

# 上海莱士血液制品股份有限公司

## 2012 年半年度报告

### 一、重要提示

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

2012 年半年度报告业经公司二届十七次董事会全体董事以通讯表决的方式一致通过，没有董事、监事、高级管理人员声明对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人郑跃文先生、主管会计工作负责人刘峥先生及会计机构负责人(会计主管人员)朱雪莲女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

### 释义

释义项	指	释义内容
证监会/中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司/本公司/上海莱士	指	上海莱士血液制品股份有限公司
科瑞集团	指	科瑞集团有限公司
科瑞天诚	指	科瑞天诚投资控股有限公司
光彩实业	指	光彩实业有限责任公司
莱士中国	指	RAAS China Limited/莱士中国有限公司
莱士国际	指	RAAS International Company Limited/莱士国际有限公司
美国莱士	指	Rare Antibody Antigen Supply, Inc./美国稀有抗体抗原供应公司
苏州莱士	指	苏州莱士输血器材有限公司
石门莱士	指	石门莱士单采血浆站有限公司
巴马莱士	指	巴马莱士单采血浆有限公司
大化莱士	指	大化莱士单采血浆有限公司
武鸣莱士	指	武鸣莱士单采血浆有限公司
兴平莱士	指	兴平市莱士单采血浆站有限公司
马山莱士	指	马山莱士单采血浆有限公司

全州莱士	指	全州莱士单采血浆有限公司
大新莱士	指	大新莱士单采血浆有限公司
琼中莱士	指	琼中莱士单采血浆有限公司
白沙莱士	指	白沙莱士单采血浆有限公司
保亭莱士	指	保亭莱士单采血浆有限公司
灵璧莱士	指	灵璧莱士单采血浆站有限公司
黄凯	指	Kieu Hoang
何秋	指	Thu Ho Meecham
Tommy	指	Tommy Trong Hoang
Binh	指	Binh Hoang
Cristiana	指	Cristiana Barbatelli
白蛋白	指	人血白蛋白
静丙	指	静注人免疫球蛋白
载脂蛋白	指	A-I/ApoA-I
元	指	人民币元

## 二、公司基本情况

### （一）公司信息

A 股代码	002252	B 股代码	-
A 股简称	上海莱士	B 股简称	-
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	上海莱士血液制品股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	上海莱士		
公司的法定英文名称	Shanghai RAAS Blood Products Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	Shanghai RAAS		
公司法定代表人	郑跃文		
注册地址	上海市闵行区北斗路 55 号		
注册地址的邮政编码	200245		
办公地址	上海市闵行区北斗路 55 号		
办公地址的邮政编码	200245		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.raas-corp.com">www.raas-corp.com</a>		
电子信箱	<a href="mailto:raas@raas-corp.com">raas@raas-corp.com</a>		

### （二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘峥	张屹
联系地址	上海市闵行区北斗路 55 号	上海市闵行区北斗路 55 号
电话	021-64303911	021-64303911
传真	021-64300699	021-64300699
电子信箱	<a href="mailto:raas@raas-corp.com">raas@raas-corp.com</a>	<a href="mailto:raas@raas-corp.com">raas@raas-corp.com</a>

### （三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）
公司半年度报告备置地点	深圳证券交易所、中国证监会上海证监局、公司董事会办公室

### 三、主要会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否

#### 主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业总收入（元）	237,484,198.86	226,440,281.71	4.88%
营业利润（元）	76,867,089.16	93,791,943.19	-18.05%
利润总额（元）	79,703,207.85	94,072,931.98	-15.28%
归属于上市公司股东的净利润（元）	67,415,998.86	80,008,903.48	-15.74%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	65,087,645.37	79,836,472.88	-18.47%
经营活动产生的现金流量净额（元）	99,479,981.44	46,041,785.17	116.06%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产（元）	1,116,087,225.68	1,009,530,053.60	10.56%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	846,057,997.66	914,641,998.80	-7.50%
股本（股）	489,600,000.00	272,000,000.00	80.00%

#### 主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.138	0.163	-15.34%
稀释每股收益（元/股）	0.138	0.163	-15.34%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.133	0.163	-18.40%
全面摊薄净资产收益率（%）	7.97%	10.06%	-2.09%
加权平均净资产收益率（%）	7.47%	9.67%	-2.20%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	7.69%	10.04%	-2.35%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.21%	9.64%	-2.43%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.20	0.17	17.65%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.73	3.36	-48.51%
资产负债率（%）	23.02%	8.15%	14.87%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明

适用  不适用

**(二) 境内外会计准则下会计数据差异****1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况**

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

**3、存在重大差异明细项目**

□ 适用 √ 不适用

**4、境内外会计准则下会计数据差异的说明**

□ 适用 √ 不适用

**(三) 扣除非经常性损益项目和金额**

√ 适用 □ 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-66,426.00	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,291,900.00	-
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	610,644.69	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-
少数股东权益影响额	-45,153.33	-
所得税影响额	-462,611.87	-
合计	2,328,353.49	-

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

适用  不适用

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份									
二、无限售条件股份	272,000,000	100%			217,600,000		217,600,000	489,600,000	100%
1、人民币普通股	272,000,000	100%			217,600,000		217,600,000	489,600,000	100%
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	272,000,000	100%			217,600,000		217,600,000	489,600,000	100%

#### 股份变动的批准情况

公司于2012年4月19日召开的2011年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配方案》：公司以2011年12月31日总股本27,200万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增8股，合计转增股本21,760万股，转增后总股本为48,960万股。此次转增已于2012年5月8日实施完毕。目前正在办理工商变更登记相关手续。

#### 股份变动的过户情况

适用  不适用

#### 股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

公司于2012年4月19日召开的2011年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配方案》，以2011年12月31日总股本27,200万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增8股，此次转增已于2012年5月8日实施完毕，转增后总股本由27,200万股增加至48,960万股。按照《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》规定，根据公司2011年度利润分配方案，按照调整后总股本48,960万股，重新计算上表中比较期间的每股收益。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## (二) 证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## (三) 股东和实际控制人情况

### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 26,127 户。

### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售 条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
科瑞天诚投资控股有限公司	境内非国有法人	37.50%	183,600,000	0	质押	181,888,000
RAAS CHINA LIMITED	境外法人	37.50%	183,600,000	0	-	0
黄楚欣	境内自然人	0.98%	4,788,000	0	-	0
黄炽恒	境内自然人	0.91%	4,457,988	0	-	0
华宝信托有限责任公司—集合类 资金信托 R2008JH031	境内非国有法人	0.27%	1,310,524	0	-	0
中海信托股份有限公司-浦江之星 8号集合资金信托计划二期	境内非国有法人	0.24%	1,188,594	0	-	0
中海信托股份有限公司—海洋之 星4号集合资金信托计划	境内非国有法人	0.23%	1,139,094	0	-	0



中海信托股份有限公司-浦江之星 13 号集合资金信托	境内非国有法人	0.21%	1,035,653	0	-	0
中国建设银行-中小企业板交易型开放式指数基金	境内非国有法人	0.15%	713,032	0	-	0
陕西省国际信托股份有限公司-债券信托项目代码: 0539201	境内非国有法人	0.14%	709,000	0	-	0
股东情况的说明		-				

## 前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
科瑞天诚投资控股有限公司	183,600,000	A 股	183,600,000
RAAS CHINA LIMITED	183,600,000	A 股	183,600,000
黄楚欣	4,788,000	A 股	4,788,000
黄炽恒	4,457,988	A 股	4,457,988
华宝信托有限责任公司-集合类资金信托 R2008JH031	1,310,524	A 股	1,310,524
中海信托股份有限公司-浦江之星 8 号集合资金信托计划二期	1,188,594	A 股	1,188,594
中海信托股份有限公司-海洋之星 4 号集合资金信托计划	1,139,094	A 股	1,139,094
中海信托股份有限公司-浦江之星 13 号集合资金信托	1,035,653	A 股	1,035,653
中国建设银行-中小企业板交易型开放式指数基金	713,032	A 股	713,032
陕西省国际信托股份有限公司-债券信托项目代码: 0539201	709,000	A 股	709,000

## 上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

- 1、公司前十名股东为无限售条件流通股股东，其中科瑞天诚和莱士中国为公司控股股东；
- 2、公司未知除科瑞天诚和莱士中国外的其它前十名无限售条件股东是否存在关联关系，也未知其他无限售条件股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

## 3、控股股东及实际控制人情况

## (1) 控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

□ 是 √ 否

实际控制人名称	郑跃文和黄凯
实际控制人类别	个人

情况说明

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更。公司控股股东仍为科瑞天诚投资控股有限公司和莱士中国有限公司；公司实际控制人仍为郑跃文和黄凯。

1、公司控股股东具体情况：

1) 科瑞天诚投资控股有限公司

法定代表人：郑跃文

成立日期：2002年10月

注册资本：人民币26,000万元

组织机构代码：74260299-1

注册地址：南昌高新区火炬大街948号4楼412室

主营业务：投资和投资管理；投资咨询；财务咨询；房地产信息咨询；技术开发；技术咨询；技术服务；技术转让；会议服务。（以上项目国家有专项规定的除外）

2) 莱士中国有限公司

负责人：黄凯

成立日期：2006年8月

注册资本：10,000港元

注册地址：香港皇后大道东1号太古广场三座28楼

主营业务：进出口贸易。

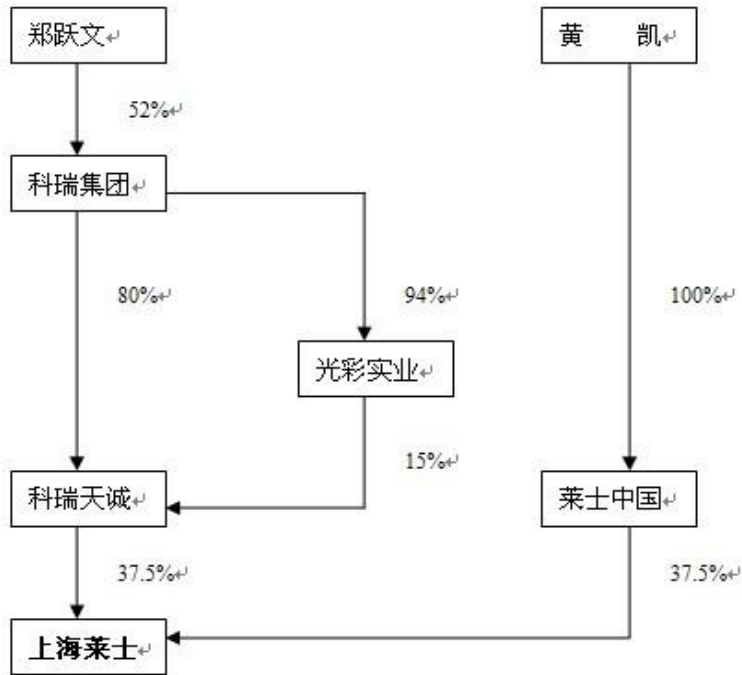
2、实际控制人情况：

科瑞天诚的控股股东为科瑞集团有限公司，科瑞集团的实际控制人为郑跃文，莱士中国的唯一股东为黄凯，因此公司实际控制人为郑跃文和黄凯。实际控制人具体情况如下：

郑跃文先生，1962年1月出生，中国国籍，无永久境外居留权。现任科瑞集团董事局主席，科瑞天诚、光彩实业及北京科瑞诚矿业投资有限公司董事长，全国政协委员、中国民间商会副会长，中国民营经济国际合作商会会长，赣商联合总会会长，北京江西企业商会会长、中非民间商会会长等职务。

黄凯先生，1944年7月出生，美国国籍。现任莱士中国、美国莱士董事长、总裁，苏州莱士、莱士国际董事等职务。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	其中：持有限制性股票数量(股)	期末持有股票期权数量(股)	变动原因	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
郑跃文	董事长	男	50	2010年04月28日	2013年04月28日	0	0	0	0	0	0	-	是
黄凯	董事长	男	68	2010年04月28日	2013年04月28日	0	0	0	0	0	0	-	是
何秋	董事、总经理	女	55	2010年04月28日	2013年04月28日	0	0	0	0	0	0	-	否
尹军	董事、副总经理	男	57	2010年04月28日	2013年04月28日	0	0	0	0	0	0	-	否
任晓剑	董事	男	55	2010年04月28日	2013年04月28日	0	0	0	0	0	0	-	是
Tommy	董事	男	45	2010年04月28日	2013年04月28日	0	0	0	0	0	0	-	是
喻陆	独立董事	男	48	2010年04月28日	2013年04月28日	0	0	0	0	0	0	-	否
Cristiana	独立董事	女	53	2010年04月28日	2013年04月28日	0	0	0	0	0	0	-	否
柯美兰	独立董事	女	59	2010年04月28日	2013年04月28日	0	0	0	0	0	0	-	否
荣旻辉	监事	女	44	2010年04月28日	2013年04月28日	0	0	0	0	0	0	-	否
李尧	监事	男	49	2010年04月28日	2013年04月28日	0	0	0	0	0	0	-	是
Binh	监事	男	38	2010年04月28日	2013年04月28日	0	0	0	0	0	0	-	是
唐建	副总经理	男	59	2010年04月28日	2013年04月28日	0	0	0	0	0	0	-	否
刘峥	董事会秘书、副总经理、财务总监	男	42	2010年04月28日	2013年04月28日	0	0	0	0	0	0	-	否
沈积慧	副总经理	男	46	2010年04月28日	2013年04月28日	0	0	0	0	0	0	-	否
胡维兵	副总经理	男	48	2010年04月28日	2013年04月28日	0	0	0	0	0	0	-	否
徐俊	副总经理	男	48	2012年01月01日	2013年04月28日	0	0	0	0	0	0	-	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	0	0	0	0	-	-

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

**(二) 任职情况**

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
郑跃文	科瑞天诚投资控股有限公司	董事长	2002年10月01日	-	是
任晓剑	科瑞天诚投资控股有限公司	董事	2002年10月31日	-	是
	科瑞天诚投资控股有限公司	经理	2009年01月09日	-	是
李尧	科瑞天诚投资控股有限公司	董事	2009年01月09日	-	是
黄凯	莱士中国有限公司	董事长、总裁	2006年06月01日	-	否
Binh	莱士中国有限公司	备任董事	2000年01月01日	-	是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
郑跃文	全国政协委员会	委员	2002年01月01日	-	否
	中国民间商会	副会长	2008年01月01日	-	否
	中国民营经济国际合作商会	会长	2011年01月01日	-	否
	赣商联合总会	会长	2011年01月01日	-	否
	北京江西企业商会	会长	2008年01月01日	-	否
	科瑞集团有限公司	董事局主席	2002年01月01日	-	否
	光彩实业有限责任公司	董事长	1996年01月01日	-	否
	北京科瑞诚矿业投资有限公司	董事长	2006年01月01日	-	否
	中非民间商会	会长	2012年01月01日	-	否
黄凯	美国稀有抗体抗原供应公司	董事长、总裁	1980年01月01日	-	是
	莱士国际有限公司	董事	1992年01月01日	-	否
	苏州莱士输血器材有限公司	董事	1992年01月01日	-	否
尹军	北京科瑞健康管理有限公司	董事长	2000年12月18日	-	否
任晓剑	科瑞集团有限公司	董事、执行总裁	1992年07月28日	-	否
	Creat Resources Holdings LD (澳大利亚)	董事	2010年10月13日	-	是
	北京科瑞健康管理有限公司	董事	2000年12月18日	-	否
	北京北医三院上地门诊部有限公司	董事	2008年09月01日	-	否

	瑞菱基金管理有限公司 MC Creat Fund Management Limited	董事	2011 年 08 月 09 日	-	否
	瑞菱投资有限公司 MC Creat Investment Limited	董事	2011 年 10 月 01 日	-	否
	J. Rothschild Creat Partners Limited	董事	2012 年 05 月 01 日	-	否
Tommy	莱士国际有限公司	董事	2000 年 01 月 01 日	-	否
	美国稀有抗体抗原供应公司	首席财务官	2010 年 01 月 01 日	-	是
喻 陆	三零五医院肾脏病血液净化中心	主任	2001 年 01 月 01 日	-	是
	南方医科大学	教授兼研究生导师	2001 年 01 月 01 日	-	否
	国家自然科学基金	评审专家	2001 年 01 月 01 日	-	否
Cristiana	PAS 咨询公司	董事、总经理	2005 年 09 月 01 日	-	是
柯美兰	双良节能系统股份有限公司	独立董事	2011 年 08 月 01 日	2013 年 07 月 01 日	是
Binh	莱士国际有限公司	副总裁	1992 年 01 月 01 日	-	是
	Attach Point	首席执行官	2006 年 04 月 01 日	-	否
唐 建	全州莱士单采血浆有限公司	董事长	2007 年 08 月 22 日	-	否
	灵璧莱士单采血浆站有限公司	董事长	2006 年 11 月 03 日	-	否
	武鸣莱士单采血浆有限公司	董事长	2007 年 01 月 12 日	-	否
	大化莱士单采血浆有限公司	董事长	2007 年 06 月 21 日	-	否
	马山莱士单采血浆有限公司	董事长	2007 年 08 月 24 日	-	否
	大新莱士单采血浆有限公司	董事长	2008 年 03 月 11 日	-	否
	石门莱士单采血浆站有限公司	法定代表人、 董事长	2006 年 06 月 19 日	-	否
	巴马莱士单采血浆有限公司	法定代表人、 董事长	2006 年 06 月 29 日	-	否
	兴平市莱士单采血浆站有限公司	法定代表人、 董事长	2007 年 10 月 26 日	-	否
	琼中莱士单采血浆有限公司	法定代表人、 董事长	2010 年 01 月 08 日	-	否
	白沙莱士单采血浆有限公司	法定代表人、 董事长	2010 年 04 月 27 日	-	否
	保亭莱士单采血浆有限公司	法定代表人、 董事长	2010 年 07 月 08 日	-	否
在其他单位任职情况的说明	除以上人员外，公司其他董事、监事、高级管理人员无在其他单位兼职情况。				

### （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	1、根据《公司章程》第四十条 第（二）项规定，由股东大会决定公司董事、监事的报酬事项； 2、根据《公司章程》第一百零七条 第（十三）项规定，由董事会决定公司总经理、董事会秘书、副总经理、财务负责人等高级管理人员报酬及奖惩事项。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	1、经公司 2008 年度股东大会审议通过，2009 年起调整公司董事、监事津贴发放标准为： 董事长、副董事长：代扣代缴个人所得税后 100 万元/年； 其他董事（含独立董事）：代扣代缴个人所得税后 20 万元/年；

	<p>监事：代扣代缴个人所得税后 20 万元/年。</p> <p>2、根据《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》、《高级管理人员薪酬与绩效考核制度》，董事会薪酬与考核委员会负责组织考核小组，对公司总经理、董事会秘书、副总经理、财务负责人等高级管理人员的年度履职情况进行考核，并制定薪酬方案。</p>
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事、高级管理人员报酬依据每月绩效考核指标完成情况支付。公司董事、监事和高级管理人员 2012 年 1-6 月共从公司领取薪酬 1,541.33 万元。

#### （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
徐俊	副总经理	新聘	2012 年 01 月 01 日	公司于 2011 年 12 月 15 日召开的第二届董事会第十三次（临时）会议上，同意聘任徐俊先生为公司副总经理，任期自 2012 年 1 月 1 日起至第二届董事会届满之日止。

#### （五）公司员工情况

在职员工的人数	354
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	125
销售人员	29
技术人员	107
财务人员	8
行政人员	85
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	17
硕士	27
本科	133
大专	74
高中及以下	103

公司员工情况说明

适用  不适用

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

自2012年开始，公司提高了支付给供浆员的营养费，并根据实际情况对原有的供浆员奖励政策适时作出了调整。与此同时，公司各浆站进一步加大了在当地发动新供浆员的宣传力度，以及对老供浆员的回访工作，在不断发展新供浆员的同时也提高了原有供浆员的重复供浆率。在多方的积极努力下，2012年上半年采浆量达到181.49吨，较去年同期增长27%。采浆量的大幅提高必将使公司业绩有所提升，但由于血浆从采集到形成产品并最终实现销售需要经过一定的周期，因此，新增的采浆量所产生的增量效益将在今年下半年才能开始有所显现。

2012年上半年，血液制品市场仍处于供给紧张的状况。公司产品产销两旺，报告期内共实现营业总收入23,748.42万元，较上年同期22,644.03万元增长4.88%。营业总收入增长主要是因为公司产品放行量较去年同期增加，同时小产品之一的外用冻干人纤维蛋白粘合剂的销量也较去年同期有较大幅度的提高。

报告期内，公司共实现归属于上市公司股东的净利润6,741.60万元，较上年同期下降15.74%。营业总收入增长而净利润下降，主要是因为血浆采集成本提高导致产品毛利率下降，同时销售费用及管理费用较上年同期亦有所增长。下半年，公司将进一步加大对成本费用支出的控制，严格预算执行，努力将成本费用限制在可控范围之内，以保证全年实现稳定增长的经营目标。

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

是  否  不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

截至报告期末，公司共有12个子公司，均为经营血浆采集的单采血浆站，其中白沙莱士于2012年6月取得海南省卫生厅颁发的《中华人民共和国血站执业许可证》，保亭莱士仍处于建设阶段。子公司情况如下：

单位：万元

公司名称	成立时间	注册资本	持股比例	单采血浆许可证有效期
石门莱士	2006年06月	200.00	80%	2011年09月28日至2013年09月27日
巴马莱士	2006年06月	1,350.00	80%	2011年01月24日至2013年01月23日
大化莱士	2007年06月	300.00	80%	2011年05月24日至2013年05月23日
武鸣莱士	2007年01月	100.00	80%	2012年04月20日至2014年04月19日
兴平莱士	2007年10月	100.00	80%	2011年04月18日至2013年04月18日
马山莱士	2007年08月	378.87	80%	2011年01月08日至2013年01月07日
全州莱士	2007年08月	1,200.00	100%	2011年01月12日至2013年01月11日



大新莱士	2008年03月	198.00	80%	2011年03月01日至2013年02月28日
琼中莱士	2010年01月	1,650.00	80%	2011年10月08日至2016年10月07日
白沙莱士	2010年04月	1,650.00	80%	2012年06月20日至2015年06月19日
保亭莱士	2010年07月	750.00	80%	处于建设阶段，尚未取得《单采血浆许可证》
灵璧莱士	2006年11月	30.00	95%	2011年05月25日至2013年05月24日

报告期内，公司不存在来源于单个子公司的净利润对公司合并净利润影响达到10%以上的情况。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

适用  不适用

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
血液制品生产及销售	237,420,096.30	103,808,553.84	56.28%	4.88%	11.12%	-2.45%
分产品						
白蛋白	110,220,205.10	67,095,172.29	39.13%	8.74%	17.69%	-4.62%
静丙	98,217,953.62	29,797,750.28	69.66%	-4.66%	-3.15%	-0.47%
其他	28,981,937.58	6,915,631.27	76.14%	31.79%	22.57%	1.80%

主营业务分行业和分产品情况的说明

适用  不适用

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

适用  不适用

### (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
华东地区	87,196,618.49	-9.27%
华南地区	107,578,888.78	22.68%
华北地区	21,259,658.10	-4.11%
东北地区	2,611,538.46	-39.17%
西南地区	341,196.58	-62.66%
西北地区	510,085.47	-72.19%
出口	17,922,110.42	34.12%

主营业务分地区情况的说明

适用  不适用

主营业务构成情况的说明

适用  不适用

**(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明**

适用  不适用

**(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明**

适用  不适用

**(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析**

适用  不适用

**(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况**

适用  不适用

**(7) 经营中的问题与困难**

本公司产品的特殊性决定了原料的特殊性。公司目前仅能以从人体采集的血浆作为生产原料，因此，产量的提升极大地受制于血浆的采集量。而采浆量的提高不仅受国家政策的调控，也受采浆地区经济、人文、生活等多种条件的影响，不可能在短期内有质的飞跃。

公司一直致力于开拓新的单采血浆站，以扩大采浆区域。与此同时，公司也在不断调整现有浆站的采浆政策，以进一步提高现有单采血浆站的采集量。自 2012 年提高支付给供浆员的营养费后，采浆量已有明显增长。

公司产品不仅受制于原材料的供应，产品最高零售价格亦由国家限定。若国家调低最高零售价格，则公司产品将有可能降价，从而对公司经营利润产生负面影响。

**2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况**

适用  不适用

**3、持有外币金融资产、金融负债情况**

适用  不适用

## (二) 公司投资情况

### 1、募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	47,837.85
报告期投入募集资金总额	8,191.80
已累计投入募集资金总额	30,184.19
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额	36,611.38
累计变更用途的募集资金总额比例	76.53%
<b>募集资金总体使用情况说明</b>	
<p>2008年6月11日，经中国证监会证监许可[2008]746号文核准，公司向社会公众公开发行普通股（A股）股票4,000万股，每股面值1元，每股发行价人民币12.81元，共募集资金51,240.00万元，扣除发行费用3,485.83万元，募集资金净额47,754.17万元，本次募集资金于2008年6月16日到账，业经深圳大华天诚会计师事务所以“深华验字[2008]65号”验资报告验证确认。</p> <p>2008年7月21日，经第一届董事会第九次会议审议通过，公司将超出募集资金项目所需资金的11,142.79万元用于补充生产经营所需的流动资金，余额36,611.38万元存于募集资金专用账户。</p> <p>2008年11月30日，经确认的发行费用相比验资时的预估金额节余83.68万元，存于公司基本账户，经2009年3月27日召开的第一届董事会第十五次会议审议通过，该笔节余费用用于补充公司流动资金。</p> <p>2009年4月20日，经2008年度股东大会审议批准，公司对募集资金投资项目的实施方式和实施地点进行了调整。实施方式由在现厂区进行改扩建变更为建设新厂区，以公司在上海市奉贤现代农业园区自购的地块为新厂区建设地，实施原四个项目的建设。调整后，项目预计总投资为33,974.15万元，其中，建设期固定资产投资31,722.37万元，生产期流动资金2,251.78万元；总投资包括公司购买土地使用的自有资金3,482.00万元和募集资金投资30,492.15万元。</p> <p>2009年10月13日，经第一届董事会第十八次会议审议通过，公司以3,500万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过6个月。2010年4月2日，公司将上述3,500万元资金全部归还到募集资金专用账户。</p> <p>2009年10月26日，经第一届董事会第十九次会议审议通过，公司在中国民生银行股份有限公司上海市闵行支行增设募集资金存储专户，将中信银行股份有限公司上海分行专户下的5,000万元募集资金存入该专户进行管理，双方与公司保荐机构华泰证券股份有限公司（“华泰证券”）签署了三方监管协议。</p> <p>2010年4月7日，经第一届董事会第二十一次会议审议通过，公司以3,500万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过6个月。2010年9月20日，公司将上述3,500万元资金全部归还到募集资金专用账户。</p> <p>2010年9月27日，经第二届董事会第四次（临时）会议审议通过，公司以3,500万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过6个月。2011年3月24日，公司将上述3,500万元资金全部归还到募集资金专用账户。</p> <p>2011年3月29日，经第二届董事会第七次会议审议通过，公司以3,500万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过6个月。2011年8月19日，公司将上述3,500万元资金全部归还到募集资金专用账户。</p> <p>2011年6月10日，经2011年第一次临时股东大会审议批准，对募集资金投资项目调整投资金额。根据募投项目实施以及合同情况，项目预计投资金额调整为47,593.00万元（含土地费用3,482.00万元），较调整前项目总投资的金额33,974.15万元（含土地费用3,482.00万元）出现较大增加。</p> <p>2011年8月22日，经第二届董事会第十次会议审议通过，公司以3,500万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用</p>	

期限不超过 6 个月。在规定使用期限内公司未使用上述 3,500 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，并于 2012 年 2 月 21 日进行了信息披露，该笔资金仍存于募集资金专项帐户中。

上述事项均已在公司指定信息披露报刊《证券时报》和指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上进行公告。

截至 2012 年 6 月 30 日，公司共使用募集资金 30,184.19 万元，其中：2008 年度募集资金项目投入 12.00 万元；2009 年度募集资金项目投入 1,116.78 万元；2010 年度募集资金项目投入 6,894.50 万元；2011 年度募集资金项目投入 13,969.11 万元，2012 年 1-6 月募集资金项目投入 8,191.80 万元。截至 2012 年 6 月 30 日，募集资金专户余额为人民币 9,193.33 万元（其中利息 2,766.15 万元）。

募集资金的存储情况列示如下：

单位：万元

银行名称	账号	初始存放金额	截止日余额	存储方式
中国银行股份有限公司上海市闵行支行	442959257039	13,380.39	5,844.37	其中 3,318.10 万元为定期存款
中信银行股份有限公司上海分行	7311010182600109961	16,962.88	8.48	无定期存款
中国工商银行股份有限公司上海市闵行支行	1001245629005900856	6,268.11	3,340.48	其中 3,339.62 万元为定期存款
中国民生银行股份有限公司上海市闵行支行	0213014180002886	---	0.0015	无定期存款
合计		36,611.38	9,193.33	

## 2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	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										
人血白蛋白和静脉注射用人免疫球蛋白制品生产线建设项目	是	16,962.88	21,846.09	4,057.01	14,948.81	68.43%	2012年10月31日	-	否	否
凝血因子类产品和特种免疫球蛋白产品生产线建设项目	是	13,380.39	17,232.29	3,200.19	11,791.68	68.43%	2012年10月31日	-	否	否
研发质检中心建设项目	是	3,907.68	5,032.62	934.60	3,443.70	68.43%	2012年10月31日	-	否	否
中试生产线建设项目	是	2,360.43	-	-	-	-	-	-	-	-
承诺投资项目小计	-	36,611.38	44,111.00	8,191.80	30,184.19	-	-	-	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	11,226.47	-	-	-	-	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	11,226.47	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	47,837.85	-	-	-	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、2009年4月20日，经2008年度股东大会审议批准，公司对募集资金投资项目的实施方式和实施地点进行了调整。实施方式由在现厂区进行改扩建变更为建设新厂区，以公司在上海市奉贤现代农业园区自购的地块为新厂区建设地，实施原四个项目的建设。调整后，项目预计总投资为33,974.15万元，其中，建设期固定资产投资31,722.37万元，生产期流动资金2,251.78万元；总投资包括公司购买土地使用的自有资金3,482.00万元和募集资金投资30,492.15万元。详情请参阅公司于2009年3月31日在《证券时报》、巨潮资讯网（<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>）上发布的《关于调整募集资金投资项目实施地点及方式的公告》。</p> <p>2、2011年6月10日，经公司2011年第一次临时股东大会审议批准，对募集资金投资项目调整投资金额。根据募投项目实施以及合同情况，项目预计投资金额调整为47,593.00万元（含土地费用3,482.00万元），较调整前项目总投资的金额33,974.15万元（含土地费用3,482.00万元）出现较大增加。主要原因为材料人工费用、新版GMP实施、工艺设备及包装流水线费用上涨导致材料建安工程费用、工艺设备费用及基础设施等费用上涨。详情请参阅公司于2011年5月25日在《证券时报》、巨潮资讯网（<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>）上发布的《关于公司募集资金投资项目调整投资金额的公告》。</p>									

	3、2012年4月19日，经公司2011年度股东大会审议批准，终止实施募集资金项目之中试生产线建设项目。鉴于目前募集资金项目实际投资资金总额与原募集资金总额存在较大差异，公司将终止对中试生产线建设项目的投入，在投入680.64万元后不再投入，原计划用于该项目的剩余资金将投入到其他三个募投项目中，以保证三个项目的资金需要和顺利实施。详情请参阅公司于2012年3月29日在《证券时报》、《中国证券报》巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）上发布的《关于终止实施募集资金项目之中试生产线建设项目的公告》。
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。 公司对募集资金投资项目的调整，只涉及投资项目实施方式、实施地点和投资总金额，设计产能及投浆规模未发生变化，项目投资规模、相关的主要产品品种规模及其技术、工艺和目标市场等各方面也未发生重大变化，不会对项目的建设和运行造成不利影响。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	√ 适用 □ 不适用 1、2008年7月21日，经第一届董事会第九次会议审议通过，公司将超出募集资金项目所需资金的11,142.79万元用于补充生产经营所需的流动资金。 2、2008年11月30日，经确认的发行费用相比验资时的预估金额节余83.68万元，存于公司基本账户，经2009年3月27日第一届董事会第十五次审议通过，该笔节余费用用于补充公司流动资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	√ 适用 □ 不适用 □ 报告期内发生 √ 以前年度发生 原承诺实施地点：位于上海市闵行区北斗路55号的现有厂区及拟租赁的现有厂区东侧江川街道145街坊6丘地块上的工业厂房 调整后实施地点：上海市奉贤区奉贤现代农业园区望园路西侧、金笋轻工商贸城南侧区域地块
募集资金投资项目实施方式调整情况	√ 适用 □ 不适用 □ 报告期内发生 √ 以前年度发生 由原来的改扩建方式调整为新建厂房的方式
募集资金投资项目先期投入及置换情况	□ 适用 √ 不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	√ 适用 □ 不适用 2011年8月22日，经第二届董事会第十次会议审议通过，公司以3,500万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过6个月。 在规定使用期限内公司未使用上述3,500万元闲置募集资金暂时补充流动资金，该笔资金目前仍存于募集资金专项帐户中。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	□ 适用 √ 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	目前存于募集资金专用账户中
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

**3、募集资金变更项目情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、重大非募集资金投资项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目总金额	项目进度	项目收益情况
巴马莱士单采血浆有限公司	2011年08月24日	1,350	公司出资 1,080 万元，占 80% 股份	-
白沙莱士单采血浆有限公司	2011年08月24日	1,650	公司出资 1,320 万元，占 80% 股份	-
琼中莱士单采血浆有限公司	2011年08月24日	1,650	公司出资 1,320 万元，占 80% 股份	-
全州莱士单采血浆有限公司	2011年08月24日	1,200	公司出资 1,200 万元，占 100% 股份	-
保亭莱士单采血浆有限公司	2011年12月17日	2,150	公司应出资 1,720 万元，目前已完成 600 万元投入，占 80% 股份	-
合计		8,000	-	-
重大非募集资金投资项目情况说明				
-				

**(三) 董事会下半年的经营计划修改计划**

□ 适用 √ 不适用

**(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计**

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

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0%	至	20%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	13,906	至	16,688
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	139,064,708.30		
业绩变动的原因说明	今年上半年采浆量增加所带来的业绩提升将于下半年逐渐显现，因此尽管上半年净利润有所下降，但预计第三季度归属于上市公司股东的净利润较去年同期仍将有所增长。		

**(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

适用  不适用

**(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况**

公司上市以来一直坚持执行连续、一贯的现金分红政策。本着重视投资者合理投资回报，兼顾公司可持续发展的原则，并考虑公司发展所处阶段、经营状况、盈利规模、公司资金需求，制定了持续、稳定、科学的分配政策。通过采取现金分红、资本公积转增股本等方式分配股利，给予投资者合理的投资回报，为投资者提供分享经济增长成果的机会，使投资者形成了稳定的回报预期。

**(九) 利润分配或资本公积金转增预案**

适用  不适用

**(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况**

适用  不适用

**(十一) 其他披露事项**

适用  不适用

**(十二) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

适用  不适用



## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

公司及董事、监事、高级管理人员严格按照《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》和中国证监会有关法律法规的要求，继续致力于不断探索和完善公司治理。以良好的公司治理为基础，上海莱士与投资者建立了长期信任与共赢关系。

报告期内，公司共召开 3 次董事会、2 次监事会和 2 次股东大会，会议的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序和决议均符合法律、法规和公司章程的规定。

报告期内，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理非规范情况。

公司治理实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求相比不存在重大差异。

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

适用  不适用

2012 年 4 月 19 日召开的 2011 年年度股东大会，审议通过了《2011 年度利润分配方案》，以公司 2011 年 12 月 31 日的总股本 272,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 5.00 元（含税），共计分配现金股利 136,000,000.00 元，未分配利润余额 109,441,051.20 元结转下年度；同时以总股本 272,000,000 股为基数向全体股东每 10 股转增 8 股，共计转增 217,600,000 股。本次转增后，公司总股本增加至 489,600,000 股，资本公积金余额为 108,791,281.17 元，上述利润分配方案已于 2012 年 5 月 8 日实施完毕。

公司 2012 年中期将不进行利润分配或公积金转增股本。

### （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （四）破产重整相关事项

适用  不适用

### （五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

#### 1、证券投资情况

适用  不适用

2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用  不适用

2、出售资产情况

适用  不适用

3、资产置换情况

适用  不适用

4、企业合并情况

适用  不适用

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

适用  不适用

(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

(九) 重大关联交易

## 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
美国莱士	本公司实际控制人控制的公司	向关联方销售产品和提供劳务	产品销售	公司向莱士国际和美国莱士销售产品的价格不低于公司给予国内经销商的市场价格(不含税),公司承担国际运费和保险费等出口费用,因国际结算原因,莱士国际和美国莱士与公司的货款结算存在6个月的信用期。	-	1,792.21	7.55%	-	-	-	不适用
灵璧莱士	未纳入合并范围的子公司	向关联方采购产品和接受劳务	原材料购销	-	-	209.54	2.09%	-	-	-	不适用
合计				-	-	2,001.75	-	-	-	-	-
大额销货退回的详细情况				不适用							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				1、公司内部未设立负责出口业务的部门; 2、关联方莱士国际及美国莱士属于海外本土企业,对海外市场情况更为熟悉,便于对莱士出口业务进行管理。							
关联交易对上市公司独立性的影响				公司与关联方发生的交易为正常生产经营活动需要,协议的定价原则和履行方式遵循了市场原则,没有损害公司及中小股东的利益,不会对公司独立性产生影响,公司主要业务不会因此类交易而对关联人形成依赖或者被其控制。							
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)				不适用							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况				不适用							
关联交易的说明				不适用							

## 与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
美国莱士	1,792.21	7.55%	0.00	0.00%
灵璧莱士	0.00	0.00%	209.54	2.09%
合计	1,792.21	7.55%	209.54	2.09%

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

## 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

## (十) 重大合同及其履行情况

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

## (1) 托管情况

适用  不适用

## (2) 承包情况

适用  不适用

## (3) 租赁情况

适用  不适用

**2、担保情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、委托理财情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、日常经营重大合同的履行情况**

公司于 2012 年 4 月 9 日与广州医药有限公司、广东港银医药有限公司、广东立晖生物制品有限公司、广西唐时医药有限公司、湖南海恒丰医药实业有限公司、常州力康医药有限公司、广东健泽医药有限公司、宁波海尔施医药有限责任公司、华东医药宁波有限公司和黑龙江省中瑞医药有限公司共 10 家销售商分别签署了《2012 年货品购销合同》，合同销售总额为 5.05 亿元。合同有效期皆为一年，即自 2012 年 1 月 1 日起至 2012 年 12 月 31 日止。截至本报告期，合同履行情况具体如下：

单位：元

销售商	合同总金额	6月30日前按合同应收金额	6月30前实际收款金额	完成比例	原因说明
1、广州医药有限公司	150,000,000	150,000,000	150,000,800	100%	-
2、广东港银医药有限公司	67,220,000	33,610,000	29,602,000	88%	公司同意推迟付款
3、广东立晖生物制品有限公司	75,040,400	37,520,200	37,520,200	100%	-
4、广西唐时医药有限公司	49,250,000	49,250,000	36,937,500	75%	公司同意推迟付款
5、湖南海恒丰医药实业有限公司	49,968,000	37,476,000	18,658,000	50%	公司同意推迟付款
6、常州力康医药有限公司	22,446,600	16,834,950	11,223,300	67%	公司同意推迟付款
7、广东健泽医药有限公司	50,095,000	50,095,000	37,571,250	75%	公司同意推迟付款
8、宁波海尔施医药有限责任公司	13,127,600	9,845,700	3,281,900	33%	公司同意推迟付款
9、华东医药宁波有限公司	17,536,000	13,152,000	13,152,000	100%	-
10、黑龙江省中瑞医药有限公司	10,619,000	7,964,250	7,964,250	100%	-
合计	505,302,600	405,748,100	345,911,200	-	-

**5、其他重大合同**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 血液制品订货合同**

公司采用与客户签署《血液制品订货合同》进行产品销售。合同交易金额一般在500万元以下，合同主要内容包括：产品名称、规格、单位、数量、单价、金额、出库单号、供货时间、交货地点、结算方式及付款期限等。

## （2）其他重要商务合同

1) 公司于2006年9月30日与bioMerieux China Ltd. (“生物梅里埃中国有限公司”) 签署了《协议》购买乙肝试剂(0.35美元/人份)和艾滋试剂(0.49美元/人份)。合同期限自2006年10月1日起至2011年9月30日止。合同约定在协议期内本公司及关联公司将有责任按照约定的价格订购每种产品每年至少各70万人份, 合同有效期内至少各350万人份。

鉴于上述协议于2011年9月30日到期, 2011年6月23日经双方友好协商后, 签订了补充协议, 将上述协议约定的合同期限变更为: 自补充协议签订之日起至2014年12月31日止, 在协议期内本公司将直接从生物梅里埃中国有限公司的关联公司上海梅里埃生物工程有限公司购买产品, 签署了产品的人民币含税价格: 购买乙肝试剂(1,529.00元/每盒)和艾滋试剂(1,529.00元/每盒), 每次从其关联公司订货量每一次不少于350盒/产品。

2) 公司于2007年3月24日与HEALTH VISION ENTERPRISE LIMITED (“康维信企业有限公司”) 签署了《Territory Development Agreement》及《保证协议》。根据该等合同, 公司授予并保证康维信企业有限公司在中国大陆地区“外用冻干人纤维蛋白粘合剂产品”的排他性商业开发权利。双方约定, 自签约起未来2年内, 外用冻干人纤维蛋白粘合剂产品价格每套300元。如果市场条件发生变化, 经双方协商, 价格可以调整。本合同首个有效期限为5年, 每两年自动更新有效日期, 除非有违约、破产和控制改变的情况发生。

双方经友好协商后, 签订了《Territory Development Agreement》之补充协议, 本协议有效期变更为: 自2012年4月1日起至2013年3月31日止。约定康维信企业有限公司不再享有产品独家经销权, 对其已开发医院客户仍享有产品独家经销权; 为促进区域内商业活动开展, 康维信企业有限公司特此授予康维信(南京)有限公司为其在区域内经销产品的指定分销商, 康维信企业有限公司对其及其指定的所有其他公司之义务承担连带担保责任。除上述修改内容之外, 在协议期内, 上海莱士同意为经销产品在中国地区的推广活动提供赞助, 会议的预算、场地及其他相关细节由双方协商确定。

## （3）场地使用合同

1) 1988年12月30日, 本公司与上海闵行联合发展有限公司(以下简称“闵联公司”) 签订了《场地使用合同》(SMC88DB02217号), 后根据上海市房屋土地测绘中心于2001年4月10日制定的《房屋土地测绘技术报告书(土地面积分摊、核定面积)》, 该《场地使用合同》规定的场地面积应为10,200m<sup>2</sup>。

2002年7月24日, 本公司与闵联公司签订了《场地使用合同调整协议》(SMC2002DB046), 调整后约定的情况为: 公司向闵联公司申请使用上海闵行经济技术开发区TC-1厂房西半部所占用的场地, 场地面积为10,200m<sup>2</sup>; 场地开发费为每年每平方米3.39美元; 土地使用费为每年每平方米10元人民币, 若公司被政府批准为产品进出口型企业或先进技术型企业, 自批准年度起, 土地使用费交付标准按政府有关优惠政策执行; 场地管理费为每月每平方米人民币0.05元; 使用期限为本公司营业期限为止。

2) 1992年8月11日, 本公司与闵联公司签订了《场地使用合同》(SMC92DB02115号), 后根据上海市房屋土地测绘中心于2001年4月11日制定的《房屋土地测绘技术报告书(土地面积分摊、核定面积)》,

该《场地使用合同》规定的场地面积应为2,215.77m<sup>2</sup>。

2002年7月24日，本公司与闵联公司签订《场地使用合同调整协议》（SMC2002DB048），调整后约定的情况为：公司向闵联公司申请使用上海闵行经济技术开发区一期TC-1东半部部分标准厂房的场地，场地面积为2,215.77m<sup>2</sup>；场地开发费为每年每平方米4.33美元；土地使用费为每年每平方米10元人民币，若公司被政府批准为产品进出口型企业或先进技术型企业，自批准年度起，土地使用费交付标准按政府有关优惠政策执行；场地管理费为每月每平方米人民币0.05元；使用期限至本公司营业期限满为止。

3) 2000年6月30日，本公司与闵联公司签订了《场地使用合同》（SMC2000DB104号），后根据上海市房屋土地测绘中心于2001年4月11日制定的《房屋土地测绘技术报告书（土地面积分摊、核定面积）》，该《场地使用合同》规定的场地面积应为4031.23m<sup>2</sup>。

2002年7月24日本公司与闵联公司签订《场地使用合同调整协议》（SMC2002DB047），调整后约定的情况为：公司向闵联公司申请使用上海闵行经济技术开发区一期C块TC-1东半部部分标准厂房的场地，场地面积为4,031.23m<sup>2</sup>；场地开发费为每年每平方米4.33美元；土地使用费为每年每平方米10元人民币，若公司被政府批准为产品进出口型企业或先进技术型企业，自批准年度起，土地使用费交付标准按政府有关优惠政策执行；场地管理费为每年每平方米人民币1.98元；使用期限至本公司营业期限满为止。

## （十一）发行公司债的说明

适用  不适用

## （十二）承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	-	-		-	-
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	-	-		-	-
资产置换时所作承诺	-	-		-	-
发行时所作承诺	-	-		-	-
其他对公司中小股东所作承诺	科瑞集团、科瑞天诚、莱士中国、郑跃文、黄凯	1、控股股东科瑞天诚与莱士中国、公司实际控制人郑跃文与黄凯及科瑞天诚控股股东科瑞集团分别与公司签定了《避免同业竞争协议》。 2、公司股东及实际控制人科瑞天诚、科瑞集团、郑跃文、莱士中国和黄凯承诺未来不再发生资金占用情况。 3、股东科瑞天诚与莱士中国对灵璧莱士存在的个人集资法律瑕疵分别出具了《承诺函》，均承诺如	2008年06月23日	长期有效	严格履行

		由于灵璧莱士存在的个人集资问题对上海莱士造成任何经济损失，科瑞天诚与莱士中国将对上海莱士由此遭受的经济损失给予及时、足额的补偿。			
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	严格履行				

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

适用  不适用

### (十三) 其他综合收益细目

适用  不适用

### (十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月10日	公司会议室	实地调研	机构	银河证券、东北证券、德邦证券、日信证券	公司主要产品情况、主研产品情况、募投项目情况
2012年01月13日	公司会议室	实地调研	机构	银华基金	公司基本情况、新浆站情况
2012年04月13日	公司会议室	实地调研	机构	安信基金	公司产品销售情况、公司未来战略规划、奉贤项目进展情况
2012年05月18日	公司会议室	实地调研	机构	长城证券、第一创业证券	公司新产品报批情况、海南浆站情况、新厂房情况
2012年06月07日	公司会议室	实地调研	机构	国信证券、博时基金	公司产品价格情况、公司日常经营情况、浆站数量情况
2012年06月12日	公司会议室	实地调研	机构	理财周报	公司基本情况、未来发展目标、血液制品行业情况
2012年06月28日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券	公司产品价格情况、新产品报批情况、批签发情况
2012年07月10日	公司会议室	实地调研	机构	大智慧、华龙证券	公司产品周期情况、批签发情况、营养费情况
2012年07月16日	公司会议室	实地调研	机构	大成基金、华宝证券	公司大股东质押情况、研发情况、



					海南浆站情况
--	--	--	--	--	--------

### (十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否

是否改聘会计师事务所

是  否

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

适用  不适用

### (十七) 其他重大事项的说明

适用  不适用

### (十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用  不适用

### (十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于大股东部分股份解除质押及重新质押的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 07 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com">www.cninfo.com</a>
关于通过高新技术企业复审的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 15 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com">www.cninfo.com</a>
关于前次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金情况的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com">www.cninfo.com</a>
2011 年度业绩快报	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 22 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com">www.cninfo.com</a>
关于大股东部分股份解除质押及重新质押的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 22 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com">www.cninfo.com</a>
2011 年度报告摘要	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com">www.cninfo.com</a>
关于第二届董事会第十四次会议决议的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com">www.cninfo.com</a>
关于第二届监事会第十次会议决议的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com">www.cninfo.com</a>
募集资金年度使用及存放情况的专项报告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com">www.cninfo.com</a>
关于公告日常关联交易的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com">www.cninfo.com</a>
关于终止实施募集资金项目之中试生产线建设项目的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com">www.cninfo.com</a>
关于举行 2011 年度业绩网上说明会的通知	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com">www.cninfo.com</a>
关于召开 2011 年度股东大会的通知	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com">www.cninfo.com</a>
第二届董事会第十五次(临时)会议决议公	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com">www.cninfo.com</a>

告			
关于签署 2012 年产品购销合同的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com">www.cninfo.com</a>
关于 2011 年度股东大会会议决议的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com">www.cninfo.com</a>
二届十六次（临时）董事会会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com">www.cninfo.com</a>
2012 年一季报正文	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com">www.cninfo.com</a>
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com">www.cninfo.com</a>
2011 年度权益分派实施公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com">www.cninfo.com</a>
关于 2012 年第一次临时股东大会会议决议的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 05 月 11 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com">www.cninfo.com</a>
关于大股东部分股份解除质押及重新质押的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 05 月 11 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com">www.cninfo.com</a>
关于武鸣莱士单采血浆有限公司换发单采血浆许可证的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 05 月 22 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com">www.cninfo.com</a>
关于大股东部分股份解除质押及重新质押的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 05 月 23 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com">www.cninfo.com</a>
关于大股东部分股份解除质押及重新质押的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 06 月 15 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com">www.cninfo.com</a>
关于大股东部分股份解除质押及重新质押的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com">www.cninfo.com</a>
关于白沙莱士单采血浆有限公司取得血站执业许可证的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 06 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com">www.cninfo.com</a>
关于公司募集资金项目进展情况的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com">www.cninfo.com</a>
关于 2012 年上半年度业绩预告修正的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 07 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com">www.cninfo.com</a>
关于大股东部分股份解除质押及重新质押的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 07 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com">www.cninfo.com</a>
2012 半年度业绩快报	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 07 月 31 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com">www.cninfo.com</a>

## 八、财务会计报告

### (一) 审计报告

半年报是否经过审计

是  否

### (二) 财务报表

是否需要合并报表：

是  否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：上海莱士血液制品股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		235,034,246.28	363,119,044.11
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		162,509,950.00	32,634,370.66
应收账款		29,043,330.09	43,136,406.53
预付款项		14,027,426.36	10,801,147.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		4,541,973.27	3,581,976.25
买入返售金融资产			
存货		198,693,532.31	160,722,422.52
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		643,850,458.31	613,995,367.91
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		268,065.01	268,065.01
投资性房地产			
固定资产		112,403,755.08	115,070,154.32
在建工程		309,145,244.93	228,063,642.88
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		47,565,215.62	48,083,011.34
开发支出			
商誉		1,017,231.71	1,017,231.71
长期待摊费用		84,132.70	112,176.96
递延所得税资产		1,753,122.32	2,920,403.47
其他非流动资产			
非流动资产合计		472,236,767.37	395,534,685.69
资产总计		1,116,087,225.68	1,009,530,053.60
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		18,478,469.03	21,849,034.51
预收款项		198,397,187.20	143,250.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,410,347.96	11,925,075.99
应交税费		24,243,860.59	33,872,055.65
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,512,581.92	1,557,829.11
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		244,042,446.70	69,347,245.26
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		12,910,000.00	12,910,000.00
非流动负债合计		12,910,000.00	12,910,000.00
负债合计		256,952,446.70	82,257,245.26
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		489,600,000.00	272,000,000.00
资本公积		107,482,941.99	325,082,941.99
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		75,358,890.50	75,358,890.50
一般风险准备			
未分配利润		173,616,165.17	242,200,166.31
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		846,057,997.66	914,641,998.80
少数股东权益		13,076,781.32	12,630,809.54
所有者权益（或股东权益）合计		859,134,778.98	927,272,808.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,116,087,225.68	1,009,530,053.60

法定代表人：郑跃文

主管会计工作负责人：刘峥

会计机构负责人：朱雪莲

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		215,836,399.57	329,520,295.42
交易性金融资产			
应收票据		162,509,950.00	32,634,370.66
应收账款		29,043,330.09	43,136,406.53
预付款项		35,248,726.06	39,625,452.40
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,929,920.91	2,728,450.98
存货		198,210,990.05	158,277,808.58
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		642,779,316.68	605,922,784.57
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			
长期股权投资		71,209,539.38	68,209,539.38
投资性房地产			
固定资产		56,837,708.01	60,639,318.89
在建工程		298,373,359.47	222,098,993.88
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		33,377,066.11	33,735,959.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		647,935.24	2,145,906.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		460,445,608.21	386,829,717.73
资产总计		1,103,224,924.89	992,752,502.30
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		14,982,000.08	17,358,160.45
预收款项		198,397,187.20	143,250.00
应付职工薪酬		64,525.50	10,025,426.78
应交税费		21,720,932.74	32,122,283.22
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,242,547.06	820,134.52
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		236,407,192.58	60,469,254.97
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			

专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		12,910,000.00	12,910,000.00
非流动负债合计		12,910,000.00	12,910,000.00
负债合计		249,317,192.58	73,379,254.97
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		489,600,000.00	272,000,000.00
资本公积		108,791,281.17	326,391,281.17
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		75,540,914.96	75,540,914.96
未分配利润		179,975,536.18	245,441,051.20
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		853,907,732.31	919,373,247.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,103,224,924.89	992,752,502.30

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		237,484,198.86	226,440,281.71
其中：营业收入		237,484,198.86	226,440,281.71
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		160,617,109.70	132,648,338.52
其中：营业成本		103,896,439.41	93,420,580.38
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		3,278,866.86	3,333,674.36
销售费用		7,587,212.29	4,697,027.88
管理费用		48,808,128.31	33,636,857.14
财务费用		-3,063,867.85	-3,203,759.33
资产减值损失		110,330.68	763,958.09
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		76,867,089.16	93,791,943.19
加：营业外收入		3,038,572.00	560,656.50
减：营业外支出		202,453.31	279,667.71
其中：非流动资产处置损失		66,426.00	134,374.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		79,703,207.85	94,072,931.98
减：所得税费用		12,591,237.21	14,431,887.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		67,111,970.64	79,641,044.50
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		67,415,998.86	80,008,903.48
少数股东损益		-304,028.22	-367,858.98
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.138	0.163

(二) 稀释每股收益		0.138	0.163
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		67,111,970.64	79,641,044.50
归属于母公司所有者的综合收益总额		67,415,998.86	80,008,903.48
归属于少数股东的综合收益总额		-304,028.22	-367,858.98

法定代表人：郑跃文

主管会计工作负责人：刘峥

会计机构负责人：朱雪莲

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		237,484,198.86	226,440,281.71
减：营业成本		108,904,741.77	99,105,582.40
营业税金及附加		1,660,892.80	2,294,552.87
销售费用		7,587,212.29	4,697,027.88
管理费用		41,489,322.11	28,019,022.02
财务费用		-3,028,127.14	-3,178,426.31
资产减值损失		13,525.97	763,682.17
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）			
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）		80,856,631.06	94,738,840.68
加：营业外收入		2,688,755.00	140,000.00
减：营业外支出		162,001.88	116,044.14
其中：非流动资产处置损失		55,231.29	116,044.14
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		83,383,384.18	94,762,796.54
减：所得税费用		12,848,899.20	14,214,419.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		70,534,484.98	80,548,377.07
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		70,534,484.98	80,548,377.07

#### 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	358,064,048.73	258,507,831.90
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,795,228.82	1,072,695.62
收到其他与经营活动有关的现金	6,451,488.88	5,686,710.95
经营活动现金流入小计	366,310,766.43	265,267,238.47
购买商品、接受劳务支付的现金	119,348,709.89	74,401,583.51

客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	57,916,165.65	51,342,706.76
支付的各项税费	54,664,997.14	66,977,928.42
支付其他与经营活动有关的现金	34,900,912.31	26,503,234.61
经营活动现金流出小计	266,830,784.99	219,225,453.30
经营活动产生的现金流量净额	99,479,981.44	46,041,785.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,000.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	92,501,031.62	34,418,467.76
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	92,501,031.62	34,418,467.76
投资活动产生的现金流量净额	-92,496,031.62	-34,418,467.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	750,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	750,000.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	750,000.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	136,000,000.00	92,011,626.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		400,535.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	136,000,000.00	92,011,626.15
筹资活动产生的现金流量净额	-135,250,000.00	-92,011,626.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	197,284.85	-242,782.67
五、现金及现金等价物净增加额	-128,068,765.33	-80,631,091.41
加：期初现金及现金等价物余额	362,670,106.61	452,198,547.31
六、期末现金及现金等价物余额	234,601,341.28	371,567,455.90

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	358,064,048.73	258,507,831.90
收到的税费返还	1,795,228.82	1,072,695.62
收到其他与经营活动有关的现金	16,426,058.67	4,749,424.83
经营活动现金流入小计	376,285,336.22	264,329,952.35
购买商品、接受劳务支付的现金	156,885,904.77	99,162,461.20
支付给职工以及为职工支付的现金	45,709,181.95	41,178,710.67
支付的各项税费	37,376,423.29	54,848,530.64
支付其他与经营活动有关的现金	24,929,144.68	23,119,199.70
经营活动现金流出小计	264,900,654.69	218,308,902.21



经营活动产生的现金流量净额	111,384,681.53	46,021,050.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	86,249,829.73	26,919,066.05
投资支付的现金	3,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	89,249,829.73	26,919,066.05
投资活动产生的现金流量净额	-89,249,829.73	-26,919,066.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	136,000,000.00	91,611,091.15
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	136,000,000.00	91,611,091.15
筹资活动产生的现金流量净额	-136,000,000.00	-91,611,091.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	197,284.85	-242,782.67
五、现金及现金等价物净增加额	-113,667,863.35	-72,751,889.73
加：期初现金及现金等价物余额	329,071,357.92	429,437,326.55
六、期末现金及现金等价物余额	215,403,494.57	356,685,436.82

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	272,000,000.00	325,082,941.99			75,358,890.50		242,200,166.31		12,630,809.54	927,272,808.34
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	272,000,000.00	325,082,941.99			75,358,890.50		242,200,166.31		12,630,809.54	927,272,808.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	217,600,000.00	-217,600,000.00					-68,584,001.14		445,971.78	-68,138,029.36
（一）净利润							67,415,998.86		-304,028.22	67,111,970.64
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							67,415,998.86		-304,028.22	67,111,970.64
（三）所有者投入和减少资本									750,000.00	750,000.00
1. 所有者投入资本									750,000.00	750,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-136,000,000.00			-136,000,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-136,000,000.00			-136,000,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	217,600,000.00	-217,600,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	217,600,000.00	-217,600,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	489,600,000.00	107,482,941.99			75,358,890.50		173,616,165.17		13,076,781.32	859,134,778.98

## 上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	272,000,000.00	326,062,182.28			54,937,088.51		171,067,350.68		7,142,615.47	831,209,236.94
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	272,000,000.00	326,062,182.28			54,937,088.51		171,067,350.68		7,142,615.47	831,209,236.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-979,240.29			20,421,801.99		71,132,815.63		5,488,194.07	96,063,571.40
（一）净利润							200,354,617.62		-904,511.22	199,450,106.40
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							200,354,617.62		-904,511.22	199,450,106.40
（三）所有者投入和减少资本		-979,240.29							6,793,240.29	5,814,000.00
1. 所有者投入资本									6,990,000.00	6,990,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-979,240.29							-196,759.71	-1,176,000.00
（四）利润分配					20,421,801.99		-129,221,801.99		-400,535.00	-109,200,535.00
1. 提取盈余公积					20,421,801.99		-20,421,801.99			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-108,800,000.00		-400,535.00	-109,200,535.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期末余额	272,000,000.00	325,082,941.99			75,358,890.50		242,200,166.31		12,630,809.54	927,272,808.34

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	272,000,000.00	326,391,281.17			75,540,914.96		245,441,051.20	919,373,247.33
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	272,000,000.00	326,391,281.17			75,540,914.96		245,441,051.20	919,373,247.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	217,600,000.00	-217,600,000.00					-65,465,515.02	-65,465,515.02
（一）净利润							70,534,484.98	70,534,484.98
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							70,534,484.98	70,534,484.98
（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							-136,000,000.00	-136,000,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-136,000,000.00	-136,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	217,600,000.00	-217,600,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	217,600,000.00	-217,600,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	489,600,000.00	108,791,281.17			75,540,914.96		179,975,536.18	853,907,732.31

## 上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	272,000,000.00	326,391,281.17			55,119,112.97		170,444,833.28	823,955,227.42
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	272,000,000.00	326,391,281.17			55,119,112.97		170,444,833.28	823,955,227.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					20,421,801.99		74,996,217.92	95,418,019.91
（一）净利润							204,218,019.91	204,218,019.91
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							204,218,019.91	204,218,019.91
（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					20,421,801.99		-129,221,801.99	-108,800,000.00
1. 提取盈余公积					20,421,801.99		-20,421,801.99	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-108,800,000.00	-108,800,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	272,000,000.00	326,391,281.17			75,540,914.96		245,441,051.20	919,373,247.33

### （三）公司基本情况

上海莱士血液制品股份有限公司是由上海莱士血制品有限公司以2006年6月30日经审计的净资产120,000,000.00元按1:1的比例折股,整体变更成立的股份有限公司。2008年经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]746号文《关于核准上海莱士血液制品股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准,于2008年6月11日向社会公开发行人民币普通股(A股)4,000万股,于2008年6月23日在深圳证券交易所上市交易,注册资本相应变更为160,000,000.00元。经2010年第三次临时股东大会审议通过,本公司以2010年6月30日总股本160,000,000股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增7股,转增后注册资本变更为272,000,000.00元。2012年4月19日,经2011年度股东大会审议通过,公司以2011年12月31日总股本272,000,000股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增8股,转增后注册资本变更为489,600,000.00元,工商变更登记正在办理中。

本公司经营范围为:生产和销售血液制品、疫苗、诊断试剂及检测器具和检测技术并提供检测服务(涉及许可经营的凭许可证经营)。本公司处于生物制药行业,主要产品为人血白蛋白、静注人免疫球蛋白等。

公司注册地:上海市闵行经济技术开发区北斗路55号。

公司的基本组织架构:本公司建立了股东大会、董事会、监事会法人治理结构,股东大会是公司的最高权力机构,董事会是股东大会的执行机构,监事会是公司的内部监督机构。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会等专门委员会,负责本公司的重大决策的制定;为了公司日常生产经营和管理工作顺利进行,目前设董事会办公室、总经理办公室、人力资源部、总务部、血浆部、质量保证部、质量控制部、血浆筛选部、制造部、精制部、凝血因子部、成品部、设备工程部、法规医学事务部、财务部、内部审计部、市场销售部、研究开发部等18个职能部门。

### （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

#### 1、财务报表的编制基础

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》和其他各项会计准则的规定(以下简称“新会计准则”)进行确认和计量,在此基础上编制2012年1-6月财务报表。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

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

#### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

#### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

本公司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。在合并中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。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

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

### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

适用  不适用

### **7、现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

### **8、外币业务和外币报表折算**

#### **(1) 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

#### **(2) 外币财务报表的折算**

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期



汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### 2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### 3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

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

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

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

### **(4) 金融负债终止确认条件**

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

## 1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。

## 2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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

适用  不适用

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法****(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款单项金额重大是指人民币超过 100 万元，其他应收款单项金额重大是指人民币超过 50 万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄	账龄分析法	按账龄分析法划分为若干组合，再按这些应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	40%	40%
3 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的:

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的:

适用  不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由：

有客观证据表明可能发生减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回，现金流量严重不足等情况的。

坏账准备的计提方法：

对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

**11、存货****(1) 存货的分类**

存货分类为：材料采购、原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工、其他直接成本以及按正常生产能力下适当的比例分摊成本。

**(2) 发出存货的计价方法**

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

**(4) 存货的盘存制度**

永续盘存制  定期盘存制  其他

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

#### 1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、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，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。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当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，应当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，应当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，应当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应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

#### 2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明

换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## **(2) 后续计量及损益确认**

### **1) 后续计量**

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

### **2) 损益确认**

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

## **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业

能够对被投资单位施加重大影响。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### 13、投资性房地产

适用  不适用

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

适用  不适用

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	10%	4.5%
机器设备	10	10%	9%
电子设备	5	10%	18%
运输设备	5	10%	18%
其他设备	5	10%	18%
融资租入固定资产：	--	--	--

#### **(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法**

公司在每年末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

### **15、在建工程**

#### **(1) 在建工程的类别**

在建工程以立项项目分类核算。

#### **(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

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

#### **(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

公司在每年末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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



## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

利息金额。

### 17、生物资产

适用  不适用

### 18、油气资产

适用  不适用

### 19、无形资产

#### (1) 无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

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

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

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### （3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

### （4）无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，年末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每年末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

### （5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### （6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

## 20、长期待摊费用摊销方法

本公司以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，以及对实际发生但应由本期和以后各期负担的分摊在一年以上的各项费用，作为长期待摊费用，按照项目的预算受益期平均分摊。

## 21、附回购条件的资产转让

适用  不适用

## 22、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## 23、股份支付及权益工具

适用  不适用

## 24、回购本公司股份

适用  不适用

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司确认商品销售收入的具体方式：预收货款的情况下，产品交付购货方或其委托的承运方时确认收入；赊销的情况下，经确认在授信范围内，产品交付购货方或其委托的承运方时确认收入。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

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

适用  不适用

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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

## (2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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

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

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

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

### (2) 融资租赁会计处理

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

## 29、持有待售资产

适用  不适用

## 30、资产证券化业务

适用  不适用

## 31、套期会计

适用  不适用

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

**(1) 会计政策变更**

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

**33、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

**34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**

适用  不适用

**(五) 税项**

**1、公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	销售收入	3%-17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	5%-7%
企业所得税	企业所得额	15%-25%
教育费附加	应纳流转税额	3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	所得税税率

上海莱士血液制品股份有限公司*1	15%
石门莱士单采血浆站有限公司	25%
巴马莱士单采血浆有限公司	25%
武鸣莱士单采血浆有限公司*2	15%
大化莱士单采血浆有限公司*2	15%
全州莱士单采血浆有限公司	25%
马山莱士单采血浆有限公司*2	15%
兴平市莱士单采血浆站有限公司	25%
大新莱士单采血浆有限公司*2	15%
琼中莱士单采血浆有限公司	25%
白沙莱士单采血浆有限公司	25%
保亭莱士单采血浆有限公司	25%

## 2、税收优惠及批文

\*1 按照上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局等部门联合下发的《高新技术企业证书》，证书编号：GF201131000884，本公司被认定为高新技术企业，发证日期为2011年10月20日，有效期三年。本公司自2011年1月起至2013年12月止享受国家需要重点扶持的高新技术企业减按15%税率征收企业所得税的优惠政策。

\*2 武鸣莱士单采血浆有限公司、大化莱士单采血浆有限公司、马山莱士单采血浆有限公司、大新莱士单采血浆有限公司2007 年至2010 年度均享受国家鼓励类税收优惠政策。报告期内，该项税收优惠政策已经到期，但根据广西壮族自治区地方税务局2011年第2 号《自治区地方税务局关于享受西部大开发税收优惠政策企业预缴企业所得税问题的公告》，从2011年1月1日起，广西壮族自治区原已享受西部大开发鼓励类企业所得税优惠政策的企业暂按15%的税率分季预缴企业所得税。因此，报告期内这些子公司暂按15%的所得税税率预缴企业所得税。



## (六) 企业合并及合并财务报表

## 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	本公司期末 实际投资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股东权 益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 年初所有者权 益中所享有份 额后的余额
琼中莱士单采 血浆有限公司	控股子公司	海南	制造	16,500,000.00	人民币	机采供应血浆	13,200,000.00		80%	80%	是	2,862,186.52		
白沙莱士单采 血浆有限公司	控股子公司	海南	制造	16,500,000.00	人民币	机采供应血浆	13,200,000.00		80%	80%	是	3,067,145.62		
保亨莱士单采 血浆有限公司	控股子公司	海南	制造	7,500,000.00	人民币	机采供应血浆	6,000,000.00		80%	80%	是	1,390,129.56		

## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

□ 适用 √ 不适用

## (3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
石门莱士单采血浆站有限公司	控股子公司	湖南	制造	2,000,000.00	人民币	机采供应血浆	1,600,000.00		80%	80%	是	172,183.12		
巴马莱士单采血浆有限公司	控股子公司	广西	制造	13,500,000.00	人民币	机采供应血浆	10,800,000.00		80%	80%	是	2,657,056.52		
灵璧莱士单采血浆站有限公司	不存在控制关系的子公司	安徽	制造	300,000.00	人民币	机采供应血浆	285,000.00		95%	-	否	-		
武鸣莱士单采血浆有限公司	控股子公司	广西	制造	1,000,000.00	人民币	机采供应血浆	800,000.00		80%	80%	是	1,274,740.80		
大化莱士单采血浆有限公司	控股子公司	广西	制造	3,000,000.00	人民币	机采供应血浆	2,400,000.00		80%	80%	是	470,905.55		
全州莱士单采血浆有限公司	控股子公司	广西	制造	12,000,000.00	人民币	机采供应血浆	12,000,000.00		100%	100%	是	-		
马山莱士单采血浆有限公司	控股子公司	广西	制造	3,788,700.00	人民币	机采供应血浆	3,030,960.00		80%	80%	是	646,129.45		
兴平市莱士单采血浆站有限公司	控股子公司	陕西	制造	1,000,000.00	人民币	机采供应血浆	800,000.00		80%	80%	是	79,753.72		
大新莱士单采血浆有限公司	控股子公司	广西	制造	1,980,000.00	人民币	机采供应血浆	1,584,000.00		80%	80%	是	456,550.46		

**2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体** 适用  不适用**3、合并范围发生变更的说明** 适用  不适用**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体** 适用  不适用**5、报告期内发生的同一控制下企业合并** 适用  不适用**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并** 适用  不适用**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司** 适用  不适用**8、报告期内发生的反向购买** 适用  不适用**9、本报告期发生的吸收合并** 适用  不适用**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率** 适用  不适用**(七) 合并财务报表主要项目注释****1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	2,474,620.11	--	--	1,941,463.86
人民币	--	--	2,250,991.38	--	--	1,711,403.89
美元	35,356.88	6.3249	223,628.73	36,512.24	6.3009	230,059.97

银行存款:	--	--	232,126,721.17	--	--	360,728,642.75
人民币	--	--	230,716,588.08	--	--	360,501,240.90
美元	205,420.12	6.3249	1,299,261.71	17,793.87	6.3009	112,117.39
欧元	14,086.06	7.871	110,871.38	14,123.67	8.1625	115,284.46
其他货币资金:	--	--	432,905.00	--	--	448,937.50
人民币	--	--		--	--	
欧元	55,000.00	7.871	432,905.00	55,000.00	8.1625	448,937.50
合计	--	--	235,034,246.28	--	--	363,119,044.11

货币资金期末余额比期初余额减少128,084,797.83元,减少比例为35.27%,主要是本期募集资金投资建设项目建设支出及支付2011年度现金股利所致。

## 2、交易性金融资产

适用  不适用

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位: 元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	162,509,950.00	32,634,370.66
合计	162,509,950.00	32,634,370.66

应收票据期末余额比期初余额增加 129,875,579.34 元,增加比例为 397.97%,主要原因为本期采用票据结算方式的收款增加。

### (2) 期末已质押的应收票据情况

适用  不适用

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

适用  不适用

## 4、应收股利

适用  不适用

**5、应收利息**

□ 适用 √ 不适用

**6、应收账款****(1) 应收账款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	30,571,926.41	100%	1,528,596.32	5%	45,406,743.72	100%	2,270,337.19	5%
组合小计	30,571,926.41	100%	1,528,596.32	5%	45,406,743.72	100%	2,270,337.19	5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	30,571,926.41	--	1,528,596.32	--	45,406,743.72	--	2,270,337.19	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	30,571,926.41	100%	1,528,596.32	45,406,743.72	100%	2,270,337.19
1至2年						
2至3年						
3年以上						
合计	30,571,926.41	--	1,528,596.32	45,406,743.72	--	2,270,337.19

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用  不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

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

适用  不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
RARE ANTIBODY ANTIGEN SUPPLY,INC.	关联方	17,414,189.11	一年以内	56.96%
福建东南医药有限公司	非关联方	4,516,172.30	一年以内	14.77%
康维信医药（南京）有限公司	非关联方	4,000,000.00	一年以内	13.08%
上海信谊天一药业有限公司	非关联方	883,860.00	一年以内	2.89%
上海医药分销控股有限公司	非关联方	769,000.00	一年以内	2.52%
合计	--	27,583,221.41	--	90.22%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
RARE ANTIBODY ANTIGEN SUPPLY,INC.	黄凯控制的公司	17,414,189.11	56.96%
合计	--	17,414,189.11	56.96%

(7) 终止确认的应收款项情况

适用  不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

适用  不适用

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	7,603,302.94	100%	3,061,329.67	40.26%	5,791,234.37	100%	2,209,258.12	38.15%
组合小计	7,603,302.94	100%	3,061,329.67	40.26%	5,791,234.37	100%	2,209,258.12	38.15%
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	7,603,302.94	--	3,061,329.67	--	5,791,234.37	--	2,209,258.12	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	2,916,177.13	38.35%	145,808.86	1,116,154.66	19.28%	55,621.92
1至2年	167,250.00	2.20%	16,725.00	2,727,803.90	47.10%	272,780.39
2至3年	2,701,800.00	35.54%	1,080,720.00	110,700.00	1.91%	44,280.00
3至以上	1,818,075.81	23.91%	1,818,075.81	1,836,575.81	31.71%	1,836,575.81
合计	7,603,302.94	--	3,061,329.67	5,791,234.37	--	2,209,258.12

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用  不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

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

适用  不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

适用  不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
海南晨菲药业有限公司	非关联方	2,652,600.00	2-3 年	34.89%
厦门哲豪贸易有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	26.30%
湖南景达生物工程有限公司	非关联方	1,398,007.70	3 年以上	18.39%
海南浙海房地产开发有限公司	非关联方	300,000.00	1 年以内	3.94%
上海米沙瓦医药工业有限公司	非关联方	110,700.00	2 年以上	1.46%
合计	--	6,461,307.70	--	84.98%

(7) 其他应收关联方账款情况

适用  不适用

(8) 终止确认的其他应收款项情况

适用  不适用

(9) 以其他应收款为标的的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

适用  不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元



账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	10,165,417.83	72.47%	6,891,062.31	63.80%
1 至 2 年	3,494,567.48	24.91%	3,589,193.83	33.23%
2 至 3 年	139,441.05	0.99%	245,891.70	2.28%
3 年以上	228,000.00	1.63%	75,000.00	0.69%
合计	14,027,426.36	--	10,801,147.84	--

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
灵璧莱士单采血浆站有限公司	不存在控制关系的子公司	3,441,126.98	2011 年 05 月 31 日	预付血浆款
海南沐阳装饰工程有限公司	非关联方	1,780,578.59	2012 年 05 月 31 日	合同未履行完毕
大化瑶族自治县大化镇流水村建筑队	非关联方	1,249,767.00	2011 年 10 月 31 日	合同未履行完毕
上海共和真空技术有限公司	非关联方	930,000.00	2012 年 03 月 22 日	预付设备款
苏州乐华新材料有限公司	非关联方	824,600.00	2012 年 06 月 12 日	预付材料款
合计	--	8,226,072.57	--	--

预付款项主要单位的说明：

主要为预付原材料及设备采购款。

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

 适用  不适用

## (4) 预付款项的说明

 适用  不适用

## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,925,886.94		15,925,886.94	19,305,298.81		19,305,298.81
在产品	158,411,812.70		158,411,812.70	136,177,785.96		136,177,785.96
库存商品	24,355,832.67		24,355,832.67	5,239,337.75		5,239,337.75
合计	198,693,532.31		198,693,532.31	160,722,422.52		160,722,422.52

**(2) 存货跌价准备**

适用  不适用

**(3) 存货跌价准备情况**

适用  不适用

年末存货不存在可变现价值低于账面成本的情形，故未计提存货跌价准备。

**10、其他流动资产**

适用  不适用

**11、可供出售金融资产**

适用  不适用

**12、持有至到期投资**

适用  不适用

**13、长期应收款**

适用  不适用

**14、对合营企业投资和联营企业投资**

适用  不适用

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
灵璧莱士单采血浆站有限公司	成本法	268,065.01	268,065.01		268,065.01	95%	-	根据 2007 年 1 月 1 日本公司与曹敏签定的委托管理协议，本公司对该公司不具有实际控制权，因此，未纳入合并范围按成本法进行核算。			
合计	--	268,065.01	268,065.01		268,065.01	--	--	--			

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

□ 适用 √ 不适用

## 16、投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	288,258,277.39	4,736,532.25		604,748.92	292,390,060.72
其中：房屋及建筑物	83,032,527.71	1,833,259.41			84,865,787.12
机器设备	158,778,950.65	888,077.91		73,950.00	159,593,078.56
运输工具	18,277,869.50	1,068,755.06		494,848.92	18,851,775.64
电子设备	10,999,724.82	751,645.87		23,450.00	11,727,920.69
其他设备	17,169,204.71	194,794.00		12,500.00	17,351,498.71
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	173,188,123.07		7,331,505.49	533,322.92	179,986,305.64
其中：房屋及建筑物	27,790,115.23		1,936,414.38		29,726,529.61
机器设备	115,894,492.07		3,000,510.97	66,324.00	118,828,679.04
运输工具	9,481,654.94		1,380,733.75	434,643.92	10,427,744.77
电子设备	6,453,391.51		623,054.78	21,105.00	7,055,341.29
其他设备	13,568,469.32		390,791.61	11,250.00	13,948,010.93
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	115,070,154.32		--		112,403,755.08
其中：房屋及建筑物	55,242,412.48		--		55,139,257.51
机器设备	42,884,458.58		--		40,764,399.52
运输工具	8,796,214.56		--		8,424,030.87
电子设备	4,546,333.31		--		4,672,579.40
其他设备	3,600,735.39		--		3,403,487.78
四、减值准备合计	0.00		--		0.00
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备			--		
运输工具			--		
电子设备			--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	115,070,154.32		--		112,403,755.08
其中：房屋及建筑物	55,242,412.48		--		55,139,257.51

机器设备	42,884,458.58	--	40,764,399.52
运输工具	8,796,214.56	--	8,424,030.87
电子设备	4,546,333.31	--	4,672,579.40
其他设备	3,600,735.39	--	3,403,487.78

本期折旧额 7,331,505.49 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 1,388,229.41 元。

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

适用  不适用

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产**

适用  不适用

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

适用  不适用

**(5) 期末持有待售的固定资产情况**

适用  不适用

**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况**

适用  不适用

**18、在建工程**

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
奉贤新厂区建设工程	298,373,359.47		298,373,359.47	222,098,993.88		222,098,993.88
白沙浆站新建工程	10,761,885.46		10,761,885.46	5,044,649.00		5,044,649.00
保亨浆站新建工程	10,000.00		10,000.00			
武鸣浆站扩建工程				920,000.00		920,000.00
合计	309,145,244.93		309,145,244.93	228,063,642.88		228,063,642.88

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他 减少	工程投入占 预算比例(%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
奉贤新厂区建设工程	441,110,000.00	222,098,993.88	76,274,365.59			67.64%	67.64%				自筹及募集 资金	298,373,359.47
白沙浆站新建工程		5,044,649.00	5,717,236.46								自筹	10,761,885.46
保亭浆站新建工程			10,000.00								自筹	10,000.00
武鸣浆站扩建工程		920,000.00	468,229.41	1,388,229.41							自筹	
合计	441,110,000.00	228,063,642.88	82,469,831.46	1,388,229.41		--	--			--	--	309,145,244.93

**(3) 在建工程减值准备**

□ 适用 √ 不适用

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 在建工程的说明**

在建工程期末余额比期初余额增加81,081,602.05元，增加比例为35.55%，主要原因为募集资金投资项目投入增加。

**19、工程物资**

□ 适用 √ 不适用

**20、固定资产清理**

□ 适用 √ 不适用

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 以公允价值计量**

□ 适用 √ 不适用

**22、油气资产**

□ 适用 √ 不适用

**23、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
<b>一、账面原值合计</b>	51,244,143.43			51,244,143.43
土地使用权	51,168,893.43			51,168,893.43
软件	75,250.00			75,250.00
<b>二、累计摊销合计</b>	3,161,132.09	517,795.72		3,678,927.81
土地使用权	3,085,882.09	517,795.72		3,603,677.81
软件	75,250.00			75,250.00

三、无形资产账面净值合计	48,083,011.34			47,565,215.62
土地使用权	48,083,011.34			47,565,215.62
软件				
四、减值准备合计	0.00			0.00
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	48,083,011.34			47,565,215.62
土地使用权	48,083,011.34			47,565,215.62
软件				

本期摊销额 517,795.72 元。

### (2) 公司开发项目支出

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

适用  不适用

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
大化莱士单采血浆有限公司	357,354.23			357,354.23	
马山莱士单采血浆有限公司	186,919.37			186,919.37	
大新莱士单采血浆有限公司	472,958.11			472,958.11	
兴平市莱士单采血浆站有限公司	2,735,470.00			2,735,470.00	2,735,470.00
合计	3,752,701.71			3,752,701.71	2,735,470.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

在非同一控制下企业合并时，支付的合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

本公司于年末，将商誉分摊至相关的资产组进行减值测试，计提的减值准备计入当期损益，减值准备一经计提，在以后的会计期间不转回。

商誉减值准备计算过程：

1、本公司购买大化莱士单采血浆有限公司和马山莱士单采血浆有限公司，根据非同一控制下的企业合并原则，初始投资成本大于按照本公司持股比例计算应享有交易日被投资单位可辨认净资产的公允价值份额的差额确认为商誉，金额分别为357,354.23元和186,919.37元。

2、本公司购买大新莱士单采血浆有限公司，根据非同一控制下的企业合并原则，初始投资成本大于



长期股权投资与按照本公司持股比例计算应享有交易日被投资单位可辨认净资产的公允价值份额的差额确认为商誉，金额为591,197.64元。2009年，本公司转让大新莱士单采血浆有限公司股权后商誉相应减少为472,958.11元。

3、本公司购买兴平市莱士单采血浆站有限公司产权，支付价款900万元，按照非同一控制下的企业合并原则，本公司确认商誉2,735,470.00元。通过对商誉进行减值测试，已对这一部份商誉计提了2,735,470.00元减值准备。

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修费	112,176.96		28,044.26		84,132.70	
合计	112,176.96		28,044.26		84,132.70	--

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	671,187.01	669,158.12
开办费		
可抵扣亏损		
存货内部交易未实现利润	1,081,935.31	751,245.35
工资		1,500,000
小 计	1,753,122.32	2,920,403.47
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
减值准备	4,589,925.99	4,479,595.31
存货内部交易未实现利润	7,212,902.04	5,008,302.36
工资		10,000,000

小计	11,802,828.03	19,487,897.67
----	---------------	---------------

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	4,479,595.31	110,330.68			4,589,925.99
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备	2,735,470.00				2,735,470.00
十四、其他					
合计	7,215,065.31	110,330.68			7,325,395.99

## 28、其他非流动资产

适用  不适用

## 29、短期借款

适用  不适用

## 30、交易性金融负债

适用  不适用

## 31、应付票据

适用  不适用

### 32、应付账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内(含1年)	12,863,396.08	15,773,586.30
1-2年(含2年)	3,633,403.37	4,094,778.78
2-3年(含3年)	14,245.09	204,671.05
3年以上	1,967,424.49	1,775,998.38
合计	18,478,469.03	21,849,034.51

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

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

应付四川英德生物过程技术有限公司工程款1,243,700.00元，账龄超过一年，系因工程质量存在争议而尚未支付。

### 33、预收账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内(含1年)	198,397,187.20	143,250.00
合计	198,397,187.20	143,250.00

预收款项期末余额比期初余额增加 198,253,937.20 元，增加的主要原因为：部分销售商与公司签署了《2012 货品购销合同》，本期根据合同规定收取了预收货款。

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

□ 适用 √ 不适用

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,265,671.69	34,247,468.77	44,694,906.90	818,233.56
二、职工福利费		1,374,394.85	1,374,394.85	
三、社会保险费	549,028.79	7,302,188.12	7,475,059.09	376,157.82
1. 医疗保险费	1,075.40	1,983,585.07	1,979,170.72	5,489.75

2. 基本养老保险费	476,306.74	4,695,625.92	4,865,656.35	306,276.31
3. 失业保险费	71,646.65	406,464.76	416,079.57	62,031.84
4. 工伤保险费		99,828.39	98,534.79	1,293.60
5. 生育保险费		116,683.98	115,617.66	1,066.32
四、住房公积金		4,039,106.06	3,960,228.06	78,878.00
五、工会经费和职工教育经费	110,375.51	438,279.82	411,576.75	137,078.58
合计	11,925,075.99	47,401,437.62	57,916,165.65	1,410,347.96

工会经费和职工教育经费金额 438,279.82 元。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	13,414,562.70	18,938,874.96
企业所得税	8,970,983.09	12,386,994.95
个人所得税	47,860.94	70,447.34
城市维护建设税	956,482.69	1,317,783.89
教育费附加	721,125.77	970,572.58
防洪费	5,214.40	0.00
河道管理费	116,131.08	176,885.06
其他	11,499.92	10,496.87
合计	24,243,860.59	33,872,055.65

### 36、应付利息

适用  不适用

### 37、应付股利

适用  不适用

### 38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内(含1年)	572,682.45	239,402.33
1-2年(含2年)	9,302.80	403,830.11
2-3年(含3年)	16,000.00	421,200.00
3年以上	914,596.67	493,396.67

合计	1,512,581.92	1,557,829.11
----	--------------	--------------

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

适用  不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

适用  不适用

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

适用  不适用

### 39、预计负债

适用  不适用

### 40、一年内到期的非流动负债

适用  不适用

### 41、其他流动负债

适用  不适用

### 42、长期借款

适用  不适用

### 43、应付债券

适用  不适用

### 44、长期应付款

适用  不适用

### 45、专项应付款

适用  不适用

### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
与资产相关的政府补助	12,910,000.00	12,910,000.00
合计	12,910,000.00	12,910,000.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

本公司2009年与上海市科学技术委员会签订科研计划项目课题合同，上海市科学技术委员会提供2,700万元课题研究费用于本公司血液制品工艺改进、生产线技术改造和cGMP建设项目。截止2012年6月30日，本公司已收到拨款1,000万元，该建设项目尚未形成资产。

根据上海市奉贤区人民政府《关于加快发展生物医药产业的若干意见》，为支持本区新建、扩建、改建生物医药企业，在市专项资金给予资助的基础上给予一定比例的资助。截止2012年6月30日，本公司累计收到资助款291万元，该项资金属于上述血液制品工艺改进、生产线技术改造和cGMP建设项目配套资助，待项目形成资产时再分期计入损益。

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	272,000,000			217,600,000		217,600,000	489,600,000

根据2012年4月19日召开的2011年度股东大会通过的决议，公司以2011年12月31日总股本272,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，转增后本公司注册资本变更为489,600,000.00元，工商变更登记手续正在办理中。

#### 48、库存股

适用  不适用

#### 49、专项储备

适用  不适用

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	325,070,089.36		217,600,000.00	107,470,089.36
其他资本公积	12,852.63			12,852.63
合计	325,082,941.99		217,600,000.00	107,482,941.99

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	75,358,890.50			75,358,890.50

任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	75,358,890.50			75,358,890.50

## 52、一般风险准备

适用  不适用

## 53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	242,200,166.31	--	171,067,350.68	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--		--
调整后年初未分配利润	242,200,166.31	--	171,067,350.68	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	67,415,998.86	--	200,354,617.62	--
减：提取法定盈余公积			20,421,801.99	10%
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	136,000,000.00	每 10 股派发现金股利 5.00 元	108,800,000.00	每 10 股派发现金股利 4.00 元
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	173,616,165.17	--	242,200,166.31	--

## 54、营业收入及营业成本

### （1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	237,420,096.30	226,367,439.42
其他业务收入	64,102.56	72,842.29
营业成本	103,896,439.41	93,420,580.38

### （2）主营业务（分行业）

适用  不适用

单位：元

产品名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
血液制品生产及销售	237,420,096.30	103,808,553.84	226,367,439.42	93,420,580.38
合计	237,420,096.30	103,808,553.84	226,367,439.42	93,420,580.38

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
白蛋白	110,220,205.10	67,095,172.29	101,359,620.61	57,011,496.78
静丙	98,217,953.62	29,797,750.28	103,016,196.45	30,766,840.87
其他	28,981,937.58	6,915,631.27	21,991,622.36	5,642,242.73
合计	237,420,096.30	103,808,553.84	226,367,439.42	93,420,580.38

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	219,497,985.88	97,872,082.09	213,004,302.04	89,020,298.84
出口	17,922,110.42	5,936,471.75	13,363,137.38	4,400,281.54
合计	237,420,096.30	103,808,553.84	226,367,439.42	93,420,580.38

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
安徽华源医药股份有限公司	46,529,743.61	19.60%
广州医药有限公司	36,759,999.94	15.48%
广东立晖生物药品有限公司	26,369,401.70	11.11%
广东港银医药有限公司	19,982,051.26	8.41%
美国稀有抗体抗原供应公司	17,922,110.42	7.55%
合计	147,563,306.93	62.15%

**55、合同项目收入**

□ 适用 √ 不适用

**56、营业税金及附加**

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	1,777,296.79	1,944,835.52	
教育费附加	1,501,570.07	1,385,976.20	
其他		2,862.64	
合计	3,278,866.86	3,333,674.36	--

**57、公允价值变动收益**

□ 适用 √ 不适用

**58、投资收益**

□ 适用 √ 不适用

**59、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	110,330.68	763,958.09
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	110,330.68	763,958.09

**60、营业外收入**

单位：元

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

非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	2,291,900.00	140,000.00
不需支付的应付账款		420,656.50
其他	746,672.00	
合计	3,038,572.00	560,656.50

#### 营业外收入说明：

本公司承担的重组人凝血第八因子产业化开发以及临床前动物试验项目研究课题被评为国家重大新药创制课题，课题共获得中央财政拨款 290.36 万元，其中本期收到拨款 229.19 万元。

### 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	66,426.00	134,374.14
其中：固定资产处置损失	66,426.00	134,374.14
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	7,070.59	15,653.00
罚款	7,504.39	4,792.57
其他	121,452.33	124,848.00
合计	202,453.31	279,667.71

### 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	11,423,956.06	12,267,497.49
递延所得税调整	1,167,281.15	2,164,389.99
合计	12,591,237.21	14,431,887.48

### 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	计算公式	本期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P	67,415,998.86
非经常性损益	A	2,328,353.49
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	PO=P-A	65,087,645.37
期初股份总数	S0	272,000,000.00

报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	217,600,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	---
报告期因回购等减少股份数	Sj	---
报告期缩股数	Sk	---
报告期月份数	M0	6
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	---
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	---
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk$	489,600,000.00
基本每股收益	$B=P \div S$	0.138
扣除非经常性损益后每股收益	$C=PO \div S$	0.133

#### 64、其他综合收益

适用  不适用

#### 65、现金流量表附注

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款	562,423.49
银行利息收入	2,852,248.39
政府补助	2,291,900.00
其他	744,917.00
合计	6,451,488.88

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
办公费	1,703,185.41
差旅费	2,997,837.71
运费	2,347,129.34
水电费	4,707,089.08
会务费	793,239.45
修理费	2,230,977.28
出口费用	566,426.72
交际应酬费	1,916,202.75
保险费	450,008.56
租赁费	581,991.73

往来款	9,518,429.74
其他费用	7,088,394.54
合计	34,900,912.31

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

□ 适用 √ 不适用

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

□ 适用 √ 不适用

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

□ 适用 √ 不适用

**66、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	67,111,970.64	79,641,044.50
加：资产减值准备	110,330.68	763,958.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,331,505.49	6,522,288.41
无形资产摊销	517,795.72	491,123.03
长期待摊费用摊销	28,044.26	28,044.26
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	66,426.00	134,374.14
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,167,281.15	2,164,389.99
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-37,971,109.79	-5,324,101.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-120,492,068.74	5,246,038.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	181,609,806.03	-43,625,374.16
其他		

经营活动产生的现金流量净额	99,479,981.44	46,041,785.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	234,601,341.28	371,567,455.90
减：现金的期初余额	362,670,106.61	452,198,547.31
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-128,068,765.33	-80,631,091.41

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

适用  不适用

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	234,601,341.28	371,567,455.90
其中：库存现金	2,474,620.11	1,586,990.03
可随时用于支付的银行存款	232,126,721.17	369,980,465.87
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	234,601,341.28	371,567,455.90

## 67、所有者权益变动表项目注释

适用  不适用

## (八) 资产证券化业务的会计处理

适用  不适用

**(九) 关联方及关联交易**

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
科瑞天诚投资控股有限公司	控股股东	有限责任	北京	郑跃文	*1	人民币 260,000,000	37.5%	37.5%	郑跃文	74260299-1
莱士中国有限公司	控股股东	有限责任	香港	*2	进出口贸易	港元 10,000	37.5%	37.5%	黄凯	-

本企业的母公司情况的说明

\*1 投资和投资管理；投资咨询；财务咨询；房地产信息咨询；技术开发，技术咨询；技术服务；技术转让；会计服务。

\*2 现任董事：黄凯

**2、本企业的子公司情况**

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
石门莱士单采血浆站有限公司	控股子公司	机采供应血浆	湖南	唐建	制造	2,000,000	80%	80%	77449752-4
巴马莱士单采血浆有限公司	控股子公司	机采供应血浆	广西	唐建	制造	13,500,000	80%	80%	78844517-8
灵璧莱士单采血浆站有限公司	参股公司	机采供应血浆	安徽	张晓红	制造	300,000	95%	-	77738023-3
武鸣莱士单采血浆有限公司	控股子公司	机采供应血浆	广西	杨国彦	制造	1,000,000	80%	80%	79682796-9
大化莱士单采血浆有限公司	控股子公司	机采供应血浆	广西	蓝新	制造	3,000,000	80%	80%	49970366-0
全州莱士单采血浆有限公司	控股子公司	机采供应血浆	广西	周卫新	制造	12,000,000	100%	100%	66484247-0
马山莱士单采血浆有限公司	控股子公司	机采供应血浆	广西	蓝云端	制造	3,788,700	80%	80%	49894030-6
兴平市莱士单采血浆站有限公司	控股子公司	机采供应血浆	陕西	唐建	制造	1,000,000	80%	80%	75210025-8
大新莱士单采血浆有限公司	控股子公司	机采供应血浆	广西	兰志光	制造	1,980,000	80%	80%	67246083-5
琼中莱士单采血浆有限公司	控股子公司	机采供应血浆	海南	唐建	制造	16,500,000	80%	80%	69892158-0
白沙莱士单采血浆有限公司	控股子公司	机采供应血浆	海南	唐建	制造	16,500,000	80%	80%	55277349-0
保亭莱士单采血浆有限公司	控股子公司	机采供应血浆	海南	唐建	制造	7,500,000	80%	80%	55736392-5

**3、本企业的合营和联营企业情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、本企业的其他关联方情况**

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
RAAS INTERNATIONAL COMPANY LIMITED	黄凯父子控制的公司	-
RARE ANTIBODY ANTIGEN SUPPLY,INC.	黄凯控制的公司	-
荣旻辉	本公司监事	-
灵璧莱士单采血浆站有限公司	不存在控制关系的子公司	77738023-3

**5、关联方交易****(1) 采购商品、接受劳务情况表**

单位：元

关联方	关联交 易内容	关联交易定价方式 及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金 额的比例 (%)	金额	占同类交易金 额的比例 (%)
灵璧莱士单采血浆站有限公司	原材料 购销	参照市场价格定价	2,095,357.00	2.09%	1,042,459.36	1.58%

单位：元

关联方	关联交 易内容	关联交易定价方式 及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金 额的比例 (%)	金额	占同类交易金 额的比例 (%)
RAAS INTERNATIONAL COMPANY LIMITED	产品出 口销售	参照市场价格定价	0.00	0.00%	3,349,448.35	1.48%
RARE ANTIBODY ANTIGEN SUPPLY,INC.	产品出 口销售	参照市场价格定价	17,922,110.42	7.55%	10,013,689.03	4.42%

**(2) 关联托管/承包情况**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 关联租赁情况**

□ 适用 √ 不适用

**(4) 关联担保情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 关联方资金拆借**

适用  不适用

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

适用  不适用

**(7) 其他关联交易**

适用  不适用

**6、关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
销售商品	RAAS INTERNATIONALCOMPANY LIMITED		15,266,774.92
销售商品	RARE ANTIBODY ANTIGEN SUPPLY,INC.	17,414,189.11	
材料采购	灵璧莱士单采血浆站有限公司	3,441,126.98	3,441,126.98

**(十) 股份支付**

适用  不适用

**(十一) 或有事项****1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响**

适用  不适用

**2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**

其他或有负债及其财务影响：

(1) 根据2006年8月30日本公司与武鸣县卫生局签定的武鸣县单采血浆站产权转让协议书，约定武鸣浆站在资产评估基准日之前的总负债人民币1,193,530.00元由武鸣县卫生局在收到本公司支付的全部转让款三十日内负责偿还，本公司产权转让款已于2006年全额支付，至本次财务报表报出日，本公司取得了武鸣县卫生局已支付476,979.00元的偿债声明，其余716,551.00元负债尚未获取武鸣县卫生局已支付的证明文件。

(2) 除存在上述或有事项外，截止2012年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

**(十二) 承诺事项****1、重大承诺事项**

报告期内，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。



## 2、前期承诺履行情况

公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

(1) 公司控股股东科瑞天诚与莱士中国、公司实际控制人郑跃文与黄凯及科瑞天诚控股股东科瑞集团分别与公司签订了《避免同业竞争协议》。报告期内，未发生同业竞争的情况。

(2) 公司股东及实际控制人科瑞天诚、科瑞集团、郑跃文、莱士中国和黄凯承诺未来不再发生资金占用。报告期内，未发生资金占用的情况。

(3) 股东科瑞天诚与莱士中国对灵璧浆站存在的个人集资法律瑕疵分别出具了《承诺函》，均承诺如由于灵璧浆站存在的个人集资问题对上海莱士造成任何经济损失，科瑞天诚与莱士中国将对上海莱士由此遭受的经济损失给予及时、足额的补偿。报告期内，未发生上述情形。

上述承诺均严格履行。

### (十三) 资产负债表日后事项

适用  不适用

### (十四) 其他重要事项说明

适用  不适用

### (十五) 母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	30,571,926.41	100%	1,528,596.32	5%	45,406,743.72	100%	2,270,337.19	5%
组合小计	30,571,926.41	100%	1,528,596.32	5%	45,406,743.72	100%	2,270,337.19	5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	30,571,926.41	--	1,528,596.32	--	45,406,743.72	--	2,270,337.19	--

应收账款种类的说明：

单项金额重大标准：100万元以上（含100万）

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	30,571,926.41	100%	1,528,596.32	45,406,743.72	100%	2,270,337.19
1至2年						
2至3年						
3年以上						
合计	30,571,926.41	--	1,528,596.32	45,406,743.72	--	2,270,337.19

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

适用  不适用

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

适用  不适用

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

适用  不适用

**(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容**

适用  不适用

**(6) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
RARE ANTIBODY ANTIGEN SUPPLY,INC.	关联方	17,414,189.11	一年以内	56.96%
福建东南医药有限公司	非关联方	4,516,172.30	一年以内	14.77%
康维信医药（南京）有限公司	非关联方	4,000,000.00	一年以内	13.08%
上海信谊天一药业有限公司	非关联方	883,860.00	一年以内	2.89%
上海医药分销控股有限公司	非关联方	769,000.00	一年以内	2.52%
合计	--	27,583,221.41	--	90.22%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
RARE ANTIBODY ANTIGEN SUPPLY,INC.	黄凯控制的公司	17,414,189.11	56.96%
合计	--	17,414,189.11	56.96%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

□ 适用 √ 不适用

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	4,720,892.87	100.00%	2,790,971.96	59.12%	4,764,156.10	100.00%	2,035,705.12	42.73%
组合小计	4,720,892.87	100.00%	2,790,971.96	59.12%	4,764,156.10	100.00%	2,035,705.12	42.73%
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	4,720,892.87	--	2,790,971.96	--	4,764,156.10	--	2,035,705.12	--

其他应收款种类的说明：

单项金额重大标准：50万元以上（含50万）。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	310,885.17	6.59%	15,544.26	289,148.40	6.07%	14,457.42
1至2年	15,000.00	0.32%	1,500.00	2,652,600.00	55.68%	265,260.00
2至3年	2,701,800.00	57.23%	1,080,720.00	110,700.00	2.32%	44,280.00
3年以上	1,693,207.70	35.87%	1,693,207.70	1,711,707.70	35.93%	1,711,707.70
合计	4,720,892.87	--	2,790,971.96	4,764,156.10	--	2,035,705.12

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用  不适用

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

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

适用  不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

适用  不适用

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
海南晨菲药业有限公司	非关联方	2,652,600.00	2-3年	56.19%
湖南景达生物工程有限公司	非关联方	1,398,007.70	3年以上	29.61%

上海米沙瓦医药工业有限公司	非关联方	110,700.00	2 年以上	2.34%
福建海虹医药电子商务有限公司	非关联方	100,000.00	3 年以上	2.12%
巢鹤	非关联方	71,588.00	1 年以内	1.52%
合计	--	4,332,895.70	--	91.78%

## (7) 其他应收关联方账款情况

适用  不适用

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

适用  不适用

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
石门莱士单采血浆站有限公司	成本法	1,610,541.06	1,610,541.06		1,610,541.06	80%	80%				
巴马莱士单采血浆有限公司	成本法	10,814,619.79	10,814,619.79		10,814,619.79	80%	80%				
武鸣莱士单采血浆有限公司	成本法	4,557,460.11	4,557,460.11		4,557,460.11	80%	80%				
大化莱士单采血浆有限公司	成本法	2,584,000.00	2,584,000.00		2,584,000.00	80%	80%				
马山莱士单采血浆有限公司	成本法	3,030,960.00	3,030,960.00		3,030,960.00	80%	80%				
兴平市莱士单采血浆站有限公司	成本法	800,000.00	800,000.00		800,000.00	80%	80%				
全州莱士单采血浆有限公司	成本法	13,579,126.75	13,579,126.75		13,579,126.75	100%	100%				
大新莱士单采血浆有限公司	成本法	1,564,766.66	1,564,766.66		1,564,766.66	80%	80%				
琼中莱士单采血浆有限公司	成本法	13,200,000.00	13,200,000.00		13,200,000.00	80%	80%				
白沙莱士单采血浆有限公司	成本法	13,200,000.00	13,200,000.00		13,200,000.00	80%	80%				
保亭莱士单采血浆有限公司	成本法	6,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	6,000,000.00	80%	80%				
灵璧莱士单采血浆有限公司	权益法	268,065.01	268,065.01		268,065.01	95%	-	根据 2007 年 1 月 1 日本公司与曹敏签定的委托管理协议，本公司对该公司不具有实际控制权。			
合计	--	71,209,539.38	68,209,539.38	3,000,000.00	71,209,539.38	--	--	--			

**4、营业收入及营业成本****(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	237,420,096.30	226,367,439.42
其他业务收入	64,102.56	72,842.29
营业成本	108,904,741.77	99,105,582.40

**(2) 主营业务（分行业）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
血液制品生产及销售	237,420,096.30	108,904,741.77	226,367,439.42	99,105,582.40
合计	237,420,096.30	108,904,741.77	226,367,439.42	99,105,582.40

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
白蛋白	110,220,205.10	70,409,490.03	101,359,620.61	60,773,630.47
静丙	98,217,953.62	31,491,734.90	103,016,196.45	32,689,709.20
其他	28,981,937.58	6,915,631.27	21,991,622.36	5,642,242.73
合计	237,420,096.30	108,816,856.20	226,367,439.42	99,105,582.40

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	219,497,985.88	102,645,507.47	213,004,302.04	94,438,688.35
出口	17,922,110.42	6,171,348.73	13,363,137.38	4,666,894.05
合计	237,420,096.30	108,816,856.20	226,367,439.42	99,105,582.40

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
安徽华源医药股份有限公司	46,529,743.61	19.60%
广州医药有限公司	36,759,999.94	15.48%
广东立晖生物药品有限公司	26,369,401.70	11.11%
广东港银医药有限公司	19,982,051.26	8.41%
美国稀有抗体抗原供应公司	17,922,110.42	7.55%
合计	147,563,306.93	62.15%

## 5、投资收益

适用  不适用

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	70,534,484.98	80,548,377.07
加：资产减值准备	13,525.97	763,682.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,938,171.87	4,947,844.88
无形资产摊销	358,893.12	358,893.12
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	55,231.29	116,044.14
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,497,971.11	1,999,926.05
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）	-39,933,181.47	-2,754,835.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-108,097,381.07	-7,089,849.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	182,016,965.73	-32,869,032.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	111,384,681.53	46,021,050.14
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	215,403,494.57	356,685,436.82



减：现金的期初余额	329,071,357.92	429,437,326.55
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-113,667,863.35	-72,751,889.73

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

适用  不适用

## (十六) 补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.47%	0.138	0.138
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.21%	0.133	0.133

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

适用  不适用

## 九、备查文件目录

### 备查文件目录

- 一、载有法定代表人郑跃文先生签名的公司 2012 年半年度报告全文原文；
- 二、载有法定代表人郑跃文先生、主管会计工作的负责人刘峥先生、会计机构负责人朱雪莲女士签名并盖章的会计报表原件；
- 三、报告期内在公司指定信息披露报刊《证券时报》、《中国证券报》和指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上公开披露的所有文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他有关资料。

董事长：郑跃文

董事会批准报送日期：二〇一二年八月二十一日

此页为《上海莱士血液制品股份有限公司 2012 年半年度报告全文》之签字盖章页：

上海莱士血液制品股份有限公司

法定代表人：郑跃文

二〇一二年八月二十三日