



长生生物科技股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人高俊芳、主管会计工作负责人高俊芳及会计机构负责人(会计主管人员)崔艳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2016 半年度报告	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	23
第五节 重要事项.....	43
第六节 股份变动及股东情况.....	49
第七节 优先股相关情况.....	49
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	50
第九节 财务报告.....	52
第十节 备查文件目录.....	151

释义

释义项	指	释义内容
长生生物、公司、本公司	指	长生生物科技股份有限公司（原连云港黄海机械股份有限公司）
黄海机械	指	连云港黄海机械股份有限公司（现长生生物科技股份有限公司）
长春长生	指	长春长生生物科技有限责任公司（原长春长生生物科技股份有限公司）
无锡鑫连鑫	指	无锡鑫连鑫生物医药科技有限公司
第一类疫苗	指	政府免费向公民提供，公民应当按照政府的规定接种的疫苗
第二类疫苗	指	由公民自费并且自愿接种的国家免疫计划外的其他疫苗
GMP	指	药品生产质量管理规范（Good Manufacturing Practices），是要求制药、食品等企业从原料、人员、设施设备、生产过程、包装运输、质量控制等方面按国家有关法规达到卫生质量要求的强制性标准
GSP	指	药品经营质量管理规范（Good Supply Practice），是药品流通过程中，针对采购、验收、储存、销售及售后服务等环节而制定的保证药品符合质量标准的管理制度
生产批件	指	国家食品药品监督管理局向生产特定疫苗产品的疫苗生产商授出的批准文件
SOP	指	标准作业程序（Standard Operation Procedure），是将事件的标准操作步骤和要求以统一的格式描述出来，用来指导和规范日常工作的程序
CDC	指	疾病预防控制中心
临床试验	指	任何在人体（病人或健康志愿者）进行药物的系统性研究，一般分为 I、II、III 期临床试验和扩展临床试验
临床批件	指	国家食品药品监督管理局允许疫苗企业对特定疫苗产品进行临床研究的批准文件
批签发	指	国家食品药品监督管理局对每批疫苗制品出厂上市或者进口时进行强制性检验、审核的制度
批签发量	指	通过国家食品药品监督管理局强制性检验、审核后的每批疫苗产品的数量
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
芜湖卓瑞	指	芜湖卓瑞创新投资管理中心（有限合伙）
北京华筹	指	北京华筹投资管理中心（有限合伙）

长春祥升	指	长春市祥升投资管理有限公司
上海沃源	指	上海沃源投资合伙企业（有限合伙）
简兴投资	指	简兴投资管理咨询（上海）有限公司
礼兴投资	指	礼兴投资管理咨询（上海）有限公司
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	长生生物	股票代码	002680
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	长生生物科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	长生生物		
公司的外文名称（如有）	Changsheng Bio-technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	CS		
公司的法定代表人	高俊芳		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵春志	桂巍
联系地址	吉林省长春市高新区越达路 1615 号	吉林省长春市高新区越达路 1615 号
电话	0431-81874554	0431-81874554
传真	0431-81874554	0431-81874554
电子信箱	148050228@qq.com	148050228@qq.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

√ 适用 □ 不适用

公司注册地址	连云港市海州开发区秦东门大街 1 号
公司注册地址的邮政编码	222062
公司办公地址	吉林省长春市高新开发区越达路 1615 号
公司办公地址的邮政编码	130103
公司网址	http://china.cs-vaccine.com
公司电子信箱	148050228@qq.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2016 年 02 月 01 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2015 年 07 月 07 日	连云港市海州开发区新建东路 1 号	320700000055905	320705138991134	13899113-4
报告期末注册	2016 年 03 月 11 日	连云港市海州开发区秦东门大街 1 号	91320700138991134G	91320700138991134G	91320700138991134G
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2016 年 03 月 15 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn				

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	305,611,646.80	372,368,627.22	-17.93%
归属于上市公司股东的净利润（元）	128,181,627.96	154,871,586.50	-17.23%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	128,023,328.21	151,489,429.96	-15.49%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-43,773,623.02	-23,934,458.96	82.89%
基本每股收益（元/股）	0.1322	0.2565	-48.46%
稀释每股收益（元/股）	0.1322	0.2565	-48.46%
加权平均净资产收益率	3.88%	14.30%	-10.42%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,735,997,891.57	3,694,561,826.72	1.12%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,268,401,225.82	3,285,628,154.56	-0.52%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-38,182.84	

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）	1,704,975.60	说明（1）
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	138,709.68	说明（2）
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	-1,178,997.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-90,525.17	
减：所得税影响额	198,763.85	
少数股东权益影响额（税后）	178,916.59	
合计	158,299.75	--

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

适用 不适用

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

第四节 董事会报告

一、概述

2016年，是公司重大资产重组实施完毕后的开局之年，一季度，公司各项工作按照既定计划稳步推进，公司疫苗产品保持了良好的销售势头，实现归属于上市公司股东的净利润 6,102.12 万元，同比增长 6.91%。2016 年 3 月，“山东疫苗事件”被媒体广泛报道后，导致适龄人群主动接种疫苗的意愿出现下降，同时由于国家修改了疫苗行业相关管理政策，受相关政策的衔接、实施等因素影响，使得疫苗行业出现产品销售短期受阻的情况，对疫苗行业造成了较大的影响，对公司产品销售也产生了不利影响，与去年同期相比，公司销售收入和净利润均同比出现下降。面对疫苗行业变化的现实状况，公司克服困难，内抓管理，强化产品质量提升，外拓市场，优化销售网络建设，快速适应疫苗新政后市场的新变化。由于公司疫苗产品种类较为丰富，其中一类疫苗产品销售比较稳定，二类疫苗产品中的冻干人用狂犬病疫苗（Vero 细胞）是公司的主要销售品种，由于其特殊的产品性质，刚性需求较强。上述因素使得公司在疫苗行业整体受到影响的背景下，仍然取得了较为乐观的经营业绩。

1.顺利实现重大资产重组后相关工作的平稳过渡

为保证重组后公司管理工作的有序衔接，公司实施了董事会、监事会的换届工作，重新选举了董事会战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会相关组成人员，根据实际工作需要，重新聘任了新的经营管理团队，实现了公司的平稳过渡。

2.优化投资结构，拓宽投资领域。报告期内，公司向无锡鑫连鑫增资2000万元，同时受让长春长生持有的无锡鑫连鑫股份，通过投资结构的调整，公司持有无锡鑫连鑫53.72%，成为无锡鑫连鑫的控股股东。通过加强与无锡鑫连鑫的合作，有利于进一步丰富公司产品组合，增强公司科技研发能力。报告期内，公司与日本GTS公司签署了关于合作开发阿达木单抗生物仿制药的《主协议》，GTS 公司同意将阿达木单抗生物仿制药在中国大陆（不包括香港、澳门、台湾）市场开发的许可权独家转让给长春长生。通过与日本 GTS 签订合作协议，使公司能够快速进入未来市场空间潜力巨大的单抗药物领域，将对公司在生物制药领域的发展起到巨大的推动作用。

3.加强市场营销建设，提升销售能力。报告期内，公司积极适应新的疫苗管理政策相关规范要求，迅速调整销售模式，积极推动新的推广服务团队的整合和销售渠道的搭建，为疫苗产品的顺利销售提供了保障。加强产品海外市场注册工作，报告期内，长春长生冻干人用狂犬病疫苗（Vero 细胞）分别获得了印度和柬埔寨的药品注册证书，解决了向印度和柬埔寨市场出口冻干人用狂犬病疫苗（Vero 细胞）的障碍，有利于进一步提高长春长生冻干人用狂犬病疫苗（Vero细胞）出口数量，进一步增强长春长生产品的国际化水平和国际市场竞争力。

4.优化募投资金使用，提高募集资金使用效率。报告期内，鉴于公司重大资产重组已实施完毕，公司主营业务发生了重大变化，公司原募投项目已不适应公司未来经营发展规划，不利于公司长远发展，因此公司将前次募集资金全部剩余金额的用途变更为永久补充公司流动资金。上述用于永久补充流动资金的募集资金主要用于与主营业务相关的生产经营以及完善公司医药产业布局等方面使用，能有效缓解公司生产经营规模不断扩大、公司快速发展所面临的资金瓶颈问题，改善公司财务结构；有利于公司实施收购兼并战略，提高公司资产质量，增强公司抗风险能力。为提高闲置募集资金使用效率，公司使用部分闲置募集资金购买了银行保本理财产品，通过进行适度的低风险短期理财，对暂时闲置的募集资金充分的利用，有效提高了资金的使用效率。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司疫苗销售受疫苗行业变化的影响略有下降，营业收入同比降低17.93%，销售商品收到的现金减少27.40%，除财务费用利息收入增加较多外，其他项目变化不大。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	305,611,646.80	372,368,627.22	-17.93%	
营业成本	77,437,871.81	71,796,785.15	7.86%	
销售费用	53,121,540.48	56,816,775.40	-6.50%	
管理费用	39,249,902.95	40,119,480.17	-2.17%	
财务费用	-20,096,337.06	2,194,886.75	-1,015.60%	主要系购买理财产品利息收入增加所致
所得税费用	23,437,852.31	26,779,881.82	-12.48%	
经营活动产生的现金流量净额	-43,773,623.02	-23,934,458.96	82.89%	主要系销售商品收到的现金减少所致
投资活动产生的现金流量净额	153,726,959.16	26,229,868.68	486.08%	主要系定期存款到期所致
筹资活动产生的现金流量净额	-50,165,000.00	-53,245,008.33	-5.78%	
现金及现金等价物净增加额	60,301,481.36	-50,609,990.41	156.27%	主要系投资活动产生的现金流量净额增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

详见董事会报告募集资金使用部分。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司水痘疫苗、狂犬疫苗车间技术改造项目、营销网络建设项目等正在推进实施当中；由于受到“山东疫苗事件”影响，公司水痘疫苗和狂犬疫苗的销售低于计划的预期水平；报告期内，公司子公司长春长生的冻干人用狂犬病疫苗（Vero 细胞）分别获得了印度和柬埔寨的药品注册证书，进一步拓宽了国际市场销售渠道。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
疫苗销售	304,094,229.94	76,042,842.78	74.99%	-17.32%	7.68%	-7.18%
其他	509,154.72	27,587.36	94.58%	100.00%	100.00%	100.00%
分产品						
一类疫苗	62,016,864.10	36,878,825.85	40.53%	39.97%	65.56%	-18.48%
二类疫苗	242,077,365.84	39,164,016.93	83.82%	-25.16%	-18.99%	-1.45%
其他	509,154.72	27,587.36	94.58%	100.00%	100.00%	100.00%
分地区						
华东	83,551,550.02	22,346,616.03	73.25%	-12.69%	33.37%	-11.20%
西南	49,333,960.29	5,090,780.11	89.68%	-21.62%	-31.59%	1.71%
华中	50,469,215.42	7,645,355.04	84.85%	-20.48%	-20.26%	-0.05%
华南	39,422,630.56	15,198,712.17	61.45%	0.72%	41.48%	-15.31%
华北	23,712,530.10	5,905,921.21	75.09%	-20.89%	-18.42%	-0.99%
西北	16,710,485.45	7,213,554.54	56.83%	-39.97%	-3.44%	-22.32%
东北	16,711,054.24	1,885,307.90	88.72%	15.78%	46.10%	-2.57%
国外	24,691,958.58	10,784,183.14	56.33%	-28.00%	6.87%	-20.19%

四、核心竞争力分析

长春长生是经国家科技部、财政部和税务总局认定的高新技术企业，拥有超过5,500平方米的研发中心，超过35,000平方米的符合最新GMP标准的现代化疫苗生产基地，是一家产品组合丰富、研发实力雄厚、经营历史悠久、业务规模领先的民营疫苗龙头企业。长春长生是中国首批自主研发销售流感疫苗及人用狂犬病疫苗（Vero细胞）的疫苗企业，是国内少数能够同时生产病毒疫苗和细菌疫苗的企业之一，是中国最早获得许可采用细胞工厂技术生产甲肝减毒活疫苗的疫苗企业。

1、丰富的疫苗产品组合

长春长生是国内自营疫苗产品品类最为丰富的民营企业之一。长春长生目前在售冻干水痘减毒活疫苗、冻干人用狂犬病疫苗（Vero细胞）、冻干甲型肝炎减毒活疫苗、流感病毒裂解疫苗、吸附无细胞百白破联合疫苗、ACYW₁₃₅群脑膜炎球菌多糖疫苗6种疫苗产品，在品类上仅次于拥有6大生物制品研究所和北京天坛生物的中生集团。疫苗行业属于关乎人身安全、受各部门高度监管的行业，自身或者行业产品质量安全引发的“疫苗事件”难以事前完全控制，任何一个疫苗均在一定程度上暴露在突发性事件引发的停产、禁售风险之中。因此，品种较为单一的疫苗企业经营风险相对较高。丰富多元化的产品组合使得长春长生有效降低了经营风险，为其持续稳定发展奠定了扎实的产品基础。

另一方面，疫苗产品研发时间长、前期投入大，从研发到可产业化到获得生产批件上市至少需10年左右的时间。因此，形成丰富的产品组合难度更大，不确定性更高，耗时更长。从这个角度，长春长生丰富的产品组合令其在疫苗市场上拥有难以复制的竞争优势。

2、行业领先的产品技术

长春长生始终坚持追求技术突破和创新，形成了行业领先的技术水平，并取得了一系列技术成果。长春长生是中国首批自主研发销售流感疫苗及人用狂犬病疫苗（Vero细胞）的疫苗企业，是国内少数同时生产病毒及细菌疫苗的企业之一，是中国最早获得许可采用细胞工厂技术生产甲肝减毒活疫苗的疫苗企业，疫苗产品品质居行业前列。凭借多年技术积累，长春长生产品在行业内具备了突出的技术优势，具体如下：

产品	技术优势
冻干水痘减毒活疫苗	冻干水痘减毒活疫苗的冻干保护剂在国内率先采用无人血蛋白成分、无明胶技术，大大降低疫苗接种过敏反应并避免人血蛋白在生物安全性方面的隐患。同时长春长生是国内首家使用冻干水痘减毒活疫苗预充器接种方法，并是国内唯一一家可以同时为1-12岁及13岁及以上人群接种2剂水痘疫苗的企业，实现与国际水平的接轨。
冻干人用狂犬病疫苗（Vero细胞）	冻干人用狂犬病疫苗（Vero细胞）的篮式固定床生物反应器（罐）培养工艺，可以收获更高滴度的病毒原液，从而保证疫苗成品的效价，更适合大规模工业化生产。同时，该产品采用独特的冻干稳定剂，保证产品外观成型和效价稳定。
冻干甲型肝炎减毒活疫苗	甲肝减毒活疫苗为长春长生的第一个产品，于1993年开始生产。多年临床应用证明，该疫苗保护率高，副反应低，安全有效。长春长生2001年开发出了冻干剂型的甲肝减毒活疫苗，该疫苗的研制成功，解决了HAV这种无包膜的小RNA病毒冻干易失活的国际性技术难题，大大提高了疫苗的稳定性，疫苗不再需要冷冻保存及运输，延长了有效期。该产品使用细胞工厂技术生产工艺通过有限空间提供更大的增长表面积改善了生产量并降低了污染风险，获国家发明专利。
流感病毒裂解疫苗	流感疫苗独特的裂解、灭活工艺和获国家发明专利的纯化技术，使该疫苗具有很高的安全性和很好的保护力，在市场上赢得了良好的声誉。
吸附无细胞百白破联合疫苗	无细胞百白破疫苗的脱毒工艺领先，制备的疫苗成品具有更好的稳定性。
ACYW ₁₃₅ 群脑膜炎球菌多糖疫苗	和两价疫苗相比，ACYW ₁₃₅ 群脑膜炎球菌多糖疫苗覆盖人群更多，可以同时预防A群、C群、Y群和W ₁₃₅ 群脑膜炎球菌引起的流行性脑脊髓膜炎，进一步减少了接种风险，保护性持久，安全性好。

3、丰富的在研产品储备

长春长生的研发注重开发新的生产技术及改进现有的生产技术，以提高产质量及生产效率，同时积极研发行业前沿产品。目前，长春长生已在7种疫苗产品的开发研制中取得显著的成果，形成了符合产业趋势且市场前景广阔的产品梯队。目前，带状疱疹疫苗、流感病毒裂解疫苗（四价）已获得临床研究批件，其他诸如23价肺炎多糖疫苗、b型流感嗜血杆菌疫苗、百日咳组分苗、宫颈癌疫苗等多个新型疫苗品种已取得关键进展。此外，公司控股子公司无锡鑫连鑫目前正在研发的项目包括轮状减毒活疫苗，黄热病减毒活疫苗等产品，这些产品与公司目前的产品形成了有益的互补，有利于公司未来持续稳定的发展。为进一步推动公司在生物制药领域的发展，拓宽公司产品线，提高公司市场竞争力和可持续发展能力，在深入调研分析生物制药行业发展趋势并对目标公司进行认真考察的基础上，2016年5月12日，子公司长春长生与日本Gene Techno Science公司就阿达木生物仿制药项目签订了合作协议，GTS公司同意将阿达木单抗生物仿制药在中国大陆（不包括香港、澳门、台湾）市场开发的许可权独家转让给长春长生，本次与日本GTS签订合作协议，使公司能够快速进入未来市场空间潜力巨大的单抗药物领域，将对公司在生物制药领域的发展起到巨大的推动作用。若项目能够成功研发并顺利实现成果转化，将为公司带来良好的经济效益。

4、灵活的销售体系和广布的销售网络

长春长生通过推广服务团队和自营团队将产品销售给疾控中心及预防接种点，部分出口。通过20余年的积累，长春长生已经形成了覆盖除西藏和港澳台地区外所有省份、自治区及直辖市的销售网络，并在印度、柬埔寨、埃及、白俄罗斯等欧洲、南美洲、非洲及东南亚和中东地区十多个国家地区实现销售。

长春长生强大的境内外销售体系，一方面可以不断推进现有产品市场份额的扩大，不断提高市场占有率，另一方面可以为疫苗新产品的市场开拓提供有力的销售支撑。通过本次配套募集资金，长春长生将进一步优化现有的销售体系，进一步

提升公司的营销优势。

5、实力雄厚的研发团队

通过内部培养和人才引进，长春长生在20多年的疫苗研发工作过程中培养了数十名在病毒和细菌疫苗的研究开发、产业化领域具有技术专长的技术骨干，现已成为长春长生实施产品研发的中坚力量。长春长生研究所所长鞠长军先生拥有免疫学研究领域近20年经验，自1999年加入长春长生以来，作为课题负责人成功开发狂犬病疫苗（Vero细胞），并研制了无佐剂人用狂犬病疫苗及冻干人用狂犬病疫苗。长春长生研发总监王群博士，为吉林省专家库成员，曾任职于长春生物制品研究所和上海交通大学，具备20多年从事疫苗与基因工程药物的经验。这些研发中坚力量为长春长生研发工作和团队建设做出了卓越的贡献，同时也构筑起了长春长生行业领先的研发团队优势。

6、优秀的管理团队

长春长生大部分高级管理层成员自九十年代即加入长春长生，拥有丰富的疫苗行业管理和运营经验，且互相之间合作默契。董事长兼总经理高俊芳女士自1994年起一直担任长春长生的总经理，带领长春长生成为疫苗行业的领先者，被授予“长春市十大巾帼创业人物”、“百名风云人物奖”、“长春市第二批有突出贡献的市级专家”、“2009年度长春市科学进步奖特等奖”、“2011年全国三八红旗手荣誉称号”、“长春市劳动模范”等荣誉称号，曾任长春市女企业家协会会长，现任长春市工商联副主席、吉林省预防医学会第五届副会长、吉林省政协委员、长春市人大代表。由研发中试生产向规模化生产是疫苗产品产业化的关键环节，长春长生超过20年的疫苗行业成功运营经验，锻炼了一批从事疫苗生产和质量管控的中层技术骨干和管理人员，并积累了丰富的疫苗整体运行积累，为未来持续、大规模实现疫苗产业化奠定了坚实基础。

7、广泛的社会认同和强大品牌效应

经过20余年的发展壮大，长春长生凭借丰富的产品组合、安全可靠的产品质量获得了良好的市场声誉，形成了良好的市场品牌。长春长生先后被国家科技部认定为“火炬计划优秀高新技术企业”，被吉林省科技厅评为“吉林省创新型科技企业”，被吉林省质量技术监督局评为“吉林省质量诚信企业”，是吉林省“2010年度百强民营企业”、“2013年度中国最具品牌力医药企业100强”，被吉林省公务员局和吉林省发展和改革委员会评为“吉林省战略性新兴产业先进集体”。良好的市场品牌一方面有利于长春长生现有产品市场的不断巩固和开拓，另一方面也可以对新品种的市场推广起到良好的促进作用。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
20,000,000.00	0.00	不适用
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
无锡鑫连鑫	疫苗、诊断试剂的研发；生物化学制剂的研发与销售	53.72%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
江苏银行连云港新华支行	否	否	保本浮动收益型	400	2015年06月17日	2015年12月16日	保本浮动收益型	400		6.58	6.58
中国银行股份有限公司连云港分行	否	否	保证收益型	1,500	2015年06月26日	2015年12月31日	保证收益型	1,500		29.36	29.36
江苏银行连云港新华支行	否	否	保本非固定期限型	3,000	2015年06月30日	2015年12月29日	保本非固定期限型	3,000		61.16	61.16
江苏银行连云港新华支行	否	否	保本非固定期限型	3,000	2015年07月17日	2015年09月30日	保本非固定期限型	3,000		22.51	22.51
江苏银行连云港新华支行	否	否	保本浮动收益型	600	2015年08月12日	2015年09月23日	保本浮动收益型	600		2.28	2.28
江苏银行连云港新华支行	否	否	保本浮动收益型	600	2015年09月29日	2015年11月11日	保本浮动收益型	600		2.33	2.33

华支行					日	日					
中国农业银行股份有限公司连云港机耕路支行	否	否	保本保证收益型	500	2015年01月19日	2015年03月22日	保本保证收益型	500		3.57	3.57
中国银行股份有限公司连云港分公司	否	否	保证收益型	1,200	2015年01月22日	2015年03月26日	保证收益型	1,200		9.01	9.01
上海浦东发展银行股份有限公司连云港分行	否	否	保证收益型	530	2015年03月20日	2015年09月15日	保证收益型	530		13.07	13.07
中国银行股份有限公司连云港分公司	否	否	保证收益型	1,200	2015年03月27日	2015年06月29日	保证收益型	1,200		13.75	13.75
中国农业银行股份有限公司连云港机耕路支行	否	否	保本保证收益型	500	2015年04月03日	2015年06月03日	保本保证收益型	500		3.72	3.72
江苏银行股份有限公司连云港新华支行	否	否	保本浮动收益型	600	2015年04月22日	2015年10月21日	保本浮动收益型	600		13.76	13.76
中国农业银行股份有限公司连云港机耕路支行	否	否	保本保证收益型	500	2015年06月05日	2015年08月06日	保本保证收益型	500		3.23	3.23
中国农业银行股份有限公司连云港机耕路支行	否	否	保本保证收益型	500	2015年08月08日	2015年10月09日	保本保证收益型	500		3.18	3.18
上海浦东发展银行股份有限公司	否	否	保证收益型	530	2015年09月18日	2015年12月18日	保证收益型	530		4.9	4.9

公司连云港分行					日	日					
中国农业银行股份有限公司连云港机耕路支行	否	否	保本保证收益型	500	2015年10月14日	2015年12月15日	保本保证收益型	500		2.89	2.89
交通银行长春新曙光支行	否	否	保本浮动收益型	96,900	2016年03月04日		保本浮动收益型	96,900			17.77
交通银行长春新曙光支行	否	否	保本浮动收益型	26,000	2016年03月04日		保本浮动收益型	26,000			1.5
兴业银行长春分行	否	否	保本浮动收益型	45,000	2016年03月04日	2016年07月28日	保本浮动收益型	45,000		90.13	90.13
兴业银行长春分行	否	否	保本浮动收益型	19,000	2016年03月04日	2016年07月28日	保本浮动收益型	19,000		51.7	51.7
兴业银行长春分行	否	否	保本浮动收益型	35,000	2016年03月10日	2016年09月06日	保本浮动收益型	35,000		569.58	
兴业银行长春分行	否	否	保本浮动收益型	15,000	2016年03月10日	2016年09月06日	保本浮动收益型	15,000		244.1	
交通银行长春新曙光支行	否	否	保证收益型	50,000	2016年03月10日	2016年09月09日	保证收益型	50,000		897.53	
兴业银行长春分行	否	否	保本浮动收益型	5,000	2016年06月30日	2016年07月07日	保本浮动收益型	5,000		2.7	2.7
合计				307,560	--	--	--	307,560		2,051.04	359.1
委托理财资金来源	自有资金和募集资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	无										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2016年02月03日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2016年02月23日										

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	206,317.27
报告期投入募集资金总额	45,608.18
已累计投入募集资金总额	57,210.31
报告期内变更用途的募集资金总额	33,285.75
累计变更用途的募集资金总额	33,285.75
累计变更用途的募集资金总额比例	16.13%
募集资金总体使用情况说明	
公司于 2016 年 2 月 23 日召开 2016 年第二次临时股东大会，审议通过《关于变更前次募集资金用途暨永久补充流动资金的议案》，决定将前次募集资金剩余金额全部变更为永久补充公司流动资金。	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
水痘疫苗、狂犬疫苗车间技术改造项目	否	75,365.08	75,365.08	761.36	5,149.43	6.83%		0	否	否
疫苗产品研发项目	否	18,539	18,539	99.31	1,242.05	6.70%		0	否	否

营销网络建设项目	否	21,594	21,594	287.26	287.26	1.33%		0	否	否
信息化建设项目	否	978	978		0	0.00%		0	否	否
支付中介费用	否	4,500	4,500		4,290	95.33%		0	否	否
补充流动资金	否	45,000	45,000	45,000	45,000	100.00%		0	否	否
新型高效岩土钻机技术改造项目	是	23,024	23,024	0	4,027.58	17.49%	2016年 06月30 日	0	否	是
钻杆生产技术改造项目	是	15,045	15,045	0	3,284.55	21.83%	2016年 06月30 日	0	否	是
承诺投资项目小计	--	204,045.08	204,045.08	46,147.93	63,280.87	--	--	0	--	--
超募资金投向										
永久性补充流动资金	是	2,272.19	2,272.19	0	2,272.19	100.00%	2012年 06月21 日		是	否
超募资金投向小计	--	2,272.19	2,272.19		2,272.19	--	--		--	--
合计	--	206,317.27	206,317.27	46,147.93	65,553.06	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	公司完成重大资产重组后，根据公司实际经营情况，终止了前次募投项目（新型高效岩土钻机技术改造项目和钻杆生产技术改造项目），将前次募集资金全部剩余金额的用途变更为永久补充公司流动资金。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	2016年2月23日，公司2016年第二次临时股东大会审议通过《关于变更前次募集资金用途暨永久补充流动资金的议案》，公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项已实施完毕，公司主营业务发生了重大变化，公司原募投项目已不适应公司未来经营发展规划，不利于公司长远发展。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 2012年6月21日公司召开第一届董事会第八次会议和第一届监事会第六次会议，审议通过将超额募集资金人民币22,721,861.85元永久性补充流动资金。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2012年6月21日公司召开第一届董事会第八次会议和第一届监事会第六次会议，审议通过将募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金14,952,437.03元；2016年4月27日，公司第三届董									

	事会第三次会议审议通过了《关于用募集资金置换先期投入的议案》，同意按照公司重大资产重组报告中作出的安排以及证监会的相关规定，对前期以自筹资金投入募投项目的资金进行置换，待置换金额为 44,445,679.11 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 募投项目“支付中介费用”计划支出金额 4500 万元，实际支出 4290 万元，结余金额 210 万元，主要是重大资产实施工作较为顺利，降低了部分费用支出。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2016 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金存放银行购买理财产品。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	1.因公司 2015 年实施了重大资产重组，主营业务发生变更，公司于 2016 年 2 月召开股东大会，审议通过变更前次募集资金用途，新型高效岩土钻机技术改造项目和钻杆生产技术改造项目已于 2016 年终止实施。 2. 公司于 2016 年 2 月 23 日召开 2016 年第二次临时股东大会，审议通过《关于变更前次募集资金用途暨永久补充流动资金的议案》，决定将前次募集资金剩余金额全部变更为永久补充公司流动资金。 3. 本报告期投入金额和截至期末累计投入金额包括自有资金投入和募集资金投入。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
详见《2016 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》	2016 年 08 月 05 日	详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《2016 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
长春长生	子公司	医药行业	人用的疫苗研究、生	66,490,346.09	3,358,236,238.43	3,056,784,543.78	305,102,492.08	148,277,543.06	127,020,740.24

			产、销售等					
--	--	--	-------	--	--	--	--	--

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-20.00%	至	20.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	19,841	至	29,761
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	24,801		
业绩变动的原因说明	由于受国家对疫苗流通政策的调整等因素影响，可能对业绩预告的准确性造成一定程度的影响，请投资者注意投资风险。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

公司于2016年5月27日股东大会审议通过《关于2015年度利润分配及资本公积金转增股本方案的议案》，以总股本484,695,189股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币3元（含税），共计派发人民币145,408,556.70元；以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增484,695,189股，转增后公司总股本将增加至969,390,378股。2016年7月21日为权益分派股权登记日，7月22日为除权除息日，目前已实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是

中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016年03月16日	公司办公室	实地调研	机构	西南证券-周平、汇添富基金-张韡、富国基金-于洋、长盛基金-张伟光、华夏保险-胡朝凤、IDG-彭世泽、广发资管-毛丁丁、天安财险-党新星、广发证券-蔡强	详见 2016 年 3 月 20 日披露的《投资者关系活动记录表》，未提供资料。
2016年05月19日	公司办公室	实地调研	机构	华创证券-王逸萌、华商基金-陈恒、中天证券-马玥、安信证券-徐嘉辰、开源证券-丁添添	详见 2016 年 5 月 26 日披露的《投资者关系活动记录表》，未提供资料。
2016年06月23日	公司办公室	实地调研	机构	海富通基金-刘洋、领骥资本-李安、中欧基金-龙宇飞	详见 2016 年 6 月 27 日披露的《投资者关系活动记录表》，未提供资料。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规、规章和《公司章程》的要求，不断完善公司的法人治理结构，健全内部控制、规范公司运作。

(一) 股东与股东大会。公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》召集和召开股东大会，股东大会提案审议符合程序，出席会议人员的资格合法有效。确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。并邀请律师出席见证，保证了每次股东大会的召集、召开和表决程序的合法性。

(二) 公司与控股股东。公司具有独立完整的自主经营能力，公司业务、人员、资产、机构、财务完全独立于控股股东，报告期末不存在资金被控股股东及其他关联方以任何方式占用及提供对外担保的情形。董事会、监事会、内部管理机构都依照《公司法》、《公司章程》的规定独立运作。报告期内控股股东能严格规范自己的行为，依法行使其权利并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

(三) 董事与董事会。公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事与独立董事，董事会成员的构成符合法律法规和《公司章程》的要求。现有董事9人，其中独立董事3名，占董事会成员的三分之一，并建立了独立董事制度。公司董事会下设四个委员会：战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会。报告期内共召开4次董事会会议，全体董事能够勤勉尽职地开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加培训学习有关法律法规。公司独立董事严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》的要求，认真审议公司各项议案，监督管理层工作，分别就相关事项发表了独立意见。

(四) 监事与监事会。公司严格按照《公司章程》的规定产生监事，监事会的人数及构成符合《公司章程》的要求。现有监事3人，报告期内共召开3次会议。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项进行有效监督并发表意见，为公司及股东的合法权益的维护起到了积极的监督作用。

(五) 其它方面。公司管理层职责分工明确，全体高管人员均在其职责范围内，忠实勤勉的履行职务，对公司的经营发展尽心尽责。公司积极履行社会责任，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，共同推动公司持续、健康的发展。公司审计部有3名专职审计人员，在董事会审计委员会的领导下对公司的财务运行质量、经营效益、内部控制制度的执行、各项费用的使用以及资产情况进行了系统的审计和监督。证券部根据《投资者关系管理制度》接待来访和咨询，通过电话、实地及投资者互动平台等多种渠道保持与投资者的顺利沟通。公司真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，增加公司运作的公开性和透明度，让公司所有投资者公平获取公司信息。报告期内，未出现信息披露差错。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2006年10月27日，山东居民夏富兴因注射狂犬疫苗遭受损害，起诉注射单位山东润光液压科技股份	62.83	是	山东高级人民法院再审中	尚未结案	尚未结案	2015年07月14日	《重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告

<p>有限公司卫生所（以下简称“润光公司”）请求给予赔偿。经法院判决，润光公司向夏富兴支付赔偿款后向山东省青州市人民法院提起诉讼，要求长春长生承担前述全部损失。</p>							<p>书（草案）》 www.cninfo.com.cn)</p>
<p>自 2011 年起，长春长生向河南省生物技术研究所以生物制品经营处（以下简称“河南生物经营处”）提供疫苗产品。截止 2013 年 3 月 2 日，河南生物经营处累计欠付长春长生货款 18,498,413.05 元。由于多次催收未果，长春长生向河南省郑州市中级人民法院提起诉讼，要求判令河南生物经营处偿还货款 18,498,413.05 元，并支付相应的利息；同时，要求薛方及史绍强对上述款项承担连带偿还责任。</p>	<p>1,849.84</p>	<p>否</p>	<p>2015 年经河南省郑州市中级人民法院审议判决：河南生物技术研究所以生物制品经营处偿付长春长生货款 18,498,413.05 元，并按中国人民银行同期贷款利率支付自 2013 年 3 月 2 日起至清偿之日的利息。河南生物技术研究所以生物制品经营处不服判决结果，向河南省高级人民法院提起上诉。</p>	<p>尚未结案</p>	<p>尚未结案</p>	<p>2015 年 07 月 14 日</p>	<p>《重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》 www.cninfo.com.cn)</p>
<p>山东兆信生物科技有限公司未按约定向长春长生支付货款，涉及金额 46,021,220.00 元。长春长生于 2016</p>	<p>46,021,220</p>	<p>是</p>	<p>长春市中级人民法院已受理</p>	<p>尚未结案</p>	<p>尚未结案</p>		

年 6 月 22 日向长春市中级人民法院提起诉讼，要求判令山东兆信生物科技有限公司偿还贷款 46,021,220.00 元，并支付相应的利息。							
---	--	--	--	--	--	--	--

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注 2)	对公司经营的影响(注 3)	对公司损益的影响(注 4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注 5)	披露索引
长春长生、万里明、无锡和众投资合伙企业	增资无锡鑫连鑫	2,000	已完成增资	有利于进一步丰富公司的产品组合、增强长生生物研发实力。			是	长生生物的董事长同时担任无锡鑫连鑫的董事长	2016 年 02 月 04 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

为了提高公司的研发能力和水平，进一步巩固公司控制权，长生生物向无锡鑫连鑫生物医药科技有限公司投资2000万元，认购无锡鑫连鑫新增出资405.5万元，其余1594.5万元计入资本公积。由于高俊芳女士担任公司董事长，同时高俊芳女士担任无锡鑫连鑫董事长，法定代表人，本次对外投资事项构成关联交易。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《连云港黄海机械股份有限公司对外投资暨关联交易公告》	2016 年 02 月 04 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	高俊芳、张洛豪、张友奎、芜湖卓瑞、北京华筹	<p>为规范未来可能发生的关联交易行为，本次交易完成后上市公司实际控制人高俊芳、张洛豪、张友奎，以及持有上市公司 5% 以上股份股东芜湖卓瑞、北京华筹已出具《关于减少和避免关联交易的承诺函》：</p> <p>“1、本人/本企业将充分尊重上市公司的独立法人地位，保障上市公司独立经营、自主决策；2、本人/本企业保证本人/本企业以及本人/本企业控股或实际控制的其他公司或者其他企业或经济组织（不包括上市公司控制的企业，以下统称“本人/本企业的关联企业”），今后原则上不与上市公司发生关联交易；3、如果上市公司在今后的经营活动中必须与本人/本企业或本人/本企业的关联企业发生不可避免的关</p>	2015 年 07 月 01 日	长期	严格履行

	<p>联交易，本人/本企业将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、上市公司章程和中国证券监督管理委员会的有关规定履行有关程序，与上市公司依法签订协议，及时依法进行信息披露；保证按照正常的商业条件进行，且本人/本企业及本人/本企业的关联企业将不会要求或接受上市公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益；4、本人/本企业及本人/本企业的关联企业将严格和善意地履行其与上市公司签订的各种关联协议；本人/本企业及本人/本企业的关联企业将不会向上市公司谋求任何超出该等协议规定以外的利益或者收益；5、如违反上述承</p>			
--	---	--	--	--

		<p>诺给上市公司造成损失，本人/本企业将向上市公司作出赔偿；6、本人有关关联交易的承诺将同样适用于与本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）等重要关联方（根据实质重于形式的原则认定），本人将在合法权限内促成上述人员/单位履行关联交易承诺。”</p>			
	<p>高俊芳、张洛豪、张友奎</p>	<p>高俊芳、张洛豪、张友奎已出具《关于避免同业竞争的承诺函》：1、本人目前未直接从事疫苗研发、生产、销售方面的业务；除拟置入上市公司的长春长生及其下属公司从事疫苗研发、生产、销售方面的业务外，本人控制的其他企业不存在从事疫苗研发、生产、销售方面的业务</p>	<p>2015 年 07 月 01 日</p>	<p>长期</p>	<p>严格履行</p>

		<p>的情形；2、本人将不以直接或间接的方式从事与上市公司（包括上市公司的附属公司，下同）相同或相似的业务，以避免与上市公司的生产经营构成可能的直接的或间接的业务竞争；保证将采取合法及有效的措施，促使本人控制的其他企业不从事或参与与上市公司的生产经营相竞争的任何活动的业务；3、如本人和本人控制的其他企业有任何商业机会可从事或参与任何可能与上市公司的生产经营构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知上市公司，如在通知中所指定的合理期间内上市公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则尽力将该商业机会优先提供给上市公司；4、如违反以上承诺，本人愿意承担由此产生的全部</p>			
--	--	---	--	--	--

		责任,充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。5、上述承诺在本人持有上市公司股份期间内持续有效且不可变更或撤销。”			
	高俊芳、张洛豪、张友奎	<p>本次交易完成后上市公司的实际控制人高俊芳、张洛豪、张友奎承诺将按照《公司法》、《证券法》和其他有关法律法规对上市公司的要求,对上市公司实施规范化管理,合法合规地行使股东权利并履行相应的义务,采取切实有效措施保证上市公司在人员、资产、财务、机构和业务方面的独立,具体承诺如下:</p> <p>“1、人员独立 (1) 保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员的独立性,不在控股股东、实际控制人控制的企业及其关联方担任除董事、监事以</p>	2015年07月01日	长期	严格履行

		<p>外的其它职务及领薪；上市公司的财务人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职；</p> <p>(2) 保证上市公司拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系完全独立于控股股东、实际控制人及其关联方；(3) 保证控股股东、实际控制人及其关联方提名出任上市公司董事、监事和高级管理人员的人选都通过合法的程序进行，控股股东、实际控制人及其关联方不干预上市公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决定。</p> <p>2、资产独立 (1) 保证上市公司具有独立完整的资产、其资产全部能处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营；(2) 确保上市公司与控股股东、实际控制人及其关联方之间产权关系</p>			
--	--	--	--	--	--

	<p>明确，上市公司对所属资产拥有完整的所有权，确保上市公司资产的独立完整；（3）控股股东、实际控制人及其关联方本次交易前没有、交易完成后也不以任何方式违规占用上市公司的资金、资产。</p> <p>3、财务独立（1）保证上市公司建立独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度；（2）保证上市公司独立在银行开户，不与控股股东、实际控制人及其关联方共用一个银行账户；（3）保证上市公司依法独立纳税；（4）保证上市公司能够独立做出财务决策，不干预其资金使用；（5）保证上市公司的财务人员独立，不在控股股东、实际控制人及其关联方处兼职和领取报酬。</p> <p>4、机构独立（1）保证上市公司及其控制的子公司依</p>			
--	--	--	--	--

	<p>法建立和完善法人治理结构并拥有独立、完整的组织机构；</p> <p>(2) 保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权 (3) 保证上市公司建立健全内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不得有机构混同的情形。</p> <p>5、业务独立 (1) 保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质、业务体系以及具有独立面向市场自主经营的能力； (2) 尽量减少控股股东、实际控制人及控股股东、实际控制人控制的其他企业与上市公司的关联交易；若有不可避免的关联交易，将依法签订协议，并将按照有关法律、法规、上市公司章程等规定，履行</p>			
--	--	--	--	--

		<p>必要的法定程序；（3）除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。如违反以上承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。上述承诺在本人持有上市公司股份期间内持续有效且不可变更或撤销。”</p>			
	<p>高俊芳、张洛豪、张友奎、芜湖卓瑞、北京华筹、长春祥升、殷礼、杨红、张敏、周楠昕、上海沃源、杨曼丽、简兴投资、礼兴投资、王力宁、李凤芝、施国琴、张晶、韩晓霏、张宏</p>	<p>本次发行股份购买资产的交易对方均已出具承诺函，保证并承诺其将及时向上市公司提供本次重组相关信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任；如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关</p>	<p>2015年07月01日</p>	<p>长期</p>	<p>严格履行</p>

		立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，将暂停转让其在上市公司拥有权益的股份。			
	高俊芳、张泓豪、张友奎、芜湖卓瑞、北京华筹、长春祥升、殷礼、杨红、张敏、周楠昕、上海沃源、杨曼丽、简兴投资、礼兴投资、王力宁、李凤芝、施国琴、张晶、韩晓霏、张宏	标的资产在 2015 年至 2017 年期间的净利润数不低于 30,000 万元、40,000 万元、50,000 万元。对于净利润的界定、净利润差额的确 定、利润补偿的实施详见公司于 2015 年 12 月 31 日刊登在巨潮咨询网 http://www.cninfo.com.cn 上的《关于重大资产重组相关方出具承诺事项的公告》（公告编号：2015-106）	2015 年 07 月 01 日	2015 年 12 月 31 日至 2017 年 12 月 31 日	严格履行
	芜湖卓瑞、北京华筹、殷礼、杨红、张敏、周楠昕、上海沃源、杨曼丽、简兴投资、礼兴投资、王力宁、李凤芝、施国琴、张晶、韩晓霏、张宏	因本次重大资产重组而取得的黄海机械股份自发行结束之日起 12 个月内，不得转让或委托他人管理；若上述交易对方取得黄海机械股份时，持续拥有长春长生股份时间不足 12 个月，则自股份发行结束之	2015 年 07 月 01 日	2016 年 1 月 6 日至 2019 年 1 月 5 日	严格履行

		<p>日起 36 个月内不得转让或委托他人管理。若上述交易对方取得黄海机械股份时,持续拥有长春长生股份时间达到或超过 12 个月,则其所持黄海机械股份分三次进行解锁,自发行结束之日起满 12 个月解锁因本次交易而取得的黄海机械股份的 25%;自发行结束之日起满 24 个月解锁因本次交易而取得的黄海机械股份的 30%;自发行结束之日起满 36 个月解锁因本次交易而取得的黄海机械股份的 45%。本次交易完成后 6 个月内如黄海机械股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价,或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的,交易对方持有黄海机械股票的锁定期自动延长至少 6 个月。交易对方基于本次交易所取得黄海机械非</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>公开发行的股份因黄海机械分配股票股利、资本公积转增等情形所衍生取得的股份亦应遵守上述股份锁定安排。根据《盈利预测补偿协议》的约定进行回购或无偿划转不受上述锁定期限制。若上述锁定期与监管机构的最新监管意见不相符，交易对方承诺根据监管机构的最新监管意见进行股份锁定。锁定期届满后，股份转让按中国证监会及深交所有关规定执行。</p>			
	<p>高俊芳、张铭豪、张友奎、长春祥升</p>	<p>通过本次重大资产重组而取得的黄海机械股份自发行结束之日起 36 个月内，不得转让或委托他人管理。本次交易完成后 6 个月内如黄海机械股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本人持有黄海机械股票的锁定期自动延长</p>	<p>2015 年 07 月 01 日</p>	<p>2016 年 1 月 6 日至 2019 年 1 月 5 日</p>	<p>严格履行</p>

		至少 6 个月。本人基于本次交易所取得黄海机械非公开发行的股份因黄海机械分配股票股利、资本公积转增等情形所衍生取得的股份亦应遵守上述股份锁定安排。根据《盈利预测补偿协议》的约定进行回购或无偿划转不受上述锁定期限制。若上述锁定期与监管机构的最新监管意见不相符，本人承诺根据监管机构的最新监管意见进行股份锁定。锁定期届满后，本人基于本次交易取得的股份转让按中国证监会、深圳证券交易的有关规定执行。			
	张洺豪	本次交易完成后 6 个月内如黄海机械股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本人持有黄海机械股票的锁定期自动延长至少 6 个月。	2015 年 07 月 01 日	2015 年 12 月 24 日-至 2016 年 12 月 23 日	严格履行

首次公开发行或再融资时所作承诺	刘良文、虞臣潘	自公司首次公开发行股票并在深圳证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其持有的公司公开发行前已发行的股份。前述锁定期满后，其担任公司董事期间，每年转让的股份不超过其持有的公司股份总数的 25%，在其离职后半年内不转让其持有的公司股份，离职六个月后的十二个月内转让的股份不超过其所持公司股份总数的 50%。	2011 年 03 月 06 日	长期	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十三、公司债相关情况

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

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	385,090,421	87.95%	46,819,768			-10,200,000	36,619,768	421,710,189	86.99%
2、国有法人持股			2,610,969				2,610,969	2,610,969	0.53%
3、其他内资持股	385,090,421	87.93%	44,208,799			-10,200,000	34,008,799	419,099,220	86.44%
其中：境内法人持股	85,353,253	19.49%	4,682,651				4,682,651	124,876,129	25.75%
境内自然人持股	299,737,168	68.44%	4,685,923			-10,200,000	29,326,148	294,223,091	60.69%
二、无限售条件股份	52,785,000	12.01%				10,200,000	10,200,000	62,985,000	12.99%
1、人民币普通股	52,785,000	12.01%				10,200,000	10,200,000	62,985,000	12.99%
三、股份总数	437,875,421	100.00%	46,819,768			0	46,819,768	484,695,189	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2015年12月28日，致同会计师事务所(特殊普通合伙)对非公开发行募集的配套资金进行了验资，并出具了致同验字（2015）第110ZC0668号《连云港黄海机械股份有限公司验资报告》。截止2015年12月28日止，黄海机械非公开发行本次人民币普通股（A股）46,819,768股，募集资金总额1,659,760,775.60元，扣除与发行有关费用合计人民币42,996,819.77元后，募集资金净额为1,616,763,955.83元。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2016年1月6日出具的《股份登记申请受理确认书》，黄海机械已于2016年1月6日办理完毕本次募集配套资金的新增股份登记手续。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股，发行对象认购的本次发行股份的上市时间为2016年1月22日。

2、根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》以及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的相关规定，2016年1月，刘良文、虞臣潘可流通股份分别增加510万股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2015年6月29日，黄海机械召开公司第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易整体方案的议案》等议案。2015年7月16日，黄海机械召开了2015年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金符合相关法律法规的议案》、《关于公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易整体方案的议案》等议案，逐项审议通过了本次重大资产重组交易具体方案。2015年11月26日，中国证券监督管理委员会出具《关于核准连云港黄海机械股份有限公司重大资产重组及向高俊芳等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2765号）文件，本次交易获得证监会核准。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

详见前述股份变动原因和股份变动批准的情况。

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
高俊芳	88,117,440			88,117,440	重大资产重组承诺	重大资产重组承诺《重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》 www.cninfo.com.cn
张洛豪	87,031,200			87,031,200	重大资产重组承诺及收购承诺	《重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》 www.cninfo.com.cn

						cn)
虞臣潘	35,190,000	5,100,000		30,090,000	高管股锁定	按证监会、深交所有关董、监、高减持规定执行。
刘良文	34,425,000	5,100,000		29,325,000	高管股锁定	按证监会、深交所有关董、监、高减持规定执行。
芜湖卓瑞创新投资管理中心（有限合伙）	32,955,922			32,955,922	重大资产重组承诺	《重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》 www.cninfo.com.cn)
北京华筹投资管理中心（有限合伙）	24,567,142			24,567,142	重大资产重组承诺	《重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》 www.cninfo.com.cn)
长春市祥升投资管理有限公司	14,686,240			14,686,240	重大资产重组承诺	《重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》 www.cninfo.com.cn)
殷礼	14,686,240			14,686,240	重大资产重组承诺	《重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》 www.cninfo.com.cn)
杨红	12,336,441			12,336,441	重大资产重组承诺	《重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》

						www.cninfo.com.cn)
张敏	6,021,358			6,021,358	重大资产重组承诺	《重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》 www.cninfo.com.cn)
其他限售股东	35,073,438		46,819,768	81,893,206	1.重大资产重组承诺 2.本期新增46,819,768股限售股为首发后限售股	《重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》 www.cninfo.com.cn)
合计	385,090,421	10,200,000	46,819,768	421,710,189	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		8,901	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
高俊芳	境内自然人	18.18%	88,117,440		88,117,440		质押	14,000,000
张洺豪	境内自然人	17.96%	87,031,200		87,031,200		质押	12,600,000
虞臣潘	境内自然人	8.28%	40,120,000		30,090,000	10,030,000	质押	7,200,000
							质押	2,300,000
刘良文	境内自然人	8.07%	39,100,000		29,325,000	9,775,000		
芜湖卓瑞	境内非国有法人	6.80%	32,955,922		32,955,922			
北京华筹	境内非国有法人	5.07%	24,567,142		24,567,142			

殷礼	境内自然人	3.03%	14,686,240		14,686,240		质押	2,549,000
长春祥升	境内非国有法人	3.03%	14,686,240		14,686,240			
杨红	境内自然人	2.55%	12,336,441		12,336,441			
张敏	境内自然人	1.24%	6,021,358		6,021,358			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，高俊芳、张洺豪、张友奎为一致行动人，是公司实际控制人；刘良文和虞臣潘为一致行动人。除此之外，公司未和其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
虞臣潘	10,030,000	人民币普通股	10,030,000					
刘良文	9,775,000	人民币普通股	9,775,000					
中国农业银行股份有限公司—中邮核心优选混合型证券投资基金	5,471,802	人民币普通股	5,471,802					
中植创信投资有限公司	1,617,500	人民币普通股	1,617,500					
中国工商银行股份有限公司—中邮趋势精选灵活配置混合型证券投资基金	1,165,454	人民币普通股	1,165,454					
深圳福德天佑资产管理有限公司—福德天佑一号证券投资基金	935,926	人民币普通股	935,926					
沈慧	657,630	人民币普通股	657,630					
林长洲	555,697	人民币普通股	555,697					
王治宇	505,359	人民币普通股	505,359					
姚贇	501,389	人民币普通股	501,389					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	刘良文和虞臣潘为一致行动人。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
高俊芳	董事长、总经理	被选举	2016 年 01 月 29 日	重组换届
张友奎	董事、高级管理人员	被选举	2016 年 01 月 29 日	重组换届
张晶	董事、高级管理人员	被选举	2016 年 01 月 29 日	重组换届
赵春志	董事、董事会秘书	被选举	2016 年 05 月 27 日	原董事会秘书辞职
刘良文	董事长	任免	2010 年 11 月 22 日	重组换届
王祥明	董事会秘书、总经理	任免	2013 年 11 月 09 日	重组换届
沈义	独立董事	被选举	2016 年 01 月 29 日	重组换届
徐泓	独立董事	被选举	2016 年 01 月 29 日	重组换届
马东光	独立董事	被选举	2016 年 01 月 29 日	重组换届
刘景晔	高级管理人员	聘任	2016 年 02 月 03 日	重组换届
蒋强华	高级管理人员	聘任	2016 年 02 月 03 日	重组换届
鞠长军	高级管理人员	聘任	2016 年 02 月 03 日	重组换届
王群	高级管理人员	聘任	2016 年 02 月 03 日	重组换届

赵志伟	高级管理人员	聘任	2016年02月03日	重组换届
万里明	高级管理人员	聘任	2016年02月03日	重组换届
夏力娜	监事会主席	被选举	2016年01月29日	重组换届
高璜	监事	被选举	2016年01月29日	重组换届
王晓辉	监事	被选举	2016年01月25日	重组换届
虞臣潘	董事	任期满离任	2016年01月29日	重组换届
张晓西	独立董事	任期满离任	2016年01月29日	重组换届
王英姿	独立董事	任期满离任	2016年01月29日	重组换届
刘际梯	监事会主席	任期满离任	2016年01月29日	重组换届
赵旭岳	监事	任期满离任	2016年01月29日	重组换届
张艳荣	监事	任期满离任	2016年01月29日	重组换届
崔玉柱	副总经理	任期满离任	2016年01月29日	重组换届
党建生	副总经理	任期满离任	2016年01月29日	重组换届
陈赤武	副总经理	任期满离任	2016年01月29日	重组换届
金丽娟	财务总监	任期满离任	2016年01月29日	重组换届

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：长生生物科技股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,134,256,603.67	2,259,126,116.11
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	139,700.00	1,699,438.00
应收账款	542,286,942.55	459,060,113.82
预付款项	58,396,294.45	27,244,311.80
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	35,624,724.09	18,126,041.66
应收股利		
其他应收款	3,793,577.22	13,511,236.58
买入返售金融资产		
存货	286,119,081.45	274,179,230.56

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	78,116.78	78,116.78
流动资产合计	3,060,695,040.21	3,053,024,605.31
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	57,456,000.00	57,456,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		42,305,993.94
投资性房地产		
固定资产	429,056,697.33	423,819,775.15
在建工程	40,017,448.86	22,772,521.27
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	54,248,473.15	51,504,259.51
开发支出		
商誉	50,657,971.73	
长期待摊费用	187,588.75	
递延所得税资产	43,678,671.54	43,678,671.54
其他非流动资产		
非流动资产合计	675,302,851.36	641,537,221.41
资产总计	3,735,997,891.57	3,694,561,826.72
流动负债：		
短期借款	5,000,000.00	50,000,000.00
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	4,970,756.20	

应付账款	78,227,816.52	67,403,273.09
预收款项	30,099,904.14	58,748,441.75
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,579,833.99	10,890,855.46
应交税费	6,125,293.55	23,566,349.21
应付利息		
应付股利	145,408,556.70	
其他应付款	148,864,310.90	161,184,980.90
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	5,500,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	425,776,472.00	371,793,900.41
非流动负债：		
长期借款		5,500,000.00
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		
专项应付款		
预计负债	628,349.44	628,349.44
递延收益	23,479,648.19	21,875,544.44
递延所得税负债	7,884,144.66	7,884,144.65
其他非流动负债		
非流动负债合计	31,992,142.29	35,888,038.53
负债合计	457,768,614.29	407,681,938.94
所有者权益：		
股本	969,390,378.00	484,695,189.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	983,886,527.76	1,468,581,716.76
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,894,894.14	34,894,894.14
一般风险准备		
未分配利润	1,280,229,425.92	1,297,456,354.66
归属于母公司所有者权益合计	3,268,401,225.82	3,285,628,154.56
少数股东权益	9,828,051.46	1,251,733.22
所有者权益合计	3,278,229,277.28	3,286,879,887.78
负债和所有者权益总计	3,735,997,891.57	3,694,561,826.72

法定代表人：高俊芳

主管会计工作负责人：高俊芳

会计机构负责人：崔艳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	264,684,312.32	1,960,170,195.30
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		86,362.00
应收账款		
预付款项	368,324.00	
应收利息	24,122,313.13	18,126,041.66
应收股利	10,000,000.00	
其他应收款	8,027,888.29	
存货		
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		
流动资产合计	307,202,837.74	1,978,382,598.96

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	7,179,862,300.83	5,500,948,345.00
投资性房地产		
固定资产		
在建工程		
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		
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		
非流动资产合计	7,179,862,300.83	5,500,948,345.00
资产总计	7,487,065,138.57	7,479,330,943.96
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬		
应交税费	1,040,743.59	6,398,184.47
应付利息		
应付股利	145,408,556.70	
其他应付款	106,937.85	
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	146,556,238.14	6,398,184.47
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	146,556,238.14	6,398,184.47
所有者权益：		
股本	969,390,378.00	484,695,189.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,367,206,031.27	6,851,901,220.27
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积		
未分配利润	3,912,491.16	136,336,350.22
所有者权益合计	7,340,508,900.43	7,472,932,759.49
负债和所有者权益总计	7,487,065,138.57	7,479,330,943.96

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	305,611,646.80	372,368,627.22
其中：营业收入	305,611,646.80	372,368,627.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	154,831,994.41	190,454,868.77
其中：营业成本	77,437,871.81	71,796,785.15
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	998,160.50	1,470,019.57
销售费用	53,121,540.48	56,816,775.40
管理费用	39,249,902.95	40,119,480.17
财务费用	-20,096,337.06	2,194,886.75
资产减值损失	4,120,855.73	18,056,921.73
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）	-1,178,997.08	
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）	149,600,655.31	181,913,758.45
加：营业外收入	1,753,023.89	1,258,637.89
其中：非流动资产处置利得	19,565.06	21,330.10
减：营业外支出	176,988.71	1,255,185.51
其中：非流动资产处置损失	57,747.90	312,617.96
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	151,176,690.49	181,917,210.83
减：所得税费用	23,437,852.31	26,779,881.82
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	127,738,838.18	155,137,329.01
归属于母公司所有者的净利润	128,181,627.96	154,871,586.50

少数股东损益	-442,789.78	265,742.51
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
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		
七、综合收益总额	127,738,838.18	155,137,329.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	128,181,627.96	154,871,586.50
归属于少数股东的综合收益总额	-442,789.78	265,742.51
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1322	0.2565
（二）稀释每股收益	0.1322	0.2565

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

法定代表人：高俊芳

主管会计工作负责人：高俊芳

会计机构负责人：崔艳

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	0.00	43,964,612.66
减：营业成本	0.00	28,205,518.44
营业税金及附加		290,703.56
销售费用		6,117,090.13
管理费用	3,071,486.93	13,241,628.10
财务费用	-7,051,083.79	-3,275,201.26
资产减值损失		805,425.06
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）	10,000,000.00	972,929.32
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）	13,979,596.86	-447,622.05
加：营业外收入		3,589,637.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	13,979,596.86	3,142,014.95
减：所得税费用	994,899.22	513,485.29
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	12,984,697.64	2,628,529.66
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
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	12,984,697.64	2,628,529.66
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0134	0.0044
（二）稀释每股收益	0.0134	0.0044

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	195,809,314.62	269,693,413.56
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	6,111,834.36	3,381,092.86
经营活动现金流入小计	201,921,148.98	273,074,506.42

购买商品、接受劳务支付的现金	83,721,766.95	110,059,928.10
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	48,558,861.39	41,089,134.52
支付的各项税费	41,439,878.85	45,770,350.59
支付其他与经营活动有关的现金	71,974,264.81	100,089,552.17
经营活动现金流出小计	245,694,772.00	297,008,965.38
经营活动产生的现金流量净额	-43,773,623.02	-23,934,458.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		103,000,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	38,182.84	71,978.64
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	193,177,343.29	4,790,870.50
投资活动现金流入小计	193,215,526.13	107,862,849.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,693,171.14	21,632,980.46
投资支付的现金	11,795,395.83	45,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		15,000,000.00
投资活动现金流出小计	39,488,566.97	81,632,980.46
投资活动产生的现金流量净额	153,726,959.16	26,229,868.68
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		50,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	165,000.00	3,245,008.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	50,165,000.00	103,245,008.33
筹资活动产生的现金流量净额	-50,165,000.00	-53,245,008.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	513,145.22	339,608.20
五、现金及现金等价物净增加额	60,301,481.36	-50,609,990.41
加：期初现金及现金等价物余额	2,068,712,366.11	259,544,583.37
六、期末现金及现金等价物余额	2,129,013,847.47	208,934,592.96

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		31,606,151.72
收到的税费返还		106,751.22
收到其他与经营活动有关的现金	228,387.88	3,356,101.83
经营活动现金流入小计	228,387.88	35,069,004.77
购买商品、接受劳务支付的现金		19,771,026.05
支付给职工以及为职工支付的现金	1,328,821.80	13,701,067.39
支付的各项税费	6,429,434.50	4,249,243.29
支付其他与经营活动有关的现金	9,933,877.83	6,234,065.72
经营活动现金流出小计	17,692,134.13	43,955,402.45
经营活动产生的现金流量净额	-17,463,746.25	-8,886,397.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,847,202.46
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	191,033,569.10	
投资活动现金流入小计	191,033,569.10	1,847,202.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,201,855.06
投资支付的现金	1,678,913,955.83	14,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,678,913,955.83	15,501,855.06
投资活动产生的现金流量净额	-1,487,880,386.73	-13,654,652.60
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		20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,097,097.39
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		25,097,097.39
筹资活动产生的现金流量净额		-5,097,097.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		170,350.01
五、现金及现金等价物净增加额	-1,505,344,132.98	-27,467,797.66
加：期初现金及现金等价物余额	1,770,028,445.30	235,596,143.52
六、期末现金及现金等价物余额	264,684,312.32	208,128,345.86

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	484,695,189.00				1,468,581,716.76				34,894,894.14		1,297,456,354.66	1,251,733.22	3,286,879,887.78
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	484,695,189.00				1,468,581,716.76				34,894,894.14		1,297,456,354.66	1,251,733.22	3,286,879,887.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	484,695,189.00				-484,695,189.00						-17,226,928.74	8,576.318.24	-8,650,610.50
（一）综合收益总额											128,181,627.96	-442,789.78	127,738,838.18
（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											-145,408,556.70		-145,408,556.70
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												-145,40 8,556.7 0	-145,40 8,556.7 0
4. 其他													
（四）所有者权益 内部结转	484,69 5,189. 00				-484,69 5,189.0 0								0.00
1. 资本公积转增 资本（或股本）	484,69 5,189. 00				-484,69 5,189.0 0								0.00
2. 盈余公积转增 资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补 亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他												9,019,1 08.02	9,019,1 08.02
四、本期期末余额	969,39 0,378. 00				983,886 ,527.76				34,894, 894.14		1,280,2 29,425. 92	9,828,0 51.46	3,278,2 29,277. 28

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	301,87 5,421. 00				-184,24 6,579.5 1	0.00	0.00	0.00	34,894, 894.14		853,395 ,156.85	1,229,5 41.25	1,007,1 48,433. 73
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	301,875,421.00				-184,246,579.51	0.00	0.00	0.00	34,894,894.14		853,395,156.85	1,229,541.25	1,007,148,433.73
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	182,819,768.00				1,652,828,296.27	0.00	0.00	0.00	0.00		444,061,197.81	22,191.97	2,279,731,454.05
(一)综合收益总额											293,059,892.46	22,191.97	293,082,084.43
(二)所有者投入和减少资本	126,819,768.00				1,708,828,296.27	0.00	0.00	0.00	0.00		155,801,305.35	0.00	1,991,449,369.62
1. 股东投入的普通股	126,819,768.00				1,708,828,296.27								1,835,648,064.27
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													0.00
4. 其他											155,801,305.35		155,801,305.35
(三)利润分配	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-4,800,000.00	0.00	-4,800,000.00
1. 提取盈余公积													0.00
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-4,800,000.00		-4,800,000.00
4. 其他													0.00
(四)所有者权益内部结转	56,000,000.00				-56,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	56,000,000.00				-56,000,000.00								0.00
2. 盈余公积转增													0.00

资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													0.00
4. 其他													0.00
（五）专项储备	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1. 本期提取													0.00
2. 本期使用													0.00
（六）其他													0.00
四、本期期末余额	484,695,189.00				1,468,581,716.76	0.00	0.00	0.00	34,894,894.14		1,297,456,354.66	1,251,733.22	3,286,879,887.78

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	484,695,189.00				6,851,901,220.27	0.00	0.00	0.00	0.00	136,336,350.22	7,472,932,759.49
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											0.00
二、本年期初余额	484,695,189.00				6,851,901,220.27	0.00	0.00	0.00	0.00	136,336,350.22	7,472,932,759.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	484,695,189.00				-484,695,189.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-132,423,859.06	-132,423,859.06
（一）综合收益总额										12,984,697.64	12,984,697.64
（二）所有者投入和减少资本						0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股											0.00
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											0.00
4. 其他											0.00
(三) 利润分配	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-145,408,556.70	-145,408,556.70
1. 提取盈余公积										0.00	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-145,408,556.70	-145,408,556.70
3. 其他											0.00
(四) 所有者权益内部结转	484,695,189.00				-484,695,189.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	484,695,189.00				-484,695,189.00						0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）											0.00
3. 盈余公积弥补亏损											0.00
4. 其他											0.00
(五) 专项储备	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取											0.00
2. 本期使用											0.00
(六) 其他											0.00
四、本期期末余额	969,390,378.00				6,367,206,031.27	0.00	0.00	0.00	0.00	3,912,491.16	7,340,508,900.43

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	80,000,000.00				450,071,296.14	0.00	0.00	1,498,421.67	23,857,786.66	155,270,148.12	710,697,652.59
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											0.00
二、本年期初余额	80,000,000.00				450,071,296.14	0.00	0.00	1,498,421.67	23,857,786.66	155,270,148.12	710,697,652.59
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	404,695,189.00				6,401,829,924.13	0.00	0.00	-1,498,421.67	-23,857,786.66	-18,933,797.90	6,762,235,106.90
(一)综合收益总额										-7,574,636.51	-7,574,636.51
(二)所有者投入和减少资本	348,695,189.00				6,768,715,236.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,117,410,425.41
1. 股东投入的普通股	348,695,189.00				6,768,715,236.41						7,117,410,425.41
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											0.00
4. 其他											0.00
(三)利润分配	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	59,017.47	-4,859,017.47	-4,800,000.00
1. 提取盈余公积									59,017.47	-59,017.47	0.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-4,800,000.00	-4,800,000.00
3. 其他											0.00
(四)所有者权益内部结转	56,000,000.00				-56,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	56,000,000.00				-56,000,000.00						0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)											0.00
3. 盈余公积弥补亏损											0.00
4. 其他											0.00
(五)专项储备	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取											0.00

2. 本期使用											0.00
(六) 其他					-310,885, 312.28			-1,498,42 1.67	-23,916,8 04.13	-6,500,1 43.92	-342,800, 682.00
四、本期期末余额	484,695, 189.00				6,851,901 ,220.27	0.00	0.00	0.00	0.00	136,336 ,350.22	7,472,932 ,759.49

三、公司基本情况

1、公司概况

连云港黄海机械股份有限公司（以下简称“黄海机械”）是在原连云港黄海机械厂有限公司（以下简称“有限公司”）的基础上整体变更设立的股份有限公司，由虞臣潘、刘良文、林长洲、黄文煌4名自然人作为发起人，注册资本为人民币6,000万元，于2010年11月25日在江苏省连云港工商行政管理局办妥工商变更登记，并取得了《企业法人营业执照》（注册号：320700000055905），公司住所：连云港市海州开发区新建东路1号，法定代表人为刘良文。

有限公司是由原股东连云港黄海地质装备有限公司以连云港黄海机械厂2006年5月31日的净资产为基础出资，于2006年8月11日，经江苏省连云港工商行政管理局核准设立，取得了《企业法人营业执照》（注册号：3207002107159），公司住所：连云港市新浦区瀛洲路50号，注册资本人民币1,500万元，法定代表人为刘良文。

根据有限公司2007年11月股东决定和修改后的公司章程规定，有限公司申请增加注册资本人民币3,500万元，其中，资本公积转增资本人民币1,100万元，债权转增资本人民币2,400万元，变更后，有限公司注册资本变更为人民币5,000万元。

根据有限公司2010年1月15日的股东决定以及修改后的公司章程规定，有限公司股东变更，原股东连云港黄海地质装备有限公司将所持有的 5,000 万元出资额分别转让给自然人股东，其中：虞臣潘受让人民币2,300万元，持股比例46%，刘良文受让人民币2,250万元，持股比例45%，林长洲受让人民币250万元，持股比例5%，黄文煌受让人民币200万元，持股比例4%，转让后，连云港黄海地质装备有限公司不再持有黄海机械股权。

2010年11月22日，黄海机械股东会审议通过《关于设立连云港黄海机械股份有限公司的议案》的议案，根据2010年 5月 31 日有限公司的经审计净资产人民币121,407,296.83元，按1: 0.4942的比例折为股份有限公司的股本60,000,000股，其中：虞臣潘持有2,760万股，持股比例46%，刘良文持有2,700万股，持股比例45%，林长洲持有300万股，持股比例5%，黄文煌持有240万股，持股比例4%。

根据黄海机械2010年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012] 474号”文《关于核准连云港黄海机械股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，于2012年5月25日在深圳证券交易所向社会公开发行新股20,000,000股，股票代码：002680。每股发行价为人民币21.59元，共募集资金人民币431,800,000元。发行后，黄海机械股本增至人民币80,000,000元。

根据2015年5月15日黄海机械2014年年度股东大会决议，以黄海机械2014年末总股本8,000万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增7股，合计转增5,600万股，转增后总股本为13,600万股。截至2015年6月30日止，黄海机械股本为人民币136,000,000元。

黄海机械分别于2015年6月29日、2015年7月16日召开第二届董事会第十次会议和2015年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易整体方案的议案》议案。

2015年11月26日，经中国证券监督管理委员会（“证监许可[2015]2765号”）文《关于核准连云港黄海机械股份有限公司重大资产重组及向高俊芳等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准：（1）黄海机械与高俊芳等14名自然人股东及芜湖

卓瑞创新投资管理中心（有限合伙）（以下简称芜湖卓瑞）等6名机构股东通过资产置换及非公开发行股票的方式进行重大资产重组。根据发行方案黄海机械以其除24,970万元货币资金及12,030万元保本理财产品以外的全部资产及负债（作为置出资产）与高俊芳等14名自然人股东及芜湖卓瑞等6名机构股东所持长春长生生物科技股份有限公司100.00%股权（作为置入资产）的等值部分进行资产置换。交易的置入资产作价超出置出资产作价的差额部分510,471.35万元由黄海机械向高俊芳等14名自然人股东及芜湖卓瑞等6名机构股东发行301,875,421股股份购买。（2）本次交易募集配套资金总额不超过人民币161,476.08万元。按照发行价格人民币35.45元/股计算，本次发行股份募集配套资金向8名投资者共计发行46,819,768股股份。

2015年12月4日，长春长生生物科技股份有限公司变更为有限责任公司（名称相应变更为长春长生生物科技有限责任公司）（以下简称：长春长生），并取得了吉林省长春市工商行政管理局换发的《营业执照》（统一社会信用代码：91220101124037315G）。

2015年12月11日，长春长生的股东由高俊芳等变更为黄海机械，并取得吉林省长春市工商行政管理局换发的《营业执照》（统一社会信用代码：91220101124037315G）。长春长生已变更登记至黄海机械名下，双方已完成了长春长生100%股权的过户事宜，相关工商变更登记手续已办理完毕，长春长生已成为黄海机械的全资子公司。

根据致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《验资报告》（致同验字（2015）第110ZC0621号），截至2015年12月14日止，高俊芳等14名自然人股东及芜湖卓瑞等6名机构股东均已将其分别持有的合计100%长春长生的股权过户至黄海机械。本次变更后黄海机械新增股本人民币301,875,421元，本次变更后黄海机械的注册资本为人民币437,875,421元。

根据致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《验资报告》（致同验字（2015）第110ZC0668号），截至2015年12月28日止，黄海机械本次非公开发行人民币普通股（A股）46,819,768股，募集资金总额1,659,760,775.60元，扣除与发行有关的费用合计人民币42,996,819.77元后，募集资金净额为1,616,763,955.83元，其中，新增注册资本（股本）人民币46,819,768元，其余1,569,944,187.83元计入资本公积（股本溢价）。本次变更后黄海机械的注册资本为人民币484,695,189元。

黄海机械分别于2016年2月3日、2016年2月23日召开第三届董事会第一次会议和2016年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司名称及证券简称的议案》，同意黄海机械中文名称由“连云港黄海机械股份有限公司”变更为“长生生物科技股份有限公司”（以下简称“本公司”），英文名称由“Lianyungang Huanghai Machinery Co., Ltd.”变更为“Changsheng Bio-technology Co., Ltd.”，证券简称由“黄海机械”变更为“长生生物”。本公司已于2016年3月11日取得了连云港市工商行政管理局换发的《营业执照》（统一社会信用代码：91320700138991134G）。

黄海机械分别于2016年2月3日、2016年2月23日召开第三届董事会第一次会议和2016年第二次临时股东大会，审议通过了《关于使用募集资金向子公司增资的议案》，同意将经中国证券监督管理委员会《关于核准连云港黄海机械股份有限公司重大资产重组及向高俊芳等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2765号）核准，黄海机械向招商财富资产管理有限公司等8家发行对象非公开发行46,819,768股人民币普通股（A股），发行价格为35.45元/股，募集资金总额为1,659,760,775.60元，扣除发行费用后实际募集资金净额为人民币1,616,763,955.83元，全部通过增资方式投入长春长生，用于满足长春长生募投项目建设及日常运营需要。

黄海机械分别于2016年2月3日召开第三届董事会第一次会议审议通过了《关于对外投资暨关联交易的议案》，向无锡鑫连鑫投资人民币2,000万元，认购无锡鑫连鑫新增出资405.50万元，其余1,594.50万元计入资本公积本次增资后，本公司直接持有无锡鑫连鑫20%的股权，于2016年4月20日召开的第三届董事会第二次会议审议通过了《关于对外投资暨优化调整业务架构的议案》，长春长生将其持有的无锡鑫连鑫33.72%的股权转让给本公司，转让金额为人民币4,215万元。本次股权转让后，本公司直接持有无锡鑫连鑫53.72%的股权。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，拥有长春长生1家全资子公司。长春长生拥有农安县长生牧业有限责任公司（以下简称长生牧业）、长春长生生物生命科学研究有限公司（以下简称研究所）、长春常青藤生物药业有限公司（以下简称常青藤）等3家子公司。

本公司主要产品有冻干甲型肝炎减毒活疫苗、冻干人用狂犬病疫苗（VERO细胞）、流感病毒裂解疫苗、冻干水痘减毒活疫苗、吸附无细胞百日咳&白喉&破伤风联合疫苗、ACYW135群脑膜炎球菌多糖疫苗等。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第五次会议于2016年8月3日批准。

2、合并财务报表范围

(1) 截至2016年6月30日止，本公司子公司概况：

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
长春长生	全资	有限责任	长春	高俊芳	生物制药	6,649.03万元
无锡鑫连鑫	控股子公司	有限责任	无锡	高俊芳	生物医药	2,027.50万元

续：

子公司名称	统一社会信用代码	经营范围	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
长春长生	91220101124037315G	疫苗的生产、研发、销售	100	100	是
无锡鑫连鑫	91320213562957736L	疫苗研发、生物化学制剂研发与销售、技术转让	53.72	53.72	是

(2) 通过子公司长春长生控制的三级公司情况

子公司名称	子公司类型	持股比例%	表决权比例%
长生牧业	控股子公司	60.00	60.00
研究所	全资子公司	100.00	100.00
常青藤	全资子公司	100.00	100.00

本公司本期合并财务报表范围的变化见附注八、合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见附注五、14、附注五、17和附注五、22。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年6月30日的合并及公司财务状况以及2016年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认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：

- A、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；
- B、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；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、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。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算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

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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初始确认时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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注五、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：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。对于未划分为

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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初始确认时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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）金融工具的公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

(5) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金

额不重大的金融资产，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

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，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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，不终止确认该金融资产。

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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

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	期末余额达到 1000 万元（含 1000 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。
--	--

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
0-6 月	0.00%	0.00%
7-12 月	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	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

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、半成品、库存商品、消耗性生物资产等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价，消耗性生物资产按预计的生产周期分月计入成本。

(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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

注：说明存货类别，发出存货的计价方法，确定不同类别存货可变现净值的依据，存货的盘存制度以及低值易耗品和包装物的摊销方法。

13、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（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采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22

号—金融工具确认和计量》进行会计处理,在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理;原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分,在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于所转让资产减值损失的,不予以抵销。

对于2007年1月1日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资,如存在与该投资相关的股权投资借方差额,在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后,确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时,首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排,如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动,则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的,不构成共同控制。判断是否存在共同控制时,不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时,考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响,包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20% (含20%) 以上但低于50%的表决权股份时,除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,不形成重大影响外,均确定对被投资单位具有重大影响;本公司拥有被投资单位20% (不含) 以下的表决权股份,一般不认为对被投资单位具有重大影响,除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策,形成重大影响。

(4) 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,本公司计提资产减值的方法见附注五、18。

注:说明共同控制、重要影响的判断标准,长期股权投资的初始投资成本确定、后续计量及损益确认方法。

14、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业,并且该固定资产的成本能够可靠地计量时,固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40	0-5	2.38-2.50
机器设备	年限平均法	3-30	3-5	3.23-31.67
运输设备	年限平均法	4-10	3-5	9.5-24.25
电子设备	年限平均法	3-10	3-5	9.70-32.33

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、18。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、18。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括软件、土地使用权、非专利技术等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
软件	10	直线法	
土地使用权	50	直线法	
非专利技术	10	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、18。

注：说明无形资产的计价方法。使用寿命有限的无形资产，说明其使用寿命估计情况。使用寿命不确定的无形资产，说明其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

本公司划分研发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：研究阶段支出是指疫苗研发进入III期临床试验阶段前的所有支出；开发阶段支出是指疫苗研发进入III期临床试验阶段后的可直接归属的支出，进入III期临床试验以有关管理部门的批准文件为准。开发阶段支出满足上述条件的支出，予以资本化，不满足上述条件的，于发生时计入当期损益。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

18、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

19、长期待摊费用

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

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬,是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。根据流动性,职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

本公司在职工提供服务的会计期间,将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付,且财务影响重大的,则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划,是指向独立的基金缴存固定费用后,企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划;设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的,在正式退休日之前的经济补偿,属于辞退福利,自职工停止提供服务日至正常退休日期间,拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金),按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

21、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

22、收入

(1) 销售商品

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

对销售商品收入具体原则：本公司于商品已发出，对方验收后确认销售收入的实现。

(2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：

①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

(3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

23、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

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

25、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

26、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6、3、17
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	免税、15、20、25

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25
长春长生	15
长生牧业	免税
研究所	20
常青藤	25
无锡鑫连鑫	25

2、税收优惠

(1) 增值税

根据财税[2014]57号文件规定，本公司自2014年7月1日起按照3%的征收率计算缴纳增值税。

根据国税[2012]20号文件规定，常青藤增值税税率为3%。

长生牧业主营畜禽养殖，销售自产的农业初级产品，根据国家相关税收规定，免征增值税。

无锡鑫连鑫主营医药生物技术转让，根据国家相关税收规定，免征增值税。

(2) 企业所得税

根据吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局、吉林省地方税务局于2014年9月17日下发的编号GR201422000012的高新技术企业证书，本公司在报告期内被审核认定为高新技术企业，适用的所得税税率为15%。

根据财税[2014]34号规定，研究所自2014年1月1日至2016年12月31日，作为年应纳税所得额低于10万元（含10万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

长生牧业主营畜禽养殖，销售自产的农业初级产品，根据国家相关税收规定，免征企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	119,138.67	3,337.76
银行存款	2,128,894,708.80	2,258,709,028.35
其他货币资金	5,242,756.20	413,750.00
合计	2,134,256,603.67	2,259,126,116.11

其他说明

期末，本公司其他货币资金为保函保证金272,000.00元，应付票据保证金4,970,756.20元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	139,700.00	1,699,438.00
合计	139,700.00	1,699,438.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

银行承兑票据	3,426,106.14	
合计	3,426,106.14	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	659,536,927.25	100.00%	117,249,984.70	17.78%	542,286,942.55	572,199,544.58	100.00%	113,139,430.76	19.77%	459,060,113.82
合计	659,536,927.25	100.00%	117,249,984.70	17.78%	542,286,942.55	572,199,544.58	100.00%	113,139,430.76	19.77%	459,060,113.82

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
0-6 个月	368,647,999.48		
7-12 个月	113,971,187.45	5,698,559.37	5.00%
1 至 2 年	45,551,264.90	4,555,126.49	10.00%
2 至 3 年	11,414,264.95	3,424,279.49	30.00%
3 至 4 年	28,096,455.91	14,048,227.96	50.00%
4 至 5 年	11,659,815.84	9,327,852.67	80.00%
5 年以上	80,195,938.73	80,195,938.73	100.00%

合计	659,536,927.26	117,249,984.71	17.78%
----	----------------	----------------	--------

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

(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 4,109,713.94 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前五名的应收账款的期末余额235,812,334.99, 占应收账款期末余额合计数的比例35.75%, 相应计提的坏账准备期末余额79,544,514.55。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例	金额	比例
1 年以内	48,611,813.23	83.00%	23,642,296.60	86.77%
1 至 2 年	8,049,608.08	14.00%	2,767,169.06	10.16%
2 至 3 年	962,260.00	2.00%	824,846.14	3.03%
3 年以上	772,613.14	1.00%	10,000.00	0.04%
合计	58,396,294.45	--	27,244,311.80	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末余额前五名的预付款项的期末余额14,947,088.78，占预付款项期末余额合计数的比例25.61%。

其他说明：

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	35,624,724.09	18,126,041.66
合计	35,624,724.09	18,126,041.66

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,166,998.75	100.00%	373,421.53	8.96%	3,793,577.22	13,847,242.41	100.00%	336,005.83	2.43%	13,511,236.58

合计	4,166,998.75	100.00%	373,421.53	8.96%	3,793,577.22	13,847,242.41	100.00%	336,005.83	2.43%	13,511,236.58
----	--------------	---------	------------	-------	--------------	---------------	---------	------------	-------	---------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
0-6 个月	2,595,028.11		
7-12 个月	818,369.25	40,918.46	5.00%
1 至 2 年	283,500.00	28,350.00	10.00%
2 至 3 年	235,947.80	70,784.34	30.00%
3 至 4 年	529.71	264.85	50.00%
4 至 5 年	2,600.00	2,080.00	80.00%
5 年以上	231,023.88	231,023.88	100.00%
合计	4,166,998.75	373,421.53	8.96%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,141.79 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：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交

					易产生
--	--	--	--	--	-----

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方借款		10,093,698.63
备用金	1,499,332.70	1,509,980.18
往来款	1,642,593.95	1,773,705.72
其他	1,025,072.10	469,857.88
合计	4,166,998.75	13,847,242.41

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山东疾控税款	税款	696,407.70	一年以内	16.71%	7,878.64
王晓辉	员工备用金	374,570.32	0-6 个月	8.99%	
王怀庆	员工备用金	308,850.00	0-6 个月	7.41%	
刘飞舟	员工备用金	305,250.00	0-6 个月	7.33%	
长春市社会保险事业管理局	社保金	303,336.05	0-6 个月	7.28%	
合计	--	1,988,414.07	--	47.72%	7,878.64

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	43,258,708.24		43,258,708.24	50,883,459.05		50,883,459.05
在产品	139,496,015.12		139,496,015.12	106,007,083.16		106,007,083.16
库存商品	76,916,047.20	2,062,102.44	74,853,944.76	95,165,712.28	2,062,102.44	93,103,609.84
消耗性生物资产	120,848.52		120,848.52	650,722.86		650,722.86
半成品	28,389,564.81		28,389,564.81	23,534,355.65		23,534,355.65
合计	288,181,183.89	2,062,102.44	286,119,081.45	276,241,333.00	2,062,102.44	274,179,230.56

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,062,102.44					2,062,102.44
合计	2,062,102.44					2,062,102.44

存货跌价准备系本公司2009年、2010年生产的未发往山东省疾控中心的甲型H1N1流感疫苗，疫苗已超过有效期，可变现价值为零。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	78,116.78	78,116.78

合计	78,116.78	78,116.78
----	-----------	-----------

其他说明：

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	57,456,000.00		57,456,000.00	57,456,000.00		57,456,000.00
按成本计量的	57,456,000.00		57,456,000.00	57,456,000.00		57,456,000.00
合计	57,456,000.00		57,456,000.00	57,456,000.00		57,456,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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		
北京祥瑞生物制品有限公司	57,456,000.00			57,456,000.00					11.09%	
合计	57,456,000.00			57,456,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(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

单位：元

可供出售权益工	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于	持续下跌时间	已计提减值金额	未计提减值原因
---------	------	--------	---------	--------	---------	---------

具项目			成本的下跌幅度	(个月)		
-----	--	--	---------	------	--	--

其他说明

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
无锡鑫连鑫	42,305,993.94									-42,305,993.94	0.00	
小计	42,305,993.94									-42,305,993.94	0.00	
合计	42,305,993.94									-42,305,993.94	0.00	

其他说明

本公司于2016年2月3日召开第三届董事会第一次会议审议通过了《关于对外投资暨关联交易的议案》，向无锡鑫连鑫投资人民币2,000万元，本公司直接持有无锡鑫连鑫20%的股权，于2016年4月20日召开的第三届董事会第二次会议审议通过了《关于对外投资暨优化调整业务架构的议案》，长春长生将其持有的无锡鑫连鑫33.72%的股权转让给本公司，转让金额为人民币4,215万元。本次股权转让后，本公司直接持有无锡鑫连鑫53.72%的股权。

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	302,579,806.30	267,336,328.31	12,046,679.00	5,175,251.01	86,611.50	587,224,676.12
2.本期增加金额	11,685,817.30	1,798,427.35	4,085,166.67	1,017,859.10	2,152,235.22	20,739,505.64
(1) 购置		282,000.00	3,383,966.67	75,497.85	180,557.43	3,922,021.95
(2) 在建工程转入	1,067,701.40					1,067,701.40
(3) 企业合并增加	10,618,115.90	1,516,427.35	701,200.00	942,361.25	1,971,677.79	15,749,782.29

3.本期减少金额		122,360.00				122,360.00
(1) 处置或报废		122,360.00				122,360.00
4.期末余额	314,265,623.60	269,012,395.66	16,131,845.67	6,193,110.11	2,238,846.72	607,841,821.76
二、累计折旧						
1.期初余额	56,100,477.00	95,046,848.07	6,157,428.35	2,122,520.78	82,280.93	159,509,555.13
2.本期增加金额	3,849,989.04	7,608,296.30	1,524,086.72	1,080,597.66	1,372,083.33	15,435,053.05
(1) 计提	3,261,568.48	7,430,863.94	919,041.32	454,707.30	70,726.44	12,136,907.48
其他	588,420.56	177,432.36	605,045.40	625,890.36	1,301,356.89	3,298,145.57
3.本期减少金额		54,829.59				54,829.59
(1) 处置或报废		54,829.59				54,829.59
4.期末余额	59,950,466.04	102,600,314.78	7,681,515.07	3,203,118.44	1,454,364.26	174,889,778.59
三、减值准备						
1.期初余额	3,542,761.99	350,727.05	1,856.80			3,895,345.84
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	3,542,761.99	350,727.05	1,856.80			3,895,345.84
四、账面价值						
1.期末账面价值	250,772,395.57	166,061,353.83	8,448,473.80	2,989,991.67	784,482.46	429,056,697.33
2.期初账面价值	242,936,567.31	171,938,753.19	5,887,393.85	3,052,730.23	4,330.57	423,819,775.15

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	748,006.39	480,344.27		267,662.12	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
生物厂房	58,720,168.43	正在办理
职工食堂	8,987,227.89	正在办理
包装材料库	4,415,886.04	正在办理
车库	457,252.64	正在办理

其他说明

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
水痘疫苗狂犬疫苗车间技术改造 项目	22,932,825.11		22,932,825.11	21,222,521.27		21,222,521.27
研发大楼装修工程	7,349,462.00		7,349,462.00			
分包装改造工程	3,133,948.89		3,133,948.89	1,550,000.00		1,550,000.00
研发大楼设备购置	2,017,444.75		2,017,444.75			
疫苗四室改造工程	1,082,091.11		1,082,091.11			
疫苗八室改造工程	1,053,245.70		1,053,245.70			
疫苗三室改造工程	815,355.10		815,355.10			
疫苗五室改造工程	524,873.20		524,873.20			

疫苗七室改造工程	376,808.00		376,808.00			
疫苗车间改造项目	731,395.00		731,395.00			
合计	40,017,448.86		40,017,448.86	22,772,521.27		22,772,521.27

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
水痘疫苗狂犬疫苗车间技术改造项目	753,650,800.00	21,222,521.27	1,710,303.84			22,932,825.11	3.04%	3.04%				募股资金
研发大楼装修工程	13,780,000.00		8,431,015.40	1,081,553.40		7,349,462.00	61.18%	61.18%				其他
分包装改造工程	3,133,948.89	1,550,000.00	1,583,948.89			3,133,948.89	100.00%	100.00%				其他
研发大楼设备购置	5,921,720.00		2,017,444.75			2,017,444.75	34.07%	34.07%				其他
疫苗四室改造工程	1,082,091.11		1,137,573.11	55,482.00		1,082,091.11	100.00%	100.00%				其他
疫苗八室改造工程	1,053,245.70		1,053,245.70			1,053,245.70	100.00%	100.00%				其他
疫苗三室改造工程	815,355.10		815,355.10			815,355.10	100.00%	100.00%				其他
疫苗五室改造工程	524,873.20		524,873.20			524,873.20	100.00%	100.00%				其他

疫苗七 室改造 工程	376,808. 00		376,808. 00			376,808. 00	100.00%	100.00%				其他
疫苗车 间改造 项目	864,093. 00		731,395. 00			731,395. 00	95.00%	95.00%				其他
合计	781,202, 935.00	22,772,5 21.27	18,381,9 62.99	1,137,03 5.40		40,017,4 48.86	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	6,737,903.21		73,603,048.45	604,655.00	80,945,606.66
2.本期增加金 额	6,496,911.00		485,436.89		6,982,347.89
(1) 购置					
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加	6,496,911.00		485,436.89		6,982,347.89
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	13,234,814.21		74,088,485.34	604,655.00	87,927,954.55
二、累计摊销					
1.期初余额	1,332,364.48		28,004,283.92	104,698.75	29,441,347.15
2.本期增加金	608,978.74		3,598,922.77	30,232.74	4,238,134.25

额					
(1) 计提	100,053.81		3,542,288.43	30,232.74	3,672,574.98
其他增加	508,924.93		56,634.34		565,559.27
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,941,343.22		31,603,206.69	134,931.49	33,679,481.40
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	11,293,470.99		42,485,278.65	469,723.51	54,248,473.15
2.期初账面价值	5,405,538.73		45,598,764.53	499,956.25	51,504,259.51

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 78.32%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

14、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
疫苗前期研		8,429,164.52			8,429,164.52		

发费用								
合计		8,429,164.52				8,429,164.52		

其他说明

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
无锡鑫连鑫生物 医药科技有限公 司		50,657,971.73				50,657,971.73
合计		50,657,971.73				50,657,971.73

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
研发大楼绿化工程		193,052.50	5,463.75		187,588.75
合计		193,052.50	5,463.75		187,588.75

其他说明

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	115,744,961.10	17,379,024.16	115,744,961.10	17,379,024.16
预提的推广服务费	152,827,088.63	22,924,063.29	152,827,088.63	22,924,063.29
递延收益	21,875,544.44	3,281,331.67	21,875,544.44	3,281,331.67
预计负债	628,349.44	94,252.42	628,349.44	94,252.42
合计	291,075,943.61	43,678,671.54	291,075,943.61	43,678,671.54

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
无形资产摊销	45,575,667.72	6,836,350.16	45,575,667.72	6,836,350.16
固定资产折旧	6,985,296.60	1,047,794.49	6,985,296.60	1,047,794.49
合计	52,560,964.32	7,884,144.65	52,560,964.32	7,884,144.65

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		43,678,671.54		43,678,671.54
递延所得税负债		7,884,144.66		7,884,144.65

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,909,173.61	40,248.34
可抵扣亏损	27,782,961.95	503,209.35
合计	29,692,135.56	543,457.69

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年	5,827,087.35		
2017 年	8,627,728.63		
2018 年	1,726,491.27	30,564.49	
2019 年	4,909,994.83	371,985.44	
2020 年	5,407,140.06	100,659.42	
2021 年	1,284,519.81		
合计	27,782,961.95	503,209.35	--

其他说明：

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		50,000,000.00
抵押借款	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	50,000,000.00

短期借款分类的说明：

本公司控股子公司无锡鑫连鑫取得兴业银行股份有限公司无锡分行借款500万。公司将锡新国用（2015）第1124号的土地使用权抵押给无锡市新区创友融资担保有限公司，由无锡市新区创友融资担保有限公司提供担保。同时由蒋付芹、万里明及孙芳芳为无锡市新区创友融资担保有限公司提供反担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,970,756.20	
合计	4,970,756.20	

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	29,289,613.37	39,667,440.03
推广服务费	25,496,672.52	21,473,937.08
工程设备款	8,382,453.35	6,162,330.03
其他	15,059,077.28	99,565.95

合计	78,227,816.52	67,403,273.09
----	---------------	---------------

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

推广服务费系本公司在收到疾控中心回款，并取得负责该疾控中心推广的推广公司开具的推广服务发票后，由其他应付款转入应付账款，期末余额为实际应付的推广服务费。

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	30,099,904.14	58,748,441.75
合计	30,099,904.14	58,748,441.75

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,890,855.46	34,999,233.54	44,317,161.85	1,572,927.15
二、离职后福利-设定提存计划		4,143,494.38	4,136,587.54	6,906.84

合计	10,890,855.46	39,142,727.92	48,453,749.39	1,579,833.99
----	---------------	---------------	---------------	--------------

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	10,035,000.00	29,862,189.88	39,718,052.84	179,137.04
2、职工福利费		1,049,074.81	1,048,174.81	900.00
3、社会保险费		1,879,012.08	1,879,012.08	
其中：医疗保险费		1,547,260.46	1,547,260.46	
工伤保险费		184,677.16	184,677.16	
生育保险费		147,074.46	147,074.46	
4、住房公积金		1,609,146.00	1,605,589.00	3,557.00
5、工会经费和职工教育经费	855,855.46	559,810.77	26,333.12	1,389,333.11
8、劳务费		40,000.00	40,000.00	
合计	10,890,855.46	34,999,233.54	44,317,161.85	1,572,927.15

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		3,852,235.04	3,845,805.44	6,429.60
2、失业保险费		291,259.34	290,782.10	477.24
合计		4,143,494.38	4,136,587.54	6,906.84

其他说明：

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,200,459.21	1,314,089.50
企业所得税	13,501,719.83	15,647,124.47
个人所得税	-9,922,939.59	49,260.03
城市维护建设税	174,963.44	91,986.27
教育费附加	124,973.88	65,704.47

印花税	2,446.90	6,398,184.47
房产税	36,473.08	
土地使用税	7,196.80	
合计	6,125,293.55	23,566,349.21

其他说明：

24、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	145,408,556.70	
合计	145,408,556.70	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

25、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
推广服务费	142,845,520.86	152,827,088.63
工程款	1,846,500.71	4,871,819.76
其他	4,172,289.33	3,486,072.51
合计	148,864,310.90	161,184,980.90

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

推广服务费系本公司需支付给推广服务公司的推广服务费，影响因素包括商品的销售数量、销售单价、销售回款等。

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	5,500,000.00	

合计	5,500,000.00	
----	--------------	--

其他说明：

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托借款		5,500,000.00
合计		5,500,000.00

长期借款分类的说明：

委托借款系委托人吉林省科技投资基金有限公司委托贷款人兴业银行股份有限公司长春分行借款予本公司，借款金额 5,500,000.00 元，借款利率为固定年利率 3%，借款期限为 2014 年 1 月 17 日至 2017 年 1 月 16 日，重分类为一年内到期的非流动负债。

其他说明，包括利率区间：

28、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	628,349.44	628,349.44	
合计	628,349.44	628,349.44	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债详见本附注十三、2、或有事项。

29、递延收益

单位：元

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	21,875,544.44	3,309,079.35	1,704,975.60	23,479,648.19	
合计	21,875,544.44	3,309,079.35	1,704,975.60	23,479,648.19	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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
车间 GMP 改造项目	8,520,000.00		106,500.00		8,413,500.00	与资产相关
细胞工厂生产冻干甲型肝炎减毒疫苗升级项目	3,600,000.00		300,000.00		3,300,000.00	与资产相关
2011 年第二批产业技术研究及开发资金高技术产业发展项目百日咳、白喉、破伤风联合疫苗产业化项目	3,000,000.00		250,000.00		2,750,000.00	与资产相关
2010 年度外贸公共服务平台建设资金（疫苗公共技术研发平台项目）	1,250,000.00		125,000.00		1,125,000.00	与资产相关
2011 年全省企业技术改造和结构调整（技术改造部分）专项资金（A+C+W135+Y 脑膜炎多糖疫苗）	600,000.00		50,000.00		550,000.00	与资产相关
松花江等重点流域污染防治专项资金和环保（污水处理项目）	500,000.00		50,000.00		450,000.00	与资产相关
吉林省科技发展计划（A+C+W135+Y 群脑膜炎球多糖疫苗）	480,000.00		40,000.00		440,000.00	与资产相关
2009 年外贸保增长资金（疫苗新技术应用研发平台建设）	400,000.00		50,000.00		350,000.00	与资产相关
企业技术改造专项资金（冻干甲	320,000.00		32,000.00		288,000.00	与资产相关

型肝炎减毒活疫苗建设项目)						
2011 年长春市"双十"工程计划项目 ACYW135 群脑膜炎球菌多糖疫苗	294,000.00		24,500.00		269,500.00	与资产相关
省级环境保护专项(污水处理项目)	240,000.00		40,000.00		200,000.00	与资产相关
2012 年第一批产业发展专项资金(狂犬、流脑四价、流脑二价结合)	204,800.00		12,800.00		192,000.00	与资产相关
2011 年长春市"双十"工程计划项目 (ACYW135 群脑膜炎球菌多糖疫苗)	185,000.00		15,000.00		170,000.00	与资产相关
2013 年第四批长春市科技计划项目(百日咳组分疫苗)	182,000.00		7,000.00		175,000.00	与资产相关
2008 年度长春市科技成果化百亿增值工程(冻干甲肝款)	180,000.00		22,500.00		157,500.00	与资产相关
2007 年度优化机电产品出口结构资金(吸附无细胞百日咳、白喉、破伤风联合疫苗项目)	170,000.00		25,000.00		145,000.00	与资产相关
2012 年长春市科技支撑计划项目 AC 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗	168,000.00		14,000.00		154,000.00	与资产相关
2009 年省补科技成果转化补助经费(A+C 群脑膜	160,000.00		20,000.00		140,000.00	与资产相关

炎)						
冻干甲型肝炎减毒活疫苗(财政)	150,000.00		25,000.00		125,000.00	与资产相关
2009年吉林省高技术产业发展专项项目(百日咳,白喉,破伤风联合疫苗)	150,000.00		15,000.00		135,000.00	与资产相关
2009年百亿增值工程项目(冻干水痘项目)	140,000.00		17,500.00		122,500.00	与资产相关
长春市科技计划项目-冻干甲型肝炎减毒活疫苗	120,000.00		10,000.00		110,000.00	与资产相关
2010年第二批专项科技发展计划匹配资金(百白6冻甲12.8)	112,800.00		9,400.00		103,400.00	与资产相关
2009年科技基础条件平台建设计划项(疫苗新技术应用技术平台建设)	112,000.00		14,000.00		98,000.00	与资产相关
吉林省医药产业发展专项资金(吸附无细胞百日咳、白喉、破伤风联合疫苗)	105,000.00		7,500.00		97,500.00	与资产相关
长春市财政局2015年度省科技创新专项资金(ACYW135群脑膜炎球菌疫苗)	97,777.78		3,333.33		94,444.45	与资产相关
2008年中小企业发展专项资金(专项贷款贴息项目)	90,000.00		15,000.00		75,000.00	与资产相关
吉林省科技发展计划项目(流脑四价设备)	86,666.66		3,333.34		83,333.32	与资产相关

产业技术研究与开发项目（流感病毒多表位通用疫苗产业化）	75,000.00		7,500.00		67,500.00	与资产相关
A+C+W135+Y 群脑膜炎球菌多糖疫苗	52,500.00		8,750.00		43,750.00	与资产相关
08 年省补结转科研项目（A+C 群脑膜炎疫苗）	40,000.00		5,000.00		35,000.00	与资产相关
09 科技攻关验收项目尾款百白破项目	32,000.00		4,000.00		28,000.00	与资产相关
2008 第二批应用技术研究与开发项目（A+C+W135+Y 群脑膜炎球菌多糖疫苗款）	30,000.00		5,000.00		25,000.00	与资产相关
2009 年度长春市应用技术研究计划项目（冻干甲肝-水痘联合疫苗）	28,000.00		3,500.00		24,500.00	与资产相关
长春市财政局关于提前下达 2016 年外贸发展专项资金预算指标的通知		500,000.00			500,000.00	与资产相关
长春市财政局关于拨付 2015 年第二批重点增量企业流动资金贷款贴息资金的通知		600,000.00			600,000.00	与收益相关
发热伴血小板减少综合征布尼亚病毒灭活疫苗的研制			16,545.84	369,364.98	352,819.14	与资产相关
发热伴血小板减少综合征布尼亚病毒灭活疫苗的			4,334.54	1,117.00	-3,217.54	与收益相关

研制						
重要治疗性生物大分子研发和无血清培养基的优化		520,000.00	214,916.76	551,125.18	856,208.42	与收益相关
规模化动物细胞培养生产病毒疫苗成套装置系统的开发及相应生物过程工程研究		289,500.00	49,205.78	379,326.05	619,620.27	与收益相关
鸡胚细胞培养黄热病减毒活疫苗研究			80,074.01	79,555.89	-518.12	与资产相关
发热伴血小板减少综合征疫苗制备工艺研究		2,432.00	1,782.00	16,658.25	17,308.25	与资产相关
合计	21,875,544.44	1,911,932.00	1,704,975.60	1,397,147.35	23,479,648.19	--

其他说明：

30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	484,695,189.00			484,695,189.00		484,695,189.00	969,390,378.00

其他说明：

本期公积金转股484,695,189股，系本公司根据2016年5月27日通过的2015年年度股东大会决议，以本公司2015年末总股本484,695,189股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增484,695,189股股份。

31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	40,004,626.56			40,004,626.56
其他资本公积	1,428,577,090.20		484,695,189.00	943,881,901.20
合计	1,468,581,716.76		484,695,189.00	983,886,527.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少484,695,189.00元系向股东转增股本所致。

32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	25,693,730.00			25,693,730.00
任意盈余公积	9,201,164.14			9,201,164.14
合计	34,894,894.14			34,894,894.14

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,297,456,354.66	853,395,156.85
调整后期初未分配利润	1,297,456,354.66	853,395,156.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	129,360,625.04	293,059,892.46
应付普通股股利	145,408,556.70	4,800,000.00
加：其他		155,801,305.35
期末未分配利润	1,280,229,425.92	1,297,456,354.66

调整期初未分配利润明细：

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

34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	304,603,384.66	76,070,430.14	367,784,195.45	70,618,717.32
其他业务	1,008,262.14	1,367,441.67	4,584,431.77	1,178,067.83
合计	305,611,646.80	77,437,871.81	372,368,627.22	71,796,785.15

35、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	12,520.41	182,958.90
城市维护建设税	574,956.74	750,785.39
教育费附加	410,683.35	536,275.28
合计	998,160.50	1,470,019.57

其他说明：

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
推广服务费	47,038,230.09	49,622,857.56
运输装卸费用	728,175.10	1,873,304.70
职工薪酬	1,783,415.80	1,734,807.76
物料消耗	793,040.86	1,565,527.30
差旅费	236,599.80	579,855.80
业务招待费	109,771.50	202,207.14
其他费用	2,432,307.33	1,238,215.14
合计	53,121,540.48	56,816,775.40

其他说明：

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,247,469.92	11,729,132.55
研发费用	8,429,164.52	7,803,398.57
无形资产摊销	3,660,439.05	3,611,044.56
固定资产折旧	2,445,272.31	1,431,194.46
存货报废及毁损	2,121,268.79	8,817,081.26
税费	1,701,425.79	1,390,973.48
蒸汽费	1,154,739.75	862,661.18
交通费	987,088.50	988,484.10
会务费	950,000.00	
汽油费	747,382.72	741,183.90
其他费用	3,805,651.60	2,744,326.11

合计	39,249,902.95	40,119,480.17
----	---------------	---------------

其他说明：

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	239,575.44	3,162,508.33
减：利息收入	19,867,877.00	921,692.42
汇兑损益	-513,145.22	-114,387.80
手续费及其他	45,109.72	68,458.64
合计	-20,096,337.06	2,194,886.75

其他说明：

39、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,120,855.73	18,056,921.73
合计	4,120,855.73	18,056,921.73

其他说明：

40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
本期发生的非同一控制下企业合并产生的利得	-1,178,997.08	
合计	-1,178,997.08	

其他说明：

41、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	19,565.06	21,330.10	19,565.06
其中：固定资产处置利得	19,565.06	21,330.10	19,565.06

政府补助	1,704,975.60	1,223,283.33	1,704,975.60
其他	28,483.23	14,024.46	28,483.23
合计	1,753,023.89	1,258,637.89	1,753,023.89

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
细胞工厂生产冻干甲型肝炎减毒疫苗升级项目	吉林省发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	300,000.00	300,000.00	与资产相关
2011 年第二批产业技术研究与开发资金高技术产业发展项目百日咳、白喉、破伤风联合疫苗产业化项目	吉林省发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	250,000.00	250,000.00	与资产相关
2010 年度外贸公共服务平台建设资金(疫苗公共技术研发平台项目)	吉林省商务厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	125,000.00	125,000.00	与资产相关
车间 GMP 改造项目	国家发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	106,500.00		与资产相关
2011 年全省企业技术改造和结构调整(技术改造部分)专项资金(A+C+W135+Y 脑膜炎多糖疫苗)	吉林省工业和信息化厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	50,000.00	50,000.00	与资产相关
松花江等重	吉林省环境	补助	因从事国家	是	否	50,000.00	50,000.00	与资产相关

点流域污染防治专项资金和环保(污水处理项目)	保护厅		鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
2009 年外贸保增长资金(疫苗新技术应用研发平台建设)	吉林省商务厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	50,000.00	50,000.00	与资产相关
吉林省科技发展计划(A+C+W13 5+Y 群脑膜炎球菌多糖疫苗)	吉林省科学技术厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	40,000.00	40,000.00	与资产相关
省级环境保护专项(污水处理项目)	吉林省环境保护厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	40,000.00	40,000.00	与资产相关
企业技术改造专项资金(冻干甲型肝炎减毒活疫苗建设项目)	吉林省工业和信息化厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	32,000.00	32,000.00	与资产相关
2007 年度优化机电产品出口结构资金(吸附无细胞百日咳、白喉、破伤风联合疫苗项目)	吉林省商务厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	25,000.00	25,000.00	与资产相关
冻干甲型肝炎减毒活疫苗(财政)	吉林省科学技术厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得	是	否	25,000.00	25,000.00	与资产相关

			的补助					
2011 年长春市"双十"工程计划项目 ACYW135 群脑膜炎球菌多糖疫苗	长春市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	24,500.00	24,500.00	与资产相关
2008 年度长春市科技成果化百亿增值工程(冻干甲肝款)	长春市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	22,500.00	22,500.00	与资产相关
2009 年省科技成果转化补助经费 (A+C 群脑膜炎)	长春市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	20,000.00	20,000.00	与资产相关
2009 年百亿增值工程项目(冻干水痘项目)	长春市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	17,500.00	17,500.00	与资产相关
2009 年吉林省高技术产业发展专项项目(百日咳,白喉,破伤风联合疫苗)	吉林省发展和改革委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	15,000.00	15,000.00	与资产相关
2008 年中小企业发展专项资金(专项贷款贴息项目)	吉林省中小企业发展局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	15,000.00	15,000.00	与资产相关
2011 年长春市"双十"工程计划项目 (ACYW135 群脑膜炎球菌多糖疫苗)	长春市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	15,000.00	10,000.00	与资产相关
2012 年长春	长春市科学	补助	因研究开发、	是	否	14,000.00	14,000.00	与资产相关

市科技支撑计划项目 AC 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗	技术局		技术更新及改造等获得的补助					
2009 年科技基础条件平台建设计划项目(疫苗新技术应用技术平台建设)	长春市科学技术局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	14,000.00	14,000.00	与收益相关
2012 年第一批产业发展专项资金(狂犬、流脑四价、流脑二价结合)	长春高新技术产业开发区管理委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	12,800.00	12,800.00	与资产相关
长春市科技计划项目-冻干甲型肝炎减毒活疫苗	长春市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	10,000.00	10,000.00	与资产相关
2010 年第二批专项科技发展计划匹配资金(百白 6 冻甲 12.8)	长春高新技术产业开发区管理委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	9,400.00	9,400.00	与资产相关
A+C+W135+Y 群脑膜炎球菌多糖疫苗	吉林省科学技术厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	8,750.00	8,750.00	与资产相关
吉林省医药产业发展专项资金(吸附无细胞百日咳、白喉、破伤风联合疫苗)	吉林省科学技术厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	7,500.00	7,500.00	与资产相关
产业技术研	吉林省发展	补助	因从事国家	是	否	7,500.00	7,500.00	与资产相关

研究与开发项目(流感病毒多表位通用疫苗产业化)	和改革委员会		鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
2013年第四批长春市科技计划项目(百日咳组分疫苗)	长春市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	7,000.00	7,000.00	与资产相关
08年省补结转科研项目(A+C群脑膜炎疫苗)	吉林省科学技术厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	5,000.00	5,000.00	与资产相关
2008第二批应用技术研究项目(A+C+W135+Y群脑膜炎球菌多糖疫苗款)	吉林省发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	5,000.00	5,000.00	与资产相关
09科技攻关验收项目尾款百白破项目	长春市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	4,000.00	4,000.00	与资产相关
2009年度长春市应用技术研究项目(冻干甲肝-水痘联合疫苗)	吉林省科学技术厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	3,500.00	3,500.00	与资产相关
吉林省科技发展计划项目(流脑四价设备)	吉林省科学技术厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	3,333.34	3,333.33	与资产相关
长春市财政局2015年度省科技创新专项资金(ACYW135	吉林省科学技术厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	3,333.33		与资产相关

群脑膜炎球菌疫苗)								
发热伴血小板减少综合征布尼亚病毒灭活疫苗的研制	中华人民共和国科学技术部	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	16,545.84		与资产相关
发热伴血小板减少综合征布尼亚病毒灭活疫苗的研制	无锡市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	4,334.54		与资产相关
重要治疗性生物大分子研发和无血清培养基的优化	中华人民共和国科学技术部	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	214,916.76		与收益相关
规模化动物细胞培养生产病毒疫苗成套装置系统的开发及相应生物过程工程研究	中华人民共和国科学技术部	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	49,205.78		与收益相关
鸡胚细胞培养黄热病减毒活疫苗研究	无锡市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	80,074.01		与资产相关
发热伴血小板减少综合征疫苗制备工艺研究	无锡市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,782.00		与资产相关
合计	--	--	--	--	--	1,704,975.60	1,223,283.33	--

其他说明：

营业外收入项目全部计入非经常性损益。

42、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金
----	-------	-------	--------------

			额
非流动资产处置损失合计	57,747.90	312,617.96	57,747.90
其中：固定资产处置损失	57,747.90	312,617.96	57,747.90
防洪基金	232.41	314,218.11	
其他	119,008.40	628,349.44	119,008.40
合计	176,988.71	1,255,185.51	176,756.30

其他说明：

43、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	23,437,852.31	30,999,503.14
递延所得税费用		-4,219,621.32
合计	23,437,852.31	26,779,881.82

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	151,176,690.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,077,892.86
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	38,835.97
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	321,123.48
所得税费用	23,437,852.31

其他说明

44、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
代收单位往来款及个人备用金	5,000,000.00	950,951.41
收到的投标保证金、履约保证金		2,430,141.45

与收益相关的政府补助	874,500.00	
其他	237,334.36	
合计	6,111,834.36	3,381,092.86

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	57,475,189.17	56,365,962.23
支付不符合现金及现金等价物定义的银行借款承诺金	4,970,756.20	
代付单位往来款及个人备用金	9,528,319.44	2,154,119.94
支付的履约保证金、投标保证金		1,986,840.00
代付股东之间股权交易产生的个税等税款		39,582,630.00
合计	71,974,264.81	100,089,552.17

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,077,343.29	921,692.42
与资产相关的政府补助	1,100,000.00	210,000.00
借款利息收入		3,659,178.08
定期存款	190,000,000.00	
合计	193,177,343.29	4,790,870.50

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
厦门旭程实业有限公司保证金		15,000,000.00
合计		15,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	127,738,838.18	155,137,329.01
加：资产减值准备	4,120,855.73	18,056,921.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,136,907.48	9,693,733.30
无形资产摊销	3,672,574.98	3,611,044.56
长期待摊费用摊销	466,282.32	
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）	38,182.84	291,287.86
财务费用（收益以“-”号填列）	-19,924,411.82	1,901,207.71
投资损失（收益以“-”号填列）	1,178,997.08	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-3,690,304.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-529,316.71
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,801,678.59	-61,812,785.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-100,272,251.09	-87,412,395.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-61,127,920.13	-59,181,180.69
经营活动产生的现金流量净额	-43,773,623.02	-23,934,458.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活	--	--

动：		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,129,013,847.47	208,934,592.96
减：现金的期初余额	2,068,712,366.11	259,544,583.37
现金及现金等价物净增加额	60,301,481.36	-50,609,990.41

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	20,000,000.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	8,204,604.17
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	11,795,395.83

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,129,013,847.47	2,068,712,366.11
其中：库存现金	119,138.67	3,337.76
可随时用于支付的银行存款	2,128,894,708.80	2,068,709,028.35
三、期末现金及现金等价物余额	2,129,013,847.47	2,068,712,366.11

其他说明：

46、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,242,756.20	保证金
合计	5,242,756.20	--

其他说明：

47、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	3,657,680.95	6.6312	24,254,813.92
欧元	49.80	7.3750	367.28
其中：美元	840,559.05	6.6312	5,573,915.17
应付账款			
其中：欧元	41,301.40	7.3750	304,597.83
预收账款			
其中：美元	7,506.00	6.6312	49,773.79

其他说明：

(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

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
无锡鑫连鑫生物医药科	2016年03月23日	62,150,000.00	53.72%	增资、购买	2016年03月23日	购买方已支付购买全部	535,854.72	-1,047,048.53

技有限公司						价款		
-------	--	--	--	--	--	----	--	--

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	20,000,000.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	42,150,000.00
合并成本合计	62,150,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	11,492,028.27
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	50,657,971.73

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

根据江苏中天资产评估事务所有限公司2015年7月24日出具的《长春长生生物科技股份有限公司拟收购无锡鑫连鑫生物医药科技有限公司股东全部权益项目评估报告》（苏中资评报字（2015）第2031号），评估基准日为2015年6月30日，按照成本法确定的净资产评估价值为575.52万元，采用收益法评估，在不考虑股权缺乏流通性折扣的前提下，净资产评估价值为10,442.52万元。第一次购买股权均以10,000.00万元为公允价值进行购买股权，第二次以10,000.00万元为公允价值进行增资。

大额商誉形成的主要原因：

根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》：通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并 通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，企业在每一单项交换交易发生时，应确认对被购买方的投资。投资企业在持有被投资单位的部分股权后，通过增加持股比例等达到对被投资单位形成控制的，应分别每一单项交易的成本与该交易发生时享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额进行比较，确定每一单项交易中产生的商誉。达到企业合并时应确认的商誉(或合并财务报表中应确认的商誉)为每一单项交易中应确认的商誉之和。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将其相关的其他综合收益转为投资收益，并在附注中作出相关披露。由于评估报告采用收益法进行评估无锡鑫连鑫生物医药科技有限公司2015年6月30日的净资产价值无法分摊到每一项资产、负债中去，将各个时点的账面价值视为公允价值计算可辨认净资产的价值。第一次购买股权金额为42,150,000.00元，持股比例为42.15%，2015年6月30日的净资产账面价值为1,915,186.86元，计算出的商誉为41,342,748.74元，第二次购买股权金额为20,000,000.00元，购买时点为2016年3月23日，以2016年3月31日的净资产19,488,133.15元，持股比例为20%，购买完成后持股比例为53.72%，计算出第二次的商誉为9,315,222.99元，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益-1,023,003.14元。权益法改为成本法核算冲回投资收益155,993.94元，共影响投资收益-1,178,997.08元

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	33,006,372.32	33,006,372.32
货币资金	8,204,604.17	8,204,604.17
应收款项	135,260.00	135,260.00
存货	138,172.30	138,172.30
固定资产	12,451,636.72	12,451,636.72
无形资产	6,416,788.62	6,416,788.62
预付账款	2,826,264.60	2,826,264.60
在建工程	2,413,737.61	2,413,737.61
负债：	13,518,239.17	13,518,239.17
借款	5,000,000.00	5,000,000.00
应付款项	5,132,721.30	5,132,721.30
净资产	19,488,133.15	19,488,133.15
减：少数股东权益	9,019,108.02	9,019,108.02
取得的净资产	10,469,025.13	10,469,025.13

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
无锡鑫连鑫	42,305,993.94	42,150,000.00	-1,023,003.14	评估价、持续经营	-155,993.94

其他说明：

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
长春长生	长春	长春	生物制药	100.00%		重大资产重组
无锡鑫连鑫	江苏无锡	江苏无锡	生物制品的研发、生产及销售	53.72%		购买股权

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

本公司已支付购买价款。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
无锡鑫连鑫	46.28%	-442,789.78		

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
无锡鑫连鑫	10,312,962.63	29,360,059.64	39,673,022.27	11,363,583.90	9,868,353.75	21,231,937.65						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
无锡鑫连鑫	535,854.72	-1,047,048.53	-1,047,048.53	-1,280,147.73				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收利息、其他应收款、应付账款、应付职工薪酬、应付股利、其他应付款、短期借款、长期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是利率风险、汇率风险、信用风险及流动性风险。

(1) 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项目	期末数	期初数
固定利率金融工具		
金融负债		

其中：短期借款	500.00	5,000.00
长期借款	550.00	550.00
合计	5,550.00	5,550.00

于 2016年6月30日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50 个基点，而其它因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约3.59万元（2015年12 月31 日为30.67万元）。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。

于 2016年6月30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	49,773.79	38.96	29,828,729.09	22,818,180.52
瑞士法郎				7,522.12
欧元	304,597.83	424,298.94	367.28	901.81
合计	354,371.62	424,337.90	29,829,096.37	22,826,604.45

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司外币余额的资产和负债产生的外汇风险对经营业绩产生的影响较小，因此，本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险，但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

(2) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，并对应收款项余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的35.75%（2014年为37.78%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大客户的其他应收款占本公司其他应收款总额的47.72%（2014年为86.89%）。

(3) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，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，以满足本公司经营需要，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。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2016年6月30日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币20,000.00万元（2015年12月31日为人民币15,000.00万元）。

期末本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

资产项目	期末数				合计
	一年以内	一年至 二年以内	二年至 三年以内	三年以上	
金融资产：					
货币资金	213,425.66				213,425.66
应收票据	13.97				13.97
应收利息	3,562.47				3,562.47
应收账款	48,261.92	4,555.13	1,141.43	11,995.22	65,953.69
其他应收款	341.34	28.35	23.59	23.42	416.70
资产合计	265,605.36	4,583.48	1,165.02	12,018.64	283,372.50
金融负债：					
短期借款	500.00				500.00
应付账款	6,753.02	966.90	102.56	0.30	7,822.78
应付票据	497.08				497.08
应付职工薪酬	157.98				157.98
其他应付款	14,791.07	2.16	36.20	56.99	14,886.43
长期借款	550				550.00
负债合计	28,749.32	596.65	50.51	101.44	29,497.92

期初本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

资产项目	期初数				合计
	一年以内	一年至 二年以内	二年至 三年以内	三年以上	
金融资产：					
货币资金	225,912.61				225,912.61
应收票据	169.94				169.94
应收利息	1,812.60				1,812.60

应收账款	40,498.72	3,122.38	1,961.10	11,637.75	57,219.95
其他应收款	1,326.52	2.42	32.69	23.10	1,384.73
资产合计	269,720.39	3,124.80	1,993.79	11,660.85	286,499.83
金融负债：					
短期借款	5,000.00				5,000.00
应付账款	6,172.90	565.52		1.91	6,740.33
应付职工薪酬	1,089.09				1,089.09
其他应付款	15,937.33	31.13	50.51	99.53	16,118.50
长期借款	550.00				550.00
负债合计	28,749.32	596.65	50.51	101.44	29,497.92

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2016年6月30日，本公司的资产负债率为12.25%（2015年12月31日为11.03%）。

十一、公允价值的披露

1、其他

不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款和长期借款等，上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注三。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
无锡鑫连鑫	1-3 月份长春长生之联营企业
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员
关键管理人员关系密切的家庭成员	兄弟姐妹的配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母等

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
无锡鑫连鑫	采购试剂盒	26,700.00		否	17,800.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
无锡鑫连鑫	5,000,000.00	2015年09月25日	2016年03月24日	长春长生和无锡鑫连鑫于2015年9月25日签订借款协议，协议约定：本公司将人民币5,000,000.00元借给无锡鑫连鑫，借款期限为1年（自2015年9月25日至2016年9月24日），借款利率为6%。2016

				年 3 月 24 日提前归还借款本金及利息。
无锡鑫连鑫	5,000,000.00	2015 年 12 月 14 日	2016 年 03 月 24 日	长春长生和无锡鑫连鑫于 2015 年 12 月 14 日签订借款协议，协议约定：本公司将人民币 5,000,000.00 元借给无锡鑫连鑫，借款期限为 1 年（自 2015 年 12 月 14 日至 2016 年 12 月 23 日），借款利率为 6%。2016 年 3 月 24 日提前归还借款本金及利息。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,630,854.92	1,086,059.91

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

根据《连云港黄海机械股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金实施情况暨新增股份上市报告书》，长春长生2015年度、2016年度、2017年度实现的经具有证券业务资格的会计师事务所审计的净利润（扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润）不低于3亿元、4亿元和5亿元。

十三、股份支付

1、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2016年6月30日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼

山东润光液压科技股份有限公司诉本公司、青州市疾控产品责任纠纷案件

2006年10月27日，夏富兴因注射狂犬疫苗伤害一案，起诉山东润光液压科技股份有限公司卫生所（润光公司）。根据山东省潍坊市中级人民法院（2009）潍民终字第493号和（2010）潍城民初字第938号民事判决，润光公司共计赔偿夏富兴损失765,390.55元。

润光公司在支付夏富兴赔偿损失后起诉本公司，法院认定上述润光公司卫生所注射的狂犬疫苗，系青州市疾控中心自2005年1月1日至2005年6月1日期间所购入的本公司生产的狂犬疫苗，而青州市疾控中心具备经营疫苗的资质，在出售疫苗过程中不存在过错，在本案中不承担民事责任，判决本公司支付润光公司经济损失765,390.55元的80%，即612,312.44元，驳回润光公司的其他诉讼请求，该案件受理费11,455元，减半收取5,728元，由润光公司负担1,146元，长生公司负担4,582元。

宣判后，本公司不服原审判决，于2014年1月11日向山东省潍坊市中级人民法院提起上诉，但法院因上诉证据不足，终审判决为驳回上诉，维持原判，案件受理费11,455元由本公司负担。

目前，本公司不服山东省潍坊市中级人民法院的判决，已经向山东省高级人民法院提起上诉，此案正处于山东省高级人民法院审理中。如败诉，则上述责任纠纷案件的损失将由本公司承担，为此本公司预提了628,349.44元费用，并计入预计负债。

截至2016年6月30日止，除上述事项外，本公司不存在其他应披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截至2016年8月3日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

截至2016年6月30日止，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,027,888.29	100.00%			8,027,888.29					
合计	8,027,888.29				8,027,888.29					

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
0-6 个月	1,754.96		
7-12 个月			
合计	1,754.96		

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方借款	8,026,133.33	
其他	1,754.96	
合计	8,027,888.29	

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
无锡鑫连鑫生物医药科技有限公司	关联方借款	8,026,133.33	0-6 月	99.98%	
合计	--	8,026,133.33	--	99.98%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,179,862,300.83		7,179,862,300.83	5,500,948,345.00		5,500,948,345.00
合计	7,179,862,300.83		7,179,862,300.83	5,500,948,345.00		5,500,948,345.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
长春长生生物科技有限责任公司	5,500,948,345.00	1,616,763,955.83		7,117,712,300.83		
无锡鑫连鑫生物医药科技有限公司		62,150,000.00		62,150,000.00		
合计	5,500,948,345.00	1,678,913,955.83		7,179,862,300.83		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

3、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

其他说明：

4、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	10,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益		-874,273.14
理财收益		1,847,202.46
合计	10,000,000.00	972,929.32

5、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-38,182.84	
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）	1,704,975.60	说明（1）
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	138,709.68	说明（2）
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	-1,178,997.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-90,525.17	
减：所得税影响额	198,763.85	
少数股东权益影响额	178,916.59	
合计	158,299.75	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益
-------	------------	------

		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.88%	0.1322	0.1322
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.88%	0.1321	0.1321

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

(1) 计入当期损益的政府补助详见本附注七、40、政府补助明细。

(2) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费为资金拆借的收益，具体为：

②如本附注十二、5（5）所述，本公司本期末计提对无锡鑫连鑫借款利息共计138,709.68 元。

第十节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- (三) 载有董事长签名的2016年半年度报告文本原件。
- (四) 以上备查文件的备置地点：公司证券部。

长生生物科技股份有限公司

董事长：高俊芳

2016年8月5日