

证券简称：博雅生物

证券代码：300294

公告编号：2013-033



江西博雅生物制药股份有限公司

2013 年半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、释义

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、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人徐建新、主管会计工作负责人陈海燕及会计机构负责人(会计主管人员)万思艳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 董事会报告	8
第四节 重要事项	22
第五节 股份变动及股东情况	26
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	29
第七节 财务报告	30
第八节 备查文件目录	108

释 义

释义项	指	释义内容
发行人、公司、本公司、博雅生物	指	江西博雅生物制药股份有限公司
高特佳集团、高特佳	指	深圳市高特佳投资集团有限公司，本公司控股股东
南城公司、南城浆站	指	南城金山单采血浆有限公司，本公司全资子公司
南康公司、南康浆站	指	南康博雅单采血浆有限公司，本公司全资子公司
崇仁公司、崇仁浆站	指	崇仁县博雅单采血浆有限公司，本公司全资子公司
金溪公司、金溪浆站	指	金溪县博雅单采血浆有限公司，本公司全资子公司
岳池公司、岳池浆站	指	岳池博雅单采血浆有限公司，本公司全资子公司
博雅欣诺	指	北京博雅欣诺生物科技有限公司，本公司全资子公司
盛阳投资	指	厦门盛阳投资合伙企业（有限合伙）
高特佳恒富	指	深圳市高特佳精选恒富投资合伙企业（有限合伙）
高特佳瑞富	指	深圳市高特佳瑞富投资合伙企业（有限合伙）
高特佳瑞佳	指	深圳市高特佳瑞佳投资合伙企业（有限合伙）
海螺集团	指	温州海螺集团有限公司
海康生物	指	浙江海康生物制品有限责任公司
股东大会	指	江西博雅生物制药股份有限公司股东大会
董事会	指	江西博雅生物制药股份有限公司董事会
监事会	指	江西博雅生物制药股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《江西博雅生物制药股份有限公司章程》
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
保荐人、华泰联合证券	指	华泰联合证券有限责任公司
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
元	指	人民币元，中华人民共和国法定货币单位

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	博雅生物	股票代码	300294
公司的中文名称	江西博雅生物制药股份有限公司		
公司的中文简称	博雅生物		
公司的外文名称	Jiangxi Boya Bio-pharmaceutical Co., Ltd		
公司的外文名称缩写	无		
公司的法定代表人	徐建新		
注册地址	江西抚州市金巢经济开发区惠泉路 333 号		
注册地址的邮政编码	344000		
办公地址	江西抚州市金巢经济开发区惠泉路 333 号		
办公地址的邮政编码	344000		
公司国际互联网网址	http://www.china-boya.com		
电子信箱	dongmi@china-boya.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	范一沁	彭冬克
联系地址	江西抚州市金巢经济开发区惠泉路 333 号	江西抚州市金巢经济开发区惠泉路 333 号
电话	0794-8264398	0794-8264398
传真	0794-8237323	0794-8237323
电子信箱	dongmi@china-boya.com	pengdk@china-boya.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	114,725,330.35	106,877,831.30	7.34%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	38,149,635.66	33,836,573.73	12.75%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	35,361,509.91	31,725,504.45	11.46%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	47,313,994.51	35,229,456.70	34.30%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.62	0.46	34.78%
基本每股收益 (元/股)	0.50	0.51	-1.96%
稀释每股收益 (元/股)	0.50	0.51	-1.96%
净资产收益率 (%)	5.07%	6.91%	减少 1.84 个百分点
扣除非经常损益后的净资产收益率 (%)	4.70%	6.48%	减少 1.78 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
总资产 (元)	787,757,225.17	777,406,014.08	1.33%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	751,853,308.29	751,603,672.63	0.03%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	9.92	9.92	0%

五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	18,755.00
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)	3,564,400.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-208,854.00
减: 所得税影响额	586,175.25
合计	2,788,125.75

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

适用 不适用

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	38,149,635.66	33,836,573.73	751,853,308.29	751,603,672.63
按国际会计准则调整的项目及金额:				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	38,149,635.66	33,836,573.73	751,853,308.29	751,603,672.63
按境外会计准则调整的项目及金额:				

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

不适用

七、重大风险提示

1、产品安全性导致的潜在风险

公司生产的血液制品是从人血浆中提取分离出来的，虽然对原料血浆进行了相关病原体的筛查，并在生产工艺中加入了去除和灭活病毒的措施，但理论上仍存在传播某些已知和未知病原体的潜在风险。如果公司生产的产品在临床应用过程中出现血源性疾病传播等重大医疗事故，将可能存在导致本公司停业整顿甚至倒闭的风险。

2、毛利率下降风险

原料血浆成本占公司产品成本的比例较高，随着献浆员营养费等直接费用和间接费用的不断增加，吨血浆成本存在快速上升的趋势，虽然公司也一直在通过优化产品结构、提高产品收得率等措施提高产品利润率，但随着吨浆成本和其他原辅料成本的不断上升，公司产品综合毛利率存在下降的风险。

3、新产品未能顺利取得注册证的风险

公司主营血液制品，其新产品从开发到获得国家食品药品监督管理局批准的产品注册证，期间要经过产品研发的前期研究、动物实验、临床试验、申报注册等主要环节，整个周期较长。如果不能获得产品注册证或逾期获得产品注册证，将会影响公司新产品的推出。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，在全体员工的共同努力下，公司实现主营业务收入11,472.53万元，较上年同期增长7.34%；实现营业利润4,240.17万元，较上年同期增长13.30%；归属于上市公司股东的净利润为3,814.96万元，较上年同期增长12.75%。

为适应客户需要，根据市场实际情况，公司不断优化产品结构。报告期内，公司产品获得批签发数据的情况如下：

品名	规格	数量合计（支、瓶）		增减（%）
		2013年（1-6月）	2012年（1-6月）	
人血白蛋白	20% 10ml 2g/瓶	18,551	11,590	60.06%
	20% 25ml 5g/瓶	74,765	76,404	-2.15%
	20% 50ml 10g/瓶	73,283	88,201	-16.91%
	小计	166,599	176,195	-5.45%
静注人免疫球蛋白（pH4）	5% 1.25g 25ml/瓶	64,434	13,983	360.80%
	5% 2.5g 50ml/瓶	41,877	77,118	-45.70%
	5% 5g 100ml/瓶	0	16,600	-100.00%
	小计	106,311	107,701	-1.29%
人纤维蛋白原	0.5g/瓶	61,536	100,771	-38.93%
乙型肝炎人免疫球蛋白	200IU 2ml/瓶	0	70,164	-100.00%

公司主要财务数据分析

（1）重要资产、负债构成情况分析

单位：元

资产构成	本报告期末		上年度末		增减（%）
	金额	占资产比重（%）	金额	占资产比重（%）	
预付款项	5,449,138.70	0.69%	2,097,795.97	0.27%	159.76%
其他应收款	15,568,686.54	1.98%	222,111.85	0.03%	6,909.39%
在建工程	5,135,950.00	0.65%	48,250.00	0.01%	10,544.46%
预收款项	1,982,100.40	0.25%	3,600,350.40	0.46%	-44.95%

应交税费	5,538,097.30	0.70%	1,104,840.29	0.14%	401.26%
其他应付款	417,573.79	0.05%	599,239.66	0.08%	-30.32%

重大变动说明：

① 预付款项

报告期末预付款项较年初增长了159.76%，主要系预付浆站改造款项所致。

② 其他应收款

报告期末其他应收款较年初增长了6,909.39%，主要系公司支付收购海康生物32%股权的第一期股权转让款1,457.506万元所致。

③ 在建工程

报告期末在建工程较年初增长了10,544.46%，主要系支付浆站前期费用和ERP项目费所致。

④ 预收款项

报告期末预收款项较年初下降了44.95%，主要系期初预收的货款已结算完毕所致。

⑤ 应交税费

报告期末应交税费较年初增长了401.26%，主要系应付企业所得税余额增加所致。

⑥ 其他应付款

报告期末其他应付款较年初下降了30.32%，主要系部分应付款项结算完毕所致。

(2) 期间费用情况分析

单位：元

项目	本报告期		上年同期		增减(%)
	金额	占营业收入比例(%)	金额	占营业收入比例(%)	
销售费用	3,804,155.56	3.32%	3,708,753.80	3.47%	2.57%
管理费用	27,511,366.25	23.98%	24,113,415.04	22.56%	14.09%
财务费用	-8,255,767.92	-7.20%	-3,256,759.73	-3.05%	153.50%
所得税费用	7,626,383.69	6.65%	6,076,021.01	5.69%	25.52%

重大变动说明：

本期财务费用较上年同期减少了153.50%，主要系收到募集资金的利息收入所致。

(3) 现金流量情况分析

单位：元

项目	本报告期	上年同期	增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	47,313,994.51	35,229,456.70	34.30%
经营活动现金流入	130,412,427.52	121,475,538.36	7.36%
经营活动现金流出	83,098,433.01	86,246,081.66	-3.65%
二、投资活动产生的现金流量净额	-27,244,582.24	-13,183,239.06	106.66%
投资活动现金流入	33,800.00	3,000.00	1,026.67%
投资活动现金流出	27,278,382.24	13,186,239.06	106.87%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-37,900,000.00	375,177,517.89	-110.10%
筹资活动现金流入	0.00	441,854,847.37	-100.00%
筹资活动现金流出	37,900,000.00	66,677,329.48	-43.16%
四、现金及现金等价物净增加额	-17,830,587.73	397,223,735.53	-104.49%

重大变动说明：

- ① 报告期内，经营活动产生的现金流量净额为47,313,994.51元，较上年同期增加34.30%，主要系报告期内销售回款增加、银行利息收入及政府补助等增加以及本期支付的税费较上年同期减少所致。
- ② 报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-27,244,582.24元，较上年同期增加106.66%，主要系报告期内支付收购海康生物32%股权第一期股权转让款所致。
- ③ 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为-37,900,000.00元，较上年同期减少110.10%，主要系报告期内派发2012年度现金股利3,790.00万元所致。
- ④ 报告期内，现金及现金等价物净增加额为-17,830,587.73元，较上年同期减少104.49%，主要系公司上年同期收到公开发行所募集的资金所致。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

(1) 根据《国家发展改革委关于调整免疫抗肿瘤和血液系统类等药品价格及有关问题的通知》（发改价格[2012]2938号）和《国家发展改革委关于调整呼吸解热镇痛和专科特殊用药等药品价格及有关问题的通知》（发改价格[2012]4134号）的规定，国家发改委调整了静脉注射用人免疫球蛋白、人血白蛋白等产品的价格。公司产品价格的上调有利于弥补公司不断上升的原料血浆成本，保持公司盈利水平的稳定。

(2) 报告期内，公司根据市场、客户、销售区域等情况的变化，及时、积极地对销售政策、销售方案进行调整，积极进行产品销售结构的进行调整。

A、产品结构调整：报告期内，人血白蛋白实现销售收入4,660.58万元，比上年同期增长15.19%，人

血白蛋白毛利率比上年同期增加5.29个百分点；乙型肝炎人免疫球蛋白产品实现销售收入380.50万元，且其毛利率达71.96%。

B、销售区域调整：报告期内，针对不同地区的销售偏好，公司增加了华南、华东和西南地区的销售额，产品毛利率维持稳定。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司从事血液制品的研发、生产和销售，血液制品属于生物制品的细分行业。目前公司可生产人血白蛋白、静注人免疫球蛋白、冻干静注人免疫球蛋白、人免疫球蛋白、乙型肝炎人免疫球蛋白、狂犬病人免疫球蛋白和人纤维蛋白原共3大类7个品种21个规格产品。报告期内，公司实现主营业务收入11,472.53万元，较上年同期增长7.34%。

(2) 主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
生物制药	114,725,330.35	48,244,517.57	57.95%	7.34%	9.41%	减少 0.79 个百分点
分产品						
人血白蛋白	46,605,773.59	20,669,944.49	55.65%	15.19%	2.91%	增加 5.29 个百分点
静注人免疫球蛋白	52,558,934.09	22,665,486.76	56.88%	-1.54%	10.31%	减少 4.63 个百分点
人纤维蛋白原	11,755,622.66	3,842,111.15	67.32%	-9.84%	10.86%	减少 6.10 个百分点
乙型肝炎人免疫球蛋白	3,805,000.01	1,066,975.17	71.96%	0%	0%	--
分地区						
东北地区	867,924.52	384,267.92	55.73%	85.86%	84.18%	增加 0.41 个百分点
华北地区	13,570,188.71	5,956,535.40	56.11%	2.66%	8.68%	减少 2.43 个百分点
华东地区	30,394,584.96	11,308,704.09	62.79%	14.89%	23.17%	减少 2.51 个百分点
华南地区	24,622,075.52	10,839,974.21	55.97%	29.43%	39.47%	减少 3.17 个百分点

华中地区	30,338,858.49	13,210,931.83	56.46%	-7.07%	-11.56%	增加 2.22 个百分点
西北地区	316,981.13	143,253.74	54.81%	-81.78%	-80.41%	减少 3.15 个百分点
西南地区	14,614,717.02	6,400,850.38	56.20%	9.68%	10.66%	减少 0.39 个百分点

4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

（1）公司主要销售客户情况：

前5名客户合计销售金额（元）	41,994,584.96
前5名客户合计销售金额占半年度销售总额比例（%）	36.61%

报告期内，公司根据市场和客户等情况的变化，增加了在华南、华东和西南区域的销售额，减少了华中和西北区域的销售额，其他主要销售客户未发生重大变化。

前5大销售客户的变化对公司经营并不构成重大影响。

（2）公司主要供应商情况：

前5名供应商合计采购金额（元）	4,054,415.50
前5名供应商合计采购金额占半年度采购总额比例（%）	11.65%

公司前5大供应商未发生重大变化。

6、主要参股公司分析

报告期内，公司拥有南城公司、崇仁公司、金溪公司、南康公司、岳池公司、博雅欣诺6个全资子公司，基本情况及主要财务数据如下：

单位：万元

名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册 资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
南城公司	有限责任公司 (法人独资)	江西省南城县金 山口工业园区	徐初洪	单采血浆	700.00	791.35	469.83	330.69	1.96
崇仁公司	有限责任公司 (法人独资)	江西省崇仁县工 业园区C区	戈艺娜	单采血浆	50.00	579.69	585.14	307.32	2.07
金溪公司	有限责任公司 (法人独资)	江西省金溪县秀 谷西大道640号	王国强	单采血浆	445.00	509.17	482.07	252.44	1.01
南康公司	有限责任公司 (法人独资)	南康市东山街道 办火车站开发区6 号	邓志华	单采血浆	383.00	488.50	176.08	198.37	1.59
岳池公司	有限责任公司 (法人独资)	四川省岳池县九 龙镇工业园区玉 竹路9号	夏军	单采血浆	500.00	2,025.16	-451.86	471.77	-349.34
博雅欣诺	有限责任公司 (法人独资)	北京市北京经济 技术开发区科创 六街88号院3号楼 709室	梁小明	技术开发、转让、 咨询服务	1,000.00	1,000.00	1000.00	--	--

报告期内，经公司第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十六次会议审议，通过了《关于使用超募资金与关联方共同投资收购海康生物股权暨关联交易的议案》，公司与高特佳恒富、高特佳瑞富、高特佳瑞佳、顾维艰、沈荣杰共同出资收购海螺集团所持海康生物68%的股权。其中公司收购海康生物32%的股权。截至2013年6月30日，该股权尚未完成交割手续，报告期内不纳入参股公司范围之内。

7、研发项目情况

公司一直着重于新产品研发和技术创新，高度重视对新产品的研发投入和自身研发综合实力的提高，对研发项目不断持续投入。在不断引入研发人才、加强研发实力的同时，公司也积极进行外延式的研发和合作，根据公司明确的战略目标，公司在生物医药技术最先进和研发人才最集中的北京设立研发中心，力求加快产品的研究和开发，丰富特异性免疫球蛋白的产品线，加快血浆制品的深度开发。

报告期内，公司研发投入为4,612,414.66元，比上年同期增长37.61%。根据一贯性和谨慎性原则，公司当期研发费用全部计入当期管理费用，未予以资本化。

报告期内，公司研发投入情况：

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年1-6月	增减(%)
研发投入	4,612,414.66	3,351,751.05	37.61%

研发投入占营业收入比例(%)	4.02%	3.14%	增加 0.88 个百分点
----------------	-------	-------	--------------

目前，公司在研产品有以下两大类：一类是凝血因子类项目，包括人凝血因子Ⅷ、人凝血酶原复合物等产品；另一类是特异性免疫球蛋白项目，包括手足口病人免疫球蛋白、破伤风人免疫球蛋白等产品。

报告期内，公司研发工作有条不紊地按照计划推进，各项工作完成情况如下：

(1) 凝血因子类产品：人凝血酶原复合物和人凝血因子Ⅷ的研发工作按计划推进。报告期内，人凝血酶原复合物产品的病毒灭活验证工作基本完成；人凝血因子Ⅷ的病毒灭活验证工作已完成申报，正在进行中。

(2) 特异性免疫球蛋白类产品：手足口病人免疫球蛋白的临床前研究已基本完成；破伤风人免疫球蛋白的免疫研究目前正在积极地进行。

(3) 成立北京研发中心：报告期内，为进一步提升公司研发实力，丰富产品线，优化产品结构，增强盈利能力，提高核心竞争力，实现公司发展战略，公司使用超募资金1,000.00万元建立北京研发中心，成立了全资子公司博雅欣诺。公司将以此为平台，建立一个具有特异性免疫球蛋白研发能力、其他血液制品新产品的开发能力以及可承接国家相关重点研究项目的研发中心。

8、核心竞争力不利变化分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

公司从事血液制品的研发、生产和销售，血液制品属于生物制品的细分行业。自 2001 年起，国家不再审批新的血液制品企业，大大提高了血液制品行业的行政进入壁垒。目前，我国共有血液制品生产企业 30 余家，正常生产的仅 20 余家，行业集中度不断提高。在未来较长一段时间内，血液制品企业的竞争力将由血浆资源拥有量及血浆综合利用能力决定。近两年，血液制品行业集中度不断提高，从沃森生物（股票代码：300142）收购河北大安制药有限公司、上海莱士（股票代码：002252）收购郑州邦和生物药业有限公司来看，国内血液制品行业的收购主要是基于血液制品行业持续景气、生产企业血浆供应量普遍不足等情况，同时，以上收购案例中血液制品企业收购价格一路飙升，血液制品企业投资价值凸显。

目前，国内血液制品企业仍然受制于血浆供应量不足和血浆综合利用能力不高两个现状。

血液制品生产企业的原材料为健康人血浆，由于来源的特殊性及国家监管的加强，目前整个行业原料血浆供应十分紧张，原料血浆供应量直接决定血液制品生产企业的生产规模，未来较长一段时间内血液制品企业对原料血浆的掌控情况决定了其竞争实力。

公司目前正式运营的单采血浆站有5家，正在筹建的单采血浆站1家。公司整体采浆规模与行业标杆企业仍然存在差距。公司静注人免疫球蛋白、人纤维蛋白原等产品的收得率与同行业相比虽具有一定优势，但对血浆的综合利用与行业龙头仍存在一定差距。

对此，公司一方面继续对现有浆站进行挖潜，另一方面积极申请开设新的单采血浆站。同时加大研发投入，丰富公司产品线，提升血浆综合利用率，以实现企业良好的经济效益，提升竞争力。公司积极寻找适合的并购目标，并于2013年6月完成了对浙江海康生物制品有限责任公司32%股权的收购，与海螺集团成为其并列第一大股东。公司将积极运用自有优势，与海康生物实现协同效应，实现做大做强的战略目标。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

(1) 报告期内，公司继续积极利用具有新设浆站这一宝贵资质，在多个符合条件的地区积极申请设立新的单采血浆站。

2013年4月，公司获得四川省卫生厅的《四川省卫生厅设置单采血浆站批准书》【川卫血浆字（2013）2号】，同意公司在广安市邻水县设置一家单采血浆站，目前，该单采血浆站正在筹建中。

(2) 报告期内，公司积极推进信息化建设，ERP项目正在顺利进行，已经完成对各职能部门、各浆站的前期调研，该项目的顺利进行将为公司优化信息化建设提供保障。

(3) 报告期内，公司持续加大科技研发投入的力度，加强研发合作，公司新产品的研发、申报工作顺利进行。人凝血因子VIII、人凝血酶原复合物已申请病毒灭活验证，并进行中试试验。手足口病人免疫球蛋白正在积极申请临床前注册申报。

(4) 报告期内，公司继续秉承“责任、专业、进取、高效”的企业文化建设，以人为本，把提高员工素质和引进、培养高层次人才作为企业发展的重中之重，不断提升公司员工素养，加强企业团队建设。

(5) 公司科学设计，合理安排，积极加快募投项目的投资和建设进度。单采血浆站新建及改造项目本期投入282.31万元，全部用于单采血浆站改建工程。积极推进单采血浆站改建工程，有利于改善浆站的配套设施和内外环境，提升浆站形象，提高采浆能力和采浆质量。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

(1) 原材料供应不足风险

血液制品生产企业的原材料为健康人血浆，由于来源的特殊性及国家监管的加强，目前整个行业原料血浆供应十分紧张，原料血浆供应量直接决定血液制品生产企业的生产规模，未来较长一段时间内血液制品企业对原料血浆的掌控情况决定了其竞争实力。

应对措施：公司将着力保障原料血浆供应，一方面挖掘现有浆站的采浆潜力，保证供血浆者数量持续

增长，并积极向政府主管部门申请扩大浆站采浆区域。另一方面积极利用好公司具有新设浆站这一宝贵资质，积极申请设立新的单采血浆站，尽快增加公司浆站数量。同时，公司也将积极的寻找并购目标，通过并购达到原料血浆的快速增长。

(2) 原材料价格上涨及产品价格调整风险

公司主导产品人血白蛋白、静注人免疫球蛋白和人纤维蛋白原等产品目前均已被列入国家基本医疗保险药品目录，由于国家对药品价格的管制，导致原材料价格变动与产品价格变动可能出现不同步的情况，因此一旦出现原材料价格大幅上涨，而产品销售价格不能及时进行调整的情况，将对公司利润造成一定的影响。

应对措施：公司将继续加大研发投入，丰富产品线，提高血浆综合利用率，减少产品单位成本；同时，加强内部管理，提高整体经营效率，控制成本费用。

(3) 申请新设浆站风险

公司符合《单采血浆站管理办法》、《关于单采血浆站管理有关事项的通知》等关于“申请设置新的单采血浆站”的相关规定，是少数具有新设浆站资质的企业之一。但由于国家政策、各区域环境的不同，导致公司申请新设浆站存在很高的不确定性。

应对措施：公司将充分利用好公司具有新设浆站这一宝贵资质，积极申请设立新的单采血浆站，尽快增加公司浆站数量；同时公司拥有丰富的浆站建设经验和管理经验，前期培养和储备了一批浆站管理人才，为新浆站的建设提供了强有力的保障。

(4) 新产品未能顺利取得注册证的风险

公司主营血液制品，其新产品从开发到获得国家食品药品监督管理局批准的产品注册证，期间要经过产品研发的前期研究、动物实验、临床试验、申报注册等主要环节，整个周期较长。如果不能获得产品注册证或逾期获得产品注册证，将会影响公司新产品的推出。

应对措施：公司将充分利用目前在特异性免疫球蛋白方面的先发优势，通过承接国家 863 计划——“血浆综合利用及特免球蛋白等新产品研发”，加强与科研院所的合作。同时积极加大研发投入，加快凝血因子类产品的研发，增加公司产品品种，为公司后续系列新产品的开发夯实基础。

(5) 内部管理风险

公司上市以来，资产规模已有较大幅度的增长，业务、机构和人员进一步扩张，公司的经营管理面临新的考验。尽管公司在发展过程中已按照现代企业制度的要求建立了较为完善的组织管理体系，目前生产经营各方面运转情况良好，但仍存在现有管理体系不能完全适应未来公司快速扩张的可能性。管理人员及各项制度一旦不能迅速适应业务、资产快速增长的要求，可能影响公司的经营效率和盈利水平。

应对措施：公司将不断完善法人治理结构，健全各项内控制度，形成岗位清晰、责任明确的组织管理结构，建立激励及约束机制，保障公司决策、执行以及监督等工作的合法合理，使企业管理科学、简洁、高效。公司还建立了科学的绩效考核和薪酬激励机制，调动员工的积极性，并创建了独具博雅特色的企业文化，使全体员工发挥出更大的创造力。同时，公司计划面向全国吸引行业顶尖专业人才，形成多层次人才梯队，并借助与高校的科研结合，定向培养所需要的专业人才。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	43,273.63
报告期投入募集资金总额	335.72
已累计投入募集资金总额	12,653.74
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	
<p>一、募集资金基本情况</p> <p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]178号文核准，公司于2012年2月29日首次公开发行人民币普通股(A股)1,902.0311万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币25.00元，募集资金总额为人民币475,507,775.00元。扣除各项发行费用42,771,502.00元，实际募集资金净额为人民币432,736,273.00元。上述募集资金到位情况业经江苏公证天业会计师事务所有限公司验证，并出具苏公W[2012]B013号《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储。</p> <p>二、募集资金管理情况</p> <p>报告期内，公司严格按照《募集资金管理制度》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构，并随时接受保荐代表人的监督。</p> <p>三、募集资金使用情况</p> <p>(一) 截至报告期期末，公司募投项目累计投入4,796.23万元：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、单采血浆站新建及改造项目累计投入2,793.99万元，本报告期投入282.31万元。 2、乙肝人免疫球蛋白等系列特异性免疫球蛋白产业化项目累计投入1,680.14万元，本报告期投入49.71万元。 3、血液制品研发中心及中试车间改建项目累计投入322.10万元，本报告期投入3.7万元。 <p>(二) 截至报告期期末，公司超募资金使用情况：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、2012年4月23日公司第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第六次会议审议通过了《关于使用部分超额募集资金偿还银行贷款的议案》，公司独立董事及保荐机构发表同意的明确意见，公司决定将超募资金中的4,000万元用于提前偿还银行贷款。 2、2012年4月23日公司第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，公司独立董事及保荐机构发表同意的明确意见，公司决定将超募资金中的1,400万元用于 	

永久补充流动资金。

3、2013年5月21日公司第四届董事会第二十一次会议、第四届监事会第十五次会议审议通过了《关于使用超募资金建立北京研发中心项目的议案》，公司独立董事及保荐机构发表同意的明确意见，公司决定使用超募资金1,000.00万元在北京建立研发中心。报告期内，公司已使用超募资金1,000.00万元成立全资子公司博雅欣诺。

4、2013年6月13日公司第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十六次会议审议通过了《关于使用超募资金与关联方共同投资收购海康生物股权暨关联交易的议案》，公司独立董事及保荐机构发表同意的明确意见，公司决定使用超募资金3,643.765万元收购浙江海康生物制品有限责任公司32%股权。报告期内，根据《关于购买浙江海康生物制品有限责任公司股权之协议》，公司已支付第一期股权转让款1,457.506万元。

四、截止2013年6月30日，公司募集资金专用账户余额共计为322,758,933.51元。

(2) 募集资金承诺项目情况

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										
1、单采血浆站新建及改造项目	否	3,610.27	3,610.27	282.31	2,793.99	77.39%	2014年03月31日	--	否	否
2、乙肝人免疫球蛋白等系列特异性免疫球蛋白产业化项目	否	8,750.79	8,750.79	49.71	1,680.14	19.20%	2014年03月31日	--	否	否
3、血液制品研发中心及中试车间改建项目	否	3,753.63	3,753.63	3.70	322.10	8.58%	2014年09月30日	--	否	否
承诺投资项目小计	--	16,114.69	16,114.69	335.72	4,796.23	--	--	--	--	--
超募资金投向										
建立北京研发中心	否	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	100.00%	--	--	否	否
收购海康生物32%股权	否	3,643.77	3,643.77	1,457.51	1,457.51	40.00%	--	--	否	否
归还银行贷款(如有)	--				4,000.00		--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--				1,400.00		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	4,643.77	4,643.77	2,457.51	7,857.51	--	--	--	--	--
合计	--	20,758.46	20,758.46	2,793.23	12,653.74	--	--	--	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	2013年3月21日，经公司召开的第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十三次会议审议，通过了《关于调整募集资金投资项目建设进度的议案》。详见披露于巨潮资讯网的《关于调整募集资									

(分具体项目)	<p>金投资项目建设进度的公告》(公告编号: 2013-017)。</p> <p>1、 单采血浆站新建及改造项目</p> <p>单采血浆站新建及改造项目包括新建岳池单采血浆站和改造南城、崇仁、金溪、南康四家单采血浆站两项内容, 其中岳池单采血浆站新建项目已经顺利完成并于 2012 年 5 月正式运营, 而南城、崇仁、金溪和南康四家单采血浆站由于均是已经在运营的浆站, 为保障原料血浆的发展和供应, 公司只能采取间断性施工的方式, 即利用单采血浆公司的淡季和节假日等空隙时间进行间歇性的施工。为保障改造项目的施工安全和原料血浆的持续发展, 公司计划对单采血浆站新建及改造项目建设进度进行调整, 南城、崇仁、金溪和南康四个单采血浆站的改造预计将在 2014 年 3 月 31 日前全部完成。</p> <p>2、 乙肝人免疫球蛋白等系列特异性免疫球蛋白产业化项目</p> <p>2011 年 1 月, 国家卫生部发布了《药品生产质量管理规范(2010 年修订)》(以下简称“新版 GMP”), 并于 2011 年 3 月 1 日起正式实施, 公司已顺利完成了新版 GMP 的认证工作, 并于 2012 年 8 月获颁《药品 GMP 证书》。因此, 乙肝人免疫球蛋白等系列特异性免疫球蛋白产业化项目实施方案需要按照新版 GMP 的要求进行优化和设计, 以符合新版 GMP 的要求, 公司计划对乙肝人免疫球蛋白等系列特异性免疫球蛋白产业化项目建设进度进行调整, 预计将在 2014 年 3 月 31 日前完成。</p> <p>3、 血液制品研发中心及中试车间改建项目</p> <p>2011 年 1 月, 国家卫生部发布了《药品生产质量管理规范(2010 年修订)》(以下简称“新版 GMP”), 并于 2011 年 3 月 1 日起正式实施, 公司已顺利完成了新版 GMP 的认证工作, 并于 2012 年 8 月获颁《药品 GMP 证书》。因此, 公司需根据新版 GMP 的要求对血液制品研发中心及中试车间改建项目实施方案进行优化和设计, 公司计划对该项目建设进度进行调整, 预计将在 2014 年 9 月 30 日前完成。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>截至报告期末, 公司超募资金使用情况:</p> <p>1、2012 年 4 月 23 日公司第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第六次会议审议通过了《关于使用部分超额募集资金偿还银行贷款的议案》, 公司独立董事及保荐机构发表同意的明确意见, 公司决定将超募资金中的 4,000 万元用于提前偿还银行贷款。</p> <p>2、2012 年 4 月 23 日公司第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》, 公司独立董事及保荐机构发表同意的明确意见, 公司决定将超募资金中的 1,400 万元用于永久补充流动资金。</p> <p>3、2013 年 5 月 21 日公司第四届董事会第二十一次会议、第四届监事会第十五次会议审议通过了《关于使用超募资金建立北京研发中心项目的议案》, 公司独立董事及保荐机构发表同意的明确意见, 公司决定使用超募资金 1,000.00 万元在北京建立研发中心。报告期内, 公司已使用超募资金 1,000.00 万元成立全资子公司博雅欣诺。</p> <p>4、2013 年 6 月 13 日公司第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十六次会议审议通过了《关于使用超募资金与关联方共同投资收购海康生物股权暨关联交易的议案》, 公司独立董事及保荐机构发表同意的明确意见, 公司决定使用超募资金 3,643.765 万元收购浙江海康生物制品有限责任公司 32% 股权。报告期内, 根据《关于购买浙江海康生物制品有限责任公司股权之协议》, 公司已支付第一期股权转让款 1,457.506 万元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先	适用

期投入及置换情况	公司以自筹资金预先投入募投项目累计金额为 34,051,434.91 元,已经江苏公证天业会计师事务所有限公司出具苏公 W[2012]E1135 号《关于江西博雅生物制药股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》鉴证确认,公司第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第六次会议审议通过《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》,公司独立董事及保荐机构发表同意的明确意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金均存放于公司募集资金专项账户中。截止 2013 年 6 月 30 日,公司募集资金专用账户余额共计为 322,758,933.51 元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

不适用

2、非募集资金投资的重大项目情况

不适用

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

不适用

(2) 持有金融企业股权情况

不适用

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

不适用

(2) 衍生品投资情况

不适用

(3) 委托贷款情况

不适用

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

不适用

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

2013年1月20日，经公司第四届董事会第十八次会议和第四届监事会第十二次会议审议，通过了《2012年度利润分配预案》：以公司2012年末总股本75,800,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利5.00元（含税），合计派发人民币现金股利37,900,000.00元。

2013年2月20日公司召开2012年度股东大会，审议通过《2012年度利润分配预案》。2013年3月14日，公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登了《2012年年度权益分派实施公告》（公告编号：2013-014），确定本次权益分派股权登记日为2013年3月19日，除权除息日为2013年3月20日。

报告期内，公司2012年度权益分派已实施完毕。

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

不适用

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	对公司经营的影响	对公司损益的影响	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
海螺集团	海康生物32%股权	3,643.765	截止本报告披露日,股权交割、工商变更等尚未完成	不适用	不适用	不适用	是	不适用	2013年6月14日	公告编号:2013-028

临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于使用超募资金与关联方共同投资收购海康生物股权暨关联交易的公告	2013年06月14日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

经公司第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十六次会议审议,通过了《关于使用超募资金与关联方共同投资收购海康生物股权暨关联交易的议案》,公司与高特佳恒富、高特佳瑞富、高特佳瑞佳、顾维艰、沈荣杰共同出资收购海螺集团所持海康生物68%的股权。本次收购海康生物68%股权的收购价格为7,743.00万元,其中公司收购32%的股权、高特佳恒富收购15%的股权、高特佳瑞富收购6.5%的股权、高特佳瑞佳收购6.5%的股权、顾维艰收购5%的股权、沈荣杰收购3%的股权。

高特佳恒富、高特佳瑞富、高特佳瑞佳均是公司控股股东高特佳集团管理的企业,因此,根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定,本公司与高特佳恒富、高特佳瑞富、高特佳瑞佳共同投资构成了关联交易。

2、出售资产情况

不适用

3、企业合并情况

不适用

三、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

四、重大关联交易**1、与日常经营相关的关联交易**

不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

不适用

3、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (元)	本期发生额 (元)	期末余额 (元)
梁小明	公司副总经理	应收关联方债权	用于支付博雅欣诺的房屋租赁款及保证金	是	0	168,524.00	168,524.00
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		报告期内，公司副总经理梁小明先生向公司借备用金 168,524.00 元，主要用于支付博雅欣诺的房屋租赁款及保证金。该事项对公司经营成果及财务状况并不构成重大影响。					

4、其他重大关联交易

不适用

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

不适用

(2) 承包情况

不适用

(3) 租赁情况

不适用

2、担保情况

不适用

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

不适用

4、其他重大合同

不适用

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

1、股份自愿锁定的承诺

(1) 公司控股股东深圳市高特佳投资集团有限公司承诺：

“自公司股票上市之日起六十个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由博雅生物回购其直接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。”

(2) 股东江西新兴生物科技发展有限公司、深圳市融华投资有限公司、南昌市大正初元投资有限公司、徐建新承诺：

“自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由博雅生物回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。”

(3) 股东厦门盛阳投资合伙企业（有限合伙）、厦门顺加投资合伙企业（有限合伙）、深圳市高特

佳汇富投资合伙企业（有限合伙）、张建辉承诺：

“自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由博雅生物回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。”

(4) 担任公司董事、监事、高级管理人员的股东及其关联自然人股东徐建新、范一沁、姜国亮、廖昕晰、梁小明、陈海燕、段红专、袁媛承诺：

“在本人及本人关联方担任董事、监事、高级管理人员职务期间，本人每年转让的直接或间接持有公司股份不超过其所直接或间接持有的股份总数的 25%；离职后半年内不转让其所直接或间接持有的公司的股份；在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接或间接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接持有的公司股份。”

2、避免同业竞争的承诺

为避免未来公司可能发生的同业竞争，本公司控股股东深圳市高特佳投资集团有限公司向本公司出具关于避免同业竞争的《避免同业竞争的声明及承诺函》，承诺：

“①本公司（包括本公司及本公司控制的其他企业，下同）目前未从事与发行人现从事的业务相同或类似的业务，与发行人不构成同业竞争。而且在发行人依法存续期间，本公司承诺不经营前述业务，以避免与发行人构成同业竞争；

②若因本公司或发行人的业务发展，而导致本公司经营的业务与发行人的业务发生重合而可能构成竞争，本公司同意由发行人在同等条件下优先收购该等业务所涉资产或股权，和/或通过合法途径促使本公司所控制的全资、控股企业或其他关联企业向发行人转让该等资产或控股权，和/或通过其他公平、合理的途径对本公司经营的业务进行调整以避免与发行人的业务构成同业竞争；

③本公司将以发行人作为血液制品业务未来唯一整合平台；

④如因本公司未履行本承诺函所作的承诺而给发行人造成损失的，本公司对因此给发行人造成的损失予以赔偿。”

3、潜在社保、住房公积金补缴责任事项的承诺

公司控股股东深圳市高特佳投资集团有限公司于 2010 年 2 月 15 日出具《承诺函》，承诺：

“如应有权部门要求或决定，公司需要为公司员工补缴社保、住房公积金或因未缴纳社保、住房公积金而承担罚款或损失，高特佳集团愿无条件代公司承担上述所有补缴金额、承担任何罚款或损失赔偿责任，保证公司不因此受到损失。”

报告期内，上述各方均严格履行了所作承诺。

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

八、其他重大事项的说明

1、报告期内，为加强公司内部控制，不断完善公司治理结构，建立健全内部控制制度，经公司第四届董事会第十八次会议、2012 年度股东大会审议通过了以下内部控制制度：

序号	制度名称	披露时间
1	股东大会网络投票管理制度	2013 年 1 月
2	会计师事务所选聘制度	2013 年 1 月
3	董事、监事津贴制度	2013 年 1 月

2、报告期内，为方便办理银行业务，加强募集资金管理，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规的规定，公司注销了开立在兴业银行股份有限公司南昌分行北京东路支行的募集资金专户，并将该募集资金专户余额转入公司开立在中国农业银行股份有限公司抚州分行的募集资金专户。详情请参阅 2013 年 6 月 29 日披露于巨潮资讯网的《关于变更募集资金专户的公告》（公告编号：2013-030）。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	56,779,689	74.91%				-12,864,157	-12,864,157	43,915,532	57.94%
其他内资持股	56,779,689	74.91%				-12,864,157	-12,864,157	43,915,532	57.94%
其中：境内法人持股	52,335,821	69.05%				-10,646,201	-10,646,201	41,689,620	55.00%
境内自然人持股	4,443,868	5.86%				-2,217,956	-2,217,956	2,225,912	2.94%
二、无限售条件股份	19,020,311	25.09%				12,864,157	12,864,157	31,884,468	42.06%
1、人民币普通股	19,020,311	25.09%				12,864,157	12,864,157	31,884,468	42.06%
三、股份总数	75,800,000	100.00%				0	0	75,800,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司股东厦门盛阳投资合伙企业（有限合伙）、厦门顺加投资合伙企业（有限合伙）、张建辉、深圳市高特佳汇富投资合伙企业（有限合伙）分别持有的公司有限售条件流通股 5,323,100 股、3,548,734 股、2,217,956 股、1,774,367 股已办理解除限售手续，并于 2013 年 3 月 8 日上市流通。本次解除限售股份数量为 12,864,157 股，占公司总股本的 16.97%；本次解除限售后，公司有限售条件股份数量为 43,915,532 股，占公司总股本的 57.94%；无限售条件股份数量为 31,884,468 股，占公司总股本的 42.06%。

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		9,673						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例(%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市高特佳投资集团有限公司	境内非国有法人	35.11%	26,615,473		26,615,473			
江西新兴生物科技发展有限公司	境内非国有法人	8.78%	6,653,869		6,653,869			
深圳市融华投资有限公司	境内非国有法人	8.77%	6,645,912		6,645,912			
厦门盛阳投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	7.02%	5,323,100			5,323,100		
徐建新	境内自然人	2.94%	2,225,912		2,225,912			
深圳市高特佳汇富投资合伙企业	境内非国有法人	2.34%	1,774,367			1,774,367		

企业(有限合伙)								
南昌市大正初元投资有限公司	境内非国有法人	2.34%	1,774,366		1,774,366		质押	1,774,366
张建辉	境内自然人	1.64%	1,240,000	-977,956		1,240,000		
中国建设银行一诺德价值优势股票型证券投资基金	其他	1.5%	1,134,277			1,134,277		
杜德仁	境内自然人	0.95%	723,677			723,677		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>深圳市高特佳投资集团有限公司是公司的控股股东；深圳市融华投资有限公司是深圳市高特佳投资集团有限公司控制的企业；公司董事长徐建新先生及其妻子袁媛女士各持有江西新兴生物科技发展有限公司 50% 股权。</p> <p>公司未知其他股东是否存在关联关系或为一致行动人。</p>							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
厦门盛阳投资合伙企业(有限合伙)	5,323,100	人民币普通股	5,323,100					
深圳市高特佳汇富投资合伙企业(有限合伙)	1,774,367	人民币普通股	1,774,367					
张建辉	1,240,000	人民币普通股	1,240,000					
中国建设银行一诺德价值优势股票型证券投资基金	1,134,277	人民币普通股	1,134,277					
杜德仁	723,677	人民币普通股	723,677					
郭宏伟	427,000	人民币普通股	427,000					
浙江通源控股有限公司	193,900	人民币普通股	193,900					
东海证券-中信-东海精选 1 号集合资产管理计划	145,000	人民币普通股	145,000					
黄纪兵	135,000	人民币普通股	135,000					
沐学忠	100,000	人民币普通股	100,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关	深圳市融华投资有限公司是深圳市高特佳投资集团有限公司控制的企业；公司未知其他股东是否存在关联关系或为一致行动人。							

联关系或一致行动的说明	
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	股东郭宏伟先生除了通过普通证券账户持有公司股份 300,000 股外，还通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 127,000 股，实际合计持有 427,000 股。

公司股东在报告期内是否进行约定回购交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)	本期被授予 的股权激励 限制性股票 数量(股)	期末持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)
徐建新	董事长	现任	2,225,912			2,225,912			
黄煜	董事	现任							
洪大诚	董事	现任							
范一沁	董事、董秘	现任							
程信和	独立董事	现任							
高基民	独立董事	现任							
沈建林	独立董事	现任							
段永宽	监事	现任							
杨锡佳	监事	现任							
姜国亮	监事	现任							
廖昕晰	总经理	现任							
梁小明	副总经理	现任							
段红专	副总经理	现任							

陈海燕	财务总监	现任							
-----	------	----	--	--	--	--	--	--	--

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：江西博雅生物制药股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	502,902,032.92	520,732,620.65
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	8,165,516.00	7,073,643.00
预付款项	5,449,138.70	2,097,795.97
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	15,568,686.54	222,111.85
买入返售金融资产		
存货	96,402,331.83	89,339,269.87
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	628,487,705.99	619,465,441.34
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		
投资性房地产		
固定资产	141,225,195.03	144,802,785.91
在建工程	5,135,950.00	48,250.00
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	12,804,014.34	12,999,871.20
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	104,359.81	89,665.63
其他非流动资产		
非流动资产合计	159,269,519.18	157,940,572.74
资产总计	787,757,225.17	777,406,014.08
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		

交易性金融负债		
应付票据	5,372,429.00	
应付账款	8,261,707.41	8,097,269.33
预收款项	1,982,100.40	3,600,350.40
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,382,008.98	8,150,641.77
应交税费	5,538,097.30	1,104,840.29
应付利息		
应付股利		
其他应付款	417,573.79	599,239.66
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	31,953,916.88	21,552,341.45
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	3,950,000.00	4,250,000.00
非流动负债合计	3,950,000.00	4,250,000.00
负债合计	35,903,916.88	25,802,341.45
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	75,800,000.00	75,800,000.00
资本公积	475,137,609.12	475,137,609.12
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	29,140,190.34	29,140,190.34

一般风险准备		
未分配利润	171,775,508.83	171,525,873.17
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	751,853,308.29	751,603,672.63
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	751,853,308.29	751,603,672.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计	787,757,225.17	777,406,014.08

法定代表人：徐建新

主管会计工作负责人：陈海燕

会计机构负责人：万思艳

2、母公司资产负债表

编制单位：江西博雅生物制药股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	491,677,679.74	519,935,554.65
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	8,165,516.00	7,073,643.00
预付款项	14,442,253.86	8,276,583.40
应收利息		
应收股利		
其他应收款	32,556,216.61	16,782,911.13
存货	97,289,964.01	88,849,799.48
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	644,131,630.22	640,918,491.66
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	39,203,058.00	29,203,058.00
投资性房地产		
固定资产	113,262,488.33	116,797,362.84

在建工程	5,135,950.00	48,250.00
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	6,673,229.79	6,793,567.41
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	104,064.81	89,618.13
其他非流动资产		
非流动资产合计	164,378,790.93	152,931,856.38
资产总计	808,510,421.15	793,850,348.04
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	5,372,429.00	
应付账款	10,710,682.53	11,446,015.79
预收款项	1,982,100.40	3,600,350.40
应付职工薪酬	9,886,516.72	6,515,071.65
应交税费	5,346,545.50	1,160,609.22
应付利息		
应付股利		
其他应付款	292,519.10	479,412.77
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	33,590,793.25	23,201,459.83
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	3,950,000.00	4,250,000.00
非流动负债合计	3,950,000.00	4,250,000.00
负债合计	37,540,793.25	27,451,459.83
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	75,800,000.00	75,800,000.00
资本公积	478,295,395.09	478,295,395.09
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	29,140,190.34	29,140,190.34
一般风险准备		
未分配利润	187,734,042.47	183,163,302.78
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	770,969,627.90	766,398,888.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计	808,510,421.15	793,850,348.04

法定代表人：徐建新

主管会计工作负责人：陈海燕

会计机构负责人：万思艳

3、合并利润表

编制单位：江西博雅生物制药股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	114,725,330.35	106,877,831.30
其中：营业收入	114,725,330.35	106,877,831.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	72,323,612.00	69,454,318.06
其中：营业成本	48,244,517.57	44,096,692.82
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	922,039.31	818,668.06
销售费用	3,804,155.56	3,708,753.80
管理费用	27,511,366.25	24,113,415.04
财务费用	-8,255,767.92	-3,256,759.73
资产减值损失	97,301.23	-26,451.93
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）	42,401,718.35	37,423,513.24
加：营业外收入	3,583,501.00	2,523,425.00
减：营业外支出	209,200.00	34,343.50
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	45,776,019.35	39,912,594.74
减：所得税费用	7,626,383.69	6,076,021.01
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	38,149,635.66	33,836,573.73
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	38,149,635.66	33,836,573.73
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.50	0.51
（二）稀释每股收益	0.50	0.51
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	38,149,635.66	33,836,573.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	38,149,635.66	33,836,573.73
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：徐建新

主管会计工作负责人：陈海燕

会计机构负责人：万思艳

4、母公司利润表

编制单位：江西博雅生物制药股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	114,725,330.35	106,877,831.30
减：营业成本	49,163,958.49	45,219,881.27
营业税金及附加	826,022.36	769,520.37
销售费用	3,804,155.56	3,708,753.80
管理费用	22,506,418.38	20,960,182.27
财务费用	-8,262,011.30	-3,259,901.77
资产减值损失	96,311.23	-29,265.48
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）	46,590,475.63	39,508,660.84
加：营业外收入	3,560,000.00	520,525.00
减：营业外支出	60,000.00	26,543.50
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	50,090,475.63	40,002,642.34
减：所得税费用	7,619,735.94	6,076,724.40
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	42,470,739.69	33,925,917.94
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	42,470,739.69	33,925,917.94

法定代表人：徐建新

主管会计工作负责人：陈海燕

会计机构负责人：万思艳

5、合并现金流量表

编制单位：江西博雅生物制药股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	118,841,260.00	114,898,686.00
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,571,167.52	6,576,852.36
经营活动现金流入小计	130,412,427.52	121,475,538.36
购买商品、接受劳务支付的现金	32,559,911.30	32,903,649.10
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	19,228,656.05	15,474,945.39
支付的各项税费	12,604,481.54	19,535,452.80
支付其他与经营活动有关的现金	18,705,384.12	18,332,034.37
经营活动现金流出小计	83,098,433.01	86,246,081.66
经营活动产生的现金流量净额	47,313,994.51	35,229,456.70
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	33,800.00	3,000.00
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	33,800.00	3,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,703,322.24	13,186,239.06
投资支付的现金	14,575,060.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	27,278,382.24	13,186,239.06
投资活动产生的现金流量净额	-27,244,582.24	-13,183,239.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		441,854,847.37
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		441,854,847.37
偿还债务支付的现金		40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,900,000.00	20,016,083.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		6,661,246.14
筹资活动现金流出小计	37,900,000.00	66,677,329.48
筹资活动产生的现金流量净额	-37,900,000.00	375,177,517.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-17,830,587.73	397,223,735.53
加：期初现金及现金等价物余额	520,732,620.65	78,194,780.74
六、期末现金及现金等价物余额	502,902,032.92	475,418,516.27

法定代表人：徐建新

主管会计工作负责人：陈海燕

会计机构负责人：万思艳

6、母公司现金流量表

编制单位：江西博雅生物制药股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	118,841,260.00	114,898,686.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,564,932.80	4,570,429.30
经营活动现金流入小计	130,406,192.80	119,469,115.30
购买商品、接受劳务支付的现金	46,482,945.64	42,292,282.10
支付给职工以及为职工支付的现金	12,072,260.79	10,441,888.91
支付的各项税费	11,623,161.65	18,960,687.95
支付其他与经营活动有关的现金	13,532,611.39	17,571,188.51
经营活动现金流出小计	83,710,979.47	89,266,047.47
经营活动产生的现金流量净额	46,695,213.33	30,203,067.83
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		3,000.00
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		3,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,478,028.24	8,724,915.20
投资支付的现金	24,575,060.00	
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	37,053,088.24	8,724,915.20
投资活动产生的现金流量净额	-37,053,088.24	-8,721,915.20
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		441,854,847.37
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		441,854,847.37
偿还债务支付的现金		40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,900,000.00	20,016,083.34
支付其他与筹资活动有关的现金		6,661,246.14
筹资活动现金流出小计	37,900,000.00	66,677,329.48
筹资活动产生的现金流量净额	-37,900,000.00	375,177,517.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-28,257,874.91	396,658,670.52
加：期初现金及现金等价物余额	519,935,554.65	76,476,015.12
六、期末现金及现金等价物余额	491,677,679.74	473,134,685.64

法定代表人：徐建新

主管会计工作负责人：陈海燕

会计机构负责人：万思艳

7、合并所有者权益变动表

编制单位：江西博雅生物制药股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益								
	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		少数股东权益
一、上年年末余额	75,800,000.00	475,137,609.12			29,140,190.34		171,525,873.17		751,603,672.63
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	75,800,000.00	475,137,609.12			29,140,190.34		171,525,873.17		751,603,672.63
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							249,635.66		249,635.66
(一) 净利润							38,149,635.66		38,149,635.66
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							38,149,635.66		38,149,635.66
(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							-37,900,000.00		-37,900,000.00
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							-37,900,000.00		-37,900,000.00
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	75,800,000.00	475,137,609.12			29,140,190.34	171,775,508.83		751,853,308.29

上年金额

单位：元

项目	上年金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	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		
一、上年年末余额	56,779,689.00	61,421,647.12			21,478,151.08		122,991,722.27		262,671,209.47
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	56,779,689.00	61,421,647.12			21,478,151.08		122,991,722.27		262,671,209.47
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	19,020,311.00	413,715,962.00			7,662,039.26		48,534,150.90		488,932,463.16
(一) 净利润							75,146,190.16		75,146,190.16
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							75,146,190.16		75,146,190.16

(三) 所有者投入和减少资本	19,020,311.00	413,715,962.00						432,736,273.00
1. 所有者投入资本	19,020,311.00	413,715,962.00						432,736,273.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					7,662,039.26	-26,612,039.26		-18,950,000.00
1. 提取盈余公积					7,662,039.26	-7,662,039.26		
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配						-18,950,000.00		-18,950,000.00
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	75,800,000.00	475,137,609.12			29,140,190.34	171,525,873.17		751,603,672.63

法定代表人：徐建新

主管会计工作负责人：陈海燕

会计机构负责人：万思艳

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：江西博雅生物制药股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	75,800,000.00	478,295,395.09			29,140,190.34		183,163,302.78	766,398,888.21

加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	75,800,000.00	478,295,395.09		29,140,190.34		183,163,302.78	766,398,888.21
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)						4,570,739.69	4,570,739.69
(一) 净利润						42,470,739.69	42,470,739.69
(二) 其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						42,470,739.69	42,470,739.69
(三) 所有者投入和减少 资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者 权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配						-37,900,000.00	-37,900,000.00
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						-37,900,000.00	-37,900,000.00
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	75,800,000.00	478,295,395.09		29,140,190.34		187,734,042.47	770,969,627.90

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	56,779,689.00	64,579,433.09			21,478,151.08		133,154,949.48	275,992,222.65
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	56,779,689.00	64,579,433.09	0.00	0.00	21,478,151.08	0.00	133,154,949.48	275,992,222.65
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	19,020,311.00	413,715,962.00	0.00	0.00	7,662,039.26	0.00	50,008,353.30	490,406,665.56
(一) 净利润							76,620,392.56	76,620,392.56
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							76,620,392.56	76,620,392.56
(三) 所有者投入和减少资本	19,020,311.00	413,715,962.00						432,736,273.00
1. 所有者投入资本	19,020,311.00	413,715,962.00						432,736,273.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					7,662,039.26		-26,612,039.26	-18,950,000.00
1. 提取盈余公积					7,662,039.26		-7,662,039.26	0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者(或股东)的分配							-18,950,000.00	-18,950,000.00
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	75,800,000.00	478,295,395.09			29,140,190.34	183,163,302.78	766,398,888.21

法定代表人：徐建新

主管会计工作负责人：陈海燕

会计机构负责人：万思艳

三、公司基本情况

江西博雅生物制药股份有限公司系由江西博雅生物制药有限公司整体变更设立，公司成立于1993年11月6日，由江西省卫生厅、抚州地区卫生局、抚州市（现为临川市）卫生局共同出资组建，注册资本人民币1,000万元，其中：江西省卫生厅出资100万元，占注册资本的10.00%；抚州地区卫生局出资200万元，占注册资本的20.00%；抚州市卫生局出资700万元，占注册资本的70.00%。

遵照2000年1月19日临川市人民政府《关于将原抚州市卫生局所持博雅公司股份划转市国资局管理的通知》（临府字[2000]12号），抚州市卫生局持有公司70%的股权全部划转给临川市国有资产管理局。2000年4月2日公司股东会审议通过，江西省卫生厅、抚州地区卫生局将其持有公司的全部股权进行了转让，其中：江西省卫生厅分别转让占注册资本6.65%、1.35%、2.00%的股权给江西省工业投资公司、临川市国有资产管理局、临川创新科技发展有限公司，抚州地区卫生局将其持有占注册资本20.00%的股权全部转让给临川创新科技发展有限公司。

2000年4月26日公司股东会审议通过，临川市国有资产管理局将其持有的部分股权进行了转让，其中：占注册资本7.98%的股权转让给江西临川酒业有限公司，占注册资本6.65%的股权转让给临川兴鑫医疗器械有限公司，占注册资本2.66%的股权转让给中国科学院生物物理研究所。

2000年9月18日公司股东会审议通过，临川市国有资产管理局、临川创新科技发展有限公司、江西临川酒业有限公司、江西省工业投资公司、临川兴鑫医疗器械有限公司分别将各自持有公司的股权全部进行了转让，其中：临川市国有资产管理局将其持有占注册资本50.01%的股权转让给北京瑞泽网络销售有限责任公司、占注册资本4.05%的股权转让给中信海南医药实业公司，临川创新科技发展有限公司将其持有占注册资本20.00%的股权转让给北京亚太科技发展有限公司、占注册资本2.00%的股权转让给深圳清华科技开发有限公司，江西临川酒业有限公司将其持有占注册资本7.98%的股权转让给深圳清华科技开发有限公司，江西省工业投资公司将其持有占注册资本6.65%的股权转让给上海聚焦企业发展有限责任公司，临川兴鑫医疗器械有限公司将其持有占注册资本6.65%的股权转让给上海聚焦企业发展有限责任公司。依据2001年1月19日江西省股份制改革和股票发行联审小组《关于同意江西博雅生物制药有限公司变更为江西博雅生物制药股份有限公司的批复》（赣股[2001]5号），公司以2000年11月30日经审计的净资产按照1:1折合股本4,435.91万股，每股面值1元，整体变更为股份有限公司，注册资本为4,435.91万元，2001年2月

15日取得江西省工商行政管理局核发的股份有限公司营业执照。

2004年3月31日，北京瑞泽网络销售有限责任公司和北京亚太世纪科技发展有限公司分别将其持有公司的全部股份（22,183,997股、占股本总额的50.01%，8,871,824股、占股本总额的20.00%）转让给科瑞天诚投资控股有限公司，2004年4月10日上海聚焦企业发展有限责任公司将其持有公司的全部股份（5,899,763股、占股本总额的13.30%）转让给青岛健特生物投资股份有限公司。

2006年12月27日，青岛健特生物投资股份有限公司将其持有公司的全部股份（5,899,763股、占股本总额的13.30%）转让给北京科瑞诚矿业投资有限公司。

2007年5月21日，科瑞天诚投资控股有限公司将其持有公司的全部股份（31,055,821股、占股本总额的70.01%）转让给南昌合瑞实业有限责任公司。

2007年6月15日，7月8日、8月26日、9月17日，北京科瑞诚矿业投资有限公司、中信医药实业有限公司、中国科学院生物物理研究所、深圳清华力合创业投资有限公司分别将其持有的全部股份5,899,763股、1,796,544股、1,179,953股、4,427,041股（分别占股本总额的13.30%、4.05%、2.66%、9.98%）转让给江西新兴生物科技发展有限公司。

2007年12月9日，南昌合瑞实业有限责任公司将其持有公司的全部股份（31,055,821股、占股本总额的70.01%）转让给深圳市高特佳投资集团有限公司，江西新兴生物科技发展有限公司将其持有公司的部分股份（6,649,432股、占股本总额的14.99%）转让给深圳市高特佳投资集团有限公司。

2008年5月12日，深圳市高特佳投资集团有限公司将其持有公司的部分股份分别转让给徐建新、张翔、张建辉，其中：4,435,912股（占股本总额的10.00%）转让给徐建新，4,435,912股（占股本总额的10.00%）转让给张翔，2,217,956股（占总股本的5.00%）转让给张建辉。

2009年7月11日，公司股东大会审议通过增资扩股方案，公司股本增加到56,779,689股，增发12,420,567股，每股面值1元，每股增发价格5.6358元，分别由厦门海峡创业投资有限公司、南昌市大正初元投资有限公司、深圳市高特佳汇富投资合伙企业（有限合伙）出资人民币5,000万元认购8,871,834股、1,000万元认购1,774,366股、1,000万元认购1,774,367股。增发完成后公司注册资本增加到56,779,689元。2009年8月13日公司完成增资后的工商变更登记并取得新核发的营业执照。

2010年9月1日，张翔与深圳市融华投资有限公司签订股权转让协议，将其持有的全部股权4,435,912股全部转让给深圳市融华投资有限公司，转让价格为2,555万元；2010年9月2日，徐建新与深圳市融华投资有限公司签订股权转让协议，徐建新转让2,210,000股给深圳市融华投资有限公司，转让价格为1,273万元；厦门海峡创业投资有限公司于2010年9月15日和2010年9月19日将其持有的全部股权8,871,834股分别转让给厦门顺加投资合伙企业（有限合伙）3,548,734股，厦门盛阳投资合伙企业（有限合伙）5,323,100股，转让价格分别为2,000万和3,000万。

2012年2月29日，经中国证券监督管理委员会以“证监许可[2012]178号文”核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票1,902.0311万股，公开发行后公司注册资本变更为人民币7580万元，股份总数为7580万股（每股面值1元），并于2012年3月8日在深圳证券交易所创业板上市。2012年4月6日，公司取得了抚州市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，完成了工商变更登记手续。

营业执照信息如下：

注册号：361000110000915

名称：江西博雅生物制药股份有限公司

住所：江西抚州市金巢经济开发区惠泉路333号

法定代表人姓名：徐建新

注册资本：柒仟伍佰捌拾万圆整

实收资本：柒仟伍佰捌拾万圆整

公司类型：其他股份有限公司（上市）

经营范围：血液制品的生产，经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务（限定公司经营或禁止出口的商品除外），经营本企业和本企业成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进口的商品除外），经营本企业的进料加工和“三来一补”业务，技术开发，技术咨询，技术转让，技术服务（国家法规有专项规定的除外）。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

2006年，财政部以财政部令第33号、财会[2006]3号文和财会[2006]18号文颁布了修订后的《企业会计准则——基本准则》、《企业会计准则第1号——存货》等38项具体准则和《企业会计准则——应用指南》（以下简称“新会计准则”）。公司从2008年1月1日起全面执行新会计准则。公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》的规定进行列报，所载会计信息系根据公司的会计政策和会计估计而编制的，该等会计政策、会计估计均系根据企业会计准则及公司的实际情况而制定。

2、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报告符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量。

3、会计期间

公司的会计期间分为年度和中期，会计年度自公历1月1日起至12月31日，中期包括月度、季度和半年度。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并：公司支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值及所发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

(2) 非同一控制下的企业合并

非同一控制下的企业合并：购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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。为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其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，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

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

不适用。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限很短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

发生外币业务时，采用交易发生日的即期汇率（即中国人民银行公布的当日人民币外汇牌价中间价）折合为人民币记账，发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项按照交易实际采用的汇率（即银行买入或卖出）折算，在资产负债表日，区分外币货币性项目和外币非货币性项目按照如下原则进行处理：

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，在正常经营期间的，计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则处理。货币性项目是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债，包括库存现金、银行存款、应收账款、其他应收款、长期应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款等。

外币非货币性项目，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。非货币性项目是指货币性项目以外的项目。

对于以公允价值计量的外汇非货币性项目采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

不适用。

9、金融工具

（1）金融工具的分类

1) 公司的金融工具分为以下五类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，包括交易性金融资产和交易性金融负债、指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债。

（2）持有至到期投资。

（3）贷款和应收款项。

（4）可供出售金融资产。

(5) 其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。

(2) 持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。

单项金额重大的应收款项持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

(5) 其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，除《企业会计准则第22号——金融工具确认与计量》第三十三条规定的三种情况外，按摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认：公司在下列情况下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时，确认金融资产的转移，终止确认该金融资产。

- 1) 公司以不附追索权方式出售金融资产；
- 2) 将金融资产出售，同时与买入方签订协议，在约定期限结束时按当日该金融资产的公允价值回购；
- 3) 将金融资产出售，同时与买入方签订看跌期权合约，但从合约条款判断，该看跌期权是一项重大价外期权；

金融资产转移的计量：

- 1) 金融资产整体转移的计量：按照所转移金融资产的账面价值与收到的对价及直接计入所有者权益

的公允价值变动累计额的差额确认计入当期损益；

2) 金融资产部分转移的计量：金融资产部分转移，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，并按终止确认部分的账面价值与终止部分收到的对价和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，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分配后确定。

(4) 金融负债终止确认条件

不适用。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

- 1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值。
- 2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。
- 3) 初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。
- 4) 采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

金融资产减值准备的确认标准：公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产减值准备的计提方法：以摊余成本计量的金融资产减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提金融资产减值准备；可供出售金融资产减值准备，按可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

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

不适用。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(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	应收账款金额为 100 万元以上（含）的款项，其他应收款金额为 50 万元以上（含）的款项
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，根据未来现金流量现值低于账面价值的差额，计提坏账准备。经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
------	----------------	---------

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	应收款项的未来现金流量现值与应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	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计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货是指在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、低值易耗品、在产品、产成品等。

(2) 发出存货的计价方法

原材料按移动加权平均法结转发出材料成本；产品成本采用移动加权平均法结转销售成本；低值易耗品采用领用时一次摊销的方法。

(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

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受毁损、全部或部分陈旧过时、销售价格低于成本或其他等原因的存货，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值部分计提并计入当期损益。可变现净值是指公司在正常生产经营过程中，以预计售价减去至完工以及销售所必须的预计费用后的价值。如已计提跌价准备的存货价值得以恢复的，则按恢复增加的数额（其增加数应以原计提的金额为限）调整存货跌价准备及当期收益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(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。

包装物无摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

长期股权投资包括本公司对子公司的股权投资、本公司对合营企业和联营企业的股权投资以及本公司对被投资单位不具有控制、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权益性投资。本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：1) 同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，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投资成本。因企业合并发生的直接相关费用计入当期损益；2) 非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。因企业合并发生的直接相关费用计入合并成本；3) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金

及其他必要支出；B、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投资成本；C、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作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定；E、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，和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。A、采用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。B、采用权益法核算的长期股权投资，公司在取得长期股权投资以后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。采用权益法核算的长期投资，公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。C、公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

公司对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：A、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；B、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；C、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。公司对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：A、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；B、参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；C、与被投资单位之间发生重要交易；D、向被投资单位派出管理人员；E、向被投资单位提供关键技术资料。公司直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

期末对长期投资进行逐项检查，如果被投资单位的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的帐面价值，按其可收回金额低于帐面价值的差额单项计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、投资性房地产

(1) 投资性房地产的分类

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

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量

- 1) 外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。
- 2) 自行建造的投资性房地产的成本由建造该项资产达到预定可适用状态前发生的必要支出构成。
- 3) 以其他方式取得投资性房地产的成本按照相关准则的规定确定。

(3) 投资性房地产后续计量

资产负债表日公司的投资性房地产采用成本模式进行计量，对投资性房地产按照相关固定资产和无形资产的折旧或摊销政策进行计提折旧或摊销。

(4) 投资性房地产减值的计提

期末按单项投资性房地产可收回金额低于账面价值的差额确认投资性房地产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，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

融资租赁取得的固定资产的成本按照《企业会计准则第 21 号—租赁》确定。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产达到预定可适用状态即开始计提折旧，折旧采用年限平均法，各类固定资产的预计使用寿命，净残值率及年折旧率分别为：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	5%	4.75%-3.17%
机器设备	10	5%	9.50%
电子设备	3	5%	31.67%
运输设备	4-9	5%	23.75%-10.56%
其他设备	5	5%	19.00%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时，确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。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。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

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包括借款的利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用资本化期间

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

(3) 暂停资本化期间

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建的资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为损益。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

每一会计期间资本化金额按至当期末购建资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的应予资本化的利息费用，其资本化金额为专门借款实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，其资本化金额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即一般借款的加权平均利率计算一般借款应予资本化的利息金额。

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按照实际成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起在使用寿命内采用直线法平均摊销，计入当期损益，公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产和使用寿命及摊销方法进行复核，发现使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销年限和摊销方法。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并按上述(1)方法进行摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

期末检查各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：（1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；（2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；（3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，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；（4）其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目研究阶段支出是指：获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查等支出；内部研究开发项目开发阶段支出是指：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等支出。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

1) 公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

公司内部研究开发项目研究阶段支出是指：获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查等支出；内部研究开发项目开发阶段支出是指：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等支出。

2) 内部研究开发项目研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益。

3) 内部研究开发项目开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 确认为无形资产:

A、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;

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

C、无形资产产生经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场, 无形资产将在内部使用的, 应当证明其有用性;

D、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;

E、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

公司发生的长期待摊费用按实际成本计价, 并按预计受益期限平均摊销, 对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目, 在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

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

(1) 预计负债的确认标准

1) 该义务是公司承担的现时义务;

2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;

3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日, 对预计负债的账面价值进行了复核, 有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的, 按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

23、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入的确认：商品销售以公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，公司以收到客户验收回单作为确认依据，与交易相关的经济利益能够流入公司，销售该商品有关的收入、成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入的确认：与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

(3) 确认提供劳务收入的依据

不适用

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

提供劳务收入的确认：劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

1) 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

(2) 确认递延所得税负债的依据

不确认相应的递延所得税负债。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

不适用。

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(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

本报告期未发现前期会计差错。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(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

1) 资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	
其中：江西博雅生物制药股份有限公司		15%
南城金山单采血浆有限公司		25%
崇仁县博雅单采血浆有限公司		25%
金溪县博雅单采血浆有限公司		25%
南康博雅单采血浆有限公司		25%
岳池博雅单采血浆有限公司		25%
北京博雅欣诺生物科技有限公司		25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

2、税收优惠及批文

根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203号）：认定合格的高新技术企业，自认定批准的有效期限当年开始，可申请享受企业所得税优惠。公司系高新技术企业，经江西省高新技术企业认定管理工作领导小组赣高企认发[2011]1号文认定，有效期自2010年11月12日至2013年11月11日。公司自2010年度开始执行15%的所得税优惠税率。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
南城金山单采血浆有限公司	全资子公司	江西省南城县金山口工业园区	生产性企业	7,000,000	采集原料血浆、乙肝特免血浆、狂免特免血浆	7,000,000.00		100%	100%	是	0.00		
崇仁县博雅单采血浆	全资子公司	江西省崇仁县工业园区	生产性企业	500,000	采集原料血浆、乙肝特免血浆、狂	500,000.00		100%	100%	是	0.00		

有限公司		区 C 区			免疫特免血浆								
金溪县博雅单采血浆有限公司	全资子公司	江西省金溪县秀谷西大道 640 号	生产性企业	4,450,000	采集原料血浆、乙肝特免血浆、狂免特免血浆	4,450,000.00	100%	100%	是	0.00			
南康博雅单采血浆有限公司	全资子公司	江西省南康市东山街道办火车站开发区 6 号	生产性企业	3,830,000	采集原料血浆、乙肝特免血浆、狂免特免血浆	3,830,000.00	100%	100%	是	0.00			
岳池博雅单采血浆有限公司	全资子公司	四川省岳池县广安回乡创业园	生产性企业	5,000,000	单采血浆	5,000,000.00	100%	100%	是	0.00			
北京博雅欣诺生物科技有限公司	全资子公司	北京市经济技术开发区科创六街 88 号 3 号楼 7 层 709 室	开发、咨询、技术服务类	10,000,000	生物技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让	10,000,000.00	100%	100%	是				

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

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

不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√适用 □ 不适用

报告期内，北京博雅欣诺生物科技有限公司新纳入合并报表范围。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：万元

名称	期末净资产	本期净利润
北京博雅欣诺生物科技有限公司	1,000.00	—

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

不适用

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用

8、报告期内发生的反向购买

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	302,601.15	--	--	654,049.83
银行存款：	--	--	497,099,483.34	--	--	520,078,570.82
其他货币资金：	--	--	5,499,948.43	--	--	
合计	--	--	502,902,032.92	--	--	520,732,620.65

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

不适用

(2) 变现有限制的交易性金融资产

不适用

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

不适用

(2) 期末已质押的应收票据情况

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

不适用

4、应收股利

不适用

5、应收利息

(1) 应收利息

不适用

(2) 逾期利息

不适用

(3) 应收利息的说明

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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	8,774,828.30	100%	609,312.30	6.94%	7,625,488.30	100%	551,845.30	7.24%
组合小计	8,774,828.30	100%	609,312.30	6.94%	7,625,488.30	100%	551,845.30	7.24%
合计	8,774,828.30	--	609,312.30	--	7,625,488.30	--	551,845.30	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

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

1 年以内	8,595,280.00	97.95%	429,764.00	7,445,940.00	97.65%	372,297.00
3 年以上	179,548.30	2.05%	179,548.30	179,548.30	2.35%	179,548.30
合计	8,774,828.30	--	609,312.30	7,625,488.30	--	551,845.30

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

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

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

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(%)
江西仁翔药业有限公司	非关联方客户	3,588,600.00	1 年以内	40.90%
上海亿安医药有限公司	非关联方客户	2,583,780.00	1 年以内	29.45%
江苏海雷医药有限公司	非关联方客户	1,484,100.00	1 年以内	16.91%
中国人民解放军南京军区福州总医院	非关联方客户	444,500.00	1 年以内	5.07%
江西创世医药有限公司	非关联方客户	184,500.00	1 年以内	2.10%
合计	--	8,285,480.00	--	94.43%

(6) 应收关联方账款情况

不适用

(7) 终止确认的应收款项情况

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

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	15,654,319.60	100%	85,633.06	0.55%	267,910.68	100%	45,798.83	17.09%
组合小计	15,654,319.60	100%	85,633.06	0.55%	267,910.68	100%	45,798.83	17.09%
合计	15,654,319.60	--	85,633.06	--	267,910.68	--	45,798.83	--

其他应收款种类的说明

说明: 其他应收款期末余额为15,654,319.60元, 其中14,575,060.00元系支付的收购海康生物32%股权的第一期股权转让款, 该笔款项未计提坏账准备。

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	15,607,296.33	99.7%	51,611.82	233,801.95	87.27%	11,690.10
1至2年	14,446.70	0.09%	1,444.67			
3年以上	32,576.57	0.21%	32,576.57	34,108.73	12.73%	34,108.73
合计	15,654,319.60	--	85,633.06	267,910.68	--	45,798.83

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

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

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

不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

其他应收款期末余额中的 14,575,060.00 元系支付的收购海康生物 32%股权的第一期股权转让款，该笔款项未计提坏账准备。

(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(%)
温州海螺集团有限公司	非关联方	14,575,060.00	1 年以内	93.11%
中国食品药品检定研究院	非关联方	300,000.00	1 年以内	1.92%
梁小明	公司副总经理	168,524.00	1 年以内	1.08%
邻水县远丰工业发展有限责任公司	非关联方	150,000.00	1 年以内	0.96%
程英	公司员工	90,000.00	1 年以内	0.57%
合计	--	15,283,584.00	--	97.64%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)	备注
梁小明	公司副总经理	168,524.00	1.08%	备用金
合计	--	168,524.00	1.08%	

报告期内，公司副总经理梁小明先生向公司借备用金 168,524.00 元，主要用于支付博雅欣诺的房屋租赁款及保证金。该事项对公司经营成果及财务状况并不构成重大影响。

(8) 终止确认的其他应收款项情况

不适用

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

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	5,165,189.51	94.79%	1,369,795.97	65.30%
1 至 2 年	7,418.19	0.14%	718,969.00	34.27%
2 至 3 年	271,421.00	4.98%	4,031.00	0.19%
3 年以上	5,110.00	0.09%	5,000.00	0.24%
合计	5,449,138.70	--	2,097,795.97	--

(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
江苏正宇建设有限公司泰州分公司	非关联方	3,864,000.00	1 年以内	预付工程款
阳光财产保险股份有限公司抚州中心支公司	非关联方	388,086.00	1 年以内	待摊保险费用
江西省博达拍卖有限公司	非关联方	318,150.00	1 年以内	预付设备款
金蝶软件（中国）有限公司	非关联方	208,144.00	1 年以内	预付 ERP 项目款
江苏灌云经济开发区管理委员会	非关联方	200,000.00	2-3 年	项目款
合计	--	4,978,380.00	--	--

(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

不适用

(4) 预付款项的说明

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	43,820,525.72		43,820,525.72	32,413,101.24		32,413,101.24
在产品	44,397,908.48		44,397,908.48	40,817,069.70		40,817,069.70
库存商品	8,183,897.63		8,183,897.63	16,109,098.93		16,109,098.93
合计	96,402,331.83		96,402,331.83	89,339,269.87		89,339,269.87

(2) 存货跌价准备

不适用

(3) 存货跌价准备情况

不适用

10、其他流动资产

不适用

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

不适用

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

不适用

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

不适用

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

不适用

13、长期应收款

不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

不适用

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

不适用

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

不适用

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

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：	247,988,863.85	5,693,803.00		286,600.00	253,396,066.85
其中：房屋及建筑物	69,624,394.36	33,655.00			69,658,049.36
机器设备	152,789,036.05	2,739,595.00			155,528,631.05
运输工具	7,896,888.58	1,646,727.00		286,600.00	9,257,015.58
电子设备	6,004,173.82	1,205,088.00			7,209,261.82
其他设备	11,674,371.04	68,738.00			11,743,109.04
--	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：	103,186,077.94		9,257,063.88	272,270.00	112,170,871.82

其中：房屋及建筑物	20,601,963.51		1,704,309.06		22,306,272.57
机器设备	68,374,502.06		5,526,237.16		73,900,739.22
运输工具	4,671,014.65		657,348.74	272,270.00	5,056,093.39
电子设备	4,035,276.58		409,410.27		4,444,686.85
其他设备	5,503,321.14		959,758.65		6,463,079.79
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	144,802,785.91		--		141,225,195.03
其中：房屋及建筑物	49,022,430.85		--		47,351,776.79
机器设备	84,414,533.99		--		81,627,891.83
运输工具	3,225,873.93		--		4,200,922.19
电子设备	1,968,897.24		--		2,764,574.97
其他设备	6,171,049.90		--		5,280,029.25
四、固定资产账面价值合计	144,802,785.91		--		141,225,195.03
其中：房屋及建筑物	49,022,430.85		--		47,351,776.79
机器设备	84,414,533.99		--		81,627,891.83
运输工具	3,225,873.93		--		4,200,922.19
电子设备	1,968,897.24		--		2,764,574.97
其他设备	6,171,049.90		--		5,280,029.25

本期折旧额 9,257,063.88 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

不适用

18、在建工程**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
零星工程				48,250.00		48,250.00
ERP 项目	1,135,950.00		1,135,950.00			
浆站项目费用	4,000,000.00		4,000,000.00			
合计	5,135,950.00		5,135,950.00	48,250.00		48,250.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

在建工程期末余额为 5,135,950.00 元，主要是：一是公司进行 ERP 信息系统的建设，支付了 ERP 项目款项；二是公司为筹建单采血浆站所支付的前期费用。

(3) 在建工程减值准备

不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况

不适用

(5) 在建工程的说明

不适用

19、工程物资

不适用

20、固定资产清理

不适用

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

不适用

(2) 以公允价值计量

不适用

22、油气资产

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
一、账面原值合计	14,760,896.41			14,760,896.41
土地使用权（金巢园区）	5,593,972.48			5,593,972.48
土地使用权（赣东大道）	1,952,516.90			1,952,516.90
土地使用权（南城）	501,588.70			501,588.70
土地使用权（金溪）	1,856,304.00			1,856,304.00
土地使用权（南康）	2,836,775.83			2,836,775.83
土地使用权（崇仁）	1,004,218.00			1,004,218.00
土地使用权（岳池）	583,720.50			583,720.50
母公司软件	431,800.00			431,800.00
二、累计摊销合计	1,761,025.21	195,856.86		1,956,882.07
土地使用权（金巢园区）	677,573.17	56,510.33		734,083.50
土地使用权（赣东大道）	403,968.90	20,647.32		424,616.22
土地使用权（南城）	64,721.04	5,393.40		70,114.44
土地使用权（金溪）	142,286.56	18,169.80		160,456.36
土地使用权（南康）	268,570.56	33,571.32		302,141.88
土地使用权（崇仁）	77,397.08	12,552.72		89,949.80
土地使用权（岳池）	23,328.00	5,832.00		29,160.00
母公司软件	103,179.90	43,179.97		146,359.87
三、无形资产账面净值合计	12,999,871.20	-195,856.86	-	12,804,014.34
土地使用权（金巢园区）	4,916,399.31	-56,510.33		4,859,888.98
土地使用权（赣东大道）	1,548,548.00	-20,647.32		1,527,900.68
土地使用权（南城）	436,867.66	-5,393.40		431,474.26
土地使用权（金溪）	1,714,017.44	-18,169.80		1,695,847.64

土地使用权（南康）	2,568,205.27	-33,571.32		2,534,633.95
土地使用权（崇仁）	926,820.92	-12,552.72		914,268.20
土地使用权（岳池）	560,392.50	-5,832.00		554,560.50
母公司软件	328,620.10	-43,179.97		285,440.13
四、无形资产账面价值合计	12,999,871.20			12,804,014.34
土地使用权（金巢园区）	4,916,399.31			4,859,888.98
土地使用权（赣东大道）	1,548,548.00			1,527,900.68
土地使用权（南城）	436,867.66			431,474.26
土地使用权（金溪）	1,714,017.44			1,695,847.64
土地使用权（南康）	2,568,205.27			2,534,633.95
土地使用权（崇仁）	926,820.92			914,268.20
土地使用权（岳池）	560,392.50			554,560.50
母公司软件	328,620.10			285,440.13

本期摊销额 195,856.86 元。

（2）公司开发项目支出

不适用

24、商誉

不适用

25、长期待摊费用

不适用

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

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：		
坏账准备	104,359.81	89,665.63
小计	104,359.81	89,665.63
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
坏账准备	694,945.36	597,644.13
合计	694,945.36	597,644.13

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

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

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	104,359.81		89,665.63	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

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	597,644.13	97,301.23			694,945.36
合计	597,644.13	97,301.23			694,945.36

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

不适用

29、短期借款**(1) 短期借款分类**

不适用

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

不适用

30、交易性金融负债

不适用

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,372,429.00	
合计	5,372,429.00	

32、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	7,102,931.47	6,054,061.39
一至二年	306,723.61	1,212,137.82
二至三年	184,375.62	309,023.69
三年以上	667,676.71	522,046.43
合计	8,261,707.41	8,097,269.33

(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

不适用

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

不适用

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	1,956,800.40	3,579,850.40
一至二年	4,800.00	
二至三年		
三年以上	20,500.00	20,500.00
合计	1,982,100.40	3,600,350.40

(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

不适用

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

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	7,897,224.92	16,630,167.91	14,593,295.17	9,934,097.66
二、职工福利费		1,193,204.28	1,193,204.28	
三、社会保险费	5,108.79	2,115,890.69	2,024,256.30	96,743.18
其中：养老保险	168.00	1,279,439.56	1,191,397.80	88,209.76
医疗保险	1,435.19	588,694.55	591,528.82	-1,399.08
生育保险	185.83	51,927.90	51,599.60	514.13
工伤保险	115.03	81,981.51	81,762.06	334.48
失业保险	3,204.74	113,847.17	107,968.02	9,083.89
重大疾病				
补充养老保险				

四、住房公积金	1,680.00	532,021.08	533,577.08	124.00
五、其他	246,628.06	408,370.04	303,953.96	351,044.14
其中：工会经费	202,317.76	185,070.40	164,908.97	222,479.19
职工教育经费	44,310.30	202,179.64	117,924.99	128,564.95
其他		21,120.00	21,120.00	
合计	8,150,641.77	20,879,654.00	18,648,286.79	10,382,008.98

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 351,044.14 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬中的应付工资、奖金、津贴和补贴为 993.41 万元，其中：121.35 万元为 2013 年 6 月份工资，按照《薪酬管理规定》在次月 5 日发放；872.06 万元为本报告期计提的本年度绩效奖金等，按规定在考核后次年进行发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	521,570.26	713,071.92
企业所得税	4,491,455.75	-277,099.40
个人所得税	61,683.71	23,261.05
城市维护建设税	27,104.07	85,954.53
教育费附加	23,732.29	63,799.88
房产税	289,656.63	290,130.79
土地使用税	121,265.71	130,898.70
印花税		71,899.62
价格调节基金	1,628.88	2,923.20
车船使用税		
合计	5,538,097.30	1,104,840.29

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

36、应付利息

不适用

37、应付股利

不适用

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	238,548.04	471,217.14
一至二年	11,000.00	33,000.00
二至三年	75,901.23	14,968.50
三年以上	92,124.52	80,054.02
合计	417,573.79	599,239.66

(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

不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

不适用

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

不适用

39、预计负债

不适用

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

不适用

(2) 一年内到期的长期借款

不适用

(3) 一年内到期的应付债券

不适用

(4) 一年内到期的长期应付款

不适用

41、其他流动负债

不适用

42、长期借款

(1) 长期借款分类

不适用

(2) 金额前五名的长期借款

不适用

43、应付债券

不适用

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

不适用

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

不适用

45、专项应付款

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	3,950,000.00	4,250,000.00
合计	3,950,000.00	4,250,000.00

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。

与资产相关的政府补助系公司白蛋白等系列生物制剂产业化项目于 2010 年 1 月通过国家 GMP 认证，并正式投产，依据

发改委（2009）3039 号文，2010 年 2 月收到抚州市财政局给予该项目的建设配套补助 600 万元，公司在相关资产使用寿命内平均分配，本期计入当期损益 30 万元。

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	75,800,000.00						75,800,000.00

48、库存股

不适用

49、专项储备

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）	471,295,395.09			471,295,395.09
其他资本公积	3,842,214.03			3,842,214.03
合计	475,137,609.12			475,137,609.12

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	29,140,190.34			29,140,190.34
合计	29,140,190.34			29,140,190.34

52、一般风险准备

不适用

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例

调整后年初未分配利润	171,525,873.17	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	38,149,635.66	--
应付普通股股利	37,900,000.00	
期末未分配利润	171,775,508.83	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	114,725,330.35	106,877,831.30
营业成本	48,244,517.57	44,096,692.82

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生物制药	114,725,330.35	48,244,517.57	106,877,831.30	44,096,692.82
合计	114,725,330.35	48,244,517.57	106,877,831.30	44,096,692.82

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
人血白蛋白	46,605,773.59	20,669,944.49	40,460,160.52	20,084,574.64
静注人免疫球蛋白	52,558,934.09	22,665,486.76	53,378,651.84	20,546,239.72
人纤维蛋白原	11,755,622.66	3,842,111.15	13,039,018.94	3,465,878.46
乙型肝炎人免疫球蛋白	3,805,000.01	1,066,975.17		
合计	114,725,330.35	48,244,517.57	106,877,831.30	44,096,692.82

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	867,924.52	384,267.92	466,981.13	208,632.11
华北地区	13,570,188.71	5,956,535.40	13,219,150.96	5,480,959.92
华东地区	30,394,584.96	11,308,704.09	26,456,509.59	9,181,458.46
华南地区	24,622,075.52	10,839,974.21	19,023,867.88	7,772,215.50
华中地区	30,338,858.49	13,210,931.83	32,647,359.49	14,938,105.27
西北地区	316,981.13	143,253.74	1,739,622.65	731,283.70
西南地区	14,614,717.02	6,400,850.38	13,324,339.60	5,784,037.86
合计	114,725,330.35	48,244,517.57	106,877,831.30	44,096,692.82

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
广东复大医药有限公司	10,003,773.59	8.72%
广东思济药业有限公司	9,550,943.40	8.33%
华东医药宁波有限公司	8,751,207.57	7.63%
上海亿安医药有限公司	7,545,264.15	6.58%
四川蓉康药业有限公司	6,143,396.25	5.35%
合计	41,994,584.96	36.61%

营业收入的说明：报告期内，公司前 5 名客户的营业收入总额为 41,994,584.96 元，占总营业收入的 36.61%。

55、合同项目收入

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	531,044.96	474,097.34	
教育费附加	390,994.35	344,570.72	
合计	922,039.31	818,668.06	—

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工薪等	1,123,200.28	817,466.38
办公费	157,234.90	137,589.10
差旅费	122,773.90	117,685.00
运输费	1,017,986.60	1,146,411.00
市场开发费	1,325,736.15	1,330,801.95
折旧	2,185.92	3,105.50
其他	55,037.81	155,694.87
合计	3,804,155.56	3,708,753.80

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工薪等	8,706,225.40	5,904,615.14
折旧费	3,882,340.67	3,043,475.10
无形资产摊销	195,856.86	172,676.88
税金	591,708.58	503,508.32
办公费	2,173,340.72	3,316,239.13
会务费	291,735.65	1,434,781.24
中介机构费用	1,021,560.00	378,500.00
差旅费	1,920,323.15	2,289,965.93
研发费用	4,612,414.66	3,351,751.05
其他	4,115,860.56	3,717,902.25
合计	27,511,366.25	24,113,415.04

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		1,066,083.34
减：利息收入	-8,306,767.52	-4,351,769.62
手续费	50,999.60	28,926.55

合计	-8,255,767.92	-3,256,759.73
----	---------------	---------------

60、公允价值变动收益

不适用

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

不适用

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

不适用

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	97,301.23	-26,451.93
合计	97,301.23	-26,451.93

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	18,755.00	525.00	18,755.00
其中：固定资产处置利得	18,755.00	525.00	18,755.00
政府补助	3,564,400.00	2,522,900.00	3,564,400.00
其他	346.00		346.00
合计	3,583,501.00	2,523,425.00	3,583,501.00

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
科技专项经费	20,000.00	20,000.00	
科技专项经费	740,000.00	200,000.00	
扶持中小企业发展经费	4,400.00	2,900.00	
项目专项资金	300,000.00	300,000.00	
企业发展基金	2,500,000.00	2,000,000.00	
合计	3,564,400.00	2,522,900.00	--

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置损失		543.50	
对外捐赠	206,000.00	31,000.00	206,000.00
其他	3,200.00	2,800.00	3,200.00
合计	209,200.00	34,343.50	209,200.00

65、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	7,641,077.87	6,072,334.59
递延所得税调整	-14,694.18	3,686.42
合计	7,626,383.69	6,076,021.01

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	本期发生额	上期发生额
属于普通股股东的净利润	P ₀	38,149,635.66	33,836,573.73
期初股份总数	S ₀	75,800,000.00	56,779,689.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S ₁	--	--
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	S _i	--	19,020,311.00
报告期月份数	M ₀	6	6
增加股份下一月起至报告期期末的月份数	M _i	--	3
报告期因回购等减少股份数	S _j	--	--
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	M _j	--	--
报告期缩股数	S _k	--	--

发行在外的普通股加权平均数	S	75,800,000.00	66,289,844.50
基本每股收益		0.50	0.51
非经常性损益		2,788,125.75	2,111,069.28
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润		35,361,509.91	31,725,504.45
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的每股收益		0.47	0.48
稀释每股收益：公司不存在稀释潜在的普通股，与基本每股收益相同			

基本每股收益 = $P_0 \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

67、其他综合收益

不适用

68、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
银行存款利息	8,306,767.52
政府补助及拨款	3,264,400.00
合计	11,571,167.52

收到的其他与经营活动有关的现金说明：主要为募集资金存款利息及政府补助拨款。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用付现费用	1,299,260.81
管理费用付现费用	14,698,491.01
捐赠支出	206,000.00
银行手续费	50,999.60
其他往来	2,450,632.70
合计	18,705,384.12

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

不适用

69、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	38,149,635.66	33,836,573.73
加：资产减值准备	97,301.23	-26,451.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,257,063.88	7,887,167.28
无形资产摊销	195,856.86	172,676.88
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）	-18,755.00	-525.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		543.50
财务费用（收益以“-”号填列）		1,066,083.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,694.18	3,686.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,063,061.96	-3,479,917.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,997,963.32	1,757,223.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	30,708,611.34	-5,987,604.08
经营活动产生的现金流量净额	47,313,994.51	35,229,456.70
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	502,902,032.92	475,418,516.27

减：现金的期初余额	520,732,620.65	78,194,780.74
现金及现金等价物净增加额	-17,830,587.73	397,223,735.53

(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

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	502,902,032.92	520,732,620.65
二、期末现金及现金等价物余额	502,902,032.92	520,732,620.65

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

不适用

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

不适用

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

不适用

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本 (万元)	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
深圳市高特佳投资集团有限公司	公司控股股东	有限责任公司	深圳市南山区后海大道以东天利中央商务广场1501	蔡达建	投资管理业务	25,960.00	35.11%	35.11%	无	72713894-0

本企业的母公司情况的说明

深圳市高特佳投资集团有限公司股东由三亚阳光大酒店有限公司、昆明云内动力股份有限公司、厦门国际信托有限公司、贵州赤天化股份有限公司、深圳市鹏瑞投资集团有限公司、江苏汇鸿国际集团有限公司、深圳佳兴和润投资有限公司、河北宣化工程机械股份有限公司、兖矿集团有限公司和深圳市速速达投资有限公司共同组成，高特佳主要从事对高新技术产业和其他技术创新企业直接投资；受托管理和经营其他创业投资公司的创业资本；投资咨询业务；直接投资或参与企业孵化器的建设。截至本报告期末，控股股东高特佳集团的股权结构比较分散，无单一股东通过直接或间接方式能单独实际控制高特佳集团，高特佳集团无控股股东、无实际控制人。因此，公司无实际控制人。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
南城金山单采血浆有限公司	全资子公司	有限责任公司 (法人独资)	江西省南城 县金山口工业园区	徐初洪	单采血浆	700 万元	100%	100%	79696103-3
崇仁县博雅单采血浆有限公司	全资子公司	有限责任公司 (法人独资)	江西省崇仁 县工业园区 C 区	戈艺娜	单采血浆	50 万元	100%	100%	66476839-7
金溪县博雅单采血浆有限公司	全资子公司	有限责任公司 (法人独资)	江西省金溪 县秀谷西大道 640 号	王国强	单采血浆	445 万元	100%	100%	68345961-0
南康博雅单采血浆有限公司	全资子公司	有限责任公司 (法人独资)	江西省南康 市东山街道办火车站开发区 6 号	邓志华	单采血浆	383 万元	100%	100%	73389999-X
岳池博雅单采血浆有限公司	全资子公司	有限责任公司 (法人独资)	四川省岳池 县九龙镇工业园区玉竹路 9 号	夏军	单采血浆	500 万元	100%	100%	56071430-0
北京博雅欣诺生物科技有限公司	全资子公司	有限责任公司 (法人独资)	北京市北京 经济技术开发区科创六街 88 号 3 号楼 7 层 709 室	梁小明	技术开发、 咨询服务等	1000 万元	100%	100%	06957370-4

3、本企业的合营和联营企业情况

不适用

4、本企业的其他关联方情况

不适用

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

不适用

(2) 关联托管/承包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

不适用

(4) 关联担保情况

不适用

(5) 关联方资金拆借

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 其他关联交易

经公司第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十六次会议审议，通过了《关于使用超募资金与关联方共同投资收购海康生物股权暨关联交易的议案》，公司与高特佳恒富、高特佳瑞富、高特佳瑞佳、顾维艰、沈荣杰共同出资收购海螺集团所持海康生物68%的股权。本次收购海康生物68%股权的收购价格为7,743.00万元，其中公司收购32%的股权，出资3,643.765万元，高特佳恒富收购15%的股权、高特佳瑞富收购6.5%的股权、高特佳瑞佳收购6.5%的股权、顾维艰收购5%的股权、沈荣杰收购3%的股权。

高特佳恒富、高特佳瑞富、高特佳瑞佳均是公司控股股东高特佳集团管理的企业，因此，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定，本公司与高特佳恒富、高特佳瑞富、高特佳瑞佳共同投资构成了关联交易。

6、关联方应收应付款项

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)	备注
梁小明	公司副总经理	168,524.00	1.08%	备用金
合计	--	168,524.00	1.08%	

报告期内，公司副总经理梁小明先生向公司借备用金168,524.00元，主要用于支付博雅欣诺的房屋租赁款及保证金。该事项对公司经营成果及财务状况并不构成重大影响。

十、股份支付

1、股份支付总体情况

不适用

2、以权益结算的股份支付情况

不适用

3、以现金结算的股份支付情况

不适用

4、以股份支付服务情况

不适用

5、股份支付的修改、终止情况

不适用

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

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

不适用

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

不适用

2、资产负债表日后利润分配情况说明

不适用

3、其他资产负债表日后事项说明

不适用

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

不适用

2、债务重组

不适用

3、企业合并

不适用

4、租赁

不适用

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用

6、以公允价值计量的资产和负债

不适用

7、外币金融资产和外币金融负债

不适用

8、年金计划主要内容及重大变化

不适用

9、其他

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	8,774,828.30	100%	609,312.30	6.94%	7,625,488.30	100%	551,845.30	7.24%
组合小计	8,774,828.30	100%	609,312.30	6.94%	7,625,488.30	100%	551,845.30	7.24%
合计	8,774,828.30	--	609,312.30	--	7,625,488.30	--	551,845.30	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	8,595,280.00	97.95%	429,764.00	7,445,940.00	97.65%	372,297.00

3 年以上	179,548.30	2.05%	179,548.30	179,548.30	2.35%	179,548.30
合计	8,774,828.30	--	609,312.30	7,625,488.30	--	551,845.30

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

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

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

不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

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(%)
江西仁翔药业有限公司	非关联方客户	3,588,600.00	1 年以内	40.9%
上海亿安医药有限公司	非关联方客户	2,583,780.00	1 年以内	29.45%
江苏海雷医药有限公司	非关联方客户	1,484,100.00	1 年以内	16.91%
中国人民解放军南京军区福州总医院	非关联方客户	444,500.00	1 年以内	5.07%
江西创世医药有限公司	非关联方客户	184,500.00	1 年以内	2.1%
合计	--	8,285,480.00	--	94.43%

(7) 应收关联方账款情况

不适用

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 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

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	15,634,479.60	47.90%	84,453.06	0.54%	264,870.68	1.57%	45,608.83	17.22%
按关联方组合计提坏账准备的其他应收款	17,006,190.07	52.10%			16,563,649.28	98.43%		
组合小计	32,640,669.67	100%	84,453.06	0.26%	16,828,519.96	100%	45,608.83	0.27%
合计	32,640,669.67	—	84,453.06	—	16,828,519.96	—	45,608.83	—

其他应收款种类的说明

说明：按账龄组合计提坏账准备的其他应收款为15,634,479.60元中，其中14,575,060.00元系支付的收购海康生物32%股权的第一期股权转让款，该笔款项未计提坏账准备。

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	15,590,496.33	99.72%	50,771.82	230,801.95	87.14%	11,540.10
1至2年	11,446.70	0.07%	1,144.67			
3年以上	32,536.57	0.21%	32,536.57	34,068.73	12.86%	34,068.73
合计	15,634,479.60	—	84,453.06	264,870.68	—	45,608.83

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

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

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

不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

1) 公司全资子公司岳池浆站的建设款 17,006,190.07 元；

2) 向海螺集团支付的收购海康生物 32%股权的第一期股权转让款，金额为 14,575,060.00 元。

(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(%)
岳池博雅单采血浆有限公司	全资子公司	17,006,190.07	1 年以内	52.10%
温州海螺集团有限公司	非关联方	14,575,060.00	1 年以内	44.65%
中国食品药品检定研究院	非关联方	300,000.00	1 年以内	0.92%
梁小明	公司副总经理	168,524.00	1 年以内	0.52%
邻水县远丰工业发展有限责任公司	非关联方	150,000.00	1 年以内	0.46%
合计	--	32,199,774.07	--	98.65%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)	备注
岳池博雅单采血浆有限公司	全资子公司	17,006,190.07	52.10%	往来款
梁小明	公司副总经理	168,524.00	0.52%	备用金
合计	--	17,174,714.07	52.62%	

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 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

不适用

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
南城公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
崇仁公司	成本法	4,592,915.00	4,592,915.00		4,592,915.00	100%	100%				
金溪公司	成本法	5,780,143.00	5,780,143.00		5,780,143.00	100%	100%				
南康公司	成本法	3,830,000.00	3,830,000.00		3,830,000.00	100%	100%				
岳池公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
博雅欣诺	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100%	100%				
合计	--	39,203,058.00	29,203,058.00	10,000,000.00	39,203,058.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	114,725,330.35	106,877,831.30
合计	114,725,330.35	106,877,831.30
营业成本	49,163,958.49	45,219,881.27

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生物制药	114,725,330.35	49,163,958.49	106,877,831.30	45,219,881.27
合计	114,725,330.35	49,163,958.49	106,877,831.30	45,219,881.27

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
人血白蛋白	46,605,773.59	21,108,495.40	40,460,160.52	20,509,773.99
静注人免疫球蛋白	52,558,934.09	23,146,376.77	53,378,651.84	21,107,200.63
人纤维蛋白原	11,755,622.66	3,842,111.15	13,039,018.94	3,602,906.65
乙型肝炎人免疫球蛋白	3,805,000.01	1,066,975.17		
合计	114,725,330.35	49,163,958.49	106,877,831.30	45,219,881.27

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	867,924.52	391,591.27	466,981.13	213,048.94
华北地区	13,570,188.71	6,070,054.67	13,219,150.96	5,616,979.98
华东地区	30,394,584.96	11,524,224.65	26,456,509.59	9,457,285.64
华南地区	24,622,075.52	11,046,561.74	19,023,867.88	7,966,853.74
华中地区	30,338,858.49	13,462,704.92	32,647,359.49	15,295,665.19
西北地区	316,981.13	145,983.86	1,739,622.65	748,923.10
西南地区	14,614,717.02	6,522,837.38	13,324,339.60	5,921,124.68
合计	114,725,330.35	49,163,958.49	106,877,831.30	45,219,881.27

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)

广东复大医药有限公司	10,003,773.59	8.72%
广东思济药业有限公司	9,550,943.40	8.33%
华东医药宁波有限公司	8,751,207.57	7.63%
上海亿安医药有限公司	7,545,264.15	6.58%
四川蓉康药业有限公司	6,143,396.25	5.35%
合计	41,994,584.96	36.61%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

不适用

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

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	42,470,739.69	33,925,917.94
加：资产减值准备	96,311.23	-29,265.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,777,623.51	7,246,285.62
无形资产摊销	120,337.62	97,157.64
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-525.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		543.50
财务费用（收益以“-”号填列）		1,066,083.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,446.68	4,389.81
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,440,164.53	-2,214,525.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,579,739.71	-6,239,648.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	23,264,552.20	-3,653,344.94
经营活动产生的现金流量净额	46,695,213.33	30,203,067.83

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	491,677,679.74	473,134,685.64
减：现金的期初余额	519,935,554.65	76,476,015.12
现金及现金等价物净增加额	-28,257,874.91	396,658,670.52

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	18,755.00
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）	3,564,400.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-208,854.00
减：所得税影响额	586,175.25
合计	2,788,125.75

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

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	38,149,635.66	33,836,573.73	751,853,308.29	751,603,672.63
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	38,149,635.66	33,836,573.73	751,853,308.29	751,603,672.63
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.07%	0.50	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.70%	0.47	0.47

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

不适用

第八节 备查文件目录

公司2013年半年度报告的备查文件包括：

- 1、载有公司法定代表人签名的2013年半年度报告全文本；
- 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿；
- 4、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：江西抚州市金巢经济开发区惠泉路333号公司证券事务部。