

公司代码：600161

公司简称：天坛生物

北京天坛生物制品股份有限公司

2015 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、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。

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	邱洪生	因公务	王立彦

三、天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人魏树源、主管会计工作负责人李胜彩及会计机构负责人（会计主管人员）张晓青声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2015年度，公司拟不进行利润分配和资本公积转增股本。本利润分配方案尚需提交股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述了生产经营中可能面临的各种风险及应对措施，详见本报告第四节管理层讨论与分析“可能面对的风险。”

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	管理层讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	25
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	33
第九节	公司治理.....	41
第十节	公司债券相关情况.....	43
第十一节	财务报告.....	44
第十二节	备查文件目录.....	133

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、天坛生物	指	北京天坛生物制品股份有限公司
国药、国药集团	指	中国医药集团总公司
中生、中生股份	指	中国生物技术股份有限公司
北京所	指	北京生物制品研究所有限责任公司
长春祈健	指	长春祈健生物制品有限公司
成都蓉生	指	成都蓉生药业有限责任公司
天职国际	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	北京天坛生物制品股份有限公司
公司的中文简称	天坛生物
公司的外文名称	BEIJING TIANTAN BIOLOGICAL PRODUCTS CORPORATION LIMITED
公司的外文名称缩写	BTBP
公司的法定代表人	魏树源

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	慈翔	田博
联系地址	北京市北京经济技术开发区博兴二路6号、9号	北京市北京经济技术开发区博兴二路6号、9号
电话	010-60963010	010-60963010
传真	010-60963311	010-60963311
电子信箱	ttswdb@tiantanbio.com	ttswdb@tiantanbio.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	北京市北京经济技术开发区西环南路18号A座126室
公司注册地址的邮政编码	100176
公司办公地址	北京市北京经济技术开发区博兴二路6号、9号
公司办公地址的邮政编码	100176
公司网址	http://www.TiantanBio.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	本公司董事会办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	天坛生物	600161	

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	中国北京海淀区车公庄西路乙19号华通大厦B
	签字会计师姓名	匡敏、翟毅彤

七、 主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2015年	2014年	本期比上年同期增减 (%)	2013年
营业收入	1,617,985,981.80	1,826,551,127.27	-11.42	1,836,504,083.00
归属于上市公司股东的净利润	9,977,207.44	128,391,673.34	-92.23	372,028,783.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-11,649,153.97	111,794,839.97	-110.42	364,536,820.25
经营活动产生的现金流量净额	473,258,905.36	477,952,523.13	-0.98	566,433,984.53
主要会计数据	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	1,941,582,039.19	1,940,976,931.75	0.03	1,926,034,355.38
总资产	5,631,926,425.14	6,015,448,417.52	-6.38	5,634,539,142.00
期末总股本	515,466,868.00	515,466,868.00	0	515,466,868.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减 (%)	2013年
基本每股收益（元/股）	0.02	0.25	-92.23	0.72
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.25	-92.23	0.72
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.02	0.22	-110.42	0.71
加权平均净资产收益率（%）	0.51	6.84	减少6.33个百分点	21.38
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-0.60	5.95	减少6.55个百分点	20.95

报告期末公司主要会计数据和财务指标的说明

- 1、公司亦庄项目投产前期达到合理产能尚需一定时间，短期内难以实现规模效益。
- 2、公司亦庄项目建设接近尾声，随着在建工程转入固定资产，折旧费用和债务融资项目借款利息费用化金额将继续增加。
- 3、公司亦庄项目车间 GMP 认证按时间推进，未经认证车间停工费用将继续发生。
- 4、公司亦庄项目建设规模较大，能源消耗、物资消耗、运行费用均大幅增加。
- 5、麻腮风系列产品在二季度出现部分批次自检重试评估情况，相关批次产品经评估可能存在上市风险，根据谨慎性原则，本期计提相应存货跌价准备。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

九、2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	354,014,490.93	470,119,417.14	424,716,894.85	369,135,178.88
归属于上市公司股东的净利润	12,098,387.93	42,812,106.32	-14,642,810.06	-30,290,476.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,895,153.21	38,629,039.66	-18,531,215.43	-40,642,131.41
经营活动产生的现金流量净额	-3,572,079.63	108,134,682.90	208,501,555.16	160,194,746.93

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2015 年金额	附注（如适用）	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	-800,452.44		-1,041,519.11	-9,853,722.15
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	24,131,030.54		20,309,112.63	20,031,997.91

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			475,590.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	191,009.37		-595,377.18	-639,861.59
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-1,089,486.38		-1,015,626.77	-615,417.33
所得税影响额	-805,739.68		-1,535,346.20	-1,431,033.19
合计	21,626,361.41		16,596,833.37	7,491,963.65

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）公司从事的主要业务

公司是一家从事疫苗、血液制剂等生物制品的研究、生产和经营的企业。拥有 30 余种产品文号，包括乙型肝炎疫苗、脊髓灰质炎疫苗、麻腮风疫苗、乙型脑炎疫苗、流感疫苗、水痘疫苗、人血白蛋白、静注人免疫球蛋白等品种。

（二）公司的经营模式

1、采购管理

采购管理包括采购供应商管理、采购计划及预算管理、招标采购管理、年度采购协议的审批与签订、采购合同与订单管理、采购验收入库、采购退货、采购付款管理、采购对账等环节，公司采购管理中的关键控制点是有效的。公司按业务流程制定管理制度及标准操作规程。为确保对采购业务的有效控制，公司对采购过程中的各环节都建立了逐级审批的责任机制。

2、研发管理

科研管理包括科研课题（项目）管理、科研经费管理、科研人才的管理、科研情报的管理、产品注册与再注册管理、科研成果的管理、科研项目引进、科研支出与会计核算等环节，公司科研管理中的关键控制点是有效的。公司建立了完善的研发组织管理体系，并制定相应管理制度和岗位的职位说明书。公司以研究开发部为核心，建立独立的中试、疫苗类、菌苗类、基因工程类实验室，重大项目成立专门的课题组；同时，成立专家委员会负责对公司科研进展提供技术帮助，指导科研课题的设立、实施及科研成果的产业化。研发部每年与课题组签订任务书，年终进行考核。财务部按研发课题进行明细核算。

3、生产管理

生产管理包括生产计划及预算管理、生产原料领用、车间生产、成品检验和包装、产品放行、留样管理、生产过程中不合格品的处理、生产安全与节能环保管理、生产工艺和产品包装的变更等环节，公司生产管理中的关键控制点是有效的。公司按照 GMP 的要求编制了业务操作流程图，制定相应的管理制度及岗位的职位说明书。生产技术部负责生产管理的具体工作，按照公司年度生产计划合理安排生产，加强生产全过程监督，严格产品质量标准；分解下达各项费用指标，强化预算管理；加强能源管理，在保障科室正常生产的前提下，最大程度降低各类能耗和生产成本，厉行节约、务实高效，保证公司整体节能减排工作顺利完成；加强设备管理，确保工艺指标的稳定和设备的正常运转；公司制定并全面落实三级安全生产责任制、各项应急预案，为安全生产提供了强有力保证。

4、质量管理

质量管理包括质量管理机构及人员、文件管理、确认与验证、变更管理、偏差管理、超标检定、质量投诉管理、召回管理、质量风险管理、纠正措施和预防措施等环节，公司质量管理中的关键控制点是有效的。

公司一贯秉承“安全有效 质量可控 人人有责”的质量方针，并坚持生产安全、有效、质量可控的产品。全体员工认真履行质量职责，质量管理部负责质量管理的具体实施。公司在 GMP 管理的深度上不断加强，不断引入先进的质量管理工具，已经形成了一个完整、严密、有序的质量管理体系，同时不断采取新措施，强化质量管理工作，不断推进公司质量管理体系提升；形成了一整套 GMP 管理的规章制度和管理措施；明确了各级人员的职责，并规定了各项质量活动的控制标准和控制方法以及不符合事件的处理评估流程；形成了在公司质量授权人、质量负责人直接领导下，由质保部、车间和班组组成的三级质量管理网络，实施细节化和指标化管理；从物料供应商评价、物料采购仓储、制品生产加工环节的工艺监控、验证和监测、中间产品逐批放行、成品的检定及全面质量复核、直至最终产品的国家批签发，均在公司质量管理网络的有效监督控制下，按照质量管理体系规定的制度和措施严格执行，有效地保证了产品质量。

5、销售管理

公司编制了销售业务相应管理制度及岗位的职位说明书，对于产品销售实施了较为严格的事前、事中和事后控制。经营销售部门根据公司经营目标制定年度销售计划、通过签订销售任务目标责任书分解至各销售区并将回款率和销售费用等作为考核指标，凡与公司进行销售业务往来的客户均要由经法人授权人或总经理签订合同。通过对职务分离、业务流程控制、财务结算控制等

关键控制点，采取相应的控制措施，实现销售与收款不相容岗位相互分离、制约和监督，并最终促成公司销售目标的实现；产品的销售退回由经营销售部填写申请单经过经营销售部及质量保证部、公司主管领导逐一审批后再及时进入相应程序处理；计划财务部配备专门会计对应收账款进行明细核算和开具发票，并与经营销售部定期对账，坏账的核销按照规定的权限经过总经理或董事会的批准。

（三）行业情况

生物制品是采用现代生物技术手段来人为地创造一些条件，借用某些微生物、植物或动物体或利用生物体的某一组成部分，来生产某些初级代谢产物或次级代谢产物，制成作为诊断、治疗、预防疾病或达到某种特殊医学目的的医药用品。20世纪90年代后，生物制药迅猛发展，进入21世纪以来，欧美国家在开发研制和生产生物药品方面成绩斐然，韩国、日本在亚太国家中发展较快，同时，东南亚范围内生物仿制药企业也发展势头良好。我国在生物医药技术的研究和开发虽然起步较晚，但政府把生物医药产业作为优先发展的战略性产业，并加大对该行业政策扶植和资金投入，在国家产业政策的大力支持下发展迅速，逐步缩短与先进国家的差距，经过多年的发展，我国生物医药正成为新兴支柱产业。

1、生物制药行业发展迅速

随着生物技术新药的不断研发，生物制药正在快速崛起。生物制药已成为医药产业中发展最快、活力最强和技术含量最高的领域，在医药产业中所占份额呈逐年上升趋势。预计到2020年，生物制药占全球药品的比重将超过1/3。

受宏观经济影响，我国医药行业近年来整体增速放缓成为趋势，但在大医药内需、生物技术进步、生物产业规划等因素影响及药价改革的驱动下，我国生物制药产业的跨越式发展即将来临：第一，随着GDP的快速增长、人民生活水平不断提高、健康意识增强，逐渐从“治疗为主”转向“预防为主”，医疗保障系统不断完善，我国医药市场内需将快速增长；第二，生命科学和生物技术迅速发展，产业化水平提高，有利于老产品工艺改进和新产品的研发；第三，国家对生物制药行业的扶持力度很大，2013年初国务院发布《生物产业发展规划》，提出生物医药产值在未来三年年均增速达到20%以上的目标，要发展生物技术药物创制和产业化，推动化学药品品质提升，加速新药开发、剂型创新、进入国际市场等。

2、生物制药行业国际化

经济全球化已成为当今世界经济发展的重要趋势。一方面国际巨头积极布局中国市场，从研发、生产到市场销售实现全产业链的中国化转移和布局。全球最大流感疫苗生产企业赛诺菲在中国投资建立的深圳流感疫苗生产基地、杭州制药工厂、杭州健康药业工厂和南昌梅里亚动物保健工厂四个项目均将建成投产。同时国际物流企业也积极进军中国的医药流通领域，在国内开工建设大型生产基地及物流基地，国际企业正全面浸透中国医药行业全产业链。

另一方面，中国企业在走出国门走向世界的道路上将加快步伐，产品和技术的输出逐渐增加，国际化合作越来越频繁。一批优秀的中国医药企业将实质性进入国际医药市场。2013年1月，中国食品药品检定研究院生物制品检定所已由WHO正式批准成为世卫组织生物制品标准化和评价合作中心。这意味着我国公众使用的生物制品质量是与国际接轨的，并将为我国研发的生物技术药物走出国门参加国际竞争提供技术支撑，推进我国生物制药行业的国际化进程。

3、监管体系日趋严格

新版GMP和新版药典的颁布，大幅提高了制药质量标准、强化了质量风险管理，提高了制药行业的准入门槛和生产标准，同时也将推动国内制药行业再次洗牌，优势企业将迎来发展良机。根据新版GMP的相关规定，自2014年1月1日起，未通过新修订药品GMP认证的血液制品、疫苗、注射剂等无菌药品生产企业或生产车间一律停止生产。

2014年，药品GMP飞行检查（即药品监督管理部门根据监管需要，在事先不通知被检查企业的情况下随时对其实施的现场检查）频繁开展，各地陆续传出企业被收回GMP证书的消息。未来飞行检查或成为常态，企业获得GMP认证证书将不再是一劳永逸的事情，日常维护更显重要。

2015年，国家食品药品监督管理总局发布了《关于开展药物临床试验数据自查核查工作的公告》（2015年第117号）及《关于发布药物临床试验数据现场核查要点的公告》（2015年第228号），提高了药品临床审批标准，大幅增加了药品研发的难度。

4、并购重组步伐加快，产业集中度提高

生物制药行业利润丰厚，兼并重组已成为一种行业趋势。目前国内生物制药行业较为分散，为提升生物制药行业产业集中度，实现资源配置优化，达到规模化、集约化经营，国家出台了《医药工业“十二五”发展规划》、《关于加快实施新修订药品生产质量管理规范促进医药产业升级有关问题的通知》和《关于加快推进重点行业企业兼并重组的指导意见》等一系列鼓励优势企业兼并重组的政策通知。其中《关于加快推进重点行业企业兼并重组的指导意见》明确指出，到 2015 年，前 100 家医药企业的销售收入占全行业的 50%以上，基本药物主要品种销量前 20 家企业所占市场份额达到 80%，实现基本药物生产的规模化和集约化。

5、加强创新，寻求高附加值产品

目前国内疫苗和血液制品自主创新产品不足，同质化较为严重，行业竞争十分激烈。生物制药行业是一个典型的技术驱动型行业，技术创新能力是企业发展的关键，企业将进一步加大投入，加强自主研发能力，寻求高附加值产品，增强竞争力，巩固领先地位。目前多联多价疫苗、治疗性疫苗以及高附加值的血液制品小制品（如凝血因子）已成为了未来生物制药行业的发展方向

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

报告期因偿还项目贷款使货币资金较年初减幅 40.86%；公司加强催款力度使应收账款期末余额较期初减幅 31.41%；为提高资产使用效益，公司将三间房基地部分闲置房屋出租，使投资性房地产年末余额较年初增加 2,534.32%；因亦庄项目建设接近尾声，在建工程陆续转固使固定资产年末净额较年初增幅 16.87%，在建工程期末余额较年初减幅 27.48%，工程和设备预付款大幅减少使其他非流动资产期末余额较年初减幅 51.70%。

三、报告期内核心竞争力分析

1、品牌优势

公司历史积淀深厚，原控股股东北京所前身为成立于 1919 年 3 月的北洋政府中央防疫处，建国后隶属于卫生部。北京所在世界上第一个成功分离了沙眼衣原体；在我国首先研究成功了天花疫苗（天坛株）。公司自成立之初，即承继了北京所的品牌优势，公司的“天坛”牌系列疫苗，在市场拥有较高的知名度。近年来，公司先后收购了长春祈健和成都蓉生，“祈健”牌水痘疫苗和“蓉生”牌系列血液制品受到市场广泛认可，进一步加强了公司整体的品牌知名度。“蓉生”牌系列血液制品被卫生部誉为“血液制品的典范”。

2、规模优势

公司拥有 30 余种产品文号，包括乙型肝炎疫苗、脊髓灰质炎疫苗、麻腮风疫苗、乙型脑炎疫苗、流感疫苗、水痘疫苗、人血白蛋白、静注人免疫球蛋白等品种，是国内疫苗生产品种最全的厂家之一，是国内最大的预防疫苗生产基地和计划免疫规划供应单位之一。麻腮风系列和水痘疫苗等主导产品生产能力居国内领先地位，规模化优势明显。公司控股子公司成都蓉生是国内血液制品行业三甲企业之一，血浆规模较大。

3、技术工艺优势

公司拥有先进的生产工艺，在制造工艺、产品质量和接种后反应性及免疫原性方面均达到国内先进水平，亦庄基地建成后将推动公司生产水平的整体升级。公司建立了以自主创新为主体、以技术革新、技术改造、产品升级换代为补充的创新发展战略，通过建立关键技术平台，加大研发投入，不断完善创新体系，提高创新能力。

4、新基地建成带来的发展优势

亦庄基地按照新版 GMP 和欧盟标准设计，具有较为先进的建设标准、设施设备及质量管理体系、规模化生产工艺，其中口服液体脊灰疫苗按照 WHO 预认证标准建设，为开拓国际市场提供了条件。新基地建成将为公司带来更大的发展机会，推动公司国际化进程、促进公司做强做优。

5、未来集团下血液制品平台优势

血制业务整体发展空间较大，盈利能力较强，公司控股股东中生股份拟将公司打造为其下属唯一的血液制品业务专业运作平台，实现血制业务板块的专业化经营和一体化管理，加快产业并购和整合，确保国内的龙头企业地位，中生股份旗下血制产品在临床使用中受到各级专家认可，公司采浆的规模效应较好，未来的增长空间较大。

第四节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

报告期内，受整体搬迁和麻腮风系列产品自检重试评估致产出率下降以及亦庄新厂房投入生产，能源费用、折旧费用上升等因素的影响，公司经营业绩整体降幅较大。麻腮风重试评估情况发生后，公司深刻反思，并制定详细的整改计划，目前问题已得到有效解决。

报告期内实现营业收入 1,617,985,981.80 元，比上年同期 1,826,551,127.27 元减少 208,565,145.47 元，减幅 11.42%；实现营业利润 181,776,281.15 元，比上年同期 284,899,062.61 元减少 103,122,781.46 元，减幅 36.20 %；实现税前利润总额 197,931,518.51 元，比上年同期 303,571,278.95 元减少 105,639,760.44 元，减幅 34.80%；实现归属于母公司所有者的净利润 9,977,207.44 元，比上年同期 128,391,673.34 元减少 118,414,465.90 元，减幅 92.23%。

二、报告期内主要经营情况

2015 年，公司完成了以下几方面工作：

（一）血源工作情况

原料血浆采集：2015 年，成都蓉生通过实施梯度血浆价格结算、完善献浆员补贴发放方式、实施浆站绩效考核的专项薪酬激励方案等措施，促进了浆站对血源发展的投入，进一步提高了献浆员参与献浆的积极性，调动了员工的工作积极性，全年采浆量增长工作取得了显著成效。蓉生全年采集原料血浆 584.24 吨，创历史新高。完成年度血浆采集目标的 111.28%，较上年增长 10.81%。

血源拓展工作：（1）加强与四川省卫生行政部门的沟通和协调，血源拓展取得显著成效：一是获得了在四川省富顺县设置浆站的省、市、县三级批复；二是获得了简阳浆站设立乐至采浆点的批复；三是获得了高县浆站增加宜宾县和屏山县采浆区域的批复。（2）新建蓬溪和南部浆站已于 2015 年 11 月通过了四川省卫生计生委的执业验收检查，11 月 30 日取得单采血浆许可证，并分别于 2015 年 12 月 16 日和 2015 年 12 月 18 日正式采浆。

（二）产销情况

公司主要产品麻腮风系列产品在二季度出现部分批次自检重试评估情况，严重影响了麻腮风系列产品的正常生产，在麻腮风重试评估情况发生后，公司对问题进行深刻反思，制定详细的整改计划，目前问题已得到有效解决。包括特储产品在内的其他产品均按计划生产，基本完成了年度生产目标。成都蓉生实施了生产增收的专项绩效考核激励方案，有效调动了优化生产工艺和精细化操作的积极性，取得了产品质量稳定和主要产品收率大幅提升的明显成效。

（三）科研情况

公司持续“多元自主创新、持续工艺改进、发展治疗制品”的基本工作思路和总体目标，秉承重点课题重点支持的原则，各项课题按计划完成了本年科研目标。

2015 年，公司获得了“口服脊髓灰质炎减毒活疫苗细胞工厂工艺改进”、“流感病毒裂解疫苗工艺改进”、“黄热减毒活疫苗生产场地变更”，“口服 I 型 III 型脊髓灰质炎减毒活疫苗（人二倍体细胞）”的生产批件，获得了“A 群 C 群脑膜炎球菌结合疫苗”的临床批件、“狂犬病人免疫球蛋白”的生产受理号。公司黄热减毒活疫苗车间和口服 I 型 III 型脊髓灰质炎减毒活疫苗（人二倍体细胞）（1.0ml/瓶、2.0ml/瓶）车间分别于 2015 年 6 月和 11 月顺利通过 GMP 认证。

（四）项目建设情况

亦庄项目情况：2015 年，公司亦庄项目大部分楼宇进入施工安装收尾阶段，质保研发区域已经完成四方验收并投入使用，园建绿化已经完成四方验收工作并进入结算，西区四个标段的结算工作已进入中后期。2015 年，公司完成了亦庄厂区菌苗楼、疫苗楼黄热/水痘车间和质保楼等共 3.5 万平方米、500 余台（套）设备和 300 余项低值易耗品等预转固工作，为生产成本核算和亦庄建设项目竣工财务决算奠定基础。

蓉生重组凝血因子 VIII 中试车间建设情况：重组凝血因子 VIII 中试车间建设项目 2015 年进入改造建设阶段，本年度完成了设备调试和试运行，完成了中试车间的质量、工程和消防安全验收，目前中试车间运行正常。

（五）经营管理情况

战略规划制定和合规经营自查方面：2015 年，公司完成了公司“十三五”规划的编制工作。公司修订了《招标管理办法》，重新梳理了招标管理工作流程，建立了招标及商务谈判工作台帐；重点开展了亦庄建设项目施工全过程造价的审计监督工作，开展了对三间房厂区资产处置及租赁管理的审计监督工作。

资金管理和控制资金风险方面：①公司严格预算控制，落实“八项措施”，通过零基预算、以旧换新以及节能减排等措施，大幅降低了成本和能源等费用。②在确保亦庄项目投资和日常经营资金需求的前提下，充分利用国家宏观货币政策，通过提前还贷、提高承兑汇票比例等措施，大幅降低了财务费用和利息支出。③成都蓉生实施了《合规性财务绩效指标考核制度》，从固定资产管理、存货管理、供应商对账单回函率、销售客户对账单回函率、债务确认及时性、员工个人借款报销及时性、内外审财务方面整改完成、发票真伪等 8 个方面进行了考核，并纳入年度绩效考核公共指标，使资产管理、往来对账得到了有效加强，债务确认和个人借款及时性有了很大的改善，费用跨期现象大幅减少，财税风险得到了有效控制。

绩效管理和人才队伍建设方面：①严格按照年初指定的考核指标进行考核，考核结果与绩效工资挂钩。对于督办事项，做到按时考核，责任到人，奖罚分明。②面对用人需求，积极调配现有人员，减员增效。③修订了公司《绩效管理办法》、《加班管理办法》、《工人技师评审管理办法》、《考勤管理办法》、《中层管理人员暂行管理办法》、《员工福利管理办法》、《职工住房供暖费报销细则》等 10 个管理办法，以制度促管理，提高执行力。④加强了人员的培训，提升了公司员工整体素质。⑤通过内部公开竞聘的方式，补充聘用了部分部门中层管理岗位。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,617,985,981.80	1,826,551,127.27	-11.42
营业成本	831,700,715.79	772,996,593.58	7.59
销售费用	90,657,409.32	147,027,669.86	-38.34
管理费用	321,416,412.36	433,172,783.91	-25.80
财务费用	111,408,619.57	115,318,327.98	-3.39
经营活动产生的现金流量净额	473,258,905.36	477,952,523.13	-0.98
投资活动产生的现金流量净额	-300,219,540.12	-461,780,550.20	34.99
筹资活动产生的现金流量净额	-567,515,877.98	271,369,120.97	-309.13
研发支出	111,879,722.82	94,970,687.66	17.80

1. 收入和成本分析

报告期内，受整体搬迁和麻腮风系列产品自检重试评估影响，本部相关产品产出率有所下降，使营业收入有所下降；由于亦庄产业基地在 2015 年陆续投入使用，固定资产折旧、能源费大幅增加，使营业成本有所上升。报告期内公司通过严格预算审批，压缩费用，使管理费用和销售费用大幅下降。

本年度前五名客户实现销售额 336,319,845.21 元，占当期销售额的比例为 21.07%。

本年度前五名供应商采购额为 65,193,258.24 元，占当期采购额的比例为 15.41%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
预防制品	595,688,735.97	293,340,716.08	50.76	-29.14	28.90	减少

						22.17 个百分点
血液制品	1,000,607,950.08	525,862,801.66	47.45	4.95	-0.84	增加 3.07 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华北、东北、西北地区	541,260,266.81	291,063,782.46	46.22	-8.99	16.52	减少 11.77 个百分点
华南、华东区	583,924,012.83	286,997,242.47	50.85	-9.48	9.85	减少 9.09 个百分点
西南、华中区	434,141,345.74	223,152,656.04	48.60	-12.20	0.93	减少 6.68 个百分点
国外地区 (香港)	36,971,060.67	17,989,836.77	51.34	-38.22	-37.15	减少 0.83 个百分点
合计	1,596,296,686.05	819,203,517.74	48.68	-11.03	7.68	减少 8.91 个百分点

(2). 产销量情况分析表

分类	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
预防制品	最小包装剂量 (万瓶、万支、万粒)	9,219.09	10,294.67	2,241.35	-10.41%	-9.63%	13.50%
血液制品	万瓶	280.65	332.33	18.83	-21.38%	0.94%	-74.36%

产销量情况说明：报告期内，成都蓉生部分产品发货数量较上年有所增加，导致年末库存量同比有所减少。

(3). 成本分析表

单位：元

分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
预防制品	营业成本	293,340,716.08	100.00	227,593,665.51	100.00	28.90
预防制品	其中：原材料费用 (采购成本)	31,866,623.41	10.86	42,458,063.90	18.66	-24.95
预防	人工成本	64,705,282.84	22.06	54,499,315.67	23.95	18.73

制品						
预防制品	制造费用	196,768,809.83	67.08	130,636,285.94	57.39	50.62
血液制品	营业成本	525,862,801.66	100.00	530,343,136.36	100.00	-0.84
血液制品	其中：原材料费用（采购成本）	391,245,866.33	74.40	389,523,763.67	73.45	0.44
血液制品	人工成本	104,932,799.09	19.95	92,999,693.82	17.54	12.83
血液制品	制造费用	29,684,136.24	5.65	47,819,678.87	9.01	-37.92

2. 费用

2015 年销售费用 90,657,409.32 元，比上年减幅 38.34%，主要为报告期内公司加强费用预算控制与考核，相应费用有所下降。管理费用 321,416,412.36 元，比上年减幅 25.80%，主要为亦庄生产基地陆续投产使用，停工损失大幅减少。财务费用 111,408,619.57 元，比上年减少 3.39%，主要为银行利率下调导致。

3. 研发投入

研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	111,879,722.82
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	111,879,722.82
研发投入总额占营业收入比例（%）	6.91
公司研发人员的数量	193
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	7
研发投入资本化的比重（%）	0

情况说明

2015 年公司持续加大研发投入，本年研发投入 111,879,722.82 元，比去年增加了 16,909,035.16 元，增幅 17.80%。研发投入占营业收入比重为 6.91%，比上年增长 2.63 个百分点。

4. 现金流

2015 年公司经营活动产生的现金流量净额比去年减少 4,693,617.77 元，减幅 0.98%，主要是收入及支付的各项税费减少；投资活动产生的现金流量净额比去年增加 161,561,010.08 元，增幅 34.88%，主要原因是工程和设备款支付金额减少。筹资活动产生的现金流量净额比去年减少 -838,884,998.95 元，减幅 309.13%，主要原因是偿还银行借款。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数	上期期末数	上期期末数	本期期末金	情况说明
------	-------	-------	-------	-------	-------	------

		占总资产的比例 (%)		占总资产的比例 (%)	较上期期末变动比例 (%)	
货币资金	563,609,149.81	10.01	953,031,427.60	15.84	-40.86	主要是偿还银行借款导致减少
应收账款	149,683,249.09	2.66	218,227,680.48	3.63	-31.41	主要是加强欠款催款力度使其大幅下降
预付款项	8,222,005.46	0.15	13,147,249.47	0.22	-37.46	主要是加大降本增效力度,减少预付账款占用资金
其他流动资产	12,086,363.23	0.21	7,273,538.10	0.12	66.17	主要是预缴增值税增加
投资性房地产	36,677,768.99	0.65	1,392,304.76	0.02	2,534.32	主要是三间房生产基地部分房屋出租
开发支出	0	0.00	6,465,679.52	0.11	-100.00	原资本化的研发支出转入费用化导致减少
长期待摊费用	6,107,420.95	0.11	1,242,478.80	0.02	391.55	主要是本年增加租赁房屋改造支出
递延所得税资产	2,791,834.80	0.05	8,683,799.49	0.14	-67.85	主要是确认的递延资产减少
其他非流动资产	129,328,962.47	2.30	267,770,394.18	4.45	-51.70	主要是亦庄产业基地预付工程和设备款减少
短期借款	330,000,000.00	5.86	208,000,000.00	3.46	58.65	主要是流动资金借款增加
预收款项	178,426,000.95	3.17	102,164,968.08	1.70	74.64	主要是预收货款增加
应交税费	65,207,679.83	1.16	45,916,119.02	0.76	42.01	主要是应交企业所得税和个人所得税增加
应付利息	2,567,517.95	0.05	4,535,288.82	0.08	-43.39	主要是长期借款减少
一年内到期的非流动负债	170,245,520.70	3.02	1,361,650,627.94	22.64	-87.50	主要是偿还了一年内到期的项目贷款
长期借款	1,779,505,245.02	31.60	1,044,451,766.21	17.36	70.38	主要是项目贷款增加

(四) 行业经营性信息分析

根据中国证监会、《上市公司行业分类指引》（2012 修订），公司属于生物制品业。

医药制造行业经营性信息分析

1. 行业和主要药(产)品基本情况

(1). 行业基本情况

√适用 □不适用

详见“第三节 公司业务概要”“一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”“（三）行业情况”和“第四节 管理层讨论与分析”“四、公司关于公司未来发展的讨论与分析”“（一）行业竞争格局和发展趋势”。

(2). 主要药（产）品基本情况

√适用□不适用

按细分行业和治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用□不适用

(一) 疫苗制品

药（产）品名称	主要适应症	所属药（产）品注册分类	专利情况	报告期内生产量	报告期内销售量	是否属于报告期内推出的新药（产）品	是否中药保护品种	是否处方药
重组乙型肝炎疫苗（酿酒酵母）（0.5 ml）	预防乙型肝炎	预防用生物制品	酿酒酵母重组乙型肝炎病毒表面抗原流加补料发酵工艺（专利号：ZL2004 1 0005407. X, 有效期至 2026. 1. 25、专利号 ZL2004 1 0005408. 4 有效期至 2026. 5. 10）	2, 185. 67 万支	2, 359. 57 万支	否	否	是
脊髓灰质炎减毒活疫苗糖丸（人二倍体细胞）	预防脊髓灰质炎	预防用生物制品	无	4, 856. 19 万粒	4, 693. 03 万粒			
麻疹风疹联合减毒活疫苗	预防麻疹、风疹	生物制品四类	无	1, 264. 46 万瓶	1, 266. 84 万瓶			
麻腮风联合减	预防麻疹、风疹、腮腺	生物制品四类	无	292. 89 万瓶	358. 43 万瓶			

毒活疫苗	炎							
水痘减毒活疫苗	预防水痘	预防用生物制品	无	513.18 万瓶	690.10 万瓶			

(二) 血液制品

药(产)品名称	主要适应症	所属药(产)品注册分类	专利情况	报告期内生产量(万瓶)	报告期内销售量(万瓶)	是否属于报告期内推出的新药(产)品	是否中药保护品种	是否处方药
人血白蛋白(10g)	1. 治疗失血, 创伤和烧伤等引起的休克。 2. 治疗脑水肿及损伤引起的颅压升高 3. 治疗肝硬化及肾病引起的水肿或腹水 4. 预防和治疗低蛋白血症 5. 治疗新生儿高胆红素血症 6. 用于心肺分流术, 烧伤及血液透析的辅助治疗和成人呼吸窘迫综合症。	注射剂	一种血浆蛋白的分离方法(专利号: ZL 03135795.4, 有效期至 2023.09.09)	127.50	125.97	否	否	是
静注人免疫球蛋白(pH4)(2.5g)	1. 治疗原发性免疫球蛋白G缺乏症, 如 X 连锁低免疫球蛋白 G 血症, 常见变异免疫缺陷病, 免疫球蛋白 G 亚类缺陷病等。 2. 治疗继发性免疫球蛋白 G 缺陷病, 如重症感染, 新生儿败血症, 婴幼儿毛细支气管炎等。 3. 治疗自身免疫性疾病, 如原发性血小板减少性紫癜, 川崎病等。	注射剂		90.54	84.30			
破伤风人免疫球蛋白	主要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。	注射剂		29.02	34.57			
乙型肝炎人免疫球蛋白	主要用于乙型肝炎的预防。适用于: 1. 乙型肝炎表面抗原(HBsAg)阳性的母亲所生的婴儿。 2. 意外感染的人群。	注射剂		14.69	48.35			

3. 与乙型肝炎患者和乙型肝炎病毒携带者密切接触者							
---------------------------	--	--	--	--	--	--	--

(3). 报告期内纳入、新进入和退出基药目录、医保目录的主要药（产）品情况

√适用□不适用

公司的血液制品产品除乙型肝炎人免疫球蛋白（包括肌注和静注产品）外，公司其他在产的血液制品产品均已纳入《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》。有利于缓解相关适应症患者用药负担，促进公司产品在相关适应症范围内的销售。因缺少相关临床适应症用药数据，难以判断进入“目录”对销售产生的实际影响。

(4). 公司驰名或著名商标情况

√适用□不适用

驰名/著名商标名称	商标图形	商标注册类别	主要产品名称	药品注册分类	适应症	是否中药保护品种	是否处方药
四川省著名商标		第5类(注册号: 147902)	人血白蛋白	治疗用生物制品	1. 治疗失血、创伤和烧伤等引起的休克。 2. 治疗脑水肿及损伤引起的颅压升高。 3. 治疗肝硬化及肾病引起的水肿或腹水。 4. 预防和治疗低蛋白血症。 5. 治疗新生儿高胆红素血症。 6. 用于心肺分流术、烧伤及血液透析的辅助治疗和成人呼吸窘迫综合症。	否	是
			静注人免疫球蛋白(pH4)	治疗用生物制品	1. 治疗原发性免疫球蛋白G缺乏症, 如X连锁低免疫球蛋白G血症, 常见变异性免疫缺陷病, 免疫球蛋白G亚类缺陷病等。 2. 治疗继发性免疫球蛋白G缺陷病, 如重症感染, 新生儿败血症, 婴幼儿毛细支气管炎等。 3. 治疗自身免疫性疾病, 如原发性血小板减少性紫癜、川崎病等。		

以上著名商标涉及公司的主要药（产）品相关情况详见本节“（四）行业经营性分析”“1. 行业和主要药（产）品基本情况”“（2）主要药（产）品基本情况”。

2. 公司药（产）品研发情况

(1). 研发总体情况

√适用□不适用

公司本部制订了“多元自主创新、持续工艺改进、发展治疗产品”的基本工作思路和总体目标，明确和完善了企业科研发展规划：即自主创新、兼顾仿制；重点突破、全程推进；立足国内、着眼国际；建立以多元自主创新为主体，以联合创新、技术引进为重点，以创仿结合，二次创新为辅助的战略目标。

长春祈健生物以水痘和麻疹疫苗作为公司主要的生产品种，在需要在满足生产任务的同时不断的对现有品种升级改造，以现有品种为基础推出新的产品。

成都蓉生根据全球以及我国血液制品发展现状，在“十二五”期间制定了“遗传性或获得性特种血浆蛋白水平低下症治疗领域”、“特殊传染性疾病的治疗领域”、“大品种制品的升级换代、技术改造领域”、“血液制品病毒安全性保障技术开发领域”、“血浆蛋白重组技术开发领域”五大研发投入领域的发展规划。

(2). 研发投入情况

主要药（产）品研发投入情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

药（产）品	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例（%）	研发投入占营业成本比例（%）	本期金额较上年同期变动比例（%）
重组人凝血因子Ⅷ	1,513.40	1,513.40	0	0.94	1.82	74.45
脊髓灰质炎灭活疫苗（IPV）的研制	842.96	842.96	0	0.52	1.01	476.20
两步病毒灭活的高纯 FⅧ	731.38	731.38	0	0.45	0.88	4.16
汉逊酵母乙肝疫苗项目的研究	510.60	510.60	0	0.32	0.61	193,382.58
麻风腮水痘（MMRV）四联疫苗的研究	476.92	476.92	0	0.29	0.57	716.28

同行业比较情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例（%）	研发投入占净资产比例（%）
华兰生物	6,943.32	4.72	1.90
上海莱士	10,101.19	5.02	0.95
博雅生物	1,664.37	3.80	1.94
智飞生物	7,421.95	10.41	15.82
沃森生物	22,634.44	31.48	7.85
同行业平均研发投入金额			9,753.05
公司报告期内研发投入金额			11,187.97
公司报告期内研发投入占营业收入比例（%）			6.91
公司报告期内研发投入占净资产比例（%）			5.76

注：因同行业上市公司年度报告尚未完全披露，上述数据华兰生物、上海莱士和智飞生物为2015年度数据，博雅生物、沃森生物为2014年度数据。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重合理性的说明

适用 不适用

(3). 主要研发项目基本情况

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

研发项目	药（产）品基本信息	研发（注册）所处阶段	进展情况	累计研发投入	已申报的厂家数量	已批准的国产仿制厂家数量
重组人凝血因子Ⅷ的研究	重组人凝血因子Ⅷ是治疗用基因工程产品，主要用于甲型血友病的预防与治疗。	中试阶段	已完成中试研究，注册资料撰写中。	4,093.51	4	0
两步病毒灭活的高纯FⅧ	人凝血因子Ⅷ是来源于健康人血浆的血液制品，主要用于甲型血友病的防治。	临床试验阶段	已完成临床试验	3,441.02	3	6
重组人凝血因子Ⅶ	主要用于乙型血友病的治疗。	小试阶段	正在开展小试研究	2,115.21	1	0
脊髓灰质炎灭活疫苗（IPV）的研制	Sabin 株脊髓灰质炎灭活疫苗（sIPV）用于预防脊髓灰质炎病毒引起的疾病	临床试验	正在开展临床研究	2,015.65	4	1
人免疫球蛋白工艺改造	新工艺产品在高收率等方面有明显优势。	申报临床阶段	已递交注册申报资料，资料审评中。	1,715.78	2	25

研发项目对公司的影响

√适用□不适用

上述血液制品研发项目成功研制后，将有助于血浆资源得到更充分的利用，缓解国内产品短缺的现状，为蓉生重组凝血因子的开发平台及产业化平台提供经验，推动国内静注人免疫球蛋白产品的升级换代。

上述疫苗研发项目成功研制后，将用于 IPV 和 OPV 的序贯免疫，用于儿童计划免疫。

(4). 报告期内呈交监管部门审批、完成注册或取得生产批文的药（产）品情况

√适用□不适用

编号	产品名称	完成情况
1	口服 I 型 III 型脊髓灰质炎减毒活疫苗（二价 OPV，1.0ml/瓶）	获得生产文号
2	口服 I 型 III 型脊髓灰质炎减毒活疫苗（二价 OPV，2.0ml/瓶）	获得生产文号
3	水痘减毒活疫苗	申报生产文号
4	A 群 C 群脑膜炎球菌结合疫苗	获得临床研究批件
5	ACYW135 群脑膜炎球菌多糖疫苗	开展临床研究
6	H7N9 流感病毒裂解疫苗	申报临床研究批件
7	H7N9 流感病毒裂解疫苗（15ug/剂）	
8	H7N9 流感全病毒灭活疫苗	
9	H7N9 流感病毒裂解疫苗（30ug/剂）	
10	四价流感病毒裂解疫苗（7.5ug/剂）	
11	四价流感病毒裂解疫苗（15ug/剂）	

12	脊髓灰质炎灭活疫苗	开展临床研究
13	狂犬病人免疫球蛋白（200IU/瓶（2ml））	获得临床受理号
14	狂犬病人免疫球蛋白（300IU/瓶（2ml））	获得临床受理号

(5). 报告期内研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

√适用□不适用

2015 年，国家食品药品监督管理总局发布了《关于开展药物临床试验数据自查核查工作的公告》（2015 年第 117 号）及《关于发布药物临床试验数据现场核查要点的公告》（2015 年第 228 号），按要求公司和控股子公司主动提出了“注射用重组人干扰素 β -1b”和“静注人免疫球蛋白（PH4，10%）”的药品注册撤回申请。（详见公司 2016 年 1 月 1 日发布的《北京天坛生物制品股份有限公司关于撤回药品注册申请的公告》（临 2015-032 号））

(6). 新年度计划开展的重要研发项目情况

√适用□不适用

预防制品板块：加大联合疫苗的研发力度和现有产品的技术升级；

血液制品板块：重点推进血浆因子类产品的研发；推动静注人免疫球蛋白工艺技术升级；以重组 FVIII 研发、重组 FVIIa 技术引进为契机，尽快搭建重组制品技术平台。

药品的研发是一项长期工作，存在诸多内外部不确定因素。

3. 公司药（产）品生产、销售情况

(1). 按治疗领域划分的公司主营业务基本情况

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
预防制品	595,688,735.97	293,340,716.08	50.76	-29.14	28.90	减少 22.17 个百分点	68.70
血液制品	1,000,607,950.08	525,862,801.66	47.45	4.95	-0.84	增加 3.07 个百分点	60.49

(2). 公司主要销售模式分析

√适用□不适用

一类疫苗：采用自主营销模式，由国家财政拨款支付。公司参与各省市卫生厅或疾控中心的招标采购，中标后按合同执行，向疾病预防控制中心供应疫苗，此类疫苗价格不得高于国家发改委统一指导价。

二类疫苗和血液制品：采用区域代理模式，其中二类疫苗由公民自愿自费接种。公司与有资质的经销商签订区域代理协议，由代理商在区域内负责推广、销售和产品的终端配送。

(3). 在药品集中招标采购中的中标情况

√适用□不适用

主要药（产）品名称	中标价格区间（单价）（元）	医疗机构的合计实际采购量
麻疹疫苗	2.2	220 万瓶
麻风二联疫苗	5.5-5.8	1,266.84 万瓶
麻风腮三联疫苗	20.8	358.42 万瓶
乙肝疫苗	3.0-3.1	2,359.55 万支
脊髓灰质炎疫苗（糖丸）	0.53-1.05	4,693.03 万粒

(4). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例（%）
宣传推广费	1,134.28	12.51
职工薪酬	3,436.82	37.91
会议、办公费	344.95	3.81
差旅、交通费	650.28	7.17
运输费	964.55	10.64
业务招待费	678.13	7.48
招标、咨询、服务费	164.15	1.81
水、电、气能源费	813.85	8.98
材料消耗	202.34	2.23
车辆费用	110.31	1.22
广告费	104.31	1.15
其他	461.76	5.09
合计	9,065.74	100.00

同行业比较情况

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例（%）
华兰生物	2,023.22	1.37
上海莱士	3,257.31	1.62
博雅生物	6,374.94	14.56
智飞生物	23,914.20	33.55
沃森生物	18,747.22	26.07
同行业平均销售费用		10,863.38
公司报告期内销售费用总额		9,065.74
公司报告期内销售费用占营业收入比例（%）		5.60

注：因同行业上市公司年度报告尚未完全披露，上述数据华兰生物、上海莱士和智飞生物为2015年度数据，博雅生物、沃森生物为2014年度数据。

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

√适用□不适用

报告期内，公司通过严格预算审批，压缩费用，使销售费用大幅下降，销售费用比上年减少5,637.03万元，主要原因为市场开发费用减少了5,892.62万元。

(五) 主要控股参股公司分析

公司控股子公司长春祈健生物制品有限公司主要从事疫苗（水痘减毒活疫苗、麻疹减毒活疫苗）生产；开发、研制生物药品；生物技术转让、咨询、服务。注册资本 14,000 万元，本报告期末总资产 500,168,828.01 元，净资产 436,277,838.31 元，本报告期实现营业收入 310,074,465.16 元，净利润 160,894,473.32 元。

公司控股子公司成都蓉生药业有限责任公司主要从事血液制品生产，生物制品的研制、开发；生物技术转让、咨询、服务。注册资本 30,326.10 万元，本报告期末总资产 1,149,430,575.00 元，归属于母公司净资产 813,967,340.82 元，本报告期实现营业收入 1,011,562,699.53 元，归属于母公司净利润 269,437,497.98 元。

公司控股子公司北京天泽生物制品有限责任公司主要从事生物制品的经营销售业务，注册资本 200 万元，本报告期末总资产 1,579,839.79 元，净资产 1,480,542.14 元，本报告期实现营业收入 8,152,142.65 元，净利润 6,151.31 元。

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、行业竞争格局

2015 年，国际生物制药巨头之间不断进行业务重组，整个生物制药行业集中度较高，辉瑞、默沙东、葛兰素史克等几大疫苗巨头占据全球疫苗市场的 80%，美国百特公司等六大血液制品企业占全球血液制品市场的 80%。随着生物技术新药的不断研发，全球生物制药行业快速增长，成为了医药行业中发展最快的领域，所占份额逐年提高。

我国生物制药行业作为战略性新兴产业之一，增速明显高于医药行业，但在医药行业中所占比重大幅低于国际市场，提升空间较大。中国作为世界人口第一大国，居民购买能力的上升、医药内需的扩大、国家生物产业发展规划和全面二胎等政策的启动、生物技术水平的提高等因素将推动我国生物制药行业持续快速发展。疫苗板块：公司控股股东中国生物技术股份有限公司（包括下属六大所和本公司）在我国一类疫苗市场上占据较大份额；二类疫苗市场竞争激烈，民营企业份额不断提高。血液制品板块：我国血液制品企业较多，规模远落后于国外企业，行业集中度相对较低，市场一直供不应求，血浆规模一直是制约血液制品行业发展的主要瓶颈。

2、行业发展趋势

近年来，随着国内政策不断完善和出台，生物制品行业作为最具投资价值产业之一，整个行业发展迅速，并购重组步伐加快，行业集中度明显上升。与此同时，为确保整个行业的健康发展，保证消费者用药安全，行业监管力度加强，国家颁布并严格执行新版 GMP 和 GSP，且对浆站合规经营的要求不断提升。

在药品价格方面，2015 年上半年，发改委等中央部委联合发布《关于印发推进药品价格改革意见的通知》，自 2015 年 6 月起，血制品等药品的最高零售价限制正式放开，改由市场调节。在提价预期下各血制品企业亦积极寻求新设浆站审批，国内其它地区浆站审批态度或也将转暖，未来几年或将步入浆站审批高峰期。从中期来看，浆源拓展大大缩小了供需缺口，终端血制品使用率提升相对慢于采浆量供给增加，供需缺口的缩小将导致血制品大品类产品（如白蛋白等）出现价格下降，全行业平均毛利率下行。血液制品企业开始分化，采浆量规模大、产品线丰富、血浆综合利用率高、有品牌积淀的血液制品企业将逐步胜出；从长期来看，血液制品行业内企业将加快兼并收购，行业集中度大幅提升，形成类似国际上寡头垄断的格局。血液制品行业具有明显的规模经济效益，血浆处理能力越大、从血浆中提取的产品种类越多，产品的单位成本越低。研究表明，血制品行业投浆量达到 1000—1500 吨才能充分发挥其规模效应。国际上，目前百特（Baxter）、贝林（CSL Behring）、基立福（Grifols）、奥科特珐玛（Octapharma）等几家企业占据 80% 的市场份额。近年来国内血液制品企业也掀起了行业整合的大幕：沃森生物收购河北大安 55% 的股权；人福医药收购武汉中原瑞德剩余股权；博雅生物投资海康生物股权；上海莱士收购郑州邦和同路生物股权。未来随着行业的周期性波动或突发性事件，或将会出现行业性并购机会，导致国内血制品行业集中度大幅提升。

(二) 公司发展战略

公司控股股东中生股份为解决同业竞争，目前已经确定了将天坛生物打造为中生股份下属唯一的血液制品业务平台的基本方案，未来方案获得通过并实施后，公司将成为血液制品专业公司。

发展愿景：打造引领国内行业发展、具有国际竞争力、效益最优的血液制品专业公司。

核心发展目标：实现血液制品业务板块的专业化经营和一体化管理，完成血液制品板块的整体上市；充分利用上市公司平台进行资本运作，加快产业并购和整合，确保国内的龙头企业地位，实现国内“三个第一”：采浆量第一、销售收入第一、利润第一；加大科技创新力度，优化产业布局，提高血浆综合利用率和产品收率，实现吨浆效益达到国内先进水平；加快营销终端布局 and 国际化经营进程，主动参与国家战略，实现国际化布局，提高国内外影响力和竞争力。

实施目标的具体措施：

1、实施血液制品板块精细化管理，加快浆站拓展和管理提升：组建血液制品板块精细化管理机构，推动血液制品精细化管理，对下属企业进行统一考核和管理，形成一套适应血液制品发展的管理体系；创新浆站运营管理模式，建立符合现代浆站高效的激励与约束机制并在所有浆站全面推广；加快区域单采血浆站的布局，重点加快湖北、湖南、四川、江西等优势区域单采血浆站的布局。

2、加快产业并购和整合，进一步做大做强：同业竞争问题彻底解决后，充分利用上市公司平台，加快产业并购和整合，通过定向增发等方式，完成目标企业并购。

3、优化产业布局，实现吨浆收益显著提升：基于血浆资源拓展和产业并购，集中各企业的血浆资源，优化产业布局，实现规模化效应，部分产业基地达到国际先进水平，大力提升血液制品产能利用率；建立血液制品研发中心，加强血浆综合利用和工艺提升；建立重组凝血因子类产业基地，形成重组凝血产品梯队。

4、大力推进血液制品终端销售网络 and 国际化布局：建立专业的血液制品营销体系，以市场和终端医院为核心，重点加强血液制品的终端网络和品牌建设，实现全国主要三甲医院的覆盖；逐步建立与国际市场对接的国际化经营平台和组织架构；与欧美质量标准接轨，达到欧盟或 TGA 认证要求的质量管理体系和水平，实现向欧美主流市场的规模化出口。

5、积极参与国家战略，争取国家政策支持：坚持共商、共建、共享原则，积极推进“一带一路”沿线国家发展战略的相互对接，适时在国外建立血液制品生产基地，以技术换资源，充分利用当地血浆资源，实现海外布局历史性突破；结合国家自贸区政策，适时在自贸区建设血液制品生产基地，争取血浆来料加工和血液制品的出口；争取血站剩余血浆再利用试点，积极开展同药监局、卫技委和输血协会的沟通和合作，在前期回收血浆的可行性评估的基础上，争取成为国家剩余血浆在利用试点单位，创立回收血浆的收集、生产、销售、质量管理的运营模式；争取血浆集中检测、居住证采浆、血浆检疫期等政策调整，积极扩大献浆来源。

(三) 经营计划

2016 年，是天坛生物亦庄基地正式运营的第二年，也是“十三五”规划的开局之年。公司将坚持转型发展方向不动摇，坚持转变发展理念不动摇，以“抓改革、求创新、促转型”为主线，以经济效益为目标，以生产质量为核心，以科技进步为支点，以管理创新为抓手，发扬“团结、求实、责任、荣誉”的天坛精神，全面完成 2016 年度各项工作目标。

1、开展相关资产评估等工作，推动解决同业竞争承诺

控股股东中生股份为解决同业竞争，确定了将公司打造为中生股份下属唯一的血液制品业务平台的基本方案，根据方案内容，公司将积极开展相关资产评估等工作，配合中生股份积极推进解决同业竞争的相关工作，进一步规范上市公司的运作，提升上市公司的经营业绩和盈利能力。

2、严控浆站经营风险，积极开展浆源拓展工作

严格控制浆站的经营风险，通过持续完善梯度浆价、献浆员补贴方案和绩效考核机制等措施，促进血源发展的有效投入，保证原料血浆采集量；并积极开展新批浆站的建设和新设浆站的审批工作。

3、以经济效益为目标，逐级落实年度预算指标

2016 年，公司将严格按照根据预算指标，逐级分解落实至各子公司、各个部门及各项重点工作，确保完成各项年度经营预算指标。

4、以生产质量为核心，加快主导产品生产供应

2016 年度，公司将严格工艺过程控制管理，不断完善质量管理体系建设，有效组织生产，提高产品质量与单位产量，保证各项产品生产目标的完成。疫苗板块保证麻腮风系列等产品的市场供应，尽可能实现增产。血液制品板块实现业务稳定，并逐步提升产品质量和可供销售产品收率。

5、以科技进步为支点，加速形成新经济增长点

2016 年，疫苗板块将重点推进 OPV 国际临床研究的现场工作、IPV 和四价流脑多糖疫苗的临床研究，确保“疫苗综合性技术研究开发大平台”等国家课题按期结题；血液制品板块将加快推进重组 VIII 因子和 VII 因子研发进度，开展纤维蛋白原中试研究。

6、以管理创新为抓手，推动转型升级提质增效

2016 年，公司将做好组织结构调整工作，理清各部门职责职能，减少部门间职责交叉，确保公司各部门权责明确，高效运转；坚持职业化、市场化、专业化的选人用人理念，继续提升管理团队的整体素质和执行能力，逐步建立中层管理人员“能上能下”的竞争机制，全面实施“定岗、定员、定编”工作，不断激发人力资源活力，要坚持价值导向的薪酬分配原则，重点向真正创造价值的部门及岗位倾斜，推动公司各方面科学管理水平持续提升；要全面贯彻落实预算管理工作，将全面预算管理理念融入各项日常经营管理活动中，确保人尽其才、物尽其用，真正做到聚焦效益效率，着眼价值创造；管理手段与技术手段相结合，继续降低 2016 年各种能源费用。

(四) 可能面对的风险

1、行业政策风险

公司所属的生物制药行业是国家重点扶持的产业之一，与国计民生息息相关。近年来，国家对行业的监管力度不断加强，2015 年版药典、新版 GMP 等法律法规对整个行业生产标准、质量管理和行业准入等方面的要求大幅提升，公司的管理难度加大，经营成本增加，直接影响公司的盈利水平。

2、疫苗安全性认知风险

2016 年 3 月 21 日，国家食品药品监督管理局发布调查通知（食药监办药化监函〔2016〕181 号）“经食品药品监管总局对山东济南非法经营疫苗案查扣药品的数据分析发现，有 9 家药品批发企业涉嫌虚构疫苗销售渠道，可能是造成涉案疫苗流入非法渠道的主要责任者”。该事件持续发酵，可能引起社会公众对疫苗安全性的正确认知风险及自愿接种的主观能动性减低风险。

3、产品研发风险

生物制药行业是创新型行业。疫苗和血液制品的研发具有周期长、投入大、风险高的特点，均存在一定的研发风险，且创新度越高失败的风险越大。且新产品研发成功并产业化后仍存在能否符合市场需求的风险。

4、生产成本提高及原材料供应不足风险

公司疫苗和血液制品生产的原材料价格及人力成本不断增加，公司本部搬迁至亦庄疫苗产业基地，运营成本大幅增加，直接影响公司的利润。血液制品方面，原材料血浆供应不足仍然是行业的发展瓶颈，血浆的供应量直接影响血液制品的生产规模及竞争力。公司通过改进技术水平，提高劳动生产率，最大限度地控制成本上升。同时，公司通过提高原有血浆站采浆量，努力开设新血浆站，形成稳定的供浆能力。

5、产品价格风险

公司的麻腮风三联和麻风二联等主导产品均属于一类疫苗，由国家统一定价。公司的人血白蛋白和静注人免疫球蛋白等血液制品也已经被列入国家基本医疗保险药品目录，销售价格受国家最高零售限价的制约。因此可能会出现生产成本变动方向和产品价格变动方向不一致的情况，当生产成本增加而销售价格未及时调整时，公司利益将受损。

6、财务风险

公司亦庄疫苗产业基地项目资金来源为公司自筹和外部银行贷款，因项目投资额较大，公司负债率上升较快，财务风险有所加大。此外，国家金融政策调整的不确定性也在一定程度上对公司财务风险产生影响。对此，公司拟采取以下措施应对：一是加强资金预算精细化管理，提高资金运作效率；二是利用承兑汇票等结算手段创新缓解资金压力，控制债务规模；三是加强财务风险预警和监控，有效规避风险。

7、新基地运营风险

因公司亦庄疫苗产业基地投资额较大,项目建成投产后,主要运营风险来源于以下几个方面:

(1) 项目投产前期达到合理产能需要一定时间,短期内无法实现规模效益,产品成本上升压力较大;(2) 项目资产转固后,折旧费用将大幅增加;(3) 新基地建设规模较大,设备设施发生的能源消耗、物资消耗、运行费用等均大幅增加。上述因素将对公司生产经营和经营业绩带来一定风险和挑战。

四、公司因不适用准则规定或特殊原因,未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 公司近三年(含报告期)的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位:元 币种:人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2015 年	0	0	0	0	9,977,207.44	0
2014 年	0	0	0	0	128,391,673.34	0
2013 年	0	0	0	0	372,028,783.90	0

(二) 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利润分配预案的,公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

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利润分配预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
2016 年,公司亦庄新基地项目处于收尾阶段且投资资金需求较大,公司现金流量严重短缺,2015 年度拟不进行现金分红。	未分配利润的用途和使用计划主要用于弥补公司亦庄项目建设资金缺口。

二、承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	解决同业竞争	控股股东中国生物	中生股份将积极致力于所属企业的业务整合工作,目前已经确定了将天坛生	2016 年 3 月 15 日至	是	是		

		术股份 有限公 司	物打造为中生股份下属唯一的血液制品业务平台的基本方案，即将下属经营血液制品业务的主要资产以作价入股天坛生物控股子公司成都蓉生药业有限责任公司等方式转入上市公司，同时，天坛生物将把下属经营疫苗资产业务的相关资产的控制权转移给中生股份。中生股份承诺于 2018 年 3 月 15 日之前消除所属企业（除天坛生物以外）与天坛生物之间的同业竞争，从而更加规范上市公司的运作，更好地保护广大中小投资者的利益。	2018 年 3 月 15 日				
--	--	-----------------	---	-----------------------	--	--	--	--

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

现聘任		
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	
境内会计师事务所报酬	770,000	
境内会计师事务所审计年限	11 年	
	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	410,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

□适用 √不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未偿情等情况。

十、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

□适用 √不适用

十一、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 重大关联交易与日常经营相关的关联交易**1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

公司 2015 年度实际发生关联交易额为 166,549.83 万元，较年初预计的 215,775.72 万元，减少 49,225.89 万元，主要是关联方贷款有所减少。关联交易公告于 2016 年 4 月 5 日发布于《上海证券报》和上海证券交易所网站。

2、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

十二、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

(二) 担保情况

□适用 √不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1、委托理财情况**

□适用 √不适用

2、委托贷款情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	关联关系	投资盈亏

成都蓉生药业有限责任公司	120,000,000.00	1年	4.35%	流动资金周转	否	否	否	否	否	控股子公司	6,263,333.33
--------------	----------------	----	-------	--------	---	---	---	---	---	-------	--------------

委托贷款情况说明

天坛生物向成都蓉生发放委托贷款 120,000,000.00 元，为信用借款，借款期限 1 年，到期日为 2016 年 5 月 21 日，为用于流动资金周转，借款利率为 4.35%。

3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司涉及的重大合同主要系公司为亦庄新产业基地签订的建设工程合同、工程设备采购合同。主要合同履行情况如下：

(1) 2010 年 9 月 28 日，因亦庄新产业基地 105#、107#工程建设需要，公司与中国建筑第二工程局有限公司签订了编号为(10)司基字-18 的工程总承包合同，合同签订金额为 318,275,467.00 元，已履行金额为 293,068,624.35 元，未履行金额为 25,206,842.65 元。

(2) 2011 年 7 月 25 日，因亦庄新产业基地 201#工程建设需要，公司与中国建筑第二工程局有限公司签订了编号为(11)司基字-05 工程总承包合同，合同签订金额为 239,370,487.00 元，已履行金额为 222,798,036.91 元，未履行金额为 16,572,450.09 元。

(3) 2011 年 11 月 11 日，因亦庄新产业基地 104#等工程建设需要，公司与中国建筑第二工程局有限公司签订了编号为(11)司基字-23 工程总承包合同，合同签订金额为 321,422,351.89 元，已履行金额为 245,529,854.32 元，未履行金额为 75,892,497.57 元。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

本报告期内，公司控股子公司成都蓉生下属的 10 家单采血浆公司顺利换发了新的单采血浆许可证，具体情况如下：

采浆公司	归属公司	有效期	许可证号码
安岳蓉生单采血浆有限公司	成都蓉生药业有限责任公司	2015-12-21 至 2017-12-20	川卫采浆字(2011)03号
南江蓉生单采血浆有限公司	成都蓉生药业有限责任公司	2015-11-11 至 2017-11-10	川卫采浆字(2008)01号
都江堰蓉生单采血浆有限公司	成都蓉生药业有限责任公司	2016-2-4 至 2018-3-8	川卫采浆字(2007)06号
高县蓉生单采血浆有限公司	成都蓉生药业有限责任公司	2014-11-03 至 2016-07-04	川卫采浆字(2007)16号
南部蓉生单采血浆有限公司	成都蓉生药业有限责任公司	2015-11-30 至 2017-11-29	川卫采浆字(2015)01号
蓬溪蓉生单采血浆有限公司	成都蓉生药业有限责任公司	2015-11-30 至 2017-11-29	川卫采浆字(2015)02号
通江蓉生单采血浆有限公司	成都蓉生药业有限责任公司	2015-12-15 至 2017-12-14	川卫采浆字(2007)04号
中江蓉生单采血浆有限公司	成都蓉生药业有限责任公司	2015-12-12 至 2017-12-11	川卫采浆字(2007)03号
浑源天坛生物单采血浆站有限公司	成都蓉生药业有限责任公司	2015-12-4 至 2017-12-3	晋卫血字(2010)001号
忻州天坛生物单采血浆站有限公司	成都蓉生药业有限责任公司	2015-10-25 至 2017-10-24	晋卫血字(2011)006号

十四、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

详见公司2016年4月5日披露的《北京天坛生物制品股份有限公司2015年度社会责任报告》。

十五、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	25,591
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	22,774

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
中国生物技术股份有限公司	0	274,725,000	53.30	0	无	0	国有法人
成都生物制品研究所有限责任公司	-1,928,602	19,922,883	3.87	0	无	0	国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	7,729,700	7,729,700	1.50	0	无	0	未知
全国社保基金一零三组合	5,999,382	5,999,382	1.16	0	无	0	未知
郭晓民	1,239,280	5,626,080	1.09	0	无	0	未知
北京生物制品研究所有限责任公司	0	5,365,383	1.04	0	无	0	未知
李韦廷	5,301,481	5,301,481	1.03	0	无	0	未知
石雯	3,320,000	3,320,000	0.64	0	无	0	未知
中国工商银行股份有限公司-博时精选混合型证券投资基金	3,299,879	3,299,879	0.64	0	无	0	未知

中国农业银行股份有限公司—富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金	3,257,249	3,257,249	0.63	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
中国生物技术股份有限公司	274,725,000		人民币普通股	274,725,000			
成都生物制品研究所有限责任公司	19,922,883		人民币普通股	19,922,883			
中央汇金资产管理有限责任公司	7,729,700		人民币普通股	7,729,700			
全国社保基金一零三组合	5,999,382		人民币普通股	5,999,382			
郭晓民	5,626,080		人民币普通股	5,626,080			
北京生物制品研究所有限责任公司	5,365,383		人民币普通股	5,365,383			
李韦廷	5,301,481		人民币普通股	5,301,481			
石雯	3,320,000		人民币普通股	3,320,000			
中国工商银行股份有限公司—博时精选混合型证券投资基金	3,299,879		人民币普通股	3,299,879			
中国农业银行股份有限公司—富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金	3,257,249		人民币普通股	3,257,249			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中成都生物制品研究所有限责任公司和北京生物制品研究所有限责任公司为中国生物技术股份有限公司的子公司，属于一致行动人。其他股东未知有关联关系或一致行动关系。						

三、控股股东及实际控制人情况

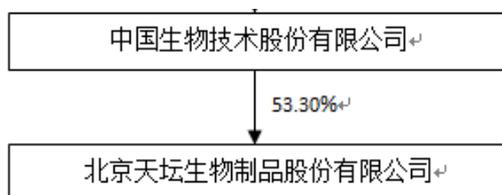
(一) 控股股东情况

1 法人

名称	中国生物技术股份有限公司
单位负责人或法定代表人	魏宝康
成立日期	1989年4月18日
主要经营业务	生物制品、疫苗的批发。投资；生物制品的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；进出口业务；仪器设备、塑料

	制品、玻璃用品及包装材料的销售。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



(二) 实际控制人情况

1 法人

名称	国务院国有资产监督管理委员会
----	----------------

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



四、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
魏宝康	董事长	男	47	2014-03-21	2017-03-20	0	0	0			是
杨晓明	董事	男	53	2015-04-24	2017-03-20	0	0	0			是
崔萱林	董事	男	52	2014-03-21	2017-03-20	0	0	0			是
吴永林	董事	男	50	2014-03-21	2017-03-20	0	0	0			是
胡立刚	董事	男	41	2015-11-11	2017-03-20	0	0	0			是
魏树源	董事	男	51	2015-04-24	2017-03-20	0	0	0			否
沈建国	独立董事	女	66	2014-03-21	2017-03-20	0	0	0		8	否
邱洪生	独立董事	男	50	2014-03-21	2017-03-20	0	0	0		8	否
王立彦	独立董事	男	58	2014-03-21	2017-03-20	0	0	0		8	否
谢贵林	监事会主席	男	59	2014-03-21	2017-03-20	0	0	0			是
袁晓湘	监事	男	45	2014-03-21	2017-03-20	0	0	0			是
周秀江	监事	女	44	2014-03-21	2017-03-20	0	0	0			是
白美丽	监事	女	46	2014-03-21	2017-03-20	0	0	0		41.02	否
肖詹蓉	监事	女	50	2014-03-21	2017-03-20	0	0	0		46.97	否
魏树源	总经理	男	51	2015-01-05	2017-03-20	0	0	0		76.15	否
赵国军	副总经理	男	56	2015-01-13	2017-03-20	0	0	0		64.84	否
王辉	副总经理	女	52	2014-03-21	2017-03-20	0	0	0		63.80	否
李胜彩	财务总监	男	53	2014-03-21	2017-03-20	0	0	0		61.75	否
郑晓丽	副总经理	女	54	2014-03-21	2017-03-20	0	0	0		77.12	否

付道兴	副总经理	男	51	2016-02-24	2017-03-20	0	0	0		66.11	否
慈翔	董事会秘书	女	36	2014-03-21	2017-03-20	0	0	0		47.65	否
周斌（已 离任）	董事	男	47	2014-03-21	2015-04-14	0	0	0			是
陈曦（已 离任）	董事	男	45	2014-03-21	2015-10-23	0	0	0			是
杨汇川 （已离 任）	副总经理	男	48	2014-03-21	2016-02-24	0	0	0			否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	569.41	/
姓名	主要工作经历										
魏宝康	1990年7月至1998年1月历任浙江医药股份有限公司新昌制药厂技术人员、科长、技术助理、技术副主任、厂长助理、副厂长等职；1998年1月至2001年11月任福建顺顺制药联合公司营销总监；2001年11月至2008年4月任厦门星鲨药业集团厦门星鲨怀德居医药有限公司副总经理；2008年4月至2013年10月任上海现代制药股份有限公司总经理，其中：2008年9月至2013年10月任上海现代制药股份有限公司董事；2013年10月至今任中国生物技术股份有限公司董事、总裁（法定代表人）、党委副书记。2014年3月至今任本公司董事长。										
杨晓明	1985年7月至2002年9月，历任兰州生物制品研究所助理研究员、副研究员、研究组长、研究室副主任等职务，赴日本国立预防卫生研究院（JNIH）、美国食品药品监督管理局（FDA）进修，作为访问学者赴美国国立卫生研究院（NIH）访问学习；2002年9月至2010年9月，历任武汉生物制品研究所常务副所长、所长、党委副书记等职务；2010年5月至2012年8月任中国生物技术股份有限公司总裁（法定代表人）、党委书记；2012年8月至2013年10月任中国生物技术股份有限公司总裁（法定代表人）、党委副书记；2010年9月至2014年3月任北京天坛生物制品股份有限公司董事长（法定代表人）；2013年10月至2015年3月任中国医药集团总公司总工程师、工业发展与科研管理部主任；2015年3月至今任中国生物技术股份有限公司董事长、党委书记。2015年4月至今任本公司董事。										
崔萱林	1983年7月至2008年1月历任兰州生物制品研究所菌苗一室副主任、主任、生产管理部部长、副所长、副所长兼工会主席；2008年1月至2011年4月任北京天坛生物制品股份有限公司总经理，其中：2008年3月至2011年4月任本公司董事、2010年5月至2011年4月兼任中国生物技术集团公司党委副书记；2011年4月至2012年5月任中国生物技术集团公司副总经理、党委副书记、纪委书记；2012年5月至2013年10月任扬州威克生物工程股份有限公司董事长、总经理（法定代表人）、党委书记、纪委书记；2013年10月至今任中国生物技术股份有限公司副总裁。2014年3月至今任本公司董事。										
吴永林	1989年7月起历任成都生物制品研究所干扰素室助理研究员、研究组长、第一副主任、生产处副处长、处长、副研究员、所长助理、所长助理兼质量保证处处长、副所长、所长兼党委副书记、成都蓉生药业有限公司董事长等职务。2010年5月至今任中国生物技术股份有限公司副总裁；2012年5月至今任本公司董事。										

胡立刚	2000年1月至2004年10月任岳华会计师事务所项目经理；2004年10月至2007年6月任国药集团药业股份有限公司财务部财务主管、财务经理；2007年7月至2011年12月历任国药控股股份有限公司财务部副部长、部长、财务管理部部长；2012年1月至2014年3月历任中国生物技术股份有限公司财务管理中心总经理、财务部主任；2014年3月至2015年8月任中国科学器材有限公司财务总监；2015年8月至今任中国生物技术股份有限公司财务总监、董事会秘书。2015年11月至今任本公司董事。
魏树源	1987年7月至2010年8月历任武汉生物制品研究所干扰素室主任、黄金桥管理处负责人、生产技术处副处长、副所长等职务；2010年8月至2012年11月任武汉生物制品研究所有限责任公司总经理、党委副书记；2012年11月至2014年1月任长春生物制品研究所有限责任公司总经理、党委副书记；2014年1月至2015年1月任武汉生物制品研究所有限责任公司总经理、党委书记；2015年1月至今任本公司总经理兼党委书记；2015年4月至今任本公司董事。
沈建国	1968年5月至1975年1月就职于总后3603厂；1975年1月至1995年8月历任新华社中国图片社办公室宣传干事、新华社机关团委副书记、书记、党委青工部部长，新华社机关服务局副局长、代局长、局长，新华社机关党委常委兼社妇委会主任（其中：1982年9月至1984年9月在北京大学国际政治系学习；1990年12月至1994年2月在职就读湖南大学工商管理专业，获工商管理硕士学位）；1995年8月至1999年8月任中共济南市委常委、副市长、副书记；1999年8月至2002年4月任新华社副秘书长（其中：2001年8月至2002年4月兼任工会主席、机关事务管理局局长）；2002年4月至2003年8月任中国出版集团管委会副主任（其中：2002年7月至2003年8月兼任党组成员）；2003年8月至2003年12月任新华发行集团总公司监事会主席；2003年12月至2013年3月历任全国工商联党组成员、副秘书长、副主席，中华工商时报社党组书记、社长，中国工商杂志社社长，中国民间商会副会长、十一届全国政协委员；2013年4月至今任中国下一代教育基金会副理事长、中国职业经理人协会副会长。2014年3月至今任本公司独立董事。
邱洪生	1995年5月至2000年8月在中华财务会计咨询公司工作，从事企业重组咨询、财务咨询和资产评估，先后担任项目经理、部门总经理；2000年9月至2008年12月任中华财务咨询有限公司执行董事、业务总监、副总经理；2009年1月至今任中华财务咨询有限公司执行董事、执行总经理；2011年4月至今任本公司独立董事。
王立彦	1994年起任中国注册会计师协会会员（CPA）；1995年起任国际会计与财务研究中心主任；1998年起任北京大学光华管理学院会计学专业博士生导师；2003年起任《中国会计评论》主编；2011年4月至今任本公司独立董事。
谢贵林	1983年9月至1990年9月任兰州医学院教师；1994年10月至2010年5月历任兰州生物制品研究所研究室副主任、主任、所长助理、副所长、所长兼党委书记；2010年5月至2010年9月任中国生物技术集团公司副总经理，兰州生物制品研究所所长、党委书记；2010年9月至2011年1月任中国生物技术集团公司副总经理；2011年1月至2012年8月任中国生物技术股份有限公司首席科学家；2012年8月至今任中国生物技术股份有限公司党委书记、副总裁。2014年3月至今任本公司监事会主席。
袁晓湘	1992年7月至2013年7月历任武汉生物制品研究所人事处（后改制更名为武汉生物制品研究所有限责任公司人力资源部）薪酬主管、副部长、部长、经理等职，其中：2011年7月至2013年3月兼任武汉生物制品研究所有限责任公司党委办公室主任；2013年7月至2013年12月任中国生物技术股份有限公司人力资源部副部长；2013年12月至2014年12月任中国生物技术股份有限公司人力资源部副主任（主持工作）；2015年至今任中国生物技术股份有限公司人力资源部主任。2014年3月至今任本公司监事。
周秀江	1995年7月起历任中国生物技术股份有限公司会计、财务部副经理，中国医药集团总公司财务管理部副主任；2010年5月至2011年1月任中国生物技术股份有限公司会计管理部主任；2011年1月至2013年12月任中国生物技术股份有限公司资金管理部部长；2013年12月至今任中国生物技术股份有限公司财务部副主任；2010年9月至今任本公司监事。

白美丽	1994年7月至1998年6月就职于北京生物制品研究所财务处；1998年6月至2002年4月任北京天坛生物制品股份有限公司计财部财务组、出纳组组长；2002年4月至2005年4月任北京天坛生物制品股份有限公司经营销售部财务组组长；2005年4月至2010年4月历任北京天坛生物制品股份有限公司经营销售部经理助理、经营销售部副经理、经营销售部经理；2010年4月至今任北京天坛生物制品股份有限公司人力资源部经理，其中：2014年4月至2015年7月兼任总经理办公室主任。2011年4月至今任本公司监事。
肖詹蓉	1987年7月至1989年10月任北京生物制品研究所质量保证部助理工程师；1989年11月至1998年5月任北京生物制品研究所细菌研究室工程师；1998年6月至2016年3月历任北京天坛生物制品股份有限公司菌苗室主任助理、副主任、主任；2009年5月至今，兼任细菌性疫苗室研究室主任；2015年7月至今任北京天坛生物制品股份有限公司科研管理部经理。2011年4月至今任本公司监事。
赵国军	1983年8月至1986年6月任北京工商大学教师、团委书记；1986年7月至1991年3月在北京生物制品研究所销售处、企管办公室、技改办公室工作；1991年4月至2000年6月历任北京生物制品研究所所长办公室副主任、销售二处处长；1998年6月至2011年4月历任北京天坛生物制品股份有限公司经营销售部经理、总经理助理、副总经理，其中：1998年6月至2002年1月任北京天坛生物制品股份有限公司董事，2010年8月至2011年4月任北京国生医药开发中心党委副书记；2011年5月至2012年2月任中国生物技术股份有限公司营销中心副总经理；2012年2月至2015年1月任长春生物制品研究所有限责任公司党委书记、副总经理；2015年1月至今任本公司副总经理兼党委副书记。
王辉	1985年12月至1996年6月在兰州生物制品研究所从事病毒性疫苗的生产、检定研究工作；1997年7月至2003年9月历任兰州生物制品研究所综合利用室主任、科技开发部副部长；2003年10月至2009年1月任本公司疫苗四室主任；2009年2月至今任本公司总经理助理兼质量保证部经理。2014年3月至今任本公司副总经理。
李胜彩	1983年7月至2002年6月历任上海生物制品研究所生产计划科员工、虹桥分部副科长、生产处副处长、血源管理中心主任、所长助理、生产计划处长；2002年6月至2011年12月任上海生物制品研究所副所长，其中：2002年6月至2007年12月分管财务等工作，2008年以后分管企业改制、资产管理等工作；2011年12月至2013年12月任上海生物制品研究所有限责任公司副总经理；2014年1月至今任本公司财务总监。
郑晓丽	1991年10月至1994年10月任长春生物制品研究所质量保证处任处长助理；1994年10月至1998年10月任长春生物制品研究所质量保证处副处长；1998年10月至2003年9月任长春生物制品研究所质量保证处处长（兼党支部书记）；2003年9月至2005年1月任长春生物制品研究所所长助理兼质量保证处处长；2005年1月至2007年9月任武汉生物制品研究所副所长；2007年9月至2011年4月任长春生物制品研究所副所长；2011年4月至2012年11月任本公司副总经理兼长春祈健生物制品有限公司总经理；2012年11月至2013年12月任武汉生物制品研究所有限责任公司总经理；2014年1月至今任本公司副总经理兼长春祈健生物制品有限公司总经理。
付道兴	1983年7月至1997年8月在成都生物制品研究所检定处工作，其中：1989年9月至1992年7月在西北师范大学生物技术专业函授学习；1997年8月至2001年4月历任成都生物制品研究所生产管理处处副处长、血液制剂部部长；2001年4月至2004年4月历任成都蓉生药业有限责任公司生产总监、生产行政总监，其中：2000年9月至2002年7月在四川工商管理学院工商管理专业硕士研究生学习；2003年11月至2004年4月兼任人力资源部经理；2004年4月至2012年4月任成都蓉生药业有限责任公司副总经理；2012年2月至2015年1月任兰州生物制品研究所有限责任公司副总经理；2015年1月至今任成都蓉生药业有限责任公司董事、副总经理（主持工作）。2016年2月至今任本公司副总经理。
慈翔	2002年7月至2011年2月历任北京天坛生物制品股份有限公司证券部证券事务代表、投资管理部/董事会办公室副主任；2011年3月至

	今任公司董事会秘书兼任董事会办公室主任。
周斌（已离任）	1990年7月至2010年10月历任上海医药工业研究院信息室助理研究员、主任助理、副主任、党支部书记、副研究员、主任，市场投资部部长、院长助理、副院长、院长及党委书记，其中：2003年1月至2006年9月兼任上海医工院医药有限公司董事长；2010年5月至2015年11月任中国医药集团总公司副总经理；2010年12月至今任中国医药工业研究总院院长，其中：2010年12月至2012年11月兼任中国医药工业研究总院党委书记；2013年7月至2015年5月任中国生物技术股份有限公司董事长。2014年3月至2015年4月任本公司董事。
陈曦（已离任）	1990年8月起曾任衡阳二轻工业局培训师，交通银行深圳分行信贷员、信贷科长，辰通集团财务总监，中兰德担保集团有限公司财务总监；2008年4月至2010年5月任国药控股股份有限公司证券部部长、国药控股香港有限公司总经理兼国药控股股份有限公司董事会办公室副主任。2010年5月至2015年9月任中国生物技术股份有限公司副总裁；2014年1月至2015年9月兼任中国生物技术股份有限公司财务总监；2010年9月至2015年10月任本公司董事。
杨汇川（已离任）	1995年7月至2001年4月历任成都生物制品研究所血液制剂室血浆蛋白分离车间主任、血液制剂部副部长；2001年4月至2010年10月历任成都蓉生药业有限责任公司质量总监、生产总监、副总经理；2010年10月至今任成都蓉生药业有限责任公司董事、总经理；2011年6月至2016年2月任本公司副总经理。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 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
魏宝康	中国生物技术股份有限公司	董事、党委副书记	2013年10月30日	
魏宝康	中国生物技术股份有限公司	总裁、法定代表人	2013年11月15日	
崔萱林	中国生物技术股份有限公司	副总裁	2013年11月21日	
吴永林	中国生物技术股份有限公司	副总裁	2010年5月6日	
胡立刚	中国生物技术股份有限公司	财务总监	2015年9月2日	
胡立刚	中国生物技术股份有限公司	董事会秘书	2015年10月29日	
谢贵林	中国生物技术股份有限公司	党委书记	2012年8月3日	2015年3月26日
谢贵林	中国生物技术股份有限公司	副总裁	2012年8月20日	2015年3月26日
袁晓湘	中国生物技术股份有限公司	人力资源部主任	2013年7月29日	

周秀江	中国生物技术股份有限公司	财务部副主任	2013年12月30日	
周斌（已离任）	中国生物技术股份有限公司	董事	2012年10月8日	2015年5月26日
周斌（已离任）	中国生物技术股份有限公司	董事长	2013年8月9日	2015年5月26日
陈曦（已离任）	中国生物技术股份有限公司	副总裁	2010年5月6日	2015年9月2日
陈曦（已离任）	中国生物技术股份有限公司	财务总监	2014年1月17日	2015年9月2日
陈曦（已离任）	中国生物技术股份有限公司	总法律顾问	2011年5月6日	2014年5月27日

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
崔萱林	长春祈健生物制品有限公司	董事	2014年4月17日	
魏树源	长春祈健生物制品有限公司	董事长	2015年1月23日	
魏树源	成都蓉生药业有限责任公司	董事长	2015年1月23日	
王辉	长春祈健生物制品有限公司	董事	2014年4月17日	
李胜彩	长春祈健生物制品有限公司	董事	2014年4月17日	
李胜彩	成都蓉生药业有限责任公司	董事	2014年1月21日	
周秀江	成都蓉生药业有限责任公司	监事	2011年4月18日	
郑晓丽	长春祈健生物制品有限公司	总经理	2014年1月2日	
付道兴	成都蓉生药业有限责任公司	董事、副总经理	2015年1月23日	
陈曦（已离任）	成都蓉生药业有限责任公司	董事	2011年4月18日	2015年10月23日

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序:由董事会业绩考核与薪酬委员会制定《高级管理人员薪酬激励方案》并上报至董事会审议,审议通过后由董事会业绩考核与薪酬委员会按此方案在年末对高管进行业绩评价和绩效考核,按该方案确定高管薪酬并报董事会审批。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员报酬确定依据:根据2016年3月31日六届十三次董事会审议通过的《2014年度高级管理人员薪酬激励方案》来确定高管人员的基本工资,年终经过经营业绩考核和述职评价等确定高管人员的绩效薪酬。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司外部非独立董事和外部监事未在公司领取薪酬，独立董事、内部董事、职工代表监事和高级管理人员薪酬详见第八节一、（一）
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	公司外部非独立董事和外部监事未在公司领取薪酬，独立董事、内部董事、职工代表监事和高级管理人员薪酬详见第八节一、（一）

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
杨晓明	董事	选举	
胡立刚	董事	选举	
魏树源	董事、总经理	选举、聘任	
赵国军	副总经理	聘任	
付道兴	副总经理	聘任	
周斌	董事	离任	工作变动
陈曦	董事	离任	工作变动
杨汇川	副总经理	离任	工作变动

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,171
主要子公司在职员工的数量	1,509
在职员工的数量合计	2,680
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	491
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,500
销售人员	114
技术人员	694
财务人员	76
行政人员	296
合计	2,680
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上学历	232
本科学历	844
大中专学历	1,181
高中及以下学历	423
合计	2,680

(二) 薪酬政策

职工薪酬包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关的支出。

公司关注薪酬水平的外部竞争性和内部公平性，实行以岗位绩效工资制为主的工资制度。在实行岗位绩效工资制的基础上，对不同类型的部门和岗位根据具体情况实行灵活的工资分配形式，同时加强季度和年度考核，通过考核兑现绩效工资，有效的调动员工积极性。对于引进的高级专业技术和管理人员可实行谈判工资。对企业经营者和关键、重要岗位人员逐步推行年薪制。

(三) 培训计划

培训工作围绕公司核心任务开展，通过多渠道、多层次的培训保证各级人员正确履行岗位职责，达到企业与员工的共同发展。结合公司的战略发展，根据各部室申报的培训需求，制定详实的年度培训计划。公司重点对生产质量人员进行 GMP 培训及 WHO 预认证培训，同时加强对管理人员执行力培训。在培训管理方面，人力资源部与相关职能管理部门协调组织、精心筹划，保证培训时间，提高培训质量，严格执行签到和考核制度，将培训计划落到实处，并进行定期考核。公司建立了培训师队伍，明确培训师职责，保证培训有目标，可考核，见效果。

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

(一) 公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》以及中国证监会有关法律、法规的要求，建立和完善法人治理结构，建立现代企业制度。按照中国证监会和国家经贸委发布的《上市公司治理准则》等规范性文件的要求，制定了规范的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等一系列制度，以规范公司运作。

报告期内，公司修订了《公司章程》、制订了《董事会提名委员会实施细则》，在实际运行中，公司能够严格执行公司制定的相关制度，保障了公司法人治理结构的高效运作。

1、关于股东与股东大会：

公司根据《上市公司股东大会规范意见》等法律、法规的要求制定并实施了《股东大会议事规则》，严格规范了股东大会的召开和表决程序。所有股东均能履行各自的义务。公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使自己的权利。

报告期内，公司严格按照《股东大会议事规则》的要求，召开了年度股东大会，审议通过了年度利润分配方案等多项重要议案，切实维护了股东的合法权益。

2、关于控股股东与上市公司

公司的控股股东行为规范，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；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面做到了“五分开”，独立开展生产经营活动，且各自独立核算、独立承担责任和风险。公司董事会、监事会和内部机构能够各司其职、独立运作。

3、关于董事和董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选聘董事，董事会的人数和人员构成符合法律、法规的规定，公司董事会成员共9人，其中，独立董事3人，达到了全体董事的三分之一。董事会下设战略与投资、审计、业绩考核与薪酬、提名四个专门委员会。公司的董事会、各董事、各专门委员会能够严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、各专门委员会实施细则等的规定开展工作，以认真负责的态度出席董事会，以诚实守信、勤勉尽责的态度履行职责，充分发挥了其在公司治理中的重要作用。

4、关于监事和监事会：

公司监事会能严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等的有关规定和要求履行职责，定期召开监事会会议，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护了公司和全体股东的权益。各位监事列席董事会会议，对公司重大事项的决策进行监督，能够认真履行自己的职责。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了高级管理人员的绩效评价标准和程序。

6、关于利益相关者

公司能够充分尊重银行及其他债权人、职工、业主、供应商、销售商等利益相关者的合法权益，积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度

公司制定并实施了《信息披露事务管理制度》，由董事会秘书负责公司信息披露工作，依法履行信息披露义务，接待股东来访和咨询，按照规定将公司应披露的信息通过指定报刊、网站等真实、准确、完整、及时、合法地披露有关信息，确保所有股东平等的获得公司信息，维护股东，尤其是中小股东的合法权益。

(二) 内幕知情人登记管理情况

2010年3月，公司董事会四届二十二次会议审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》。2011年，根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》和北京证监局《关于建立健全上市公司内幕信息知情人登记管理制度的通知》（京证公司发[2011]209号）的要求，公司对该项制度进行了修订，并将修订后的制度下发了公司各内部部门及各子公司。制度要求当内幕信息发生时，知情人应第一时间告知公司董事会办公室，董事会办公室应及时告知

相关知情人的各项保密事项和责任，并依据各项法规制度控制内幕信息传递和知情范围，并视重要程度逐级呈报董事会秘书、公司董事会。信息提供单位及其他有关知情单位应第一时间组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，并及时报送董事会办公室。填写人确保所填写内容的真实性和准确性，董事会办公室审核无误后，对相关资料进行存档，并根据相关法律法规规定，向中国证监会及派出机构和上海证券交易所等监管机构报备。公司在实际工作中能够严格执行该制度。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014 年度股东大会	2015-04-24	《上海证券报》、上海证券交易所网站	2015-04-25
2015 年度第一次临时股东大会	2015-11-11	《上海证券报》、上海证券交易所网站	2015-11-12

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
魏宝康	否	7	7	3	0	0	否	1
杨晓明	否	3	2	1	1	0	否	0
崔萱林	否	7	7	3	0	0	否	1
吴永林	否	7	5	3	2	0	是	0
胡立刚	否	1	1	1	0	0	否	0
魏树源	否	3	3	1	0	0	否	2
沈建国	是	7	6	3	1	0	否	1
邱洪生	是	7	7	3	0	0	否	1
王立彦	是	7	7	3	0	0	否	1
周斌(已离任)	否	4	3	2	1	0	否	0
陈曦(已离任)	否	5	3	2	2	0	是	0

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

四、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

无

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

公司控股股东中生股份将积极致力于所属企业的业务整合工作，目前已经确定了将天坛生物打造为中生股份下属唯一的血液制品业务平台的基本方案，即将下属经营血液制品业务的主要资产以作价入股天坛生物控股子公司成都蓉生药业有限责任公司等方式转入上市公司，同时，天坛生物将把下属经营疫苗资产业务的相关资产的控制权转移给中生股份。中生股份承诺于 2018 年 3 月 15 日之前消除所属企业（除天坛生物以外）与天坛生物之间的同业竞争，从而更加规范上市公司的运作，更好地保护广大中小投资者的利益。

五、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司建立了以业绩为导向的考评机制和激励机制。由董事会业绩考核与薪酬委员会制定《高级管理人员薪酬激励方案》并上报至董事会审议，审议通过后由董事会业绩考核与薪酬委员会按此方案在年末对高管进行业绩评价和绩效考核，按该方案确定高管薪酬并报董事会审批。公司董事会依照公司年度经营目标的完成情况，对高级管理人员的业绩考核指标进行评价，并根据评价结果确定其薪酬，有效地将高管人员薪酬激励与公司业绩紧密关联。

六、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见 2016 年 4 月 5 日披露的《北京天坛生物制品股份有限公司 2015 年度内控自我评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

七、内部控制审计报告的相关情况说明

是否披露内部控制审计报告：是

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

天职业字[2016]7471 号

北京天坛生物制品股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京天坛生物制品股份有限公司（以下简称“天坛生物”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2015 年度的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，天坛生物财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天坛生物 2015 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

中国注册会计师： 匡敏

中国·北京
二〇一六年三月三十一日

中国注册会计师： 翟毅彤

二、财务报表

合并资产负债表

第 44 页 共 134 页

2015 年 12 月 31 日

编制单位：北京天坛生物制品股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		563,609,149.81	953,031,427.60
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		61,634,649.80	48,371,939.00
应收账款		149,683,249.09	218,227,680.48
预付款项		8,222,005.46	13,147,249.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		18,369,694.83	25,452,349.25
买入返售金融资产			
存货		944,348,079.31	814,323,557.70
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		12,086,363.23	7,273,538.10
流动资产合计		1,757,953,191.53	2,079,827,741.60
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		45,955,680.00	45,955,680.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产		36,677,768.99	1,392,304.76
固定资产		2,611,470,811.33	2,234,587,943.45
在建工程		849,637,355.70	1,171,616,483.44
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		192,003,399.37	197,905,912.28
开发支出			6,465,679.52
商誉			
长期待摊费用		6,107,420.95	1,242,478.80
递延所得税资产		2,791,834.80	8,683,799.49
其他非流动资产		129,328,962.47	267,770,394.18
非流动资产合计		3,873,973,233.61	3,935,620,675.92
资产总计		5,631,926,425.14	6,015,448,417.52

流动负债：			
短期借款		330,000,000.00	208,000,000.00
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		82,917,917.99	71,939,618.55
应付账款		45,761,451.83	43,284,297.02
预收款项		178,426,000.95	102,164,968.08
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		68,138,146.73	68,225,191.68
应交税费		65,207,679.83	45,916,119.02
应付利息		2,567,517.95	4,535,288.82
应付股利			
其他应付款		479,664,325.59	645,253,519.56
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		170,245,520.70	1,361,650,627.94
其他流动负债			
流动负债合计		1,422,928,561.57	2,550,969,630.67
非流动负债：			
长期借款		1,779,505,245.02	1,044,451,766.21
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		36,773,187.46	28,531,300.00
专项应付款			
预计负债			
递延收益		43,284,800.24	44,346,669.37
递延所得税负债			
其他非流动负债		113,195,041.81	129,516,441.81
非流动负债合计		1,972,758,274.53	1,246,846,177.39
负债合计		3,395,686,836.10	3,797,815,808.06
所有者权益			
股本		515,466,868.00	515,466,868.00
其他权益工具			-
其中：优先股			-
永续债			-
资本公积		164,055,695.07	164,055,695.07
减：库存股			-
其他综合收益		-12,286,200.00	-2,914,100.00

专项储备			-
盈余公积		144,770,790.41	144,770,790.41
一般风险准备			-
未分配利润		1,129,574,885.71	1,119,597,678.27
归属于母公司所有者权益合计		1,941,582,039.19	1,940,976,931.75
少数股东权益		294,657,549.85	276,655,677.71
所有者权益合计		2,236,239,589.04	2,217,632,609.46
负债和所有者权益总计		5,631,926,425.14	6,015,448,417.52

法定代表人：魏树源 主管会计工作负责人：李胜彩 会计机构负责人：张晓青

母公司资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：北京天坛生物制品股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		405,455,983.58	826,228,256.53
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		6,576,458.80	14,243,984.00
应收账款		29,680,733.06	66,775,359.71
预付款项		341,699.00	1,338,695.05
应收利息		159,500.00	205,333.33
应收股利			
其他应收款		14,878,137.17	18,908,995.24
存货		266,045,146.39	179,718,293.10
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		132,079,120.44	127,206,481.82
流动资产合计		855,216,778.44	1,234,625,398.78
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		511,658,720.86	511,658,720.86
投资性房地产		36,677,768.99	1,392,304.76
固定资产		2,102,521,481.47	1,772,677,242.24
在建工程		847,923,497.18	1,162,229,023.97
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	141,810,713.27	145,655,132.66
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	119,417,082.74	232,020,206.22
非流动资产合计	3,760,009,264.51	3,825,632,630.71
资产总计	4,615,226,042.95	5,060,258,029.49
流动负债：		
短期借款	250,000,000.00	73,000,000.00
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	58,777,703.60	50,174,030.02
应付账款	22,587,837.54	19,544,634.73
预收款项	160,627,888.80	80,370,338.65
应付职工薪酬	53,686,549.16	52,429,424.45
应交税费	9,785,009.38	1,612,409.36
应付利息	2,461,184.61	4,356,955.49
应付股利		-
其他应付款	418,585,748.17	588,065,044.82
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	170,185,520.70	1,359,785,792.16
其他流动负债		
流动负债合计	1,146,697,441.96	2,229,338,629.68
非流动负债：		
长期借款	1,779,505,245.02	1,044,451,766.21
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	35,417,707.46	27,210,000.00
专项应付款		
预计负债		
递延收益	41,652,569.43	42,680,551.09
递延所得税负债		
其他非流动负债	112,195,041.81	128,516,441.81
非流动负债合计	1,968,770,563.72	1,242,858,759.11
负债合计	3,115,468,005.68	3,472,197,388.79
所有者权益：		
股本	515,466,868.00	515,466,868.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	124,851,912.79	124,851,912.79
减：库存股		
其他综合收益	-12,150,000.00	-2,810,000.00
专项储备		

盈余公积		144,770,790.41	144,770,790.41
未分配利润		726,818,466.07	805,781,069.50
所有者权益合计		1,499,758,037.27	1,588,060,640.70
负债和所有者权益总计		4,615,226,042.95	5,060,258,029.49

法定代表人：魏树源 主管会计工作负责人：李胜彩 会计机构负责人：张晓青

合并利润表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,617,985,981.80	1,826,551,127.27
其中：营业收入		1,617,985,981.80	1,826,551,127.27
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,436,209,700.65	1,543,388,908.29
其中：营业成本		831,700,715.79	772,996,593.58
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		8,746,586.43	12,209,520.54
销售费用		90,657,409.32	147,027,669.86
管理费用		321,416,412.36	433,172,783.91
财务费用		111,408,619.57	115,318,327.98
资产减值损失		72,279,957.18	62,664,012.42
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			1,736,843.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		181,776,281.15	284,899,062.61
加：营业外收入		25,207,305.20	20,434,664.93
其中：非流动资产处置利得		56,554.23	9,426.29
减：营业外支出		9,052,067.84	1,762,448.59
其中：非流动资产处置损失		857,006.67	1,050,945.40
四、利润总额（亏损总额以“－”		197,931,518.51	303,571,278.95

号填列)			
减：所得税费用		82,350,005.91	77,415,362.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		115,581,512.60	226,155,916.95
归属于母公司所有者的净利润		9,977,207.44	128,391,673.34
少数股东损益		105,604,305.16	97,764,243.61
六、其他综合收益的税后净额		-9,380,000.00	-2,930,000.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-9,380,000.00	-2,914,100.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-9,380,000.00	-2,914,100.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-9,380,000.00	-2,914,100.00
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
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			-15,900.00
七、综合收益总额		106,201,512.60	223,225,916.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		605,107.44	125,477,573.34
归属于少数股东的综合收益总额		105,596,405.16	97,748,343.61
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.02	0.250
（二）稀释每股收益(元/股)		0.02	0.250

法定代表人：魏树源 主管会计工作负责人：李胜彩 会计机构负责人：张晓青

母公司利润表
2015年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		306,771,779.97	531,516,891.57
减：营业成本		227,561,856.76	177,078,604.82
营业税金及附加		1,927,940.00	4,210,156.53

销售费用		40,730,877.87	51,567,381.78
管理费用		182,011,499.60	298,384,296.92
财务费用		101,015,386.33	96,160,728.65
资产减值损失		76,911,882.77	62,308,784.77
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		233,400,000.00	191,100,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-89,987,663.36	32,906,938.10
加：营业外收入		19,168,452.53	8,881,019.82
其中：非流动资产处置利得		50,000.00	
减：营业外支出		8,143,392.60	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-78,962,603.43	41,787,957.92
减：所得税费用			9,637,351.02
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-78,962,603.43	32,150,606.90
五、其他综合收益的税后净额		-9,340,000.00	-2,810,000.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-9,340,000.00	-2,810,000.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-9,340,000.00	-2,810,000.00
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
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		-88,302,603.43	29,340,606.90
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.120	0.06
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.120	0.06

法定代表人：魏树源 主管会计工作负责人：李胜彩 会计机构负责人：张晓青

合并现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		1,801,150,096.33	1,927,360,635.77
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		110,194,884.40	83,998,053.31
经营活动现金流入小计		1,911,344,980.73	2,011,358,689.08
购买商品、接受劳务支付的现金		619,786,174.50	578,052,523.10
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		427,589,666.00	380,467,459.10
支付的各项税费		161,453,676.40	279,693,036.70
支付其他与经营活动有关的现金		229,256,558.47	295,193,147.05
经营活动现金流出小计		1,438,086,075.37	1,533,406,165.95
经营活动产生的现金流量净额		473,258,905.36	477,952,523.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,075,590.00
取得投资收益收到的现金			1,261,253.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		355,003.74	39,423.25
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		355,003.74	2,376,266.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		300,574,543.86	464,156,817.08
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		300,574,543.86	464,156,817.08

投资活动产生的现金流量净额		-300,219,540.12	-461,780,550.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		1,472,785,691.43	1,339,127,208.08
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		31,477,375.86	64,884,927.12
筹资活动现金流入小计		1,504,263,067.29	1,404,012,135.20
偿还债务支付的现金		1,818,655,192.61	854,404,579.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		212,243,226.56	219,741,921.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		86,594,533.02	69,790,246.51
支付其他与筹资活动有关的现金		40,880,526.10	58,496,513.77
筹资活动现金流出小计		2,071,778,945.27	1,132,643,014.23
筹资活动产生的现金流量净额		-567,515,877.98	271,369,120.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,039,129.02	-1,713,011.18
五、现金及现金等价物净增加额		-388,437,383.72	285,828,082.72
加：期初现金及现金等价物余额		924,571,582.43	638,743,499.71
六、期末现金及现金等价物余额		536,134,198.71	924,571,582.43

法定代表人：魏树源 主管会计工作负责人：李胜彩 会计机构负责人：张晓青

母公司现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		435,202,165.37	562,588,485.23
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		102,980,645.79	65,508,295.78
经营活动现金流入小计		538,182,811.16	628,096,781.01
购买商品、接受劳务支付的现金		191,568,858.54	159,079,745.54
支付给职工以及为职工支付的现金		221,470,489.17	194,803,750.47
支付的各项税费		28,684,344.15	51,231,592.64
支付其他与经营活动有关的现金		119,445,860.70	108,932,544.01
经营活动现金流出小计		561,169,552.56	514,047,632.66
经营活动产生的现金流量净额		-22,986,741.40	114,049,148.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		239,709,166.66	204,161,449.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		178,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			292,600,000.00
投资活动现金流入小计		239,887,166.66	496,761,449.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		232,442,908.11	382,898,827.69
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			175,000,000.00
投资活动现金流出小计		232,442,908.11	557,898,827.69
投资活动产生的现金流量净额		7,444,258.55	-61,137,377.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,362,785,691.43	1,292,827,208.08
收到其他与筹资活动有关的现金		31,477,375.86	58,323,156.20
筹资活动现金流入小计		1,394,263,067.29	1,351,150,364.28
偿还债务支付的现金		1,653,655,192.61	960,104,579.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		120,058,985.20	144,729,155.95
支付其他与筹资活动有关的现金		30,411,904.60	44,788,497.53
筹资活动现金流出小计		1,804,126,082.41	1,149,622,232.88
筹资活动产生的现金流量净额		-409,863,015.12	201,528,131.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		5,698,696.28	347,598.40
五、现金及现金等价物净增加额		-419,706,801.69	254,787,500.45
加：期初现金及现金等价物余额		803,516,933.27	548,729,432.82
六、期末现金及现金等价物余额		383,810,131.58	803,516,933.27

法定代表人：魏树源 主管会计工作负责人：李胜彩 会计机构负责人：张晓青

合并所有者权益变动表

2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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	515,466,868.00				164,055,695.07		-2,914,100.00		144,770,790.41		1,119,597,678.27	276,655,677.71	2,217,632,609.46
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	515,466,868.00				164,055,695.07		-2,914,100.00		144,770,790.41		1,119,597,678.27	276,655,677.71	2,217,632,609.46
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-9,372,100.00				9,977,207.44	18,001,872.14	18,606,979.58
(一) 综合收益总额							-9,372,100.00				9,977,207.44	105,596,405.16	106,201,512.60
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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												-87,594,533.02	-87,594,533.02
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-87,594,533.02	-87,594,533.02

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. 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	515,466,868.00				164,055,695.07		-12,286,200.00		144,770,790.41		1,129,574,885.71	294,657,549.85	2,236,239,589.04

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	515,466,868.00				164,055,695.07				141,555,729.72		1,104,956,062.59	250,290,366.27	2,176,324,721.65
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	515,466,868.00				164,055,695.07				141,555,729.72		1,104,956,062.59	250,290,366.27	2,176,324,721.65
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-2,914,100.00	-	3,215,060.69		14,641,615.68	26,365,311.44	41,307,887.81
(一)综合收益总额							-2,914,100.00				128,391,615.68	97,748,341.44	223,225,957.12

2015 年年度报告

						100.00				,673.34	3.61	16.95
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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								3,215,060.69		-113,750,057.66	-71,383,032.17	-181,918,029.14
1. 提取盈余公积								3,215,060.69		-3,215,060.69		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-69,790,246.51	-69,790,246.51
4. 其他										-110,534,996.97	-1,592,785.66	-112,127,782.63
(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. 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	515,466,868.00				164,055,695.07		-2,914,100.00	144,770,790.41		1,119,597,678.27	276,655,677.71	2,217,632,609.46

法定代表人：魏树源 主管会计工作负责人：李胜彩 会计机构负责人：张晓青

母公司所有者权益变动表
2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

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	515,466,868.00				124,851,912.79		-2,810,000.00		144,770,790.41	805,781,069.50	1,588,060,640.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	515,466,868.00				124,851,912.79		-2,810,000.00		144,770,790.41	805,781,069.50	1,588,060,640.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-9,340,000.00			-78,962,603.43	-88,302,603.43
（一）综合收益总额							-9,340,000.00			-78,962,603.43	-88,302,603.43
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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. 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	515,466,868.00				124,851,912.79		-12,150,000.00		144,770,790.41	726,818,466.07	1,499,758,037.27

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	515,466,868.00				124,851,912.79				141,555,729.72	881,189,470.14	1,663,063,980.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	515,466,868.00				124,851,912.79				141,555,729.72	881,189,470.14	1,663,063,980.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									3,215,060.69	-75,408,400.64	-75,003,339.95
（一）综合收益总额										32,150,606.90	29,340,606.90
（二）所有者投入和减少资本											-
1. 股东投入的普通股											
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											-

2015 年年度报告

4. 其他											-
(三) 利润分配									3,215,060.69	-107,559,007.54	-104,343,946.85
1. 提取盈余公积									3,215,060.69	-3,215,060.69	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他										-104,343,946.85	-104,343,946.85
(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. 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	515,466,868.00				124,851,912.79		-2,810,000.00		144,770,790.41	805,781,069.50	1,588,060,640.70

法定代表人：魏树源 主管会计工作负责人：李胜彩 会计机构负责人：张晓青

三、公司基本情况

1. 公司概况

(1) 公司历史沿革

北京天坛生物制品股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于1997年6月经卫生部卫计发（1997）第214号文批准，由北京生物制品研究所有限责任公司（原名为北京生物制品研究所，以下简称“北京所”）独家发起成立，后经中国证券监督管理委员会以证监发字（1998）111号和（1998）112号文批准，于1998年5月公开发行社会公众股3,000万股，发行后总股本为12,000万股。1999年本公司以1998年12月31日的未分配利润向全体股东每10股送2股，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，共计增加股本7,200万股，送股和转增股本后的总股本为19,200万股。

2003年8月21日，经中国证券监督管理委员会证监发字[2003]97号文批准，本公司向社会公众发行2,500万股普通股，发行后总股本为21,700万股。

2004年本公司以2003年12月31日总股本21,700万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，计增加股本10,850万股，转增股本后的总股本为32,550万股。

2006年5月9日，经国务院国有资产监督管理委员会国资产权（2006）526号文批准，本公司进行了股权分置改革，非流通股股东北京所向2006年5月19日登记在册的全体流通股股东执行3,285万股对价安排，即流通股股东每10股获得3股股份。股改后总股本32,550万股保持不变。

2007年2月14日，经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2006]1575号文批准，于2007年7月20日将原控股股东北京所持有本公司的18,315万股国有法人股权全部划转给中国生物技术股份有限公司（原为中国生物技术公司，以下简称“中生股份”）。本次股权划转完成后，中生股份成为本公司母公司，持有本公司有限售条件的流通股18,315万股，占总股本的56.27%。

2008年本公司以2007年12月31日总股本32,550万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，计增加股本16,275万股，转增股本后的总股本为48,825万股。

2009年9月，经国务院批准，本公司控股股东中生股份与中国医药公司总公司实行联合重组。

2009年10月，中国证券监督管理委员会核准本公司分别向成都生物制品研究所有限责任公司（原名为成都生物制品研究所，以下简称“成都所”）和北京所定向发行股份以收购成都蓉生药业有限责任公司（以下简称“蓉生药业”）51%股权和北京所国有土地使用权，并同时以现金购买蓉生药业剩余39%的股权。

2010年10月，本公司完成对蓉生药业和北京所国有土地使用权的定向发行股份收购。发行完成后总股本为51,546.68万股。

2011年10月，本公司的控股股东中国生物技术公司改制为中国生物技术股份有限公司，其持有本公司的股份数量以及相应股权性质均未发生变化，本公司的控股股东未发生变化。

(2) 公司注册地、组织形式和总部地址。

本公司注册地址北京市北京经济技术开发区西环南路 18 号 A 座 126 室，总部地址为北京市北京经济技术开发区博兴二路 6 号；组织形式为股份有限公司。

公司的基本组织架构：公司按照《公司法》要求及公司实际情况设立组织机构，设有股东大会、董事会和监事会，董事会下设有审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会，下设董事会办公室、审计部、总经理办公室、人力资源部、财务部、研究开发部、投资管理部、采购部、生产技术部、销售管理部、储运部、质量保证部等多个具体职能管理部门及子公司。

（3）公司的业务性质

1) 行业性质

本公司是一家从事疫苗、血液制剂等生物制品的研究、生产和经营的股份制企业。是国家免疫规划疫苗的重要生产基地。

2) 经营范围

制造生物制品、体外诊断试剂；普通货运；货物专用运输（冷藏保鲜）；设备租赁；出租办公用房；土地使用权的租赁；技术进出口；货物进出口；代理进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

3) 主要产品或服务

本公司主要产品包括水痘疫苗、麻腮风联合疫苗、麻风联合疫苗、乙型肝炎疫苗、脊髓灰质炎疫苗、乙型脑炎疫苗、流感疫苗等预防制品和人血白蛋白、静注人免疫球蛋白等血液制品。

4) 营业收入构成

公司营业收入主要由预防制品、血液制品收入构成。

（4）母公司以及公司最终母公司的名称

本公司控股股东为中国生物技术股份有限公司，实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

（5）财务报告批准报出日

本财务报告已于 2016 年 3 月 31 日经本公司第六届董事会第十三次会议批准报出。

2. 合并财务报表范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。本公司子公司全部纳入合并范围，包括 3 家二级子公司和 13 家三级子公司。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力,未发现影响公司持续经营能力的重大事项,公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并,企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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;如果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,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并,应按以下顺序处理:

(1)对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

(2)比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额,确定每一单项交易应予确认的商誉或是应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉(或计入损益的金额)应为每一单项交易产生的商誉(或应予确认损益的金额)之和。

(3)对于购买日之前持有的被购买方的股权,应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,确认有关投资收益,同时将与相关的其他综合收益转为投资收益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1)判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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:

- 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) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

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

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

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

6. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

- 1) 各参与方均受到该安排的约束；
- 2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能阻止其他参与

方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

(2) 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，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。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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，确认为其他综合收益。

10. 金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期

投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

（2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到

的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：① 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；② 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

(4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末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的差额确认减值损失。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减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与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之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

11. 应收款项

(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	单户金额 500 万元以上（含）为标准。
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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合

	中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。
--	---

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

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）	8	8
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	8	8
2—3 年	8	8
3 年以上	100	100
3—4 年	100	100
4—5 年	100	100
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额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	应收账款的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	对于单项金额虽不重大但已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项、与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12. 存货**(1). 存货的分类**

存货包括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。

(2). 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3). 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的

差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) . 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) . 低值易耗品和包装物的摊销方法

① 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

② 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- (1) 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
- (2) 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
- (3) 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

14. 长期股权投资

1) 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按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，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

3) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；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。

4) 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

16. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	5.00	9.50-3.17
机器设备	年限平均法	5-15	5.00	19.00-6.33
运输工具	年限平均法	10-12	5.00	9.50-7.92
电子设备	年限平均法	3-10	5.00	31.67-9.50
办公设备	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.50
其他设备	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.50

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：a 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；b 承租人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承租人将会行使这种选择权；c 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[通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)]；d 承租人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[90%以上(含90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；e 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

17. 在建工程

1) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

18. 借款费用

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

借款费用资本化期间：

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

(4) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

19. 生物资产

20. 油气资产

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

- a. 无形资产包括地使用权、专利权及非专利技术，按成本进行初始计量。
- b. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。
- c. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22. 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

23. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

a. 内退福利

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

b. 其他补充退休福利

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

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提出给予补偿，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。

24. 预计负债

1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为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公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2) 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

25. 收入

1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

收入确认时点：销售商品为客户签收时确认收入。

2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

收入确认时点：提供劳务为劳务发生时确认收入。

3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

26. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

对于用于购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息，属于与资产相关的政府补助。

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

a. 取得固定的定额标准的政府补助、税收返还等属于与收益相关的政府补助。

对于综合性项目的政府补助，需要将其补助资金分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

b 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，按当期的项目进度所用款项与拨款金额孰低的原则计入当期损益。

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

27. 递延所得税资产/递延所得税负债

1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

28. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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

差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

29. 其他重要的会计政策和会计估计

特种储备核算方法

本公司参照《国家医药储备资金财务管理办法》进行财务管理和会计核算。

收到国家拨入储备资金时，同时增加资产和负债，储备资金形成的利息收入，于发生当期冲减财务费用。储备物资按实际成本进行结转，所发生的成本费用能够直接归集到产品成本的，采用直接计入的方法；不能够直接归集的，采用按本公司产品产量或产值进行合理分配的方法。

核销过期失效的特种储备物资时，同时减少资产和负债，并将给予的补偿款计入当期损益。

30. 重要会计政策和会计估计的变更

(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

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、6%
消费税		
营业税	本公司按租赁收入的 5% 计缴营业税。	5%
城市维护建设税	本公司及子公司长春祈健、北京天泽生物制品有限责任公司、成都蓉生按当期应纳流转税的 7% 计缴城市维护建设税，其他子公司按当期应纳流转税的 5% 计缴城市维护建设税。	7%、5%
企业所得税	本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。	15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
1. 都江堰血浆单采有限公司	25
2. 高县蓉生单采血浆有限公司	25
3. 简阳蓉生单采血浆有限公司	25

4. 金堂蓉生单采血浆有限公司	25
5. 南江蓉生单采血浆有限公司	25
6. 仁寿蓉生单采血浆有限公司	25
7. 什邡蓉生单采血浆有限公司	25
8. 通江蓉生单采血浆有限公司	25
9. 中江蓉生单采血浆有限公司	25
10. 渠县蓉生单采血浆有限公司	25
11. 安岳蓉生单采血浆有限公司	25
12. 南部县蓉生单采血浆有限公司	25
13. 蓬溪蓉生单采血浆有限公司	25
14. 北京天泽生物制品有限责任公司	25

2. 税收优惠

根据《关于简并增值税征收率政策的通知》（财税[2014]57号），为进一步规范税制、公平税负，经国务院批准，决定简并和统一增值税征收率，将6%和4%的增值税征收率统一调整为3%。

本公司及控股子公司长春祈健生物制品有限公司、成都蓉生药业有限责任公司及其下属单采血浆公司属于“财税[2009]9号文件第二条第（三）项”所列的一般纳税人（用微生物、微生物代谢产物、动物毒素、人或动物的血液或组织制成的生物制品），适用于“财税[2014]57号”文件规定的第二条：财税[2009]9号文件第二条第（三）项和第三条“依照6%征收率”调整为“依照3%征收率”。自2014年7月1日起增值税征收率将由6%调整为3%。

2) 城市维护建设税

本公司及子公司长春祈健、北京天泽生物制品有限责任公司、蓉生药业按当期应纳流转税的7%计缴城市维护建设税，其他子公司按当期应纳流转税的5%计缴城市维护建设税。

3) 所得税

2014年，根据国家《高新技术企业认定管理办法》、《高新技术企业认定管理工作指引》和《关于高新技术企业更名和复审等有关事项的通知》（国科火字[2011]123号）的有关规定，经企业申报、专家评审、公示等程序，本公司、长春祈健、成都蓉生均通过了高新技术企业资格复审。本公司获得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201411003040，有效期三年。长春祈健获得由吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局、吉林省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201422000011，有效期三年。成都蓉生获得由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GF201451000387，有效期三年。本公司、长春祈健及成都蓉生本期按应纳税额15%的优惠税率计算企业所得税。

合并范围内其它公司企业所得税税率均为25%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	951,159.30	503,693.67
银行存款	535,183,039.41	924,067,888.76
其他货币资金	27,474,951.10	28,459,845.17
合计	563,609,149.81	953,031,427.60

其他说明

公司期末使用权受限的货币资金为银行承兑汇票及信用证保证金 27,474,951.10 元

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	61,634,649.80	48,371,939.00
合计	61,634,649.80	48,371,939.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 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：

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

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										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	216,122,013.75	100.00	66,438,764.66	30.74	149,683,249.09	286,580,758.65	98.44	68,353,078.17	23.85	218,227,680.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						4,552,666.00	1.56	4,552,666.00	100.00	
合计	216,122,013.75	/	66,438,764.66	/	149,683,249.09	291,133,424.65	/	72,905,744.17	/	218,227,680.48

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
	155,139,998.82	12,410,761.56	8.00%
1年以内小计	155,139,998.82	12,410,761.56	8.00%
1至2年	5,929,070.51	474,325.64	8.00%
2至3年	1,629,638.00	130,371.04	8.00%
3年以上	53,423,306.42	53,423,306.42	100.00%
合计	216,122,013.75	66,438,764.66	

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

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

应收账款金额前五名期末余额为77,142,532.54元，占应收账款期末余额合计数的35.70%，合计计提坏账准备期末余额26,595,218.60元。

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	7,180,447.63	87.33%	12,489,151.87	95.00%
1 至 2 年	889,895.24	10.82%	488,326.00	3.71%
2 至 3 年	16,100.00	0.20%	94,181.73	0.72%
3 年以上	135,562.59	1.65%	75,589.87	0.57%
合计	8,222,005.46	100.00%	13,147,249.47	100.00%

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

期末金额前五名的预付款项为 2,702,574.66 元，占预付款项期末余额合计数的 32.87%。

7、应收利息

适用 不适用

8、应收股利

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

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其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,183,991.13	71.86	2,742,655.30	18.06	12,441,335.83	17,549,501.17	64.00	1,969,230.10	11.22	15,580,271.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,946,950.40	28.14	18,591.40	0.31	5,928,359.00	9,872,078.18	36.00			9,872,078.18
合计	21,130,941.53	/	2,761,246.70	/	18,369,694.83	27,421,579.35	/	1,969,230.10	/	25,452,349.25

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	6,887,217.56	550,977.41	8.00%
1 年以内小计	6,887,217.56	550,977.41	8.00%
1 至 2 年	5,682,036.57	454,562.93	8.00%
2 至 3 年	953,937.00	76,314.96	8.00%
3 年以上	1,660,800.00	1,660,800.00	100.00%
合计	15,183,991.13	2,742,655.30	

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	14,519,076.21	12,993,305.20
特储代垫款	3,972,569.56	5,034,303.14
备用金	1,402,290.08	6,398,598.20
其他	1,237,005.68	2,995,372.81
合计	21,130,941.53	27,421,579.35

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
山东省省级机关政府采购中心	保证金	4,732,740.00	2 年以内	22.40	378,619.20

山东英大招投标有限公司	保证金	1,501,979.00	2-4 年	7.11	917,200.32
内蒙古自治区卫生和计划生育委员会	保证金	1,063,664.70	2 年以内	5.03	85,093.18
浙江省政府采购中心	保证金	982,055.00	2 年以内	4.65	78,564.40
吉林省卫生和计划生育委员会	保证金	645,700.50	2 年以内	3.06	51,656.04
合计	/	8,926,139.20	/	42.25	1,511,133.14

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

10、 存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

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	378,580,759.14		378,580,759.14	288,806,451.82		288,806,451.82
在产品	561,408,665.27	93,330,939.95	468,077,725.32	427,663,488.49	23,094,619.23	404,568,869.26
库存商品	106,259,470.89	8,569,876.04	97,689,594.85	130,027,942.28	9,079,705.66	120,948,236.62
合计	1,046,248,895.30	101,900,815.99	944,348,079.31	846,497,882.59	32,174,324.89	814,323,557.70

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

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	
原材料						
在产品	23,094,619.23	71,895,593.41		1,659,272.69		93,330,939.95
库存商品	9,079,705.66	5,859,326.67		6,369,156.29		8,569,876.04
合计	32,174,324.89	77,754,920.08		8,028,428.98		101,900,815.99

(3) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

11、 划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴增值税	4,111,398.85	1,776,400.11

预付能源款	7,974,964.38	5,444,782.11
预缴所得税		52,355.88
合计	12,086,363.23	7,273,538.10

13、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

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
可供出售权益工具：	48,120,000.00	2,164,320.00	45,955,680.00	48,120,000.00	2,164,320.00	45,955,680.00
其中：按成本计量的	48,120,000.00	2,164,320.00	45,955,680.00	48,120,000.00	2,164,320.00	45,955,680.00
合计	48,120,000.00	2,164,320.00	45,955,680.00	48,120,000.00	2,164,320.00	45,955,680.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额			减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利	
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少			期末
1.忻州天坛生物单采血浆有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00	10,880.00			10,880.00	80.00	
2.浑源天坛生物单采血浆站有限公司	6,360,000.00			6,360,000.00	1,151,760.00			1,151,760.00	80.00	
3.山阴天坛生物单采血浆有限公司	6,560,000.00			6,560,000.00	1,001,680.00			1,001,680.00	80.00	
4.聊城天坛生物单采血浆站有限公司	15,200,000.00			15,200,000.00					80.00	
合计	48,120,000.00			48,120,000.00	2,164,320.00			2,164,320.00	/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

14、持有至到期投资

适用 不适用

(1). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

15、长期应收款

适用 不适用

16、长期股权投资

适用 不适用

17、投资性房地产

适用 不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	4,121,743.55			4,121,743.55
2. 本期增加金额	109,532,620.05			109,532,620.05
(1) 外购				
(2) 固定资产转入	109,532,620.05			109,532,620.05
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	192,576.80			192,576.80
(1) 处置				
(2) 其他转出	192,576.80			192,576.80
4. 期末余额	113,461,786.80			113,461,786.80
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,729,438.79			2,729,438.79
2. 本期增加金额	74,241,378.52			74,241,378.52
(1) 计提或摊销	375,168.18			375,168.18
(2) 固定资产转入	73,866,210.34			73,866,210.34
3. 本期减少金额	186,799.50			186,799.50
(1) 处置				
(2) 其他转出	186,799.50			186,799.50
4. 期末余额	76,784,017.81			76,784,017.81
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) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	36,677,768.99			36,677,768.99
2. 期初账面价值	1,392,304.76			1,392,304.76

注：本期增加的投资性房地产累计折旧中本期计提的金额为375,168.18元。

本公司与北京伽讯国际贸易有限公司签订《房屋租赁支付协议》，将北京市朝阳区三间房南里4号院内部分房屋出租，年租金3,311,729元，其中B、C类房屋租期为2015年10月12日至2019年3月11日，L类房屋租期为2015年10月12日至2019年4月11日。

本公司与北京金迈泰达投资有限公司签订《房屋租赁支付协议》，将北京市朝阳区三间房南里4号院内部分房屋出租，年租金17,406,467元，租期为2015年10月12日至2019年7月11日。

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

18、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其它	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,641,874,193.33	1,266,047,962.52	41,015,214.78	17,537,384.24	7,899,206.68	2,974,373,961.55
2. 本期增加金额	309,111,142.88	284,755,391.86	3,262,661.81	2,593,172.63	1,573,456.37	601,295,825.55
(1) 购置	108,616.12	49,916,123.17	3,262,661.81	2,593,172.63	1,573,456.37	57,454,030.10
(2) 在建工程转入	308,809,949.96	234,839,268.69				543,649,218.65
(3) 企业合并增加						0.00
(4) 从投资性房地产转回	192,576.80					192,576.80
3. 本期减少金额	109,539,540.49	5,571,227.35	93,500.00	160,719.64	350,897.43	115,715,884.91
(1) 处置或报废	6,920.44	5,571,227.35	93,500.00	160,719.64	350,897.43	6,183,264.86
(2) 转入投资性房地产	109,532,620.05					109,532,620.05
4. 期末余额	1,841,445,795.72	1,545,232,127.03	44,184,376.59	19,969,837.23	9,121,765.62	3,459,953,902.19
二、累计折旧						

1. 期初余额	205,166,294.68	481,810,818.70	24,023,285.06	11,137,455.90	4,179,173.44	726,317,027.78
2. 本期增加金额	62,560,910.59	118,384,847.01	3,293,308.36	1,818,103.68	1,684,521.10	187,741,690.74
(1) 计提	62,560,910.59	118,384,847.01	3,293,308.36	1,818,103.68	1,684,521.10	187,741,690.74
						0.00
3. 本期减少金额	73,883,583.83	4,303,001.60	89,384.98	158,955.13	305,936.48	78,740,862.02
(1) 处置或报废	17,373.49	4,303,001.60	89,384.98	158,955.13	305,936.48	4,874,651.68
(2) 转入投资性房地产	73,866,210.34					73,866,210.34
4. 期末余额	193,843,621.44	595,892,664.11	27,227,208.44	12,796,604.45	5,557,758.06	835,317,856.50
三、减值准备						
1. 期初余额		13,339,575.09	122,557.27	6,407.93	450.03	13,468,990.32
2. 本期增加金额	200,000.00					200,000.00
(1) 计提	200,000.00					200,000.00
						0.00
3. 本期减少金额		503,755.96				503,755.96
(1) 处置或报废		503,755.96				503,755.96
						0.00
4. 期末余额	200,000.00	12,835,819.13	122,557.27	6,407.93	450.03	13,165,234.36
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,647,402,174.28	936,503,643.79	16,834,610.88	7,166,824.85	3,563,557.53	2,611,470,811.33
2. 期初账面价值	1,436,707,898.65	770,897,568.73	16,869,372.45	6,393,520.41	3,719,583.21	2,234,587,943.45

注：本期新购置固定资产原值为 57,454,030.10 元元，由在建工程转入固定资产原值为 543,649,218.65 元，由投资性房地产转回固定资产原值 192,576.80 元；本期计提折旧为 187,741,690.74 元。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
办公质保楼	259,378,734.31	工程暂转固，尚未办理决算
分冻包装车间	129,841,588.97	工程暂转固，尚未办理决算
天花疫苗车间	87,462,438.08	工程暂转固，尚未办理决算
麻腮风疫苗车间	50,696,747.55	工程暂转固，尚未办理决算
OPV 车间	37,762,963.73	工程暂转固，尚未办理决算
菌苗生产车间	36,137,029.79	工程暂转固，尚未办理决算
条件保障车间	36,575,316.07	工程暂转固，尚未办理决算
锅炉房	15,719,646.77	工程暂转固，尚未办理决算
南部采浆综合楼	14,267,333.92	工程暂转固，尚未办理决算
蓬溪采浆综合楼	13,184,423.27	工程暂转固，尚未办理决算
安岳采浆综合楼	10,113,456.65	正在办理
仁寿采浆综合楼	8,798,505.42	工程暂转固，尚未办理决算
天然气锅炉房	8,220,503.78	工程暂转固，尚未办理决算
实验动物房	7,586,752.74	工程暂转固，尚未办理决算
二期污水处理站	7,913,992.15	正在办理
污水处理车间	6,646,821.03	工程暂转固，尚未办理决算
危险品库	1,310,277.56	工程暂转固，尚未办理决算
东区门房	910,411.56	工程暂转固，尚未办理决算
西区门房	892,861.71	工程暂转固，尚未办理决算
罗江职工宿舍	198,976.40	于公司食堂上自建一层，无法办理到房产证

19、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

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
亦庄疫苗产业基地项目	847,923,497.18		847,923,497.18	1,162,229,023.97		1,162,229,023.97
血液二期项目建设	1,633,858.52		1,633,858.52	538,842.22		538,842.22
蓉生研发大楼	80,000.00		80,000.00	80,000.00		80,000.00
仁寿采浆综合楼				6,558,481.78		6,558,481.78
南部单采血浆站建设项目				1,802,550.00		1,802,550.00
蓬溪单采血浆站10万人份建设项目				407,585.47		407,585.47
合计	849,637,355.70		849,637,355.70	1,171,616,483.44		1,171,616,483.44

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	利息资本化累计额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
1、亦庄疫苗基地	3,515,509,364.17	1,162,229,023.97	162,833,712.78	477,139,239.57		847,923,497.18	82.82%	82.82%	189,774,928.13			国拨、自筹、贷款
2、仁寿采浆综合楼	12,000,000.00	6,558,481.78	7,227,073.20	13,785,554.98			68.93%	100.00%				自筹
3、单采血浆站建设项目	19,016,900.00	1,802,550.00	13,413,080.50	15,215,630.50			80.01%	100.00%				自筹
4、蓬溪单采血浆站10万人份建设项目	30,000,000.00	407,585.47	12,811,708.06	13,219,293.53			44.06%	100.00%				自筹
5、血液二期项目	850,000,000.00	538,842.22	1,095,016.30			1,633,858.52	0.19%	0.19%				自筹
6、质量检验室设备改造	700,000.00	-	1,344,547.00	1,344,547.00	0	0	192.08%	100	0	0	0	自筹
7、质量检验室改造	2,990,000.00	-	2,014,243.46	2,014,243.46	0	0	67.37%	100	0	0	0	自筹
8、研发中心项目	235,000,000.00	80,000.00	-	-	0	80,000.00	0.03%	0.03%	0	0	0	自筹
9、蓉生中试车间	9,530,000.00	-	6,482,172.73	1,419,382.92	5,062,789.81	0	68.02%	100	0	0	0	自筹
10、蓉生二期污水处理项目	18,010,000.00	-	19,511,326.69	19,511,326.69	0	0	108.34%	100	0	0	0	自筹
合计	4,692,756,264.17	1,171,616,483.44	226,732,880.72	543,649,218.65	5,062,789.81	849,637,355.70	/	/	189,774,928.13		/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

20、工程物资

□适用 √不适用

21、固定资产清理

□适用 √不适用

22、生产性生物资产

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、无形资产**(1). 无形资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许权	商标	软件	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	214,426,644.53	30,000.00	50,540,911.14	20,721,221.30	18,500.00	3,554,730.21	289,292,007.18
2. 本期增加金额	317,647.20					1,477,000.00	1,794,647.20
(1) 购置	317,647.20					1,477,000.00	1,794,647.20
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	214,744,291.73	30,000.00	50,540,911.14	20,721,221.30	18,500.00	5,031,730.21	291,086,654.38

额							
二、累计摊销							
1. 期初余额	26,955,660.14	8,382.36	48,496,140.01	14,925,976.99	18,500.00	981,435.40	91,386,094.90
2. 本期增加金额	4,937,645.08	2,647.06	247,851.05	2,142,473.61		366,543.31	7,697,160.11
(1) 计提	4,937,645.08	2,647.06	247,851.05	2,142,473.61		366,543.31	7,697,160.11
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	31,893,305.22	11,029.42	48,743,991.06	17,068,450.60	18,500.00	1,347,978.71	99,083,255.01
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							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	182,850,986.51	18,970.58	1,796,920.08	3,652,770.70		3,683,751.50	192,003,399.37
2. 期初账面价值	187,470,984.39	21,617.64	2,044,771.13	5,795,244.31		2,573,294.81	197,905,912.28

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

其他说明:

开发支出

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	
血液制品课题	6,465,679.52	2,550,880.42				9,016,559.94	
费用化支出		102,863,162.88				102,863,162.88	
合计	6,465,679.52	105,414,043.30				111,879,722.82	

25、商誉

□适用 √不适用

26、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
1、房屋装修费	1,242,478.80		138,053.20		1,104,425.60
2、租赁房屋改造支出		5,062,789.81	125,194.46		4,937,595.35
3、待摊网络通讯费		76,000.00	10,600.00		65,400.00
合计	1,242,478.80	5,138,789.81	273,847.66		6,107,420.95

27、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

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	10,745,336.60	1,611,800.49	16,739,999.77	2,510,999.96
预提费用	7,945,460.84	1,191,819.12	37,271,042.76	5,590,656.42
加速折旧	-2,170,796.18	-325,619.43		
政府补助	2,092,230.81	313,834.62	3,880,954.06	582,143.11
合计	18,612,232.07	2,791,834.80	57,891,996.59	8,683,799.49

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	197,183,096.63	130,663,363.44
可抵扣亏损	377,229,302.79	128,084,336.90
合计	574,412,399.42	258,747,700.34

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015		2,662,700.55	
2016	7,665,554.29	7,685,426.79	
2017	9,133,539.08	9,133,539.08	
2018	7,027,770.42	7,027,770.42	
2019	100,749,288.79	101,574,900.06	
2020	252,653,150.21		
合计	377,229,302.79	128,084,336.90	/

28、其他非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
特准储备资金及物资	112,195,041.81	128,516,441.81
预付设备款	14,850,370.66	104,134,660.12
预付工程款	2,283,550.00	35,119,292.25
合计	129,328,962.47	267,770,394.18

29、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	330,000,000.00	208,000,000.00
合计	330,000,000.00	208,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

30、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

31、衍生金融负债

□适用 √不适用

32、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	82,917,917.99	71,939,618.55
合计	82,917,917.99	71,939,618.55

本期末已到期未支付的应付票据总额为_____元。

33、应付账款**(1) 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	43,725,233.68	39,036,352.20
一至二年	485,522.79	4,163,575.01
二至三年	1,496,244.35	25,635.20
三年以上	54,451.01	58,734.61
合计	45,761,451.83	43,284,297.02

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		/

34、预收款项**(1) 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	149,425,490.61	43,490,973.06
一年以上	29,000,510.34	58,673,995.02
合计	178,426,000.95	102,164,968.08

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东省疾病预防控制中心	10,887,500.00	合同暂未执行
安徽省卫生和计划生育委员会	7,417,270.00	合同暂未执行
河北省疾病预防控制中心	5,192,265.90	合同暂未执行
安徽省疾病预防控制中心	1,249,330.01	合同暂未执行
陕西省疾病预防控制中心	1,077,100.00	合同暂未执行
合计	25,823,465.91	/

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

35、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	60,867,955.27	381,267,269.73	378,381,833.40	63,753,391.60
二、离职后福利-设定提存计划	5,767,236.41	52,711,416.88	55,813,898.16	2,664,755.13
三、辞退福利	0.00	133,232.00	133,232.00	0.00
四、一年内到期的其他福利	1,590,000.00	2,238,112.54	2,108,112.54	1,720,000.00
合计	68,225,191.68	436,350,031.15	436,437,076.10	68,138,146.73

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	48,319,832.21	287,512,140.24	287,512,140.24	48,319,832.21
二、职工福利费		16,215,882.74	16,215,882.74	
三、社会保险费	907,645.79	28,456,065.29	28,526,921.81	836,789.27
其中: 医疗保险费	750,910.44	25,014,483.57	25,081,646.45	683,747.56
工伤保险费	78,429.72	1,473,309.80	1,475,103.40	76,636.12
生育保险费	78,305.63	1,434,672.13	1,436,572.17	76,405.59
其他		533,599.79	533,599.79	
四、住房公积金		25,071,176.18	25,071,176.18	
五、工会经费和职工教育经费	11,640,477.27	10,910,297.47	7,954,004.62	14,596,770.12
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		13,101,707.81	13,101,707.81	
合计	60,867,955.27	381,267,269.73	378,381,833.40	63,753,391.60

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,992,999.88	41,250,910.62	41,278,042.20	1,965,868.30
2、失业保险费	292.05	2,550,092.41	2,551,232.39	-847.93
3、企业年金缴费	3,773,944.48	8,910,413.85	11,984,623.57	699,734.76
合计	5,767,236.41	52,711,416.88	55,813,898.16	2,664,755.13

其他说明：
_____**36、 应交税费**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,050,260.45	2,039,103.43
营业税	34,368.62	92,120.41
企业所得税	51,863,470.83	40,835,963.46
城市维护建设税	376,292.49	269,489.36
房产税	201,544.66	206,977.87
土地使用税	1,868.00	0.00
个人所得税	7,443,129.42	2,027,839.89
教育费附加	284,000.98	202,791.51
其他税费	952,744.38	241,833.09
合计	65,207,679.83	45,916,119.02

37、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,151,809.61	4,017,788.83
短期借款应付利息	415,708.34	517,499.99
合计	2,567,517.95	4,535,288.82

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

38、 应付股利

□适用 √不适用

39、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款及质保金	244,736,427.84	391,344,295.39
设备款及质保金	36,761,241.28	44,398,976.73
OPV 项目本金	46,378,097.71	46,378,097.71
住房分配货币化补贴	77,172,063.69	84,841,724.14
市场推广费	43,768,749.79	51,533,415.80
预提费用	5,625,628.63	1,636,208.99
国药新产品基金	8,820,000.00	9,800,000.00
保证金	1,603,904.99	1,626,779.76
往来款	10,089,647.49	8,908,662.89
其他	4,708,564.17	4,785,358.15
合计	479,664,325.59	645,253,519.56

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京市第五建筑工程有限公司	90,574,315.45	工程未完工
中国建筑第二工程局有限公司	85,627,756.59	工程未完工
比尔及梅琳达·盖茨基金会	46,378,097.71	未结算
中国生物技术股份有限公司	5,100,000.00	未结算
河北省卫防生物制品供应中心	1,408,938.34	未结算
合计	229,089,108.09	/

40、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	149,364,917.13	1,346,210,310.61
1 年内到期的其他长期负债	20,880,603.57	15,440,317.33
合计	170,245,520.70	1,361,650,627.94

其他说明：

注：1 年内到期的其他长期负债是在 1 年内确认为收入的递延收益。

41、其他流动负债

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

42、长期借款

√适用 □不适用

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	594,495,117.82	595,519,225.52
信用借款	1,185,010,127.20	448,932,540.69
合计	1,779,505,245.02	1,044,451,766.21

长期借款分类的说明：

- 注 1. 本年中国工商银行股份有限公司北京朝阳支行与本公司签订亦庄项目贷款合同 60,000 万元，分次提款，贷款期限自 2013 年 5 月 24 日至 2021 年 5 月 8 日，由中国生物技术股份有限公司担保，保证合同编号 2013 朝阳(保)字 0022 号，贷款利率 5.9%。截止到报告期贷款期末余额 570,000,000.00 元，其中一年内到期偿还的贷款为 20,000,000 元。
2. 2013 年 9 月 26 日公司与交通银行股份有限公司北京经济技术开发区支行签订亦庄项目贷款合同，由中国生物技术股份有限公司担保，贷款利率 5.895%。贷款期限 2013 年 9 月 26 日至 2018 年 12 月 25 日。截止到报告期贷款期末余额 57,929,183.68 元，其中一年内到期偿还的贷款为 13,434,065.86 元。
3. 比尔及梅琳达盖茨基金会给本公司贷款 1,638 万美元，用于亦庄新 OPV 车间扩大产能，贷款利率 2%，贷款期限 8 年，截止到报告期贷款期末余额折合人民币 106,478,147.17 元。
4. 与中国建设银行股份有限公司北京市分签订贷款合同，贷款利率 5.895%，贷款期限 2014 年 2 月 11 日至 2020 年 8 月 21 日。2015 年 8 月资产收益权 52,000 万元到期，公司置换为固定资产贷款，截止到报告期贷款期末余额 368,635,713.39 元，其中一年内到期偿还的贷款为 60,000,000.00 元。
5. 中国生物技术股份有限公司委托国药集团财务有限公司向本公司下拨 3 亿元国有资本经营预算资金，合同号 WD2014007，该资金以委贷方式下拨，贷款利率为一年期基准利率下浮 10%。贷款利率 5.4%，贷款期限 2014 年 3 月 25 日至 2019 年 3 月 25 日。
6. 中国生物技术股份有限公司委托国药集团财务有限公司向本公司下拨 3 亿元国有资本经营预算资金，合同号 WD2015008，该资金以委贷方式下拨，贷款利率为一年期基准利率下浮 10%。贷款利率 4.59%，贷款期限 2015 年 4 月 28 日至 2020 年 4 月 28 日。
7. 中国生物技术股份有限公司委托国药集团财务有限公司向本公司下拨 1 亿元国有资本经营预算资金，合同号 WD2015014，该资金以委贷方式下拨，贷款利率为一年期基准利率下浮 10%。贷款利率 4.59%，贷款期限 2015 年 5 月 19 日至 2020 年 5 月 19 日。
8. 中国生物技术股份有限公司委托国药集团财务有限公司向本公司贷款 1 亿元流动资金贷款，合同号 WD2015015，贷款利率为一年期基准利率下浮 10%。贷款利率 4.59%，贷款期限 2015 年 5 月 19 日至 2020 年 5 月 19 日，2015 年 12 月归还 3000 万元，截止到报告期末贷款余额为 7000 万元。

43、应付债券

□适用 √不适用

44、长期应付款

□适用 √不适用

45、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、离职后福利-设定受益计划净负债	36,622,319.91	28,341,300.00
二、辞退福利	150,867.55	190,000.00
三、其他长期福利		
合计	36,773,187.46	28,531,300.00

(2) 设定受益计划变动情况

√适用 □不适用

设定受益计划义务现值：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	29,861,300.00	27,060,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	1,090,000.00	1,190,000.00
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	1,090,000.00	1,190,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	9,410,000.00	2,950,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	9,410,000.00	2,950,000.00
四、其他变动	-2,058,980.09	-1,338,700.00
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-2,058,980.09	-1,338,700.00
五、期末余额	38,302,319.91	29,861,300.00

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	29,861,300.00	27,060,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	1,090,000.00	1,190,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	9,410,000.00	2,950,000.00
四、其他变动	-2,058,980.09	-1,338,700.00
五、期末余额	38,302,319.91	29,861,300.00

46、专项应付款

□适用 √不适用

47、预计负债

□适用 √不适用

48、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	44,346,669.37	26,737,178.00	27,799,047.13	43,284,800.24	科研课题补助及项目建设补助

合计	44,346,669.37	26,737,178.00	27,799,047.13	43,284,800.24	/
----	---------------	---------------	---------------	---------------	---

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
产业化拨款	13,490,000.00				13,490,000.00	收益
亦庄项目部贷款贴息	15,000,000.00				15,000,000.00	收益
口服脊髓灰质炎疫苗课题统计订单 OPV	9,021,915.21	11,139,500.00	3,883,985.03		16,277,430.18	收益
脊髓灰质炎灭活疫苗 (IPV) 的研制	5,881,671.08	1,539,700.00	7,421,371.08			收益
黄热减毒活疫苗技术升级及产业化项目	2,801,490.49	356,200.00	950,716.13		2,206,974.36	收益
麻风腮水痘 (MMRV) 四联疫苗的研究	2,670,836.94	2,019,800.00	1,836,867.41	587,100.00	2,266,669.53	收益
新型天花疫苗中试与临床研究项目	1,462,161.58	277,400.00	971,233.15		768,328.43	收益
麻风腮减毒活疫苗工艺优化项目	2,593,297.50	453,800.00	297,438.79		2,749,658.71	收益
汉逊酵母乙肝疫苗项目的研究公共 (疫苗研究二室)	1,489,018.19	483,300.00	618,027.88		1,354,290.31	收益
A. C. Y. W135 流脑多糖疫苗研制项目	1,337,705.82		819,102.25		518,603.57	收益
10 μ g 和 20 μ g 新剂型乙肝疫苗 IV 期临床研究	1,411,673.63	112,400.00	953,749.72		570,323.91	收益
H7N9 禽流感课题统计订单		6,160,000.00	185,240.48		5,974,759.52	收益
其他项目	2,627,216.26	4,195,078.00	1,504,928.97	2,329,000.00	2,988,365.29	收益
一年内到期	-15,440,317.33			5,440,286.24	-20,880,603.57	收益

合计	44,346,669.37	26,737,178.00	19,442,660.89	8,356,386.24	43,284,800.24	/
----	---------------	---------------	---------------	--------------	---------------	---

49、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
特准储备基金	113,195,041.81	129,516,441.81
合计	113,195,041.81	129,516,441.81

50、股本

单位：元 币种：人民币

	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	515,466,868						515,466,868

51、其他权益工具

适用 不适用

52、资本公积

单位：元 币种：人民币

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)	71,574,209.22			71,574,209.22
其他资本公积	92,481,485.85			92,481,485.85
合计	164,055,695.07			164,055,695.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其中：国有独享资本公积 51,500,000.00 元系根据财政部《关于下达中国医药集团总公司北京天坛特种生物制品生产线项目 2010 年中央预算内基建支出预算(拨款)的通知》(财企[2010]218 号)，公司实际控制人中国医药集团总公司将其收到的 2010 年中央预算内基建投资预算拨款 51,500,000.00 元拨付给本公司，该笔资金作为公司资本公积核算，由国家独享权益，专项用于公司特种生物制品生产线建设项目。

53、库存股

适用 不适用

54、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初	本期发生金额	期末
----	----	--------	----

	余额		减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	余额
		本期所得税前发生额					
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-2,914,100.00	-9,380,000.00			-9,372,100.00	-7,900.00	-12,286,200.00
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-2,914,100.00	-9,380,000.00			-9,372,100.00	-7,900.00	-12,286,200.00
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	-2,914,100.00	-9,380,000.00			-9,372,100.00	-7,900.00	-12,286,200.00

55、专项储备

□适用 √不适用

56、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	144,770,790.41			144,770,790.41
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	144,770,790.41			144,770,790.41

57、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,596,296,686.05	819,203,517.74	1,794,096,033.04	757,936,801.87
其他业务	21,689,295.75	12,497,198.05	32,455,094.23	15,059,791.71
合计	1,617,985,981.80	831,700,715.79	1,826,551,127.27	772,996,593.58

58、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	721,412.90	1,154,467.94
城市维护建设税	4,156,914.63	5,910,066.53
教育费附加	3,076,784.07	4,347,134.21
其他	791,474.83	797,851.86
合计	8,746,586.43	12,209,520.54

销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
宣传推广费	11,342,845.29	70,269,040.35
职工薪酬	34,368,225.20	32,026,752.34
会议、办公费	3,449,545.20	9,843,257.89
差旅、交通费	6,502,764.56	6,715,683.30
运输费	9,645,489.86	8,453,566.08
业务招待费	6,781,291.61	8,248,590.23
招标、咨询、服务费	1,641,454.50	1,779,118.80
水、电、气能源费	8,138,546.54	1,833,905.42
材料消耗	2,023,364.71	2,036,059.02
车辆费用	1,103,084.99	1,218,873.03
广告费	1,043,147.33	66,721.21
其他	4,617,649.53	4,536,102.19
合计	90,657,409.32	147,027,669.86

59、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费	111,879,722.82	94,361,603.50
职工薪酬	62,748,828.51	61,099,395.77
停产损失	30,313,092.32	161,936,417.07
折旧费	29,365,011.64	14,106,613.93
税金	20,488,498.82	14,847,408.13
房屋、土地租赁费	8,489,985.95	8,020,582.71
无形资产摊销	6,367,853.13	6,352,349.65
交通运输费	6,255,196.59	6,432,554.34
修理费	5,602,776.60	4,594,353.35
低值易耗品摊销	4,968,302.37	2,112,957.90
能源动力费	4,566,550.43	9,126,053.02
开办费	4,500,203.02	1,631,151.00
聘请中介机构费	2,983,704.28	2,155,663.80
搬迁费	2,667,550.00	
残疾人就业保障金	2,663,807.13	703,688.81
业务招待费	2,101,908.80	4,118,033.47
存货报废损失	1,395,637.54	2,143,775.08
警卫消防费	1,014,794.00	1,946,789.53
会议及办公费	940,539.06	2,492,059.22
差旅费	852,738.00	1,336,909.00
保险费	659,402.57	1,077,458.43
咨询费	542,892.66	22,055,783.05
其他	10,047,416.12	10,521,183.15
合计	321,416,412.36	433,172,783.91

60、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	123,680,922.67	127,058,955.26
减：利息收入	-13,638,280.88	-14,342,286.33
汇兑损失	7,193,591.19	2,978,282.58
减：汇兑收益	-7,272,797.46	-2,051,651.13
其他	1,445,184.05	1,675,027.60
合计	111,408,619.57	115,318,327.98

61、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-5,674,962.90	19,013,908.18
二、存货跌价损失	77,754,920.08	43,591,885.21
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		

六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	200,000.00	58,219.03
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	72,279,957.18	62,664,012.42

62、公允价值变动收益

□适用 √不适用

63、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		1,261,253.63
处置可供出售金融资产取得的投资收益		475,590.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计		1,736,843.63

64、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	56,554.23	9,426.29	56,554.23
其中：固定资产处置利得	56,554.23	9,426.29	56,554.23
无形资产处置利得			
债务重组利得			

非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	24,131,030.54	20,309,112.63	24,131,030.54
其他	1,019,720.43	116,126.01	1,019,720.43
合计	25,207,305.20	20,434,664.93	25,207,305.20

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
第三批财产保险补贴		132,300.00	与收益相关
人免疫球蛋白工艺改造 (重大新药创制大品种改造)		480,100.00	与收益相关
高新区第三次创业政府 扶持金级利息补贴	1,484,000.00	4,870,700.00	与收益相关
人免疫球蛋白工艺改造 (成果转化项目)	1,385,000.00	500,000.00	与收益相关
治疗用基因工程抗体药 物	0.00	153,400.00	与收益相关
国家 863 项目	-750,000.00	2,100,000.00	与收益相关
静注人免疫球蛋白 (pH4 静注人免疫球蛋白 (pH4、 10%) (大品种改造专项)	150,000.00	1,308,000.00	与收益相关
长春市新兴中小和民营 经济发展专项补助	50,000.00	0.00	与收益相关
冻干带状疱疹减毒活疫 苗的研制(863 计划项目)	150,213.00	7,920.00	与收益相关
水痘疫苗工艺改进的研 究(科技创新与科技成果 转化计划)	482,250.00	100,413.25	与收益相关
水痘疫苗工艺改进的研 究(重大新药创新)	0.00	878.82	与收益相关
冻干带状疱疹减毒活疫 苗的研制(省科技公关招 标项目)	409,588.25	91,893.47	与收益相关
北京市高新技术成果转 化项目		0.00	与收益相关
黄热减毒活疫苗技术升 级及产业化项目	950,716.13	1,174,396.71	与收益相关
麻风腮减毒活疫苗工艺 优化项目	297,438.79	723,702.50	与收益相关
麻风腮水痘 (MMRV) 四联 疫苗的研究	1,836,867.41	584,264.13	与收益相关
汉逊酵母乙肝疫苗项目 的研究	618,027.88	727,729.07	与收益相关

新型天花疫苗中试与临床研究项目	971,233.15	162,669.74	与收益相关
A. C. Y. W135 流脑多糖疫苗研制项目	819,102.25	743,994.18	与收益相关
百日咳组分疫苗和相关检测试剂的研究项目	0.00	1,034,036.66	与收益相关
脊髓灰质炎灭活疫苗(IPV)的研制	7,421,371.08	1,462,959.72	与收益相关
10 μ g 和 20 μ g 新剂型乙肝疫苗 IV 期临床研究	953,749.72	30,970.57	与收益相关
H7N9 禽流感疫苗研制课题订单	185,240.48	29,940.00	与收益相关
口服脊髓灰质炎疫苗课题统计订单 OPV	3,883,985.03	1,443,927.59	与收益相关
收北京市朝阳区财政局燃料补贴	0.00	163,200.31	与收益相关
北京节能环保中心能源审计奖励资金	0.00	90,000.00	与收益相关
收北京市朝阳区财政局供暖补贴	842,431.65	97,920.18	与收益相关
收朝阳区财政局 2013-2014 年市级燃料补贴	0.00	391,680.73	与收益相关
水痘疫苗工艺改进的研究(重大新药创新大平台建设)	938,250.00	241,475.00	与收益相关
肠病毒 71 型(EV71)人免疫球蛋白	0.00	1,000,000.00	与收益相关
血液制品新兴产品开发补助资金	280,000.00	250,000.00	与收益相关
中小企业市场开拓奖励及发展促进资金	450,000.00	113,000.00	与收益相关
其他	321,565.72	97,640.00	与收益相关
合计	24,131,030.54	20,309,112.63	/

65、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	857,006.67	1,050,945.40	857,006.67
其中：固定资产处置损失	857,006.67	1,050,945.40	857,006.67
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		530,000.00	

罚款支出		130.87	
赔偿金、违约金及罚款支出		500.00	
其他	8,195,061.17	180,872.32	828,711.06
合计	9,052,067.84	1,762,448.59	1,685,717.73

66、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	76,458,041.22	63,993,680.02
递延所得税费用	5,891,964.69	13,421,681.98
合计	82,350,005.91	77,415,362.00

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	197,931,518.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,689,727.78
子公司适用不同税率的影响	1,476,902.23
调整以前期间所得税的调整	-2,300,500.14
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,533,821.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-206,402.82
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	48,156,456.93
所得税费用	82,350,005.91

67、其他综合收益

详见附注

68、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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁、包装物销售收入	6,367,905.70	720,900.00
科研拨款收入	31,735,562.65	33,128,924.08
企业间往来款	40,569,186.81	22,513,899.42
银行存款利息收入	13,638,280.88	14,342,286.33
保证金	10,922,439.93	10,568,557.71
其他	6,961,508.43	2,723,485.77
合计	110,194,884.40	83,998,053.31

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	74,601,914.60	82,262,929.96
宣传推广费	37,095,013.49	60,404,543.53
往来款	22,803,523.78	25,500,000.00
咨询服务费	2,184,347.16	23,230,515.05
业务招待费	8,883,200.41	12,423,119.30
会议及办公费	4,390,084.26	12,292,162.27
运输费	15,900,686.45	12,144,447.50
招投标及履约保证金	10,162,510.08	10,465,522.30
修理及排污费	5,677,447.40	9,095,189.24
租赁费	8,489,985.95	8,707,428.21
差旅费	7,355,502.56	8,380,790.60
能源及耗材费	12,705,096.97	5,913,975.03
中标服务费	1,641,454.50	1,779,118.80
财产保险费	839,353.01	1,077,458.43
聘请中介机构费	2,983,704.28	2,155,663.80
搬迁费	2,667,550.00	
其他	10,875,183.57	19,360,283.03
合计	229,256,558.47	295,193,147.05

(3). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金解除	31,477,375.86	64,837,195.83
其他		47,731.29
合计	31,477,375.86	64,884,927.12

(4). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	36,804,026.10	34,652,050.77
信用证保证金		14,963,460.00
保函保证金	4,076,500.00	8,881,003.00
合计	40,880,526.10	58,496,513.77

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位: 元 币种: 人民币

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	115,581,512.60	226,155,916.95
加：资产减值准备	72,279,957.18	62,664,012.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	188,116,858.92	103,857,845.98
无形资产摊销	7,697,160.11	7,557,203.83
长期待摊费用摊销	273,847.66	138,053.20
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）	152,029.56	1,041,519.11
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	648,422.88	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	123,845,555.73	128,170,767.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-1,736,843.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,891,964.69	13,421,681.98
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-207,779,441.69	25,863,464.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	82,958,456.40	57,163,864.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	83,592,581.32	-146,344,963.83
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	473,258,905.36	477,952,523.13
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	536,134,198.71	924,571,582.43
减：现金的期初余额	924,571,582.43	638,743,499.71
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-388,437,383.72	285,828,082.72

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	536,134,198.71	924,571,582.43
其中：库存现金	951,159.30	503,693.67
可随时用于支付的银行存款	535,183,039.41	924,067,888.76
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	536,134,198.71	924,571,582.43
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

70、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	27,474,951.10	票据等保证金
合计	27,474,951.10	/

71、外币货币性项目

√适用 □不适用

(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			120,349,778.50
其中：美元	18,533,598.83	6.4936	120,349,777.36
欧元	0.16	7.1250	1.14
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			106,365,168.00
其中：美元	16,380,000.00	6.4936	106,365,168.00
欧元			

港币			
人民币			
人民币			

(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

72、套期

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

适用 不适用

(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(%)		取得方式
				直接	间接	
二级子公司						
1. 长春祈健生物制品有限公司	长春	长春	预防制品研究、生产、销售	51.00		同一控制下合并同一控制下合并
2. 成都蓉生药业有限责任公司	成都	成都	血液制品研究、生产、销售	90.00		同一控制下合并同一控制下合并
3. 北京天泽生物制品有限责任公司	北京	北京	生物制品经销	80.00		投资设立
三级子公司						
1. 都江堰血浆单采有限公司	都江堰	都江堰	原料血浆采集		80.00	投资设立
2. 高县蓉生单采血浆有限公司	高县	高县	原料血浆采集		80.00	投资设立
3. 简阳蓉生单采血浆有限公司	简阳	简阳	原料血浆采集		80.00	投资设立
4. 金堂蓉生单采血浆有限公司	金堂	金堂	原料血浆采集		90.00	投资设立
5. 南江蓉生单采血浆有限公司	南江	南江	原料血浆采集		100.00	投资设立
6. 仁寿蓉生单采血浆有限公司	仁寿	仁寿	原料血浆采集		100.00	投资设立
7. 什邡蓉生单采血浆有限公司	什邡	什邡	原料血浆采集		100.00	投资设立
8. 通江蓉生	通江	通江	原料血浆采		100.00	投资设立

单采血浆有限公司			集			
9. 中江蓉生单采血浆有限公司	中江	中江	原料血浆采集		80.00	投资设立
10. 渠县蓉生单采血浆有限公司	渠县	渠县	原料血浆采集		80.00	投资设立
11. 安岳蓉生单采血浆有限公司	安岳	安岳	原料血浆采集		99.00	投资设立
12. 南部县蓉生单采血浆有限公司	南部县	南部县	原料血浆采集		100.00	投资设立
13. 蓬溪蓉生单采血浆有限公司	蓬溪	蓬溪	原料血浆采集		100.00	投资设立

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

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
1. 成都蓉生药业有限责任公司	10%	26,764,782.97	18,994,533.02	80,475,977.15
2. 长春祈健生物制品有限公司	49%	78,838,291.93	68,600,000.00	213,885,464.27

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

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
成都蓉生药业有限责任公司	708,344,483.53	441,086,091.47	1,149,430,575.00	334,185,163.07	2,202,880,000.00	336,388,043.07	675,386,802.39	426,478,259.14	1,101,865,061.53	374,876,527.73	2,180,000.00	377,056,527.73
长春祈健生物制品有限公司	315,372,253.86	184,796,574.15	500,168,828.01	62,106,158.89	1,784,830,810.00	63,890,989.70	288,733,765.96	195,380,897.74	484,114,663.70	66,913,880.43	1,807,418.28	68,721,298.71

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
成都蓉生药业有限责任公司	1,011,562,699.53	269,258,531.15	269,228,531.15	305,114,869.68	963,125,029.71	226,415,125.38	226,305,125.38	206,550,172.84
长春祈健生物制品有限公司	310,074,465.16	160,894,473.32	160,884,473.32	191,260,110.03	339,113,004.81	158,861,653.97	158,851,653.97	158,427,703.37

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具，包括银行借款、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1. 金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额	期初余额
货币资金	563,609,149.81	953,031,427.60
应收票据	61,634,649.80	48,371,939.00
应收账款	149,683,249.09	218,227,680.48
其他应收款	18,369,694.83	25,452,349.25

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融项目	期末余额	期初余额
短期借款	330,000,000.00	208,000,000.00
应付票据	82,917,917.99	71,939,618.55
应付账款	45,761,451.83	43,284,297.02
应付利息	2,567,517.95	4,535,288.82
其他应付款	479,664,325.59	645,253,519.56
一年内到期的非流动负债	170,245,520.70	1,361,650,627.94
长期借款	1,779,505,245.02	1,044,451,766.21

2. 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手进行管理。由于本公司的应收账款客户群是各省市疾控中心、医院及经销商等，不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注七、5和七、9中。

3. 流动风险

本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析详见附注“七、35”、“七、41”及“七、45”等。

4. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

(1) 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期负债有关。除盖茨基金的长期借款以2%的固定利率之外均以浮动利率计息。

(2) 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购有关。本公司对销售业务采取现款结算或预收货款方式，以尽可能将因销售业务产生的汇率风险控制到最小。

此外，本公司为OPV项目的建设获得盖茨基金1638万美元的长期借款，借款利率为2%，公司获得借款后保持相当规模的美元存款，以用于公司购置国外设备及物资。

公司的外币业务结存情况资料详见“七、77”。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险对本公司的经营业绩产生影响小。

十一、 公允价值的披露

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

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 (%)
中国生物技术股份有限公司	北京市	投资管理	7,953,621,053.00	53.30	53.30

本企业最终控制方是中国医药集团总公司

2、

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

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

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
长春生物制品研究所有限责任公司	集团兄弟公司
武汉生物制品研究所有限责任公司	集团兄弟公司
上海统御信息科技有限公司	集团兄弟公司
上海生物制品研究所有限责任公司	集团兄弟公司
上海上生生物制品经营有限公司	集团兄弟公司
兰州生物制品研究所有限责任公司	集团兄弟公司
吉林博德医学免疫制品有限公司	集团兄弟公司
国药中生生物技术研究院有限公司	集团兄弟公司
甘肃兰生生物药业有限公司	集团兄弟公司
成都生物制品研究所有限责任公司	集团兄弟公司
北京华丹技术培训有限公司	集团兄弟公司
北京国药资产管理中心	集团兄弟公司
中国医药集团重庆医药设计院	集团兄弟公司
中国医药对外贸易公司	集团兄弟公司
中国医疗器械有限公司	集团兄弟公司
中国科学器材公司	集团兄弟公司

国药集团北京医疗器械有限公司	集团兄弟公司
国药国际香港有限公司	集团兄弟公司
广东南方医药对外贸易有限公司	集团兄弟公司
中国国际医药卫生公司	集团兄弟公司
国药一心制药有限公司	集团兄弟公司
国药乐仁堂医药有限公司	集团兄弟公司
国药控股重庆有限公司	集团兄弟公司
国药控股浙江有限公司	集团兄弟公司
国药控股云南有限公司	集团兄弟公司
国药控股新疆新特西部药业有限公司	集团兄弟公司
国药控股武汉有限公司	集团兄弟公司
国药控股苏州博爱医药有限公司	集团兄弟公司
国药控股沈阳有限公司	集团兄弟公司
国药控股山西有限公司	集团兄弟公司
国药控股山东有限公司	集团兄弟公司
国药控股宁夏有限公司	集团兄弟公司
国药控股内蒙古有限公司	集团兄弟公司
国药控股江西有限公司	集团兄弟公司
国药控股江苏有限公司	集团兄弟公司
国药控股吉林有限公司	集团兄弟公司
国药控股湖南有限公司	集团兄弟公司
国药控股湖北生物制品有限公司	集团兄弟公司
国药控股黑龙江有限公司	集团兄弟公司
国药控股河南股份有限公司	集团兄弟公司
国药控股海南有限公司	集团兄弟公司
国药控股海南鸿益有限公司	集团兄弟公司
国药控股贵州有限公司	集团兄弟公司
国药控股广州有限公司	集团兄弟公司
国药控股福建有限公司	集团兄弟公司
国药控股北京康辰生物医药有限公司	集团兄弟公司
国药控股安徽有限公司	集团兄弟公司
国药集团新疆新特药业有限公司	集团兄弟公司
国药集团西南医药有限公司	集团兄弟公司
国药集团山西有限公司	集团兄弟公司
国药集团攀枝花医药有限公司	集团兄弟公司
国药集团化学试剂有限公司	集团兄弟公司
国药集团化学试剂沈阳有限公司	集团兄弟公司
国药集团化学试剂北京有限公司	集团兄弟公司
国药集团财务有限公司	集团兄弟公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

中国医药集团重庆医药设计院	EPC 工程	11,026,500.00	4,402,015.00
国药集团化学试剂有限公司	购买材料	7,831,524.98	7,094,220.57
中国科学器材有限公司	购买材料	1,828,127.00	
国药集团化学试剂成都有限公司	购买材料	91,819.00	
武汉生物制品研究所有限责任公司	购买材料	71,984.00	
兰州生物制品研究所有限责任公司	购买材料	13,568.00	
上海生物制品研究所有限责任公司	购买商品	12,749,440.00	1,383,600.00
国药集团化学试剂北京有限公司	购买商品	2,183,202.25	4,287,381.72
武汉生物制品研究所有限责任公司	购买商品	1,685,012.70	3,723,870.00
长春生物制品研究所有限责任公司	购买商品	788,772.28	1,791,119.04
国药集团化学试剂沈阳有限公司	购买商品	153,749.00	25,333.40
中国科学器材有限公司	购买商品	25,000.00	
广东南方医药对外贸易有限公司	购买商品	12,600.00	2,800.00
国药集团黄山大健康产业有限公司	购买商品	1,080.00	
中国医疗器械有限公司	购买商品		72,106.00
吉林博德医学免疫制品有限公司	购买商品		53,040.00
成都生物制品研究所有限责任公司	购买能源	4,560,647.99	6,362,468.46
中国医药集团重庆医药设计院	设计	632,000.00	
中国科学器材有限公司	购买设备及代理	211,231.75	9,749,383.00
国药集团化学试剂有限公司	购买设备及代理		3,804,873.50
国药集团化学试剂北京有限公司	购买设备及代理		852,184.00
国药集团北京医疗器械有限公司	购买设备及代理		85,360.00
中国国际医药卫生公司	接受劳务		2,368,097.14
北京国药资产管理中心	接受劳务	393,718.19	1,598,176.75
北京华丹技术培训有限公司	接受劳务		6,000.00
上海统御信息科技有限公司	接受劳务		720.00
长春生物制品研究所有限责任公司	接受劳务	87,500.00	
中国生物技术股份有限公司	购买系统	21,351.24	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

国药控股北京康辰生物医药有限公司	销售商品	131,864,854.52	146,732,404.37
国药控股生物医药(天津)有限公司	销售商品	38,481,669.98	
上海上生生物制品经营有限公司	销售商品	18,995,631.14	18,397,178.99
国药控股江苏有限公司	销售商品	18,051,669.91	27,737,915.01
国药国际香港有限公司	销售商品	13,536,439.70	23,895,095.87
国药乐仁堂医药有限公司	销售商品	13,365,378.69	17,484,149.48
国药控股浙江生物制品有限公司	销售商品	10,694,621.35	
国药控股福建有限公司	销售商品	10,605,339.87	11,462,855.85
国药控股云南有限公司	销售商品	10,563,922.33	14,587,063.37
国药控股安徽有限公司	销售商品	9,172,912.60	11,685,085.89
国药集团西南医药有限公司	销售商品	8,759,359.22	11,850,300.88
国药控股广西有限公司	销售商品	8,737,320.42	
国药控股湖南有限公司	销售商品	7,601,106.82	13,058,595.20
国药控股山西有限公司	销售商品	7,347,378.59	7,818,493.87
国药控股河南股份有限公司	销售商品	6,357,203.89	3,199,404.63
国药控股山东有限公司	销售商品	4,982,524.26	7,388,498.64
国药控股沈阳有限公司	销售商品	4,550,834.95	7,195,200.91
国药控股重庆有限公司	销售商品	4,115,456.33	6,190,379.16
国药控股广州有限公司	销售商品	3,927,029.14	8,275,685.70
国药控股江西有限公司	销售商品	3,835,339.80	4,535,472.44
成都生物制品研究所有限责任公司	销售商品	3,362,177.18	3,037,043.41
国药集团山西有限公司	销售商品	3,160,912.62	4,295,104.24
国药控股新疆新特西部药业有限公司	销售商品	2,888,349.52	
上海生物制品研究所有限责任公司	销售商品	2,655,533.99	8,603,544.97
长春生物制品研究所有限责任公司	销售商品	2,525,126.22	990,112.66
国药控股大连有限公司	销售商品	2,491,281.52	
兰州生物制品研究所有限责任公司	销售商品	2,428,407.77	1,005,825.24
国药控股吉林有限公司	销售商品	2,384,213.60	3,365,363.66
国药集团一致药业股份有限公司	销售商品	2,159,611.65	
国药控股青海有限公司	销售商品	2,153,250.49	
国药控股湖北生物制品有限公司	销售商品	2,135,922.32	3,962,264.16
国药控股西藏医药有限公司	销售商品	2,124,776.70	
武汉生物制品研究所有限责任公司	销售商品	1,879,611.66	

北京生物制品研究所有限责任公司	销售商品	1,510,974.76	
国药控股贵州有限公司	销售商品	1,284,757.30	2,281,114.11
国药集团攀枝花医药有限公司	销售商品	1,231,087.41	1,548,850.88
国药控股武汉有限公司	销售商品	1,142,019.42	2,634,359.00
国药控股乐山医药有限公司	销售商品	950,737.90	
国药集团西南医药泸州有限公司	销售商品	591,669.93	
国药控股宁夏有限公司	销售商品	588,621.35	105,660.36
国药集团西南医药自贡有限公司	销售商品	576,330.13	
甘肃兰生生物药业有限公司	销售商品	570,097.10	233,962.26
国药控股海南鸿益有限公司	销售商品	216,524.28	51,650.49
国药控股四川医药股份有限公司	销售商品	168,932.04	
国药控股黑龙江有限公司	销售商品	167,689.33	910,481.40
中国医药对外贸易公司	销售商品		10,050,928.33
国药集团新疆新特西部药业有限公司	销售商品		1,928,605.95
国药控股浙江有限公司	销售商品		830,943.40
国药控股海南有限公司	销售商品		288,679.26
国药控股苏州博爱医药有限公司	销售商品		111,844.66
国药一心制药有限公司	销售商品		96,116.50
国药控股内蒙古有限公司	销售商品		66,037.75
国药集团新疆新特药业有限公司	销售商品		58,875.25
北京生物制品研究所有限责任公司	销售材料	1,198,509.34	155,323.44
武汉生物制品研究所有限责任公司	销售材料	91,262.15	95,447.89
长春生物制品研究所有限责任公司	销售材料	64,077.68	148,818.47
成都生物制品研究所有限责任公司	销售材料	64,077.64	61,239.84
兰州生物制品研究所有限责任公司	销售材料	11,650.49	
国药中生生物技术研究院有限公司	销售材料		7,839.80
北京生物制品研究所有限责任公司	提供劳务	324,545.87	
北京国药资产管理中心	销售能源	2,171,649.18	4,151,496.62

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3) 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

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
北京国药资产管理中心	房屋	518,175.00	690,900.00
成都生物制品研究有限责任公司	房屋	64,800.00	

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

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
北京国药资产管理中心	土地	7,010,000.00	7,010,000.00
北京国药资产管理中心	房屋	1,959,533.33	3,359,200.00
成都生物制品研究有限责任公司	房屋	2,046,000.00	2,046,000.00
长春生物制品研究有限责任公司	房屋	319,940.00	852,070.00

(4) 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中生股份	570,000,000.00	2013-5-24	2017-5-24	否
中生股份	57,929,183.68	2013-2-7	2019-2-6	否
中生股份	55,930,851.27	2013-5-21	2023-5-8	否

(5) 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7) 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,807,974.08	6,205,400.00

(8) 其他关联交易

项目名称	关联方	本期发生额	上期发生额
利息支出	中国生物技术股份有限公司	43,830,495.83	73,123,333.34
利息支出	国药集团财务有限公司	1,305,000.00	-
利息收入	国药集团财务有限公司	8,432,411.86	4,352,763.31

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	国药集团财务有限公司	148,456,322.61		500,000,285.32	
预付款项	中国科学器材有限公司	293,554.50			
预付款项	武汉生物制品研究所有限责任公司	18,000.00			
预付款项	中国医药集团联合工程有限公司			45,000.00	
应收账款	国药集团药业股份有限公司	22,199,800.00	22,199,800.00	22,199,800.00	22,199,800.00
应收账款	国药国际香港有限公司	4,825,942.67	386,075.41	3,266,717.44	261,337.40
应收账款	兰州生物制品研究所有限责任公司	2,494,500.00	199,560.00	100,000.00	8,000.00
应收账款	武汉生物制品研究所有限责任公司	1,936,000.00	154,880.00		
应收账款	国药控股河南股份有限公司			1,800,000.00	144,000.00
应收账款	上海上生生物制品经营有限公司			1,342,000.00	107,360.00
应收账款	国药控股苏州博爱医药有限公司			115,200.00	9,216.00
应收账款	上海生物制品研究所有限责			16,000.00	1,280.00

	任公司				
应收账款	成都生物制品研究所有限责任公司			1,455.48	116.44
应收票据	中国医药对外贸易公司			10,653,984.00	
应收票据	上海生物制品研究所有限责任公司			3,862,255.00	
其他应收款	兰州生物制品研究所有限责任公司	100,000.00			
其他应收款	中国生物技术股份有限公司	10,200.00		3,000.00	
其他非流动资产	中国科学器材有限公司	4,009,616.23		14,912,650.95	
其他非流动资产	国药集团化学试剂北京有限公司	185,500.00		3,447,667.00	
其他非流动资产	中国医药集团重庆医药设计院			3,526,400.00	
其他非流动资产	国药集团化学试剂有限公司			120,000.00	
其他非流动资产	国药集团北京医疗器械有限公司			44,202.90	

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	国药集团财务有限公司	200,000,000.00	
长期借款	中国生物技术股份有限公司	770,000,000.00	300,000,000.00
预收款项	国药控股湖南有限公司	322,560.00	
预收款项	国药控股安徽有限公司	141,760.00	
预收款项	国药控股西藏医药有限公司		37,000.00
应付账款	上海生物制品研究所有限责任公司	5,393,440.00	
应付账款	国药集团化学试剂有限公司	3,300,026.00	1,326,791.18
应付账款	国药集团化学试剂北京有限公司	203,625.00	503,560.36
应付账款	国药集团化学试剂成都有限公司	2,705.00	
应付账款	武汉生物制品研究所有限责任公司		2,158,851.50
应付账款	长春生物制品研究所有限责任公司		1,425,000.00
应付账款	吉林博德医学免疫制品有限		27,000.00

	公司		
应付票据	国药集团化学试剂北京有限公司	3,188,047.92	3,998,782.74
应付票据	国药集团化学试剂有限公司	2,768,039.30	961,732.50
应付利息	中国生物技术股份有限公司	1,106,737.50	1,741,666.67
应付利息	国药集团财务有限公司	239,250.00	
一年内到期的其他非流动负债	中国生物技术股份有限公司		800,000,000.00
其他应付款	中国生物技术股份有限公司	8,820,000.00	9,800,000.00
其他应付款	中国医药集团重庆医药设计院	6,626,483.60	
其他应付款	国药集团化学试剂有限公司	2,843,150.00	518,500.00
其他应付款	中国医药集团联合工程有限公司	2,017,124.95	
其他应付款	北京国药资产管理中心	1,168,336.00	
其他应付款	国药集团化学试剂北京有限公司	113,784.00	3,509,834.00
其他应付款	国药集团北京医疗器械有限公司	23,270.30	8,536.00
其他应付款	中国医药集团总公司	1,000.00	1,000.00
其他应付款	中国国际医药卫生公司		2,368,097.14
其他应付款	中国医疗器械有限公司		23,000.00

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

控股股东关于解决同业竞争的承诺

2015年3月14日，公司2016年第一次临时股东大会决议通过了《关于控股股东同业竞争承诺事项履行期限延期的议案》，同意控股股东中生股份未来解决公司同业竞争的总体路径，并同意延长中生股份作出的解决同业竞争承诺履行期限，在目前承诺到期日基础上再延长24个月，即2018年3月15日前完成。

中生股份于2011年3月做出承诺，5年内消除系统内其他企业与天坛生物之间的同业竞争，拟以作价出资注入成都蓉生的血液制品业务包括了下属子公司上海生物制品研究所有限责任公司

（“上海所”）、武汉生物制品研究所有限责任公司（“武汉所”）、兰州生物制品研究所有限责任公司（“兰州所”）经营的血液制品业务，涉及的相关资产尚需与经营疫苗制品业务的部分资产进行分拆，实现剥离后方能符合资产注入的条件，上述工作的尚未完成将使这部分资产的注入存在实质性障碍。

考虑到方案实施路径复杂，涉及主体较多，中生股份决定延期履行相关承诺

2、或有事项

适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

无。

3、其他

无。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

适用 不适用

(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，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内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)本公司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)本公司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。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

分部确定：疫苗制品业务分部由公司本部和子公司天泽公司构成，血液制品业务分部为子公司蓉生公司，预防制品业务分部为子公司祈健公司。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	疫苗制品业务分部	血液制品业务分部	预防制品业务分部	分部间抵消	合计
一、对外交易收入	312,382,603.51	995,528,913.13	310,074,465.16		1,617,985,981.80
二、分部间交易收入	2,096,130.45	16,033,786.40		-18,129,916.85	
三、对联营和合营企业的投资收益					-
四、资产减值损失	76,928,082.77	-1,996,382.63	-2,651,742.96		72,279,957.18
五、折旧费和摊销费	130,941,493.54	48,423,426.14	16,963,842.26	-240,895.25	196,087,866.69
六、利润总额（亏损总额）	-312,356,452.12	320,191,764.92	192,311,245.46	-2,215,039.75	197,931,518.51
七、所得税费用	-	50,933,233.77	31,416,772.14	-	82,350,005.91
八、净利润（净亏损）	-312,356,452.12	269,258,531.15	160,894,473.32	-2,215,039.75	115,581,512.60
九、资产总额	4,105,147,161.88	1,149,430,575.00	500,168,828.01	-122,820,139.75	5,631,926,425.14
十、负债总额	3,115,567,303.33	336,388,043.07	63,890,989.70	-120,159,500.00	3,395,686,836.10
十一、其他重要的非现金项目					-
1. 折旧费和摊销费以外的其他现金费用	76,928,082.77	-1,996,382.63	-2,651,742.96		72,279,957.18
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资					-
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-65,670,951.05	14,607,832.33	-10,584,323.59	-	-61,647,442.31

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	价值		价值		价值		价值		价值	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	62,009,645.49	100	32,328,912.43	52.14	29,680,733.06	95.57	98,281,700.29	31,506,340.58	32.06	66,775,359.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款							4,552,666.00	4.43	4,552,666.00	100
合计	62,009,645.49	/	32,328,912.43	/	29,680,733.06	/	102,834,366.29	36,059,006.58	/	66,775,359.71

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	26,143,774.38	2,092,915.55	8.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	26,143,774.38	2,092,915.55	8.00
1 至 2 年	5,203,390.51	416,271.24	8.00
2 至 3 年	916,038.00	73,283.04	8.00
3 年以上	29,746,442.60	29,746,442.60	100.00
合计	62,009,645.49	32,328,912.43	52.14%

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

(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 3,730,094.15 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

应收账款金额前五名期末余额为 45,306,428.00 元, 占应收账款期末余额合计数的 73.07%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 27,753,942.12 元。

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

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其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,372,288.70	74.24	1,786,825.10	14.44	10,585,463.6	14,121,705.30	70.47	1,129,736.43	8	12,991,968.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,292,673.57	25.76			4,292,673.6	5,917,026.37	29.53			5,917,026.37
合计	16,664,962.27	/	1,786,825.10	/	14,878,137.2	20,038,731.67	/	1,129,736.43	/	18,908,995.24

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 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	6,585,281.60	526,822.53	8.00
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	6,585,281.60	526,822.53	8.00

1 至 2 年	4,168,020.10	333,441.61	8.00
2 至 3 年	752,637.00	60,210.96	8.00
3 年以上	866,350.00	866,350.00	100.00
合计	12,372,288.70	1,786,825.10	14.44%

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

(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 657,088.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
山东省省级机关政府采购中心	保证金	4,732,740.00	2 年以内	28.40	378,619.20
山东英大招投标有限公司	保证金	1,501,979.00	2-3 年,3 年以上	9.01	917,200.32
内蒙古自治区卫生和计划生育委员会	保证金	1,063,664.70	2 年以内	6.38	85,093.20
浙江省政府采购中心	保证金	882,055.00	1-2 年	5.29	70,564.40
吉林省卫生和计划生育委员会	保证金	645,700.50	1-2 年	3.87	51,656.04
合计	/	8,826,139.20	/	52.95	1,503,133.16

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	511,658,720.86		511,658,720.86	511,658,720.86		511,658,720.86

对联营、合营企业投资					
合计	511,658,720.86		511,658,720.86	511,658,720.86	511,658,720.86

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
1、北京天泽生物制品有限责任公司	1,600,000.00			1,600,000.00		
2、长春祈健生物制品有限公司	87,523,833.54			87,523,833.54		
3、成都蓉生药业有限责任公司	422,534,887.32			422,534,887.32		
合计	511,658,720.86			511,658,720.86		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	285,485,630.04	215,136,717.39	501,535,273.26	165,827,909.15
其他业务	21,286,149.93	12,425,139.37	29,981,618.31	11,250,695.67
合计	306,771,779.97	227,561,856.76	531,516,891.57	177,078,604.82

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	233,400,000.00	191,100,000.00
合计	233,400,000.00	191,100,000.00

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-800,452.44	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	24,131,030.54	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	191,009.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-805,739.68	
少数股东权益影响额	-1,089,486.38	
合计	21,626,361.41	

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.51%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.60%	-0.02	-0.02

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	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。
备查文件目录	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。
备查文件目录	载有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。

董事长：魏宝康

董事会批准报送日期：2016-03-31