

# 重庆智飞生物制品股份有限公司

## 2016 年年度报告

2017 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人蒋仁生、主管会计工作负责人李振敬及会计机构负责人(会计主管人员)蒋彩莲声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意以下风险因素：

### (1) 行业政策变化带来的不确定性风险

报告期内，公司所处的疫苗行业政策发生了较大的变化，以“山东非法经营疫苗案件”为起点，国家修订了《疫苗流通和预防接种管理条例》，其所确立的“一票制”及“全程可追溯冷链”等制度需要疫苗企业以最快的速度来无条件适应；同时，一系列疫苗相关政策的出台，也给疫苗企业经营提出了更高的要求，带来了更大的挑战，要求企业更好地把握国家政策方向。短期内政策的变化企业需要一定时间的磨合、适应。

长期以来，公司坚持规范运营，管理层具备较丰富的专业知识和前瞻性思维，行业事件和行业政策调整时具备较好的处理能力和危机应对能力。

## （2）研发项目未达预期的风险

报告期内，公司持续加大对疫苗研发的投入，部分疫苗研发获得阶段性进展。疫苗的研发本身有着长周期、高投入、高风险、高产出的特性，而且疫苗产品的研发和行政审批要经历临床前研究、申请临床试验、进行 I、II、III 期临床试验、申请生产文号和生产车间 GMP 认证、疫苗产品批签发后上市销售。疫苗研发生产的特点与流程使得中间任意一个环节出现问题，都可能致使产品效益达不到预期，不仅影响企业的盈利能力，也会增加企业的经营成本。

公司一直坚持以“服务市场，民众需求”为导向，以助力国民健康为宗旨，多维论证，谨慎立项；同时关注长、短期产品的搭配，注重产品之间的配合，重视研发投入与技术合作，综合有效地管控研发过程中资金的需求以及研发未达预期的风险。

## （3）代理产品上市的不确定性风险

截止目前，公司协议代理的默沙东 4 价 HPV 疫苗在中国大陆仍未批准上市。其在中国大陆的注册工作由默沙东负责，公司经查询公开渠道国家食品药品监督管理总局药品审评中心网站获知，截止本报告期末，重组人乳头瘤病毒(6 型,11 型,16 型,18 型)疫苗(酵母)处于专家咨询会议环节，其最终获批的时间和结果仍具有不确定性。该产品若能成功上市，公司将遵守合同约定，将全力推进该产品的市场推广工作。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,600,000,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.10 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	8
第二节 公司简介和主要财务指标.....	12
第三节 公司业务概要.....	16
第四节 经营情况讨论与分析.....	41
第五节 重要事项.....	51
第六节 股份变动及股东情况.....	59
第七节 优先股相关情况.....	59
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	60
第九节 公司治理.....	67
第十节 公司债券相关情况.....	77
第十一节 财务报告.....	78
第十二节 备查文件目录.....	172

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、股份公司、智飞生物、母公司	指	重庆智飞生物制品股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	蒋仁生
保荐人	指	原指宏源证券股份有限公司，现合并为申万宏源证券承销保荐有限责任公司
会计师事务所、审计机构	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
智飞龙科马	指	安徽智飞龙科马生物制药有限公司
重庆智仁	指	重庆智仁生物技术有限公司
智睿投资、智睿投资公司	指	重庆智睿投资有限公司
智飞空港、智飞北京	指	智飞空港(北京)国际贸易有限公司
智飞香港	指	智飞生物（香港）有限公司
中科智飞研究所公司、中科智飞研究所	指	重庆中科智飞生物医药研究所有限公司
浙江普康	指	浙江普康生物技术股份有限公司
默沙东/MSD	指	美国默沙东公司（Merck）
国家免疫规划	指	按照国家或者省、自治区、直辖市确定的疫苗品种、免疫程序或者接种方案，在人群中有计划地进行预防接种，以预防和控制特定传染病的发生和流行。
一类苗、一类疫苗、第一类疫苗	指	政府免费向公民提供，公民应当依照政府的规定受种的疫苗，包括国家免疫规划确定的疫苗，省、自治区、直辖市人民政府在执行国家免疫规划时增加的疫苗，以及县级以上人民政府或者其卫生主管部门组织的应急接种或者群体性预防接种所使用的疫苗。
二类苗、二类疫苗、第二类疫苗	指	公民自费并且自愿受种的除第一类疫苗以外的其他疫苗
GMP	指	《药品生产质量管理规范》（Good Manufacture Practice）的英文缩写，是对企业生产过程的合理性、设备适用和操作的精确性、规范提出强制要求。是指导药品生产和质量管理的法规，是药品生产和质量管理的基本准则。
GSP	指	《药品经营质量管理规范》是药品经营管理和质量控制的基本准则。在药品流通过程中针对计划采购、验收储存销售运输及售后服务等环节采取的有效质量控制措施，其核心是通过严格的管理制度来约束企业行为，对药品经营全过程进行质量控制，保证向用户提供优质的产品。

SOP	指	Standard Operation Procedure 三个单词中首字母的大写，即标准作业程序，就是将某一事件的标准操作步骤和要求以统一的格式描述出来，用来指导和规范日常的工作
《药典》、国家药典	指	全称《中华人民共和国药典》（简称《中国药典》），是药品研制、生产、经营、使用和监督管理等均应遵循的法定依据。所有国家药品标准应当符合中国药典凡例及附录的相关要求。由国家食品药品监督管理局主持编纂、颁布实施。1949 年中华人民共和国成立至今，已编订了《中华人民共和国药典》1953、1963、1977、1985、1990、1995、2000、2005、2010、2015 年版共十个版次。
自主产品、自有产品	指	公司自主或合作研发成功上市的、拥有自主知识产权、自主生产的产品。
代理/买断代理	指	代理商首先购得生产厂家产品后再售给客户，买断代理商与生产厂家是一种完全的买断关系。
多糖疫苗	指	从细菌或细菌培养物中，通过化学或物理方法提取纯化其有效特异性多糖成分制成的疫苗。
多糖结合疫苗	指	采用化学方法将多糖共价结合在蛋白载体上所制备成的多糖-蛋白结合疫苗。
A 群 C 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗、AC 群流脑多糖结合疫苗、AC 结合疫苗	指	用于预防 A 群和 C 群脑膜炎奈瑟氏球菌引起的流行性脑脊髓膜炎的疫苗，适用于 3 月龄以上人群，属于第二类疫苗。
ACYW135 脑膜炎球菌多糖疫苗、四价流脑多糖疫苗、ACYW135 群流脑多糖疫苗	指	用于预防 A、C、Y、W135 群脑膜炎奈瑟氏球菌引起的感染性、侵袭性疾病的多糖疫苗，主要用于 2 岁以上的人群，属于第二类疫苗。
AC 群脑膜炎球菌（结合）b 型流感嗜血杆菌（结合）联合疫苗、AC-Hib 三联结合疫苗、AC-Hib 三联疫苗、三联苗	指	用于预防 A 群、C 群脑膜炎奈瑟氏球菌及 b 型流感嗜血杆菌引起的感染性疾病的联合疫苗，适用于 2 月龄至 71 月龄婴幼儿和儿童，属于第二类疫苗。
微卡	指	注射用母牛分枝杆菌产品商品名，一种双向免疫调节剂，用于结核病的辅助治疗。
Hib 结合疫苗、Hib 疫苗、Hib	指	b 型流感嗜血杆菌结合疫苗，用于预防 b 型流感嗜血杆菌引发的传染性、侵袭性疾病，适用于 2 月或 3 月龄以上人群，属于第二类疫苗。
A 群 C 群脑膜炎多糖疫苗、AC 流脑多糖疫苗、AC 多糖疫苗	指	用于预防 A 群和 C 群脑膜炎奈瑟氏球菌引起的流行性脑脊髓膜炎的疫苗，适用于 2 周岁以上儿童及成人，2008 年 3 岁和 6 岁两个年龄组纳入免疫规划，属于第一类疫苗。
甲肝减毒活疫苗/HAV、冻干甲肝疫苗	指	用甲型肝炎病毒减毒株接种人二倍体细胞，经培养、收获、提纯病毒，加入适宜稳定剂后冻干制成，用于预防甲型肝炎。
HPV 疫苗	指	人乳头瘤病毒疫苗，也称为宫颈癌疫苗。
异常反应	指	合格的疫苗在实施规范接种过程中或者实施规范接种后造成受种者机体组织器官、功能损害，相关各方均无过错的药品不良反应。
疫苗犹豫	指	是指在可获得疫苗接种的情况下对安全接种疫苗的延迟或拒绝。
药品不良反应	指	国家食药监局定义：药品不良反应，是指合格产品在正常用法、用量下出现的与用药目的无关的有害反应；WHO 的定义：药品不良反应

		是为了预防、诊断、治疗疾病或改变人体的生理功能，人在正常用法、用量下使用药品所出现的非预期的有害效应。
冷链	指	为保证疫苗在流通过程中质量而装备的储存、运输的冷藏设施、设备。
批签发	指	生物制品批签发制度，是指国家对疫苗类制品、血液制品、用于血源筛查的体外诊断试剂以及国家食品药品监督管理局规定的其他生物制品，每批制品出厂上市或者进口时强行进行强制性检查、审核的制度。经检验不合格或者审核不被批准者，不得上市或进口。
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证监局	指	中国证券监督管理委员会于各地的派驻机构。
卫计委	指	中华人民共和国国家卫生和计划生育委员会
国家食药监局、CFDA	指	国家食品药品监督管理局
中检所、中检院	指	中国食品药品检定研究院
CDC	指	疾病预防控制中心
深交所	指	深圳证券交易所
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	智飞生物	股票代码	300122
公司的中文名称	重庆智飞生物制品股份有限公司		
公司的中文简称	智飞生物		
公司的外文名称（如有）	Chongqing Zhifei Biological Products Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	ZHIFEI-BIOL		
公司的法定代表人	蒋仁生		
注册地址	重庆市江北区金源路 7 号 25-1 至 25-8		
注册地址的邮政编码	400020		
办公地址	重庆市江北区金源路 7 号 25 层		
办公地址的邮政编码	400020		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.zhifeishengwu.com">http://www.zhifeishengwu.com</a>		
电子信箱	office1@zhifeishengwu.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	秦菲	秦菲（兼）
联系地址	重庆市江北区金源路 7 号 25 楼	重庆市江北区金源路 7 号 25 楼
电话	023-86358226	023-86358226
传真	023-86358685	023-86358685
电子信箱	IRM@zhifeishengwu.com	IRM@zhifeishengwu.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报、中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所



会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
签字会计师姓名	张富根、徐伟东

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	445,947,152.37	712,738,059.09	-37.43%	800,937,517.63
归属于上市公司股东的净利润（元）	32,520,311.88	197,401,922.59	-83.53%	148,003,991.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	27,034,550.76	188,851,971.36	-85.68%	145,305,401.44
经营活动产生的现金流量净额（元）	89,954,889.14	223,448,283.77	-59.74%	161,388,660.59
基本每股收益（元/股）	0.02	0.12	-83.33%	0.19
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.12	-83.33%	0.19
加权平均净资产收益率	1.30%	7.94%	-6.64%	6.12%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
资产总额（元）	2,709,470,600.71	2,681,630,814.62	1.04%	2,714,455,572.85
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,521,256,967.01	2,469,228,813.85	2.11%	2,457,738,732.54

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	143,718,109.34	40,225,936.39	89,289,480.35	172,713,626.29
归属于上市公司股东的净利润	59,198,428.28	-47,159,568.30	-5,277,598.15	25,759,050.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	58,012,273.92	-48,283,849.74	-6,255,549.68	23,561,676.26
经营活动产生的现金流量净额	-24,345,257.69	5,858,803.65	10,760,412.56	97,680,930.62

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

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	155,722.05	-130,484.72	-22,976.85	
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）	7,150,841.78	10,005,188.34	3,226,127.06	
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	-782,090.28			
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	-353,265.72	184,062.53	-28,338.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	685,446.71	1,508,814.92	476,221.78	
少数股东权益影响额（税后）				
合计	5,485,761.12	8,549,951.23	2,698,590.10	--

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

适用  不适用

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

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

##### （一）公司业务概况

公司为集疫苗研发、生产、配送为一体的生物医药高科技企业，是我国本土综合实力最强的上市民营生物疫苗供应和服务商之一。报告期内主营业务为疫苗、生物制品的研发、生产、销售和配送。现有五家全资子公司、一家控股子公司及一家参股子公司，智飞绿竹主要从事以预防脑膜炎、肺炎为主的细菌性疫苗产品的研发、生产和销售；智飞龙科马主要从事防治结核类生物制品以及预防狂犬病毒、流感病毒等病毒类疫苗的研发、生产和销售；疫苗流通新政实施起，重庆智仁主要从事普通药品销售；智飞香港主要从事生物制品的销售推广、进出口贸易，生物技术合作、引进及出售，对外投融资业务；智飞空港主要为智飞生物在北京天竺综合保税区内提供货物进出口、保税仓储等服务，截止报告期末，已完成人员架构及制度建设，库房建设已完成，报告期内尚未发生业务。

报告期内，公司在售主要产品及用途如下：

产品	AC结合疫苗	b型流感嗜血杆菌结合疫苗	AC-Hib三联疫苗	ACYW <sub>135</sub> 流脑多糖疫苗	微卡	冻干甲肝疫苗
用途	A群、C群脑膜炎球菌引起的感染性疾病，如脑脊髓膜炎、肺炎等。	用于预防由b型流感嗜血杆菌引起的侵袭性感染（包括脑膜炎、肺炎、败血症、蜂窝组织炎、关节炎、会厌炎等）。	用于预防A群、C群脑膜炎球菌及b型流感嗜血杆菌引起的感染性疾病，如脑脊髓膜炎、肺炎、败血症、会厌炎等。	用于预防A、C、Y、W <sub>135</sub> 群脑膜炎奈瑟氏球菌引起的感染性、侵袭性疾病的多糖疫苗。	双向免疫调节剂，对免疫功能低下和亢进者均有调节和治疗作用，对结核等疾病具有显著的辅助治疗作用。	用于预防甲型肝炎。

公司业务收入主要来源于二类疫苗销售。报告期内，行业爆发非法经营疫苗案件，国家修改相应条例、调整部分疫苗政策、构建疫苗采购模式，短期内对公司的业绩造成冲击，以第二季度降幅最大，全年各项经营指标同比下降明显，具体可参考主要财务指标。

##### （二）行业变动情况

公司所处疫苗行业是生物医药板块重要的组成部分，医药工业是关系国计民生的重要产业，是《中国制造2025》和战略性新兴产业的重点领域，是推进健康中国建设的重要保障。

疫苗行业的技术及生产条件要求严格，疫苗研发本身具有长周期、高风险、高投入、高回报的特点。报告期内，以山东非法经营疫苗案件为起点，多项疫苗新政落地实施，疫苗批发企业全面退出，疫苗生产企业要求更严，一系列法律法规及规范性文件的出台，对于净化疫苗市场低水平竞争，引导市场份额流向规范运营企业起到了积极的作用。截至目前，山东非法经营疫苗案件带来的影响正在逐渐消除，以《国务院办公厅关于进一步加强疫苗流通和预防接种管理工作的意见》为契机，二类疫苗市场正在陆续恢复。

报告期内，国内疫苗市场的中坚力量仍然是跨国疫苗巨头、大型国有企业、上市民营企业，跨国巨头占据高端疫苗市场，大型国企与上市民企主要占据传统疫苗市场空间，这一空间对于发展中国家来说需求量巨大。公司为疫苗企业中集研发、生产、销售、配送为一体的民营疫苗上市企业，拥有数量庞大、覆盖全面的自营销售队伍，在新条例对疫苗企业配送能力、责任要求更高的要求下，在疫苗批发企业被取缔的环境中，公司一贯坚持规范的直销模式及庞大的销售队伍将更加具有竞争优势。

“十三五”时期是全面建成小康社会的决胜阶段，也是我国医药工业整体跃升的关键时期。随着全球范围内疫情频发，寨卡疫情、埃博拉病毒疫情等带来的恐慌以及各种新型疫苗研发进展带来的期望，人们对于疫苗的认识更加全面、深刻，政府与民众的预防意识也在逐步提高，公司将一如既往坚守“社会效益第一、企业效益第二”的经营宗旨，致力民众健康。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	报告期内，在建项目增加投入所致。
可供出售金融资产	报告期内，支付参股公司重庆智睿投资有限公司投资款。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司自2002年投入疫苗行业，经过近15年的拼搏，从疫苗销售企业逐渐成长为集疫苗研发、生产、销售、配送、进出口为一体的本土综合实力最强的民营上市疫苗企业之一。在长

期的积极探索与务实运营中，公司逐渐展现出雄厚的技术研发、成熟的市场营销、前瞻的经营管理等竞争力，报告期内，上述核心竞争力未发生变动，具体如下：

## 1、雄厚的技术研发实力

公司在疫苗产业的技术体系涵盖疫苗研发、生产管理的全过程，通过多年的努力和积淀，在研发工作中坚持以“市场化导向、技术领先导向”的立项原则，通过市场专家、技术专家和财务专家共同对研发项目的市场前景、技术风险和资金预算、投资风险等进行全方位的论证，确保研发工作和研发投资的有效性，公司始终坚持“以自主研发为主，合作研发为辅，购买技术为补”的发展思路，建立了一套科学高效的研发体系，智飞绿竹拥有一流的多糖和多糖蛋白结合疫苗技术等细菌类疫苗研发平台，建立和完善了智飞龙科马的病毒类疫苗研发平台。截至目前，已实现产业化的疫苗产品6项，正在开展的疫苗研发项目21项，强大的研发能力保障了公司的核心竞争力，为公司可持续发展提供了技术保障。截止报告期末，公司已拥有发明专利15项，正在申请的发明专利12项，其中现有的发明专利如下：

编号	专利类型	专利号	专利名称
1	发明	ZL200310106212.X	冻干母牛分枝杆菌制剂（微卡）及其制备方法和用途
2	发明	ZL200410033878.1	一种免疫佐剂和含有该佐剂的疫苗
3	发明	ZL2010I0107449.X	含有复合佐剂的结核亚单位疫苗
4	发明	ZL02159032.X	一种多糖-蛋白结合疫苗
5	发明	ZL200610111684.8	伤寒、副伤寒外膜蛋白疫苗
6	发明	ZL200510083042.7	多价细菌荚膜多糖-蛋白质结合物联合疫苗
7	发明	ZL200910236407.3	一种特异性多糖制备方法
8	发明	ZL201010239120.9	一种革兰氏阴性细菌疫苗及其制备方法
9	发明	ZL201010534104.2	多价多糖或多糖蛋白混合物中各单价多糖含量的检测方法
10	发明	ZL200610152928.7	人用狂犬病裂解疫苗
11	发明	ZL200710007045.1	脑膜炎球菌多价联合疫苗
12	发明	ZL200810087598.7	流脑白百破联合疫苗
13	发明	ZL201410413100.7	b型流感嗜血杆菌结合疫苗的制备方法
14	发明	ZL201410176080.6	志贺氏菌多价结合疫苗
15	发明	ZL201310320965.4	肿瘤抗原性多肽及其作为肿瘤疫苗的用途

## 2、成熟的营销体系

公司自成立之初，已充分认识到市场网络的重要性，通过十多年的悉心培育，目前公司已初步建立了行业领先的全天候、覆盖最广泛、深入最终端的市场服务网络，覆盖全国30个省，327个地市，2248个县，25400多个接种点，能够较好地提供令客户满意的服务，同时为公司研发立项、管理决策等提供了准确、全面、及时的信息支持。报告期内，公司成熟的市场营销体系助力公司在行业事件影响渐消后迅速恢复，与此同时，以直供疾控、覆盖全面等为特点的成熟的营销模式，也使公司在行业政策发生变动的过程中，能更好地掌控疫苗市场变化的局面。

### 3、良好的民族品牌形象

疫苗并非是一般满足民众物质、精神需求的商品，其所带来的经济效益及社会效益是普通商品所难以企及的。同时，我国疫苗的消费主体为儿童，承载了国家发展的希望。因此，公司在长期经营实践中，始终坚持“社会效益第一，企业效益第二”的核心价值观，把致力国民健康，服务疾病预防的理念纳入到疫苗的研发、生产、销售全过程。在十余年的经营过程中，公司始终坚持服务社会的理念，正是这种核心价值理念，把智飞生物打造成为一支服务健康中国的标杆队伍，公司产品与服务覆盖全国，深入城乡，得到了各级疾病预防控制中心和市场的普遍认可，企业良好的品牌形象业已深入人心。

### 4、前瞻的经营战略管理

公司开放的事业成长空间，良好的个人发展平台，有效的激励机制，帮助公司吸纳和稳定了高水平、高素质的研发、管理及营销人才，组建了稳定的人才队伍，形成了较强的协同作战能力。自公司成立以来，特别是上市后的规范、快速成长，贯穿于疫苗研发、生产、销售、配送等各个环节，为公司应对复杂的市场环境和变化趋势提供了全面保障，同时形成了稳健、优秀的核心管理团队。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2016年度，公司继续将经营重点根植于自营自销自有产品，主抓重磅独家的AC-Hib联合疫苗，依托庞大的销售队伍，开展经营管理工作，践行年度经营计划，积极开展学术推广工作，围绕“社会效益第一、企业效益第二”的经营宗旨，积极为广大儿童成长提供健康防护。

报告期内，公司所处行业政策、市场等因素发生了较大变化。为保障疫苗流通的全程可控与接种工作的合规开展，国家修订了《疫苗流通和预防接种管理条例》，确立了疫苗经营“一票制”及“全程可追溯冷链”等制度，对现有疫苗规范及政策做出较大调整，在疫苗采购、配送阶段采用了新的服务模式，对于厂商的配送能力、服务能力和水平提出了更高的要求；同时，由于舆论导向造成的“疫苗犹豫”致使一定时期内接种单位的疫苗无法及时发放、使用，给疫苗企业的销售渠道带来了阻碍，也增加了退货风险。受上述行业政策及服务模式等因素变化的影响，报告期内，公司实现营业收入445,947,152.37元，同比下降37.43%；营业利润28,783,477.63元，同比下降86.95%；归属于上市公司股东的净利润32,520,311.88元，同比下降83.53%；归属于上市公司股东的每股净资产1.58元，同比下降48.87%。截止报告期末，上述影响已逐渐消除，公司第四季度营业收入同比下降，环比增长，目前市场销售逐渐恢复。

报告期内，公司董事会审时度势，积极作为，以前瞻性的战略布局确保公司经受住了行业风暴的冲击，同时做了以下重点工作：

#### （一）依法治司，坚持合规运营

报告期内，疫苗行业两个关键词是“合法”与“规范”。纵观报告期内的行业发展变化，以3月18日为起点，山东非法经营疫苗案件爆发，其牵涉广泛，“问题疫苗”涉及全国24省。案件发生后，国务院法制办、国家卫计委、国家药监局、公安部、最高检等行政机关在全国范围内联合执法，查处“问题疫苗”牵涉的企业及人员，一时间疫苗行业风声鹤唳，大部分疫苗经销企业人人自危，部分市场呈现出“真空”状态。公司自成立以来，管理层始终坚持“社会效益第一，企业效益第二”的经营宗旨，一贯坚持依法治司，规范运营，公司管理层以身作则，通过价值引导与措施约束，开展员工培训，要求员工依法、依规从事研发、生产、配送、销售工作，严禁员工从事违法乱纪的行为，坚持疫苗直供各级疾控中心，杜绝出现倒苗、蹿苗行为，确保疫苗流向的可控，保障了公司在行业爆发“地震”的复杂多变的 market 环境中顺利渡



过难关。

## （二）推广服务，强化市场能力

### 1、抓住机遇，顺应国内市场变化

市场能力始终是公司的核心竞争力。报告期内，3月18日，行业爆发山东疫苗非法经营案件，国家修订了《疫苗流通和预防接种管理条例》，致使疫苗行业采购、配送、销售等服务模式发生了根本性变化，其所确立的“一票制”及“全程可追溯冷链”等制度，要求疫苗企业尽快调整、适应，造成疫苗销售流通渠道不畅，短期内对市场销售造成了较大的冲击，第一季度公司开局良好，但第二、三季度公司业绩出现大幅下滑，第四季度，行业新政陆续实施，民众对于疫苗事件的理解渐趋理性，公司抓住机遇，狠抓市场销售，全力推进自主研发的全球独家AC-Hib三联疫苗为主的市场销售工作，尽管营业收入同比下降，但环比大幅增长。公司一直以来，坚持“自营直销为主”的市场营销体系，该体系能够充分整合市场资源，全面调动市场各方的积极性。报告期内，公司继续加强营销网络建设，加大市场投入和人才培养力度，积极拓展销售渠道，不断提升公司的品牌形象，进一步开拓和巩固公司的市场地位。

### 2、积极开拓国际疫苗业务，提升企业品牌形象

疫苗出口业务方面，公司全资子公司北京智飞绿竹生产的四价流脑疫苗（商品名：盟威克）顺利出口印尼，为公司“请进来，走出去”的长期发展战略迈出了坚实的一步。据医药经济报报道，2016年上半年，智飞绿竹由于自主研发的四价流脑多糖疫苗成功出口印尼市场而迅速跻身疫苗出口前五强。报告期内，公司出口业务营业收入为人民币17,872,312.68元，疫苗产品的成功出口对于公司品牌及产品的影响力提升起到了十分积极的作用。

疫苗进口业务方面，为拓展国际业务，配合公司“请进来，走出去”的长期发展战略，提升公司在生物医药产业的整体实力，经公司第三届董事会第十一次会议审议通过，公司使用自有资金3000万元人民币投资设立全资子公司智飞空港(北京)国际贸易有限公司，主要从事生物制品相关的货物进出口、代理进出口、技术进出口等业务。截止报告期末，已完成人员架构及制度建设，库房建设已陆续完成。

## （三）加强质量管控，优化物流体系

国家质量体系认证是医药企业生存的根本，公司历来将疫苗质量放在第一位，形成疫苗产品从生产、流通到使用全周期的质量管理体系，严格按照质量管理相关规定规范运作，并制定了严格的质量安全机制、风险管控机制和不良反应监测体系，以确保疫苗产品安全有效。

报告期内，在经营流通等环节，疫苗行业新政对疫苗的配送服务有了更高规格的标准和要求。在满足GSP基本要求的情况下，还须满足全程冷链、信息可追溯的更高要求，为此，公司加大运输成本投入，确保冷链系统提供全面及时的服务保障。公司严格执行新版GSP规范，严格验收储存和冷链运输管理，公司新建的冷链物流基地正式投入使用后，进一步完善了冷链系统，同时，公司定期进行了内部质量审计，加强事前验证，事后纠偏；此外，公司注重提高全员质量意识，防患于未然，引入风险预警机制。报告期内，各项质量控制情况良好，各批次疫苗产品批签发全部合格，合格率100%。

#### **（四）研发稳进，注重创新持续**

重大创新产品是疫苗行业发展的推进器，公司自2002年进入疫苗行业以后，一直坚持新产品研发投入，例如公司的AC-Hib三联疫苗即在2003年立项，2015年正式上市销售。公司注重产品研发工作，立足产品创新，瞄准科技高端，经过多年不断的研发投入，已建成较为完善的科研创新平台，拥有较强的研发能力。2016年，在销售业绩因行业事件大幅下降的同时，公司依然保障了高研发投入，全年投入研发7562万元，占全年营业收入16.96%，其中资本化研发支出占全年净利润的51.44%。报告期内，公司共有21项自主研发项目，其中两项在报告期内取得阶段性进展。2016年8月8日，安徽智飞龙科马研发的皮内注射用卡介苗获得国家食药监总局的临床试验申请许可，对于公司丰富产品梯队，提高整体竞争能力具有积极意义；2016年12月26日，北京智飞绿竹研发的冻干b型流感嗜血杆菌结合疫苗获得国家食药监总局的临床试验批件，丰富了疫苗的品种，保证产品符合受众的多样性需求。另外，截止报告期末，智飞龙科马微卡三期临床现场已关闭，进入数据整理阶段。

公司研发始终坚持以市场为导向，审慎立项，杜绝蛮干，以公司持续发展为根本，在保障自身规范、健康运转的前提下，稳步推进新产品的开发工作。

#### **（五）审慎投资，专注生物医药**

报告期内，公司积极举措，在确保原有结构强化的同时，专注生物制药领域的开拓，2016年度，公司实施多项投资发展策略，有力的拓展了公司的规模，丰富了上市公司内涵，提升了上市公司价值，部分重要投资事项如下：

1、为保证生产基地、生产设施满足当期及未来生产需求，经公司第三届董事会第六次会议及2015年度股东大会审议通过，公司使用自筹资金16,774.80万元对安徽智飞龙科马生物制品生产及研发中心二期项目—狂犬病疫苗产业化项目进行投资建设；使用自筹资金31,809.59万元对北京绿竹生物制药有限公司三期中试楼多糖生产车间进行投资建设。通过增资，有力

保障了北京智飞绿竹及安徽智飞龙科马两大生产研发基地的持续发展。

2、根据智睿投资所投资的有关项目进展，经公司董事会及股东大会审议通过，公司控股股东、实际控制人蒋仁生先生与公司均以自有资金共同对智睿投资进行分期增资，其中公司出资4,000.00万元，蒋仁生先生出资36,000.00万元，共计40,000.00万元，以增资方式计入注册资本。本次增资完成后智睿投资注册资本将由人民币10,000.00万元变更为人民币50,000.00万元。本次增资有利于公司把握产业发展的机会，在生物制药领域拓展布局，在未来壮大公司规模，同时也有利于降低研发的投资风险，跟踪技术发展趋势，引领产业潮流，确保公司在生物制药领域持续长远的发展。报告期内，智睿投资已开展多项投资经营活动，产业园业已开工建设。

3、为了进一步促进公司疫苗产品的发展与产业化，丰富公司疫苗品种，保证公司疫苗生产能力，同时满足智飞龙科马的战略规划需要，助力其健康、快速发展，经公司第三届董事会第十二次会议审议通过，公司以自筹资金人民币130,000,000.00元对智飞龙科马进行增资。本次增资完成后，智飞龙科马的注册资本由200,000,000.00增加至265,000,000.00元。

4、为集成创新要素，提升公司创新能力和技术水平，吸引和培养高层次科技人才，经公司第三届董事会第十三次会议批准，公司与中国科学院重庆绿色智能技术研究院、重庆智睿投资有限公司及重庆绿色智能技术研究院四方主体签订共建协议书，一致同意在优势互补、平等合作、互利双赢、共同发展的基础上，在生物医药与健康研究所框架下共建“中国科学院重庆绿色智能技术研究院智飞生物医药研究所”。同时，中国科学院重庆绿色智能技术研究院指定重庆绿色智能技术研究院与公司、智睿投资共同出资1000万组建重庆中科智飞生物医药研究有限公司，智飞生物占股51%，该协议的实施对于公司的行业影响力、人才吸引力，产品研发实力等方面都有积极意义。

此外，2014年1月，公司与朱绍荣先生签署了《收购框架协议》，公司拟收购朱绍荣先生持有的上海荣盛生物药业有限公司的涉及疫苗业务和资产的85%股权。因该《收购框架协议》的终止条款成就，2016年1月26日，公司召开第三届董事会第五次会议决议，全体董事一致同意公司终止上述框架协议，并收回了双方共管账户里的5000万元定金及全部利息。

#### **（六）推进建设，提升产业规模**

2016年度，公司在建项目顺利进展。“AC-Hib三联结合疫苗产业化项目”有序推进，工程建设已进入收尾阶段，正在办理竣工备案手续；安徽智飞龙科马“生物制品生产及研发中心二期项目”已完成主体工程建设，流感车间、EC诊断试剂车间已完成净化装修工程，主要设备安装到位，具备试生产条件；二倍体狂犬疫苗车间正在开展净化装修工程。在建项目公司将

加大管理力度，力争早日投产使用，进一步满足公司扩大业务的生产需求，提升公司产业化规模和水平。

另外，为保障公司未来的稳定和可持续发展，改善办公环境，公司积极投资智飞生物总部大厦建设。目前，项目建设正有序推进。

### （七）深化合作，利益共享，凝聚人才资源

2016年，公司继续加强对外合作，遵循“平等、互利、共赢”的原则，积极构建和发展战略合作伙伴关系，共同构筑信任与合作的平台。报告期内，公司致力于探索科研机构、高校与企业全方位合作新模式，与重庆大学等高校签署战略合作协议，就人才定制培养、科研成果转化等探索“项目引领”创新模式，推进科研人才在校企间相互交流，不断深化合作领域和空间，从人才、资金、评价体系、联合共建等多维度探索合作新机制。

为建立和完善劳动者与所有者的利益共享机制，改善公司治理水平，提高员工的凝聚力和公司核心竞争力，倡导公司与个人共同持续发展的理念，有效调动管理者和公司员工的积极性，吸引和保留优秀管理人才和业务骨干，促进公司长期、持续、健康发展。2015年9月11日，公司召开2015年第三次临时股东大会审议通过了《关于回购公司股份以实施公司员工持股计划的议案》，自股东大会通过之日起6个月内，同意公司以自有资金择机进行股份回购，回购总金额最高不超过2亿元人民币，回购股份的价格不超过人民币22.07元/股，该部分回购的股份将作为公司后期员工持股计划之标的股份，过户至员工持股计划账户。报告期内，公司作为委托人与托管人上海浦东发展银行股份有限公司南京分行、管理人华泰证券（上海）资产管理有限公司签订《华泰智飞生物1号集合资产管理计划资产管理合同》，2016年5月5日，公司开立的“重庆智飞生物制品股份有限公司—第一期员工持股计划”专用证券账户以公司回购成本价受让了公司回购专用账户已回购的5,005,972股标的股票，并通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了过户手续，公司第一期员工持股计划的标的股票过户完毕。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第2号——上市公司从事药品、生物制品业务》的披露要求

### （一）产品研发情况

报告期内，公司自主研发项目共计21项，其中2项取得阶段性进展，具体情况如下：

#### 进入注册程序的项目

序号	药品名称	注册分类	功能主治	注册阶段	进展情况
1	肠道病毒71型灭活疫苗	预防类生物制品1类	预防EV71感染引起的疾病	申请临床	待审评
2	流感裂解疫苗	预防类生物制品15类	预防流行性感冒	临床试验	获得临床试验总结报告
3	23价肺炎球菌多糖疫苗	预防类生物制品9类	预防肺炎链球菌引起的感染性疾病	临床试验	临床准备中
4	15价肺炎球菌结合疫苗	预防类生物制品7类	预防肺炎链球菌引起的感染性疾病	临床申请	在审评
5	ACYW <sub>135</sub> 群流脑结合疫苗	预防类生物制品7类	预防脑膜炎球菌引起的感染性疾病	临床试验	临床进行中
6	福氏宋内氏痢疾双价结合疫苗	预防类生物制品1类	预防志贺氏菌引起的传染性疾病	临床试验	临床准备中
7	结核体内诊断试剂	治疗用生物制品4类	用于卡介苗接种与结核杆菌杆菌鉴别、结核病的临床辅助诊断	临床试验	完成 I、II 期，正在进行 III 期
8	冻干重组结核疫苗	预防类生物制品1类	用于结核杆菌潜伏感染高危人群结核病的预防	临床试验	即将开展 I 期临床试验
9	注射用母牛分枝杆菌（预防）	药品补充申请注册4类	用于结核菌潜伏感染人群结核病的预防	临床试验	正在进行 III 期临床试验
10	冻干人用狂犬病疫苗（MRC-5细胞）	预防用生物制品9类	用于预防狂犬病	申请临床	已经提交补充资料，正在CDE技术评审
11	ACYW <sub>135</sub> 群脑膜炎球菌（结合）b型流感嗜血杆菌（结合）联合疫苗	预防类生物制品7类	预防脑膜炎球菌和Hib引起的感染性疾病	临床申请	暂不批准注册
12	皮内注射用卡介苗	预防用生物制品15类	新生儿初免用疫苗，还拟用于结核菌素阴性成人预防结核病	临床试验	临床准备中
13	冻干b型流感嗜血杆菌	预防用生	预防b型流感嗜血杆菌引起	临床试验	临床准备中

	菌疫苗	物制品12类	的感染性疾病		
14	四价流感病毒裂解疫苗	预防用生物制品6类	用于预防季节性流感	临床试验	临床准备中

## 临床前项目

序号	产品名称	2016年进度及变化	预计进度（2017-2018年）	
1	重组乙型肝炎疫苗（汉逊酵母）	完成了生产工艺研究和动物安评实验；工作种子批报送中检院，检定正在进行。	2017年获得工作种子批检定合格报告，结束临床前研究工作。	2018年，申报临床。
2	人戊型肝炎病毒的表达研究	暂停		
3	灭活轮状病毒疫苗	临床前研究	临床前研究	临床前研究
4	组分百白破疫苗	临床前研究	申报临床试验	审评
5	冻干人用狂犬病疫苗（Vero细胞）	已获得中检所对毒种、细胞检定合格研究报告；动物安评进行中。	申报临床试验	获得临床批件
6	卡介菌纯蛋白衍生物（BCG-PPD）	完成临床前生产用菌种、药学、质量研究、初步稳定性研究、药理毒理学研究，获得安全性评价研究合格报告；正在进行包装容器相容性研究。将于2017年5月申报临床	申报临床研究	获得临床批件
7	重组诺如病毒多价疫苗	确定疫苗的价次，完成了各型工程菌的构建及种子库建立；完成了生产工艺研究。	2017年度计划一是完成种子批的自检与报送中检院检定；二是完成疫苗的安全性和有效性评价；三是进行疫苗稳定性研究。	2018年，完成临床前研究，并申报临床。

报告期内，取得阶段性成果的研发项目情况如下：

序号	项目名称	审批部门	所处阶段	进展时间	证书号码
----	------	------	------	------	------

1	皮内注射用卡介苗	国家食药总局	申请临床	2016.08.08	受理号：CXSL1600067皖 CXSL1600068皖
2	冻干b型流感嗜血杆菌疫苗	国家食药总局	临床试验	2016.12.26	临床批件：2016L10760

## (二) 产品批签发情况

公司共有5种自主产品在售，包括AC-hib疫苗、ACYW<sub>135</sub>流脑多糖疫苗、Hib疫苗、AC流脑多糖结合疫苗、微卡，1种代理产品在售，即甲肝减毒活疫苗。根据中检院批签发数据整理的相关数据如下：

三联疫苗（AC-Hib）批签发数据表

生产厂家	2016年 批签发量（万支）	占比（%）	2015年 批签发量（万支）	占比（%）	增长率（%）
智飞绿竹	22.20	100.0	488.60	100.0	-95.5
合计	22.20	100.0	488.60	100.0	-95.5

ACYW<sub>135</sub>流脑多糖疫苗批签发数据表

生产厂家	2016年 批签发量（万支）	占比（%）	2015年 批签发量（万支）	占比（%）	增长率（%）
智飞绿竹	117.87	26.4	177.03	27.4	-33.4
浙江天元	59.51	13.3	158.60	24.5	-62.5
华兰生物	179.48	40.2	61.05	9.4	194.0
康华生物	47.73	10.7	62.94	9.7	-24.2
沃森生物	34.20	7.7	72.15	11.2	-52.6
长春长生	7.47	1.7	115.06	17.8	-93.5
合计	446.27	100.0	646.83	100.0	-31.0

Hib疫苗批签发数据表

生产厂家	2016年 批签发量（万支）	占比（%）	2015年 批签发量（万支）	占比（%）	增长率（%）
兰生所	398.20	25.3	528.43	32.1	-24.6
沃森生物	346.55	22.0	390.19	23.7	-11.2
GSK	0.00	0.0	0.00	0.0	-
巴斯德	192.32	12.2	146.26	8.9	31.5
诺华	41.83	2.7	223.32	13.6	-81.3
智飞绿竹	153.51	9.7	89.48	5.4	71.6
民海生物	444.33	28.2	270.36	16.4	64.3
合计	1576.74	100.0	1648.05	100	-4.3

冻干甲肝疫苗批签发数据表

生产厂家	2016年 批签发量(万支)	占比(%)	2015年 批签发量(万支)	占比(%)	增长率(%)
浙江普康	568.77	31.3	527.85	24.6	7.8
长春长生	394.27	21.7	520.22	24.3	-24.2
长春所	455.59	25.0	505.35	23.6	-9.8
昆明所	400.32	22.0	590.72	27.6	-32.2
合计	1818.96	100.0	2144.13	100.0	-15.2

AC结合疫苗批签发数据表

生产厂家	2016年 批签发量(万支)	占比(%)	2015年 批签发量(万支)	占比(%)	增长率(%)
智飞绿竹	0	0.0	159.38	33.3	-100.0
北京祥瑞	0	0.0	0	0.0	-
罗益(无锡)	159.99	58.1	291.90	60.9	-45.2
沃森生物	115.48	41.9	27.95	5.8	313.2
合计	275.47	100.0	479.22	100	-42.5

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2016年		2015年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	445,947,152.37	100%	712,738,059.09	100%	-37.43%
分行业					
生物制品	441,702,997.78	99.05%	700,715,940.49	98.31%	-36.96%
服务费收入	4,244,154.59	0.95%	12,022,118.60	1.69%	-64.70%
分产品					
自主产品 二类苗	410,783,810.74	92.12%	465,352,886.17	65.29%	-11.73%



自主产品 治疗性生物制品	27,982,745.78	6.27%	68,504,423.72	9.61%	-59.15%
代理产品 二类苗	2,936,441.26	0.66%	166,858,630.60	23.41%	-98.24%
服务费收入	4,244,154.59	0.95%	12,022,118.60	1.69%	-64.70%
分地区					
东北	5,441,265.67	1.21%	17,700,752.19	2.47%	-69.26%
华北	25,264,986.04	5.67%	47,909,488.89	6.72%	-47.27%
西北	7,247,419.89	1.63%	14,368,488.52	2.02%	-49.56%
华中	192,030,462.10	43.06%	208,310,631.06	29.23%	-7.82%
华东	74,078,079.66	16.61%	209,945,316.30	29.46%	-64.72%
西南	46,680,362.07	10.47%	89,518,183.14	12.56%	-47.85%
华南	77,332,264.26	17.34%	124,985,198.99	17.54%	-38.13%
出口	17,872,312.68	4.01%	0.00		100%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
生物制品	441,702,997.78	32,601,841.80	92.62%	-36.96%	-76.60%	15.60%
分产品						
自主产品 二类苗	410,783,810.74	28,296,116.40	93.11%	-11.73%	6.69%	-1.26%
自主产品 治疗性生物制品	27,982,745.78	3,512,387.79	87.45%	-59.15%	-55.92%	-1.04%
代理产品 二类苗	2,936,441.26	793,337.61	72.98%	-98.24%	-99.24%	96.24%
分地区						
东北	5,441,265.67	797,734.17	85.34%	-69.26%	-78.90%	8.52%
华北	25,264,986.04	1,798,543.77	92.88%	-47.27%	-77.22%	11.21%
西北	7,247,419.89	1,036,617.92	85.70%	-49.56%	-49.50%	-0.01%
华中	192,030,462.10	8,369,896.12	95.64%	-7.82%	-67.59%	9.18%
华东	69,908,210.79	6,684,436.70	90.44%	-65.35%	-88.27%	26.01%

西南	46,606,076.35	2,887,748.94	93.80%	-47.87%	-83.10%	15.96%
华南	77,332,264.26	6,017,616.24	92.22%	-36.22%	-76.57%	17.00%
出口	17,872,312.68	5,009,247.94	71.97%	100%	100%	100%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
生物制品	销售量	剂	6,592,227	8,949,179	-26.34%
	生产量	剂	4,712,767	11,125,519	-57.64%
	库存量	剂	5,357,390	11,990,776	-55.32%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

受2016年3月18日爆发的山东非法经营疫苗案件的影响，国家修订了《疫苗流通和预防接种管理条例》，疫苗接种的服务模式发生变化，公司销售受到较大影响；为确保产品生产、库存与市场供应相匹配，公司及时调整生产安排，致使疫苗生产量及库存量本期与上年同期相比，分别下降57.64%、55.32%。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

公司主营业务为疫苗销售，由于疫苗产品的特殊属性，其流通销售受到政府监管部门的严格管制，因行业、产品属性、客户、业务形式等的特殊性，公司主营业务收入均为订单收入，且数量较为分散。

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
自主生物制品	其中：直接材料	9,801,694.31	27.83%	10,436,562.51	7.36%	-6.08%
	直接人工	10,019,283.12	28.45%	9,473,682.32	6.68%	5.76%

	制造费用	11,987,526.76	34.04%	14,581,048.95	10.29%	-17.79%
	小计	31,808,504.19	90.32%	34,491,293.78	24.33%	-7.78%
代理生物制品	采购成本	793,337.61	2.25%	104,804,786.85	73.93%	-99.24%
其他业务	其他业务	2,616,977.57	7.43%	2,468,504.79	1.74%	6.01%
合计		35,218,819.37	100.00%	141,764,585.42	100.00%	-75.16%

说明

营业成本同比下降75.16%，主要是本期销售减少及产品结构调整所致。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

2016年9月26日新设成立智飞空港（北京）国际贸易有限公司，2016年11月28日新设成立重庆中科智飞生物医药研究所有限公司，本年增加两户合并单位。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√ 适用 □ 不适用

本报告期内，公司产品销售结构较上年同期发生变化，公司自主研发的疫苗销售增加，代理产品减少，代理产品的营业收入比上年同期下降98.24%，代理产品的营业成本较上年同期下降99.24%，主要原因是公司着力推进年度经营计划，2016年自主产品销售是公司营销推广的重点。

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	182,450,912.45
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	40.91%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	65,391,499.80	14.66%
2	客户二	43,178,616.46	9.68%
3	客户三	37,652,524.25	8.44%

4	客户四	18,355,959.26	4.12%
5	客户五	17,872,312.68	4.01%
合计	--	182,450,912.45	40.91%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	47,264,771.80
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	35.51%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	15,018,755.00	11.28%
2	供应商二	9,380,000.00	7.05%
3	供应商三	7,751,717.00	5.82%
4	供应商四	7,632,299.80	5.74%
5	供应商五	7,482,000.00	5.62%
合计	--	47,264,771.80	35.51%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	201,616,780.34	239,141,986.18	-15.69%	
管理费用	154,361,637.70	125,870,466.68	22.64%	
财务费用	-18,454,060.11	-27,595,668.75	-33.13%	主要是在建工程项目投入增加，导致银行存款减少，从而使得利息收入减少。

### 4、研发投入

适用  不适用

报告期内，公司研发投入详见本报告“第四节经营情况讨论与分析概述中产品研发情况。”

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2016 年	2015 年	2014 年
研发人员数量（人）	206	176	131
研发人员数量占比	15.77%	15.64%	13.35%
研发投入金额（元）	75,622,937.02	74,219,552.74	60,611,394.42
研发投入占营业收入比例	16.96%	10.41%	7.57%
研发支出资本化的金额（元）	16,729,000.69	15,953,254.22	21,573,482.13
资本化研发支出占研发投入的比例	22.12%	21.49%	35.59%
资本化研发支出占当期净利润的比重	51.44%	8.08%	14.58%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	544,305,154.57	775,137,770.62	-29.78%
经营活动现金流出小计	454,350,265.43	551,689,486.85	-17.64%
经营活动产生的现金流量净额	89,954,889.14	223,448,283.77	-59.74%
投资活动现金流入小计	823,270,686.86	11,176,482.91	7,266.10%
投资活动现金流出小计	975,047,010.38	347,715,071.62	180.42%
投资活动产生的现金流量净额	-151,776,323.52	-336,538,588.71	-54.90%
筹资活动现金流入小计	106,961,344.63	22,996,416.45	365.12%
筹资活动现金流出小计	82,089,372.54	236,889,321.27	-65.35%
筹资活动产生的现金流量净额	24,871,972.09	-213,892,904.82	-111.63%
现金及现金等价物净增加额	-36,350,225.49	-326,983,209.76	-88.88%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额同比变动-59.74%，主要是受山东疫苗事件影响，本期销售及货款回收下降所致；

投资活动产生的现金流量净额同比变动-54.90%，主要是收回结构性存款增加、支付二期募投项目工程款和设备款增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额同比变动-111.63%，主要是本期收到员工持股计划款，而上年同期归还了银行借款及为员工持股计划之标的股份实施了股份回购；

受上述三个方面的影响，使得现金及现金等价物净增加额较上年变动-88.88%。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务情况

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
公允价值变动损益	-782,090.28	-2.19%		否
资产减值	38,100,127.96	106.61%	受山东非法经营疫苗案件的影响，销售大幅下滑，退货增加、回款期延长等因素的影响。	否
营业外收入	7,617,230.97	21.31%		否
营业外支出	663,932.86	1.86%		否

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	658,476,338.84	24.30%	809,073,012.33	30.17%	-5.87%	受山东疫苗事件影响，货款回收减少；支付工程及设备款增加。
应收账款	299,694,416.44	11.06%	314,734,528.93	11.74%	-0.68%	
存货	104,449,763.21	3.85%	107,950,808.52	4.03%	-0.18%	
投资性房地产	891,317.24	0.03%	980,652.08	0.04%	-0.01%	
固定资产	621,877,469.21	22.95%	622,215,008.70	23.20%	-0.25%	
在建工程	487,662,424.04	18.00%	292,808,919.89	10.92%	7.08%	工程建设项目投入加大。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

其他货币资金753,552.00元，系应付票据保证金。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
9,000,000.00	7,000,000.00	28.57%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
重庆中科智飞生物医药研究有限公司	研发	新设	5,100,000.00	51.00%	自筹资金	重庆绿色智能技术研究院\智飞生物\智睿投资	五年	生物技术药物研究	不适用	不适用	否	2016年10月26日	2016-70
合计	--	--	5,100,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2010	首次公开发行	143,320.29	16,844.12	130,517.87	0	0	0.00%	26,493.15	存放于募集资金监管专户。	0
合计	--	143,320.29	16,844.12	130,517.87	0	0	0.00%	26,493.15	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>2010年9月13日，本公司根据中国证券监督管理委员会《关于核准重庆智飞生物制品股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可【2010】1158号）的批复意见，向社会公开发行人民币普通股票4,000万股，发行价37.98元，扣除各项发行费用后，实际募集资金净额为1,433,202,947.85元。中瑞岳华会计师事务所对本次募集资金情况出具了“中瑞岳华验字【2010】第237号”的验资报告予以验证。公司对募集资金进行了专户存储。截止本报告期末，累计投入募集资金总额130,517.87万元，各项募投资金承诺项目进展顺利。</p>										

### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、北京智飞绿竹生物制药有限公司产业化基地项目	否	38,593.19	38,593.19	3,842.88	38,325.89	99.31%	2014年11月30日		GMP申报阶段	否
2、注射用母牛分枝杆菌生产车间技术改造项目	是	11,336.22	11,336.22	3.80	11,751.55	103.66%	2013年11月30日	-901.50	否	否
3、智飞生物疫苗研发中心项目	否	7,659.5	7,659.5	621.75	7,435.09	97.07%	2014年11月30日		项目已全部完工，已投入使	否



									用	
4、智飞生物仓储物流基地及营销网络建设项目	否	4,949.25	4,949.25	8.23	4,374.51	88.39%	2014年06月30日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	62,538.16	62,538.16	4,476.66	61,887.04	--	--	-901.50	--	--
超募资金投向										
1、AC-Hib 三结合疫苗产业化项目		36,166.87	30,684.2	6,364.15	25,818.12	84.14%	2015年12月31日		车间验证已完成，GMP申报准备阶段	否
2 安徽智飞龙科马生物制药有限公司生物制品生产及研发中心二期项目—重组结核杆菌 ESAT6-CFP10 变态反应原产业化项目（原结核诊断试剂生产车间项目）		16,000	16,000	6,003.31	8,714.78	54.47%	2018年03月01日		土建、设备采购和安装基本结束，目前正处于设备的验证和试运行期间	否
补充流动资金（如有）	--	28,615.26	34,097.93		34,097.93		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	80,782.13	80,782.13	12,367.46	68,630.83	--	--		--	--
合计	--	143,320.29	143,320.29	16,844.12	130,517.87	--	--	-901.50	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、智飞生物仓储物流基地及营销网络建设项目中，除 ERP 子项目之 OA 系统尚未实施外，其他项目均已投入使用。 2、注射用母牛分枝杆菌生产车间技术改造项目建成后，因行业政策及市场发生较大变化，经济效益指标与目标计划相比还有较大差异，本年度实现效益为-901.50 万元。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司超募资金共计 80,782.13 万元，截止 2016 年 12 月 31 日已安排使用 80,782.13 万元，其用途及使用进展如下： 1、2011 年 3 月 30 日公司 2010 年年度股东大会审议通过，公司计划使用超募资金 36,166.87 万元投入“AC-Hib 三联疫苗产业化项目”，该项目由全资子公司智飞绿竹负责实施；公司以增资方式，按工程建设进度注入项目资金。2014 年 5 月经公司 2013 年年度股东大会审议通过，将上述项目投资金额由 36,166.87 万元调整为 35,963.00 万元。公司 2011 年 6 月先期注入项目资金 20,000.00 万元，剩余 15,963.00 万元于 2015 年 2 月注入。2015 年 7 月经公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过，将上述项目投资金额由 35,963.00 万元调整为 30,684.20 万元，本项目减少的投资额 5,278.80 万元用于智飞绿竹永久性补充流动资金。 2、经 2011 年 6 月 13 日公司一届第二十次董事会会议决议，公司监事会、独立董事、保荐机构发表									

	<p>意见同意公司使用超募资金 16,000.00 万元永久性补充流动资金。</p> <p>3、2013 年 7 月，经第二届董事会第十二次会议决议，公司监事会、独立董事、保荐机构同意，公司以闲置超募资金 10,000 万元暂时性补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起六个月。2014 年 1 月 24 日，上述资金已归还超募资金专户。</p> <p>4、经 2014 年 3 月 11 日公司第二届董事会第十八次会议决议，公司以 16,000.00 万元超募资金投资建设“结核诊断试剂生产车间”（后更名为“安徽智飞龙科马生物制药有限公司生物制品生产及研发中心二期项目—重组结核杆菌 ESAT6-CFP10 变态反应原产业化项目”），项目实施主体为安徽智飞龙科马生物制药有限公司，公司于 2014 年 4 月以增资的方式注入项目资金 16,000.00 万元。</p> <p>5、2014 年 8 月，经第二届董事会第二十一次会议决议，公司监事会、独立董事、保荐机构同意，公司使用不超过 15,000 万元闲置超募资金暂时性补充流动资金，上述资金已于 2015 年 2 月归还至超募资金专户。</p> <p>6、经 2015 年 9 月 9 日公司第二届第二十七次董事会会议决议，公司监事会、独立董事、保荐机构发表意见同意公司使用剩余 12,819.13 万元的闲置超募资金永久性补充流动资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	<p>以前年度发生</p> <p>注射用母牛分枝杆菌生产车间技术改造项目原计划建于安徽龙科马公司现址--合肥高新技术产业开发区科学大道 93 号,基于未来长远发展考虑,实施地点变更至安徽省合肥市高新技术产业开发区医药工业产业园区 KD2-1 地块。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	<p>以前年度发生</p> <p>1、注射用母牛分枝杆菌生产车间技术改造项目实施地点变更后,其项目设计、资金使用及实施有部分变更,但不构成实质性的改变或影响。</p> <p>2、根据预测的产品需求,结合公司现有生产设备、设施利用情况,及在建产业化基地的设计功能,为充分利用产能,避免重复建设,公司对“AC-Hib 三联结合疫苗产业化项目”进行优化调整,在投资规模基本不变的情况下将该项目与在建“智飞绿竹产业化基地”有机结合,统筹规划,减少多糖-蛋白结合车间和产品分包装生产线,增加了重要原料生产能力和产成品仓储能力,使生产布局更加合理完善,符合公司的实际生产需要。调整后该项目投资额由 36,166.87 万元变更为 35,963.00 万元。</p> <p>3、AC-Hib 三联结合疫苗产业化项目结合国内行业发展现状,市场竞争情况的变化,考虑到未来产品市场需求及生产规模,公司进一步科学合理布局流脑和 Hib 系列疫苗生产资源,避免重复投资,提高资金使用效率,对“AC-Hib 三联结合疫苗产业化项目”进一步优化实施。调整后该项目投资额由 35,963.00 万元变更为 30,684.20 万元。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	2011 年 3 月份置换 2010 年自有资金预先投入募集资金投资项目建设用款 1,693.26 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均已规划,部分项目尚未达到付款条件,仍存放于募集资金监管专户。

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
----------------------	---

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
注射用母牛分枝杆菌生产车间技术改造项目	注射用母牛分枝杆菌生产车间技术改造项目	11,336.22	3.80	11,751.55	103.66%	2013年11月30日	-901.50	否	否
AC-Hib 三联结合疫苗产业化项目	AC-Hib 三联结合疫苗产业化项目	30,684.2	6,364.15	25,818.12	84.14%	2015年12月31日		车间验证已完成, GMP申报准备阶段	否
合计	--	42,020.42	6,367.95	37,569.67	--	--	-901.50	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>变更原因:</p> <p>1、注射用母牛分枝杆菌生产车间技术改造项目原计划建于安徽龙科马公司现址(合肥高新技术产业开发区科学大道93号)厂区内实施,因厂区空地狭窄,无法再作任何发展布局,基于未来长远发展考虑,实施地点变更至安徽省合肥市高新技术产业开发区医药工业产业园区KD2-1地块。</p> <p>2、根据预测的产品需求,结合公司现有生产设备、设施利用情况,及在建产业化基地的设计功能,为充分利用产能,避免重复建设,公司对“AC-Hib 三联结合疫苗产业化项目”进行优化调整,通过变更部分实施方式,在投资规模基本不变的情况下将该项目与在建“智飞绿竹产业化基地”有机结合,统筹规划,减少多糖-蛋白结合车间和产品分包装生产线,增加了重要原料生产能力和产成品仓储能力,使生产布局更加合理完善,符合公司的实际生产需要。调整后该项目投资额由 36,166.87 万元变更为 35,963.00 万元。</p> <p>3、AC-Hib 三联结合疫苗产业化项目结合国内行业发展现状,市场竞争情况的变化,考虑到未来产品市场需求及生产规模,公司进一步科学合理布局流脑和 Hib 系列疫苗生产资源,避免重复投资,提高资金使用效率,对“AC-Hib 三联结合疫苗产业化项目”进一步优化实施。调整后该项目投资额由 35,963.00 万元变更为 30,684.20 万元。</p> <p>决策程序:</p> <p>1、注射用母牛分枝杆菌生产车间技术改造项目变更于 2011 年 1 月 23 日经公司第一届董事会十三次会议全体董事表决通过;公司独立董事、监事会、及保荐机构均出具书面意见,同意变更募投项目实施地点及部份实施方式;2011 年 2 月 16 日经公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过。</p>							

	<p>2、AC-Hib 三联结合疫苗产业化项目变更于 2014 年 4 月 23 日第二届董事会第十九次会议经全体董事表决通过；公司独立董事、监事会、及保荐机构均出具书面意见，并于 2014 年 5 月 16 日经公司 2013 年年度股东大会审议通过。</p> <p>3、AC-Hib 三联结合疫苗产业化项目进一步优化变更于 2015 年 7 月 9 日第二届董事会第二十七次会议经全体董事表决通过，公司独立董事、监事会、及保荐机构均出具书面意见，并于 2015 年 7 月 27 日经公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>信息披露： 上述情况已在中国证监会指定的创业板公司信息披露网站及时披露。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	注射用母牛分枝杆菌生产车间技术改造项目建成后，因行业政策及市场发生较大变化，经济指标与目标计划相比还有较大差异，本年度实现效益为-901.50 万元。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京智飞绿竹生物制药有限公司	子公司	生物制品	832,156,900.00	1,427,333,657.79	1,234,544,459.83	299,932,601.29	103,635,187.33	93,187,259.90
安徽智飞龙科马生物制药有限公司	子公司	生物制品	265,000,000.00	598,532,911.98	552,455,761.74	28,029,145.78	-14,443,484.32	-9,014,967.21

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
重庆中科智飞生物医药研究所有限公司	投资设立	当期无影响
智飞空港（北京）国际贸易有限公司	投资设立	当期无影响

## 主要控股参股公司情况说明

为集成创新要素，提升企业创新能力和技术水平，把科研成果转化为可以带来经济效益的生产力，吸引和培养高层次科技人才,促进研究所、企业和社会的共同进步，公司于2016年10月25日与重庆绿色智能技术研究院、智睿投资共同出资组建“重庆中科智飞生物医药研究所有限公司”；该公司注册资金人民币1000万元，重庆绿色智能技术研究院出资200万元，持有20%的股权；智飞生物出资510万元，持有51%的股权，智睿投资出资290万元，持有29%的股权。截止到本报告期末，公司尚未支付投资款。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）疫苗行业格局和趋势

《中国制造2025》将生物医药和高性能医疗器械作为重点发展领域，国家继续把生物医药等战略性新兴产业作为国民经济支柱产业加快培育，“重大新药创制”“科技重大专项”等科技计划继续实施，将为医药工业创新能力、质量品牌、智能制造和绿色发展水平提升提供有力的政策支持。公司所处疫苗行业是生物医药板块重要的组成部分，医药工业是关系国计民生的重要产业，是中国制造2025和战略性新兴产业的重点领域，是推进健康中国建设的重要保障。

国内疫苗行业经过报告期内不良事件及法规政策的洗礼，疫苗市场将更加规范、集中和健康发展。报告期内，跨国疫苗巨头、大型国有企业、上市民营企业对国内疫苗市场进行了非垄断式份额占有，据医药研究报报道，中国疫苗生产企业年产能超过 10 亿剂，年接种量达到7 亿剂，国产疫苗约占全国接种量的95%。但与欧美发达国家相比，市场产品同质化竞争较严重，大部分企业都是进行传统疫苗的仿制开发，新疫苗研发能力相对较弱。

“十三五”时期是全面建成小康社会决胜阶段，也是我国医药工业整体跃升的关键时期。据BBC Research的调研结果显示，2019年全球疫苗市场的总额将达到651亿美元左右，2014-2019年的复合增长率约为14%。近年来我国疫苗市场平均增幅大于20%，随着全球范围内疫情频发，寨卡疫情、埃博拉病毒疫情等带来的恐慌以及各种新型疫苗研发进展带来的期望，人们对于疫苗的认识更加全面、深刻，政府与民众的预防意识也在逐步提高。同时，我国现在进入“老龄化”与“全面放开二胎”的双重复合阶段，2015年到2035年，老年人口将从2.12

亿增加到4.18亿,人口占比提升到29%;而全面放开二胎后的前五年,新生儿人数预计会在1600万基础上每年增加500万左右,这两类主体的免疫力较低,对疾病的预防有着更多的需求,疫苗市场依然具有十分广阔的发展空间。

## (二) 公司发展战略与规划

### 1、发展战略

作为我国本土综合实力最强的民营疫苗服务和供应商之一,公司发展策略明确,即坚持“研发能力”与“市场能力”双轮驱动。智飞生物将始终坚持“社会效益第一,企业效益第二”的企业经营宗旨,致力于成为我国生物疫苗领域的领袖企业,致力自身发展的同时,推动健康中国。

同时,公司亦将在治疗类生物医药领域积极拓展布局,以参股的智睿投资为依托,涉猎如肿瘤类、心血管疾病、代谢类疾病等有发展前景的生物技术和产品的孵化和培育,将公司打造成为国内一流的集预防和治疗为一体的大型生物医药企业。

### 2、主要工作规划

因“山东非法经营疫苗案件”所引发的行业不良影响正在逐渐消除,同时,行业新政新规已逐渐落地实施,公司将一如既往地规范公司经营,坚持“六个第一、六个第二”的核心价值观,坚持以市场为向导、以技术创新和业务模式创新为依托,积极应对国内外复杂多变的市场环境,持续提升公司的品牌价值和核心竞争力。主要工作重点如下:

#### (1) 市场方面

随着疫苗新政逐步落实,民众认知渐趋理性,公司将有序开展各项工作,加大学术推广力度,将疫苗推广、销售工作放在首位。加强服务体系建设,增强自主产品盈利能力,提升公司及产品品牌。公司独家产品AC-Hib三联疫苗在国内市场尚无竞品,将是公司利润的主要增长点,公司将继续集中优势资源,保证三联疫苗的优先战略地位,同时带动其他自有、代理产品的销售。

另外,继续拓展国际业务合作。坚持公司“请进来,走出去”的长期发展战略,深化国际业务合作。产品出口方面,保障智飞绿竹自主研发的四价流脑多糖疫苗出口印尼市场的同时,积极开发新的国外市场;产品进口方面,遵照《国家食品药品监管总局、国家卫生计生委关于贯彻实施新修订〈疫苗流通和预防接种管理条例〉的通知》的标准,以智飞空港(北京)国际贸易有限公司为依托,充分做好疫苗产品进口准备工作。

#### (2) 产品研发方面

加快新产品开发，优化疫苗研发布局，吸引高端研发人才，尤其是母牛分枝杆菌预防制剂、结核诊断试剂、肺炎疫苗、痢疾双价结合疫苗、四价流感疫苗、四价流脑结合疫苗等，提升公司核心竞争力。

### （3）注重人才队伍建设

建立和进一步完善公司的人才储备战略和长效激励机制，注重高级管理人才培养和国内外优秀的技术人员引进，加强人才梯队建设，通过优化薪酬结构，中长期股权激励、董事长基金等方式，充分调动各级员工的积极性。

### （4）充分合理利用资本市场，优化公司资本结构，保障公司稳健发展

进一步加强与资本市场的交流，促进公司管理层与市场良性互动，推进公司董事、监事及高级管理人员勤勉尽责，持续完善并加强公司法人治理、内部控制和风险识别及管控水平，优化公司资本结构，保障公司长期稳健快速发展。同时，努力通过良好的三会治理、准确及时的信息披露和完善的投资者交流平台建设以充分保护广大投资者利益。

## （三）公司可能面对的经营风险

在下一年度的工作中，除本报告第一节的相关风险外，公司可能面对的经营风险还有以下情形：

### 1、接种异常反应风险

根据2008年通过实施的《预防接种异常反应鉴定办法》第二条之规定，预防接种异常反应，是指合格的疫苗在实施规范接种过程中或者实施规范接种后造成受种者机体组织器官、功能损害，相关各方均无过错的药品不良反应。同时，根据《疫苗流通和预防接种管理条例》第四十一条之规定，偶合反应、心因性反应均不属于预防接种异常反应。由于疫苗异常反应需要专业化鉴定，不具备相关知识的人群容易对疫苗接种后的各种反应混淆、误解，尤其在非法经营疫苗案件发生后，疫苗接种不良反应所引发的舆论风险对于疫苗生产企业更加具有冲击力。另外，由于当前疫苗接种的商业保险制度尚不完善，在受种者诉求难以满足的情况下，基于各种考虑，疫苗企业在此过程中可能承担更多风险责任。公司严格依照新版GMP、GSP及新修订的《疫苗流通和预防接种管理条例》等法律规范的要求，建立完善的生产、流通链条，打造全方位的销售及售后服务模式，依托合规、合理的应急处理机制，及时、准确、依法处理疫苗产品不良反应，降低其引发的风险。

### 2、“疫苗犹豫”所带来的风险

疫苗犹豫是指在可获得疫苗接种的情况下对安全接种疫苗的延迟或拒绝。报告期内，由于行业不良事件的持续发酵，被媒体报道后，公众对预防接种的信任度下降，按时接种疫苗

的意愿降低。公众接种疫苗意愿降低不仅影响公司产品的销售，也会增加存货跌价计提。与以往疫苗事件相比，此次事件对儿童家长预防接种信任度的影响广泛且短期恢复缓慢，不过参照以往的疫苗事件，随着预防接种宣传的开展和时间的推移，家长的接种意愿和疫苗接种率都会回温。公司将抓住时机，配合宣传工作，助力公众对于疫苗安全性、有效性的认可。

### 3、应收账款发生呆坏账的风险

我国幅员辽阔，经查询国家统计局出具的《2016年度统计年鉴》，截止2015年底，全国共有县级区划2850个，疾控中心3478个。报告期内，疫苗行业法规政策落地实施，根据要求，疫苗产品应当通过省级公共资源交易平台招投标后直接供应县级疾控。随着公司业务范围的扩大，数量庞大的县级疾控中心给公司的账款收回造成了一定的影响。公司在未来的经营过程中，将审慎选择合作伙伴和客户，通过严格明确的合同文书，从规范层面来降低货款收回的风险。同时构建合理有效的机制，把资金风险控制放在第一位，进一步加强应收账款的管理，努力减少应收账款增大带来的呆坏账风险。

### 4、人才资源竞争日益加剧的风险

日益强化的疫苗流通监管措施对疫苗企业的配送服务提出了更高的要求，公司凭借着庞大的销售队伍迅速抢占了先机。后期，随着其他疫苗企业对于自营销售队伍的重视，可能会出现与公司人力资源产生一定竞争力情形发生此，公司将不断提升公司管理水平，完善人力资源管理体系，建立多层次、多元化的员工激励机制，增进员工对公司的认同感和归属感。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年03月22日	实地调研	机构	可参见公司2016年3月24日发布于巨潮资讯网的《2016年3月22日投资者关系活动记录表》



## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施权益分派方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关的议案经由董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东特别是中小投资者的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.10
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,600,000,000
现金分红总额（元）（含税）	16,000,000.00
可分配利润（元）	97,536,080.78
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	

## 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

以公司 2016 年 12 月 31 日的总股本 1,600,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.10 元（含税），送红股 0 股（含税）。该分配预案尚需提交公司 2016 年度股东大会审议批准后方可实施。

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

1、根据公司召开第二届董事会第二十五次会议以及公司 2014 年度股东大会审议批准，审议通过的 2014 年度利润分配预案如下：以公司 2014 年 12 月 31 日的总股本 80,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），合计派发现金 8,000 万元，其余未分配利润结转 2015 年。

2、根据公司召开第三届董事会第六次会议决议以及公司 2015 年度股东大会审议批准，审议通过的 2015 年度利润分配预案如下：以公司 2015 年 12 月 31 日的总股本 80,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，合计派发现金 8,000 万元。

3、根据公司召开第三届董事会第十四次会议决议，审议通过的 2016 年度利润分配预案如下：以公司 2016 年 12 月 31 日的总股本 1,600,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.10 元（含税），送红股 0 股（含税）。该分配预案尚需提交公司 2016 年度股东大会审议批准后方可实施。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016 年	16,000,000.00	32,520,311.88	49.20%	0.00	0.00%
2015 年	80,000,000.00	197,401,922.59	40.53%	0.00	0.00%
2014 年	80,000,000.00	148,003,991.54	54.05%	0.00	0.00%

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

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	蒋仁生	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免占用资金的承诺：控股股东及实际控制人蒋仁生承诺不占用本公司资金、资产，不滥用控股及实际控制权侵占本公司资金、资产；蒋仁生控制的企业四川智诚、阳光大酒店承诺不占用本公司的资金、资产。	2010年09月28日	长期	截止目前，蒋仁生先生及以上控制企业皆信守承诺，没有发生违反本承诺的行为。
	蒋仁生	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争的承诺：为了避免同业竞争损害公司和其他股东的利益，蒋仁生先生已向本公司出具了《避免同业竞争的承诺函》。	2010年09月28日	长期	截止目前，公司控股股东、实际控制人蒋仁生先生信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。
	蒋仁生	其他承诺	住房公积金承诺：2007年和2008年，公司及所属子公司为员工发放住房补贴，存在未缴或少缴住房公积金的情况。为此，公司实际控制人蒋仁生先生承诺：如	2010年09月28日	长期	截止本报告日，公司未收到有权部门的相关补缴通知或决定。

			应有权部门要求或决定，公司及子公司需要为员工补缴住房公积金，或公司及其子公司因未足额缴纳员工住房公积金款项被罚款或致使公司及子公司遭受任何损失，本人将承担全部赔偿或补偿责任。			
承诺是否按时履行	是					

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

适用  不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

2016年9月26日新设成立智飞空港（北京）国际贸易有限公司，2016年11月28日新设成立重庆中科智飞生物医药研究所有限公司，本年增加两户合并单位。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	110
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	张富根 徐伟东

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

2015年9月11日，公司召开2015年第三次临时股东大会审议通过了《关于回购公司股份以实施公司员工持股计划的议案》，自股东大会通过之日起6个月内，同意公司以自有资金择机进行股份回购，回购总金额最高不超过2亿元人民币，回购股份的价格不超过人民币22.07元/股；该部分回购的股份将作为公司后期员工持股计划之标的股份，过户至员工持股计划账户。2016年5月5日，公司开立的“重庆智飞生物制品股份有限公司—第一期员工持股计划”专用证券账户以公司回购成本价受让了公司回购专用账户已回购的5,005,972股标的股票，并通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了过户手续，公司第一期员工持股计划的标的股票过户完毕。

详见公司于2016年3月29日、2016年4月14日、2016年5月5日披露于证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网的员工持股计划相关公告。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

报告期内：

1、经公司董事会及股东大会审议通过，根据智睿投资所投资的有关项目的进展，公司使用自有资金与公司控股股东、实际控制人蒋仁生先生对智睿投资进行分期增资，其中公司出资 4,000.00 万元，蒋仁生先生出资 36,000.00 万元，共计 40,000.00 万元，本次投资全部使用自有资金，并采取增资方式计入注册资本。本次增资完成后智睿投资注册资本由人民币 10,000.00 万元变更为人民币 50,000.00 万元。本次增资有利于公司把握产业发展的机会，在生物制药领域拓展布局，在未来壮大公司规模，同时也有利于降低研发的投资风险，跟踪技术发展趋势，引领产业潮流，确保公司在生物制药领域持续的长远的发展。

2、公司于 2016 年 10 月 25 日与中国科学院重庆绿色智能技术研究院、智睿投资及重庆绿色智能技术研究院在重庆签订《共建协议书》，在此基础上，中国科学院重庆绿色智能技术研究院指定重庆绿色智能技术研究院与智飞生物、智睿投资共同出资组建“重庆中科智飞生物医药研究有限公司”，注册资金 1000 万元（人民币，下同），重庆绿色智能技术研究院出资 200 万元，持有项目公司 20% 的股权；智飞生物出资 510 万元，持有项目公司 51% 的股权；智睿投资出资 290 万元，持有项目公司 29% 的股权。该举措主要是为了集成创新要素，提升企业创新能力和技术水平，把科研成果转化为可以带来经济效益的生产力，吸引和培养高层次科技人才，促进研究所、企业和社会的共同进步。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于增资参股子公司智睿投资暨关联交易的公告	2016 年 06 月 07 日	巨潮资讯网，详见 2016-46 号公告
关于公司与中科院重庆绿色智能技术研究院等签署四方共建协议书暨投资设立子公司的公告	2016 年 10 月 26 日	巨潮资讯网，详见 2016-70 号公告

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

适用  不适用

### 2、履行其他社会责任的情况

企业的社会责任要求企业必须超越把利润作为唯一目标的传统理念，强调要在生产过程中对人的价值的关注，强调对环境、消费者、对社会的贡献。智飞生物坚持“社会效益第一，企业效益第二”的企业宗旨，从法规层、利益层、道义层三个层次，积极履行社会责任。

第一，法规层社会责任。

企业的合规、合法运营是根本，这点放在报告期内非法经营疫苗案件引发的行业变革环



境中，尤为明显。报告期内，公司坚持合法合规运营，在疫苗生产、配送环节，严格按照GMP、GSP要求，确保产品安全，为行业的规范发展做出了应有的表率和努力。

国家税收取之于民，用之于民。依法纳税、交税不仅是法律对于企业的强制性要求，更是一个企业社会责任感的体现。报告期内，公司严格按照有关企业所得税相关法律、法规要求，依法纳税，为国家税收做出应有的贡献。

## 第二，利益层社会责任

企业发展涉及许多利益相关者，从而形成复杂的利益关系，有责任的企业理应平衡各方的利益。报告期内，公司有力平衡股东、员工之间的利益关系，营造各方满意，多方共赢的局面。

对于上市公司股东，公司积极建立公开、公正、透明的投资者关系，利用投资者热线、传真、邮箱等方式，配备专门人员，设置专门的制度，为投资者提供日常咨询的便捷化渠道。此外，通过业绩说明会，投资者网上交流会以及接受投资者来访与调研等多种形式，向投资者传达公司治理、经营、发展的情况，增强投资者对于公司的了解和认可。2016年度，公司共参加网上交流及电话交流会三次，共回复投资者119条互动易平台提问（回复率100%），有效提高了公司与股东之间的沟通效率，报告期内，公司荣获第七届上市公司投资者关系天马奖最佳董事会奖，充分体现了上市与股东之间友好互信的氛围。

对于上市公司员工，公司坚持人文关怀，把员工的发展融入到企业发展的轨道中，为员工提供展现能力的职业发展平台。报告期内，公司积极推行“第一期员工持股计划”，将企业的发展红利与员工共享，提升员工与公司的凝聚力。此外，还通过“孝心工资”、“董事长基金”等形式奖励员工，利用组织活动的方式丰富员工业余生活。

上市公司客户主要为从事疾病预防控制工作的机构和个人，公司始终坚持客户至上的理念，视客户为共同怀揣致力国民健康理念的志同道合的朋友。报告期内，公司员工积极配合客户的工作，以优质、高效的服务，确保客户在采购、使用产品时全程无忧，放心满意。

## 第三，道义层社会责任

医药工业是关系国计民生的重要产业，疫苗的价值就是生命的价值。公司作为本土疫苗供应商，报告期内，公司共有6种产品在售，主要预防流脑侵袭性疾病、甲肝等，其中的AC-Hib疫苗，二月龄可接种，为儿童的健康提供了更多的选择。公司在行业变革的艰难时期，坚守国民健康的信念，不随意减产、停产，同时加大研发投入与规模化建设，以充足的体量确保疫苗的供应。在社会认可上，公司经过不断的努力和发展得到了各界对于智飞生物的肯定，

肩负起服务疾病预防控制工作的任务，为国民健康贡献力量。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

是  否

#### 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	497,580,255	62.20%	0	0	368,283,750	-127,383,030	240,900,720	738,480,975	46.16%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	497,580,255	62.20%	0	0	368,283,750	-127,383,030	240,900,720	738,480,975	46.16%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	497,580,255	62.20%	0	0	368,283,750	-127,383,030	240,900,720	738,480,975	46.16%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	302,419,745	37.80%	0	0	431,716,250	127,383,030	559,099,280	861,519,025	53.84%
1、人民币普通股	302,419,745	37.80%	0	0	431,716,250	127,383,030	559,099,280	861,519,025	53.84%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	800,000,000	100.00%	0	0	800,000,000	0	800,000,000	1,600,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

(1) 2015年8月19日，吴冠江先生因任期届满离任，辞去副董事长兼副总经理职务。按照《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》，上市公司董事、监

事和高级管理人员离职后半年内，吴冠江所持本公司股份全部作为高管锁定股予以锁定。2016年2月18日，届满。本报告期实际减少限售股129,296,505股。

(2) 2016年5月13日,公司2015年度权益分派方案实施完毕,以公司总股本800,000,000股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增10股,转增完成后公司总股本1,600,000,000股。公积金转增股本后,有限售条件股份增至736,567,500股;无限售条件股份增至863,432,500股。

(3) 2016年7月29日,余农先生辞任公司董事、副总经理、董事会秘书。按照《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》,上市公司董事、监事和高级管理人员离职后半年内,余农所持本公司股份全部作为高管锁定股予以锁定,实际增加限售股1,912,500股,2017年1月30日届满。

(4) 2016年8月2日,公司张郁女士出任公司监事,根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》之规定,公司监事任职期间每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不得超过其所持本公司股份总额的25%,本报告期内实际增加限售股股份975股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司2015年度权益分配方案已获2016年3月22日召开的2015年度股东大会审议通过,股东大会决议公告于2016年3月22日刊登在中国证监会创业板上市公司指定信息披露网站。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2016年5月实施了2015年度利润分配及公积金转增股本方案。转增股份由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司按照股权登记日2016年5月12日登记在册的持股数按比例自动计入账户。实施转增股份后,公司的总股本由800,000,000.00股变为1,600,000,000.00股。

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

√ 适用 □ 不适用

报告期内,公司于2016年5月13日实施了2015年年度权益分派,总股本由800,000,000股增至1,600,000,000股。本次股份变动后,2015年度的基本每股收益和稀释

每股收益由0.25元变更为0.12元，其他指标无影响。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
蒋仁生	324,765,000	0	324,765,000	649,530,000	高管锁定股，任职期间每年锁定的比例为其持有公司总股数的75%。	任职期间，每年第一个交易日解除其持有公司总股数的25%。
吴冠江	129,296,505	129,296,505	0	0	吴冠江先生因离任公司高级管理人员，其持有的本公司股份自离职日起锁定六个月。	2016-02-18
陈渝峰	3,300,000	0	3,300,000	6,600,000	高管锁定股，任职期间每年锁定的比例为其持有公司总股数的75%。	任职期间，每年第一个交易日解除其持有公司总股数的25%。
蒋喜生	4,950,000	0	4,950,000	9,900,000	高管锁定股，任职期间每年锁定的比例为其持有公司总股数的75%。	任职期间，每年第一个交易日解除其持有公司总股数的25%。

蒋凌峰	32,400,000	0	32,400,000	64,800,000	高管锁定股，任职期间每年锁定的比例为其持有公司总股数的 75%。	任职期间，每年第一个交易日解除其持有公司总股数的 25%。
余农	2,868,750	0	4,781,250	7,650,000	余农先生因离任公司高级管理人员，其持有的本公司股份自离职日起锁定六个月。	2017-01-30
张郁	0	0	975	975	高管锁定股，任职期间每年锁定的比例为其持有公司总股数的 75%。	任职期间，每年第一个交易日解除其持有公司总股数的 25%。
合计	497,580,255	129,296,505	370,197,225	738,480,975	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

报告期内，公司执行2015年度利润分配方案，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，公司股份总数由800,000,000股增加至1,600,000,000股。详情可参见公司于2016年5月6日披露于巨潮资讯网的《2015年度权益分配实施公告》。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	10,098	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	11,715	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注 9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
蒋仁生	境内自然人	54.13%	866,040,000	433,020,000	649,530,000	216,510,000	质押	415,060,000
吴冠江	境内自然人	12.35%	197,593,010	68,296,505	0	197,593,010	质押	155,000,000
蒋凌峰	境内自然人	5.40%	86,400,000	43,200,000	64,800,000	21,600,000		
刘铁鹰	境内自然人	3.81%	61,000,000	0	0	61,000,000		
齐鲁证券-工商银 行-齐鲁锦通 1 号 集合资产管理计 划	其他	3.73%	59,721,432	29,860,716	0	59,721,432		
齐鲁证券-工商银 行-齐鲁锦通 2 号 集合资产管理计 划	其他	3.16%	50,566,609	23,453,949	0	50,566,609		
蒋喜生	境内自然人	0.83%	13,200,000	6,600,000	9,900,000	3,300,000	质押	2,000,000
兴业银行股份有 限公司-中欧新趋 势股票型证券投 资基金（LOF）	其他	0.71%	11,399,915	8,799,915	0	11,399,915		
重庆智飞生物制 品股份有限公司- 第一期员工持股 计划	其他	0.63%	10,011,914	5,005,972	0	0		

中国建设银行股份有限公司-中欧新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.56%	8,980,112	6,280,112	0	8,980,112		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、前十名股东中，股东蒋仁生、蒋凌峰、蒋喜生为关联人及一致行动人；股东吴冠江、刘铁鹰为关联人及一致行动人，除此以外，其他自然人股东之间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；</p> <p>2、根据公司公开资料获知：齐鲁证券-工商银行-齐鲁锦通 1 号集合资产管理计划、齐鲁证券-工商银行-齐鲁锦通 2 号集合资产管理计划同属齐鲁证券股份有限公司；兴业银行股份有限公司-中欧新趋势股票型证券投资基金（LOF）与中国建设银行股份有限公司-中欧新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金同属于中欧基金管理有限公司；</p> <p>3、此外，未发现其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
蒋仁生	216,510,000	人民币普通股	216,510,000					
吴冠江	197,593,010	人民币普通股	197,593,010					
刘铁鹰	61,000,000	人民币普通股	61,000,000					
齐鲁证券-工商银行-齐鲁锦通 1 号集合资产管理计划	59,721,432	人民币普通股	59,721,432					
齐鲁证券-工商银行-齐鲁锦通 2 号集合资产管理计划	50,566,609	人民币普通股	50,566,609					
蒋凌峰	21,600,000	人民币普通股	21,600,000					
兴业银行股份有限公司-中欧新趋势股票型证券投资基金（LOF）	11,395,915	人民币普通股	11,395,915					
中国建设银行股份有限公司-中欧新趋势蓝筹灵活配置混合型证券投资基金	8,980,112	人民币普通股	8,980,112					
东莞信托有限公司-东莞信托 汇信-惠正稳健集合资金信托计划	5,988,800	人民币普通股	5,988,800					
广东惠正投资管理有限公司-惠正平稳私募证券投资基金	5,104,512	人民币普通股	5,104,512					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10	<p>1、前十名无限售流通股股东蒋仁生、蒋凌峰和前十名股东蒋喜生为关联人及一致行动人；股东吴冠江与刘铁鹰为关联人及一致行动人，除此以外，其他自然人股东之间</p>							



名股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；</p> <p>2、根据公司公开资料获知：齐鲁证券-工商银行-齐鲁锦通 1 号集合资产管理计划、齐鲁证券-工商银行-齐鲁锦通 2 号集合资产管理计划同属齐鲁证券股份有限公司；兴业银行股份有限公司-中欧新趋势股票型证券投资基金（LOF）与中国建设银行股份有限公司-中欧新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金同属于中欧基金管理有限公司；东莞信托有限公司-东莞信托 汇信-惠正稳健集合资金信托计划、广东惠正投资管理有限公司-惠正平穩私募证券投资基金同属于广东惠正投资管理有限公司；</p> <p>3、此外，未发现其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>
-------------------	--

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
蒋仁生	中华人民共和国	否
主要职业及职务	蒋仁生，汉族，广西灌阳，大专学历，副主任医师，曾任广西壮族自治区灌阳县卫生防疫站副站长、广西壮族自治区计划免疫生物制品副科长，有限公司总经理等职务，现任本公司董事长、总经理兼党委副书记，重庆市第四届人大代表，重庆市江北区第十六届、十七届、十八届人大代表。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
蒋仁生	中华人民共和国	否
主要职业及职务	蒋仁生，汉族，广西灌阳，大专学历，副主任医师，曾任广西壮族自治区灌阳县卫生防疫站副站长、广西壮族自治区计划免疫生物制品副科长，有限公司总经理等职务，现任本	

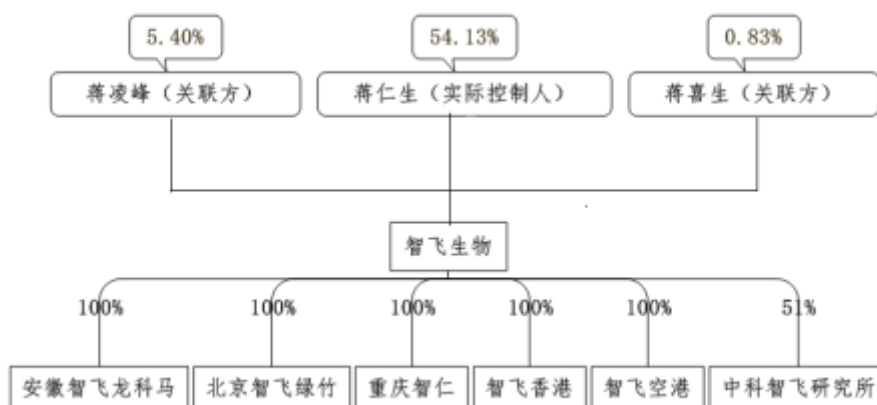
	公司董事长、总经理兼党委副书记，重庆市第四届人大代表，重庆市江北区第十六届、十七届、十八届人大代表。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
蒋仁生	董事长兼总经理	现任	男	63	2012年08月01日	2018年07月31日	433,020,000	0	0	433,020,000	866,040,000
余农	董事、副总经理兼董事会秘书	离任	男	51	2012年08月01日	2016年07月29日	3,825,000	0	0	3,825,000	7,650,000
张静	副总经理	任免	女	47	2016年08月12日	2018年07月31日	0	0	0	0	0
陈渝峰	副董事长、副总经理	现任	男	52	2012年08月01日	2018年07月31日	4,400,000	0	0	4,400,000	8,800,000
蒋凌峰	董事	现任	男	37	2012年08月01日	2018年07月31日	43,200,000	0	0	43,200,000	86,400,000
秦菲	董事会秘书	任免	男	30	2016年10月19日	2018年07月31日	0	0	0	0	0
李振敬	财务总监	现任	男	34	2015年08月19日	2018年07月31日	0	0	0	0	0
袁林	独立董事	现任	女	52	2015年08月19日	2018年07月31日	0	0	0	0	0
章新蓉	独立董事	现任	女	57	2015年05月15日	2018年07月31日	0	0	0	0	0
刘保奎	独立董事	现任	男	62	2015年08月19日	2018年07月31日	0	0	0	0	0

蒋喜生	总经理助理	现任	男	56	2012年 08月01 日	2018年 07月31 日	6,600,000	0	0	6,600,000	13,200,000
孙海天	总经理助理	现任	男	38	2016年 08月12 日	2018年 07月31 日	0	0	0	0	0
谢莉	总经理助理	现任	女	34	2016年 08月15 日	2018年 07月31 日	0	0	0	0	0
吴玉芹	监事	现任	女	47	2015年 07月31 日	2018年 07月31 日	0	0	0	0	0
刘琳	监事	现任	女	54	2012年 08月01 日	2018年 07月31 日	0	0	0	0	0
张郁	监事	现任	女	29	2016年 08月12 日	2018年 07月31 日	0	0	0	1,300	1,300
合计	--	--	--	--	--	--	491,045,000	0	0	491,046,300	982,091,300

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
余农	副总经理、董事、董事会秘书	离任	2016年07月29日	因个人原因，离任公司副总经理、董事、董事会秘书。
谢莉	监事	离任	2016年08月12日	辞任监事，被聘任为总经理助理。
张静	总经理助理	任免	2016年08月12日	被聘任为副总经理。
秦菲	董事会秘书	任免	2016年08月12日	被聘任为公司董事会秘书
孙海天	总经理助理	任免	2016年08月12日	被聘任为公司总经理助理

## 三、任职情况

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

蒋仁生，男，大专，副主任医师，中国国籍，无境外居留权。近五年曾任公司董事长、总经

理等职务，现任本公司董事长、总经理、党委副书记，任期为2015年8月至2018年7月。

**陈渝峰**，男，研究生，药剂师，中国国籍，无境外居留权。近五年曾任公司董事、副总经理等职务，现任本公司副董事长、副总经理，任期为2015年8月至2018年7月。

**蒋凌峰**，男，硕士研究生，中国国籍，无境外居留权。近五年先后在智飞龙科马、智飞绿竹任副总经理，现任智飞绿竹副总经理、智飞空港法定代表人及本公司董事，董事任期为2015年8月至2018年7月。

**袁林**，女，汉族，法学博士、教授、博士生导师，现为西南政法大学特殊群体权利保护与犯罪预防研究中心主任，中央支持地方高校建设项目“特殊群体权利保护与犯罪预防研究创新团队”负责人，中国犯罪学学会副会长，中国银行法法学会理事，中国银行法学会金融犯罪研究专业委员会副主任，重庆市人大代表，重庆市人大法制委员会委员，民革中央妇女青年委员会委员，民革重庆市委常委，重庆市高级人民法院特约监督员，重庆市第一中级人民法院司法廉政监督员，重庆市第五中级人民法院咨询专家。现任重庆渝开发及本公司独立董事。本公司独立董事任期为2015年8月至2018年7月。

**章新蓉**，女，汉族，大学学历，现为重庆工商大学会计学院教授，硕士生导师，兼任中国商业会计学会理事、重庆市审计学会副会长、重庆市会计学会常务理事、重庆百货、蓝黛传动、莱美药业以及本公司独立董事。本公司独立董事任期为2015年8月至2018年7月。

**刘保奎**，男，汉族，研究员，已退休。现为国家食品药品监督管理总局药品审评专家库成员，国家药典委员会第十届委员会委员，中华预防医学会生物制品分会委员，《国际生物制品学杂志》编辑委员会编委，中华医学会预防接种异常反应专家鉴定指导委员会成员，药学会生物药品及质量研究专业委员会委员，北京微生物学会监事。独立董事任期为2015年8月至2018年7月。

## 2、监事会成员简历

**刘琳**，女，大专，中国国籍，无境外居留权。近五年曾任重庆智仁财务经理，现任本公司监事、内审部总监。监事任期为2015年8月至2018年月。

**张郁**，女，大学本科。2005年7月进入公司，曾担任公司人力资源部经理，现任公司监事、人力资源部总监。监事任期为2016年8月至2018年7月。

**吴玉芹**，女，研究生，中国国籍，无境外居留权。曾担任公司河南市场总经理、市场部经理，现任本公司客户关系部总监、监事会主席，任期为2015年8月至2018年7月。

## 3、高级管理人员简历

**蒋仁生**，公司总经理，任期为2015年8月至2018年7月，简历同上。

**陈渝峰**，公司副总经理，任期为2015年8月至2018年7月，简历同上。

**蒋喜生**，男，汉族，广西灌阳人，本科，经济师、统计师。2009年9月进入公司，现任公司总经理助理，任期为2015年8月至2018年7月。

**张 静**，女，硕士，中国国籍，无境外居留权。近五年曾任公司质量管理部部长、监事会主席、总经理助理，现任本公司副总经理、质量管理负责人。副总经理任期为2016年8月至2018年7月。

**李振敬**，男，本科，注册会计师，资产评估师，中国国籍，无境外居留权。曾任职于四川华信（集团）会计师事务所，先后担任项目经理、高级项目经理等职务。2014 年加入本公司，担任风险控制部总监，现任公司财务总监，任期为2015年8月至2018年7月。

**秦 菲**，男，本科，财务管理专业，中国国籍，无境外居留权。2010年加入本公司，历任本公司董事会办主管、副主任、证券事务代表等职务，现任本公司董事会秘书兼证券事务代表，任期为2016年10月至2018年7月。

**孙海天**，男，法学硕士，2000年取得律师法律资格，中国国籍，无境外居留权。曾任重庆市律师权益保障委员会委员、重庆市律师协会公司法委员会委员、重庆鲁本律师事务所创始合伙人、重庆市律师协会民商法委员会委员、重庆市北碚区人民政府法律顾问、西南大学法律硕士兼职导师。2011年加入本公司，近五年主要担任公司法律事务部总监，现任公司总经理助理，总经理助理任期为2016年8月至2018年7月。

**谢 莉**，女，大学本科，高级人力资源管理师。2005年7月进入公司，曾担任公司人力资源部经理、公司监事会主席、人力资源部总监，现任公司总经理助理，总经理助理任期为2016年8月至2018年7月。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任职开始日期	在其他单位是否领取报酬津贴
章新蓉	重庆百货	独立董事	2012年09月	是
章新蓉	蓝黛传动	独立董事	2014年10月	是
章新蓉	莱美药业	独立董事	2016年03月	是
袁林	渝开发	独立董事	2016年08月	是
在其他单位任职情况的说明	章新蓉女士分别在重庆百货、莱美药业、蓝黛传动以及本公司等担任独立董事；袁林女士分别在渝开发以及本公司担任独立董事。			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程及公司相关薪酬管理规则的规定，高级管理人员的薪酬体系经公司薪酬与考核委员会提议，然后董事会审议确定的。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司盈利水平及董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事、高级管理人员共16人，2016年实际支付443.53万元。

（报告期内，公司销售工作受行业事件爆发及行业政策调整的影响，业绩未达预期，高级管理人员实领薪酬与该岗位薪酬标准存在差异）

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
蒋仁生	董事长兼总经理	男	63	现任	36	否
陈渝峰	副董事长兼副总	男	52	现任	60	否
蒋凌峰	董事	男	37	现任	36	否
袁林	独立董事	女	52	现任	7.2	否
刘保奎	独立董事	男	62	现任	7.2	否
章新蓉	独立董事	女	57	现任	7.2	否
秦菲	董事会秘书	男	30	现任	14.46	否
吴玉芹	监事会主席	女	47	现任	29.57	否
刘琳	监事	女	54	现任	24.1	否
张郁	监事	女	29	现任	12.72	否
张静	副总经理	女	47	现任	45	否
蒋喜生	总经理助理	男	56	现任	45	否
谢莉	总经理助理	女	34	现任	29.46	否
孙海天	总经理助理	男	38	现任	29.84	否
李振敬	财务总监	男	34	现任	45	否
余农	董事、副总经理兼董事会秘书	男	51	离任	24.5	否



合计	--	--	--	--	453.25	--
----	----	----	----	----	--------	----

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	752
主要子公司在职员工的数量（人）	554
在职员工的数量合计（人）	1,306
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,306
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	231
销售人员	712
技术人员	206
财务人员	34
行政人员	123
合计	1,306
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科以上	659
大专	428
中专及以下	219
合计	1,306

### 2、薪酬政策

公司长期以来本着鼓励各级员工恪尽职守，与公司共同发展，发展共享、利益共享，以尊重人才，珍惜人才，凝聚人才为理念，实行以责任、能力、绩效为核心计酬依据的薪酬制度。

(1) 使员工能合理分享公司经营成果，充分发挥薪酬的激励作用，从而激励员工改善工作表现，加强和提升员工的工作绩效和公司的经营业绩，以实现公司发展战略目标。

(2) 公司严格遵守劳动法律法规，遵循合法、平等、自愿的原则与员工签订书面劳动合同，依法进行劳动合同的履行、变更、解除和终止。公司严格遵照国家相关法律法规为员工缴纳社会保险和住房公积金。

### 3、培训计划

(1) 公司致力于打造全方位的人才培养体系，助力公司战略目标的顺利达成和员工综合能力的持续提高。

(2) 公司人力资源部门建立健全了培训体系，并有针对性地制定了“新员工入职培训”、“通用技能培训”、“管理技能培训”、“专业技能培训”，同时，与外部培训机构合作开发各类培训项目。其中：“新员工入职培训”帮助新入职员工了解与融入公司，“通用技能培训”帮助员工提升职场工作技能，“管理技能培训”帮助各层级领导干部提升团队管理与统筹规划能力，“专业技能培训”从研发、销售、生产等专业角度提升岗位胜任力。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

**1、关于股东与股东大会：**公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

**2、关于公司与控股股东：**公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

**3、关于董事和董事会：**截止报告期末，公司董事会现有董事6名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

**4、关于监事和监事会：**公司监事会设监事3名，其中职工监事2名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

**5、关于绩效评价与激励约束机制：**公司已建立企业绩效评价激励体系，经营者的收入与企业经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

**6、关于信息披露与透明度：**公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；报告期内公司发布定期报告4期，临时报告75份，并指定《证

券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

**7、关于相关利益者：**公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司健康可持续发展。

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等各方面均保持独立，各自独立核算、独立承担责任和风险，公司具有独立完整的业务和自主经营的能力，不存在关联交易和依赖的情形。

### 1、业务方面

公司具有独立的研发、生产、销售、配送、服务业务体系和自主经营能力，控股股东按照承诺未从事与公司业务相同或相近的业务活动，本公司业务与控股股东、实际控制人不存在同业竞争护着显失公平的关联交易。

### 2、人员方面

公司拥有独立的人事和劳资管理体系，公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取报酬。

### 3、资产方面

公司资产独立完整、权属清晰。公司具备与生产经营有关的研发系统、服务系统、辅助系统和配套设施，合法拥有经营活动所需的土地、房屋、软件、专利权等无形资产和有形资产的所有权或使用权，产权界定清晰。

### 4、机构方面

公司设有健全的组织机构体系，有独立的股东大会、董事会、监事会等法人治理机构，并严格按照《公司法》、《公司章程》的规定履行各自的职责，报告期内，各部门按照规定的职责独立运作。

### 5、财务方面

公司设立了完整、独立的财务机构，配备了专职财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立开设银行账户、独立纳税、独立作出财务决策。不存在与主要股东及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年度股东大会	年度股东大会	77.54%	2016 年 03 月 22 日	2016 年 03 月 22 日	参见公司发布于巨潮资讯网的公告 2016-28 号《重庆智飞生物制品股份有限公司 2015 年年度股东大会决议公告》
2016 年第一次股东大会	临时股东大会	61.40%	2016 年 04 月 14 日	2016 年 04 月 14 日	参见公司发布于巨潮资讯网的公告 2016-33 号《重庆智飞生物制品股份有限公司 2016 年年度第一次临时股东大会决议公告》
2016 年第二次股东大会	临时股东大会	84.68%	2016 年 06 月 20 日	2016 年 06 月 20 日	参见公司发布于巨潮资讯网的公告 2016-48 号《重庆智飞生物制品股份有限公司 2016 年年度第二次临时股东大会决议公告》

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议

袁林	9	4	5	0	0	否
章新蓉	9	4	5	0	0	否
刘保奎	9	4	5	0	0	否
独立董事列席股东大会次数	3					

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事对公司提出的各项合理建议均被采纳。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

根据《公司章程》等相关规定，公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专门委员会：

- 1、提名委员会委员：袁林、刘保奎、蒋仁生，召集人由袁林担任。
- 2、薪酬与考核委员会委员：刘保奎、袁林、蒋凌峰，召集人由刘保奎担任。
- 3、审计委员会委员：章新蓉、袁林、陈渝峰，召集人由章新蓉担任。
- 4、战略委员会委员：蒋仁生、陈渝峰、刘保奎、章新蓉、蒋凌峰，召集人按相关规定由董事长蒋仁生担任。

### （一）审计委员会履行职责情况

#### 1、本年度会议召开情况

报告期内，定期召开会议审议公司的财务报告及内部审计部门提交的工作计划和内部审计报告，并向董事会报告内部审计工作的进展和执行情况。

#### 2、关于公司2016年年报审计工作情况

在2016年年报审计工作中，审计委员会与审计机构协商确定年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见；督促审计工作进展，保持与审计会计师的

联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作如期完成。同时，对审计机构的年报审计工作进行总结和评价及审议。

审计委员会在对公司2016年度会计师事务所审计工作的总结报告发表了如下意见：

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）在公司2016年度会计报表审计过程中尽职、尽责，能按照中国注册会计师审计准则要求，遵守会计师事务所的职业道德规范，客观、公正的对公司会计报表发表了意见。

## （二）薪酬与考核委员会履行职责情况

报告期内，对公司董事、监事、高级管理人员的薪酬进行审核，认为：公司董事、监事、高级管理人员2016年度薪酬符合公司股东大会、董事会制定的相关制度和方案，相应的报酬符合公司的经营业绩和个人绩效；公司薪酬委员指导公司进行了薪酬体系改革，建立健全了董事、监事和高管人员考评制度；对已制定的薪酬与考核制度，督促公司董事、监事、高级管理人员认真执行。

## （三）提名委员会履行职责情况

为配合公司健康发展与高级管理人员的合理架构，报告期内，经提名委员会提名，公司聘任张静女士为副总经理，孙海天先生、谢莉女士为总经理助理，任期与公司第三届董事会任期一致；

因原董事、副总经理、董事会秘书余农先生辞去公司所有职务，按照中国证监会和交易所的有关规定，报告期内，经提名委员会提名，聘任秦菲先生为公司董事会秘书，任期与公司第三届董事会任期一致。

## （四）战略委员会履行职责情况

报告期内，董事会战略委员会依照相关法规及《公司章程》及《董事会战略委员会议事规则》的规定，根据公司所处的行业和市场形势及时进行了战略规划研究，并根据公司的实际情况，对发展战略的实施提出了合理的建议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

2016 年度，公司监事会全体成员按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及有关法律法规的要求，恪守职责，依法独立行使职权，对公司生产经营活动、财务状况、股东回报、董

事及高级管理人员履行职责的情况进行监督，并审慎发表意见，切实维护公司及股东利益，保障宫思规范运作和健康发展。

### （一）、报告期内召开监事会情况

报告期内，公司监事会列认真履行工作职责审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，出席了历次股东大会和董事会会议，组织召开监事会会议共 5 次，会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》的要求，具体内容如下：

序号	会议名称	召开时间
1	第三届监事会第四次会议	2016-02-26
2	第三届监事会第五次会议	2016-03-29
3	第三届监事会第六次会议	2016-04-22
4	第三届监事会第七次会议	2016-08-12
5	第三届监事会第八次会议	2016-10-19

（1）2016 年 02 月 26 日在公司会议室召开了第三届监事会第四次会议，全体监事出席会议，审议通过了《2015 年度监事会工作报告》、《2015 年度报告》及《2015 年度报告摘要》等十一项议案，并出具了 2015 年度报告的书面审核意见书。

（2）2016 年 03 月 29 日在公司会议室召开了第三届监事会第五次会议，全体监事出席会议。审议通过了《公司第一期员工持股计划（草案）及摘要的议案》、《关于核查公司第一期员工持股计划持有人名单及其份额分配的议案》。

（3）2016 年 04 月 22 日在公司会议室召开了第三届监事会第六次会议，全体监事出席会议。审议通过了《关于 2016 年第一季度报告及摘要的议案》、《关于投资建设智飞生物总部大厦的议案》，并出具了 2016 年第一季度报告的书面审核意见书。

（4）2016 年 08 月 12 日在公司会议室召开了第三届监事会第七次会议，全体监事出席会议。审议通过了《关于选举公司监事会主席的议案》、《关于审议 2016 年半年度报告全文及摘要的议案》，并出具了 2016 年半年报的书面审核意见书。

（5）2016 年 10 月 19 日，在公司会议室召开了第三届监事会第八次会议，全体监事出席会议。审议通过了《关于审议 2016 年第三季度报告的议案》，并出具了 2016 年第三季度报告的书面审核意见书。

### （二）、监事会对公司 2016 年度有关事项的审核意见



报告期内，公司监事会严格按照有关法律、法规及公司章程的规定，对公司依法运作情况、公司财务情况、关联交易等事项进行了认真监督检查，根据检查结果，对报告期内公司有关情况发表如下独立意见：

#### 1、公司依法运作情况

2016 年，监事会依法列席了公司所有的董事会和股东大会，对公司的决策程序和公司董事、经理履行职务情况进行了严格的监督。监事会认为：公司的决策程序严格遵循了《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会以及《公司章程》所作出的各项规定，建立了较为完善的内部控制制度并在不断健全完善中。信息披露及时、准确。公司董事、高级管理人员在执行公司职务时不存在违反法律、法规、《公司章程》或有损于公司和股东利益的行为。

#### 2、财务检查情况

监事会对 2016 年度公司的财务状况、财务管理、财务成果等进行了认真细致、有效地监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全、财务运作规范、财务状况良好。财务报告真实、公允地反映了公司 2016 年度的财务状况和经营成果。

#### 3、公司关联交易情况

公司 2016 年度未发生重大关联交易行为。关联交易决策程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，定价公允，属于与日常经营相关的持续性往来，符合公司实际生产经营需要，不存在任何内部交易，不存在损害公司和所有股东利益的行为。

#### 4、公司募集资金投入项目情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司募集资金管理办法》对公司募集资金进行使用和管理。公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，没有变更投向和用途。

#### 5、公司对外担保及股权、资产置换情况

2016 年度公司未发生重大对外担保，未发生债务重组、非货币性交易事项及资产置换，也未发生其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

#### 6、对公司内部控制自我评价报告的意见

监事会对董事会关于公司 2016 年度内部控制的自我评价报告发表如下审核意见：公司现已建立了较为完善的内部控制体系，符合国家相关法律法规要求以及公司生产经营管理实际需要，并能得到有效执行，内部控制体系的建立对公司经营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用，公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的

建设及运行情况。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

为了保障公司董事、监事依法履行职权，健全公司薪酬管理体系，公司根据《中华人民共和国公司法》、《关于上市公司建立独立董事的指导意见》等法律、法规及公司《章程》的有关规定，制定了《董事、监事薪酬管理制度》，建立了高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪和年终绩效考核相结合的薪酬制度。根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。为了保障公司董事、监事依法履行职权，健全公司薪酬管理体系，公司根据《中华人民共和国公司法》、《关于上市公司建立独立董事的指导意见》等法律、法规及公司《章程》的有关规定，制定了《董事、监事薪酬管理制度》，建立了高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪和年终绩效考核相结合的薪酬制度。根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。

公司董事会薪酬与考核委员会根据实际情况对公司董事、监事及高级管理人员进行考核后，一致认为：公司2016年度董事、高管薪酬方案严格执行董事及高级管理人员薪酬制度。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017年03月14日
内部控制评价报告全文披露索引	深交所指定的本公司信息披露网站——巨潮资讯网
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%
缺陷认定标准	

类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准：</p> <p>重大缺陷认定标准（包括但不限于）：①董事、监事、高级管理人员舞弊；②对已经公告的财务报告出现重大差错而进行的差错更正；③当期财务报告存在重大差错，而内部控制运行过程中未发现该差错；④公司审计委员会和审计部门对财务报告内部控制监督无效。</p> <p>重要缺陷认定标准（包括但不限于）：①未建立反舞弊程序和控制措施；②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应控制机制；③对于财务报告编制过程中存在一项或多项缺陷不能保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>一般缺陷认定标准：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷，则认定为一般缺陷。</p>	<p>非财务报告缺陷认定的定性标准主要依据缺陷涉及业务性质的严重程度、直接或潜在负面影响的性质、影响的范围、发生的可能性等因素来确定。</p>
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准财务报告内部控制缺陷符合下列条件之一的，认定为重大缺陷：</p> <p>利润总额潜在错报：错报<math>\geq</math>利润总额 5%</p> <p>资产总额潜在错报：错报<math>\geq</math>资产总额 3%</p> <p>经营收入潜在错报：错报<math>\geq</math>经营收入总额 5%</p> <p>财务报告内部控制缺陷符合下列条件之一的，认定为重要缺陷：</p> <p>利润总额潜在错报：利润总额 2%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>利润总额 5%</p> <p>资产总额潜在错报：资产总额 1.5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>资产总额 3%</p> <p>经营收入潜在错报：经营收入总额 2%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>经营收入总额 5%</p> <p>财务报告内部控制缺陷符合下列条件之一的，认定为一般缺陷：</p> <p>利润总额潜在错报：错报<math>&lt;</math>利润总额 2%</p> <p>资产总额潜在错报：错报<math>&lt;</math>资产总额 1.5%</p> <p>经营收入潜在错报：错报<math>&lt;</math>经营收入总额 2%</p> <p>以上定量标准中所指的财务指标值均为公</p>	<p>非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。</p>

	司最近一期经审计的合并报表数据。	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审核,并出具了《重庆智飞生物制品股份有限公司内部控制鉴证报告》瑞华核字【2017】01300008号,认为,智飞生物于2016年12月31日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范(试行)》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2017年03月14日
内部控制鉴证报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

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

否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017年03月10日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计文号	瑞华审字【2017】01300010号
注册会计师姓名	张富根、徐伟东

审计报告正文

#### 重庆智飞生物制品股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的重庆智飞生物制品股份有限公司（以下简称“智飞生物”）的财务报表，包括2016年12月31日合并及公司的资产负债表，2016年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了重庆智飞生物制品股份有限公司2016年12月31日合并及公司的财务状况以及2016年度合并及公司的经营成果和现金流量。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：重庆智飞生物制品股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	658,476,338.84	809,073,012.33
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		782,090.28
衍生金融资产		
应收票据	258,014.00	6,623,759.16
应收账款	299,694,416.44	314,734,528.93
预付款项	12,369,045.16	7,406,205.48
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	59,599,807.86	112,257,107.57
买入返售金融资产		
存货	104,449,763.21	107,950,808.52
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	3,372,443.83	550,857.42
流动资产合计	1,138,219,829.34	1,359,378,369.69
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	16,000,000.00	7,000,000.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	891,317.24	980,652.08
固定资产	621,877,469.21	622,215,008.70
在建工程	487,662,424.04	292,808,919.89
工程物资		
固定资产清理		16,071.63
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	213,185,529.80	218,784,438.27
开发支出	83,549,209.18	66,820,208.49
商誉	19,279,096.95	19,279,096.95
长期待摊费用	5,870,738.14	8,938,295.68
递延所得税资产	34,934,087.90	24,675,869.14
其他非流动资产	88,000,898.91	60,733,884.10
非流动资产合计	1,571,250,771.37	1,322,252,444.93
资产总计	2,709,470,600.71	2,681,630,814.62
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,507,104.00	891,510.00
应付账款	53,300,658.71	72,917,429.85
预收款项	2,207,007.10	794,145.40
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,168,015.77	7,830,513.73
应交税费	16,323,531.06	22,221,394.45
应付利息		
应付股利		



其他应付款	19,089,699.26	20,783,138.96
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		
其他流动负债		
流动负债合计	100,596,015.90	125,438,132.39
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	1,730,328.78	1,077,259.03
递延收益	83,342,238.15	82,860,579.72
递延所得税负债	2,545,050.87	3,026,029.63
其他非流动负债		
非流动负债合计	87,617,617.80	86,963,868.38
负债合计	188,213,633.70	212,402,000.77
所有者权益：		
股本	1,600,000,000.00	800,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	207,964,774.94	1,007,964,774.94
减：库存股		99,507,841.28
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	83,315,354.04	83,315,354.04
一般风险准备		

未分配利润	629,976,838.03	677,456,526.15
归属于母公司所有者权益合计	2,521,256,967.01	2,469,228,813.85
少数股东权益		
所有者权益合计	2,521,256,967.01	2,469,228,813.85
负债和所有者权益总计	2,709,470,600.71	2,681,630,814.62

法定代表人：蒋仁生

主管会计工作负责人：李振敬

会计机构负责人：蒋彩莲

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	311,712,389.94	362,195,886.50
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	200,000.00	
应收账款	127,688,251.95	219,166,952.09
预付款项	122,601.37	29,101.00
应收利息		
应收股利	25,000,000.00	
其他应收款	28,921,029.99	81,656,238.17
存货	398,375.00	60,779,279.05
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	2,690,154.96	550,857.42
流动资产合计	496,732,803.21	724,378,314.23
非流动资产：		
可供出售金融资产	16,000,000.00	7,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,359,551,757.94	1,224,251,757.94
投资性房地产		
固定资产	33,131,991.33	34,544,428.12
在建工程	1,020,425.82	406,590.80

工程物资		
固定资产清理		12,622.08
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	83,403,813.84	85,883,321.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	103,812.00	224,196.00
递延所得税资产	17,864,102.35	3,263,634.44
其他非流动资产	30,000.00	
非流动资产合计	1,511,105,903.28	1,355,586,550.73
资产总计	2,007,838,706.49	2,079,964,864.96
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		891,510.00
应付账款		
预收款项	648,222.40	153,745.40
应付职工薪酬	3,466,287.85	4,525,406.71
应交税费	71,733.71	1,794,094.88
应付利息		
应付股利		
其他应付款	14,436,252.77	37,847,254.56
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	18,622,496.73	45,212,011.55
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	400,000.00	100,000.00
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	400,000.00	100,000.00
负债合计	19,022,496.73	45,312,011.55
所有者权益：		
股本	1,600,000,000.00	800,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	207,964,774.94	1,007,964,774.94
减：库存股		99,507,841.28
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	83,315,354.04	83,315,354.04
未分配利润	97,536,080.78	242,880,565.71
所有者权益合计	1,988,816,209.76	2,034,652,853.41
负债和所有者权益总计	2,007,838,706.49	2,079,964,864.96

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	445,947,152.37	712,738,059.09
其中：营业收入	445,947,152.37	712,738,059.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	416,381,584.46	494,391,257.03
其中：营业成本	35,218,819.37	141,764,585.42
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,538,279.20	4,710,301.64
销售费用	201,616,780.34	239,141,986.18
管理费用	154,361,637.70	125,870,466.68
财务费用	-18,454,060.11	-27,595,668.75
资产减值损失	38,100,127.96	10,499,585.86
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-782,090.28	782,090.28
投资收益（损失以“－”号填列）		1,499,415.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,499,415.06
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	28,783,477.63	220,628,307.40
加：营业外收入	7,617,230.97	11,138,275.88
其中：非流动资产处置利得	217,944.37	85,771.30
减：营业外支出	663,932.86	1,079,509.73
其中：非流动资产处置损失	62,222.32	216,256.02
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	35,736,775.74	230,687,073.55
减：所得税费用	3,216,463.86	33,285,150.96
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	32,520,311.88	197,401,922.59
归属于母公司所有者的净利润	32,520,311.88	197,401,922.59
少数股东损益		
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	32,520,311.88	197,401,922.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	32,520,311.88	197,401,922.59
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.02	0.12
（二）稀释每股收益	0.02	0.12

法定代表人：蒋仁生

主管会计工作负责人：李振敬

会计机构负责人：蒋彩莲

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	123,144,920.67	477,452,714.04
减：营业成本	37,878,859.26	231,130,874.88
税金及附加	1,190,467.01	3,139,195.61
销售费用	149,755,101.71	209,066,251.70
管理费用	38,543,152.77	30,919,230.06
财务费用	-9,726,027.02	-11,517,834.20
资产减值损失	11,363,014.26	7,347,853.59

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）	25,000,000.00	101,499,415.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,499,415.06
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-80,859,647.32	108,866,557.46
加：营业外收入	548,346.60	1,292,134.74
其中：非流动资产处置利得	136,567.40	52,985.13
减：营业外支出	615,782.37	840,660.68
其中：非流动资产处置损失	17,559.70	10,660.68
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-80,927,083.09	109,318,031.52
减：所得税费用	-15,582,598.16	3,723,416.04
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-65,344,484.93	105,594,615.48
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	-65,344,484.93	105,594,615.48

七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	462,604,279.00	728,392,915.53
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	81,700,875.57	46,744,855.09
经营活动现金流入小计	544,305,154.57	775,137,770.62
购买商品、接受劳务支付的现金	22,533,024.12	116,971,624.36
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	106,217,699.02	100,883,040.38
支付的各项税费	44,497,383.55	66,347,076.00



支付其他与经营活动有关的现金	281,102,158.74	267,487,746.11
经营活动现金流出小计	454,350,265.43	551,689,486.85
经营活动产生的现金流量净额	89,954,889.14	223,448,283.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		11,000,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	230,686.86	176,482.91
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	823,040,000.00	
投资活动现金流入小计	823,270,686.86	11,176,482.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	308,047,010.38	225,715,071.62
投资支付的现金	9,000,000.00	7,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	658,000,000.00	115,000,000.00
投资活动现金流出小计	975,047,010.38	347,715,071.62
投资活动产生的现金流量净额	-151,776,323.52	-336,538,588.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	106,961,344.63	22,996,416.45
筹资活动现金流入小计	106,961,344.63	22,996,416.45
偿还债务支付的现金		54,375,479.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	80,000,000.00	82,141,638.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,089,372.54	100,372,203.46
筹资活动现金流出小计	82,089,372.54	236,889,321.27

筹资活动产生的现金流量净额	24,871,972.09	-213,892,904.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	599,236.80	
五、现金及现金等价物净增加额	-36,350,225.49	-326,983,209.76
加：期初现金及现金等价物余额	694,073,012.33	1,021,056,222.09
六、期末现金及现金等价物余额	657,722,786.84	694,073,012.33

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	210,537,088.72	510,574,990.58
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	145,314,299.79	161,430,273.64
经营活动现金流入小计	355,851,388.51	672,005,264.22
购买商品、接受劳务支付的现金	-21,028,366.22	234,542,468.50
支付给职工以及为职工支付的现金	51,241,066.28	47,758,107.30
支付的各项税费	8,566,777.15	23,507,165.28
支付其他与经营活动有关的现金	289,486,178.85	290,064,102.35
经营活动现金流出小计	328,265,656.06	595,871,843.43
经营活动产生的现金流量净额	27,585,732.45	76,133,420.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		11,000,000.00
取得投资收益收到的现金		110,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	211,382.64	85,982.91
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	250,040,000.00	
投资活动现金流入小计	250,251,382.64	121,085,982.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,946,135.74	1,430,103.45
投资支付的现金	9,000,000.00	7,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付	135,300,000.00	159,630,000.00

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	200,000,000.00	
投资活动现金流出小计	347,246,135.74	168,060,103.45
投资活动产生的现金流量净额	-96,994,753.10	-46,974,120.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	100,261,344.63	1,364,416.45
筹资活动现金流入小计	100,261,344.63	1,364,416.45
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	80,000,000.00	80,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,335,820.54	100,372,203.46
筹资活动现金流出小计	81,335,820.54	180,372,203.46
筹资活动产生的现金流量净额	18,925,524.09	-179,007,787.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-50,483,496.56	-149,848,486.76
加：期初现金及现金等价物余额	362,195,886.50	512,044,373.26
六、期末现金及现金等价物余额	311,712,389.94	362,195,886.50

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	800,000,000.00				1,007,964,774.94	99,507,841.28			83,315,354.04		677,456,526.15		2,469,228,813.85
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	800,000,000.00				1,007,964,774.94	99,507,841.28			83,315,354.04		677,456,526.15		2,469,228,813.85
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	800,000,000.00				-800,000,000.00	-99,507,841.28					-47,479,688.12		52,028,153.16
(一)综合收益总额											32,520,311.88		32,520,311.88
(二)所有者投入和减少资本						-99,507,841.28							99,507,841.28
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						-99,507,841.28							99,507,841.28
(三)利润分配											-80,000,000.00		-80,000,000.00
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											-80,000,000.00		-80,000,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	800,000,000.00				-800,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	800,000,000.00				-800,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(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	1,600,000.00				207,964,774.94				83,315,354.04		629,976,838.03		2,521,256,967.01

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	800,000.00				1,014,368,774.94				72,755,892.49		570,614,065.11		2,457,738,732.54
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	800,000.00				1,014,368,774.94				72,755,892.49		570,614,065.11		2,457,738,732.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-6,404,000.00	99,507,841.28			10,559,461.55		106,842,461.04		11,490,081.31
(一) 综合收益总额											197,401,922.59		197,401,922.59
(二) 所有者投入和减少资本					-6,404,000.00	99,507,841.28							-105,918

1. 股东投入的普通股					99,507,841.28								-99,507,841.28
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					-6,404,000.00								-6,404,000.00
4. 其他													
(三) 利润分配								10,559,461.55		-90,559,461.55			-80,000,000.00
1. 提取盈余公积								10,559,461.55		-10,559,461.55			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-80,000,000.00			-80,000,000.00
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	800,000.00				1,007,964,774.94	99,507,841.28		83,315,354.04		677,456,526.15			2,469,228,813.85

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	800,000,000.00				1,007,964,774.94	99,507,841.28			83,315,354.04	242,880,565.71	2,034,652,853.41
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	800,000,000.00				1,007,964,774.94	99,507,841.28			83,315,354.04	242,880,565.71	2,034,652,853.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	800,000,000.00				-800,000,000.00	-99,507,841.28				-145,344,484.93	-45,836,643.65
（一）综合收益总额										-65,344,484.93	-65,344,484.93
（二）所有者投入和减少资本						-99,507,841.28					99,507,841.28
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						-99,507,841.28					99,507,841.28
（三）利润分配										-80,000,000.00	-80,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-80,000,000.00	-80,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	800,000,000.00				-800,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	800,000,000.00				-800,000,000.00						

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（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	1,600,000,000.00				207,964,774.94				83,315,354.04	97,536,080.78	1,988,816,209.76

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	800,000,000.00				1,014,368,774.94				72,755,892.49	227,845,411.78	2,114,970,079.21
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	800,000,000.00				1,014,368,774.94				72,755,892.49	227,845,411.78	2,114,970,079.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-6,404,000.00	99,507,841.28			10,559,461.55	15,035,153.93	-80,317,225.80
（一）综合收益总额										105,594,615.48	105,594,615.48
（二）所有者投入和减少资本					-6,404,000.00	99,507,841.28					-105,911,841.28
1. 股东投入的普通股						99,507,841.28					-99,507,841.28
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					-6,404,000.00						-6,404,000.00



额					0.00						0.00
4. 其他											
(三) 利润分配									10,559,461.55	-90,559,461.55	-80,000,000.00
1. 提取盈余公积									10,559,461.55	-10,559,461.55	
2. 对所有者（或股东）的分配										-80,000,000.00	-80,000,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	800,000,000.00				1,007,964,774.94	99,507,841.28			83,315,354.04	242,880,565.71	2,034,652,853.41

### 三、公司基本情况

重庆智飞生物制品股份有限公司(以下简称“公司”或“智飞生物”)，注册资本：160,000万元人民币；注册地址：重庆市江北区金源路7号25-1至25-8；法定代表人：蒋仁生。智飞生物系由原重庆智飞生物制品有限公司（以下简称“有限公司”）以整体变更方式设立的。2009年9月7日，公司在重庆市工商行政管理局注册登记，统一社会信用代码为91500000203049808L。

公司所属行业性质：生物制品。

公司经营范围：批发生物制品、疫苗；生物技术研究、开发及咨询；货物及技术进出口；仓储服务（不含危险品）；生物制品市场推广宣传服务；普通货运、货物专用运输（冷藏保鲜）；国内货物运输代理。（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）

2009年8月，根据有限公司股东会决议，有限公司整体变更为股份有限公司，有限公司以截至2009年6月30日经审计净资产374,761,827.09元按1：0.9606的比例折合为股份公司36,000万股股份，其余14,761,827.09元转入资本公积。其中，蒋仁生持股62%、吴冠江持股29%、蒋凌峰持股6%、余农持股1%、蒋喜生持股1%、陈渝峰持股1%。以上变更经中瑞岳华会计师事务所出具的“中瑞岳华验字[2009]第171号”验资报告确认。根据该验资报告，截至2009年8

月16日止，公司已经收到全体股东以净资产投入的股本合计36,000万元。

2010年8月24日，根据中国证券监督管理委员会《关于核准重庆智飞生物制品股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2010]1158号）的批复意见，智飞生物获准在创业板公开发行不超过4,000万股新股。2010年9月13日，智飞生物向社会公开发行人民币普通股票4,000万股（发行价37.98元）。中瑞岳华会计师事务所对本次实收资本变更情况出具了“中瑞岳华验字[2010]第237号”的验资报告予以验证，根据该验资报告，截至2010年9月16日止，智飞生物已收到社会公众股股东新增注册资本（股本）合计人民币40,000,000.00元（肆仟万元整）。社会公众股股东以货币资金实际缴纳出资1,519,200,000.00元（壹拾伍亿壹仟玖佰贰拾万元整）。在扣除全部承销及保荐等费用76,864,000.00元和其他发行费用9,133,052.15元后，实际募集资金净额为1,433,202,947.85元，认缴新增注册资本人民币40,000,000.00元，增加资本公积人民币1,393,202,947.85元。2014年5月16日，公司股东大会审议通过《2013年年度利润分配预案》，以资本公积金每10股转增10股。公司总股本由400,000,000.00股增至800,000,000.00股。2016年3月22日，公司股东大会审议通过《重庆智飞生物制品股份有限公司2015年度权益分派预案》，公司以资本公积金向全体股东每10股转增10股。公司总股本由800,000,000.00股增至1,600,000,000.00股。

本财务报表业经本公司董事会于2017年3月10日决议批准报出。

本公司2016年纳入合并范围的子公司共6户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加2户，详见本附注八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

### 2、持续经营

本公司自报告期末起12个月，不存在影响公司持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

药品生物制品业

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事生物制品经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、19、“无形资产”、24、“收入”等各项描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年12月31日的财务状况及2016年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

## （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当

期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折

算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

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

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ①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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ②持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。



### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司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，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。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的

风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### （6）金融负债的终止确认

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

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

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

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

#### （8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

**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	人民币 100 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	不计提坏账
备用金及保证金组合	单独进行测试，如无减值迹象则不计提坏账准备

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
0-6 个月	0.00%	0.00%
7-12 个月	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3—4 年	80.00%	80.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
关联方组合	0.00%	0.00%
备用金及保证金组合	0.00%	0.00%

**(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	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，
-------------	----------------------------

	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；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。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

药品生物制品业

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品、低值易耗品等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### （4）存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 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

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益

性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

## 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	5	2.71-4.75
机器设备	年限平均法	5-12	5	7.92-19.00
运输设备	年限平均法	4-10	5	9.50-23.75
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

药品生物制品业

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

## 18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。



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

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

药品生物制品业

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

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

## 20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括房屋租赁费和信息服务等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

## 23、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

智飞绿竹、智飞龙科马根据产品销售收入计提异常反应处理费，具体方法为：每季度末根据前六个月产品销售收入的0.5%计算当期应计提的异常反应费，同时将原计提的异常反应费冲回。

## 24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

药品生物制品业

### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利

益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

公司实行严格的销售管理制度，采取向各级疾病预防控制机构和医院的专业化推广直销和向有生物制品经营资质的疫苗和药品批发企业经销相结合的销售模式。具体方法如下：

①公司采用经销方式销售给经销商的商品，收到经销商订单后发出商品，经销商收货并确认后，公司确认销售收入。

②公司直接销售给疾病预防控制机构和医院的商品，收到疾病预防控制机构和医院订单后发出商品，经公司与疾病预防控制机构和医院确认商品已使用，公司确认商品销售收入。

#### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

#### (3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### (4) 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。

## 25、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

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

## 27、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

#### （1）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低

者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

无

## 29、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售疫苗收入按 3% 的征收率计缴增值税，推广服务费按收入的 6% 计算销项税额，陆路货物运输按收入的 11% 计算销项税额，经纪代理服务按收入的 6% 计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	3%、6%、11%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。子公司空港：按实际缴纳的流转税的 5% 计缴。	5%、7%
营业税	2016 年 5 月 1 日前按应税营业额的 5%	5%

	计缴营业税	
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。	2%
企业所得税	按应纳税所得额的 15% 计缴。	15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
智飞空港（北京）国际贸易有限公司	25%

## 2、税收优惠

### （1）增值税

本公司根据国家税务总局下发《关于药品经营企业销售生物制品有关增值税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第20号）的规定，属于增值税一般纳税人药品经营企业销售生物制品，可以选择简易办法按照生物制品销售额和3%的征收率计算缴纳增值税。药品经营企业，是指取得（食品）药品监督管理部门颁发的《药品经营许可证》，获准从事生物制品经营的药品批发企业和药品零售企业。本公司以及子公司重庆智仁生物技术有限公司已通过重庆市税务局的批准，自2012年7月1日起按照3%的征收率计算缴纳增值税。

本公司之子公司北京智飞绿竹生物制药有限公司和安徽智飞龙科马生物制药有限公司根据国家财政部、税务总局《关于简并增值税征收率政策的通知》（财税[2014]57号），于2014年7月1日起将增值税征收率由6%调整为3%。

### （2）企业所得税

本公司根据财政部、国家税务总局、海关总署联合下发《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）总局公告（2012年第12号）的规定，可减按15%税率缴纳企业所得税，根据主管税务机关相关要求进行了备案。

本公司之子公司重庆智仁生物技术有限公司根据财税[2011]58号和总局公告（2012年第12号）的规定，在2011年1月1日至2020年12月31日期间减按15%的税率征收企业所得税。

本公司之子公司北京智飞绿竹生物制药有限公司2014年10月取得高新技术企业证书，有效期三年，证书编号：GR201411000434。2014年至2016年度按高新技术企业享受15%的企业所得税税率。

本公司之子公司安徽智飞龙科马生物制药有限公司于2014年10月取得高新技术企业认定证书，有效期三年，证书编号：GR201434000822。2014年至2016年度按高新技术企业享受15%的企业所得税税率。

## 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	51,586.59	202,701.35
银行存款	657,671,200.25	808,866,991.05
其他货币资金	753,552.00	3,319.93
合计	658,476,338.84	809,073,012.33

其他说明

无

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		782,090.28
其中：其他		782,090.28
合计		782,090.28

其他说明：

无

## 3、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	258,014.00	6,623,759.16
合计	258,014.00	6,623,759.16

## 4、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的	345,512,354.35	100.00%	45,817,937.91	13.26%	299,694,416.44	347,578,340.67	100.00%	32,843,811.74	9.45%	314,734,528.93



应收账款										
合计	345,512,354.35	100.00%	45,817,937.91	13.26%	299,694,416.44	347,578,340.67	100.00%	32,843,811.74	9.45%	314,734,528.93

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：6 个月以内	204,307,713.26		0.00%
7-12 个月	33,423,360.08	1,671,168.00	5.00%
1 年以内小计	237,731,073.34	1,671,168.00	
1 至 2 年	65,731,107.97	13,146,221.59	20.00%
2 至 3 年	18,892,168.24	9,446,084.12	50.00%
3 年以上	23,158,004.80	21,554,464.20	
3 至 4 年	8,017,703.00	6,414,162.40	80.00%
4 至 5 年	6,453,044.02	6,453,044.02	100.00%
5 年以上	8,687,257.78	8,687,257.78	100.00%
合计	345,512,354.35	45,817,937.91	

确定该组合依据的说明：

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。

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 15,094,695.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,120,569.50

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
济阳县疾病预防控制中心	货款	308,292.00	货款无法收回	公司内部审批流程	否
巨野县疾病预防控制中心	货款	252,412.00	货款无法收回	公司内部审批流程	否
双鸭山市尖山区疾病预防控制中心	货款	186,032.00	货款无法收回	公司内部审批流程	否
商水县疾病预防控制中心	货款	172,305.00	货款无法收回	公司内部审批流程	否
商河县疾病预防控制中心	货款	147,320.00	货款无法收回	公司内部审批流程	否
海口市秀英区疾病预防控制中心	货款	117,298.00	货款无法收回	公司内部审批流程	否
漯河市郾城区疾病预防控制中心	货款	100,597.00	货款无法收回	公司内部审批流程	否
胶州市疾病预防控制中心	货款	99,875.00	货款无法收回	公司内部审批流程	否
开原市结核病精神病防治所	货款	95,584.00	货款无法收回	公司内部审批流程	否
费县疾病预防控制中心	货款	93,103.00	货款无法收回	公司内部审批流程	否
集贤县疾病预防控制中心	货款	61,646.00	货款无法收回	公司内部审批流程	否
赣榆县城头中心卫生院	货款	56,680.00	货款无法收回	公司内部审批流程	否
章丘市疾病预防控制中心	货款	56,000.00	货款无法收回	公司内部审批流程	否
宝清县疾病预防控制中心	货款	55,520.00	货款无法收回	公司内部审批流程	否
其他	货款	317,905.50	货款无法收回	公司内部审批流程	否

合计	--	2,120,569.50	--	--	--
----	----	--------------	----	----	----

应收账款核销说明：

货款无法收回

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

药品生物制品业

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为132,886,559.00元，占应收账款年末余额合计数的比例为38.46%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为7,848,813.15元。

#### (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

### 5、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	7,098,441.16	57.39%	7,282,144.98	98.33%
1至2年	5,223,154.00	42.23%	66,170.00	0.89%
2至3年	43,560.00	0.35%	57,890.50	0.78%
3年以上	3,890.00	0.03%		
合计	12,369,045.16	--	7,406,205.48	--

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：

本公司预付广东省生物制品与药物研究所、北京思睦瑞科医药信息咨询有限公司临床试验服务费，临床试验尚未取得阶段性成果，因此账龄超过一年。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为9,933,305.35元，占预付账款年末余额合计数的比例为80.31%。

其他说明：

无

## 6、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	61,208,206.04	100.00%	1,608,398.18	2.63%	59,599,807.86	113,346,526.49	100.00%	1,089,418.92	0.96%	112,257,107.57
合计	61,208,206.04	100.00%	1,608,398.18	2.63%	59,599,807.86	113,346,526.49	100.00%	1,089,418.92	0.96%	112,257,107.57

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
其中：6个月以内	998,461.52		0.00%
7-12个月			5.00%
1年以内小计	998,461.52		
1至2年	114,826.22	22,965.24	20.00%
2至3年	412,200.00	206,100.00	50.00%
3至4年	723,476.80	578,781.44	80.00%
4至5年	257,102.40	257,102.40	100.00%
5年以上	543,449.10	543,449.10	100.00%
合计	3,049,516.04	1,608,398.18	

确定该组合依据的说明：

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。

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

单位：元

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
备用金、保证金组合	58,158,690.00		
合计	58,158,690.00		

## （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 546,979.26 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：

无

## （3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	28,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
重庆市建伟泡沫塑料厂	保证金	28,000.00	无法收回	公司内部审批流程	否
合计	--	28,000.00	--	--	--

其他应收款核销说明：

无法收回

## （4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、保证金	58,158,690.00	108,535,198.00

押金	1,537,239.66	1,040,280.52
散装水泥专项基金	768,107.80	768,107.80
社会保险及住房公积金	503,019.00	464,972.00
其他	241,149.58	2,537,968.17
合计	61,208,206.04	113,346,526.49

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
重庆市江北区玉带新城开发建设领导小组办公室	保证金	55,000,000.00	4 年以上	89.86%	
北京市财政局	散装水泥专项基金	768,107.80	3-4 年:427,476.80 元;4 年以上:340,631.00 元	1.25%	682,612.44
北京开拓热力中心	押金	515,200.00	2-3 年: 412,200.00 元,; 4 年以上: 103,000.00 元	0.84%	309,100.00
重庆市非公有制经济服务中心	保证金	500,000.00	4 年以上	0.82%	
江北区城乡建设委员会	农民工工资保证金	360,000.00	2-3 年	0.59%	
合计	--	57,143,307.80	--	93.36%	991,712.44

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无

## (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

**7、存货**

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,425,177.50		11,425,177.50	10,894,293.66		10,894,293.66
在产品	62,051,437.37		62,051,437.37	35,629,069.28		35,629,069.28
库存商品	31,878,269.32	905,840.98	30,972,428.34	62,233,448.93	1,023,336.66	61,210,112.27
周转材料	720.00		720.00	806.50		806.50
低值易耗品				216,526.81		216,526.81
合计	105,355,604.19	905,840.98	104,449,763.21	108,974,145.18	1,023,336.66	107,950,808.52

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

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		114,887.15		114,887.15		
在产品		457,077.41		457,077.41		
库存商品	1,023,336.66	21,886,488.47		22,003,984.15		905,840.98
合计	1,023,336.66	22,458,453.03		22,575,948.71		905,840.98

## 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	原材料到效期，不满足生产经营需要		本期做报废处理
自制半成品及在产品	在产品到效期，不满足生产经营需要		本期做报废处理
库存商品	疫苗接近效期，导致其可变现净值低于存货账面价值		本期做报废处理

## (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

无

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交税费	3,372,443.83	550,857.42
合计	3,372,443.83	550,857.42

其他说明：

## 9、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	16,000,000.00		16,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00
按成本计量的	16,000,000.00		16,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00
合计	16,000,000.00		16,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00



## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
重庆智睿投资有限公司	7,000,000.00	9,000,000.00		16,000,000.00					10.00%	
合计	7,000,000.00	9,000,000.00		16,000,000.00					--	

## 10、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	1,894,980.45			1,894,980.45
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	1,894,980.45			1,894,980.45
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	914,328.37			914,328.37
2.本期增加金额	89,334.84			89,334.84
(1) 计提或摊销	89,334.84			89,334.84

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,003,663.21			1,003,663.21
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	891,317.24			891,317.24
2.期初账面价值	980,652.08			980,652.08

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	554,515,340.01	155,925,679.18	18,506,708.00	9,446,599.18	738,394,326.37
2.本期增加金额	13,050,128.31	26,629,116.99	2,332,245.45	1,699,929.22	43,711,419.97
(1) 购置		5,579,830.00	2,332,245.45	870,949.22	8,783,024.67
(2) 在建工程转入	13,050,128.31	21,049,286.99			34,099,415.30
(3) 企业合并增加					
(4) 分类调整增加				828,980.00	828,980.00
3.本期减少金额	1,243,236.56	1,285,663.38	1,484,181.22	80,382.86	4,093,464.02

(1) 处置或报废		606,568.69	1,480,681.22	80,382.86	2,167,632.77
(2) 转入在建工程	417,756.56	679,094.69			1,096,851.25
(3) 分类调整减少	825,480.00		3,500.00		828,980.00
4. 期末余额	566,322,231.76	181,269,132.79	19,354,772.23	11,066,145.54	778,012,282.32
二、累计折旧					
1. 期初余额	30,817,948.32	63,469,863.80	15,528,155.31	5,386,816.38	115,202,783.81
2. 本期增加金额	24,738,917.59	15,207,472.10	688,720.19	2,444,559.75	43,079,669.63
(1) 计提	24,738,917.59	15,207,472.10	688,720.19	1,861,510.94	42,496,620.82
(2) 分类调整增加				583,048.81	583,048.81
3. 本期减少金额	814,494.57	757,804.64	1,470,077.70	81,797.28	3,124,174.19
(1) 处置或报废		518,161.83	1,468,599.94	81,797.28	2,068,559.05
(2) 分类调整减少	581,571.05		1,477.76		583,048.81
(3) 转入在建工程	232,923.52	239,642.81			472,566.33
4. 期末余额	54,742,371.34	77,919,531.26	14,746,797.80	7,749,578.85	155,158,279.25
三、减值准备					
1. 期初余额		976,108.46		425.40	976,533.86
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		976,108.46		425.40	976,533.86
四、账面价值					
1. 期末账面价值	511,579,860.42	102,373,493.07	4,607,974.43	3,316,141.29	621,877,469.21
2. 期初账面价值	523,697,391.69	91,479,706.92	2,978,552.69	4,059,357.40	622,215,008.70

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	3,300,027.03	2,620,632.55	470,210.39	209,184.09	
办公设备及其他	9,980.00	9,254.60	425.40	300.00	
合计	3,310,007.03	2,629,887.15	470,635.79	209,484.09	

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
5#仓库	27,349,981.49	正在办理房产证
8#动力站	8,403,193.60	正在办理房产证
1#中试楼	234,111,400.51	正在办理房产证
合计	269,864,575.60	

其他说明

无

## 12、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
北京智飞绿竹生物制药有限公司产业化基地项目	237,555,652.41		237,555,652.41	195,673,875.74		195,673,875.74
安徽智飞龙科马生物制药有限公司生物制品生产及研发中心二期项目—重组结核杆菌 ESAT6-CFP10 变态反应原产业化项目	106,963,335.90		106,963,335.90	23,731,733.87		23,731,733.87
AC-Hib 三联结合疫苗产业化项	72,089,022.94		72,089,022.94	40,383,280.81		40,383,280.81

目						
安徽智飞龙科马生物制品生产和研发中心二期项目—流感病毒裂解疫苗产业化项目	51,866,056.42		51,866,056.42	19,122,047.04		19,122,047.04
智飞生物疫苗研发中心项目	10,681,334.69		10,681,334.69	12,211,334.69		12,211,334.69
狂犬疫苗产业化项目	6,211,924.60		6,211,924.60			
智飞生物总部基地建设项目	819,091.69		819,091.69			
智飞生物仓储物流基地及营销网络建设项目	491,497.80		491,497.80	406,590.80		406,590.80
动物房等改造工程	283,508.40		283,508.40	121,700.00		121,700.00
医药产业园项目	9,211.00		9,211.00			
其他在建项目	691,788.19		691,788.19	1,158,356.94		1,158,356.94
合计	487,662,424.04		487,662,424.04	292,808,919.89		292,808,919.89

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
AC-Hib 三联结合疫苗产业化项目	306,842,000.00	40,383,280.81	54,785,871.16	23,080,129.03		72,089,022.94	120.03%	车间验证已完成, GMP 申报准备阶段	2,576,653.76			募集资金
北京智飞绿竹生物制药有限公司产业化基	385,931,900.00	195,673,875.74	44,518,097.67	2,636,321.00		237,555,652.41	91.18%	GMP 申报阶段				募集资金

地项目												
智飞生物疫苗研发中心项目	76,595,000.00	12,211,334.69	2,720,972.00	4,250,972.00		10,681,334.69	102.46%	项目已全部完工,已投入使用				募集资金
安徽智飞龙科马生物制药有限公司生物制品生产及研发中心二期项目—重组结核杆菌 ESAT6-CFP10 变态反应原产业化项目	216,421,000.00	23,731,733.87	83,693,602.03	462,000.00		106,963,335.90	49.64%	土建、设备采购和安装基本结束,目前正处于设备的验证和试运行期间				募集资金、自筹资金
狂犬疫苗产业化项目	179,230,100.00		6,211,924.60			6,211,924.60	3.47%	已完成设备招标采购,开始实施净化安装				自筹资金
智飞生物总部基地建设项目	171,863,500.00		819,091.69			819,091.69	0.48%	项目已办理《不动产权证书》,取得《重庆市企业投资项目备案证》及《建设用地规划许可证》,目				自筹资金

								前正进行设计方案的报批审核				
智飞生物仓储物流基地及营销网络建设项目	49,492,500.00	406,590.80	84,907.00			491,497.80	87.46%	完工并投入使用				募集资金
动物房等改造工程	10,000,000.00	121,700.00	161,808.40			283,508.40	2.84%	图纸设计完成,开工准备期间				自筹资金
安徽智飞龙科马生物制品生产和研发中心二期项目—流感病毒裂解疫苗产业化项目	219,554,600.00	19,122,047.04	32,744,009.38			51,866,056.42	23.62%	土建、设备采购和安装基本结束,目前正处于设备的验证和试运行期间				自筹资金
医药产业园项目			9,211.00			9,211.00		前期选址阶段				自筹资金
其他在建项目		1,158,356.94	3,203,424.52	3,669,993.27		691,788.19						自筹资金
合计	1,615,930,600.00	292,808,919.89	228,952,919.45	34,099,415.30		487,662,424.04	--	--	2,576,653.76			--

### 13、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备		6,409.28

办公及其他		9,662.35
合计		16,071.63

其他说明：

无

## 14、无形资产

### (1) 无形资产情况

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

是  否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	197,090,163.02	41,131,027.42	46,687,509.49	2,515,440.00	2,535,752.59	289,959,892.52
2.本期增加金额		6,000,000.00	583,329.47		46,000.00	6,629,329.47
(1) 购置		6,000,000.00	583,329.47		46,000.00	6,629,329.47
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	197,090,163.02	47,131,027.42	47,270,838.96	2,515,440.00	2,581,752.59	296,589,221.99
二、累计摊销						
1.期初余额	22,023,032.01	27,487,715.29	20,927,286.79	14,780.00	722,640.16	71,175,454.25
2.本期增加金额	4,618,242.23	2,648,726.11	4,722,222.84	660.00	238,386.76	12,228,237.94
(1) 计提	4,618,242.23	2,648,726.11	4,722,222.84	660.00	238,386.76	12,228,237.94
3.本期减少金额						
(1) 处置						



4.期末余额	26,641,274.24	30,136,441.40	25,649,509.63	15,440.00	961,026.92	83,403,692.19
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	170,448,888.78	16,994,586.02	21,621,329.33	2,500,000.00	1,620,725.67	213,185,529.80
2.期初账面价值	175,067,131.01	13,643,312.13	25,760,222.70	2,500,660.00	1,813,112.43	218,784,438.27

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 8.78%。

本公司拥有的一项商标权 2,500,000.00 元，本公司认为在可预见的将来该项商标权均会使用，并带给本公司预期的经济利益流入，因其使用寿命不确定，每期不进行摊销，在期末对其进行减值测试，经过测试后，未发生减值迹象。

## 15、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
注射用母牛分枝杆菌用于结核菌感染高危人群的预防性治疗	41,759,083.50	7,713,306.54		49,472,390.04
伤寒 Vi 多糖疫苗	2,912,624.60	869,375.02		3,781,999.62
流感疫苗项目	11,168,949.33	869,357.92		12,038,307.25
体内诊断试剂	898,153.50	6,791,557.76		7,689,711.26
吸附破伤风疫苗	81,397.56	485,403.45		566,801.01
肠道病毒 71 型灭活疫苗	10,000,000.00	6,860,168.76	6,860,168.76	10,000,000.00
合计	66,820,208.49	23,589,169.45	6,860,168.76	83,549,209.18

其他说明

无

## 16、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
安徽智飞龙科马 生物制药有限公司	19,279,096.95					19,279,096.95
合计	19,279,096.95					19,279,096.95

### (2) 商誉减值准备计提方法，详见附注五、20.

根据北京中同华资产评估有限公司出具的中同华评报字【2017】第 10 号评估报告结果，截至 2016 年 12 月 31 日，本公司商誉无账面价值高于可回收金额的情况，商誉未发生减值迹象。

## 17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋租赁费	5,441,743.38		1,902,314.52		3,539,428.86
一期办公楼装修费	974,493.33		334,112.04		640,381.29
GMP 认证费用	480,000.00		120,000.00		360,000.00
食堂装修费用	584,057.20		226,086.72		357,970.48
绿化工程费用	483,333.31		200,000.04		283,333.27
破伤风车间改良支 出	357,222.28		120,000.00		237,222.28
药品生产质量管理 规范认证咨询费	291,666.75		99,999.96		191,666.79
网络通信费	11,583.40	139,000.00	43,660.30		106,923.10
重庆森伟科技发展 有限公司企业邮箱 使用费	134,196.00		30,384.00		103,812.00
屋面防水修缮	90,000.03		39,999.96		50,000.07
深圳证券信息有限 公司信息服务费	90,000.00		90,000.00		
合计	8,938,295.68	139,000.00	3,206,557.54		5,870,738.14

其他说明

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	49,308,710.93	7,396,306.64	35,933,101.18	5,389,965.18
内部交易未实现利润	2,740,778.13	411,116.72	56,668,950.56	8,500,342.58
可抵扣亏损	106,188,140.51	15,962,269.98		
预计负债	1,730,328.78	259,549.32	1,077,259.03	161,588.86
递延收益	69,022,904.94	10,353,435.74	70,826,483.40	10,623,972.52
其他	3,676,063.31	551,409.50		
合计	232,666,926.60	34,934,087.90	164,505,794.17	24,675,869.14

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	16,967,005.79	2,545,050.87	19,391,440.57	2,908,716.09
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动			782,090.28	117,313.54
合计	16,967,005.79	2,545,050.87	20,173,530.85	3,026,029.63

## 19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款	88,000,898.91	60,733,884.10
合计	88,000,898.91	60,733,884.10

其他说明：

无

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,507,104.00	891,510.00
合计	1,507,104.00	891,510.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	25,218,895.33	60,062,660.40
设备款	13,979,619.45	5,836,618.05
材料款	7,074,520.63	2,528,399.17
其他	7,027.623.30	4,489,752.23
合计	53,300,658.71	72,917,429.85

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
安徽三建工程有限公司	2,345,929.33	未到结算期
北京京龙工程项目管理公司	1,118,340.00	未到结算期
上海东富龙科技股份有限公司	914,860.00	未到结算期
ECATSAS(Egg Chick Automated Technologies)	714,511.00	未到结算期
北京嘉华通软科技有限公司	352,400.00	未到结算期
合计	5,446,040.33	--

其他说明：

无

## 22、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,207,007.10	794,145.40
合计	2,207,007.10	794,145.40

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
菏泽市疾病预防控制中心	50,213.40	未到结算期
长春市绿园区疾病预防控制中心	186.00	未到结算期
合计	50,399.40	--

## 23、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,445,383.81	108,740,094.25	108,453,254.31	7,732,223.75
二、离职后福利-设定提存计划	385,129.92	11,088,287.47	11,037,625.37	435,792.02
三、辞退福利		163,574.70	163,574.70	
合计	7,830,513.73	119,991,956.42	119,654,454.38	8,168,015.77

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,613,815.00	85,148,986.55	85,331,049.25	3,431,752.30
2、职工福利费		8,630,577.80	8,630,577.80	
3、社会保险费	204,861.74	6,088,280.00	6,046,646.76	246,494.98
其中：医疗保险费	184,560.20	5,166,800.29	5,129,599.59	221,760.90
工伤保险费	5,536.87	267,668.36	266,212.12	6,993.11
生育保险费	14,764.67	410,679.35	407,703.05	17,740.97
补充医疗保险		243,132.00	243,132.00	
4、住房公积金	5,914.00	5,217,674.32	5,218,486.32	5,102.00
5、工会经费和职工教育	3,620,793.07	3,652,575.58	3,224,494.18	4,048,874.47

经费				
8、其他		2,000.00	2,000.00	
合计	7,445,383.81	108,740,094.25	108,453,254.31	7,732,223.75

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	366,790.40	10,636,353.54	10,584,959.64	418,184.30
2、失业保险费	18,339.52	451,933.93	452,665.73	17,607.72
合计	385,129.92	11,088,287.47	11,037,625.37	435,792.02

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的12%-19.00%、0.50%-1.00%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,276,119.45	2,570,443.80
企业所得税	12,457,178.34	17,588,046.09
个人所得税	674,192.26	437,461.21
城市维护建设税	165,385.10	226,137.81
营业税		659,465.90
土地使用税	282,588.50	282,588.50
房产税	243,965.32	242,479.62
印花税	103,310.10	48,629.31
教育费附加	70,879.33	96,916.19
地方教育费附加	47,252.89	64,610.80
水利基金	2,659.77	4,615.22
合计	16,323,531.06	22,221,394.45

其他说明：

无

## 25、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付保证金	7,300,786.04	7,128,075.54
应付提成款	3,290,052.43	3,389,031.00
应付员工报销款	2,874,175.45	4,045,378.96
应付咨询服务费	1,800,000.00	106,000.00
工程款暂估费用	1,504,211.72	1,514,211.72
应付审计费	1,037,735.85	1,100,000.00
应付差旅费	452,687.00	223,242.80
应付推广服务费		1,113,650.00
其他	830,050.77	2,163,548.94
合计	19,089,699.26	20,783,138.96

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江西弘源药业有限公司	2,010,000.00	保证金
福建省量源生物医药有限公司	1,620,000.00	保证金
仓储物流基地暂估费用	1,504,211.72	工程暂估费用
义城建设集团有限公司	1,180,000.00	保证金
北京瑞康健生物技术发展有限公司	550,000.00	保证金
上海泛康生物科技有限公司	200,000.00	保证金
合计	7,064,211.72	--

其他说明

无

## 26、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	400,000.00	100,000.00	详见其他说明
其他	1,330,328.78	977,259.03	详见附注五、23 预计负债

合计	1,730,328.78	1,077,259.03	--
----	--------------	--------------	----

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

2015年4月16日，信阳市中级人民法院作出裁定：撤销商城县人民法院（2014）商民初字第304号判决；本案发回商城县人民法院重新审理。重庆鲁本律师事务所受重庆智飞生物制品股份有限公司（简称智飞生物）委托，就本纠纷出具法律意见书。法律意见书指出：信阳市中级人民法院撤销商城县人民法院（2014）商民初字第304号判决，即一审判决中“智飞生物需赔偿原告人民币40万元”没有生效，无法律效力，因此智飞生物不予以支付该项损失40万元；本案发回商城县人民法院重新审理，当时该诉讼争议的焦点在于受种者的发病原因，结合智飞生物所提供的证据，律师建议尽快取得受种者发病原因相关的鉴定报告，根据《疫苗流通和预防接种管理条例》和《河南省预防接种异常反应补偿办法（试行）》，智飞生物可能承担10万元左右的补偿费用。结合重庆鲁本律师事务所出具的法律意见书，2015年冲销未决诉讼的预计负债30万元。2016年12月商城县人民法院对“商城县人民法院（2014）商民初字第304号”判决进行重审，2016年12月9日《河南省商城县人民法院民事判决书》（2015）商民初字第653号裁定：重庆智飞于本判决生效之日起十日内在原《补偿协议》基础上一次性再补偿原告郑乾坤各项损失40万元，并驳回原告的其他诉讼请求。2016年重新计提2015年冲销未决诉讼的预计负债30万元。

## 27、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	82,860,579.72	7,086,800.00	6,605,141.57	83,342,238.15	具体详见下表披露内容
合计	82,860,579.72	7,086,800.00	6,605,141.57	83,342,238.15	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
北京绿竹生物制药有限公司疫苗产业化基地项目	47,615,999.96		1,664,000.04		45,951,999.92	与资产相关
AC 群脑膜炎球菌-b 型流感嗜血杆菌多糖结合疫苗	10,329,636.05		1,279,127.36		9,050,508.69	与资产相关
注射用母牛分歧杆菌生产车间技术改造项目	9,306,332.53		513,129.96		8,793,202.57	与资产相关
流感裂解疫苗及重组结核杆菌 ESAT6-CFP10 变	5,000,000.00	1,200,000.00			6,200,000.00	与资产相关



态反应原项目						
福氏宋内氏痢疾 双价结合疫苗	3,300,000.00	1,600,000.00	7,500.00		4,892,500.00	与资产相关
b 型流感嗜血杆 菌结合疫苗	3,026,358.06		459,700.08		2,566,657.98	与资产相关
ACYW135 群脑 膜炎球菌-b 型流 感嗜血杆菌多糖 结合疫苗的临床 研究	1,641,398.30	400,000.00	643,446.06		1,397,952.24	与资产相关
体内诊断试剂 (重组结核杆菌 E-C)项目后补助	1,052,345.83		549,050.04		503,295.79	与资产相关
合肥市科技局 2015 年创新型省 份建设专项资金 及高新区配套资 金	561,775.00		146,550.00		415,225.00	与资产相关
合肥市科技局研 发专用设备补贴	155,970.92		85,074.96		70,895.96	与资产相关
冻干人用狂犬病 疫苗(人二倍体 细胞)产业化项 目		3,500,000.00			3,500,000.00	与资产相关
结核菌潜伏感染 皮肤变态反应原 的临床研究	264,510.97	34,300.00	298,810.97			与收益相关
国家重大新药创 制课题专项补助 -CpG 复合佐剂 的免疫机制研究	606,252.10	352,500.00	958,752.10			与收益相关
合计	82,860,579.72	7,086,800.00	6,605,141.57		83,342,238.15	--

其他说明:

无

## 28、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	800,000,000.00			800,000,000.00		800,000,000.00	1,600,000,000.00

其他说明:

## 29、资本公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,007,964,774.94		800,000,000.00	207,964,774.94
合计	1,007,964,774.94		800,000,000.00	207,964,774.94

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

根据智飞生物2016年3月22日股东大会决议: 公司2015年年度权益分派方案为: 以公司现有总股本800,000,000股为基数, 向全体股东每10股派1元人民币现金; 同时, 以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

## 30、库存股

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为员工持股计划而回购的本公司股份	99,507,841.28		99,507,841.28	
合计	99,507,841.28		99,507,841.28	

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

2015年度本公司因实行员工持股计划而回购本公司股份5,005,972.00股, 占本公司已发行股份的总比例为0.63%, 累计库存股占已发行股份的总比例为0.63%。

2016年5月, 公司第一期员工持股计划的标的股票已过户完毕。

## 31、盈余公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	83,315,354.04			83,315,354.04
合计	83,315,354.04			83,315,354.04

盈余公积说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

根据公司法、章程的规定, 本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的, 可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

### 32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	677,456,526.15	570,614,065.11
调整后期初未分配利润	677,456,526.15	570,614,065.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,520,311.88	197,401,922.59
减：提取法定盈余公积		10,559,461.55
应付普通股股利	80,000,000.00	80,000,000.00
期末未分配利润	629,976,838.03	677,456,526.15

调整期初未分配利润明细：

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

### 33、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	441,702,997.78	34,271,595.35	700,715,940.49	139,296,080.63
其他业务	4,244,154.59	947,224.02	12,022,118.60	2,468,504.79
合计	445,947,152.37	35,218,819.37	712,738,059.09	141,764,585.42

### 34、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,004,072.88	1,928,022.10
教育费附加	430,316.97	805,839.09
房产税	2,762,164.26	12,960.00
土地使用税	845,060.97	
车船使用税	33,221.57	

印花税	146,924.58	
营业税	29,640.00	1,392,160.93
地方教育费附加	286,877.97	571,319.52
合计	5,538,279.20	4,710,301.64

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项

### 35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
推广服务费	49,945,624.67	68,704,517.60
职工薪酬	36,298,794.78	35,644,497.51
广告及业务宣传费	27,591,620.76	27,382,516.50
差旅费	19,512,610.90	24,309,697.59
运杂费	19,384,179.87	20,354,478.52
车辆费用	14,009,872.32	17,546,298.24
会务费	11,804,364.10	12,806,325.55
招待费	7,801,239.00	12,193,981.90
办公费	5,822,021.96	9,437,754.04
包装费	3,265,510.52	4,130,672.00
其他费用	6,180,941.46	6,631,246.73
合计	201,616,780.34	239,141,986.18

其他说明：

无

### 36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	58,893,936.33	58,266,298.52
职工薪酬	29,115,347.59	27,081,698.80
折旧费	27,478,529.56	12,287,744.97
无形资产摊销	7,509,780.98	7,516,424.18
差旅费	4,066,812.21	4,454,933.09
会务费	3,173,734.17	2,851,825.70

咨询服务费	3,060,793.88	3,288,021.09
招待费	2,699,438.27	1,975,739.64
税费	2,334,248.41	3,993,680.18
广告宣传费	2,055,572.88	1,589,617.00
其他费用	13,973,443.42	2,564,483.51
合计	154,361,637.70	125,870,466.68

其他说明：

无

### 37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		2,041,950.29
减：利息收入	17,700,026.65	27,672,278.38
减：利息资本化金额		2,041,950.29
汇兑损益	-793,869.98	34,236.49
其他	39,836.52	42,373.14
合计	-18,454,060.11	-27,595,668.75

其他说明：

无

### 38、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	15,641,674.93	7,555,990.99
二、存货跌价损失	22,458,453.03	2,943,594.87
合计	38,100,127.96	10,499,585.86

其他说明：

无

### 39、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-782,090.28	782,090.28

合计	-782,090.28	782,090.28
----	-------------	------------

其他说明：

无

#### 40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-685,253.88
处置长期股权投资产生的投资收益		2,184,668.94
合计		1,499,415.06

其他说明：

无

#### 41、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	217,944.37	85,771.30	217,944.37
其中：固定资产处置利得	217,944.37	85,771.30	217,944.37
政府补助	7,150,841.78	10,005,188.34	7,150,841.78
违约金赔偿收入		1,036,715.20	
其他利得	248,444.82	10,601.04	248,444.82
合计	7,617,230.97	11,138,275.88	7,617,230.97

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
国家发改委中央拨付资金二期基建项目	国家发展改革委办公厅 工业和信息化部办公厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	1,664,000.04	1,664,000.04	与资产相关
AC 群脑膜炎球菌-b 型流感嗜血杆菌	北京市科技委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得	否	否	1,279,127.36	910,363.96	与资产相关

多糖结合疫苗			的补助					
国家重大新药创制课题专项补助 CPG	中国科学院过程工程研究所/合肥市财政国库支付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	958,752.10	179,794.82	与收益相关
国家新药创制重大专项 ACYW135-Hib 项目递延收益	卫生部及总后卫生部	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	643,446.06	1,005,501.70	与资产相关
体内诊断试剂后补助递延收益分摊	中华人民共和国财政部	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	549,050.04	45,754.17	与资产相关
技改项目中中央预算内投资补助递延收益分摊(注射母牛用分歧杆菌)	合肥市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	513,129.96	513,129.96	与资产相关
b 型流感嗜血杆菌结合疫苗	北京市科技委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	459,700.08	459,700.08	与资产相关
结核菌潜伏感染皮肤变态反应原的临床研究课题经费	中国科学院过程工程研究所/合肥市财政国库支付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	298,810.97	157,010.92	与收益相关
重庆市江北区就业服务管理局转来稳岗补贴	江北区就业局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	174,515.00	215,700.85	与收益相关
北京经济技术开发区社会保险基金管理中心稳岗补贴	北京经济技术开发区社会保险基金管理中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	167,744.41		与收益相关

2015 年创新型省份建设专项资金及配套资金	合肥市财政国库支付中心/合肥市高新技术产业开发区财政国库支付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	146,550.00	24,425.00	与资产相关
高新区节能降耗奖励(清洁生产)	合肥高新区财政国库支付中心	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
合肥市科技局研发专用设备补贴递延收益分摊	合肥市财政国库支付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	85,074.96	85,074.96	与资产相关
合肥市财政局失业保险补助	合肥市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	66,240.00		与收益相关
外贸稳增长奖励资金	北京经济技术开发区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	17,716.80		与收益相关
合肥市科技局仪器设备检验费补助	合肥市财政国库支付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	8,364.00		与收益相关
福氏宋内氏痢疾双价结合疫苗	国家卫生和计划生育委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	7,500.00		与资产相关
合肥市高新区科技局知识产权补贴	合肥高新区财政国库支付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	6,400.00		与收益相关
合肥市科技局专利补贴	合肥高新区财政国库支付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	4,000.00		与收益相关



专利资助金	国家知识产权局专利局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	720.00	与收益相关
AC 结合项目专项政府补助	北京市经济和信息化委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,500,000.00	与收益相关
香港政府对戊肝疫苗研发项目奖励费	香港创新科技署投资研究发现金回赠计划组	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	884,931.88	与收益相关
北京市科委拨付领军人才-杜琳专项经费款	北京市科技委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	600,000.00	与收益相关
体内诊断试剂项目后补助	中华人民共和国财政部	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	465,000.00	与收益相关
合肥市高新区 2014 年度促进企业发展奖励资金	合肥高新技术产业开发区	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	300,000.00	与收益相关
北京市经济技术开发区财政局拨付新型 AC 群脑膜炎球菌多糖（结合）b 型流感嗜血杆菌（G20 项目）配套补助资金	北京市经济技术开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	270,000.00	与收益相关
合肥市国家高新技术企业奖励资金	合肥市财政国库支付中心	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	200,000.00	与收益相关
中国食品药品检定研究	中国食品药品检定研究	补助	因研究开发、技术更新及	否	否	200,000.00	与收益相关

院科研合作款	院		改造等获得的补助					
创新性企业补助尾款	合肥市财政国库支付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		120,000.00	与收益相关
高新区科技局省级创新性企业补助	合肥高新技术产业开发区财政国库	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
高新区经贸局 2+2 政策兑现资金(冻干重组结核疫苗临床实验注册批件)	合肥高新技术产业开发区财务管理中心	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
重庆市科委新型脑膜炎球菌项目专项资金	重庆市科技委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
高新区科技局软件著作权补助	合肥高新技术产业开发区财政国库支付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		4,800.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	7,150,841.78	10,005,188.34	--

其他说明：

无

## 42、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	62,222.32	216,256.02	62,222.32
其中：固定资产处置损失	62,222.32	216,256.02	62,222.32
债务重组损失	306,463.63		306,463.63
对外捐赠	268,000.00	843,253.71	268,000.00
其他	27,246.91	20,000.00	27,246.91

合计	663,932.86	1,079,509.73	663,932.86
----	------------	--------------	------------

其他说明：

无

#### 43、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,955,661.38	40,206,970.28
递延所得税费用	-10,739,197.52	-6,921,819.32
合计	3,216,463.86	33,285,150.96

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	35,736,775.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,360,516.36
子公司适用不同税率的影响	-33,448.60
调整以前期间所得税的影响	-914,905.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,731,438.38
其他额外扣除	-3,927,137.12
所得税费用	3,216,463.86

其他说明

#### 44、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到认购资金	33,289,713.80	
收到的银行利息	20,116,886.24	25,255,418.79
收到的往来款、员工备用金	6,811,906.00	2,623,167.00
收到的保证金	18,051,453.10	3,759,283.50
收到的与收益相关的政府补助	932,500.21	4,190,032.73

收到的赔偿款		7,000,000.00
安全生产风险抵押金	1,000,000.00	
其他	1,498,416.22	3,916,953.07
合计	81,700,875.57	46,744,855.09

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付认购资金	33,289,713.80	
广告宣传及业务推广费	75,207,411.21	105,108,186.90
差旅费	23,280,319.53	28,355,260.97
业务招待费	10,709,563.18	14,458,760.24
车辆费用	15,656,096.43	18,151,065.73
研发费用	31,387,582.12	29,145,633.98
运杂费	19,256,102.63	20,514,596.20
办公费	7,610,470.09	10,222,071.74
备用金	8,280,389.00	1,455,222.11
会务费	14,508,337.15	9,206,099.49
保证金	17,678,049.10	4,531,772.24
咨询费	4,671,573.07	3,701,281.78
租赁费	3,317,169.26	3,663,714.48
通讯费	1,820,428.15	1,907,639.18
其他	14,428,954.02	17,066,441.07
合计	281,102,158.74	267,487,746.11

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款	773,000,000.00	
收回上海荣盛生物药业有限公司保证金	50,000,000.00	

收国网重庆市电力公司江北供电分公司退预存电费	40,000.00	
合计	823,040,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款	658,000,000.00	115,000,000.00
合计	658,000,000.00	115,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的与资产相关的政府补助	6,700,000.00	21,632,000.00
收到中国证券登记结算公司权益分派退回代扣税金		550,014.67
收到中国证券登记结算中心股息红利差别化个人所得税款	752,633.21	812,751.73
收到中国证券登记结算中心返回多付分红结算手续费		1,650.05
收到资产管理计划非交易过户划款	99,508,711.42	
合计	106,961,344.63	22,996,416.45

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付股息红利差别化个人所得税款	751,471.22	812,751.73
支付中国证券登记结算中心分红结算手续费	584,349.32	51,610.45
支付应付票据保证金	753,552.00	

支付证券公司回购股份款		99,507,841.28
合计	2,089,372.54	100,372,203.46

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### 45、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	32,520,311.88	197,401,922.59
加：资产减值准备	38,100,127.96	10,499,585.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,968,220.28	28,617,409.97
无形资产摊销	12,228,237.94	12,123,742.58
长期待摊费用摊销	3,206,557.54	2,966,719.85
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）	-171,389.21	94,384.14
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	15,667.16	36,100.58
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	782,090.28	-782,090.28
财务费用（收益以“-”号填列）	-599,236.80	
投资损失（收益以“-”号填列）		-1,499,415.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,258,218.76	-6,624,331.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-480,978.76	-297,488.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-21,615,065.90	44,826,544.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,584,782.78	-15,446,717.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,326,217.25	-48,468,083.82
经营活动产生的现金流量净额	89,954,889.14	223,448,283.77
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	657,722,786.84	694,073,012.33
减：现金的期初余额	694,073,012.33	1,021,056,222.09

现金及现金等价物净增加额	-36,350,225.49	-326,983,209.76
--------------	----------------	-----------------

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	657,722,786.84	694,073,012.33
其中：库存现金	51,586.59	202,701.35
可随时用于支付的银行存款	657,671,200.25	693,866,991.05
可随时用于支付的其他货币资金		3,319.93
三、期末现金及现金等价物余额	657,722,786.84	694,073,012.33

其他说明：

无

## 46、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	2,134,365.38	6.9370	14,806,092.64
其中：美元	566,859.50	6.9370	3,932,304.35
应付账款			
其中：美元	103,000.00	6.9370	714,511.00

其他说明：

无

## 47、所有权或使用权受限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	753,552.00	应付票据保证金
合计	753,552.00	

## 八、合并范围的变更

### 1、其他

2016年9月26日新设成立智飞空港（北京）国际贸易有限公司，2016年11月28日新设成立重庆中科智飞生物医药研究所有限公司，本年增加两户合并单位。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
重庆智仁生物技术有限公司	重庆	重庆	生物制品	100.00%		新设
北京智飞绿竹生物制药有限公司	北京	北京	生物制品	100.00%		新设
安徽智飞龙科马生物制药有限公司	合肥	合肥	生物制品	100.00%		非同一控制下企业合并
智飞生物(香港)有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		新设
智飞空港(北京)国际贸易有限公司	北京	北京	贸易	100.00%		新设
重庆中科智飞生物医药研究有限公司	重庆	重庆	研发	51.00%		新设

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

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应付账款、应收票据、其他应收款、借款、应付票据、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能



产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### （一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1、市场风险

##### （1）外汇风险

本公司外汇交易事项较少，外汇风险较低。

##### （2）利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

##### （3）其他价格风险

无。

#### 2、信用风险

2016年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

#### 3、流动风险

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

本公司将银行借款作为主要资金来源。2016年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币400,000,000.00元(2015年12月31日：人民币299,108,490.00元)。本公司持有的金融资产、金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：元

项目	0-6个月	7-12个月	1-2年	2-3年	3-4年	4年以上
非衍生金融资产：						
应收账款	204,307,713.26	33,423,360.08	65,731,107.97	18,892,168.24	8,017,703.00	15,140,301.80
其他应收款	1,379,365.52	1,016,700.00	235,826.22	1,285,430.00	749,832.80	56,541,051.50
应收票据	258,014.00					

项目	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
非衍生金融负债：				
应付账款	45,798,902.49	6,521,903.08	317,605.14	662,248.00

其他应付款	11,034,534.29	307,810.50	2,876,495.72	4,870,858.75
应付票据	1,507,104.00			

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本公司的实际控制人为蒋仁生，对本公司的持股比例为54.13%，对本公司的表决权比例为54.13%。

本企业最终控制方是蒋仁生先生。

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
峨眉山世纪阳光大酒店有限责任公司	同受实际控制人控制
重庆智睿投资有限公司	同受实际控制人控制

其他说明

无

### 4、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
峨眉山世纪阳光大酒店有限责任公司	接受劳务	1,213,687.00			1,224,638.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无			

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

**(2) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,435,309.00	4,750,384.00

**十二、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺：不适用

**2、或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

不适用

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他**

不适用

**十三、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

不适用

**2、利润分配情况**

单位：元

拟分配的利润或股利	16,000,000.00
-----------	---------------

经审议批准宣告发放的利润或股利	16,000,000.00
-----------------	---------------

### 3、销售退回

不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

不适用

## 十四、其他重要事项

2016年3月“山东非法经营疫苗系列案件”的发生，国家修订了《疫苗流通和预防接种管理条例》，随着国家一系列行业新政新规的推行实施以及由此引发的行业服务模式变化和调整，各地招标准入时间不一，疫苗产品流通渠道受到影响，短期内给公司疫苗产品的销售造成了较大程度的冲击，疾控中心和经销商的退货，致使公司本年销售收入大幅下降。公司管理层审时度势，积极调整人员、销售、配送模式，协助全资子公司疫苗生产企业北京智飞绿竹完善相关经营工作，依据法规及时修订制度及SOP，增加配送体系建设投入。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	155,722,844.27	100.00%	28,034,592.32	18.00%	127,688,251.95	239,667,217.11	100.00%	20,500,265.02	8.55%	219,166,952.09
合计	155,722,844.27	100.00%	28,034,592.32	18.00%	127,688,251.95	239,667,217.11	100.00%	20,500,265.02	8.55%	219,166,952.09

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：6 个月以内	12,809,735.40		
7-12 个月	17,414,495.40	870,724.77	5.00%
1 年以内小计	30,224,230.80	870,724.77	
1 至 2 年	35,575,797.77	7,115,159.55	20.00%
2 至 3 年	12,119,140.40	6,059,570.20	50.00%
3 至 4 年	4,961,720.00	3,969,376.00	80.00%
4 至 5 年	5,384,257.02	5,384,257.02	100.00%
5 年以上	4,635,504.78	4,635,504.78	100.00%
合计	92,900,650.77	28,034,592.32	

确定该组合依据的说明：

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。

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：

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
关联方组合	62,822,193.50		
合计	62,822,193.50		

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,087,624.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

无

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,553,297.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
济阳县疾病预防控制中心	货款	308,292.00	货款无法收回	公司内部审批流程	否
巨野县疾病预防控制中心	货款	185,184.00	货款无法收回	公司内部审批流程	否
商水县疾病预防控制中心	货款	172,305.00	货款无法收回	公司内部审批流程	否
双鸭山市尖山区疾病预防控制中心	货款	158,432.00	货款无法收回	公司内部审批流程	否
商河县疾病预防控制中心	货款	147,320.00	货款无法收回	公司内部审批流程	否
海口市秀英区疾病预防控制中心	货款	117,298.00	货款无法收回	公司内部审批流程	否
胶州市疾病预防控制中心	货款	99,875.00	货款无法收回	公司内部审批流程	否
费县疾病预防控制中心	货款	68,318.00	货款无法收回	公司内部审批流程	否
章丘市疾病预防控制中心	货款	56,000.00	货款无法收回	公司内部审批流程	否
其他	货款	240,273.00	货款无法收回	公司内部审批流程	否
合计	--	1,553,297.00	--	--	--

应收账款核销说明：  
货款无法收回。

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为92,282,038.67元，占应收账款年末余额合计数的比例为59.26%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为5,801,143.93元。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	28,937,585.13	100.00%	16,555.14	0.06%	28,921,029.99	81,684,238.17	100.00%	28,000.00	0.03%	81,656,238.17
合计	28,937,585.13	100.00%	16,555.14	0.06%	28,921,029.99	81,684,238.17	100.00%	28,000.00	0.03%	81,656,238.17

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：6 个月以内	483.38		
7-12 个月			5.00%
1 年以内小计	483.38		
1 至 2 年	82,775.70	16,555.14	20.00%
2 至 3 年			50.00%
3 至 4 年			80.00%
4 至 5 年			100.00%
5 年以上			100.00%
合计	83,259.08	16,555.14	

确定该组合依据的说明：

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。

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

单位：元

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	26,704,039.05		
备用金、保证金组合	2,150,287.00		
合计	28,854,326.05		

**(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 16,555.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

无

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	28,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
重庆市建伟泡沫塑料厂	保证金	28,000.00	无法收回	公司内部审批流程	否
合计	--	28,000.00	--	--	--

其他应收款核销说明：

无法收回

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、保证金	2,150,287.00	51,541,668.00
关联方往来款	26,704,039.05	27,604,602.00
其他	83,259.08	2,537,968.17
合计	28,937,585.13	81,684,238.17

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京智飞绿竹生物制	往来款	15,192,260.00	0-6 个月	52.50%	



药有限公司					
重庆智仁生物技术有 限公司	往来款	11,500,000.00	2-3 年： 6,000,000.00；4 年 以上：5,500,000.00	39.74%	
重庆市非公有制经济 服务中心	保证金	500,000.00	4 年以上	1.73%	
江北区城乡建设委员 会	农民工工资保证金	360,000.00	2-3 年	1.24%	
河南省疾病预防控制中心	保证金	60,000.00	4 年以上	0.21%	
合计	--	27,612,260.00	--	95.42%	

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,359,551,757.94		1,359,551,757.94	1,224,251,757.94		1,224,251,757.94
合计	1,359,551,757.94		1,359,551,757.94	1,224,251,757.94		1,224,251,757.94

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准 备	减值准备期末余 额
重庆智仁生物技 术有限公司	28,537,468.76			28,537,468.76		
北京智飞绿竹生 物制药有限公司	828,302,089.18			828,302,089.18		
安徽智飞龙科马 生物制药有限公司	367,412,200.00	130,000,000.00		497,412,200.00		
智飞空港（北京） 国际贸易有限公司		5,300,000.00		5,300,000.00		
合计	1,224,251,757.94	135,300,000.00		1,359,551,757.94		

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	86,238,432.81	37,020,970.08	449,717,495.44	228,752,104.93
其他业务	36,906,487.86	857,889.18	27,735,218.60	2,378,769.95
合计	123,144,920.67	37,878,859.26	477,452,714.04	231,130,874.88

其他说明：

无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	25,000,000.00	100,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		-685,253.88
处置长期股权投资产生的投资收益		2,184,668.94
合计	25,000,000.00	101,499,415.06

## 十六、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	155,722.05	
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）	7,150,841.78	
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	-782,090.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-353,265.72	
减：所得税影响额	685,446.71	
合计	5,485,761.12	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.30%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.08%	0.02	0.02

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2016年年度报告文本；
- 二、载有公司法定代表人蒋仁生、主管会计工作负责人李振敬、会计机构负责人（会计主管人员）蒋彩莲签名并盖章的财务报告；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 四、上述文件的原件备置地点：公司董事会办公室。

重庆智飞生物制品股份有限公司

法定代表人：蒋仁生

2017年3月14日