

北京天坛生物制品股份有限公司

600161

2010 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、董事会报告.....	5
六、重要事项.....	9
七、财务会计报告（未经审计）.....	14
八、备查文件目录.....	87

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
吴振山	董事	因公务	崔萱林

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	封多佳
主管会计工作负责人姓名	吴振山
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	李祖斌

公司负责人封多佳、主管会计工作负责人吴振山及会计机构负责人（会计主管人员）李祖斌声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？ 否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？ 否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	北京天坛生物制品股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	天坛生物
公司的法定英文名称	BEIJING Tiantan Biological Products Corporation Limited
公司的法定英文名称缩写	BTBP
公司法定代表人	封多佳

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张翼	慈翔
联系地址	北京市朝阳区三间房南里四号	北京市朝阳区三间房南里四号
电话	010-65762911	010-65762911
传真	010-65792747	010-65772354
电子信箱	ttswdm@126.com	flyci@126.com

(三) 基本情况简介

注册地址	北京市北京经济技术开发区西环南路18号A座126室
注册地址的邮政编码	100176
办公地址	北京市朝阳区三间房南里四号
办公地址的邮政编码	100024
公司国际互联网网址	http://www.TiantanBio.com
电子信箱	jlb@TiantanBio.com

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

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

(六) 公司其他基本情况

公司首次注册登记日期		1998 年 6 月 8 日
公司首次注册登记地点		北京市海淀区紫竹院南路十七号
首次变更	公司变更注册登记日期	2010 年 1 月 8 日
	公司变更注册登记地点	北京市北京经济技术开发区西环南路 18 号 A 座
	企业法人营业执照注册号	1100000015200184
	税务登记号码	110108600069802
	组织机构代码	60006980-2
公司聘请的会计师事务所名称		天职国际会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		中国北京海淀区车公庄西路乙 19 号华通大厦 B

(七) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减(%)
		调整后	调整前	
总资产	2,200,709,514.54	2,161,020,417.50	2,161,020,417.50	1.84
所有者权益(或股东权益)	929,170,702.33	798,661,547.49	798,661,547.49	16.34
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.9031	1.6358	1.64	16.34
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业利润	180,450,469.79	193,435,006.26	141,645,791.76	-6.71
利润总额	182,150,465.22	184,746,782.05	130,465,226.77	-1.41
归属于上市公司股东的净利润	129,800,314.84	110,639,579.08	76,203,074.65	17.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	130,332,094.43	86,862,106.09	86,862,106.09	50.04
基本每股收益(元)	0.25	0.22	0.16	17.32
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.26	0.17	0.18	50.04
稀释每股收益(元)	0.25	0.22	0.16	17.32
加权平均净资产收益率(%)	15.03	11.23	10.28	增加 3.80 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-2,319,183.81	160,925,625.60	82,803,235.12	-101.44
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.0047	0.3296	0.17	-101.44

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,494,032.74	是处置固定资产净损失
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）	301,781.17	金堂就业局社保及就业补贴
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	761,642.17	全额计提坏账本期转回数
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-216,853.21	
所得税影响额	211,365.72	
少数股东权益影响额（税后）	-95,682.70	
合计	-531,779.59	

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				55,878 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国生物技术集团公司	国有法人	56.27	274,725,000	0	0	无
中国建设银行—兴业社会责任股票型证券投资基金	其他	1.38	6,726,236	6,726,236	0	未知
中国建设银行—交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	其他	1.23	5,999,938	5,999,938	0	未知
中国建设银行—交银施罗德蓝筹股票证券投资基金	其他	1.13	5,498,355	5,498,355	0	未知
全国社保基金一一零组合	其他	1.02	4,999,941	4,999,941	0	无
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	0.98	4,809,189	4,809,189	0	未知
兴业银行股份有限公司—兴业全球视野股票型证券投资基金	其他	0.92	4,499,838	4,499,838	0	未知
中国农业银行—景顺长城资源垄断股票型证券投资基金	其他	0.82	4,000,000	2,894,029	0	未知
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	其他	0.82	3,999,953	1,999,861	0	无
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO.	其他	0.72	3,511,829	1,945,148	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			

中国生物技术集团公司	274,725,000	人民币普通股 274,725,000
中国建设银行—兴业社会责任股票型证券投资基金	6,726,236	人民币普通股 6,726,236
中国建设银行—交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	5,999,938	人民币普通股 5,999,938
中国建设银行—交银施罗德蓝筹股票证券投资基金	5,498,355	人民币普通股 5,498,355
全国社保基金一一零组合	4,999,941	人民币普通股 4,999,941
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	4,809,189	人民币普通股 4,809,189
兴业银行股份有限公司—兴业全球视野股票型证券投资基金	4,499,838	人民币普通股 4,499,838
中国农业银行—景顺长城资源垄断股票型证券投资基金	4,000,000	人民币普通股 4,000,000
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	3,999,953	人民币普通股 3,999,953
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO.	3,511,829	人民币普通股 3,511,829
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《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。其他股东未知有关联关系或一致行动关系。	

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、报告期内公司经营情况回顾

本报告期实现营业收入 57,444.87 万元，比上年同期 56,157.83 万元增加 1,287.04 万元，增幅 2.29%；实现营业利润 18,045.05 万元，比上年同期 19,343.50 万元减少 1,298.45 万元，减幅 6.71%；实现利润总额 18,215.05 万元，比上年同期 18,474.68 万元减少 259.63 万元，减幅 1.41%；本报告期实现归属于母公司的净利润 12,980.03 万元，比上年同期 11,063.96 万元增加 1,916.07 万元，增幅 17.32%。

本报告期公司制品销售结构未发生重大变化，血液制品的销售比上年同期增长 30.25 个百分点，使公司营业收入比上年同期有所增加；因本报告期成本费用支出增加，使营业利润、利润总额小幅降低；蓉生药业血液制品销售较上年同期增幅较大，为公司带来较好的收益，使归属母公司的净利润增长较大。与上年度期末相比，公司资产及资产结构没有发生重大变化，资产质量及资产结构良好。

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况表

单位：元币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分产品						
预防制品	307,344,052.18	115,779,325.89	62.33	-11.03	13.26	减少 8.08 个百分点
血液制品	260,147,535.69	116,288,012.09	55.30	30.25	10.99	增加 7.76 个百分点

公司所处行业为生物制品行业，属于生物制药领域，公司 100%的收入和利润来源于生物制药；产品包括预防制品、血液制品等。

公司部分主导产品在国内市场占有 40%以上的市场份额，占公司主营收入 10%以上的产品类别为预防制品类和血液制品类产品。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元币种：人民币

地区名称	主营业务收入	增减比例%
华北、东北、西北区	248,674,599.23	4.48
华南、华东区	147,624,742.95	-14.80
西南、华中区	171,192,245.69	27.88
合计	567,491,587.87	4.09

本报告期各地区销售情况良好，蓉生药业血制品销售增长幅度较大，为公司带来稳定的市场份额和较好的收益。

(3) 占主营收入或主营业务利润总额 10%以上的主要产品

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	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 (%)
预防制品	307,344,052.18	115,779,325.89	62.33	-11.03	13.26	减少 8.08 个百分点
血液制品	260,147,535.69	116,288,012.09	55.30	30.25	10.99	增加 7.76 个百分点

(4) 主要供应商、客户情况

单位：元 币种：人民币

前五名供应商采购金额合计	47,996,889.08	占采购总额比重	39.96%
前五名销售客户销售金额合计	174,083,412.66	占销售总额比重	30.30%

3、报告期公司资产和利润构成变化

(1) 公司资产负债表相关数据构成变化情况

项目	期末数	2010年6月30日占资产比重%	期初数	2010年1月1日占资产比重%	比重增减
货币资金	215,732,362.22	9.80	344,629,139.98	15.95	减少 6.15 个百分点
应收账款	194,036,640.63	8.82	134,199,683.80	6.21	增加 2.61 个百分点
预付款项	98,522,568.29	4.48	82,815,492.42	3.83	增加 0.65 个百分点
存货	530,413,839.09	24.10	484,179,048.17	22.41	增加 1.69 个百分点
长期股权投资	62,978,169.08	2.86	63,498,689.11	2.94	减少 0.08 个百分点
固定资产	690,650,981.99	31.38	522,051,986.83	24.16	增加 7.22 个百分点
在建工程	140,073,343.36	6.36	260,195,962.85	12.04	减少 5.68 个百分点
无形资产	138,994,390.79	6.32	141,424,314.35	6.54	减少 0.22 个百分点
其他非流动资产	79,396,641.81	3.61	108,720,000.00	5.03	减少 1.42 个百分点
短期借款	490,000,000.00	22.27	420,000,000.00	19.44	增加 2.83 个百分点
应付账款	41,080,672.06	1.87	40,929,724.82	1.89	减少 0.02 个百分点
预收款项	69,451,945.12	3.16	103,547,983.06	4.79	减少 1.63 个百分点
应交税费	32,614,215.69	1.48	56,945,763.45	2.64	减少 1.16 个百分点
其他应付款	279,134,554.25	12.68	388,159,536.50	17.96	减少 5.28 个百分点
一年内到期的非流动负债			30,000,000.00	1.39	减少 1.39 个百分点

长期借款	50,255,178.80	2.28	30,000,000.00	1.39	增加 0.89 个百分点
其他非流动负债	112,826,543.70	5.13	129,018,344.39	5.97	减少 0.84 个百分点
未分配利润	344,381,400.51	15.65	214,581,085.67	9.93	增加 5.72 个百分点

A、货币资金占总资产的比重减少的原因是：本报告期经营性净现金流为负数和资本性现金支出较多所致。

B、应收账款占总资产的比重增加的原因是：营业收入增长及销售回款率降低引起应收账款增长。

C、预付账款占总资产的比重增加的原因是：预付设备款增加。

D、存货占总资产的比重增加的原因是：库存产品资金占用增加。

E、长期股权投资占总资产的比重减少的原因是：本报告期末资产总额增加。

F、固定资产占总资产的比重增加的原因是：本报告期长春祈健新厂区建设完工转入固定资产。

G、在建工程占总资产的比重减少的原因是：本报告期长春祈健新厂区建设竣工。

H、无形资产占总资产的比重减少的原因是：本报告期无形资产摊销。

I、其他非流动资产占总资产的比重减少的原因是：本报告期核销已到期的特储。

J、短期借款占总资产的比重增加的原因是：根据经营需要新增借款。

K、应付账款占总资产的比重减少的原因是：本报告期末资产总额增加。

L、预收款项占总资产的比重减少的原因是：本报告期公司履行了部分预收货款客户的供货义务。

M、应交税费占总资产的比重减少的原因是：本报告期履行了上年度企业所得税汇算清缴义务。

N、其他应付款占总资产的比重减少的原因是：本报告期蓉生药业支付原股东以前年度未分配利润。

O、一年内到期的非流动负债占总资产的比重减少的原因是：本报告期长春祈健提前还银行借款。

P、长期借款占总资产的比重增加的原因是：本报告期公司新增亦庄新产业基地专项借款。

Q、其他非流动负债占总资产的比重减少的原因是：本报告期核销已到期的特储。

R、未分配利润占总资产的比重增加的原因是：本报告期实现的净利润。

(2) 公司报告期财务数据同比发生重大变动的说明

项目	2010年1-6月	2009年1-6月	增减额	增减幅度%
资产减值损失	7,309,500.98	9,626,723.87	-2,317,222.89	-24.07
营业外支出	3,665,838.13	13,199,700.97	-9,533,862.84	-72.23
所得税费用	21,307,560.87	35,597,159.51	-14,289,598.64	-40.14

A、资产减值损失减少的原因是：本报告期计提坏账准备减少。

B、营业外支出减少的原因是：本报告期报废资产减少。

C、所得税费用减少的原因是：本报告期纳税额减少造成的。

4、公司现金流量表相关数据

项目	2010年1-6月	2009年1-6月	增减额	增减幅度%
经营活动产生的现金流量净额	-2,319,183.81	160,925,625.60	-163,244,809.41	-101.44
投资活动产生的现金流量净额	-125,821,559.72	-61,265,578.19	-64,555,981.53	-105.37
筹资活动产生的现金流量净额	-756,034.23	-13,012,884.73	12,256,850.50	94.19

A、经营活动产生的现金流量净额减少的原因是：本报告期销售回款率低和经营现金流出增加。

B、投资活动产生的现金流量净额减少的原因是：本报告期资本性投资增加。

C、筹资活动产生的现金流量净额增加的原因是：本报告期银行借款净额增加。

5、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

公司控股子公司长春祈健生物制品有限公司主要从事疫苗（水痘减毒活疫苗、麻疹减毒活疫苗）生产；开发、研制生物药品；生物技术转让、咨询、服务。注册资本 6,000 万元，本报告期末总资产 336,496,188.80 元，净资产 290,287,225.68 元，本报告期实现营业收入 90,554,232.10 元，净利润 46,583,066.98 元。

公司控股子公司成都蓉生药业有限责任公司主要从事血液制品生产，生物制品的研制、开发；生物技术转让、咨询、服务。注册资本 8,326.10 万元，本报告期末总资产 686,835,416.74 元，净资产 337,687,814.64 元，本报告期实现营业收入 260,191,790.01 元，净利润 83,134,134.61 元。

公司控股子公司北京天泽生物制品有限责任公司主要从事生物制品的经营销售业务，注册资本 200 万元，本报告期末总资产 13,893,471.11 元，净资产 3,340,559.27 元，本报告期实现营业收入 8,493,821.41 元，净利润 436,509.87 元。

根据卫生部等九部委联合下发的卫医发[2006]118 号要求，本公司与自然人吴金凤共同出资组建聊城天坛生物单采血浆站有限公司，本公司累计出资 15,200,000.00 元，持股比例为 80%；吴金凤累计出资 3,800,000.00 元，持股比例为 20%。该公司运营正常，一直稳定向公司供应血浆。

根据卫生部等九部委联合下发的卫医发[2006]118 号要求，本公司与自然人张龙共同出资组建浑源天坛生物单采血浆站有限公司，本公司累计出资 6,360,000.00 元，持股比例为 80%；张龙累计出资 1,590,000.00 元，持股比例为 20%。该公司运营正常，一直稳定向公司供应血浆。

根据卫生部等九部委联合下发的卫医发[2006]118 号要求，本公司与自然人李建华共同出资组建山阴天坛生物单采血浆有限公司，本公司累计出资 6,560,000.00 元，持股比例为 80%；李建华累计出资 1,640,000.00 元，持股比例为 20%。该公司运营正常，一直稳定向公司供应血浆。

根据卫生部等九部委联合下发的卫医发[2006]118 号要求，本公司与自然人鄧冬梅共同出资组建忻州天坛生物单采血浆有限公司，本公司累计出资 20,000,000.00 元，持股比例为 80%；鄧冬梅累计出资 5,000,000.00 元，持股比例为 20%，稳定向公司供应血浆。

根据公司章程和投资合作协议，本公司不实质性控制四家采浆公司。

公司参股子公司北京四通天坛生物技术有限公司主要从事生物工程及产品的技术开发、技术咨询、技术转让、技术培训、技术服务；信息咨询；林业种植；牲畜饲养放牧。注册资本 4,500 万元。本报告期，该公司持续中止运营状态，公司正在进行该项股权处置工作。

公司参股子公司北京微谷生物医药有限公司主要从事生产疫苗，研究开发生物医药，生物技术咨询服务。注册资本 4,200 万元，其中本公司出资 1,600 万元，占 38.10%的股权比例。本报告期末总资产 116,981,612.00 元，净资产 37,423,015.94 元，本报告期实现营业收入 812,000.00 元，净利润 -1,366,194.30 元。

2010 年 7 月中国生物技术集团公司单方面增资 90,000,000 元，其中计入注册资本 85,767,426.58 元，我公司股权比例降低为 12.52%。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

预防制品毛利率下降主要原因是计划免疫规划范围扩大，发改委调低计免预防制品价格；血液制品毛利率上升主要原因是公司本部与子公司进行血浆资源整合、发挥规模优势以及部分品种价格有所增长。

2、公司在经营中出现的困难与问题

(1) 报告期内，发改委对计划免疫产品限价产生的影响显现，公司主导产品麻腮风系列产品疫苗毛利率下降。

(2) 水痘疫苗市场竞争加剧，加之新车间投入使用成本上升，获利能力下降。

(3) 亦庄疫苗基地建设已经启动，建设期内资金需求量较大，融资压力较大。

(4) 甲型流感疫苗未按计划调拨使用影响了公司经营目标的实现；

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
1. 亦庄新产业基地	2,667,540,000.00	投资中含流动资金和土地使用权,已投入141,540,497.04元,本报告期投入51,905,188.15元,该项目按计划进行。	暂无收益
2. 乙肝改造项目	50,700,000.00	已投入67,827,774.43元,本报告期投入11,005,342.19元,该项目按计划进行。	暂无收益
3. 渠县浆站综合楼	12,000,000.00	已投入400,390.60元,本报告期投入275,438.60元,该项目按计划进行。	暂无收益
4. 都江堰浆站综合楼	8,000,000.00	已投入8,627,849.67元,本报告期投入3,002,898.37元,该项目按计划进行。	暂无收益
5. 简阳浆站综合楼	8,000,000.00	已投入3,098,544.41元,本报告期投入1,468,393.89元,该项目按计划进行。	暂无收益
6. 车间认证改造项目	3,250,000.00	已投入4,488,515.54元,本报告期投入1,889,800.93元,该项目按计划进行。	暂无收益
7. 研发楼改造项目	2,700,000.00	已投入1,632,740.13元,本报告期投入466,459.19元,该项目按计划进行。	暂无收益
8. 其他项目		已投入4,555,534.50元,本报告期投入572,834.50元,该项目按计划进行。	暂无收益
9. 长春祈健新厂区建设项目	199,092,600.00	投资中含土地使用权,已投入187,066,943.13元,本报告期投入3,089,004.16元,该项目已完工。	实现营业收入6221.77万元,利润总额3664.65万元。
10. 冷库改造项目	8,335,000.00	已投入10,116,013.13元,本报告期投入894,327.15元,该项目已完工。	暂无收益
11. 黄热车间改造项目	4,500,000.00	已投入4,572,993.57元,本报告期投入385,169.00元,该项目已完工。	暂无收益
合计	2,964,117,600.00	/	/

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

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

(二) 重大诉讼仲裁事

我公司于2010年7月7日收到北京市高级人民法院受理通知书[(2010)高民申字第1575号、1576号],北京惠瑞德医药科技发展有限公司、河北省泰康医药公司因与我公司买卖合同纠纷一案,不服北京市第二中级人民法院作出的[(2009)二中民再终字第8054号]民事判决,向北京市高级人民法院申请再审,北京市高级人民法院已立案审查。我公司已于2010年7月26日向北京市高级人民法院提交了书面意见,请求对北京惠瑞德医药科技发展有限公司、河北省泰康医药公司的再审申请予以驳回。

(三) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(四) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
北京生物制品研究所	母公司的全资子公司	接受劳务	综合服务	注 1	1,197,141.90	1.46	逐月清偿
北京生物制品研究所	母公司的全资子公司	提供劳务	电、水、蒸汽等	注 2	4,170,220.33	3.47	逐月清偿
兰州生物制品研究所	母公司的全资子公司	销售商品	销售半成品	注 3	42,000.00	0.60	一次性支付
长春生物制品研究所	母公司的全资子公司	销售商品	销售半成品	注 3	220,840.00	3.17	一次性支付
长春生物制品研究所	母公司的全资子公司	接受劳务	电、水、蒸汽等	注 4	483,028.99	0.59	逐月清偿
长春生物制品研究所进出口部	母公司的全资子公司	销售商品	水痘疫苗	注 5	9,007,820.94	1.59	发货后 6 个月内付款
长春生物制品研究所	母公司的全资子公司	销售商品	转让设备	注 6	937,770.00	0.08	分三次支付货款,已结清
成都生物制品研究所	母公司的全资子公司	购买商品	原辅材料	注 7	2,293,514.65	1.91	逐月清偿
北京生物制品研究所	母公司的全资子公司	销售商品	销售白蛋白	市场定价	8,360.00		一次性支付
成都生物制品研究所	母公司的全资子公司	销售商品	销售白蛋白等	市场定价	1,813,246.78	0.32	一次性支付
长春生物制品研究所	母公司的全资子公司	销售商品	销售白蛋白	市场定价	297,000.00	0.05	一次性支付
北京生物制品研究所	母公司的全资子公司	销售商品	乙免原液等	注 8	779,099.99	11.20	一次性支付

注 1. 公司根据与北京生物制品研究所签订的《重组酵母基因工程乙肝疫苗生产项目购并与生产合作合同》及《综合服务协议》，本期按协议价共支付北京生物制品研究所基因技术转让费 279,999.90 元，综合服务费 917,142.00 元，合计 1,197,141.90 元；

注 2. 公司根据与北京生物制品研究所 2008 年 1 月 1 日签订的《材料及自制材料供应合同》，本期本公司按市场价应收取北京生物制品研究所水、电、天然气及研发用原材料等合计 4,170,220.33 元；

注 3. 根据市场价，本期公司向兰州生物制品研究所及长春生物制品研究所，按市场价分别销售半成品 42,000.00 元、220,840.00 元；

注 4: 长春祈健于 2009 年 7 月 30 日与长春生物制品研究所签订《综合服务协议》，约定相互提供需要的各类服务。各项服务费用依下列顺序予以确定：国家统一收费标准、吉林省或长春市的统一收费标准、当地市场价格、实际成本加收适当服务费，本期支付 483,028.99 元；

注 5: 长春祈健按协议价销售半成品给长春生物制品研究所进出口部（简称进出口部）供其出口给国外该种产品非专利技术提供商，本期销售 9,007,820.94 元。

注 6. 经公司董事会决议通过，2010 年 4 月 12 日长春祈健与长春所签订《机器设备转让协议》，将经过评估的 86 台旧备以评估价 937,770.00 元转让给长春所，长春所分三次付款，至 6 月末，长春祈健已收到全部款项。

注 7. 蓉生药业按协议价向成都生物制品研究所支付原辅材料费 2,293,514.65 元；

注 8. 蓉生药业与北京生物制品研究所在 2010 年 1 月签订了关于北京生物制品研究所委托本公司制备高效价乙型肝炎人免疫球蛋白的委托合同，本期向北京所收取原液费 779,099.99 元。

2、其他重大关联交易

(1) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	租赁期限	租赁收益	租赁收益确定依据
北京天坛生物制品股份有限公司	北京生物制品研究所	房屋		2008 年 1 月 1 日~ 2017 年 12 月 31 日	1,128,200.00	注 1

公司承租情况表

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	租赁期限
北京生物制品研究所	北京天坛生物制品股份有限公司	土地	注 1	2008 年 1 月 1 日~ 2048 年 11 月 17 日
北京生物制品研究所	北京天坛生物制品股份有限公司	房屋	注 1	2008 年 1 月 1 日~ 2017 年 12 月 31 日
长春生物制品研究所	长春祈健生物制品有限公司	房屋	注 2	
成都生物制品研究所	成都蓉生药业有限责任公司	设备	注 3	2008 年 1 月 1 日~ 2010 年 12 月 31 日
成都生物制品研究所	成都蓉生药业有限责任公司	房屋	注 3	2008 年 5 月 1 日~ 2010 年 12 月 31 日

注 1. 根据 2008 年 1 月 1 日与北京生物制品研究所签订的《土地租赁合同》及《房屋租赁合同》，本公司与北京生物制品研究所本期发生租赁费合计 5,939,234.00 元。其中：支付土地租赁费 3,619,836.00 元、支付房屋租赁费 1,191,198.00 元、收取房屋租赁费 1,128,200.00 元；

注 2. 根据 2009 年 7 月 30 日与长春生物制品研究所签订的《房屋租赁合同》，本期长春祈健支付长春生物制品研究所房屋租赁费 24,858.77 元；

注 3. 根据 2008 年 6 月 27 日蓉生药业与成都生物制品研究所签订的《资产租赁合同》，本期蓉生药业支付成都生物制品研究所租赁费合计 1,172,460.00 元。其中：支付房屋租赁费 857,460.00 元、支付设备租赁费 315,000.00 元。

(2) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
中国生物技术集团公司	成都蓉生药业有限责任公司	40,000,000.00	2009 年 7 月 15 日~ 2010 年 12 月 15 日	否
中国生物技术集团公司	成都蓉生药业有限责任公司	95,000,000.00	2009 年 3 月 20 日~ 2010 年 12 月 15 日	是
成都生物制品研究所	成都蓉生药业有限责任公司	40,000,000.00	2009 年 3 月 26 日~ 2010 年 4 月 16 日	是

(3) 委托贷款情况

中国医药集团总公司通过建设银行北京海淀支行向荣生药业委托贷款 150,000,000.00 元，其中 100,000,000.00 元贷款期限为 2010 年 3 月 19 日至 2011 年 3 月 18 日，50,000,000.00 元贷款期限为 2010 年 4 月 2 日至 2011 年 4 月 1 日，贷款利率为银行基准利率下浮 10%，即 4.78%。

(七) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	12,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	6,000
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	6,000
担保总额占公司净资产的比例（%）	5.40

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十一) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
《北京天坛生物制品股份有限公司重大事项公告》	《中国证券报》D012 版;《上海证券报》B17 版	2010 年 1 月 15 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
《北京天坛生物制品股份有限公司关于变更注册地址的公告》	《中国证券报》D013 版;《上海证券报》B8 版 2010-01-19	2010 年 1 月 19 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
《北京天坛生物制品股份有限公司重大资产重组实施进展情况公告》	《中国证券报》A24 版;《上海证券报》B72 版	2010 年 1 月 22 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
《北京天坛生物制品股份有限公司 2009 年度业绩快报》	《中国证券报》C013 版;《上海证券报》17 版	2010 年 1 月 30 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
《北京天坛生物制品股份有限公司董事会四届二十一次会议决议暨召开 2010 年第一次临时股东大会的公告》	《中国证券报》B01 版;《上海证券报》B33 版	2010 年 2 月 10 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
《北京天坛生物制品股份有限公司关于为成都蓉生药业有限责任公司提供担保的公告》	《中国证券报》B01 版;《上海证券报》B33 版	2010 年 2 月 10 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
《北京天坛生物制品股份有限公司重大资产重组实施进展情况公告》	《中国证券报》D004 版;《上海证券报》B1 版	2010 年 2 月 23 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
《北京天坛生物制品股份有限公司二零一零年度第一次临时股东大会决议公告》	《中国证券报》C08 版;《上海证券报》B35 版	2010 年 2 月 26 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
《北京天坛生物制品股份有限公司控股子公司向实际控制人借款的关联交易公告》	《中国证券报》D004 版;《上海证券报》B16 版	2010 年 3 月 12 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
《北京天坛生物制品股份有限公司 2009 年年度报告摘要》	《中国证券报》D003 版;《上海证券报》B49 版	2010 年 3 月 18 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
《北京天坛生物制品股份有限公司董事会四届二十二次会议决议暨召开 2009 年度股东大会的公告》	《中国证券报》D003 版;《上海证券报》B49 版	2010 年 3 月 18 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
《北京天坛生物制品股份有限公司第四届监事会第十一次会议决议公告》	《中国证券报》D003 版;《上海证券报》B49 版	2010 年 3 月 18 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
《北京天坛生物制品股份有限公司日常关联交易公告》	《中国证券报》D003 版;《上海证券报》B49 版	2010 年 3 月 18 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
《北京天坛生物制品股份有限公司公告》	《中国证券报》B01 版;《上海证券报》B49 版 2010-	2010 年 3 月 19 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
《北京天坛生物制品股份有限公司重大资产重组实施进展情况公告》	《中国证券报》A24 版;《上海证券报》B89 版	2010 年 3 月 23 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
《北京天坛生物制品股份有限公司关于渤海证券股份有限公司对公司重大资产购买及发行股份购买资产暨关联	《中国证券报》D008 版;《上海证券报》B25 版	2010 年 4 月 1 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

交易之持续督导意见书》			
《北京天坛生物制品股份有限公司重大资产重组实施进展情况公告》	《中国证券报》B08 版;《上海证券报》B81 版	2010 年 4 月 23 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
《北京天坛生物制品股份有限公司第一季度报告》	《中国证券报》C003 版;《上海证券报》37 版	2010 年 4 月 26 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
《北京天坛生物制品股份有限公司 2009 年度股东大会决议公告》	《中国证券报》B08 版;《上海证券报》B152 版	2010 年 4 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
《北京天坛生物制品股份有限公司重大资产重组实施进展情况公告》	《中国证券报》B005 版;《上海证券报》B25 版	2010 年 5 月 22 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
《北京天坛生物制品股份有限公司重大资产重组实施进展情况公告》	《中国证券报》B005 版;《上海证券报》B32 版	2010 年 6 月 22 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表
2010 年 6 月 30 日

编制单位:北京天坛生物制品股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(七). 1	215,732,362.22	344,629,139.98
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(七). 3	0.00	180,000.00
应收账款	(七). 6	194,036,640.63	134,199,683.80
预付款项	(七). 8	98,522,568.29	82,815,492.42
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	(七). 7	42,124,187.86	11,647,522.87
买入返售金融资产			
存货	(七). 9	530,413,839.09	484,179,048.17
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,080,829,598.09	1,057,650,887.24
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(七). 15	62,978,169.08	63,498,689.11
投资性房地产	(七). 16	2,133,146.12	2,326,361.84
固定资产	(七). 17	690,650,981.99	522,051,986.83
在建工程	(七). 18	140,073,343.36	260,195,962.85
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(七). 23	138,994,390.79	141,424,314.35
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(七). 25	496,810.68	1,223,839.38
递延所得税资产	(七). 26	5,156,432.62	3,928,375.90
其他非流动资产	(七). 28	79,396,641.81	108,720,000.00
非流动资产合计		1,119,879,916.45	1,103,369,530.26
资产总计		2,200,709,514.54	2,161,020,417.50
流动负债:			
短期借款	(七). 29	490,000,000.00	420,000,000.00
向中央银行借款			

吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	(七). 31	5,520,835.47	6,192,787.15
应付账款	(七). 32	41,080,672.06	40,929,724.82
预收款项	(七). 33	69,451,945.12	103,547,983.06
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(七). 34	8,999,917.03	6,811,922.05
应交税费	(七). 35	32,614,215.69	56,945,763.45
应付利息	(七). 36	0.00	280,448.01
应付股利			
其他应付款	(七). 38	279,134,554.25	388,159,536.50
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			
一年内到期的非流动 负债	(七). 40	0.00	30,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		926,802,139.62	1,052,868,165.04
非流动负债：			
长期借款	(七). 42	50,255,178.80	30,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	(七). 46	112,826,543.70	129,018,344.39
非流动负债合计		163,081,722.50	159,018,344.39
负债合计		1,089,883,862.12	1,211,886,509.43
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）	(七). 47	488,250,000.00	488,250,000.00
资本公积	(七). 50	46,729,971.58	46,021,131.58
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(七). 51	49,809,330.24	49,809,330.24
一般风险准备			
未分配利润	(七). 53	344,381,400.51	214,581,085.67
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		929,170,702.33	798,661,547.49
少数股东权益		181,654,950.09	150,472,360.58
所有者权益合计		1,110,825,652.42	949,133,908.07
负债和所有者权益 总计		2,200,709,514.54	2,161,020,417.50

法定代表人：封多佳 主管会计工作负责人：吴振山 会计机构负责人：李祖斌

母公司资产负债表
2010 年 6 月 30 日

编制单位:北京天坛生物制品股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		120,729,282.53	208,382,979.71
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(十五).1	132,730,428.33	103,775,531.63
预付款项		72,421,875.02	63,028,024.71
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(十五).2	22,628,267.03	9,642,141.59
存货		242,547,079.23	233,606,595.47
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		591,056,932.14	618,435,273.11
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十五).3	335,236,889.94	335,757,409.97
投资性房地产		2,133,146.12	2,326,361.84
固定资产		252,838,210.55	248,286,984.28
在建工程		127,615,312.18	78,575,333.36
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		84,534,640.98	85,396,516.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,575,195.53	2,177,617.19
其他非流动资产		79,396,641.81	108,720,000.00
非流动资产合计		884,330,037.11	861,240,222.66
资产总计		1,475,386,969.25	1,479,675,495.77
流动负债:			
短期借款		240,000,000.00	230,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		4,363.78	404,115.00
预收款项		59,410,332.48	95,174,717.98
应付职工薪酬		6,058,366.36	5,571,673.73
应交税费		9,969,902.48	36,202,655.76

应付利息			
应付股利			
其他应付款		253,775,779.22	266,272,819.17
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		569,218,744.32	633,625,981.64
非流动负债：			
长期借款		50,255,178.80	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		107,121,243.70	127,373,044.39
非流动负债合计		157,376,422.50	127,373,044.39
负债合计		726,595,166.82	760,999,026.03
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		488,250,000.00	488,250,000.00
资本公积		22,760,731.07	22,051,891.07
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		49,809,330.24	49,809,330.24
一般风险准备			
未分配利润		187,971,741.12	158,565,248.43
所有者权益（或股东权益） 合计		748,791,802.43	718,676,469.74
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		1,475,386,969.25	1,479,675,495.77

法定代表人：封多佳 主管会计工作负责人：吴振山 会计机构负责人：李祖斌

合并利润表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		574,448,684.84	561,578,268.23
其中:营业收入	(七).54	574,448,684.84	561,578,268.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		393,477,695.02	367,511,055.41
其中:营业成本	(七).54	234,589,940.78	214,108,129.23
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(七).56	5,129,599.40	5,845,549.77
销售费用		54,962,704.53	49,168,886.31
管理费用		81,743,236.20	78,193,740.40
财务费用		9,742,713.13	10,568,025.83
资产减值损失	(七).59	7,309,500.98	9,626,723.87
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)	(七).58	-520,520.03	-632,206.56
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-520,520.03	-632,206.56
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		180,450,469.79	193,435,006.26
加:营业外收入	(七).60	5,365,833.56	4,511,476.76
减:营业外支出	(七).61	3,665,838.13	13,199,700.97
其中:非流动资产处置损失		3,361,395.92	10,713,439.20
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		182,150,465.22	184,746,782.05
减:所得税费用	(七).62	21,307,560.87	35,597,159.51
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		160,842,904.35	149,149,622.54
归属于母公司所有者的净利润		129,800,314.84	110,639,579.08
少数股东损益		31,042,589.51	38,510,043.46
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	(七).63	0.25	0.22
(二)稀释每股收益	(七).63	0.25	0.22
七、其他综合收益	(七).64	708,840.00	1,100,665.00
八、综合收益总额		161,551,744.35	150,250,287.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		130,717,854.84	111,740,244.08
归属于少数股东的综合收益总额		31,042,589.51	38,510,043.46

法定代表人:封多佳 主管会计工作负责人:吴振山 会计机构负责人:李祖斌

母公司利润表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十五).4	229,211,165.61	262,685,011.40
减: 营业成本	(十五).4	113,931,366.99	113,854,941.65
营业税金及附加		1,117,873.94	1,801,093.83
销售费用		35,969,687.37	28,187,433.02
管理费用		44,648,090.47	49,616,717.76
财务费用		3,861,961.90	4,521,719.33
资产减值损失		2,890,423.72	4,077,118.95
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)	(十五).5	-520,520.03	35,082,527.83
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-520,520.03	-632,206.56
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		26,271,241.19	95,708,514.69
加: 营业外收入		4,738,305.04	1,388,424.02
减: 营业外支出		3,525,688.22	12,531,223.42
其中: 非流动资产处置损失		3,234,088.22	10,713,439.20
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		27,483,858.01	84,565,715.29
减: 所得税费用		-1,922,634.68	8,279,965.41
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		29,406,492.69	76,285,749.88
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益		708,840.00	1,100,665.00
七、综合收益总额		30,115,332.69	77,386,414.88

法定代表人: 封多佳 主管会计工作负责人: 吴振山 会计机构负责人: 李祖斌

合并现金流量表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		479,158,562.24	564,382,556.65
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			
处置交易性金融资产净增加额			
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		32,095.52	
收到其他与经营活动有关的现金	(七).65	32,520,436.77	15,713,653.64
经营活动现金流入小计		511,711,094.53	580,096,210.29
购买商品、接受劳务支付的现金		189,211,349.07	133,938,867.09
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		114,654,267.55	98,637,196.98
支付的各项税费		109,473,239.73	100,455,659.20
支付其他与经营活动有关的现金	(七).65	100,691,421.99	86,138,861.42
经营活动现金流出小计		514,030,278.34	419,170,584.69

经营活动产生的现金流量净额		-2,319,183.81	160,925,625.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,693,770.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,693,770.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		128,515,329.72	50,225,578.19
投资支付的现金			11,040,000.00
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			
投资活动现金流出小计		128,515,329.72	61,265,578.19
投资活动产生的现金流量净额		-125,821,559.72	-61,265,578.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		140,000.00	1,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			1,000,000.00
取得借款收到的现金		410,255,178.80	390,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		410,395,178.80	391,000,000.00
偿还债务支付的现金		350,000,000.00	360,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		61,151,213.03	44,012,884.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		411,151,213.03	404,012,884.73
筹资活动产生的		-756,034.23	-13,012,884.73

现金流量净额			
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		-128,896,777.76	86,647,162.68
加：期初现金及现金等价物余额		344,629,139.98	179,722,751.34
六、期末现金及现金等价物余额		215,732,362.22	266,369,914.02

法定代表人：封多佳 主管会计工作负责人：吴振山 会计机构负责人：李祖斌

母公司现金流量表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		174,919,155.02	245,952,661.88
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		24,019,122.40	5,702,905.11
经营活动现金流入小计		198,938,277.42	251,655,566.99
购买商品、接受劳务支付的现金		72,982,675.26	71,162,916.78
支付给职工以及为职工支付的现金		75,565,212.32	67,471,376.71
支付的各项税费		41,983,160.95	31,694,696.04
支付其他与经营活动有关的现金		73,335,560.86	55,753,972.32
经营活动现金流出小计		263,866,609.39	226,082,961.85
经营活动产生的现金流量净额		-64,928,331.97	25,572,605.14
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,652,600.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,652,600.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		79,869,831.46	14,611,411.99
投资支付的现金			11,040,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		79,869,831.46	25,651,411.99
投资活动产生的现金流量净额		-78,217,231.46	-25,651,411.99

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		200,255,178.80	210,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		200,255,178.80	210,000,000.00
偿还债务支付的现金		140,000,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,763,312.55	5,446,913.75
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		144,763,312.55	155,446,913.75
筹资活动产生的现金流量净额		55,491,866.25	54,553,086.25
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		-87,653,697.18	54,474,279.40
加：期初现金及现金等价物余额		208,382,979.71	77,672,037.21
六、期末现金及现金等价物余额		120,729,282.53	132,146,316.61

法定代表人：封多佳 主管会计工作负责人：吴振山 会计机构负责人：李祖斌

合并所有者权益变动表

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	488,250,000.00	46,021,131.58			49,809,330.24		214,581,085.67		150,472,360.58	949,133,908.07
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	488,250,000.00	46,021,131.58			49,809,330.24		214,581,085.67		150,472,360.58	949,133,908.07
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		708,840.00					129,800,314.84		31,182,589.51	161,691,744.35
(一)净利润							129,800,314.84		31,042,589.51	160,842,904.35
(二)其他综合收益		708,840.00								708,840.00
上述(一)和(二)小计		708,840.00					129,800,314.84		31,042,589.51	161,551,744.35
(三)所有者投入和减少资本									140,000.00	140,000.00
1.所有者投入资本									140,000.00	140,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配										
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										
4.其他										
(五)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										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期期末余额	488,250,000.00	46,729,971.58			49,809,330.24		344,381,400.51		181,654,950.09	1,110,825,652.42

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	488,250,000.00	34,753,820.04			38,096,030.39		102,983,385.00		92,891,604.18	756,974,839.61
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他		248,504,127.83					17,480,125.84		33,063,723.67	299,047,977.34
二、本年初余额	488,250,000.00	283,257,947.87			38,096,030.39		120,463,510.84		125,955,327.85	1,056,022,816.95
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		1,100,665.00					110,639,579.08		38,510,043.46	150,250,287.54
(一)净利润							110,639,579.08		38,510,043.46	149,149,622.54
(二)其他综合收益		1,100,665.00								1,100,665.00
上述(一)和(二)小计		1,100,665.00					110,639,579.08		38,510,043.46	150,250,287.54
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配										
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										
4.其他										
(五)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										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期期末余额	488,250,000.00	284,358,612.87			38,096,030.39		231,103,089.92		164,465,371.31	1,206,273,104.49

法定代表人:封多佳 主管会计工作负责人:吴振山 会计机构负责人:李祖斌

母公司所有者权益变动表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	488,250,000.00	22,051,891.07			49,809,330.24		158,565,248.43	718,676,469.74
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	488,250,000.00	22,051,891.07			49,809,330.24		158,565,248.43	718,676,469.74
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		708,840.00					29,406,492.69	30,115,332.69
(一)净利润							29,406,492.69	29,406,492.69
(二)其他综合收益		708,840.00						708,840.00
上述(一)和(二)小计		708,840.00					29,406,492.69	30,115,332.69
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
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								
4.其他								
(五)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							
(六)专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本期期末余额	488,250,000.00	22,760,731.07			49,809,330.24	187,971,741.12	748,791,802.43

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	488,250,000.00	34,753,820.04			38,096,030.39		53,145,549.79	614,245,400.22
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	488,250,000.00	34,753,820.04			38,096,030.39		53,145,549.79	614,245,400.22
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		1,100,665.00					76,285,749.88	77,386,414.88
(一)净利润							76,285,749.88	76,285,749.88
(二)其他综合收益		1,100,665.00						1,100,665.00
上述(一)和(二)小计		1,100,665.00					76,285,749.88	77,386,414.88
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配								
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								
4. 其他								
(五)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								
(六)专项储 备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末 余额	488,250,000.00	35,854,485.04			38,096,030.39		129,431,299.67	691,631,815.10

法定代表人：封多佳 主管会计工作负责人：吴振山 会计机构负责人：李祖斌

(二) 公司概况

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

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

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

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

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

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

2009 年 9 月，经国务院批准，本公司控股股东中生集团与中国医药集团总公司实行联合重组。公司实际控制人为重组后的中国医药集团总公司。

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

2009 年 11 月，蓉生药业 90%股权登记变更为本公司。

2010 年 1 月，经北京市工商行政管理局核准，本公司注册地址由“北京市海淀区紫竹院南路十七号”变更为“北京市北京经济技术开发区西环南路 18 号 A 座 126 室”；法定代表人：封多佳；股票简称：天坛生物；股票代码：600161。

本公司经营范围：制造生物制品、体外诊断试剂；法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。

本财务报告已于 2010 年 8 月 25 日经本公司第四届董事会第二十五次会议批准报出。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、合并财务报表的编制方法：

(1) 本公司根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的要求，在母公司和子公司的会计政策、会计期间保持一致的前提下，以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他资料，对子公司按照权益法调整长期股权投资，将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后，由母公司编制合并财务报表。

6、现金及现金等价物的确定标准：

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

7、外币业务和外币报表折算：

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，折合成人民币记账。外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折合成人民币金额进行调整，以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折合成人民币金额进行调整。外币专门借款账户期末折算差额，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，按规定予以资本化，计入相关资产成本；其余的外币账户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

8、金融工具：

(1) 金融资产和金融负债的分类

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：①持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；②在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；②与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；③不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产的账面价值；②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

(4) 金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(6) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。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，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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

9、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	期末对单项金额重大的（单户金额在 500 万元以上）应收款项单独进行减值测试。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	对单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的应收款项，全额计提坏账准备。根据以前年度实际损失率为基础，结合现时实际情况，对单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险一般的应收款项，按应收款项期末余额的 8% 计提坏账准备。
根据信用风险特征组合确定的计提方法	
余额百分比法	
计提坏账准备的说明	应收款项坏账准备的确认标准和计提方法：期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

10、存货：

(1) 存货的分类

存货分为原材料、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低调整存货跌价准备。产成品和用于出售的其他存货，以其估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；在产品以其所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

11、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

①同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。②非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。③除企业合并方式以外形成的长期股权投资，以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。④企业取得长期股权投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据：按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；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的，认定为重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期投资减值准备；其他投资，当存在减值迹象时，计提长期投资减值准备。

12、投资性房地产：

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

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，对出租的建筑物采用与固定资

产相同的折旧政策，对出租的土地使用权采用与无形资产相同的摊销政策。

(3)在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本附注四、14 所述方法计提投资性房地产减值准备。

13、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-30	5	9.50%-3.17%
机器设备	5-15	5	19.00%-6.33%
运输设备	10-12	5	9.50%-7.92%
其他设备	5-10	5	19.00%-9.50%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本附注四、14 所述方法计提固定资产减值准备。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(5) 其他说明

(1)本公司的固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：①为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；②使用寿命超过一个会计年度。

(2)固定资产同时满足下列条件予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(3)本公司固定资产按照成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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

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

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

(4)本公司固定资产折旧采用年限平均法计算，并按各类固定资产类别预计净残值、预计使用寿命，每年期末对固定资产的使用寿命、折旧方法进行复核，如与估计情况有重大差异，则做相应调整。

已计提减值准备的固定资产，以扣除已计提的固定资产减值准备累计金额后的金额作为应计折旧额。

14、在建工程：

(1)在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。

在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量，包括工程直接材料、直接职

工薪酬、待安装设备、工程建筑安装费、工程管理费和工程试运转净损益及允许资本化的借款费用等。

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

(3) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本附注四、14 所述方法计提在建工程减值准备。

15、借款费用：

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

① 当同时满足下列条件时，开始资本化：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者生产活动已经开始。

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

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

(3) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期和相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

16、无形资产：

(1) 无形资产按成本进行初始计量。

(2) 根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年期末均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

(4) 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；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。

(5) 本公司期末检查无形资产预计带来未来经济利益的能力，按本附注四、14 所述方法计提无形资产减值准备。

17、长期待摊费用：

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销；经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

18、预计负债：

本公司如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，确认为预计负债：

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

本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

19、收入：

(1) 销售商品

销售商品在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；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。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工的比例测量完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

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

20、政府补助：

(1) 在同时满足下列条件时，本公司予以确认政府补助：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

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

(3) 会计处理：

①与资产相关的政府补助：本公司取得与资产相关的政府补助时，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助：用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的政府补助，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间内分期合理配比计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债：

(1) 本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

(2) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

22、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

23、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

24、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

职工薪酬的核算

(1) 职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。公司将应付的职工薪酬确认为负债。

(2) 具有明确计提标准的职工薪酬，按标准计提；没有明确计提标准的职工薪酬，公司根据历史经验数据和实际情况，计算确定职工薪酬金额。

(3) 公司根据职工提供服务的受益对象，将职工薪酬计入相关资产成本或当期损益。

特种储备的核算

本公司参照《国家医药储备资金财务管理办法》进行财务管理和会计核算。

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

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

除存货及金融资产外的其他主要资产的减值

(1) 在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。

(2) 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产、资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(3) 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之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；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

(4) 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(四) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	根据《关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》（财税字[2009]9号）的规定，本公司及长春祈健销售商品和提供劳务按简易办法依照6%征收率计算缴纳增值税；合并范围内其余公司按销售商品和提供劳务的17%税率计算销项税并抵扣进项税缴纳增值税。	6%、17%
营业税	本公司按租赁收入的5%计缴营业税。	5%

城市维护建设税	本公司及长春祈健、北京天泽、蓉生药业按当期应纳流转税的 7%计缴城市维护建设税，其他子公司按当期应纳流转税的 5%计缴城市维护建设税。	7%、5%
企业所得税	本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。	15%、25%
教育费附加	本公司及子公司长春祈健、北京天泽生物制品有限责任公司按当期应纳流转税的 3%计缴教育费附加，蓉生药业及其子公司按当期应纳流转税的 3%计缴教育费附加以及 1%计缴地方教育费附加。	3%、1%

2、税收优惠及批文

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）规定，本公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局（京科高发[2008]469号）批准认定为高新技术企业；长春祈健经吉林省高新技术企业认定管理工作办公室（吉高企示字[2008]2号）认定为高新技术企业；蓉生药业经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局认定为高新技术企业。故本公司、长春祈健及蓉生药业本期按应纳税所得额 15% 的优惠税率计算企业所得税。

3、其他说明

合并范围内其余公司企业所得税税率均为 25%。

（五）企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京天泽生物制品有限责任公司	控股子公司	北京市	医药批发	2,000,000.00	生物制品销售	1,600,000.00		80	80	是	668,111.85		

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
长春祈健生物制品有限公司	控股子公司	长春市	医药制造	60,000,000.00	疫苗制品制造、销售	108,280,000.00		51	51	是	142,354,116.05		
成都蓉生药业有限责任公司	控股子公司	成都市	医药制造	83,261,000.00	血液制品制造、销售。	224,534,887.32		90	90	是	33,228,343.59		
通江蓉生单采血浆有限公司	控股子公司的控股子公司	通江	原料血浆采集	1,000,000.00	原料血浆采集	1,000,000.00		100	100	是			
罗江蓉生单采血浆有限公司	控股子公司的控股子公司	罗江	原料血浆采集	3,000,000.00	原料血浆采集	3,000,000.00		100	100	是			
南江蓉生单采血浆有限公司	控股子公司	南江	原料血浆采集	8,000,000.00	原料血浆采集	6,400,000.00		80	80	是	1,310,011.32		

	的控股子公司	集											
高县蓉生单采血浆有限公司	控股子公司的控股子公司	高县	原料血浆采集	6,000,000.00	原料血浆采集	4,800,000.00		80	80	是	684,497.69		
什邡蓉生单采血浆有限公司	控股子公司的控股子公司	什邡	原料血浆采集	15,000,000.00	原料血浆采集	15,000,000.00		100	100	是			
仁寿蓉生单采血浆有限公司	控股子公司的控股子公司	仁寿	原料血浆采集	1,000,000.00	原料血浆采集	1,000,000.00		100	100	是			
金堂蓉生单采血浆有限公司	控股子公司的控股子公司	金堂	原料血浆采集	7,000,000.00	原料血浆采集	6,300,000.00		90	90	是	806,538.27		
中江蓉生单采血浆有限公司	控股子公司的控股子公司	中江	原料血浆采集	3,000,000.00	原料血浆采集	2,400,000.00		80	80	是	817,038.09		

简阳蓉生单采血浆有限公司	司 控 股 子 公 司 的 控 股 子 公 司	简 阳	原 料 血 浆 采 集	5,000,000.00	原 料 血 浆 采 集	4,000,000.00	80	80	是	1,027,799.58
都江堰蓉生单采血浆有限公司	控 股 子 公 司 的 控 股 子 公 司	都 江 堰	原 料 血 浆 采 集	4,000,000.00	原 料 血 浆 采 集	3,200,000.00	80	80	是	346,739.09
渠县蓉生单采血浆有限公司	控 股 子 公 司 的 控 股 子 公 司	渠 县	原 料 血 浆 采 集	2,000,000.00	原 料 血 浆 采 集	1,600,000.00	80	80	是	372,543.48
安岳蓉生单采血浆有限公司	控 股 子 公 司 的 控 股 子 公 司	安 岳	原 料 血 浆 采 集	4,000,000.00	原 料 血 浆 采 集	3,960,000.00	99	99	是	39,211.08

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	632,904.58	/	/	585,299.03
人民币	/	/	632,728.23	/	/	585,122.68
欧元	18.00	9.7972	176.35	18.00	9.7971	176.35
银行存款：	/	/	198,911,463.50	/	/	337,722,784.25
人民币	/	/	198,730,482.37	/	/	337,241,795.87
美元	26,650.54	6.7909	180,981.13	70,444.96	6.8282	480,988.38

其他货币资金：	/	/	16,187,994.14	/	/	6,321,056.70
人民币	/	/	16,187,994.14	/	/	6,321,056.70
合计	/	/	215,732,362.22	/	/	344,629,139.98

注 1. 其他货币资金系履约保证金和银行汇票保证金存款及商务卡保证金存款；

注 2. 上述货币资金中不存在抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项

注 3. 期末余额比期初余额减少 128,896,777.76 元，减幅 37.40%，系本年经营活动净现金流为负数和资本性现金支出较多所致。

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	0.00	180,000.00
合计	0.00	180,000.00

3、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大的应收账款	65,515,318.18	27.94	5,241,225.46	8.00	37,615,716.83	22.08	3,009,257.34	8.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合	23,575,958.03	10.05	23,575,958.03	100.00	24,469,674.71	14.36	24,469,674.71	100.00

后该组合的风险较大的应收账款								
其他不重大应收账款	145,394,073.81	62.01	11,631,525.90	8.00	108,253,504.69	63.56	8,660,280.38	8.00
合计	234,485,350.02	/	40,448,709.39	/	170,338,896.23	/	36,139,212.43	/

注：单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项依据为账龄在 3 年及以上，并且本年无交易发生。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
康辰医药股份有限公司	14,409,544.00	1,152,763.52	8.00	按期末余额计提
广东省疾病预防控制中心	8,898,140.00	711,851.20	8.00	按期末余额计提
江西省疾病预防控制中心	8,263,785.97	661,102.88	8.00	按期末余额计提
长春生物制品研究所进出口公司	8,235,320.00	658,825.60	8.00	按期末余额计提
吉林省疾病预防控制中心	6,824,491.72	545,959.34	8.00	按期末余额计提
其他	18,884,036.49	1,510,722.92	8.00	按期末余额计提
合计	65,515,318.18	5,241,225.46	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 至 4 年	217,199.99	0.09	217,199.99	9,160,925.05	5.38	9,160,925.05
4 至 5 年	9,160,925.05	3.91	9,160,925.05	7,670,930.15	4.50	7,670,930.15
5 年以上	14,197,832.99	6.05	14,197,832.99	7,637,819.51	4.48	7,637,819.51
合计	23,575,958.03	10.05	23,575,958.03	24,469,674.71	14.36	24,469,674.71

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项依据为账龄在 3 年及以上，并且本年无交易发生。

(3) 本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的，应说明其原因、确定原坏账准备比例的依据及其合理性。披露本期通过重组等其他方式收回的应收款项金额，重组前累计已计提的坏账准备。

债务单位	应收账款 余额	计提 比例 (%)	计提坏账 准备金额	本年转 回金额	原估计坏账准备 及本年转回原因
武汉口岸卫生服务公司	107,077.00	100	107,077.00	107,077.00	收回欠款
武汉中建科技发展有限公司	84,600.00	100	84,600.00	84,600.00	收回欠款
山东省枣庄市卫生防疫站	70,400.00	100	70,400.00	70,400.00	收回欠款
内蒙古康泰公司	59,932.58		59,932.58	59,932.58	收回欠款
昆山市疾病预防控制中心	59,500.00	100	59,500.00	59,500.00	收回欠款
济南刘洪源	41,740.59	100	41,740.59	41,740.59	收回欠款
运城通德药品有限公司	41,000.00	100	41,000.00	41,000.00	收回欠款
广西卫生防疫站旧户	30,352.83	100	30,352.83	30,352.83	收回欠款
包头市医学院第一附属医院	29,880.00	100	29,880.00	29,880.00	收回欠款
南京康宜生物技术有限公司	28,000.00	100	28,000.00	28,000.00	收回欠款
北京文英达生物技术公司	25,999.50	100	25,999.50	25,999.50	收回欠款
赤峰医药集团	23,000.00	100	23,000.00	23,000.00	收回欠款
佰易药业公司	20,896.30	100	20,896.30	20,896.30	收回欠款
蚌埠市卫生防疫站	18,000.00	100	18,000.00	18,000.00	收回欠款
开封郊区疾病预防控制中心	17,861.38	100	17,861.38	17,861.38	收回欠款
北京东方新兴医药技术集团	17,235.60	100	17,235.60	17,235.60	收回欠款
哲蒙防疫站	16,200.00	100	16,200.00	16,200.00	收回欠款
中卫医药保健器械有限责任公司	16,173.83	100	16,173.83	16,173.83	收回欠款
海南省农垦防疫站	8,959.30	100	8,959.30	8,959.30	收回欠款
深圳卫武光明生物制品厂	5,903.40	100	5,903.40	5,903.40	收回欠款
启东肝癌防治研究所	5,414.40	100	5,414.40	5,414.40	收回欠款
巴盟防疫站	4,500.00	100	4,500.00	4,500.00	收回欠款
内蒙古医院附属医院	3,957.00	100	3,957.00	3,957.00	收回欠款

石家庄市医药贸易总公司	3,500.00	100	3,500.00	3,500.00	收回欠款
天津红桥区防疫站	3,300.00	100	3,300.00	3,300.00	收回欠款
江西博雅生物制药有限公司	3,187.71	100	3,187.71	3,187.71	收回欠款
江苏省站康威技术开发公司	3,000.00	100	3,000.00	3,000.00	收回欠款
天津结核病控制中心	2,126.45	100	2,126.45	2,126.45	收回欠款
上海市医科大学流行病学教研室	2,044.40	100	2,044.40	2,044.40	收回欠款
金象大药房	996.40	100	996.40	996.40	收回欠款
舞阳县防疫站	800.00	100	800.00	800.00	收回欠款
天津实验动物研究所	759.80	100	759.80	759.80	收回欠款
武汉瑞德生物制品公司	270.00	100	270.00	270.00	收回欠款
武汉生物物资设备公司	53.20	100	53.20	53.20	收回欠款
合计	756,621.67	100	756,621.67	756,621.67	

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
河南麦迪森公司	销售款	354,295.00	无力偿还	否
合计	/	354,295.00	/	/

(5) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
康辰医药股份有限公司	无关联方关系	14,409,544.00	1年以内	6.15
广东省疾病预防控制中心	无关联方关系	8,898,140.00	1年以内	3.79
江西省疾病预防控制中心	无关联方关系	8,263,785.97	1年以内	3.52
长春生物制品研究所进出口公司	无关联方关系	8,235,320.00	1年以内	3.51
吉林省疾病预防控制中心	无关联方关系	6,824,491.72	1年以内	2.91
合计	/	46,631,281.69	/	19.88

(7) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
长春生物制品研	受同一最终控制	8,235,320.00	3.51

研究所进出口部	人控制		
北京国生医药开发中心	受同一最终控制人控制	1,272,720.00	0.54
合计	/	9,508,040.00	4.05

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大的其他应收款	8,700,000.00	18.59	696,000.00	8.00				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的	1,004,910.54	2.15	1,004,910.54	100.00	1,009,931.04	7.39	1,009,931.04	100.00

其他应收款								
其他不重大的其他应收款	37,087,160.72	79.26	2,966,972.86	8.00	12,659,766.21	92.61	1,012,243.34	8.00
合计	46,792,071.26	/	4,667,883.40	/	13,669,697.25	/	2,022,174.38	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
蓉生药业应收购置资产拍卖保证金	8,700,000.00	696,000.00	8.00	按期末余额计提
合计	8,700,000.00	696,000.00	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3至4年				40,832.00	0.30	40,832.00
4至5年	40,832.00	0.08	40,832.00	969,099.04	7.09	969,099.04
5年以上	964,078.54	2.07	964,078.54			
合计	1,004,910.54	2.15	1,004,910.54	1,009,931.04	7.39	1,009,931.04

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项依据为账龄在3年及以上, 并且本年无交易发生。

(3) 本报告期其他应收款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

蓉生药业应收购置资产拍卖保证金8,700,000.00元。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
巴中市宏声拍卖有限	无关联方关系	8,700,000.00	1年以内	18.59

责任公司				
三和恒生建筑公司	无关联方关系	1,800,000.00	1 年以内	3.85
安徽省政府采购中心	无关联方关系	1,723,125.00	1 年以内	3.68
黑龙江省卫生厅	无关联方关系	1,269,807.00	1 年以内	2.71
江西省卫生厅	无关联方关系	1,239,635.00	1 年以内	2.65
合计	/	14,732,567.00	/	31.48

(6) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
北京生物制品研究所	同一最终控制人	392,499.04	0.84
成都生物制品研究所	同一最终控制人	13,246.78	0.03
合计	/	405,745.82	0.87

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	39,301,526.34	39.90	25,086,290.75	30.29
1 至 2 年	1,718,468.75	1.74	55,605,341.29	67.14
2 至 3 年	55,470,338.10	56.30	2,121,860.38	2.56
3 年以上	2,032,235.10	2.06	2,000.00	0.01
合计	98,522,568.29	100.00	82,815,492.42	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
北京市土地整理储备中心	无关联方关系	45,353,400.00	2 至 3 年	预付大兴土地款
北京市国土资源局	无关联方关系	8,700,000.00	2 至 3 年	预付大兴土地款
中国科学器材进出口总公司	同一最终控制人	6,675,744.10	1 年以内	预付设备款
通江县红峰投资经营有限责任公司	无关联方关系	6,000,000.00	1 年以内	预付资产拍卖款
北京永延国际运输代理有限公司	无关联方关系	4,593,089.12	1 年以内	预付设备运费款
合计	/	71,322,233.22	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	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	51,585,549.41	243,995.27	51,341,554.14	41,868,814.21	243,995.27	41,624,818.94
在产品	322,854,577.56		322,854,577.56	325,092,280.88		325,092,280.88
库存商品	156,217,707.39		156,217,707.39	117,461,948.35		117,461,948.35
合计	530,657,834.36	243,995.27	530,413,839.09	484,423,043.44	243,995.27	484,179,048.17

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	243,995.27				243,995.27
合计	243,995.27				243,995.27

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	生产标准改变		

7、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
北京微谷生物医药有限公司	有限责任公司	北京市	沈心亮	技术研发	42,000,000.00	38.10	38.10	116,981,612.00	79,558,596.06	37,423,015.94	812,000.00	-1,366,194.30

司													
北京四通天坛生物技术有限公司	有限责任公司	北京市	倪道明	技术研发	45,000,000.00	49.00	49.00	21,108,467.02	21,329,448.20	-220,981.18	0.00	208.24	

8、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
聊城天坛生物单采血浆站有限公司	15,200,000.00	15,200,000.00		15,200,000.00		80.00		不具备实质性控制权
山阴天坛生物单采血浆有限公司	6,560,000.00	6,560,000.00		6,560,000.00		80.00		不具备实质性控制权
忻州天坛生物单采血浆有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00		80.00		不具备实质性控制权
浑源天坛生物单采血浆站有限公司	6,360,000.00	6,360,000.00		6,360,000.00		80.00		不具备实质性控制权
天津蓉生医药有限公司	600,000.00	600,000.00		600,000.00		30.00		不具备实质性控制权

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
北京微谷生物医药有限公司	16,000,000.00	14,778,689.11	-520,520.03	14,258,169.08		38.10	38.10	
北京四通天坛生物技术有限公司	22,050,000.00					49.00	49.00	

9、投资性房地产：

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	11,951,773.35			11,951,773.35
1. 房屋、建筑物	11,951,773.35			11,951,773.35
2. 土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	9,625,411.51	193,215.72		9,818,627.23
1. 房屋、建筑物	9,625,411.51	193,215.72		9,818,627.23
2. 土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	2,326,361.84		193,215.72	2,133,146.12
1. 房屋、建筑物	2,326,361.84		193,215.72	2,133,146.12
2. 土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	2,326,361.84		193,215.72	2,133,146.12
1. 房屋、建筑物	2,326,361.84		193,215.72	2,133,146.12
2. 土地使用权				

本期折旧和摊销额：193,215.72 元。

投资性房地产本期减值准备计提额：0.00 元。

10、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	915,879,692.36	210,784,325.06	17,084,055.00	1,109,579,962.42
其中：房屋及建筑物	318,403,224.10	39,938,052.63	17,631.67	358,323,645.06
机器设备	495,641,236.83	165,757,973.24	13,432,464.67	647,966,745.40
运输工具	28,956,709.64	3,701,582.98	941,899.00	31,716,393.62
其他设备	72,878,521.79	1,386,716.21	2,692,059.66	71,573,178.34
二、累计折旧合计：	393,049,060.61	38,951,375.68	13,610,199.33	418,390,236.96
其中：房屋及建筑物	94,797,686.08	7,259,523.61	17,143.35	102,040,066.34
机器设备	235,738,852.48	27,237,592.27	10,159,673.48	252,816,771.27
运输工具	17,563,546.47	1,852,518.23	845,061.96	18,571,002.74
其他设备	44,948,975.58	2,601,741.57	2,588,320.54	44,962,396.61
三、固定资产账面净值合计	522,830,631.75	171,832,949.38	3,473,855.67	691,189,725.46
其中：房屋及建筑物	223,605,538.02	32,678,529.02	488.32	256,283,578.72
机器设备	259,902,384.35	138,520,380.97	3,272,791.19	395,149,974.13
运输工具	11,393,163.17	1,849,064.75	96,837.04	13,145,390.88
其他设备	27,929,546.21	-1,215,025.36	103,739.12	26,610,781.73
四、减值准备合计	778,644.92		239,901.45	538,743.47
其中：房屋及建筑物				
机器设备	778,644.92		239,901.45	538,743.47
运输工具				
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	522,051,986.83	171,832,949.38	3,233,954.22	690,650,981.99
其中：房屋及建筑物	223,605,538.02	32,678,529.02	488.32	256,283,578.72
机器设备	259,123,739.43	138,520,380.97	3,032,889.74	394,611,230.66
运输工具	11,393,163.17	1,849,064.75	96,837.04	13,145,390.88
其他设备	27,929,546.21	-1,215,025.36	103,739.12	26,610,781.73

本期折旧额：38,951,375.68 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：195,077,475.62 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	1,530,322.63	991,579.16	538,743.47		

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
新建和购入的部分房产	本公司上市后新建和购入的部分房产座落于租用的北京生物制品研究所土地上，其中部分房产（建筑面积 24,832.10 平方米、原值 93,594,199.82 元）将随着重大资产重组的完成取得房产证。	2010 年 9 月 30 日

注 1. 本期增加固定资产原值 210,784,325.06 元,其中:本期直接购建固定资产增加 15,706,849.44 元;在建工程转入 195,077,475.62 元;

注 2. 本期减少固定资产原值 17,084,055 元,为处置固定资产;

注 3. 本期累计折旧增加 38,951,375.68 元,系本期计提的折旧费;累计折旧减少 13,610,199.33 元,系由本期处置、报废或转出固定资产对应结转所致。

注 4: 本公司对退库不需用固定资产计提固定资产减值准备。

注 5. 本公司期末不存在固定资产用于抵押、担保的情况。

11、在建工程:

(1) 在建工程情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	140,073,343.36		140,073,343.36	260,195,962.85		260,195,962.85

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例(%)	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	期末数
1. 亦庄新产业基地	18,000,000,000.00	6,559,851.06	51,905,188.15		3.25	4.00	167,397.98	29,246.39	5.40	自筹、借款	58,465,039.21
2. 长春祈健新厂区建设项目	184,839,600.00	174,240,575.67	3,089,004.16	177,329,579.83	95.94	100.00	6,107,024.13			自筹、借款	0.00
3. 乙肝改造项目	50,700,000.00	56,622,432.24	11,005,342.19	4,572,137.13	133.39	95.00	692,632.97			自筹、借款	63,055,637.30
4. 渠县浆站综合	12,000,000.00	124,952.00	275,438.60		3.34	5.00				自筹	400,390.60

楼											
5. 冷库改造项目	8,335,000.00	8,859,915.98	894,327.15	9,754,243.13	121.37	100	267,516.48			自筹、借款	0.00
6. 都江堰浆站综合楼	8,000,000.00	5,624,951.30	3,002,898.37		107.85	90.00				自筹	8,627,849.67
7. 简阳浆站综合楼	8,000,000.00	1,630,150.52	1,468,393.89		38.73	45.00				自筹	3,098,544.41
8. 黄热车间改造项目	4,500,000.00	2,748,696.53	385,169.00	3,133,865.53	101.49	100.00				自筹	0.00
9. 车间认证改造项目	3,250,000.00	2,438,156.61	1,889,800.93	259,650.00	133.17	80.00				自筹	4,068,307.54
10. 研发楼改造项目	2,700,000.00	1,166,280.94	466,459.19	28,000.00	60.47	60.00				自筹	1,604,740.13
11. 其他项目		180,000.00	572,834.50							自筹	752,834.50
合计		260,195,962.85	74,954,856.13	195,077,475.62	/	/	7,234,571.56	29,246.39	/	/	140,073,343.36

12、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	198,312,151.52	22,000.00		198,334,151.52
1. 非专利技术-Vero 乙脑疫苗	17,670,000.00			17,670,000.00
2. 非专利技术-麻风腮三联疫苗	13,930,000.00			13,930,000.00

3. 非专利技术-人用水痘疫苗	11,912,400.67			11,912,400.67
4. 非专利技术-流感疫苗	4,000,000.00			4,000,000.00
5. 非专利技术-麻风二联疫苗	550,000.00			550,000.00
6. 非专利技术-白蛋白球蛋白压滤技术				
7. 血源采集网络	20,421,221.30			20,421,221.30
8. 土地使用权(亦庄基地)	83,075,457.83			83,075,457.83
9. 土地使用权(蓉生药业生产厂区)	31,286,813.97			31,286,813.97
10. 土地使用权(长春祈健新厂房)	9,737,363.30			9,737,363.30
11. 土地使用权(公司锅炉房)	2,951,978.10			2,951,978.10
12. 土地使用权(长春祈健质检楼)	1,992,908.83			1,992,908.83
13. 商标权	27,640.00			27,640.00
14. 软件	756,367.52			756,367.52
15. 软件		22,000.00		22,000.00
二、累计摊销合计	56,887,837.17	2,451,923.56		59,339,760.73
1. 非专利技术-Vero 乙脑疫苗	17,670,000.00			17,670,000.00
2. 非专利技术-麻风腮三联疫苗	13,930,000.00			13,930,000.00
3. 非专利技术-人用水痘疫苗	11,912,400.67			11,912,400.67
4. 非专利技术-流感疫苗	4,000,000.00			4,000,000.00
5. 非专利技术-麻风二联疫苗	550,000.00			550,000.00
6. 非专利技术-白蛋白球蛋白压滤技术				
7. 血源采集网络	4,375,609.23	1,030,320.10		5,405,929.33
8. 土地使用权(亦庄基地)	276,918.19	830,754.54		1,107,672.73
9. 土地使用权(蓉生药业生产厂区)	2,381,125.22	369,459.70		2,750,584.92
10. 土地使用权(长春祈健新厂房)	537,168.66	100,002.12		637,170.78
11. 土地使用权(公司锅炉房)	354,001.72	31,120.50		385,122.22
12. 土地使用权(长春祈健质检楼)	315,579.73	25,938.06		341,517.79
13. 商标权	24,755.27	910.98		25,666.25
14. 软件	560,278.48	62,195.34		622,473.82
15. 软件		1,222.22		1,222.22
三、无形资产账面净值	141,424,314.35	-2,429,923.56		138,994,390.79

合计				
1. 非专利技术-Vero 乙脑疫苗				
2. 非专利技术-麻风腮三联疫苗				
3. 非专利技术-人用水痘疫苗				
4. 非专利技术-流感疫苗				
5. 非专利技术-麻风二联疫苗				
6. 非专利技术-白蛋白球蛋白压滤技术				
7. 血源采集网络	16,045,612.07	-1,030,320.10		15,015,291.97
8. 土地使用权(亦庄基地)	82,798,539.64	-830,754.54		81,967,785.10
9. 土地使用权(蓉生药业生产厂区)	28,905,688.75	-369,459.70		28,536,229.05
10. 土地使用权(长春祈健新厂房)	9,200,194.64	-100,002.12		9,100,192.52
11. 土地使用权(公司锅炉房)	2,597,976.38	-31,120.50		2,566,855.88
12. 土地使用权(长春祈健质检楼)	1,677,329.10	-25,938.06		1,651,391.04
13. 商标权	2,884.73	-910.98		1,973.75
14. 软件	196,089.04	-62,195.34		133,893.70
15. 软件		20,777.78		20,777.78
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	141,424,314.35	-2,429,923.56		138,994,390.79
1. 非专利技术-Vero 乙脑疫苗				
2. 非专利技术-麻风腮三联疫苗				
3. 非专利技术-人用水痘疫苗				
4. 非专利技术-流感疫苗				
5. 非专利技术-麻风二联疫苗				
6. 非专利技术-白蛋白球蛋白压滤技术				
7. 血源采集网络	16,045,612.07	-1,030,320.10		15,015,291.97
8. 土地使用权(亦庄基地)	82,798,539.64	-830,754.54		81,967,785.10
9. 土地使用权(蓉生药业生产厂区)	28,905,688.75	-369,459.70		28,536,229.05
10. 土地使用权(长春祈健新厂房)	9,200,194.64	-100,002.12		9,100,192.52
11. 土地使用权(公司锅	2,597,976.38	-31,120.50		2,566,855.88

炉房)				
12. 土地使用权(长春祈健质检楼)	1,677,329.10	-25,938.06		1,651,391.04
13. 商标权	2,884.73	-910.98		1,973.75
14. 软件	196,089.04	-62,195.34		133,893.70
15. 软件		20,777.78		20,777.78

本期摊销额: 2,451,923.56 元。

期末本公司不需计提无形资产减值准备。

13、长期待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
1、租入固定资产改良支出	998,839.38		502,028.70		496,810.68	工程结算调整
2、房屋租赁费	225,000.00		225,000.00			摊销结束
合计	1,223,839.38		727,028.70		496,810.68	

14、递延所得税资产/递延所得税负债:

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
应收款项坏账准备	4,272,734.23	3,008,692.29
存货跌价准备	36,599.29	36,599.29
固定资产减值准备	80,811.52	116,796.74
应付未付开发费等	130,769.59	130,769.59
子公司可税前弥补的亏损	635,517.99	635,517.99
小计	5,156,432.62	3,928,375.90

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位: 元 币种: 人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
应收款项坏账准备	28,211,575.89
存货跌价准备	243,995.27
固定资产减值准备	538,743.47
应付未付开发费等	871,797.27
子公司可税前弥补的亏损	2,542,071.96
小计	32,408,183.86

15、资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	38,161,386.81	8,071,143.15	761,642.17	354,295.00	45,116,592.79
二、存货跌价准备	243,995.27				243,995.27
三、可供出售金融资产					

产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	778,644.92			239,901.45	538,743.47
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	39,184,027.00	8,071,143.15	761,642.17	594,196.45	45,899,331.53

本期转销 354,295 元系河南麦迪森公司欠款全额核销为坏账损失。

本期转销固定资产减值准备 239,901.45 元系原计提固定资产减值准备的设备已处理。

16、其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
特种储备资金	18,803,192.64	31,354,149.88
特种储备物资	60,593,449.17	77,365,850.12
合计	79,396,641.81	108,720,000.00

注 1. 本公司根据中生规发字（2004）19 号文、中生规发字（2005）7 号文、中生规发字（2006）15 号文、中生规发字（2007）16 号文、中生规发字（2008）15 号文，收到国家拨入的特种储备资金，专门用于生产特种储备疫苗产品。

注 2. 期末余额比期初余额减少 29,323,358.19 元，减幅 26.97%，系根据工信部消费函 [2010]343 号文件核销特种储备物资。

17、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	100,000,000.00	175,000,000.00
信用借款	390,000,000.00	245,000,000.00
合计	490,000,000.00	420,000,000.00

注 1. 期末本公司保证借款 100,000,000.00 元，分别由中生集团担保 40,000,000.00 元、本公司担保 60,000,000.00 元。

注 2. 信用借款中 150,000,000.00 元是蓉生药业向中国医药集团总公司委托借款。

注 3. 期末余额中无已到期未偿还的借款；

注 4. 期末余额比期初余额增加 70,000,000.00 元，增长 16.67%，系本年为补充流动资金增加贷款。

18、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,520,835.47	6,192,787.15
合计	5,520,835.47	6,192,787.15

下一会计期间（下半年）将到期的金额 5,520,835.47 元。

期末金额与期初金额比较减少了 10.85%，系公司开出的部分银行承兑汇票到承兑期。

19、应付账款：

(1) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况
本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

期末账龄超过 1 年的大额应付账款 1,969,200.00 元，系蓉生药业所属南江浆站需付南江中心血站的款项。

20、预收账款：

(1) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

云南省疾病预防控制中心支付购货款 6,378,923.23 元，是公司暂未履行供货义务。

21、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		73,316,669.77	73,151,731.37	164,938.40
二、职工福利费		3,748,313.81	3,748,313.81	
三、社会保险费	2,426,226.98	21,780,461.25	19,807,710.91	4,398,977.32
其中：1. 医疗保险费	571,361.91	6,563,694.53	6,556,739.33	578,317.11
2. 养老保险费	1,210,594.88	11,945,987.72	10,140,642.68	3,015,939.92
3. 年金缴费	470,326.76	1,768,479.28	1,768,479.28	470,326.76
4. 失业保险费	73,462.30	706,796.07	571,053.58	209,204.79
5. 工伤保险费	49,731.67	443,389.70	428,328.16	64,793.21
6. 生育保险费	50,749.46	352,113.95	342,467.88	60,395.53
四、住房公积金	118,784.00	6,840,373.67	6,829,459.67	129,698.00
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费	2,446,128.57	1,428,914.39	2,122,699.18	1,752,343.78
八、职工教育经费	1,820,782.50	1,525,358.09	792,181.06	2,553,959.53
九、非货币性福利		77,374.00	77,374.00	
十、因解除劳动关系给予的补偿		10,965.80	10,965.80	
合计	6,811,922.05	108,728,430.78	106,540,435.80	8,999,917.03

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,954,272.48 元，非货币性福利金额 77,374.00 元，因解除劳动关系给予补偿 10,965.80 元。

22、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	11,007,157.06	9,526,969.45
营业税	10,942.55	24,274.98
企业所得税	19,347,302.16	43,808,838.27
个人所得税	351,787.11	1,593,698.93
城市维护建设税	1,205,993.71	1,273,699.24
土地使用税	0.00	3,690.00
房产税	4,505.98	41,202.49
教育附加	683,699.83	667,695.87
其他	2,827.29	5,694.22
合计	32,614,215.69	56,945,763.45

23、应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	0.00	280,448.01
合计	0.00	280,448.01

24、其他应付款：

(1) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
成都生物制品研究所	239,620,818.79	289,620,818.79
北京四通天坛生物技术有限公司	4,300,000.00	4,300,000.00
合计	243,920,818.79	293,920,818.79

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

期末账龄超过一年的大额其他应付款金额 4,300,000.00 元，主要系北京天泽生物制品有限责任公司与北京四通天坛生物制品有限公司的往来款。

(3) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	性质或内容	金额
成都生物制品研究所	39%股权对价	239,620,818.79
北京四通天坛生物技术有限公司	往来款	4,300,000.00
小计		243,920,818.79

期末余额主要为公司收购蓉生药业 39%的股权对价款及北京天泽与四通天坛的往来款。

25、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	0.00	30,000,000.00
合计	0.00	30,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	0.00	30,000,000.00
合计	0.00	30,000,000.00

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	期末数	期初数
				本币金额	本币金额
农业银行长春市朝阳支行	2008 年 4 月 24 日	2010 年 8 月 12 日	人民币	0.00	30,000,000.00
合计	/	/	/	0.00	30,000,000.00

一年内到期的长期借款为长春祈健从长期借款转入，由北京天坛生物制品股份有限公司提供担保，已于 2010 年 4 月提前还清。

26、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款		30,000,000.00
信用借款	50,255,178.80	
合计	50,255,178.80	30,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
北京银行双榆树支行	2010 年 6 月 12 日	2015 年 6 月 12 日	人民币	5.76	50,255,178.80	
农业银行长春市朝阳支行	2008 年 7 月 31 日	2011 年 3 月 16 日	人民币	5.40	0.00	30,000,000.00
合计	/	/	/	/	50,255,178.80	30,000,000.00

期末余额比期初余额增加 20,255,178.80 元，其中本报告期公司亦庄新产业基地贷款 50,255,178.80 元，长春祈健提前归还保证借款 30,000,000.00 元。

长春祈健保证借款由北京天坛生物制品股份有限公司提供担保。

27、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
科研项目拨款	33,429,901.89	20,298,344.39
特种储备基金	79,396,641.81	108,720,000.00
合计	112,826,543.70	129,018,344.39

注 1. 本期科研项目拨款增加主要系根据《国务院关于印发实施〈国家中长期科学和技术发展规划纲要(2006-2020 年)〉若干配套政策通知》(国发[2006]56 号)、《财政部科技部关于印发〈国家科技支撑计划专项经营管理办法〉的通知》(财教[2006]160 号)规定, 实际收到的科技项目经费。

注 2. 本期特种储备基金减少 29,323,358.18 元, 减幅 26.97%, 详见本附注(七)、28 的说明。

28、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	488,250,000.00						488,250,000.00

29、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	24,169,646.58	708,840.00		24,878,486.58
资本溢价(股本)	21,851,485.00			21,851,485.00
合计	46,021,131.58	708,840.00		46,729,971.58

注. 本期其他资本公积增加系根据北京市财政局[2009]87 号的有关规定, 将已提的高新技术成果转化资金应交企业所得税转回;

30、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	49,809,330.24			49,809,330.24
合计	49,809,330.24			49,809,330.24

31、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	214,581,085.67	/
调整后 年初未分配利润	214,581,085.67	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	129,800,314.84	/
期末未分配利润	344,381,400.51	/

32、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	567,491,587.87	545,167,283.23
其他业务收入	6,957,096.97	16,410,985.00
营业成本	234,589,940.78	214,108,129.23

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
预防制品	307,344,052.18	115,779,325.89	345,440,738.47	102,224,576.83
血液制品	260,147,535.69	116,288,012.09	199,726,544.76	104,769,777.33
合计	567,491,587.87	232,067,337.98	545,167,283.23	206,994,354.16

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北、东北、西北区	248,674,599.23	104,169,854.34	238,019,506.27	89,638,858.69
华南、华东区	147,624,742.95	60,213,765.55	173,276,733.84	65,926,036.31
西南、华中区	171,192,245.69	67,683,718.09	133,871,043.12	51,429,459.16
合计	567,491,587.87	232,067,337.98	545,167,283.23	206,994,354.16

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
康辰医药股份有限公司	83,407,723.81	14.52
广东蓉粤药业有限公司	31,210,573.72	5.43
湖南省疾病预防控制中心	30,009,324.58	5.22
河北省疾病预防控制中心	15,903,545.31	2.77
河南省疾病预防控制中心	13,552,245.24	2.36
合计	174,083,412.66	30.30

本期营业收入较上期增加 12,870,416.60 元，增幅 2.29%，增长额占本期利润总额 7.07%，主要系本期血液制品销售增加。

33、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	57,951.90	59,949.81	本公司按租赁收入的 5% 计缴营业税。
城市维护建设税	3,233,252.62	3,663,727.29	本公司及长春祈健、北京天泽、蓉生药业按当期应纳流转税的 7% 计缴城市维护建设税，其他子公司按当期应纳流转税的 5% 计缴城市维护建设税。
教育费附加	1,452,665.04	1,588,298.16	按当期应纳流转税的 3% 计缴。
地方教育费附加	321,875.65	271,505.51	蓉生药业及其子公司按当期应纳流转税 1% 计缴地方教育费附加。
其他	63,854.19	262,069.00	
合计	5,129,599.40	5,845,549.77	/

本期发生额较上期减少 715,950.37 元，减幅 12.25%，系本期不确认的销售额减少造成相应的税费减少所致。

34、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-520,520.03	-632,206.56
合计	-520,520.03	-632,206.56

35、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,309,500.98	9,626,723.87
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	7,309,500.98	9,626,723.87

36、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	1,867,363.18	32,000.00
其中：固定资产处置利得	1,867,363.18	32,000.00
政府补助	3,410,881.38	1,377,970.02
其他	87,589.00	3,101,506.74
合计	5,365,833.56	4,511,476.76

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
特种储备政府补偿	3,109,100.21	1,377,970.02	按照工业和信息化部[2010]343号文件收到的核销特种储备补偿
社保补贴	301,781.17	0.00	金堂就业局社保及就业补贴
合计	3,410,881.38	1,377,970.02	/

本期发生额较上期增加 854,356.80 元，增幅 18.94%，主要是处置固定资产利得及政府补助增加。

37、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	3,361,395.92	10,713,439.20
其中：固定资产处置损失	3,361,395.92	8,806,335.92
无形资产处置损失	0.00	1,907,103.28
对外捐赠	303,500.00	775,578.10
其他	942.21	1,710,683.67
合计	3,665,838.13	13,199,700.97

本期发生额较上期减少 9,533,862.84 元，减幅 72.23%，主要系本期报废资产减少所致。

38、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	22,535,617.59	36,593,909.42
递延所得税调整	-1,228,056.72	-996,749.91
合计	21,307,560.87	35,597,159.51

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

1. 基本每股收益

基本每股收益 = P/S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \cdot M_i / M_0 - S_j \cdot M_j / M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为年初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；M_j 为减少股份

下一月份起至报告期年末的月份数。

报告期内发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期末的基本每股收益时，应把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理（按权重为 1 进行加权平均）。计算比较期间的基本每股收益时，应把该股份视同在比较期间期初即已发行在外的普通股处理。计算报告期末扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。计算比较期间扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份不予加权计算（权重为零）。

2. 稀释每股收益

(1) 稀释每股收益 = $\frac{【P + (已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 - 转换费用) * (1 - 所得税率)】}{(S_0 + S_1 + S_i * M_i / M_0 - S_j * M_j / M_0 - S_k + \text{认权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})}$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。

公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

报告期发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期和比较期间的稀释每股收益时，比照计算基本每股收益的原则处理。

(2) 本年无不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。

(3) 资产负债表日至财务报告批准报出日之间，公司发行在外普通股或潜在普通股股数未发生重大变化。

40、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他	708,840.00	1,100,665.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	708,840.00	1,100,665.00
合计	708,840.00	1,100,665.00

注：其他系根据北京市财政局《北京市财政局支持高新技术成果转化项目等专项资金实施办法》（京财预[2001]2395号）的有关规定，企业所得税转回。

41、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
其中：特储补偿、科研与财政拨款等	25,093,315.06
银行存款利息收入	1,255,121.46
质保金	2,834,130.28
房屋租赁费	1,258,400.00
其他	2,079,469.97
合计	32,520,436.77

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
其中：推广费、宣传、印刷等	18,341,169.42
疫苗项目经费	11,077,500.00
会议及办公费	9,625,037.39
投标保证金及履约保证金	8,446,781.00
研发费用	8,250,412.64
业务招待费	7,503,390.12
大修理费	4,628,468.00
租赁费	4,596,354.10
运输费	3,402,002.37
差旅费	2,828,414.13
咨询服务费	1,449,531.00
临床观察费	1,332,664.00
质保金	1,135,959.87
其他	18,073,737.95
合计	100,691,421.99

42、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	160,842,904.35	149,149,622.54
加：资产减值准备	7,309,500.98	9,626,723.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,144,591.40	33,055,002.06
无形资产摊销	2,451,923.56	761,807.02
长期待摊费用摊销	727,028.70	967,682.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,389,123.85	1,875,103.28
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	53,608.29	8,806,335.92
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	10,841,280.21	11,683,815.81
投资损失（收益以“-”号填列）	520,520.03	632,206.56

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,228,056.72	-996,749.91
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-41,396,923.11	-46,437,733.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-96,900,221.82	-73,538,051.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-86,074,463.53	65,339,860.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,319,183.81	160,925,625.60
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	215,732,362.22	264,369,914.02
减：现金的期初余额	344,629,139.98	179,722,751.34
加：现金等价物的期末余额		2,000,000.00
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-128,896,777.76	86,647,162.68

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	215,732,362.22	344,629,139.98
其中：库存现金	632,904.58	585,299.03
可随时用于支付的银行存款	198,911,463.50	337,722,784.25
可随时用于支付的其他货币资金	16,187,994.14	6,321,056.70
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	215,732,362.22	344,629,139.98

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国生物技术	国有企业（全民所有制企	北京市	王丽峰	投资管理	1,536,231,880.06	56.27	56.27	国有资产监督	100010062

集团 公司	业)							管理 委员会	
----------	----	--	--	--	--	--	--	-----------	--

2、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
成都蓉生药业有限责任公司	有限责任公司	成都市	崔萱林	医药制造	83,261,000.00	90.00	90.00	633122307
长春祈健生物制品有限公司	有限责任公司	长春市	崔萱林	医药制造	60,000,000.00	51.00	51.00	748449895
北京天泽生物制品有限责任公司	有限责任公司	北京市	赵国军	医药批发	20,000,000.00	80.00	80.00	700218027
通江蓉生单采血浆有限公司	有限责任公司	通江	赵志平	原料血浆采集	1,000,000.00	100.00	100.00	72321941x
罗江蓉生单采血浆有限公司	有限责任公司	罗江	林星玉	原料血浆采集	3,000,000.00	100.00	100.00	66279855x
南江蓉生单采血浆有限公司	有限责任公司	南江	岳春阳	原料血浆采集	8,000,000.00	80.00	80.00	791807352
高县蓉生单采血浆有限公司	有限责任公司	高县	刘启良	原料血浆采集	6,000,000.00	80.00	80.00	777935657
什邡蓉生单采血浆有限公司	有限责任公司	什邡	陈立新	原料血浆采集	1,500,000.00	100.00	100.00	660256511
仁寿蓉生单采血浆有限公司	有限责任公司	仁寿	王淑文	原料血浆采集	1,000,000.00	100.00	100.00	660260203
金堂蓉生单采血浆有限公司	有限责任公司	金堂	彭倡彬	原料血浆采集	7,000,000.00	90.00	90.00	787845122
中江蓉生单采血浆有限公司	有限责任公司	中江	伍斌	原料血浆采集	3,000,000.00	80.00	80.00	660292061
简阳蓉生单采血浆有限公司	有限责任公司	简阳	邓贵礼	原料血浆采集	5,000,000.00	80.00	80.00	660256079
都江堰蓉生单采血浆有限公司	有限责任公司	都江堰	杨洪	原料血浆	4,000,000.00	80.00	80.00	633045963

浆有限公司		堰	礼	采集				
渠县蓉生单采血浆有限公司	有限责任公司	渠县	代云霞	原料血浆采集	2,000,000.00	80.00	80.00	694817305
安岳蓉生单采血浆有限公司	有限责任公司	安岳	陈元东	原料血浆采集	4,000,000.00	99.00	99.00	699168615

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								
北京微谷生物医药有限公司	有限责任公司	北京市	沈心亮	技术研发	42,000,000.00	38.10	38.10	789954046
北京四通天坛生物技术有限公司	有限责任公司	北京市	倪道明	技术研发	45,000,000.00	49.00	49.00	

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
二、联营企业					
北京微谷生物医药有限公司	116,981,612.00	79,558,596.06	37,423,015.94	812,000.00	-1,366,194.30
北京四通天坛生物技术有限公司	21,108,467.02	21,329,448.20	-220,981.18	0.00	208.24

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
北京生物制品研究所	母公司的全资子公司	10120907-3
长春生物制品研究所	母公司的全资子公司	12399813-0
北京国生药业开发中心	母公司的全资子公司	10150950-0
长春生物制品研究所进出口部	母公司的全资子公司	24387211-0
成都生物制品研究所	母公司的全资子公司	20181000-X
兰州生物制品研究所	母公司的全资子公司	224344834-8
上海生物制品研究所	母公司的全资子公司	13270804-3
武汉生物制品研究所	母公司的全资子公司	17768386-3
中国科学器材进出口总公司	母公司的全资子公司	10125570-7
北京微谷生物医药有限公司	母公司的控股子企业	78995404-6

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
北京生物制品研究所	接受劳务	注 1 综合服务	注 1	1,197,141.90	1.46	1,667,696.19	1.48
北京生物制品研究所	提供劳务	电、水、蒸汽等	注 2	4,170,220.33	3.47	3,750,419.88	4.06
兰州生物制品研究所	销售商品	销售半成品	注 3	42,000.00	0.60		
长春生物制品研究所	销售商品	销售半成品	注 3	220,840.00	3.17		
长春生物制品研究所	接受劳务	电、水、蒸汽等	注 4	483,028.99	0.59	1,031,914.84	0.91
长春生物制品研究所进出口部	销售商品	水痘疫苗	注 5	9,007,820.94	1.59		
长春生物制品研究所	销售商品	转让设备	注 6	937,770.00	0.08		
成都生物制品研究所	购买商品	原辅材料	注 7	2,293,514.65	1.91	1,608,643.06	1.04
北京生物制品研究所	销售商品	销售白蛋白	市场价	8,360.00			
成都生物制品研究所	销售商	销售白蛋白等	市场价	1,813,246.78	0.32	170,812.20	0.09

长春生物制品研究所	品 销售 商品	销售 白蛋 白	市场 定价	297,000.00	0.05	673,500.00	0.38
北京生物制品研究所	销售 商品	乙免 原液 等	注 8	779,099.99	11.20		

注 1. 公司根据与北京生物制品研究所签订的《重组酵母基因工程乙肝疫苗生产项目购并与生产合作合同》及《综合服务协议》，本期按协议价共支付北京生物制品研究所基因技术转让费 279,999.90 元，综合服务费 917,142.00 元，合计 1,197,141.90 元。

注 2. 公司根据与北京生物制品研究所 2008 年 1 月 1 日签订的《材料及自制材料供应合同》，本期本公司按市场价应收取北京生物制品研究所水、电、天然气及研发用原材料等合计 4,170,220.33 元；

注 3. 根据市场价，本期公司向兰州生物制品研究所及长春生物制品研究所，按市场价分别销售半成品 42,000.00 元、220,840.00 元；

注 4. 长春祈健于 2009 年 7 月 30 日与长春生物制品研究所签订《综合服务协议》，约定相互提供需要的各类服务。各项服务费用依下列顺序予以确定：国家统一收费标准、吉林省或长春市的统一收费标准、当地市场价格、实际成本加收适当服务费，本期支付 483,028.99 元；

注 5. 长春祈健按协议价销售半成品给长春生物制品研究所进出口部（简称进出口部）供其出口给国外该种产品非专利技术提供商，本期销售 9,007,820.94 元。

注 6. 经公司董事会决议通过，2010 年 4 月 12 日长春祈健与长春所签订《机器设备转让协议》，将经过评估的 86 台旧设备以评估价 937,770.00 元转让给长春所，长春所分三次付款，至 6 月末，长春祈健已收到全部款项。

注 7. 蓉生药业按协议价向成都生物制品研究所支付原辅材料费 2,293,514.65 元；

注 8. 蓉生药业与北京生物制品研究所在 2010 年 1 月签订了关于北京生物制品研究所委托本公司制备高效价乙型肝炎人免疫球蛋白的委托合同，本期向北京所收取原液费 779,099.99 元。

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	租赁期限	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
北京天坛生物制品股份有限公司	北京生物制品研究所	房屋	注 1	2008 年 1 月 1 日~2017 年 12 月 31 日	1,128,200.00	注 1	

公司承租情况表：

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	租赁期限
北京生物制品研究所	北京天坛生物制品股份有限公司	土地	注 1	2008 年 1 月 1 日~2048 年 11 月 17 日

北京生物制品研究所	北京天坛生物制品股份有限公司	房屋	注 1	2008 年 1 月 1 日~2017 年 12 月 31 日
长春生物制品研究所	长春祈健生物制品有限公司	房屋	注 2	
成都生物制品研究所	成都蓉生药业有限责任公司	设备	注 3	2008 年 1 月 1 日~2010 年 12 月 31 日
成都生物制品研究所	成都蓉生药业有限责任公司	房屋	注 3	2008 年 5 月 1 日~2010 年 12 月 31 日

注 1. 根据 2008 年 1 月 1 日与北京生物制品研究所签订的《土地租赁合同》及《房屋租赁合同》，本公司与北京生物制品研究所本期发生租赁费合计 5,939,234.00 元。其中：支付土地租赁费 3,619,836.00 元、支付房屋租赁费 1,191,198.00 元、收取房屋租赁费 1,128,200.00 元；

注 2. 根据 2009 年 7 月 30 日与长春生物制品研究所签订的《房屋租赁合同》，本期长春祈健支付长春生物制品研究所房屋租赁费 24,858.77 元；

注 3. 根据 2008 年 6 月 27 日蓉生药业与成都生物制品研究所签订的《资产租赁合同》，本期蓉生药业支付成都生物制品研究所租赁费合计 1,172,460.00 元。其中：支付房屋租赁费 857,460.00 元、支付设备租赁费 315,000.00 元。

(3) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
中国生物技术集团公司	成都蓉生药业有限责任公司	40,000,000.00	2009 年 7 月 15 日~2010 年 12 月 15 日	否
中国生物技术集团公司	成都蓉生药业有限责任公司	95,000,000.00	2009 年 3 月 20 日~2010 年 12 月 15 日	是
成都生物制品研究所	成都蓉生药业有限责任公司	40,000,000.00	2009 年 3 月 26 日~2010 年 4 月 16 日	是

(4) 其他关联交易

委托贷款情况

中国医药集团总公司通过建设银行北京海淀支行向蓉生药业委托贷款 150,000,000.00 元，其中 100,000,000.00 元贷款期限为 2010 年 3 月 19 日至 2011 年 3 月 18 日，50,000,000.00 元贷款期限为 2010 年 4 月 2 日至 2011 年 4 月 1 日，贷款利率为银行基准利率下浮 10%，即 4.78%。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
其他应收款	北京生物制品研究	392,499.04	31,399.92	467,626.30	37,410.10

	所				
预付账款	中国科学器材进出口总公司	6,675,744.10	0.00	1,321,262.90	0.00
应收账款	长春生物制品研究所进出口部	8,235,320.00	658,825.60	680,394.93	54,431.59
应收账款	北京国生医药开发中心	1,272,720.00	1,272,720.00	1,272,720.00	1,272,720.00

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中:计提减值金额	金额	其中:计提减值金额
其他应付款	成都生物制品研究所	239,620,818.79	0.00	289,620,818.79	0.00
其他应付款	北京四通天坛生物技术有限公司	4,300,000.00	0.00	4,300,000.00	0.00

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

无

(十一) 其他重要事项:

无

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	70,513,095.94	47.92	5,641,047.68	8.00	58,292,215.03	50.07	4,663,377.20	8.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	2,875,779.68	1.95	2,875,779.68	100.00	3,632,401.35	3.12	3,632,401.35	100.00
其他不	73,759,108.77	50.13	5,900,728.70	8.00	54,507,275.88	46.81	4,360,582.08	8.00

重大应收账款								
合计	147,147,984.39	/	14,417,556.06	/	116,431,892.26	/	12,656,360.63	/

注：单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项依据为账龄在 3 年及以上，并且本年无交易发生。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
成都蓉生药业有限责任公司	42,620,781.76	3,409,662.54	8.00	按期末余额计提
江西省疾病预防控制中心	8,263,785.97	661,102.88	8.00	按期末余额计提
吉林省疾病预防控制中心	6,824,491.72	545,959.34	8.00	按期末余额计提
内蒙古自治区疾病预防控制中心	6,788,776.30	543,102.10	8.00	按期末余额计提
河北省疾病预防控制中心	6,015,260.19	481,220.82	8.00	按期末余额计提
合计	70,513,095.94	5,641,047.68	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 至 4 年				2,538,132.74	2.18	2,538,132.74
4 至 5 年	2,538,132.74	1.72	2,538,132.74	478,005.10	0.41	478,005.10
5 年以上	337,646.94	0.23	337,646.94	616,263.51	0.53	616,263.51
合计	2,875,779.68	1.95	2,875,779.68	3,632,401.35	3.12	3,632,401.35

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 金额较大的其他应收账款的性质或内容

期末余额比期初余额增加 30,716,092.13 元，增长 26.38%，变动原因主要为销售回款率低。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
成都蓉生药业有限责任公司	子公司	42,620,781.76	1至2年	28.96
江西省疾病预防控制中心	无关联方关系	8,263,785.97	1年以内	5.62
吉林省疾病预防控制中心	无关联方关系	6,824,491.72	1年以内	4.64
内蒙古自治区疾病预防控制中心	无关联方关系	6,788,776.30	1年以内	4.61
河北省疾病预防控制中心	无关联方关系	6,015,260.19	1年以内	4.09
合计	/	70,513,095.94	/	47.92

(6) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
成都蓉生药业有限责任公司	子公司	42,620,781.76	28.96
合计	/	42,620,781.76	28.96

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
其他不重大的其他应收款	24,595,942.42	100.00	1,967,675.39	8.00	10,480,588.69	100.00	838,447.10	8.00
合计	24,595,942.42	/	1,967,675.39	/	10,480,588.69	/	838,447.10	/

注：单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项依据为账龄在3年及以上，并且本年无交易发生。

(2) 本报告期其他应收款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
安徽省政府采购中心	无关联方关系	1,723,125.00	1 年以内	7.00
黑龙江省卫生厅	无关联方关系	1,269,807.00	1 年以内	5.16
江西省卫生厅	无关联方关系	1,239,635.00	1 年以内	5.04
山东英大招投标有限公司	无关联方关系	1,209,810.00	1 年以内	4.92
河北中机咨询有限公司	无关联方关系	1,000,000.00	1 年以内	4.07
合计	/	6,442,377.00	/	26.19

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
北京生物制品研究所	同一最终控制人	392,499.04	1.60
合计	/	392,499.04	1.60

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
成	552,971,120.29	224,534,887.32		224,534,887.32			90.00	90.00	

都蓉生药业有限责任公司								
长春祈健生物制品有限公司	108,280,000.00	46,723,833.54		46,723,833.54			51.00	51.00
北京天泽生物制品有限责任公司	1,600,000.00	1,600,000.00		1,600,000.00			80.00	80.00
忻州天坛生物单采血浆有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			80.00	注 1
聊	15,200,000.00	15,200,000.00		15,200,000.00			80.00	注

城天坛生物单采血浆站有限公司									1
山阴天坛生物单采血浆有限公司	6,560,000.00	6,560,000.00		6,560,000.00			80.00		注 1
浑源天坛生物单采血浆站有限公司	6,360,000.00	6,360,000.00		6,360,000.00			80.00		注 1

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
北京微谷生物医药有限公司	16,000,000.00	14,778,689.11	-520,520.03	14,258,169.08				38.10	38.10	
北京四通天坛生物技术有限公司	22,050,000.00							49.00	49.00	

注 1. 根据卫生部等九部委联合下发的卫医发[2006]118 号《关于单采血浆站转制的工作方案》的要求，本公司投资设立了聊城天坛生物单采血浆站有限公司、山阴天坛生物单采血浆有限公司、忻州

天坛生物单采血浆有限公司、浑源天坛生物单采血浆站有限公司，本公司的持股比例均为 80%。根据公司章程和投资合作协议，本公司对四家采浆公司均不具备实质性控制权；

注 2. 北京四通天坛生物技术有限公司期初净资产、期末净资产均为负数；

注 3. 本期减少长期股权投资 520,520.03 元，系按持股比例对北京微谷生物医药有限公司当期损益确认投资损失；

注 4. 本公司期末长期股权投资不需计提减值准备。

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	212,938,109.23	257,084,765.32
其他业务收入	16,273,056.38	5,600,246.08
营业成本	113,931,366.99	113,854,941.65

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
预防制品	211,925,083.76	97,297,973.94	233,326,464.50	91,159,315.10
血液制品	1,013,025.47	2,129,297.90	23,758,300.82	18,068,068.73
合计	212,938,109.23	99,427,271.84	257,084,765.32	109,227,383.83

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北、东北、西北区	90,317,809.37	43,058,658.61	132,463,490.57	55,054,666.04
华南、华东区	45,845,588.22	21,856,702.97	60,757,169.81	25,518,011.32
西南、华中区	76,774,711.64	34,511,910.26	63,864,104.94	28,654,706.47
合计	212,938,109.23	99,427,271.84	257,084,765.32	109,227,383.83

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
湖南省疾病预防控制中心	30,009,324.58	13.09
河北省疾病预防控制中心	15,903,545.31	6.94
河南省疾病预防控制中心	13,552,245.24	5.91
黑龙江省疾病预防控制中心	11,159,904.71	4.87
江西省疾病预防控制中心	9,006,226.43	3.93
合计	79,631,246.27	34.74

本期营业收入较上期减少 33,473,845.79 元，减幅 12.74%，减少额占本期利润总额 1.79%，主要系本期制品销售减少。

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		35,714,734.39
权益法核算的长期股权投资收益	-520,520.03	-632,206.56
合计	-520,520.03	35,082,527.83

投资收益本期较上期减少的原因为子公司长春祈健本期未进行利润分配所致。

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	29,406,492.69	76,285,749.88
加：资产减值准备	2,890,423.72	4,077,118.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,766,159.41	17,297,297.36
无形资产摊销	861,875.04	507,907.02
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,604,884.39	1,960,713.14
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		8,806,335.92
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,733,827.74	5,446,913.75
投资损失（收益以“-”号填列）	520,520.03	-35,082,527.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-397,578.34	-581,602.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,940,483.76	-10,549,016.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-48,707,622.13	-52,103,627.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-62,666,830.76	9,507,342.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-64,928,331.97	25,572,605.14
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	120,729,282.53	130,146,316.61

减：现金的期初余额	208,382,979.71	77,672,037.21
加：现金等价物的期末余额		2,000,000.00
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-87,653,697.18	54,474,279.40

(十三) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,494,032.74	是处置固定资产净损失
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）	301,781.17	金堂就业局社保及就业补贴
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	761,642.17	全额计提坏账本期转回数
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-216,853.21	
所得税影响额	211,365.72	
少数股东权益影响额（税后）	-95,682.70	
合计	-531,779.59	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.03	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.09	0.26	0.26

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1) 公司资产负债表相关数据构成变化情况

项目	期末数	期初数	增减额	增减幅度%
货币资金	215,732,362.22	344,629,139.98	-128,896,777.76	-37.40
应收票据		180,000.00	-180,000.00	-100.00
应收账款	194,036,640.63	134,199,683.80	59,836,956.83	44.59
其他应收款	42,124,187.86	11,647,522.87	30,476,664.99	261.66
固定资产	690,650,981.99	522,051,986.83	168,598,995.16	32.30
在建工程	140,073,343.36	260,195,962.85	-120,122,619.49	-46.17
长期待摊费用	496,810.68	1,223,839.38	-727,028.70	-59.41
递延所得税资产	5,156,432.62	3,928,375.90	1,228,056.72	31.26
其他非流动资产	79,396,641.81	108,720,000.00	-29,323,358.19	-26.97
预收款项	69,451,945.12	103,547,983.06	-34,096,037.94	-32.93
应付职工薪酬	8,999,917.03	6,811,922.05	2,187,994.98	32.12
应交税费	32,614,215.69	56,945,763.45	-24,331,547.76	-42.73
应付利息		280,448.01	-280,448.01	-100.00

其他应付款	279,134,554.25	388,159,536.50	-109,024,982.25	-28.09
一年内到期的非流动负债		30,000,000.00	-30,000,000.00	-100.00
长期借款	50,255,178.80	30,000,000.00	20,255,178.80	67.52
未分配利润	344,381,400.51	214,581,085.67	129,800,314.84	60.49

- A、货币资金减少的原因是：本报告期经营性净现金流为负数和资本性现金支出较多所致。
- B、应收票据减少的原因是：本报告期应收票据到期承兑。
- C、应收账款增加的原因是：营业收入增长及销售回款率降低引起应收账款增长。
- D、其他应收款增加的原因是：本报告期交纳购置资产拍卖保证金、保证金借款增加等。
- E、固定资产增加的原因是：本报告期长春祈健新厂区建设项目完工转入。
- F、在建工程减少的原因是：本报告期长春祈健新厂区建设项目竣工。
- G、长期待摊费用减少的原因是：本报告期摊销所致。
- H、递延所得税资产增加的原因是：本报告期计提坏账准备额的增加。
- I、其他非流动资产减少的原因是：本报告期核销已到期的特储。
- J、预收款项减少的原因是：本报告期公司履行了部分预收货款客户的供货义务。
- K、应付职工薪酬增加的原因是：暂未支付的社会保险增加。
- L、应交税费减少的原因是：本报告期履行了上年度企业所得税汇算清缴义务。
- M、应付利息减少的原因是：本报告期已支付利息。
- N、其他应付款减少的原因是：本报告期蓉生药业分配原股东以前年度未分配利润。
- O、一年内到期的非流动负债减少的原因是：本报告期长春祈健提前归还借款。
- P、长期借款增加的原因是：本报告期公司新增亦庄新产业基地借款。
- Q、未分配利润增加的原因是：本报告期实现的净利润。

2) 公司报告期财务数据同比发生重大变动的说明

项目	2010年1-6月	2009年1-6月	增减额	增减幅度%
资产减值损失	7,309,500.98	9,626,723.87	-2,317,222.89	-24.07
营业外支出	3,665,838.13	13,199,700.97	-9,533,862.84	-72.23
所得税费用	21307560.87	35,597,159.51	-14,289,598.64	-40.14

- A、资产减值损失减少的原因是：本报告期计提坏账准备减少。
- B、营业外支出减少的原因是：本报告期报废资产减少。
- C、所得税费用减少的原因是：本报告期纳税额减少造成的。

2、公司现金流量表相关数据

项目	2010年1-6月	2009年1-6月	增减额	增减幅度%
经营活动产生的现金流量净额	-2,319,183.81	160,925,625.60	-163,244,809.41	-101.44
投资活动产生的现金流量净额	-125,821,559.72	-61,265,578.19	-64,555,981.53	-105.37
筹资活动产生的现金流量净额	-756,034.23	-13,012,884.73	12,256,850.50	94.19

- A、经营活动产生的现金流量净额减少的原因是：本报告期销售回款率低和经营现金流出增加。
- B、投资活动产生的现金流量净额减少的原因是：本报告期资本性投资增加。
- C、筹资活动产生的现金流量净额增加的原因是：本报告期银行借款净额增加。

八、备查文件目录

- 1、1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、3、载有期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：封多佳
北京天坛生物制品股份有限公司
2010 年 8 月 27 日