



华兰生物工程股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 03 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。

公司负责人安康、主管会计工作负责人谢军民及会计机构负责人(会计主管人员)安文珏声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司不存在生产经营状况、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响的有关风险因素。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 935,372,680 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.00 元（含税），送红股 5 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	14
第四节 经营情况讨论与分析.....	14
第五节 重要事项.....	56
第六节 股份变动及股东情况.....	56
第七节 优先股相关情况.....	62
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	63
第九节 公司治理.....	68
第十节 公司债券相关情况.....	75
第十一节 财务报告.....	77
第十二节 备查文件目录.....	174

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司	指	华兰生物工程股份有限公司
重庆公司	指	华兰生物工程重庆有限公司，公司全资子公司
疫苗公司	指	华兰生物疫苗有限公司，公司控股子公司
基因公司	指	华兰基因工程有限公司，公司参股公司
鲁山浆站	指	鲁山单采血浆站，公司全资子公司
国家药监局	指	国家药品监督管理局
白蛋白	指	人血白蛋白
静丙	指	静注人免疫球蛋白（pH4）
流感疫苗	指	流感病毒裂解疫苗
四价流感	指	四价流感病毒裂解疫苗
狂犬疫苗	指	冻干人用狂犬病疫苗（Vero 细胞）
利妥昔单抗	指	重组抗淋巴瘤细胞瘤（CD20）单抗注射液
贝伐单抗	指	重组抗血管内皮生长因子（VEGF）单抗注射液
阿达木单抗	指	重组抗人肿瘤坏死因子（TNF $\alpha$ ）单抗注射液
曲妥珠单抗	指	重组抗人表皮生长因子受体 2（HER2）单抗
德尼单抗	指	重组抗 RANKL 全人源单克隆抗体注射液
帕尼单抗	指	重组抗 EGFR 全人源单克隆抗体注射液
伊匹单抗	指	重组抗 CTLA-4 全人源单克隆抗体注射液
WHO	指	World Health Organization 的缩写，即世界卫生组织
世界卫生组织预认证	指	世界卫生组织(WHO)供应商预认证（WHO Pre-qualification, 简称 PQ 认证）是 2001 年启动的联合国行动计划，用于扩大选择的优先药物的获取，目标是确保国际基金（如全球基金 GFTAM、联合国援助国际药品采购机制 UNITAID）采购药品的质量、疗效和安全性，服务发展中国家的患者。
会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《股票上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》

《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》
报告期	指	2018 年度
报告期末	指	2018 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	华兰生物	股票代码	002007
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	华兰生物工程股份有限公司		
公司的中文简称	华兰生物		
公司的外文名称（如有）	HUALAN BIOLOGICAL ENGINEERING,INC.		
公司的外文名称缩写（如有）	HUALAN BIOLOGICAL		
公司的法定代表人	安康		
注册地址	河南省新乡市华兰大道甲 1 号		
注册地址的邮政编码	453003		
办公地址	河南省新乡市华兰大道甲 1 号		
办公地址的邮政编码	453003		
公司网址	<a href="http://www.hualanbio.com/">http://www.hualanbio.com/</a>		
电子信箱	hualan@hualanbio.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谢军民	吕成玉
联系地址	河南省新乡市华兰大道甲 1 号	河南省新乡市华兰大道甲 1 号
电话	0373-3559989	0373-3559989
传真	0373-3559991	0373-3559991
电子信箱	hualan@hualanbio.com	hualan@hualanbio.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91410000614914114G
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	无变更
历次控股股东的变更情况(如有)	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	中国北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
签字会计师姓名	胡丽娟、温秋菊

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入(元)	3,216,898,722.53	2,368,176,569.28	35.84%	1,934,669,663.01
归属于上市公司股东的净利润(元)	1,139,512,936.78	820,823,471.07	38.83%	780,312,519.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	1,001,922,313.02	760,552,982.90	31.74%	678,926,030.15
经营活动产生的现金流量净额(元)	1,292,636,143.37	177,417,522.59	628.58%	329,938,357.98
基本每股收益(元/股)	1.2252	0.8825	38.83%	0.8390
稀释每股收益(元/股)	1.2252	0.8825	38.83%	0.8390
加权平均净资产收益率	22.36%	18.48%	3.88%	19.85%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产(元)	6,493,052,924.97	5,219,312,384.50	24.40%	4,650,463,352.74
归属于上市公司股东的净资产(元)	5,527,197,894.65	4,666,711,261.87	18.44%	4,217,922,862.80

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	561,886,177.52	639,257,161.65	834,759,414.86	1,180,995,968.50
归属于上市公司股东的净利润	207,338,531.70	245,567,430.79	306,682,234.67	379,924,739.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	188,224,261.61	216,812,054.78	274,955,792.76	321,930,203.87
经营活动产生的现金流量净额	40,360,773.29	341,311,775.51	338,515,769.38	572,447,825.19

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	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）	749,053.91	2,195,254.28	-743,803.77	
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）	89,163,564.58	15,722,067.62	67,264,371.10	
对外委托贷款取得的损益			10,308,845.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,513,617.98	-1,808,412.40	-787,157.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	93,828,899.40	60,999,149.59	53,393,660.72	
减：所得税影响额	27,630,638.26	12,563,118.65	19,720,117.80	
少数股东权益影响额（税后）	15,006,637.89	4,274,452.27	8,329,308.89	
合计	137,590,623.76	60,270,488.17	101,386,489.67	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）公司的主营业务、主要产品及用途

公司是一家从事血液制品、疫苗、基因工程产品研发、生产和销售的国家高新技术企业。公司业务包括血液制品业务和疫苗制品业务，其中血液制品有人血白蛋白、静注人免疫球蛋白、人免疫球蛋白、人凝血酶原复合物、人凝血因子VIII、狂犬病人免疫球蛋白、乙型肝炎人免疫球蛋白、破伤风人免疫球蛋白等11个品种（34个规格），是我国血液制品行业中血浆综合利用率最高，品种最多、规格最全的企业之一。公司控股子公司华兰生物疫苗有限公司从事疫苗的研发、生产和销售，目前已上市的疫苗有流感病毒裂解疫苗、甲型H1N1流感病毒裂解疫苗、四价流感病毒裂解疫苗、A群C群脑膜炎球菌多糖疫苗、ACYW135群脑膜炎球菌多糖疫苗、重组乙型肝炎疫苗（汉逊酵母）。

公司参股公司华兰基因工程有限公司研发、生产单克隆抗体药物，目前已取得曲妥珠单抗、利妥昔单抗、贝伐单抗、阿达木单抗、德尼单抗、帕尼单抗和伊匹单抗的的临床试验批件，正在按计划开展临床试验。

#### （二）公司主要产品及用途

血液制品属于生物制品行业的细分行业，主要以健康人血浆为原料，采用生物学工艺或分离纯化技术制备的生物活性制剂，在医疗抢救及某些特定疾病和治疗上，血液制品有着其他药品不可替代的重要作用。疫苗制品是为预防、控制传染病的发生、流行，用于人体预防接种的疫苗类预防性生物制品。公司产品用途如下：

1、人血白蛋白：失血创伤，烧伤引起的休克；脑水肿及损伤引起的颅压升高和持续性脑积水；肝硬化及肾病引起的水肿或腹水；低蛋白血症的防治；新生儿高胆红素血症；用于心肺分流术、烧伤的辅助治疗、血液透析的辅助治疗和成人呼吸窘迫综合征等。

2、静注人免疫球蛋白（pH4）：原发性免疫球蛋白缺乏症、如X连锁低免疫球蛋白血症，常见变异性免疫缺陷病，免疫球蛋白G亚型缺陷病等；继发性免疫球蛋白缺乏症，如重症感染、新生儿败血症等；自身免疫性疾病，如原发性血小板减少性紫癜、川崎病等。

3、人免疫球蛋白：主要用于预防麻疹和传染性肝炎，若与抗生素合并使用，可提高对某些严重细菌和病毒感染的疗效。

4、乙型肝炎人免疫球蛋白：主要用于乙型肝炎预防。适用于：乙型肝炎表面抗原（HBsAg）阳性的母亲所生的婴儿；意外感染的人群；与乙型肝炎患者和乙型肝炎病毒携带者密切接触。

5、狂犬病人免疫球蛋白：主要用于被狂犬或其他携带狂犬病毒的动物咬伤、抓伤患者的被动免疫。

6、破伤风人免疫球蛋白：主要是用于预防和治疗破伤风，尤其适用于对破伤风抗毒素（TAT）有过敏反应者。

7、人凝血因子VIII：本品对缺乏人凝血因子VIII所致的凝血机能障碍具有纠正作用，主要用于防治甲型血友病和获得性凝血因子VIII缺乏而致的出血症状及这类病人的手术出血治疗。

8、人凝血酶原复合物：主要用于治疗先天性和获得性凝血因子II、VII、IX、X缺乏症（单独或联合缺乏）包括：凝血因子IX缺乏症（乙型血友病），以及II、VII、X凝血因子缺乏症；抗凝剂过量、维生素K缺乏症；肝病导致的出血患者需要纠正凝血功能障碍；发生弥散性血管内凝血（DIC）时，凝血因子II、VII、IX、X被大量消耗，可在肝素化后应用；各种原因所致的凝血酶原时间延长而拟作外科手术患者，但对凝血因子V缺乏者可能无效；治疗已产生因子VIII抑制物的甲型血友病患者的出血症状；逆转香豆素类抗凝剂诱导的出血。

9、人纤维蛋白原：适用于先天性纤维蛋白原减少或缺乏症；获得性纤维蛋白原减少症；严重肝脏损伤；肝硬化；弥散性血管内凝血；产后大出血和因大手术、外伤或内出血等引起的纤维蛋白原缺乏而造成的凝血障碍。

10、人纤维蛋白胶：用于烧伤及普通外科手术中局部止血的辅助处理。

11、外用冻干人凝血酶：局部止血药，辅助用于处理腹部切口创面的渗血。

12、流感病毒裂解疫苗：可刺激机体产生抗流感病毒的免疫力，用于预防本株病毒引起的流行性感冒。

13、甲型H1N1流感病毒裂解疫苗：可刺激机体产生针对甲型H1N1流感病毒的抗体，用于此型病毒所致流感流行的免疫预防。

14、ACYW135群脑膜炎球菌多糖疫苗：用于预防A、C、Y及W135群奈瑟氏脑膜炎球菌引起的流行性脑脊髓膜炎。

15、重组乙型肝炎疫苗（汉逊酵母）：可刺激机体产生抗乙型肝炎病毒的免疫力，用于预防乙型肝炎。

16、A群C群脑膜炎球菌多糖疫苗：可使机体产生体液免疫应答。用于预防A群和C群脑膜炎奈瑟球菌引起的流行性脑脊髓膜炎。

17、四价流感病毒裂解疫苗：可刺激机体产生抗流感病毒的免疫力；用于预防疫苗相关型别的流感病毒引起的流行性感冒。

公司血液制品的11个产品中，共有人血白蛋白（乙类）、静注人免疫球蛋白（PH4）（乙类）、人免疫球蛋白（乙类）、破伤风人免疫球蛋白（乙类）、人狂犬病免疫球蛋白（乙类）、人凝血因子VIII（甲类）、凝血酶、人凝血酶原复合物（乙类）、人纤维蛋白原（乙类）等品种列入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2017年版）》。

### （三）主要业绩驱动因素

公司立足血液制品业务，通过提高血浆综合利用率，注重血液制品的产品结构调整，加大市场急需产品的生产，巩固血液制品行业地位；整合公司研发资源，集中优势开发疫苗新产品，做好流感病毒裂解疫苗和四价流感病毒裂解疫苗的生产与销售；潜心布局重组蛋白新领域，大力发展单克隆抗体类药物、重组蛋白药物，在研单抗产品上市后将打开公司的长远发展空间；扩大与国内外优势企业的战略合作，寻找重组兼并机会，增强公司的核心竞争力，逐渐形成血液制品、疫苗、单克隆抗体及重组蛋白药物为核心的大生物产业格局。

#### 1、加强浆站管理、保持血浆供应量，实现血液制品业务稳定增长

公司积极申请新建单采血浆站，加强对单采血浆站的管理，公司在鲁山获批设立单采血浆站并正式采浆；封丘、滑县、浚县、贺州、博白、武隆、潼南许可证到期均按时换发新的许可证，封丘浆站顺利完成了搬迁并通过了采浆许可验收。公司一贯严格按照业内的法律、规范及标准开展血浆采集工作，注重高效的质量管理，以便最大限度的保证供浆员的安全与健康、保证原料血浆的质量，从源头上确保产品质量。注重血液制品的产品结构调整，开展血液制品的工艺优化，提高血浆的综合利用率，加大市场急需产品的生产；调整销售策略，加强销售队伍建设，加大学术推广力度，做好血液制品的销售工作。

#### 2、加强疫苗研发，丰富疫苗产品线

报告期内，疫苗公司取得四价流感病毒裂解疫苗生产文号、新药证书及GMP证书，成为我国首家获准上市的企业。2018年，公司流感疫苗共批签发852.26万支/瓶，占全国流感疫苗批签发总量的52.85%；取得A群C群脑膜炎球菌多糖疫苗的生产批件和GMP认证，获准上市销售；取得吸附手足口病（EV71型）灭活疫苗（Vero细胞）的临床试验批件，已经启动临床研究工作；随着疫苗新产品的不断获批研发、注册进展加快，疫苗规模效应将逐步显现，有望进一步提高疫苗公司的综合竞争力。

#### 3、加快单抗产品研发，培育新的利润增长点

世界范围内的单抗药物年销售额总计已达数百亿美元，单抗药物成为生物药物中增长最快的细分领域。报告期内，基因公司取得了德尼单抗、帕尼单抗和伊匹单抗3个单抗的临床批件，目前共有7个单抗品种取得临床试验批件，其中阿达木单抗、曲妥珠单抗、利妥昔单抗、贝伐单抗正在开展III期临床研究，为公司培育新的利润增长点。

### （四）行业发展阶段及公司行业地位

血液制品起源于20世纪40年代初，经过多年的快速发展，产品品种已由最初的人血白蛋白发展到人血白蛋白、免疫球蛋白和凝血因子类等20多个品种。随着世界范围内政府和民众对血液制品安全性的重视程度不断提高，各国政府对血液制品行业的监管逐步加强，加上企业的兼并重组行动升级，国外血液制品企业也由原来的100多家减少至目前的20家左右。目前欧洲和美洲发达国家的血液制品消费量占全球血液制品消费总量约80%，是最大消费市场，人均血液制品消耗量相对较高。

随着我国医疗水平和医改覆盖率提高、居民健康意识和支付能力增强，加之产品临床适用症状的增加、老龄化进程的加快，血液制品市场容量呈现不断增长的态势。近年来血液制品行业兼并整合不断，形成了中生集团、华兰生物、上海莱士和泰邦生物四家企业为龙头的新格局，四家企业的采浆量占2018年全国总采浆量的50%以上，行业集中度逐渐提高。

公司共有单采血浆站25家，其中广西4家、贵州1家、重庆15家（含6家单采血浆站分站）、河南5家。目前公司产品结构合理、产品种类齐全、血浆综合利用率居于行业前列，血液制品的产品结构不断优化，多个产品的市场占有率处于行业前列。

疫苗的防控效果强，安全性高，是公共卫生系统中性价比最好的手段之一。我国人口基数庞大，全国13亿以上的人口基数蕴藏着巨大的疫苗需求，每年1500多万新生儿，加上全面放开“两孩政策”的进一步推进落实，给疫苗行业创造了更广阔

的市场和发展空间，市场潜能巨大。随着我国经济社会发展水平的提高和全民医疗保障水平的持续提升，人们对疫苗产品认识不断加深，社会将越来越多的认识到，疫苗并非狭隘理解的仅为防止传染病传播、流行病暴发、保障社会安全和稳定的行政手段，而是一种更加经济、有效的健康消费产品。

国际上疫苗企业的集中度较高，以默沙东、GSK、辉瑞、赛诺菲为首的四大巨头市场规模约200多亿美元，占据了全球市场的近9成。我国是世界上疫苗产品生产企业最多的国家，新版GMP、药品招标政策、即将试行的《中华人民共和国疫苗管理法》（草案）等规范行业市场秩序的措施无疑将加速推动医药企业的优胜劣汰，疫苗企业存在并购整合的可能。我国疫苗产业链的研发和生产端，以往大部分以国企为主，随着民营企业的蓬勃发展，研发实力不断增强，民营企业的数量、生产的疫苗品种均大幅度增加。随着基因工程技术、新兴载体技术、佐剂技术以及新的免疫学理论的发展，新兴疫苗发展迅速，疫苗的适应症也从传染病慢慢扩展到了肿瘤等非传染性疾病，根据国际知名权威机构（Evaluate Pharma）预测，到2022年，全球疫苗市场规模将达到353亿美元。

2018年，长春长生公司问题疫苗案件发生后，为保证疫苗安全、有效、可及，规范疫苗接种，保障和促进公众健康，维护国家安全，国家拟出台《中华人民共和国疫苗管理法》（草案），通过建立覆盖研制、生产、流通、预防全过程全链条的疫苗监管法律制度，切实保障人民群众生命健康安全，这会使得整个疫苗市场更加规范，整个疫苗行业更加进步，让大众对于疫苗企业更加放心，有利于整个疫苗行业的良性发展。

控股子公司疫苗公司是我国最大的流感病毒裂解疫苗生产基地，目前已上市的疫苗有流感病毒裂解疫苗、四价流感病毒裂解疫苗、甲型H1N1流感病毒裂解疫苗、ACYW135群脑膜炎球菌多糖疫苗、重组乙型肝炎疫苗（汉逊酵母）、A群C群脑膜炎球菌多糖疫苗，同时多个疫苗产品在研发或者注册过程中，随着产品线的不断丰富，疫苗公司的竞争力会逐渐提高。

单克隆抗体药物是当今国际医药界的前沿领域，科技含量高、经济效益好，市场前景广阔。近年来单克隆抗体以靶向性强、特异性高、副反应小等优势在癌症治疗、自身免疫疾病等疑难杂症的治疗领域得到了快速发展。在癌症治疗中，由于单克隆抗体只是将癌细胞作为靶体，仅对癌细胞进行“打击”，副作用相对传统的化疗明显要小得多。单克隆抗体药物将成为治疗癌症和自身免疫性疾病的主流药物，在未来相当长的时间内保持较高的景气度，成为全球生物制药领域的佼佼者。

世界范围内的单抗药物年销售额总计已达数百亿美元，单抗药物成为生物药物中增长最快的细分领域。2018年单抗药物在全球十大畅销药品排行榜上占据6个席位，销售额合计高达545亿美元，其中阿达木单抗位居十大畅销药品首位。国内单抗市场无论在销售规模还是产品数量和种类上都远不及欧美发达国家，是因为单抗药物价格昂贵且大部分需要患者自付，多年来临床市场受到限制。鉴于单抗卓越的疗效经国外多年临床检验获得普遍认可，2018年新版医保目录成功将17种抗癌药物纳入医保目录，市场需求有望快速释放。优先审评审批、医保目录动态调整等政策成为催化剂，激发企业的研发热情。随着全球单抗品种的专利期逐渐临近，国内单抗药物发展空间广阔，未来10年将是我国单抗药物发展的黄金时期。国内众多制药企业看好单抗市场，纷纷开展单抗药物的研发。

参股公司基因公司目前共有7个单抗品种取得临床试验批件，正在按计划开展临床试验，其中阿达木单抗、曲妥珠单抗、利妥昔单抗、贝伐单抗正在开展III期临床研究，为公司培育新的利润增长点。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
------	--------

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

#### 1、发展战略明确，行业地位领先

公司是国内首家通过GMP认证的血液制品企业，能从血浆中分离提取人血白蛋白等11个品种、34个规格的产品，生产规模、品种规格、市场覆盖和主导产品产销量均居国内同行业前列。公司目前的血液制品已经覆盖了白蛋白类、免疫球蛋白类及凝血因子类三大类共计11个产品，是国内同行业中综合利用率最高和凝血因子类产品种类最为齐全的生产企业之一。

公司2005年成立疫苗公司，目前已成为我国最大的流感病毒裂解疫苗生产基地，报告期内，疫苗公司取得四价流感病毒裂解疫苗生产文号、新药证书及GMP证书，成为我国首家获准上市的企业；公司2013年与股东共同成立华兰基因工程有限公司，正式进军基因重组与单克隆抗体领域，目前曲妥珠单抗、利妥昔单抗、贝伐单抗、阿达木单抗等7个单抗已经获得临床批件，基因公司正按计划展开临床研究，为公司培育新的利润增长点。藉此公司在以血液制品为依托的基础上，发展多样性的产品组合，进一步强化了血液制品优势地位，快速做大疫苗产业规模，大力发展重组激素类药物、抗体药物，并扩大与国内外优势企业的战略合作，培育新的利润增长点，增强公司的核心竞争力，逐渐形成血液制品、疫苗、单克隆抗体及重组药物为核心的大生物产业格局；未来的发展战略清晰，确保了公司持续健康发展。

#### 2、产品研发优势

公司自成立以来，一直专注于生物制品、基因工程药物的研究与开发，确定了以技术创新带动产品创新，以机制创新促进自主创新，以资源配置支持自主创新，以引智引技推进自主创新，以培养人才保证自主创新，以产品创新赢得市场的思路，开始全面技术创新和产品结构调整的发展战略。近年来公司始终坚持自主研发和产学研结合并重，以实施国家、省、市重大项目为主要抓手，突破了一批关键核心技术，目前公司已建立“一站、两中心、多个联合实验室和重点实验室”，为血液制品、疫苗制品及基因工程类产品的研发、生产提供了强有力的科研技术平台。目前研发中心已形成了重组蛋白的表达和纯化、多肽、多糖的结合、生物信息和基因工程、生化分析与制剂、细胞培养与纯化、病毒性疫苗、细菌性疫苗、动物免疫及分析等多个相对独立而又相互关联的研发平台，负责组织对影响公司中、长期发展的前瞻性生物技术和产品进行研究。

#### 3、品牌和规模优势

公司致力于对“华兰”品牌的建设与管理，创建了以质量为基石、以诚信为根本、以品牌为依托、以市场为导向的良性的自主品牌发展之路。凭借20多年来安全、稳定、高效的产品质量赢得了广大用户的信任，现已发展成为国内品牌影响力最强、最具竞争力的大型生物医药企业之一。在国内血液制品、疫苗行业起到引导市场、带动产业发展和科技创新的龙头作用，“华兰”商标被认定为中国驰名商标，并荣膺“国家高技术产业化示范工程企业”、“河南省先进高新技术企业”、“河南省高新技术产业化项目实施先进单位”等称号。公司经过二十多年高速发展，目前生产规模、市场占有率均居行业前列，成为血液制品、疫苗产品行业的龙头企业之一。

#### 4、管理团队优势

公司核心管理团队绝大多数为公司创业团队成员，在公司任职20多年以上，且从基层做起，对公司有很高的忠诚度。经营团队在生物医药行业积累了丰富的市场、生产、管理、技术经验，对行业发展趋势和市场需求有较强的把握能力。公司在发展壮大的同时，注重培养并留住了一批新的研发技术人员和业务骨干，同时引进海外专业技术人才，广泛开展国内外合作，从技术上为产品质量的提升提供保障。公司管理团队沟通顺畅、配合默契，对公司未来发展及行业前景有着共同理念，形成了团结、高效、务实的经营管理理念。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司董事会和管理层紧紧围绕公司发展战略和2018年度经营计划，强化精细化管理，细化经营目标，确保各项经营业务有序开展，为公司持续发展奠定基础，公司经营业绩实现较快增长。2018年公司实现营业收入32.17亿元，较上年增长35.84%；营业利润13.91亿元，较上年增长51.90%；归属于上市公司股东的净利润11.40亿元，较上年增长38.83%。

报告期内，公司积极申请新建单采血浆站，加强对单采血浆站的管理，公司在鲁山获批设立单采血浆站并正式采浆；封丘、滑县、浚县、贺州、博白、武隆、潼南许可证到期均按时换发新的许可证，封丘浆站顺利完成了新址采浆许可验收及搬迁工作。注重血液制品的产品结构调整，开展血液制品的工艺优化，提高血浆的综合利用率，加大市场急需产品的生产；调整销售策略，通过加强销售队伍建设，加大学术推广力度，加强对二、三线城市和三级甲等医院的销售布局等措施做好血液制品的销售工作，保持了血液制品的稳定增长。公司生产的人血白蛋白（占国产人白批签发量的13.4%）、静注人免疫球蛋白（占国内批签发量的10.5%）等主要血液制品批签发量（折合标准单位，数据来源于批签发机构网站）居于行业前列，其中人凝血因子VIII占国内批签发量的41.5%、人凝血酶原复合物占国内批签发量的46.2%、人免疫球蛋白占国内批签发量的37.3%、破伤风人免疫球蛋白占国内批签发量的26.8%、乙型肝炎人免疫球蛋白占国内批签发量的18.9%，均居国内同行业首位；狂犬病人免疫球蛋白占国内批签发量的17.6%，居于国内同行业第二位。

报告期内，控股子公司疫苗公司取得四价流感病毒裂解疫苗生产文号、新药证书及GMP证书，成为我国首家获准上市的企业，成为公司新的利润增长点，截止报告期末，公司流感疫苗完成批签发852.26万支/瓶，占全国流感疫苗批签发总量的52.85%，市场占有率位居国内首位；取得A群C群脑膜炎球菌多糖疫苗的生产批件和GMP认证，获准上市销售；取得吸附手足口病（EV71型）灭活疫苗（Vero细胞）的临床试验批件，启动临床试验工作。疫苗新产品的上市销售使疫苗公司扭亏为赢，营业收入和净利润大幅增长，疫苗公司实现净利润2.7亿元，比上年同期增长451.38%。

报告期内，参股公司基因公司取得了德尼单抗、帕尼单抗和伊匹单抗3个单抗的临床批件，目前共有7个单抗品种取得临床试验批件，正在按计划开展临床试验，其中阿达木单抗、曲妥珠单抗、利妥昔单抗、贝伐单抗正在开展III期临床研究，为公司培育新的利润增长点。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

单位：元

	2018年		2017年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,216,898,722.53	100%	2,368,176,569.28	100%	35.84%
分行业					

血液制品	2,408,418,052.77	74.87%	2,078,197,623.82	87.76%	15.89%
疫苗制品	797,742,743.06	24.80%	280,975,426.49	11.86%	183.92%
其他	10,737,926.70	0.33%	9,003,518.97	0.38%	19.26%
分产品					
人血白蛋白	1,025,412,043.85	31.88%	920,100,853.93	38.85%	11.45%
静注丙球	604,087,999.63	18.78%	677,026,504.90	28.59%	-10.77%
其他血液制品	778,918,009.29	24.21%	481,070,264.99	20.31%	61.91%
疫苗	797,742,743.06	24.80%	280,975,426.49	11.86%	183.92%
其他	10,737,926.70	0.33%	9,003,518.97	0.38%	19.26%
分地区					
国内	3,215,027,004.03	99.94%	2,363,117,084.32	99.79%	36.05%
国外	1,871,718.50	0.06%	5,059,484.96	0.21%	-63.01%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
血液制品	2,408,418,052.77	991,235,326.34	58.84%	15.89%	24.02%	-2.70%
疫苗制品	797,742,743.06	130,324,393.44	83.66%	183.92%	52.24%	14.13%
分产品						
人血白蛋白	1,025,412,043.85	485,456,009.58	52.66%	11.45%	29.29%	-6.53%
静注丙球	604,087,999.63	240,340,951.61	60.21%	-10.77%	-2.81%	-3.27%
其他血液制品	778,918,009.29	265,438,365.15	65.92%	61.91%	50.40%	2.61%
疫苗	797,742,743.06	130,324,393.44	83.66%	183.92%	52.24%	14.13%
分地区						
国内	3,204,289,077.33	1,119,120,761.36	65.07%	36.11%	27.56%	2.34%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
血液制品	销售量	瓶/套/支	9,236,128	7,625,448	21.12%
	生产量	瓶/套/支	8,744,916	8,537,055	2.43%
	库存量	瓶/套/支	2,119,109	2,853,905	-25.75%
疫苗制品	销售量	瓶/套/支/人份	10,741,522	7,786,198	37.96%
	生产量	瓶/套/支/人份	11,410,113	9,183,358	24.25%
	库存量	瓶/套/支/人份	2,096,319	4,522,327	-53.65%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

疫苗制品销售量本期较上期增加 37.96%，主要系本公司之子公司华兰生物疫苗有限公司四价流感上市销售所致。

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
血液制品	直接材料	875,442,232.71	77.71%	670,875,208.47	75.38%	30.49%
血液制品	直接人工	30,794,179.86	2.73%	21,235,255.99	2.39%	45.01%
血液制品	燃料动力	33,431,019.51	2.97%	30,290,243.26	3.40%	10.37%
血液制品	折旧费	38,254,195.27	3.40%	34,299,807.20	3.85%	11.53%
疫苗制品	直接材料	45,790,514.18	4.06%	23,790,942.09	2.67%	92.47%
疫苗制品	直接人工	34,017,943.82	3.02%	22,483,170.13	2.53%	51.30%
疫苗制品	燃料动力	13,018,567.97	1.16%	10,889,172.32	1.22%	19.56%
疫苗制品	折旧费	20,125,307.61	1.79%	20,454,156.99	2.30%	-1.61%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

人血白蛋白	直接材料	438,167,112.50	38.89%	318,372,140.16	35.77%	37.63%
人血白蛋白	直接人工	13,323,630.22	1.18%	9,444,588.71	1.06%	41.07%
人血白蛋白	燃料动力	14,672,760.63	1.30%	13,505,221.48	1.52%	8.65%
人血白蛋白	折旧费	17,643,762.28	1.57%	15,566,912.97	1.75%	13.34%
静注丙球	直接材料	206,703,600.74	18.35%	208,260,738.18	23.40%	-0.75%
静注丙球	直接人工	8,457,953.02	0.75%	6,944,138.85	0.78%	21.80%
静注丙球	燃料动力	8,135,378.10	0.72%	9,184,330.75	1.03%	-11.42%
静注丙球	折旧费	10,553,004.02	0.94%	10,453,432.06	1.17%	0.95%
其他疫苗	直接材料	45,790,514.18	4.06%	23,790,942.09	2.67%	92.47%
其他疫苗	直接人工	34,017,943.82	3.02%	22,483,170.13	2.53%	51.30%
其他疫苗	燃料动力	13,018,567.97	1.16%	10,889,172.32	1.22%	19.56%
其他疫苗	折旧费	20,125,307.61	1.79%	20,454,156.99	2.30%	-1.61%
其他	直接材料	230,571,519.47	20.47%	144,242,330.13	16.21%	59.85%
其他	直接人工	9,012,596.62	0.81%	4,846,528.43	0.55%	85.96%
其他	燃料动力	10,622,880.78	0.94%	7,600,691.03	0.85%	39.76%
其他	折旧费	10,057,428.97	0.89%	8,279,462.17	0.93%	21.47%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加3户，其中：

1) 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。

名称	变更原因
华兰生物（鲁山）单采血浆有限公司	投资设立
河南华兰生物大药房有限公司	投资设立
北京安健华康医药技术开发有限公司	非同一控制下企业合并

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	331,515,069.53
----------------	----------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	10.30%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	114,600,301.06	3.56%
2	第二名	67,321,366.02	2.09%
3	第三名	51,343,210.23	1.60%
4	第四名	51,177,281.55	1.59%
5	第五名	47,072,910.67	1.46%
合计	--	331,515,069.53	10.30%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	88,277,257.23
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.20%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	39,622,036.31	10.41%
2	第二名	27,816,800.60	7.31%
3	第三名	7,750,296.00	2.04%
4	第四名	7,000,000.00	1.84%
5	第五名	6,088,124.32	1.60%
合计	--	88,277,257.23	23.20%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	537,830,764.97	267,698,770.89	100.91%	主要系营业收入增加，相应的推广咨询费增加所致。
管理费用	181,834,729.61	158,978,206.36	14.38%	

财务费用	555,328.41	-7,428,930.60	107.48%	主要系本期票据贴现利息增加所致。
研发费用	146,459,344.01	129,414,734.24	13.17%	

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

2018年度，公司持续加大产品研发力度，研发投入稳步增长，研发能力不断提高。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	523	336	55.65%
研发人员数量占比	24.39%	17.22%	7.17%
研发投入金额（元）	154,715,399.02	130,667,589.68	18.40%
研发投入占营业收入比例	4.81%	5.52%	-0.71%
研发投入资本化的金额（元）	8,256,055.01	1,252,855.44	558.98%
资本化研发投入占研发投入的比例	5.34%	0.96%	4.38%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

#### 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,128,258,116.44	1,792,746,415.05	74.50%
经营活动现金流出小计	1,835,621,973.07	1,615,328,892.46	13.64%
经营活动产生的现金流量净额	1,292,636,143.37	177,417,522.59	628.58%
投资活动现金流入小计	6,195,683,400.64	5,323,176,780.36	16.39%
投资活动现金流出小计	7,039,974,210.62	5,379,085,155.38	30.88%
投资活动产生的现金流量净额	-844,290,809.98	-55,908,375.02	-1,410.13%
筹资活动现金流入小计	54,123,604.00		100.00%
筹资活动现金流出小计	275,260,158.44	397,035,072.00	-30.67%
筹资活动产生的现金流量净	-221,136,554.44	-397,035,072.00	44.30%

额			
现金及现金等价物净增加额	227,202,241.77	-275,498,214.74	182.47%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- (1) 经营活动产生的现金流量净额本期较上期增加628.58%，主要系本期销售商品收到的现金增加所致；
- (2) 投资活动产生的现金流量净额本期较上期减少1410.13%，主要系本期投资支付的现金增加所致；
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额本期较上期增加44.30%，主要系本期分配的现金红利减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	427,893,646.02	6.59%	205,992,103.92	3.95%	2.64%	
应收账款	909,732,700.67	14.01%	778,280,120.60	14.91%	-0.90%	
存货	1,203,589,443.84	18.54%	1,210,879,304.15	23.20%	-4.66%	
长期股权投资	91,458,762.66	1.41%	67,781,543.30	1.30%	0.11%	
固定资产	1,021,597,628.26	15.73%	959,817,132.37	18.39%	-2.66%	
在建工程	225,404,859.36	3.47%	191,016,647.96	3.66%	-0.19%	
其他流动资产	2,034,441,219.23	31.33%	1,279,903,601.85	24.52%	6.81%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

#### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截止到报告期末，公司存在以下资产权利受限情况：信用证保证金人民币2,823,905.86元。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
华兰生物工程重庆有限公司	子公司	医药制造	250,000,000.00	1,551,759,769.39	1,524,700,532.89	992,394,773.27	382,305,905.15	329,353,657.92

华兰生物疫苗有限公司	子公司	医药制造	100,000,000.00	1,367,682,506.95	886,926,805.22	802,738,151.76	299,801,824.58	270,147,818.02
------------	-----	------	----------------	------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
华兰生物（鲁山）单采血浆有限公司	投资设立	对当期归属于母公司净利润影响不足 0.3%
河南华兰生物大药房有限公司	投资设立	对当期归属于母公司净利润影响不足 0.01%
北京安健华康医药技术开发有限公司	非同一控制下企业合并	对当期归属于母公司净利润影响不足 0.04%

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业现状及未来发展趋势

#### 1、血液制品行业现状、未来发展趋势

血液制品的生产起源于20世纪40年代发明的乙醇沉淀法，至20世纪末国外出现了上百家规模不一的血液制品企业，在竞争加剧、效益下降的情况下，行业开始进行整合，经历并购重组后还剩下CSL、Baxalta、Grifols三家龙头企业，2016年全球血液制品市场合计销售额212亿美元，其中免疫球蛋白占47.3%，是最主要产品；重组凝血因子市场销售额在70-80亿美元之间，是重要组成部分。2016年CSL、Baxalta、Grifols销售额分别占比25%、21%和18%，合计占比64%。（来源于国信证券经济研究所海外血液制品报告）。我国共有近30家血液制品生产企业，大多规模小、产品单一、行业集中度不高，超过半数企业不具备新开设浆站资格。国内血液制品企业单采血浆站数量、产品种类、整体规模上与国外企业仍有一定的差距。近年来，国内血液制品企业通过提高采浆量，扩大生产规模，加之企业间的兼并重组不断，行业逐步走向集中，形成了中生集团、华兰生物、上海莱士和泰邦生物四个企业为龙头的新格局，四家企业的采浆量占全国采浆量的50%以上，行业趋于集中。2018年全国采浆量达8600多吨，同比增长近7%。

#### （1）行业壁垒高且监管严格

20世纪80年代我国禁止进口除白蛋白以外的血液制品，2001年起不再新批血液制品企业，我国血液制品行业具有极高的行业壁垒。鉴于血液制品的特殊性和极高的安全性要求，国家对血液制品进口也采取严格的管制措施并出台了一系列监管政策，如严格的血浆站设立审批和管理制度、原料血浆检疫制度、药品质量受权人制度、产品批签发制度等，从原料血浆采集到血液制品生产销售各个环节不断加强行业监管以保障血液制品的质量。

#### （2）国内外消费结构差异明显，未来增长空间很大

我国血液制品产品消费结构以人血白蛋白和静丙为主，合计占比近80%；其他产品占比20%左右；目前国际市场中，免疫球蛋白与凝血因子类产品是应用最为广泛的血液制品，合计占比达80%以上。目前国内血液制品企业的收入和利润低于国外对标企业，欧美发达国家免疫球蛋白和凝血因子类产品的平均消费量远远高于我国，未来随着我国医疗水平和人均可支配收入的提高，免疫球蛋白和凝血因子类产品将成为行业未来增长的驱动力。

#### （3）原料血浆供需矛盾依然突出

据有关研究数据显示，我国实际血浆需求量超过14,000吨，2018年国内总体采浆量达8,600多吨，血浆供需仍存在较大的差距，我国血液制品实现自给自足还有比较长的路要走。受制于上游血浆资源供应不足，我国人均血液制品用量远低于发达国家水平，随着国民经济发展、医疗水平的提高及医疗保障体系的完善，血液制品临床使用量将不断增加，市场容量将不

断扩大。目前我国人均血液制品用量仍远低于国际水平，血液制品行业未来仍将保持持续稳定增长。受制于浆站资源与血浆采集量的限制，供需缺口在未来一段时期内将持续存在。

## 2、疫苗行业现状及未来发展趋势

十九大报告提出，实施健康中国战略，完善国民健康政策，为人民群众提供全方位全周期健康服务，为生物制药行业的发展提供了方向。疫苗的防控效果强，安全性高，是公共卫生系统中效费比最好的手段之一，在20世纪10项最伟大的公共卫生成就中，通过预防接种控制传染病位列其中。疫苗对个人的价值在于可以使其免遭疾病的威胁，对社会的价值在于可以促进社会的健康发展，对社会经济的价值在于可以减少昂贵的医疗费用，增加社会财富。

疫苗也是最具成本效益的疾病预防控制手段。计划免疫（免疫规划）实施40多年来，消除了由野毒株引起的脊髓灰质炎，控制了乙肝、麻疹、白喉、百日咳、破伤风、结核、乙脑等疾病。目前疫情监测显示，多种疫苗针对的传染病发病率降到了历史最低水平。疫苗接种的普及直接或间接挽救了无数生命，极大地降低了传染病发病率和死亡率。

我国人口基数庞大，全国13亿以上的人口基数蕴藏着巨大的疫苗需求，每年约1500万新生儿，加上全面放开“两孩政策”的进一步推进落实，给疫苗行业创造了更广阔的市场和发展空间，市场潜能巨大。随着我国经济社会发展水平的提高和全民医疗保障水平的持续提升，人们对疫苗产品认识不断加深，社会将越来越多的认识到，疫苗并非狭隘理解的仅为防止传染病传播、流行病暴发、保障社会安全和稳定的行政手段，而是一种更加经济、有效的健康消费产品。

在国际上，疫苗企业的集中度较高，以默沙东、GSK、辉瑞、赛诺菲为首的四大巨头市场规模约200多亿美金，占据了全球市场的近9成。我国是世界上疫苗产品生产企业最多的国家，新版GMP、药品招标政策、即将试行的《中华人民共和国疫苗管理法》（草案）等规范行业市场秩序的措施无疑将加速推动医药企业的优胜劣汰，疫苗企业存在并购整合的可能。我国疫苗产业链的研发和生产端，以往大部分以国企为主，随着民营企业的蓬勃发展，研发实力不断增强，民营企业的数量、生产的疫苗品种均大幅度增加。随着基因工程技术、新兴载体技术、佐剂技术以及新的免疫学理论的发展，新兴疫苗发展迅速，疫苗的适应症也从传染病慢慢扩展到了肿瘤等非传染性疾病，根据国际知名权威机构（Evaluate Pharma）预测，到2022年，全球疫苗市场规模将达到353亿美元。

## 3、单抗行业现状及未来发展趋势

单克隆抗体药物是当今国际医药界的前沿领域，科技含量高、经济效益好，市场前景广阔。近年来单克隆抗体以靶向性强、特异性高、副反应小等优势在癌症治疗、自身免疫疾病等疑难杂症的治疗领域得到了快速发展。在癌症治疗中，由于单克隆抗体只是将癌细胞作为靶体，仅对癌细胞进行“打击”，副作用相对传统的化疗明显要小得多。单克隆抗体药物将成为治疗癌症和自身免疫性疾病的主流药物，在未来相当长的时间内保持较高的景气度，成为全球生物制药领域的佼佼者。

世界范围内的单抗药物年销售额总计已达数百亿美元，单抗药物成为生物药物中增长最快的细分领域。2018年单抗药物在全球十大畅销药品排行榜上占据6个席位，销售额合计高达545亿美元，其中阿达木单抗位居十大畅销药品首位。国内单抗市场无论在销售规模还是产品数量和种类上都远不及欧美发达国家，是因为单抗药物价格昂贵且大部分需要患者自付，多年来临床市场受到限制。鉴于单抗卓越的疗效经国外多年临床检验获得普遍认可，2018年新版医保目录成功将17种抗癌药物纳入医保目录，将成为单抗在国内爆发的导火索，市场需求有望快速释放。优先审评审批、医保目录动态调整等政策成为催化剂，激发企业的研发热情。

随着全球单抗品种的专利期逐渐临近，国内单抗药物发展空间广阔，未来10年将是我国单抗药物发展的黄金时期。国内众多制药企业看好单抗市场，纷纷开展单抗药物的研发。

### （二）公司发展战略及2019年经营计划

作为我国血液制品、疫苗行业研发、生产、销售的龙头企业之一，公司将继续申请新建单采血浆站并加大对献浆员的宣传发动的力度以缓解原料血浆紧张局面，继续通过工艺优化、新产品开发、技术升级、产品结构调整提高血浆的综合利用率；做好新型疫苗的研发及现有疫苗的生产 and 国内外的销售工作；加快单克隆抗体及基因工程药物的研发进度，培育新的利润增长点，增强公司的核心竞争力，使公司发展成为具有国际竞争力、集血液制品、疫苗、基因工程药物研发、生产和销售的大型生物制药企业。2019年公司将重点做好以下几方面的工作：

#### 1、采取有效措施增加采浆量

继续加强对献浆员的宣传发动，努力提升现有单采血浆站的采浆能力；继续向有关部门申请新建单采血浆站，开拓浆源；加强浆站管理，做好长垣、独山、都安、陆川、开县、开县南门、忠县、忠县拔山、巫溪、巫溪文峰、彭水、彭水桑柘、石柱、石柱鱼池、云阳、云阳南溪单采血浆许可证的到期换发工作。

## 2、继续加大研发投入、做好在研产品注册工作

继续对血液制品生产工艺技术升级，改善产品结构，进一步提高血浆综合利用率；继续加大疫苗、基因重组及单克隆药物的研发投入，通过自主创新，加强研发项目管理，推进公司研发项目的顺利实施；继续推动与中科院等外部科研院所及科研企业的合作，加快创新型疫苗、基因重组及单克隆药物的研发。疫苗公司将加快冻干人用狂犬病疫苗、百白破疫苗、Hib 疫苗、破伤风疫苗、AC 结合疫苗的研究和注册申报工作，争取早日取得生产文号并上市销售；重庆公司加快人凝血因子 VIII 和人凝血酶原复合物的临床试验工作，争取早日取得生产文号并上市销售；基因公司要加快曲妥珠单抗、利妥昔单抗、贝伐单抗、阿达木单抗、德尼单抗、帕尼单抗、伊匹单抗的临床试验工作。

## 3、做好产品的生产和销售

注重血液制品的产品结构调整，开展血液制品的工艺优化，提高血浆的综合利用率，加大市场急需产品的生产；加强销售队伍建设，加大学术推广力度，做好血液制品的销售工作。

疫苗公司按照 2019 年生产计划重点做好流感病毒裂解疫苗和四价流感病毒裂解疫苗的生产与销售，积极与国际组织、海外客户保持沟通，参加海外招标，努力开拓国际市场。

### (三) 可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

#### 1、产品安全性导致的潜在风险

药品质量直接关系到患者的生命安全，因此质量控制是医药企业生产和管理中的重中之重。公司经营产品为治疗类和预防类生物制品，主要风险为产品安全性引致的行业风险。

血液制品的原料是健康人血浆，由于其原材料的特殊性，使得该类制品可能因产品安全问题导致重大医疗事故。同时，由于受科学技术及人类认知水平的限制，仍有许多病毒尚未被人类发现，存在因未知病毒导致血源性疾病传播的潜在风险；疫苗产品用于大众人群相应疾病的预防，但因个人体质差异会出现不同程度的不良反应，甚至可能会发生严重不良反应（包括偶合反应），若不能依法及时处置，可能导致媒体和消费者对公司产品的不信任，轻则影响产品销售，重则危害行业声誉，因此，存在一定的行业风险。

应对措施：公司自成立以来，将产品的质量视为企业的生命，坚持不懈地研发和生产安全、高效、可靠的制品。针对上述风险，公司将继续强化质量保障体系的建设，在发展中与时俱进不断提升，更好地做好质量保证服务，采取多项措施降低和防范行业风险。

#### 2、单采血浆站监管风险

单采血浆站持续规范运营对血液制品企业的整体经营至关重要。尽管公司对各下属单采血浆站在浆源拓展、血浆采集及浆站管理等方面均建立了一整套规范管理制度，积累了丰富的管理经验，但未来仍然存在因管理疏忽而面临处罚的风险。

应对措施：加强对单采血浆站的管理，公司对单采血浆站实行 100% 控股，站长由总公司直接任命和聘任，实行公司统一预算考核管理，公司相应职能部门分别对浆站各项业务进行实时管控：血源部负责日常浆站的质量安全监督，质保部负责血浆采集的质量安全检查，审计部负责浆站的财务审计，工程部负责基建工程的监督和指导等，为单采血浆站规范、稳定的持续发展奠定了坚实的基础。同时公司加大对血浆站信息化投入，从原料血浆采集的全过程以及血浆到公司投料的各个环节均实现信息化控制，完全做到了产品的全程可追溯。公司对下属单采血浆站实现实时数据、图像的全方位监控，保证单采血浆站运转安全。

#### 3、毛利率下降的风险

原料血浆成本占公司总生产成本的比例较高，是影响公司血液制品成本的重要因素，随着献浆员营养费的不断提高，血浆的成本在逐渐上升；随着原料血浆采集量的增加，血液制品企业之间的竞争加剧，价格存在波动的可能，血液制品综合毛利率存在下降的风险，可能对公司利润造成一定影响。

应对措施：加强对单采血浆站的成本控制；通过增加销售人员、加大学术推广等措施拓展血液制品和疫苗产品的销售。

#### 4、新产品开发或低于预期的风险

研发的过程中可能会存在现有技术水平和条件下难以克服的技术困难，或由于国家政策因素、市场因素、产品设计缺失、临床效果不佳、成本超出预估等因素造成研发进度延迟或研发产品失败等方面的风险，给公司的发展造成一定的影响。

应对措施：公司始终坚持自主研发和产学研结合并重，以实施国家、省、市重大项目为主要抓手，突破了一批关键核心技术，目前公司已建立“一站、两中心、多个联合实验室和重点实验室”，为血液制品、疫苗制品及基因工程类产品的研发、生产提供了强有力的科研技术平台。公司会不断完善研发项目管理机制，提高研发成果转化，加强研发项目管理和对药品的

临床试验进度管理和考核，减少研发失败风险。

5、行业舆论风险

公司部分业务为疫苗产品，受政策及民众认知影响较大。一旦出现不良事件，将会引发民众对接种疫苗的信心下降，从而使公司疫苗产品的销售受到一定影响。

应对措施：公司将始终坚持规范经营，做好疫苗研发、生产、销售各个环节的规范化管理工作，同时加强对接种疫苗的必要性、安全性等学术推广工作，积极参与接种疫苗知识普及和接种疫苗必要性的理性引导。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018 年 05 月 17 日	实地调研	机构	公司 2017 年度和 2018 年第一季度的生产经营情况，四价流感病毒裂解疫苗进度及对公司影响

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

根据中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（证监会令第57号）、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、中国证监会河南监管局《关于转发〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉》（豫证监发[2012]141号）以及《公司章程》等有关规定，为更好的保障投资者权益，公司于2012年8月7日召开第四届董事会第十四次会议，审议通过了《关于修订公司章程的议案》（对原有章程中关于现金分红方面的规定作了相应的修改）、《关于制定〈公司利润分配管理制度〉的议案》，《关于修订公司章程的议案》、《关于制定〈公司利润分配管理制度〉的议案》已经公司2012年第一次股东大会审议通过；公司2017年度股东大会通过了《关于制定〈公司未来三年股东回报规划（2018-2020年）〉的议案》。公司将遵照修订后的章程、规划及有关规定，继续贯彻执行现金分红的有关工作，公司将继续根据业务发展具体情况并结合公司章程要求，制定合理的现金分红制度，注重回馈股东，致力于为股东创造更多回报。报告期内，公司严格执行已制定的利润分配政策，未对公司利润分配政策特别是现金分红政策进行调整。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	符合《公司章程》的规定；符合公司年度股东大会关于利润分配方案决议的要求。
分红标准和比例是否明确和清晰：	《公司章程》第一百五十五条对分红标准和比例作出明确界定，公司严格按该分红标准和比例执行。
相关的决策程序和机制是否完备：	《公司章程》第一百五十五条对利润分配方案的决策和实施程序作出明确规定，公司严格按该规定执行。
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	独立董事对利润分配方案进行充分审议，独立董事对该事项发表了同意的独立意见。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	报告期内，公司现金分红政策未作调整或变更。

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

#### （1）2018年度利润分配预案

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，母公司2018年实现净利润595,513,905.95元，提取法定盈余公积10,243,855.52元后，本期可供分配的利润为585,270,050.43元，加年初未分配利润1,684,864,241.51元，扣除2017年当期分配上年度现金股利279,026,304.00元，2018年度累计可供分配的利润为1,991,107,987.94元。

公司拟以总股本935,372,680股为基数，向全体股东每10股送红股5股（含税），共计467,686,340股，送股后公司总股本由935,372,680股增至为1,403,059,020股；同时，拟以总股本935,372,680股为基数，每10股派发现金红利4元（含税），共计374,149,072元，不以公积金转增股本，分配红股和现金红利后剩余未分配利润1,149,272,575.94元滚存至下一年度。

#### （2）2017年度利润分配预案

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，母公司2017年实现净利润691,543,410.04元，提取10%法定盈余公积69,154,341.00元后，本期可供分配的利润为622,389,069.04元，加年初未分配利润1,434,510,244.47元，扣除2016年当期分配上

年度现金股利372,035,072.00元，2017年度累计可供分配的利润为1,684,864,241.51元。

公司拟以2017年12月31日总股本930,087,680股为基数，每10股派发现金红利3元（含税），共计279,026,304.00元，派发现金红利后1,405,837,937.51元滚存至下一年度，不送红股，不以公积金转增股本。

(3) 2016年度利润分配方案

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，母公司2016年实现净利润539,465,851.89元，提取10%法定盈余公积53,946,585.19元后，本期可供分配的利润为485,519,266.70元，加年初未分配利润1,530,295,777.77元，扣除2016年当期分配上年度现金股利232,521,920.00元及红股348,782,880.00股，2016年度累计可供分配的利润为1,434,510,244.47元。

公司拟以2016年12月31日总股本930,087,680股为基数，每10股派发现金红利4元（含税），共计372,035,072.00元，派发现金红利后，剩余未分配利润1,062,475,172.47元滚存至下一年度，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018年	374,149,072.00	1,139,512,936.78	32.83%	0.00	0.00%	374,149,072.00	32.83%
2017年	279,026,304.00	820,823,471.07	33.99%	0.00	0.00%	279,026,304.00	33.99%
2016年	372,035,072.00	780,312,519.82	47.68%	0.00	0.00%	372,035,072.00	47.68%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案情况

适用  不适用

每10股送红股数（股）	5
每10股派息数（元）（含税）	4.00
每10股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	935,372,680
现金分红金额（元）（含税）	374,149,072.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	374,149,072.00
可分配利润（元）	1,991,107,987.94
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	44.44%

本次现金分红情况
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
<p>经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，母公司 2018 年实现净利润 595,513,905.95 元，提取法定盈余公积 10,243,855.52 元后，本期可供分配的利润为 585,270,050.43 元，加年初未分配利润 1,684,864,241.51 元，扣除 2017 年当期分配上年度现金股利 279,026,304.00 元，2018 年度累计可供分配的利润为 1,991,107,987.94 元。</p> <p>公司拟以总股本 935,372,680 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 5 股（含税），共计 467,686,340 股，送股后公司总股本由 935,372,680 股增至为 1,403,059,020 股；同时，拟以总股本 935,372,680 股为基数，每 10 股派发现金红利 4 元（含税），共计 374,149,072 元，不以公积金转增股本，分配红股和现金红利后剩余未分配利润 1,149,272,575.94 元滚存至下一年度。</p>

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	实际控制人	避免同业竞争承诺	为避免同业竞争引起的损害本公司及其他股东利益，本公司实际控制人安康先生承诺："作为本公司实际控制人期间，不在与本公司构成同业竞争的其他公司任职，在其经营业务中将不会利用其在本公司及本公司股东中的地位从事任何有损本公司及其他股东利益的行为。"	2004 年 06 月 25 日	长期	正在严格履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	董事会	股东回报承诺	公司未来三年（2018-2020 年）的具体股东回报规划：1、公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。2、根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，在公司盈利且	2018 年 04 月 27 日	2018-2020 年度	正在履行中

		<p>现金能够满足公司持续经营和长期发展、符合现金分红条件的前提下，2018-2020 年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%，且连续三年内以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。3、未来三年（2018-2020 年）公司原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。4、未来三年（2018-2020 年）公司可以根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模合理的前提下，为保持股本扩张与业绩增长相适应，公司可以采取股票股利方式进行利润分配，具体分红比例由公司董事会审议通过后，并提交股东大会审议决定。</p>			
<p>承诺是否按时履行</p>	<p>是</p>				

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

适用  不适用

**四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

**六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明**

适用  不适用

1、会计政策变更

本报告期重要会计政策未发生变更。

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加3户，其中：

1. 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。

名称	变更原因
华兰生物（鲁山）单采血浆有限公司	投资设立
河南华兰生物大药房有限公司	投资设立
北京安健华康医药技术开发有限公司	非同一控制下企业合并

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	19
境内会计师事务所注册会计师姓名	胡丽娟、温秋菊
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1、2

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、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。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

2018年12月4日，公司召开第六届董事会第十三次会议和第六届监事会第十三次会议，审议通过了《关于〈华兰生物工程股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈华兰生物工程股份有限公司2018年股权激励计划实施考核管理办法〉的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理2018年股权激励计划相关事宜的议案》。相关公告刊登于2018年12月5日的《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)；2018年12月21日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈华兰生物工程股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈华兰生物工程股份有限公司2018年股权激励计划实施考核管理办法〉的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理2018年股权激励计划相关事宜的议案》，相关公告刊登于2018年12月22日的《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。2018年12月27日，公司第六届董事会第十四次会议和第六届监事会第十四次会议分别审议通过了《关于公司2018年限制性股票激励计划（草案）及其摘要（修订稿）的议案》，相关公告刊登于2018年12月28日的《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。2019年1月15日，公司召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司2018年限制性股票激励计划（草案）及其摘要（修订稿）的议案》，相关公告刊登于2019年1月16日的《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。2019年1月17日，公司召开了第六届董事会第十五次会议和第六届监事会第十五次会议，会议审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意确定2019年1月17日为首次授予日，向111名激励对象首次授予528.5万股限制性股票。详细情况参见2019年1月18日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上的《关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》。公司于2019年2月14日办理完毕限制性股票登记手续，授予股份的上市日期为2019年2月15日。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）
---------------------------

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
华兰基因工程有限公司	2018年03月27日	50,000		0	连带责任保证	一年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		50,000		报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		50,000		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
华兰生物工程重庆有限公司	2018年03月27日	20,000		0	连带责任保证	一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		20,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		20,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		0		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		70,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		0		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		70,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		0		
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				

对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

**(2) 违规对外担保情况**

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**3、委托他人进行现金资产管理情况**

**(1) 委托理财情况**

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	79,430	1,400	0
信托理财产品	自有资金	124,020	30,500	0
券商理财产品	自有资金	347,393.7	161,391	0
合计		550,843.7	193,291	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
建设	商业	非保	2,000	自有	2017年07	2018年01月18	银行	约定	5.30%	57.79	57.79	已全	0	是	是	

银行	银行	本浮动		资金	月 03 日	日	理财产品					额收回				
方正证券	证券公司	非保本浮动	300	自有资金	2017 年 11 月 08 日	2018 年 02 月 07 日	券商理财产品	约定	5.15 %	3.85	3.85	已全额收回	0	是	是	
方正证券	证券公司	非保本浮动	2,000	自有资金	2018 年 01 月 31 日	2018 年 08 月 08 日	券商理财产品	约定	5.45 %	56.44	56.96	已全额收回	0	是	是	
方正证券	证券公司	非保本浮动	500	自有资金	2018 年 02 月 14 日	2018 年 05 月 16 日	券商理财产品	约定	5.50 %	6.86	6.86	已全额收回	0	是	是	
长城证券	证券公司	非保本浮动	500	自有资金	2018 年 06 月 25 日	2018 年 09 月 23 日	券商理财产品	约定	5.50 %	6.78	6.98	已全额收回	0	是	是	
方正证券	证券公司	非保本浮动	4,500	自有资金	2017 年 12 月 26 日	2018 年 01 月 05 日	券商理财产品	约定	9.27 %	11.43	11.43	已全额收回	0	是	是	
建设银行	商业银行	非保本浮动	3,500	自有资金	2017 年 07 月 03 日	2018 年 01 月 18 日	银行理财产品	约定	5.30 %	101.14	101.14	已全额收回	0	是	是	
方正证券	证券公司	非保	2,000	自有	2017 年 09 月 03 日	2018 年 03 月 13 日	券商	约定	5.20 %	51.57	52.11	已全	0	是	是	

证券	公司	本浮动		资金	月 13 日	日	理财产品					额收回				
方正证券	证券公司	非保本浮动	3,000	自有资金	2017 年 12 月 13 日	2018 年 03 月 13 日	券商理财产品	约定	5.50 %	40.68	41.11	已全额收回	0	是	是	
中信信托	信托公司	非保本浮动	8,500	自有资金	2017 年 12 月 26 日	2018 年 06 月 19 日	信托理财产品	约定	6.80 %	277.12	277.12	已全额收回	0	是	是	
长城证券	证券公司	非保本浮动	6,500	自有资金	2017 年 12 月 25 日	2018 年 12 月 15 日	券商理财产品	约定	6.00 %	379.32	379.41	已全额收回	0	是	是	
建设银行	商业银行	非保本浮动	4,000	自有资金	2018 年 01 月 22 日	2018 年 07 月 19 日	银行理财产品	约定	5.20 %	101.44	101.44	已全额收回	0	是	是	
方正证券	证券公司	非保本浮动	2,500	自有资金	2018 年 02 月 13 日	2018 年 02 月 26 日	券商理财产品	约定	3.71 %	3.3	3.3	已全额收回	0	是	是	
方正证券	证券公司	非保本浮动	3,000	自有资金	2018 年 03 月 20 日	2018 年 07 月 03 日	券商理财产品	约定	5.50 %	47.47	47.47	已全额收回	0	是	是	
中信	信托	非保	8,300	自有	2018 年 06	2018 年 12 月 20	信托	约定	7.50 %	312.1	312.1	已全	0	是	是	

信托公司	本浮动		资金	月 20 日	日	理财产品					额收回				
民生信托	信托公司	非保本浮动	3,000	自有资金	2018 年 07 月 18 日	2018 年 10 月 19 日	信托理财产品	约定	5.82 %	44.49	44.47	已全额收回	0	是	是
建设银行	商业银行	非保本浮动	200	自有资金	2018 年 08 月 02 日	2018 年 08 月 24 日	银行理财产品	约定	3.10 %	0.37	0.37	已全额收回	0	是	是
建设银行	商业银行	非保本浮动	1,200	自有资金	2018 年 08 月 02 日	2018 年 08 月 29 日	银行理财产品	约定	3.10 %	2.75	2.75	已全额收回	0	是	是
中信信托	信托公司	非保本浮动	2,000	自有资金	2018 年 11 月 23 日	2018 年 12 月 20 日	信托理财产品	约定	9.30 %	13.76	13.76	已全额收回	0	是	是
浦发银行	商业银行	非保本浮动	3,700	自有资金	2017 年 11 月 08 日	2018 年 02 月 06 日	银行理财产品	约定	5.00 %	45.62	45.62	已全额收回	0	是	是
浦发银行	商业银行	非保本浮动	3,750	自有资金	2018 年 02 月 14 日	2018 年 05 月 15 日	银行理财产品	约定	5.00 %	46.23	46.23	已全额收回	0	是	是
浦发	商业	非保	3,820	自有	2018 年 07	2018 年 10 月 22	银行	约定	4.70 %	44.76	44.76	已全	0	是	是

银行	银行	本浮动		资金	月 23 日	日	理财产品					额收回				
浦发银行	商业银行	非保本浮动	3,860	自有资金	2018 年 10 月 25 日	2018 年 12 月 24 日	银行理财产品	约定	4.10 %	26.02	26.02	已全额收回	0	是	是	
招商银行	商业银行	非保本浮动	5,000	自有资金	2018 年 08 月 20 日	2018 年 09 月 19 日	银行理财产品	约定	4.32 %	17.75	17.76	已全额收回	0	是	是	
中信信托	信托公司	非保本浮动	1,500	自有资金	2018 年 09 月 02 日	2018 年 12 月 20 日	信托理财产品	约定	8.00 %	35.84	36.19	已全额收回	0	是	是	
招商银行	商业银行	非保本浮动	2,000	自有资金	2018 年 09 月 04 日	2018 年 10 月 08 日	银行理财产品	约定	4.21 %	7.84	7.84	已全额收回	0	是	是	
华泰证券	证券公司	非保本浮动	1,000	自有资金	2018 年 10 月 18 日	2018 年 10 月 22 日	券商理财产品	约定	3.90 %	0.43	0.55	已全额收回	0	是	是	
招商银行	商业银行	非保本浮动	2,000	自有资金	2018 年 10 月 20 日	2018 年 11 月 20 日	银行理财产品	约定	4.19 %	7.12	6.83	已全额收回	0	是	是	
招行	信托	非保	4,000	自有	2018 年 11	2018 年 12 月 14	银行	约定	4.70 %	14.94	14.94	已全	0	是	是	

信托公司	本浮动		资金	月 15 日	日	理财产品					额收回				
中信信托	非保本浮动	5,000	自有资金	2018 年 11 月 23 日	2018 年 12 月 20 日	银行理财产品	约定	9.30 %	34.4	34.4	已全额收回	0	是	是	
中信信托	非保本浮动	313.94	自有资金	2017 年 12 月 16 日	2018 年 01 月 01 日	信托理财产品	约定	6.30 %	0.87	0.9	已全额收回	0	是	是	
中信信托	非保本浮动	402.27	自有资金	2017 年 12 月 16 日	2018 年 04 月 05 日	信托理财产品	约定	6.30 %	7.64	6.89	已全额收回	0	是	是	
中信信托	非保本浮动	313.34	自有资金	2017 年 12 月 16 日	2018 年 06 月 01 日	信托理财产品	约定	6.30 %	9.03	9.11	已全额收回	0	是	是	
中信信托	非保本浮动	470.45	自有资金	2017 年 12 月 16 日	2018 年 06 月 20 日	信托理财产品	约定	6.30 %	15.1	15.18	已全额收回	0	是	是	
方正证券	非保本浮动	8,000	自有资金	2017 年 02 月 22 日	2018 年 02 月 23 日	券商理财产品	约定	5.00 %	401.1	401.1	已全额收回	0	是	是	
民生信托	非保	9,720	自有	2017 年 02	2018 年 02 月 02	信托	约定	6.80 %	619.31	619.2	已全	0	是	是	

信托	公司	本浮动		资金	月 25 日	日	理财产品					额收回				
方正证券	证券公司	非保本浮动	5,000	自有资金	2017 年 05 月 05 日	2018 年 05 月 05 日	券商理财产品	约定	5.80 %	290	289.83	已全额收回	0	是	是	
建设银行	商业银行	非保本浮动	5,000	自有资金	2017 年 07 月 03 日	2018 年 01 月 18 日	银行理财产品	约定	5.30 %	144.48	144.48	已全额收回	0	是	是	
长城证券	证券公司	非保本浮动	1,200	自有资金	2017 年 07 月 19 日	2018 年 01 月 19 日	券商理财产品	约定	5.40 %	32.67	32.76	已全额收回	0	是	是	
长城证券	证券公司	非保本浮动	9,000	自有资金	2017 年 08 月 14 日	2018 年 02 月 11 日	券商理财产品	约定	5.50 %	245.47	245.47	已全额收回	0	是	是	
长城证券	证券公司	非保本浮动	9,002.7	自有资金	2018 年 02 月 11 日	2018 年 08 月 13 日	券商理财产品	约定	5.50 %	248.25	248.06	已全额收回	0	是	是	
中国银行	商业银行	非保本浮动	5,000	自有资金	2017 年 08 月 31 日	2018 年 01 月 04 日	银行理财产品	约定	5.00 %	86.3	86.3	已全额收回	0	是	是	
华泰	证券	非保	7,000	自有	2017 年 09	2018 年 03 月 05	券商	约定	5.40 %	188.48	188.96	已全	0	是	是	

证券	公司	本浮动		资金	月 04	日	理财产品					额收回				
华泰证券	证券公司	非保本浮动	10,000	自有资金	2017年09月05日	2018年03月19日	券商理财产品	约定	5.40%	288.49	288.49	已全额收回	0	是	是	
长城证券	证券公司	非保本浮动	10,000	自有资金	2017年09月17日	2018年03月14日	券商理财产品	约定	5.70%	277.97	277.97	已全额收回	0	是	是	
长城证券	证券公司	非保本浮动	2,000	自有资金	2017年09月22日	2018年03月21日	券商理财产品	约定	5.70%	56.22	56.04	已全额收回	0	是	是	
浦发银行	商业银行	非保本浮动	4,000	自有资金	2017年10月19日	2018年01月17日	银行理财产品	约定	5.00%	49.32	49.32	已全额收回	0	是	是	
浦发银行	商业银行	非保本浮动	5,000	自有资金	2017年10月27日	2018年01月26日	银行理财产品	约定	5.00%	62.33	62.33	已全额收回	0	是	是	
华泰证券	证券公司	非保本浮动	3,000	自有资金	2017年11月07日	2018年05月15日	券商理财产品	约定	5.40%	83.88	83.89	已全额收回	0	是	是	
浦发	商业	非保	4,000	自有	2017年11	2018年02月28	银行	约定	5.00%	49.32	49.32	已全	0	是	是	

银行	银行	本浮动		资金	月 30 日	日	理财产品					额收回				
中信信托	信托公司	非保本浮动	4,000	自有资金	2017 年 12 月 06 日	2018 年 04 月 25 日	信托理财产品	约定	6.30 %	96.66	85.54	已全额收回	0	是	是	
方正证券	证券公司	非保本浮动	500	自有资金	2017 年 12 月 28 日	2018 年 01 月 26 日	券商理财产品	约定	8.50 %	3.38	3.37	已全额收回	0	是	是	
长城证券	证券公司	非保本浮动	5,000	自有资金	2018 年 01 月 18 日	2018 年 07 月 20 日	券商理财产品	约定	5.65 %	141.64	142.14	已全额收回	0	是	是	
建设银行	商业银行	非保本浮动	5,000	自有资金	2018 年 01 月 30 日	2018 年 08 月 01 日	银行理财产品	约定	5.20 %	130.36	130.36	已全额收回	0	是	是	
华泰证券	证券公司	非保本浮动	5,000	自有资金	2018 年 01 月 30 日	2018 年 01 月 31 日	券商理财产品	约定	3.60 %	0.49	0.49	已全额收回	0	是	是	
华泰证券	证券公司	非保本浮动	5,000	自有资金	2018 年 01 月 31 日	2018 年 07 月 31 日	券商理财产品	约定	5.50 %	136.37	136.37	已全额收回	0	是	是	
中原	证券	非保	3,000	自有	2018 年 01	2018 年 07 月 26	券商	约定	6.49 %	97.08	98.04	已全	0	是	是	

证 券	公 司	本 浮 动		资 金	月 25 日	日	理 财 产 品					额 收 回				
华 泰 证 券	证 券 公 司	非 保 本 浮 动	7,500	自 有 资 金	2018 年 02 月 08 日	2018年 02月27 日	券 商 理 财 产 品	约 定	3.71 %	14.48	14.48	已 全 额 收 回	0	是	是	
方 正 证 券	证 券 公 司	非 保 本 浮 动	10,000	自 有 资 金	2018 年 02 月 13 日	2018年 02月26 日	券 商 理 财 产 品	约 定	3.22 %	11.47	11.48	已 全 额 收 回	0	是	是	
中 信 信 托	信 托 公 司	非 保 本 浮 动	10,000	自 有 资 金	2018 年 02 月 26 日	2018年 04月04 日	信 托 理 财 产 品	约 定	8.00 %	81.1	81.1	已 全 额 收 回	0	是	是	
华 泰 证 券	证 券 公 司	非 保 本 浮 动	6,500	自 有 资 金	2018 年 02 月 27 日	2018年 09月03 日	券 商 理 财 产 品	约 定	5.60 %	187.48	187.48	已 全 额 收 回	0	是	是	
华 泰 证 券	证 券 公 司	非 保 本 浮 动	1,000	自 有 资 金	2018 年 02 月 27 日	2018年 09月03 日	券 商 理 财 产 品	约 定	5.60 %	28.84	29	已 全 额 收 回	0	是	是	
华 泰 证 券	证 券 公 司	非 保 本 浮 动	2,000	自 有 资 金	2018 年 03 月 13 日	2018年 06月12 日	券 商 理 财 产 品	约 定	5.50 %	27.42	27.42	已 全 额 收 回	0	是	是	
华 泰 证 券	证 券 公 司	非 保 本 浮 动	5,500	自 有 资 金	2018 年 03 月 17 日	2018年 09月17 日	券 商 理 财 产 品	约 定	5.60 %	153.58	153.58	已 全 额 收 回	0	是	是	

证券	公司	本浮动		资金	月 19 日	日	理财产品					额收回				
长城证券	证券公司	非保本浮动	8,000	自有资金	2018 年 03 月 21 日	2018 年 09 月 13 日	券商理财产品	约定	5.75 %	221.81	221.81	已全额收回	0	是	是	
华泰证券	证券公司	非保本浮动	11,000	自有资金	2018 年 03 月 26 日	2018 年 04 月 03 日	券商理财产品	约定	7.10 %	17.12	17.21	已全额收回	0	是	是	
中信信托	信托公司	非保本浮动	10,000	自有资金	2018 年 03 月 30 日	2018 年 07 月 02 日	信托理财产品	约定	8.50 %	218.9	219.4	已全额收回	0	是	是	
中信信托	信托公司	非保本浮动	6,289.31	自有资金	2018 年 04 月 13 日	2018 年 10 月 19 日	信托理财产品	约定	8.50 %	276.82	277.33	已全额收回	0	是	是	
中信信托	信托公司	非保本浮动	1,551.36	自有资金	2018 年 04 月 13 日	2018 年 11 月 03 日	信托理财产品	约定	8.50 %	73.7	73.95	已全额收回	0	是	是	
中信信托	信托公司	非保本浮动	159.33	自有资金	2018 年 04 月 13 日	2018 年 11 月 23 日	信托理财产品	约定	8.50 %	8.31	8.51	已全额收回	0	是	是	
浦发	商业	非保	15,000	自有	2018 年 04	2018 年 05 月 21	银行	约定	5.05 %	72.64	74.66	已全	0	是	是	

银行	银行	本浮动		资金	月 16 日	日	理财产品					额收回				
华泰证券	证券公司	非保本浮动	3,000	自有资金	2018 年 04 月 18 日	2018 年 10 月 25 日	券商理财产品	约定	5.60 %	87.45	87.6	已全额收回	0	是	是	
中原证券	证券公司	非保本浮动	2,800	自有资金	2018 年 04 月 25 日	2018 年 05 月 09 日	券商理财产品	约定	6.00 %	6.44	6.44	已全额收回	0	是	是	
方正证券	证券公司	非保本浮动	5,000	自有资金	2018 年 05 月 08 日	2018 年 05 月 29 日	券商理财产品	约定	4.20 %	12.08	12.08	已全额收回	0	是	是	
华泰证券	证券公司	非保本浮动	4,000	自有资金	2018 年 05 月 08 日	2018 年 07 月 10 日	券商理财产品	约定	5.70 %	39.35	39.75	已全额收回	0	是	是	
华泰证券	证券公司	非保本浮动	3,000	自有资金	2018 年 06 月 12 日	2018 年 12 月 11 日	券商理财产品	约定	5.60 %	83.77	83.77	已全额收回	0	是	是	
华泰证券	证券公司	非保本浮动	1,000	自有资金	2018 年 08 月 06 日	2018 年 11 月 05 日	券商理财产品	约定	5.40 %	13.46	13.46	已全额收回	0	是	是	
华泰	证券	非保	1,900	自有	2018 年 08	2018 年 09 月 10	券商	约定	5.30 %	9.38	9.59	已全	0	是	是	

证券	公司	本浮动		资金	月 07 日	日	理财产品					额收回				
华泰证券	证券公司	非保本浮动	4,000	自有资金	2018 年 08 月 09 日	2018 年 11 月 09 日	券商理财产品	约定	5.50 %	55.45	56.71	已全额收回	0	是	是	
华泰证券	证券公司	非保本浮动	1,300	自有资金	2018 年 08 月 27 日	2018 年 12 月 03 日	券商理财产品	约定	5.40 %	18.85	18.85	已全额收回	0	是	是	
中信信托	信托公司	非保本浮动	8,000	自有资金	2018 年 09 月 19 日	2018 年 12 月 19 日	信托理财产品	约定	8.00 %	159.56	159.56	已全额收回	0	是	是	
中信信托	信托公司	非保本浮动	10,000	自有资金	2018 年 11 月 23 日	2018 年 12 月 20 日	信托理财产品	约定	9.30 %	68.79	68.85	已全额收回	0	是	是	
中信信托	信托公司	非保本浮动	3,500	自有资金	2018 年 08 月 29 日	2019 年 02 月 28 日	信托理财产品	约定	7.90 %	138.63	87.91	部分收回、尚未到期	0	是	是	
华泰证券	证券公司	非保本浮动	3,800	自有资金	2018 年 09 月 10 日	2019 年 09 月 09 日	券商理财产品	约定	6.10 %	231.16	61.75	部分收回、尚未	0	是	是	

												到期				
华泰证券	证券公司	非保本浮动	5,300	自有资金	2018年03月21日	2019年03月20日	券商理财产品	约定	6.50%	343.56	246.34	部分收回、尚未到期	0	是	是	
中信信托	信托公司	非保本浮动	10,000	自有资金	2018年06月08日	2019年06月07日	信托理财产品	约定	9.50%	947.4	481.51	部分收回、尚未到期	0	是	是	
中信信托	信托公司	非保本浮动	5,000	自有资金	2018年06月14日	2019年06月13日	信托理财产品	约定	9.50%	473.7	238.15	部分收回、尚未到期	0	是	是	
华泰证券	证券公司	非保本浮动	8,000	自有资金	2018年06月21日	2019年06月20日	券商理财产品	约定	6.40%	510.6	246.4	部分收回、尚未到期	0	是	是	
华泰证券	证券公司	非保本浮动	6,000	自有资金	2018年07月03日	2019年07月05日	券商理财产品	约定	6.40%	386.1	110.4	部分收回、尚未到期	0	是	是	

华泰证券	证券公司	非保本浮动	1,000	自有资金	2018年08月21日	2019年08月21日	券商理财产品	约定	6.20%	62	13.64	部分收回、尚未到期	0	是	是	
中信信托	信托公司	非保本浮动	7,000	自有资金	2018年08月30日	2019年06月30日	信托理财产品	约定	8.10%	472.24	180.26	部分收回、尚未到期	0	是	是	
华泰证券	证券公司	非保本浮动	12,900	自有资金	2018年09月10日	2019年09月09日	券商理财产品	约定	6.20%	797.61	208.99	部分收回、尚未到期	0	是	是	
长城证券	证券公司	非保本浮动	2,000	自有资金	2018年08月27日	2019年02月27日	券商理财产品	约定	5.60%	56.46		尚未到期	0	是	是	
长城证券	证券公司	非保本浮动	700	自有资金	2018年10月24日	2019年04月24日	券商理财产品	约定	5.70%	19.9		尚未到期	0	是	是	
方正证券	证券公司	非保本浮动	2,000	自有资金	2018年11月28日	2019年05月28日	券商理财产品	约定	5.30%	52.56		尚未到期	0	是	是	

方正证券	证券公司	非保本浮动	15,000	自有资金	2018年12月21日	2019年01月04日	券商理财产品	约定	5.29%	30.44		尚未到期	0	是	是	
华泰证券	证券公司	非保本浮动	3,000	自有资金	2018年12月21日	2019年01月04日	券商理财产品	约定	5.31%	6.11		尚未到期	0	是	是	
长城证券	证券公司	非保本浮动	1,000	自有资金	2018年12月25日	2019年03月25日	券商理财产品	约定	5.10%	12.58		尚未到期	0	是	是	
华泰证券	证券公司	非保本浮动	2,000	自有资金	2018年10月18日	2019年01月03日	券商理财产品	约定	3.90%	16.45		尚未到期	0	是	是	
华泰证券	证券公司	非保本浮动	5,000	自有资金	2018年12月04日	2019年12月03日	券商理财产品	约定	5.60%	279.23		尚未到期	0	是	是	
华泰证券	证券公司	非保本浮动	3,991	自有资金	2018年12月20日	2019年06月30日	券商理财产品	约定	5.00%	104.97		尚未到期	0	是	是	
华泰证券	证券公司	非保本浮动	4,000	自有资金	2018年12月20日	2019年01月03日	券商理财产品	约定	5.40%	8.28		尚未到期	0	是	是	

华泰证券	证券公司	非保本浮动	6,000	自有资金	2018年12月21日	2019年01月04日	券商理财产品	约定	5.31%	12.22		尚未到期	0	是	是	
浦发银行	商业银行	非保本浮动	400	自有资金	2018年08月24日	2019年08月23日	银行理财产品	约定	5.00%	19.95		尚未到期	0	是	是	
浦发银行	商业银行	非保本浮动	1,000	自有资金	2018年08月17日	2019年08月16日	银行理财产品	约定	4.95%	49.36		尚未到期	0	是	是	
中信信托	信托公司	非保本浮动	5,000	自有资金	2018年07月05日	2019年07月04日	信托理财产品	约定	9.50%	473.7		尚未到期	0	是	是	
长城证券	证券公司	非保本浮动	10,000	自有资金	2018年07月25日	2019年01月21日	券商理财产品	约定	5.70%	281.1		尚未到期	0	是	是	
华泰证券	证券公司	非保本浮动	3,000	自有资金	2018年08月08日	2019年02月27日	券商理财产品	约定	5.60%	93.44		尚未到期	0	是	是	
华泰证券	证券公司	非保本浮动	4,000	自有资金	2018年08月07日	2019年02月19日	券商理财产品	约定	5.60%	120.28		尚未到期	0	是	是	

长城证券	证券公司	非保本浮动	6,000	自有资金	2018年08月08日	2019年02月15日	券商理财产品	约定	5.50%	172.68		尚未到期	0	是	是	
长城证券	证券公司	非保本浮动	2,700	自有资金	2018年08月27日	2019年02月26日	券商理财产品	约定	5.60%	75.81		尚未到期	0	是	是	
长城证券	证券公司	非保本浮动	8,000	自有资金	2018年09月20日	2019年03月19日	券商理财产品	约定	5.60%	220.93		尚未到期	0	是	是	
长城证券	证券公司	非保本浮动	2,500	自有资金	2018年10月24日	2019年04月23日	券商理财产品	约定	5.70%	70.66		尚未到期	0	是	是	
方正证券	证券公司	非保本浮动	6,000	自有资金	2018年11月28日	2019年05月28日	券商理财产品	约定	5.30%	157.69		尚未到期	0	是	是	
华泰证券	证券公司	非保本浮动	5,000	自有资金	2018年12月04日	2019年12月04日	券商理财产品	约定	5.60%	280		尚未到期	0	是	是	
长城证券	证券公司	非保本浮动	6,500	自有资金	2018年12月13日	2019年12月12日	券商理财产品	约定	5.85%	379.21		尚未到期	0	是	是	

方正证券	证券公司	非保本浮动	4,000	自有资金	2018年12月14日	2019年06月13日	券商理财产品	约定	5.30%	105.13		尚未到期	0	是	是	
华泰证券	证券公司	非保本浮动	22,000	自有资金	2018年12月21日	2019年01月04日	券商理财产品	约定	5.29%	44.64		尚未到期	0	是	是	
合计			550,843.7	--	--	--	--	--	--	15,016.85	9,382.89	--	--	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司《2018年度企业社会责任报告》已经公司第六届董事会第十六次会议审议通过，该报告记录了公司报告期履行社会责任的情况。内容详见公司2019年3月29日在巨潮资讯网披露的《华兰生物工程股份有限公司2018年度企业社会责任报告》。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

#### (2) 年度精准扶贫概要

#### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
----	------	---------

一、总体情况	---	---
二、分项投入	---	---
1.产业发展脱贫	---	---
2.转移就业脱贫	---	---
3.易地搬迁脱贫	---	---
4.教育扶贫	---	---
5.健康扶贫	---	---
6.生态保护扶贫	---	---
7.兜底保障	---	---
8.社会扶贫	---	---
9.其他项目	---	---
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

(4) 后续精准扶贫计划

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

公司及下属公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，自觉履行生态环境保护的社会责任。报告期内，没有发生污染事故和纠纷，不存在因违反环境保护法律法规受到行政处罚的情形。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公告编号	公告内容	披露日期	披露的网站及检索路径
2018-001	华兰生物工程股份有限公司2017年度业绩快报	2018-02-28	《证券时报》、巨潮资讯网
2018-002	华兰生物工程股份有限公司2017年年度报告摘要	2018-03-27	《证券时报》、巨潮资讯网
2018-003	华兰生物工程股份有限公司第六届董事会第九次会议决议公告	2018-03-27	《证券时报》、巨潮资讯网
2018-004	关于用自有资金进行投资理财的公告	2018-03-27	《证券时报》、巨潮资讯网
2018-005	关于为参股公司提供担保的公告	2018-03-27	《证券时报》、巨潮资讯网
2018-006	关于为全资子公司提供担保的公告	2018-03-27	《证券时报》、巨潮资讯网
2018-007	第六届监事会第九次会议决议公告	2018-03-27	《证券时报》、巨潮资讯网
2018-008	华兰生物工程股份有限公司董事会关于召开2017年度股东大会的通知	2018-03-27	《证券时报》、巨潮资讯网

2018-009	关于控股子公司取得A群C群脑膜炎球菌多糖疫苗生产批件的公告	2018-03-28	《证券时报》、巨潮资讯网
2018-010	关于举行2017年度业绩说明会的公告	2018-04-09	《证券时报》、巨潮资讯网
2018-011	华兰生物工程股份有限公司2018年第一季度报告正文	2018-04-27	《证券时报》、巨潮资讯网
2018-012	华兰生物工程股份有限公司2017年度股东大会决议公告	2018-04-28	《证券时报》、巨潮资讯网
2018-013	关于控股子公司产品通过GMP认证的公告	2018-05-08	《证券时报》、巨潮资讯网
2018-014	关于参股公司单克隆抗体药物研发进展的公告	2018-05-15	《证券时报》、巨潮资讯网
2018-015	关于控股子公司四价流感病毒裂解疫苗注册进展的公告	2018-05-16	《证券时报》、巨潮资讯网
2018-016	关于控股子公司取得药品临床试验批件的公告	2018-06-01	《证券时报》、巨潮资讯网
2018-017	关于控股子公司四价流感疫苗获批生产的公告	2018-06-12	《证券时报》、巨潮资讯网
2018-018	四价流感病毒裂解疫苗取得生产文号、新药证书及 GMP 证书的公告	2018-06-13	《证券时报》、巨潮资讯网
2018-019	2017年年度权益分派实施公告	2018-06-20	《证券时报》、巨潮资讯网
2018-020	关于实际控制人增持公司股份计划实施完成的公告	2018-06-22	《证券时报》、巨潮资讯网
2018-021	关于参股公司单克隆抗体药物研发进展的公告	2018-07-17	《证券时报》、巨潮资讯网
2018-022	华兰生物工程股份有限公司2018年半年度报告摘要	2018-08-27	《证券时报》、巨潮资讯网
2018-023	关于鲁山单采血浆站取得单采血浆许可证的公告	2018-08-31	《证券时报》、巨潮资讯网
2018-024	关于参股公司取得药物临床试验批件的公告	2018-10-11	《证券时报》、巨潮资讯网
2018-025	关于参股公司取得药物临床试验批件的公告	2018-10-12	《证券时报》、巨潮资讯网
2018-026	关于实际控制人部分股份质押及解除质押的公告	2018-10-13	《证券时报》、巨潮资讯网
2018-027	华兰生物工程股份有限公司2018年第三季度报告正文	2018-10-29	《证券时报》、巨潮资讯网
2018-028	关于收到“疫苗国际化认证建设”项目专项资金的公告	2018-11-01	《证券时报》、巨潮资讯网
2018-029	关于参股公司取得药物临床试验批件的公告	2018-11-06	《证券时报》、巨潮资讯网
2018-030	关于实际控制人办理质押式回购交易提前购回的公告	2018-11-14	《证券时报》、巨潮资讯网
2018-031	第六届董事会第十三次会议决议公告	2018-12-05	《证券时报》、巨潮资讯网
2018-032	第六届监事会第十三次会议决议公告	2018-12-05	《证券时报》、巨潮资讯网
2018-033	关于召开2018年第一次临时股东大会的通知	2018-12-05	《证券时报》、巨潮资讯网
2018-034	第六届董事会第十三次会议决议公告的更正公告	2018-12-06	《证券时报》、巨潮资讯网
2018-035	关于部分高管减持股份计划的预披露公告	2018-12-08	《证券时报》、巨潮资讯网
2018-036	监事会关于2018年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单审核及公示情况的说明	2018-12-15	《证券时报》、巨潮资讯网
2018-037	2018年第一次临时股东大会决议公告	2018-12-22	《证券时报》、巨潮资讯网
2018-038	关于2018年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票	2018-12-22	《证券时报》、巨潮资讯网

	的自查报告		
2018-039	第六届董事会第十四次会议决议公告	2018-12-28	《证券时报》、巨潮资讯网
2018-040	第六届监事会第十四次会议决议公告	2018-12-28	《证券时报》、巨潮资讯网
2018-041	关于召开2019年第一次临时股东大会的通知	2018-12-28	《证券时报》、巨潮资讯网
2018-042	关于修订公司2018年限制性股票激励计划的公告	2018-12-28	《证券时报》、巨潮资讯网

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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	127,446,492	13.70%				88,618	88,618	127,535,110	13.71%
3、其他内资持股	127,446,492	13.70%				88,618	88,618	127,535,110	13.71%
境内自然人持股	127,446,492	13.70%				88,618	88,618	127,535,110	13.71%
二、无限售条件股份	802,641,188	86.30%				-88,618	-88,618	802,552,570	86.29%
1、人民币普通股	802,641,188	86.30%				-88,618	-88,618	802,552,570	86.29%
三、股份总数	930,087,680	100.00%				0	0	930,087,680	100.00%

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

股份回购的实施进展情况

 适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 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

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
安康	125,171,796		91,050	125,262,846	按董监高股份管理相关规定	-
范蓓	549,120		0	549,120	按董监高股份管理相关规定	-
王启平	479,494		0	479,494	按董监高股份管理相关规定	-
潘若文	365,580		0	365,580	按董监高股份管理相关规定	-
张宝献	253,890		0	253,890	按董监高股份管理相关规定	-
马小伟	322,980		0	322,980	按董监高股份管理相关规定	-
谢军民	301,200		0	301,200	按董监高股份管理相关规定	-
郝常美	2,432	2,432	0	0	按董监高股份管理相关规定	2018 年 10 月 27 日
合计	127,446,492	2,432	91,050	127,535,110	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

### 2、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

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	56,799	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	45,062	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先	0
-------------	--------	---------------------	--------	-----------------------	---	----------------------	---

				(参见注 8)			股股东总数 (如有)(参见注 8)	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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
安康	境内自然人	17.96%	167,017,128	121400	125,262,846	41,754,282		
重庆市晟康生物科技开发有限公司	境内非国有法人	15.13%	140,737,784			140,737,784	质押	11,916,000
香港科康有限公司	境外法人	13.23%	123,022,541			123,022,541		
新疆世辰股权投资有限合伙企业	境内非国有法人	3.66%	33,996,224			33,996,224		
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	2.99%	27,810,102			27,810,102		
中国银行股份有限公司一易方达中小盘混合型证券投资基金	其他	2.15%	20,000,079			20,000,079		
香港中央结算有限公司	境外法人	2.13%	19,843,913			19,843,913		
中国建设银行股份有限公司一易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.40%	13,000,000			13,000,000		
交通银行一易方达 50 指数证券投资基金	其他	1.20%	11,177,257			11,177,257		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.15%	10,679,520			10,679,520		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述第一、二、三股东存在关联关系，属于一致行动人。中国银行股份有限公司一易方达中小盘混合型证券投资基金、中国建设银行股份有限公司一易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金和交通银行一易方达 50 指数证券投资基金同为易方达基金管理有限公司受托管理的易方达基金管理有限公司的基金资金账户，未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于一致行动人。							
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
重庆市晟康生物科技开发有限公司	140,737,784	人民币普通股	140,737,784
香港科康有限公司	123,022,541	人民币普通股	123,022,541
安康	41,754,282	人民币普通股	41,754,282
新疆世辰股权投资有限合伙企业	33,996,224	人民币普通股	33,996,224
中国证券金融股份有限公司	27,810,102	人民币普通股	27,810,102
中国银行股份有限公司一易方达中小盘混合型证券投资基金	20,000,079	人民币普通股	20,000,079
香港中央结算有限公司	19,843,913	人民币普通股	19,843,913
中国建设银行股份有限公司一易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	13,000,000	人民币普通股	13,000,000
交通银行一易方达 50 指数证券投资基金	11,177,257	人民币普通股	11,177,257
中央汇金资产管理有限责任公司	10,679,520	人民币普通股	10,679,520
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	上述第一、二、三股东存在关联关系，属于一致行动人。中国银行股份有限公司一易方达中小盘混合型证券投资基金、中国建设银行股份有限公司一易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金和交通银行一易方达 50 指数证券投资基金同为易方达基金管理有限公司受托管理的易方达基金管理有限公司的基金资金账户，未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于一致行动人。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
安康	中国	否

主要职业及职务	男，70 岁，中国国籍，无境外居留权，大学文化，医学生物学高级工程师，河南省第六、七、八、九届政协委员，河南省第十届、十一届人大代表，第十二届、第十三届全国人大代表，享受国务院政府特殊津贴。1974 年参加工作，历任新乡市地区卫生防疫站科长、兰州生物制品研究所处长。曾先后获得全国科学大会奖、卫生部甲级成果奖、国家科技二等奖及省、市级科技奖，现任本公司董事长、总经理。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	除控股华兰生物外，未控股其他任何上市公司。

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
安康	本人	中国	否
主要职业及职务	男，70 岁，中国国籍，无境外居留权，大学文化，医学生物学高级工程师，河南省第六、七、八、九届政协委员，河南省第十届、十一届人大代表，第十二届、第十三届全国人大代表，享受国务院政府特殊津贴。1974 年参加工作，历任新乡市地区卫生防疫站科长、兰州生物制品研究所处长。曾先后获得全国科学大会奖、卫生部甲级成果奖、国家科技二等奖及省、市级科技奖，现任本公司董事长、总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除控股华兰生物外，未控股其他任何上市公司。		

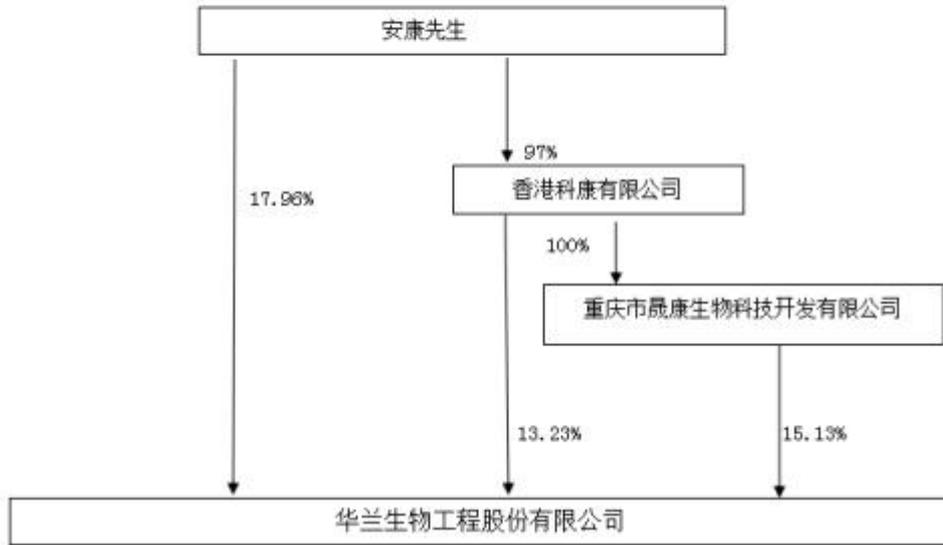
实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

公司与实际控制人之间的产权及控制关系方框图如下：



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
重庆市晟康生物科技开发有限公司	安颖	1994 年 04 月 26 日	1650 万元	生物工程与生物医学工程技术的开发和转让
香港科康有限公司	安康	2000 年 06 月 01 日	500 万港元	投资和进出口贸易

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

### 一、报告期末近 3 年优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

单位：股

持 5%以上优先股股份的股东或前 10 名优先股股东持股情况								
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

### 三、公司优先股的利润分配情况

适用  不适用

### 四、优先股回购或转换情况

适用  不适用

### 五、报告期内优先股表决权恢复情况

#### 1、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

#### 2、优先股表决权恢复涉及的股东和实际控制人情况

适用  不适用

### 六、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他 增减 变动 (股)	期末持 股数 (股)
安康	董事长、总经理	现任	男	70	2000年09月15日	2019年04月26日	166,895,728	121,400			167,017,128
范蓓	董事、常务副总经理	现任	女	47	2007年04月10日	2019年04月26日	732,160				732,160
王启平	董事、副总经理	现任	男	65	2006年04月18日	2019年04月26日	639,325				639,325
安颖	董事	现任	女	62	2004年03月26日	2019年04月26日	0				0
苏志国	独立董事	现任	男	65	2013年04月24日	2019年04月26日	0				0
章金刚	独立董事	现任	男	56	2014年04月28日	2019年04月26日	0				0
田莉军	独立董事	现任	女	61	2014年04月28日	2019年04月26日	0				0
潘若文	副总经理	现任	女	51	2013年04月24日	2019年04月26日	487,440				487,440
张宝献	副总经理	现任	男	48	2008年03月26日	2019年04月26日	338,520				338,520
马小伟	副总经理	现任	男	51	2014年04月24日	2019年04月26日	430,640				430,640
谢军民	财务总监、董事会秘书	现任	男	52	2011年03月27日	2019年04月26日	401,600				401,600
安文琪	副总经理	现任	女	40	2018年03月27日	2019年04月26日	193,600				193,600
张鹏飞	监事	现任	男	37	2013年04月24日	2019年04月26日	0				0
马超援	监事	现	男	34	2017年04	2019年04	0				0

		任			月 27 日	月 26 日					
蔡林林	监事	现任	男	32	2017 年 04 月 27 日	2019 年 04 月 26 日	0				0
合计	--	--	--	--	--	--	170,119,013	121,400	0	0	170,240,413

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
安文琪	副总经理	任免	2018 年 03 月 26 日	董事会选举

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### (1) 董事会成员

安康先生，男，70岁，大学文化，医学生物学高级工程师，河南省第六、七、八、九届政协委员，第十届、十一届人大代表，第十二届、第十三届全国人大代表，享受国务院政府特殊津贴。1974年参加工作，历任新乡市地区卫生防疫站科长、兰州生物制品研究所处长。曾先后获得全国科学大会奖、卫生部甲级成果奖、国家科技二等奖及省、市级科技奖，现任公司董事长、总经理。

范蓓女士，女，47岁，研究生，医学生物学高级工程师。曾任公司总经理助理、公司副总经理、公司董事会秘书。现任公司董事、常务副总经理。

安颖女士，女，62岁，大学文化，高级经济师，中共党员。1976年参加工作，曾任山西大同口泉中学教师、河南省新乡第一卫校教师；1993年至今在中国政法大学人事处工作，现任公司董事。

王启平先生，男，65岁，毕业于上海纺织大学会计专业，会计师。曾任新乡市生物化工厂副总会计师、公司财务部经理、财务总监。现任公司董事、副总经理。

苏志国先生，男，65岁，1982年毕业于大连工学院并赴英国留学，1985年获英国曼彻斯特大学博士学位，1986-1987年在荷兰Delft大学做博士后。1987年-1997年在大连理工大学工作，先后担任讲师（1987年）、副教授（1988年）、教授（1991年），1990-1992年美国麻省理工学院做访问学者。1997年被聘为中国科学院过程工程研究所研究员，2001年8月-2012年1月担任中科院过程所国家重点实验室主任，现任中科院过程所国家生化工程技术研究中心（北京）首席科学家、全军生物药制造和剂型工程重点实验室主任，公司独立董事。

章金刚先生，男，56岁，博士、研究员、博士研究生导师。1994年6月在解放军农牧大学获得博士学位，1997年8月至1998年8月在日本北里大学从事客座研究，2000年1月调至军事医学科学院输血研究所工作，2005年3月~4月赴英国剑桥大学访问交流。现任军事医学科学院野战输血研究所血液生物制品研究室主任、军事医学科学院血液制品与代用品重点实验室主任、军事医学科学院免疫学教研室主任、国家生物医学分析中心病毒安全检测实验室主任，公司独立董事。

田莉军女士，女，61岁，高级会计师。1997年6月毕业于河南财经学院会计专业，1981年9月至2012年8月在河南省第五建筑工程公司工作，先后担任财务处副处长、财务部经理、副总会计师、总会计师、财务总监等职务，2012年4月至2013年7月在河南省五建建设集团有限公司担任顾问，公司独立董事。

### (2) 监事会成员

张鹏飞先生，男，37岁，毕业于内蒙古农业大学动物科学与医学学院，硕士研究生。现任本公司实验动物中心主管，监事。

马超援先生，男，34岁，大学学历，现任公司项目主管，监事。

蔡林林先生，男，32岁，大学学历，现任公司海外事业主管，监事。

(3) 高级管理人员

高管安康先生、范蓓女士、王启平先生简历见董事简历部分。

潘若文女士，女，51岁，大学文化，研究生，医学生物学高级工程师。曾任公司质保部经理、副总经理、华兰生物疫苗有限公司常务副总经理。现任公司副总经理、华兰生物疫苗有限公司总经理。

张宝献先生，男，48岁，大学文化，研究生，高级工程师。曾任华兰生物工程（苏州）有限公司副总经理、公司监事，现任公司副总经理，华兰生物工程重庆有限公司总经理。

马小伟先生，男，51岁，毕业于河南农业大学微生物专业，大学文化，研究生，医学生物学高级工程师，曾任公司生产总监、监事。现任公司副总经理。

谢军民先生，男，52岁，毕业于山西财经大学会计系，大学文化，高级会计师，注册会计师。1992年7月至2010年10月从事审计工作。2011年3月至2013年4月24日任公司审计总监兼内审部经理，现任公司财务总监、董事会秘书。

安文琪女士，女，40岁，2009年6月毕业于吉林大学生物化学与分子生物专业，博士研究生。曾任公司研发部副经理，华兰生物疫苗有限公司副总经理。现任公司副总经理、公司研发中心副主任、疫苗公司副总经理、华兰基因工程有限公司总经理。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
安康	香港科康有限公司	董事	2000年01月01日		否
范蓓	香港科康有限公司	董事	2005年01月01日		否
安颖	重庆市晟康生物科技开发有限公司	董事	2006年01月01日		否

在其他单位任职情况

适用  不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员年度薪酬由公司董事会薪酬与考核委员会审核。

1、在公司任职的董事、监事、高级管理人员的年度薪酬参照行业平均薪酬水平，根据公司年度经营业绩及经营发展状况，考虑岗位职责及工作业绩等因素确定。

2、公司独立董事的津贴为每年5万元人民币，公司负责独立董事参加会议所发生的差旅费、办公费等履职费用。

公司董事、监事、高级管理人员报酬依据绩效考核指标完成情况结合当年的经营业绩完成水平及时支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
安康	董事长、总经理	男	70	现任	94	否

范蓓	董事、常务副总经理	女	47	现任	70	否
王启平	董事、副总经理	男	65	现任	64	否
安颖	董事	女	62	现任	0	否
苏志国	独立董事	男	65	现任	5	否
章金刚	独立董事	男	56	现任	5	否
田莉军	独立董事	女	61	现任	5	否
潘若文	副总经理	女	51	现任	64	否
张宝献	副总经理	男	48	现任	64	否
马小伟	副总经理	男	51	现任	59	否
安文琪	副总经理	女	40	现任	32	否
谢军民	财务总监、董事会秘书	男	52	现任	51	否
张鹏飞	监事	男	37	现任	11	否
马超援	监事	男	34	现任	9	否
蔡林林	监事	男	32	现任	9	否
合计	--	--	--	--	542	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	842
主要子公司在职员工的数量（人）	1,302
在职员工的数量合计（人）	2,144
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,144
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,057
销售人员	220
技术人员	627
财务人员	37
行政人员	203
合计	2,144

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	80
本科	775
大专及以下	1,289
合计	2,144

## 2、薪酬政策

公司根据国家有关劳动法规和政策，结合公司实际情况，制定了公司薪酬管理体系，公司按照薪酬管理体系及各部门的绩效考核发放工资。员工的薪酬、福利水平根据公司的经营效益状况和地区生活水平、物价指数的变化进行适当调整。

## 3、培训计划

公司注重员工培训与职业规划，积极开展包括微生物学、安全消防、计算机、英语、血液及疫苗制品等相关公共及专业知识的培训，以此为契提高员工的综合素养、提升其职场生存能力。本着“为每一个岗位提供学习的机会，为每一个员工创造发展的平台”的育人方针，建立和完善培训体系，基于员工个人的学习意向、职业生涯发展需要确定培训需求、制定培训计划、组织实施培训项目、完成培训效果的评估，并推行阶梯式人才储备与培养战略，为员工的能力提升与职业发展创造机会。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证券监督管理委员会有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司运作规范，独立性强，信息披露规范，公司治理实际情况符合《上市公司治理准则》的要求，与中国证券监督管理委员会有关规范性文件要求不存在重大差异。目前公司审议通过并正在执行的制度如下：

序号	制度名称	最新披露时间	披露媒体
1	《投资者关系管理制度》	2004-08-04	巨潮资讯网
2	《股东大会议事规则》	2006-04-10	巨潮资讯网
3	《信息披露管理制度》	2007-07-03	巨潮资讯网
4	《董事监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》	2009-03-06	巨潮资讯网
5	《董事会提名委员会工作规则》	2009-03-06	巨潮资讯网
6	《董事会审计委员会工作细则》	2009-03-06	巨潮资讯网
7	《董事会薪酬与考核委员会工作细则》	2009-03-06	巨潮资讯网
8	《董事会战略委员会工作细则》	2009-03-06	巨潮资讯网
9	《募集资金管理办法》	2009-03-06	巨潮资讯网
10	《审计委员会年报工作制度》	2009-03-06	巨潮资讯网
11	《外部信息报送和使用管理制度》	2010-03-10	巨潮资讯网
12	《年报信息披露重大差错责任追究制度》	2010-03-10	巨潮资讯网
13	《独立董事年报工作制度》	2010-03-10	巨潮资讯网
14	《独立董事工作制度》	2010-03-10	巨潮资讯网
15	《内部审计制度》	2010-10-25	巨潮资讯网
16	《投资理财管理制度》	2011-03-29	巨潮资讯网
17	《重大投资决策制度》	2011-03-29	巨潮资讯网
18	《内幕信息知情人登记管理制度》	2011-12-01	巨潮资讯网
19	《对外提供财务资助管理制度》	2012-04-28	巨潮资讯网
20	《利润分配管理制度》	2012-08-07	巨潮资讯网
21	《董事会议事规则》	2013-03-26	巨潮资讯网
22	《公司监事会议事规则》	2013-03-26	巨潮资讯网
23	《重大事项内部报告制度》	2014-03-24	巨潮资讯网
24	《股东大会议事规则》	2015-03-28	巨潮资讯网
25	《投资者投诉管理制度》	2016-08-18	巨潮资讯网

截止本报告期内，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

#### 1、关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公

司规范运作指引》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关法律法规要求召集、召开股东大会，并请律师出席见证。公司能够平等对待所有股东，特别是确保中小股东享有平等地位，公司通过建立与股东沟通的有效渠道，以保证股东能够充分行使自己的权利。

## 2、关于公司与实际控制人

公司具有独立的业务及自主经营能力，公司实际控制人严格规范自己的行为，通过股东大会依法行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与实际控制人发生的关联交易履行了必要的审批程序并予以披露，公司与主要股东在人员、资产、财务、机构、业务做到了“五独立”，公司董事会、监事会和内部经营管理机构根据各议事规则及公司制度独立运行。

## 3、关于董事和董事会

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

## 4、关于监事和监事会

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

## 5、关于绩效评价与激励约束机制

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

## 6、关于信息披露与透明度

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

## 7、关于相关利益者

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

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

### （一）业务方面

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

### （二）资产完整

本公司拥有完整的与生产经营相关的生产系统、辅助生产系统和配套设施；对与生产经营相关的厂房、土地、设备、商标、专利及非专利技术资产均合法拥有所有权或使用权。本公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。目前本公司不存在以资产为股东的债务提供担保的情况，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

(三) 人员独立方面

(1) 本公司的生产经营完全独立于现有股东，在行政管理方面，建立了独立的劳动、人事及工资管理制度，办公机构和生产经营场所与现有股东分开。(2) 本公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均为专职，在本公司领取薪酬。均不存在担任股东单位及其下属企业行政职务的情况，也不存在担任与公司业务相同或相近的其他企业的行政职务的情况。(3) 主要股东推荐董事人选通过合法程序进行，没有干预本公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定。

(四) 财务独立方面

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

(五) 机构独立方面

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

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	58.31%	2018 年 04 月 27 日	2018 年 04 月 28 日	《华兰生物工程股份有限公司 2017 年度股东大会决议公告》(2018-012) 刊登于 2018 年 4 月 28 日的《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	59.77%	2018 年 12 月 21 日	2018 年 12 月 22 日	《华兰生物工程股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会决议公告》(2018-037) 刊登于 2018 年 12 月 22 日的《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
苏志国	6	1	5	0	0	否	1
章金刚	6	1	5	0	0	否	2
田莉军	6	1	5	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事在2018年度勤勉尽责，忠实履行独立董事职责，对公司董事会各项议案，在详细了解和与相关人员充分沟通的基础上，发表独立意见、行使职权，对公司各项决策的制定起到了积极的推动作用，并对信息披露等情况进行监督和核查，对报告期内公司发生的关联交易、公司理财、聘任审计机构等事项出具了独立、公正的独立董事意见，同时，公司独立董事还对公司的未来发展规划、规范运作等方面提出了合理建议，公司认真听取并根据公司的实际情况采纳独立董事的意见。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会下设四个专门委员会，分别是战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会及提名委员会，各专门委员会由不少于三名董事组成。

### 1、战略委员会

公司董事会下设的战略委员会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会战略委员会工作制度》等相关规定履行职责。报告期内，公司董事会战略委员会根据公司发展战略，讨论了公司未来发展和投资计划，为公司下一步发展做出规划。

### 2、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会依据《董事会薪酬委员会议事规则》的有关规定，结合公司实际情况，对董事、监事、高级管理人员的绩效完成情况进行了考核。

### 3、审计委员会

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

(2) 报告期内，审计委员会依照法律、法规以及《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》的规定进行工作，在年报审计工作中，审计委员会与审计机构协商确定年度财务报告审计工作时间安排，并就审计中发现的问题与年审会计师充分沟通，持续督促其在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师进场前、年审会计师出具初步审计意见后，认真审阅公司财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的财务状况、现金流量和经营成果。报告期内，借助董事会各专业委员会的专业特长与规范运作，公司运营发展的质量得到了进一步的提高。

### 4、提名委员会

鉴于公司业务发展的需要，提名委员按照《公司法》、公司《章程》等规定，广泛征求主要股东单位的推荐意见，对高管新的候选人人选进行了任职资格审查和提名审查，提名了安文琪为高管候选人，并经董事会审议通过，聘任安文琪为公司副总经理。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会设立了薪酬与考核委员会，根据公司实际经营完成情况以及高级管理人员的工作绩效，对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，并监督薪酬制度执行情况。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下积极调整经营思路，不断加强内部管理，依据2018年度财务预算、生产经营指标、管理目标的完成情况，2018年度，公司高级管理人员认真履行职责，较好的完成了年初制定的工作目标和任务。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年03月28日
内部控制评价报告全文披露索引	公司《2018年度内部控制自我评价报告》刊登于公司指定信息披露网站 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 。
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财	100.00%

务报表资产总额的比例		
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>出现以下情形的(包括但不限于), 一般应认定为财务报告内部控制重大缺陷: ①发现董事、监事和高级管理人员在公司管理活动中存在重大舞弊; ②发现当期财务报表存在重大错报, 而内部控制在运行过程中未能发现该错报; ③公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效; ④控制环境无效; ⑤一经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正; ⑥因会计差错导致证券监管机构的行政处罚; 2、出现以下情形的(包括但不限于), 被认定为“重要缺陷”, 以及存在“重大缺陷”的强烈迹象: ①未依照公认会计准则选择和应用会计政策; ②未建立反舞弊程序和控制措施; ③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制; ④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p>	<p>出现以下情形的(包括但不限于), 表明非财务报告内部控制可能存在重大缺陷: ①严重违反法律法规; ②政策性原因外, 企业连年亏损, 持续经营受到挑战; ③重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效; ④并购重组失败, 新扩充下属单位经营难以为继; ⑤子公司缺乏内部控制建设, 管理散乱; ⑥中高层管理人员纷纷离职, 或关键岗位人员流失严重; ⑦媒体负面新闻频频曝光; ⑧内部控制评价的结果中对“重大缺陷”问题未得到及时有效的整改。出现下列情形之一的, 认定为重要缺陷: ①重要业务制度或系统存在的缺陷; ②内部控制内部监督发现的重要缺陷未及时整改; ③重要业务系统运转效率低下。</p>
定量标准	<p>重大缺陷: 资产总额潜在错报金额<math>\geq</math>资产总额的 2%; 营业收入潜在错报金额<math>\geq</math>资产总额的 2%。重要缺陷: 资产总额的 1%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>资产总额的 2%; 营业收入的 1%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>主营业务收入的 2%。一般缺陷: 资产总额存在错报, 错报金额<math>&lt;</math>资产总额 1%; 营业收入存在错报, 错报金额<math>&lt;</math>营业收入总额 1%。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下: 重大缺陷为直接财务损失金额在人民币 5000 万元以上(含); 重要缺陷为直接财务损失金额在人民币 1000 万元以上(含)、5000 万元以下; 一般缺陷为直接财务损失金额在人民币 1000 万元以下。</p>
财务报告重大缺陷数量(个)	0	
非财务报告重大缺陷数量(个)	0	
财务报告重要缺陷数量(个)	0	
非财务报告重要缺陷数量(个)	0	

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，华兰生物按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2018 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2019 年 03 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	华兰生物工程股份有限公司内部控制鉴证报告（大华核字[2019]003129 号）刊登于公司指定信息披露网站 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 。
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
------	------	------	-----	-----	--------------	----	--------

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：

### 三、公司债券募集资金使用情况

### 四、公司债券信息评级情况

### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

### 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

### 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

### 八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	同期变动率
----	--------	--------	-------

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用  不适用

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

十二、报告期内发生的重大事项

十三、公司债券是否存在保证人

是  否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 03 月 28 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2019]003129 号
注册会计师姓名	胡丽娟、温秋菊

审计报告正文

#### 审计报告

大华审字[2019]003129号

华兰生物工程股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了华兰生物工程股份有限公司(以下简称华兰生物)财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华兰生物2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于华兰生物，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

- 1、应收账款的可收回性；
- 2、收入的确认；
- 3、预提费用。

##### （一）应收账款的可收回性

##### 1、事项描述：

华兰生物应收账款账面金额信息请参阅合并财务报表附注六注释2。截止2018年12月31日，华兰生物应收账款账面原值为100,385.85万元，已计提坏账准备9,412.58万元，应收账款净值90,973.27万元占合并资产总额的14.01%。

管理层定期对单项金额重大的应收账款进行单独的信用风险评估和监控。该等评估重点关注客户的历史结算记录及当前支付能力，并考虑客户自身及其所处行业的经济环境的特定信息。对于无须进行单独评估或单独评估未发生减值的应收账款，管理层在考虑该等客户组账龄分析及发生减值损失的历史记录基础上实施了组合减值评估。

由于应收账款可收回性的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其

现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款的可收回性对于财务报表具有重要性，因此，我们将应收账款的可收回性认定为关键审计事项。

## 2、审计应对：

### 1、事项描述：

本年度华兰生物收入确认会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注四/（二十四）及附注六注释26。2018年度，华兰生物营业收入发生额为人民币321,689.87万元，与2017年度相比增长35.84%。

由于收入是华兰生物的关键绩效指标之一，也是重要的财务指标之一，且本期与上期相比增长幅度较大，其收入确认是否真实、计量是否准确、是否在恰当的财务报表期间入账可能存在潜在错报，因此我们将收入确认作为关键审计事项。

## 2、审计应对：

我们针对收入的确认所实施的重要审计程序包括：

（1）评价管理层对销售与收款内部控制设计和执行的有效性，对销售和收款流程进行内部控制测试，测试关键控制措施运行的有效性；

（2）选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价华兰生物的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

（3）在本年发生的收入交易中选取样本，获取相关销售合同、发票、出库单、运输单、客户签收单等支持性文件，并进行核对，评价相关收入确认是否符合华兰生物的会计政策，是否及时、准确；

（4）对收入和成本执行分析程序，包括：按月度对本期和上期毛利率进行比较分析；主要产品当期收入、成本、毛利率与上期比较分析等；

（5）对主要客户的应收款项、销售额等信息实施函证程序，通过函证确认相关交易信息的真实性；

（6）对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试，核对出库单、运输单、合同、发票、签收单等支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

（7）对主要客户回款进行测试。

基于获取的审计证据，我们认为华兰生物的收入确认符合其收入确认的会计政策。

## （二）收入的确认

### 1、事项描述：

本年度华兰生物收入确认会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注四/（二十四）及附注六注释26。2018年度，华兰生物营业收入发生额为人民币321,689.87万元，与2017年度相比增长35.84%。

由于收入是华兰生物的关键绩效指标之一，也是重要的财务指标之一，且本期与上期相比增长幅度较大，其收入确认是否真实、计量是否准确、是否在恰当的财务报表期间入账可能存在潜在错报，因此我们将收入确认作为关键审计事项。

## 2、审计应对：

我们针对收入的确认所实施的重要审计程序包括：

（1）评价管理层对销售与收款内部控制设计和执行的有效性，对销售和收款流程进行内部控制测试，测试关键控制措施运行的有效性；

（2）选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价华兰生物的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

（3）在本年发生的收入交易中选取样本，获取相关销售合同、发票、出库单、运输单、客户签收单等支持性文件，并进行核对，评价相关收入确认是否符合华兰生物的会计政策，是否及时、准确；

（4）对收入和成本执行分析程序，包括：按月度对本期和上期毛利率进行比较分析；主要产品当期收入、成本、毛利率与上期比较分析等；

（5）对主要客户的应收款项、销售额等信息实施函证程序，通过函证确认相关交易信息的真实性；

（6）对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试，核对出库单、运输单、合同、发票、签收单等支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

（7）对主要客户回款进行测试。

基于获取的审计证据，我们认为华兰生物的收入确认符合其收入确认的会计政策。

### (三) 预提费用

#### 1. 事项描述:

华兰生物预提费用账面金额信息请参阅合并财务报表附注六注释21。截止2018年12月31日,华兰生物预提费用账面余额为人民币37,089.59万元,占负债总额的51.48%。

由于预提费用计提标准的确定需要管理层识别历史经验数据和客观证据、评估预期发生的概率,涉及管理层运用重大会计估计和判断,且预提费用的计提对于财务报表具有重要性,因此,我们将预提费用的计提认定为关键审计事项。

#### 2. 审计应对:

我们针对预提费用的计提认定所实施的重要审计程序包括:

(1) 了解和评估与预提费用相关的内部控制制度设计是否合理,是否得到有效执行;

(2) 了解预提费用的核算方法、计提依据、报销标准及报销流程等,并与同行业进行比较,分析预提费用核算政策的合理性;

(3) 我们获取了预提费用的相关政策及合同文件,测算账面预提费用的计提是否准确、完整;

(4) 我们重点查验了预提费用实际发生时的相关票据,并对相关票据的合规性、审批流程的完整性等进行了检查。

基于已执行的审计工作,我们认为,管理层对预提费用发生的相关判断及估计是合理的。

### 四、其他信息

华兰生物管理层对其他信息负责。其他信息包括华兰生物2018年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

华兰生物管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,华兰生物管理层负责评估华兰生物的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算华兰生物、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华兰生物的财务报告过程。

### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。

按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能对导致对华兰生物持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性,审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露;如果披露不充分,我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而,未来的事项或情况可能导致华兰生物不能持续经营。

5、评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露),并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6、就华兰生物中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·北京

中国注册会计师：温秋菊  
(项目合伙人)

中国注册会计师：胡丽娟

二〇一九年三月二十八日

## 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：华兰生物工程股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	427,893,646.02	205,992,103.92
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	1,079,262,019.49	939,779,272.38
其中：应收票据	169,529,318.82	161,499,151.78
应收账款	909,732,700.67	778,280,120.60
预付款项	25,035,335.08	24,417,448.29

应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	12,074,342.09	8,265,261.60
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,203,589,443.84	1,210,879,304.15
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,034,441,219.23	1,279,903,601.85
流动资产合计	4,782,296,005.75	3,669,236,992.19
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
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	91,458,762.66	67,781,543.30
投资性房地产		
固定资产	1,021,597,628.26	959,817,132.37
在建工程	225,404,859.36	191,016,647.96
生产性生物资产	2,350,367.94	1,722,519.11
油气资产		
无形资产	207,268,381.49	208,728,928.49
开发支出	9,508,910.45	1,252,855.44
商誉	1,098,329.80	
长期待摊费用	811,866.46	1,541,175.24
递延所得税资产	89,024,776.05	69,905,095.77
其他非流动资产	62,233,036.75	48,309,494.63
非流动资产合计	1,710,756,919.22	1,550,075,392.31
资产总计	6,493,052,924.97	5,219,312,384.50
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		

吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	65,496,191.20	68,147,549.97
预收款项	10,990,404.26	7,630,189.25
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	221,877.88	385,745.87
应交税费	75,668,760.89	51,374,863.87
其他应付款	568,091,082.45	249,700,840.95
其中：应付利息		
应付股利		
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		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	720,468,316.68	377,239,189.91
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		

负债合计	720,468,316.68	377,239,189.91
所有者权益：		
股本	930,087,680.00	930,087,680.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	394,523,232.03	394,523,232.03
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	465,043,840.00	454,799,984.48
一般风险准备		
未分配利润	3,737,543,142.62	2,887,300,365.36
归属于母公司所有者权益合计	5,527,197,894.65	4,666,711,261.87
少数股东权益	245,386,713.64	175,361,932.72
所有者权益合计	5,772,584,608.29	4,842,073,194.59
负债和所有者权益总计	6,493,052,924.97	5,219,312,384.50

法定代表人：安康

主管会计工作负责人：谢军民

会计机构负责人：安文珏

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	74,376,559.93	125,081,152.38
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	322,701,141.40	537,893,824.41
其中：应收票据	110,745,230.74	135,470,602.62
应收账款	211,955,910.66	402,423,221.79
预付款项	112,027,527.46	75,072,498.86
其他应收款	13,308,785.83	13,803,076.05
其中：应收利息		
应收股利		

存货	551,778,821.88	548,093,025.85
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,499,000,000.00	924,200,000.00
流动资产合计	2,573,192,836.50	2,224,143,577.55
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	786,459,659.77	735,802,440.41
投资性房地产		
固定资产	394,131,347.99	418,471,533.84
在建工程	92,321,394.84	76,573,920.79
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	121,612,933.22	125,531,074.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	811,866.46	1,241,341.50
递延所得税资产	5,128,204.97	6,658,413.36
其他非流动资产	21,729,050.72	6,419,811.68
非流动资产合计	1,422,194,457.97	1,370,698,536.04
资产总计	3,995,387,294.47	3,594,842,113.59
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	32,359,545.05	48,208,306.33
预收款项	5,398,663.98	3,819,916.40
应付职工薪酬	156,336.00	156,336.00
应交税费	4,638,172.69	30,777,036.87
其他应付款	163,324,039.27	38,857,582.46
其中：应付利息		

应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	205,876,756.99	121,819,178.06
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	205,876,756.99	121,819,178.06
所有者权益：		
股本	930,087,680.00	930,087,680.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	403,271,029.54	403,271,029.54
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	465,043,840.00	454,799,984.48
未分配利润	1,991,107,987.94	1,684,864,241.51
所有者权益合计	3,789,510,537.48	3,473,022,935.53
负债和所有者权益总计	3,995,387,294.47	3,594,842,113.59

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,216,898,722.53	2,368,176,569.28
其中：营业收入	3,216,898,722.53	2,368,176,569.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,028,280,246.30	1,530,621,539.67
其中：营业成本	1,126,596,952.64	890,031,352.51
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		
税金及附加	28,073,638.07	25,104,329.65
销售费用	537,830,764.97	267,698,770.89
管理费用	181,834,729.61	158,978,206.36
研发费用	146,459,344.01	129,414,734.24
财务费用	555,328.41	-7,428,930.60
其中：利息费用	5,652,721.64	
利息收入	5,378,772.27	7,607,533.87
资产减值损失	6,929,488.59	66,823,076.62
加：其他收益	86,407,513.09	6,460,112.87
投资收益（损失以“-”号填列）	114,842,545.50	69,821,690.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	21,013,646.10	8,822,540.66
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,560,436.41	2,195,254.28
三、营业利润（亏损以“-”号填	1,391,428,971.23	916,032,087.01

列)		
加：营业外收入	8,405,933.00	11,724,208.75
减：营业外支出	9,974,881.99	4,270,666.40
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,389,860,022.24	923,485,629.36
减：所得税费用	180,322,304.54	119,789,389.43
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,209,537,717.70	803,696,239.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	1,209,537,717.70	798,535,657.91
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		5,160,582.02
归属于母公司所有者的净利润	1,139,512,936.78	820,823,471.07
少数股东损益	70,024,780.92	-17,127,231.14
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		

七、综合收益总额	1,209,537,717.70	803,696,239.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,139,512,936.78	820,823,471.07
归属于少数股东的综合收益总额	70,024,780.92	-17,127,231.14
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.2252	0.8825
（二）稀释每股收益	1.2252	0.8825

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

法定代表人：安康

主管会计工作负责人：谢军民

会计机构负责人：安文珏

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,431,802,901.69	1,460,034,955.92
减：营业成本	530,863,479.68	548,716,343.04
税金及附加	9,999,236.00	9,970,946.21
销售费用	184,048,016.84	76,793,289.46
管理费用	75,674,695.93	66,514,938.73
研发费用	66,543,289.44	75,190,143.08
财务费用	-76,048.80	-6,428,619.75
其中：利息费用	3,237,196.31	
利息收入	3,354,374.78	6,474,355.46
资产减值损失	-10,201,389.27	16,733,759.05
加：其他收益	17,794,733.58	890,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	97,673,201.81	121,852,259.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	23,677,219.36	8,822,540.66
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-26,470.92	-316,904.21
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	690,393,086.34	794,969,511.78

加：营业外收入	6,536,839.49	530,201.10
减：营业外支出	8,063,124.55	2,303,068.30
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	688,866,801.28	793,196,644.58
减：所得税费用	93,352,895.33	101,653,234.54
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	595,513,905.95	691,543,410.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	595,513,905.95	691,543,410.04
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	595,513,905.95	691,543,410.04
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,967,230,215.94	1,729,647,914.42
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	161,027,900.50	63,098,500.63
经营活动现金流入小计	3,128,258,116.44	1,792,746,415.05
购买商品、接受劳务支付的现金	727,203,957.60	849,154,490.99
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	307,994,350.99	234,776,545.37

现金		
支付的各项税费	324,379,165.88	269,391,889.11
支付其他与经营活动有关的现金	476,044,498.60	262,005,966.99
经营活动现金流出小计	1,835,621,973.07	1,615,328,892.46
经营活动产生的现金流量净额	1,292,636,143.37	177,417,522.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,101,721,273.08	5,254,970,000.00
取得投资收益收到的现金	93,828,899.40	60,999,149.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	133,228.16	7,207,630.77
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	6,195,683,400.64	5,323,176,780.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	183,262,998.80	108,535,155.38
投资支付的现金	6,855,431,263.08	5,270,550,000.00
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	1,279,948.74	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	7,039,974,210.62	5,379,085,155.38
投资活动产生的现金流量净额	-844,290,809.98	-55,908,375.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	54,123,604.00	
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	54,123,604.00	
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	275,260,158.44	397,035,072.00
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		
筹资活动现金流出小计	275,260,158.44	397,035,072.00
筹资活动产生的现金流量净额	-221,136,554.44	-397,035,072.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,537.18	27,709.69
五、现金及现金等价物净增加额	227,202,241.77	-275,498,214.74
加：期初现金及现金等价物余额	197,867,498.39	473,365,713.13
六、期末现金及现金等价物余额	425,069,740.16	197,867,498.39

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,572,099,439.95	1,035,035,007.43
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	55,070,318.34	16,194,067.29
经营活动现金流入小计	1,627,169,758.29	1,051,229,074.72
购买商品、接受劳务支付的现金	425,047,610.99	474,189,342.18
支付给职工以及为职工支付的现金	106,863,015.37	57,997,032.86
支付的各项税费	170,457,358.01	148,551,096.85
支付其他与经营活动有关的现金	171,618,216.76	126,549,962.67
经营活动现金流出小计	873,986,201.13	807,287,434.56
经营活动产生的现金流量净额	753,183,557.16	243,941,640.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,642,026,983.81	3,874,000,000.00

取得投资收益收到的现金	73,995,982.45	118,455,954.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,000.00	59,800.00
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		5,379,060.00
投资活动现金流入小计	4,716,023,966.26	3,997,894,814.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,333,538.50	32,822,394.73
投资支付的现金	5,216,826,983.81	3,958,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	26,980,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	5,299,140,522.31	3,991,022,394.73
投资活动产生的现金流量净额	-583,116,556.05	6,872,419.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	54,123,604.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	54,123,604.00	
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	272,844,633.11	372,035,072.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	272,844,633.11	372,035,072.00
筹资活动产生的现金流量净额	-218,721,029.11	-372,035,072.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,385.35	15,161.81
五、现金及现金等价物净增加额	-48,658,413.35	-121,205,850.05
加：期初现金及现金等价物余额	122,634,035.89	243,839,885.94
六、期末现金及现金等价物余额	73,975,622.54	122,634,035.89

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	930,087,680.00				394,523,232.03				454,799,984.48		2,887,300,365.36	175,361,932.72	4,842,073,194.59
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	930,087,680.00				394,523,232.03				454,799,984.48		2,887,300,365.36	175,361,932.72	4,842,073,194.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								10,243,855.52		850,242,777.26	70,024,780.92	930,511,413.70	
（一）综合收益总额										1,139,512,936.78	70,024,780.92	1,209,537,717.70	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								10,243,855.52		-289,270,159.52		-279,026,304.00	
1. 提取盈余公积								10,243,855.52		-10,243,855.52			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-279,026,304.00		-279,026,304.00	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	930,087,680.00				394,523,232.03			465,043,840.00		3,737,543,142.62	245,386,713.64	5,772,584,608.29	

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	930,087,680.00				394,523,232.03				385,645,643.48		2,507,666,307.29	217,489,163.86	4,435,412,026.66
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	930,087,680.00				394,523,232.03				385,645,643.48		2,507,666,307.29	217,489,163.86	4,435,412,026.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								69,154,341.00		379,634,058.07	-42,127,231.14	406,661,167.93	
（一）综合收益总额										820,823,471.07	-17,127,231.14	803,696,239.93	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他													
(三) 利润分配								69,154,341.00			-441,189,413.00	-25,000.00	-397,035,072.00
1. 提取盈余公积											-69,154,341.00		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-372,035,072.00	-25,000.00	-397,035,072.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	930,087,680.00				394,523,232.03			454,799,984.48			2,887,300,365.36	175,361,932.72	4,842,073,194.59

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分 配利 润	所有者 权益合 计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	930,087,680.00				403,271,029.54				454,799,984.48	1,684,864,241.51	3,473,022,935.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	930,087,680.00				403,271,029.54				454,799,984.48	1,684,864,241.51	3,473,022,935.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								10,243,855.52	306,243,746.43	316,487,601.95	316,487,601.95
（一）综合收益总额									595,513,905.95	595,513,905.95	595,513,905.95
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								10,243,855.52	-289,270,159.52	-279,026,304.00	-279,026,304.00
1. 提取盈余公积								10,243,855.52	-10,243,855.52		

2. 对所有者（或股东）的分配										-279,026,304.00	-279,026,304.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	930,087,680.00				403,271,029.54				465,043,840.00	1,991,107,987.94	3,789,510,537.48

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	930,087,680.00				403,271,029.54				385,645,643.48	1,434,510,244.47	3,153,514,597.49
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	930,087,680.00				403,271,029.54				385,645,643.48	1,434,510,244.47	3,153,514,597.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									69,154,341.00	250,353,997.04	319,508,338.04
（一）综合收益总额										691,543,410.04	691,543,410.04
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									69,154,341.00	-441,189,413.00	-372,035,072.00
1. 提取盈余公积									69,154,341.00	-69,154,341.00	
2. 对所有者（或股东）的分配										-372,035,072.00	-372,035,072.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	930,087,680.00				403,271,029.54				454,799,984.48	1,684,864,241.51	3,473,022,935.53

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司注册地、组织形式和总部地址

华兰生物工程股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经中华人民共和国对外贸易经济合作部[2000]外经贸资二函字第658号文件及河南省人民政府豫股批字[2000]第40号文件批准，由华兰生物工程有限公司以2000年8月31日经审计的净资产4,500万元为基数按1:1的比例进行折股，整体变更成立的股份有限公司。2004年经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]68号核准于2004年6月10日向社会公开发行2,200万股人民币普通股，并于2004年6月25日在深圳证券交易所上市交易。

经过历年的派送红股、转增股本及增发新股，截止2018年12月31日，本公司累计发行股本总数93,008.768万股，注册资本为93,008.768万元。公司注册地址：新乡市华兰大道甲1号；公司的统一社会信用代码：91410000614914114G；公司法定代表人：安康；本公司最终实际控制人为安康。

#### 2. 公司业务性质和主要经营活动

本公司属生物制药行业。主要经营活动：人血白蛋白、静注人免疫球蛋白（PH4）、人凝血酶原复合物、人凝血因子VIII等的生产和销售。

#### 3. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2019年3月28日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共31户，具体包括：

序号	子公司名称（全称）	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
1	华兰生物疫苗有限公司	控股子公司	2	75.00	75.00
2	新乡市太行禽业有限公司	控股子公司	3	100.00	100.00
3	华兰生物医药营销有限公司	控股子公司	2	80.00	80.00
4	华兰生物工程(苏州)有限公司	控股子公司	2	75.00	75.00
5	华兰生物(惠水)单采血浆有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
6	华兰生物(长顺)单采血浆有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
7	华兰生物(瓮安)单采血浆有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
8	华兰生物(独山)单采血浆有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00

9	都安华兰单采血浆有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
10	贺州华兰单采血浆有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
11	陆川华兰单采血浆有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
12	博白华兰单采血浆有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
13	华兰生物工程重庆有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
14	华兰生物重庆市武隆区单采血浆有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
15	华兰生物忠县单采血浆有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
16	重庆市开州区华兰生物单采血浆有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
17	华兰生物彭水县单采血浆有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
18	重庆市潼南区华兰生物单采血浆有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
19	华兰生物巫溪县单采血浆有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
20	华兰生物石柱县单采血浆有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
21	华兰生物云阳县单采血浆有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
22	重庆市梁平区华兰生物单采血浆有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
23	华兰生物(封丘)单采血浆有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
24	重庆世辰医药营销有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
25	华兰生物工程技术(北京)有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
26	华兰生物(长垣)单采血浆有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
27	华兰生物(滑县)单采血浆有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
28	华兰生物(浚县)单采血浆有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
29	华兰生物(鲁山)单采血浆有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
30	河南华兰生物大药房有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
31	北京安健华康医药技术开发有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加3户，其中：

1. 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。

名称	变更原因
华兰生物(鲁山)单采血浆有限公司	投资设立
河南华兰生物大药房有限公司	投资设立
北京安健华康医药技术开发有限公司	非同一控制下企业合并

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

## 2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定，编制财务报表。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

公司的营业周期为自公历1月1日至12月31日止。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

#### (2) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

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

### （3）非同一控制下企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- 1) 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过；
- 2) 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准；
- 3) 已办理了必要的财产权转移手续；
- 4) 本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项；
- 5) 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

### （4）为合并发生的相关费用

为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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### （2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

#### 1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### 2) 处置子公司或业务

##### A. 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### B. 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下

部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### 3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### (1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；
- 2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；
- 3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### (2) 本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、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

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- A. 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- C. 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

- A. 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- B. 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- C. 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- D. 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为

投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### 2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 3) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（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。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

A. 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

B. 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

C. 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

#### 4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（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。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。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，将原直接计入其他综合收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。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### 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：

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### (4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

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。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- 1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- 2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- 3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- 4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- 5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- 6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- 7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- 8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

金融资产的具体减值方法如下：

##### 1) 可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照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

值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

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，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

2) 持有至到期投资减值准备

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。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据及应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 50 万元以上
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
信用风险特征组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%

5 年以上	100.00%	100.00%
-------	---------	---------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货的分类

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

### (2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物及其他周转材料采用五五摊销法摊销。

## 13、长期股权投资

### (1) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

方法。

## 2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## (2) 后续计量及损益确认

### 1) 成本法

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

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

### 2) 权益法

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

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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

## (3) 长期股权投资核算方法的转换

### 1) 公允价值计量转权益法核算

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

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

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

### 2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

### 3) 权益法核算转公允价值计量

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

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

### 4) 成本法转权益法

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

### 5) 成本法转公允价值计量

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

## (4) 长期股权投资的处置

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

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

- 1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认

为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益；

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

**(5) 共同控制、重大影响的判断标准**

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

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

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

**14、固定资产**

**(1) 确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业; 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

**(2) 折旧方法**

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

**(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；
- 2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；
- 3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- 4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

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

## 15、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 在建工程初始计量

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。

### (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。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

购建或者生产的资产的各部分分别完工，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

### (1)生物资产分类

本公司的生物资产包括生产性生物资产。

生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

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

### (2)生物资产初始计量

公司取得的生物资产，按照取得时的成本进行初始计量。外购生物资产的成本包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。投资者投入的生物资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为生物资产的入账价值，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

### (3)生物资产后续计量

#### 1) 后续支出

自行繁殖的生产性生物资产的成本，按照其达到预计生产经营目的前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出确定。生物资产在达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用等后续支出计入当期损益。

#### 2) 生产性生物资产折旧

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

公司生产性生物资产的预计使用寿命、预计净残值如下：

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值
成熟性生物资产（种鸡）	1年以内	约10元/只

#### 3) 生物资产处置

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

### (4)生物资产减值

公司至少于每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。

生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、单采血浆特许权、非专利技术和软件等。

#### 1)无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形

资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

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

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

## 2) 无形资产的后继计量

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

### A. 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命（年）	备注
土地使用权	实际使用年限	
单采血浆特许权	10	
非专利技术	3-10	
软件	10	

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### B. 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。本公司无使用寿命不确定的无形资产。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1) 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。

本公司的新型疫苗产品研制分为四个阶段：临床前研究、申报临床、临床研究、申报生产。临床前研究至申报临床之间属于研究阶段，获取临床批准至获取生产批准之间属于开发阶段。研究阶段和开发阶段具体划分标准以取得有关管理部门的临床试验批准文件（临床试验批件）为准，将取得临床试验批件前发生的研究费用于发生当期费用化（研发费用），将取得临床试验批件至取得有关管理部门的新药生产批准文件（新药生产批件）间发生的开发费用于发生当期记入开发支出一资本化支出，所研发项目取得新药生产批件时转入无形资产。

### 2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 19、长期资产减值

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

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

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 20、长期待摊费用

### （1）摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### （2）摊销年限

类别	摊销年限（年）	备注
配电扩容及高可靠性供电费	3	
土地租赁	实际租赁年限	
浆站装修费	3	
设备改造费	5	

## 21、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 22、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

### (1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期

权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：1) 期权的行权价格；2) 期权的有效期限；3) 标的股份的现行价格；4) 股价预计波动率；5) 股份的预计股利；6) 期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### **(3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据**

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### **(4) 会计处理方法**

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

## **24、收入**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### **(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。

销售收入确认的具体原则是：按普通商品销售原则核算，于公司仓库发货、开具出库单、取得对方签收单据，公司取得收款的权利时确认收入。

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

### **(2) 确认让渡资产使用权收入的依据**

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

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

### **(3) 提供劳务收入的确认依据和方法**

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

3) 交易的完工进度能够可靠地确定;

4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额,确认当期提供劳务收入;同时,按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额,结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;

2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时,销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的,将销售商品的部分作为销售商品处理,将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分,或虽能区分但不能够单独计量的,将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## 25、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。根据相关政府文件规定的补助对象,将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### (2)政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的,按应收金额确认政府补助。除此之外,政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额(人民币1元)计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

### (3)会计处理方法

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益或冲减相关资产账面价值;

与收益相关的政府补助,用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本;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损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用;与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用;取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的,以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时,初始确认时冲减相关资产账面价值的,调整资产账面价值;存在相关递延收益余额的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;不存在相关递延收益的,直接计入当期损益。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

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

### (1)确认递延所得税资产的依据

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

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:暂时性差异在可

预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### (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：

1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 27、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 1) 经营租入资产

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

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

#### 2) 经营租出资产

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五 / （十四）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

## 28、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 29、其他

财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)，对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆部分利润表项目；并于2018年9月7日发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2017年12月31日之 前列报金额	影响金额	2018年1月1日经重 列后金额	备注
应收票据	161,499,151.78	-161,499,151.78		
应收账款	778,280,120.60	-778,280,120.60		
应收票据及应收账款		939,779,272.38	939,779,272.38	
管理费用	288,392,940.60	-129,414,734.24	158,978,206.36	
研发支出		129,414,734.24	129,414,734.24	
其他收益	6,438,067.62	22,045.25	6,460,112.87	
营业外收入	11,746,254.00	-22,045.25	11,724,208.75	

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入(营改增试点地区适用应税劳务收入)	17%、16%、6%、3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、免税
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育附加	实缴流转税税额	2%
增值税	销售自产的农副产品	免税
增值税	营改增后原不动产出租收入	5%
增值税	营改增后新增不动产出租收入	10%、11%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
华兰生物疫苗有限公司	15%

华兰生物工程重庆有限公司及下属子公司(除重庆市梁平区华兰生物单采血浆有限公司)	15%
华兰生物(独山)单采血浆有限公司	15%
博白华兰单采血浆有限公司	15%
都安华兰单采血浆有限公司	15%
新乡市太行禽业有限公司	免税
合并范围内其他公司	25%

## 2、税收优惠

(1) 根据河南省科学技术厅豫科[2017]196号文,公司通过高新技术企业认定,取得河南省高新技术企业证书,并获得编号为:GR201741000505号高新技术企业证书,有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定,公司企业所得税自2017年起三年内按15%的税率缴纳。

(2) 根据河南省科学技术厅豫科[2019]34号文,公司之子公司华兰生物疫苗有限公司通过高新技术企业认定,并获得编号为:GR201841001295号高新技术企业证书,有效期3年。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定,华兰生物疫苗有限公司企业所得税自2018年起三年内按15%的税率缴纳。

(3) 根据国科火字[2019]60号文,公司之子公司华兰生物工程重庆有限公司通过高新技术企业认定,并获得编号为:GR201851100051号高新技术企业证书,有效期3年。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定,华兰生物工程重庆有限公司企业所得税自2018年起三年内按15%的税率缴纳。同时,根据财税[2011]58号《财政部国家税务总局海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》和国税函(2009)399号《国家税务总局关于西部大开发企业所得税优惠政策适用目录问题的批复》,经当地税务局审核本公司之子公司华兰生物工程重庆有限公司及其下属子公司(除重庆市梁平区华兰生物单采血浆有限公司)、华兰生物(独山)单采血浆有限公司、博白华兰单采血浆有限公司、都安华兰单采血浆有限公司符合西部大开发企业所得税优惠政策,批准其所得税减按15%税率缴纳。

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

## 3、其他

### (1) 房产税

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

### (2) 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,746,987.85	2,840,359.27

银行存款	422,322,752.31	195,027,139.12
其他货币资金	2,823,905.86	8,124,605.53
合计	427,893,646.02	205,992,103.92

其他说明

截止2018年12月31日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
信用证保证金	2,063,905.86	8,124,605.53
履约保证金	760,000.00	
合计	2,823,905.86	8,124,605.53

货币资金说明：

货币资金期末余额较期初余额增加107.72%，主要系本期销售商品收到的现金增加所致。

## 2、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	169,529,318.82	161,499,151.78
应收账款	909,732,700.67	778,280,120.60
合计	1,079,262,019.49	939,779,272.38

### (1) 应收票据

1)应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	169,529,318.82	161,499,151.78
合计	169,529,318.82	161,499,151.78

2)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	330,837,106.77	
合计	330,837,106.77	

### (2) 应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	37,460,400.00	3.73%	37,460,400.00	100.00%		37,460,400.00	4.34%	37,460,400.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	966,010,345.63	96.23%	56,277,644.96	5.83%	909,732,700.67	825,653,093.03	95.66%	47,372,972.43	5.74%	778,280,120.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	387,766.99	0.04%	387,766.99	100.00%						
合计	1,003,858,512.62	100.00%	94,125,811.95	9.38%	909,732,700.67	863,113,493.03	100.00%	84,833,372.43	9.83%	778,280,120.60

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
国药集团药业有限公司	37,460,400.00	37,460,400.00	100.00%	预计无法收回。
合计	37,460,400.00	37,460,400.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	939,329,261.72	46,966,463.09	5.00%
1 至 2 年	9,070,174.75	907,017.48	10.00%
2 至 3 年	8,608,778.94	2,582,633.68	30.00%
3 年以上	9,002,130.22	5,821,530.71	64.67%
3 至 4 年	4,600,578.22	2,300,289.11	50.00%
4 至 5 年	4,401,552.00	3,521,241.60	80.00%

合计	966,010,345.63	56,277,644.96	
----	----------------	---------------	--

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

1) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
汕头市长锋药业有限公司	387,766.99	387,766.99	100.00	预计无法收回。
合计	387,766.99	387,766.99		

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,292,439.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	114,773,742.18	11.43	41,326,067.11

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	24,384,815.38	97.40%	23,454,157.90	96.05%
1 至 2 年	540,760.40	2.16%	874,459.46	3.58%
2 至 3 年	36,848.05	0.15%	63,042.42	0.26%
3 年以上	72,911.25	0.29%	25,788.51	0.11%
合计	25,035,335.08	--	24,417,448.29	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例 (%)

期末余额前五名预付账款汇总	11,114,649.94	44.40
---------------	---------------	-------

#### 4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,074,342.09	8,265,261.60
合计	12,074,342.09	8,265,261.60

##### (1) 其他应收款

###### 1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,178,721.90	100.00%	3,104,379.81	20.45%	12,074,342.09	12,044,364.82	100.00%	3,779,103.22	31.38%	8,265,261.60
合计	15,178,721.90	100.00%	3,104,379.81	20.45%	12,074,342.09	12,044,364.82	100.00%	3,779,103.22	31.38%	8,265,261.60

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	9,627,730.77	481,386.55	5.00%
1 至 2 年	434,862.09	43,486.21	10.00%
2 至 3 年	3,344,033.82	1,003,210.15	30.00%
3 年以上	1,772,095.22	1,576,296.90	88.95%
3 至 4 年	251,000.00	125,500.00	50.00%
4 至 5 年	351,491.59	281,193.27	80.00%

5 年以上	1,169,603.63	1,169,603.63	100.00%
合计	15,178,721.90	3,104,379.81	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 674,723.41 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

3)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	6,648,089.33	4,929,198.33
备用金	1,120,565.04	1,279,252.39
预付款	833,759.45	2,394,023.41
其他	6,576,308.08	3,441,890.69
合计	15,178,721.90	12,044,364.82

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
封丘县房屋征收补偿安置中心	其他	6,099,432.00	1 年以内	40.18%	304,971.60
贵州独山经济开发区管理委员会	保证金	3,000,000.00	2-3 年	19.76%	900,000.00
重庆市开州区财政局	保证金	800,000.00	1 年以内	5.27%	40,000.00
台州市疾病预防控制中心	保证金	472,500.00	1 年以内	3.11%	23,625.00
新乡平原新区综合监察大队	保证金	427,800.00	1 年以内、5 年以上	2.82%	116,390.00
合计	--	10,799,732.00	--	71.14%	1,384,986.60

## 5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	613,968,991.60		613,968,991.60	523,086,217.09		523,086,217.09
在产品	318,311,110.17		318,311,110.17	339,625,293.12		339,625,293.12
库存商品	260,197,861.87	2,555,689.05	257,642,172.82	366,613,810.32	31,223,437.73	335,390,372.59
低值易耗品	13,667,169.25		13,667,169.25	12,777,421.35		12,777,421.35
合计	1,206,145,132.89	2,555,689.05	1,203,589,443.84	1,242,102,741.88	31,223,437.73	1,210,879,304.15

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	31,223,437.73			28,667,748.68		2,555,689.05
合计	31,223,437.73			28,667,748.68		2,555,689.05

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

## 6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	2,032,909,990.00	1,279,200,000.00
留抵税额	1,531,229.23	703,601.85
合计	2,034,441,219.23	1,279,903,601.85

其他说明：

其他流动资产期末余额较期初余额增加58.95%，主要系期末理财产品增加所致。

## 7、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
华兰基因工程有限公司	67,781,543.30			23,677,219.36						91,458,762.66	
小计	67,781,543.30			23,677,219.36						91,458,762.66	
合计	67,781,543.30			23,677,219.36						91,458,762.66	

## 8、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,021,597,628.26	959,817,132.37
合计	1,021,597,628.26	959,817,132.37

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	847,455,980.02	877,966,635.28	30,636,532.20	115,822,322.28	1,871,881,469.78
2.本期增加金额	68,509,286.49	85,424,261.62	2,734,941.31	44,436,095.06	201,104,584.48
(1) 购置	19,518,698.38	58,679,106.92	2,517,699.68	10,714,139.17	91,429,644.15
(2) 在建工程转入	48,990,588.11	25,744,171.70		33,501,627.66	108,236,387.47
(3) 企业合并增加		1,000,983.00	217,241.63	220,328.23	1,438,552.86
其中：非同一控制下企业合并		1,000,983.00	217,241.63	220,328.23	1,438,552.86
3.本期减少金额	6,759,589.70	4,952,733.67	683,731.69	2,873,195.83	15,269,250.89
(1) 处置或报废	6,759,589.70	4,952,733.67	683,731.69	2,873,195.83	15,269,250.89
4.期末余额	909,205,676.81	958,438,163.23	32,687,741.82	157,385,221.51	2,057,716,803.37
二、累计折旧					
1.期初余额	229,317,310.17	571,080,137.48	14,941,116.91	90,076,302.96	905,414,867.52
2.本期增加金额	45,239,580.56	76,165,168.13	4,471,044.09	7,300,172.89	133,175,965.67
(1) 计提	45,239,580.56	75,290,613.44	4,304,124.41	7,084,713.34	131,919,031.75
(2) 非同一控制下企业合并		874,554.69	166,919.68	215,459.55	1,256,933.92
3.本期减少金额	2,907,438.07	4,073,424.28	525,383.12	1,614,882.50	9,121,127.97
(1) 处置或报废	2,907,438.07	4,073,424.28	525,383.12	1,614,882.50	9,121,127.97
4.期末余额	271,649,452.66	643,171,881.33	18,886,777.88	95,761,593.35	1,029,469,705.22
三、减值准备					
1.期初余额	6,649,469.89				6,649,469.89
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	6,649,469.89				6,649,469.89
四、账面价值					
1.期末账面价值	630,906,754.26	315,266,281.90	13,800,963.94	61,623,628.16	1,021,597,628.26
2.期初账面价值	611,489,199.96	306,886,497.80	15,695,415.29	25,746,019.32	959,817,132.37

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	59,010,899.63
合计	59,010,899.63

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	345,199,550.28	正在办理中
合计	345,199,550.28	

其他说明

9、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	225,404,859.36	191,016,647.96
合计	225,404,859.36	191,016,647.96

(1) 在建工程情况

单位：元

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

本部建安工程	11,113,618.57		11,113,618.57	14,477,422.72		14,477,422.72
平原新区启动区项目	64,749,933.94		64,749,933.94	59,949,337.46		59,949,337.46
平原新区二期	16,457,842.33		16,457,842.33	2,147,160.61		2,147,160.61
疫苗建安工程	36,640,771.83		36,640,771.83	37,827,876.49		37,827,876.49
重庆建安工程	15,226,635.95		15,226,635.95	5,517,235.95		5,517,235.95
北京建安工程	58,562,768.55		58,562,768.55	55,395,323.69		55,395,323.69
血站建安工程	22,653,288.19		22,653,288.19	15,702,291.04		15,702,291.04
合计	225,404,859.36		225,404,859.36	191,016,647.96		191,016,647.96

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
本部建安工程	44,148,774.65	14,477,422.72	6,768,493.95	10,132,298.10		11,113,618.57	48.12%	91.00%				其他
平原新区启动区项目	300,000.00	59,949,337.46	5,542,780.88	742,184.40		64,749,933.94	98.55%	99.00%				其他
平原新区二期	320,000.00	2,147,160.61	14,310,681.72			16,457,842.33	5.14%	12.00%				其他
疫苗建安工程	103,027,600.00	37,827,876.49	56,943,719.71	58,130,824.37		36,640,771.83	91.99%	93.00%				其他
重庆建安工程	41,890,000.00	5,517,235.95	9,963,221.00	253,821.00		15,226,635.95	36.96%	85.00%				其他
北京建安工程	65,000,000.00	55,395,323.69	3,167,444.86			58,562,768.55	90.10%	97.00%				其他
血站	67,000	15,702	45,928	38,977		22,653	91.99%	95.00%				其他

建安工程	,000.00	,291.04	,256.75	,259.60		,288.19	%	%				
合计	941,066,374.65	191,016,647.96	142,624,598.87	108,236,387.47		225,404,859.36	--	--				--

## 10、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业		林业	水产业	合计
		未成熟生产资产	成熟生产资产			
一、账面原值						
1.期初余额			2,206,746.36			2,206,746.36
2.本期增加金额		2,526,120.89	2,519,496.29			5,045,617.18
(1)外购		2,526,120.89				2,526,120.89
(2)自行培育			2,519,496.29			2,519,496.29
3.本期减少金额		2,526,120.89	2,226,210.27			4,752,331.16
(1)处置		6,624.60	2,226,210.27			2,232,834.87
(2)其他		2,519,496.29				2,519,496.29
4.期末余额			2,500,032.38			2,500,032.38
二、累计折旧						
1.期初余额			484,227.25			484,227.25
2.本期增加金额			1,104,426.49			1,104,426.49
(1)计提			1,104,426.49			1,104,426.49
3.本期减少金额			1,438,989.30			1,438,989.30
(1)处置			1,438,989.30			1,438,989.30
(2)其他						

4.期末余额			149,664.44			149,664.44
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1)计提						
3.本期减少金额						
(1)处置						
(2)其他						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值			2,350,367.94			2,350,367.94
2.期初账面价值			1,722,519.11			1,722,519.11

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	单采血浆特许权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	239,310,656.49		24,786,666.62	21,617,569.68	2,017,000.00	287,731,892.79
2.本期增加金额	5,500,000.00				143,660.00	5,643,660.00
(1) 购置	5,500,000.00				143,660.00	5,643,660.00
(2) 内部研发						
(3) 企业合并						

增加						
3.本期减少金额	1,017,330.00					1,017,330.00
（1）处置	1,017,330.00					1,017,330.00
4.期末余额	243,793,326.49		24,786,666.62	21,617,569.68	2,160,660.00	292,358,222.79
二、累计摊销						
1.期初余额	30,979,315.89		12,303,333.32	17,688,615.10	452,158.89	61,423,423.20
2.本期增加金额	4,647,064.73		1,400,000.04	2,878.35	206,488.88	6,256,432.00
（1）计提	4,647,064.73		1,400,000.04	2,878.35	206,488.88	6,256,432.00
3.本期减少金额	169,555.00					169,555.00
（1）处置	169,555.00					169,555.00
4.期末余额	35,456,825.62		13,703,333.36	17,691,493.45	658,647.77	67,510,300.20
三、减值准备						
1.期初余额	13,653,464.87			3,926,076.23		17,579,541.10
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额	13,653,464.87			3,926,076.23		17,579,541.10
四、账面价值						
1.期末账面价值	194,683,036.00		11,083,333.26		1,502,012.23	207,268,381.49
2.期初账面价值	194,677,875.73		12,483,333.30	2,878.35	1,564,841.11	208,728,928.49

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	11,592,835.37	正在办理中
合计	11,592,835.37	

其他说明：

本报告期无通过公司内部研发形成的无形资产；本期处置的无形资产主要系政府收回封丘血浆站土地所致。

12、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
冻干 A 群 C 群脑膜 炎球菌结 合疫苗	1,252,855. 44	8,256,055. 01					9,508,910. 45	
合计	1,252,855. 44	8,256,055. 01					9,508,910. 45	

其他说明

冻干A群C群脑膜炎球菌结合疫苗项目于2016年12月26日取得国家食品药品监督管理总局药物临床试验批件，现处于开发阶段。

13、商誉

(1) 商誉账面原值

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
北京安健华康 医药技术开发 有限公司		1,098,329.80				1,098,329.80
合计		1,098,329.80				1,098,329.80

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

电扩容安装费及高可靠性供电费	278,675.00		278,675.00		0.00
土地租赁费	256,666.50		5,600.04		251,066.46
浆站装修费	299,833.74		299,833.74		0.00
设备改造费	706,000.00		145,200.00		560,800.00
合计	1,541,175.24		729,308.78		811,866.46

## 15、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	119,570,110.82	17,968,463.78	139,616,586.96	20,943,713.03
内部交易未实现利润	102,710,558.47	15,421,929.37	138,862,495.73	20,829,374.36
其他应付款—预提推广费	370,895,885.98	55,634,382.90	187,546,722.51	28,132,008.38
合计	593,176,555.27	89,024,776.05	466,025,805.20	69,905,095.77

### (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,439,809.73	4,439,058.91
可抵扣亏损	100,777,450.56	128,197,782.42
合计	105,217,260.29	132,636,841.33

### (3) 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	期末金额	期初金额	备注
2018 年		12,981,474.10	
2019 年	41,888,209.79	42,259,665.78	
2020 年	28,379,826.24	43,054,142.31	
2021 年	4,670,590.02	22,878,798.60	
2022 年	7,023,701.63	7,023,701.63	
2023 年	18,815,122.88		

合计	100,777,450.56	128,197,782.42	--
----	----------------	----------------	----

## 16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	62,233,036.75	48,309,494.63
合计	62,233,036.75	48,309,494.63

## 17、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	65,496,191.20	68,147,549.97
合计	65,496,191.20	68,147,549.97

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	30,590,147.78	45,364,653.77
应付工程款	18,555,663.31	13,055,123.98
应付设备款	12,234,920.49	8,494,965.42
其他	4,115,459.62	1,232,806.80
合计	65,496,191.20	68,147,549.97

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆斌港建设工程集团有限公司	2,047,401.38	未到结算期
罗伯泰克自动化科技(苏州)有限公司	2,023,500.00	未到结算期
贵州精英天成科技股份有限公司	1,468,300.00	未到结算期
江苏晶雪节能科技股份有限公司	1,248,304.50	未到结算期
苏州净化工程安装有限公司	558,000.00	未到结算期
合计	7,345,505.88	--

**18、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售货款	10,990,404.26	7,630,189.25
合计	10,990,404.26	7,630,189.25

**19、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	385,745.87	284,310,337.11	284,474,205.10	221,877.88
二、离职后福利-设定提存计划		24,844,841.62	24,844,841.62	
合计	385,745.87	309,155,178.73	309,319,046.72	221,877.88

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	156,336.00	251,816,315.45	251,816,315.45	156,336.00
2、职工福利费		9,581,036.83	9,581,036.83	
3、社会保险费		11,804,458.38	11,804,458.38	
其中：医疗保险费		9,553,296.31	9,553,296.31	
工伤保险费		1,125,719.08	1,125,719.08	
生育保险费		1,125,442.99	1,125,442.99	
4、住房公积金	125,062.20	8,105,560.91	8,230,623.11	
5、工会经费和职工教育经费	104,347.67	3,002,965.54	3,041,771.33	65,541.88
合计	385,745.87	284,310,337.11	284,474,205.10	221,877.88

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		24,046,522.39	24,046,522.39	
2、失业保险费		798,319.23	798,319.23	
合计		24,844,841.62	24,844,841.62	

其他说明：

应付职工薪酬期末余额较期初余额减少42.48%，主要系期初住房公积金在本期缴纳所致。

## 20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,823,135.10	13,773,108.71
企业所得税	64,444,870.38	33,914,633.10
个人所得税	453,755.86	372,059.97
城市维护建设税	647,530.81	917,885.62
房产税	830,326.46	725,235.35
土地使用税	852,412.05	823,807.95
教育费附加	304,827.13	418,750.62
地方教育附加	203,362.30	279,311.24
印花税	106,140.80	140,978.56
环境保护税	2,400.00	
水利建设基金		5,498.92
防洪费		3,593.83
合计	75,668,760.89	51,374,863.87

其他说明：

应交税费期末余额较期初余额增加47.29%，主要系本期营业利润增加相应计提企业所得税增加所致。

## 21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	568,091,082.45	249,700,840.95
合计	568,091,082.45	249,700,840.95

### (1) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	88,489,988.71	24,720,125.09
预提费用	370,895,885.98	187,546,722.51
其他	108,705,207.76	37,433,993.35
合计	568,091,082.45	249,700,840.95

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东实杰生物科技股份有限公司	6,485,171.50	未到结算期
北京亿苗通生物技术有限公司	2,030,000.00	未到结算期
安源生物科技（上海）有限公司	1,900,000.00	未到结算期
南宁硕广生物技术有限公司	1,000,000.00	未到结算期
合计	11,415,171.50	--

其他说明

其他应付款期末余额较期初余额增加127.51%，主要系本期收入增长预提费用相应增加所致。

22、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	930,087,680.00						930,087,680.00

其他说明：

23、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	345,800,219.90			345,800,219.90
其他资本公积	46,053,012.13			46,053,012.13
原制度资本公积转入	2,670,000.00			2,670,000.00
合计	394,523,232.03			394,523,232.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

24、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	454,799,984.48	10,243,855.52		465,043,840.00
合计	454,799,984.48	10,243,855.52		465,043,840.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

## 25、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,887,300,365.36	2,507,666,307.29
调整后期初未分配利润	2,887,300,365.36	2,507,666,307.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,139,512,936.78	820,823,471.07
减：提取法定盈余公积	10,243,855.52	69,154,341.00
应付普通股股利	279,026,304.00	372,035,072.00
期末未分配利润	3,737,543,142.62	2,887,300,365.36

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 26、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,209,597,373.79	1,122,969,600.10	2,360,850,976.37	886,621,544.35
其他业务	7,301,348.74	3,627,352.54	7,325,592.91	3,409,808.16
合计	3,216,898,722.53	1,126,596,952.64	2,368,176,569.28	890,031,352.51

## 27、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,122,877.69	6,472,616.66
教育费附加	3,642,303.78	2,952,701.05
房产税	5,101,799.50	5,018,218.75

土地使用税	7,482,320.98	7,557,493.61
车船使用税	81,548.80	74,681.52
印花税	1,181,467.52	1,061,477.63
环境保护税	29,243.10	
地方教育附加	2,428,202.50	1,967,140.43
水资源税	3,874.20	
合计	28,073,638.07	25,104,329.65

## 28、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	52,833,068.88	7,721,621.65
推广咨询费	457,743,481.05	227,118,897.50
差旅费	4,769,756.20	8,562,295.57
办公费	1,470,752.71	1,429,596.66
业务招待费	72,084.50	282,837.60
运输费	7,181,404.10	3,239,974.78
会务费	11,233,205.15	8,644,372.52
其他	2,527,012.38	10,699,174.61
合计	537,830,764.97	267,698,770.89

其他说明：

销售费用本期发生额较上期增长100.91%，主要系营业收入增加，相应的推广咨询费增加所致。

## 29、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	68,647,218.26	60,651,287.65
办公费	9,608,122.75	11,306,333.29
折旧费	57,127,323.71	54,239,310.16
税金	525,200.13	541,462.36
差旅费	1,422,731.81	1,430,843.76
业务招待费	914,408.62	1,270,109.16
无形资产摊销	4,843,137.44	5,046,259.13
低值易耗品摊销	1,232,588.66	1,105,789.95

管理咨询费	1,251,865.80	1,091,001.07
宣传费	3,231,209.77	3,736,373.72
存货报废损失	15,384,200.22	2,453,285.04
安全生产费	2,866,086.02	
其他	14,780,636.42	16,106,151.07
合计	181,834,729.61	158,978,206.36

其他说明：

### 30、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	90,128,685.38	61,610,105.42
折旧摊销	9,462,253.49	11,512,179.14
其他费用	46,868,405.14	56,292,449.68
合计	146,459,344.01	129,414,734.24

其他说明：

### 31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,652,721.64	
减：利息收入	5,378,772.27	7,607,533.87
汇兑损益	55,231.57	5,131.67
其他	226,147.47	173,471.60
合计	555,328.41	-7,428,930.60

其他说明：

财务费用本期发生额较上期增加107.48%，主要系本期票据贴现利息增加所致。

### 32、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	8,617,716.11	35,599,638.89
二、存货跌价损失	-1,688,227.52	31,223,437.73
合计	6,929,488.59	66,823,076.62

其他说明：

资产减值损失本期发生额较上期减少89.63%，主要系本期计提的坏账损失减少及存货跌价损失转回所致。

### 33、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	86,391,564.58	6,438,067.62
代扣个人所得税手续费返还	15,948.51	22,045.25
合计	86,407,513.09	6,460,112.87

### 34、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	21,013,646.10	8,822,540.66
理财收益	93,828,899.40	60,999,149.59
合计	114,842,545.50	69,821,690.25

其他说明：

投资收益本期发生额较上期增加64.48%，主要系理财收益增加及本公司之参股公司华兰基因工程有限公司收到政府补助使得净利润增加相应本公司长期股权投资确认的投资收益增加所致。

### 35、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	712,411.41	2,195,254.28
无形资产处置利得或损失	848,025.00	
合计	1,560,436.41	2,195,254.28

### 36、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	2,772,000.00	9,284,000.00	2,772,000.00
其他	5,633,933.00	2,440,208.75	5,633,933.00
合计	8,405,933.00	11,724,208.75	8,405,933.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
国家“一套表”联网直报限上商贸企业补助	云阳县财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	10,000.00		与收益相关
新政[2015]12号2018年度星级工业企业奖励	新乡市经济技术开发区管理委员会 财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	150,000.00		与收益相关
国家自主创新示范区奖补资金	新乡市经济技术开发区管理委员会 财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	600,000.00		与收益相关
企业提升自主创新能力奖励	新乡市经济技术开发区管理委员会 财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,712,000.00	1,240,000.00	与收益相关
新政[2016]57号星级工业企业奖励	新乡市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		150,000.00	与收益相关
著名商标奖励	新乡市开发区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		80,000.00	与收益相关
新财预[2017]222号进出口企业发展补助资金	新乡市开发区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		200,000.00	与收益相关
新开[2016]118号科技创新券奖励	新乡高新区会计服务中心	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	300,000.00	296,000.00	与收益相关
党组织工作经费	巫溪县工业园区管委会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		4,000.00	与收益相关

			得的补助					
党组织工作经费	重庆市武隆区鸭江镇人民政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		4,000.00	与收益相关
涪财政发[2017]1336号工业振兴专项资金	重庆涪陵区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		400,000.00	与收益相关
涪陵委发[2017]5号高新技术企业奖励	重庆市涪陵区科学技术委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		270,000.00	与收益相关
企业扶持发展资金	重庆市涪陵区新城区管理委员会财政金融管理部	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		6,640,000.00	与收益相关
合计						2,772,000.00	9,284,000.00	

其他说明：

### 37、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
对外捐赠	7,137,211.42	3,786,816.70	7,137,211.42
非流动资产毁损报废损失	811,382.50		811,382.50
其他	2,026,288.07	483,849.70	2,026,288.07
合计	9,974,881.99	4,270,666.40	9,974,881.99

其他说明：

营业外支出本期发生额较上期增加133.57%，主要系本期对外捐赠支出增加所致。

### 38、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	199,441,984.82	149,266,754.97
递延所得税费用	-19,119,680.28	-29,477,365.54
合计	180,322,304.54	119,789,389.43

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,389,860,022.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	208,479,003.34
子公司适用不同税率的影响	-959,416.09
调整以前期间所得税的影响	-337,300.17
非应税收入的影响	-3,551,582.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-141,043.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,671,027.19
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,417,470.32
未确认递延所得税资产的资产减值损失的影响	-3,956.28
研发费用加计扣除	-17,909,843.32
所得税费用	180,322,304.54

其他说明

所得税费用本期发生额较上期增加50.53%，主要系本期营业利润增加从而计提所得税增加所致。

## 39、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	89,163,564.58	15,658,135.40
利息收入	5,378,772.27	7,607,533.87
其他营业外收入和个税手续费返还	59,249.10	44,466.45
暂收往来款	66,426,314.55	39,788,364.91
合计	161,027,900.50	63,098,500.63

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业费用、管理费用支付现金	421,713,678.04	260,796,136.88
财务费用手续费	226,147.47	173,471.60
营业外支出	1,725,931.60	744,375.52
使用受限制的现金和现金等价物的增加	760,000.00	
其他暂付款	51,618,741.49	291,982.99
合计	476,044,498.60	262,005,966.99

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

**40、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	1,209,537,717.70	803,696,239.93
加：资产减值准备	6,929,488.59	66,823,076.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	133,023,458.24	140,053,130.43
无形资产摊销	6,256,432.00	6,408,724.20
长期待摊费用摊销	729,308.78	1,094,675.60
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）	-1,560,436.41	-2,195,254.28
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	811,382.50	
财务费用（收益以“-”号填列）	5,707,878.58	-27,709.69
投资损失（收益以“-”号填列）	-114,842,545.50	-69,821,690.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-19,119,680.28	-29,477,365.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	35,957,608.99	-310,911,856.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-199,915,660.99	-572,150,647.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”	229,414,477.19	144,367,875.75

号填列)		
其他	-293,286.02	-441,676.75
经营活动产生的现金流量净额	1,292,636,143.37	177,417,522.59
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	425,069,740.16	197,867,498.39
减: 现金的期初余额	197,867,498.39	473,365,713.13
现金及现金等价物净增加额	227,202,241.77	-275,498,214.74

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,280,000.00
其中:	--
北京安健华康医药技术开发有限公司	1,280,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	51.26
其中:	--
北京安健华康医药技术开发有限公司	51.26
其中:	--
取得子公司支付的现金净额	1,279,948.74

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	425,069,740.16	197,867,498.39
其中: 库存现金	2,746,987.85	2,840,359.27
可随时用于支付的银行存款	422,322,752.31	195,027,139.12
三、期末现金及现金等价物余额	425,069,740.16	197,867,498.39

41、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,823,905.86	信用证保证金及履约保证金

合计	2,823,905.86	--
----	--------------	----

## 42、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	115,657.56	6.8632	793,780.97
欧元	51,092.44	7.8473	400,937.70
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	24,730.00	6.8632	169,726.94
欧元	211,800.00	7.8473	1,662,058.14

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

### 43、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入其他收益的政府补助	86,391,564.58	详见附注七/注释 33	86,391,564.58
计入营业外收入的政府补助	2,772,000.00	详见附注七/注释 36	2,772,000.00
合计	89,163,564.58		89,163,564.58

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北京安健华康医药技术开发有限公司	2018年05月17日	1,280,000.00	100.00%	非同一控制下企业合并	2018年05月17日	主管部门审批	16,990.29	-398,540.47

其他说明：

2018年2月，华兰生物工程股份有限公司（以下简称“华兰生物”）与王军、赵冬梅等四人签订股权转让协议，协议约定王军、赵冬梅等四人将其持有的北京安健华康生物医药技术开发有限公司100.00%股权转让给华兰生物，转让价款为1,280,000.00元。华兰生物通过支付现金1,280,000.00元（2018年2月14日支付200,000.00元，2018年4月4日支付600,000.00元，2018年6月26日支付380,000.00元，2018年10月13日支付100,000.00元）取得北京安健华康医药技术开发有限公司100.00%股权，实现企业合并。2018年3月29日，标的公司完成工商变更登记；2018年5月17日完成药品经营许可证变更登记。

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	1,280,000.00

合并成本合计	1,280,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	181,670.20
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,098,329.80

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	北京安健华康医药技术开发有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	51.26	51.26
固定资产	181,618.94	181,618.94
净资产	181,670.20	181,670.20
取得的净资产	181,670.20	181,670.20

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 其他说明

## 2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

名称	变更原因
华兰生物（鲁山）单采血浆有限公司	投资设立
河南华兰生物大药房有限公司	投资设立

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方
-------	-------	-----	------	------	-----

				直接	间接	式
华兰生物疫苗有限公司	河南新乡市	河南新乡市	疫苗生产	75.00%		设立
新乡市太行禽业有限公司	河南辉县	河南辉县	研发用禽类养殖		100.00%	设立
华兰生物医药营销有限公司	河南新乡市	河南新乡市	生物制品销售	80.00%		设立
华兰生物工程(苏州)有限公司	江苏苏州市	江苏苏州市	血液制品生产	75.00%		设立
华兰生物(惠水)单采血浆有限公司	贵州惠水县	贵州惠水县	血浆采集	100.00%		设立
华兰生物(长顺)单采血浆有限公司	贵州长顺县	贵州长顺县	血浆采集	100.00%		设立
华兰生物(瓮安)单采血浆有限公司	贵州瓮安县	贵州瓮安县	血浆采集	100.00%		设立
华兰生物(独山)单采血浆有限公司	贵州独山县	贵州独山县	血浆采集	100.00%		设立
都安华兰单采血浆有限公司	广西都安县	广西都安县	血浆采集	100.00%		设立
贺州华兰单采血浆有限公司	广西贺州市	广西贺州市	血浆采集	100.00%		设立
陆川华兰单采血浆有限公司	广西陆川县	广西陆川县	血浆采集	100.00%		设立
博白华兰单采血浆有限公司	广西博白县	广西博白县	血浆采集	100.00%		设立
华兰生物工程重庆有限公司	重庆涪陵区	重庆涪陵区	生物制品生产	100.00%		设立
华兰生物重庆市武隆区单采血浆有限公司	重庆武隆区	重庆武隆区	血浆采集		100.00%	设立
华兰生物忠县单采血浆有限公司	重庆忠县	重庆忠县	血浆采集		100.00%	设立
重庆市开州区华兰生物单采血浆有限公司	重庆开州区	重庆开州区	血浆采集		100.00%	设立
华兰生物彭水县单采血浆有限公司	重庆彭水县	重庆彭水县	血浆采集		100.00%	设立
重庆市潼南区华兰生物单采血浆有限公司	重庆潼南区	重庆潼南区	血浆采集		100.00%	设立
华兰生物巫溪县单采血浆有限公司	重庆巫溪县	重庆巫溪县	血浆采集		100.00%	设立

华兰生物石柱县单采血浆有限公司	重庆石柱县	重庆石柱县	血浆采集		100.00%	设立
华兰生物云阳县单采血浆有限公司	重庆云阳县	重庆云阳县	血浆采集		100.00%	设立
重庆市梁平区华兰生物单采血浆有限公司	重庆梁平区	重庆梁平区	血浆采集		100.00%	设立
华兰生物(封丘)单采血浆有限公司	河南封丘县	河南封丘县	血浆采集	100.00%		设立
重庆世辰医药营销有限公司	重庆涪陵区	重庆涪陵区	生物制品销售	100.00%		设立
华兰生物工程技术(北京)有限公司	北京市	北京市	生物技术开发	100.00%		设立
华兰生物(长垣)单采血浆有限公司	河南长垣县	河南长垣县	血浆采集	100.00%		设立
华兰生物(滑县)单采血浆有限公司	河南滑县	河南滑县	血浆采集	100.00%		设立
华兰生物(浚县)单采血浆有限公司	河南浚县	河南浚县	血浆采集	100.00%		设立
华兰生物(鲁山)单采血浆有限公司	河南鲁山县	河南鲁山县	血浆采集	100.00%		设立
河南华兰生物大药房有限公司	河南新乡市	河南新乡市	生物制品销售	100.00%		设立
北京安健华康医药技术开发有限公司	北京市	北京市	生物制品销售	100.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
华兰生物疫苗有限公司	25.00%	67,536,954.51		221,731,701.31
华兰生物医药营销有限公司	20.00%	74,417.50		8,164,683.34

华兰生物工程(苏州)有限公司	25.00%	2,413,408.91		15,490,328.99
----------------	--------	--------------	--	---------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
华兰生物疫苗有限公司	988,066,937.87	379,615,569.08	1,367,682,506.95	480,755,701.73		480,755,701.73	549,458,835.36	296,153,178.64	845,612,014.00	228,833,026.80		228,833,026.80
华兰生物医药营销有限公司	40,815,354.02	8,551.89	40,823,905.91	489.27		489.27	40,454,021.19	14,156.14	40,468,177.33	16,848.17		16,848.17
华兰生物工程(苏州)有限公司	29,132,550.39	40,578,544.53	69,711,094.92	666,445.61		666,445.61	25,400,726.70	43,829,732.62	69,230,459.32	1,339,445.63		1,339,445.63

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
华兰生物疫苗有限公司	802,738,151.76	270,147,818.02	270,147,818.02	94,456,132.42	284,911,448.22	-76,881,576.75	-76,881,576.75	22,171,564.02
华兰生物医药营销有限公司		372,087.48	372,087.48	-1,248,657.16	760,683.76	-408,701.32	-408,701.32	-2,442,614.15
华兰生物工程(苏州)	4,375,954.	1,153,635.	1,153,635.	2,486,306.	4,348,592.	199,613.19	199,613.19	2,584,748.

有限公司	61	62	62	98	29		87
------	----	----	----	----	----	--	----

其他说明：

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
华兰基因工程有限公司	河南新乡市	河南新乡市	生物制品的研究、开发、生产、销售等；生物医药技术咨询，对外贸易经营	40.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	华兰基因工程有限公司	华兰基因工程有限公司
流动资产	237,683,887.84	173,344,092.18
非流动资产	124,821,498.90	228,897,135.81
资产合计	362,505,386.74	402,241,227.99
流动负债	23,458,480.09	2,787,369.73
非流动负债	110,400,000.00	230,000,000.00
负债合计	133,858,480.09	232,787,369.73
归属于母公司股东权益	228,646,906.65	169,453,858.26
按持股比例计算的净资产份额	91,458,762.66	67,781,543.30
对联营企业权益投资的账面价值	91,458,762.66	67,781,543.30
营业收入	8,012,000.00	
净利润	59,242,064.29	22,056,351.66
综合收益总额	59,242,064.29	22,056,351.66

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场

的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

### 1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款和其他应收款。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止期末，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的7.89%（2017年：23.28%）。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产（包括衍生金融工具）的账面金额。截止期末，本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

### 2、流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司资产管理小组持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止2018年12月31日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	427,893,646.02	427,893,646.02	427,893,646.02			
应收票据	169,529,318.82	169,529,318.82	169,529,318.82			
应收账款	909,732,700.67	1,003,858,512.62	1,003,858,512.62			
预付账款	25,035,335.08	25,035,335.08	25,035,335.08			
其他应收款	12,074,342.09	15,178,721.90	15,178,721.90			
理财产品	2,032,909,990.00	2,032,909,990.00	2,032,909,990.00			
金融资产小计	3,577,175,332.68	3,674,405,524.44	3,674,405,524.44			
应付账款	65,496,191.20	65,496,191.20	65,496,191.20			
预收账款	10,990,404.26	10,990,404.26	10,990,404.26			
其他应付款	568,091,082.45	568,091,082.45	568,091,082.45			
金融负债小计	644,577,677.91	644,577,677.91	644,577,677.91			

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	205,992,103.92	205,992,103.92	205,992,103.92			
应收票据	161,499,151.78	161,499,151.78	161,499,151.78			
应收账款	778,280,120.60	863,113,493.03	863,113,493.03			
预付账款	24,417,448.29	24,417,448.29	24,417,448.29			
其他应收款	8,265,261.60	12,044,364.82	12,044,364.82			
理财产品	1,279,200,000.00	1,279,200,000.00	1,279,200,000.00			

金融资产小计	2,457,654,086.19	2,546,266,561.84	2,546,266,561.84			
应付账款	68,147,549.97	68,147,549.97	68,147,549.97			
预收账款	7,630,189.25	7,630,189.25	7,630,189.25			
其他应付款	249,700,840.95	249,700,840.95	249,700,840.95			
金融负债小计	325,478,580.17	325,478,580.17	325,478,580.17			

### 3、市场风险

#### (1)、汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约来达到规避汇率风险的目的。

1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

2) 截止2018年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额		
	美元项目	欧元项目	合计
外币金融资产：			
货币资金	793,780.97	400,937.70	1,194,718.67
小计	793,780.97	400,937.70	1,194,718.67
外币金融负债：			
应付账款	169,726.94	1,662,058.14	1,831,785.08
小计	169,726.94	1,662,058.14	1,831,785.08

续：

项目	期初余额		
	美元项目	欧元项目	合计
外币金融资产：			
货币资金	15,139.94	2,448,272.01	2,463,411.95
小计	15,139.94	2,448,272.01	2,463,411.95
外币金融负债：			
应付账款	255,638.29	123,276.34	378,914.63
小计	255,638.29	123,276.34	378,914.63

#### 3) 敏感性分析：

本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。本公司管理层认为，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响很小。

#### (2)、利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

## 十一、公允价值的披露

### 1、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、应付款项。上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

### 2、其他

截止2018年12月31日，本公司无以公允价值计量的金融工具。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
安康				46.32%	46.32%
重庆市晟康生物科技开发有限公司	重庆市	生物工程与生物医学工程技术的开发和转让	1,650.00 万元	15.13%	15.13%

本企业的母公司情况的说明

安康先生为公司实际控制人，直接和间接通过重庆市晟康生物科技开发有限公司、香港科康有限公司共控制公司46.32%的股份。

本企业最终控制方是安康。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（一）在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九（二）在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
华兰基因工程有限公司	本公司联营公司

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
河南晟通地产有限公司	同一实际控制人

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
华兰基因工程有 限公司	购买服务	8,000,000.00	8,000,000.00	否	0.00
合计		8,000,000.00	8,000,000.00		0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华兰基因工程有限公司	销售产品	6,995.00	122,760.00
河南晟通地产有限公司	销售产品	11,385.00	3,600.00
合计		18,380.00	126,360.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
河南晟通地产有限公司	房屋建筑物		152,380.95
华兰基因工程有限公司	房屋建筑物	1,104,761.91	784,126.98
合计		1,104,761.91	936,507.93

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

### (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,156,666.76	5,052,507.09

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	新疆世辰股权投资有限合伙企业	9,418,867.20	

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票激励计划	华兰生物工程股份有限公司（以下简称“华兰生物”）于 2018 年 12 月 4 日召开第六届董事会第十三次会议，通过《华兰生物工程股份有限公司<2018 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》；2018 年 12 月 21 日召开的 2018 年第一次临时股东大会决议通过《关于公司<2018 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》；2018 年 12 月 27 日召开第六届董事会第十四次会议和第六届监事会第十四次会议，通过《关于公司 2018 年限制性股票激励		

	<p>计划(草案)及其摘要(修订稿)的议案》; 2019年1月15日召开的2019年第一次临时股东大会决议通过《关于公司2018年限制性股票激励计划(草案)及其摘要(修订稿)的议案》。根据以上议案和修改后章程的规定, 华兰生物将限制性股票5,285,000.00股授予符合授予条件的董事、高级管理人员、核心管理人员及核心技术(业务)人员等共计111人, 每股面值人民币1.00元, 每股价格为人民币19.68元。截至2019年1月28日止, 华兰生物已收到范蓓、潘若文等111人缴纳的货币出资人民币104,008,800.00元, 其中计入“股本”人民币5,285,000.00元, 计入“资本公积—股本溢价”人民币98,723,800.00元。截至2019年2月15日止, 华兰生物已完成股票授予登记, 变更后的股本为人民币935,372,680.00元, 累计股本为人民币935,372,680.00元。</p>		
--	--	--	--

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	841,835,412.00
-----------	----------------

## 3、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外, 截至财务报告批准报出日止, 本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

# 十五、其他重要事项

## 1、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果, 以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部, 满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- 1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；
- 2) 该分部的分部利润(亏损)的绝对额, 占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

本公司的业务主要为血液制品的生产和销售, 管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果, 因此, 本财

务报表不呈报分部信息。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	110,745,230.74	135,470,602.62
应收账款	211,955,910.66	402,423,221.79
合计	322,701,141.40	537,893,824.41

#### (1) 应收票据

##### 1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	110,745,230.74	135,470,602.62
合计	110,745,230.74	135,470,602.62

##### 2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	170,493,223.04	
合计	170,493,223.04	

#### (2) 应收账款

##### 1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	223,591,217.80	99.83%	11,635,307.14	5.20%	211,955,910.66	423,855,937.63	100.00%	21,432,715.84	5.06%	402,423,221.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	387,766.99	0.17%	387,766.99	100.00%						

合计	223,978,984.79	100.00%	12,023,074.13	5.37%	211,955,910.66	423,855,937.63	100.00%	21,432,715.84	5.06%	402,423,221.79
----	----------------	---------	---------------	-------	----------------	----------------	---------	---------------	-------	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	219,652,456.58	10,982,622.83	5.00%
1 至 2 年	2,205,360.00	220,536.00	10.00%
2 至 3 年	750,364.00	225,109.20	30.00%
3 年以上	414,078.22	207,039.11	50.00%
3 至 4 年	414,078.22	207,039.11	50.00%
合计	223,022,258.80	11,635,307.14	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

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：

1) 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
汕头市长锋药业有限公司	387,766.99	387,766.99	100.00	预计无法收回。
合计	387,766.99	387,766.99		

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 9,409,641.71 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	53,532,586.83	23.90	2,676,629.34

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	13,308,785.83	13,803,076.05
合计	13,308,785.83	13,803,076.05

(1) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,170,810.12	100.00%	1,862,024.29	12.27%	13,308,785.83	16,456,847.90	100.00%	2,653,771.85	16.13%	13,803,076.05
合计	15,170,810.12	100.00%	1,862,024.29	12.27%	13,308,785.83	16,456,847.90	100.00%	2,653,771.85	16.13%	13,803,076.05

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,354,811.39	67,740.57	5.00%
1 至 2 年	110,862.09	11,086.21	10.00%
2 至 3 年	3,003,864.12	901,159.24	30.00%
3 年以上	888,016.59	882,038.27	99.33%
4 至 5 年	29,891.59	23,913.27	80.00%
5 年以上	858,125.00	858,125.00	100.00%
合计	5,357,554.19	1,862,024.29	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 791,747.56 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

3)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及备用金	4,376,797.84	3,836,372.79
资金往来	9,813,255.93	9,113,255.93
预付款	788,016.59	2,367,653.41
其他	192,739.76	1,139,565.77
合计	15,170,810.12	16,456,847.90

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
贺州华兰单采血浆有限公司	资金往来	3,706,160.00	4 年以上	24.43%	
贵州独山经济开发区管理委员会	保证金	3,000,000.00	2-3 年	19.78%	900,000.00
华兰生物(长顺)单采血浆有限公司	资金往来	2,864,876.93	5 年以上	18.88%	
华兰生物(独山)单采血浆有限公司	资金往来	2,542,219.00	1-5 年	16.76%	
北京安健华康医药技术开发有限公司	资金往来	700,000.00	1 年以内	4.61%	
合计	--	12,813,255.93	--	84.46%	900,000.00

### 3、长期股权投资

单位：元

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

对子公司投资	695,000,897.11		695,000,897.11	668,020,897.11		668,020,897.11
对联营、合营企业投资	91,458,762.66		91,458,762.66	67,781,543.30		67,781,543.30
合计	786,459,659.77		786,459,659.77	735,802,440.41		735,802,440.41

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
华兰生物工程（苏州）有限公司	59,688,000.00			59,688,000.00		
华兰生物疫苗有限公司	75,000,000.00			75,000,000.00		
华兰生物医药营销有限公司	24,000,000.00			24,000,000.00		
陆川华兰单采血浆有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
贺州华兰单采血浆有限公司	16,800,000.00			16,800,000.00		
都安华兰单采血浆有限公司	5,098,400.00			5,098,400.00		
博白华兰单采血浆有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
华兰生物（独山）单采血浆有限公司	8,500,000.00			8,500,000.00		
华兰生物（惠水）单采血浆有限公司	13,000,000.00			13,000,000.00		
华兰生物（瓮安）单采血浆有限公司	5,580,000.00			5,580,000.00		
华兰生物（长顺）单采血浆有限公司	4,342,300.00			4,342,300.00		
华兰生物工程重庆有限公司	285,012,197.11			285,012,197.11		
华兰生物(封丘)单采血浆有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
重庆世辰医药营销有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
华兰生物工程技术（北京）有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
华兰生物（长垣）单采血浆有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
华兰生物（滑县）单采血浆有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
华兰生物（浚县）单采血浆有	20,000,000.00			20,000,000.00		

限公司						
华兰生物（鲁山）单采血浆有限公司		25,500,000.00		25,500,000.00		
河南华兰生物大药房有限公司		200,000.00		200,000.00		
北京安健华康医药技术开发有限公司		1,280,000.00		1,280,000.00		
合计	668,020,897.11	26,980,000.00		695,000,897.11		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
华兰基因工程有限公司	67,781,543.30			23,677,219.36						91,458,762.66	
小计	67,781,543.30			23,677,219.36						91,458,762.66	
合计	67,781,543.30			23,677,219.36						91,458,762.66	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,429,954,061.77	529,663,492.58	1,458,020,731.54	547,960,477.07
其他业务	1,848,839.92	1,199,987.10	2,014,224.38	755,865.97
合计	1,431,802,901.69	530,863,479.68	1,460,034,955.92	548,716,343.04

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		75,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	23,677,219.36	8,822,540.66
处置长期股权投资产生的投资收益		-5,426,235.48
理财收益	73,995,982.45	43,455,954.71
合计	97,673,201.81	121,852,259.89

## 6、其他

### 十七、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	749,053.91	
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）	89,163,564.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,513,617.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	93,828,899.40	
减：所得税影响额	27,630,638.26	
少数股东权益影响额	15,006,637.89	
合计	137,590,623.76	--

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

□ 适用 √ 不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利	22.36%	1.2252	1.2252

润			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.66%	1.0772	1.0772

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

华兰生物工程股份有限公司

董事长:安康

2019年3月29日