

公司代码：600161

公司简称：天坛生物

# 北京天坛生物制品股份有限公司

## 2016 年半年度报告

### 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

#### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	杨晓明	因公务	魏宝康
董事	吴永林	因公务	魏宝康
董事	崔萱林	因公务	魏树源
独立董事	王立彦	因公务	邱洪生

三、本半年度报告未经审计。

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

#### 五、前瞻性陈述的风险声明

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

六、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	11
第六节	股份变动及股东情况.....	16
第七节	优先股相关情况.....	18
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	18
第九节	公司债券相关情况.....	18
第十节	财务报告.....	19
第十一节	备查文件目录.....	110

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、天坛生物	指	北京天坛生物制品股份有限公司
国药、国药集团	指	中国医药集团总公司
中生、中生股份	指	中国生物技术股份有限公司
成都所	指	成都生物制品研究所有限责任公司
北京所	指	北京生物制品研究所有限责任公司
长春祈健	指	长春祈健生物制品有限公司
成都蓉生	指	成都蓉生药业有限责任公司

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况变更简介

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

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
------	---------	------	------	---------

A股	上海证券交易所	天坛生物	600161	
----	---------	------	--------	--

## 六、 公司报告期内注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	880,578,486.66	824,133,908.07	6.85
归属于上市公司股东的净利润	96,928,501.71	54,910,494.25	76.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	88,816,384.39	47,524,192.87	86.89
经营活动产生的现金流量净额	18,046,760.42	104,562,603.27	-82.74
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,038,510,540.90	1,941,582,039.19	4.99
总资产	5,748,923,649.53	5,631,926,425.14	2.08
期末总股本	515,466,868.00	515,466,868.00	0

#### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.19	0.11	76.52
稀释每股收益(元/股)	0.19	0.11	76.52
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.17	0.09	86.89
加权平均净资产收益率(%)	4.87	2.79	增加2.08个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.47	2.42	增加2.05个百分点

### 二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	38,965.35	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,935,114.42	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支	-582,117.34	

出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-72,521.39	
所得税影响额	-207,323.72	
合计	8,112,117.32	

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016年上半年，在公司董事会的引领下，在公司全体员工的共同努力下，公司积极应对市场变化，制定提质增效方案，加速推动板块发展，良好完成了上半年各项工作目标。报告期内，公司实现营业收入 88,057.85 万元，比上年同期 82,413.39 万元增加 5,644.46 万元，增幅 6.85%；实现归属于上市公司股东的净利润 9,692.85 万元，比上年同期 5,491.05 万元增加 4,201.80 万元，增幅 76.52%。

#### （一）配合股东履行承诺，推进相关工作

报告期内，公司积极配合控股股东中生股份解决同业竞争相关工作，公司董事会六届十五次会议以及 2016 年度第二次股东大会审议通过了设立全资子公司（北京北生研生物制品有限公司，以下简称“北生研公司”）的议案，同意公司以其所持有的除成都蓉生、长春祈健股权及三间房厂区东院土地房屋以外的全部资产和负债作为出资设立全资子公司北生研公司。截至目前，公司已经完成了北生研公司的工商登记工作，正在积极推进资产过户、“三证”转移等相关工作。

#### （二）依法执业合规经营，加速浆站建设

报告期内，子公司成都蓉生启动了聊城天坛生物单采血浆站有限公司莘县分站的建设工作，目前莘县分站已取得《建设用地批准书》，并通过挂牌出让形式获得了建设用地；在四川省自贡市富顺县注册成立富顺蓉生单采血浆有限公司，注册资本 2000 万元，富顺浆站筹建工作已完成项目招标核准、环评、安评、地质灾害评估、水土保持方案评估和方案总图设计等前期工作，正在进行地质勘查工作，即将进入土地牌挂出让程序。报告期内，成都蓉生下属 5 家浆站均顺利通过省卫计委组织的换证验收检查。目前，所有浆站单采血浆许可证均在有效期内。

#### （三）稳定生产保证供应，确保预算完成

报告期内，公司全力以赴，较好地完成了半年度经营目标。公司本部和子公司成都蓉生各项产品按年初计划完成了生产和销售，子公司长春祈健因山东疫苗事件影响及时调整了经营计划，并放缓生产节奏，降低效期影响，同时，利用上半年产量下调、生产节奏放缓阶段，不断完善生产工艺。

#### （四）完善质量运行体系，保证产品质量

报告期内，公司严格质量管理，不断完善质量管理体系，有效组织生产，保证各项产品按生产计划完成，上半年各项产品批签发合格率均达到 100%。

#### （五）科研管理有序进行，加速创新步伐

报告期内，公司充分发挥科研特点，让科研和生产有机结合起来，加强项目管理，加快研发进度，加大对重点产品、重点项目重点支持，注重研发质量和科研人员培养，按计划完成了上半年科研和科技管理工作。

报告期内，公司人凝血酶原复合物获得临床批件，静注巨细胞病毒人免疫球蛋白（PH4）获得了临床受理号。

#### （六）全面提升科学管理，促进改革创新

报告期内，公司进一步加强预算管控，保障了公司上半年预算的实现，并加强了资金运作力度，保障了正常经营需求；进一步加大节能减排力度，上半年公司水电气的用量较去年同期均有大幅下降；启动了组织结构、人员管理、职业发展三项制度的改革，建立了三类晋升通道，进一步调动了员工的积极性；长春祈健新增了《成品装箱标准操作规程》，修订了《产品运输管理规程》，使公司产销管理水平进一步提高。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	880,578,486.66	824,133,908.07	6.85
营业成本	463,201,339.28	411,048,079.65	12.69
销售费用	27,777,131.98	42,323,203.46	-34.37
管理费用	151,802,479.24	157,899,244.57	-3.86
财务费用	47,147,289.37	55,494,328.78	-15.04
经营活动产生的现金流量净额	18,046,760.42	104,562,603.27	-82.74
投资活动产生的现金流量净额	-95,749,733.92	-148,472,932.87	35.51
筹资活动产生的现金流量净额	135,037,858.52	-396,346,017.09	134.07
研发支出	51,222,158.78	54,212,413.72	-5.52

营业收入变动原因说明:主要是血液制品销量及价格的上升，以及本年新增口服 I 型 III 型脊髓灰质炎减毒活疫苗（人二倍体细胞）制品销售所致；

营业成本变动原因说明:主要是血液制品随销量上升、成本增加，以及公司亦庄新厂区投产后折旧、能源费用大幅上升所致；

销售费用变动原因说明:主要是市场推广费用减少所致；

管理费用变动原因说明:主要是公司严格预算审批，压缩费用所致；

财务费用变动原因说明:主要是贷款利率下降，使利息支出减少所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期血液制品收入回款大幅上升，预防制品收入回款下降以及支付职工住房货币化补贴的综合影响所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是随着亦庄工程项目逐渐完工，亦庄项目投资比同期减少所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本报告期偿还到期借款同比大幅减少，同时随着亦庄工程项目逐渐完工，借款金额同比有所减少；

研发支出变动原因说明:主要是研发支出减少所致。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

预防制品	265,467,326.59	164,954,801.03	37.86	-22.72	11.58	减少 19.10个 百分点
血液制品	605,354,066.47	295,862,425.61	51.13	28.46	15.01	增加5.72 个百分点

#### 主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内,公司预防制品实现营业收入26,546.73万元,同比减少22.72%;营业成本16,495.48万元,同比增加11.58%;毛利率37.86%,同比减少19.10%;其中,公司本部麻腮风系列疫苗产量逐步回升、口服I型III型脊髓灰质炎减毒活疫苗(人二倍体细胞)上市,使本部疫苗产品销售收入有所增加,但随着亦庄新厂房陆续投入生产,能源费用、折旧费用等仍持续增加;子公司长春祈健受山东疫苗事件影响,销售收入和利润同比均大幅下降;受上述因素影响,公司预防制品整体销售收入及毛利率大幅下降。

报告期内,公司血液制品实现营业收入60,535.41万元,同比增加28.46%;营业成本29,586.24万元,同比增加15.01%;毛利率51.13%,同比增加5.72%;子公司成都蓉生进一步加强单采血浆站管理,通过持续优化绩效激励机制等措施,有效调动各方面积极性,上半年采浆量显著增长;同时积极开展提质增效工作,持续强化生产精细化操作和生产工艺参数优化,产品收率同比大幅提升;通过强化预算考核等措施,有效降低了成本费用;在公司上下共同努力下,公司血液制品整体销售收入及毛利率均保持稳定增长。

## 2、主营业务分地区情况

单位:元币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华北、东北、西北地区	310,155,308.88	13.83
华南、华东区	305,331,230.71	-2.31
西南、华中区	211,782,143.51	-1.24
国外地区	43,552,709.96	185.45
合计	870,821,393.06	6.88

### (三) 核心竞争力分析

#### 1、规模优势

公司主营业务血液制品和疫苗制品生产规模均处于国内领先地位,公司血液制品拥有人血白蛋白、静注人免疫球蛋白、乙型肝炎人免疫球蛋白等7个品种,且年采浆量、投浆量规模较大,血浆规模优势明显。公司在产的疫苗制品拥有乙型肝炎疫苗、脊髓灰质炎疫苗、麻腮风系列疫苗、乙型脑炎疫苗、黄热疫苗、水痘疫苗等10余种产品。

#### 2、品牌优势

公司历史积淀深厚,原控股股东北京所前身为成立于1919年3月的北洋政府中央防疫处,建国后隶属于卫生部。北京所在世界上第一个成功分离了沙眼衣原体;在我国首先研究成功了天花疫苗(天坛株)。公司自成立之初,即继承了北京所的品牌优势,公司的“天坛”牌系列疫苗,在市场拥有较高的知名度。子公司长春祈健的“祈健”牌水痘疫苗和成都蓉生的“蓉生”牌系列血液制品受到市场广泛认可。“蓉生”牌系列血液制品以其质量、安全性、市场份额和品牌等综合优势在中国血液制品市场占有较大的市场份额,曾被卫生部誉为“血液制品的典范”,赢得了极高的市场美誉度。

#### 3、技术工艺优势

公司拥有先进的生产工艺，在制造工艺、产品质量等方面均达到国内先进水平。公司的血液制品研发拥有较为完善的科研体系和较强的研发能力，有近百名研究人员专业从事血液制品的综合利用与新产品创新研究。近年来，在凝血因子类产品和基因重组药物的研究上也取得了一定的成绩。公司的疫苗制品研发建立了以自主创新为主体、以技术革新、技术改造、产品升级换代为补充的创新发展战略，通过建立关键技术平台，加大研发投入，不断完善创新体系，提高创新能力。

#### 4、未来集团下血液制品平台优势

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

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

##### (2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

##### (3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

#### 2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

##### (1) 委托理财情况

适用 不适用

##### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

##### (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

#### 3、 募集资金使用情况

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

##### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

**(3) 募集资金变更项目情况**

□适用 √不适用

**4、主要子公司、参股公司分析**

公司控股子公司长春祈健生物制品有限公司主要从事疫苗（水痘减毒活疫苗、麻疹减毒活疫苗）生产；开发、研制生物药品；生物技术转让、咨询、服务。注册资本 14,000 万元，本报告期末总资产 421,671,798.49 元，净资产 278,988,167.76 元；本报告期实现营业收入 25,020,220.26 元，同比减少 134,934,113.75 元，减幅 84.36%；净利润-17,289,670.55 元，同比减少 107,026,377.31 元，减幅 119.27%。报告期内，受“山东疫苗事件”影响，国务院修订了《疫苗流通和预防接种管理条例》，修订核心内容包括“第二类疫苗由省级疾病预防控制机构组织在省级公共资源交易平台集中采购，由县级疾病预防控制机构向疫苗生产企业采购后供应给本行政区域的接种单位。疫苗生产企业应当直接向县级疾病预防控制机构配送第二类疫苗，或者委托具备冷链储存、运输条件的企业配送。接受委托配送第二类疫苗的企业不得委托配送。”上述政策调整使疫苗行业短期内受到较大程度的影响，长春祈健经营业绩较上年同期大幅下滑。

公司控股子公司成都蓉生药业有限责任公司主要从事血液制品生产，生物制品的研制、开发；生物技术转让、咨询、服务。注册资本 30,326.10 万元，本报告期末总资产 1,308,892,101.46 元，归属于母公司净资产 821,713,077.38 元，本报告期实现营业收入 609,372,056.14 元，归属于母公司净利润 207,745,736.56 元。

公司控股子公司北京天泽生物制品有限责任公司主要从事生物制品的经营销售业务，注册资本 200 万元，本报告期末总资产 1,271,401.00 元，净资产 1,218,961.22 元，本报告期实现营业收入 494,493.49 元，净利润-209,264.74 元。

**5、非募集资金项目情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额
亦庄产业基地	3,799,680,000.00	79%	17,031,058.60	3,000,856,601.64
合计	3,799,680,000.00	/	17,031,058.60	3,000,856,601.64

**二、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

2016 年，公司亦庄疫苗产业基地进入收尾和工程结算阶段，资金需求较大，考虑公司实际情况和长期持续发展的需要，2015 年度公司不进行利润分配和资本公积转增股本。未分配利润主要用于弥补资金缺口。该方案经公司六届十三次董事会和 2015 年度股东大会审议通过。

**(二) 半年半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
---------	---

### 三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

**三、资产交易、企业合并事项**

□适用 √不适用

**四、公司股权激励情况及其影响**

□适用 √不适用

**五、重大关联交易**

√适用 □不适用

**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
公司董事会六届十三次会议和 2015 年度股东大会审议通过了《关于公司 2015 年度日常关联交易情况及 2016 年度日常关联交易预计的议案》，预计 2016 年度公司日常关联交易金额为 258,598 万元。	关联交易公告已于 2016 年 4 月 5 日发布于《上海证券报》和上海证券交易所网站。

**2、临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
国药集团化学试剂成都有限公司	集团兄弟公司	购买商品	购买原材料	公允价	0.8	0.002
国药集团化学试剂沈阳有限公司	集团兄弟公司	购买商品	购买原材料	公允价	6.08	0.02
上海生物制品研究所有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买商品	公允价	637.59	1.90
北京国药资产管理中心	集团兄弟公司	销售商品	销售能源	公允价	3.84	0.01
北京市华生医药生物技术开发有限责任公司	集团兄弟公司	销售商品	销售商品	公允价	52.04	0.07
甘肃兰生生物药业有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售商品	公允价	42.64	0.06
国药集团攀枝花医药有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售商品	公允价	152.27	0.20
国药集团西南医药泸州有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售商品	公允价	22.23	0.03
国药集团西	集团兄弟公	销售商品	销售商品	公允价	11.15	0.01

南医药自贡有限公司	司					
国药控股乐山医药有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售商品	公允价	40.52	0.05
国药控股龙岩有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售商品	公允价	96.85	0.13
国药控股宁夏有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售商品	公允价	58.05	0.08
国药控股泉州有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售商品	公允价	175.17	0.23
国药控股武汉有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售商品	公允价	453.22	0.61
国药控股重庆云阳有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售商品	公允价	53.1	0.07
上海上生生物制品经营有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售商品	公允价	1,851.8	2.48
上海生物制品研究所有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售商品	公允价	10.68	0.01
中国医药对外贸易公司	集团兄弟公司	销售商品	销售商品	公允价	1,406.8	1.88
中国生物技术股份有限公司	控股股东	提供劳务	重大课题技术服务	公允价	9.43	0.01
大额销货退回的详细情况			报告期内，公司没有关联方大额销货退回的情况。			
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因			上述交易事项符合公司经营业务的发展需要，有利于公司正常生产经营活动的开展及资源的合理配置。			
关联交易对上市公司独立性的影响			上述交易事项的定价经双方协商确定，交易定价公允合理，遵循了“公平、公正、公允”的原则，不存在损害公司和其他股东利益的情形。			
关联交易的说明			上述企业是我公司的关联企业，与我公司同受中国医药集团总公司的控制，根据《上海证券交易所股票上市规则》规定，上述交易构成了公司的关联交易。			

## 六、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2 担保情况

适用 不适用

### 3 其他重大合同或交易

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司涉及的重大合同主要系公司为亦庄新产业基地签订的建设工程合同、工程设备采购合同。主要合同履行情况如下：

(1) 2010 年 9 月 28 日，因亦庄新产业基地 105#、107#工程建设需要，公司与中国建筑第二工程局有限公司签订了编号为 (10) 司基字-18 的工程总承包合同，合同签订金额为 318,275,467.00 元，已履行金额为 315,629,659.19 元，未履行金额为 2,645,807.81 元。

(2) 2011 年 11 月 11 日，因亦庄新产业基地 104#等工程建设需要，公司与中国建筑第二工程局有限公司签订了编号为 (11) 司基字-23 工程总承包合同，合同签订金额为 321,422,351.89 元，已履行金额为 246,255,464.22 元，未履行金额为 75,166,887.67 元。

### 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

#### (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	解决同业竞争	中国生物技术股份有限公司	公司控股股东中生股份将积极致力于所属企业的业务整合工作，目前已经确定了将天坛生物打造为中生股份下属唯一的血液制品业务平台的基本方案，即将下属经营血液制品业务的主要资产以作价入股天坛生物控股子公司成都蓉生药业有限责任公司等方式转入上市公司，同时，天坛生物将把下属经营疫苗资产业务的相关资产的控制权转移给中生股份。中生股份承诺于 2018 年 3 月 15 日之前消除所属企业（除天坛生物以外）与天坛生物之间的同业竞争，从而更加规范上市公司的运作，更好地保护广大中小投资者的利益。	2016 年 3 月 15 日至 2018 年 3 月 15 日	是	是		

解决同业竞争事项进展：

公司董事会六届十五次会议以及 2016 年度第二次股东大会审议通过了设立全资子公司北生研公司的议案，同意公司以其所持有的除成都蓉生、长春祈健股权及三间房厂区东院土地房屋以外的全部资产和负债作为出资设立全资子公司北生研公司。截至目前，公司已经完成了北生研公司的工商登记工作，正在积极推进资产过户、“三证”转移等相关工作。

目前，除天坛生物以外，中生股份下属经营血液制品业务主要有上海生物制品研究所有限责任公司（下简称“上海所”）、兰州生物制品研究所有限责任公司（以下简称“兰州所”）、武

汉生物制品研究所有限责任公司（以下简称“武汉所”）以及贵州中泰生物科技有限公司（以下简称“贵州中泰”）。2015 年度上述公司的采浆量和营业浆站数量情况如下：

公司名称	2015 年度采浆量（吨）	2015 年末营业浆站数量(个)
上海所	137	6
兰州所	88	8
武汉所	194	8
贵州中泰	20.4	2

上海所、兰州所及武汉所正在对其血液制品业务进行剥离、分拆，目前已完成血液制品业务资产的范围划定、审计等工作，与血液制品业务资产分拆相关的资产划转、“三证”转移、房地产过户、环评等工作正在积极推进中。

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

#### 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

#### 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十一、其他重大事项的说明

##### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

##### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

##### (三) 其他

本报告期内，公司控股子公司成都蓉生下属的 5 家单采血浆公司顺利换发了新的单采血浆许可证，具体情况如下：

采浆公司	归属公司	有效期	许可证号码
高县蓉生单采血浆有限公司	成都蓉生药业有限责任公司	2016-05-30 至 2018-06-20	川卫采浆字（2006）01 号
金堂蓉生单采血浆有限公司	成都蓉生药业有限责任公司	2016-03-21 至 2018-05-14	川卫采浆字（2007）07 号
什邡蓉生单采血浆有限公司	成都蓉生药业有限责任公司	2016-03-29 至 2018-04-26	川卫采浆字（2007）01 号
通江蓉生单采血浆有限公司	成都蓉生药业有限责任公司	2016-05-12 至 2018-06-20	川卫采浆字（2007）04 号
都江堰蓉生单采血浆有限公司	成都蓉生药业有限责任公司	2016-02-04 至 2018-03-08	川卫采浆字（2007）06 号

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	25,722
---------------	--------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
中国生物技术 股份有限公司	0	274,725,000	53.30	0	无	0	国有法人
成都生物制品 研究所有限责 任公司	0	19,922,883	3.87%	0	无	0	国有法人
国联安基金-工 商银行-国联安 -嘉诚3号资产 管理计划	8,640,000	8,640,000	1.68%	0	无	0	未知
中央汇金资产 管理有限责任 公司	0	7,729,700	1.50%	0	无	0	未知
中国建设银行 股份有限公司 -华夏医疗健 康混合型发起 式证券投资基 金	4,741,192	6,456,088	1.25%	0	无	0	未知
全国社保基金 -零三组合	-54	5,999,328	1.16%	0	无	0	未知
郭晓民	-34,280	5,591,800	1.08%	0	无	0	未知
北京生物制品 研究所有限责 任公司	0	5,365,383	1.04%	0	无	0	国有法人

中国农业银行股份有限公司—汇添富社会责任混合型证券投资基金	3,830,801	3,830,801	0.74%	0	无	0	未知
中国工商银行股份有限公司—汇添富医药保健混合型证券投资基金	3,178,000	3,178,000	0.62%	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国生物技术股份有限公司	274,725,000	人民币普通股	274,725,000				
成都生物制品研究所有限责任公司	19,922,883	人民币普通股	19,922,883				
国联安基金-工商银行-国联安-嘉诚3号资产管理计划	8,640,000	人民币普通股	8,640,000				
中央汇金资产管理有限责任公司	7,729,700	人民币普通股	7,729,700				
中国建设银行股份有限公司—华夏医疗健康混合型发起式证券投资基金	6,456,088	人民币普通股	6,456,088				
全国社保基金一零三组合	5,999,328	人民币普通股	5,999,328				
郭晓民	5,591,800	人民币普通股	5,591,800				
北京生物制品研究所有限责任公司	5,365,383	人民币普通股	5,365,383				
中国农业银行股份有限公司—汇添富社会责任混合型证券投资基金	3,830,801	人民币普通股	3,830,801				
中国工商银行股份有限公司—汇添富医药保健混合型证券投资基金	3,178,000	人民币普通股	3,178,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中成都生物制品研究所有限责任公司和北京生物制品研究所有限责任公司为中国生物技术股份有限公司的子公司，属于一致行动人。其他股东未知有关联关系或一致行动关系。						

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、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	变动情形	变动原因
付道兴	副总经理	聘任	工作需要
郑晓丽	副总经理	离任	退休

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位:北京天坛生物制品股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		619,923,249.23	563,609,149.81
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		16,502,458.80	61,634,649.80
应收账款		235,469,984.84	149,683,249.09
预付款项		20,054,344.30	8,222,005.46
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		32,614,942.79	18,369,694.83
买入返售金融资产			
存货		1,010,984,930.63	944,348,079.31
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		8,732,903.00	12,086,363.23
流动资产合计		1,944,282,813.59	1,757,953,191.53
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		45,955,680.00	45,955,680.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产		35,567,774.46	36,677,768.99
固定资产		2,524,572,551.10	2,611,470,811.33
在建工程		866,827,714.30	849,637,355.70
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		191,927,535.05	192,003,399.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,764,239.96	6,107,420.95
递延所得税资产		2,476,856.39	2,791,834.80
其他非流动资产		131,548,484.68	129,328,962.47
非流动资产合计		3,804,640,835.94	3,873,973,233.61
资产总计		5,748,923,649.53	5,631,926,425.14
<b>流动负债：</b>			
短期借款		450,000,000.00	330,000,000.00
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		64,220,240.41	82,917,917.99
应付账款		63,032,524.11	45,761,451.83
预收款项		109,253,945.56	178,426,000.95
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		102,344,333.58	68,138,146.73
应交税费		50,923,211.06	65,207,679.83
应付利息		2,067,887.93	2,567,517.95
应付股利		34,000,000.00	
其他应付款		348,865,239.12	479,664,325.59
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		160,968,036.67	170,245,520.70
其他流动负债			
流动负债合计		1,385,675,418.44	1,422,928,561.57
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,906,495,943.29	1,779,505,245.02
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		36,773,187.46	36,773,187.46
专项应付款			
预计负债			
递延收益		49,232,378.24	43,284,800.24
递延所得税负债			
其他非流动负债		113,195,041.81	113,195,041.81
非流动负债合计		2,105,696,550.80	1,972,758,274.53
负债合计		3,491,371,969.24	3,395,686,836.10

<b>所有者权益</b>			
股本		515,466,868.00	515,466,868.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		164,055,695.07	164,055,695.07
减：库存股			
其他综合收益		-12,286,200.00	-12,286,200.00
专项储备			
盈余公积		144,770,790.41	144,770,790.41
一般风险准备			
未分配利润		1,226,503,387.42	1,129,574,885.71
归属于母公司所有者权益合计		2,038,510,540.90	1,941,582,039.19
少数股东权益		219,041,139.39	294,657,549.85
所有者权益合计		2,257,551,680.29	2,236,239,589.04
负债和所有者权益总计		5,748,923,649.53	5,631,926,425.14

法定代表人：魏树源 主管会计工作负责人：李胜彩 会计机构负责人：张晓青

### 母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：北京天坛生物制品股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		432,392,198.89	405,455,983.58
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		4,002,458.80	6,576,458.80
应收账款		134,875,492.56	29,680,733.06
预付款项		3,839,816.90	341,699.00
应收利息		7,711.78	159,500.00
应收股利		251,400,000.00	
其他应收款		29,215,036.19	14,878,137.17
存货		280,312,489.21	266,045,146.39
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		7,124,658.27	132,079,120.44
流动资产合计		1,143,169,862.60	855,216,778.44
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		511,658,720.86	511,658,720.86
投资性房地产		35,567,774.46	36,677,768.99
固定资产		2,038,288,044.64	2,102,521,481.47
在建工程		865,011,555.78	847,923,497.18

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		139,894,503.58	141,810,713.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		119,723,536.94	119,417,082.74
非流动资产合计		3,710,144,136.26	3,760,009,264.51
资产总计		4,853,313,998.86	4,615,226,042.95
<b>流动负债：</b>			
短期借款		518,000,000.00	250,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		42,263,641.32	58,777,703.60
应付账款		36,709,512.62	22,587,837.54
预收款项		102,202,855.16	160,627,888.80
应付职工薪酬		72,307,455.58	53,686,549.16
应交税费		7,313,256.79	9,785,009.38
应付利息		2,175,847.34	2,461,184.61
应付股利			
其他应付款		290,070,433.98	418,585,748.17
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		160,968,036.67	170,185,520.70
其他流动负债			
流动负债合计		1,232,011,039.46	1,146,697,441.96
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,756,495,943.29	1,779,505,245.02
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		35,417,707.46	35,417,707.46
专项应付款			
预计负债			
递延收益		47,649,829.43	41,652,569.43
递延所得税负债			
其他非流动负债		112,195,041.81	112,195,041.81
非流动负债合计		1,951,758,521.99	1,968,770,563.72
负债合计		3,183,769,561.45	3,115,468,005.68
<b>所有者权益：</b>			
股本		515,466,868.00	515,466,868.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		124,851,912.79	124,851,912.79
减：库存股			
其他综合收益		-12,150,000.00	-12,150,000.00
专项储备			
盈余公积		144,770,790.41	144,770,790.41
未分配利润		896,604,866.21	726,818,466.07
所有者权益合计		1,669,544,437.41	1,499,758,037.27
负债和所有者权益总计		4,853,313,998.86	4,615,226,042.95

法定代表人：魏树源 主管会计工作负责人：李胜彩 会计机构负责人：张晓青

### 合并利润表

2016年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		880,578,486.66	824,133,908.07
其中：营业收入		880,578,486.66	824,133,908.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		740,613,749.03	673,878,067.90
其中：营业成本		463,201,339.28	411,048,079.65
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		4,108,870.21	3,963,509.36
销售费用		27,777,131.98	42,323,203.46
管理费用		151,802,479.24	157,899,244.57
财务费用		47,147,289.37	55,494,328.78
资产减值损失		46,576,638.95	3,149,702.08
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		139,964,737.63	150,255,840.17
加：营业外收入		9,176,277.94	8,756,138.33
其中：非流动资产处置利得		180,000.00	41,473.78
减：营业外支出		784,315.51	8,076,136.30
其中：非流动资产处置损失		141,034.65	33,236.98
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		148,356,700.06	150,935,842.20
减：所得税费用		38,444,608.81	38,587,459.43

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		109,912,091.25	112,348,382.77
归属于母公司所有者的净利润		96,928,501.71	54,910,494.25
少数股东损益		12,983,589.54	57,437,888.52
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		109,912,091.25	112,348,382.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		96,928,501.71	54,910,494.25
归属于少数股东的综合收益总额		12,983,589.54	57,437,888.52
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.19	0.11
（二）稀释每股收益（元/股）		0.19	0.11

法定代表人：魏树源      主管会计工作负责人：李胜彩      会计机构负责人：张晓青

**母公司利润表**  
2016 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		249,550,357.55	191,064,646.02
减：营业成本		157,966,506.15	122,146,183.10
营业税金及附加		1,012,726.24	906,414.11
销售费用		13,908,312.16	20,794,470.89
管理费用		91,856,172.99	98,225,197.88
财务费用		44,287,163.65	48,972,164.57
资产减值损失		29,038,643.79	971,381.89
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）		251,400,000.00	233,400,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资			

收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		162,880,832.57	132,448,833.58
加：营业外收入		7,492,978.42	7,148,518.30
其中：非流动资产处置利得		180,000.00	38,828.78
减：营业外支出		587,410.85	8,015,894.76
其中：非流动资产处置损失		114,047.95	290.40
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		169,786,400.14	131,581,457.12
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		169,786,400.14	131,581,457.12
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		169,786,400.14	131,581,457.12
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.33	0.26
（二）稀释每股收益（元/股）		0.33	0.26

法定代表人：魏树源    主管会计工作负责人：李胜彩    会计机构负责人：张晓青

### 合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		746,561,640.29	712,241,644.76
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		38,148,042.40	37,259,798.43
经营活动现金流入小计		784,709,682.69	749,501,443.19
购买商品、接受劳务支付的现金		336,233,912.27	300,141,081.64
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		258,804,435.28	177,721,526.82
支付的各项税费		89,127,416.67	85,459,895.22
支付其他与经营活动有关的现金		82,497,158.05	81,616,336.24
经营活动现金流出小计		766,662,922.27	644,938,839.92
经营活动产生的现金流量净额		18,046,760.42	104,562,603.27
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
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		36,400.00	13,950.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		36,400.00	13,950.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		95,786,133.92	148,486,882.87
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		95,786,133.92	148,486,882.87
投资活动产生的现金流量净额		-95,749,733.92	-148,472,932.87
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		549,594,339.83	739,679,629.62
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		11,959,820.00	15,840,356.76
筹资活动现金流入小计		561,554,159.83	755,519,986.38
偿还债务支付的现金		306,856,992.70	1,022,411,637.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		105,423,465.07	109,662,262.60
其中：子公司支付给少数股东的股		54,600,000.00	

利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		14,235,843.54	19,792,103.60
筹资活动现金流出小计		426,516,301.31	1,151,866,003.47
筹资活动产生的现金流量净额		135,037,858.52	-396,346,017.09
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,532,289.05	-348,201.87
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		59,867,174.07	-440,604,548.56
加：期初现金及现金等价物余额		536,134,198.71	924,571,582.43
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		596,001,372.78	483,967,033.87

法定代表人：魏树源 主管会计工作负责人：李胜彩 会计机构负责人：张晓青

### 母公司现金流量表

2016年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		69,653,667.17	121,094,507.40
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		30,644,431.78	33,755,892.95
经营活动现金流入小计		100,298,098.95	154,850,400.35
购买商品、接受劳务支付的现金		89,108,866.33	104,419,321.84
支付给职工以及为职工支付的现金		163,850,950.54	99,277,409.93
支付的各项税费		12,853,364.61	13,924,018.71
支付其他与经营活动有关的现金		46,767,267.89	33,289,385.44
经营活动现金流出小计		312,580,449.37	250,910,135.92
经营活动产生的现金流量净额		-212,282,350.42	-96,059,735.57
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,239,041.66	3,347,333.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		36,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		180,000,003.00	
投资活动现金流入小计		182,275,044.66	3,347,333.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		76,896,680.56	118,806,344.66
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		87,000,003.00	
投资活动现金流出小计		163,896,683.56	118,806,344.66
投资活动产生的现金流量净额		18,378,361.10	-115,459,011.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		618,594,339.83	629,679,629.62
收到其他与筹资活动有关的现金		11,959,820.00	15,840,356.76

筹资活动现金流入小计		630,554,159.83	645,519,986.38
偿还债务支付的现金		350,856,992.70	887,411,637.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,990,576.19	64,220,484.82
支付其他与筹资活动有关的现金		8,174,733.00	15,152,578.60
筹资活动现金流出小计		408,022,301.89	966,784,700.69
筹资活动产生的现金流量净额		222,531,857.94	-321,264,714.31
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,093,433.69	-80,778.21
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		30,721,302.31	-532,864,239.42
加：期初现金及现金等价物余额		383,810,131.58	803,516,933.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		414,531,433.89	270,652,693.85

法定代表人：魏树源

主管会计工作负责人：李胜彩 会计机构负责人：张晓青

**合并所有者权益变动表**  
2016年1—6月

单位:元币种:人民币

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	515,466,868.00				164,055,695.07		-12,286,200.00		144,770,790.41		1,129,574,885.71	294,657,549.85	2,236,239,589.04
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	515,466,868.00	0.00	0.00	0.00	164,055,695.07	0.00	-12,286,200.00	0.00	144,770,790.41	0.00	1,129,574,885.71	294,657,549.85	2,236,239,589.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											96,928,501.71	-75,616,410.46	21,312,091.25
(一) 综合收益总额											96,928,501.71	12,983,589.54	109,912,091.25
(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												-88,600,000.00	-88,600,000.00
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-88,600,000.00	-88,600,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	515,466,868.00	0.00	0.00	0.00	164,055,695.07	0.00	-12,286,200.00	0.00	144,770,790.41	0.00	1,226,503,387.42	219,041,139.39	2,257,551,680.29

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	515,466,868.00				164,055,695.07		-2,914,100.00		144,770,790.41		1,119,597,678.27	276,655,677.71	2,217,632,609.46
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	515,466,868.00				164,055,695.07		-2,914,100.00		144,770,790.41		1,119,597,678.27	276,655,677.71	2,217,632,609.46

											27		
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				2,000,000.00							54,910,494.25	-29,162,111.48	27,748,382.77
(一)综合收益总额											54,910,494.25	57,437,888.52	112,348,382.77
(二)所有者投入和减少资本				2,000,000.00									2,000,000.00
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				2,000,000.00									2,000,000.00
(三)利润分配												-86,600,000.00	-86,600,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-86,600,000.00	-86,600,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	515,466,868.00			166,055,695.07		-2,914,100.00		144,770,790.41		1,174,508,172.52	247,493,566.23	2,245,380,992.23	

法定代表人：魏树源      主管会计工作负责人：李胜彩 会计机构负责人：张晓青

母公司所有者权益变动表  
2016 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	515,466,868.00				124,851,912.79		-12,150,000.00		144,770,790.41	726,818,466.07	1,499,758,037.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	515,466,868.00				124,851,912.79		-12,150,000.00		144,770,790.41	726,818,466.07	1,499,758,037.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										169,786,400.14	169,786,400.14
（一）综合收益总额										169,786,400.14	169,786,400.14
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											

(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	515,466,868.00				124,851,912.79		-12,150,000.00		144,770,790.41	896,604,866.21	1,669,544,437.41

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	515,466,868.00				124,851,912.79		-2,810,000.00		144,770,790.41	805,781,069.50	1,588,060,640.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	515,466,868.00				124,851,912.79		-2,810,000.00		144,770,790.41	805,781,069.50	1,588,060,640.70
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					2,000,000.00					131,581,457.12	133,581,457.12
(一) 综合收益总额										131,581,457.12	131,581,457.12
(二) 所有者投入和减少资本					2,000,000.00						2,000,000.00
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					2,000,000.00						2,000,000.00
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	515,466,868.00				126,851,912.79		-2,810,000.00		144,770,790.41	937,362,526.62	1,721,642,097.82

法定代表人：魏树源 主管会计工作负责人：李胜彩 会计机构负责人：张晓青

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

##### (1) 公司历史沿革

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

##### (2) 公司注册地、组织形式和总部地址。

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

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

### （3）公司的业务性质

#### 1) 行业性质

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

#### 2) 经营范围

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

#### 3) 主要产品或服务

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

#### 4) 营业收入构成

公司营业收入主要由预防制品、血液制品收入构成。

### （4）母公司以及集团最终母公司的名称

本公司控股股东为中国生物技术股份有限公司，实际控制人为中国医药集团总公司。

### （5）财务报告批准报出日

本财务报告已于 2016 年 8 月 26 日经本公司第六届董事会第十六次会议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。本公司子公司全部纳入合并范围，包括 3 家二级子公司和 14 家三级子公司。本期新增 1 家三级子公司富顺蓉生单采血浆有限公司。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

## 2. 持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《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)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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

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

### 合营安排的会计处理：

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

### 1) . 外币业务折算

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

### 2) . 外币财务报表折算

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

## 10. 金融工具

### 1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

### 2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

### 3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

## 5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

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

## 11. 应收款项

## (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单户金额 500 万元以上（含）为标准。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

## (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
风险组合	账龄计提法
无风险组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	8	8
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	8	8
2—3 年	8	8
3 年以上	100	100
3—4 年	100	100

4—5 年	100	100
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

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

## 12. 存货

### 1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2) 发出存货的计价方法

加权平均法

### 3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4) 存货的盘存制度

永续盘存制

### 5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

一次摊销法

#### (2) 包装物

一次摊销法

### 13. 划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

### 14. 长期股权投资

#### 1) 投资成本确定

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

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

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

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

#### 2) 后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

### 3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### 4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的:

#### 折旧或摊销方法

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

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年,单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

## (2). 折旧方法

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

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：a 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；b 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；c 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)]；d 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；e 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

## 17. 在建工程

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

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

## 18. 借款费用

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

借款费用资本化期间：

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

(4) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 19. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

a. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术，按成本进行初始计量。

b. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

c. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

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

## 20. 长期待摊费用

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

## 21. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

#### a. 内退福利

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退

福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

#### b. 其他补充退休福利

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

## 22. 预计负债

1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

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

## 23. 收入

### 1) 销售商品

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

收入确认时点：销售商品为客户签收时确认收入。

### 2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够

可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

收入确认时点：提供劳务为劳务发生时确认收入。

### 3) 让渡资产使用权

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

## 24. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

a. 取得固定的定额标准的政府补助、税收返还等属于与收益相关的政府补助。

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

b 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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

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

## 25. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

## 26. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

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

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

### (2)、融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时, 在租赁期开始日, 公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值, 将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 其差额为未确认融资费用, 发生的初始直接费用, 计入租赁资产价值。在租赁期各个期间, 采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

## 27. 其他重要的会计政策和会计估计

### 特种储备核算方法

本公司参照《国家医药储备资金财务管理办法》进行财务管理和会计核算。

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

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

## 28. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 29. 其他

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税		3%、5%、6%、17%
消费税		
营业税	本公司按租赁收入的 5% 计缴营业税。	5%
城市维护建设税	本公司及子公司长春祈健、北京天泽生物制品有限责任公司、成都蓉生按当期应纳流转税的 7% 计缴城市维护建设税，其他子公司按当期应纳流转税的 5% 计缴城市维护建设税。	7%、5%
企业所得税	本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。	15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

纳税主体名称	所得税税率
1. 都江堰血浆单采有限公司	25
2. 高县蓉生单采血浆有限公司	25
3. 简阳蓉生单采血浆有限公司	25
4. 金堂蓉生单采血浆有限公司	25
5. 富顺蓉生单采血浆公司	25
6. 南江蓉生单采血浆有限公司	25
7. 仁寿蓉生单采血浆有限公司	25
8. 什邡蓉生单采血浆有限公司	25
9. 通江蓉生单采血浆有限公司	25
10. 中江蓉生单采血浆有限公司	25
11. 渠县蓉生单采血浆有限公司	25
12. 安岳蓉生单采血浆有限公司	25
13. 南部县蓉生单采血浆有限公司	25
14. 蓬溪蓉生单采血浆有限公司	25
15. 北京天泽生物制品有限责任公司	25

#### 2. 税收优惠

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

本公司及控股子公司长春祈健生物制品有限公司、成都蓉生药业有限责任公司及其下属单采血浆公司属于“财税[2009]9号文件第二条第（三）项”所列的一般纳税人（用微生物、微生物

代谢产物、动物毒素、人或动物的血液或组织制成的生物制品），适用于“财税[2014]57号”文件规定的第二条：财税[2009]9号文件第二条第（三）项和第三条“依照6%征收率”调整为“依照3%征收率”。自2014年7月1日起增值税征收率将由6%调整为3%。

合并范围内其余公司按销售商品和提供劳务的17%税率计算销项税并抵扣进项税缴纳增值税。

## 2) 城市维护建设税

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

## 3) 所得税

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

合并范围内其它公司企业所得税税率均为25%。

## 3. 其他

无。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	954,533.97	951,159.30
银行存款	595,046,838.81	535,183,039.41
其他货币资金	23,921,876.45	27,474,951.10
合计	619,923,249.23	563,609,149.81
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

(1) 公司期末使用权受限的货币资金为银行承兑汇票保证金、保函保证金及信用证保证金等。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	16,502,458.80	61,634,649.80
商业承兑票据		
合计	16,502,458.80	61,634,649.80

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

□适用 √不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	20,262,600.00	6.01	20,262,600.00	100	0.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	300,071,768.47	89.03	73,185,582.94	24.39	226,886,185.53	216,122,013.75	100	66,438,764.66	30.74	149,683,249.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	16,728,699.31	4.96	8,144,900.00	48.69	8,583,799.31					
合计	337,063,067.78	/	101,593,082.94	/	235,469,984.84	216,122,013.75	/	66,438,764.66	/	149,683,249.09

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	8,382,000.00	8,382,000.00	100.00	客户被吊销经营证书，无法持续经营，预计无法收回
单位二	6,335,000.00	6,335,000.00	100.00	客户被吊销经营证书，无法持续经营，预计无法收回
单位三	5,545,600.00	5,545,600.00	100.00	客户被吊销经营证书，无法持续经营，预计无法收回
合计	20,262,600.00	20,262,600.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
	225,582,293.00	18,046,583.44	8%
1年以内小计	225,582,293.00	18,046,583.44	8%
1至2年	17,835,537.54	1,426,843.00	8%
2至3年	3,197,588.51	255,807.08	8%
3年以上	53,456,349.42	53,456,349.42	100%
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	300,071,768.47	73,185,582.94	24.39%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的应收账款：

无

## (2). 本期计提、收回或转回的坏帐准备情况：

本期计提坏帐准备金额 36,156,359.35 元；本期收回或转回坏帐准备金额 0 元。

其中本期坏帐准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
国药集团药业股份有限公司	集团内兄弟公司	22,199,800.00	3 年以上	6.59
新疆维吾尔自治区疾病预防控制中心	非集团内公司	15,090,410.00	1 年以内	4.48
江西瀚海生物制品有限公司	非集团内公司	14,805,200.00	2 年以内	4.39
杭州诚丰生物医药有限公司	非集团内公司	13,197,550.00	1 年以内	3.92
四川省卫生和计划生育委员会	非集团内公司	12,507,272.20	1 年以内	3.71
合计		77,800,232.20		23.08

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无。

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无。

其他说明:

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	18,989,386.47	94.69	7,180,447.63	87.33
1 至 2 年	893,095.24	4.45	889,895.24	10.82
2 至 3 年	34,100.00	0.17	16,100.00	0.20
3 年以上	137,762.59	0.69	135,562.59	1.65
合计	20,054,344.30	100.00	8,222,005.46	100.00

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:

账龄超过 1 年的预付账款的主要是货物未到及验收未完成形成。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

预付账款前五名总金额合计 7,471,763.20 元, 占期末余额 20,054,344.30 元的 37.26%.

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中国科学器材有限公司	集团兄弟公司	2,399,555.00	1年以内	预付材料款
腾冲县疾病预防控制中心	非集团内公司	1,800,000.00	1年以内	预付材料款
四川南格尔生物科技有限公司	非集团内公司	1,461,468.20	1年以内	预付材料款
扬州华康水处理科技有限公司	非集团内公司	967,740.00	1年以内	预付材料款
中国食品药品检定研究院	非集团内公司	843,000.00	1年以内	预付材料款
合计		7,471,763.20		

其他说明

无。

#### 7、 应收利息

适用 不适用

#### 8、 应收股利

适用 不适用

#### 9、 其他应收款

##### (1). 其他应收款分类披露

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	26,364,004.68	72.47	3,744,696.37	14.20	22,619,308.31	15,183,991.13	71.86	2,742,655.30	18.06	12,441,335.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	10,014,225.88	27.53	18,591.40	0.19	9,995,634.48	5,946,950.40	28.14	18,591.40	0.31	5,928,359.00
合计	36,378,230.56	/	3,763,287.77	/	32,614,942.79	21,130,941.53	/	2,761,246.70	/	18,369,694.83

期末单项金额重大并单独计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	19,726,874.00	1,578,149.92	8%
1 年以内小计	19,726,874.00	1,578,149.92	8%
1 至 2 年	3,155,560.38	252,444.83	8%
2 至 3 年	1,703,770.30	136,301.62	8%
3 年以上	1,777,800.00	1,777,800.00	100%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	26,364,004.68	3,744,696.37	14.20%

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 1,030,413.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	16,580,939.77	14,519,076.21
代垫特储款	7,787,127.32	3,972,569.56
备用金	1,548,153.68	1,402,290.08
其他	10,462,009.79	1,237,005.68
合计	36,378,230.56	21,130,941.53

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	---------------------	----------

山东省省级机关政府采购中心	履约保证金借款	5,718,240.00	2 年以内	15.72	457,459.20
北京华油联合燃气开发有限公司马驹桥分公司	燃油费借款	2,920,000.00	1 年以内	8.03	233,600.00
金迈泰达投资有限公司	应收房租	2,116,063.88	1 年以内	5.82	169,285.11
山东英大招投标有限公司	履约保证金借款及投标保证金借款	1,501,979.00	2 年以上	4.13	917,200.32
浙江省政府采购中心	质量保证金借款及投标保证金借款	842,055.00	1 年以内	2.31	67,364.40
合计	/	13,098,337.88	/	36.01	1,844,909.03

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无。

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无。

其他说明:

无。

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	317,194,416.37	161,845.49	317,032,570.88	378,580,759.14		378,580,759.14
在产品	626,936,660.78	95,406,331.61	531,530,329.17	561,408,665.27	93,330,939.95	468,077,725.32
库存商品	170,281,800.04	7,859,769.46	162,422,030.58	106,259,470.89	8,569,876.04	97,689,594.85
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,114,412,877.19	103,427,946.56	1,010,984,930.63	1,046,248,895.30	101,900,815.99	944,348,079.31

## (2). 存货跌价准备

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		252,995.96	-	91,150.47	-	161,845.49
在产品	93,330,939.95	7,732,384.10		5,656,992.44		95,406,331.61
库存商品	8,569,876.04	2,434,899.54	-	3,145,006.12	-	7,859,769.46
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	101,900,815.99	10,420,279.60	-	8,893,149.03	-	103,427,946.56

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

无。

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、其他流动资产

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴增值税	2,369,730.21	4,111,398.85
预缴能源费用	6,285,285.60	7,974,964.38
预缴企业所得税	77,887.19	0
合计	8,732,903.00	12,086,363.23

其他说明

## 13、可供出售金融资产

适用 不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	48,120,000.00	2,164,320.00	45,955,680.00	48,120,000.00	2,164,320.00	45,955,680.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	48,120,000.00	2,164,320.00	45,955,680.00	48,120,000.00	2,164,320.00	45,955,680.00

合计	48,120,000.00	2,164,320.00	45,955,680.00	48,120,000.00	2,164,320.00	45,955,680.00

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位:元币种:人民币

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

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

## 14、持有至到期投资

适用 不适用

## 15、长期应收款

适用 不适用

## 16、长期股权投资

适用 不适用

## 17、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	113,461,786.80			113,461,786.80
2. 本期增加金额				-
(1) 外购				-
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				-
(3) 企业合并增加				-
				-
				-
3. 本期减少金额				-
(1) 处置				-
(2) 其他转出				-
				-
				-
4. 期末余额	113,461,786.80			113,461,786.80
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	76,784,017.81			76,784,017.81
2. 本期增加金额	1,109,994.53			1,109,994.53
(1) 计提或摊销	1,109,994.53			1,109,994.53
				-
				-
3. 本期减少金额				-
(1) 处置				-
(2) 其他转出				-
				-
				-
4. 期末余额	77,894,012.34			77,894,012.34
三、减值准备				
1. 期初余额				-
2. 本期增加金额				-
(1) 计提				-
				-
				-
3. 本期减少金额				-
(1) 处置				-
(2) 其他转出				-
				-
				-
4. 期末余额				-
四、账面价值				

1. 期末账面价值	35,567,774.46			35,567,774.46
2. 期初账面价值	36,677,768.99			36,677,768.99

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

## 18、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	1,841,445,795.72	1,545,232,127.03	44,184,376.59	19,969,837.23	7,030,484.72	2,091,280.90	3,459,953,902.19
2. 本期增加金额	2,911,742.39	7,844,558.97	311,643.14	348,789.83	31,138.12	-	11,447,872.45
(1) 购置	-	6,326,182.36	311,643.14	348,789.83	31,138.12	-	7,017,753.45
(2) 在建工程转入	2,911,742.39	1,518,376.61	-	-	-	-	4,430,119.00
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	1,720,507.60	1,370,599.04	-	-	8,425.86	3,099,532.50
(1) 处置或报废	-	1,720,507.60	1,370,599.04	-	-	8,425.86	3,099,532.50
	-	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	1,844,357,538.11	1,551,356,178.40	43,125,420.69	20,318,627.06	7,061,622.84	2,082,855.04	3,468,302,242.14
二、累计折旧							
1. 期初余额	193,843,621.44	595,892,664.11	27,227,208.44	12,796,604.45	4,607,452.79	950,305.27	835,317,856.50
2. 本期增加金额	30,912,321.48	64,658,964.94	1,204,214.75	979,247.82	305,703.43	100,747.38	98,161,199.80
(1) 计提	30,912,321.48	64,658,964.94	1,204,214.75	979,247.82	305,703.43	100,747.38	98,161,199.80
	-	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	1,521,392.85	1,282,689.29	-	-	-	2,804,082.14
(1) 处置或报废	-	1,521,392.85	1,282,689.29	-	-	-	2,804,082.14

	-	-	-	-	-	-	-
4.期末 余额	224,755,94 2.92	659,030,236. 20	27,148,733. 90	13,775,852. 27	4,913,156.2 2	1,051,052.65	930,674,974.16
三、减值准备							
1.期初 余额	200,000.00	12,835,819.1 3	122,557.27	6,407.93	450.03	-	13,165,234.36
2.本期 增加金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
3.本期 减少金额	-	110,517.48	-	-	-	-	110,517.48
(1) 处置或报废	-	110,517.48	-	-	-	-	110,517.48
	-	-	-	-	-	-	-
4.期末 余额	200,000.00	12,725,301.6 5	122,557.27	6,407.93	450.03	-	13,054,716.88
四、账面价值							
1.期末 账面价值	1,619,401,5 95.19	879,600,640. 55	15,854,129. 52	6,536,366.8 6	2,148,016.5 9	1,031,802.39	2,524,572,551.10
2.期初 账面价值	1,647,402,1 74.28	936,503,643. 79	16,834,610. 88	7,166,824.8 5	2,422,581.9 0	1,140,975.63	2,611,470,811.33

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
办公质保楼	255,153,172.22	工程暂转固, 尚未办理决算
分冻包装车间	127,656,877.82	工程暂转固, 尚未办理决算
天花疫苗车间	86,039,707.40	工程暂转固, 尚未办理决算
麻腮风疫苗车间	49,865,601.76	工程暂转固, 尚未办理决算
OPV 车间	37,142,996.90	工程暂转固, 尚未办理决算
条件保障车间	35,977,268.73	工程暂转固, 尚未办理决算
菌苗生产车间	35,551,660.56	工程暂转固, 尚未办理决算
锅炉房	15,448,588.44	工程暂转固, 尚未办理决算
蓬溪采浆综合楼	12,979,866.46	工程暂转固, 尚未办理决算
仁寿采浆综合楼	12,868,896.56	工程暂转固, 尚未办理决算
安岳采浆综合楼	9,922,401.58	正在办理
天然气锅炉房	8,021,238.65	工程暂转固, 尚未办理决算

实验动物房	7,402,608.58	工程暂转固，尚未办理决算
二期污水处理站	6,905,578.26	正在办理
污水处理车间	6,533,185.70	工程暂转固，尚未办理决算
长春祈健老厂区新建动物房	2,770,949.30	工程暂转固，尚未办理决算
危险品库	1,265,979.92	工程暂转固，尚未办理决算
长春祈健老厂区新建车库	993,931.90	工程暂转固，尚未办理决算
东区门房	887,711.01	工程暂转固，尚未办理决算
西区门房	870,598.75	工程暂转固，尚未办理决算
罗江职工宿舍	194,582.39	公司在食堂上自建一层，无法办理到房产证

其他说明：

## 19、在建工程

√适用 □不适用

### (1). 在建工程情况

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
亦庄新产业基地	864,954,555.78	-	864,954,555.78	847,923,497.18	-	847,923,497.18
蓉生研发大楼	80,000.00	0.00	80,000.00	80,000.00	0.00	80,000.00
富顺单采血浆站建设项目	102,300.00	0.00	102,300.00	0.00	0.00	0.00
其他项目	1,690,858.52		1,690,858.52	1,633,858.52		1,633,858.52
合计	866,827,714.30	0.00	866,827,714.30	849,637,355.70	0.00	849,637,355.70

### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源

亦庄新产业基地	3,515,509,364.17	847,923,497.18	17,031,058.60	0	0	864,954,555.78	85.56	85.56	189,774,928.13	0	0	0	国拨、自筹、贷款
富顺单采血浆站建设项目	20,000,000.00	0	102,300.00	0	0	102,300.00	0.59	0.59	0	0	0	0	自筹
研发中心项目	235,000,000.00	80,000.00	0	0	0	80,000.00	0.03	0.03	0	0	0	0	自筹
仁寿采浆综合楼	20,000,000.00	0	4,425,319.00	4,425,319.00	0	0	96.38	100	0	0	0	0	自筹
蓬溪单采血浆站10万人份建设项目	22,000,000.00	0	4,800.00	4,800.00	0	0	75.59	100	0	0	0	0	自筹
其他项目		1,633,858.52	57,000.00	0.00	0.00	1,690,858.52			0.00	0.00	0.00	0.00	国拨、自筹、贷款
合计	3,812,509,364.17	849,637,355.70	21,620,477.60	4,430,119.00	0.00	866,827,714.30	/	/	189,774,928.13	0.00	/	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

## 20、工程物资

□适用 √不适用

## 21、固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、生产性生物资产

□适用 √不适用

## 23、油气资产

□适用 √不适用

## 24、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元币种：人民币

项目	软件	土地使用权	专利权	非专利技术	商标	特许权	合计
一、账面原值							

1.期初余额	5,031,730.21	214,744,291.73	30,000.00	50,540,911.14	18,500.00	20,721,221.30	291,086,654.38
2.本期增加金额	129,500.00	3,738,912.00					3,868,412.00
(1) 购置	129,500.00	3,738,912.00					3,868,412.00
(2) 内部研发							-
(3) 企业合并增加							-
							-
3.本期减少金额			30,000.00				30,000.00
(1) 处置			30,000.00				30,000.00
4.期末余额	5,161,230.21	218,483,203.73	-	50,540,911.14	18,500.00	20,721,221.30	294,925,066.38
二、累计摊销							
1.期初余额	1,347,978.71	31,893,305.22	11,029.42	48,743,991.06	18,500.00	17,068,450.60	99,083,255.01
2.本期增加金额	236,242.48	2,499,900.94	882.35	123,925.52	-	1,065,236.80	3,926,188.09
(1) 计提	236,242.48	2,499,900.94	882.35	123,925.52		1,065,236.80	3,926,188.09
3.本期减少金额			11,911.77				11,911.77
(1) 处置			11,911.77				11,911.77
4.期末余额	1,584,221.19	34,393,206.16	-	48,867,916.58	18,500.00	18,133,687.40	102,997,531.33
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	3,577,009.02	184,089,997.57	-	1,672,994.56	-	2,587,533.90	191,927,535.05
2.期初账面价值	3,683,751.50	182,850,986.51	18,970.58	1,796,920.08	-	3,652,770.70	192,003,399.37

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

本期处置的专利权为人参愈伤组织细胞冻干及超低保存方法的专利，目前该专利技术已无保留价值和转让价值，予以报废处理，处置净损失金额为 18,088.23 元。

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

适用 不适用

其他说明：

## 25、开发支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
血制品课题		51,222,158.78				51,222,158.78		
合计		51,222,158.78				51,222,158.78		

其他说明

## 26、商誉

适用 不适用

## 27、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
1、房屋装修费	1,104,425.60	0.00	69,026.60	0.00	1,035,399.00
2、租赁房屋改造支出	4,937,595.35	0.00	248,954.39	0.00	4,688,640.96
3、待摊网络通讯费	65,400.00	0.00	25,200.00	0.00	40,200.00
合计	6,107,420.95	0.00	343,180.99	0.00	5,764,239.96

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	10,113,162.52	1,516,974.37	10,745,336.60	1,611,800.48
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
固定资产加速折旧	-2,170,796.18	-325,619.43	-2,170,796.18	-325,619.43
政府补助	1,982,548.81	297,382.32	2,092,230.81	313,834.62
预提销售费用	6,587,460.84	988,119.13	7,945,460.84	1,191,819.13
合计	16,512,375.99	2,476,856.39	18,612,232.07	2,791,834.80

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

### (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	192,539,874.56	197,183,096.63
可抵扣亏损	474,798,148.52	377,229,302.79
合计	667,338,023.08	574,412,399.42

### (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016年	6,988,620.25	7,665,554.29	
2017年	9,133,539.08	9,133,539.08	
2018年	7,027,770.42	7,027,770.42	
2019年	100,749,288.79	100,749,288.79	
2020年	252,653,150.21	252,653,150.21	
2021年	98,245,779.77		
合计	474,798,148.52	377,229,302.79	/

其他说明：  
\_\_\_\_\_

**29、其他非流动资产**

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
特准储备资金及物资	112,195,041.81	112,195,041.81
预付设备款	17,326,649.16	14,850,370.66
预付工程款	2,026,793.71	2,283,550.00
合计	131,548,484.68	129,328,962.47

其他说明：

无。

**30、短期借款**

√适用 □不适用

**(1). 短期借款分类**

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	450,000,000.00	330,000,000.00
合计	450,000,000.00	330,000,000.00

短期借款分类的说明：

注：国药集团财务有限公司信用借款 20,000 万元，借款期限为 2015 年 11 月 2 日-2016 年 11 月 1 日，借款利率为 3.915%。建设银行北京分行信用借款 5,000 万元，借款期限为 2016 年 1 月 11 日-2017 年 1 月 10 日，借款利率为 3.92%。工商银行朝阳支行信用借款 5,000 万元，借款期限为 2016 年 3 月 16 日-2017 年 3 月 14 日，借款利率为 3.915%。上海浦东发展银行北京首体支行信用借款 10,000 万元，借款期限为 2016 年 5 月 20 日-2017 年 5 月 19 日，借款利率为 3.915%。工商银行朝阳支行信用借款 5,000 万元，借款期限为 2016 年 5 月 3 日-2017 年 4 月 28 日，借款利率为 3.915%。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明

**31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**32、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**33、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	64,220,240.41	82,917,917.99
合计	64,220,240.41	82,917,917.99

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 34、应付账款

#### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	61,044,248.51	43,725,233.68
1-2 年（含 2 年）	533,888.09	485,522.79
2-3 年（含 3 年）	1,387,768.55	1,496,244.35
3 年以上	66,618.96	54,451.01
合计	63,032,524.11	45,761,451.83

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

### 35、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	95,261,962.85	149,425,490.61
1 年以上	13,991,982.71	29,000,510.34
合计	109,253,945.56	178,426,000.95

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
云南省疾病预防控制中心	4,900,884.80	合同暂未执行
河北省卫生和计划生育委员会	1,037,166.40	合同暂未执行
山东省疾病预防控制中心	4,307,000.00	合同暂未执行
合计	10,245,051.20	/

#### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

## 36、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	63,753,391.60	187,316,106.25	152,675,246.22	98,394,251.63
二、离职后福利-设定提存计划	2,664,755.13	26,918,896.29	26,759,410.77	2,824,240.65
三、辞退福利	0.00	134,846.00	134,846.00	0.00
四、一年内到期的其他福利	1,720,000.00	0.00	594,158.70	1,125,841.30
合计	68,138,146.73	214,369,848.54	180,163,661.69	102,344,333.58

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	48,319,832.21	141,613,204.60	110,608,068.83	79,324,967.98
二、职工福利费	0.00	6,501,894.86	6,501,894.86	0.00
三、社会保险费	836,789.27	14,857,084.18	13,564,430.16	2,129,443.29
其中: 医疗保险费	683,747.56	13,075,120.69	11,786,589.45	1,972,278.80
工伤保险费	76,636.12	694,247.61	690,539.88	80,343.85
生育保险费	76,405.59	730,857.63	730,442.58	76,820.64
其他	0.00	356,858.25	356,858.25	0.00
四、住房公积金	0.00	12,759,439.12	12,606,766.18	152,672.94
五、工会经费和职工教育经费	14,596,770.12	5,658,831.40	3,468,434.10	16,787,167.42
六、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
七、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
八、其他短期薪酬	0.00	5,925,652.09	5,925,652.09	0.00
合计	63,753,391.60	187,316,106.25	152,675,246.22	98,394,251.63

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,965,868.30	21,762,585.12	21,674,288.25	2,054,165.17
2、失业保险费	-847.93	818,691.36	743,216.78	74,626.65
3、企业年金缴费	699,734.76	4,337,619.81	4,341,905.74	695,448.83
合计	2,664,755.13	26,918,896.29	26,759,410.77	2,824,240.65

其他说明:

**37、 应交税费**

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,305,794.55	4,050,260.45
消费税		
营业税		34,368.62
企业所得税	44,450,275.05	51,863,470.83
个人所得税	127,619.49	7,443,129.42
城市维护建设税	471,850.57	376,292.49
房产税	222,301.23	201,544.66
土地使用税	3,690.02	1,868.00
教育费附加	349,637.28	284,000.98
其他税费	992,042.87	952,744.38
合计	50,923,211.06	65,207,679.83

其他说明：

**38、 应付利息**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,578,512.93	2,151,809.61
企业债券利息		
短期借款应付利息	489,375.00	415,708.34
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	2,067,887.93	2,567,517.95

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

**39、 应付股利**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	34,000,000.00	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	34,000,000.00	

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：无。

**40、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款及质保金	185,863,800.70	244,736,427.84
设备款及质保金	36,010,596.32	36,761,241.28
OPV 项目本金	46,378,097.71	46,378,097.71
市场推广费	41,299,419.95	43,768,749.79
往来款	12,100,453.86	10,089,647.49
国药新产品基金	8,820,000.00	8,820,000.00
住房分配货币化补贴	2,840,265.35	77,172,063.69
保证金	2,257,177.24	1,603,904.99
其他	13,295,427.99	10,334,192.80
合计	348,865,239.12	479,664,325.59

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海朗脉洁净技术股份有限公司	11,264,773.27	未结算
北京市第五建筑工程有限公司	90,574,315.45	工程未结算
梅琳达·盖茨基金会	46,378,097.71	未结算
中国建筑第二工程局有限公司	49,812,658.65	工程未结算
中国电子系统工程第四建设有限公司北京分公司	6,707,729.85	未结算
合计	204,737,574.93	/

其他说明

**41、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**42、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	147,356,208.01	149,364,917.13
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的其他长期负债	13,611,828.66	20,880,603.57
合计	160,968,036.67	170,245,520.70

其他说明：1 年内到期的其他长期负债为将于 1 年内转入营业外收入的递延收益。

**43、长期借款**

√适用 □不适用

**(1). 长期借款分类**

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	569,241,174.07	594,495,117.82
信用借款	1,337,254,769.22	1,185,010,127.20
合计	1,906,495,943.29	1,779,505,245.02

长期借款分类的说明：

注：保证借款：

1. 本年中国工商银行股份有限公司北京朝阳支行与本公司签订亦庄项目借款合同 60,000 万元，分次提款，贷款期限自 2013 年 5 月 24 日至 2021 年 5 月 8 日，由中国生物技术股份有限公司担保，保证合同编号 2013 朝阳(保)字 0022 号，贷款利率 4.86%。截止到报告期贷款期末余额 560,000,000.00 元，其中一年内到期 40,000,000.00 元。

2. 2013 年 9 月 26 日公司与交通银行股份有限公司北京经济技术开发区支行签订亦庄项目借款合同，由中国生物技术股份有限公司担保，贷款利率 4.28%。贷款期限 2013 年 9 月 26 日至 2018 年 12 月 25 日。截止到报告期贷款期末余额 76,597,382.08 元，其中一年内到期 27,356,208.01 元。

信用借款：

1. 比尔及梅琳达盖茨基金会给本公司贷款 1,638 万美元，用于亦庄新 OPV 车间扩大产能，贷款利率 2%，贷款期限 8 年，截止到报告期贷款期末余额折合人民币 108,619,055.83 元。

2. 与中国建设银行股份有限公司北京市分签订借款合同，贷款利率 5.895%，贷款期限 2014 年 2 月 11 日至 2020 年 8 月 21 日，截止到报告期贷款期末余额 338,635,713.39 元，其中：一年内到期的贷款 80,000,000.00 元。

3. 中国生物技术股份有限公司委托国药集团财务有限公司向本公司下拨 3 亿元国有资本经营预算资金，合同号 WD2014007，该资金以委贷方式下拨，贷款利率为一年期基准利率下浮 10%。贷款利率 5.4%，贷款期限 2014 年 3 月 25 日至 2019 年 3 月 25 日。

4. 中国生物技术股份有限公司委托国药集团财务有限公司向本公司下拨 3 亿元国有资本经营预算资金，合同号 WD2015008，该资金以委贷方式下拨，贷款利率为一年期基准利率下浮 10%。贷款利率 4.59%，贷款期限 2015 年 4 月 28 日至 2020 年 4 月 28 日。

5. 中国生物技术股份有限公司委托国药集团财务有限公司向本公司下拨 1 亿元国有资本经营预算资金，合同号 WD2015014，该资金以委贷方式下拨，贷款利率为一年期基准利率下浮 10%。贷款利率 4.59%，贷款期限 2015 年 5 月 19 日至 2020 年 5 月 19 日。

6. 中国生物技术股份有限公司委托国药集团财务有限公司向本公司贷款 1 亿元流动资金贷款，合同号 WD2015015，贷款利率为一年期基准利率下浮 10%。贷款利率 4.59%，贷款期限 2015 年 5 月 19 日至 2020 年 5 月 19 日，截止 2016 年 5 月 23 日已经提前归还完毕。

7. 中国生物技术股份有限公司委托国药集团财务有限公司向本公司贷款 1.5 亿元流动资金贷款，贷款利率 3.98%，贷款期限 2016 年 5 月 6 日至 2021 年 5 月 5 日。

8. 中国生物技术股份有限公司委托国药集团财务有限公司向本公司贷款 1.2 亿元流动资金贷款，贷款利率 3.98%，贷款期限 2016 年 5 月 6 日至 2021 年 5 月 5 日。

其他说明，包括利率区间：

**44、应付债券**

□适用 √不适用

**45、长期应付款**

□适用 √不适用

**46、长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

**(1) 长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	36,622,319.91	36,622,319.91
二、辞退福利	150,867.55	150,867.55
三、其他长期福利		
合计	36,773,187.46	36,773,187.46

**(2) 设定受益计划变动情况**

□适用 √不适用

其他说明：  
\_\_\_\_\_**47、专项应付款**

□适用 √不适用

**48、预计负债**

□适用 √不适用

**49、递延收益**

√适用 □不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	43,284,800.24	7,613,917.51	1,666,339.51	49,232,378.24	科研课题补助及项目建设补助
合计	43,284,800.24	7,613,917.51	1,666,339.51	49,232,378.24	/

涉及政府补助的项目：

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动减少	期末余额	与资产相关/与收益相关
亦庄基地产业化项目	13,490,000.00				13,490,000.00	与资产相关
亦庄项目部贷款贴息	15,000,000.00				15,000,000.00	与资产相关
口服脊髓灰质炎疫苗课题	16,277,430.18		1,804,228.86		14,473,201.32	与收益相关
脊髓灰质炎灭活疫苗 (IPV) 的研制	-	5,997,260.00	639,215.80		5,358,044.20	与收益相关
麻风腮减毒活疫苗工艺优化项目	2,749,658.71				2,749,658.71	与收益相关
H7N9 禽流感课题	5,974,759.52		3,353,787.52		2,620,972.00	与收益相关
黄热减毒活疫苗技术升级及产业化项目	2,206,974.36		59,754.96		2,147,219.40	与收益相关
麻风腮水痘 (MMRV) 四联疫苗的研究	2,266,669.53		343,802.95		1,922,866.58	与收益相关
汉逊酵母乙肝疫苗项目	1,354,290.31		370,190.31		984,100.00	与收益相关
新型天花疫苗中试与临床研究项目	768,328.43		253,678.83		514,649.60	与收益相关
A. C. Y. W135 流脑多糖疫苗研制项目	518,603.57		117,343.13		401,260.44	与收益相关
10 $\mu$ g 和 20 $\mu$ g 新剂型乙肝疫苗 IV 期临床研究	570,323.91		229,790.05		340,533.86	与收益相关
其他	2,988,365.29	1,616,657.51	1,763,322.01	-	2,841,700.79	
1 年内到期的政府补助	-20,880,603.57	0.00	0.00	7,268,774.91	-13,611,828.66	
合计	43,284,800.24	7,613,917.51	8,935,114.42	7,268,774.91	49,232,378.24	/

其他说明：

## 50、其他非流动负债

单位：元币种：人民币

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

其他说明：

## 51、股本

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减 (+、-)	期末余额
--	------	--------------	------

		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	515,466,868						515,466,868

其他说明：

## 52、其他权益工具

适用 不适用

## 53、资本公积

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	71,574,209.22			71,574,209.22
其他资本公积	92,481,485.85			92,481,485.85
合计	164,055,695.07			164,055,695.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 54、库存股

适用 不适用

## 55、其他综合收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额					期末 余额
		本期 所得 税前 发生 额	减：前期 计入其 他综合 收益当 期转入 损益	减：所 得税费 用	税后归 属于母 公司	税后归 属于少 数股东	
一、以后不能 重分类进损 益的其他综 合收益	-12,286,200.00						-12,286,200.00
其中：重新计 算设定受益 计划净负债 和净资产的 变动	-12,286,200.00						-12,286,200.00
权益法下在 被投资单位 不能重分类 进损益的其 他综合收益							

中享有的份 额							
二、以后将重 分类进损益 的其他综合 收益							
其中：权益法 下在被投资 单位以后将 重分类进损 益的其他综 合收益中享 有的份额							
可供出售金 融资产公允 价值变动损 益							
持有至到期 投资重分类 为可供出售 金融资产损 益							
现金流量套 期损益的有 效部分							
外币财务报 表折算差额							
其他综合收 益合计	-12,286,200.00						-12,286,200.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

#### 56、专项储备

适用 不适用

#### 57、盈余公积

单位：元币种：人民币

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

合计	144,770,790.41		144,770,790.41
----	----------------	--	----------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 58、未分配利润

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,129,574,885.71	1,119,597,678.27
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,129,574,885.71	1,119,597,678.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	96,928,501.71	54,910,494.25
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,226,503,387.42	1,174,508,172.52

## 59、营业收入和营业成本

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	870,821,393.06	460,817,226.64	814,734,894.73	405,089,881.85
其他业务	9,757,093.60	2,384,112.64	9,399,013.34	5,958,197.80
合计	880,578,486.66	463,201,339.28	824,133,908.07	411,048,079.65

## 60、营业税金及附加

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	300,036.97	189,179.17
城市维护建设税	1,938,775.61	1,958,803.65
教育费附加	1,441,198.05	1,444,546.69
资源税		
其他	428,859.58	370,979.85
合计	4,108,870.21	3,963,509.36

其他说明：

## 61、销售费用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
市场开发费	-517,109.04	9,032,299.18
职工薪酬	13,634,058.65	13,225,699.90
业务招待费	2,104,981.04	2,707,985.90
差旅费	2,133,511.60	2,538,822.43
会议费	190,766.90	666,020.57
运输费	1,368,635.95	4,391,899.80
广告宣传费	251,812.55	520,064.17
车管费	559,779.56	463,553.96
招标费	636,312.40	742,823.50
办公费	276,395.01	294,103.44
能源费	3,880,127.17	4,551,091.18
折旧费	1,079,903.68	387,768.51
交通费	157,774.30	194,549.60
修理费	384,938.41	101,774.11
不良反应处理费		145,471.66
租赁费	45,722.00	221,083.35
其他	1,589,521.80	2,138,192.20
合计	27,777,131.98	42,323,203.46

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 62、管理费用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	51,222,158.78	53,698,430.42
职工薪酬	28,862,210.79	27,895,982.86
修理费	2,088,453.26	2,446,038.77
折旧费、摊销费	15,335,920.91	20,206,576.84
能源费	2,316,732.49	3,268,224.06
税金	10,847,526.26	9,802,356.56
办公及会议费	326,238.97	872,448.29
房屋、土地租赁费	4,006,619.28	4,371,046.74
交通、车管费	2,904,155.97	3,267,880.73
业务招待费	775,344.56	1,024,044.20
警卫消防费	917,201.65	817,601.00
排污费	56,814.24	89,414.67
中介机构费	1,647,582.30	1,722,116.68
物业管理费	1,354,915.36	55,598.90
差旅费	399,013.72	444,369.90
广告、咨询、技术服务费	1,491,644.07	585,598.66
存货报废		102,099.49
停工损失	22,873,582.21	21,701,767.74
其他	4,376,364.42	5,527,648.06
合计	151,802,479.24	157,899,244.57

其他说明：  
\_\_\_\_\_

### 63、财务费用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	50,361,941.53	65,887,878.01
减：利息收入	-2,812,793.08	-10,508,592.58
汇兑损失	-622,108.53	-59,519.44
手续费	220,249.45	174,562.79
合计	47,147,289.37	55,494,328.78

其他说明：  
\_\_\_\_\_

### 64、资产减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	36,156,359.35	2,852,251.69
二、存货跌价损失	10,420,279.60	297,450.39
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	46,576,638.95	3,149,702.08

其他说明：

### 65、公允价值变动收益

适用 不适用

### 66、投资收益

适用 不适用

## 67、营业外收入

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	180,000.00	41,473.78	180,000.00
其中：固定资产处置利得	180,000.00	41,473.78	180,000.00
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	8,935,114.42	8,367,317.04	8,935,114.42
其他	61,163.52	347,347.51	61,163.52
合计	9,176,277.94	8,756,138.33	9,176,277.94

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
专利资助金	10,600.00	8,000.00	与收益相关
新型天花疫苗中试与临床研究项目	253,678.83	873,833.46	与收益相关
新型 2 型 OPV 疫苗合作项目	36,982.50		与收益相关
统计企业补贴专项资金	10,000.00		与收益相关
四川省科技支撑计划		430,000.00	与收益相关
水痘疫苗工艺改进研究-重大新药创新大平台建设	374.00	484,450.00	与收益相关
水痘疫苗工艺改进的研究		189,150.00	与收益相关
双重病毒灭活的人凝血酶原复合物制品开发组（四川省科技支撑计划）	60,000.00		与收益相关
朝阳区市政市容管理委员会采暖补贴	74,882.81		与收益相关
朝阳区财政局 2015-2016 年燃气补贴	18,720.70		与收益相关
麻腮水痘（MMRV）四联疫苗的研究	343,802.95	1,022,575.04	与收益相关
麻腮减毒活疫苗工艺优化项目		81,383.00	与收益相关
口服脊髓灰质炎减毒活疫苗工艺优化（OPV）课题	1,804,228.86	1,333,661.24	与收益相关
脊髓灰质炎灭活疫苗（IPV）的研制	639,215.80	2,119,551.78	与收益相关
黄热减毒活疫苗技术升级及产	59,754.96	656,146.00	与收益相关

业化项目			
汉逊酵母乙肝疫苗项目的研究	370,190.31	31,753.26	与收益相关
供暖补贴		842,431.65	与收益相关
高新区重大项目专项资金补贴 (BOSCH)	1,500,000.00		与收益相关
冻干带状疱疹减毒活疫苗的研 制(省科技公关招标项目)	49,308.00	119,934.52	与收益相关
带状疱疹研制(863 计划)		109,893.00	与收益相关
出口信用保险补助资金	2,454.00		与收益相关
H7N9 禽流感课题	3,353,787.52		与收益相关
AC 流脑多糖蛋白结合疫苗项目	117,343.13	64,554.09	与收益相关
10 $\mu$ g 和 20 $\mu$ g 新剂型乙肝疫 苗 IV 期临床研究	229,790.05		与收益相关
合计	8,935,114.42	8,367,317.04	/

其他说明：

## 68、营业外支出

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
非流动资产处置损 失合计	141,034.65	33,236.98	141,034.65
其中：固定资产处置 损失	141,034.65	33,236.98	141,034.65
无形资产处 置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换 损失			
对外捐赠			
其他	643,280.86	8,042,899.32	643,280.86
合计	784,315.51	8,076,136.30	784,315.51

其他说明：

## 69、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	38,129,630.40	37,445,740.15
递延所得税费用	314,978.41	2,469,840.95
其他		-1,328,121.67
合计	38,444,608.81	38,587,459.43

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

单位:元币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	148,356,700.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,253,505.01
子公司适用不同税率的影响	258,118.61
调整以前期间所得税的影响	105,339.16
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-515,026.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-676,934.04
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	17,019,606.57
	-
所得税费用	38,444,608.81

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 70、其他综合收益

详见附注

## 71、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位:元币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁收入	5,274,171.75	497,895.10
科研拨款收入	10,020,314.00	12,666,300.00
企业间往来款	686,720.99	6,475,439.07
退回保证金	4,742,151.76	4,643,225.54
利息收入	2,685,373.53	10,376,984.79
收到代垫特储款	12,180,959.11	0
其他	2,558,351.26	2,599,953.93
合计	38,148,042.40	37,259,798.43

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:元币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	10,311,023.16	5,007,392.30
宣传推广费	4,208,845.84	17,440,569.32
往来款	1,141,255.39	
修理及排污费	16,017,591.83	16,409,795.23
运输费	4,393,949.81	3,275,159.80

会议及办公费	628,251.18	1,033,953.78
招投标及履约保证金	9,329,387.50	3,105,770.00
租赁费	7,359,851.75	4,525,293.94
能源及耗材费	2,707,954.89	214,192.11
业务招待费	2,853,289.10	3,773,292.10
差旅费	3,085,337.28	3,903,580.32
劳务费	5,730,471.21	3,725,190.94
中标服务费	485,496.80	699,481.00
检测费	470,151.00	600,012.18
咨询服务费	1,021,829.40	2,215,388.99
财产保险费	620,127.99	721,100.99
中介机构费	2,615,206.61	888,151.20
银行手续费	205,147.99	4,642,970.29
其他	9,311,989.32	9,435,041.75
合计	82,497,158.05	81,616,336.24

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

### (3). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票和保函保证金到期	11,959,820.00	15,840,356.76
合计	11,959,820.00	15,840,356.76

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

### (4). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	14,235,843.54	19,792,103.60
合计	14,235,843.54	19,792,103.60

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

## 72、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	109,912,091.25	112,348,382.77
加：资产减值准备	46,576,638.95	3,149,702.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	99,271,194.33	84,396,288.96

无形资产摊销	3,926,188.09	3,822,913.29
长期待摊费用摊销	343,180.99	69,026.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-65,952.05	32,296.58
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	26,986.70	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	49,739,833.00	65,828,358.57
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	314,978.41	2,469,840.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-77,057,130.94	-52,492,452.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-99,535,030.67	-87,520,741.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-115,406,217.64	-27,541,012.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	18,046,760.42	104,562,603.27
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	596,001,372.78	483,967,033.87
减：现金的期初余额	536,134,198.71	924,571,582.43
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	59,867,174.07	-440,604,548.56

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	596,001,372.78	536,134,198.71
其中：库存现金	954,533.97	951,159.30
可随时用于支付的银行存款	595,046,838.81	535,183,039.41

可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	596,001,372.78	536,134,198.71
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

无。

### 73、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无。

### 74、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	23,921,876.45	票据保证金存款
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	23,921,876.45	/

其他说明：

### 75、外币货币性项目

√适用 □不适用

#### (1)、外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	18,545,216.27	6.6319	122,990,019.78
欧元	0.16	7.3750	1.18
港币			
人民币			

人民币			
其他应付款			
其中：美元	87,224.81	6.6319	578,466.22
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元	16,380,000.00	6.6319	108,630,522.00
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
人民币			
人民币			

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

#### 76、套期

适用 不适用

#### 77、其他

#### 八、合并范围的变更

##### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

##### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

##### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

本期子公司成都蓉生药业有限责任公司新设子公司富顺蓉生单采血浆有限公司，注册地为四川省富顺县，业务性质为原料血浆采集，实收资本 600 万元，实际投资额 600 万元，持股比例 100%，享有的表决权比例 100%。

#### 6、 其他

无。

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
二级子公司:						
1. 长春祈健生物制品有限公司	长春	长春	预防制品研究、生产、销售	51.00		同一控制下合并
2. 成都蓉生药业有限责任公司	成都	成都	血液制品研究、生产、销售	90.00		同一控制下合并
3. 北京天泽生物制品有限公司	北京	北京	生物制品经销	80.00		投资设立
三级子公司						
1. 都江堰血浆单采有限公司	都江堰	都江堰	原料血浆采集		80.00	投资设立
2. 高县蓉生单采血浆有限公司	高县	高县	原料血浆采集		80.00	投资设立
3. 简阳蓉生单采血浆有限公司	简阳	简阳	原料血浆采集		80.00	投资设立
4. 金堂蓉生单采血浆有限公司	金堂	金堂	原料血浆采集		90.00	投资设立
5. 南江蓉生单采血浆有限公司	南江	南江	原料血浆采集		100.00	投资设立
6. 仁寿蓉生单采血浆有限公司	仁寿	仁寿	原料血浆采集		100.00	投资设立
7. 什邡蓉生单采血浆有限公司	什邡	什邡	原料血浆采集		100.00	投资设立
8. 通江蓉生单采血浆有限公司	通江	通江	原料血浆采集		100.00	投资设立
9. 中江蓉生单采血浆有限公司	中江	中江	原料血浆采集		80.00	投资设立
10. 渠县蓉生单采血浆有限公司	渠县	渠县	原料血浆采集		80.00	投资设立
11. 安岳蓉生单采血浆有限公司	安岳	安岳	原料血浆采集		99.00	投资设立
12. 南部县蓉生单采血浆有限公司	南部县	南部县	原料血浆采集		100.00	投资设立
13. 蓬溪蓉生单采血浆有限公司	蓬溪	蓬溪	原料血浆采集		100.00	投资设立
14. 富顺蓉生单采血浆有限公司	富顺县	富顺县	原料血浆采集		100.00	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无。

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：  
无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：  
无。

其他说明：  
无。

## (2). 重要的非全资子公司

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
1. 成都蓉生药业有限责任公司	10%	21,507,844.29	20,000,000.00	101,983,821.44
2. 长春祈健生物制品有限公司	49%	-8,471,938.57	68,600,000.00	150,813,525.70

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：元币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
成都蓉生药业有限责任公司	879,333,609.17	429,558,492.29	1,308,892,101.46	334,988,004.08	152,202,880.00	487,190,884.08	708,344,483.53	441,086,091.47	1,149,430,575.00	334,185,163.07	2,202,880.00	336,388,043.07
长春祈健生物制品有限公司	244,788,955.23	176,882,843.26	421,671,798.49	140,948,481.92	1,735,148.81	142,683,630.73	315,372,253.86	184,796,574.15	500,168,828.01	62,106,158.89	1,784,830.81	63,890,989.70

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
成都蓉生药业有限	609,372,056.14	208,658,685.45	208,658,685.45	200,845,457.97	479,398,210.13	126,841,019.68	126,841,019.68	148,797,010.99

责任公司								
长春祈健生物制品有限公司	25,020,220.26	-17,289,670.55	-17,289,670.55	29,891,848.31	159,954,334.01	89,736,706.76	89,736,706.76	52,227,494.73

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：

无

(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：

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

\_\_\_\_\_

6、其他

\_\_\_\_\_

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

### 1. 金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额	期初余额
货币资金	619,923,249.23	563,609,149.81
应收票据	16,502,458.80	61,634,649.80
应收账款	235,469,984.84	149,683,249.09
其他应收款	32,614,942.79	18,369,694.83

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下:

金融项目	期末余额	期初余额
短期借款	450,000,000.00	330,000,000.00
应付票据	64,220,240.41	82,917,917.99
应付账款	63,032,524.11	45,761,451.83
应付利息	2,067,887.93	2,567,517.95
其他应付款	348,865,239.12	479,664,325.59
一年内到期的非流动负债	160,968,036.67	170,245,520.70
长期借款	1,906,495,943.29	1,779,505,245.02

## 2. 信用风险

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

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

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

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

## 3. 流动风险

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

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析详见附注“七、34”、“七、40”及“七、43”等。

## 4. 市场风险

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

### (1) 利率风险

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

### (2) 汇率风险

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

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

公司的外币业务结存情况资料详见“七、75”。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险对本公司的经营业绩产生影响小。

## 十一、 公允价值的披露

适用 不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

单位:元币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国生物技术股份有限公司	北京市	魏宝康	7,953,621,053.00	53.30	53.30

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国医药集团总公司  
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  
本公司子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

### 3、 本企业合营和联营企业情况

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

适用 不适用

### 4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
长春生物制品研究所有限责任公司	母公司的全资子公司
武汉生物制品研究所有限责任公司	母公司的全资子公司
上海统御信息科技有限公司	集团兄弟公司
上海生物制品研究所有限责任公司	母公司的控股子公司
上海上生生物制品经营有限公司	集团兄弟公司
兰州生物制品研究所有限责任公司	集团兄弟公司
吉林博德医学免疫制品有限公司	集团兄弟公司
国药中生生物技术研究院有限公司	母公司的控股子公司
甘肃兰生生物药业有限公司	集团兄弟公司
成都生物制品研究所有限责任公司	母公司的全资子公司
北京华丹技术培训有限公司	集团兄弟公司
北京国药资产管理中心	集团兄弟公司
中国医药集团重庆医药设计院	集团兄弟公司
中国医药对外贸易公司	集团兄弟公司
中国医疗器械有限公司	集团兄弟公司
中国科学器材公司	集团兄弟公司
国药集团北京医疗器械有限公司	集团兄弟公司
国药国际香港有限公司	集团兄弟公司
广东南方医药对外贸易有限公司	集团兄弟公司
中国国际医药卫生公司	集团兄弟公司
国药一心制药有限公司	集团兄弟公司
国药乐仁堂医药有限公司	集团兄弟公司
国药控股重庆有限公司	集团兄弟公司
国药控股浙江有限公司	集团兄弟公司
国药控股云南有限公司	集团兄弟公司
国药控股新疆新特西部药业有限公司	集团兄弟公司
国药控股武汉有限公司	集团兄弟公司
国药控股苏州博爱医药有限公司	集团兄弟公司
国药控股沈阳有限公司	集团兄弟公司
国药控股山西有限公司	集团兄弟公司
国药控股山东有限公司	集团兄弟公司
国药控股宁夏有限公司	集团兄弟公司
国药控股内蒙古有限公司	集团兄弟公司
国药控股江西有限公司	集团兄弟公司
国药控股江苏有限公司	集团兄弟公司
国药控股吉林有限公司	集团兄弟公司
国药控股湖南有限公司	集团兄弟公司
国药控股湖北生物制品有限公司	集团兄弟公司
国药控股黑龙江有限公司	集团兄弟公司
国药控股河南股份有限公司	集团兄弟公司
国药控股海南有限公司	集团兄弟公司
国药控股海南鸿益有限公司	集团兄弟公司
国药控股贵州有限公司	集团兄弟公司
国药控股广州有限公司	集团兄弟公司
国药控股福建有限公司	集团兄弟公司
国药控股北京康辰生物医药有限公司	集团兄弟公司
国药控股安徽有限公司	集团兄弟公司
国药集团新疆新特药业有限公司	集团兄弟公司

国药集团西南医药有限公司	集团兄弟公司
国药集团山西有限公司	集团兄弟公司
国药集团攀枝花医药有限公司	集团兄弟公司
国药集团化学试剂有限公司	集团兄弟公司
国药集团化学试剂沈阳有限公司	集团兄弟公司
国药集团化学试剂北京有限公司	集团兄弟公司
国药集团财务有限公司	集团兄弟公司

其他说明

无。

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京国药资产管理中心	劳务		787,436.38
成都生物制品研究所有限责任公司	购买水电等	594,224.43	355,143.68
成都生物制品研究所有限责任公司	购买原材料	1,734,307.41	1,859,972.15
广东南方医药对外贸易有限公司	购买原材料	71,000.00	12,600.00
国药集团化学试剂北京有限公司	购买原材料	308,033.05	1,130,654.92
国药集团化学试剂成都有限公司	购买原材料	7,960.00	43,401.26
国药集团化学试剂沈阳有限公司	购买原材料	60,777.50	22,158.00
国药集团化学试剂有限公司	购买原材料	3,177,254.50	4,394,047.78
兰州生物制品研究所有限责任公司	购买原材料		6,784.00
上海生物制品研究所有限责任公司	购买商品	6,375,920.00	1,664,000.00
武汉生物制品研究所有限责任公司	购买商品	6,900,000.00	1,049,992.00
长春生物制品研究所有限责任公司	购买原材料	224,749.14	301,989.00
中国科学器材有限公司	购买原材料	293,554.50	25,000.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京国药资产管理中心	销售能源	38,400.12	1,691,379.76
北京生物制品研究所有限责任公司	销售材料	43,495.16	1,870,169.90
北京市华生医药生物技术开发有限责任公司	销售商品	520,388.35	
成都生物制品研究所有限责任公司	销售商品	2,948,543.64	2,356,310.67
甘肃兰生生物药业有限公司	销售商品	426,407.77	415,533.98
国药国际香港有限公司	销售商品	3,999,715.54	
国药集团攀枝花医药有限公司	销售商品	1,522,699.04	787,514.56
国药集团山西有限公司	销售商品	2,605,009.72	2,070,271.84
国药集团西南医药泸州有限公司	销售商品	222,330.10	251,087.38
国药集团西南医药有限公司	销售商品	13,190,776.67	5,628,912.62
国药集团西南医药有限公司高新区	销售商品		4,469,902.91
国药集团西南医药自贡有限公司	销售商品	111,456.32	373,611.65
国药集团一致药业股份有限公司	销售商品	1,569,669.89	1,606,834.95
国药控股安徽有限公司	销售商品	3,872,543.70	5,802,349.51

国药控股北京康辰生物医药有限公司	销售商品	92,610,174.52	86,115,728.16
国药控股大连有限公司	销售商品	576,504.86	1,678,271.84
国药控股福建有限公司	销售商品	2,034,504.86	6,801,067.96
国药控股广西有限公司	销售商品	5,964,271.82	5,067,378.64
国药控股广州有限公司	销售商品	1,611,747.56	3,127,184.47
国药控股贵州有限公司	销售商品	1,777,067.98	964,485.44
国药控股海南鸿益有限公司	销售商品	719,980.62	173,029.13
国药控股河南股份有限公司	销售商品	1,660,582.52	5,424,000.00
国药控股黑龙江有限公司	销售商品	-	133,902.91
国药控股湖南有限公司	销售商品	3,632,776.72	5,967,825.24
国药控股吉林有限公司	销售商品	1,421,941.74	1,642,582.52
国药控股江苏有限公司	销售商品	3,990,679.63	14,311,864.08
国药控股江西有限公司	销售商品	3,299,830.09	1,845,825.24
国药控股乐山医药有限公司	销售商品	405,203.89	470,116.50
国药控股龙岩有限公司	销售商品	968,466.02	
国药控股宁夏有限公司	销售商品	580,485.44	
国药控股青海有限公司	销售商品	675,572.83	1,545,095.15
国药控股泉州有限公司	销售商品	1,751,708.76	
国药控股山东有限公司	销售商品	1,777,378.65	3,821,359.22
国药控股山西有限公司	销售商品	4,286,796.12	4,272,155.34
国药控股沈阳有限公司	销售商品	3,175,184.47	3,623,456.31
国药控股生物医药(天津)有限公司	销售商品	35,618,601.85	18,948,737.86
国药控股武汉有限公司	销售商品	4,532,213.58	716,932.04
国药控股西藏医药有限公司	销售商品	1,603,650.45	705,825.24
国药控股新疆新特西部药业有限公司	销售商品	1,558,252.43	1,056,699.03
国药控股云南有限公司	销售商品	8,658,330.08	5,900,194.17
国药控股浙江生物制品有限公司	销售商品	10,231,417.46	6,713,689.32
国药控股重庆有限公司	销售商品	3,634,543.67	2,862,019.42
国药控股重庆云阳有限公司	销售商品	530,970.88	
国药乐仁堂医药有限公司	销售商品	8,723,844.64	8,379,708.74
兰州生物制品研究所有限责任公司	销售商品	1,469,582.53	6,563.11
上海上生生物制品经营有限公司	销售商品	18,518,019.40	7,514,077.67
上海生物制品研究所有限责任公司	销售商品	106,796.12	
武汉生物制品研究所有限责任公司	销售商品	1,099,805.84	73,786.42
长春生物制品研究所有限责任公司	销售商品	737,864.09	2,033,009.71
中国生物技术股份有限公司	技术服务费	94,339.62	
中国医药对外贸易公司	销售商品	14,067,961.20	

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

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京国药资产管理中心	房屋租赁		345,450.00
成都生物制品研究有限责任公司	房屋租赁		21,600.00

本公司作为承租方：

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京国药资产管理中心	土地使用	3,504,996.00	3,505,000.00
北京国药资产管理中心	房屋租赁	1,160,199.67	1,679,600.00
成都生物制品研究有限责任公司	房屋租赁	807,500.00	1,938,000.00
成都生物制品研究有限责任公司	设备租赁	45,000.00	108,000.00

关联租赁情况说明

\_\_\_\_\_

**(4). 关联担保情况**

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中生股份	100,000,000.00	2013-05-24	2017-05-24	否
中生股份	600,000,000.00	2013-05-21	2023-05-08	否
中生股份	1,000,000,000.00	2013-02-07	2019-02-07	否

关联担保情况说明

\_\_\_\_\_

**(5). 关联方资金拆借**

□适用 √不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	927,828.64	1,220,539.00

## (8). 其他关联交易

项目名称	关联方	本期发生额	上期发生额
利息支出	国药集团财务有限公司	3,958,500.00	
利息支出	中国生物技术股份有限公司	17,780,295.84	24,529,416.66
利息收入	国药集团财务有限公司	528,025.59	
采购固定资产	国药集团化学试剂有限公司		325,343.00
采购固定资产	国药集团化学试剂北京有限公司	251,119.00	578,940.60
采购固定资产	中国科学器材公司		68,862.00
采购固定资产	武汉生物制品研究所有限责任公司	160,000.00	

## 6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

## (1). 应收项目

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	国药集团财务有限公司	154,821,025.25		148,456,322.61	
其他非流动资产	国药集团化学试剂北京有限公司	1,176,000.00		185,500.00	
其他非流动资产	中国科学器材有限公司	3,940,754.23		4,009,616.23	
其他应收款	北京市华生医药生物技术开发有限责任公司	1,000.00	-		
其他应收款	兰州生物制品研究所有限责任公司	100,000.00		100,000.00	
其他应收款	武汉生物制品研究所有限责任公司	82,929.90	-		
其他应收款	中国生物技术股份有限公司	75,944.90	-	10,200.00	
应收票据	中国医药对外贸易公	11,500,000.00			

	司				
应收账款	国药国际香港有限公司	1,891,258.55	151,300.69	4,825,942.67	386,075.41
应收账款	国药集团药业股份有限公司	22,199,800.00	22,199,800.00	22,199,800.00	22,199,800.00
应收账款	兰州生物制品研究所有限责任公司			2,494,500.00	199,560.00
应收账款	上海上生生物制品经营有限公司	5,414,000.00			
应收账款	上海生物制品研究所有限责任公司	110,000.00	-		
应收账款	武汉生物制品研究所有限责任公司	3,044,800.00	-	1,936,000.00	154,880.00
应收账款	中国医药对外贸易公司	0.01			
预付款项	武汉生物制品研究所有限责任公司			18,000.00	
预付款项	中国科学器材有限公司	2,399,555.00		293,554.50	

## (2). 应付项目

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	国药集团财务有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00
其他应付款	北京国药资产管理中心	72,552.69	1,168,336.00
其他应付款	成都生物制品研究所有限责任公司	104,893.70	
其他应付款	国药集团北京医疗器械有限公司	23,270.30	23,270.30
其他应付款	国药集团化学试剂北京有限公司	990,500.00	113,784.00
其他应付款	国药集团化学试剂有限公司	2,843,150.00	2,843,150.00
其他应付款	长春生物制品研究所有限责任公司	24,657.84	
其他应付款	中国生物技术股份有限公司	8,820,000.00	8,820,000.00
其他应付款	中国医药集团联合工程有限公司	376,786.00	2,017,124.95
其他应付款	中国医药集团重庆医药设计院		6,626,483.60
其他应付款	中国医药集团总公司	1,000.00	1,000.00
应付股利	中国生物技术股份有限公司	34,000,000.00	
应付利息	国药集团财务有限公司		239,250.00
应付利息	中国生物技术股份有限公司	1,953,666.67	1,106,737.50
应付票据	国药集团化学试剂北京有限公司	561,800.60	3,188,047.92
应付票据	国药集团化学试剂沈阳有限公司	22,000.00	
应付票据	国药集团化学试剂有限公司	4,262,201.00	2,768,039.30
应付账款	国药集团化学试剂北京有限公司	169,625.00	203,625.00
应付账款	国药集团化学试剂成都有限公司		2,705.00
应付账款	国药集团化学试剂有限公司	113,499.50	3,300,026.00
应付账款	上海生物制品研究所有限责任公司	5,725,360.00	5,393,440.00
预收款项	国药控股安徽有限公司		141,760.00
预收款项	国药控股湖南有限公司		322,560.00

预收账款	国药控股湖南有限公司	293,360.00	
预收账款	国药控股山东有限公司	375,000.00	
长期借款	中国生物技术股份有限公司	970,000,000.00	770,000,000.00

## 7、 关联方承诺

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

## 8、 其他

无

## 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、 股份支付的修改、终止情况

无。

### 5、 其他

无。

## 十四、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

### 2、 或有事项

适用 不适用

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

### 3、 销售退回

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

无。

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正**

□适用 √不适用

**2、债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息**

√适用 □不适用

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

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

**(2). 报告分部的财务信息**

单位：元币种：人民币

项目	预防制品分部	血液制品分部	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	275,065,071.30	605,513,415.36		880,578,486.66
二、分部间交易收入	-	3,858,640.78	3,858,640.78	-
三、对联营和合营企业的投资收益	-			-
四、资产减值损失	46,337,811.71	238,827.24		46,576,638.95
五、折旧费和摊销费	79,564,770.83	23,975,792.58		103,540,563.41
六、利润总额（亏损总额）	152,340,487.83	246,997,955.10	250,981,742.87	148,356,700.06
七、所得税费用	105,339.16	38,339,269.65		38,444,608.81
八、净利润（净亏损）	152,235,148.67	208,658,685.45	250,981,742.87	109,912,091.25
九、资产总额	5,276,257,198.35	1,308,892,101.46	836,225,650.28	5,748,923,649.53

十、负债总额	3,326,505,631.96	487,190,884.08	322,324,546.80	3,491,371,969.24
--------	------------------	----------------	----------------	------------------

(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，应说明原因无。

(4). 其他说明：

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

无。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	8,382,000.00	4.53	8,382,000.00	100	-					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	172,954,151.99	93.47	41,233,459.43	23.84	131,720,692.56	62,009,645.49	100	32,328,912.43	52.14	29,680,733.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,709,200.00	2.00	554,400.00	14.95	3,154,800.00					
合计	185,045,351.99	/	50,169,859.43	/	134,875,492.56	62,009,645.49	/	32,328,912.43	/	29,680,733.06

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由

单位一	8,382,000.00	8,382,000.00	100.00	被吊销药品经营证书
合计	8,382,000.00	8,382,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项	137,594,382.88	11,007,551.15	8%
1年以内小计	137,594,382.88	11,007,551.15	8%
1至2年	3,289,855.00	263,188.40	8%
2至3年	2,290,428.51	183,234.28	8%
3年以上	29,779,485.60	29,779,485.60	100%
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	172,954,151.99	41,233,459.43	23.84%

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：

无

(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 17,840,947.00 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：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总
------	--------	----	----	--------

				额的比例 (%)
国药集团药业股份有限公司	集团内兄弟公司	22,199,800.00	3年以上	12
新疆维吾尔自治区疾病预防控制中心	非集团内公司	15,090,410.00	1年以内	8
四川省卫生和计划生育委员会	非集团内公司	12,507,272.20	1年以内	7
内蒙古自治区卫生和计划生育委员会	非集团内公司	9,352,590.00	1年以内	5
山西省卫生和计划生育委员会	非集团内公司	9,298,088.00	2年以内	5
合计		68,448,160.20		37

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无。

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无。

其他说明:

无。

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位: 元币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,906,953.18	74.63	2,817,238.25	11.78	21,089,714.93	12,372,288.70	74.24	1,786,825.10	14.44	10,585,463.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,125,321.26	25.37	0	0	8,125,321.26	4,292,673.57	25.76			4,292,673.57
合计	32,032,274.44	/	2,817,238.25	/	29,215,036.19	16,664,962.27	/	1,786,825.10	/	14,878,137.17

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项	19,050,177.38	1,524,014.19	8%
1 年以内小计	19,050,177.38	1,524,014.19	8%
1 至 2 年	2,470,955.50	197,676.44	8%
2 至 3 年	1,402,470.30	112,197.62	8%
3 年以上	983,350.00	983,350.00	100%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	23,906,953.18	2,817,238.25	11.83

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：

无。

**(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 1,030,413.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	14,970,968.30	12,013,929.20
单位往来	13,454,057.59	2,806,460.29
代垫特储款	7,787,127.32	1,754,473.78
其他	426,602.85	90,099.00
合计	36,638,756.06	16,664,962.27

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
山东省省级机关政府采购中心	履约保证金借款	5,718,240.00	2 年以内	3.09	457,459.20
北京华油联合燃气开发有限公司马驹桥分公司	燃油费借款	2,920,000.00	1 年以内	1.58	233,600.00
金迈泰达投资有限公司	房租	2,116,063.88	1 年以内	1.14	169,285.11
山东英大招投标有限公司	履约保证金借款及 投标保证金借款	1,501,979.00	2-年以上	0.81	917,200.32
浙江省政府采购中心	质量保证金借款及 投标保证金借款	842,055.00	1 年以内	0.46	67,364.40
合计	/	13,098,337.88	/	7.08	1,844,909.03

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

其他说明：

无

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	511,658,720.86		511,658,720.86	511,658,720.86		511,658,720.86
对联营、合营企业投资						
合计	511,658,720.86		511,658,720.86	511,658,720.86		511,658,720.86

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
1. 成都蓉生药业有限责任公司	422,534,887.32			422,534,887.32		

2. 长春祈健生物制品有限公司	87,523,833.54			87,523,833.54		
3. 北京天泽生物制品有限责任公司	1,600,000.00			1,600,000.00		
合计	511,658,720.86			511,658,720.86		

**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

其他说明：  

---

**4、营业收入和营业成本：**

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	240,166,009.06	155,625,983.25	183,553,203.72	116,250,414.61
其他业务	9,384,348.49	2,340,522.90	7,511,442.30	5,895,768.49
合计	249,550,357.55	157,966,506.15	191,064,646.02	122,146,183.10

其他说明：

无。

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	251,400,000.00	233,400,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	251,400,000.00	233,400,000.00

**6、其他**

无。

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	38,965.35	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,935,114.42	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-582,117.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-207,323.72	
少数股东权益影响额	-72,521.39	
合计	8,112,117.32	

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。

单位：元币种：人民币

项目	涉及金额	原因

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.87	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.47	0.17	0.17

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

无。

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。 载有期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	---

北京天坛生物制品股份有限公司

董事长：魏宝康

董事会批准报送日期：2016.08.26