

**北京天坛生物制品股份有限公司**

**600161**

**2011 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.....	6
五、 董事会报告 .....	6
六、 重要事项 .....	9
七、 财务会计报告（未经审计） .....	17
八、 备查文件目录 .....	88

**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) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	杨晓明
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	王彦超

公司负责人杨晓明、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）王彦超声明：保证本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	杨晓明

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	慈翔	田博
联系地址	北京市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	010-65724045	010-65772357
传真	010-65792747	010-65792747
电子信箱	flyci@126.com	tianbo1010@163.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 126 室
	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(%)
总资产	2,976,499,344.42	2,448,093,654.71	21.58
所有者权益(或股东权益)	1,124,501,195.39	1,054,971,569.78	6.59
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.1815	2.0466	6.59
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	183,184,974.99	180,450,469.79	1.52

利润总额	185,989,171.34	182,150,465.22	2.11
归属于上市公司股东的净利润	121,076,312.41	129,800,314.84	-6.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	120,734,211.97	130,332,094.43	-7.36
基本每股收益(元)	0.23	0.25	-6.72
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.23	0.26	-7.36
稀释每股收益(元)	0.23	0.25	-6.72
加权平均净资产收益率(%)	11.02	15.03	减少 4.01 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	158,989,749.05	-2,319,183.81	6,955.42
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.3084	-0.0047	6,955.42

## 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
非流动资产处置损益	-12,429.72
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）	386,877.96
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	112,266.19
所得税影响额	-100,951.40
少数股东权益影响额（税后）	-43,662.59
合计	342,100.44

## 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					63,618 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	53.30	274,725,000	0	0	无
成都生物制品研究所	国有法人	4.24	21,851,485	0	21,851,485	无
北京生物制品研究所	国有法人	1.04	5,365,383	0	5,365,383	无
中国太平洋人寿保险股	境内非国有	0.81	4,150,213	4,150,213	0	无

份有限公司一分红一个人分红	法人					
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	境外法人	0.78	3,999,953	0	0	无
全国社保基金一零二组合	境内非国有法人	0.77	3,989,121	949,908	0	无
中国工商银行股份有限公司—嘉实主题新动力股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.72	3,702,468	3,702,468	0	无
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO.	境外法人	0.68	3,502,729	0	0	无
东北证券—建行—东北证券 3 号主题投资集合资产管理计划	境内非国有法人	0.43	2,240,259	0	0	无
张俊发	境内自然人	0.40	2,050,297	32,300	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
中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红	4,150,213	人民币普通股	4,150,213
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	3,999,953	人民币普通股	3,999,953
全国社保基金一零二组合	3,989,121	人民币普通股	3,989,121
中国工商银行股份有限公司—嘉实主题新动力股票型证券投资基金	3,702,468	人民币普通股	3,702,468
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO.	3,502,729	人民币普通股	3,502,729
东北证券—建行—东北证券 3 号主题投资集合资产管理计划	2,240,259	人民币普通股	2,240,259
张俊发	2,050,297	人民币普通股	2,050,297
中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	1,499,927	人民币普通股	1,499,927
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	1,357,656	人民币普通股	1,357,656
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。		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上	

				市交易股 份数量	
1	成都生物制品 研究所	21,851,485	2013 年 9 月 20 日	21,851,485	获得流通权之日起 36 个月 内不上市交易或转让。
2	北京生物制品 研究	5,365,383	2013 年 9 月 20 日	5,365,383	获得流通权之日起 36 个月 内不上市交易或转让。

## 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

公司于 2011 年 4 月 7 日召开了 2010 年度股东大会，进行了董事会和监事会的换届，公司第五届董事会由杨晓明、赵铠、张利东、崔莹林、陈曦、曾令冰、李兰刚、邱洪生、王立彦九位董事组成，其中李兰刚、邱洪生、王立彦为独立董事；公司第五届监事会由张锡麟、沈心亮、周秀江、白美丽、肖詹蓉五位监事组成。同日公司分别召开了董事会五届一次会议和监事会五届一次会议，选举杨晓明为董事长，选举张锡麟为监事会主席。同时董事会聘任曾令冰为总经理，吴振山、郑晓丽为副总经理，吴振山兼任财务总监，慈翔为董事会秘书。

公司于 2011 年 6 月 13 日召开了董事会五届三次会议，聘任杨汇川为公司副总经理。

## 五、 董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

本报告期实现营业收入 57,423.73 万元，比上年同期 57,444.87 万元减少 21.14 万元，减幅 0.04%；实现营业利润 18,318.5 万元，比上年同期 18,045.05 万元增加 273.45 万元，增幅 1.52%；实现利润总额 18,598.92 万元，比上年同期 18,215.05 万元增加 383.87 万元，增幅 2.11%；本报告期实现归属于母公司的净利润 12,107.63 万元，比上年同期 12,980.03 万元减少 872.4 万元，减幅 6.72%。

本报告期公司产品销售结构未发生重大变化，产品产量和产品质量均有所提高，血液制品销售额占总销售额的比重有所提高，血液制品盈利能力有所提升。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。

本报告期，公司本部预防类制品市场竞争日益加剧，产品市场份额的保持和拓展难度增加，加之国家限价政策大幅调低主导产品价格，对公司本部业务规模的扩大和产品盈利能力的提升产生不利影响。另外，报告期公司库存的 477 万剂甲流疫苗未确认收入，也是造成公司本部盈利指标同比下降的原因之一。

本报告期，公司控股子公司成都蓉生药业有限责任公司为通过新版 GMP 要求，计划下半年进行车间停产检修，加大了上半年的投浆量，同时蓉生公司努力提高血浆综合利用率，积极开拓市场，使血液制品业务规模和盈利水平有较大幅度增长。公司控股子公司长春祈健生物制品有限公司在产品市场竞争严峻的形势下，保持了主营业务的增长，预计下半年水痘市场竞争将更加激烈。

## (二) 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(%)
预防制品	239,113,243.76	81,737,870.73	65.82	-22.20	-29.40	增加 3.49 个百分点
血液制品	332,098,172.04	135,552,951.17	59.18	27.66	16.57	增加 3.88 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 725.36 万元。

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产品和血液制品类产品。

## 2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华北、东北、西北区	227,045,195.04	-8.61
华南、华东区	196,419,785.61	33.05
西南、华中区	147,746,435.15	-13.81
合计	571,211,415.80	0.66

本报告期各地区销售情况总体平稳，主导预防制品价格下调和市场竞争加剧使部分地区销售有所下降。本报告期蓉生药业血液制品销售增长幅度较大，为公司贡献较多的经济效益。

## 3、控股及参股公司经营情况

公司控股子公司长春祈健生物制品有限公司主要从事疫苗（水痘减毒活疫苗、麻疹减毒活疫苗）生产；开发、研制生物药品；生物技术转让、咨询、服务。注册资本 14,000 万元，本报告期末总资产 458,297,804.18 元，净资产 271,571,961.34 元，本报告期实现营业收入 113,658,060.84 元，净利润 58,050,608.33 元。

公司控股子公司成都蓉生药业有限责任公司主要从事血液制品生产，生物制品的研制、开发；生物技术转让、咨询、服务。注册资本 30,326.10 万元，本报告期末总资产 916,957,357.72 元，净资产 504,807,281.77 元，本报告期实现营业收入 337,657,759.86 元，归属于母公司净利润 119,987,704.31 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 6,183,879.41 元，净资产 3,461,916.63 元，本报告期实现营业收入 1,000,884.43 元，净利润 434,590.79 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 1590,000.00 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。

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,公司已完成该项股权处置工作。根据本公司与北京四通天坛生物技术有限公司大股东签订的股权转让协议,转让价为 4,300,000 元;

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 127,767,426.58 万元,其中本公司出资 1,600 万元,占 12.52%的股权比例。本报告期末总资产 264,169,913.2 元,净资产 114,827,869.74 元,本报告期实现营业收入 4,070,435.14 元,净利润-4,116,731.64 元。

#### 4、 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

项目	本年金额	上年同期金额	同比增减额	增减比率
销售费用	34,394,538.35	54,962,704.53	-20,568,166.18	-37.42%
管理费用	106,457,047.51	81,743,236.20	24,713,811.31	30.23%
财务费用	17,703,760.14	9,742,713.13	7,961,047.01	81.71%
资产减值损失	10,613,767.77	7,309,500.98	3,304,266.79	45.21%
投资收益	4,300,000.00	-520,520.03	4,820,520.03	926.10%
营业外支出	584,951.29	3,665,838.13	-3,080,886.84	-84.04%

A、销售费用减少的原因是:本报告期市场开发费、推广费等费用支付有所减少,另外公司加大费用管控力度使销售业务经费有所减少。

B、管理费用增加的原因是:本报告期加大研发投入力度,使研究开发费大幅增加;此外,大修费用也有所增加。

C、资产减值损失增加的原因是:本报告期应收款项余额有所增加,计提的坏账准备相应增加。

D、财务费用增加的原因是:贷款增加同时贷款利率上调所致。

E、投资收益增加的原因是:本报告期公司转让持有北京四通天坛生物技术有限公司股权,取得股权转让收益增加。

F、营业外支出减少的原因是:本报告期固定资产报废减少。

#### 5、 公司在经营中出现的问题与困难

(1) 公司亦庄疫苗产业基地投资需求逐渐进入高峰期,建设资金需求量加大,融资压力较大。公司将根据亦庄产业基地项目投资进度,做好资金筹措方案,积极拓宽融资渠道,采取有效措施落实亦庄项目建设资金。

(2) 预防类制品市场竞争日益加剧,市场份额的保持和拓展难度增加,加之国家限价政策的影响,使公司业务规模的扩大和盈利能力的提升面临困难。公司将结合市场动态适时调整营销策略,在满足国家免疫规划目标实现和巩固现有的市场份额的基础上,通过加强产销协调和有效的市场预测,逐步提高产能配置效率;通过积极推动销售网络下沉,提高优势产品的市场竞争力,不断提

高产品市场份额和经济效益。

(3) 国内浆源供应形势持续紧张, 供浆量不足、采浆成本上升等因素, 对公司血液制品业务产生不利影响。公司将积极推进安岳、渠县两家新建浆站的建设进度, 尽早实现浆源的供应。公司将不断加强新技术开发, 通过新技术的应用不断提高血浆综合利用率, 以应对浆源不足、采浆成本上涨。

(4) 近几年, 公司积极加大研发投入, 努力建立有效的研发模式, 但新产品研发取得突破性进展仍需时间, 加快推进研发创新体系建设, 早日推出有影响力的新产品将是公司一项重点工作。

### (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
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 502,750,095.12 元, 本报告期投入 246,008,711.56 元, 该项目按计划进行。	暂无项目收益。
渠县血浆站综合楼	12,000,000.00	已投入 7,000,662.31 元, 本报告期投入 5,387,653.71 元, 该项目已竣工。	已投入使用, 发挥既定效用。
蓉生冷库	19,000,000.00	已投入 5,289,189.70 元, 本报告期投入 4,022,600 元, 该项目主体工程已完工。	暂无项目收益。
安岳采浆综合楼	10,000,000.00	已投入 506,504.80 元, 本报告期投入 420,964.80 元, 该项目按计划进行。	暂无项目收益。
乙肝车间改造	50,700,000.00	已投入 85,703,993.17 元, 本报告期投入 11,616,957.5 元, 该项目已竣工。	已投入使用, 发挥既定效用。
简阳血浆站综合楼	12,000,000.00	已投入 9,860,394.27 元, 本报告期投入 19,304 元, 该项目已竣工。	已投入使用, 发挥既定效用。
合计	2,771,240,000.00	/	/

### (四) 董事会下半年的经营计划

1. 强化质量管理体系, 推进质量标准提升。做好执行新版 GMP 后新文件的编制、培训和运行工作; 加快推进亦庄基地验证工作。

2. 集中公司资源, 全力以赴推进亦庄基地建设。

3. 全力保证生产计划和任务的完成。加强相关产品生产工艺研究和改进工作, 齐心协力, 为 2012 年生产任务打下坚实基础。

4. 结合市场形势调整营销策略, 通过采取有效的市场营销措施, 保障全年销售任务的完成。

5. 加强在研课题管理, 明确目标进度, 细化并加强课题考核。

## 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。

报告期内，公司制定了《关联交易管理办法》、《规范与关联方资金往来的管理制度》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》和《董事会秘书工作细则》等规章制度，并在实际运行中严格遵照执行，从而保障了公司法人治理结构的高效运作。

#### (二) 同业竞争情况

公司控股股东为中生集团，成立于 1989 年；其下属的六大生物制品研究所均成立于 20 世纪 50 年代之前并各自独立运营，在业务上存在一定的交叉和重叠，1998 年与卫生部脱钩后并入中生集团，导致了在集团内部存在同业竞争情形。天坛生物是 1998 年由北京生物制品研究所剥离主要经营性资产募集设立的上市公司，因此天坛生物在成立时便与中生集团下属五大生物制品研究所（除北京生物制品研究所）在业务上存在一定的交叉和重叠，暨由于历史原因导致了同业竞争情况的客观存在。

为不断减少、逐步消除同业竞争，公司控股股东中生集团积极开展相关下属企业的资产、业务整合工作，2009 年，天坛生物实施重大资产重组项目，收购了成都所下属的重要子公司——成都蓉生药业有限责任公司 90% 股权，通过整合两者的血液制品业务，进一步减少了公司与成都所之间血液制品业务的同业竞争。

作为消除同业竞争的一项工作，中生集团在保持上市公司独立性、不影响市场供应和国家计划免疫工作实施的前提下，在产品价格、科研、销售、市场等具体经营过程中进行系统内业务调控，减少同业竞争的影响；为了逐步解决同业竞争，中生集团将积极致力于集团内部所属企业的业务整合及改制工作，力争于 5 年之内消除系统内其他企业与天坛生物之间的同业竞争，从而更加规范上市公司的运作，更好地保护广大中小投资者的利益。

#### (三) 关联交易情况

公司目前存在的关联交易主要类型包括：房屋和土地租赁交易、材料及产品购销交易、资金借贷交易。公司现有关联交易在金额或规模上占同类交易的比重较低，对交易双方的影响均不重大。同时，公司在进行各类关联交易过程中，均以同类交易市场定价为主要参照标准，保证交易定价的公允性。

为逐步减少关联交易，2009 年，公司实施并完成重大资产重组项目，非公开发行股票 536.54 万股收购北京所东院土地，大幅减少关联租赁交易行为；同时考虑公司长期发展需要，公司在北京亦庄经济技术开发区购买 X66, X67 地块工业用地用于建设公司疫苗产业基地，公司将在 2-5 年内实施整体搬迁，公司与北京所的房产、土地租赁交易将彻底消除。

#### (四) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司根据 2010 年度股东大会决议,实施了 2010 年度利润分配方案,对于经审计后的 2010 年度公司实际可供股东分配利润 438,980,874.38 元,以 2010 年度末总股本 515,466,868 股为基数,向全体股东每 10 股分派现金红利 1.00 元(含税),计 51,546,686.80 元。公司于 2011 年 4 月 18 日发布公告,以 2011 年 4 月 21 日为登记日,4 月 28 日为现金红利发放日实施了上述方案。

#### (五) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、现金分红政策：公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；公司每三年以现金方式累计分配的利润不少于三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

2、公司报告期内实施了关于 2010 年度分红的决议，现金分红共计 5154.66 万元，超过 2010 年实现可分配利润的 10%。

#### (六) 重大诉讼仲裁事项

我公司披露的有关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，对方向北京市高级人民法院申请再审案件，我公司获悉已经被北京市高级人民法院驳回。

#### (七) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

#### (八) 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。

#### (九) 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。

#### (十) 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
北京国药资产管理中心	集团兄弟公司	接受劳务	综合服务费用	注 2	1,010,211.57	0.67	逐月清偿
国药集团化学试剂北京有限公司	集团兄弟公司	购买商品	购买材料	市场价	1,174,332.55	0.78	一次性支付
中国医疗器械有限公司	集团兄弟公司	购买商品	购买冷藏包	市场价	1,172,500.00	2.89	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	综合服务费用	注 3	313,514.59	0.77	一次性支付
成都生物制品研究所	母公司的全资子公司	购买商品	疫苗	市场价	75,000.00	0.06	一次性支付
成都生物制品研究所	母公司的全资子公司	购买商品	水电气	市场价	1,396,504.17		逐月清偿
北京国药资产管理中心	集团兄弟公司	销售商品	提供能源服务	注 2	3,320,321.60	2.20	逐月清偿
北京生物制	母公司的全资	销售商品	销售材料	注 1	761,440.33	0.51	逐月清偿

品研究所	子公司						
上海生物制品研究所	母公司的全资子公司	销售商品	销售材料	市场价	2,648.46	0.00	一次性支付
武汉生物制品研究所	母公司的全资子公司	销售商品	销售诊断用品	市场价	11,880.00	0.01	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	销售诊断用品	市场价	18,060.00	0.01	一次性支付
国药控股河南股份有限公司	集团兄弟公司	销售商品	水痘疫苗	市场价	4,594,245.26	3.81	一次性支付
长春生物制品研究所进出口部	其他	销售商品	水痘疫苗	市场价	4,036,075.46	3.35	一次性支付
国药控股苏州博爱医药有限公司	其他	销售商品	水痘疫苗	市场价	1,640,801.88	1.36	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	白蛋白	市场价	1,240,000.	0.31	一次性支付
甘肃兰生生物药业有限公司	其他	销售商品	乙免	市场价	90,000.00	0.02	一次性支付
上海上生生物制品经营部	其他	销售商品	白蛋白、乙免、破免	市场价	705,000.00	0.18	一次性支付

注 1.根据与北京生物制品研究所 2011 年 1 月 1 日签订的《材料及自制材料供应合同》，本期本公司按协议价应收取北京生物制品研究所研发用原材料等合计 761,440.33 元。

注 2.根据与北京资产管理中心 2011 年 1 月 1 日签订的《综合服务协议》，本期按协议价共支付北京国药资产管理中心绿化保洁综合服务费 1,010,211.57 元，按协议价应收取北京国药资产管理中心水、电、天然气合计 3,320,321.6 元。

注 3: 公司所属子公司长春祈健生物制品有限公司于 2010 年 9 月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；

注 4.关联单位成都所许可蓉生药业在许可使用期限及许可使用区域内于许可产品上无偿使用其商标。

## 2、其他重大关联交易

### (1)公司出租情况表:

出租方名称	承租方名称	租凭资产种类	租凭起始日	租凭终止日	租凭收益定价依据	年度确认的租凭收益
北京天坛生物制品股份有限公司	北京国药资产管理中心	房屋	2011.1.1	2013.12.31	注 1	964,998

## (2)公司承租情况表:

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁费
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	2011.1.1	2013.12.31	注 2	1,785,000
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	2011.1.1	2013.12.31	注 2	3,504,996
成都生物制品研究所	成都蓉生药业有限责任公司	房屋	2011.01.01	2013.12.31	注 3	845,707.00
成都生物制品研究所	成都蓉生药业有限责任公司	设备	2011.01.01	2013.12.31	注 3	250,953

注 1.根据 2011 年 1 月 1 日与北京国药资产管理中心签订的《房屋租赁合同》，本报告期公司收取北京国药资产管理中心房屋租赁费合计 964,998 元。

注 2.根据 2011 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》，本报告期公司与北京生物制品研究所发生租赁费合计 5,289,996 元。其中：支付土地租赁费 3,504,996 元、支付房屋租赁费 1,785,000 元。

注 3.根据 2010 年 12 月 30 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 1,096,660 元。其中：房屋租赁费 845,707.00 元、支付设备租赁费 250,953 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
北京天坛生物制品股份有限公司	成都蓉生药业有限责任公司	30,000,000.00	2010 年 5 月 18 日~2012 年 5 月 18 日	是
北京天坛生物制品股份有限公司	成都蓉生药业有限责任公司	30,000,000.00	2010 年 4 月 12 日~2012 年 4 月 12 日	是
北京天坛生物制品股份有限公司	成都蓉生药业有限责任公司	30,000,000.00	2010 年 12 月 2 日~2012 年 12 月 2 日	否

1) 中国工商银行股份有限公司成都芷泉支行向子公司蓉生药业发放人民币资金贷款陆仟万元 (6,000.00 万元)，由本公司提供保证，本报告期蓉生公司已到期偿还。

2) 中国银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行向子公司蓉生药业发放人民币资金贷款叁仟万元 (3,000.00 万元)，由本公司提供保证。

## (4)应收应付关联方款项:

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

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	北京生物制品研究所	85,450.13	6,836.01		
其他应收款	北京国药资产管理中心	405,013.36	32,401.07	605,053.26	48,404.26
其他应收款	北京微谷生物医药有限公司	2,000.00	160.00	5,600.00	448.00
预付账款	中国科学器材进出口总公司	17,694,551.30		12,005,166.50	
其他应收款	中国生物技术集团公司	100,000.00	8,000.00		
其他应收款	中国医药集团总公司	100,000.00	8,000.00		
其他应收款	成都生物制品研究所	3,958.44	316.68	15,980.47	1,278.44
应收账款	国药控股河南股份有限公司	2,087,100.00	166,968.00		
应收账款	国药控股苏州博爱医药有限公司	1,739,250.00	139,140.00		
应收账款	长春生物制品研究所进出口部			2,873,688.60	229,895.09
预付账款	中国医疗器械有限公司	335,000.00		167,500.00	
预付账款	长春生物制品研究所进出口部	40,080.00			

公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	成都生物制品研究所		75,000
应付账款	上海申索试剂有限公司		2,735.04
应付账款	中国医药集团上海化学试剂公司		44.2
应付账款	国药集团化学试剂北京有限公司		1,929.19
其他应付款	成都生物制品研究所	105,713.89	
其他应付款	中国生物技术集团公司	175,151	175,151
预收账款	兰州生物技术开发公司怀化办		2,300
预收账款	北京天星普信生物医药有限公司		100

(5)其他关联交易:

①中国建设银行股份有限公司北京海淀支行接受中国医药集团总公司委托向蓉生药业发放人民币资金委托贷款 15,000 万元,用于流动资金周转,贷款利率 6.06%,其中 10,000 万元贷款期限为 2011 年 3 月 19 日至 2012 年 3 月 18 日;5000 万元贷款期限为 2011 年 4 月 2 日至 2012 年 4 月 1 日。

②招商银行股份有限公司北京东直门支行接受中国医药集团总公司的委托向蓉生药业发放人民币资金委托贷款 8,000.00 万元,用于流动资金周转,贷款利率 4.7790%,贷款期限为 2010 年 9 月 28 日至 2011 年 9 月 28 日。

③招商银行股份有限公司北京东直门支行接受中国医药集团总公司的委托向本公司发放人民币资

金委托贷款 239,620,818.79 元，用于支付收购股权款，贷款利率 4.86%，贷款期限 2010 年 9 月 28 日至 2012 年 9 月 28 日。

④中国工商银行电信大楼支行接受中国生物集团公司的委托向本公司发放人民币资金委托贷款 4,000 万元，用于流动资金周转，贷款利率 5.85%。贷款期限 2011 年 6 月 29 日至 2011 年 12 月 28 日。

⑤上海浦东发展银行股份有限公司北京分行接受中国医药对外贸易公司的委托向本公司发放人民币资金委托贷款 8,000 万元，用于对下属子公司的资金支持，贷款利率 5.85%，贷款期限 2011 年 6 月 21 日至 2011 年 12 月 20 日。

⑥上海浦东发展银行股份有限公司北京分行接受中国药材公司的委托向本公司发放人民币资金委托贷款 3,000 万元，用于对下属子公司的资金支持，贷款利率 5.85%，贷款期限 2011 年 6 月 22 日至 2011 年 12 月 21 日。

#### (十一) 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	9,000
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	3,000
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)	3,000
担保总额占公司净资产的比例(%)	2.67

#### 3、 委托理财及委托贷款情况

##### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

##### (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

#### 4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

#### (十二) 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

(十三) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十四) 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。

(十五) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十六) 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 2009 年年度报告摘要》	《中国证券报》B036 版； 《上海证券报》B9 版	2010 年 3 月 15 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
《北京天坛生物制品股份有限公司董事会四届三十次会议决议暨召开 2010 年度股东大会的公告》	《中国证券报》B035 版； 《上海证券报》B9 版	2010 年 3 月 15 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
《北京天坛生物制品股份有限公司第四届监事会第十六次会议决议公告》	《中国证券报》B035 版； 《上海证券报》B9 版	2010 年 3 月 15 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
《北京天坛生物制品股份有限公司关于 2010 年年报的补充公告》	《中国证券报》B005 版； 《上海证券报》B24 版	2010 年 3 月 29 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
《北京天坛生物制品股份有限公司 2010 年度股东大会决议公告》	《中国证券报》B083 版； 《上海证券报》B62 版	2010 年 4 月 8 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
《北京天坛生物制品股份有限公司董事会五届一次会议决议公告》	《中国证券报》B083 版； 《上海证券报》B62 版	2010 年 4 月 8 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
《北京天坛生物制品股份有限公司监事会五届一次会议决议公告》	《中国证券报》B083 版； 《上海证券报》B62 版	2010 年 4 月 8 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
《北京天坛生物制品股份有限公司关联交易公告》	《中国证券报》B083 版； 《上海证券报》B62 版	2010 年 4 月 8 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
《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》B083 版； 《上海证券报》B62 版	2010 年 4 月 8 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
《北京天坛生物制品股份有限公司 2010 年度分红派息实施公告》	《中国证券报》B016 版； 《上海证券报》53 版	2010 年 4 月 18 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

《北京天坛生物制品股份有限公司 2011 年第一季度报告》	《中国证券报》B024 版； 《上海证券报》B64 版	2010 年 4 月 29 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
《北京天坛生物制品股份有限公司董事会五届二次会议决议公告》	《中国证券报》A22 版； 《上海证券报》B64 版	2010 年 4 月 29 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
《北京天坛生物制品股份有限公司收购报告书摘要》	《中国证券报》A22 版； 《上海证券报》B64 版	2010 年 4 月 29 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
《北京天坛生物制品股份有限公司提示性公告》	《中国证券报》A22 版； 《上海证券报》B64 版	2010 年 4 月 29 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
《北京天坛生物制品股份有限公司董事会五届三次会议决议公告》	《中国证券报》B004 版； 《上海证券报》B14 版	2010 年 6 月 14 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 七、 财务会计报告（未经审计）

### （一） 财务报表

#### 合并资产负债表

2011 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		509,900,260.71	322,371,602.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		216,569,710.08	134,896,405.62
预付款项		84,796,596.60	104,727,721.44
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		26,784,234.58	24,636,143.27
买入返售金融资产			
存货		587,570,644.28	519,065,708.53
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,425,621,446.25	1,105,697,580.88
<b>非流动资产:</b>			

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		59,731,671.02	59,731,671.02
投资性房地产		1,746,714.68	1,939,930.40
固定资产		776,731,972.06	797,944,690.45
在建工程		416,496,930.09	166,212,293.33
工程物资			
固定资产清理		857.65	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		215,471,984.48	217,741,315.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,995,426.38	3,108,131.44
其他非流动资产		76,702,341.81	95,718,041.81
非流动资产合计		1,550,877,898.17	1,342,396,073.83
资产总计		2,976,499,344.42	2,448,093,654.71
<b>流动负债：</b>			
短期借款		680,000,000.00	520,000,000.00
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		2,914,263.60	4,030,919.46
应付账款		26,757,785.69	39,585,485.57
预收款项		99,754,520.48	76,661,226.02
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		10,730,665.77	6,504,726.25
应交税费		33,089,077.92	33,496,599.82
应付利息			426,675
应付股利		79,769,042.07	101,471,105.98
其他应付款		43,608,048.67	41,821,519.99
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			
其他流动负债			

流动负债合计		976,623,404.20	823,998,258.09
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		518,529,279.62	360,195,843.02
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		168,783,509.95	121,743,879.95
非流动负债合计		687,312,789.57	481,939,722.97
负债合计		1,663,936,193.77	1,305,937,981.06
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		515,466,868.00	515,466,868.00
资本公积		100,189,937.57	100,189,937.57
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		80,966,622.01	80,966,622.01
一般风险准备			
未分配利润		427,877,767.81	358,348,142.2
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,124,501,195.39	1,054,971,569.78
少数股东权益		188,061,955.26	87,184,103.87
所有者权益合计		1,312,563,150.65	1,142,155,673.65
负债和所有者权益总计		2,976,499,344.42	2,448,093,654.71

法定代表人：杨晓明 主管会计工作负责人：吴振山 会计机构负责人：王彦超

#### 母公司资产负债表

2011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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		114,695,721.70	204,114,261.53
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		120,343,767.58	86,213,237.19
预付款项		58,962,526.35	86,379,980.14
应收利息			
应收股利		123,389,953.80	246,339,953.80
其他应收款		22,012,737.71	22,951,893.01
存货		259,386,137.04	177,138,968.32
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产			
流动资产合计		698,790,844.18	823,138,293.99
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		570,790,391.88	331,990,391.88
投资性房地产		1,746,714.68	1,939,930.40
固定资产		314,165,071.20	328,657,695.81
在建工程		410,681,931.59	163,247,155.03
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		158,756,600.48	160,642,810.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		520,733.31	520,733.31
其他非流动资产		76,702,341.81	95,718,041.81
非流动资产合计		1,533,363,784.95	1,082,716,758.40
资产总计		2,232,154,629.13	1,905,855,052.39
<b>流动负债：</b>			
短期借款		390,000,000.00	200,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		254,534.70	12,852,515.07
预收款项		92,170,688.98	65,609,685.21
应付职工薪酬		9,119,022.11	5,593,377.89
应交税费		5,393,645.55	16,088,540.48
应付利息			
应付股利			
其他应付款		18,785,392.33	26,347,091.09
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		515,723,283.67	326,491,209.74
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		518,529,279.62	360,195,843.02
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		157,353,109.95	110,293,479.95
非流动负债合计		675,882,389.57	470,489,322.97
负债合计		1,191,605,673.24	796,980,532.71
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		515,466,868.00	515,466,868.00
资本公积		73,460,155.29	73,460,155.29
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		80,966,622.01	80,966,622.01
一般风险准备			
未分配利润		370,655,310.59	438,980,874.38
所有者权益（或股东权益）合计		1,040,548,955.89	1,108,874,519.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,232,154,629.13	1,905,855,052.39

法定代表人：杨晓明 主管会计工作负责人：吴振山 会计机构负责人：王彦超

### 合并利润表

2011 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		574,237,288.14	574,448,684.84
其中：营业收入		574,237,288.14	574,448,684.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		395,352,313.15	393,477,695.02
其中：营业成本		219,005,498.79	234,589,940.78
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		7,177,700.59	5,129,599.40
销售费用		34,394,538.35	54,962,704.53
管理费用		106,457,047.51	81,743,236.20
财务费用		17,703,760.14	9,742,713.13
资产减值损失		10,613,767.77	7,309,500.98
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)		4,300,000.00	-520,520.03
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		4,300,000.00	-520,520.03
汇兑收益(损失以“－”号填列)			
三、营业利润(亏损以“－”号填列)		183,184,974.99	180,450,469.79
加:营业外收入		3,389,147.64	5,365,833.56
减:营业外支出		584,951.29	3,665,838.13
其中:非流动资产处置损失		83,927.80	3,361,395.92
四、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		185,989,171.34	182,150,465.22
减:所得税费用		24,887,071.45	21,307,560.87
五、净利润(净亏损以“－”号填列)		161,102,099.89	160,842,904.35
归属于母公司所有者的净利润		121,076,312.41	129,800,314.84
少数股东损益		40,025,787.48	31,042,589.51
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.23	0.25
(二)稀释每股收益		0.23	0.26
七、其他综合收益			708,840
八、综合收益总额		161,102,099.89	161,551,744.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		121,076,312.41	130,509,154.84
归属于少数股东的综合收益总额		40,025,787.48	31,042,589.51

法定代表人:杨晓明 主管会计工作负责人:吴振山 会计机构负责人:王彦超

### 母公司利润表

2011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		127,329,322.65	229,211,165.61
减:营业成本		62,739,376.12	113,931,366.99
营业税金及附加		933,836.99	1,117,873.94
销售费用		22,233,426.07	35,969,687.37
管理费用		55,180,449.15	44,648,090.47
财务费用		10,622,256.29	3,861,961.90
资产减值损失		5,653,092.73	2,890,423.72
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)		4,300,000.00	-520,520.03
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		4,300,000.00	-520,520.03
二、营业利润(亏损以“－”号填列)		-25,733,114.70	26,271,241.19
加:营业外收入		2,427,318.23	4,738,305.04

减：营业外支出		83,927.80	3,525,688.22
其中：非流动资产处置损失		83,927.80	3,234,088.22
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-23,389,724.27	27,483,858.01
减：所得税费用		-6,610,847.28	-1,922,634.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-16,778,876.99	29,406,492.69
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			0.06
（二）稀释每股收益			0.06
六、其他综合收益			708,840
七、综合收益总额		-16,778,876.99	30,115,332.69

法定代表人：杨晓明 主管会计工作负责人：吴振山 会计机构负责人：王彦超

### 合并现金流量表

2011 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		568,338,831.74	479,158,562.24
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		7,218.00	32,095.52
收到其他与经营活动有关的现金		73,928,507.17	32,520,436.77
经营活动现金流入小计		642,274,556.91	511,711,094.53
购买商品、接受劳务支付的现金		180,692,364.87	189,211,349.07
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		130,647,470.86	114,654,267.55
支付的各项税费		109,350,268.67	109,473,239.73
支付其他与经营活动有关的现金		62,594,703.46	100,691,421.99
经营活动现金流出小计		483,284,807.86	514,030,278.34
经营活动产生的现金流量净额		158,989,749.05	-2,319,183.81



<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		4,300,000.00	0.00
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		87,300.00	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		4,387,300.00	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		259,358,164.01	128,515,329.72
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		259,358,164.01	128,515,329.72
投资活动产生的现金流量净额		-254,970,864.01	-125,821,559.72
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		61,200,000.00	140,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		498,333,436.60	410,255,178.80
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		559,533,436.60	410,395,178.80
偿还债务支付的现金		180,000,000.00	350,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		96,023,662.95	61,151,213.03
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		276,023,662.95	411,151,213.03
筹资活动产生的现金流量净额		283,509,773.65	-756,034.23
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		187,528,658.69	-128,896,777.76
加：期初现金及现金等价物余额		321,033,181.04	344,629,139.98
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		508,561,839.73	215,732,362.22

法定代表人：杨晓明 主管会计工作负责人：吴振山 会计机构负责人：王彦超

## 母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		114,648,467.47	174,919,155.02
收到的税费返还		0.00	
收到其他与经营活动有关的现金		99,927,645.34	24,019,122.40
经营活动现金流入小计		214,576,112.81	198,938,277.42
购买商品、接受劳务支付的现金		72,794,214.26	72,982,675.26
支付给职工以及为职工支付的现金		79,099,080.86	75,565,212.32
支付的各项税费		22,857,630.43	41,983,160.95
支付其他与经营活动有关的现金		64,636,456.29	73,335,560.86
经营活动现金流出小计		239,387,381.84	263,866,609.39
经营活动产生的现金流量净额		-24,811,269.03	-64,928,331.97
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		4,300,000.00	
取得投资收益收到的现金		122,950,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		85,000.00	1,652,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		127,335,000.00	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		235,193,519.73	79,869,831.46
投资支付的现金		238,800,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	
投资活动现金流出小计		473,993,519.73	79,869,831.46
投资活动产生的现金流量净额		-346,658,519.73	-78,217,231.46
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		468,333,436.60	200,255,178.80
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		468,333,436.60	200,255,178.80
偿还债务支付的现金		120,000,000.00	140,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		66,282,187.67	4,763,312.55
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		186,282,187.67	144,763,312.55

筹资活动产生的现金流量净额		282,051,248.93	55,491,866.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	
五、现金及现金等价物净增加额		-89,418,539.83	-87,653,697.18
加：期初现金及现金等价物余额		204,114,261.53	208,382,979.71
六、期末现金及现金等价物余额		114,695,721.70	120,729,282.53

法定代表人：杨晓明 主管会计工作负责人：吴振山 会计机构负责人：王彦超

### 合并所有者权益变动表

2011 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	515,466,868	100,189,937.57			80,966,622.01		358,348,142.2		87,184,103.87	1,142,155,673.65
加：会计政策变更										
期差错更正										
其他										
二、本年初余额	515,466,868.00	100,189,937.57			80,966,622.01		358,348,142.2		87,184,103.87	1,142,155,673.65
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填							69,529,625.61		100,877,851.39	170,407,477

列)										
(一) 净利润							121,076,312.41		40,025,787.48	161,102,099.89
(二) 其他综合收益										
上述 (一) 和(二) 小计							121,076,312.41		40,025,787.48	161,102,099.89
(三) 所有者 投入和 减少资 本									61,200,000.00	61,200,000
1.所有者投入资本									61,200,000.00	61,200,000
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四) 利润分配							-51,546,686.80		-347,936.09	-51,894,622.89
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							-51,546,686.80		-347,936.09	-51,894,622.89
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									
（七）其他									
四、本期期末余额	515,466,868.00	100,189,937.57			80,966,622.01		427,877,767.81	188,061,955.26	1,312,563,150.65

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	46,021,131.58			49,809,330.24		214,581,085.67		150,472,360.58	949,133,908.07
：会计政策变更										

期差错更正										
他										
二、本年年年初余额	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										

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									
(七) 其他									
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

法定代表人：杨晓明 主管会计工作负责人：吴振山 会计机构负责人：王彦超

### 母公司所有者权益变动表

2011 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	515,466,868.00	73,460,155.29			80,966,622.01		438,980,874.38	1,108,874,519.68
加： ：会计 政策								

变更								
期 差 错 更 正								
他								
二、本 年 年 初 余 额	515,466,868.00	73,460,155.29			80,966,622.01		438,980,874.38	1,108,874,519.68
三、本 期 增 减 变 动 金 额(减 少 以 “ - ” 号 填 列)							-68,325,563.79	-68,325,563.79
(一) 净 利 润							-16,778,876.99	-16,778,876.99
(二) 其 他 综 合 收 益								
上 述 (一) 和 (二) 小 计							-16,778,876.99	-16,778,876.99
(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							-51,546,686.80	-51,546,686.80
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							-51,546,686.80	-51,546,686.80
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								
(七) 其 他								
四、本 期 末 余 额	515,466,868.00	73,460,155.29			80,966,622.01		370,655,310.59	1,040,548,955.89

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	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、本年年初	488,250,000.00	22,051,891.07			49,809,330.24		158,565,248.43	718,676,469.74

余额								
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								
(七) 其他								
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

法定代表人：杨晓明 主管会计工作负责人：吴振山 会计机构负责人：王彦超

## (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。公司实际控制人变更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。

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

2010 年 10 月，经北京市工商行政管理局核准，法定代表人由封多佳变更为杨晓明；本公司注册地址：北京市北京经济技术开发区西环南路 18 号 A 座 126 室；股票简称：天坛生物；股票代码：600161。

2011 年 4 月 7 日召开股东大会，以 2010 年末总股本 515,466,868 股为基数，向全体股东每 10 股分配现金股利人民币 1.00 元（含税），共计人民币 515,466,868 元。

本公司许可经营项目：制造生物制品、体外诊断试剂、普通货运、货物专用运输（冷藏保鲜）；

一般经营项目：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。

(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。

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) A. 合并范围的确定原则

本公司以控制为基础确定合并财务报表的合并范围。控制，是指本公司能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从另一个企业的经营活动中获取利益的权力。有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

B. 合并财务报表的编制方法

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) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

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

### (2) 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据:	
组合名称	依据
账龄组合	账龄状态
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内(含 1 年)	应收款项期末余额的 8% 计提坏账准备	应收款项期末余额的 8% 计提坏账准备
1—2 年	应收款项期末余额的 8% 计提坏账准备	应收款项期末余额的 8% 计提坏账准备
2—3 年	应收款项期末余额的 8% 计提坏账准备	应收款项期末余额的 8% 计提坏账准备
3 年以上	全额计提坏账准备	全额计提坏账准备
3—4 年	全额计提坏账准备	全额计提坏账准备
4—5 年	全额计提坏账准备	全额计提坏账准备

5 年以上	全额计提坏账准备	全额计提坏账准备
-------	----------	----------

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

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

## 10、 存货:

## (1) 存货的分类

存货分为原材料、在产品、产成品(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) 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投资成本。长期股权投资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

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，按本附注三、23 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%
电子设备	10-12	5%	9.50%-7.92%
运输设备	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，按本附注三、23 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，按本附注三、23 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合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。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，按本附注三、23 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、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

## 22、前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

无

### (2) 未来适用法

无

## 23、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### 1. 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。

### 2. 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。

### 3. 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。

#### 4. 企业所得税的核算

(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。

#### (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	本公司及子公司长春祈健、北京天泽生物制品有限责任公司、蓉生药业按当期应纳流转税的 7% 计缴城市维护建设税，其他子公司按当期应纳流转税的 5% 计缴城市维护建设税。	5%、7%
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，蓉生药业及其他子公司按当期应纳流转税的 3% 计缴教育费附加以及 2% 计缴地方教育费附加。	3%、2%

##### 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	医药批发	2,000,000.00	生物制品销售	1,600,000.00		80.00	80.00	是	692,383.33		

## (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	140,000,000.00	疫 苗 制 品 制 造、 销 售	149,080,000.00		51	51	是	133,183,636.52		
成都蓉 生药业 有限责 任公司	控 股 子 公 司	成 都 市	医 药 制 造	303,261,000.00	血 液 制 品 制 造、 销 售	459,472,300.00		90	90	是	50,480,728.18		
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	6,000,000.00	原 料 血 浆 采 集	6,000,000.00		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	控股子公司的控股子公司	南江	原料血浆采集	8,000,000.00	原料血浆采集	8,000,000.00	100	100	是			
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	610,468.87		
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	730,045.63		
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	682,358.41		
简阳蓉生单采血浆有限公司	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	991,416.34		

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	5,000,000.00	原料血浆采集	4,000,000.00	80	80	是	185,815.15		
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	3,750,000.00	原料血浆采集	3,000,000.00	80	80	是	467,946.63		
安岳蓉生单采血浆有限公司	控股子公司的控股子公司	安岳县	原料血浆采集	4,000,000.00	原料血浆采集	3,960,000.00	99	99	是	37,156.21		

## (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：	/	/	476,535.53	/	/	584,341.15
人民币	476,377.01	1.00	476,377.01	584,182.63	1.0000	584,182.63

欧元	18.00	8.81	158.52	18.00	8.8065	158.52
银行存款:	/	/	507,551,230.91	/	/	317,504,039.89
人民币	507,548,318.37	1.00	507,548,318.37	317,501,128.82	1.0000	317,501,128.82
美元	439.78	6.62	2,912.54	439.12	6.6227	2,911.07
其他货币资金:	/	/	1,872,494.27	/	/	4,283,220.98
人民币	1,872,185.37		1,872,185.37	4,283,220.98	1.0000	4,283,220.98
美元	46.67	6.62	308.90			
合计	/	/	509,900,260.71	/	/	322,371,602.02

注 1.其他货币资金系银行汇票保证金存款及商务卡保证金存款；上述货币资金中其他货币资金 1,338,420.98 元为开具银行承兑汇票所冻结的汇票保证金。

注 2.期末余额比期初余额增加 187,525,783.18 元，增幅 58.17%，系本年销售回款较好，及本年子公司接受股东注资款 61,200,000 元所致。

## 2、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 (%)
组合小计	263,849,812.54		47,280,102.46		171,291,528.44		36,395,122.82	
合计	263,849,812.54	/	47,280,102.46	/	171,291,528.44	/	36,395,122.82	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

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 (%)	
1 年以内小计	207,987,565.89	78.83	16,639,005.28	124,206,319.93	72.51	9,936,505.59
1 至 2 年	21,019,049.53	7.97	2,593,795.96	12,998,448.79	7.59	1,039,875.91
2 至 3 年	6,916,851.37	2.62	553,348.11	9,421,759.13	5.5	753,740.73
3 年以上	27,926,345.75	10.58	27,493,953.11	24,665,000.59	14.4	24,665,000.59
合计	263,849,812.54	100.00	47,280,102.46	171,291,528.44	100.00	36,395,122.82

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京华卫骥生物医药有限公司	3,141,647.10	3,141,647.10	100	3年以上账龄
江苏省疾控预防控制中心	2,446,000.00	2,446,000	100	3年以上账龄
武汉市疾病预防控制中心	2,279,068.00	2,279,068.00	100	3年以上账龄
华卫时代医药生物技术公司	1,683,999.40	1,683,999.40	100	3年以上账龄
河北华安生物制品药业有限公司	1,615,068.06	1,615,068.06	100	3年以上账龄
其他	16,760,563.19	16,328,170.55	97.42	3年以上账龄
合计	27,926,345.75	27,493,953.11		/

(2) 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。

(3) 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 (%)
吉林省疾病预防控制中心	非关联方关系	11,872,612.00	2 年以内	4.50
河南省疾病预防控制中心	非关联方关系	9,175,856.38	1 年以内	3.48
河北省疾病预防控制中心	非关联方关系	9,134,099.02	1 年以内	3.46
广州健兰生物制品公司	非关联方关系	8,737,992.00	1 年以内	3.31
广东省疾病预防控制中心	非关联方关系	8,311,334.00	1 年以内	3.15
合计	/	47,231,893.40	/	17.90

(4) 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 (%)
国药控股河南股份有限公司 (本部)	同一实际控制人	2,087,100.00	0.79
国药控股苏州博爱医药有限公司	同一实际控制人	1,739,250.00	0.66
合计	/	3,826,350.00	1.45

3、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 (%)
组合小计	30,837,663.37	100	4,053,428.79	13.14	28,960,783.94	100	4,324,640.67	14.93
合计	30,837,663.37	/	4,053,428.79	/	28,960,783.94	/	4,324,640.67	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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 (%)	
1 年以内小计	22,242,242.88	72.12	1,778,447.03	22,627,766.03	78.14	1,810,465.04
1 至 2 年	4,252,302.59	13.79	340,184.20	2,988,370.00	10.32	239,069.60
2 至 3 年	2,617,739.50	8.49	209,419.16	1,162,545.53	4.01	93,003.65
3 年以上	1,725,378.40	5.6	1,725,378.40	2,182,102.38	7.53	2,182,102.38
合计	30,837,663.37	100.00	4,053,428.79	28,960,783.94	100.00	4,324,640.67

(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) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
黑龙江省卫生厅	2,364,807.00	履约保证金
安徽省政府采购中心	2,046,875.00	履约保证金
山东英大招投标有限公司	1,495,320.00	履约保证金
江西省卫生厅	1,135,305.00	履约保证金
北京市疾控中心	1,060,702.50	履约保证金
合计	8,103,009.50	

(4) 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(%)
黑龙江省卫生厅	非关联方关系	2,364,807.00	2 年以内	7.67
安徽省政府采购中心	非关联方关系	2,046,875.00	2 年以内	6.64
山东英大招投标有限公司	非关联方关系	1,495,320.00	3 年以内	4.85
江西省卫生厅	非关联方关系	1,135,305.00	3 年以内	3.68
北京市疾控中心	非关联方关系	1,060,702.50	1 年以内	3.44
合计	/	8,103,009.50	/	26.28

(5) 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 (%)
成都生物制品研究所	同一实际控制人	3,958.44	0.01

北京生物制品研究所	同一实际控制人	85,450.13	0.28
北京国药资产管理中心	同一实际控制人	405,013.36	1.31
北京微谷生物医药有限公司	同一实际控制人	2,000.00	0.01
合计	/	496,421.93	1.61

## 4、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	24,068,577.96	28.39	50,045,008.68	47.79
1 至 2 年	6,598,118.64	7.78	629,312.76	0.60
2 至 3 年	76,500.00	0.09	54,053,400.00	51.61
3 年以上	54,053,400.00	63.74		0.00
合计	84,796,596.60		104,727,721.44	

账龄超过 3 年的预付款项是公司与北京市土地整理储备中心所属土地开发公司签订了还款协议，预付大兴土地款 45,353,400.00 元将在北京市土地整理储备中心处置该款项对应地块之后返还，同时还向北京市国土资源局申请返还该地块土地出让金 8,700,000.00 元，申请程序正在实施中。

## (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	非关联方关系	45,353,400.00	2-3 年	预付大兴土地款
北京市国土资源局	非关联方关系	8,700,000.00	2-3 年	预付大兴土地款
四川省安岳县宏达建筑工程公司	非关联方关系	2,160,000.00	1 年以内	预付工程款
成都华阳建筑股份有限公司	非关联方关系	2,471,601.80	1 年以内	预付冷库工程款
中国科学器材进出口总公司	同一实际控制人	1,989,400.00	1-2 年	预付设备款
合计	/	60,674,401.80	/	/

注：根据本年公司与北京市土地整理储备中心所属土地开发公司签订的还款协议，预付大兴土地款 45,353,400.00 元将在北京市土地整理储备中心处置该款项对应地块之后返还，同时向北京市国土资源局申请返还该地块土地出让金 8,700,000.00 元，申请程序正在实施中。

## (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。

## 5、 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	44,391,408.44	243,995.27	44,147,413.17	43,363,842.18	243,995.27	43,119,846.91
在产品	417,936,431.74		417,936,431.74	391,299,786.81		391,299,786.81
库存商品	126,432,980.41	946,181.04	125,486,799.37	85,592,255.85	946,181.04	84,646,074.81
合计	588,760,820.59	1,190,176.31	587,570,644.28	520,255,884.84	1,190,176.31	519,065,708.53

## (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
库存商品	946,181.04				946,181.04
合计	1,190,176.31				1,190,176.31

## (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	存货跌价准备的计提依据为根据市场价值以及制品效期确定的可变现净值与材料成本孰低比较得出。		
库存商品	存货跌价准备的计提依据为根据市场价值以及制品效期确定的可变现净值与产品成本孰低比较得出。		

## 6、 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	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	15,200,000.00	15,200,000.00		15,200,000.00		80		注 1



单采血浆站有限公司								
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	1,001,680	80		注 1
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	10,880	80		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	1,151,760	80		注 1
天津蓉生医药有限公司	600,000.00	600,000.00		600,000		30		注 1
北京微谷生物医药有限公司	13,175,991.02	13,175,991.02		13,175,991.02		12.52	12.52	注 2

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不具备实质性控制权;根据本公司与子公司蓉生药业签订的股权转让协议及附件亚超评估字[2010]第 017-1、2、3、4 号评估报告,确

定转让价值小于投资成本价值的部分在本年计提减值准备。蓉生药业投资 30% 成立的天津蓉生医药有限公司，根据公司章程和投资合作协议，蓉生药业对天津蓉生医药有限公司不具备重大影响。

注 2. 本报告期公司持有北京微谷生物医药有限公司 12.52% 的股权，以 2010 年 9 月 30 日确认的长期股权投资余额作为投资成本。

## 7、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	10,011,842.95	193,215.72		10,205,058.67
1.房屋、建筑物	10,011,842.95	193,215.72		10,205,058.67
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	1,939,930.40	-193,215.72		1,746,714.68
1.房屋、建筑物	1,939,930.40	-193,215.72		1,746,714.68
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	1,939,930.40	-193,215.72		1,746,714.68
1.房屋、建筑物	1,939,930.40	-193,215.72		1,746,714.68
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：193,215.72 元。

## 8、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:	1,254,532,220.98	19,225,417.24	653,515.71	1,273,104,122.51
其中：房屋及建筑物	530,042,517.30	7,055,044.49	0.00	537,097,561.79
机器设备	617,394,213.47	8,256,105.65	613,776.71	625,036,542.41
运输工具	32,762,045.41	2,397,970.10	0.00	35,160,015.51
其他设备	74,333,444.80	1,516,297.00	39,739.00	75,810,002.80
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计:	456,231,108.61	40,339,227.11	554,607.19	496,015,728.53
其中：房屋及建筑物	111,558,017.25	9,105,890.20	0.00	120,663,907.45

机器设备	276,937,088.20		26,665,793.36	523,046.32	303,079,835.24
运输工具	17,895,794.07		1,597,309.57	0.00	19,493,103.64
其他设备	49,840,209.09		2,970,233.98	31,560.87	52,778,882.20
三、固定资产账面净值合计	798,301,112.37	/	/	/	777,088,393.98
其中：房屋及建筑物	418,484,500.05	/	/	/	416,433,654.34
机器设备	340,457,125.27	/	/	/	321,956,707.17
运输工具	14,866,251.34	/	/	/	15,666,911.87
其他设备	24,493,235.71	/	/	/	23,031,120.60
四、减值准备合计	356,421.92	/	/	/	356,421.92
其中：房屋及建筑物		/	/	/	
机器设备	356,421.92	/	/	/	356,421.92
运输工具		/	/	/	
五、固定资产账面价值合计	797,944,690.45	/	/	/	776,731,972.06
其中：房屋及建筑物	418,484,500.05	/	/	/	416,433,654.34
机器设备	340,100,703.35	/	/	/	321,600,285.25
运输工具	14,866,251.34	/	/	/	15,666,911.87
其他设备	24,493,235.71	/	/	/	23,031,120.60

## (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	2,358,639.43	2,034,392.41	324,247.02	0.00	
其他设备	2,400.00	1,697.50	702.50	0.00	

## (3) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
机器设备	1,734,082.04	2,890,379.00		2011 年 7 月 31 日

## (4) 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
简阳血浆站综合楼	权证尚在办理中	2011 年 12 月 31 日
都江堰血浆站综合楼	权证尚在办理中	2011 年 12 月 31 日
蓉生药业办公用房	产权纠纷	
通江血浆站综合楼	产权尚在办理中	2011 年 12 月 31 日
长春祈健动物房、收发室	权证尚在办理中	2011 年 12 月 31 日
长春祈健新厂区房产	权证尚在办理中	2011 年 12 月 31 日
天坛生物天然气锅炉房	权证尚在办理中	2011 年 12 月 31 日
实验动物房	房地权属分离	

## 9、 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	416,496,930.09		416,496,930.09	166,212,293.33		166,212,293.33

## (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	其他减少	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	1,800,000,000	163,247,155.03	246,008,711.56			36.05	9.22	7,556,305.30	4,841,545.03	6.12	自筹、借款	409,255,866.59
2. 渠县浆站综合楼	12,000,000.00	1,613,008.60	5,387,653.71	5,933,799.31	1,066,863.	58.34	100				自筹	0.00
3. 蓉生冷库	19,000,000.00	1,266,589.70	4,022,600.00			27.84	100				自筹、借款	5,289,189.70
4. 简阳技改			19,304.00			0.79	100				自筹	19,304.00
5. 安岳采浆大楼	10,000,000.00	85,540.00	420,964.80			0.33					自筹	506,504.80
6 乙肝车间改造			11,616,957.50	10,190,892.50								1,426,065.00
合计	1,841,000,000	166,212,293.33	267,476,191.57	16,124,691.81	1,066,863.	/	/	7,556,305.30	4,841,545.03	/	/	416,496,930.09

## 10、 固定资产清理：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
设备		857.65	
合计		857.65	/

## 11、 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	244,158,719.88	1,261,434.00	0.00	245,420,153.88
1.非专利技术-人用水痘疫苗	11,912,400.67			11,912,400.67
2.土地使用权(质检楼)	1,992,908.83			1,992,908.83
3.土地使用权(新厂房)	9,737,363.30			9,737,363.30
4、土地使用权-生产区	35,491,281.83	1,261,434.00		36,752,715.83
5.土地使用权(亦庄基地)	81,490,635.83			81,490,635.83
6.土地使用权(东院土地)	79,247,780.22			79,247,780.22
7.土地使用权(锅炉房)	2,951,978.10			2,951,978.10
8.血源采集网络	20,421,221.30			20,421,221.30
9.商标权	27,640.00			27,640.00
10.软件	885,509.80			885,509.80
二、累计摊销合计	26,417,404.50	3,530,764.90	0.00	29,948,169.40
1.非专利技术-人用水痘疫苗	11,912,400.67	0.00		11,912,400.67
2.土地使用权(质检楼)	367,455.85	25,938.06		393,393.91
3.土地使用权(新厂房)	737,172.90	100,002.12		837,175.02
4、土地使用权-生产区	3,192,274.33	433,154.74		3,625,429.07
5.土地使用权(亦庄基地)	1,938,427.27	814,527.72		2,752,954.99
6.土地使用权(东院土地)	692,120.36	1,038,180.54		1,730,300.90
7.土地使用权(锅炉房)	417,036.36	33,501.42		450,537.78
8.血源采集网络	6,446,082.75	1,035,236.76		7,481,319.51
9.商标权	26,577.23	910.98		27,488.21
10.软件	687,856.78	49,312.56		737,169.34
三、无形资产账面净值合计	217,741,315.38	-2,269,330.90	0.00	215,471,984.48
1.非专利技术-人用水痘疫苗	0.00			0.00
2.土地使用权(质检楼)	1,625,452.98	-25,938.06		1,599,514.92
3.土地使用权(新厂房)	9,000,190.40	-100,002.12		8,900,188.28
4、土地使用权-生产区	32,299,007.50	828,279.26		33,127,286.76
5.土地使用权(亦庄基地)	79,552,208.56	-814,527.72		78,737,680.84

6.土地使用权(东院土地)	78,555,659.86	-1,038,180.54		77,517,479.32
7.土地使用权(锅炉房)	2,534,941.74	-33,501.42		2,501,440.32
8.血源采集网络	13,975,138.55	-1,035,236.76		12,939,901.79
9.商标权	1,062.77	-910.98		151.79
10.软件	197,653.02	-49,312.56		148,340.46
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	217,741,315.38	-2,269,330.90	0.00	215,471,984.48
1.非专利技术-人用水痘疫苗	0.00			0.00
2.土地使用权(质检楼)	1,625,452.98	-25,938.06		1,599,514.92
3.土地使用权(新厂房)	9,000,190.40	-100,002.12		8,900,188.28
4、土地使用权-生产区	32,299,007.50	828,279.26		33,127,286.76
5.土地使用权(亦庄基地)	79,552,208.56	-814,527.72		78,737,680.84
6.土地使用权(东院土地)	78,555,659.86	-1,038,180.54		77,517,479.32
7.土地使用权(锅炉房)	2,534,941.74	-33,501.42		2,501,440.32
8.血源采集网络	13,975,138.55	-1,035,236.76		12,939,901.79
9.商标权	1,062.77	-910.98		151.79
10.软件	197,653.02	-49,312.56		148,340.46

本期摊销额：3,530,764.90 元。

## 12、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：		
长期股权投资	324,648.00	324,648.00
递延收益	1,714,560.00	1,717,560.00
应收款项坏账准备	1,629,363.48	739,068.53
存货跌价准备	142,622.02	142,622.03
固定资产减值准备	53,463.29	53,463.29
应付未付开发费等	130,769.59	130,769.59
小计	3,995,426.38	3,108,131.44

### (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	40,850,965.78	36,404,124.58
可抵扣亏损	15,335,488.76	8,693,870.08
合计	56,186,454.54	45,097,994.66

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2013	1,683,327.84	1,683,327.84	
2014	2,908,874.57	2,908,874.57	
2015	4,101,667.67	4,101,667.67	
2016	6,641,618.68		
合计	15,335,488.76	8,693,870.08	/

## (4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
应收款项坏账准备	10,656,341.49
存货跌价准备	950,813.50
固定资产减值准备	356,421.92
应付未付开发费等	871,797.30
长期股权投资	2,164,320.00
递延收益	11,430,400.00
小计	26,430,094.21

## 13、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	40,719,763.48	13,322,628.42	2,708,860.65	0.00	51,333,531.25
二、存货跌价准备	1,190,176.31	0.00	0.00	0.00	1,190,176.31
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	2,164,320.00				2,164,320.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	356,421.92				356,421.92
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	44,430,681.71	13,322,628.42	2,708,860.65		55,044,449.48

## 14、其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
特种储备物资	76,702,341.81	95,718,041.81
合计	76,702,341.81	95,718,041.81

## 15、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	30,000,000.00	90,000,000.00
信用借款	650,000,000.00	430,000,000.00
合计	680,000,000.00	520,000,000.00

1) 中国工商银行股份有限公司成都芷泉支行向子公司蓉生药业发放人民币资金贷款陆仟万元(6,000.00 万元)，由本公司提供保证，本报告期蓉生公司已到期偿还。

2) 中国银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行向子公司蓉生药业发放人民币资金贷款叁仟万元(3,000.00 万元)，由本公司提供保证。

3) 期末金额比期初金额增加 16,000 万元,主要是流动资金贷款增加。其中：中国工商银行电信大楼支行接受中国生物集团公司的委托向本公司发放人民币资金委托贷款 4,000 万元，用于流动资金周转，贷款利率 5.85%。贷款期限 2011 年 6 月 29 日至 2011 年 12 月 28 日；上海浦东发展银行股份有限公司北京分行接受中国医药对外贸易公司的委托向本公司发放人民币资金委托贷款 8,000 万元，用于对下属子公司的资金支持，贷款利率 5.85%，贷款期限 2011 年 6 月 21 日至 2011 年 12 月 20 日；上海浦东发展银行股份有限公司北京分行接受中国药材公司的委托向本公司发放人民币资金委托贷款 3,000 万元，用于对下属子公司的资金支持，贷款利率 5.85%，贷款期限 2011 年 6 月 22 日至 2011 年 12 月 21 日。

## 16、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	2,914,263.60	4,030,919.46
合计	2,914,263.60	4,030,919.46

下一会计期间（下半年）将到期的金额 2,914,263.6 元。

期末金额与期初金额比较减少了 1,116,655.86 元，系蓉生药业开出的银行承兑汇票到期承兑。



## 17、 应付账款：

## (1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	18,904,361.63	38,111,125.63
1-2 年（含 2 年）	7,182,282.67	891,868.23
2-3 年（含 3 年）	178,867.86	151,574.25
3 年以上	492,273.53	430,917.46
合计	26,757,785.69	39,585,485.57

(2) 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。

## 18、 预收账款：

## (1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	97,318,365.93	75,072,068.56
1-2 年（含 2 年）	2,436,154.55	1,589,157.46
2-3 年(含 3 年)		
合计	99,754,520.48	76,661,226.02

(2) 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。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

公司本年无超过一年的大额预收账款。

## 19、 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		92,290,831.56	92,063,805.33	227,026.23
二、职工福利费		5,470,911.55	5,469,417.18	1,494.37
三、社会保险费	768,612.79	27,499,805.34	23,779,333.95	4,489,084.18
其中：1. 医疗保险费	718,611.79	9,215,754.47	7,720,016.81	2,214,349.45
2. 养老保险费	46,120.80	14,205,342.09	12,247,034.41	2,004,428.48
3. 年金缴费		2,094,603.40	2,094,603.40	

4. 失业保险费	1,319.14	953,247.64	832,309.60	122,257.18
5. 工伤保险费	1,822.06	556,390.84	480,239.39	77,973.51
6. 生育保险费	739.00	474,466.90	405,130.34	70,075.56
四、住房公积金	160,880.00	8,654,074.40	8,651,860.40	163,094.00
五、辞退福利		17,383.03	17,383.03	
六、其他	5,575,233.46	8,496,878.28	8,222,144.75	5,849,966.99
合计	6,504,726.25	142,429,884.16	138,203,944.64	10,730,665.77

工会经费和职工教育经费金额 5,831,469.99 元，非货币性福利金额 18,497 元。

## 20、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	11,122,504.92	4,526,695.35
营业税	48,377.40	251,612.79
企业所得税	18,902,049.96	23,503,681.07
个人所得税	1,240,806.93	3,582,257.74
城市维护建设税	968,038.23	761,003.76
房产税	203,749.27	363,001.40
土地使用税	0.00	23,835.40
教育费附加	600,180.17	471,283.59
其他	3,371.04	13,228.72
合计	33,089,077.92	33,496,599.82

期末余额比期初余额减少 407,521.9 元，减幅 1.22%，系本报告期上缴上年度企业所得税汇算清缴额。

## 21、 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		426,675
合计		426,675

已付息。

## 22、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
中国科学器材进出口总公司	30,281,105.98	34,781,105.98	
长春生物制品研究所	49,140,000.00	66,690,000.00	
中江县兴蓉家政服务有限公司	347,936.09		
合计	79,769,042.07	101,471,105.98	/

期末金额与期初金额比较减少 21,702,063.91 元，系子公司蓉生药业和长春祈健股利支付。

## 23、其他应付款：

## (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内(含 1 年)	37,932,659.61	35,453,021.13
1-2 年(含 2 年)	2,297,114.38	3,171,623.90
2-3 年(含 3 年)	322,894.20	39,891.80
3 年以上	3,055,380.48	3,156,983.16
合计	43,608,048.67	41,821,519.99

## (2) 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
中国生物技术集团公司	175,151.00	175,151.00
合计	175,151.00	175,151.00

## (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

四川省经济委员会	医药储备款	1,000,000.00
什邡单采血浆站	保证金	1,000,000.00

## (4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

四川省经济委员会	医药储备款	1,000,000.00
什邡单采血浆站	保证金	1,000,000.00
小计		2,000,000.00

## 24、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
信用借款	518,529,279.62	360,195,843.02
合计	518,529,279.62	360,195,843.02

## (2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
北京银行	2010/6/11	2015/6/11	人民币	5.76—6.65		278,908,460.83		120,575,024.23
招商银行	2010/9/28	2012/9/28	人民币	4.86		239,620,818.79		239,620,818.79
合计	/	/	/	/	/	518,529,279.62	/	360,195,843.02

单位：元 币种：人民币

根据本公司与北京银行 2010 年 6 月 12 日签订的编号为 0070633001 的借款合同及补充协议，本公司总贷款额度 600,000,000.00 元，贷款日期自 2010 年 6 月 12 日至 2015 年 6 月 12 日共五年，至 2011 年 6 月 30 日已发放 278,908,460.83 元。该借款合同特别约定：“借款人保证将其名下位于北京经济技术开发区南部新区 X66、X67 号街区的土地使用权(土地使用证号开股份国用[2010]年第 55 号，面积 74,728.8315 平方米；开股份国用[2010]第 56 号，面积 83,334.825 平方米)和该土地上全部在建工程抵押给北京银行，按北京银行的要求签订抵押合同，并在 2011 年 12 月 31 日之前办理完毕北京银行为唯一且第一顺位的抵押权人的抵押登记手续。”

根据本公司与招商银行 2010 年 9 月 9 日签订的编号为 2010 年自委贷第 008 号，本公司贷款额度为 239,620,818.79 元，贷款日期自 2010 年 9 月 28 日至 2012 年 9 月 28 日共 2 年。该笔贷款由中国医药集团总公司委托招商银行北京东直门支行贷款予本公司，用于收购股权款的支付。

## 25、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（递延收益）	27,091,168.14	26,025,838.14
特种储备基金	76,702,341.81	95,718,041.81
基建项目拨款	64,990,000.00	
合计	168,783,509.95	121,743,879.95

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。据国家发改委发改投资（2010）1939 号生物制品特种生产线项目拨款 5,150 万元，财政部财建（2010）1725 号基建拨款 1,349 万元。

## 26、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	515,466,868						515,466,868

## 27、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
资本溢价(股本溢价)	71,574,209.22			71,574,209.22
其他资本公积	28,615,728.35			28,615,728.35
合计	100,189,937.57			100,189,937.57

## 28、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	80,966,622.01			80,966,622.01
合计	80,966,622.01			80,966,622.01

## 29、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	358,348,142.2	/
调整后 年初未分配利润	358,348,142.2	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	121,076,312.41	/
应付普通股股利	51,546,686.8	
期末未分配利润	427,877,767.81	/

## 30、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	571,211,415.80	567,491,587.87
其他业务收入	3,025,872.34	6,957,096.97
营业成本	219,005,498.79	234,589,940.78

## (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	239,113,243.76	81,737,870.72	307,344,052.18	115,779,325.89
血液制品	332,098,172.04	135,552,951.17	260,147,535.69	116,288,012.09
合计	571,211,415.80	217,290,821.89	567,491,587.87	232,067,337.98

## (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	227,045,195.04	90,182,709.84	248,674,599.23	104,169,854.34
华南、华东区	196,419,785.61	70,579,172.90	147,624,742.95	60,213,765.55
西南、华中区	147,746,435.15	56,528,939.15	171,192,245.69	67,683,718.09
合计	571,211,415.80	217,290,821.89	567,491,587.87	232,067,337.98

## (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	87,154,897.40	15.18

广东蓉粤药业有限公司	36,910,341.88	6.43
四川恒达生物制品有限公司	18,991,512.80	3.31
河北省疾病预防控制中心	16,505,800.47	2.87
广州健兰生物制品有限公司	16,119,237.71	2.81
合计	175,681,790.26	30.6

本期营业收入较上期减少 211,396.7 元，减幅 3.68%，减少额占本期利润总额 0.1%，主要系本年血液制品销售增加，而预防制品销量减少。

### 31、 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	119,187.80	-33,272.75	本公司按租赁收入的 5% 计缴营业税。
城市维护建设税	4,114,726.27	3,233,252.62	本公司及子公司长春祈健、北京天泽生物制品有限责任公司、蓉生药业按当期应纳流转税的 7% 计缴城市维护建设税，其他子公司按当期应纳流转税的 5% 计缴城市维护建设税。
教育费附加	1,819,398.78	1,452,665.04	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，蓉生药业及其他子公司按当期应纳流转税的 3% 计缴教育费附加。
地方教育费附加	845,744.47	321,875.65	蓉生药业及其他子公司按当期应纳流转税的 2% 计缴地方教育费附加
其他	278,643.27	155,078.84	
合计	7,177,700.59	5,129,599.40	/

子公司蓉生药业及其他子公司地方教育费附加本年由按当期应纳流转税的 1% 计缴，调整为 2% 计缴。

### 32、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,068,489.41	8,265,589.83
差旅费	2,345,355.19	2,014,206.57
业务招待费	3,215,701.40	5,794,117.61
交通费	83,175.50	68,053.93

邮电通讯费	47,750.51	218,196.57
聘请中介机构费	20,000.00	60,000.00
不良反应处理费	7,621.30	58,102.30
保险费	16,342.55	35,023.23
招标费	421,918.00	1,027,903.86
会议费	1,926,069.20	5,844,735.52
市场开发费	9,859,506.40	17,388,302.14
广告宣传费	73,600.00	878,859.80
运输费	2,208,230.63	3,257,935.97
办公费	767,232.85	2,220,315.60
修理费	232,531.48	284,756.97
车管费	927,662.91	1,195,636.32
能源费	280,829.70	309,005.50
租赁费	157,062.00	399,187.41
折旧费	552,118.92	427,439.05
警卫消防费	1,968.00	5,028.00
产品损耗费		1,818,577.93
其他	181,372.40	3,391,730.42
合计	34,394,538.35	54,962,704.53

## 33、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,101,720.32	20,747,601.29
董事会费	277,160.20	364,897.20
办公费、邮寄费	883,247.71	721,355.62
差旅费	841,383.93	808,108.33
折旧费、摊销费	7,085,471.84	5,495,317.07
业务招待费	2,407,944.08	1,637,170.25
修理费	10,664,340.33	7,964,113.42
会议费	734,400.50	1,114,049.70
能源费	4,518,419.25	3,192,178.76
房屋、土地租赁费	4,012,346.04	4,197,167.39
物业管理费	863,863.50	954,579.72
税金	5,135,229.12	3,681,048.15
技术服务费	207,322.14	90,300.00
咨询费	30,000.00	190,000.00
广告费	249,661.00	276,411.08
中介机构费	1,436,450.00	1,586,871.00
交通费、车管费	2,812,894.62	2,425,713.16
研究开发费	30,767,713.87	18,226,861.24
财产保险费	628,074.58	488,374.07

存货报废	6,855,490.33	4,250,176.68
排污费	633,101.14	584,405.00
绿化费	83,480.00	61,586.00
警卫消防费	695,494.00	639,717.00
其他管理费用	1,531,839.01	2,045,234.07
合计	106,457,047.51	81,743,236.20

## 34、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,999,510.55	10,841,280.21
减：利息收入	-1,558,920.55	-1,255,121.46
汇兑损失	2,787.02	-152.19
手续费	260,383.12	156,706.57
合计	17,703,760.14	9,742,713.13

## 35、 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
处置长期股权投资产生的投资收益	4,300,000	
合计	4,300,000.00	-520,520.03

## 36、 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	10,613,767.77	7,309,500.98
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	10,613,767.77	7,309,500.98



## 37、 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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	71,498.08	1,867,363.18	71,498.08
其中：固定资产处置利得	71,498.08	1,867,363.18	71,498.08
政府补助	2,704,359.88	3,410,881.38	386,877.96
其他	613,289.68	87,589.00	613,289.68
合计	3,389,147.64	5,365,833.56	1,071,665.72

## (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	2,317,481.92	3,109,100.21	按照工业和信息化部[2011]43号文件收到的核销特种储备补偿
金堂就业局社保补贴	258,769.96	301,781.17	金堂就业局社保及就业补贴
贷款贴息	100,890.00		成都高新区拓新产业投资有限责任公司贷款利息及担保费补贴
税收返还	7,218.00		什邡收到税费减免
医药产业发展专项资金	20,000.00		吉林省科学技术厅
合计	2,704,359.88	3,410,881.38	/

营业外收入本期金额较上期减少 1,976,685.92 元,减幅 36.84%,主要是处置固定资产利得及特种储备政府补助减少。

## 38、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	83,927.80	3,361,395.92	83,927.80
其中：固定资产处置损失	83,927.80	3,310,095.32	83,927.80
对外捐赠	500,000.00	303,500.00	500,000.00
3. 其他	1,023.49	942.21	1,023.49
合计	584,951.29	3,665,838.13	584,951.29

本期发生额较上期减少 3,080,886.84 元，减幅 84.04%，主要系本年报废资产减少所致。

## 39、 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	25,774,366.39	22,535,617.59
递延所得税调整	-887,294.94	-1,228,056.72
合计	24,887,071.45	21,307,560.87

## 40、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

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

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；S<sub>0</sub> 为年初股份总数；S<sub>1</sub> 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<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；M<sub>j</sub> 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

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

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。

## 41、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
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		
合计		708,840.00

## 42、 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	67,493,351.90
银行存款利息收入	1,328,352.73
质保金	576,006.40
房屋租赁费	964,998.00
保证金	1,454,000.00
其他	2,111,798.14
合计	73,928,507.17

## (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
推广费、宣传、印刷等	10,809,620.83
运输费	2,162,059.29
会议及办公费	4,374,042.82
临床观察费	35,821.30
质保金	80,994.28
租赁费	5,561,808.08
大修理费	2,689,884.30
业务招待费	5,857,258.68

咨询服务费	1,595,190.00
研发费用	10,038,858.96
差旅费	2,959,840.78
投标保证金及履约保证金	3,143,526.00
其他	13,285,798.14
合计	62,594,703.46

## 43、 现金流量表补充资料：

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	161,102,099.89	160,842,904.35
加：资产减值准备	10,613,767.77	7,309,500.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,532,442.83	39,144,591.40
无形资产摊销	3,530,764.90	2,451,923.56
长期待摊费用摊销	0.00	727,028.70
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）	12,429.72	1,389,123.85
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	53,608.29
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	18,999,510.55	10,841,280.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,300,000.00	520,520.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-887,294.94	-1,228,056.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-68,504,935.75	-41,396,923.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-82,007,869.29	-96,900,221.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	79,898,833.37	-86,074,463.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	158,989,749.05	-2,319,183.81
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	508,561,839.73	215,732,362.22
减：现金的期初余额	321,033,181.04	344,629,139.98
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	187,528,658.69	-128,896,777.76

## (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	508,561,839.73	321,033,181.04
其中：库存现金	476,377.01	584,341.15
可随时用于支付的银行存款	507,551,230.91	317,504,039.89
可随时用于支付的其他货币资金	534,231.81	2,944,800
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	508,561,839.73	321,033,181.04

## (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
中国生物技术集团公司	国有企业(全民所有制企业)	北京市	杨晓明	投资管理	1,786,231,000.00	53.30	53.30	国有资产监督管理委员会	100010062

## 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	曾令冰	医药制造	303,261,000.00	90.00	90.00	633122307
长春祈健生物制品有限	有限责任公司	长春	曾令	医药制造	140,000,000.00	51.00	51.00	748449895

公司		市	冰					
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	6,000,000.00	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	3,000,000.00	80.00	80.00	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	杨洪礼	原料血浆采集	4,000,000.00	80.00	80.00	633045963
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	6991686150

## 3、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
北京微谷生物医药有限公司	母公司的控股子公司	789954046

## 4、关联交易情况

## (1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	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 (%)
北京国药资产管理中心	综合服务费	注 2	1,010,211.57	0.67		
国药集团化学试剂北京有限公司	购买材料	市场价	1,174,332.55	0.78		
中国医疗器械有限公司	购买冷藏包	市场价	1,172,500.00	2.89		
长春生物制品研究所	综合服务费	注 3	313,514.59	0.77		
成都生物制品研究所	疫苗	市场价	75,000.00	0.06	24,371.40	0.02
成都生物制品研究所	水电气	市场价	1,396,504.17	1.04	1,098,062.76	0.84

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	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 (%)
北京国药资产管理中心	提供能源服务	注 1	3,320,321.60	2.20		
北京生物制品研究所	销售材料	市场价	761,440.33	0.51	4,170,220.33	3.47
上海生物制品研究所	销售材料	市场价	2,648.46	0.00		
武汉生物制品研究所	销售诊断用品	市场价	11,880.00	0.01	12,000.00	0.01
成都生物制品研究所	销售诊断用品	市场价	18,060.00	0.01		

品研究所	用品					
国药控股河南股份有限公司	水痘疫苗	市场价	4,594,245.26	3.81		
长春生物制品研究所进出口部	水痘疫苗	市场价	4,036,075.46	3.35		
国药控股苏州博爱医药有限公司	水痘疫苗	市场价	1,640,801.88	1.36		
长春生物制品研究所	白蛋白	市场价	1,240,000.00	0.31	297,000.00	0.10
甘肃兰生生物药业有限公司	乙免	市场价	90,000.00	0.02	13,000.00	0.00
上海上生生物制品经营部	白蛋白、乙免、破免	市场价	705,000.00	0.18		0.00

注 1.根据与北京生物制品研究所 2011 年 1 月 1 日签订的《材料及自制材料供应合同》，本期本公司按协议价应收取北京生物制品研究所研发用原材料等合计 761,440.33 元。

注 2.根据与北京资产管理中心 2011 年 1 月 1 日签订的《综合服务协议》，本期按协议价共支付北京国药资产管理中心绿化保洁综合服务费 1,010,211.57 元，按协议价应收取北京国药资产管理中心水、电、天然气合计 3,320,321.6 元。

注 3: 公司所属子公司长春祈健生物制品有限公司于 2010 年 9 月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；

注 4.关联单位成都所许可蓉生药业在许可使用期限及许可使用区域内于许可产品上无偿使用其商标。

## (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	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
北京天坛生物制品股份有限公司	北京国药资产管理中心	房屋	2011 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	注 1	964,998



公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
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	2011年1月1日	2013年12月31日	1,785,000.
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	2011年1月1日	2013年12月31日	3,504,996
成都生物制品研究所	成都蓉生药业有限责任公司	房屋	2011年1月1日	2013年12月31日	845,707
成都生物制品研究所	成都蓉生药业有限责任公司	设备	2011年1月1日	2013年12月31日	250,953

注 1.根据 2011 年 1 月 1 日与北京国药资产管理中心签订的《房屋租赁合同》，报告期公司收取北京国药资产管理中心房屋租赁费合计 964,998 元。

注 2.根据 2011 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》，报告期公司与北京生物制品研究所发生租赁费合计 5,289,996 元。其中：支付土地租赁费 3,504,996.00 元、支付房屋租赁费 1,785,000.00 元。

注 3.根据 2010 年 12 月 30 日蓉生药业与成都生物制品研究所签订的《资产租赁合同》，报告期蓉生药业支付成都生物制品研究所租赁费合计 1,096,660.00 元。其中：支付房屋租赁费 845,707.00 元、支付设备租赁费 250,953.00 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
北京天坛生物制品股份有限公司	成都蓉生药业有限责任公司	30,000,000.00	2010年5月18日~2012年5月18日	是
北京天坛生物制品股份有限公司	成都蓉生药业有限责任公司	30,000,000.00	2010年4月12日~2012年4月12日	是
北京天坛生物制品股份有限公司	成都蓉生药业有限责任公司	30,000,000.00	2010年12月2日~2012年12月2日	否

1)中国工商银行股份有限公司成都芷泉支行向子公司蓉生药业发放人民币资金贷款陆仟万元(6,000.00 万元)，由本公司提供保证，本报告期已偿还，担保终止。

2)中国银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行向子公司蓉生药业发放人民币资金贷款叁仟万元(3,000.00 万元)，由本公司提供保证。

### (4) 其他关联交易

1.中国建设银行股份有限公司北京海淀支行接受中国医药集团总公司委托向蓉生药业发放人民币资金委托贷款 15,000 万元，用于流动资金周转，贷款利率 6.06%，其中 10,000 万元贷款期限为 2011 年 3 月 19 日至 2012 年 3 月 18 日；5000 万元贷款期限为 2011 年 4 月 2 日至 2012 年 4 月 1 日。

2.招商银行股份有限公司北京东直门支行接受中国医药集团总公司的委托向蓉生药业发放人民币资金委托贷款 8,000.00 万元，用于流动资金周转，贷款利率 4.7790%，贷款期限为 2010 年 9 月 28 日至 2011 年 9 月 28 日。

3.招商银行股份有限公司北京东直门支行接受中国医药集团总公司的委托向本公司发放人民币资

金委托贷款 239,620,818.79 元，用于支付收购股权款，贷款利率 4.86%，贷款期限 2010 年 9 月 28 日至 2012 年 9 月 28 日。

4. 中国工商银行电信大楼支行接受中国生物集团公司的委托向本公司发放人民币资金委托贷款 4,000 万元，用于流动资金周转，贷款利率 5.85%。贷款期限 2011 年 6 月 29 日至 2011 年 12 月 28 日。

5. 上海浦东发展银行股份有限公司北京分行接受中国医药对外贸易公司的委托向本公司发放人民币资金委托贷款 8,000 万元，用于对下属子公司的资金支持，贷款利率 5.85%，贷款期限 2011 年 6 月 21 日至 2011 年 12 月 20 日。

6. 上海浦东发展银行股份有限公司北京分行接受中国药材公司的委托向本公司发放人民币资金委托贷款 3,000 万元，用于对下属子公司的资金支持，贷款利率 5.85%，贷款期限 2011 年 6 月 22 日至 2011 年 12 月 21 日。

#### 5、 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	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	北京生物制品研究所	85,450.13	6,836.01		
其他应收款	北京国药资产管理中心	405,013.36	32,401.07	605,053.26	48,404.26
其他应收款	北京微谷生物医药有限公司	2,000.00	160.00	5,600.00	448.00
预付账款	中国科学器材进出口总公司	17,694,551.30		12,005,166.50	
其他应收款	中国生物技术集团公司	100,000.00	8,000.00		
其他应收款	中国医药集团总公司	100,000.00	8,000.00		
其他应收款	成都生物制品研究所	3,958.44	316.68	15,980.47	1,278.44
应收账款	国药控股河南股份有限公司	2,087,100.00	166,968.00		
应收账款	国药控股苏州博爱医药有限公司	1,739,250.00	139,140.00		
应收账款	长春生物制品研究所进出口部			2,873,688.60	229,895.09
预付账款	中国医疗器械有限公司	335,000.00		167,500.00	
预付账款	长春生物制品研究所进出口部	40,080.00			

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	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	成都生物制品研究所		75,000
应付账款	上海申索试剂有限公司		2,735.04
应付账款	中国医药集团上海化学试剂公司		44.2
应付账款	国药集团化学试剂北京有限公司		1,929.19
其他应付款	成都生物制品研究所	105,713.89	
其他应付款	中国生物技术集团公司	175,151	175,151
预收账款	兰州生物技术开发公司怀化办		2,300
预收账款	北京天星普信生物医药有限公司		100

(八) 股份支付:

无

(九)或有事项:

无

(十)承诺事项:

无

(十一)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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
	130,808,443.02	94.21	10,464,675.44	8.00	93,710,040.43	94.68	7,496,803.23	8.00
组合小计	130,808,443.02	94.21	10,464,675.44	8.00	93,710,040.43	94.68	7,496,803.23	8.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,032,143.40	5.79	8,032,143.40	100.00	5,264,992.24	5.32	5,264,992.24	100.00
合计	138,840,586.42	/	18,496,818.84	/	98,975,032.67	/	12,761,795.47	/

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。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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 (%)	
1 年以内小计	114,757,219.22	82.65	9,180,577.54	77,882,494.11	78.69	6,230,599.53
1 至 2 年	9,843,253.43	7.09	787,460.27	7,065,981.19	7.14	565,278.50
2 至 3 年	6,207,970.37	4.47	496,637.63	8,761,565.13	8.85	700,925.21
3 年以上	8,032,143.40	5.79	8,032,143.40	5,264,992.24	5.32	5,264,992.24
合计	138,840,586.42	100	18,496,818.84	98,975,032.67	100.00	12,761,795.48

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京华卫骥生物医药有限公司	3,141,647.10	3,141,647.10	100	3 年以上账龄
华卫时代医药生物技术公司	1,683,999.40	1,683,999.40	100	3 年以上账龄
河北华安生物制品药业有限公司	1,615,068.06	1,615,068.06	100	3 年以上账龄
广西卫生厅	500,749.50	500,749.50	100	3 年以上账龄
其他	1,090,679.34	1,090,679.34	100	3 年以上账龄
合计	8,032,143.4	8,032,143.4	/	/

(2) 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。

(3) 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 (%)
吉林省疾病预防控制中心	非关联方关系	11,872,612.00	2 年以内	4.50
河南省疾病预防控制中心	非关联方关系	9,175,856.38	1 年以内	3.48
河北省疾病预防控制中心	非关联方关系	9,134,099.02	1 年以内	3.46
山东省疾病预防控制中心	非关联方关系	7,440,000.00	1 年以内	3.31
江西省疾病预防控制中心	非关联方关系	6,867,031.00	1 年以内	3.15
合计	/	44,489,598.40	/	17.90

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 (%)
组合小计	23,926,888.81	100	1,914,151.10	8	24,947,974.74	100	1,996,081.73	8
合计	23,926,888.81	/	1,914,151.10	/	24,947,974.74	/	1,996,081.73	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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 (%)	
1 年以内小计	17,555,158.71	73.37	1,404,412.70	21,959,604.74	88.02	1,757,012.13
1 至 2 年	3,957,935.10	16.54	316,634.80	2,988,370.00	11.98	239,069.60
2 至 3 年	2,413,795.00	10.09	193,103.60			
合计	23,926,888.81	100.00	1,914,151.10	24,947,974.74	100.00	1,996,081.73

## (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) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
黑龙江省卫生厅	2,364,807.00	履约保证金
安徽省政府采购中心	2,046,875.00	履约保证金
山东英大招投标有限公司	1,495,320.00	履约保证金
江西省卫生厅	1,135,305.00	履约保证金
北京市疾控中心	1,060,702.50	履约保证金
合计	10,357,742.00	

## (4) 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 (%)
黑龙江省卫生厅	非关联方关系	2,364,807.00	2 年以内	9.88
安徽省政府采购中心	非关联方关系	2,046,875.00	2 年以内	8.55

山东英大招投标有限公司	非关联方关系	1,495,320.00	3 年以内	6.25
江西省卫生厅	非关联方关系	1,135,305.00	3 年以内	4.74
北京市疾控中心	非关联方关系	1,060,702.50	1 年以内	4.43
合计	/	8,103,009.50	/	33.85

## (5) 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	同一实际控制人	85,450.13	0.36
北京国药资产管理中心	同一实际控制人	405,013.36	1.69
北京微谷生物医药有限公司	同一实际控制人	2,000.00	0.01
合计	/	492,463.49	2.06

## 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	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(%)
长春祈健生物制品股份有限公司	87,523,833.54	46,723,833.54	40,800,000	87,523,833.54			51	51
成都蓉生药业有限责任公司	422,534,887.32	224,534,887.32	198,000,000	422,534,887.32			90	90
北京天泽生物制品有限责任公司	1,600,000	1,600,000		1,600,000			80	80
城天坛生物单采血浆站有限公司	15,200,000	15,200,000		15,200,000			80	80
山阴天坛生物单采血浆有限公司	6,560,000	6,560,000		6,560,000	1,001,680		80	80
忻州天坛生物单采血浆有限公司	20,000,000	20,000,000		20,000,000	10,880		80	80

浑源天坛生物单采血浆站有限公司	6,360,000	6,360,000		6,360,000	1,151,760		80	80
北京微谷生物医药有限公司	13,175,991.02	13,175,991.02		13,175,991.02			12.52	12.52

根据董事会五届一次决议，公司本年按同比例增资长春祈健生物制品有限公司 4,080 万元，增资成都蓉生药业有限责任公司 19,800 万元。

#### 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	124,623,496.60	212,938,109.23
其他业务收入	2,705,826.05	16,273,056.38
营业成本	62,739,376.12	113,931,366.99

##### (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	124,563,892.83	60,979,992.45	211,925,083.76	97,297,973.94
血液制品	59,603.77	48,090.05	1,013,025.47	2,129,297.90
合计	124,623,496.60	61,028,082.50	212,938,109.23	99,427,271.84

##### (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	59,608,289.91	29,190,179.57	90,317,809.37	43,058,658.61
华南、华东区	38,671,181.26	18,937,277.46	45,845,588.22	21,856,702.97
西南、华中区	26,344,025.43	12,900,625.47	76,774,711.64	34,511,910.26
合计	124,623,496.60	61,028,082.50	212,938,109.23	99,427,271.84

##### (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（%）
河北省疾病预防控制中心.	16,505,800.47	12.96
广东省疾病预防控制中心.	10,804,257.55	8.49
河南省疾病预防控制中心.	10,112,471.70	7.94
湖南省疾病预防控制中心.	7,839,491.56	6.16

山东省疾病预防控制中心.	7,018,867.92	5.51
合计	52,280,889.20	41.06

本期营业收入较上期减少 101,881,842.96 元, 减幅 44.45%, 主要系本年公司重组乙肝疫苗(酵母)和冻干乙型脑炎灭活疫苗(Vero 细胞)销量减少同时价格降低。

## 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
权益法核算的长期股权投资收益		-520,520.03
处置长期股权投资产生的投资收益	4,300,000	
合计	4,300,000.00	-520,520.03

公司将持有北京四通天坛生物技术有限公司的 49% 的股权转让, 获得投资收益 430 万元。

## 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-16,778,876.99	29,406,492.69
加: 资产减值准备	5,653,092.73	2,890,423.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,719,972.30	15,766,159.41
无形资产摊销	1,886,209.68	861,875.04
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)	14,685.49	1,604,884.39
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	11,734,710.27	4,733,827.74
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,300,000.00	520,520.03
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		-397,578.34
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)	-82,247,168.72	-8,940,483.76
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-26,197,992.18	-48,707,622.13
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	66,704,098.39	-62,666,830.76
其他		0
经营活动产生的现金流量净额	-24,811,269.03	-64,928,331.97
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	114,695,721.70	120,729,282.53
减: 现金的期初余额	204,114,261.53	208,382,979.71



加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-89,418,539.83	-87,653,697.18

## (十二) 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
非流动资产处置损益	-12,429.72
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）	386,877.96
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	112,266.19
所得税影响额	-100,951.40
少数股东权益影响额（税后）	-43,662.59
合计	342,100.44

## 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	11.02	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.99	0.23	0.23

## 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	509,900,260.71	322,371,602.02	187,528,658.69	58.17
应收账款	216,569,710.08	134,896,405.62	81,673,304.46	60.55
预付款项	84,796,596.60	104,727,721.44	-19,931,124.84	-19.03
存货	587,570,644.28	519,065,708.53	68,504,935.75	13.20
在建工程	416,496,930.09	166,212,293.33	250,284,636.76	150.58
短期借款	680,000,000.00	520,000,000.00	160,000,000.00	30.77
应付票据	2,914,263.60	4,030,919.46	-1,116,655.86	-27.70
应付股利	79,769,042.07	101,471,106	-21,702,063.91	-21.39
长期借款	518,529,279.62	360,195,843.02	158,333,436.60	43.96
未分配利润	427,877,767.81	358,348,142.20	69,529,625.61	19.40

A、货币资金增加的原因是：本报告期销售回款情况较好，主要是血液制品回款较多。此外，少数股东向子公司增资也使货币资金有所增加。

B、应收账款增加的原因是：本报告期赊销收入有所增加。

C、预付账款减少的原因是：本报告期亦庄项目投资预付款按支付进度转入在建工程。

D、存货增加的原因是：本报告期生产储备资金占用有所增加，其中半成品增加较多。

E、在建工程增加的原因是：本报告期亦庄疫苗产业基地项目投资增加较多。

F、短期借款增加的原因是：本报告期弥补流动资金使短期借款净增加。

G、应付票据减少的原因是：本报告期支付票据到期解讫款项较多所致。

H、应付股利减少的原因是：本报告期子公司向少数股东支付现金股利。

I、长期借款增加的原因是：本报告期亦庄新产业基地专项借款增加。

J、未分配利润增加的原因是：本报告期留存收益增加。

## 2) 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

项目	本年金额	上年同期金额	同比增减额	增减比率
销售费用	34,394,538.35	54,962,704.53	-20,568,166.18	-37.42%
管理费用	106,457,047.51	81,743,236.20	24,713,811.31	30.23%
财务费用	17,703,760.14	9,742,713.13	7,961,047.01	81.71%
资产减值损失	10,613,767.77	7,309,500.98	3,304,266.79	45.21%
投资收益	4,300,000.00	-520,520.03	4,820,520.03	-926.10%
营业外支出	584,951.29	3,665,838.13	-3,080,886.84	-84.04%

A、销售费用减少的原因是：本报告期市场开发费、推广费等费用支付减少、另外公司加大费用管控力度使业务经费下降幅度较大。

B、管理费用增加的原因是：本报告期加大研发投入力度，使研究开发费大幅增加；此外，设备大修费用也有所增加。

C、资产减值损失增加的原因是：本报告期应收款项增多，使坏账准备有所增加。

D、财务费用增加的原因是：贷款增加同时贷款利率上调所致。

E、投资收益增加的原因是：本报告期公司转让持有的北京四通天坛生物技术有限公司股权，取得转让所得。

F、营业外支出减少的原因是：本报告期固定资产报废减少。

## 3) 公司现金流量表相关数据

项目	本期金额	上期金额	增减额	增减幅度%
经营活动产生的现金流量净额	158,989,749.05	-2,319,183.81	161,308,932.86	6955.42%
投资活动产生的现金流量净额	-254,970,864.01	-125,821,559.72	-129,149,304.29	-102.64%
筹资活动产生的现金流量净额	283,509,773.65	-756,034.23	284,265,807.88	37599.59%

A、经营活动产生的现金流量净额增加的原因是：本报告期政府基建拨款和科研拨款增加，成本费用下降使经营现金流出减少所致。

B、投资活动产生的现金流量净额减少的原因是：本报告期亦庄疫苗产业基地投资增加。

C、筹资活动产生的现金流量净额增加的原因是：本报告期子公司吸收少数股东增资 6,120 万元及银行借款偿还到期债务减少。

## 八、备查文件目录

- 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、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：杨晓明

北京天坛生物制品股份有限公司

2011 年 8 月 26 日