.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 40,751,236.65 | -40,751,236.65 | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -232,365,920.00 | -232,365,920.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | 32,000.00 | 32,000.00 |
| (四) 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 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 581,304,000.00 | | | | 375,857,400.00 | | | | 288,493,566.65 | 1,490,233,920.00 | 2,735,885,000.00 |

| | | | | | | | | | | |
|--|--------|--|--|-------|--|--|--|-------|-----------|---------|
| | 800.00 | | | 49.54 | | | | 94.04 | 29,479.53 | ,323.11 |
|--|--------|--|--|-------|--|--|--|-------|-----------|---------|

二、公司基本情况

1. 公司注册地、组织形式和实际控制人

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。

经过历年的派送红股、转增股本及增发新股，截至2015年06月30日，本公司累计发行股本总数58,130.48万股，注册资本为58,130.48万元。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；本公司最终实际控制人为安康。

1. 经营范围

生产、销售自产的生物制品、血液制品。

1. 公司业务性质和主要经营活动

本公司属生物制药行业。主要经营活动：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等血液制品及流感疫苗等疫苗制品的生产和销售。

1. 财务报表的批准报出

本财务报表经公司全体董事于2015年8月25日批准报出。

1. 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共28家，具体包括：

| 子公司名称（全称） | 子公司类型 | 级次 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） |
|------------------|-------|----|---------|----------|
| 华兰生物疫苗有限公司 | 控股子公司 | 2 | 75 | 75 |
| 新乡市太行禽业有限公司 | 控股孙公司 | 3 | 100 | 100 |
| 华兰生物医药营销有限公司 | 控股子公司 | 2 | 80 | 80 |
| 华兰生物工程(苏州)有限公司 | 控股子公司 | 2 | 75 | 75 |
| 华兰生物(罗甸)单采血浆有限公司 | 全资子公司 | 2 | 100 | 100 |
| 华兰生物(惠水)单采血浆有限公司 | 全资子公司 | 2 | 100 | 100 |
| 华兰生物(长顺)单采血浆有限公司 | 全资子公司 | 2 | 100 | 100 |
| 华兰生物(瓮安)单采血浆有限公司 | 全资子公司 | 2 | 100 | 100 |
| 华兰生物(龙里)单采血浆有限公司 | 全资子公司 | 2 | 100 | 100 |
| 华兰生物(独山)单采血浆有限公司 | 全资子公司 | 2 | 100 | 100 |
| 都安华兰单采血浆有限公司 | 全资子公司 | 2 | 100 | 100 |
| 贺州华兰单采血浆有限公司 | 全资子公司 | 2 | 100 | 100 |
| 陆川华兰单采血浆有限公司 | 全资子公司 | 2 | 100 | 100 |
| 博白华兰单采血浆有限公司 | 全资子公司 | 2 | 100 | 100 |

| | | | | |
|------------------|-------|---|-----|-----|
| 华兰生物工程重庆有限公司 | 全资子公司 | 2 | 100 | 100 |
| 华兰生物武隆县单采血浆有限公司 | 孙公司 | 3 | 100 | 100 |
| 华兰生物忠县单采血浆有限公司 | 孙公司 | 3 | 100 | 100 |
| 华兰生物开县单采血浆有限公司 | 孙公司 | 3 | 100 | 100 |
| 华兰生物彭水县单采血浆有限公司 | 孙公司 | 3 | 100 | 100 |
| 华兰生物潼南县单采血浆有限公司 | 孙公司 | 3 | 100 | 100 |
| 华兰生物巫溪县单采血浆有限公司 | 孙公司 | 3 | 100 | 100 |
| 华兰生物石柱县单采血浆有限公司 | 孙公司 | 3 | 100 | 100 |
| 华兰生物云阳县单采血浆有限公司 | 孙公司 | 3 | 100 | 100 |
| 华兰生物(封丘)单采血浆有限公司 | 全资子公司 | 2 | 100 | 100 |
| 重庆世辰医药营销有限公司 | 全资子公司 | 2 | 100 | 100 |
| 华兰生物工程技术(北京)有限公司 | 全资子公司 | 2 | 100 | 100 |
| 华兰生物(长垣)单采血浆有限公司 | 全资子公司 | 2 | 100 | 100 |
| 华兰生物(滑县)单采血浆有限公司 | 全资子公司 | 2 | 100 | 100 |

三、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”)进行确认和计量，在此基础上，结合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》(2014年修订)的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本报告期主要会计政策未变更。

本报告期主要会计估计未变更。

1、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。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

公司的营业周期为自公历1月1日至12月31日止。

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) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- 1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4)一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 同一控制下的企业合并

1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

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；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

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中归属于母公司的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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易

进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方及被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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。

(3) 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工具或债务性工具的公允价值。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工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

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，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

6、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（包括母公司所控制的单独主体）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、合并股东权益变动表的影响。

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，其余金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以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务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；将子公司以及业务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以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自购买日

至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

本公司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，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。

7、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、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，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。

资产负债表日，外币货币性项目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作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

(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计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收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。

9、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

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：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）；应收款项；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）

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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

①取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

②属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

③属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

①该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（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) 应收款项

本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。

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且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。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 金额在 50 万元以上。 |
| 单项金额重大并单项计提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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|------|----------|
|------|----------|

| | |
|--------------|-------|
| 销售货款、应收及暂付款项 | 账龄分析法 |
|--------------|-------|

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） | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3 年 | 30.00% | 30.00% |
| 3—4 年 | 50.00% | 50.00% |
| 4—5 年 | 80.00% | 80.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

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）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|-------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。 |
| 坏账准备的计提方法 | 结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。 |

11、存货

（1）存货的分类

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

（2）存货的计价方法

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

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、包装物及其他周转材料采用五五摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

2) 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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本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后，恢复确认投资收益。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- 4) 一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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, 不属于一揽子交易的, 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, 对于处置的股权, 其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 改按权益法核算, 并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整; 处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理, 其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

2) 在合并财务报表中, 对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易, 处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额, 调整资本公积(股本溢价), 资本公积不足冲减的, 调整留存收益; 在丧失对子公司控制权时, 对于剩余股权, 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, 同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等, 在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的, 将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理, 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, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额, 确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 在合并财务报表中, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额, 确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排, 并且对该安排回报具有重大影响的活动决策, 需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在, 则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排, 该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的, 根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时, 将该单独主体作为合营企业, 采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时, 该单独主体作为共同经营, 本公司确认与共同经营利益份额相关的项目, 并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响, 是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形, 并综合考虑所有事实和情况后, 判断对被投资单位具有重大影响。1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表; 2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程; 3) 与被投资单位之间发生重要交易; 4) 向被投资单位派出管理人员; 5) 向被投资单位提供关键技术资料。

13、固定资产

(1) 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) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|------|------|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 5-30 | 5、10 | 3.00-19.00 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5、10 | 9.00-19.00 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5-10 | 5、10 | 9.00-19.00 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5、10 | 9.00-19.00 |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

14、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。

15、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。

16、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。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的初始计量

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) 无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

①使用寿命有限的无形资产

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。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

| 项目 | 预计使用寿命 | 备注 |
|---------|--------|------|
| 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 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②使用寿命不确定的无形资产

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。本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

18、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

19、长期待摊费用

(1) 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。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、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

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

(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) 确定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。

(5) 对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

23、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) 提供劳务收入的确认依据和方法

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。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 收入的金额能够可靠地计量；
- 2) 相关的经济利益很可能流入企业；

- 3) 交易的完工进度能够可靠地确定;
- 4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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。

24、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产与负债的计税基础及其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

确认递延所得税资产的依据:

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减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。但是, 同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认: (1) 该交易不是企业合并; (2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异, 同时满足下列条件的, 确认相应的递延所得税资产: 暂时性差异在可预见的未来很可能转回, 且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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) 融资租赁的会计处理方法

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。

五、税项

1、主要税种及税率

| 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 | 3% |
| 增值税 | 销售自产的农副产品 | 免税 |
| 教育费附加 | 实缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 实缴流转税税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------------|-------|
| 本公司 | 15% |
| 华兰生物疫苗有限公司 | 15% |
| 华兰生物工程重庆有限公司 | 15% |

| | |
|--------------|-----|
| 重庆世辰医药营销有限公司 | 15% |
| 新乡市太行禽业有限公司 | 免税 |
| 合并范围内其他公司 | 25% |

2、税收优惠

注1：依据豫高企[2014]16号的通知，公司通过高新技术企业认定，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2014年起三年内减按15%的税率计算缴纳。

注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。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%的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

注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%税率缴纳。

注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%税率缴纳。

注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

房产税

房产税按照房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为12%。

个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

六、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 1,961,389.19 | 4,039,642.55 |
| 银行存款 | 831,319,652.90 | 667,382,071.66 |
| 其他货币资金 | 4,739,742.18 | 633,600.00 |
| 合计 | 838,020,784.27 | 672,055,314.21 |

其他说明

截至 2015年06月30 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

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 | 3,434,142.18 | |
| 保函保证金 | 1,305,600.00 | 633,600.00 |
| 合计 | 4,739,742.18 | 633,600.00 |

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 72,292,221.55 | 35,805,954.76 |
| 合计 | 72,292,221.55 | 35,805,954.76 |

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 25,320,769.32 | |
| 合计 | 25,320,769.32 | |

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 37,460,400.00 | 19.95% | 20,630,000.00 | 55.07% | 16,830,400.00 | 37,460,400.00 | 21.49% | 13,897,840.00 | 37.10% | 23,562,560.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 150,323,095.75 | 80.05% | 8,128,723.76 | 5.41% | 142,194,371.99 | 136,838,850.50 | 78.51% | 7,784,399.94 | 5.69% | 129,054,450.56 |
| 合计 | 187,783,495.75 | 100.00% | 28,758,723.76 | 15.31% | 159,024,771.99 | 174,299,250.50 | 100.00% | 21,682,240.94 | 12.44% | 152,617,510.56 |

| | | | | | | | | | | |
|--|--------|--|-------|--|-------|---------|--|------|--|------|
| | 495.75 | | 23.76 | | 71.99 | ,250.50 | | 9.94 | | 0.56 |
|--|--------|--|-------|--|-------|---------|--|------|--|------|

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|------------|---------------|---------------|--------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 国药集团药业有限公司 | 37,460,400.00 | 20,630,000.00 | 55.07% | 部分预计无法收回 |
| 合计 | 37,460,400.00 | 20,630,000.00 | -- | -- |

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 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|--------------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 143,221,148.52 | 7,161,057.42 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 6,430,771.80 | 643,077.18 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 196,483.00 | 58,944.90 | 30.00% |
| 3 年以上 | 474,692.43 | 265,644.26 | 55.96% |
| 3 至 4 年 | 380,365.60 | 190,182.80 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 94,326.83 | 75,461.46 | 80.00% |
| 合计 | 150,323,095.75 | 8,128,723.76 | |

确定该组合依据的说明：

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：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,083,071.31 元；本期收回或转回坏账准备金额 6,587.49 元。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额的比例(%) | 已计提坏账准备 |
|---------------|---------------|-----------------|---------------|
| 期末余额前五名应收账款汇总 | 71,819,529.00 | 38.25 | 22,498,482.05 |

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 19,568,839.56 | 90.38% | 15,281,655.57 | 90.26% |
| 1 至 2 年 | 1,367,826.19 | 6.32% | 1,639,472.74 | 9.68% |
| 2 至 3 年 | 658,585.15 | 3.04% | | |
| 3 年以上 | 56,396.00 | 0.26% | 10,000.00 | 0.06% |
| 合计 | 21,651,646.90 | -- | 16,931,128.31 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末金额 | 占预付账款总额的比例(%) |
|---------------|--------------|---------------|
| 期末余额前五名预付账款汇总 | 4,533,570.30 | 20.94 |

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|--------------|---------|--------------|--------|--------------|--------------|---------|--------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 9,520,202.72 | 100.00% | 2,847,462.14 | 29.91% | 6,672,740.58 | 8,927,996.76 | 100.00% | 4,424,509.86 | 49.56% | 4,503,486.90 |
| 合计 | 9,520,202.72 | 100.00% | 2,847,462.14 | 29.91% | 6,672,740.58 | 8,927,996.76 | 100.00% | 4,424,509.86 | 49.56% | 4,503,486.90 |

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，按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 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
|---------|--------------|--------------|---------|
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 6,257,712.94 | 312,885.61 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 323,944.16 | 32,394.42 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 505,904.05 | 151,771.22 | 30.00% |
| 3 年以上 | 2,432,641.57 | 2,350,410.89 | 96.62% |
| 3 至 4 年 | 145,450.43 | 72,725.22 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 47,527.33 | 38,021.86 | 80.00% |
| 5 年以上 | 2,239,663.81 | 2,239,663.81 | 100.00% |
| 合计 | 9,520,202.72 | 2,847,462.14 | |

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 98,069.19 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,675,116.91 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------------|--------------|
| 保证金 | 446,570.00 | 1,401,061.59 |
| 备用金 | 1,476,302.51 | 1,022,555.08 |
| 预付款 | 2,343,129.12 | 6,187,010.09 |
| 其他 | 5,254,201.09 | 317,370.00 |
| 合计 | 9,520,202.72 | 8,927,996.76 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------------|-------|--------------|-------|------------------|------------|
| 安源生物科技（上海）有限公司 | 预付 | 4,200,000.00 | 1 年以内 | 44.11% | 210,000.00 |
| 新乡市兆科软件有 | 预付 | 770,000.00 | 5 年以上 | 8.09% | 770,000.00 |

| | | | | | |
|-----------------|----|--------------|-------|--------|--------------|
| 限公司 | | | | | |
| 天津万隆物流有限公司 | 预付 | 405,414.93 | 5 年以上 | 4.26% | 405,414.93 |
| 湖南赛特湘仪离心机仪器有限公司 | 预付 | 287,100.00 | 5 年以上 | 3.02% | 287,100.00 |
| 中国药品生物制品检定所 | 预付 | 263,610.00 | 4-5 年 | 2.77% | 262,354.00 |
| 合计 | -- | 5,926,124.93 | -- | 62.25% | 1,934,868.93 |

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 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 | 201,088,255.69 | | 201,088,255.69 | 218,591,843.71 | | 218,591,843.71 |
| 在产品 | 267,093,598.09 | | 267,093,598.09 | 161,912,231.73 | | 161,912,231.73 |
| 库存商品 | 103,944,849.80 | 7,743,930.12 | 96,200,919.68 | 92,874,397.62 | 8,013,854.06 | 84,860,543.56 |
| 低值易耗品 | 9,509,292.16 | | 9,509,292.16 | 9,138,132.68 | | 9,138,132.68 |
| 合计 | 581,635,995.74 | 7,743,930.12 | 573,892,065.62 | 482,516,605.74 | 8,013,854.06 | 474,502,751.68 |

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|--------------|------------|----|------------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | | 145,007.16 | | 145,007.16 | | |
| 库存商品 | 8,013,854.06 | 38,453.25 | | 308,377.19 | | 7,743,930.12 |
| 合计 | 8,013,854.06 | 183,460.41 | | 453,384.35 | | 7,743,930.12 |

7、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|----------------|
| 银行理财产品 | | 100,000,000.00 |
| 合计 | | 100,000,000.00 |

8、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|------------------|
| 委托贷款 | 350,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 理财产品 | 500,000,000.00 | 900,000,000.00 |
| 合计 | 850,000,000.00 | 1,050,000,000.00 |

9、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|--------------------|-------------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|-------------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 华兰基因 工程有限 公司 | 37,157,54 3.24 | | | -5,182,64 2.72 | | | | | | 31,974,90 0.52 | |
| 小计 | 37,157,54 3.24 | | | -5,182,64 2.72 | | | | | | 31,974,90 0.52 | |
| 合计 | 37,157,54 3.24 | | | -5,182,64 2.72 | | | | | | 31,974,90 0.52 | |

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备 | 其他 | 合计 |
|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 534,730,120.66 | 644,723,488.54 | 16,830,858.42 | 25,966,693.13 | 98,876,342.22 | 1,321,127,502.97 |
| 2.本期增加金 额 | 2,445,280.62 | 20,505,508.23 | 1,978,972.74 | 2,352,647.00 | 1,797,425.00 | 29,079,833.59 |
| (1) 购置 | 2,445,280.62 | 20,488,066.23 | 1,978,972.74 | 2,352,647.00 | 1,797,425.00 | 29,062,391.59 |
| (2) 在建工 程转入 | | 17,442.00 | | | | 17,442.00 |
| (3) 企业合 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|------------------|
| 并增加 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 456,108.46 | | 30,336.19 | 235,716.90 | 722,161.55 |
| (1) 处置或报废 | | 456,108.46 | | 30,336.19 | 235,716.90 | 722,161.55 |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | 537,175,401.28 | 664,772,888.31 | 18,809,831.16 | 28,289,003.94 | 100,438,050.32 | 1,349,485,175.01 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 120,187,917.63 | 340,145,394.93 | 8,065,249.43 | 16,412,091.59 | 55,346,665.78 | 540,157,319.36 |
| 2.本期增加金额 | 13,233,703.02 | 31,144,780.06 | 1,147,466.83 | 2,623,367.02 | 6,311,379.72 | 54,460,696.65 |
| (1) 计提 | 13,233,703.02 | 31,144,780.06 | 1,147,466.83 | 2,623,367.02 | 6,311,379.72 | 54,460,696.65 |
| | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 290,302.46 | | 26,024.27 | 211,387.36 | 527,714.09 |
| (1) 处置或报废 | | 290,302.46 | | 26,024.27 | 211,387.36 | 527,714.09 |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | 133,421,620.65 | 370,999,872.53 | 9,212,716.26 | 19,009,434.34 | 61,446,658.14 | 594,090,301.92 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 6,649,469.89 | | | | | 6,649,469.89 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | 6,649,469.89 | | | | | 6,649,469.89 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 397,104,310.74 | 293,773,015.78 | 9,597,114.90 | 9,279,569.60 | 38,991,392.18 | 748,745,403.20 |
| 2.期初账面价值 | 407,892,733.14 | 304,578,093.61 | 8,765,608.99 | 9,554,601.54 | 43,529,676.44 | 774,320,713.72 |

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 30,165,451.66 |
| 机器设备 | |
| 电子设备 | |
| 运输设备 | |
| 其他 | |
| 合计 | 30,165,451.66 |

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|----------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 198,116,040.48 | 正在办理中 |

其他说明

期末无用于抵押和担保的固定资产。

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 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 | 3,944,103.95 | | 3,944,103.95 | 3,934,568.95 | | 3,934,568.95 |
| 平原新区启动区项目 | 189,717,579.14 | | 189,717,579.14 | 147,094,583.12 | | 147,094,583.12 |
| 疫苗建安工程 | 480,000.00 | | 480,000.00 | 480,000.00 | | 480,000.00 |
| 重庆建安工程 | 5,957,000.00 | | 5,957,000.00 | 5,500,000.00 | | 5,500,000.00 |
| 华兰北京建安工程 | 29,100,000.00 | | 29,100,000.00 | 26,600,000.00 | | 26,600,000.00 |
| 合计 | 229,198,683.09 | | 229,198,683.09 | 183,609,152.07 | | 183,609,152.07 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 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 |
|-----------|----------------|----------------|---------------|------------|----------|----------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 本部建安工程 | 8,000,000.00 | 3,934,568.95 | 9,535.00 | | | 3,944,103.95 | 68.05% | 62% | | | | 其他 |
| 平原新区启动区项目 | 200,000,000.00 | 147,094,583.12 | 42,622,996.02 | | | 189,717,579.14 | 107.98% | 76% | | | | 其他 |
| 疫苗建安工程 | | 480,000.00 | | | | 480,000.00 | | | | | | 其他 |
| 重庆建安工程 | 38,800,000.00 | 5,500,000.00 | 457,000.00 | | | 5,957,000.00 | 14.18% | 53% | | | | 其他 |
| 血站建安工程 | | | 17,442.00 | 17,442.00 | | | | | | | | 其他 |
| 华兰北京建安工程 | 65,000,000.00 | 26,600,000.00 | 2,500,000.00 | | | 29,100,000.00 | 44.77% | 41% | | | | 其他 |
| 合计 | 311,800,000.00 | 183,609,152.07 | 45,606,973.02 | 17,442.00 | | 229,198,683.09 | -- | -- | | | | -- |

12、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 种植业 | 畜牧养殖业 | 林业 | 水产业 | 合计 |
|----------|-----|--------------|----|-----|--------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | | 2,402,211.36 | | | 2,402,211.36 |
| 2.本期增加金额 | | 522,995.29 | | | 522,995.29 |
| (1)外购 | | 256,620.00 | | | 256,620.00 |
| (2)自行培育 | | 266,375.29 | | | 266,375.29 |
| 3.本期减少金额 | | 2,402,211.36 | | | 2,402,211.36 |
| (1)处置 | | 2,402,211.36 | | | 2,402,211.36 |
| (2)其他 | | | | | |

| | | | | | |
|----------|--|--------------|--|--|--------------|
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | 522,995.29 | | | 522,995.29 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | | 556,767.12 | | | 556,767.12 |
| 2.本期增加金额 | | 1,113,534.24 | | | 1,113,534.24 |
| (1)计提 | | 1,113,534.24 | | | 1,113,534.24 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 1,670,301.36 | | | 1,670,301.36 |
| (1)处置 | | 1,670,301.36 | | | 1,670,301.36 |
| (2)其他 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1)计提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1)处置 | | | | | |
| (2)其他 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | | 522,995.29 | | | 522,995.29 |
| 2.期初账面价值 | | 1,845,444.24 | | | 1,845,444.24 |

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 其他 | 合计 |
|--------------|----------------|-----|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 231,762,946.28 | | 10,786,666.62 | 28,993,784.87 | 271,543,397.77 |
| 2.本期增加金 额 | 142,793.70 | | | | 142,793.70 |

| | | | | | |
|----------------|----------------|--|---------------|---------------|----------------|
| (1) 购置 | 142,793.70 | | | | 142,793.70 |
| (2) 内部研 发 | | | | | |
| (3) 企业合 并增加 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 231,905,739.98 | | 10,786,666.62 | 28,993,784.87 | 271,686,191.47 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 17,783,911.37 | | 9,092,666.62 | 17,492,156.70 | 44,368,734.69 |
| 2.本期增加金 额 | 2,236,094.61 | | 456,000.00 | 774,297.12 | 3,466,391.73 |
| (1) 计提 | 2,236,094.61 | | 456,000.00 | 774,297.12 | 3,466,391.73 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金 额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 20,020,005.98 | | 9,548,666.62 | 18,266,453.82 | 47,835,126.42 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | 13,653,464.87 | | | 7,088,789.35 | 20,742,254.22 |
| 2.本期增加金 额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金 额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 13,653,464.87 | | | 7,088,789.35 | 20,742,254.22 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价 值 | 198,232,269.13 | | 1,238,000.00 | 3,638,541.70 | 203,108,810.83 |
| 2.期初账面价 | 200,325,570.04 | | 1,694,000.00 | 4,412,838.82 | 206,432,408.86 |

| | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|
| 值 | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|---------------|------------|
| 土地使用权 | 71,134,855.58 | 正在办理中 |

14、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|----------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| 电增容安装费及高可靠性供电费 | 2,057,767.00 | | 693,336.00 | | 1,364,431.00 |
| 合计 | 2,057,767.00 | | 693,336.00 | | 1,364,431.00 |

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 59,183,516.24 | 8,880,862.23 | 54,125,452.25 | 8,122,152.63 |
| 内部交易未实现利润 | 72,681,384.84 | 10,902,207.73 | 85,329,859.61 | 12,799,478.94 |
| 其他应付款—预提推广费 | 21,243,202.42 | 3,186,480.36 | 42,247,495.29 | 6,337,124.29 |
| 合计 | 153,108,103.50 | 22,969,550.32 | 181,702,807.15 | 27,258,755.86 |

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | 22,969,550.32 | | 27,258,755.86 |

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 7,386,875.72 | 7,386,875.72 |
| 可抵扣亏损 | 123,630,407.12 | 123,630,407.12 |
| 合计 | 131,017,282.84 | 131,017,282.84 |

16、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 预付工程设备款 | 61,088,421.69 | 30,539,731.67 |
| 合计 | 61,088,421.69 | 30,539,731.67 |

其他说明：

其他非流动资产期末余额较期初增加100.03%，主要系公司预付工程款增加所致。

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付材料款 | 29,592,283.40 | 39,902,393.36 |
| 应付工程款 | 3,238,666.89 | 2,379,117.69 |
| 应付设备款 | 1,638,774.80 | 964,237.00 |
| 其他 | 5,000.00 | 13,200.00 |
| 合计 | 34,474,725.09 | 43,258,948.05 |

18、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 预收账款 | 6,744,646.59 | 4,940,197.65 |
| 合计 | 6,744,646.59 | 4,940,197.65 |

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 497,845.80 | 71,871,146.86 | 71,487,811.04 | 881,181.62 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 24,177.60 | 5,342,285.30 | 5,230,739.30 | 135,723.60 |
| 合计 | 522,023.40 | 77,213,432.16 | 76,718,550.34 | 1,016,905.22 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|------------|---------------|---------------|------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 411,435.35 | 62,569,302.91 | 62,505,414.21 | 475,324.05 |
| 2、职工福利费 | | 3,767,975.28 | 3,767,975.28 | |
| 3、社会保险费 | | 2,178,220.67 | 2,159,357.76 | 18,862.91 |
| 其中：医疗保险费 | | 1,758,405.62 | 1,747,394.00 | 11,011.62 |
| 工伤保险费 | | 215,468.58 | 210,933.57 | 4,535.01 |
| 生育保险费 | | 204,346.47 | 201,030.19 | 3,316.28 |
| 4、住房公积金 | 2,564.00 | 2,271,564.96 | 2,271,564.96 | 2,564.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 83,846.45 | 1,084,083.04 | 783,498.83 | 384,430.66 |
| 合计 | 497,845.80 | 71,871,146.86 | 71,487,811.04 | 881,181.62 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|-----------|--------------|--------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 24,177.60 | 4,952,084.88 | 4,852,878.48 | 123,384.00 |
| 2、失业保险费 | | 390,200.42 | 377,860.82 | 12,339.60 |
| 合计 | 24,177.60 | 5,342,285.30 | 5,230,739.30 | 135,723.60 |

其他说明：

20、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 3,224,496.42 | 3,898,281.36 |
| 营业税 | 223,994.44 | 238,869.79 |
| 企业所得税 | 17,785,813.61 | 20,514,411.16 |
| 个人所得税 | 199,247.15 | 448,837.34 |
| 城市维护建设税 | 235,361.90 | 269,105.00 |
| 房产税 | 499,969.76 | 515,744.82 |
| 土地使用税 | 804,246.26 | 874,324.46 |
| 教育费附加 | 111,661.33 | 131,738.62 |
| 地方教育费附加 | 74,585.10 | 87,729.65 |
| 印花税 | 30,503.13 | 41,246.18 |
| 价格调节基金 | 104,306.78 | 87,815.41 |
| 水利建设基金 | 10,973.68 | 6,949.95 |
| 防洪费 | 3,394.42 | 4,806.82 |
| 合计 | 23,308,553.98 | 27,119,860.56 |

其他说明：

21、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 押金及保证金 | 10,917,757.39 | 13,500,070.09 |
| 预提推广费 | 21,243,202.42 | 42,247,495.29 |
| 分红款 | 124,621,907.94 | |
| 其他 | 3,298,807.09 | 2,108,383.15 |
| 合计 | 160,081,674.84 | 57,855,948.53 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|--------------|-----------|
| 南宁硕广生物科技有限公司 | 1,000,000.00 | 未到结算期 |
| 合计 | 1,000,000.00 | -- |

其他说明

其他应付款期末余额较期初增加176.69%，主要系部分分红款尚未支付暂挂往来款所致。

22、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、—） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 581,304,800.00 | | | | | | 581,304,800.00 |

23、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 345,800,219.90 | | | 345,800,219.90 |
| 其他资本公积 | 18,639,432.13 | | | 18,639,432.13 |
| 原制度资本公积转入 | 2,670,000.00 | | | 2,670,000.00 |
| 合计 | 367,109,652.03 | | | 367,109,652.03 |

24、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 288,493,594.04 | | | 288,493,594.04 |
| 合计 | 288,493,594.04 | | | 288,493,594.04 |

25、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 2,165,474,589.42 | 1,900,142,349.33 |
| 调整后期初未分配利润 | 2,165,474,589.42 | 1,900,142,349.33 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 309,917,123.40 | 538,417,396.74 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 40,751,236.65 |
| 应付普通股股利 | 348,782,880.00 | 232,365,920.00 |
| 减：其他利润分配 | | 32,000.00 |
| 期末未分配利润 | 2,126,608,832.82 | 2,165,474,589.42 |

调整期初未分配利润明细：

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

- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

26、营业收入和营业成本

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 654,132,245.46 | 247,762,380.77 | 519,754,653.55 | 172,914,831.64 |
| 其他业务 | 2,969,932.31 | 1,114,267.49 | 9,161,044.57 | 4,595,333.76 |
| 合计 | 657,102,177.77 | 248,876,648.26 | 528,915,698.12 | 177,510,165.40 |

27、营业税金及附加

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 营业税 | 538,289.24 | 489,526.51 |
| 城市维护建设税 | 1,653,110.23 | 2,563,377.00 |
| 教育费附加 | 756,055.01 | 1,163,383.59 |
| 地方教育费附加 | 504,036.66 | 553,598.84 |
| 合计 | 3,451,491.14 | 4,769,885.94 |

28、销售费用

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,839,236.38 | 3,738,258.29 |
| 推广咨询费 | 3,989,931.63 | 28,872.46 |
| 差旅费 | 1,501,399.90 | 1,499,264.52 |
| 办公费 | 294,226.06 | 114,463.37 |
| 业务招待费 | 73,394.10 | 212,044.07 |
| 运输费 | 427,646.34 | 276,589.99 |
| 会务费 | 257,141.00 | 68,050.00 |
| 其他 | 961,119.83 | 996,536.05 |
| 合计 | 10,344,095.24 | 6,934,078.75 |

其他说明：

销售费用本期发生额较上期增加49.18%，主要系公司推广费用增加所致。

29、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 28,845,173.81 | 23,875,562.77 |
| 研究开发费 | 35,661,963.57 | 29,244,273.33 |
| 办公费 | 3,394,722.56 | 961,370.98 |
| 折旧费 | 9,158,477.92 | 7,675,604.12 |
| 税金 | 5,052,419.29 | 4,794,001.87 |
| 差旅费 | 744,903.01 | 931,230.26 |
| 业务招待费 | 627,144.39 | 572,160.69 |
| 无形资产摊销 | 3,466,391.73 | 2,737,232.34 |
| 低值易耗品摊销 | 427,129.72 | 646,284.75 |
| 管理咨询费 | 131,380.06 | 577,700.00 |
| 宣传费 | 1,202,287.90 | 599,020.49 |
| 存货报废损失 | 183,488.12 | 2,187,795.40 |
| 其他 | 7,663,012.01 | 5,329,869.38 |
| 合计 | 96,558,494.09 | 80,132,106.38 |

30、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出 | | 2,165,000.00 |
| 减：利息收入 | 16,918,739.26 | 18,558,472.83 |
| 汇兑损益 | 242,937.42 | 64,799.33 |
| 其他 | 71,257.67 | 79,935.17 |
| 合计 | -16,604,544.17 | -16,248,738.33 |

31、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 | 5,499,436.10 | 7,358,980.29 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 5,499,436.10 | 7,358,980.29 |
|----|--------------|--------------|

32、投资收益

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 | -5,182,642.72 | -274,031.23 |
| 理财收益 | 45,715,848.76 | 20,242,189.16 |
| 合计 | 40,533,206.04 | 19,968,157.93 |

其他说明：

投资收益本期发生额较上期增加102.99%，主要系公司本期理财收益增加所致。

33、营业外收入

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 |
|-------------|---------------|---------------|-------------------|
| 其中：固定资产处置利得 | | 45,299.33 | |
| 政府补助 | 18,980,000.00 | 44,286,494.61 | 18,980,000.00 |
| 其他 | 8,459.85 | 978,171.25 | 8,459.85 |
| 合计 | 18,988,459.85 | 45,309,965.19 | 18,988,459.85 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------------|---------------|---------------|-------------|
| 2014 年度市长质量奖 | 500,000.00 | | 与收益相关 |
| 河南省国家级技术企业中心 奖励资金 | 500,000.00 | | 与收益相关 |
| 重庆市涪陵区新城区管委会 企业发展扶持资金 | 17,680,000.00 | | 与收益相关 |
| 涪财政发[2015]244 号科技专 项补助资金 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 涪财政发[2015]46 号工业发展 专项资金 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 项目投资奖励资金 | | 34,000,000.00 | 与收益相关 |
| "重大新药创新"科技项目经费 | | 550,000.00 | 与收益相关 |
| 国家高技术研究发展计划 (863 计划) 研发经费 | | 419,200.00 | 与收益相关 |

| | | | |
|--|---------------|---------------|-------|
| 辉县市财政局辉财预 [2013]234 号种禽补贴资金 | | 32,500.00 | 与收益相关 |
| 重庆市涪陵区经济和信息化 委员会涪经信发[2013]117 号 2013 年民营经济切块资金 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 重庆市涪陵区人民政府涪陵 新区投资[2013]01 号中小企业 发展资金 | | 8,950,000.00 | 与收益相关 |
| 重庆市涪陵区科学技术委员 会涪科委发[2010]22 号技术创 新机构专项支持资金 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 潼财企发[2014]177 号企业支 持资金 | | 84,794.61 | 与收益相关 |
| 企业培育工程目标任务奖 | | 10,000.00 | 与收益相关 |
| 涪经信发[2013]117 号 2013 年 民营经济切块资金 | | 40,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 18,980,000.00 | 44,286,494.61 | -- |

其他说明：

营业外收入本期发生额较上期减少58.09%，主要系本期收到的政府补助减少所致。

34、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 | 182,540.46 | 98,510.67 | 182,540.46 |
| 其中：固定资产处置损失 | 182,540.46 | 98,510.67 | 182,540.46 |
| 对外捐赠 | 516,068.10 | 57,000.00 | 516,068.10 |
| 其他 | 254,627.51 | 61,577.97 | 254,627.51 |
| 合计 | 953,236.07 | 217,088.64 | 953,236.07 |

35、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 55,512,165.15 | 49,935,283.59 |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 递延所得税费用 | 4,289,205.54 | 2,011,625.86 |
| 合计 | 59,801,370.69 | 51,946,909.45 |

36、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 18,980,000.00 | 44,286,494.61 |
| 利息收入 | 16,918,739.26 | 18,558,472.83 |
| 其他营业外收入 | 8,459.85 | 17,472.30 |
| 使用受限制的现金和现金等价物的减少 | | 8,050,830.30 |
| 暂收往来款 | 6,609,511.56 | 2,956,977.65 |
| 合计 | 42,516,710.67 | 73,870,247.69 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 营业费用、管理费用支付现金 | 44,236,300.94 | 27,222,833.14 |
| 财务费用手续费 | 71,257.67 | 79,935.17 |
| 营业外支出 | 770,695.61 | 102,298.97 |
| 使用受限制的现金和现金等价物的增加 | 4,106,142.18 | 3,259,827.79 |
| 其他暂付款 | 31,197,353.37 | 22,015,980.04 |
| 合计 | 80,381,749.77 | 52,680,875.11 |

37、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 | 307,743,616.24 | 281,573,344.72 |
| 加：资产减值准备 | 5,499,436.10 | 7,358,980.29 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 54,389,737.05 | 53,681,813.55 |

| | | |
|----------------------------------|-----------------|------------------|
| 无形资产摊销 | 3,466,391.73 | 2,733,298.14 |
| 长期待摊费用摊销 | 693,336.00 | 115,556.00 |
| 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） | 182,540.46 | 50,912.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 233,784.74 | 2,152,706.77 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -40,533,206.04 | -19,968,157.93 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 4,289,205.54 | 2,011,625.86 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -99,808,031.67 | -121,612,480.44 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -104,456,904.53 | 64,345,057.10 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 9,566,055.96 | -60,643,908.29 |
| 其他 | 1,879,216.07 | -109,230.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 143,145,177.65 | 211,689,517.77 |
| 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 | 833,281,042.09 | 825,287,213.29 |
| 减：现金的期初余额 | 671,421,714.21 | 1,027,260,672.95 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 161,859,327.88 | -201,973,459.66 |

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 833,281,042.09 | 671,421,714.21 |
| 其中：库存现金 | 1,961,389.19 | 4,039,642.55 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 831,319,652.90 | 667,382,071.66 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 833,281,042.09 | 671,421,714.21 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 4,739,742.18 | 633,600.00 |

38、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|------------|--------|--------------|
| 货币资金 | -- | -- | 2,164,977.30 |
| 其中：美元 | 31,503.11 | 6.1136 | 192,597.41 |
| 欧元 | 287,104.60 | 6.8699 | 1,972,379.89 |
| 应付账款 | | | 444,195.65 |
| 其中：美元 | 72,656.97 | 6.1136 | 444,195.65 |

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|------------------|-------|-------|---------|---------|---------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 华兰生物疫苗有限公司 | 河南新乡市 | 河南新乡市 | 疫苗生产 | 75.00% | | 设立 |
| 新乡市太行禽业有限公司 | 河南辉县 | 河南辉县 | 研发用禽类养殖 | | 100.00% | 设立 |
| 华兰生物医药营销有限公司 | 河南新乡市 | 河南新乡市 | 生物制品销售 | 80.00% | | 设立 |
| 华兰生物工程重庆有限公司 | 重庆涪陵区 | 重庆涪陵区 | 血液制品生产 | 100.00% | | 设立 |
| 华兰生物工程(苏州)有限公司 | 江苏苏州市 | 江苏苏州市 | 生物制品生产 | 75.00% | | 设立 |
| 华兰生物(罗甸)单采血浆有限公司 | 贵州罗甸县 | 贵州罗甸县 | 血浆采集 | 100.00% | | 设立 |
| 华兰生物(惠水)单采血浆有限公司 | 贵州惠水县 | 贵州惠水县 | 血浆采集 | 100.00% | | 设立 |
| 华兰生物(长顺)单采血浆有限公司 | 贵州长顺县 | 贵州长顺县 | 血浆采集 | 100.00% | | 设立 |
| 华兰生物(瓮安)单采血浆有限公司 | 贵州瓮安县 | 贵州瓮安县 | 血浆采集 | 100.00% | | 设立 |
| 华兰生物(龙里)单采血浆有限公司 | 贵州龙里县 | 贵州龙里县 | 血浆采集 | 100.00% | | 设立 |

| | | | | | | |
|------------------|-------|-------|--------|---------|---------|----|
| 司 | | | | | | |
| 华兰生物(独山)单采血浆有限公司 | 贵州独山县 | 贵州独山县 | 血浆采集 | 100.00% | | 设立 |
| 都安华兰单采血浆有限公司 | 广西都安县 | 广西都安县 | 血浆采集 | 100.00% | | 设立 |
| 贺州华兰单采血浆有限公司 | 广西贺州市 | 广西贺州市 | 血浆采集 | 100.00% | | 设立 |
| 陆川华兰单采血浆有限公司 | 广西陆川县 | 广西陆川县 | 血浆采集 | 100.00% | | 设立 |
| 博白华兰单采血浆有限公司 | 广西博白县 | 广西博白县 | 血浆采集 | 100.00% | | 设立 |
| 华兰生物武隆县单采血浆有限公司 | 重庆武隆县 | 重庆武隆县 | 血浆采集 | | 100.00% | 设立 |
| 华兰生物忠县单采血浆有限公司 | 重庆忠县 | 重庆忠县 | 血浆采集 | | 100.00% | 设立 |
| 华兰生物开县单采血浆有限公司 | 重庆开县 | 重庆开县 | 血浆采集 | | 100.00% | 设立 |
| 华兰生物彭水县单采血浆有限公司 | 重庆彭水县 | 重庆彭水县 | 血浆采集 | | 100.00% | 设立 |
| 华兰生物潼南县单采血浆有限公司 | 重庆潼南县 | 重庆潼南县 | 血浆采集 | | 100.00% | 设立 |
| 华兰生物巫溪县单采血浆有限公司 | 重庆巫溪县 | 重庆巫溪县 | 血浆采集 | | 100.00% | 设立 |
| 华兰生物石柱县单采血浆有限公司 | 重庆石柱县 | 重庆石柱县 | 血浆采集 | | 100.00% | 设立 |
| 华兰生物云阳县单采血浆有限公司 | 重庆云阳县 | 重庆云阳县 | 血浆采集 | | 100.00% | 设立 |
| 华兰生物(封丘)单采血浆有限公司 | 河南封丘 | 河南封丘 | 血浆采集 | 100.00% | | 设立 |
| 重庆世辰医药营销有限公司 | 重庆涪陵区 | 重庆涪陵区 | 生物制品销售 | 100.00% | | 设立 |

| | | | | | | |
|--------------------------|------|------|--------|---------|--|----|
| 华兰生物工程技 术(北京)有限公 司 | 北京市 | 北京市 | 生物技术开发 | 100.00% | | 设立 |
| 华兰生物(长垣) 单采血浆有限公 司 | 河南长垣 | 河南长垣 | 血浆采集 | 100.00% | | 设立 |
| 华兰生物(滑县) 单采血浆有限公 司 | 河南滑县 | 河南滑县 | 血浆采集 | 100.00% | | 设立 |

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的 损益 | 本期向少数股东宣告分 派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------------------|----------|------------------|--------------------|----------------|
| 华兰生物疫苗有限公司 | 75.00% | -3,376,966.88 | | 215,157,533.01 |
| 华兰生物医药营销有限 公司 | 80.00% | -75,188.28 | | 7,888,063.37 |
| 华兰生物工程(苏州)有 限公司 | 75.00% | 1,278,648.00 | | 8,338,445.86 |

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司 名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|----------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-----------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-----------|-------------------|
| | 流动资 产 | 非流动 资产 | 资产合 计 | 流动负 债 | 非流动 负债 | 负债合 计 | 流动资 产 | 非流动 资产 | 资产合 计 | 流动负 债 | 非流动 负债 | 负债合 计 |
| 华兰生 物疫苗 有限公 司 | 634,755, 608.47 | 263,745, 022.22 | 898,500, 630.69 | 37,870,4 98.64 | | 37,870,4 98.64 | 653,744, 134.27 | 285,925, 319.73 | 939,669, 454.00 | 65,531,4 54.43 | | 65,531,4 54.43 |
| 华兰生 物医药 营销有 限公司 | 41,132,0 99.49 | 44,635.2 2 | 41,176,7 34.71 | 1,736,41 7.89 | | 1,736,41 7.89 | 41,003,5 05.48 | 53,564.9 6 | 41,057,0 70.44 | 1,240,81 2.22 | | 1,240,81 2.22 |
| 华兰生 物工程 (苏州)有 限公司 | 20,567,6 64.30 | 52,367,8 77.03 | 72,935,5 41.33 | 4,248,42 4.39 | | 4,248,42 4.39 | 20,535,1 69.33 | 54,515,6 11.06 | 75,050,7 80.39 | 5,728,25 5.55 | | 5,728,25 5.55 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 华兰生物疫苗有限公司 | 24,930,820.77 | -13,507,867.52 | -13,507,867.52 | -43,601,480.86 | 22,849,586.19 | -11,930,729.66 | -11,930,729.66 | -18,872,909.19 |
| 华兰生物医药营销有限公司 | | -375,941.40 | -375,941.40 | 255,204.10 | 169,166.67 | -2,755,366.85 | -2,755,366.85 | -5,707,877.77 |
| 华兰生物工程(苏州)有限公司 | 2,303,638.44 | -635,407.90 | -635,407.90 | 36,498.63 | 1,312,875.83 | -1,976,252.05 | -1,976,252.05 | 512,619.51 |

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|------|--|--------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 华兰基因工程有限公司 | 河南新乡 | 河南新乡 | 生物医药技术咨询，对外贸易经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） | 40.00% | | 权益法核算 |

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 流动资产 | 78,483,506.28 | 40,181,452.85 |
| 非流动资产 | 105,872,823.88 | 97,349,085.23 |
| 资产合计 | 184,356,330.16 | 137,530,538.08 |
| 流动负债 | 104,419,078.86 | 44,636,679.98 |
| 负债合计 | 104,419,078.86 | 44,636,679.98 |
| 归属于母公司股东权益 | 79,937,251.30 | 92,893,858.10 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 31,974,900.52 | 37,157,543.24 |

| | | |
|----------------|----------------|---------------|
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 31,974,900.52 | 37,157,543.24 |
| 净利润 | -12,307,084.24 | -685,078.08 |
| 综合收益总额 | -12,307,084.24 | -685,078.08 |

八、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

根据河南省科技厅发布豫高企[2015]8号《关于公示河南省2015年度第一批拟通过复审高新技术企业名单的通知》，公司控股子公司华兰生物疫苗有限公司通过高新技术企业资格复审，目前处于公示期。

九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 58,732,677.27 | 100.00% | 2,938,818.86 | 5.00% | 55,793,858.41 | 37,590,881.60 | 100.00% | 2,127,377.54 | 5.66% | 35,463,504.06 |
| 合计 | 58,732,677.27 | 100.00% | 2,938,818.86 | 5.00% | 55,793,858.41 | 37,590,881.60 | 100.00% | 2,127,377.54 | 5.66% | 35,463,504.06 |

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 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 58,688,977.27 | 2,934,448.86 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 43,700.00 | 4,370.00 | 10.00% |
| 合计 | 58,732,677.27 | 2,938,818.86 | |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 811,441.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额的比例(%) | 已计提坏账准备 |
|---------------|---------------|-----------------|--------------|
| 期末余额前五名应收账款汇总 | 20,962,769.20 | 35.69% | 1,048,138.46 |

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 20,154,133.03 | 100.00% | 2,491,847.78 | 12.36% | 17,662,285.25 | 117,647,145.67 | 100.00% | 3,414,825.26 | 2.90% | 114,232,320.41 |
| 合计 | 20,154,133.03 | 100.00% | 2,491,847.78 | 12.36% | 17,662,285.25 | 117,647,145.67 | 100.00% | 3,414,825.26 | 2.90% | 114,232,320.41 |

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，按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 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 4,557,119.40 | 227,230.18 | 4.99% |
| 1 至 2 年 | 3,487,072.56 | 12,736.91 | 0.37% |
| 2 至 3 年 | 2,981,756.20 | 31,678.86 | 1.06% |
| 3 年以上 | 9,128,184.87 | 2,220,201.83 | 24.32% |
| 3 至 4 年 | 834,200.00 | | 0.00% |
| 4 至 5 年 | 6,093,471.06 | 19,688.02 | 0.32% |
| 5 年以上 | 2,200,513.81 | 2,200,513.81 | 100.00% |
| 合计 | 20,154,133.03 | 2,491,847.78 | |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 922,977.48 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|---------------|----------------|
| 保证金及备用金 | 437,840.00 | 499,403.60 |
| 资金往来 | 17,351,440.04 | 113,151,440.04 |
| 预付款 | 2,231,352.99 | 3,839,232.03 |
| 其他 | 133,500.00 | 157,070.00 |
| 合计 | 20,154,133.03 | 117,647,145.67 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------------------|-------|---------------|-------|------------------|------------|
| 安源生物科技(上海)有限公司 | 预付 | 4,200,000.00 | 1 年以内 | 20.83% | 210,000.00 |
| 贺州华兰单采血浆有限公司 | 暂借 | 3,706,160.00 | 1-3 年 | 18.39% | |
| 华兰生物(龙里)单采血浆有限公司 | 暂借 | 2,888,458.00 | 3-5 年 | 14.34% | |
| 华兰生物(长顺)单采血浆有限公司 | 暂借 | 2,864,876.93 | 3-5 年 | 14.22% | |
| 华兰生物(独山)单采血浆有限公司 | 暂借 | 2,542,219.00 | 1-2 年 | 12.61% | |
| 合计 | -- | 16,201,713.93 | -- | 80.39% | 210,000.00 |

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|------------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 对子公司投资 | 652,866,697.11 | | 652,866,697.11 | 602,866,697.11 | | 602,866,697.11 |
| 对联营、合营企业投资 | 31,974,900.52 | | 31,974,900.52 | 37,157,543.24 | | 37,157,543.24 |
| 合计 | 684,841,597.63 | | 684,841,597.63 | 640,024,240.35 | | 640,024,240.35 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------------|----------------|---------------|------|----------------|----------|----------|
| 华兰生物疫苗有限公司 | 75,000,000.00 | | | 75,000,000.00 | | |
| 华兰生物工程(苏州)有限公司 | 59,688,000.00 | | | 59,688,000.00 | | |
| 华兰生物医药营销有限公司 | 24,000,000.00 | | | 24,000,000.00 | | |
| 陆川华兰单采血浆有限公司 | 12,000,000.00 | | | 12,000,000.00 | | |
| 贺州华兰单采血浆有限公司 | 16,800,000.00 | | | 16,800,000.00 | | |
| 都安华兰单采血浆有限公司 | 5,098,400.00 | | | 5,098,400.00 | | |
| 博白华兰单采血浆有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 华兰生物(独山)单采血浆有限公司 | 8,500,000.00 | | | 8,500,000.00 | | |
| 华兰生物(龙里)单采血浆有限公司 | 1,160,000.00 | | | 1,160,000.00 | | |
| 华兰生物(罗甸)单采血浆有限公司 | 3,685,800.00 | | | 3,685,800.00 | | |
| 华兰生物(惠水)单采血浆有限公司 | 13,000,000.00 | | | 13,000,000.00 | | |
| 华兰生物(瓮安)单采血浆有限公司 | 5,580,000.00 | | | 5,580,000.00 | | |
| 华兰生物(长顺)单采血浆有限公司 | 4,342,300.00 | | | 4,342,300.00 | | |
| 华兰生物工程重庆有限公司 | 235,012,197.11 | 50,000,000.00 | | 285,012,197.11 | | |
| 华兰生物(封丘)单 | 4,000,000.00 | | | 4,000,000.00 | | |

| | | | | | |
|----------------------|----------------|---------------|--|----------------|--|
| 采血浆有限公司 | | | | | |
| 重庆世辰医药营销有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | |
| 华兰生物工程技术有限公司(北京)有限公司 | 80,000,000.00 | | | 80,000,000.00 | |
| 华兰生物(长垣)单采血浆有限公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | |
| 华兰生物(滑县)单采血浆有限公司 | 15,000,000.00 | | | 15,000,000.00 | |
| 合计 | 602,866,697.11 | 50,000,000.00 | | 652,866,697.11 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 | |
|------------|-------------------|--------|------|-------------------|----------|--------|-------------|--------|------|-------------------|----|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 华兰基因工程有限公司 | 37,157,54 3.24 | | | -5,182,64 2.72 | | | | | | 31,974,90 0.52 | |
| 小计 | 37,157,54 3.24 | | | -5,182,64 2.72 | | | | | | 31,974,90 0.52 | |
| 合计 | 37,157,54 3.24 | | | -5,182,64 2.72 | | | | | | 31,974,90 0.52 | |

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 430,824,610.86 | 161,192,954.16 | 372,328,985.29 | 136,488,477.11 |
| 其他业务 | 93,571.91 | 91,892.30 | 11,718.00 | 1,533.32 |

| | | | | |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 合计 | 430,918,182.77 | 161,284,846.46 | 372,340,703.29 | 136,490,010.43 |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|

5、投资收益

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 | -5,182,642.72 | -274,031.23 |
| 理财收益 | 37,969,084.72 | 8,489,736.45 |
| 合计 | 32,786,442.00 | 8,215,705.22 |

6、其他

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -182,540.46 | |
| 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） | 18,980,000.00 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | 7,140,155.56 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -762,235.76 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 40,533,206.04 | |
| 减：所得税影响额 | 8,875,357.41 | |
| 少数股东权益影响额 | 1,634,868.22 | |
| 合计 | 55,198,359.75 | -- |

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

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|----------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 8.71% | 0.5331 | 0.5331 |

| | | | |
|-----------------------------|-------|--------|--------|
| 扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润 | 7.16% | 0.4382 | 0.4382 |
|-----------------------------|-------|--------|--------|

3、其他

第十节 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、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

2015 年 8 月 26 日