

上海莱士血液制品股份有限公司

2013 年半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人郑跃文、主管会计工作负责人刘峥及会计机构负责人朱雪莲声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介	4
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	16
第六节 股份变动及股东情况	21
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	23
第八节 财务报告	24
第九节 备查文件目录	101

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
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
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
白蛋白	指	人血白蛋白
静丙	指	静注人免疫球蛋白
元	指	人民币元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	上海莱士	股票代码	002252
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海莱士血液制品股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	上海莱士		
公司的外文名称（如有）	Shanghai RAAS Blood Products Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Shanghai RAAS		
公司的法定代表人	郑跃文		

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	raas@raas-corp.com	raas@raas-corp.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入(元)	294,511,204.25	237,484,198.86	24.01%
归属于上市公司股东的净利润(元)	85,908,166.17	67,415,998.86	27.43%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	84,892,282.76	65,087,645.37	30.43%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-12,361,671.75	99,479,981.44	-112.43%
基本每股收益(元/股)	0.175	0.138	26.81%
稀释每股收益(元/股)	0.175	0.138	26.81%
加权平均净资产收益率(%)	8.27%	7.47%	0.8个百分点
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	1,541,462,559.01	1,208,260,796.39	27.58%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,054,612,007.57	1,003,655,841.40	5.08%

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-53,811.28	
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)	611,700.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	631,522.39	
减: 所得税影响额	181,473.88	
少数股东权益影响额(税后)	-7,946.18	
合计	1,015,883.41	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年，公司各项生产经营活动正常，经营业绩稳中有升。在公司的积极努力下，公司上半年采浆总量稳步增长，海南琼中及白沙两个单采血浆站采浆量增速较快。公司奉贤新厂的建设工作已基本完成，报告期内已开始进行试生产。公司管理层制定了紧凑的工作时间表，公司全体人员全力以赴，以确保能在2013年底前顺利通过新版GMP认证并正式投产。

在抓好正常的生产经营之余，公司也在投融资方面积极作为：

1、报告期内，公司完成了3.6亿元公司债券的发行及资金募集工作。本次募集资金主要用于补充公司流动资金，优化了公司的负债结构，拓宽了融资渠道，使公司的营运资金得到了充实，有利于增强公司在血液制品领域的市场竞争力，进一步稳固和加强公司的行业领先地位。

2、公司在确保生产经营、募投项目建设和资金安全的前提下以自有闲置资金1.4亿元认购了由兴业国际信托有限公司发起设立的恒阳1期证券投资集合资金信托计划。参与该资金信托计划，有助于提高资金使用效率，也能提高公司自有资金的收益。

3、公司于2013年6月27日与科瑞天诚投资控股有限公司、新疆华建恒业股权投资有限公司、傅建平、肖湘阳签订了《发行股份购买资产协议》，拟以非公开发行股份的方式购买前述各方所持有的郑州邦和药业有限公司100%的股权。此项重大资产重组方案已经由2013年6月27日召开的第三届第三次董事会及2013年7月17日召开的2013年第二次临时股东大会审议通过。目前，此重大资产重组方案尚待相关政府部门批准。若此次重组成功，将有利于公司做大主业，提升核心竞争力，强化市场地位；同时亦能增强公司的盈利能力，提升公司价值和股东的回报。

二、主营业务分析

2013年1-6月，公司共实现主营业务收入2.95亿元，较上年同期增加5,709万元，增幅为24.05%。本期主营业务产品销售毛利率为61.07%，较上年同期的56.28%高出4.79个百分点。销售毛利率提高主要是因为毛利率较高的小产品销售数量有较大幅度的增长，尤其是冻干人纤维蛋白粘合剂销售数量增速较快。由于产品销售毛利的提高使得公司当期营业利润较上年同期增加2,347万元，增长30.53%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	294,511,204.25	237,484,198.86	24.01%	
营业成本	114,651,948.26	103,896,439.41	10.35%	
销售费用	10,294,008.06	7,587,212.29	35.68%	本期因开展小产品市场推广活动而发生的差旅费、会务费等增加。另外由于产品销售数量增加，运输费用也相应增加。

管理费用	54,884,635.27	48,808,128.31	12.45%	
财务费用	5,965,201.49	-3,063,867.85	294.70%	主要是因为增加了公司债券的利息支出。
所得税费用	15,926,208.29	12,591,237.21	26.49%	
研发投入	14,225,680.11	11,555,227.88	23.11%	
经营活动产生的现金流量净额	-12,361,671.75	99,479,981.44	-112.43%	上年同期因为增加了公司与部分销售商签署了《2012 年货品购销合同》，根据合同预收了部分货款。本期未再签署类似合同，因而预收货款减少，导致经营活动产生的现金流量净额较上年同期有较大幅度下降。
投资活动产生的现金流量净额	-233,450,811.82	-92,496,031.62	-152.39%	本期公司以自有闲置资金 1.4 亿元认购了由兴业国际信托有限公司发起设立的恒阳 1 期证券投资集合资金信托计划。
筹资活动产生的现金流量净额	331,521,539.91	-135,250,000.00	345.12%	本期收到发行公司债券募集资金净额 3.56 亿元，且本期分配股利支付的现金较上年同期减少 1.12 亿元。
现金及现金等价物净增加额	84,763,951.88	-128,068,765.33	166.19%	主要是本期收到发行公司债券募集资金所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2013年上半年，公司各项生产经营活动正常，经营业绩稳中有升。

公司奉贤新厂的建设工作已基本完成，报告期内已开始进行试生产。公司管理层对于奉贤新厂制定了紧凑的工作时间表，以确保能在2013年底前顺利通过新版GMP认证并正式投产。

在公司的积极努力下，采取了各种措施提升采浆量，今年上半年采浆总量稳步增长，尤其是海南琼中及白沙两个单采血浆站采浆量增速较快。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						

血制品生产及销售	294,511,204.25	114,651,948.26	61.07%	24.05%	10.45%	4.79%
分产品						
白蛋白	112,692,818.79	70,361,782.34	37.56%	2.24%	4.87%	-1.57%
静丙	89,691,149.72	31,042,916.60	65.39%	-8.68%	4.18%	-4.27%
其他	92,127,235.74	13,247,249.32	85.62%	217.88%	91.56%	9.48%
分地区						
华东地区	114,667,635.00	46,119,338.08	59.78%	31.50%	23.23%	2.70%
华南地区	86,198,098.28	35,518,160.72	58.79%	-19.87%	-28.74%	5.13%
华北地区	46,844,089.78	16,173,437.09	65.47%	120.34%	73.48%	9.33%
东北地区	9,414,752.13	3,649,662.62	61.23%	260.51%	255.10%	0.59%
西南地区	18,003,034.21	5,721,786.87	68.22%	5,176.44%	6,484.79%	-6.31%
西北地区	2,257,735.04	826,857.14	63.38%	342.62%	401.64%	-4.31%
出口	17,125,859.81	6,642,705.74	61.21%	-4.44%	11.90%	-5.66%

四、核心竞争力分析

公司自成立以来，秉承“安全、优质、高效”的质量方针，产品长期占据着中国血液制品消费的高端市场，在业内和消费者中拥有良好的知名度。

公司产品之所以能长期保持较高的品质以及广泛的认可度，主要是因为公司从血浆采集一直到产品产出均建立了一整套严格的质量控制体系。公司采用核酸扩增技术（NAT）对原料血浆、中间产品、最终产品进行HBV-DNA、HCV-RNA及HIV-RNA检测，技术标准符合美国食品药品监督管理局（FDA）的法规要求，达到了国际先进水平。公司质量保证部和质量控制部严格按照国家食品药品监督管理局颁布的产品标准，并参照美国和欧盟的标准，完成公司产品所有必须的检验。公司质量保证部负责审核所有的产品放行文件，对质量体系的运行进行实时监控，以确保公司产品在生产和检测中均能符合现行GMP标准。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

适用 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

适用 不适用

3、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	47,837.85
--------	-----------

报告期投入募集资金总额	4,033.56
已累计投入募集资金总额	49,640.13
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	36,611.38
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	76.53%

募集资金总体使用情况说明

一、募集资金基本情况

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。

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。

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。

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。

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。

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。

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。

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。

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。

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。

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，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）上进行公告。

截至2013年6月30日，募集资金专户利息收入为2,859.64万元，累计使用募集资金49,640.13万元，其中：公司将超出募集资金项目所需资金的11,226.47万元用于补充生产经营所需的流动资金；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年度

募集资金项目投入12,387.71万元；2013年1-6月募集资金项目投入4,033.56万元；募集资金专户余额为人民币1,057.36万元。

二、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《上海莱士血液制品股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《募集资金管理制度》”），该《募集资金管理制度》经第一届董事会第九次会议审议通过，并业经2008年第2次临时股东大会审议批准。根据《募集资金管理制度》的要求，并结合公司经营需要，本公司对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用；授权保荐代表人可以随时到开设募集资金专户的银行查询募集资金专户资料，并要求保荐代表人每季度对募集资金管理和使用情况至少进行现场调查一次。

2008年7月及2009年10月，公司和保荐机构华泰证券，与中国银行股份有限公司上海市闵行支行、中信银行股份有限公司上海分行、中国工商银行股份有限公司上海市闵行支行以及中国民生银行股份有限公司上海市闵行支行分别签署《首次公开发行股票募集资金三方监管协议》，公司单次或12个月以内累计从募集资金存款专户中支取的金额超过人民币1,000万元以上，应及时以传真的方式通知保荐机构，同时提供专户的支出清单。

2011年1月28日，经第二届董事会第六次（临时）会议审议通过，公司及华泰证券与开户银行就上述协议到期失效，根据2010年12月31日募集资金各专户存放情况重新签订了《募集资金三方监管协议》，协议至专户资金全部支出完毕且保荐机构督导期结束后失效。募集资金专户数量仍为四个，未超过募集资金投资项目数量，未改变募集资金用途，不影响募集资金投资计划，专户资金的存放与使用将严格遵照中国证监会、深圳证券交易所的相关规定。

2011年9月5日，华泰证券发布《关于与华泰联合证券进一步业务整合并变更业务范围获批的公告》，公告称华泰证券将丧失保荐机构资格。但鉴于公司IPO募集资金未在保荐期间使用完毕，根据《深圳证券交易所中小企业版保荐工作指引》（2010年修订），该指引规定之第十条“（一）募集资金使用”尚需要持续督导。因此，华泰证券丧失保荐机构资格后，公司在募集资金使用完成之前，需要另行聘请保荐机构完成募集资金使用之持续督导工作。

公司重新聘请西南证券股份有限公司（“西南证券”）为公司保荐机构并完成募集资金使用之持续督导工作。鉴于此，经第二届董事会第十一次（临时）会议审议通过了《关于重新签订〈募集资金三方监管协议〉的议案》，公司及西南证券与开户银行根据2011年8月31日募集资金各专户存放情况重新签订了《募集资金三方监管协议》，协议至专户资金全部支出完毕且保荐机构督导期结束后失效。募集资金专户数量仍为四个，未超过募集资金投资项目数量，未改变募集资金用途，不影响募集资金投资计划，专户资金的存放与使用将严格遵照中国证监会、深圳证券交易所的相关规定。

截至2013年6月30日，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	244.42	无定期存款
中信银行股份有限公司上海分行	7311010182600109961	16,962.88	2.62	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	810.32	其中500万元为定期存款
中国民生银行股份有限公司上海市闵行支行	0213014180002886	---	0.001511	无定期存款
合计		36,611.38	1,057.36	

(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										
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	21,846.10	1,997.63	19,024.48	87.08%	2013 年 12 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	1,575.74	15,006.58	87.08%	2013 年 12 月 31 日		否	否
研发质检中心建设项目	是	3,907.68	5,032.61	460.19	4,382.60	87.08%	2013 年 12 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	4,033.56	38,413.66	--	--		--	--
超募资金投向										
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（www.cninfo.com.cn）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（www.cninfo.com.cn）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（www.cninfo.com.cn）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 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 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 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	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用 本报告期内未发生使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司募集资金36,611.38万元已全部使用完毕，募集资金专户余额人民币1,057.36万元为利息收入。
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、主要子公司、参股公司分析

报告期内，不存在单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的子公司或参股公司。

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资 总额	本报告期 投入金额	截至报告期末累计 实际投入金额	项目 进度	项目 收益情况
兴业信托恒阳 1 期证券投资集合资金信托计划	14,000	14,000	14,000	100%	--
合计	14,000	14,000	14,000	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2013 年 04 月 09 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	2013-029 号《关于使用自有闲置资金参与集合资金信托计划的公告》				

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形
归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	0%	至	20%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	14,209	至	17,051
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	14,209		
业绩变动的原因说明	2013 年 1-9 月公司营业收入预计将较上年同期有所增长，但产品生产成本及各项期间费用也有所增长。公司预计归属于上市公司股东的净利润较上年同期仍可实现 0-20% 的增长。		

七、公司报告期利润分配实施情况

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

2013 年 4 月 19 日，公司召开的 2012 年度股东大会审议通过了《2012 年度利润分配方案》，以 2012 年 12 月 31 日总股本 489,600,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.50 元（含税），共计派发现金股利 24,480,000.00 元。

该利润分配已于 2013 年 5 月 16 日实施完毕。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年01月14日	公司会议室	实地调研	机构	首域投资、信诚基金	公司基本情况、浆站情况、销售执行情况等
2013年01月23日	公司会议室	实地调研	机构	长江证券、浦银安盛基金、华富基金	公司新厂建设情况、产品价格趋势、献浆员营养费情况等

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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5次董事会、4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、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。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、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、企业合并情况

适用 不适用

五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

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	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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
-------	------	--------	--------	----------	--------	------------	---------------	----------	------------	------	------

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。		1,712.59	5.82%	因国际结算原因，美国莱士与公司的货款结算存在 6 个月的信用期。			
灵璧莱士	不存在控制关系的子公司	向关联方采购产品和接受劳务	原材料采购	参照市场价格定价		223.66	1.91%				
合计				--	--	1,936.25	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				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（如有）				不适用							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

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

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 (万元)	本期发生额 (万元)	期末余额 (万元)
美国莱士	本公司实际控制人控制的公司	应收关联方债权	产品销售	否	1,601.35	86.71	1,688.06
灵璧莱士	不存在控制关系的子公司	应收关联方债权	原材料采购	否	344.11	65.42	409.53

5、其他重大关联交易

适用 不适用

六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

适用 不适用

2、担保情况

□ 适用 √ 不适用

3、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

4、其他重大交易

□ 适用 √ 不适用

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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。	2008年06月23日	长期有效	严格履行
	公司	公司利润分配政策及未来三年（2012-2014）股东回报规划： 1、公司可以采取现金方式、股票方式或者现金与股票相结合的方式分配股利。公司董事会可以根据公司当期的盈利规模、现金流状况、发展阶段及资金需求状况，提议公司进行中期分红； 2、公司根据《公司法》等有关法律、法规及公司章程的规定，在满足现金分红条件的基础上，结合公司持续经营和长期发展，未来三年每年进行一次现金分红，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%，且连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。具体每个年度的分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案； 3、在保证足额现金分红及公司股本规模合理的前提下，公司可以另行增加发放股票股利方式进行利润分配； 4、在每个会计年度结束后，由公司董事会提出利润分配预案，并提交股东大会特别决议通过。公司接受所有股东、独立董事和监事会对公司利润分配预案的建议和监督。	2012年09月11日	2012~2014年度	正在履行
	科瑞天诚	在增持期间及法定期限内不减持其所持有的本公司股份；并严格遵守有关规定，不进行内幕交易、敏感期买卖股份、短线交易，增持期间及法定期限内不超计划增持。	2012年12月06日	增持股份计划完成后，6个月	正在履行

				内	
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

八、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

九、其他重大事项的说明

（一）公司发行公司债券情况

公司于2012年10月23日及2012年11月9日，分别召开了第二届董事会第十八次（临时）会议及2012年第三次临时股东大会，董事会及股东大会分别审议通过了《关于发行公司债券的议案》，同意公开发行不超过3.6亿元（含3.6亿元）人民币的公司债券，公司债券为固定利率债券，债券期限为不超过5年期（含5年），募集资金拟用于补充公司流动资金，改善公司资金状况。发行人股东大会关于本次公司债券发行的决议的有效期为自决议做出之日起24个月。同时，股东大会同意授权董事会在有关法律法规规定范围内全权办理本次发行公司债券的相关事宜并授权董事会在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时采取相应措施。

公司于2013年2月6日收到中国证券监督管理委员会《关于核准上海莱士血液制品股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证券许可[2013]77号），具体批复内容详见于2013年2月7日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登了《上海莱士血液制品股份有限公司关于获得中国证券监督管理委员会核准公开发行公司债券批复的公告》。

公司于2013年3月22日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登了《上海莱士血液制品股份有限公司2012年公司债券发行公告》。

公司于2013年3月26日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登了《上海莱士血液制品股份有限公司2012年公司债券票面利率公告》。

公司于2013年3月29日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登了《上海莱士血液制品股份有限公司2012年公司债券发行结果公告》。

公司于2013年4月23日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登了《上海莱士血液制品股份有限公司2012年公司债券上市公告书》。

上海莱士血液制品股份有限公司2012年公司债券于2013年4月24日在深圳证券交易所上市，发行总额人民币3.6亿元，证券代码“112167”，证券简称“12莱士债”。

公司于2013年6月29日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登了《上海莱士血液制品股份有限公司公司债券跟踪评级报告》。

(二) 公司关于筹划重大资产重组进展情况

公司于2013年3月27日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登了《上海莱士血液制品股份有限公司关于重大事项停牌的公告》。

公司于2013年4月2日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登了《上海莱士血液制品股份有限公司关于筹划重大资产重组的停牌的公告》。

公司分别于2013年4月11日、4月18日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登了《上海莱士血液制品股份有限公司关于筹划重大资产重组进展情况公告》。

公司于2013年4月25日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登了《上海莱士血液制品股份有限公司关于筹划重大资产重组延期复牌的公告》。

公司分别于2013年5月7日、5月14日、5月21日、5月28日、6月4日、6月14日、6月21日、6月28日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登了《上海莱士血液制品股份有限公司关于筹划重大资产重组进展情况公告》。

公司于2013年6月27日召开了第三届董事会第三次会议、第三届监事会第三次会议，审议通过了本次重大资产重组即发行股份购买资产暨募集配套资金相关方案等议案，并于2013年7月2日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登了《上海莱士血液制品股份有限公司第三届董事会第三次会议决议及复牌的公告》以及相关方案等文件。

公司于2013年7月17日召开了2013年第二次临时股东大会，审议通过了发行股份购买资产暨募集配套资金相关方案等议案，并于2013年7月18日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登了《上海莱士血液制品股份有限公司2013年第二次临时股东大会会议决议的公告》。

公司于2013年8月7日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登了《上海莱士血液制品股份有限公司关于收到〈中国证监会行政许可申请受理通知书〉的公告》。

第六节 股份变动及股东情况

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	18,565							
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
科瑞天诚投资控股有限公司	境内非国有法人	38.58%	188,897,317	4,009,288		188,897,317	质押	185,609,755
RAAS CHINA LIMITED	境外法人	37.50%	183,600,000			183,600,000	质押	10,200,000
中信证券股份有限公司	境内非国有法人	2.66%	13,005,941			13,005,941		
黄楚欣	境内自然人	0.97%	4,728,500			4,728,500		
黄焜恒	境内自然人	0.91%	4,457,988			4,457,988		
北京盛世民泰投资咨询有限公司	境内非国有法人	0.71%	3,460,266			3,460,266		
兴业银行股份有限公司—兴全趋势投资混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.58%	2,838,759			2,838,759		
盛世金泉（天津）股权投资基金管理有限公司	境内非国有法人	0.57%	2,812,230			2,812,230		
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	0.34%	1,688,830			1,688,830		
山西信托有限责任公司—晋信保利五号	境内非国有法人	0.29%	1,431,700			1,431,700		
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	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、公司前十名股东均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；</p> <p>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。</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					
	条件股份数量		股份种类	数量				
科瑞天诚投资控股有限公司	188,897,317		人民币普通股	188,897,317				
RAAS CHINA LIMITED	183,600,000		人民币普通股	183,600,000				

中信证券股份有限公司	13,005,941	人民币普通股	13,005,941
黄楚欣	4,728,500	人民币普通股	4,728,500
黄炽恒	4,457,988	人民币普通股	4,457,988
北京盛世民泰投资咨询有限公司	3,460,266	人民币普通股	3,460,266
兴业银行股份有限公司一兴全趋势投资混合型证券投资基金	2,838,759	人民币普通股	2,838,759
盛世金泉（天津）股权投资基金管理有限公司	2,812,230	人民币普通股	2,812,230
华宝信托有限责任公司一集合类资金信托 R2008JH031	1,688,830	人民币普通股	1,688,830
山西信托有限责任公司一晋信保利五号	1,431,700	人民币普通股	1,431,700
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、公司前十名股东均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。		
参与融资融券业务股东情况说明	不适用		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

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

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

公司董事、监事和高级管理人员未持有公司股份，在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
喻陆	独立董事	任期满离任	2013 年 4 月 28 日	任期满离任
Cristiana Barbatelli	独立董事	任期满离任	2013 年 4 月 28 日	任期满离任
薛镭	独立董事	被选举	2013 年 4 月 19 日	公司 2013 年 4 月 19 日召开的 2012 年度股东大会，选举薛镭为公司第三届董事会独立董事。
周志平	独立董事	被选举	2013 年 4 月 19 日	公司 2013 年 4 月 19 日召开的 2012 年度股东大会，选举周志平为公司第三届董事会独立董事。
陆晖	副总经理	聘任	2013 年 3 月 26 日	公司 2013 年 3 月 26 日召开的第二届董事会第二十次会议，聘任陆晖为公司副总经理。

第八节 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：上海莱士血液制品股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	446,636,477.76	362,101,259.88
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	5,631,422.50	9,380,000.00
应收账款	118,127,216.03	73,807,823.11
预付款项	10,208,428.58	9,767,781.33
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	815,273.09	10,673,011.75
买入返售金融资产		
存货	201,160,197.43	184,438,618.26
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	782,579,015.39	650,168,494.33
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	127,680,000.00	

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	120,217,516.76	124,387,062.09
在建工程	452,098,152.09	379,500,141.16
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	46,529,619.38	47,047,413.10
开发支出		
商誉	1,017,231.71	1,017,231.71
长期待摊费用	28,044.18	56,088.44
递延所得税资产	4,929,329.41	4,566,533.55
其他非流动资产	6,115,585.08	1,249,767.00
非流动资产合计	758,883,543.62	558,092,302.06
资产总计	1,541,462,559.01	1,208,260,796.39
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	39,786,787.39	50,651,714.68
预收款项	113,850.00	44,211,795.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,982,963.08	20,235,446.85
应交税费	37,656,280.20	44,487,423.94
应付利息	5,040,000.00	
应付股利		
其他应付款	2,593,552.36	1,850,928.33
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	88,173,433.03	161,437,308.80
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	355,820,958.15	
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	27,350,000.00	27,350,000.00
非流动负债合计	383,170,958.15	27,350,000.00
负债合计	471,344,391.18	188,787,308.80
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	489,600,000.00	489,600,000.00
资本公积	97,010,941.99	107,482,941.99
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	98,434,993.09	98,434,993.09
一般风险准备		
未分配利润	369,566,072.49	308,137,906.32
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,054,612,007.57	1,003,655,841.40
少数股东权益	15,506,160.26	15,817,646.19
所有者权益（或股东权益）合计	1,070,118,167.83	1,019,473,487.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,541,462,559.01	1,208,260,796.39

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

编制单位：上海莱士血液制品股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	420,366,293.01	345,525,532.70
交易性金融资产		
应收票据	5,631,422.50	9,380,000.00
应收账款	118,127,216.03	73,807,823.11
预付款项	35,496,911.66	35,950,433.59

应收利息		
应收股利		
其他应收款	328,720.66	1,730,441.51
存货	199,525,788.99	174,149,881.52
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	779,476,352.85	640,544,112.43
非流动资产：		
可供出售金融资产	127,680,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	85,449,539.38	85,449,539.38
投资性房地产		
固定资产	54,023,086.41	56,513,320.96
在建工程	444,717,245.04	376,687,229.61
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	32,659,279.87	33,018,172.99
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,462,476.73	3,704,051.04
其他非流动资产	4,350,000.00	
非流动资产合计	752,341,627.43	555,372,313.98
资产总计	1,531,817,980.28	1,195,916,426.41
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	37,658,788.50	48,708,344.06
预收款项	113,850.00	44,211,795.00
应付职工薪酬	71,675.82	18,036,793.90
应交税费	34,926,319.13	43,099,230.34
应付利息	5,040,000.00	
应付股利		
其他应付款	1,092,924.84	375,989.85

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	78,903,558.29	154,432,153.15
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	355,820,958.15	
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	27,350,000.00	27,350,000.00
非流动负债合计	383,170,958.15	27,350,000.00
负债合计	462,074,516.44	181,782,153.15
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	489,600,000.00	489,600,000.00
资本公积	98,319,281.17	108,791,281.17
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	98,617,017.55	98,617,017.55
一般风险准备		
未分配利润	383,207,165.12	317,125,974.54
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,069,743,463.84	1,014,134,273.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,531,817,980.28	1,195,916,426.41

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

3、合并利润表

编制单位：上海莱士血液制品股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	294,511,204.25	237,484,198.86
其中：营业收入	294,511,204.25	237,484,198.86
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	194,177,726.83	160,617,109.70
其中：营业成本	114,651,948.26	103,896,439.41
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	4,432,007.44	3,278,866.86
销售费用	10,294,008.06	7,587,212.29
管理费用	54,884,635.27	48,808,128.31
财务费用	5,965,201.49	-3,063,867.85
资产减值损失	3,949,926.31	110,330.68
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）	100,333,477.42	76,867,089.16
加：营业外收入	1,418,200.00	3,038,572.00
减：营业外支出	228,788.89	202,453.31
其中：非流动资产处置损失	53,811.28	66,426.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	101,522,888.53	79,703,207.85
减：所得税费用	15,926,208.29	12,591,237.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	85,596,680.24	67,111,970.64
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	85,908,166.17	67,415,998.86
少数股东损益	-311,485.93	-304,028.22
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.175	0.138
（二）稀释每股收益	0.175	0.138
七、其他综合收益	-10,472,000.00	
八、综合收益总额	75,124,680.24	67,111,970.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	75,436,166.17	67,415,998.86
归属于少数股东的综合收益总额	-311,485.93	-304,028.22

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

编制单位：上海莱士血液制品股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

一、营业收入	294,511,204.25	237,484,198.86
减：营业成本	120,246,819.83	108,904,741.77
营业税金及附加	2,520,094.10	1,660,892.80
销售费用	10,294,008.06	7,587,212.29
管理费用	45,876,003.93	41,489,322.11
财务费用	5,998,280.86	-3,028,127.14
资产减值损失	4,069,504.61	13,525.97
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）	105,506,492.86	80,856,631.06
加：营业外收入	1,410,200.00	2,688,755.00
减：营业外支出	177,649.28	162,001.88
其中：非流动资产处置损失	53,811.28	55,231.29
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	106,739,043.58	83,383,384.18
减：所得税费用	16,177,853.00	12,848,899.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	90,561,190.58	70,534,484.98
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	-10,472,000.00	
七、综合收益总额	80,089,190.58	70,534,484.98

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

5、合并现金流量表

编制单位：上海莱士血液制品股份有限公司

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	254,145,863.61	358,064,048.73
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	1,646,306.76	1,795,228.82
收到其他与经营活动有关的现金	9,529,801.10	6,451,488.88
经营活动现金流入小计	265,321,971.47	366,310,766.43
购买商品、接受劳务支付的现金	106,348,738.31	119,348,709.89
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	71,217,602.05	57,916,165.65
支付的各项税费	65,638,106.18	54,664,997.14
支付其他与经营活动有关的现金	34,479,196.68	34,900,912.31
经营活动现金流出小计	277,683,643.22	266,830,784.99
经营活动产生的现金流量净额	-12,361,671.75	99,479,981.44
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	456.00	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	456.00	5,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	93,451,267.82	92,501,031.62
投资支付的现金	140,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	233,451,267.82	92,501,031.62
投资活动产生的现金流量净额	-233,450,811.82	-92,496,031.62
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	356,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	123,539.91	
筹资活动现金流入小计	356,123,539.91	750,000.00
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	24,480,000.00	136,000,000.00
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	122,000.00	
筹资活动现金流出小计	24,602,000.00	136,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	331,521,539.91	-135,250,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-945,104.46	197,284.85
五、现金及现金等价物净增加额	84,763,951.88	-128,068,765.33
加：期初现金及现金等价物余额	361,872,525.88	362,670,106.61
六、期末现金及现金等价物余额	446,636,477.76	234,601,341.28

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

6、母公司现金流量表

编制单位：上海莱士血液制品股份有限公司

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	254,145,863.61	358,064,048.73
收到的税费返还	1,646,306.76	1,795,228.82
收到其他与经营活动有关的现金	2,645,601.88	16,426,058.67
经营活动现金流入小计	258,437,772.25	376,285,336.22
购买商品、接受劳务支付的现金	155,859,584.11	156,885,904.77
支付给职工以及为职工支付的现金	57,391,482.76	45,709,181.95
支付的各项税费	45,896,647.39	37,376,423.29
支付其他与经营活动有关的现金	24,829,688.62	24,929,144.68
经营活动现金流出小计	283,977,402.88	264,900,654.69
经营活动产生的现金流量净额	-25,539,630.63	111,384,681.53
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	456.00	
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	456.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	89,967,766.51	86,249,829.73
投资支付的现金	140,000,000.00	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	229,967,766.51	89,249,829.73

投资活动产生的现金流量净额	-229,967,310.51	-89,249,829.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金	356,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	123,539.91	
筹资活动现金流入小计	356,123,539.91	
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	24,480,000.00	136,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	122,000.00	
筹资活动现金流出小计	24,602,000.00	136,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	331,521,539.91	-136,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-945,104.46	197,284.85
五、现金及现金等价物净增加额	75,069,494.31	-113,667,863.35
加：期初现金及现金等价物余额	345,296,798.70	329,071,357.92
六、期末现金及现金等价物余额	420,366,293.01	215,403,494.57

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：上海莱士血液制品股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	489,600,000.00	107,482,941.99			98,434,993.09		308,137,906.32		15,817,646.19	1,019,473,487.59
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	489,600,000.00	107,482,941.99			98,434,993.09		308,137,906.32		15,817,646.19	1,019,473,487.59
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-10,472,000.00					61,428,166.17		-311,485.93	50,644,680.24
(一) 净利润							85,908,166.17		-311,485.93	85,596,680.24
(二) 其他综合收益		-10,472,000.00								-10,472,000.00
上述(一)和(二)小计		-10,472,000.00					85,908,166.17		-311,485.93	75,124,680.24
(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							-24,480,000.00			-24,480,000.00
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							-24,480,000.00			-24,480,000.00

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	489,600,000.00	97,010,941.99			98,434,993.09		369,566,072.49		15,506,160.26	1,070,118,167.83

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	325,082,941.99			75,358,890.50		242,200,166.31		12,630,809.54	927,272,808.34
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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			23,076,102.59		65,937,740.01		3,186,836.65	92,200,679.25

(一) 净利润							225,013,842.60		-1,123,163.35	223,890,679.25
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							225,013,842.60		-1,123,163.35	223,890,679.25
(三) 所有者投入和减少资本									4,310,000.00	4,310,000.00
1. 所有者投入资本									4,310,000.00	4,310,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					23,076,102.59		-159,076,102.59			-136,000,000.00
1. 提取盈余公积					23,076,102.59		-23,076,102.59			
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			98,434,993.09		308,137,906.32		15,817,646.19	1,019,473,487.59

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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：上海莱士血液制品股份有限公司

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	489,600,000.00	108,791,281.17			98,617,017.55		317,125,974.54	1,014,134,273.26
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	489,600,000.00	108,791,281.17			98,617,017.55		317,125,974.54	1,014,134,273.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-10,472,000.00					66,081,190.58	55,609,190.58
（一）净利润							90,561,190.58	90,561,190.58
（二）其他综合收益		-10,472,000.00						-10,472,000.00
上述（一）和（二）小计		-10,472,000.00					90,561,190.58	80,089,190.58
（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							-24,480,000.00	-24,480,000.00
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							-24,480,000.00	-24,480,000.00
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	489,600,000.00	98,319,281.17			98,617,017.55		383,207,165.12	1,069,743,463.84

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			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			23,076,102.59		71,684,923.34	94,761,025.93
（一）净利润							230,761,025.93	230,761,025.93
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							230,761,025.93	230,761,025.93
（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					23,076,102.59		-159,076,102.59	-136,000,000.00
1. 提取盈余公积					23,076,102.59		-23,076,102.59	
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			98,617,017.55		317,125,974.54	1,014,134,273.26

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

三、公司基本情况

1、公司历史沿革

上海莱士血液制品股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）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股为基数向全体股东以资本公积每10股转增7股，共计转增112,000,000股，并于2010年10月实施。转增后本公司注册资本增至人民币272,000,000.00元。

根据本公司2011年度股东大会决议，本公司以2011年12月31日总股本272,000,000股为基数向全体股东以资本公积每10股转增8股，共计转增217,600,000股，并于2012年5月实施。转增后，注册资本增至人民币489,600,000.00元。

截至2013年6月30日止，本公司累计股本总数489,600,000股，公司注册资本为人民币489,600,000.00元。

公司注册地：上海市闵行经济技术开发区北斗路55号。

2、行业性质

本公司属生物制药行业。

3、经营范围

许可经营项目：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）。

4、主要产品、劳务

人血白蛋白、静注人免疫球蛋白等的生产和销售。

5、公司基本架构

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

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进

行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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

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

6、合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、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

A、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。

B、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。

C、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。

D、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。

E、其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

A、所转移金融资产的账面价值；

B、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：

A、终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

A、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。

B、持有至到期投资的减值准备：

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

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。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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，计提坏账准备，计入当期损益。

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 (含 2 年)	10%	10%
2—3 年 (含 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

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括材料采购、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

计价方法：加权平均法

(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

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

A、低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

B、包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

A、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：

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。

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。

B、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

A、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。

B、损益确认：

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

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

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

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

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：

- A、与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- B、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

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20 年	10%	4.5%
机器设备	10 年	10%	9%
运输设备	5 年	10%	18%
电子及其他设备	5 年	10%	18%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以

对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(5) 其他说明

适用 不适用

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每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：

A、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；

B、借款费用已经发生；

C、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

A、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。

B、后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	合同规定的受益年限
软件	5 年	预计使用年限

(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，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（6）内部研究开发项目支出的核算

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：

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，能够证明其有用性；

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

（1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

（2）摊销年限

类别	摊销年限
装修费	5年

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：

A、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。

B、使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

适用 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

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，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。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

A、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。

B、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

A、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。

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

(3) 售后租回的会计处理

适用 不适用

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

适用 不适用

(2) 持有待售资产的会计处理方法

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

本报告期未发现采用追溯重述法的前期差错。

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

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%、6%、17%
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%

2、税收优惠及批文

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按 15% 税率征收企业所得税的优惠政策。

3、其他说明

适用 不适用

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
琼中莱士单采血浆有限公司	控股子公司	海南	制造	1,650 万元	机采供应血浆	1,320 万元	-	80%	80%	是	2,502,023.52	-	-
白沙莱士单采血浆有限公司	控股子公司	海南	制造	2,030 万元	机采供应血浆	1,624 万元	-	80%	80%	是	3,437,490.03	-	-
保亭莱士单采血浆有限公司	控股子公司	海南	制造	2,150 万元	机采供应血浆	1,720 万元	-	80%	80%	是	4,109,866.17	-	-

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

 适用 不适用

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

 适用 不适用

(3) 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	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	200 万元	机采供应血浆	160 万元	-	80%	80%	是	26,114.92	-	-
巴马莱士单采血浆有限公司	控股子公司	广西	制造	1,350 万元	机采供应血浆	1,080 万元	-	80%	80%	是	2,384,072.63	-	-
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	30 万元	机采供应血浆	28.50 万元	-	95%		否	-	-	-
武鸣莱士单采血浆有限公司	控股子公司	广西	制造	100 万元	机采供应血浆	80 万元	-	80%	80%	是	1,322,415.55	-	-
大化莱士单采血浆有限公司	控股子公司	广西	制造	300 万元	机采供应血浆	240 万元	-	80%	80%	是	427,518.68	-	-
全州莱士单采血浆有限公司	全资子公司	广西	制造	1,200 万元	机采供应血浆	1,200 万元	-	100%	100%	是	-	-	-
马山莱士单采血浆有限公司	控股子公司	广西	制造	378.87 万元	机采供应血浆	303.096 万元	-	80%	80%	是	660,409.67	-	-
兴平市莱士单采血浆站有限公司	控股子公司	陕西	制造	100 万元	机采供应血浆	80 万元	-	80%	80%	是	40,705.05	-	-
大新莱士单采血浆有限公司	控股子公司	广西	制造	198 万元	机采供应血浆	158.40 万元	-	80%	80%	是	595,544.04	-	-

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

□ 适用 √ 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 适用 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

与上期相比本期合并范围未发生变更。

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:	--	--	2,412,199.53	--	--	2,737,784.02
人民币	--	--	2,217,430.16	--	--	2,539,648.03
美元	31,522.71	6.1787	194,769.37	31,522.71	6.2855	198,135.99
小计			2,412,199.53			2,737,784.02
银行存款:	--	--	444,224,278.23	--	--	359,134,741.86
人民币	--	--	443,516,501.35	--	--	335,982,122.52
美元	114,550.67	6.1787	707,774.22	3,683,336.33	6.2855	23,151,610.50
欧元	0.33	8.0536	2.66	121.29	8.3176	1,008.84
小计			444,224,278.23			359,134,741.86
其他货币资金:	--	--		--	--	228,734.00
欧元				27,500.00	8.3176	228,734.00
小计						228,734.00
合计	--	--	446,636,477.76	--	--	362,101,259.88

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

项目	期末余额	期初余额
信用证保证金	---	228,734.00
合计	---	228,734.00

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,631,422.50	9,380,000.00
合计	5,631,422.50	9,380,000.00

(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

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

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

按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	124,579,265.06	100%	6,452,049.03	5.18%	77,692,445.38	100%	3,884,622.27	5.00%
组合小计	124,579,265.06	100%	6,452,049.03	5.18%	77,692,445.38	100%	3,884,622.27	5.00%
合计	124,579,265.06	--	6,452,049.03	--	77,692,445.38	--	3,884,622.27	--

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(含1年)	120,117,549.46	96.42%	6,005,877.47	77,692,445.38	100%	3,884,622.27
1至2年(含2年)	4,461,715.60	3.58%	446,171.56			
合计	124,579,265.06	--	6,452,049.03	77,692,445.38	--	3,884,622.27

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	16,880,560.46	1 年以内	13.55%
安徽华源医药股份有限公司	非关联方	10,153,000.00	1 年以内	8.15%
广东立晖生物药品有限公司	非关联方	9,210,000.00	1 年以内	7.40%
广东港银医药有限公司	非关联方	9,122,000.00	1 年以内	7.32%
华东医药宁波有限公司	非关联方	6,841,000.00	1 年以内	5.49%
合计	--	52,206,560.46	--	41.91%

(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	16,880,560.46	13.55%
合计	--	16,880,560.46	13.55%

(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

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					6,500,000.00	47.25%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	5,281,444.97	100%	4,466,171.88	84.56%	7,256,684.08	52.75%	3,083,672.33	42.49%
组合小计	5,281,444.97	100%	4,466,171.88	84.56%	7,256,684.08	52.75%	3,083,672.33	42.49%
合计	5,281,444.97	--	4,466,171.88	--	13,756,684.08	--	3,083,672.33	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	698,817.16	13.23%	34,940.87	2,244,086.27	16.31%	112,204.32
1 至 2 年 (含 2 年)	165,552.00	3.13%	16,555.20	499,522.00	3.63%	49,952.20
2 至 3 年 (含 3 年)	4,000.00	0.08%	1,600.00	2,652,600.00	19.29%	1,061,040.00
3 年以上	4,413,075.81	83.56%	4,413,075.81	1,860,475.81	13.52%	1,860,475.81
合计	5,281,444.97	--	4,466,171.88	7,256,684.08	--	3,083,672.33

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(%)
海南晨菲投资控股有限公司	非关联方	2,652,600.00	3 年以上	50.22%
湖南景达生物工程有限公司	非关联方	1,398,007.70	3 年以上	26.47%
黄言军	非关联方	191,500.00	1 年以内	3.63%
上海米沙瓦医药工业有限公司	非关联方	110,700.00	3 年以上	2.10%

巢鹤	非关联方	91,588.00	2 年以内	1.73%
合计	--	4,444,395.70	--	84.15%

(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

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	9,361,754.58	91.71%	9,001,023.45	92.15%
1 至 2 年 (含 2 年)	819,174.00	8.02%	605,857.88	6.20%
2 至 3 年 (含 3 年)	5,000.00	0.05%	22,500.00	0.23%
3 年以上	22,500.00	0.22%	138,400.00	1.42%
合计	10,208,428.58	--	9,767,781.33	--

预付款项账龄的说明

适用 不适用

(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	关联方	4,095,326.14	1 年以内	未到结算期
上海市电力公司	非关联方	2,658,040.72	1 年以内	未到结算期
上海金山进出口贸易有限公司	非关联方	429,572.00	1 年以内	未到结算期
广州德源有限公司	非关联方	400,000.00	1-2 年	未到结算期
中国石油化工股份有限公司上海石油分公司	非关联方	351,513.01	1 年以内	未到结算期
合计	--	7,934,451.87	--	--

预付款项主要单位的说明

适用 不适用

(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

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	24,647,223.56	-	24,647,223.56	29,747,931.43	-	29,747,931.43
在产品	149,378,541.21	-	149,378,541.21	134,728,018.25	-	134,728,018.25
库存商品	27,134,432.66	-	27,134,432.66	19,962,668.58	-	19,962,668.58
合计	201,160,197.43	-	201,160,197.43	184,438,618.26	-	184,438,618.26

(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

期末存货不存在可变现净值低于其账面价值的情形，故未计提存货跌价准备。

7、可供出售金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
其他	127,680,000.00	-
合计	127,680,000.00	-

可供出售金融资产的说明

(1) 期末可供出售的金融资产系购买的兴业信托·恒阳 1 期证券投资集合资金信托计划（“信托计划”）的 1.4 亿单位次级信托产品，信托计划期限 18（12+6）个月，自信托正式成立之日起计算，当信托计划存续满 12 个月后，经申请可提前终止。截至 2013 年 6 月 30 日，该资金信托计划公允价值变动损失为 12,320,000.00 元，净额为 127,680,000.00 元。

该信托计划不承诺保本和最低收益。

(2) 信托受益分配

本公司作为信托计划的次级受益人，在信托计划到期或提前终止后参与信托收益分配的方式为：受托

人（“兴业国际信托有限公司”）以现金形式向受益人分配信托利益，其中受托人将以信托计划终止时信托财产总值扣除信托费用及税费、优先信托资金本金（2.8 亿单位）以及已计提的优先受益人信托收益（8.5%）后的剩余信托财产为限，对次级受益人即本公司分配信托利益。

（3）与购买信托计划产品相关的风险

公司购买信托计划的次级信托单位，鉴于信托计划的结构化设计特征，本公司需要根据信托合同约定承担因信托存续期间净值波动而导致追加资金的义务，追加的资金不改变次级受益权与优先受益权的比例，不增加次级信托单位份数，也不改变信托单位总份数。

信托计划成立后，如出现信托合同约定的情况，受托人有权提前终止本信托计划。如发生以上情况，本公司作为次级受益人将要承担在信托计划存续期间内产生的优先受益人信托收益及各种信托计划税费。

基于以上原因，在极端情况下，公司可能损失购买此信托计划产品的全部本金及追加资金。

8、长期股权投资

（1）长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
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。	-	-	-
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

9、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：	310,899,395.76	2,808,881.16		560,112.77	313,148,164.15
其中：房屋及建筑物	98,553,111.92				98,553,111.92
机器设备	163,353,740.75	307,387.73		17,440.00	163,643,688.48
运输工具	19,287,823.50	1,606,409.00		542,672.77	20,351,559.73
电子设备	12,331,057.85	783,620.16			13,114,678.01
其他设备	17,373,661.74	111,464.27			17,485,126.01
	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：	186,512,333.67		6,924,159.21	505,845.49	192,930,647.39
其中：房屋及建筑物	31,363,002.15		1,992,142.29		33,355,144.44
机器设备	121,562,507.14		2,720,825.28	17,440.00	124,265,892.42
运输工具	11,841,196.34		1,251,413.11	488,405.49	12,604,203.96
电子设备	8,163,888.11		255,992.42		8,419,880.53
其他设备	13,581,739.93		703,786.11		14,285,526.04
	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	124,387,062.09	--			120,217,516.76
其中：房屋及建筑物	67,190,109.77	--			65,197,967.48
机器设备	41,791,233.61	--			39,377,796.06
运输工具	7,446,627.16	--			7,747,355.77
电子设备	4,167,169.74	--			4,694,797.48
其他设备	3,791,921.81	--			3,199,599.97
四、减值准备合计		--			
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	124,387,062.09	--			120,217,516.76
其中：房屋及建筑物	67,191,109.77	--			65,197,967.48
机器设备	41,791,233.61	--			39,377,796.06
运输工具	7,446,627.16	--			7,747,355.77
电子设备	4,167,169.74	--			4,694,797.48
其他设备	3,791,921.81	--			3,199,599.97

本期折旧额 6,924,159.21 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 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

10、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
奉贤新厂区建设工程	443,825,924.52	-	443,825,924.52	375,812,509.09	-	375,812,509.09
车间改造	891,320.52	-	891,320.52	874,720.52	-	874,720.52
保亭浆站新建工程	7,380,907.05	-	7,380,907.05	2,812,911.55	-	2,812,911.55
合计	452,098,152.09	-	452,098,152.09	379,500,141.16	-	379,500,141.16

(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	375,812,509.09	68,013,415.43	-	-	100.62%	100.62%	-	-	-	募集及自筹	443,825,924.52
车间改造	-	874,720.52	16,600.00	-	-	-	-	--	-	-	自筹	891,320.52
保亭浆站新建工程	-	2,812,911.55	4,567,995.50	-	-	-	-	-	-	-	自筹	7,380,907.05
合计	441,110,000.00	379,500,141.16	72,598,010.93	-	-	--	--	-	--	--	--	452,098,152.09

11、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	51,244,143.43			51,244,143.43
(1)土地使用权	51,168,893.43			51,168,893.43
(2)软件	75,250.00			75,250.00
二、累计摊销合计	4,196,730.33	517,793.72		4,714,524.05
(1)土地使用权	4,121,480.33	517,793.72		4,639,274.05
(2)软件	75,250.00			75,250.00
三、无形资产账面净值合计	47,047,413.10			46,529,619.38
(1)土地使用权	47,047,413.10			46,529,619.38
(2)软件				
四、减值准备合计	0.00			0.00
(1)土地使用权				
(2)软件				
五、无形资产账面价值合计	47,047,413.10			46,529,619.38
(1)土地使用权	47,047,413.10			46,529,619.38
(2)软件				

12、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

(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。

本公司期末对商誉进行了减值测试，除兴平市莱士单采血浆站有限公司以外，未发现其他公司预计未来现金流入的现值小于其期末可辨认净资产价值的情况，故未对其商誉计提减值准备。

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	56,088.44		28,044.26		28,044.18	
合计	56,088.44		28,044.26		28,044.18	--

14、递延所得税资产和递延所得税负债

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

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,637,728.50	1,027,302.81
工资		2,700,000.00
存货内部交易未实现利润	1,443,600.91	839,230.74
公允价值变动损失	1,848,000.00	
合计	4,929,329.41	4,566,533.55

未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

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
可抵扣差异项目		
资产减值准备	10,892,852.25	6,968,294.60
工资		18,000,000.00
存货内部交易未实现利润	9,624,006.09	5,594,871.57
公允价值变动损失	12,320,000.00	
合计	32,836,858.34	30,563,166.17

15、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	6,968,294.60	3,949,926.31			10,918,220.91
二、商誉减值准备	2,735,470.00				2,735,470.00
合计	9,703,764.60	3,949,926.31			13,653,690.91

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付土地款	1,249,767.00	1,249,767.00
预付设备款	4,865,818.08	
合计	6,115,585.08	1,249,767.00

17、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内(含1年)	34,753,821.53	43,832,561.84
1-2年(含2年)	2,008,587.00	3,629,378.63
2-3年(含3年)	1,042,709.28	1,209,104.78
3年以上	1,981,669.58	1,980,669.43
合计	39,786,787.39	50,651,714.68

(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

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位：元

单位名称	金额	账龄	未结转原因
拓领（香港）有限公司	1,884,503.50	1-2年	应付未付的设备工程尾款
四川英德生物过程技术有限公司	1,243,700.00	3年以上	维修工程质量存在纠纷，未结清
合计	3,128,203.50		

18、预收账款**(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内(含 1 年)	113,850.00	44,211,795.00
合计	113,850.00	44,211,795.00

(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

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

□ 适用 √ 不适用

19、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	19,244,280.20	39,318,735.08	56,219,275.18	2,343,740.10
二、职工福利费		2,135,584.20	2,135,584.20	
三、社会保险费	680,252.17	8,707,095.20	8,944,939.11	442,408.26
其中：医疗保险费	2,756.20	2,384,415.55	2,377,235.23	9,936.52
基本养老保险费	596,270.58	5,568,631.64	5,866,377.52	298,524.70
年金缴费				
失业保险费	76,221.75	490,361.84	440,886.91	125,696.68
工伤保险费	2,734.20	159,501.41	157,763.81	4,471.80
生育保险费	2,269.44	104,184.76	102,675.64	3,778.56
四、住房公积金	136,047.00	4,738,145.90	4,834,448.90	39,744.00
五、其他	174,867.48	441,737.62	459,534.38	157,070.72
合计	20,235,446.85	55,341,298.00	72,593,781.77	2,982,963.08

20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	22,023,135.13	23,290,657.68
企业所得税	12,633,620.07	17,964,123.05
个人所得税	76,499.78	82,713.32
城市维护建设税	1,556,117.05	1,679,003.68
河道管理费	204,225.72	221,440.39
教育费附加	1,146,896.59	1,232,146.58
其他	15,785.86	17,339.24

合计	37,656,280.20	44,487,423.94
----	---------------	---------------

21、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
企业债券利息	5,040,000.00	
合计	5,040,000.00	

22、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内(含1年)	2,061,102.89	1,333,338.86
1-2年(含2年)	36,000.00	5,140.00
2-3年(含3年)		16,000.00
3年以上	496,449.47	496,449.47
合计	2,593,552.36	1,850,928.33

(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

23、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
12 莱士债	100.00	2013 年 3 月 28 日	5 年	360,000,000.00		5,040,000.00		5,040,000.00	355,820,958.15

2013 年 2 月 6 日，经中国证券监督管理委员会证监许可【2013】77 号核准，本公司获准发行不超过人民币 3.6 亿元（含 3.6 亿元）公司债券。2013 年 3 月 28 日，本公司按面值发行公司债券 3.6 亿元，债券为固定利率债券，票面利率为 5.60%；债券期限为 5 年期，附第 3 年末本公司上调票面利率选择权及投资

者回售选择权。

24、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	27,350,000.00	27,350,000.00
合计	27,350,000.00	27,350,000.00

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 2013 年 6 月 30 日，本公司已收到拨款 2,330 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 2013 年 6 月 30 日，本公司累计收到资助款 405 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。

25、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	489,600,000.00						489,600,000.00

26、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）	107,470,089.36			107,470,089.36
其他资本公积	12,852.63		10,472,000.00	-10,459,147.37
合计	107,482,941.99		10,472,000.00	97,010,941.99

资本公积说明

其他资本公积减少系可供出售金融资产公允价值变动损失 12,320,000.00 元扣除递延所得税 1,848,000.00 元后的净额。

27、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	98,434,993.09			98,434,993.09

合计	98,434,993.09		98,434,993.09
----	---------------	--	---------------

28、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	308,137,906.32	--
调整后年初未分配利润	308,137,906.32	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	85,908,166.17	--
减：应付普通股股利	24,480,000.00	每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税）
期末未分配利润	369,566,072.49	--

29、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	294,511,204.25	237,420,096.30
其他业务收入		64,102.56
营业成本	114,651,948.26	103,896,439.41

（2）主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
血液制品生产及销售	294,511,204.25	114,651,948.26	237,420,096.30	103,808,553.84
合计	294,511,204.25	114,651,948.26	237,420,096.30	103,808,553.84

（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
白蛋白	112,692,818.79	70,361,782.34	110,220,205.10	67,095,172.29
静丙	89,691,149.72	31,042,916.60	98,217,953.62	29,797,750.28
其他	92,127,235.74	13,247,249.32	28,981,937.58	6,915,631.27
合计	294,511,204.25	114,651,948.26	237,420,096.30	103,808,553.84

（4）主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	277,385,344.44	108,009,242.52	219,497,985.88	97,872,082.09
出口	17,125,859.81	6,642,705.74	17,922,110.42	5,936,471.75
合计	294,511,204.25	114,651,948.26	237,420,096.30	103,808,553.84

(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(%)
广东立晖生物药品有限公司	35,269,388.88	11.97%
华东医药宁波有限公司	30,808,410.26	10.46%
湖南金海恒丰医药实业有限公司	17,142,448.71	5.82%
RARE ANTIBODY ANTIGEN SUPPLY,INC.	17,125,859.81	5.82%
广西唐时医药有限公司	15,525,128.21	5.27%
合计	115,871,235.87	39.34%

30、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	2,347,084.43	1,777,296.79	应缴流转税税额的 5%或 7%
教育费附加	1,918,398.77	1,501,570.07	应缴流转税税额的 3%
其他	166,524.24		
合计	4,432,007.44	3,278,866.86	--

31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,268,274.17	3,615,511.71
差旅费	1,683,815.75	1,267,317.73
运输费	1,494,868.13	829,410.92
出口费	472,918.03	550,081.49
会务费	961,396.55	330,120.45
交际应酬费	630,965.50	311,975.23
办公费	478,305.21	196,694.67
折旧	3,505.39	2,843.09
其他	299,959.33	483,257.00
合计	10,294,008.06	7,587,212.29

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,926,772.92	15,663,096.40
研究开发费	14,095,290.48	11,373,220.22
董事会费	2,480,407.43	2,480,407.43
交际应酬费	2,046,598.31	1,400,770.17
差旅费	1,568,404.00	1,512,508.52
物料消耗	1,467,209.70	1,677,769.82
修理费	603,351.44	639,420.88
办公费	1,550,287.57	1,754,783.09
折旧及摊销	2,534,898.84	2,685,882.63
其他	9,611,414.58	9,620,269.15
合计	54,884,635.27	48,808,128.31

33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,395,863.81	0.00
减：利息收入	1,113,543.40	2,852,248.39
汇兑损益	1,216,848.09	-233,690.41
其他	466,032.99	22,070.95
合计	5,965,201.49	-3,063,867.85

34、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	3,949,926.31	110,330.68
合计	3,949,926.31	110,330.68

35、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
政府补助	611,700.00	2,291,900.00	611,700.00
其他	806,500.00	746,672.00	806,500.00

合计	1,418,200.00	3,038,572.00	1,418,200.00
----	--------------	--------------	--------------

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
十二五重大专项课题	611,700.00	2,291,900.00	此款是由江苏先声药业有限公司牵头，本公司参与合作研发的“生物药专利药的技术再创新”科研项目的专项资金。本期收到专项资金 611,700.00 元，上年同期收到 2,291,900.00 元。
合计	611,700.00	2,291,900.00	--

36、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	53,811.28	66,426.00	53,811.28
其中：固定资产处置损失	53,811.28	66,426.00	53,811.28
对外捐赠	120,000.00	7,070.59	120,000.00
罚款支出	16,763.86	7,504.39	16,763.86
其他	38,213.75	121,452.33	38,213.75
合计	228,788.89	202,453.31	228,788.89

37、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	14,441,004.15	11,423,956.06
递延所得税调整	1,485,204.14	1,167,281.15
合计	15,926,208.29	12,591,237.21

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号-----净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号-----非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

1、计算结果

报告期利润	2013年1-6月		2012年1-6月	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.175	0.175	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（II）	0.173	0.173	0.133	0.133

2、每股收益的计算过程

项目	序号	2013年1-6月	2012年1-6月
归属于本公司普通股股东的净利润	1	85,908,166.17	67,415,998.86
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	1,015,883.41	2,328,353.49
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	84,892,282.76	65,087,645.37
期初股份总数	4	489,600,000.00	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的股份数	5	---	217,600,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	---	---
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	---	---
报告期因回购等减少的股份数	8	---	---
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	---	---
报告期缩股数	10	---	---
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数（II）	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	489,600,000.00	489,600,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	---	---
基本每股收益（I）	14=1÷12	0.175	0.138
基本每股收益（II）	15=3÷12	0.173	0.133
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16	---	---
所得税率	17	15%	15%
转换费用	18	---	---
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	---	---
稀释每股收益（I）	20=[1+(16-18)×100%-17]÷(12+19)	0.175	0.138
稀释每股收益（II）	21=[3+(16-18)×100%-17]÷(12+19)	0.173	0.133

（1）基本每股收益

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

（2）稀释每股收益

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

通股加权平均数)

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

39、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-12,320,000.00	
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-1,848,000.00	
合计	-10,472,000.00	

40、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	6,800,000.00
银行利息收入	990,003.49
政府补助	611,700.00
其他	1,128,097.61
合计	9,529,801.10

(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	2,077,176.59
差旅费	3,239,487.64
运费	2,364,642.71
水电费	4,495,626.35
会务费	1,174,591.55
修理费	2,046,578.34
出口费用	499,054.06
场地使用费	233,985.47
交际应酬费	2,659,438.49
保险费	479,349.39

租赁费	991,241.08
往来款	6,344,806.40
其他费用	7,873,218.61
合计	34,479,196.68

(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

单位：元

项目	金额
募集资金专户银行利息收入	123,539.91
合计	123,539.91

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
发债费用	122,000.00
合计	122,000.00

41、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	85,596,680.24	67,111,970.64
加：资产减值准备	3,949,926.31	110,330.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,924,159.21	7,331,505.49
无形资产摊销	517,793.72	517,795.72
长期待摊费用摊销	28,044.26	28,044.26
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	53,811.28	66,426.00
财务费用（收益以“-”号填列）	5,692,323.90	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,485,204.14	1,167,281.15
存货的减少（增加以“-”号填列）	-16,721,579.17	-37,971,109.79

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-38,020,363.11	-120,492,068.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-61,867,672.53	181,609,806.03
经营活动产生的现金流量净额	-12,361,671.75	99,479,981.44
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	446,636,477.76	234,601,341.28
减：现金的期初余额	361,872,525.88	362,670,106.61
现金及现金等价物净增加额	84,763,951.88	-128,068,765.33

（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	446,636,477.76	234,601,341.28
其中：库存现金	2,412,199.53	2,474,620.11
可随时用于支付的银行存款	444,224,278.23	232,126,721.17
二、期末现金及现金等价物余额	446,636,477.76	234,601,341.78

现金流量表补充资料的说明

适用 不适用

42、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

适用 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

适用 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

适用 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	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	控股股东	有限公司	江西	郑跃文	*1	260,000,000.00	38.58%	38.58%	郑跃文	74260299-1
莱士中国	控股股东	有限公司	香港	*2	进出口贸易	HKD10,000.00	37.50%	37.50%	Kieu Hoang	

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：Kieu Hoang(中文名：黄凯)。

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
石门莱士单采血浆站有限公司	控股子公司	有限公司	湖南	唐建	制造	200 万元	80%	80%	77449752-4
巴马莱士单采血浆有限公司	控股子公司	有限公司	广西	唐建	制造	1,350 万元	80%	80%	78844517-8
灵璧莱士单采血浆站有限公司	不存在控制关系的子公司	有限公司	安徽	张晓红	制造	30 万元	95%	0%	77738023-3
武鸣莱士单采血浆有限公司	控股子公司	有限公司	广西	杨国彦	制造	100 万元	80%	80%	79682796-9
大化莱士单采血浆有限公司	控股子公司	有限公司	广西	蓝新	制造	300 万元	80%	80%	49970366-0
全州莱士单采血浆有限公司	全资子公司	有限公司	广西	周卫新	制造	1,200 万元	100%	100%	66484247-0
马山莱士单采血浆有限公司	控股子公司	有限公司	广西	蓝云端	制造	378.87 万元	80%	80%	49894030-6
兴平市莱士单采血浆站有限公司	控股子公司	有限公司	陕西	唐建	制造	100 万元	80%	80%	75210025-8
大新莱士单采血浆有限公司	控股子公司	有限公司	广西	兰志光	制造	198 万元	80%	80%	67246083-5
琼中莱士单采血浆有限公司	控股子公司	有限公司	海南	唐建	制造	1,650 万元	80%	80%	69892158-0
白沙莱士单采血浆有限公司	控股子公司	有限公司	海南	唐建	制造	2,030 万元	80%	80%	55277349-0
保亭莱士单采血浆有限公司	控股子公司	有限公司	海南	唐建	制造	2,150 万元	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
RARE ANTIBODY ANTIGEN SUPPLY,INC.	黄凯控制的公司	---
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

本企业的其他关联方情况的说明

适用 不适用

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	血浆	参照市场价格定价	2,236,607.02	1.91%	2,095,357.00	2.09%

出售商品、提供劳务情况表

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（%）
RARE ANTIBODY ANTIGEN SUPPLY,INC.	销售商品	参照市场价格定价	17,125,859.81	5.82%	17,922,110.42	7.55%

(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

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	RARE ANTIBODY ANTIGEN SUPPLY,INC.	16,880,560.46	844,028.02	16,013,494.68	800,674.73
预付款项	灵璧莱士单采血浆站有限公司	4,095,326.14		3,441,126.98	

上市公司应付关联方款项

适用 不适用

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

适用 不适用

3、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) 本公司购买 1.4 亿元信托计划的次级信托单位产品，需要根据信托合同约定承担因信托存续期间净值波动而导致追加资金的义务；在受托人依据信托合同的约定提前终止信托计划时，本公司作为次级受益人将要承担在信托计划存续期间内产生的优先受益人信托收益及各种信托计划税费。在极端情况下，本公司可能损失购买此信托计划产品的全部本金及追加资金。

本公司于 2013 年 4 月 24 日付款购买此项信托产品，报告期内尚未预计任何与信托产品相关的或有负债。

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

本公司与上海闵行联合发展有限公司签订《场地使用合同》，合同约定的情况如下：

(1) 根据 SMC2002DB046 号场地使用合同调整协议（原合同 SMC88DB02217 号）约定，公司向上海闵行联合发展有限公司申请使用上海闵行经济技术开发区 TC-1 厂房西半部所占用场地，场地面积 10,200 m²，场地开发费为每年每平方米 3.39 美金，土地使用费为每年每平方米人民币 10 元，场地管理费为每年每平方米人民币 0.60 元，使用期限至本公司营业期限为止。

(2) 根据 SMC2002DB047 号场地使用合同调整协议（原合同 SMC2000DB104 号）约定，公司向上海闵行联合发展有限公司申请使用上海闵行经济技术开发区一期 C 块 TC-1 厂房东半部标准厂房的场地，场地面积 4,031.23 m²，场地开发费为每年每平方米 4.33 美金，土地使用费为每年每平方米人民币 10 元，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为止。

(3) 根据 SMC2002DB048 号场地使用合同调整协议（原合同 SMC92DB02115 号）约定，公司向上海闵行联合发展有限公司申请扩大使用上海闵行经济技术开发区一期 C 块 TC-1 厂房东半部部分场地，场地面积 2,215.77 m²，场地开发费为每年每平方米 4.33 美金，土地使用费为每年每平方米人民币 10 元，场地管理费为每年每平方米人民币 0.60 元，使用期限至本公司营业期限为止。

2、前期承诺履行情况

适用 不适用

十三、资产负债表日后事项

适用 不适用

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、企业合并

公司于2013年6月27日召开了第三届董事会第三次会议、第三届监事会第三次会议，审议通过了重大资产重组即发行股份购买资产暨募集配套资金相关方案等议案，并于2013年7月2日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登了《上海莱士血液制品股份有限公司第三届董事会第三次会议决议及复牌的公告》以及相关方案等文件。

公司于2013年7月17日召开了2013年第二次临时股东大会，审议通过了发行股份购买资产暨募集配套资金相关方案等议案，并于2013年7月18日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登了《上海莱士血液制品股份有限公司2013年第二次临时股东大会会议决议的公告》。

公司于2013年8月7日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登了《上海莱士血液制品股份有限公司关于收到〈中国证监会行政许可申请受理通知书〉的公告》。

4、租赁

适用 不适用

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

适用 不适用

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
可供出售金融资产	0.00		-12,320,000.00	0.00	127,680,000.00
金融资产小计	0.00		-12,320,000.00	0.00	127,680,000.00

7、外币金融资产和外币金融负债

适用 不适用

8、年金计划主要内容及重大变化

适用 不适用

9、其他

(1) 截至 2013 年 6 月 30 日，本公司之控股股东科瑞天诚共持有本公司 188,897,317 股，占本公司总股本的 38.58%；累计质押所持有的本公司股份 185,609,755 股，占本公司总股本的 37.91%。

(2) 截至 2013 年 6 月 30 日，本公司之控股股东莱士中国共持有本公司 183,600,000 股，占本公司总股本的 37.50%；累计质押所持有的本公司股份 10,200,000 股，占本公司总股本的 2.08%。

(3) 除存在上述其他重要事项外，截止 2013 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露而未披露的其他重要事项。

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								
账龄分析法	124,579,265.06	100%	6,452,049.03	5.18%	77,692,445.38	100%	3,884,622.27	5.00%
组合小计	124,579,265.06	100%	6,452,049.03	5.18%	77,692,445.38	100%	3,884,622.27	5.00%
合计	124,579,265.06	--	6,452,049.03	--	77,692,445.38	--	3,884,622.27	--

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 (含 1 年)	120,117,549.46	96.42%	6,005,877.47	77,692,445.38	100%	3,884,622.27
1 至 2 年 (含 2 年)	4,461,715.60	3.58%	446,171.56			
合计	124,579,265.06	--	6,452,049.03	77,692,445.38	--	3,884,622.27

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	16,880,560.46	1 年以内	13.55%
安徽华源医药股份有限公司	非关联方	10,153,000.00	1 年以内	8.15%
广东立晖生物药品有限公司	非关联方	9,210,000.00	1 年以内	7.40%
广东港银医药有限公司	非关联方	9,122,000.00	1 年以内	7.32%
华东医药宁波有限公司	非关联方	6,841,000.00	1 年以内	5.49%
合计	--	52,206,560.46	--	41.91%

(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	16,880,560.46	13.55%
合计	--	16,880,560.46	13.55%

(8) 终止确认的应收款项情况

适用 不适用

(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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	4,639,849.87	100%	4,311,129.21	92.92%	4,539,492.87	100%	2,809,051.36	61.88%
组合小计	4,639,849.87	100%	4,311,129.21	92.92%	4,539,492.87	100%	2,809,051.36	61.88%
合计	4,639,849.87	--	4,311,129.21	--	4,539,492.87	--	2,809,051.36	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	259,254.17	5.59%	12,962.71	68,897.17	1.52%	3,444.86
1至2年(含2年)	91,588.00	1.97%	9,158.80	81,588.00	1.80%	8,158.80
2至3年(含3年)				2,652,600.00	58.43%	1,061,040.00
3年以上	4,289,007.70	92.44%	4,289,007.70	1,736,407.70	38.25%	1,736,407.70
合计	4,639,849.87	--	4,311,129.21	4,539,492.87	--	2,809,051.36

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(%)
海南晨菲投资控股有限公司	非关联方	2,652,600.00	3 年以上	57.17%
湖南景达生物工程有限公司	非关联方	1,398,007.70	3 年以上	30.13%
黄言军	非关联方	191,500.00	1 年以内	4.13%
上海米沙瓦医药工业有限公司	非关联方	110,700.00	3 年以上	2.39%
巢鹤	非关联方	91,588.00	2 年以内	1.97%
合计	--	4,444,395.70	--	95.79%

(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	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	16,240,000.00	16,240,000.00		16,240,000.00	80%	80%				
保亭莱士单采血浆有限公司	成本法	17,200,000.00	17,200,000.00		17,200,000.00	80%	80%				
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 日本公司与曹敏签订的委托管理协议，本公司对该公司不具有实际控制权，因此，未纳入合并范围。			
合计	--	85,449,539.38	85,449,539.38		85,449,539.38	--	--	--			

长期股权投资的说明

□ 适用 √ 不适用

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	294,511,204.25	237,420,096.30
其他业务收入		64,102.56
合计	294,511,204.25	237,484,198.86
营业成本	120,246,819.83	108,904,741.77

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
血液制品生产及销售	294,511,204.25	120,246,819.83	237,420,096.30	108,816,856.20
合计	294,511,204.25	120,246,819.83	237,420,096.30	108,816,856.20

(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
白蛋白	112,692,818.79	73,817,110.40	110,220,205.10	70,409,490.03
静丙	89,691,149.72	33,182,460.11	98,217,953.62	31,491,734.90
其他	92,127,235.74	13,247,249.32	28,981,937.58	6,915,631.27
合计	294,511,204.25	120,246,819.83	237,420,096.30	108,816,856.20

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	277,385,344.44	113,166,353.18	219,497,985.88	102,645,507.47
出口	17,125,859.81	7,080,466.65	17,922,110.42	6,171,348.73
合计	294,511,204.25	120,246,819.83	237,420,096.30	108,816,856.20

(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(%)
广东立晖生物药品有限公司	35,269,388.88	11.97%

华东医药宁波有限公司	30,808,410.26	10.46%
湖南金海恒丰医药实业有限公司	17,142,448.71	5.82%
RARE ANTIBODY ANTIGEN SUPPLY,INC.	17,125,859.81	5.82%
广西唐时医药有限公司	15,525,128.21	5.27%
合计	115,871,235.87	39.34%

营业收入的说明

适用 不适用

5、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	90,561,190.58	70,534,484.98
加：资产减值准备	4,069,504.61	13,525.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,249,879.11	4,938,171.87
无形资产摊销	358,893.12	358,893.12
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	53,811.28	55,231.29
财务费用（收益以“—”号填列）	5,692,323.90	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	2,089,574.31	1,497,971.11
存货的减少（增加以“—”号填列）	-25,375,907.47	-39,933,181.47
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-43,336,829.96	-108,097,381.07
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-63,902,070.11	182,016,965.73
经营活动产生的现金流量净额	-25,539,630.63	111,384,681.53
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	420,366,293.01	215,403,494.57
减：现金的期初余额	345,296,798.70	329,071,357.92
现金及现金等价物净增加额	75,069,494.31	-113,667,863.35

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	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-53,811.28	
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）	611,700.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	631,522.39	

减：所得税影响额	181,473.88	
少数股东权益影响额（税后）	-7,946.18	
合计	1,015,883.41	--

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

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	8.27%	0.175	0.175
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.17%	0.173	0.173

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元

报表项目	期末（本期）金额	期初（上期）金额	变动比例	变动原因
应收票据	5,631,422.50	9,380,000.00	-39.96%	主要原因为本期采用票据结算方式的应收款项减少。
应收账款	118,127,216.03	73,807,823.11	60.05%	为了推广小产品冻干人纤维蛋白粘合剂的销售，公司给予该产品较为宽松的信用期，因此应收账款增长较快。
其他应收款	815,273.09	10,673,011.75	-92.36%	主要系本期收回海南晨菲投资控股有限公司的往来款 650 万元所致。

可供出售金融资产	127,680,000.00	-	100.00%	系购买的兴业信托•恒阳 1 期证券投资集合资金信托计划。
其他非流动资产	6,115,585.08	1,249,767.00	389.34%	系本期新增预付设备款所致。
预收款项	113,850.00	44,211,795.00	-99.74%	主要是因为部分于上年年末预收的货款已于本期实现销售，另有部分预收货款已根据《2012 年货品购销合同》的补充协议于本期退回。
应付职工薪酬	2,982,963.08	20,235,446.85	-85.26%	主要系本期支付了上期计提的年终奖金。
应付利息	5,040,000.00	-	100.00%	系计提的公司债券应付利息。
其他应付款	2,593,552.36	1,850,928.33	40.12%	主要是因为增加了应付兴业信托•恒阳 1 期证券投资集合资金信托计划的信托管理费及银行保管费。
应付债券	355,820,958.15	-	100.00%	系本期公司发行的公司债券余额。
营业税金及附加	4,432,007.44	3,278,866.86	35.17%	由于本期营业收入增加，应交增值税及附加税相应增加。
销售费用	10,294,008.06	7,587,212.29	35.68%	本期因开展小产品市场推广活动而发生的差旅费、会务费等增加。另外由于产品销量增加，运输费相应有所增加。
财务费用	5,965,201.49	-3,063,867.85	294.70%	主要是因为增加了公司债券的利息支出。
资产减值损失	3,949,926.31	110,330.68	3,480.08%	主要系期末应收账款余额增加，按账龄分析法计提的坏账准备相应所致。
营业外收入	1,418,200.00	3,038,572.00	-53.33%	主要系本期收到的政府补助较上年同期减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	-12,361,671.75	99,479,981.44	-112.43%	上年同期公司与部分销售商签署了《2012 年货品购销合同》，根据合同预收了部分货款。本期未再签署类似合同，因而预收货款减少，导致经营活动产生的现金流量净额较上年同期有较大幅度下降。
投资活动产生的现金流量净额	-233,450,811.82	-92,496,031.62	-152.39%	本期公司以自有闲置资金 1.4 亿元认购了由兴业国际信托有限公司发起设立的恒阳 1 期证券投资集合资金信托计划。
筹资活动产生的现金流量净额	331,521,539.91	-135,250,000.00	345.12%	本期收到发行公司债券募集资金净额 3.56 亿元，且本期分配股利支付的现金较上年同期减少 1.12 亿元。

第九节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人郑跃文签名的2013半年度报告全文原文；
- 2、载有法定代表人郑跃文、主管会计工作负责人刘峥及会计机构负责人朱雪莲签名并盖章的财务报表；
- 3、报告期内在公司指定信息披露报刊《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、其他有关资料。

此页为《上海莱士血液制品股份有限公司 2013 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

二〇一三年八月二十三日