

华兰生物工程股份有限公司

HUALAN BIOLOGICAL ENGINEERING , INC.

2011 年年度报告



二零一二年四月十二日

第一节 重要提示

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

2、没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

3、董事安颖女士、独立董事李德新先生因工作原因不能出席审议本次年报的董事会，分别委托董事长安康先生、独立董事黄培堂先生出席并代为表决。

4、大华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

5、公司董事长安康先生、财务负责人王启平先生及会计机构负责人桑莉女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

第一节	重要提示	1
第二节	公司基本情况简介	3
第三节	会计数据和业务数据摘	4
第四节	股本变动及股东情况	6
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	10
第六节	公司治理结构	14
第七节	公司内部控制	19
第八节	股东大会情况简介	27
第九节	董事会报告	28
第十节	监事会报告	52
第十一节	重要事项	55
第十二节	财务报告	58
第十三节	备查文件目录	58

第二节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：华兰生物工程股份有限公司

中文缩写：华兰生物

公司法定英文名称：HUALAN BIOLOGICAL ENGINEERING, INC.

英文缩写：HUALANBIO

二、公司法定代表人：安康

三、公司联系人及联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	范 蓓	吕成玉
联系地址	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

四、公司注册地址：河南省新乡市华兰大道甲 1 号

公司办公地址：河南省新乡市华兰大道甲 1 号

邮政编码：453003

公司国际互联网网址：<http://www.hualanbio.com>

公司电子信箱：hualan@hualanbio.com

五、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

登载公司年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：华兰生物 股票代码：002007

七、公司首次注册登记日期：1992 年 3 月 20 日

公司最近一年变更注册登记日期：2010 年 7 月 19 日

公司变更注册登记地点：河南省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：410000400000088

税务登记号码：410702614914114

公司聘请的会计师事务所名称：大华会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：中国北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12

层

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：元

	2011年	2010年	本年比上年 增减(%)	2009年
营业总收入(元)	961,395,932.25	1,261,620,656.52	-23.80	1,220,493,429.97
营业利润(元)	453,148,053.64	799,831,573.29	-43.34	769,193,973.68
利润总额(元)	460,001,292.52	818,671,257.08	-43.81	783,003,691.13
归属于上市公司股东的 净利润(元)	370,719,279.33	612,360,499.35	-39.46	608,475,487.75
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润(元)	359,517,722.98	600,178,804.37	-40.10	597,604,706.93
经营活动产生的现金流 量净额(元)	335,928,539.81	609,531,570.10	-44.89	607,725,451.63
	2011年末	2010年末	本年末比上 年末增减 (%)	2009年末
资产总额(元)	2,734,936,388.09	2,575,845,522.96	6.18	2,011,720,382.77
负债总额(元)	153,985,615.24	170,062,103.58	-9.45	155,666,846.23
归属于上市公司股东 的所有者权益(元)	2,367,066,428.36	2,169,208,589.03	9.12	1,664,886,489.68
总股本(股)	576,204,800.00	576,204,800.00		360,128,000.00

二、主要财务指标

	2011年	2010年	本年比上年增减 (%)	2009年
基本每股收益(元/股)	0.6434	1.0627	-39.46%	1.0560
稀释每股收益(元/股)	0.6434	1.0627	-39.46%	1.0560
扣除非经常性损益后的基本 每股收益(元/股)	0.6239	1.0416	-40.10%	1.0371
加权平均净资产收益率(%)	16.34%	32.09%	-15.75%	43.29%
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率(%)	15.85%	31.46%	-15.61%	42.51%
每股经营活动产生的现金流 量净额(元/股)	0.5830	1.0578	-44.89%	1.6875
	2011年末	2010年末	本年末比上 年末增 减(%)	2009年末
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	4.1080	3.7646	9.12%	4.6230
资产负债率(%)	5.63%	6.60%	-0.97%	7.74%

三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年度	附注（如适用）	2010 年度	2009 年度
非流动性资产处置损益	-2,142,802.07		-151,475.39	-348,567.97
政府补助	15,060,204.00		21,916,200.00	12,149,962.72
其他营业外收入和支出	-6,064,163.05		-2,925,040.82	2,008,322.70
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,260,716.57			
所得税影响	-2,522,417.74		-3,484,957.04	-820,864.41
影响少数股东损益	-389,981.36		-3,173,031.77	-2,118,072.22
合计	11,201,556.35		12,181,694.98	10,870,780.82

第四节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	84,453	0.01%				-200	-200	84,253	0.01%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	84,453	0.01%				-200	-200	84,253	0.01%
二、无限售条件股份	576,120,347	99.99%				200	200	576,120,547	99.99%
1、人民币普通股	576,120,347	99.99%				200	200	576,120,547	99.99%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	576,204,800	100.00%				0	0	576,204,800	100.00%

2、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
韩斌	200	200	0	0	原监事	2011年9月29日
合计	200	200	0	0	—	—

二、股票发行与上市情况

1、经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]68号文核准，公司于2004年6月10日向社会公开发行2,200万股人民币普通股，每股面值1元，发行价格15.74元/股。经深证上[2004]38号文核准，公司2,200万股人民币普通股于2004年6月25日在深圳证券交易所挂牌交易。

2、2008年6月27日，中国证券监督管理委员会证监[2008]858号文核准公司非公开发行新股不超过960万股。经过认购、申购报价等程序，公司向机构投资者非公开发行新股800万股，每股面值1元，发行价格每股35元。该部分股票于2008年8月4日在深圳证券交易所上市。

三、股东情况

1、报告期内公司前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况。

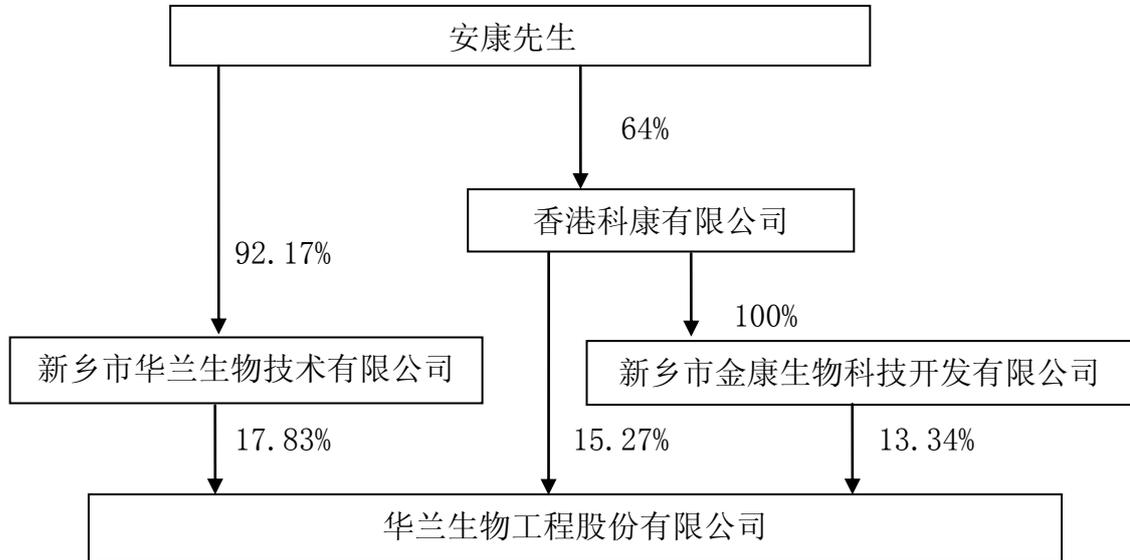
单位：股

2011 年末股东总数	61,549	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	60,579		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结的 股份数量
新乡市华兰生物技术有限公司	境内非国有法人	17.83%	102,723,822	0	0
新乡市金康生物科技开发有限公司	境内非国有法人	15.27%	87,961,115	0	0
香港科康有限公司	境外法人	13.34%	76,889,088	0	0
新乡市世辰生物技术有限公司	境内非国有法人	4.27%	24,604,400	0	0
中国银行—大成蓝筹稳健证券投资基金	境内非国有法人	3.19%	18,358,394	0	0
中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.53%	8,803,032	0	0
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.30%	7,467,497	0	0
新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-018L-FH002 深	境内非国有法人	1.09%	6,281,389	0	0
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.04%	6,005,715	0	0
中国农业银行—景顺长城内需增长开放式证券投资基金	境内非国有法人	0.95%	5,482,532	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份 数量	股份种类			
新乡市华兰生物技术有限公司	102,723,822	人民币普通股			
新乡市金康生物科技开发有限公司	87,961,115	人民币普通股			
香港科康有限公司	76,889,088	人民币普通股			
新乡市世辰生物技术有限公司	24,604,400	人民币普通股			
中国银行—大成蓝筹稳健证券投资基金	18,358,394	人民币普通股			
中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	8,803,032	人民币普通股			
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	7,467,497	人民币普通股			
新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-018L-FH002 深	6,281,389	人民币普通股			
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	6,005,715	人民币普通股			
中国农业银行—景顺长城内需增长开放式证券投资基金	5,482,532	人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述第一、二、三、四股东存在关联关系，属于一致行动人，景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金和景顺长城内需增长开放式证券投资基金同为景顺长城基金管理有限公司旗下基金。未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于一致行动人。				

2、控股股东及实际控制人情况

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

公司与实际控制人之间的产权及控制关系方框图如下：



3、其他持股在10%以上的法人股东

(1) 新乡市华兰生物技术有限公司

法定代表人：赵京生

注册资本：3006 万元人民币

成立日期：1996 年

公司住所：河南省新乡市创业路创业园

主要经营业务或管理活动：经营范围包括研究、开发、销售生物技术、生化技术、生物制品批发、零售（不包括生产、销售血液制品）。

(2) 新乡市金康生物科技开发有限公司

法定代表人：安颖

成立日期：1994 年 4 月

注册资本：1650 万元人民币

公司住所：新乡市小店工业园区纬七路中段

经营范围：生物工程与生物医学工程技术的开发和转让。

(3) 香港科康有限公司

成立日期：2000 年 6 月

注册资本：500 万港元

公司住所：UNIT 1202, 12/F., MIRROR TOWER, 61 MODY ROAD, TSIMSHATSUI EAST, KOWLOON

经营范围：投资和进出口贸易。

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员的情况

1、董事、监事、高级管理人员的情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
安康	董事长	男	63	2010年04月13日	2013年04月12日	54,520	54,520		68.00	否
林小军	董事	男	47	2010年04月13日	2013年04月12日	7,500	7,500		62.00	否
范蓓	董事会秘书	女	40	2010年04月13日	2013年04月12日	7,600	7,600		40.00	否
潘若文	董事	女	44	2010年04月13日	2013年04月12日	6,200	6,200		40.00	否
王启平	财务总监	男	58	2010年04月13日	2013年04月12日	14,578	14,578		40.00	否
安颖	董事	女	55	2010年04月13日	2013年04月12日	0	0		0.00	否
黄培堂	独立董事	男	67	2010年04月13日	2013年04月12日	0	0		5.00	否
李德新	独立董事	男	59	2010年04月13日	2013年04月12日	0	0		0.00	否
王莉婷	独立董事	女	47	2010年04月13日	2013年04月12日	0	0		5.00	否
马小伟	监事	男	44	2010年04月13日	2013年04月12日	6,200	6,200		35.00	否
马力	监事	男	41	2010年04月13日	2013年04月12日	1,800	1,800		15.60	否
陈磊山	监事	男	41	2010年04月13日	2013年04月12日	2,600	2,600		18.00	否
杨保平	监事	男	41	2010年04月13日	2013年04月12日	2,500	2,500		18.00	否
孙振国	监事	男	41	2010年04月13日	2013年04月12日	2,440	2,440		15.60	否
张宝献	监事	男	41	2010年04月13日	2013年04月12日	6,400	4,800		36.00	否
隋澎	副总经理	男	49	2011年03月27日	2013年04月12日	0	0		50.00	否
谢军民	审计总监	男	45	2011年03月27日	2013年04月12日	0	0		35.00	否
合计	-	-	-	-	-	112,338	110,738	-	483.20	-

2、在股东单位任职的董事、监事情况

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间
安康	新乡市华兰生物技术有限公司	董事	1996年至今
	新乡市金康生物科技开发有限公司	董事	2002年至今
	香港科康有限公司	董事	2000年至今
安颖	新乡市世辰生物技术有限公司	董事	2000年至今
	新乡市金康生物科技开发有限公司	董事	2006年至今
王启平	新乡市华兰生物技术有限公司	监事	1996年至今
范蓓	香港科康有限公司	董事	2005年至今

3、董事、监事、高级管理人员主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况。

董事

安康先生，男，63岁，大学文化，医学生物学高级工程师，河南省第六、七、八、九届政协委员，第十届、十一届人大代表，享受国务院政府特殊津贴。1974年参加工作，历任新乡市地区卫生防疫站科长、兰州生物制品研究所处长、华兰生物工程有限公司总经理。曾先后获得全国科学大会奖、卫生部甲级成果奖、国家科技二等奖及省、市级科技奖，现任本公司董事长、总经理。

安颖女士，55岁，大学文化，高级经济师，中共党员。1976年参加工作，曾任山西大同口泉中学教师、河南省新乡第一卫校教师；1993年至今在中国政法大学人事处做经济管理工作，现任本公司董事。

潘若文女士，44岁，大学文化，研究生，医学生物学高级工程师。曾任华兰生物工程有限公司质保部经理。现任本公司董事、华兰生物疫苗有限公司常务副总经理。

黄培堂先生，67岁，毕业于中国科技大学，曾任中国军事医学科学院微生物工程研究所所长，中国军事医学科学院副院长，本公司独立董事。

李德新先生，59岁，博士后，1978-1982年就读于上海第一医学院预防医学专业，获学士学位，1985-1988年就读于中国预防医学科学院病毒所，获硕士学位。1991-1995年就读于美国陆军传染病研究所，获博士后学位，研究员。现任中国疾病预防控制中心病毒病预防控制所所长，本公司独立董事。

王莉婷女士，47岁，硕士，毕业于武汉大学会计学专业，获经济学硕士学位。曾担任郑州市经济贸易总公司财务部部长，郑州会计师事务所证券部主任等职，现任郑州市注册会计师协会副秘书长，本公司独立董事。

董事林小军先生、范蓓女士、王启平先生简历见高管简历部分。

监事

马小伟先生，男44岁，毕业于河南农业大学微生物专业，大学文化，研究生，医学生物学高级工程师。现任本公司生产总监、本公司监事。

陈磊山先生，男，41岁，大学文化，研究生，医学生物学高级工程师。现任本公司人力资源部经理、本公司监事。

马力先生，男，41岁，大学文化，1994年7月至今在本公司工作，先后担任实验室主任，质保部副经理等职，现任公司质控部经理、本公司监事。

杨保平女士，女，41岁，大学文化，研究生，工程师。现任华兰生物疫苗有限公司质保部经理、职工代表监事。

孙振国先生，男，41岁，大学文化，研究生、工程师。现任本公司物料部经理，职工代表监事。

高级管理人员

林小军先生，47岁，中共党员，1987年华西医科大学医学专业毕业，2003年8月四川省工商管理学院MBA毕业，医学生物高级工程师、第八届国家药典委员会委员。1987年7月至2002年12月在成都生物制品研究所从事生物制品研究生产15年半，历任生产管理处处长、质量检定和质量保证处处长、所长助理等职。2003年1月至2003年10月在天津（中美合作）简纳天士力生物技术发展有限公司任副总经理。2003年11月至2005年7月在宁波荣安生物药业有限公司任常务副总经理和总经理。2007年至2009年任公司董事、总经理；现任本公司董事、副总经理，华兰生物疫苗有限公司总经理。

范蓓女士，40岁，研究生，医学生物学高级工程师。曾任华兰生物工程有限公司总经理助理、公司副总经理。现任本公司董事、常务副总经理、董事会秘书。

王启平先生，男，58岁，毕业于上海纺织大学会计专业，会计师。曾任新乡市生物化工厂副总会计师、华兰生物工程有限公司财务部经理。现任本公司董事、财务总监。

张宝献先生，男，41岁，大学文化，研究生，工程师。曾任华兰生物工程（苏州）有限公司副总经理、本公司监事，现任本公司副总经理，华兰生物工程（重庆）有限公司总经理。

谢军民先生，男，45岁，毕业于山西财经大学会计系，大学文化，高级会计师，注册会计师。1992年7月至1997年12月，在郑州纺织工学院从事会计专业教学工作；1997年12月至2000年10月，任河南华为会计师事务所项目经理、高级经理；2000年10月至2002年3月，任北京天一会计师事务所河南分所副主任会计师；2002年3月至2006年11月，任北京中洲光华会计师事务所河南分所副主任会计师；2006年12月至2009年11月，任天健光华（北京）会计师事务所河南分所副主任会计师；2009年12月至2010年12月，任天健正信会计师事务所有限公司河南分所副主任会计师。2011年3月起任公司审计总监兼内审部经理。

隋澎先生，男，49岁，加拿大国籍，1984年毕业于上海华东理工大学生物化学专业，1995年获美国远东高级研究学院决策管理（MBA）硕士学位，2009年获美国西海岸大学工商管理（DBA）博士学位，高级经济师；1984年7月至1995年7月，任上海华东理工大学助教，助理研究员；1995年8月至2002年2月在上海华夏文化旅游区开发公司工作，历任部门经理，副总经济师，总经理助理；2006年11月至2009年11月在上海证大投资集团工作，历任行政总监、董事长助理。2011年3月起担任本公司副总经理。

3、报告期内的董事、监事、高级管理人员变化情况。

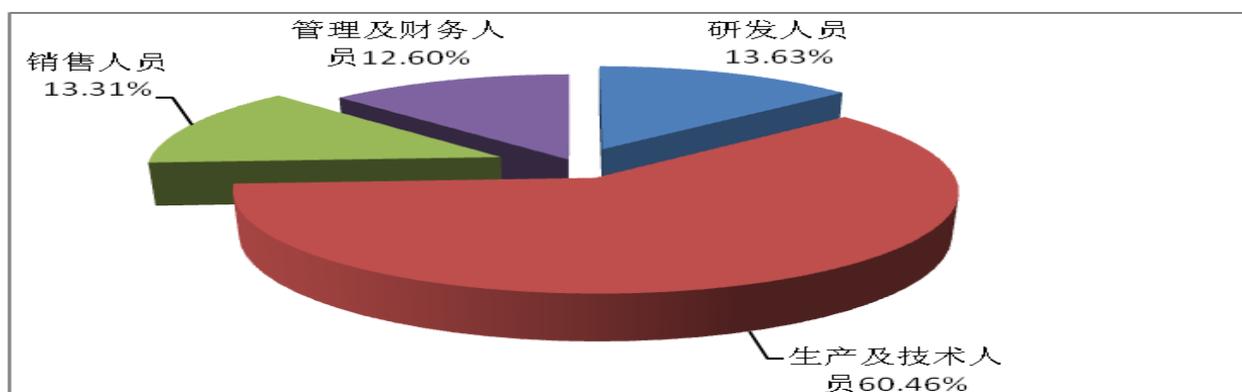
2011年3月27日，公司四届五次董事会审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，新聘谢军民先生为公司审计总监兼内部审计部经理，隋澎先生为公司副总经理。

二、公司员工情况

1、截至2011年12月31日，公司在职员工1262人。

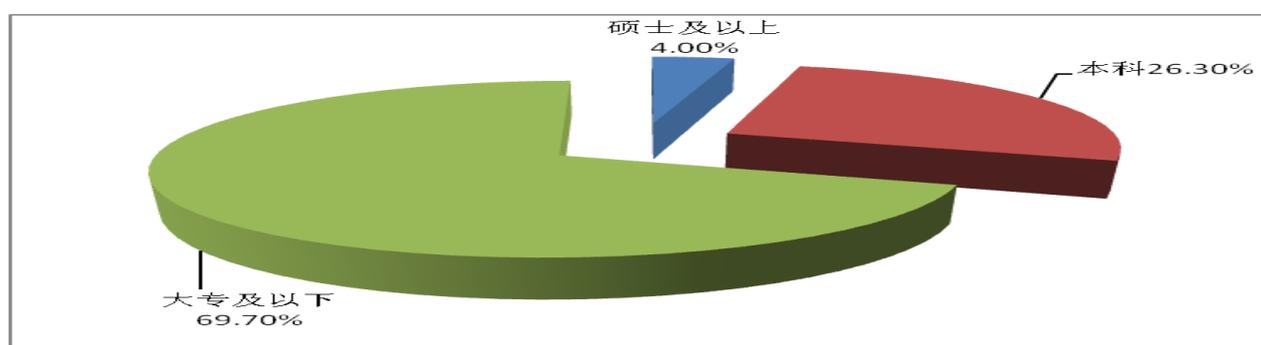
2、专业构成

类别	人数	占员工人数的比例
研发人员	172	13.63%
生产及科技人员	763	60.46%
销售人员	168	13.31%
管理及财务人员	159	12.60%



3、教育程度

学历类别	人数	占员工人数的比例
硕士及以上	50	4.00%
本科	332	26.30%
大专及以下	880	69.70%



4、公司不存在需要承担费用的离退休职工。

第六节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证券监督管理委员会有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司运作规范，独立性强，信息披露规范，公司治理实际情况符合《上市公司治理准则》的要求，与中国证券监督管理委员会有关规范性文件要求不存在重大差异。公司已建立的各项制度的名称和公开信息披露的情况：

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

截止本报告期内，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

1、关于股东与股东大会

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

2、关于公司与控股股东

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

3、关于董事和董事会

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

4、关于监事和监事会

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

5、关于绩效评价与激励约束机制

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

6、关于信息披露与透明度

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

追究制度》。

7、关于相关利益者

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

二、公司董事长、独立董事和其他董事履行职责情况

（一）报告期内董事出席董事会会议的情况

报告期内，公司全体董事严格按照《中小企业板块上市公司董事行为指引》的要求，诚实守信、勤勉、独立的履行职责，积极出席公司相关的会议，认真审议各项董事会议案，忠诚于公司和股东的利益，保护中小股东的合法权益不受侵害。

公司董事长严格按照《公司法》、《中小企业板上市公司董事行为指引》和《公司章程》等有关规定，勤勉地履行其职责，积极推进董事会建设，严格执行董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设，依法召集、主持董事会会议，保证了报告期内的历次董事会会议能够正常、依法召开，督促执行股东大会和董事会的决议，确保公司董事会正常运作，为独立董事和董事会秘书的履行职责创造了良好的工作条件。

报告期内，公司共召开6次董事会，其中1次为现场方式，5次为通讯方式，董事出席会议的情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
安康	董事长	6	1	5	0	0	否
林小军	董事	6	1	5	0	0	否
范蓓	董事	6	1	5	0	0	否
潘若文	董事	6	1	5	0	0	否
王启平	董事	6	1	5	0	0	否
安颖	董事	6	1	5	0	0	否
黄培堂	董事	6	0	5	1	0	否
李德新	董事	6	1	5	0	0	否
王莉婷	董事	6	1	5	0	0	否

（二）公司独立董事履行职责情况

报告期内，三名独立董事能够严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等规定，恪尽职守、廉洁自律、忠实勤勉，以诚信勤勉的工作态度，严格履行独立董事职责，认真阅读公司有关资料，了解生产经营状况、内部控制的建设情况及董事会决议的执行情况，并就会议所涉及的相关事项发表了独立意见。公司独立董事利用各自专业优势和担任的专门委员会职务，通过参加董事会及专门到公司深入了解公司情况，经常与高管、董事秘书沟通，对公司生产经营提出合理化建议，并得到了公司的采纳。公司独立董事

对公司募集资金使用管理、财务报表审计、高管聘任等事项认真监督。报告期内，公司现任三名独立董事对公司董事会议案及公司其他事项没有提出异议。

1、独立董事发表独立意见情况如下：

时间	董事会	事项	独立意见		
			黄培堂	李德新	王莉婷
2011年3月27日	四届五次董事会	关于公司2010年度内部控制评价报告	同意	同意	同意
		关于公司2010年度关联方资金往来及对外担保情况	同意	同意	同意
		关于公司聘任2011年审计机构	同意	同意	同意
		关于公司董事会聘任高级管理人员	同意	同意	同意
		关于公司投资理财	同意	同意	同意
2011年8月15日	四届七次董事会	关于公司2011半年度关联方资金往来及对外担保情况	同意	同意	同意
2011年11月29日	四届十次董事会	关于变更2011年度审计机构	同意	同意	同意

2、年报编制沟通情况

在公司2011年年报及相关资料的编制过程中，公司独立董事认真听取了管理层对今年行业发展趋势、经营状况等方面的情况汇报，了解审计会计师对2011年年报审计工作安排及审计工作进展情况，仔细审阅相关资料并与年报审计会计师见面，就审计过程中发现的问题进行有效沟通，以确保审计报告全面反映公司真实情况。

3、履行独立董事职责的其他情况

- (1) 未提议召开董事会；
- (2) 未提议聘用或解聘会计师事务所；
- (3) 未独立聘请外部审计机构和咨询机构。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面情况

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

(一) 业务方面

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

(二) 资产完整

本公司拥有完整的与生产经营相关的生产系统、辅助生产系统和配套设施；对与生产经营相关的厂房、土地、设备、商标、专利及非专利技术资产均合法拥有所有权或

使用权。本公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。目前本公司不存在以资产为股东的债务提供担保的情况，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

（三）人员独立方面

（1）本公司的生产经营完全独立于现有股东，在行政管理方面，建立了独立的劳动、人事及工资管理制度，办公机构和生产经营场所与现有股东分开。

（2）本公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均为专职，在本公司领取薪酬。均不存在担任股东单位及其下属企业行政职务的情况，也不存在担任与公司业务相同或相近的其他企业的行政职务的情况。

（3）主要股东推荐董事人选通过合法程序进行，没有干预本公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定。

（四）财务独立方面

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

（五）机构独立方面

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

四、公司对高级管理人员的考评及激励机制的建立及实施情况

为建立和完善公司内部激励机制和约束机制，充分发挥和调动公司高级管理人员的工作积极性和创造性，公司制定了《华兰生物工程股份有限公司 2009-2011 年度奖励基金实施计划》。结合公司实际情况及奖励基金近两年来的运行情况，公司四届五次董事会终止了该奖励基金。

公司董事会设立了薪酬与考核委员会，具体审议高级管理人员的薪酬奖励方案，根据公司实际经营完成情况以及高级管理人员的工作绩效，对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。报告期内，本公司高级管理人员经考核，均认真履行了工作职责，完成了职责目标。

第七节 内部控制

一、公司内部控制制度的建立健全情况

公司根据财政部《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等规范性文件的要求，建立起了一套较为完善的内部控制制度，内部控制活动基本涵盖公司所有营运环节，包括但不限于：内部经营管理、质量管理、投资管理、关联交易、资金管理、信息披露等方面，具有较强的指导性，有关内部控制制度能有效传递给各级员工。实践证明，公司内部控制具备了完整性、合理性和有效性。

根据深圳证券交易所《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知》，公司对内控规则落实情况进行自查，并于 2011 年 9 月 26 日召开的四届董事会第八次会议审议通过了《华兰生物工程股份有限公司内部控制规则落实情况自查表》。

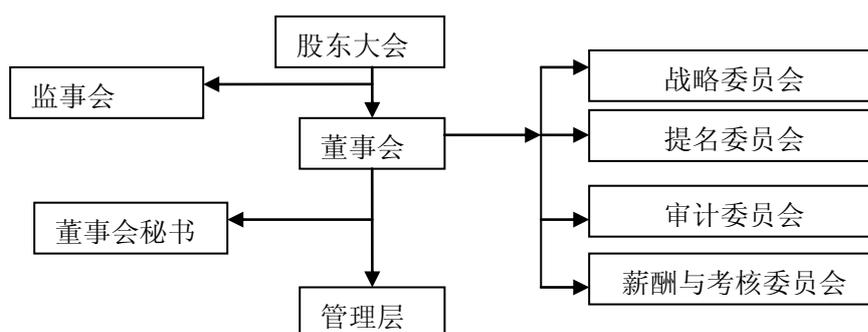
（一）控制环境

1、管理层的管理理念与经营风格

公司的理念是一切为了人类健康；公司的精神是团结、开拓、敬业、奋进；公司的宗旨：以质量安全保证信誉；公司的愿景：成为最具影响力的全球化企业。公司把“诚实守信”作为企业发展之基、员工立身之本，建立了《员工行为规范》、《员工手册》等一系列的内部规范；将制度视为公司的法律、组织的规范，坚持在管理中不断完善和健全制度体系，注重内部控制制度的制定和实施，认为只有建立完善高效的内部控制机制，才能使公司的生产经营有条不紊、规避风险，才能提高工作效率、提升公司治理水平，并通过严明的奖惩制度和高层管理人员的身体力行将制度多渠道、全方位地有效地落实。

2、治理结构

公司的组织结构框架图如下：



根据《公司法》、《证券法》和有关监管部门要求及《公司章程》规定，在完善经营机制、强化经营管理的同时，逐步建立、健全与业务性质和规模相适应的治理结构。股东大会、董事会、监事会以及独立董事和董事会秘书能够按照《公司法》、《公司章程》等有关法律法规和公司内部制度的规定规范运作，依法履行各自的权利和义务，没有违法违规情况的发生。股东大会、董事会、监事会和管理层之间权责分明、相互制衡、运作良好。形成了一套合理、完整、有效的经营管理框架，为公司的规范运作、长期健康发展打下了坚实的基础。公司建立了独立董事制度，聘请了独立董事，对公司进一步规范运作起到了很好的作用。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，以进一步完善治理结构，促进董事会科学、高效决策。监事会能切实履行监督职能。公司切实做到与公司控股股东“五独立”。公司已成立了内部审计部，指定专门的人员具体负责内部稽核，保证相关控制制度的贯彻实施。公司的管理机构情况：股东大会是公司最高权力机构，通过董事会对公司进行管理和监督。总经理在董事会领导下，全面负责公司的日常经营管理活动。

3、人事政策与实际运作

公司已建立和实施了较科学的聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升和淘汰等人事管理制度，聘用适当的人员，使其能完成所分配的任务。

公司坚持“德才兼备、岗位成才、用人所长”的人才理念，始终以人为本，做到理解人、相信人、尊重人和塑造人。公司实行全员劳动合同制，制定了系统的人力资源管理制度，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障、绩效考核、内部调动、职务升迁等等进行了详细规定，并建立了一套完善的绩效考核体系。

4、管理控制方法

(1) 管理控制：公司有较为健全的法人治理结构和完善的管理制度，主要包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《内部审计制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《重大投资决策制度》、《募集资金管理办法》、《财务管理制度》、财务内部控制制度、子公司管理制度以及研发管理、人力资源管理、行政管理、采购管理、生产和销售管理等各个方面的企业管理制度、内部控制制度。公司各项管理制度建立之后均能得到有效地贯彻执行。同时，公司及控股子公司在报告期内通过了质量、环境、职业健康安全管理体系认证，并取得认证证书，质量、环境、职业健康安全管理体系的通过，标志着公司管理水平符合国际化标准，为公司长远的发展打下坚实的基础。

(2) 生产过程控制：公司内部制定了完善的采购、生产、质量、安全、销售等管

理运作程序和体系标准，严格按照国家新版 GMP 标准进行管理。公司定期对各项制度进行检查和评估，对员工进行定期的培训和考试，公司质量控制部对公司生产的每一个环节都进行严格的监督，保证了公司产品安全。

(3) 财务管理控制：公司按照《企业会计准则》、《会计法》、《税法》、《经济法》等国家有关法律法规的规定，建立了较为完善的财务管理制度和内部控制体系，具体包括《财务管理制度》、《财务内部控制制度》、《财务重大事项报告制度》、《发票管理制度》、《差旅费用管理规定》、《成本核算管理办法》等一系列财务规章制度和各项资产管理制度，明确了各岗位职责，并将内部控制和内部稽核的要求贯穿其中。子公司单独设立财务部门，配备专业财务人员，在业务上接受公司领导。公司账务系统采用电算化处理，复核、记账、结账、报表等都有专人负责，以保证账簿记录内容完整、数字准确。公司各类账簿和报表都由电算化系统生成，并严格执行《企业会计准则》等有关要求。

(4) 信息披露控制：公司制定严格的《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》和《内幕信息知情人登记管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等制度，从信息披露机构和人员、信息披露文件、事务管理、披露程序、信息报告、保密措施、档案管理、责任追究等方面作了更加详尽的规定。公司严格按照上述各项制度的规定，开展信息披露和投资者关系管理工作，指定《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露法定媒体，指定董事会秘书为公司的信息披露与投资者关系管理负责人，负责公司的信息披露与投资者关系的管理工作，真实、准确、完整、及时地披露公司的经营管理情况和对公司产生重大影响的事项，积极主动与监管机构沟通，确保公司信息披露更加规范同时耐心接听股东来电，认真接待投资者和调研机构的来访和咨询。

2011 年公司及时、准确、完整的披露了定期报告和其他对公司产生重大影响的信息，发布了 35 份公告，保证了信息披露的真实、准确、完整、及时。公司 2010 年信息披露被深圳证券交易所考核为“优秀”，标志着公司的信息披露工作得到了深交所、其他监管部门及广大投资者的认可和肯定。

(5) 公司募集资金管理控制。为规范公司募集资金的存放、使用和管理，保证募集资金的安全，最大限度地保障投资者的合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《中小企业板募集资金管理办法》等国家有关法律、法规的规定，结合公司实际情况，制定了公司的募集资金管理制度，对公司募集资金的基本管理原则，募集资金的三方监管，以及募集资金的使用和监督等作了明确规定。

(6) 对外担保控制。公司严格控制对外担保，对外担保按照规定，履行审批程序。报告期内公司没有发生任何对外担保。

(7) 内部审计控制：公司内部审计部坚持以内部控制制度执行情况审计为基础，以专项工程审计、经济合同审计为重点，不断拓宽审计领域，加大审计监督力度。公司每年对下属子公司的预算、费用支出情况进行审计，对财务制度执行、工程项目、合同等进行审计。

(8) 人事管理控制：公司已建立和实施了较科学的聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升和淘汰等人事管理制度，并得到有效执行。

(9) 子公司管理控制：2007 年以来公司子公司数量大幅增加，增加了公司管理的难度。为此，公司制定了对子公司的管理制度和措施，明确规定了子公司的职责、权限，并在日常经营管理中得到有效实施，提高公司整体运作效率和增强抗风险能力。同时，公司各职能部门对子公司相关业务和管理进行指导、服务和监督；财务部定期审阅各控股子公司的财务报表或财务报告。报告期内，公司对控股子公司管理得到了有效控制。

(10) 印章管理控制：公司及下属子公司均制定有《印章管理制度》，对各类印章的保管和使用进行制度管理，履行登记和审批手续，严格印章管理控制。

5、外部影响

影响公司的外部环境主要来自于管理监督机构的监督、审查，经济形势及行业动态等。公司能适时地根据外部环境的行动及变化不断提高控制意识、强化和改进内部控制政策及程序。

(二) 风险评估过程

公司制定了长远整体目标，同时辅以具体的经营目标和计划，并向全体员工传达。公司建立了有效的风险评估过程，并对公司可能遇到的经营风险、环境风险、财务风险等及时发现并采取应对措施。

(三) 信息系统与沟通

公司建立了财务报告相关的信息系统，包括交易的生成、记录、处理；电子信息系统开发与维护；数据输入与输出；文件储存与保管；对外信息的披露等；公司信息处理部门与使用部门权责划分明确，程序及资料的存取、数据处理、系统开发及程序修改，档案、设备、信息的安全得到有效的控制。

公司建立了有效沟通渠道和机制，使管理层能够及时获取员工的职责履行情况，并与客户、供应商、监管部门和其他外部单位保持及时、有效沟通，对各种变化能够及时处理。

(四) 控制活动

为合理保证各项目标的实现，公司建立了相关的控制政策和程序，主要包括：交易授权控制、不相容职务相互分离控制、凭证与记录控制、财产保全控制、独立稽查控制、风险控制等。

1、交易授权批准控制：明确了授权批准的范围、权限、程序和责任等相关内容，单位内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。

2、不相容职务相互分离控制：本公司对于各项业务流程中所涉及的不相容职务进行了必要的分析和梳理，建立了岗位责任制度和内部牵制制度，通过权力、职责的划分，制定了各组成部分及其成员岗位责任制，以防止差错及舞弊行为的发生，按照合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离及每个人的工作能自动检查另一个人或更多人工作的原则，形成在各项业务的分工及流程上各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。不相容的职务主要包括：授权批准、业务经办、会计记录、财产保管和监督检查等。

3、凭证与记录控制：公司严格审核原始凭证并合理制定了凭证流转程序，要求交易执行应及时编制有关凭证并送交会计部门记录，已登账凭证应依序归档。

4、财产保全控制：本公司建立了财产日常管理制度和定期清查制度，采取财产记录、实物保管、定期盘点、账实核对等措施，确保财产安全。严格限制未经授权的人员接触和处置财产。本公司对于资产的管理建立了完善的机制和方法，从而使资产的安全和完整得到根本保证。

5、独立稽查控制：公司设置专门的内审部门对公司经营、内部管理、预算等进行审查、考核，对公司内部管理体系以及内部控制情况进行监督，对经营管理状况做出评价。

6、风险控制：制定了较为完整的风险控制管理规定，对公司财务结构的确定、筹资结构的安排、筹资成本的估算和筹资的偿还计划等基本做到事先评估、事中监督、事后考核；对各种对外投资和股权投资都要作可行性研究并根据项目和金额大小确定审批权限，对投资过程中可能出现的负面因素制定应对预案；建立了财务风险预警制度与经济合同管理制度，以加强对信用风险与合同风险的评估与控制。

7、电子信息系统控制：公司已制定了较为严格的电子信息系统控制制度，在电子信息系统开发与维护、数据输入与输出、文件储存与保管等方面做了较多的工作。

（五）对控制的监督

公司对内部控制的监督主要包括董事会、审计委员会及内部审计机构的监督，公司

以监事会和审计部门作为对公司进行稽核监督的机构。公司监事会负责对董事、经理及其他高管人员的履职情形及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。公司成立内审部，设专职人员三名，按照有利于事前、事中、事后监督的原则，专门负责对经营活动和内部控制执行情况的监督和检查，并对每次检查对象和内容进行评价，提出改进建议和处理意见，确保内部控制的贯彻实施和生产经营活动的正常进行。公司定期对各项内部控制制度进行评价，以获取其有效运行或存在缺陷的证据，并对发现的内部控制缺陷及时采取措施予以纠正。

内审部职责包括：对公司及下属公司的财务计划、预算执行、决算等情况进行审计监督；对公司及下属公司的投资项目及研究开发项目等经济活动及其经济效益进行审计监督；对公司及下属公司的资产、负债、权益进行审计监督；对公司及下属公司内部控制制度的建立、健全及执行情况进行审计监督；对公司及下属公司执行国家财经法规和公司财务制度的情况进行审计监督。

内审工作程序：按照公司董事会的要求，确定年度内审工作重点，编制年度审计项目计划；在实施审计前，向被审计单位或个人发出审计通知书。内部审计人员在实施必要的审计程序后，出具审计报告。审计报告中说明审计目的、范围，提出结论和建议；为促进被审计对象对审计发现的问题及时采取合理、有效的纠正措施，内审部还要进行后续审计，督促落实。

二、内部控制检查监督部门设置及工作开展情况

公司设立了内部审计部，制定了《内部审计制度》，向董事会审计委员会负责并报告工作，在董事会的领导下对会计核算程序和财务收支、财务处理的正确性、真实性、合法性进行监督，对公司的债权、债务进行审查，对公司生产经营计划、财务收支计划的执行情况进行监督，对年度财务决算进行审计，并提出完善内部控制的建议等工作。

在今后的工作中，公司将加强对各部门管理人员的培训，并定期对内部控制体系进行评价，以进一步完善、改进，使其更加符合公司发展的实际需要。

三、公司内部控制情况的自我评价与核查情况

公司董事会对公司内部控制的建立健全和有效运行负全面责任。公司持续按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的相关要求逐步建立健全内部控制体系，提高防范风险能力和规范运作水平，保证公司经营管理合法合规、资产安全，财务报告及相关信息真实完整。

1、公司董事会对内部控制的总体评价

公司董事会认为，公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，

符合有关法律法规和监管部门的要求。公司内部控制制度能得到一贯、有效的执行，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。公司认为根据《企业内部控制基本规范》及相关规定，2011 年度公司内部控制所有重大方面是有效的。随着经营环境的变化、公司的发展，难免会出现一些制度缺陷和管理漏洞，现有内部控制的有效性可能发生变化。因此，公司仍需不断完善法人治理结构，健全内部管理和控制体系，同时加强员工职业道德和技能培训，强化制度的执行和监督检查，促进公司更好更快的发展。董事会关于公司《2011 年度内部控制自我评价报告》刊登在巨潮资讯网上。

2、独立董事关于内部控制的独立意见

目前公司已经建立起较为健全和完善的内部控制体系，各项内部控制制度符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理的规范性文件要求，且能够得到有效执行，保证公司的规范运作。董事会出具的关于 2011 年度内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制的建设和运行情况。

3、公司监事会关于内部控制的审核意见

公司建立了基本完善内部控制体系，各项内部控制制度得到了较好的执行，各种内外部风险得到了有效的控制，报告期内公司未发生内部控制方面的重大不利事项。公司的内部控制自我评价报告真实、完整地反映了公司目前内部控制制度的建立、健全以及执行监督的实际情况，对公司内部控制的总体评价是客观、准确的。

4、审计机构的核查意见

公司审计机构大华会计师事务所对公司《2011 年度内部控制自我评价报告》出具了大华审字[2012]3775 号内部控制鉴证报告，公司按照《内部会计控制规范-基本规范（试行）》规定的标准于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效内部控制。

四、公司建立财务报告内部控制的依据

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

五、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

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

六、其他内部问责机制的建立与执行情况

公司在《信息披露管理制度》中对信息披露违规、差错的有关责任认定及问责方式等事项进行了明确规定。报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

七、内部控制相关情况

内部控制相关情况	是/否/ 不适用	备注/说明
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	不适用	公司已过保荐期。
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>公司董事会下设审计委员会，负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。审计委员会由3名董事组成，其中独立董事2人。审计委员会严格按照公司章程和《审计委员会工作细则》赋予的职权，根据中国证监会、深圳证券交易所的有关通知要求，积极开展审计相关工作，勤勉尽职。公司设立审计部，公司聘请谢军民担任审计总监，在审计委员会的直接领导下，由三名专职人员构成，按照相关法律法规及规章制度的规定独立开展内部审计工作，对公司及子公司的经营管理、对内部控制和风险管理的有效性、财务信息的真实性、准确性和完善性以及经营活动的效率和效果等开展评价活动，并及时向审计委员会汇报，同时对问题进行督促整改。</p> <p>报告期内，审计委员会及审计部完成了各项工作，切实履行了各项职责，对企业控制风险、完善内部监管机制起着有效的监督作用。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

第八节 股东大会情况简介

报告期内公司共召开了二次股东大会,即 2010 年度股东大会和 2011 年第一次临时股东大会。公司股东大会的通知、召开、出席人员的资格、表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》和《公司章程》的有关规定。

一、2010 年度股东大会情况

公司 2010 年度股东大会于 2011 年 4 月 28 日以现场会议的方式举行。本次参与表决的股东、股东代表及委托投票代理人 10 人,参与表决的股东、股东代表及委托投票代理人代表股份 295,466,234 股,占公司股份总数的 51.28%。

本次股东大会决议刊登在2011年4月29日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

二、2011 年第一次股东大会

公司 2011 年第一次股东大会于 2011 年 12 月 29 日以现场方式举行。本次参与表决的股东、股东代表及委托投票代理人 13 人,参与表决的股东、股东代表及委托投票代理人代表股份 293,989,279 股,占公司股份总数的 51.02%。

本次股东大会决议刊登在2011年12月30日《证券时报》和巨潮资讯网上。

第九节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况回顾

2011年是公司发展史上极为困难的一年，在甲型H1N1流感病毒裂解疫苗收入大幅下滑，增长面临压力的情况下，7月份又遭遇《贵州省采供血机构设置规划》调整，关停贵州省内16家单采血浆站，其中公司5家单采血浆站关停，造成公司原料血浆供应减少近50%。面对不利局面，公司管理层积极应对，采取多种措施，减小上述事件的不利影响，取得了显著成效。2011年公司血液制品收入基本稳定，扣除甲型H1N1流感病毒裂解疫苗外的其他疫苗制品销售稳步增长，公司流感病毒裂解疫苗二车间通过了新版GMP认证并向世卫组织递交了预认证申请；小儿剂型流感病毒裂解疫苗和重组乙型肝炎疫苗（汉逊酵母）开始销售；重庆子公司取得人血白蛋白及静注人免疫球蛋白生产文号并接受了国家新版GMP认证现场检查，即将正式投产。

报告期内，受甲型H1N1流感病毒裂解疫苗收入大幅下滑影响，公司实现营业总收入9.61亿元，较上年同期减少23.80%；实现营业利润4.53亿元，较上年同期减少43.34%；实现归属于上市公司股东的净利润3.71亿元，较上年同期减少39.46%。截至2011年12月底公司资产总额27.35亿元，净资产23.67亿元。

（一）主要财务数据变动及原因

	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
营业总收入(元)	961,395,932.25	1,261,620,656.52	-23.80	1,220,493,429.97
营业利润(元)	453,148,053.64	799,831,573.29	-43.34	769,193,973.68
利润总额(元)	460,001,292.52	818,671,257.08	-43.81	783,003,691.13
归属于上市公司股东的净利润(元)	370,719,279.33	612,360,499.35	-39.46	608,475,487.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	359,517,722.98	600,178,804.37	-40.10	597,604,706.93
经营活动产生的现金流量净额(元)	335,928,539.81	609,531,570.10	-44.89	607,725,451.63
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末
资产总额(元)	2,734,936,388.09	2,575,845,522.96	6.18	2,011,720,382.77
负债总额(元)	153,985,615.24	170,062,103.58	-9.45	155,666,846.23
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	2,367,066,428.36	2,169,208,589.03	9.12	1,664,886,489.68
总股本(股)	576,204,800.00	576,204,800.00		360,128,000.00

1、报告期内，公司营业总收入较上年同期减少23.80%，主要原因是甲型H1N1流感病毒裂解疫苗收入较上年同期大幅减少所致（2010年公司甲型H1N1流感病毒裂解疫

苗收入 30,872.68 万元，2011 年甲型 H1N1 流感病毒裂解疫苗收入仅 1,172.13 万元，同比下滑 96.20%)。

2、报告期内，公司营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润较上年同期分别减少 43.34%、43.81%、39.46%，主要原因：一是受甲型 H1N1 流感病毒裂解疫苗收入大幅下降，公司营业收入减少；二是公司营业税金及附加、销售费用、管理费用增加。

3、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 44.89%，主要原因是甲型 H1N1 流感病毒裂解疫苗收入较上年同期大幅减少，致使销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。

(二) 主要产品、原材料等价格变动情况

报告期内，公司血液制品售价基本稳定，主要原材料血浆成本略有上涨，其它部分原辅材料价格有不同程度上升；部分疫苗制品售价有所下降，因物价上涨，成本略有上升。

(三) 订单签署及执行情况

公司血液制品需求旺盛，销售良好，不存在订单生产情况；公司在甲流疫情期间共收到国家工业和信息化部消费品工业司 5,225 万剂甲型 H1N1 流感病毒裂解疫苗收储任务，其中 714 万剂为国家收储，因甲流疫情消退，该批疫苗未用到接种中，一直滞留于公司仓库且已经过有效期，为此公司已于 2010 年度对该批疫苗全额计提了存货跌价准备。公司积极同相关部门协调解决剩余甲型 H1N1 流感病毒裂解疫苗收储、收款事宜，2011 年共确认甲型 H1N1 流感病毒裂解疫苗营业收入 1,172.13 万元。2012 年 2 月，公司收到国家收储甲型 H1N1 流感病毒裂解疫苗部分货款 7,855.13 万元，该笔货款的下达将对公司 2012 年度经营业绩产生积极影响。

(四) 主营业务毛利率变动情况

项目	2011 年	2010 年	同比增减(%)	2009 年
销售毛利率	70.22%	76.71%	-6.49	76.03%

(五) 主营业务按行业、产品和地区分布情况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)

血液制品	74,570.05	23,577.11	68.38%	-0.55%	3.88%	-1.35%
疫苗制品	21,539.56	5,045.51	76.58%	-57.91%	-24.49%	-10.36%
主营业务分产品情况						
人血白蛋白	33,592.18	10,351.38	69.19%	11.42%	8.21%	0.92%
静注丙球	26,680.32	7,911.98	70.35%	-2.68%	1.92%	-1.34%
甲流疫苗	1,172.13	0.00	100.00%	-96.20%	-100.00%	12.25%
其他疫苗	20,367.43	5,045.51	75.23%	0.33%	73.90%	-10.48%
其他	14,297.55	5,313.75	62.83%	-17.89%	-1.03%	-6.34%

(2) 主营业务分地区构成情况

单位：万元

地区	2011 年度	营业收入比上年同期增减 (%)
华北区	12,870.34	4.52
华东区	33,540.83	1.58
华南区	16,841.20	-54.93
华中区	22,400.52	-14.76
西北区	10,396.27	-38.40
国外	60.45	-79.90
合计	96,109.61	-23.81

(六) 主要供应商、客户情况

报告期内，公司向前五名供应商合计采购金额为 5,393 万元，占公司年度采购总额的 21.54%；公司向前五名客户合计销售金额为 24,415 万元，占公司销售总额的 25.39%。

1、主要供应商情况

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减	2009 年
前五名供应商合计采购金额占年度采购金额的比例	21.54%	21.70%	-0.16%	11.68%
前五名供应商合计预付账款余额	3,604 万元	2,764 万元	30.39%	3,345 万元
前五名供应商合计预付账款余额占公司预付账款的比例	33.63%	38.19%	-4.56%	25.19%

2、主要客户情况

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减	2009 年
前五名客户合计销售金额占年度销售金额的比例	25.39%	29.44%	-4.05%	29.28%
前五名客户合计应收账款余额	8,012 万元	8,250 万元	-238 万元	10,224 万元
前五名客户合计应收账款余额占公司应收账款的比例	45.47%	44.82%	0.65%	44.87%

公司采购额及预付账款余额前五名供应商、销售额及应收账款余额前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上的

股东、实际控制人和其他关联方在主要的供应商和客户中不存在直接或间接拥有权益的情况。

(七) 非经常性损益情况

单位：元

非经常性损益项目	2011 年度	附注（如适用）	2010 年度	2009 年度
非流动性资产处置损益	-2,142,802.07		-151,475.39	-348,567.97
政府补助	15,060,204.00		21,916,200.00	12,149,962.72
其他营业外收入和支出	-6,064,163.05		-2,925,040.82	2,008,322.70
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,260,716.57			
所得税影响	-2,522,417.74		-3,484,957.04	-820,864.41
影响少数股东损益	-389,981.36		-3,173,031.77	-2,118,072.22
合计	11,201,556.35		12,181,694.98	10,870,780.82

政府补助明细详见下表：

单位：元

项目	本年发生额	备注
乙肝疫苗-汉逊疫苗项目	5,250,000.00	本公司
治疗性乙肝疫苗研发拨款	7,000,000.00	本公司
豫财政[2010]438号拨付“年产2500万人份大流行流感疫苗”省、区配套资金贴息	1,380,000.00	子公司疫苗公司
季节性流感疫苗与H1N1或其它亚型流感联合疫苗的研制课题资金	870,000.00	子公司疫苗公司
新财政[2011]361号拨付2010年度新乡市科学技术进步奖奖金及专利申请资助资金	30,000.00	子公司疫苗公司
新财政[2011]74号拨付2010年度金融支持地方经济先进单位先进集体奖励资金	15,000.00	子公司疫苗公司
开财企[2010]119号拨付2010年度三峡库区承接产业转移专项补助资金	100,000.00	孙公司开县公司
开财建[2011]243号拨付城市建设配套费中小企业发展专项资金	405,204.00	孙公司开县公司
黔东南州国家税务局拨付A级诚信纳税企业信用奖励	10,000.00	子公司罗甸公司
合计	15,060,204.00	

(八) 主要费用情况

单位：元

费用项目	2011 年度	2010 年度	较上年同期增减比例	2009 年度
营业税金及附加	15,777,639.07	4,553,809.09	246.47%	2,775,600.92
销售费用	63,777,875.95	21,260,153.69	199.99%	25,705,809.93
管理费用	156,063,746.22	128,707,410.58	21.25%	102,009,442.14
财务费用	-13,058,699.89	-6,080,467.51	-114.76%	-195,647.72
资产减值损失	6,693,245.98	19,237,607.22	-65.21%	28,167,368.53
投资收益	7,260,716.57			
营业外收入	15,594,911.19	22,398,033.44	-30.37%	17,020,102.10

营业外支出	8,741,672.31	3,558,349.65	145.67%	3,210,384.65
所得税费用	74,472,499.05	123,402,974.24	-39.65%	30,810,955.49

1、本报告期内，营业税金及附加比上年同期增长 246.47%，主要原因是根据国务院国发[2010]35 号《关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》和财政部、国家税务总局财税[2010]103 号《关于对外资企业征收城市维护建设税和教育费附加有关问题的通知》，本公司、本公司之子公司华兰生物疫苗有限公司和华兰生物工程(苏州)有限公司自 2010 年 12 月 1 日开始缴纳城建税及教育费附加所致。

2、本报告期内，销售费用比上年同期增长 199.99%，主要原因是上年因甲型 H1N1 流感病毒裂解疫苗为国家收储，销售费用相对较低；本年公司加大市场推广力度，致使推广费、广告宣传费等较上年有所增加。

3、本报告期财务费用为-1,306 万元，比上年同期减少 114.76%，主要原因是本期利息收入增加所致。

4、本报告期内，资产减值损失比上年同期减少 65.21%，主要原因是上年计提甲型 H1N1 流感病毒裂解疫苗存货跌价准备而本期未发生所致。

5、本报告期内，投资收益比上年同期增长 100.00%，主要原因是利用闲置资金做银行理财产品收息。

6、本报告期内，营业外收入比上年同期减少 30.37%，主要原因是上年同期收到政府补助较多而本期较少。

7、本报告期内，营业外支出比上年同期增加 145.67%，主要原因是本公司支付 2002-2009 年国税稽查滞纳金 2,621,284.86 元所致。

8、本报告期内，所得税费用比上年同期减少 39.65%，主要原因是公司利润总额减少所致。

(九) 现金流状况分析

单位：元

项 目	2011 年度	2010 年度	同比增减%
经营活动产生的现金流量净额	335,928,539.81	609,531,570.10	-44.89%
投资活动产生的现金流量净额	-322,091,703.54	-149,648,722.71	-115.23%
筹资活动产生的现金流量净额	-210,361,440.00	-84,043,923.20	-150.30%

1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 44.89%，主要原因是甲型 H1N1 流感病毒裂解疫苗收入较上年同期大幅减少，致使销售商品、提供劳务收到的现金减少。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 115.23%，主要原因是公司利用闲置资金做银行理财产品，报告期末未到期所致。

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 150.30%，主要原因是本报告期公司支付股利增加，导致筹资活动现金流出增加。

（十）薪酬分析

①公司董事、监事和高管人员薪酬同比变动情况与公司净利润同比变动情况：

姓名	职务	2011 年度从公司领取的报酬总额（万元）	2010 年度从公司领取的报酬总额（万元）	薪酬总额同比增减	公司净利润同比增减	薪酬同比变动与净利润同比变动的比较说明
安康	董事长	68	210	-67.62%	-39.46%	根据《公司 2009-2011 年度奖励基金实施计划》规定，公司提取奖励基金金额为 1000 万元，2010 年度发放给董事、监事、高级管理人员和核心员工；而 2011 年无该奖励基金，薪酬出现大幅下滑。
林小军	总经理	62	187	-66.84%	-39.46%	
范蓓	董事会秘书	40	127	-68.50%	-39.46%	
潘若文	董事	40	127	-68.50%	-39.46%	
王启平	董事	40	127	-68.50%	-39.46%	
马小伟	监事	35	125	-72.00%	-39.46%	
马力	监事	15.6	42	-62.86%	-39.46%	
陈磊山	监事	18	43	-58.14%	-39.46%	
杨保平	监事	18	42	-57.14%	-39.46%	
孙振国	监事	15.6	42	-62.86%	-39.46%	
张宝献	副总经理	36	125	-71.20%	-39.46%	
隋澎	副总经理	50	-	-	-39.46%	
谢军民	审计总监	35	-	-	-39.46%	
黄培堂	独立董事	5	5	-	-39.46%	
李德新	独立董事	-	-	-	-39.46%	
王莉婷	独立董事	5	5	-	-39.46%	
安颖	董事	-	-	-	-39.46%	
合计		483.2	1,207.00	-59.97%	-39.46%	

报告期内无股权激励实施情况，所以对报告期及以后年度财务状况和经营成果无影响。

（十一）会计制度实施情况

本报告期内公司无主要会计政策变更、会计估计变更以及重大前期差错。

二、报告期资产、负债及重大投资等事项

（一）重要资产情况

公司的主要厂房、主要生产设备座落在公司及各子公司厂区，全部为自建或自购，资产状况良好，不存在资产减值情况及担保、诉讼、仲裁事项。

单位：元

资产项目	2011年12月31日		2010年12月31日		较上年同期增减(%)
	金额	占资产总额比重	金额	占资产总额比重	
货币资金	884,499,769.59	32.34%	1,079,226,303.28	41.90%	-18.04%
应收票据	179,337,850.33	6.56%	122,651,334.60	4.76%	46.22%
应收账款	166,772,977.46	6.10%	174,292,740.24	6.77%	-4.31%
预付款项	107,159,671.91	3.92%	72,366,340.84	2.81%	48.08%
其他应收款	2,547,764.99	0.09%	2,500,516.65	0.10%	1.89%
存货	319,025,933.12	11.66%	276,744,645.58	10.74%	15.28%
其他流动资产	186,218,888.90	6.81%			
固定资产	741,199,936.51	27.10%	697,089,107.57	27.06%	6.33%
在建工程	42,788,493.64	1.56%	43,224,972.23	1.68%	-1.01%
生产性生物资产	2,203,662.26	0.08%	1,859,578.92	0.07%	18.50%
无形资产	91,541,604.20	3.35%	95,366,098.09	3.70%	-4.01%
递延所得税资产	11,639,835.18	0.43%	10,523,884.96	0.41%	10.60%
资产合计	2,734,936,388.09	100.00%	2,575,845,522.96	100.00%	6.18%

- 1、报告期末，应收票据比年初增长 46.22%，主要原因是销售货物以票据结算所致。
- 2、报告期末，预付账款比年初增长 48.08%，主要原因是预付工程设备款增加所致。
- 3、报告期末，其他流动资产比年初增长 100.00%，主要原因是利用闲置资金做银行理财产品所致。

（二）核心资产盈利能力

公司主要从事血液制品、菌疫苗的生产与销售，核心资产主要为生产制造资产，其技术水平在国内外处于领先地位。公司的核心资产盈利能力较好，也没有出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低的情形。

（三）核心资产使用情况

公司属生物制药行业，血液制品类主要原材料血浆供应不足，目前公司部分核心资产的使用效率未能达到设计产能，但未出现闲置。

（四）核心资产减值情况

本报告期末，公司对存在减值迹象的核心资产进行了减值测试，根据减值测试的结果，公司资产不存在减值情形，无需计提资产减值准备。

（五）金融资产投资情况

本报告期，委托银行理财明细如下表：

单位：万元

签约方	资金来源	投资金额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否
-----	------	------	------	------	------	------	----

			起始日期	终止日期			金额	涉诉
建设银行	自有资金	10,000.00	2011-5-16	2011-5-30	银行理财产品	20.55	20.55	否
浦发银行	自有资金	6,700.00	2011-6-1	2011-6-30	银行理财产品	6.19	6.19	否
建设银行	自有资金	20,000.00	2011-6-2	2011-6-30	银行理财产品	85.56	85.56	否
浦发银行	自有资金	10,000.00	2011-6-22	2011-6-30	银行理财产品	7.73	7.73	否
浦发银行	自有资金	8,609.81	2011-7-1	2011-7-29	银行理财产品	16.55	16.55	否
中国银行	自有资金	11,500.00	2011-7-5	2011-7-19	银行理财产品	22.05	22.05	否
中国银行	自有资金	4,400.00	2011-7-6	2011-7-27	银行理财产品	12.66	12.66	否
中国银行	自有资金	2,500.00	2011-7-7	2011-8-8	银行理财产品	10.96	10.96	否
建设银行	自有资金	5,600.00	2011-7-8	2011-10-17	银行理财产品	72.17	72.17	否
建设银行	自有资金	4,500.00	2011-7-29	2011-10-20	银行理财产品	53.21	53.21	否
浦发银行	自有资金	7,000.00	2011-8-1	2011-8-30	银行理财产品	28.07	28.07	否
中国银行	自有资金	6,600.00	2011-8-1	2011-8-22	银行理财产品	18.23	18.23	否
中国银行	自有资金	2,800.00	2011-8-10	2011-9-13	银行理财产品	9.39	9.39	否
浦发银行	自有资金	7,000.00	2011-9-1	2011-9-29	银行理财产品	27.51	27.51	否
中国银行	自有资金	6,000.00	2011-9-2	2011-9-30	银行理财产品	23.00	23.00	否
中国银行	自有资金	5,000.00	2011-9-6	2011-9-29	银行理财产品	15.12	15.12	否
建设银行	自有资金	3,815.00	2011-9-9	2012-3-5	银行理财产品	111.62		否
建设银行	自有资金	6,673.00	2011-9-16	2012-3-9	银行理财产品	191.96		否
中国银行	自有资金	2,000.00	2011-9-22	2011-10-21	银行理财产品	9.12	9.12	否
中国银行	自有资金	10,000.00	2011-9-23	2011-12-23	银行理财产品	46.99	46.99	否
中国银行	自有资金	4,000.00	2011-9-30	2011-10-14	银行理财产品	24.59	24.59	否
中国银行	自有资金	6,000.00	2011-10-9	2011-10-31	银行理财产品	17.72	17.72	否
建设银行	自有资金	156.00	2011-10-18	2012-3-23	银行理财产品	3.14		否
浦发银行	自有资金	20,000.00	2011-10-20	2011-12-31	银行理财产品	103.35	103.35	否
建设银行	自有资金	1,899.00	2011-10-27	2012-4-27	银行理财产品	57.12		否
建设银行	自有资金	5,000.00	2011-10-28	2011-12-4	银行理财产品	26.03	26.03	否
中国银行	自有资金	2,000.00	2011-10-28	2011-11-25	银行理财产品	8.07	8.07	否
中国银行	自有资金	3,000.00	2011-11-3	2011-11-25	银行理财产品	8.68	8.68	否
广发银行	自有资金	4,898.88	2011-11-11	2012-2-11	银行理财产品	84.57		否
中国银行	自有资金	2,100.00	2011-11-13	2011-11-30	银行理财产品	7.46	7.46	否
建设银行	自有资金	1,180.00	2011-11-24	2012-5-17	银行理财产品	33.94		否
广发银行	自有资金	7,200.00	2011-11-25	2011-12-25	银行理财产品	38.44	38.44	否
中国银行	自有资金	2,000.00	2011-12-1	2011-12-31	银行理财产品	6.67	6.67	否
合计	-	200,131.69	-	-	-	1,208.42	726.07	否

(六) PE 投资情况

报告期内公司无 PE 投资情况。

(七) 债务变动

单位：元

负债项目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		较上年同期 增减
	金额	占负债总额比	金额	占负债总额比	
应付票据			300,000.00	0.18%	-100.00%
应付账款	36,176,087.81	23.49%	49,759,220.25	29.26%	-27.30%
预收款项	23,112,666.03	15.01%	13,717,736.98	8.07%	68.49%

应付职工薪酬	516,736.29	0.34%	1,092,201.25	0.64%	-52.69%
应交税费	-16,304,857.14	-10.59%	20,344,105.30	11.96%	-180.15%
其他应付款	110,484,982.25	71.75%	72,598,839.80	42.69%	52.19%
其他非流动性 负债			12,250,000.00	7.20%	-100.00%
负债合计	153,985,615.24	100.00%	170,062,103.58	100.00%	-9.45%

- 1、报告期末，应付票据比年初减少 100%，主要原因是本报告期无此项业务。
- 2、报告期末，预收账款比年初增长 68.49%，主要原因是预收货款增加所致。
- 3、报告期末，应付职工薪酬比年初减少 52.69%，主要原因是上年职工薪酬在本报告期支付所致。
- 4、报告期末，应交税费比年初减少 180.15%，主要原因是预缴税金增加所致。
- 5、报告期末，其他应付款比年初增加 52.19%，主要原因是本公司之子公司华兰生物疫苗有限公司应付股东香港科康有限公司分红双方协议转往来款所致。
- 6、报告期末，其他非流动负债比年初减少 100%，主要原因是本报告期项目拨款结转所致。

(八) 偿债能力分析

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减幅度	2009 年
流动比率	11.99	10.95	1.04	8.42
速动比率	9.91	9.19	0.72	7.15
资产负债率 (%)	5.63%	6.60%	-0.97	7.74%

报告期内，公司没有银行借款，货币资金充裕，偿债能力极强。同时，公司与主要商业银行具有良好的合作关系，保持了银行借贷渠道的畅通。

(九) 资产运营能力分析

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减幅度	2009 年
应收账款周转率	5.34	6.13	-0.79	8.84
存货周转率	0.90	1.2	-0.30	1.81

1、报告期内，公司应收账款周转率较上年同期减少 0.79，主要原因是疫苗类营业收入减少而应收账款有所增加所致。

2、报告期内，公司存货周转率较上年同期减少 0.30，主要原因是本公司之子公司华兰生物工程重庆有限公司原材料、在产品有所增加所致。

(十) 研发情况

单位：万元

年份	研发支出	营业收入	比例
----	------	------	----

2011年	4,420.39	96,139.59	4.60%
2010年	5,613.77	126,162.07	4.45%
2009年	4,062.57	122,049.34	3.33%

2011年公司产品研发进展顺利，小儿剂型流感病毒裂解疫苗取得生产文号；人凝血因子VIII层析工艺2011年11月获得国家药监局药品生产批件；AC群脑膜炎球菌结合疫苗已完成临床申请生产批件；AC群脑膜炎球菌多糖疫苗获得临床批件，重组乙型肝炎疫苗（汉逊酵母）（小儿、无应答人群）于2012年3月获得临床批件，即将开展临床试验；吸附无细胞百白破联合疫苗及人用狂犬疫苗已申请临床批件。

（十一）主要子公司或参股公司情况

单位：元

公司名称	持股比例及是否列入合并报表		2011年净利润	2010年净利润	同比变动比例	对合并净利润的影响比例
	持股比例	是否合并报表				
华兰生物疫苗有限公司	75%	是	64,312,762.31	330,881,920.30	-80.56%	16.68%

报告期内，公司控股子公司华兰生物疫苗有限公司净利润同比减少80.56%，主要原因是甲型H1N1流感病毒裂解疫苗收入较上年同期大幅减少所致。

（十二）其他情况说明

根据贵州省卫生厅2011年7月15日下发黔卫发[2011]104号《贵州省采供血机构设置规划(2011-2014年)》文件，贵州省只保留4个单采血浆站，其他16家单采血浆站从2011年8月1日起停止采浆，本公司下属惠水、罗甸、瓮安、长顺、龙里5家单采血浆站在关停之列。因此公司报告期内对上述5家单采血浆站的无形资产—采浆特许权7,088,789.35元全额计提减值准备，上述5家单采血浆站固定资产、土地等主要资产不存在减值迹象，未提取减值准备。

三、公司未来发展规划及重大风险情况分析

（一）公司未来发展规划

1、行业发展趋势

当前，全球生物技术正在进入大规模产业化阶段，生物医药、生物农业日趋成熟，生物制造、生物能源、生物环保快速兴起。全球生物产业的销售额每5年翻一番，成为当今世界高技术发展最快的领域之一。为抢占生物技术的制高点，世界各国纷纷制订国家战略规划，发布专项政策，大幅度增加资金投入。我国近年来也出台了多项政策，大力支持生物产业的发展。2010年9月，国务院下发了《关于加快培育和发展战略性新兴产业

产业的决定》，将生物产业列入战略新兴产业，2011年11月科技部发布了《“十二五”生物技术发展规划》，提出至2015年我国生物产业整体布局将基本形成，力争推动生物产业成为国民经济支柱产业之一，生物产业年均增长率保持在15%以上。

2012年3月，国务院通过《“十二五”期间深化医药卫生体制改革规划暨实施方案的通知》，深化医药卫生体制改革要求逐步建立覆盖城乡居民的公共卫生服务体系、医疗服务体系、医疗保障体系和药品供应保障体系，形成四位一体的基本医疗卫生制度，为群众提供安全、有效、方便、价廉的医疗卫生服务，这将进一步扩大消费需求和提高用药水平，为我国医药工业发展带来机遇。由于人口增长，老龄化进程加快，医保体系不断健全，居民支付能力增强，人民群众日益提升的健康需求逐步得到释放，我国已成为全球药品消费增速最快的地区之一，有望在2020年以前成为仅次于美国的全球第二大药品市场。公司作为一家大型生物医药企业，必将受益于生物医药行业良好的发展机遇和政策环境。

2、公司面临的机遇与挑战

1) 公司发展面临的机遇

(1) “十二五”血液制品供应量倍增，优势企业有望获得政策支持

2011年12月，卫生部部长陈竺在第三届中国经济前瞻论坛之“生物制药与国民健康”分论坛上表示，“十二五”期间我国血液制品供应量力争比“十一五”末增加一倍，国家将通过政策指导，优化单采血浆站布局，推进各地区采血浆工作的均衡发展，在血制品需求消耗量大的发达省份、地区等开展浆站建设，提高血浆供应量，维护国民用药供给安全。2012年1月20日，卫生部下发了《关于单采血浆站管理有关事项的通知》，鼓励各地设置审批单采血浆站，并适当扩大现有单采血浆站的采浆区域，提高单采血浆采集量。特别是东部地区，鼓励支持符合条件的血液制品生产企业设置单采血浆站，争取在“十二五”时期内，实现辖区内单采血浆采浆量与血液制品需求量达到基本平衡的目标。在设置审批单采血浆站时，各地要向研发能力强、血浆综合利用率高的血液制品生产企业倾斜，引导血液制品生产企业提高研发水平和血浆综合利用率。血液制品生产企业申请设置新的单采血浆站，其注册的血液制品应当不少于6个品种（承担国家计划免疫任务的血液制品生产企业不少于5个品种），且同时包含人血白蛋白、人免疫球蛋白和人凝血因子类制品。血液制品行业内综合利用率高的优势企业将明显受益。

(2) 疫苗市场发展潜力巨大，市场广阔

疫苗的需求量主要受国家公共政策影响、个人对疫苗的认知程度和购买能力、突发的流行病三个因素的影响。在我国，一类疫苗（政府免费向公民提供，公民应当依照政

府的规定受种的疫苗，属于国家计划免疫）由国家统一定价购买，随着社会保障体系的不断完善，部分二类疫苗（公民自费并且自愿接种的其他疫苗，通常叫做“计划外”疫苗）有望并入一类疫苗，需求量将大幅度增长；同时随着人们对疫苗的认知和接受程度不断增强以及收入的提升，用于个人防病领域的支出也不断地增加，近年来对二类疫苗的需求量稳步增长；区域性或者是全球性传染性疾病爆发后，疫苗的需求量也会有一定增长。近年来，随着政府公共卫生经费投入不断加大，公众对疫苗认知程度的提高，国内疫苗市场容量不断提升，疫苗市场空间广阔。

目前国际疫苗市场规模已经超过 200 亿美元，但疫苗市场仅占全球医药市场总份额的 2.5%左右，疫苗行业仍有巨大的发展空间。近年来随着 SARS、H5N1、H1N1 等病毒轮番肆虐，各类疫情在全球呈蔓延趋势，使得疫苗市场需求大幅增加，据预测，全球疫苗市场销售额将以 18%的速度递增，但国际疫苗市场的供应一直被一些跨国公司垄断，疫苗价格昂贵。世界卫生组织的数据显示，全球 193 个国家和地区中有 84 个国家和地区的疫苗供应完全依赖于联合国机构采购。联合国儿童基金会 2008 年在全球采购疫苗 26 亿支，价值达 6.33 亿美元，2009 年采购数量达到 29.9 亿支，价值达 8.06 亿美元。中国劳动力资源丰富，疫苗价格相应较低，因而国际社会将未来的疫苗供给寄希望于中国疫苗，世界卫生组织的官员也表示希望中国的疫苗生产企业能够提供安全且价格公道的疫苗。国内疫苗企业如果能向海外出口，将获得巨大的市场。2011 年 3 月 1 日，世界卫生组织在北京宣布，中国疫苗监管体系通过了它的评估。这意味着，中国生产的疫苗质量可靠，其安全性和有效性得到了国际社会的认可，中国产疫苗有资格申请世卫组织的预认证，进入联合国疫苗采购计划，供应国际市场，服务世界。中国在未来几年内，可能会成为世界上平价疫苗的主要供应国之一。

（3）国家大力发展中原经济区的历史机遇

2011 年 10 月，国务院下发《国务院关于支持河南省加快建设中原经济区的指导意见》，标志着中原经济区建设上升到国家层面，新乡市作为中原经济区核心区的重要组成部分，一直把生物医药产业作为其发展的重点，公司作为国内生物制药行业的龙头企业，有望借力中原经济区的相关优惠政策和扶持政策而迅速发展。2012 年 2 月，河南省工业和信息化厅制定了《河南省生物产业 2012 年行动计划》，工作目标是 2012 年力争全省生物产业主营业务收入 1,200 亿元，同比增长 20%，其中生物医药产业突破 1,000 亿元，以华兰生物工程股份有限公司为重点，巩固新型疫苗和血液制品优势，重点拓宽华兰生物等企业血浆来源。作为河南省百高企业，公司将争取更多的政策支持。

2) 公司发展面临的挑战

(1) 血液制品生产用原料血浆供应紧缺

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

(2) 疫苗行业竞争加剧

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

(3) 医药行业生产质量标准提高

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

3、公司的发展战略及 2012 年经营计划

面临机遇与挑战，公司未来几年将加大产品研发投入，进一步提高血液制品的综合利用率，巩固公司血液制品行业龙头地位；疫苗方面，公司加强与相关科研院所的研发合作，力争在新型疫苗上取得重大突破，增强公司的核心竞争力，使公司发展成为一个具有国际竞争力、集血液制品、疫苗、基因工程药物研发、生产和销售的大型生物制药企业。2012 年公司将重点做好以下几方面的工作：

1) 采取有效措施缓解血液制品原料供应紧张局面

(1) 加强宣传发动，努力提升现有单采血浆站的采浆能力

在公司贵州 5 家单采血浆站被关停，原料血浆下降近 50%的严峻形势下，公司采取一系列有效措施，努力提升现有浆站的血浆采集能力。目前公司采取了提高献浆员的营养费、接送路途较远的献浆员、对献浆员子女考上大学的提供奖学金，并开展“一人献浆，全家受益”活动，即达到一定献浆次数的献浆员在其生病需要用血液制品时可享受公司免费供应一定数量的血液制品的优惠政策，其家人可享受优惠价格供应，在采浆区域内营造出了“献血光荣、献浆同样光荣；献浆也是献爱心”的良好氛围，打破了人们

对献浆是卖血、献浆就是贫穷的误解，将单采血浆事业引入到一个良好、健康的舆论氛围。目前这些措施效果明显，公司现有单采血浆站采浆量稳步提升。

（2）积极向有关部门申请新建单采血浆站

近年来由于血液制品需求量的快速增长，而原料血浆供应短缺，血液制品供需缺口较大。2011年12月，对乙型血友病的唯一有效药品凝血酶原复合物全国缺货，大量患者无药可用，面临生命危险。卫生部陈竺部长高度重视，于2011年12月11日前往北京市血液中心献血浆，指定捐给华兰生物，并向社会呼吁，号召更多的人关注这一问题，积极参与到献血献浆的崇高事业中来。同时亲自致电、致信公司董事长，了解凝血酶原复合物的生产供应情况，希望“公司作为国内凝血酶原复合物最重要的厂家之一，在各级政府及有关部门的协调和广大人民支持下加大生产力度，依法依规建立一批新的浆站以保证生产所需，确保质量安全，促进血浆制品类药品保障供应长效机制的形成，并提出血液制品倍增计划。”2012年1月20日，卫生部下发《关于单采血浆站管理有关事项的通知》（卫医政发2012（5）号文），鼓励各地设置审批单采血浆站，并适当扩大现有单采血浆站的采浆区域，提高单采血浆采浆量。鼓励支持符合条件的血液制品生产企业设置单采血浆站，争取在“十二五”时期内，实现辖区内单采血浆采浆量与血液制品需求量达到基本平衡的目标。在设置审批单采血浆站时，各地要向研发能力强、血浆综合利用率高的血液制品生产企业倾斜，引导血液制品生产企业提高研发水平和血浆综合利用率。公司作为国内血液制品行业品种最多，规模最大，血浆综合利用率最高的生产企业，同时也是河南省重点扶持的生物医药企业，将以此为契机，积极向有关部门申请新建单采血浆站，开拓浆源。

2) 加快重庆公司投产步伐、组织好重庆公司的生产和销售

2011年底公司全资子公司华兰生物工程重庆有限公司（以下称“重庆公司”）相继取得国家食品药品监督管理局下发的人血白蛋白和静注人免疫球蛋白生产批件，标志着重庆公司文号转移工作取得突破性进展。目前重庆公司已经接受了国家食品药品监督管理局的文件审核、现场检查，预计2012年上半年将通过GMP认证，可正式生产和销售。重庆公司下属7家单采血浆站，其中武隆、忠县、开县、潼南、巫溪、彭水6家单采血浆站自2008年9月起陆续开始采浆，石柱单采血浆站目前仍在基建中。上述6家单采血浆站采集的血浆除用于申报生产批件及GMP认证检查试生产使用外，其余血浆仍在储存中。重庆公司投产后上述6家单采血浆站所采集血浆将投入正式生产，投产后将逐渐弥补贵州单采血浆站关闭后对公司的不利影响，逐步恢复并提高公司的血液制品生产量。2012年公司将重点做好重庆公司的生产和销售工作，加快其他制品文号的转移及报批工作，

提高血浆的综合利用率。

3) 整合研发资源，加大研发投入

研发是公司长期发展的驱动力。华兰生物管理层高度重视研发团队的建设，研发项目的立项与推动。为有效整合公司研发资源，2011年6月公司组建了华兰生物研发中心，中心以华兰疫苗研发中心、华兰股份研发中心、华兰博士后科研工作站、河南生物工程技术研究中心、河南省生物制品重点实验室为依托，整合人才资源，加大实验设备投入，创新管理体制。研发中心已建有病毒疫苗、细菌疫苗、基因工程及单克隆抗体研发平台，2011年11月公司研发中心被国家发改委等五部委认定为国家级企业技术中心。2011年4月，公司全资子公司华兰生物工程技术（北京）有限公司在北京经济开发区正式成立，以北京的地理优势、环境优势与人才引进的便利条件，组建新型疫苗研发团队，重点开发具有自主知识产权，市场潜力较大的新型治疗性疫苗制品。

研发中心的成立及加大对研发的投入，加快了公司项目的研发进展及新项目的启动。到目前为止，公司有十几个在研项目，其中AC群脑膜炎球菌结合疫苗已申请生产批件；AC群脑膜炎球菌多糖疫苗，重组乙型肝炎疫苗（汉逊酵母）（小儿、无应答人群）已获得临床批件；吸附无细胞百白破联合疫苗及人用狂犬疫苗已申请临床批件。另外有多个项目正加速临床前的研究，其中ACYW135群脑膜炎球菌结合疫苗，b型流感嗜血杆菌结合疫苗及手足口病（EV71型、CA16型）双价灭活疫苗、肺炎疫苗有望在2012-2013年申请临床批件。公司另有10余个项目处于前期研发或合作阶段。

公司同时开拓在单克隆抗体、基因工程方面的生物药物，充分利用现有资源和巨大的市场前景，拓宽公司的产品线，为公司的长期快速发展奠定基础。在前期研发或合作项目中，手足口病基因工程疫苗、肺炎疫苗、通用流感疫苗、大流感单克隆抗体、治疗性乙肝疫苗、重组人缓释型凝血因子VIII、治疗性抗癌单克隆抗体等，都有巨大的市场潜力和需求。

公司在注重内部研发的同时，也不断加强与外部科研单位及公司的合作。公司与中科院的巴斯德研究所、过程所及微生物所建立了联合实验室，充分利用各自优势，加快创新型疫苗的开发。另外，公司在互赢共利的基础上，积极加强与其它国内外企业的合作与洽谈，加速公司发展。公司与中国科学院生物技术局共同成立“中国科学院生物技术创新与产业化联合基金”，共同支持一批创新性强、市场潜力大、产业带动性强的生物医学技术成果，实现转化与产业化，为企业的发展提供科技支撑。公司与古巴研究机构签订了技术交流协议，并一直寻求与荷兰、美国、英国、澳大利亚等国家的科研机构及知名生物医药企业就新型疫苗及新型佐剂开展交流与合作。公司确定了以技术创新带

动产品创新，以机制创新促进自主创新，以资源配置支持自主创新，以引智引技推进自主创新，以培养人才保证自主创新，以产品创新赢得市场的思路，开始全面技术创新和产品结构调整的发展战略，以保证公司的研发实力处于生物制品行业前列。

4) 加强对疫苗产品的销售，积极开拓国际市场

华兰生物疫苗有限公司自成立以来，就以完善的质量管理和优质迅捷的售后服务赢得了市场，2008年疫苗公司首个产品流感病毒裂解疫苗上市后，产销量一直保持同行业首位。上市当年在四川汶川地震灾区的防疫中，两周内接种近200万人份流感病毒裂解疫苗，无一例严重不良反应，从冷链运输能力、产品质量方面全面接受了考验，得到了市场和卫生部门的高度评价。2009年全球防控甲流疫情中的战斗中公司依靠强大的科研实力在全球率先研制出甲型H1N1流感病毒裂解疫苗，并承担了国家近40%的收储任务。公司ACYW135群脑膜炎球菌多糖疫苗自上市以来市场份额也一直居于国内前列。“华兰”品牌得到了市场的高度认可，2011年并被认定为国家驰名商标，有利于公司未来疫苗品种的市场开拓。

为拓展公司疫苗销售渠道，公司积极开展疫苗的国际认证工作。2011年10月公司流感病毒裂解疫苗二车间在国内疫苗行业首家通过国家新版GMP认证，并于2011年10月28日按程序及要求，向世界卫生组织正式提交了流感病毒裂解疫苗预认证申请，目前正在进行预认证材料的反馈。2012年公司将积极筹备ACYW135群脑膜炎球菌多糖疫苗的世卫组织预认证工作，希望通过病毒性疫苗（流感病毒裂解疫苗）、细菌性疫苗（ACYW135群脑膜炎球菌多糖疫苗）的预认证工作提升公司疫苗产品的生产、质量管理水平，使公司产品尽早走向国门。

（二）风险因素分析

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

公司自成立以来，一直本着“一切为了人类健康”的经营理念，高度重视产品的安全性。通过采取以下措施来降低和防范行业风险及潜在风险。

（1）原材料的安全性管理

公司严格按照《血液制品管理条例》的规定进行原料血浆的采集。公司采用指纹识

别系统、IC卡管理系统确认供血浆者身份及献浆信息，避免供血浆者冒名献浆或频采；供血浆者每次供浆前必须进行常规体检及乙肝、丙肝、艾滋等各项相关检验，合格后方可供浆；使用全自动单采血浆机、国家批批检合格的体外诊断试剂和一次性采浆耗材避免交叉感染；原料血浆采集后实行血浆检疫期制度，有效杜绝“窗口期”阳性的血浆。以上措施有效保证了原料血浆的安全性。血液制品和疫苗产品的其他原辅材料也均需通过供应商评估、投产前检验等多步严格管理措施保证其安全性。

(2) 生产过程的安全性

血液制品和疫苗产品的生产全过程严格按照《中国药典》和《药品生产质量管理规范（2010年修订）》（GMP）的要求进行生产和质量管理。

(3) 销售前的批签发制度

公司血液制品和疫苗产品每批均经过国家食品药品监督管理局指定的药品检定机构检验合格后方出厂销售。

(4) 销售后的跟踪管理

公司产品投放市场后，从使用中进一步观察制品的有效性和安全性；血液制品和疫苗产品均采用电子监管码制度、建立了完善的售后质量管理体系，每一瓶制品都有完整的可溯性。如果产品在投放市场后接到用户来电来函的产品投诉，公司可迅速启动该产品的质量调查程序。如确定产品质量问题或者潜在的质量风险，可立即启动“产品召回程序”对制品进行召回；如不属于产品质量或者潜在的风险问题，公司会根据具体情况予以全方位的售后服务。公司通过建立完善的管理制度如“来信来函及用户访问制度”、“质量投诉和药品不良反应处理制度”、“产品投诉管理程序”、“产品召回制度”“产品退货处理制度”，来保证公司产品临床使用的安全性、有效性、可靠性。

(三) 年度重大投资计划及资金需求

2010年8月10日，公司召开第四届董事会第三次会议，审议通过了《关于在北京建立研发中心的议案》，公司拟用不超过1.2亿元的自有资金投资兴建研发中心，目前该项目正在进行前期的设计及规划中，预计2012年能够开工建设。

四、报告期内投资情况

(一) 募集资金项目投资情况

经中国证券监督管理委员会证监[2008]858号文核准，公司于2008年7月23日向3家机构投资者非公开发行新股800万股，发行价格每股35元。公司本次非公开发行募集资金总额为人民币28,000万元，扣除发行费用人民币580.65万元，募集资金净额为人民币27,419.35万元，募集资金已全部到位。上述募集资金情况已于2008年7月

26 日经天健华证中洲会计师事务所验证, 并出具了“天健华证中洲验(2008)GF 字第 060003 号”验资报告。

截至 2011 年 12 月 31 日, 公司共使用募集资金投入募集资金项目 27,419.35 万元(以前年度已使用 27,194.99 万元, 本年度投入使用 224.36 万元), 募集资金已经使用完毕。

公司募集资金 2011 年使用情况经大华会计师事务所有限公司审计, 并出具了大华核字[2012]2691 号鉴证报告, 认为公司募集资金专项报告的编制符合深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号: 上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》的规定, 在所有重大方面如实反映了公司 2011 年度募集资金存放与使用情况。

募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额		27,419.35		本年度投入募集资金总额		224.36				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		27,419.35				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		项目达到预定可使用状态日期						
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		本年度实现的效益		是否达到预计效益				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年处理 1000 吨健康人血浆项目	否	24,625.00	24,625.00	0.00	22,133.03	89.88%		0.00	否	否
新建六个单采血浆站项目	否	4,143.00	4,143.00	224.36	3,723.32	89.87%		0.00	不适用	否
补充公司流动资金	否	1,563.00	1,563.00	0.00	1,563.00	100.00%		0.00	是	否
承诺投资项目小计	-	30,331.00	30,331.00	224.36	27,419.35	-	-	-	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-							-	-	-
补充流动资金(如有)	-							-	-	-
超募资金投向小计	-							-	-	-
合计	-	30,331.00	30,331.00	224.36	27,419.35	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	年处理 1000 吨健康人血浆项目已经建成, 但正式生产需要一系列的申报、认证、批准, 华兰生物工程重庆有限公司目前已经取得人血白蛋白和静注人免疫球蛋白的生产文号, 且已经接受了国家食品药品监督管理局的 GMP 检查, 目前还未取得 GMP 证书, 公司取得 GMP 证书后即可正式生产销售。									

项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据公司 2007 年度股东大会审议通过的《关于公司先期实施增发 A 股部分募集资金项目的议案》，为加快项目建设进度，公司用银行贷款先期实施增发 A 股募集资金投资项目中的年处理 1000 吨健康人血浆项目和新建六个单采血浆站项目的前期建设，待募集资金到位后将首先归还上述项目前期建设的银行贷款。截至 2008 年 7 月 31 日，公司通过自筹资金先期投入募集资金项目总金额为 8,459 万元，截至 2008 年 12 月 31 日公司已用募集资金置换先期投入募集资金项目的自有资金 8,459 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司募集资金已经使用完毕。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（二）非募集资金项目投资情况

报告期内，公司无重大非募集资金项目投资情况发生。

（三）投资理财情况

公司董事会于 2011 年 3 月 27 日通过并公告《关于用自有资金进行投资理财的议案》，公司拟运用不超过 2 亿元的自有资金进行包括国债、债券、货币市场基金、银行结构性理财产品、信托等短期投资，以及参与新股申购、可转换公司债券等证券品种的一级市场投资，严禁进行二级市场股票投资（策略性投资除外）。董事会决议通过后，公司严格执行公司《投资理财管理制度》，在理财小组的领导下和公司授权的资金范围内，使用公司经营产生的自有资金，购买银行保本型理财产品，期限 15 天、30 天、90 天不等，截止 2011 年 12 月 31 日合计取得收益 726.07 万元，不涉及任何诉讼。

五、董事会的日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

本年度董事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，结合公司生产经营需要，共召开 6 次董事会会议，会议的通知、召开、表决程序符合《公

司法》、《公司章程》和监管部门的要求。具体内容如下：

报告期内，公司共召开了6次董事会会议：

1、2011年3月27日，公司召开第四届董事会第五次会议，董事会决议公告刊登在2011年3月28日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

2、2011年4月20日，公司召开第四届董事会第六次会议，董事会决议公告刊登在2011年4月21日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

3、2011年8月15日，公司召开第四届董事会第七次会议，董事会决议公告刊登在2011年8月16日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

4、2011年9月26日，公司召开第四届董事会第八次会议，董事会决议公告刊登在2011年9月27日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

5、2011年10月20日，公司召开第四届董事会第九次会议，董事会决议公告刊登在2011年10月21日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

6、2011年11月29日，公司召开第四届董事会第十次会议，董事会决议公告刊登在2011年11月30日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

根据公司2010年度股东大会决议，公司拟以2010年12月31日总股本57,620.48万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利3元（含税）。董事会于2011年6月9日在《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上刊登了《公司2010年度权益分派实施公告》：股权登记日为2011年6月15日；除权除息日为2011年6月16日。

报告期内，公司董事会依法、诚信、尽责地执行了股东大会的各项决议。

（三）董事会下设各委员会履职情况汇总报告

报告期内，董事会专门委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》和公司《董事会各专业委员会工作细则》，切实履职，开展了卓有成效的工作，规范了公司治理结构，为公司发展献言献策。现将各专门委员会具体工作报告如下：

1、董事会战略委员会

公司董事会下设的战略委员会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会战略委员会工作制度》等相关规定履行职责。报告期内，公司董事会战略委员会就公司如何使公司产品早日进入国际市场及申请WHO预认证的必要性及可行性进行了讨论研究。

2、董事会薪酬与考核委员会

为进一步完善公司的法人治理结构，促进公司建立、健全激励约束机制，充分调动公司董事、监事、高级管理人员和核心员工的积极性，董事会薪酬与考核委员会于2009

年3月制订了《公司2009-2011年度奖励基金实施计划》，设立公司奖励基金。但公司在制定《公司2009-2011年度奖励基金实施计划》时未考虑到突发事件对公司业绩的影响，甲流疫情造成公司2009年的收入和利润大幅增长，业绩基数较大，结合公司实际情况及奖励基金近两年来的运行情况，公司董事会于四届五次董事会终止该奖励基金。

董事会薪酬与考核委员会对2011年年度报告中公司董事、监事和高级管理人员所披露薪酬的审核意见：薪酬与考核委员会对2011年度公司董事、监事和高级管理人员绩效考核、工资奖励等情况进行了充分的讨论并对其进行了考核，经考核本公司高级管理人员均认真履行了工作职责，完成了职责目标，经过综合考评，根据本年度业绩情况确定了公司高管人员的薪酬。

3、审计委员会

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

(2) 董事会审计委员会的履职情况

审计委员会在报告期内审查公司的内控制度，履行对各部门内部审计制度的评估和执行情况的检查，负责检查公司的财务政策、财务状况、财务报告程序，对重大关联交易进行审计，完成了2011年度年报的相关审计工作，较好地履行了职责。审计委员会在公司年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表基本能够反映公司的财务状况和经营成果。年审注册会计师进场前，审计委员会与大华会计师事务所共同协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，并不断加强与年审会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后审计委员会又一次审阅了公司财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的财务状况、现金流量和经营成果。审计委员会还对公司2011年度财务会计报告进行了审议和表决，同意公司出具的2011年度财务会计报告，同意提交公司董事会审议。

审计委员会领导公司审计部积极开展公司内部审计工作，加强对下属公司的财务审计、经济责任审计，重点关注工程审计。同时，审计委员会积极关注、监督公司内部控制体系的运行情况，指导公司对内控体系建设与运行情况进行自我评价，审阅公司《内部控制自我评价报告》并出具审阅意见。

4、提名委员会

报告期内，提名委员会通过了《关于建议公司副总经理人选的议案》，提名谢军民

先生为公司审计总监兼内部审计部经理，隋澎先生为公司副总经理，并向四届五次董事会提交了《关于聘任公司高级管理人员的议案》。

六、本年度利润分配预案

经大华会计师事务所有限公司审计，母公司 2011 年实现净利润 490,088,151.45 元，提取 10%法定盈余公积 49,008,815.15 元后，本期可供分配的利润为 441,079,336.30 元，加年初未分配利润 653,784,997.06 元，扣除 2011 年当期分配上年度的现金股利分配 172,861,440.00 元，2011 年度累计可供股东分配的利润为 922,002,893.36 元；公司拟以 2011 年 12 月 31 日总股本 576,204,800 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元人民币（含税），实际分配利润 69,144,576.00 元，利润分配后，剩余未分配利润 852,858,317.36 元转入下一年度。

公司前三年现金分红情况

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	172,861,440.00	612,360,499.35	28.23%	653,784,997.00
2009 年	108,038,400.00	608,475,487.75	17.76%	523,594,530.74
2008 年	45,016,000.00	187,258,195.41	24.04%	399,142,727.50
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				69.44%

七、开展投资者关系管理的具体情况

（一）公司一直非常重视投资者关系管理工作，报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》的要求，认真作好投资者关系管理工作，通过接待投资者来访、仔细回答深交所“互动易”上投资者咨询的问题、设立投资者联系信箱、投资者联系电话、举办业绩说明会等一系列活动，搭建各种让投资者进一步了解公司的平台，实现公司价值与股东利益最大化。

（二）报告期内，公司恪守公平信息披露的原则，通过指定信息披露报纸、网站准确及时的披露了公司应披露的信息，积极配合机构投资者的现场调研，热情接待中小投资者来访，详细回复投资者来电、电子邮件等，就公司的经营管理、未来发展等投资者关心的问题，与他们沟通交流，最大限度保证投资者与公司信息交流的顺畅。在深圳证券交易所对中小企业板上市公司 2010 年度信息披露的考核工作中，公司考核结果为“优秀”。

（三）2011 年 4 月 12 日公司举行了 2010 年度业绩说明会，公司部分高级管理人员参加了本次说明会，回答了投资者关心的焦点、热点以及年报业绩等问题，与广大投

资者进行了坦诚友好的交流，取得了良好的沟通效果。

(四) 报告期内，公司接待了多次机构投资者的电话及现场调研。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年01月11日	公司会议室	实地调研	中投证券、新华资产、东方基金、华创证券	公司经营情况及未来发展战略
2011年02月11日	公司会议室	实地调研	汇添富基金、华安基金、国金证券	公司经营情况及未来发展战略
2011年02月15日	公司会议室	实地调研	融通基金	公司经营情况及未来发展战略
2011年02月16日	公司会议室	实地调研	富国基金	公司经营情况及未来发展战略
2011年04月26日	公司会议室	实地调研	国金证券、新华资产、中国人寿资产、民生证券、广发基金等	公司经营情况及未来发展战略
2011年06月16日	公司会议室	实地调研	国信证券、上海从容投资、上海理成资产	公司经营情况及未来发展战略
2011年07月01日	公司会议室	实地调研	中投证券	公司经营情况及未来发展战略
2011年10月26日	公司会议室	实地调研	大成基金、华创证券	公司经营情况及未来发展战略
2011年11月11日	公司会议室	实地调研	融通基金、兴业基金	公司经营情况及未来发展战略
2011年11月17日	公司会议室	实地调研	上投摩根、长江证券	公司经营情况及未来发展战略

八、其他报告事项

1、注册会计师对公司控股股东及其它关联方占用资金情况的说明：

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）的规定，大华会计师事务所有限公司出具了大华核字[2012]2690号专项说明，专项说明全文刊登在巨潮资讯网上。

2、公司独立董事黄培堂、李德新、王莉婷对关联方资金往来和对外担保发表的独立意见：

根据《公司法》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）（以下简称“证监发〔2003〕56号文”）、《关于规范上市公司对外担保行业的通知》（证监发〔2005〕120号）、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板投资者权益保护指引》（深证上〔2006〕5号）等有关规定，作为华兰生物工程股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们本着实事求是的原则，对公司控股股东及其他关联方占用资金的情况、公司累计和当期对外担保情况、执行有关规定情况进行了认真的核查，现就相关情况发表独立意见如下：

1、报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方非正常占用公司资金的情况，不存在与证监发〔2003〕56号文规定相违背的情形。

2、报告期内，公司不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况。2011年度公司无任何形式的对外担保，也无以前期间发生延续到报告期的对外担保事项。截至2011年12

月31日公司对外担保金额为零。

3、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

为规范公司内幕信息，加强内幕信息的保密工作，建立内幕信息知情人档案，防范内幕交易，维护信息披露的公平原则，保护广大投资者的合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和《公司章程》、《公司信息披露管理制度》的规定，公司于2010年1月11日召开的三届二十五次会议上通过了《内幕信息知情人登记和报备制度》，明确了内幕知情人的范围、登记报备及责任追究等。2011年11月19日召开的四届十次董事会议上通过了《关于修订〈公司内幕信息知情人登记和报备制度〉的议案》，对公司内幕知情人登记制度进行了修订。

公司严格按照上述有关规定执行，加强内幕信息知情人的保密意识，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，能够如实、完整地记录、报备内幕信息知情人名单，并按要求及时向深圳证券交易所和河南证监局报备。

报告期内，公司无内幕信息知情人违规买卖公司股票的情形发生，无监管处罚记录。

4、外部信息使用人管理制度的建立和执行情况

公司制定了《外部信息报送和使用管理制度》并于2010年3月8日召开第三届二十六次会议上审议通过。制度规定：在公司年报披露期间，公司需向外部单位报送年报相关数据及信息时，提供时间不得早于公司业绩快报的披露时间，业绩快报的披露内容不得少于向外部使用人提供的信息内容。在对外报送信息的同时，须对报送单位及相关内幕信息知情人进行登记，书面提醒外部单位及相关人员履行保密义务。公司严格按照规定，向索要公司数据的有关部门及人员出具保密提示函；要求相关人员签订保密承诺函。

第十节 监事会报告

一、监事会工作情况

公司监事会在报告期内认真履行职责，恪尽职守，为公司规范运作提供了有力保障。2011年度监事会共召开5次会议，具体情况如下：

（一）、公司四届五次监事会于2011年3月27日在公司办公楼三楼会议室召开，会议应到监事五名，实到监事五名。会议审议通过了以下议案：

- 1、《2010年度监事会工作报告》；
- 2、《2010年年度报告及摘要》；
- 3、《2010年度财务决算报告》；
- 4、《关于2010年度利润分配的预案》；
- 5、《关于2010年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；
- 6、《关于公司奖励基金的议案》；
- 7、《2010年度内部控制自我评价报告》；
- 8、《关于聘任公司2011年度审计机构的议案》；
- 9、《关于聘任公司高级管理人员的议案》；
- 10、《关于修订〈公司重大投资决策制度〉的议案》；
- 11、《关于制定〈公司投资理财管理制度〉的议案》；
- 12、《关于用自有资金进行投资理财的议案》。

（二）公司四届六次监事会于2011年4月20日在公司办公楼三楼会议室召开，会议应到监事五名，实到监事五名。会议审议通过了《公司2011年一季度报告》。

（三）公司四届七次监事会于2011年8月15日在公司办公楼三楼会议室召开，会议应到监事五名，实到监事五名。会议审议通过了《公司2011年半年度报告》的议案。

（四）公司四届八次监事会于2011年10月20日在公司办公楼三楼会议室召开，会议应到监事五名，实到监事五名。会议审议通过了《公司2011年三季度报告》。

（五）公司四届九次监事会于2011年11月29日在公司办公楼三楼会议室召开，会议应到监事五名，实到监事五名。会议审议通过了以下议案：

- 1、《关于修订〈公司内幕信息知情人登记和报备制度〉的议案》；
- 2、《关于变更公司2011年度审计机构的议案》。

二、监事会对公司2011年度有关事项发表的独立意见

2011年度，公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》及《公司章程》的有关规定，从切实维护公司利益和广大中小投资者权益出发，认真履行监事会的

职能，对公司的资产运作、经营管理、财务状况以及高级管理人员的职责履行等方面进行全面监督，经认真审议一致认为：2011年度，公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》及《公司章程》的有关规定，从切实维护公司利益和广大中小投资者权益出发，认真履行监事会的职能，对公司的资产运作、经营管理、财务状况以及高级管理人员的职责履行等方面进行全面监督，经认真审议一致认为：

（一）公司依法运作情况

报告期内监事会依法对公司规范运作情况进行了监督。监事会认为：公司依法经营，决策程序符合相关法规及公司有关制度的规定，公司内部控制制度健全，未发现公司有违法违规的经营行为。董事会认真执行了股东大会的决议，董事、高级管理人员履行职责时能遵守国家法律法规、公司章程和内部管理制度的相关规定，无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益和侵犯股东权益的行为。

（二）检查公司财务情况

报告期内，公司监事会认真审议了公司董事会编制的定期报告，还对公司货币资金管理情况等进行了检查并提出了相关建议，对2011年度公司的财务状况和财务成果等进行了有效的监督。监事会认为：公司财务制度健全、财务运作规范、财务状况良好。大华会计师事务所有限公司出具了标准无保留意见审计报告，真实、客观的反映了公司2011年度的财务状况和经营成果、审计报告实事求是、客观公正。

（三）募集资金使用情况

报告期内，监事会对募集资金的管理情况进行了检查和监督，监事会认为：2011年公司严格按照《公司募集资金管理办法》使用募集资金，在建设过程中未发生违法违规现象，也未发生挤占和挪用募集资金的情况，公司募集资金使用合理、规范，实际投入与承诺投入基本一致。

（四）收购出售资产情况

报告期内公司无重大收购、出售资产事项发生。

（五）关联交易情况

报告期内公司未发生重大关联交易。

（六）对外担保情况

报告期公司未对外提供任何担保。

（七）对内部控制自我评价报告的意见

监事会对董事会审计委员会关于公司2011年度内部控制的自我评价报告发表如下审核意见：公司建立了基本完善的内部控制体系，各项内部控制制度得到了较好的执行，

各种内外部风险得到了有效的控制，报告期内公司未发生内部控制方面的重大不利事项。公司的内部控制自我评价报告真实、完整地反映了公司目前内部控制制度的建立、健全以及执行监督的实际情况，对公司内部控制的总体评价是客观、准确的。

第十一节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司收购出售资产情况

报告期内，公司无收购、出售资产的事项发生。

三、关联交易情况

报告期内公司未发生关联交易。

四、重大合同履行情况

1、报告期内公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项的情形。

2、报告期内公司无对外担保事项

3、公司在甲流疫情期间共收到国家工业和信息化部消费品工业司5,225万剂甲型H1N1流感病毒裂解疫苗收储任务，其中714万剂为国家收储，因甲流疫情消退，该批疫苗未用到接种中，一直滞留于公司仓库且已经过有效期，为此公司已于2010年度对该批疫苗全额计提了存货跌价准备。公司积极同相关部门协调解决剩余甲型H1N1流感病毒裂解疫苗收储、收款事宜，2011年共确认甲型H1N1流感病毒裂解疫苗营业收入1,172.13万元。2012年2月，公司收到国家收储甲型H1N1流感病毒裂解疫苗部分货款7,855.13万元，该笔货款的下达对公司2012年度经营业绩产生积极影响。

五、报告期内公司或持股 5%以上股东无在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

六、报告期内公司无委托理财现象

七、解聘、聘任会计师事务所情况及支付报酬情况

经公司2010年度股东大会审议批准，公司聘任天健正信会计师事务所有限公司为公司2011年度审计机构。2011年11月，天健正信会计师事务所有限公司北京所及大连、河南和安徽三家分所与立信大华会计师事务所有限公司友好协商，正式合并为大华会计师事务所有限公司。对此，公司召开四届董事会第十次会议和2011年第一次临时股东大会，审议通过《关于变更2011年度审计机构的议案》，聘任大华会计师事务所有限公司为公司2011年度审计机构。

报告期内年报审计支付给聘任会计师事务所的报酬为40万元。

八、报告期内公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

九、公司内部审计机构的设置、人员安排和内部审计制度的执行情况

公司成立内审部，设专职人员三名，为进一步加强内部审计工作，公司四届五次董事会聘任谢军民为公司审计总监兼审计部经理。按照有利于事前、事中、事后监督的原则，专门负责对经营活动和内部控制执行情况的监督和检查，并对每次检查对象和内容进行评价，提出改进建议和处理意见，确保内部控制的贯彻实施和生产经营活动的正常进行。公司定期对各项内部控制制度进行评价，以获取其有效运行或存在缺陷的证据，并对发现的内部控制缺陷及时采取措施予以纠正。

内审部职责包括：对公司及下属公司的财务计划、预算执行、决算等情况进行审计监督；对公司及下属公司的投资项目及研究开发项目等经济活动及其经济效益进行审计监督；对公司及下属公司的资产、负债、权益，进行审计监督；对公司及下属公司内部控制制度的健全、有效及执行情况进行审计监督；对公司及下属公司执行国家财经法规及公司财务制度的情况进行审计监督。

内审工作程序：按照公司董事会的要求，确定年度内审工作重点，编制年度审计项目计划；在实施审计前，向被审计单位或个人发出审计通知书。内部审计人员在实施必要的审计程序后，出具审计报告。审计报告中说明审计目的、范围，提出结论和建议；为促进被审计对象对审计发现的问题及时采取合理、有效的纠正措施，内审部还要进行后续审计，督促落实。

十、报告期内，公司公告索引

公告时间	公告内容	信息披露报纸	信息披露网站
2011-01-28	2010 年度业绩预告修正公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2011-02-26	2010 年度业绩快报	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2011-03-27	关于公司及控股子公司通过质量、环境、职业健康安全管理体系认证的公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2011-03-29	2011 年年度报告摘要	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2011-03-29	第四届董事会第五次会议决议公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2011-03-29	关于 2010 年度募集资金存放与实际使用的专项报告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2011-03-29	关于为子公司提供担保的公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2011-03-29	关于用自有资金进行投资理财的公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2011-03-29	董事会关于召开 2010 年度股东大会的通知	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2011-03-29	第四届监事会第五次会议决议公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2011-03-29	关于巫溪单采血浆站取得单采血浆许可证的公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2011-04-09	关于举行 2010 年年度报告网上说明会的公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2011-04-15	2011 年第一季度业绩预告公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2011-04-21	2011 年第一季度季度报告正文	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2011-04-29	2010 年度股东大会决议公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn

2011-05-31	关于彭水单采血浆站取得单采血浆许可证的公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2011-06-09	2010 年度权益分派实施公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2011-07-13	重大事项公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2011-07-14	重大事项暨复牌公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2011-07-18	重大事项暨停牌公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2011-07-20	重大事项进展公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2011-07-25	股票复牌公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2011-07-27	2011 年半年度业绩快报	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2011-07-28	澄清公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2011-08-01	关于公司单采血浆许可证情况的公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2011-08-12	关于变更公司 2011 年半年度报告披露时间的公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2011-08-16	2011 年半年度报告摘要	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2011-09-29	第四届董事会第八次会议决议公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2011-10-13	关于控股子公司流感疫苗车间通过新版 GMP 认证的公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2011-10-21	2011 年第三季度报告正文	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2011-11-18	关于公司技术中心被认定为国家级企业(集团)技术中心的公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2011-11-22	关于全资子公司取得人血白蛋白生产批件的公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2011-12-01	关于第四届董事会第十次会议决议的公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2011-12-01	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2011-12-01	关于第四届监事会第九次会议决议的公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2011-12-07	关于全资子公司取得静注人免疫球蛋白生产批件的公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2011-12-30	2011 年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn

第十二节 财务报告

一、审计报告（全文附后）

大华会计师事务所有限公司对公司2011年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

二、会计报表（附后）

三、会计报表附注（附后）

第十三节 备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

华兰生物工程股份有限公司

董事长：安康

二〇一二年四月十二日

审计报告

大华审字[2012]3775号

华兰生物工程股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的华兰生物工程股份有限公司(以下简称华兰生物)财务报表，包括2011年12月31日的合并及母公司资产负债表，2011年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，华兰生物的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华兰生物 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：李斌

中国注册会计师：苗广垠

中国·北京

二〇一二年四月十日

资产负债表

编制单位：华兰生物工程股份有限公司

金额单位：人民币元

资产	附注	合并		母公司	
		年末余额	年初余额	年末余额	年初余额
流动资产：					
货币资金	五(一)	884,499,769.59	1,079,226,303.28	707,209,945.85	535,335,040.54
交易性金融资产					
应收票据	五(二)	179,337,850.33	122,651,334.60	104,571,336.61	122,651,334.60
应收账款	五(三)/十一(一)	166,772,977.46	174,292,740.24	60,987,970.08	48,843,813.22
预付款项	五(四)	107,159,671.91	72,366,340.84	103,351,064.50	45,444,039.63
应收利息					
应收股利					
其他应收款	五(五)/十一(二)	2,547,764.99	2,500,516.65	6,538,218.38	10,823,222.91
存货	五(六)	319,025,933.12	276,744,645.58	192,555,334.93	211,325,340.00
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	五(七)	186,218,888.90		72,840,000.00	
流动资产合计		1,845,562,856.30	1,727,781,881.19	1,248,053,870.35	974,422,790.90
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	十一(三)			5,379,060.00	176,319,839.21
长期股权投资	十一(四)			552,866,697.11	297,414,500.00
投资性房地产					
固定资产	五(八)	741,199,936.51	697,089,107.57	111,289,447.48	234,036,059.29
在建工程	五(九)	42,788,493.64	43,224,972.23	37,383,193.42	20,216,637.09
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产	五(十)	2,203,662.26	1,859,578.92		
油气资产					
无形资产	五(十一)	91,541,604.20	95,366,098.09	31,154,424.08	38,366,007.09
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产	五(十二)	11,639,835.18	10,523,884.96	3,459,581.41	3,467,473.40
其他非流动资产					
非流动资产合计		889,373,531.79	848,063,641.77	741,532,403.50	769,820,516.08
资产总计		2,734,936,388.09	2,575,845,522.96	1,989,586,273.85	1,744,243,306.98

法定代表人：安康

主管会计工作的负责人：王启平

会计机构负责人：桑莉

资产负债表（续）

编制单位：华兰生物工程股份有限公司

金额单位：人民币元

负债和股东权益	附注	合并		母公司	
		年末余额	年初余额	年末余额	年初余额
流动负债：					
短期借款					
交易性金融负债					
应付票据	五(十四)		300,000.00		
应付账款	五(十五)	36,176,087.81	49,759,220.25	20,001,065.73	33,018,259.47
预收款项	五(十六)	23,112,666.03	13,717,736.98	421,860.00	1,978,834.50
应付职工薪酬	五(十七)	516,736.29	1,092,201.25	411,308.70	
应交税费	五(十八)	-16,304,857.14	20,344,105.30	-7,235,750.35	20,818,430.20
应付利息					
应付股利					
其他应付款	五(十九)	110,484,982.25	72,598,839.80	985,443.91	18,402,148.40
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		153,985,615.24	157,812,103.58	14,583,927.99	74,217,672.57
非流动负债					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债					
其他非流动性负债	五(二十)		12,250,000.00		12,250,000.00
非流动负债合计			12,250,000.00		12,250,000.00
负债合计		153,985,615.24	170,062,103.58	14,583,927.99	86,467,672.57
股东权益：					
股本	五(二十一)	576,204,800.00	576,204,800.00	576,204,800.00	576,204,800.00
资本公积	五(二十二)	291,337,232.03	291,337,232.03	291,337,232.03	291,337,232.03
减：库存股					
盈余公积	五(二十三)	185,457,420.47	136,448,605.32	185,457,420.47	136,448,605.32
未分配利润	五(二十四)	1,314,066,975.86	1,165,217,951.68	922,002,893.36	653,784,997.06
外币报表折算差额					
归属于公司普通股股东的权益合计		2,367,066,428.36	2,169,208,589.03	1,975,002,345.86	1,657,775,634.41
少数股东权益		213,884,344.49	236,574,830.35		
股东权益合计		2,580,950,772.85	2,405,783,419.38	1,975,002,345.86	1,657,775,634.41
负债和股东权益总计		2,734,936,388.09	2,575,845,522.96	1,989,586,273.85	1,744,243,306.98

法定代表人：安康

主管会计工作的负责人：王启平

会计机构负责人：桑莉

利润表

编制单位：华兰生物工程股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	合并		母公司	
		本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
一、营业收入	五(二十五)/十一(五)	961,395,932.25	1,261,620,656.52	738,614,368.04	740,523,271.12
减：营业成本	五(二十五)/十一(五)	286,254,787.85	294,110,570.16	255,674,405.45	232,295,923.93
营业税金及附加	五(二十六)	15,777,639.07	4,553,809.09	9,531,595.80	497,647.36
销售费用	五(二十七)	63,777,875.95	21,260,153.69	594,510.10	299,619.25
管理费用	五(二十八)	156,063,746.22	128,707,410.58	45,933,425.81	59,361,949.88
财务费用	五(二十九)	-13,058,699.89	-6,080,467.51	-3,770,327.62	-1,946,093.78
资产减值损失	五(三十)	6,693,245.98	19,237,607.22	-52,613.25	-265,800.19
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）	五(三十一)/十一（六）	7,260,716.57		117,237,757.58	112,500,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		453,148,053.64	799,831,573.29	547,941,129.33	562,780,024.67
加：营业外收入	五(三十二)	15,594,911.19	22,398,033.44	12,351,031.41	22,788,324.15
减：营业外支出	五(三十三)	8,741,672.31	3,558,349.65	6,325,797.59	2,692,031.66
其中：非流动资产处置损失		2,204,819.60	151,475.39	2,147,386.28	43,167.63
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		460,001,292.52	818,671,257.08	553,966,363.15	582,876,317.16
减：所得税费用	五(三十四)	74,472,499.05	123,402,974.24	63,878,211.70	78,092,243.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		385,528,793.47	695,268,282.84	490,088,151.45	504,784,073.69
归属于母公司所有者的净利润		370,719,279.33	612,360,499.35	490,088,151.45	504,784,073.69
少数股东损益		14,809,514.14	82,907,783.49		
五、每股收益：					
（一）基本每股收益	五(三十五)	0.6434	1.0627		
（二）稀释每股收益	五(三十五)	0.6434	1.0627		
六、其他综合收益					
七、综合收益总额		385,528,793.47	695,268,282.84	490,088,151.45	504,784,073.69
归属于母公司所有者的综合收益总额		370,719,279.33	612,360,499.35	490,088,151.45	504,784,073.69
归属于少数股东的综合收益总额		14,809,514.14	82,907,783.49		

法定代表人：安康

主管会计工作的负责人：王启平

会计机构负责人：桑莉

现金流量表

编制单位：华兰生物工程股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	合并		母公司	
		本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		1,075,998,040.99	1,468,150,795.24	868,064,480.59	691,374,655.32
收到的税费返还					
收到的其他与经营活动有关的现金	五(三十六)1	50,423,617.43	25,659,060.99	4,850,243.11	51,162,238.57
经营活动现金流入小计		1,126,421,658.42	1,493,809,856.23	872,914,723.70	742,536,893.89
购买商品、接受劳务支付的现金		300,103,044.03	439,994,214.57	293,800,735.11	286,024,824.12
支付给职工以及为职工支付的现金		87,510,869.13	77,753,409.96	25,937,942.19	29,619,617.07
支付的各项税费		261,709,759.71	275,303,546.15	183,338,836.32	131,115,895.08
支付的其他与经营活动有关的现金	五(三十六)2	141,169,445.74	91,227,115.45	41,224,339.89	37,976,552.95
经营活动现金流出小计		790,493,118.61	884,278,286.13	544,301,853.51	484,736,889.22
经营活动产生的现金流量净额		335,928,539.81	609,531,570.10	328,612,870.19	257,800,004.67
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资所收到的现金		1,815,098,066.00		1,154,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金		7,260,716.57		117,237,757.58	112,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金		458,597.92	17,000.00	161,870,232.62	12,393,701.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					17,900,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金				170,940,779.21	
投资活动现金流入小计		1,822,817,380.49	17,000.00	1,604,048,769.41	142,793,701.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		143,592,129.13	149,665,722.71	107,731,198.59	51,783,624.19
投资所支付的现金		2,001,316,954.90		1,226,840,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				255,452,197.11	49,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金					22,211,653.32
投资活动现金流出小计		2,144,909,084.03	149,665,722.71	1,590,023,395.70	122,995,277.51
投资活动产生的现金流量净额		-322,091,703.54	-149,648,722.71	14,025,373.71	19,798,423.69
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资所收到的现金					
借款所收到的现金					
收到的其他与筹资活动有关的现金	五(三十六)3		11,500,000.00		11,500,000.00
筹资活动现金流入小计			11,500,000.00		11,500,000.00
偿还债务所支付的现金					
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		210,361,440.00	95,543,923.20	172,861,440.00	95,543,923.20
支付的其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流出小计		210,361,440.00	95,543,923.20	172,861,440.00	95,543,923.20
筹资活动产生的现金流量净额		-210,361,440.00	-84,043,923.20	-172,861,440.00	-84,043,923.20
四、汇率变动对现金的影响					
		-1,003,179.70	-1,221,983.49	-1,003,148.33	-1,221,709.29
五、现金及现金等价物净增加额					
		-197,527,783.43	374,616,940.70	168,773,655.57	192,332,795.87
加：期初现金及现金等价物余额	五(三十七)2	1,078,926,303.28	704,309,362.58	535,335,040.54	343,002,244.67
六、期末现金及现金等价物余额					
	五(三十七)2	881,398,519.85	1,078,926,303.28	704,108,696.11	535,335,040.54

法定代表人：安康

主管会计工作的负责人：王启平

会计机构负责人：桑莉

合并股东权益变动表

编制单位：华兰生物工程股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2011年度									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	576,204,800.00	291,337,232.03			136,448,605.32		1,165,217,951.68		236,574,830.35	2,405,783,419.38
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	576,204,800.00	291,337,232.03			136,448,605.32		1,165,217,951.68		236,574,830.35	2,405,783,419.38
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					49,008,815.15		148,849,024.18		-22,690,485.86	175,167,353.47
（一）净利润							370,719,279.33		14,809,514.14	385,528,793.47
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							370,719,279.33		14,809,514.14	385,528,793.47
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					49,008,815.15		-221,870,255.15		-37,500,000.00	-210,361,440.00
1. 提取盈余公积					49,008,815.15		-49,008,815.15			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-172,861,440.00		-37,500,000.00	-210,361,440.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期末余额	576,204,800.00	291,337,232.03			185,457,420.47		1,314,066,975.86		213,884,344.49	2,580,950,772.85

法定代表人：安康

主管会计工作的负责人：王启平

会计机构负责人：桑莉

合并股东权益变动表

编制单位：华兰生物工程股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2010 年度									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	360,128,000.00	291,337,232.03			85,970,197.95		927,451,059.70		191,167,046.86	1,856,053,536.54
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	360,128,000.00	291,337,232.03			85,970,197.95		927,451,059.70		191,167,046.86	1,856,053,536.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	216,076,800.00				50,478,407.37		237,766,891.98		45,407,783.49	549,729,882.84
（一）净利润							612,360,499.35		82,907,783.49	695,268,282.84
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							612,360,499.35		82,907,783.49	695,268,282.84
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	216,076,800.00				50,478,407.37		-374,593,607.37		-37,500,000.00	-145,538,400.00
1. 提取盈余公积					50,478,407.37		-50,478,407.37			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配	216,076,800.00						-324,115,200.00		-37,500,000.00	-145,538,400.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	576,204,800.00	291,337,232.03			136,448,605.32		1,165,217,951.68		236,574,830.35	2,405,783,419.38

法定代表人：安康

主管会计工作的负责人：王启平

会计机构负责人：桑莉

母公司股东权益变动表

编制单位：华兰生物工程股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2011 年度								
	股本	资本公积	减： 库存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	576,204,800.00	291,337,232.03			136,448,605.32		653,784,997.06		1,657,775,634.41
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	576,204,800.00	291,337,232.03			136,448,605.32		653,784,997.06		1,657,775,634.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					49,008,815.15		268,217,896.30		317,226,711.45
（一）净利润							490,088,151.45		490,088,151.45
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							490,088,151.45		490,088,151.45
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					49,008,815.15		-221,870,255.15		-172,861,440.00
1. 提取盈余公积					49,008,815.15		-49,008,815.15		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-172,861,440.00		-172,861,440.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	576,204,800.00	291,337,232.03			185,457,420.47		922,002,893.36		1,975,002,345.86

法定代表人：安康

主管会计工作的负责人：王启平

会计机构负责人：桑莉

母公司股东权益变动表

编制单位：华兰生物工程股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2010 年度								
	股本	资本公积	减： 库存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	360,128,000.00	291,337,232.03			85,970,197.95		523,594,530.74		1,261,029,960.72
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	360,128,000.00	291,337,232.03			85,970,197.95		523,594,530.74		1,261,029,960.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	216,076,800.00				50,478,407.37		130,190,466.32		396,745,673.69
（一）净利润							504,784,073.69		504,784,073.69
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							504,784,073.69		504,784,073.69
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配	216,076,800.00				50,478,407.37		-374,593,607.37		-108,038,400.00
1. 提取盈余公积					50,478,407.37		-50,478,407.37		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配	216,076,800.00						-324,115,200.00		-108,038,400.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	576,204,800.00	291,337,232.03			136,448,605.32		653,784,997.06		1,657,775,634.41

法定代表人：安康

主管会计工作的负责人：王启平

会计机构负责人：桑莉

华兰生物工程股份有限公司

2011 年度财务报表附注

编制单位：华兰生物工程股份有限公司

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

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

本公司所处行业：生物制药。

本公司主要经营范围：生产、销售自产的生物制品、血液制品。

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

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

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

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况、2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

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

（六）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的

的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务和外币报表折算

1.外币业务

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

2.外币财务报表折算

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

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

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

（九）金融工具

1.金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二之（十））、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

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

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 持有至到期投资

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

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

(3) 可供出售金融资产

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

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

(5) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融

负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

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

1. 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；
2. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

2.金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

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

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

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

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

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

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

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

3.金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4.金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技

术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

5.金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

(十) 应收款项

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

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将单项金额超过 500,000.00 元的应收账款和单项金额超过 500,000.00 元的其他应收款确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

本公司本年度无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。

2.按组合计提坏账准备的应收款项

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

账龄	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
计提比例	5%	10%	30%	50%	80%	100%

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司本年度无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项。

（十一）存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

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

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

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。

（十二）长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

1. 投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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

2.后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

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

3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4.减值测试方法及减值准备计提方法

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

(十三)投资性房地产

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

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

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

资产负债表日，若单项投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

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

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

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限	残值率	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	10-30 年	10%	9.00-3.00
机器设备	5-10 年	10%	18.00-9.00
运输工具	5-10 年	10%	18.00-9.00
其他设备	5-10 年	10%	18.00-9.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

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

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

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

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

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

5.其他说明

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

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

(十五) 在建工程

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

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

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

(十六) 借款费用

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

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

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

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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

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

（十七）生物资产

本公司的生物资产包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- （1）企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- （2）与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- （3）该生物资产的成本能够可靠地计量。

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

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

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

本公司生产性生物资产的预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

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

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

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

（十八）无形资产与开发支出

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

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

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。

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

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	实际使用年限	直线法	
蛋白回收技术	10年	直线法	
乙肝疫苗技术	10年	直线法	
单采血浆特许权	10年	直线法	

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

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

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支

出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

（十九）商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

（二十）长期待摊费用

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

（二十一）预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

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

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

（二十二）收入

1.销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

2.提供劳务

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、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。

B、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。

3.让渡资产使用权

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

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

4.建造合同

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

本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

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

（二十三）政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

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

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

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

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

（二十四）递延所得税资产/递延所得税负债

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

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

（二十五）经营租赁、融资租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 本公司作为出租人

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

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

2. 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费

用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

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

（二十六）持有待售资产

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

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

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

（二十七）主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

（二十八）前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

三、税项

主要税种及税率

1. 流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
增值税	销售货物和提供加工、修理修配劳务	17%	
增值税	销售货物	6%	注 1
增值税	销售自产的农副产品	免税	注 2
城建税	应交流转税额	5%、7%	注 3
教育费附加	应交流转税额	3%	注 3
地方教育费附加	应交流转税额	1%、2%	注 4

注 1：根据财税[2009]9 号《关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》，本公司之子公司华兰生物疫苗有限公司销售自产的疫苗产品，适用按照简易办法依照 6%征收率计

算缴纳增值税，不抵扣进项税。

注 2：根据财政部、国家税务总局财税字[1995]52 号关于印发《农业产品征税范围注释》的通知，本公司之孙公司新乡市太行禽业有限公司生产的农产品属于《中华人民共和国增值税暂行条例》中规定的免税范围，按照规定该公司销售的自产农产品免征增值税。

注 3：根据国务院国发[2010]35 号《关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》和财政部、国家税务总局财税[2010]103 号《关于对外资企业征收城市维护建设税和教育费附加有关问题的通知》，本公司、本公司之子公司华兰生物疫苗有限公司和华兰生物工程(苏州)有限公司自 2010 年 12 月 1 日开始缴纳城建税及教育费附加。

注 4：根据豫财综[2011]4 号《河南省地方教育附加征收使用管理办法》，本公司、本公司之子公司华兰生物疫苗有限公司、华兰生物医药营销有限公司、华兰生物（封丘）单采血浆有限公司自 2011 年 1 月 1 日起按照其实际缴纳“三税”税额的 2%征收地方教育附加。

根据贵州省人民政府令[2011]第 125 号《贵州省人民政府关于修改〈贵州省教育经费筹措管理办法〉的决定》，贵州各血浆公司 2011 年 1 月起“地方教育费附加按增值税、消费税和营业税税额的 1%征收”修改为“地方教育费附加按增值税、消费税和营业税税额的 2%征收”。

根据财政部财综函[2011]6 号《关于调整广西壮族自治区地方教育附加征收标准的复函》和桂财综[2011]13 号，广西各血浆公司 2011 年 2 月起“地方教育费附加按增值税、消费税和营业税税额的 1%征收”修改为“地方教育费附加按增值税、消费税和营业税税额的 2%征收”。

根据财政部财综函[2011]4 号《关于同意重庆市征收地方教育费的复函》和渝办发[2011]109 号《重庆市地方教育费附加征收使用管理办法》，本公司之子公司华兰生物工程重庆有限公司及重庆各血浆公司 2011 年 5 月起按照其实际缴纳“三税”税额的 2%征收地方教育附加。

根据国务院国发[2010]35 号《关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》和财政部财综函[2010]76 号《关于调整江苏省地方教育费附加和地方教育基金有关政策的复函》，本公司之子公司华兰生物工程（苏州）有限公司 2011 年 2 月起地方教育费附加征收标准由实际缴纳“三税”税额的 1%提高到 2%。

2.企业所得税

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

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

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

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

3. 房产税

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

4. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称 (全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	法人代表	主要经营范围
华兰生物疫苗有限公司	控股子公司	河南新乡市	疫苗生产	8,000.00	安康	生产各类疫苗、基因工程生物产品
新乡市太行禽业有限公司	控股孙公司	河南辉县	研发用禽类养殖	1,500.00	孙振国	禽类养殖、禽类及蛋类销售
华兰生物医药营销有限公司	控股子公司	河南新乡市	生物制品销售	3,000.00	安康	生物制品批发
华兰生物工程重庆有限公司	全资子公司	重庆涪陵区	血液制品生产	20,000.00	安康	血液制品生产销售
华兰生物工程(苏州)有限公司	控股子公司	江苏苏州市	生物制品生产	7,958.40	安康	开发、生产蛋白质芯片、基因芯片等高科技产品
华兰生物(罗甸)单采血浆有限公司	全资子公司	贵州罗甸县	血浆采集	368.58	王启平	原料血浆采集
华兰生物(惠水)单采血浆有限公司	全资子公司	贵州惠水县	血浆采集	1,300.00	王启平	原料血浆采集
华兰生物(长顺)单采血浆有限公司	全资子公司	贵州长顺县	血浆采集	434.23	王启平	原料血浆采集
华兰生物(瓮安)单采血浆有限公司	全资子公司	贵州瓮安县	血浆采集	558.00	王启平	原料血浆采集
华兰生物(龙里)单采血浆有限公司	全资子公司	贵州龙里县	血浆采集	116.00	王启平	原料血浆采集
华兰生物(独山)单采血浆有限公司	全资子公司	贵州独山县	血浆采集	850.00	王启平	原料血浆采集
都安华兰单采血浆有限公司	全资子公司	广西都安县	血浆采集	509.84	王启平	原料血浆采集

贺州华兰单采血浆有限公司	全资子公司	广西贺州市	血浆采集	1,680.00	王启平	原料血浆采集
陆川华兰单采血浆有限公司	全资子公司	广西陆川县	血浆采集	1,200.00	王启平	原料血浆采集
博白华兰单采血浆有限公司	全资子公司	广西博白县	血浆采集	1,000.00	王启平	原料血浆采集
华兰生物武隆县单采血浆有限公司	孙公司	重庆武隆县	血浆采集	1,100.00	王启平	原料血浆采集
华兰生物忠县单采血浆有限公司	孙公司	重庆忠县	血浆采集	1,000.00	张宝献	原料血浆采集
华兰生物重庆市巴南区单采血浆有限公司	孙公司	重庆巴南区	血浆采集	120.00	王启平	原料血浆采集
华兰生物开县单采血浆有限公司	孙公司	重庆开县	血浆采集	1,000.00	张宝献	原料血浆采集
华兰生物彭水县单采血浆有限公司	孙公司	重庆彭水县	血浆采集	1,000.00	张宝献	原料血浆采集
华兰生物潼南县单采血浆有限公司	孙公司	重庆潼南县	血浆采集	1,000.00	张宝献	原料血浆采集
华兰生物巫溪县单采血浆有限公司	孙公司	重庆巫溪县	血浆采集	1,000.00	张宝献	原料血浆采集
华兰生物(封丘)单采血浆有限公司	全资子公司	河南封丘	血浆采集	400.00	王启平	原料血浆采集
重庆世辰医药营销有限公司	全资子公司	重庆涪陵区	生物制品销售	1,000.00	安康	批发生物制品、疫苗
华兰生物石柱县单采血浆有限公司	孙公司	重庆石柱县	血浆采集	300.00	张宝献	原料血浆采集
华兰生物工程技术(北京)有限公司	全资子公司	北京	生物技术开发	8,000.00	安康	生物技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务
子公司名称(全称)	持股比例(%)		表决权比例(%)	年末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(元)	是否合并
	直接	间接				
华兰生物疫苗有限公司	75.00		75.00	6,000.00		是
新乡市太行禽业有限公司		100.00	100.00	1,500.00		是
华兰生物医药营销有限公司	80.00		80.00	2,400.00		是
华兰生物工程重庆有限公司	100.00		100.00	23,501.22		是
华兰生物工程(苏州)有限公司	75.00		75.00	5,968.80		是
华兰生物(罗甸)单采血浆有限公司	100.00		100.00	368.58	5,379,060.00	是
华兰生物(惠水)单采血浆有限公司	100.00		100.00	1,300.00		是
华兰生物(长顺)单采血浆有限公司	100.00		100.00	434.23		是
华兰生物(瓮安)单采血浆有限公司	100.00		100.00	558.00		是
华兰生物(龙里)单采血浆有限公司	100.00		100.00	116.00		是
华兰生物(独山)单采血浆有限公司	100.00		100.00	850.00		是
都安华兰单采血浆有限公司	100.00		100.00	509.84		是
贺州华兰单采血浆有限公司	100.00		100.00	1,680.00		是
陆川华兰单采血浆有限公司	100.00		100.00	1,200.00		是
博白华兰单采血浆有限公司	100.00		100.00	1,000.00		是
华兰生物武隆县单采血浆有限公司		100.00	100.00	1,100.00		是
华兰生物忠县单采血浆有限公司		100.00	100.00	1,000.00		是
华兰生物重庆市巴南区单采血浆有限公司		100.00	100.00	120.00		是
华兰生物开县单采血浆有限公司		100.00	100.00	1,000.00		是
华兰生物彭水县单采血浆有限公司		100.00	100.00	1,000.00		是
华兰生物潼南县单采血浆有限公司		100.00	100.00	1,000.00		是
华兰生物巫溪县单采血浆有限公司		100.00	100.00	1,000.00		是
华兰生物(封丘)单采血浆有限公司	100.00		100.00	400.00		是
重庆世辰医药营销有限公司	100.00		100.00	1,000.00		是
华兰生物石柱县单采血浆有限公司		100.00	100.00	300.00		是
华兰生物工程技术(北京)有限公司	100.00		100.00	8,000.00		是
子公司名称(全称)	企业类型		组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	备注

华兰生物疫苗有限公司	中外合资	78220335-4	195,107,629.90		
新乡市太行禽业有限公司	有限公司	66720053-7			
华兰生物医药营销有限公司	有限公司	77366180-4	8,024,047.81		
华兰生物工程重庆有限公司	有限公司	66359942-1			
华兰生物工程(苏州)有限公司	中外合资	73957763-3	10,752,666.78		
华兰生物(罗甸)单采血浆有限公司	有限公司	66297692-6			
华兰生物(惠水)单采血浆有限公司	有限公司	66297660-0			
华兰生物(长顺)单采血浆有限公司	有限公司	74570928-4			
华兰生物(瓮安)单采血浆有限公司	有限公司	66296864-3			
华兰生物(龙里)单采血浆有限公司	有限公司	66299315-2			
华兰生物(独山)单采血浆有限公司	有限公司	43030137-2			
都安华兰单采血浆有限公司	有限公司	79973778-2			
贺州华兰单采血浆有限公司	有限公司	79974115-9			
陆川华兰单采血浆有限公司	有限公司	79973854-x			
博白华兰单采血浆有限公司	有限公司	66703040-0			
华兰生物武隆县单采血浆有限公司	有限公司	66892818-3			
华兰生物忠县单采血浆有限公司	有限公司	68148971-X			
华兰生物重庆市巴南区单采血浆有限公司	有限公司	66892280-6			
华兰生物开县单采血浆有限公司	有限公司	68893419-3			
华兰生物彭水县单采血浆有限公司	有限公司	55204444-X			
华兰生物潼南县单采血浆有限公司	有限公司	55405463-3			
华兰生物巫溪县单采血浆有限公司	有限公司	55676147-0			
华兰生物(封丘)单采血浆有限公司	有限公司	69734730-2			
重庆世辰医药营销有限公司	有限公司	56162867-4			
华兰生物石柱县单采血浆有限公司	有限公司	57899581-7			
华兰生物工程技术(北京)有限公司	有限公司	57319641-8			

(二) 本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因	年末净资产	本年净利润
华兰生物工程技术(北京)有限公司	新设	81,094,849.61	1,094,849.61

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金						
人民币			2,385,174.23			1,759,379.09
美元						
现金小计			2,385,174.23			1,759,379.09
二、银行存款						
人民币			877,786,129.42			1,040,519,973.98
美元	275.71	6.3009	1,737.22	4,307,137.66	6.6227	28,524,880.58

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
欧元	150,135.25	8.1625	1,225,478.98	121.46	8.8065	1,069.63
银行存款小计			879,013,345.62			1,069,045,924.19
三、其他货币资金						
人民币						8,421,000.00
美元	319,896.72	6.3009	2,015,637.24			
欧元	133,000.00	8.1625	1,085,612.50			
其他货币资金小计			3,101,249.74			8,421,000.00
合计			884,499,769.59			1,079,226,303.28

(1) 截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止，其他货币资金中 3,101,249.74 元为信用证保证金。

(3) 其他货币资金中使用受限的保证金存款 3,101,249.74 元视作非现金，在现金流量表中的现金及现金等价物余额中扣除。

(二) 应收票据

(1) 应收票据分类

种类	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	179,337,850.33	122,651,334.60
合计	179,337,850.33	122,651,334.60

(2) 年末应收票据余额中无用于质押的情况。

(3) 年末应收票据余额中无因出票人无力履约转为应收账款的情况。

(4) 年末应收票据余额中无附追索权的票据背书情况。

(5) 年末应收票据余额中无关联单位欠款。

(6) 年末已背书未到期的票据金额最大的前五项明细列示如下：

出票单位	出票日	到期日	金额	票号
浙江金鹏化工股份有限公司	2011/12/19	2012/06/19	10,000,000.00	21096439#
广东大翔药业有限公司	2011/11/22	2012/02/22	2,280,000.00	20176686#
福建柯米斯商贸有限公司	2011/07/27	2012/01/27	2,000,000.00	20717688#
河南神马氯碱发展有限责任公司	2011/10/14	2012/04/14	2,000,000.00	20776846#
首都医科大学宣武医院	2011/11/29	2012/05/25	1,500,000.00	20221652#
合计			17,780,000.00	

(7) 应收票据年末比年初增长 46.22%，主要系销售货物以票据结算所致。

(三) 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
销售货款	176,209,568.57	100.00%	9,436,591.11	100.00%	166,772,977.46
组合小计	176,209,568.57	100.00%	9,436,591.11	100.00%	166,772,977.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	176,209,568.57	100.00%	9,436,591.11	100.00%	166,772,977.46
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
销售货款	184,054,103.36	100.00%	9,761,363.12	100.00%	174,292,740.24
组合小计	184,054,103.36	100.00%	9,761,363.12	100.00%	174,292,740.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	184,054,103.36	100.00%	9,761,363.12	100.00%	174,292,740.24

注：单项金额超过 500,000.00 元的应收账款确认为单项金额重大的应收账款。

(2) 应收账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	167,118,806.97	94.84%	8,355,940.35	158,762,866.62
1—2 年（含）	8,473,382.60	4.81%	847,338.26	7,626,044.34
2—3 年（含）	376,885.00	0.21%	113,065.50	263,819.50
3—4 年（含）	240,494.00	0.14%	120,247.00	120,247.00
4—5 年（含）				
5 年以上				
合计	176,209,568.57	100.00%	9,436,591.11	166,772,977.46
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	176,123,844.36	95.69%	8,806,192.22	167,317,652.14
1—2 年（含）	7,119,534.00	3.87%	711,953.40	6,407,580.60
2—3 年（含）	810,725.00	0.44%	243,217.50	567,507.50
3—4 年（含）				
4—5 年（含）				

5年以上				
合计	184,054,103.36	100.00%	9,761,363.12	174,292,740.24

(3) 应收账款坏账准备变动情况:

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	9,761,363.12	955,516.38	1,280,288.39		9,436,591.11
合计	9,761,363.12	955,516.38	1,280,288.39		9,436,591.11

(4) 本报告期应收账款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款, 无关联方应收账款。

(5) 年末应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例
泰凌医药(江苏)有限公司	客户	34,748,993.41	1年以内	19.72%
四川九丰药业有限公司	客户	17,823,987.30	1年以内	10.12%
四川金森生物药业有限公司	客户	9,628,202.70	1年以内	5.46%
新乡市疾病预防控制中心	客户	9,283,752.00	2年以内	5.27%
河南省疾病预防控制中心	客户	8,630,290.00	1年以内	4.90%
合计		80,115,225.41		45.47%

(四) 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	89,879,028.62	83.87%	42,796,793.79	59.14%
1-2年(含)	5,319,379.81	4.96%	18,172,039.99	25.11%
2-3年(含)	3,869,233.39	3.61%	5,477,133.10	7.57%
3年以上	8,092,030.09	7.56%	5,920,373.96	8.18%
合计	107,159,671.91	100.00%	72,366,340.84	100.00%

其中: 外币列示如下:

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
美元	589,867.14	4,013,279.60	1,737,572.05	12,039,873.79
欧元	456,820.00	4,131,522.93	105,820.00	1,044,006.33
合计		8,144,802.53		13,083,880.12

(2) 年末预付款项前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	占预付账款总额的比例	账龄	未结算原因
博世包装技术(杭州)有限公司	供应商	8,676,072.45	8.10%	1年以内	未到结算期
宝帝流体控制系统(上海)有限公司	供应商	8,573,638.77	8.00%	2年以内	未到结算期
上海日泰医药设备工程有限公司	供应商	8,042,930.00	7.51%	1年以内	未到结算期
重庆煤炭第一建筑安装工程公司	承建商	6,100,000.00	5.69%	1年以内	未到结算期
武汉恒丰中欣生物科技发展有限公司	供应商	4,645,070.00	4.33%	3年以内	未结算
合计		36,037,711.22	33.63%		

(3) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下:

单位名称	年末账面余额	账龄	未及时结算原因
大连昆阳科技开发有限公司	3,080,000.00	4-6年	未结算
武汉恒丰中欣生物科技发展有限公司	2,522,130.00	1-3年	未结算
独山县国资运营有限责任公司	1,482,121.19	3-4年	土地使用证尚未办理完毕
思泰瑞奥星制药设备(上海)有限公司	1,464,000.00	1-2年	未结算
新乡市兆科软件有限公司	770,000.00	2-3年	未结算
合计	9,318,251.19		

(4) 年末预付款项余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。无关联方预付款项。

(5) 预付款项年末比年初增长 48.08%，主要系预付工程设备款增加所致。

(五) 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
应收及暂付款项	2,791,394.27	100.00%	243,629.28	100.00%	2,547,764.99
组合小计	2,791,394.27	100.00%	243,629.28	100.00%	2,547,764.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,791,394.27	100.00%	243,629.28	100.00%	2,547,764.99
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					

按组合计提坏账准备的其他应收款					
应收及暂付款项	2,814,917.29	100.00%	314,400.64	100.00%	2,500,516.65
组合小计	2,814,917.29	100.00%	314,400.64	100.00%	2,500,516.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,814,917.29	100.00%	314,400.64	100.00%	2,500,516.65

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

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	2,422,727.93	86.79%	121,136.41	2,301,591.52
1—2 年（含）	128,363.25	4.60%	12,836.32	115,526.93
2—3 年（含）	152,000.00	5.45%	45,600.00	106,400.00
3-4 年（含）	39,293.09	1.41%	19,646.55	19,646.54
4-5 年（含）	23,000.00	0.82%	18,400.00	4,600.00
5 年以上	26,010.00	0.93%	26,010.00	
合计	2,791,394.27	100.00%	243,629.28	2,547,764.99

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	2,238,536.18	79.52%	111,926.82	2,126,609.36
1—2 年（含）	220,352.59	7.83%	22,035.26	198,317.33
2—3 年（含）	40,493.52	1.44%	12,148.06	28,345.46
3-4 年（含）	289,525.00	10.29%	144,762.50	144,762.50
4-5 年（含）	12,410.00	0.44%	9,928.00	2,482.00
5 年以上	13,600.00	0.48%	13,600.00	-
合计	2,814,917.29	100.00%	314,400.64	2,500,516.65

(3) 其他应收款坏账准备变动情况：

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	314,400.64	26,251.59	97,022.95		243,629.28
合计	314,400.64	26,251.59	97,022.95		243,629.28

(4) 本报告期其他应收款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款；无关联方应收款项。

(5) 年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例
------	------	--------	--------	----	-------------

杜战洪	备用金	公司员工	309,530.00	1年以内	11.09%
宋信涛	备用金	公司员工	180,000.00	1年以内	6.45%
邢颖	备用金	公司员工	171,996.00	1年以内	6.16%
康俊涛	备用金	公司员工	140,000.00	1年以内	5.02%
石进步	备用金	公司员工	137,738.00	3年以内	4.93%
合计			939,264.00		33.65%

(六) 存货

(1) 存货分类列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	137,030,535.68		137,030,535.68	119,909,445.53		119,909,445.53
低值易耗品	6,650,277.60		6,650,277.60	5,511,397.79		5,511,397.79
在产品	84,155,046.47		84,155,046.47	60,084,258.03		60,084,258.03
库存商品	111,581,162.29	20,391,088.92	91,190,073.37	113,057,268.80	21,817,724.57	91,239,544.23
合计	339,417,022.04	20,391,088.92	319,025,933.12	298,562,370.15	21,817,724.57	276,744,645.58

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况：

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	核销	
库存商品	21,817,724.57			1,426,635.65	20,391,088.92
合计	21,817,724.57			1,426,635.65	20,391,088.92

本期收到广西壮族自治区卫生厅、河南省财政厅和贵州省卫生厅支付的甲型 H1N1 流感疫苗款，相应核销存货跌价准备 1,426,635.65 元。

(3) 存货年末余额中无借款费用资本化金额。

(七) 其他流动资产

项目	年末账面余额	年初账面余额
银行理财产品	186,218,888.90	
合计	186,218,888.90	

(八) 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	933,244,974.20	120,295,989.96	19,119,290.99	1,034,421,673.17
1、房屋及建筑物	368,404,979.72	35,598,162.24	89,091.42	403,914,050.54
2、机器设备	496,292,013.69	72,224,100.67	14,383,195.18	554,132,919.18
3、运输工具	13,691,258.91	1,663,407.93	304,179.00	15,050,487.84

项目	年初账面余额	本年增加额		本年减少额	年末账面余额
		本年新增	本年计提		
4、其他设备	54,856,721.88	10,810,319.12		4,342,825.39	61,324,215.61
二、累计折旧合计	226,847,891.50		73,584,895.26	16,519,025.23	283,913,761.53
1、房屋及建筑物	48,039,260.45		16,827,398.54	52,072.36	64,814,586.63
2、机器设备	152,882,808.77		49,068,338.07	12,811,779.96	189,139,366.88
3、运输工具	7,405,828.53		1,891,273.52	172,421.02	9,124,681.03
4、其他设备	18,519,993.75		5,797,885.13	3,482,751.89	20,835,126.99
三、固定资产净值合计	706,397,082.70				750,507,911.64
1、房屋及建筑物	320,365,719.27				339,099,463.91
2、机器设备	343,409,204.92				364,993,552.30
3、运输工具	6,285,430.38				5,925,806.81
4、其他设备	36,336,728.13				40,489,088.62
四、固定资产减值准备累计金额合计	9,307,975.13				9,307,975.13
1、房屋及建筑物	6,649,469.89				6,649,469.89
2、机器设备					
3、运输工具					
4、其他设备	2,658,505.24				2,658,505.24
五、固定资产账面价值合计	697,089,107.57				741,199,936.51
1、房屋及建筑物	313,716,249.38				332,449,994.02
2、机器设备	343,409,204.92				364,993,552.30
3、运输工具	6,285,430.38				5,925,806.81
4、其他设备	33,678,222.89				37,830,583.38

(2) 本年计提的折旧额为 73,584,895.26 元。

(3) 本年固定资产增加中在建工程转入 53,556,849.39 元。

(4) 年末固定资产无用于抵押和担保。

(5) 本期末计提固定资产减值准备。

(6) 年末固定资产中尚有原值 88,186,817.57 元未办妥产权证书，其中含本公司之子公司华兰生物工程重庆有限公司 52,238,230.99 元，各单采血浆公司合计 35,948,586.58 元，相关证书正在办理之中。

(九) 在建工程

(1) 在建工程分项列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
华兰三期				19,089,090.09		19,089,090.09

华兰二期（续）	37,383,193.42		37,383,193.42	1,127,547.00		1,127,547.00
重庆建安工程	810,698.53		810,698.53	5,060,000.00		5,060,000.00
疫苗建安工程				9,910,458.00		9,910,458.00
待摊支出				612,028.13		612,028.13
其他血站建安工程	119,099.00		119,099.00	7,425,849.01		7,425,849.01
苏州建安工程	4,475,502.69		4,475,502.69			
合计	42,788,493.64		42,788,493.64	43,224,972.23		43,224,972.23

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下：

工程名称	资金来源	年初金额		本年增加额	
		金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化
华兰三期	其他	19,089,090.09			
华兰二期（续）	其他	1,127,547.00		36,255,646.42	
重庆建安工程	募集资金及其他	5,060,000.00		9,487,871.69	
疫苗建安工程	其他	9,910,458.00		143,900.00	
待摊支出	其他	612,028.13			
其他血站建安工程	募集资金及其他	7,425,849.01		2,757,450.00	
苏州建安工程	其他			4,475,502.69	
合计		43,224,972.23		53,120,370.80	

(续上表)

工程名称	本年减少额		年末金额	
	金额	其中：本年转固	金额	其中：利息资本化
华兰三期	19,089,090.09	19,089,090.09		
华兰二期（续）			37,383,193.42	
重庆建安工程	13,737,173.16	13,737,173.16	810,698.53	
疫苗建安工程	10,054,358.00	10,054,358.00		
待摊支出	612,028.13	612,028.13		
其他血站建安工程	10,064,200.01	10,064,200.01	119,099.00	
苏州建安工程			4,475,502.69	
合计	53,556,849.39	53,556,849.39	42,788,493.64	

(十) 生物性资产

以成本计量的生产性生物资产明细列示如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
----	--------	-------	-------	--------

一、生产性生物资产原值合计	2,086,200.70	5,023,781.42	4,598,091.41	2,511,890.71
未成熟生物资产		2,511,890.71	2,511,890.71	
成熟生物资产	2,086,200.70	2,511,890.71	2,086,200.70	2,511,890.71
二、生产性生物资产累计折旧合计	226,621.78	1,441,337.35	1,359,730.68	308,228.45
未成熟生物资产				
成熟生物资产	226,621.78	1,441,337.35	1,359,730.68	308,228.45
三、生产性生物资产减值准备合计				
未成熟生物资产				
成熟生物资产				
四、生产性生物资产净值合计	1,859,578.92			2,203,662.26
未成熟生物资产				
成熟生物资产	1,859,578.92			2,203,662.26

(十一) 无形资产与开发支出

(1) 无形资产明细项目和增减变动如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、无形资产原价合计	138,946,828.26	8,831,626.45	8,009,687.00	139,768,767.71
1、华兰土地	3,019,422.08			3,019,422.08
2、华兰开发区 53 亩地	5,354,000.00			5,354,000.00
3、华兰东区土地	6,884,375.79			6,884,375.79
4、重庆白鹤路土地	35,754,651.45			35,754,651.45
5、蛋白回收技术	8,009,687.00		8,009,687.00	
6、乙肝疫苗技术	7,920,000.00	600,000.00		8,520,000.00
7、苏州华兰厂区土地	5,469,576.25			5,469,576.25
8、疫苗公司土地使用权	14,423,465.49			14,423,465.49
9、重庆公司土地使用权	10,797,746.00	2,202,197.00		12,999,943.00
10、重庆公司采浆特许权	3,050,000.00			3,050,000.00
11、血站土地使用权	12,322,119.33			12,322,119.33
12、血站采浆特许权	25,941,784.87			25,941,784.87
13、北京土地使用权		6,029,429.45		6,029,429.45
二、无形资产累计摊销额合计	29,927,265.30	5,567,330.99	8,009,687.00	27,484,909.29
1、华兰土地	1,086,992.84	48,922.32		1,135,915.16
2、华兰开发区 53 亩地	1,087,300.92	114,286.56		1,201,587.48
3、华兰东区土地	650,585.10	138,673.20		789,258.30

4、重庆白鹤路土地	920,098.50	492,583.44		1,412,681.94
5、蛋白回收技术	8,009,687.00		8,009,687.00	
6、乙肝疫苗技术	3,168,000.00	922,000.00		4,090,000.00
7、苏州华兰厂区土地	875,132.16	109,391.52		984,523.68
8、疫苗公司土地使用权	1,778,894.14	288,469.32		2,067,363.46
9、重庆公司土地使用权	773,184.12	244,426.54		1,017,610.66
10、重庆公司采浆特许权	965,799.80	304,999.92		1,270,799.72
11、血站土地使用权	666,177.12	276,387.52		942,564.64
12、血站采浆特许权	9,945,413.60	2,586,994.45		12,532,408.05
13、北京土地使用权		40,196.20		40,196.20
三、无形资产净值合计	109,019,562.96			112,283,858.42
1、华兰土地	1,932,429.24			1,883,506.92
2、华兰开发区 53 亩地	4,266,699.08			4,152,412.52
3、华兰东区土地	6,233,790.69			6,095,117.49
4、重庆白鹤路土地	34,834,552.95			34,341,969.51
5、蛋白回收技术				
6、乙肝疫苗技术	4,752,000.00			4,430,000.00
7、苏州华兰厂区土地	4,594,444.09			4,485,052.57
8、疫苗公司土地使用权	12,644,571.35			12,356,102.03
9、重庆公司土地使用权	10,024,561.88			11,982,332.34
10、重庆公司采浆特许权	2,084,200.20			1,779,200.28
11、血站土地使用权	11,655,942.21			11,379,554.69
12、血站采浆特许权	15,996,371.27			13,409,376.82
13、北京土地使用权				5,989,233.25
四、无形资产减值合计	13,653,464.87	7,088,789.35		20,742,254.22
1、华兰土地				
2、华兰开发区 53 亩地				
3、华兰东区土地				
4、重庆白鹤路土地	13,653,464.87			13,653,464.87
5、蛋白回收技术				
6、乙肝疫苗技术				
7、苏州华兰厂区土地				
8、疫苗公司土地使用权				
9、重庆公司土地使用权				
10、重庆公司采浆特许权				
11、血站土地使用权				

12、血站采浆特许权		7,088,789.35		7,088,789.35
13、北京土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	95,366,098.09			91,541,604.20
1、华兰土地	1,932,429.24			1,883,506.92
2、华兰开发区 53 亩地	4,266,699.08			4,152,412.52
3、华兰东区土地	6,233,790.69			6,095,117.49
4、重庆白鹤路土地	21,181,088.08			20,688,504.64
5、蛋白回收技术				
6、乙肝疫苗技术	4,752,000.00			4,430,000.00
7、苏州华兰厂区土地	4,594,444.09			4,485,052.57
8、疫苗公司土地使用权	12,644,571.35			12,356,102.03
9、重庆公司土地使用权	10,024,561.88			11,982,332.34
10、重庆公司采浆特许权	2,084,200.20			1,779,200.28
11、血站土地使用权	11,655,942.21			11,379,554.69
12、血站采浆特许权	15,996,371.27			6,320,587.47
13、北京土地使用权				5,989,233.25

(2) 本年摊销额为 5,567,330.99 元。

(3) 年末无形资产不存在抵押情况。

(4) 根据贵州省卫生厅 2011 年 7 月 15 日下发黔卫发[2011]104 号《贵州省采供血机构设置规划(2011-2014 年)》文件，贵州省只保留 4 个单采血浆站，其他 16 家单采血浆站从 2011 年 8 月 1 日起停止采浆，本公司之子公司惠水、罗甸、瓮安、长顺、龙里 5 家血浆公司在关停之列，故本公司上述 5 家血浆公司的采浆特许权年末全额计提无形资产减值准备 7,088,789.35 元。

(5) 年末公司原值为 2,202,197.00 元的土地尚未办妥产权证书，其中各单采血浆公司合计 2,202,197.00 元，相关证书正在办理之中。

(十二) 递延所得税资产与递延所得税负债

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

未互抵的递延所得税资产和递延所得税负债明细列示如下：

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	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
坏账准备-应收账款	9,436,591.11	1,558,556.80	9,761,363.12	1,759,189.35
坏账准备-其他应收款	198,739.94	36,539.38	259,282.14	48,042.26
存货跌价准备	20,391,088.92	2,548,886.12	21,817,724.57	2,727,215.57
固定资产减值准备	9,307,975.13	1,396,196.27	9,307,975.13	1,396,196.27
无形资产减值准备	13,653,464.87	2,048,019.73	13,653,464.87	2,048,019.73

其他应付款—销售费用	20,731,134.66	2,591,391.83		
未实现的内部销售利润	9,646,704.15	1,460,245.05	15,529,292.75	2,545,221.78
合计	83,365,698.78	11,639,835.18	70,329,102.58	10,523,884.96
项目	年末账面余额		年初账面余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具、衍生金融工具的估值				
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动				
合计				

(十三) 资产减值准备

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		年末账面余额
			转回	核销	
应收账款坏账准备	9,761,363.12	955,516.38	1,280,288.39		9,436,591.11
其他应收款坏账准备	314,400.64	26,251.59	97,022.95		243,629.28
存货跌价准备	21,817,724.57			1,426,635.65	20,391,088.92
固定资产减值准备	9,307,975.13				9,307,975.13
无形资产减值准备	13,653,464.87	7,088,789.35			20,742,254.22
合计	54,854,928.33	8,070,557.32	1,377,311.34	1,426,635.65	60,121,538.66

(十四) 应付票据

种类	年末账面余额	年初账面余额	备注
银行承兑汇票		300,000.00	
合计		300,000.00	

(十五) 应付账款

(1) 应付账款年末余额列示如下：

项目	年末账面余额	年初账面余额	备注
应付账款	36,176,087.81	49,759,220.25	

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
四川英德生物过程技术有限公司	1,772,000.00	工程设备款	未到结算期
福又达生物科技股份有限公司	661,594.50	设备款	未到结算期
河南省第二建筑工程有限责任公司第一工程分公司	511,693.83	工程款	未到结算期
重庆三大伟业制药有限公司	460,360.00	材料款	未到结算期
天津北仑货运有限公司	385,222.39	运输费	未到结算期
合计	3,790,870.72		

(3) 本报告期应付账款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

(4) 余额中外币列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	105,000.00	6.3009	661,594.50	186,900.00	6.6227	1,237,782.63
欧元	15,640.00	8.1625	127,661.50	78,055.00	8.8065	687,391.36
合计			789,256.00			1,925,173.99

(十六) 预收款项

(1) 预收款项年末余额列示如下：

项目	年末账面余额	年初账面余额	备注
预收款项	23,112,666.03	13,717,736.98	

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止，账龄超过一年的大额预收款项的明细如下：

客户	金额	性质或内容	未结转的原因
广东佳丰生物制品有限公司	1,360,060.00	货款	未结算
萨 尔 瓦 多 DROGUERIAFARMAVIDA,S.ADEC.V	409,860.00	货款	未结算
贵阳新靖康医药有限公司	372,680.00	货款	未结算
成都万盛医药有限公司	366,639.20	货款	未结算
广东金康诺医药有限公司	200,214.63	货款	未结算
合计	2,709,453.83		

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日止，预收款项余额中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 余额中外币列示如下：

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
美元	60,000.00	409,860.00	292,500.00	1,962,634.50
合计		409,860.00		1,962,634.50

(5) 预收账款年末比年初增长 68.49%，主要系预收货款增加所致。

(十七) 应付职工薪酬

应付职工薪酬明细如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	744,318.00	70,180,215.62	70,903,617.62	20,916.00
职工福利费		5,761,273.21	5,761,273.21	

社会保险费	180,455.52	7,091,959.84	7,252,928.66	19,486.70
其中：医疗保险费	7,128.00	1,511,838.87	1,518,966.87	
基本养老保险费	153,640.60	4,811,729.58	4,947,615.98	17,754.20
失业保险费	18,386.42	378,410.00	395,063.92	1,732.50
工伤保险费	1,010.25	205,592.46	206,602.71	
生育保险费	290.25	184,388.93	184,679.18	
住房公积金	20,945.88	2,734,614.74	2,723,155.00	32,405.62
辞退福利		603,182.13	603,182.13	
工会经费和职工教育经费	146,481.85	716,113.69	418,667.57	443,927.97
非货币性福利				
除辞退福利外其他因解除劳动关系给予的补偿				
其他				
合计	1,092,201.25	87,087,359.23	87,662,824.19	516,736.29

(十八) 应交税费

项目	年末账面余额	年初账面余额
企业所得税	-5,369,151.03	26,299,859.79
增值税	-14,870,273.68	-8,418,342.84
个人所得税	147,470.84	121,820.39
房产税	1,007,862.35	244,506.81
土地使用税	1,495,161.07	759,101.12
城市维护建设税	579,446.63	839,923.95
教育费附加	278,920.60	395,675.65
地方教育费附加	186,762.39	44,844.89
营业税	110,544.72	90.00
印花税	125,409.90	50,341.30
防洪费		6,284.24
价格调节基金	2,989.07	
合计	-16,304,857.14	20,344,105.30

(十九) 其他应付款

(1) 其他应付款年末余额列示如下：

项目	年末账面余额	年初账面余额
其他应付款	110,484,982.25	72,598,839.80

(2) 本报告期其他应付款中应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联

方的款项情况：

单位名称	年末账面余额	年初账面余额
香港科康有限公司	67,500,000.00	52,571,584.36
合计	67,500,000.00	52,571,584.36

(3) 年末其他应付款前五名明细列示如下：

项目	年末账面余额	性质或内容
香港科康有限公司	67,500,000.00	往来款
预提推广费	20,731,134.66	推广费
泰凌医药(江苏)有限公司	5,000,000.00	疫苗保证金
湖南省永康生物制品有限公司	1,583,292.00	疫苗保证金
四川金森生物药业有限公司	1,470,882.00	疫苗保证金
合计	96,285,308.66	

(4) 账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下：

项目	年末账面余额	性质或内容	未偿还的原因
香港科康有限公司	30,000,000.00	往来款	未结算
泰凌医药(江苏)有限公司	5,000,000.00	疫苗保证金	未结算
惠水县人民政府	925,738.55	购血浆公司款	未结算
湖南省永康生物制品有限公司	500,000.00	疫苗保证金	未结算
福建省耀升生物医药有限公司	500,000.00	疫苗保证金	未结算
合计	36,925,738.55		

(5) 其他应付款年末比年初增长 52.19%，主要系本公司之子公司华兰生物疫苗有限公司应付股东香港科康有限公司分红双方协议转往来款所致。

(二十) 其他非流动负债

递延收益明细如下：

项目	2010年12月31日	本期增加	本期结转	2011年12月31日	种类	相关批准文件	批准机关	文件时效	附加性限制条件
治疗性乙肝疫苗研发	7,000,000.00		7,000,000.00		科研经费	豫财办教【2008】81号	河南财政厅、科学技术厅	2008年6月16日	专款专用
乙肝疫苗-汉逊疫苗项目	5,250,000.00		5,250,000.00		科研经费	发改办高技【2009】2822号	国家发展和改革委员会	2009年12月31日	专款专用
合计	12,250,000.00		12,250,000.00						

(二十一) 股本

本年股本变动情况如下：

股份类别	年初账面余额	本期增减	年末账面余额
------	--------	------	--------

	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
一、有限售条件股份									
1.国家持股									
2.国有法人持股									
3.其他内资持股	84,453.00	0.01%				-200.00	-200.00	84,253.00	0.01%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	84,453.00	0.01%				-200.00	-200.00	84,253.00	0.01%
4. 境外持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	84,453.00	0.01%				-200.00	-200.00	84,253.00	0.01%
二、无限售条件股份									
1 人民币普通股	576,120,347.00	99.99%				200.00	200.00	576,120,547.00	99.99%
2.境内上市的外资股									
3.境外上市的外资股									
4.其他									
无限售条件股份合计	576,120,347.00	99.99%				200.00	200.00	576,120,547.00	99.99%
股份总数	576,204,800.00	100.00%						576,204,800.00	100.00%

(二十二) 资本公积

本年资本公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
股本溢价	288,303,519.90			288,303,519.90
原制度资本公积转入	2,670,000.00			2,670,000.00
其他资本公积	363,712.13			363,712.13
合计	291,337,232.03			291,337,232.03

(二十三) 盈余公积

本年盈余公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
法定盈余公积	136,448,605.32	49,008,815.15		185,457,420.47

本年增加额为本年计提的盈余公积。

(二十四) 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项目	本年数	上年数
上年年末未分配利润	1,165,217,951.68	927,451,059.70
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）		
本年年初未分配利润	1,165,217,951.68	927,451,059.70
加：本年归属于母公司所有者的净利润	370,719,279.33	612,360,499.35
减：提取法定盈余公积	49,008,815.15	50,478,407.37
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	172,861,440.00	108,038,400.00
转作股本的普通股股利		216,076,800.00
年末未分配利润	1,314,066,975.86	1,165,217,951.68

经公司第四届董事会第五次会议及 2010 年度股东大会审议决定，以 2010 年底的股本总额 57,620.48 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3 元（含税），共计分配股利 172,861,440.00 元。

（二十五） 营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本明细如下：

项目	本年发生额	上年发生额
营业收入	961,395,932.25	1,261,620,656.52
其中：主营业务收入	961,096,088.25	1,261,518,888.93
其他业务收入	299,844.00	101,767.59
营业成本	286,254,787.85	294,110,570.16
其中：主营业务成本	286,226,210.70	293,796,623.74
其他业务成本	28,577.15	313,946.42

（2）主营业务按产品类别分项列示如下：

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
人血白蛋白	335,921,840.60	103,513,824.95	301,503,621.77	95,658,112.24
静注丙球	266,803,180.21	79,119,802.34	274,157,120.51	77,627,402.50
甲流疫苗	11,721,320.78		308,726,787.10	37,806,625.44
其他疫苗	203,674,298.71	50,455,131.10	202,994,488.84	29,014,289.69
其他	142,975,447.95	53,137,452.31	174,136,870.71	53,690,193.87
主营业务小计	961,096,088.25	286,226,210.70	1,261,518,888.93	293,796,623.74
材料销售			14,791.80	310,945.65
其他	299,844.00	28,577.15	86,975.79	3,000.77
其他业务小计	299,844.00	28,577.15	101,767.59	313,946.42

合计	961,395,932.25	286,254,787.85	1,261,620,656.52	294,110,570.16
----	----------------	----------------	------------------	----------------

本期甲型 H1N1 流感疫苗收入系本公司之子公司华兰生物疫苗有限公司本期收到的广西壮族自治区卫生厅、河南省财政厅和贵州省卫生厅支付的疫苗款。

甲型 H1N1 流感疫苗在 2010 年度全部过期时已全额计提存货跌价准备，故核销相应存货跌价准备后甲型 H1N1 流感疫苗成本为零。

(3) 营业收入按地区分项列示如下：

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	960,791,413.65	286,111,768.63	1,258,613,296.88	293,549,124.52
国外	604,518.60	143,019.22	3,007,359.64	561,445.64
合计	961,395,932.25	286,254,787.85	1,261,620,656.52	294,110,570.16

(4) 公司前五名客户营业收入情况：

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	78,225,641.03	8.14%
第二名	60,194,193.16	6.26%
第三名	49,065,196.58	5.10%
第四名	32,308,700.85	3.36%
第五名	24,352,581.20	2.53%
合计	244,146,312.82	25.39%

(二十六) 营业税金及附加

税种	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	460,813.44	26,013.71	应税收入的 5%
城建税	8,717,275.38	2,754,864.51	流转税额的 5% 或 7%
教育费附加	3,974,411.21	1,440,497.30	流转税额的 3%
地方教育费附加	2,625,139.04	295,802.38	流转税额的 1%、2%
防洪费		36,631.19	收入的 1%
合计	15,777,639.07	4,553,809.09	

营业税金及附加本期比上期增长 246.47%，主要系根据国务院国发[2010]35 号《关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》和财政部、国家税务总局财税[2010]103 号《关于对外资企业征收城市维护建设税和教育费附加有关问题的通知》，本公司、本公司之子公司华兰生物疫苗有限公司和华兰生物工程(苏州)有限公司自 2010 年 12 月 1 日开始缴纳城建税及教育费附加所致。

(二十七) 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资福利	4,838,083.59	2,298,214.24
社会保险费	541,786.05	248,332.44
办公费	568,307.01	761,783.21
业务招待费	713,114.20	731,037.50
运输费	5,779,385.82	914,063.40
差旅费	3,260,131.17	5,517,622.86
租赁费	572,220.00	542,822.00
广告宣传费	6,610,747.00	2,784,728.00
会务费	4,721,415.10	6,080,882.80
折旧费	125,284.32	105,250.08
物料消耗	2,771.50	265,257.88
推广费	25,119,443.66	
咨询费	9,460,892.10	
其他	1,464,294.43	1,010,159.28
合计	63,777,875.95	21,260,153.69

销售费用本期比上期增长 199.99%，上年因甲型 H1N1 流感疫苗为国家收储，销售费用相对较低；本年公司加大疫苗市场推广力度，致使推广费、广告宣传费等较上年有所增加。

(二十八) 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资福利	23,693,812.42	23,985,110.06
社保费	7,629,446.67	7,110,844.77
研究开发费	44,203,880.06	56,137,691.70
办公费	9,254,839.18	3,151,202.13
折旧费	16,128,870.55	7,386,547.64
税金	7,329,091.97	6,757,955.24
差旅费	2,524,910.68	1,062,358.47
工会经费、职工教育经费	716,113.69	237,831.49
业务招待费	1,067,975.59	1,365,092.33
无形资产摊销	5,567,330.99	5,879,981.45
低值易耗品摊销	828,931.02	971,616.06
管理咨询费	890,838.12	780,267.85
宣传费	5,120,953.04	2,146,517.38
停工费用	6,812,461.33	6,295,991.91

存货报废损失	20,719,839.34	
维修保险费	172,218.00	294,926.93
其他	3,402,233.57	5,143,475.17
合计	156,063,746.22	128,707,410.58

(二十九) 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出		
减：利息收入	14,173,956.03	7,327,801.07
加：汇兑损失	985,583.17	1,238,428.36
减：汇兑收益	104,805.80	177,468.57
手续费及其他	234,478.77	186,373.77
合计	-13,058,699.89	-6,080,467.51

财务费用本期比上期减少 114.76%，主要系本期利息收入增加所致。

(三十) 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-395,543.37	-2,580,117.35
存货跌价损失		21,817,724.57
固定资产减值损失		
无形资产减值损失	7,088,789.35	
合计	6,693,245.98	19,237,607.22

(三十一) 投资收益

投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
其他投资收益	7,260,716.57	
合计	7,260,716.57	

本年取得的其他投资收益系银行理财收益。

(三十二) 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	62,017.53		62,017.53
其中：固定资产处置利得	62,017.53		62,017.53
无形资产处置利得			
政府补助（注）	15,060,204.00	21,916,200.00	15,060,204.00

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚没收入	13,088.20	14,735.00	13,088.20
无法支付的其他款项	356,147.02	336,134.54	356,147.02
保险赔款	80,400.47		80,400.47
其他	23,053.97	130,963.90	23,053.97
合计	15,594,911.19	22,398,033.44	15,594,911.19

政府补助明细：

项目	本年发生额	备注
乙肝疫苗-汉逊疫苗项目	5,250,000.00	本公司
治疗性乙肝疫苗研发拨款	7,000,000.00	本公司
豫财政[2010]438号拨付“年产2500万人份大流行流感疫苗”省、区配套资金贴息	1,380,000.00	子公司疫苗公司
季节性流感疫苗与H1N1或其它亚型流感联合疫苗的研制课题资金	870,000.00	子公司疫苗公司
新财政[2011]361号拨付2010年度新乡市科学技术进步奖奖金及专利申请资助资金	30,000.00	子公司疫苗公司
新财政[2011]74号拨付2010年度金融支持地方经济先进单位先进集体奖励资金	15,000.00	子公司疫苗公司
开财企[2010]119号拨付2010年度三峡库区承接产业转移专项补助资金	100,000.00	孙公司开县公司
开财建[2011]243号拨付城市建设配套费中小企业发展专项资金	405,204.00	孙公司开县公司
黔南州国家税务局拨付A级诚信纳税企业信用奖励	10,000.00	子公司罗甸公司
合计	15,060,204.00	

(三十三) 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,204,819.60	151,475.39	2,204,819.60
其中：固定资产处置损失	2,204,819.60	151,475.39	2,204,819.60
无形资产处置损失			
罚款支出	2,680,485.42	9,196.45	2,680,485.42
对外捐赠	3,733,593.00	3,256,340.00	3,733,593.00
其他	122,774.29	141,337.81	122,774.29
合计	8,741,672.31	3,558,349.65	8,741,672.31

营业外支出中罚款支出本期增长主要系支付本公司2002-2009年国税稽查滞纳金2,621,284.86元所致。

(三十四) 所得税费用

所得税费用（收益）的组成

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	75,588,449.27	125,529,182.78
递延所得税调整	-1,115,950.22	-2,126,208.54
合计	74,472,499.05	123,402,974.24

(三十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

1. 计算结果

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.6434	0.6434	1.0627	1.0627
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.6239	0.6239	1.0416	1.0416

2. 每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	370,719,279.33	612,360,499.35
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	11,201,556.35	12,181,694.98
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	359,517,722.98	600,178,804.37
年初股份总数	4	576,204,800.00	360,128,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		216,076,800.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数（I）	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	576,204,800.00	576,204,800.00

项目	序号	本年数	上年数
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（II）	13		
基本每股收益（I）	14=1÷12	0.6434	1.0627
基本每股收益（II）	15=3÷12	0.6239	1.0416
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17	15%	15%
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	20=[1+(16-18)×(1-17)]÷(12+19)	0.6434	1.0627
稀释每股收益（II）	21=[3+(16-18)×(1-17)]÷(13+19)	0.6239	1.0416

（1）基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（2）稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

（三十六） 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
政府各类补助	2,810,204.00	16,516,200.00
利息收入	14,173,956.03	7,327,801.07
其它营业外收入	116,542.64	46,553.60

使用受限制的现金和现金等价物的减少	300,000.00	
暂收往来款	33,022,914.76	1,768,506.32
合计	50,423,617.43	25,659,060.99

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
销售费用	37,541,587.33	18,608,356.93
管理费用	74,906,101.25	61,269,211.28
财务费用手续费	234,478.77	186,373.77
营业外支出	6,130,684.90	3,395,246.68
使用受限制的现金和现金等价物的增加	3,101,249.74	300,000.00
其他暂付款	19,255,343.75	7,467,926.79
合计	141,169,445.74	91,227,115.45

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
治疗性乙肝疫苗研发拨款		1,000,000.00
乙肝疫苗-汉逊疫苗项目拨款		10,500,000.00
合计		11,500,000.00

(三十七) 现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	385,528,793.47	695,268,282.84
加: 资产减值准备	6,693,245.98	19,237,607.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	75,026,232.61	63,370,794.22
无形资产摊销	5,567,330.99	5,879,981.45
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	2,142,802.07	128,949.14
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		22,526.25
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	880,777.37	1,060,959.79
投资损失(收益以“-”号填列)	-7,260,716.57	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,115,950.22	-2,126,208.54
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-42,281,287.54	-108,423,772.10
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-77,463,064.03	-70,881,602.18

补充资料	本年金额	上年金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,004,203.63	7,233,962.81
生产性生物资产的减少(增加以“-”号填列)	-1,785,420.69	-1,239,910.80
经营活动产生的现金流量净额	335,928,539.81	609,531,570.10
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	881,398,519.85	1,078,926,303.28
减：现金的年初余额	1,078,926,303.28	704,309,362.58
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-197,527,783.43	374,616,940.70

（2）现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
一、现金	881,398,519.85	1,078,926,303.28
其中：库存现金	2,385,174.23	1,759,379.09
可随时用于支付的银行存款	879,013,345.62	1,069,045,924.19
可随时用于支付的其他货币资金		8,121,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	881,398,519.85	1,078,926,303.28
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	3,101,249.74	300,000.00

六、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1.本公司的第一大股东及实际控制人

股东名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	与本公司关系	控股比例	表决权比例
安康						实际控制人	46.44%	46.44%
新乡市华兰生物技术有限公司	有限公司	河南省新乡市	安康	研究、开发、销售生物技术，生物制品批发、零售（不包括生产、销售血	3,006 万元	第一大股东	17.83%	17.83%

				液制品)			
--	--	--	--	------	--	--	--

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

2. 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。

3. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
新乡市世辰生物技术有限公司	本公司股东
香港科康有限公司	本公司股东

（二）关联方往来款项余额

关联方名称	科目名称	年末账面余额		年初账面余额	
		金额	比例	金额	比例
香港科康有限公司	其他应付款	67,500,000.00	61.09%	52,571,584.36	72.41%

七、或有事项

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

八、重大承诺事项

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

2012 年 1 月本公司之子公司华兰生物疫苗有限公司收到国药集团药业有限公司支付的甲型 H1N1 流感疫苗部分货款 7,855.13 万元，甲型 H1N1 流感疫苗已于 2010 年度全额计提存货跌价准备，该笔货款的下达将对公司 2012 年度经营业绩产生积极影响。

经 2012 年 4 月 10 日第四届董事会第十一次会议决议通过，公司 2011 年度利润分配方案为：以公司 2011 年 12 月 31 日总股本为基数，每 10 股派发现金红利 1.2 元（含税），上述分红决定尚需经 2011 年度股东大会批准实施。

除存在上述资产负债表日后事项外，截止财务报告日，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

（一） 应收账款

（1）应收账款按类别列示如下：

类别	年末账面余额
----	--------

	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
销售货款	60,987,970.08	100.00%			60,987,970.08
组合小计	60,987,970.08	100.00%			60,987,970.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	60,987,970.08	100.00%			60,987,970.08
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
销售货款	48,843,813.22	100.00%			48,843,813.22
组合小计	48,843,813.22	100.00%			48,843,813.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	48,843,813.22	100.00%			48,843,813.22

注：单项金额超过 500,000.00 元的应收账款确认为单项金额重大的应收账款。

(2) 应收账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	60,987,970.08	100.00%		60,987,970.08
1—2 年（含）				
2—3 年（含）				
3-4 年（含）				
4-5 年（含）				
5 年以上（含）				
合计	60,987,970.08	100.00%		60,987,970.08
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	48,843,813.22	100.00%		48,843,813.22
1—2 年（含）				
2—3 年（含）				
3-4 年（含）				
4-5 年（含）				
5 年以上				

合计	48,843,813.22	100.00%		48,843,813.22
----	---------------	---------	--	---------------

(3) 应收账款坏账准备变动情况:

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备					
合计					

(4) 本报告期应收账款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 年末应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例
华兰生物医药营销有限公司	子公司	60,987,970.08	1 年以内	100.00%
合计		60,987,970.08		100.00%

(二) 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
应收及暂付款项	6,640,654.45	100.00%	102,436.07	100.00%	6,538,218.38
组合小计	6,640,654.45	100.00%	102,436.07	100.00%	6,538,218.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	6,640,654.45	100.00%	102,436.07	100.00%	6,538,218.38
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
应收及暂付款项	10,978,272.23	100.00%	155,049.32	100.00%	10,823,222.91
组合小计	10,978,272.23	100.00%	155,049.32	100.00%	10,823,222.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	10,978,272.23	100.00%	155,049.32	100.00%	10,823,222.91

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

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额
------	--------

	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	6,437,451.36	96.94%	18,429.52	6,419,021.84
1-2年(含)	10,000.00	0.15%	1,000.00	9,000.00
2-3年(含)	133,000.00	2.00%	39,900.00	93,100.00
3-4年(含)	34,193.09	0.52%	17,096.55	17,096.54
4-5年(含)				
5年以上	26,010.00	0.39%	26,010.00	
合计	6,640,654.45	100.00%	102,436.07	6,538,218.38
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	4,509,652.14	41.08%	7,763.61	4,501,888.53
1-2年(含)	1,255,096.59	11.43%	15,509.66	1,239,586.93
2-3年(含)	4,987,513.50	45.44%	8,248.05	4,979,265.45
3-4年(含)	200,000.00	1.82%	100,000.00	100,000.00
4-5年(含)	12,410.00	0.11%	9,928.00	2,482.00
5年以上(含)	13,600.00	0.12%	13,600.00	-
合计	10,978,272.23	100.00%	155,049.32	10,823,222.91

(3) 其他应收款坏账准备变动情况:

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	155,049.32		52,613.25		102,436.07
合计	155,049.32		52,613.25		102,436.07

(4) 本报告期其他应收款余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 年末其他应收款前五名单位列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例
华兰生物(长顺)单采血浆有限公司	往来款	子公司	2,776,676.93	1年以内	41.81%
华兰生物(龙里)单采血浆有限公司	往来款	子公司	2,397,458.00	1年以内	36.10%
华兰生物(罗甸)单采血浆有限公司	往来款	子公司	894,726.11	1年以内	13.47%
石进步	备用金	公司职工	137,738.00	3年以内	2.07%
河南省电力公司新乡供电公司	预交电费	非关联方	77,867.48	1年以内	1.17%
合计			6,284,466.52		94.62%

(6) 应收关联方账款情况:

单位名称	与本公司关系	年末金额	占其他应收款总额的比例
------	--------	------	-------------

华兰生物(长顺)单采血浆有限公司	子公司	2,776,676.93	41.81%
华兰生物(龙里)单采血浆有限公司	子公司	2,397,458.00	36.10%
华兰生物(罗甸)单采血浆有限公司	子公司	894,726.11	13.47%
合计		6,068,861.04	91.38%

(7) 其他应收款年末比年初减少 39.51%，主要原因系子公司归还暂借款所致。

(三) 长期应收款

单位名称	年末账面余额	年初账面余额
华兰生物重庆市巴南区单采血浆有限公司		1,392,501.15
博白华兰单采血浆有限公司		6,204,984.58
陆川华兰单采血浆有限公司		6,734,619.82
华兰生物(独山)单采血浆有限公司		6,398,624.43
华兰生物(罗甸)单采血浆有限公司	5,379,060.00	5,379,060.00
华兰生物工程重庆有限公司		150,210,049.23
合计	5,379,060.00	176,319,839.21

系公司支付的由上述子公司承担的募集资金项目投资款。

(四) 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余额	本年增减额(减少以“-”号填列)	年末账面余额
华兰生物工程(苏州)有限公司	成本法	59,688,000.00	59,688,000.00		59,688,000.00
华兰生物疫苗有限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00
华兰生物医药营销有限公司	成本法	24,000,000.00	24,000,000.00		24,000,000.00
陆川华兰单采血浆有限公司	成本法	12,000,000.00	5,180,000.00	6,820,000.00	12,000,000.00
贺州华兰单采血浆有限公司	成本法	16,800,000.00	16,800,000.00		16,800,000.00
都安华兰单采血浆有限公司	成本法	5,098,400.00	5,098,400.00		5,098,400.00
博白华兰单采血浆有限公司	成本法	10,000,000.00	3,200,000.00	6,800,000.00	10,000,000.00
华兰生物(独山)单采血浆有限公司	成本法	8,500,000.00	1,680,000.00	6,820,000.00	8,500,000.00
华兰生物(龙里)单采血浆有限公司	成本法	1,160,000.00	1,160,000.00		1,160,000.00
华兰生物(罗甸)单采血浆有限公司	成本法	3,685,800.00	3,685,800.00		3,685,800.00
华兰生物(惠水)单采血浆有限公司	成本法	13,000,000.00	13,000,000.00		13,000,000.00
华兰生物(瓮安)单采血浆有限公司	成本法	5,580,000.00	5,580,000.00		5,580,000.00
华兰生物(长顺)单采血浆有限公司	成本法	4,342,300.00	4,342,300.00		4,342,300.00
华兰生物工程重庆有限公司	成本法	235,012,197.11	80,000,000.00	155,012,197.11	235,012,197.11

华兰生物（封丘）单采血浆有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
重庆世辰医药营销有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
华兰生物工程技术（北京）有限公司	成本法	80,000,000.00		80,000,000.00	80,000,000.00
合计		552,866,697.11	297,414,500.00	255,452,197.11	552,866,697.11
被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
华兰生物工程（苏州）有限公司	75%	75%			
华兰生物疫苗有限公司	75%	75%			112,500,000.00
华兰生物医药营销有限公司	80%	80%			
陆川华兰单采血浆有限公司	100%	100%			
贺州华兰单采血浆有限公司	100%	100%			
都安华兰单采血浆有限公司	100%	100%			
博白华兰单采血浆有限公司	100%	100%			
华兰生物（独山）单采血浆有限公司	100%	100%			
华兰生物（龙里）单采血浆有限公司	100%	100%			
华兰生物（罗甸）单采血浆有限公司	100%	100%			
华兰生物（惠水）单采血浆有限公司	100%	100%			
华兰生物（瓮安）单采血浆有限公司	100%	100%			
华兰生物（长顺）单采血浆有限公司	100%	100%			
华兰生物工程重庆有限公司	100%	100%			
华兰生物（封丘）单采血浆有限公司	100%	100%			
重庆世辰医药营销有限公司	100%	100%			
华兰生物工程技术（北京）有限公司	100%	100%			
合计					112,500,000.00

（五） 营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本明细如下：

项目	本年发生额	上年发生额
营业收入	738,614,368.04	740,523,271.12
其中：主营业务收入	724,453,766.89	740,507,479.32
其他业务收入	14,160,601.15	15,791.80
营业成本	255,674,405.45	232,295,923.93
其中：主营业务成本	241,738,083.31	231,984,978.28
其他业务成本	13,936,322.14	310,945.65

（2）主营业务按产品类别分项列示如下：

产品名称	本年发生额	上年发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
人血白蛋白	329,940,477.14	103,313,914.15	298,368,297.55	95,775,323.64
静注丙球	260,169,241.31	78,638,707.69	272,332,223.04	77,948,887.61
其他	134,344,048.44	59,785,461.47	169,806,958.73	58,260,767.03
主营业务小计	724,453,766.89	241,738,083.31	740,507,479.32	231,984,978.28
材料销售	13,907,257.15	13,907,744.99	14,791.80	310,945.65
其他	253,344.00	28,577.15	1,000.00	
其他业务小计	14,160,601.15	13,936,322.14	15,791.80	310,945.65
合计	738,614,368.04	255,674,405.45	740,523,271.12	232,295,923.93

(4) 营业收入按地区分项列示如下:

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	738,009,849.44	255,531,386.23	737,515,911.48	231,734,478.29
国外	604,518.60	143,019.22	3,007,359.64	561,445.64
合计	738,614,368.04	255,674,405.45	740,523,271.12	232,295,923.93

(5) 公司前五名客户营业收入情况:

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	715,940,628.64	96.93%
第二名	5,669,743.59	0.77%
第三名	604,518.60	0.08%
第四名	67,179.49	0.01%
第五名	32,478.63	0.004%
合计	722,314,548.95	97.79%

(六) 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下:

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	112,500,000.00	112,500,000.00
其他投资收益	4,737,757.58	
合计	117,237,757.58	112,500,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本期比上期增减变动的 原因
华兰生物疫苗有限公司	112,500,000.00	112,500,000.00	分红
合计	112,500,000.00	112,500,000.00	

(3) 本年取得的其他投资收益系银行理财收益。

(七) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	490,088,151.45	504,784,073.69
加: 资产减值准备	-52,613.25	-265,800.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,050,941.11	24,115,649.74
无形资产摊销	1,696,080.52	2,152,857.36
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	2,144,405.34	-3,305,168.75
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	914,535.00	1,115,281.69
投资损失(收益以“-”号填列)	-117,237,757.58	-112,500,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	7,891.99	407,390.49
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	18,770,005.07	-42,051,293.84
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-24,243,676.05	-89,631,319.59
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-69,525,093.41	-27,021,665.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	328,612,870.19	257,800,004.67
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	704,108,696.11	535,335,040.54
减: 现金的年初余额	535,335,040.54	343,002,244.67
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	168,773,655.57	192,332,795.87

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《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(2008)》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”), 本公司非经常性损益如下:

项目	本年发生额	上年发生额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,142,802.07	-151,475.39
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	15,060,204.00	21,916,200.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,064,163.05	-2,925,040.82
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,260,716.57	
非经常性损益合计（影响利润总额）	14,113,955.45	18,839,683.79
减：所得税影响额	2,522,417.74	3,484,957.04
非经常性损益净额（影响净利润）	11,591,537.71	15,354,726.75
减：少数股东权益影响额	389,981.36	3,173,031.77
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	11,201,556.35	12,181,694.98
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	359,517,722.98	600,178,804.37

（二）净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）

要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本年数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.34%	0.6434	0.6434
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.85%	0.6239	0.6239

报告期利润	上年数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	32.09%	1.0627	1.0627
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	31.46%	1.0416	1.0416

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2012年4月10日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

法定代表人：安康

主管会计工作的负责人：王启平

会计机构负责人：桑莉

华兰生物工程股份有限公司

2012年4月10日