

北京天坛生物制品股份有限公司

600161

2012 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	10
七、 财务会计报告（未经审计）	19
八、 备查文件目录	97

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
张利东	董事	因公务	杨晓明（董事长）
邱洪生	独立董事	因公务	李兰刚（独立董事）

(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	陈勇
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陈勇及会计机构负责人（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 TANTAN 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	4,003,792,938.86	3,224,040,961.19	24.19
所有者权益(或股东权益)	1,391,780,526.80	1,288,925,738.92	7.98
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.7000	2.5005	7.98
	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	214,326,635.38	183,184,974.99	17.00
利润总额	215,333,702.67	185,989,171.34	15.78
归属于上市公司股东的净利润	146,850,474.68	121,076,312.41	21.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	146,077,415.54	120,734,211.97	20.99
基本每股收益(元)	0.28	0.23	21.29

扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.28	0.23	20.99
稀释每股收益(元)	0.28	0.23	21.29
加权平均净资产收益率(%)	10.78	11.02	减少 0.24 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	47,805,332.25	158,989,749.05	-69.93
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.09	0.31	-69.93

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	67,408.20
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	121,876.89
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	817,782.20
所得税影响额	-148,612.12
少数股东权益影响额（税后）	-85,396.03
合计	773,059.14

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	58,730 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
中国生物技术股份有限公司	国有法人	53.30	274,725,000	0	0	无
成都生物制品研究所有限责任公司	国有法人	4.24	21,851,485	0	21,851,485	无
中国人寿保险股份有	未	1.43	7,393,242	-348,182	0	无

限公司一分红一 个人分红-005L-FH002 沪	知					
北京生物制品研究所 有限责任公司	国 有 法 人	1.04	5,365,383	0	5,365,383	无
全国社保基金一零二 组合	未 知	0.89	4,583,643	0	0	无
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	未 知	0.85	4,399,996	400,043	0	无
高华-汇丰- GOLDMAN, SACHS & CO.	未 知	0.68	3,500,745	-8	0	无
中国太平洋人寿保险 股份有限公司一分红 一 个人分红	未 知	0.48	2,479,978	-1,770,235	0	无
张俊发	未 知	0.42	2,188,897	4,700	0	无
湛江大鹏石化有限公 司	未 知	0.39	2,010,456	2,010,456	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		
中国生物技术股份有限公司		274,725,000		人民币普通股 274,725,000		
中国人寿保险股份有限公司一 分红一 个人分红-005L-FH002 沪		7,393,242		人民币普通股 7,393,242		
全国社保基金一零二组合		4,583,643		人民币普通股 4,583,643		
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST		4,399,996		人民币普通股 4,399,996		
高华-汇丰-GOLDMAN, SACHS & CO.		3,500,745		人民币普通股 3,500,745		
中国太平洋人寿保险股份有限 公司一 分红一 个人分红		2,479,978		人民币普通股 2,479,978		
张俊发		2,188,897		人民币普通股 2,188,897		
湛江大鹏石化有限公司		2,010,456		人民币普通股 2,010,456		
中国银河证券股份有限公司客 户信用交易担保证券账户		1,377,445		人民币普通股 1,377,445		
泰康人寿保险股份有限公司一 分红一 团体分红-019L-FH001 沪		1,019,941		人民币普通股 1,019,941		

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	成都生物制品研究有限责任公司	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	北京生物制品研究有限责任公司	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2012年5月30日召开2011年度股东大会，审议通过《关于调整公司董事的议案》，同意吴永林先生、沈心亮先生出任我公司第五届董事会董事，赵铠先生、崔萱林先生不再担任公司董事；审议通过《关于调整公司监事的议案》，同意赵方女士出任我公司第五届监事会监事，沈心亮先生不再担任公司监事。

公司于2012年3月8日召开董事会五届九次会议，审议通过《关于改聘财务总监的议案》，聘任陈勇先生担任公司财务总监职务，吴振山先生不再兼任公司财务总监职务。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、报告期内公司总体经营情况

报告期内，公司围绕年初确定的经营目标和工作计划，稳步推进、积极落实各项工作，继续保持主营业务平稳增长态势。报告期内，公司实现营业收入72,904.17万元，比上年同期57,423.73万元增加15,480.44万元，增幅26.96%；实现营业利润21,432.66万元，比上年同期18,318.5万元增加3,114.16万元，增幅17%；实现利润总额21,533.37万元，比上年同期18,598.92万元增加2,934.45万元，增幅15.78%；实现归属于上市公司股东的净利润14,685.05万元，比上年同期12,107.63万元增加2,577.42万元，增幅21.29%。

2、报告期公司主要业务开展情况

(1) 主要业务板块经营情况

预防制品收入规模实现较快增长，盈利能力基本稳定。报告期内，公司继续坚持“以销定产，以产促销”的产销协调策略，同时加大产品市场推广力度，预防制品实现销售收入40,546.89万元，同比增长69.57%，实现较大增幅。公司本部主导产品麻腮风系列市场占有率稳步提升，有力带动了预防制品板块规模的增长。子公司长春祈健积极应对国内水痘产品

激烈的市场竞争，充分发挥产品市场品牌优势，实现了产品市场占有率的提高。

血液制品收入规模基本稳定，盈利能力略有下降。报告期内，公司血液制品业务板块市场形势较好，但原料血浆短缺状况仍未得到明显改善，报告期内，安岳蓉生单采血浆有限公司正式开业，对缓解血浆短缺带来积极影响。由于宏观经济形势和浆源供应市场状况的综合影响，浆源采购价格持续上升，使公司血液制品营业成本略有上涨，血液制品盈利能力略有下降。

(2) 深入强化质量管理工作

报告期内，公司继续贯彻“安全有效、质量可控、人人有责”的质量管理要求，完善公司质量管理体系，公司本部完成 GMP 延期认证的整改和核查工作，完成三间房基地厂房、设备设施的再验证，从文件及培训工作等五个方面积极推进亦庄基地验证工作。子公司长春祈健制定了《2012 年质量管理考核实施细则》，对各部室进行季度、年度质量考核。子公司成都蓉生通过 2010 版 GMP 认证，开始启动 TGA-GMP 认证准备工作。

(3) 积极推进重点项目建设

报告期内，公司重点项目亦庄疫苗产业基地项目继续按计划建设，103#、104#、105#、201#、205#、206#、209#等厂房正在紧张施工中；101#、102#厂房工程进入收尾阶段；107#OPV 车间初步完工，开始单体设备调试和验证工作。截至报告期末，亦庄基地建设已投入资金 130,206.10 万元,其中本报告期投入 35,497.40 万元。

(4) 科研管理工作成效显著

报告期内，公司按照“研发新产品、持续工艺改进、发展治疗制品”的总体发展思路，加强科研体系建设，加强研发项目管理，积极开展课题申报、新药注册等研发工作，努力促进重大成果转化。报告期完成国家“十一五”课题验收十三项，获得重组酵母乙肝疫苗（10ug/0.5ml、20ug/1ml）两个规格的生产文号。

(5) 内控建设项目稳步推进，全面启动管理提升活动

报告期内，公司继续推进全面内控项目建设工作，按照北京证监局内控规范实施要求，完成了公司内部控制项目实施工作方案、公司全面内控建设规划的编制、审核、信息披露工作。按照计划，公司将积极做好内控评价、测试后的进一步整改工作，并按照持续改进的要求做好内控建设项目各项相关工作，不断提升合规经营和风险管理能力。

报告期内，公司启动了管理提升活动，围绕“合规经营，管控升级；精细管理，降本增效；对标一流，做强做优”的活动方针，制定公司管理提升活动方案，加强公司各个领域的专项管理，为公司管理水平的进一步提升奠定基础。

(二)公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务产品情况表

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	405,468,935.46	134,670,492.02	66.79	69.57	64.76	增加 0.97 个百分点
血液制品	309,805,690.02	140,270,533.75	54.72	-6.71	3.48	减少 4.46 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 376 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；产品销售的主要领域包括预防制品、血液制品等。报告期内，一些主导预防制品销量有所增长，血液制品营业利润率有所下降。

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	255,890,459.67	12.70
华南、华东区	259,957,979.94	32.35
西南、华中区	177,879,113.42	20.39
国外地区	21,547,072.45	100.00

本报告期各地区销售情况良好，公司分地区销售结构未发生重大变化。

3、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 455,564,524.8 元，净资产 268,548,708.7 元，本报告期实现营业收入 146,179,159.29 元，净利润 45,945,692.13 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 886,317,891.73 元，净资产 532,279,308.35 元，本报告期实现营业收入 313,565,373.51 元，归属于母公司净利润 89,923,591.71 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 3,184,042.36 元，净资产 3,040,402.10 元，本报告期实现营业收入 1,255,464.62 元，净利润-167,727.12 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 122,767,426.58 元，其中本公司出资 16,000,000.00 元，占 13.03% 的股权比例。本报告期末总资产 359,543,708.71 元，净资产 83,122,870.54 元，本报告期实现营业收入 4,600 元，净利润-9,556,710.81 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	行次	本年累计	上年同期	同比增减额	增减比率
其他业务收入	1	13,767,067.74	3,025,872.34	10,741,195.40	354.98%
其他业务成本	2	10,387,647.05	1,714,676.90	8,672,970.15	505.81%

销售费用	3	78,164,627.67	34,394,538.35	43,770,089.32	127.26%
财务费用	4	28,926,200.47	17,703,760.14	11,222,440.33	63.39%
资产减值损失	5	15,728,610.75	10,613,767.77	5,114,842.98	48.19%
营业外收入	6	1,167,899.87	3,389,147.64	-2,221,247.77	-65.54%
营业外支出	7	160,832.58	584,951.29	-424,118.71	-72.50%
所得税费用	8	36,829,351.21	24,887,071.45	11,942,279.76	47.99%

A、其他业务收入增加的原因是：主要是报告期公司部分半成品除满足生产经营需要仍有剩余，公司对其进行销售，同时公司收取技术服务费的也有所增加。

B、其他业务成本增加的原因是：报告期公司销售半成品成本、技术服务支出随其他业务收入相应增加。

C、销售费用增加的原因是：主要是报告期公司采取了推广费预提模式，销售费用结构无重大变化。

D、财务费用增加的原因是：主要是报告期贷款规模有所增加，支付贷款利息较多所致。

E、资产减值损失增加的原因是：主要是报告期计提应收账款坏账准备、对部分存货计提存货跌价准备。

F、营业外收入减少的原因是：主要是报告期固定资产转让、确认的政府补助有所减少。

G、营业外支出减少的原因是：主要是报告期固定资产报废有所减少。

H、所得税费用增加的原因是：主要是报告期利润总额有所增加。

5、公司在经营中出现的问题与困难

(1) 目前，公司亦庄疫苗产业基地投资仍处于建设期，项目投资资金需求仍在增加，建设资金融资压力较大。

(2) 随着生物制品行业的发展，国内预防类制品市场竞争不断加剧，生物制品企业市场份额的保持和拓展日益困难，公司销售规模的扩大、盈利能力的提升均面临市场不利因素的挑战。

(3) 血液制品方面，虽然产品市场情况较好，但国内浆源短缺造成了产能瓶颈，采浆价格上涨也对血液制品业务盈利能力产生了不利影响。

(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
亦庄疫苗产业基地	3,442,507,500.00	投资中含流动资金和土地使用权。已投入1,302,060,966.43元,本报告期投入354,974,015.79元,该项目按计划进行。	暂无项目收益。
GMP 车间改造	170,000.00	已投入129,709元,本报告期投入73,214元。	暂无项目收益。
质检改造	720,000.00	已投入306,544.8元,本报告期投入270,544.8元。	暂无项目收益。

蓉生冷库	19,000,000.00	已投入 20,862,039.52 元，本报告期投入 2,394,498.08 元，已完工转固。	暂无项目收益。
高县浆站冷库	200,000.00	已投入 205,128.21 元，本报告期投入 5,128.21 元，已完工转固。	暂无项目收益。
什邡浆站冷库工程	200,000.00	已投入 205,128.21 元，本报告期投入 5,128.21 元，已完工转固。	暂无项目收益。
罗江浆站后勤辅助用房	350,000.00	已投入 270,000 元，本报告期暂未投入。	暂无项目收益。
罗江浆站冷库工程	200,000.00	已投入 200,000 元，项目已完工，未完成竣工决算。	暂无项目收益。
仁寿采浆大楼	12,000,000.00	已投入 12,000 元，本报告期投入 12,000 元，项目按计划进行中。	暂无项目收益。
二期污水处理站项目	18,000,000.00	已投入 78,000 元，本报告期投入 78,000 元。	暂无项目收益。
合计	3,493,347,500	/	/

(四)董事会下半年的经营计划

- 1、采取有效措施，保质保量完成生产任务。
- 2、强化产销协调，确保年度经营目标实现。
- 3、严控预算、质量、进度三个关键点，全力以赴按进度推进重点基建项目建设。
- 4、加强对外研发合作和人员培训考核管理，提高研发工作水平。
- 5、强化管理，推进管理提升，稳步提高经营效益。

(五)报告期内现金分红政策的制定及执行情况

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 2011 年度利润分配的决议，现金分红共计 51,546,686.8 元，符合公司章程规定和股东大会决议要求，分红标准和比例明确且清晰，相关的决策程序和机制完备。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

1、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，以规范公司运作。

2、同业竞争情况

公司控股股东为中国生物技术股份有限公司（以下简称“中生股份”），成立于 1989 年；其下属的六大生物制品研究所有限责任公司均成立于 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股份，导致了在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有限责任公司（以下简称“北京公司”）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股份下属五大生物制品研究所有限责任公司（除北京公司）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，公司控股股东中生股份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，收购了成都生物制品研究所有限责任公司（以下简称“成都公司”）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公司之间血液制品业务的重叠竞争。

作为消除同业竞争的一项工作，中生股份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，中生股份将积极致力于内部所属企业的业务整合及改制工作，力争于 4 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。

3、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 万股收购北京公司东院土地，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 1-4 年内实施整体搬迁，公司与北京公司的房产、土地租赁交易将彻底消除。

(二)报告期实施的利润分配方案执行情况

公司根据 2011 年度股东大会决议,实施了 2011 年度利润分配方案,对于经审计后的 2011 年度公司实际可供股东分配利润 554,877,461.23 元,以 2011 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 2012 年 7 月 13 日发布公告,以 2012 年 7 月 18 日为登记日,7 月 25 日为现金红利发放日实施了上述方案。

(三)重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四)破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五)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。

(六)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。

(七)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	关联	关联交	关联交易金	占同	关联交易结
-------	------	----	----	-----	-------	----	-------

		交易类型	交易内容	易定价原则	额	类交易金额的比例 (%)	算方式
国药控股苏州博爱医药有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售制品	市场价	24,833,856.01	3.41	一次性支付
国药控股重庆有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售制品	市场价	4,736,923.08	0.65	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	购材料	市场价	1,340,000.00	0.47	一次性支付
国药集团化学试剂有限公司	集团兄弟公司	购买商品	购材料	市场价	1,135,040.13	0.40	一次性支付

2、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
北京生物制品研究所有限责任公司	母公司的全资子公司	2,567,806.42	47,725.16	536,538.30	536,538.30
北京国药资产管理中心	集团兄弟公司	2,584,400.92	269,727.73	5,289,996.00	
北京微谷生物医药有限公司	母公司的控股子公司	138,788.00	8,092.00		
中国科学器材公司	集团兄弟公司	11,293,574.74	16,835,590.15		
中国生物技术股份有限公司	母公司			928,612,711.11	1,612,032,722.21
武汉生物制品研究所有限责任公司	母公司的全资子公司	30,000.00		338,394.30	
国药集团化学试剂北京有限公司	集团兄弟公司	1,084.50		1,135,040.13	301,125.24
中国医药集团总公司	间接控制股东			2,731,939.22	89,769,937.87
国药集团药业股份有限公司	集团兄弟公司		22,199,800.00		
广东南方医药对外贸易	集团兄弟公司	5,600.00	5,600.00		

有限公司					
国药控股河南股份有限公司	集团兄弟公司	4,225,700.00	2,887,100.00		
国药控股沈阳有限公司	集团兄弟公司	288,000.00	288,000.00		
天津蓉生医药有限公司	集团兄弟公司	10,585,900.00			
国药控股重庆有限公司	集团兄弟公司	5,542,200.00			
国药乐仁堂医药有限公司药品分公司	集团兄弟公司	2,307,800.00			
国药控股新疆新特西部药业有限公司	集团兄弟公司	2,541,200.00			
国药集团西南医药有限公司	集团兄弟公司	1,268,020.00			
国药控股山西有限公司	集团兄弟公司	686,100.00			
国药控股安徽有限公司	集团兄弟公司	592,000.00			
国药控股河北医药有限公司	集团兄弟公司	383,000.00			
国药控股山东有限公司	集团兄弟公司	76,000.00			
上海上生生物制品经营部	其他	96,000.00			
甘肃兰生生物药业有限公司	集团兄弟公司	42,000.00			
国药控股新疆哈密药业有限公司	集团兄弟公司	38,000.00			
成都生物制品研究所有限责任公司	母公司的全资子公司	25,297.33		3,947,755.57	2,295,287.97

国药控股苏州博爱医药有限公司	集团兄弟公司	28,837,688.23	717,988.24		120,752.00
上海生物制品研究所有限责任公司	母公司的全资子公司	134,000.00			
兰州生物制品研究所有限责任公司	母公司的全资子公司	469,800.00			
中国医疗器械有限公司	集团兄弟公司	1,340,000.00	211,000.00		
长春生物制品研究所有限责任公司	母公司的全资子公司	972,000.00		567,045.98	15,740,000.00
合计		77,071,960.14	43,470,623.28	943,159,420.61	1,720,796,363.59
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)	77,071,960.14				
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)	43,470,623.28				

3、其他重大关联交易

(1)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	协议价	964,998.00

(2)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
北京国药资产管理中心	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	3,504,996.00
北京国药资产管理中心	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	1,785,000.00
成都生物制品研究所有限责任公司	成都蓉生药业有限责任公司	房屋及设备	2011年1月1日	2013年12月31日	1,030,500.00

2011年1月1日北京天坛生物制品股份有限公司与北京国药资产管理中心签订《土地租赁合同》及《房屋租赁合同》，本公司与北京国药资产管理中心本期发生租赁费情况：支付土地租赁费 3,504,996 元、支付房屋租赁费 1,785,000 元、收取房屋租赁费 964,998 元。根据 2010 年 12 月 30 日蓉生药业与成都生物制品研究所有限公司签订的《资产租赁合同》，支付房屋、设备租赁费合计 1,030,500 元。

(3)借款情况

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	中国生物技术股份有限公司	280,000,000.00	180,000,000.00
短期借款	中国药材总公司		30,000,000.00
短期借款	中国医药集团总公司		30,000,000.00
长期借款	中国生物技术股份有限公司	1,300,000,000.00	500,000,000.00
长期借款	中国医药集团总公司	89,620,818.79	89,620,818.79

(4) 其他关联交易情况

交易类型	企业名称	交易金额	交易金额占公司同类交易总额比例(%)	定价政策
利息支出	中国医药集团总公司	2,731,939.22	5.48	协议价
利息支出	中国生物技术股份有限公司	19,855,044.42	39.84	协议价
资本化利息支出	中国生物技术股份有限公司	8,757,666.69	17.57	协议价
利息支出	中国药材公司	859,950.00	1.73	协议价

注 1.截止本报告期,中国工商银行股份有限公司为本公司与中国生物技术股份有限公司提供委托贷款服务,由中国生物技术股份有限公司向本公司提供委托贷款,期末该借款余额为 280,000,000.00 元,借款利率为银行同期贷款利率。

注 2.上海浦东发展银行北京分行接受中国药材总公司委托向北京天坛生物制品股份有限公司发放的委托贷款余额为 30,000,000.00 元,原到期日于 2011 年 12 月 21 日,经协商后获得展期,展期至 2012 年 6 月 19 日,借款利率为 5.85%。本报告期已偿还。

注 3.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,向蓉生药业发放的委托贷款 30,000,000.00 元,原于 2011 年 3 月 18 日到期,经协商获得展期,展期至 2012 年 3 月 18 日,借款利率为 6.06%。本报告期已偿还。

注 4.根据中国生物技术股份有限公司、北京天坛生物制品股份有限公司与兴业银行股份有限公司签订的委托贷款协议,期末天坛生物借款余额为 1,300,000,000.00 元,其中 500,000,000 元,借款利率为 6.60%。2012 年 5 月 23 日根据中国生物技术股份有限公司、北京天坛生物制品股份有限公司与兴业银行股份有限公司签订的委托贷款协议,借款金额 800,000,000.00 元,借款期限 2012 年 5 月 23 日至 2015 年 5 月 22 日,贷款利率 5.1%,本委托贷款主要用于亦庄项目建设及偿还银行贷款。

注 5.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天坛生物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,截止本报告期,该项借款期末余额为 89,620,818.79 元。

(八)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

本报告期公司无担保事项。

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

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
成都蓉生药业有限责任公司	100,000,000	3年	6.65	否	是	否	否	否	控股子公司		
长春祈健生物制品股份有限公司	70,000,000	3年	6.65	否	是	否	否	否	控股子公司		

北京天坛生物技术股份有限公司通过招商银行北京东直门支行向蓉生药业发放委托贷款 230,000,000.00 元，为信用借款，借款期限为 2011 年 12 月 2 日至 2014 年 12 月 1 日，用

于流动资金周转，借款利率为 6.65%，截止到本报告期，该项借款期末余额为 100,000,000.00 元。

北京天坛生物技术股份有限公司通过上海浦东发展银行股份有限公司北京首体支行向长春祈健生物制品有限公司发放委托贷款 70,000,000.00 元，为信用借款，借款期限为 2012 年 3 月 5 日至 2015 年 3 月 4 日，用于流动资金周转，借款利率为 6.65%。

4、其他重大合同

本公司涉及承诺事项主要系公司为亦庄疫苗产业基地签订的建设工程合同、工程设备采购合同，截止本报告期，合同签订总金额为 2,193,216,459.32 元，已履行金额 1,188,418,632.03 元，未履行金额为 1,004,797,827.29 元。主要签订的合同情况如下：

(1) 2010 年 4 月 20 日，因亦庄疫苗产业基地 101#、102# 工程建设需要，公司与北京市第五建筑工程有限公司签订了编号为(10)司基字-05 的工程总承包合同，合同签订金额 195,110,426.00 元，已履行金额为 143,419,767.28 元，未履行金额为 51,690,658.72 元。

(2) 2010 年 9 月 28 日，因亦庄疫苗产业基地 105#、107#工程建设需要，公司与中国建筑第二工程局有限公司签订了编号为(10)司基字-18 的工程总承包合同，合同签订金额为 318,275,467.00 元，已履行金额为 175,564,422.19 元，未履行金额为 142,711,044.81 元。

(3) 2010 年 9 月 27 日，因亦庄疫苗产业基地 103#工程建设需要，公司与北京市第五建筑工程有限公司签订了编号为(10)司基字-19 工程总承包合同，合同签订金额为 236,980,345.00 元，已履行金额为 159,808,394.42 元，未履行金额为 77,171,950.58 元。

(4) 2011 年 7 月 25 日，因亦庄疫苗产业基地 201#工程建设需要，公司与中国建筑第二工程局有限公司签订了编号为(11)司基字-05 工程总承包合同，合同签订金额为 239,370,487.00 元，已履行金额为 98,287,115 元，未履行金额为 141,083,372 元。

(5) 2011 年 11 月 11 日，因亦庄疫苗产业基地 104#工程建设需要，公司与中国建筑第二工程局有限公司签订了编号为(11)司基字-23 工程总承包合同，合同签订金额为 321,422,351.89 元，已履行金额为 64,512,385.04 元，未履行金额为 256,909,966.85 元。

(九)承诺事项履行情况

本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(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 2012 年度第一次临时股东大会决议公告》	中国证券报 B061 版；上海证券报 B11 版	2012 年 1 月 18 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
《北京天坛生物制品股份有限公司关于通过高新技术企业复审的公告》	中国证券报 A20 版；上海证券报 B22 版	2012 年 2 月 10 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

《北京天坛生物制品股份有限公司关于控股子公司通过高新技术企业复审的公告》	中国证券报 B004 版; 上海证券报 B24 版	2012 年 2 月 28 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
《北京天坛生物制品股份有限公司 2011 年度报告摘要》	中国证券报 B025 版; 上海证券报 57 版	2012 年 3 月 10 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
《北京天坛生物制品股份有限公司董事会五届九次董事会决议公告》	中国证券报 B025 版; 上海证券报 57 版	2012 年 3 月 10 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
《北京天坛生物制品股份有限公司第五届监事会第五次会议决议公告》	中国证券报 B025 版; 上海证券报 57 版	2012 年 3 月 10 日	上海证券交易所网站 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 B025 版; 上海证券报 57 版	2012 年 3 月 10 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
《北京天坛生物制品股份有限公司 2012 年第一季度报告摘要》	中国证券报 B144 版; 上海证券报 B200 版	2012 年 4 月 24 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
《北京天坛生物制品股份有限公司董事会五届十次会议决议暨召开 2011 年度股东大会通知公告》	中国证券报 B144 版; 上海证券报 B200 版	2012 年 4 月 24 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
《北京天坛生物制品股份有限公司关于 2011 年度股东大会增加临时提案的公告》	中国证券报 B009 版; 上海证券报 19 版	2012 年 5 月 19 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
《北京天坛生物制品股份有限公司 2011 年度股东大会决议公告》	中国证券报 B008 版; 上海证券报 B19 版	2012 年 5 月 31 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
《北京天坛生物制品股份有限公司董事会五届十一次会议决议公告》	中国证券报 A09 版; 上海证券报 B14 版	2012 年 6 月 29 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

《北京天坛生物制品股份有限公司 2011 年度利润分配实施公告》	中国证券报 B009 版; 上海证券报 B24 版	2012 年 7 月 13 日	上海证券交易所网站 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

2012 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		503,978,709.07	333,948,100.41
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		11,447,510.00	
应收账款		376,681,938.37	211,537,286.37
预付款项		15,990,867.26	9,846,807.34
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		67,701,596.71	62,676,080.54
买入返售金融资产			
存货		614,070,172.89	562,008,793.97
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,056,063.96	6,501,345.80
流动资产合计		1,591,926,858.26	1,186,518,414.43
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		59,731,671.02	59,731,671.02
投资性房地产		1,749,365.84	1,618,346.06
固定资产		766,715,129.11	772,391,210.25
在建工程		1,082,839,060.41	749,137,996.41
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		209,817,600.23	212,547,680.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		17,643,335.11	14,567,243.47
其他非流动资产		273,369,918.88	227,528,398.70
非流动资产合计		2,411,866,080.60	2,037,522,546.76
资产总计		4,003,792,938.86	3,224,040,961.19
流动负债：			
短期借款		459,500,000.00	400,000,000.00
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		67,084,559.48	1,997,067.92
应付账款		37,409,023.59	33,045,649.88
预收款项		22,229,201.96	44,860,516.81
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		32,074,022.05	45,151,540.34
应交税费		48,645,270.17	43,001,974.96
应付利息		3,093,903.98	2,657,822.98
应付股利		69,286,686.80	57,240,000.00
其他应付款		145,139,405.33	78,985,570.48
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		119,607,173.75	239,620,818.79
其他流动负债			
流动负债合计		1,004,069,247.11	946,560,962.16
非流动负债：			
长期借款		1,300,000,000.00	707,754,471.94
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		118,227,750.04	123,577,250.04
非流动负债合计		1,418,227,750.04	831,331,721.98
负债合计		2,422,296,997.15	1,777,892,684.14
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		515,466,868.00	515,466,868.00
资本公积		159,891,837.57	152,340,837.57
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		99,571,430.19	99,571,430.19
一般风险准备			
未分配利润		616,850,391.04	521,546,603.16
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,391,780,526.80	1,288,925,738.92
少数股东权益		189,715,414.91	157,222,538.13
所有者权益合计		1,581,495,941.71	1,446,148,277.05
负债和所有者权益总计		4,003,792,938.86	3,224,040,961.19

法定代表人：杨晓明

主管会计工作负责人：陈勇

会计机构负责人：王彦超

母公司资产负债表

2012 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		364,535,494.88	221,503,807.53
交易性金融资产			
应收票据		180,380.00	
应收账款		208,141,813.19	113,045,586.25
预付款项		4,552,734.80	6,333,918.64
应收利息		184,722.22	200,410.96
应收股利		75,160,000.00	179,160,000.00
其他应收款		58,421,061.93	58,890,998.02
存货		209,486,083.42	208,696,517.84
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,055,951.06	
流动资产合计		922,718,241.50	787,831,239.24
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		524,834,711.88	524,834,711.88
投资性房地产		1,749,365.84	1,618,346.06
固定资产		288,600,405.17	302,752,111.66
在建工程		1,082,279,060.41	729,800,454.97
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		155,266,181.12	156,870,390.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,008,334.61	6,243,934.15
其他非流动资产		434,865,047.11	321,129,163.59
非流动资产合计		2,494,603,106.14	2,043,249,113.11
资产总计		3,417,321,347.64	2,831,080,352.35
流动负债：			

短期借款		339,500,000.00	340,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		60,245,188.83	
应付账款		14,555,456.89	8,614,832.86
预收款项		15,662,862.74	41,096,653.63
应付职工薪酬		22,040,091.58	29,951,325.48
应交税费		12,066,863.46	15,442,639.77
应付利息		2,875,237.31	2,503,417.50
应付股利		51,546,686.80	
其他应付款		83,007,029.17	41,055,127.63
一年内到期的非流动 负债		119,607,173.75	239,620,818.79
其他流动负债			
流动负债合计		721,106,590.53	718,284,815.66
非流动负债：			
长期借款		1,300,000,000.00	707,754,471.94
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		109,514,250.04	109,514,250.04
非流动负债合计		1,409,514,250.04	817,268,721.98
负债合计		2,130,620,840.57	1,535,553,537.64
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		515,466,868.00	515,466,868.00
资本公积		125,611,055.29	125,611,055.29
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		99,571,430.19	99,571,430.19
一般风险准备			
未分配利润		546,051,153.59	554,877,461.23
所有者权益（或股东权益） 合计		1,286,700,507.07	1,295,526,814.71
负债和所有者权益		3,417,321,347.64	2,831,080,352.35

(或股东权益) 总计			
------------	--	--	--

法定代表人：杨晓明

主管会计工作负责人：陈勇

会计机构负责人：王彦超

合并利润表
2012 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		729,041,693.22	574,237,288.14
其中：营业收入		729,041,693.22	574,237,288.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		514,715,057.84	395,352,313.15
其中：营业成本		285,328,672.82	219,005,498.79
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		7,683,646.70	7,177,700.59
销售费用		78,164,627.67	34,394,538.35
管理费用		98,883,299.43	106,457,047.51
财务费用		28,926,200.47	17,703,760.14
资产减值损失		15,728,610.75	10,613,767.77
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
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			4,300,000.00
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		214,326,635.38	183,184,974.99
加：营业外收入		1,167,899.87	3,389,147.64

减：营业外支出		160,832.58	584,951.29
其中：非流动资产处置损失		18,376.57	83,927.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		215,333,702.67	185,989,171.34
减：所得税费用		36,829,351.21	24,887,071.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		178,504,351.46	161,102,099.89
归属于母公司所有者的净利润		146,850,474.68	121,076,312.41
少数股东损益		31,653,876.78	40,025,787.48
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.28	0.23
（二）稀释每股收益		0.28	0.23
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		178,504,351.46	161,102,099.89
归属于母公司所有者的综合收益总额		146,850,474.68	121,076,312.41
归属于少数股东的综合收益总额		31,653,876.78	40,025,787.48

法定代表人：杨晓明

主管会计工作负责人：陈勇

会计机构负责人：王彦超

母公司利润表
2012 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		271,802,469.55	127,329,322.65
减：营业成本		116,190,919.35	62,739,376.12
营业税金及附加		2,246,604.09	933,836.99
销售费用		27,605,596.10	22,233,426.07
管理费用		44,378,690.70	55,180,449.15
财务费用		21,582,015.36	10,622,256.29
资产减值损失		10,051,334.46	5,653,092.73
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			4,300,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			4,300,000.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		49,747,309.49	-25,733,114.70
加：营业外收入			2,427,318.23

减：营业外支出		16,311.80	83,927.80
其中：非流动资产处置损失		16,311.80	83,927.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		49,730,997.69	-23,389,724.27
减：所得税费用		7,010,618.53	-6,610,847.28
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		42,720,379.16	-16,778,876.99
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.08	-0.03
（二）稀释每股收益		0.08	-0.03
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		42,720,379.16	-16,778,876.99

法定代表人：杨晓明

主管会计工作负责人：陈勇

会计机构负责人：王彦超

合并现金流量表

2012 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		583,735,878.97	568,338,831.74
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
收到其他与经营活动有关的现金		48,104,665.49	73,928,507.17
经营活动现金流入小计		631,840,544.46	642,274,556.91
购买商品、接受劳务支付的现金		236,254,939.26	180,692,364.87
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		158,321,333.99	130,647,470.86
支付的各项税费		106,221,416.94	109,350,268.67
支付其他与经营活动有关的现金		83,237,522.02	62,594,703.46
经营活动现金流出小计		584,035,212.21	483,284,807.86
经营活动产生的现金流量净额		47,805,332.25	158,989,749.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			4,300,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		111,700.00	87,300.00
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		111,700.00	4,387,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		327,445,342.52	259,358,164.01
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		17,115,297.99	
投资活动现金流出小计		344,560,640.51	259,358,164.01
投资活动产生的现金流量净额		-344,448,940.51	-254,970,864.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			61,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			61,200,000.00
取得借款收到的现金		1,203,465,352.54	498,333,436.60
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		1,203,465,352.54	559,533,436.60
偿还债务支付的现金		671,733,469.52	180,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		88,912,152.13	96,023,662.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		39,500,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		4,842,912.68	

筹资活动现金流出小计		765,488,534.33	276,023,662.95
筹资活动产生的现金流量净额		437,976,818.21	283,509,773.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		36,167.54	
五、现金及现金等价物净增加额		141,369,377.49	187,528,658.69
加：期初现金及现金等价物余额		331,820,689.71	321,033,181.04
六、期末现金及现金等价物余额		473,190,067.20	508,561,839.73

法定代表人：杨晓明

主管会计工作负责人：陈勇

会计机构负责人：王彦超

母公司现金流量表

2012 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		153,653,845.64	114,648,467.47
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		38,923,525.58	99,927,645.34
经营活动现金流入小计		192,577,371.22	214,576,112.81
购买商品、接受劳务支付的现金		56,726,853.03	72,794,214.26
支付给职工以及为职工支付的现金		89,338,829.10	79,099,080.86
支付的各项税费		33,737,091.97	22,857,630.43
支付其他与经营活动有关的现金		29,187,234.64	64,636,456.29
经营活动现金流出小计		208,990,008.74	239,387,381.84
经营活动产生的现金流量净额		-16,412,637.52	-24,811,269.03

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			4,300,000.00
取得投资收益收到的现金		108,767,888.89	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
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		108,767,888.89	127,335,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		310,128,086.22	235,193,519.73
投资支付的现金		70,000,000.00	238,800,000.00
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		17,115,297.99	
投资活动现金流出小计		397,243,384.21	473,993,519.73
投资活动产生的现金流量净额		-288,475,495.32	-346,658,519.73
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		1,083,465,352.54	468,333,436.60
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		1,083,465,352.54	468,333,436.60
偿还债务支付的现金		611,733,469.52	120,000,000.00
分配股利、利润或偿		46,655,552.13	66,282,187.67

付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		658,389,021.65	186,282,187.67
筹资活动产生的现金流量净额		425,076,330.89	282,051,248.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		36,167.54	
五、现金及现金等价物净增加额		120,224,365.59	-89,418,539.83
加：期初现金及现金等价物余额		221,503,807.53	204,114,261.53
六、期末现金及现金等价物余额		341,728,173.12	114,695,721.70

法定代表人：杨晓明

主管会计工作负责人：陈勇

会计机构负责人：王彦超

合并所有者权益变动表

2012 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	515,466,868.00	152,340,837.57			99,571,430.19		521,546,603.16		157,222,538.13	1,446,148,277.05
加：会计政策变更										
期差错更正										

他										
二、本 年年初 余额	515,466,868.00	152,340,837.57			99,571,430.19		521,546,603.16		157,222,538.13	1,446,148,277.05
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-” 号填 列）		7,551,000					95,303,787.88		32,492,876.78	135,347,664.66
（一） 净利润							146,850,474.68		31,653,876.78	178,504,351.46
（二） 其他综 合收益										
上述 （一） 和（二） 小计							146,850,474.68		31,653,876.78	178,504,351.46
（三） 所有者 投入和 减少资 本		7,551,000							839,000	8,390,000
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		7,551,000							839,000	8,390,000
（四） 利润分 配							-51,546,686.8			-51,546,686.8
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							-51,546,686.8			-51,546,686.8
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	159,891,837.57			99,571,430.19		616,850,391.04		189,715,414.91	1,581,495,941.71

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本(或股本)	资本公积	减：	专项	盈余公积	一	未分配利润	其他			

			库 存 股	储 备		风 险 准 备				
一、上年 年 末 余 额	515,466,868.00	100,189,937.57			80,966,622.01		358,348,142.20		87,184,103.87	1,142,155,673.65
：会计政 策变更										
期 差 错 更正										
他										
二、本年 年 初 余 额	515,466,868.00	100,189,937.57			80,966,622.01		358,348,142.20		87,184,103.87	1,142,155,673.65
三、本期 增 减 变 动 金 额 (减少 以“-” 号填列)							69,529,625.61		100,877,851.39	170,407,477
(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						-51,546,686.8		-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									
4. 其他						-51,546,686.8		-347,936.09	-51,894,622.89
(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
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	--	----------------	------------------

法定代表人：杨晓明 主管会计工作负责人：陈勇 会计机构负责人：王彦超

母公司所有者权益变动表

2012 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	125,611,055.29			99,571,430.19		554,877,461.23	1,295,526,814.71
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	515,466,868.00	125,611,055.29			99,571,430.19		554,877,461.23	1,295,526,814.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-8,826,307.64	-8,826,307.64
（一）净利润							42,720,379.16	42,720,379.16
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							42,720,379.16	42,720,379.16
（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							-51,546,686.8	-51,546,686.8

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							-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	125,611,055.29			99,571,430.19		546,051,153.59	1,286,700,507.07

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	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								
前期差错更正								

其他								
二、本年初余额	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

法定代表人：杨晓明 主管会计工作负责人：陈勇 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有限责任公司（原名为北京生物制品研究所，以下简称“北京所”）独家发起成立，后经中国证券监督管理委员会以证监发字（1998）111 号和（1998）112 号文批准，于 1998 年 5 月公开发行社会公众股 3,000 万股，发行后总股本为 12,000 万股。1999 年本公司以 1998 年 12 月 31 日的未分配利润向全体股东每 10 股送 2 股，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，共计增加股本 7,200 万股，送股和转增股本后的总股本为 19,200 万股。

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

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

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

2007 年 2 月 14 日，经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2006]1575 号文批准，于 2007 年 7 月 20 日将原控股股东北京所持有本公司的 18,315 万股国有法人股权全部划转给中国生物技术股份有限公司（原名为中国生物技术集团公司以下简称“中生股份”）。本次股权划转完成后，国药中生成为本公司母公司，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，本公司控股股东国药中生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有限责任公司（原名为成都生物制品研究所以下简称“成都所”）和北京所定向发行股份以收购成都蓉生药业有限责任公司（以下简称“蓉生药业”）51% 股权和北京所国有土地使用权，并同时以现金购买蓉生药业剩余 39% 的股权。

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

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

法定代表人：杨晓明

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

经营范围：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的；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。

本公司控股股东为中国生物技术股份有限公司，实际控制人为中国医药集团总公司。

(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：

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合 2006 年 2 月 15 日财政部颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

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、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法：

(1) 同一控制下企业合并的会计处理

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理

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

6、 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。

7、 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。

8、 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。

9、金融工具：

(1) 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。

10、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

	备	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

11、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

12、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。

13、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，按本注三、24 所述方法计提投资性房地产减值准备。

14、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%
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，按本附注三、24 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: a 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的; b 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: a 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业; b 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。

15、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、24 所述方法计提在建工程减值准备。

16、 借款费用:

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以

资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。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。

(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。

17、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、24 所述方法计提无形资产减值准备。

18、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。

19、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。

20、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。

21、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。

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

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

(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

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、所得税的会计处理方法

(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%

2、税收优惠及批文

根据国家《高新技术企业认定管理办法》、《高新技术企业认定管理工作指引》和《关于高新技术企业更名和复审等有关事项的通知》(国科火字[2011]123号)的有关规定,经企业申报、专家评审、公示等程序,本公司、长春祈健和蓉生药业均通过了高新技术企业资格复审。本公司获得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》,证书编号为 GF201111000017,有效期三年。长春祈健获得由吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局、吉林省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》,证书编号为 GF201122000038,有效期三年。蓉生药业获得由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》,证书编号为 GF201151000339,有效期三年。故本公司、长春祈健及蓉生药业本期按应纳税所得税额 15%的优惠税率计算企业所得税。

3、其他说明

合并范围内其它公司企业所得税税率均为 25.00%。

(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	子公司类	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	持股比	表决权比	是否合并	少数股东权益	少数股东	从母公司

称	型						成 对 子 公 司 净 投 资 的 其 他 项 目 余 额	例 (%)	例 (%)	报 表		权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	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		80	80	是	608,080.42		

(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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额

													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		51	51	是	131,698,190.76		
成都	控股	成都	医药	30,326,100,000	血液制品	459,472,300		90	90	是	53,227,930.84		

蓉生药业有限责任公司	子公司	市	制造		制造、销售								
通江蓉生单采血浆有限公司	全资子公司	通江	原料血浆采集	6,000,000	原料血浆采集	6,000,000		100	100	是			
罗江蓉生单采血浆有限公司	全资子公司	罗江	原料血浆采集	3,000,000	原料血浆采集	3,000,000		100	100	是			
南江蓉生单采血浆有限	全资子公司	南江	原料血浆采集	8,000,000	原料血浆采集	8,000,000		100	100	是			

公司													
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	原料血浆采集	4,800,000		80	80	是	868,897.02		
什邡蓉生单采血浆有限公司	全资子公司	什邡	原料血浆采集	15,000,000	原料血浆采集	15,000,000		100	100	是			
仁寿蓉生单采血浆有限公司	全资子公司	仁寿	原料血浆采集	1,000,000	原料血浆采集	1,000,000		100	100	是			
金堂蓉生单采	控股子公司的	金堂	原料血浆采集	7,000,000	原料血浆采集	6,300,000		90	90	是	806,492.20		

血浆有限公司	控股子公司												
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	原料血浆采集	2,400,000		80	80	是	1,154,280.41		
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	原料血浆采集	4,000,000		80	80	是	1,213,493.25		
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	原料血浆采集	4,000,000		80	80	是	75,990.49		
渠	控	渠	原	3,750,000	原料	3,000,000		80	80	是	-870.37		

县 蓉 生 单 采 血 浆 有 限 公 司	股 子 公 司 的 控 股 子 公 司	县	料 血 浆 采 集		血 浆 采 集								
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	原 料 血 浆 采 集	3,960,000	99	99	是	15,845.48			

(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：	/	/	708,365.17	/	/	512,315.75
人民币	/	/	652,624.65	/	/	512,169.05
美元	8,800	6.3174	55,593.82			
欧元	17.97	8.1625	146.70	17.97	8.1625	146.70
银行存款：	/	/	472,313,167.13	/	/	320,790,173.96
人民币	/	/	455,422,494.80	/	/	320,787,392.02
美元	2,670,504.25	6.3249	16,890,672.33	441.51	6.3009	2,781.94
其他货币资金：	/	/	30,957,176.77	/	/	12,645,610.70
人民币	/	/	29,945,018.49	/	/	12,644,732.64
欧元	53.81	7.8710	423.54	47.51	8.1625	387.77
美元	159,960.59	6.3249	1,011,734.74	77.81	6.3009	490.29
合计	/	/	503,978,709.07	/	/	333,948,100.41

期末存在变现限制款项 30,788,641.87 元，主要系开具银行承兑汇票存入的汇票保证金。

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	11,447,510.00	
合计	11,447,510.00	

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 (%)	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：								
	433,777,006.49	100	57,095,068.12	13.16	252,849,579.42	100	41,312,293.05	16.34
合计	433,777,006.49	/	57,095,068.12	/	252,849,579.42	/	41,312,293.05	/

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						
其中：						
	393,594,565.49	90.74	31,487,565.23	215,305,097.60	85.15	17,224,407.80
1 年以内小计	393,594,565.49	90.74	31,487,565.23	215,305,097.60	85.15	17,224,407.80
1 至 2 年	9,633,857.34	2.22	770,708.59	9,247,369.16	3.66	739,789.53
2 至 3 年	7,350,066.7	1.69	1,638,277.34	5,379,366.24	2.13	430,349.30
3 年以上	23,198,516.96	5.35	23,198,516.96	22,917,746.42	9.06	22,917,746.42
合计	433,777,006.49	100	57,095,068.12	252,849,579.42	100	41,312,293.05

(2) 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
宁夏得康生物医药有限公司	制品款	44,800.00	债务重组方式核销	否

根据债务重组协议将宁夏得康生物医药有限公司所欠本公司货款总额 112,000 元的 40% 予以减免，另 60% 所欠货款已一次性付清给本公司。

(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) 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 (%)
河南省疾病预防控制中心	第三方	43,065,581.38	2 年以内	9.93
国药集团药业股份有限公司	同一实际控制人	22,199,800.00	1 年以内	5.12
广东省疾病预防控制中心	第三方	18,050,000.00	1 年以内	4.16
湖南省疾病预防控制中心	第三方	26,991,805.31	1 年以内	6.22
湖南省疾病预防控制中心	第三方	611,775.00	5 年以上	0.14
辽宁省疾病预防控制中心	第三方	12,736,259.50	1 年以内	2.94
合计	/	123,655,221.19	/	28.51

(5) 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 (%)
国药集团药业股份有限公司	同一实际控制人	22,199,800.00	5.12
国药控股河南股份有限公司	同一实际控制人	2,887,100.00	0.67
国药控股苏州博爱医药有限公司	同一实际控制人	717,988.24	0.17
国药控股沈阳有限公司	同一实际控制人	288,000.00	0.07
合计	/	26,092,888.24	6.03

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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	45,353,400.00	69.22			45,353,400.00	69.22		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
	22,527,218.94	28.4	1,839,667.53	99.63	18,609,809.72	28.40	2,836,492.81	15.24

组合小计	22,527,218.94	28.4	1,839,667.53	99.63	18,609,809.72	28.40	2,836,492.81	15.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	1,660,645.30	2.38		0.37	1,559,814.83	2.38	10,451.20	0.37
合计	69,541,264.24	/	1,839,667.53	/	65,523,024.55	/	2,846,944.01	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

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
北京市土地整理储备中心	45,353,400.00			
合计	45,353,400.00		/	/

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						
其中：						
	19,886,566.97	74.95	1,590,925.42	13,948,193.68	74.95	1,115,855.50
1 年以内小计	19,886,566.97	74.95	1,590,925.42	13,948,193.68	74.95	1,115,855.50
1 至 2 年	2,399,261.97	12.88	191,940.96	2,395,539.01	12.87	191,643.12
2 至 3 年	200,640.00	4.30	16,051.20	801,177.00	4.31	64,094.16
3 年以上	40,750.00	7.87	40,750.00	1,464,900.03	7.87	1,464,900.03
合计	22,527,218.94	100	1,839,667.58	18,609,809.72	100	2,836,492.81

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
特储应收款项	1,660,645.30			
合计	1,660,645.30		/	/

(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

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，预计款项能够全额收回，故不予计提坏账准备。其他应收款期末余额比期初余额增加 4,018,239.69 元，增加 6.13%。主要是投标保证金增加。

(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(%)
北京市土地整理储备中心	非关联方	45,353,400.00	3 年以上	65.22
黑龙江省卫生厅	非关联方	1,438,749.00	1 年以内	2.07
山东英大招投标有限公司	非关联方	1,328,985.00	1 年以内	1.91
北京市疾病预防控制中心	非关联方	1,302,547.50	1-2 年	1.87
浙江省政府采购中心	非关联方	1,036,870.00	1 年以内	1.49
合计	/	50,460,551.50	/	72.56

(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(%)
北京国药资产管理中心	同一实际控制人	269,727.73	0.39
北京微谷生物医药有限公司	同一实际控制人	8,092.00	0.01
北京生物制品研究所有限责任公司	同一实际控制人	47,725.16	0.07
合计	/	325,544.89	0.47

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	14,292,881.35	89.38	9,176,490.76	93.19
1 至 2 年	483,715.72	3.02	668,316.58	6.79
2 至 3 年	210,660.00	1.32		
3 年以上	1,003,610.19	6.28	2,000.00	0.02
合计	15,990,867.26	100	9,846,807.34	100

(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
北京市燃气集团有限责任公司	第三方	2,213,652.44	1 年以内	预付天然气
山东威高集团医用高分子制品股份有限公司	第三方	1,000,000.00	1 年以内	预付材料款，未结算
北京中原合聚经贸有限公司	第三方	904,500.00	1 年以内	预付材料款，未结算

吉林省电力有限公司长春朝阳供电分公司	第三方	859,567.02	1 年以内	预付电费
成都电业局	第三方	790,339.32	1 年以内	预付电费
合计	/	5,768,058.78	/	/

(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	43,706,239.76	243,995.27	43,462,244.49	54,194,765.39	243,995.27	53,950,770.12
在产品	457,126,250.27	1,949,158.35	455,177,091.92	404,612,688.02	1,949,158.35	402,663,529.67
库存商品	134,166,201.86	18,735,365.38	115,430,836.48	129,496,947.69	24,102,453.51	105,394,494.18
合计	634,998,691.89	20,928,519.00	614,070,172.89	588,304,401.10	26,295,607.13	562,008,793.97

(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
在产品	1,949,158.35				1,949,158.35
库存商品	24,102,453.51	908,312.16		6,275,400.29	18,735,365.38
合计	26,295,607.13	908,312.16		6,275,400.29	20,928,519.00

(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	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。		
库存商品	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	计提跌价的库存商品已销售	4.68

	比较得出。		
--	-------	--	--

7、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预缴房产税	1,716,086.79	
预缴土地使用税	339,864.27	
留抵增值税	112.90	6,501,345.80
合计	2,056,063.96	6,501,345.80

其他流动资产系本公司预缴全年的房产税及土地使用税，以及多交的增值税和血浆采购增值税待抵扣金额。按照相关会计准则解释，将其重分类至其他流动资产。

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	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	13,175,991.02	13,175,991.02		13,175,991.02		13.03	13.03	
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		注 1
山阴天坛生物单采	6,560,000.00	6,560,000.00		6,560,000.00	1,001,680.00	80		注 1

血浆有限公司								
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	10,880.00	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		6,360,000.00	1,151,760.00	80		注 1
天津蓉生医药有限公司	600,000.00	600,000.00		600,000.00		30	30	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,本期未纳入合并范围。

注 2.蓉生药业投资 30.00%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,故采用成本法核算。

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	10,333,427.29	63,521.52	194,541.30	10,202,407.51
1.房屋、建筑物	10,333,427.29	63,521.52	194,541.30	10,202,407.51
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	1,618,346.06	-63,521.52	-194,541.30	1,749,365.84

1.房屋、建筑物	1,618,346.06	-63,521.52	-194,541.30	1,749,365.84
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	1,618,346.06	-63,521.52	-194,541.30	1,749,365.84
1.房屋、建筑物	1,618,346.06	-63,521.52	-194,541.30	1,749,365.84
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：63,521.52 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：	1,293,527,037.82	34,366,865.42		1,268,073.28	1,326,625,829.96
其中：房屋及建 筑物	551,299,515.72	15,128,783.56			566,428,299.28
机器设备	634,783,749.64	15,194,132.59		280,706.68	649,697,175.55
运输工具	35,090,371.18	2,662,704.32		849,662.60	36,903,412.90
其他设备	72,353,401.28	1,381,244.95		137,704.00	73,596,942.23
		本期 新增	本期计提		
二、累计折旧合 计：	521,133,653.79		39,966,628.15	1,191,754.87	559,908,527.07
其中：房屋及建 筑物	129,582,504.90		9,277,635.42		138,860,140.32
机器设备	320,169,475.67		26,334,559.38	230,176.14	346,273,858.91
运输工具	17,831,367.18		1,866,456.53	824,172.73	18,873,650.98
其他设备	53,550,306.04		2,487,976.82	137,406.00	55,900,876.86
三、固定资产账 面净值合计	772,393,384.03	/		/	766,717,302.89
其中：房屋及建 筑物	421,717,010.82	/		/	427,568,158.96
机器设备	314,614,273.97	/		/	303,423,316.64
运输工具	17,259,004.00	/		/	18,029,761.92
其他设备	18,803,095.24	/		/	17,696,065.37
四、减值准备合 计	2,173.78	/		/	2,173.78

其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备	2,173.78	/	/	2,173.78
运输工具		/	/	
五、固定资产账面价值合计	772,391,210.25	/	/	766,715,129.11
其中：房屋及建筑物	421,717,010.82	/	/	427,568,158.96
机器设备	314,612,100.19	/	/	303,421,142.86
运输工具	17,259,004.00	/	/	18,029,761.92
其他设备	18,803,095.24	/	/	17,696,065.37

本期折旧额：39,966,628.15 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：21,272,295.94 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	37,968.63	31,376.25	2,173.78	4,418.6	

(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
都江堰浆站综合楼	权证尚在办理中	2012 年 12 月 31 日
安岳浆站综合楼	权证尚在办理中	2012 年 12 月 31 日
蓉生药业职工宿舍	公司在食堂上自建一层，无法办理到房产证	
蓉生药业办公用房	产权纠纷	
天坛生物天然气锅炉房	权证尚在办理中	2012 年 12 月 31 日
长春祈健新厂区厂房	权证尚在办理中	2012 年 12 月 31 日
长春祈健老厂区新建动物房	权证尚在办理中	2012 年 12 月 31 日
长春祈健老厂区新建收发室	权证尚在办理	2012 年 12 月 31 日
长春祈健老厂区新建车库	权证尚在办理	2012 年 12 月 31 日
实验动物房	房地权属分离	

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	1,082,839,060.41		1,082,839,060.41	749,137,996.41		749,137,996.41

(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(%)	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
亦庄疫苗产业基地	3,102,483,800.00	729,707,959.97	352,134,846.64			34.87	37,395,744.38	19,738,068.18	6.10	自筹、拨款	1,081,842,806.61
GMP车间改造	170,000.00	56,495.00	73,214.00			76.30				自筹	129,709.00
质检改造	720,000.00	36,000.00	270,544.80			42.58				自筹	306,544.80
蓉生冷库	19,000,000.00	18,467,541.44	2,394,498.08	20,862,039.52						自筹	
蓉生二期污水处理站项目	18,000,000.00		78,000.00							自筹	78,000.00
仁寿采	12,000,000.00		12,000.00							自筹	12,000.00

浆大楼										
高县冷库	200,000.00	200,000.00	5,128.21	205,128.21					自筹	
什邡冷库	200,000.00	200,000.00	5,128.21	205,128.21					自筹	
罗江后勤辅助用房	350,000.00	270,000.00							自筹	270,000.00
罗江冷库	200,000.00	200,000.00							自筹	200,000.00
合计	3,153,323,800.00	749,137,996.41	354,973,359.94	21,272,295.94	/	37,395,744.38	19,738,068.18	/	/	1,082,839,060.41

在建工程期末金额与期初金额比较增加了 333,701,064 元，变动主要系本期亦庄疫苗产业基地工程投入增加。

亦庄疫苗产业基地项目 101#、102#、103#、105#、207#等建筑将在下半年完成建设工作，进入调试验证阶段；201#办公质保楼 104#、205#、206#、209#等建筑下半年陆续完成结构封顶，进入二次结构砌筑和机电安装阶段。

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	282,167,273.70	837,213.49		283,004,487.19
其中：软件	905,475.62	495,052.99		1,400,528.61
土地使用权	212,720,536.11	42,160.50		212,762,696.61
非专利技术	48,062,400.67	300,000.00		48,362,400.67
特许权	20,421,221.30			20,421,221.30
其他	57,640.00			57,640.00
二、累计摊销合计	69,619,592.85	3,567,294.11		73,186,886.96
其中：软件	785,611.02	57,197.13		842,808.15
土地使用权	12,226,943.71	2,455,536.68		14,682,480.39

非专利技术	48,062,400.67	18,000.00		48,080,400.67
特许权	8,516,556.27	1,035,236.76		9,551,793.03
其他	28,081.18	1,323.54		29,404.72
三、无形资产账面净值合计	212,547,680.85	-2,730,080.62		209,817,600.23
其中：软件	119,864.60	437,855.86		557,720.46
土地使用权	200,493,592.40	-2,413,376.18		198,080,216.22
非专利技术		282,000.00		282,000.00
特许权	11,904,665.03	-1,035,236.76		10,869,428.27
其他	29,558.82	-1,323.54		28,235.28
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	212,547,680.85	-2,730,080.62		209,817,600.23
其中：软件	119,864.60	437,855.86		557,720.46
土地使用权	200,493,592.40	-2,413,376.18		198,080,216.22
非专利技术		282,000.00		282,000.00
特许权	11,904,665.03	-1,035,236.76		10,869,428.27
其他	29,558.82	-1,323.54		28,235.28

本期摊销额：3,567,294.11 元。

新增无形资产为公司购买的《细胞内筛选抗乙型肝炎病毒药物的方法》、系统软件

13、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：		
资产减值准备	5,325,953.23	5,209,673.47
开办费		
可抵扣亏损		
预提费用	10,848,475.31	7,066,832.71
递延收益	1,307,025.00	2,109,450.00
内部交易未实现损益	161,881.57	181,287.29
小计	17,643,335.11	14,567,243.47

(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	44,348,804.63	35,738,685.41
可抵扣亏损	19,357,888.04	16,597,490.88
合计	63,706,692.67	52,336,176.29

(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	946,537.69	1,333,184.54	
2014	2,252,042.44	2,633,316.94	
2015	3,932,079.17	4,101,667.67	
2016	8,529,321.73	8,529,321.73	
2017	3,697,907.01		
合计	19,357,888.04	16,597,490.88	/

(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：	
资产减值准备	35,506,354.63
预提销售推广费	72,323,168.74
递延收益	8,713,500.00
固定资产内部交易溢价抵消	1,079,210.48
小计	117,622,233.85

14、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	44,159,237.06	16,327,169.18	1,506,870.59	44,800	58,934,735.65
二、存货跌价准备	26,295,607.13	908,312.16		6,275,400.29	20,928,519.00
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	2,173.78				2,173.78
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	72,621,337.97	17,235,481.34	1,506,870.59	6,320,200.29	82,029,748.43

15、其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1、特种储备物资	93,023,741.81	93,023,741.81
2、设备预付款	145,121,510.47	117,997,614.79
3、工程预付款	35,224,666.60	15,430,879.60
4、预付软件费		1,076,162.50
合计	273,369,918.88	227,528,398.70

其他非流动资产期末余额比期初余额增加 45,841,520.18 元，增加 20.15%，主要系预付的在建工程工程款增加所致。

16、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
信用借款	459,500,000.00	400,000,000.00
合计	459,500,000.00	400,000,000.00

17、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	67,084,559.48	1,997,067.92
合计	67,084,559.48	1,997,067.92

下一会计期间（下半年）将到期的金额 67,084,559.48 元。

本期应付票据增加主要系本公司开具的应支付的亦庄项目设备款、工程款。

18、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	37,209,725.51	29,104,233.87
1-2 年（含 2 年）	72,525.18	3,574,015.43
2-3 年（含 3 年）	20,652.70	49,512.02
3 年以上	106,120.20	317,888.56
合计	37,409,023.59	33,045,649.88

(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。

19、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）	21,640,863.23	44,272,114.08
1 年以上	588,338.73	588,402.73
合计	22,229,201.96	44,860,516.81

(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。

20、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	32,253,480.79	96,720,615.00	108,296,846.22	20,677,249.57
二、职工福利费		5,206,148.52	5,206,148.52	
三、社会保险费	3,395,383.15	30,837,604.26	29,709,805.65	4,523,181.76
其中：1.基本医疗保险费	730,866.85	6,997,747.67	7,633,696.64	94,917.88
2.补充医疗保险费	78,884.83	2,820,550.93	1,617,352.94	1,282,082.82
3.基本养老保险费	9,048.84	15,400,267.28	13,421,155.04	1,988,161.08
4.年金缴费（补充养老保险）	2,575,331.47	3,451,069.17	5,136,707.58	889,693.06
5.失业保险费	704.49	1,040,987.77	925,915.24	115,777.02
6.工伤保险费	325.01	573,957.47	496,237.79	78,044.69
7.生育保险费	221.66	553,023.97	478,740.42	74,505.21
四、住房公积金	166,588.00	9,470,502.90	9,446,561.90	190,529.00
五、辞退福利		22,456.63	22,456.63	
六、其他	9,336,088.40	6,106,710.06	8,759,736.74	6,683,061.72
合计	45,151,540.34	148,364,037.37	161,441,555.66	32,074,022.05

工会经费和职工教育经费金额 6,683,061.72 元。

21、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	14,931,610.61	11,282,850.51
营业税	152,293.04	92,931.08
企业所得税	29,251,605.80	25,394,789.59
个人所得税	1,716,464.40	2,775,613.67
城市维护建设税	1,318,265.46	1,726,452.23

房产税	263,018.68	209,869.86
教育费附加	992,280.34	1,200,510.66
其他税费	17,886.84	318,957.36
土地使用税	1,845.00	
合计	48,645,270.17	43,001,974.96

22、应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	2,199,119.07	1,172,227.40
企业债券利息		
短期借款应付利息	837,311.11	835,916.58
长期借款应付利息	57,473.80	649,679.00
合计	3,093,903.98	2,657,822.98

23、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
中国生物技术股份有限公司	29,472,500.00	22,000,000.00	
长春生物制品研究所有限责任公司	15,740,000.00	35,240,000.00	
成都生物制品研究所有限责任公司	2,185,148.50		
北京生物制品研究所有限责任	536,538.30		
其他投资机构及自然人投资者	21,352,500.00		
合计	69,286,686.80	57,240,000.00	/

根据 2011 年度股东大会决议，通过《2011 年度利润分配方案》，以 2011 年末总股本 515,466,868 股为基数，向全体股东每 10 股分配现金红利 1.0 元（含税），共计 51,546,686.8 元。另子公司长春祈健还有未支付给少数股东的 2010 年度股利 17,740,000 元。

24、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）	138,738,328.83	73,564,723.34
1-2 年（含 2 年）	685,187.88	900,346.82
2-3 年（含 3 年）	3,334,422.01	2,352,597.16
3 年以上	2,381,466.61	2,167,903.16
合计	145,139,405.33	78,985,570.48

(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

本报告期其他应付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。

(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	账龄	金额
北京市第五建筑工程有限公司	工程款	1 年以内	11,186,190.31
斯蒂莫斯(上海)水处理设备有限公司	工程款	1 年以内	9,300,000.00
山东新华医疗器械股份有限公司	工程款	1 年以内	8,277,500.00

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	119,607,173.75	239,620,818.79
合计	119,607,173.75	239,620,818.79

(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
抵押借款	29,986,354.96	150,000,000.00
信用借款	89,620,818.79	89,620,818.79
合计	119,607,173.75	239,620,818.79

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	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	6.9	29,986,354.96	150,000,000.00
招商银行东直门支行	2010 年 9 月 29 日	2012 年 9 月 28 日	人民币	4.86	89,620,818.79	89,620,818.79
合计	/	/	/	/	119,607,173.75	239,620,818.79

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
抵押借款		207,754,471.94
信用借款	1,300,000,000.00	500,000,000.00
合计	1,300,000,000.00	707,754,471.94

(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	借款终止	币种	利率(%)	期末数	期初数
------	------	------	----	-------	-----	-----

	日	日			本币金额	本币金额
兴业银行魏公村支行	2011年9月29日	2014年9月28日	人民币	6.6	330,000,000.00	330,000,000.00
兴业银行魏公村支行	2011年11月3日	2014年9月28日	人民币	6.6	170,000,000.00	170,000,000.00
兴业银行魏公村支行	2012年5月23日	2015年5月22日	人民币	5.1	800,000,000.00	
北京银行双榆树支行	2010年6月12日	2015年6月12日	人民币	5.75		207,754,471.94
合计	/	/	/	/	1,300,000,000.00	707,754,471.94

2011年9月29日,根据中国生物技术股份有限公司、北京天坛生物制品股份有限公司与兴业银行股份有限公司签订的委托贷款协议,贷款金额500,000,000.00元,借款利率为6.60%,本委托贷款用于补充企业流动资金370,000,000.00元,另130,000,000.00元变更资金用途用于亦庄工程项目。

2012年5月23日根据中国生物技术股份有限公司、北京天坛生物制品股份有限公司与兴业银行股份有限公司签订的委托贷款协议,借款金额800,000,000.00元,借款期限2012年5月23日至2015年5月22日,贷款利率5.1%,本委托贷款主要用于亦庄项目建设及偿还银行贷款。

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
递延收益	25,204,008.23	30,553,508.23
特准储备基金	93,023,741.81	93,023,741.81
合计	118,227,750.04	123,577,250.04

项目/类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
亦庄项目拨款	13,490,000.00			13,490,000.00
新剂型乙肝疫苗的研制项目	1,499,096.69			1,499,096.69
留学人员科技活动项目择优资助	30,000.00			30,000.00
黄热减毒活疫苗技术升级及产业化项目	1,176,288.34			1,176,288.34
流感联盟项目	295,123.20			295,123.20
冻干带状疱疹减毒活疫苗	400,000.00			400,000.00
抗甲型H1N1流感免疫球蛋白研制和应急生产	600,000.00			600,000.00
10%静注人免疫球蛋白科技化项目经费	500,000.00			500,000.00
免疫球蛋白血液	800,000.00			800,000.00

制品产业化开发				
冻库项目扶持金	8,390,000.00		8,390,000.00	
收成都市科技局第一批项目经费 (EV71)	100,000.00			100,000.00
收成都市科技局青年基金项目(重组人凝血因子)	60,000.00			60,000.00
收国药新产品研发基金 (CP2007130)	400,000.00			400,000.00
收国药新产品研发基金 (CP2007133)	400,000.00			400,000.00
收国药新产品研发基金 (CP2007134)	400,000.00			400,000.00
收国药新产品研发基金 (CP2007138)	400,000.00			400,000.00
收国药新产品研发基金 (RS201001)	400,000.00			400,000.00
收武汉生物制品研究所转拨 10% 静丙补助	1,213,000.00			1,213,000.00
收基因工程专项拨款		240,500.00		240,500.00
收经贸局甲流项目拨款		300,000.00		300,000.00
血液制品新兴产业开发拨款		250,000.00		250,000.00
863 项目课题拨款		2,250,000.00		2,250,000.00
合计	30,553,508.23	3,040,500.00	8,390,000.00	25,204,008.23

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	515,466,868						515,466,868

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
资本溢价（股本溢价）	71,574,209.22			71,574,209.22
其他资本公积	80,766,628.35	7,551,000		88,317,628.35
合计	152,340,837.57	7,551,000		159,891,837.57

子公司成都蓉生收到财政扶持金 8390000 元，公司按持股比例 90%，享有其权益，中国生物技术股份有限公司享有其 10% 的权益。

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	99,571,430.19			99,571,430.19
合计	99,571,430.19			99,571,430.19

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	521,546,603.16	/
调整后 年初未分配利润	521,546,603.16	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	146,850,474.68	/
应付普通股股利	51,546,686.8	
期末未分配利润	616,850,391.04	/

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	715,274,625.48	571,211,415.80
其他业务收入	13,767,067.74	3,025,872.34
营业成本	285,328,672.82	219,005,498.79

(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	405,468,935.46	134,670,492.02	239,113,243.76	81,737,870.72
血液制品	309,805,690.02	140,270,533.75	332,098,172.04	135,552,951.17
合计	715,274,625.48	274,941,025.77	571,211,415.80	217,290,821.89

(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	255,890,459.67	97,779,676.04	227,045,195.04	90,182,709.84

华南、华东区	259,957,979.94	97,161,009.22	196,419,785.61	70,579,172.9
西南、华中区	177,879,113.42	72,049,686.26	147,746,435.15	56,528,939.15
国外地区	21,547,072.45	7,950,654.25		
合计	715,274,625.48	274,941,025.77	571,211,415.80	217,290,821.89

(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 (%)
北京康辰医药股份有限公司	36,128,205.10	4.96
河南省疾病预防控制中心.	32,539,169.74	4.46
广东蓉粤药业有限公司	27,628,034.09	3.79
国药控股苏州博爱医药有限公司	22,852,734.96	3.13
湖南省疾病预防控制中心.	19,252,539.97	2.64
合计	138,400,683.86	18.98

本年营业收入 72,904.17 万元,比同期 57,423.73 万元,增加 15,480.44 万元,增幅 26.96%,其中:主营收入 71,527.46 万元,比同期 57,121.14 万元增加 14,406.32 万元,增幅 25.22%,主要是预防制品销量增幅较大,而血液制品销量下降。

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	357,880.50	119,187.8	本公司按租赁收入的 5%计缴营业税。
城市维护建设税	3,960,881.02	4,114,726.27	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	3,000,251.18	2,665,143.25	本公司及子公司按当期应纳流转税的 3%计缴教育费附加,及 2%计缴地方教育费附加。
其他	364,634.00	278,643.27	
合计	7,683,646.70	7,177,700.59	/

其他税费为副食品调控基金。

34、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
市场开发费	45,006,037.35	9,859,506.40
职工薪酬	13,337,005.68	11,068,489.41

业务招待费	3,518,140.13	3,215,701.40
差旅费	3,349,792.84	2,345,355.19
会议费	3,325,959.56	1,926,069.20
运输费	3,265,765.07	2,208,230.63
广告宣传费	1,361,686.36	73,600
车管费	1,320,447.25	927,662.91
招标费	1,116,644.28	421,918.00
办公费	1,021,504.77	767,232.85
能源费	269,267.35	280,829.70
折旧费	248,264.18	552,118.92
交通费	218,802.20	83,175.50
修理费	127,392.82	232,531.48
其他	677,917.83	432,116.76
合计	78,164,627.67	34,394,538.35

35、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	27,985,102.33	30,767,713.87
职工薪酬	23,412,819.67	23,101,720.32
修理费	11,720,818.93	10,664,340.33
折旧费、摊销费	6,919,107.88	7,085,471.84
能源费	4,919,390.49	4,518,419.25
税金	6,807,087.54	5,135,229.12
办公及会议费	2,730,151.02	1,617,648.21
房屋、土地租赁费	4,040,216.78	4,012,346.04
交通、车管费	2,766,778.99	2,812,894.62
业务招待费	2,527,193.74	2,407,944.08
警卫消防费	935,085.00	695,494.00
排污费	921,333.10	633,101.14
中介机构费	898,315.00	1,436,450.00
物业管理费	757,895.00	863,863.50
差旅费	679,084.24	841,383.93
咨询、技术服务费	655,460.00	486,983.14
存货报废	99,097.19	6,855,490.33
其他	108,362.53	2,520,553.79
合计	98,883,299.43	106,457,047.51

36、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	30,098,135.85	18,999,510.55
减利息收入	-1,425,243.29	-1,558,920.55
汇兑损失	-19,465.42	2,787.02

手续费	272,773.33	260,383.12
合计	28,926,200.47	17,703,760.14

37、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
处置长期股权投资产生的投资收益		4,300,000.00
合计		4,300,000.00

38、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	14,820,298.59	10,613,767.77
二、存货跌价损失	908,312.16	
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	15,728,610.75	10,613,767.77

39、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	85,784.77	71,498.08	85,784.77
其中：固定资产处置利得	85,784.77	71,498.08	85,784.77
政府补助	121,876.89	2,704,359.88	121,876.89
其他	960,238.21	613,289.68	960,238.21
合计	1,167,899.87	3,389,147.64	1,167,899.87

(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	工信部[2010]116号文件
金堂就业局社保补贴	76,376.89	258,769.96	金堂就业局社保及就业补贴
贷款贴息		100,890.00	成府发[2009]2号
什邡房产税、土地使用税减半征收		7,218.00	什邡市地方税务局
医药产业发展专项资金		20,000.00	吉林省科技发展计划项目任务书
成都市商务局奖励金	15,500.00		成都市商务局
高新区经贸发展局奖励金	20,000.00		成都高新技术产业开发区经贸发展局
成都市科技局专利资助款	10,000.00		成都市科学技术局
合计	121,876.89	2,704,359.88	/

本期营业外收入较上期减少 2,582,482.99 元，主要系本期政府补助较上期减少所致。

40、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	18,376.57	83,927.80	18,376.57
其中：固定资产处置损失	18,376.57	83,927.80	18,376.57
对外捐赠	44,479.77	500,000.00	44,479.77
其他	97,976.24	1,023.49	97,976.24
合计	160,832.58	584,951.29	160,832.58

41、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	41,163,942.85	25,774,366.39
递延所得税调整	-4,334,591.64	-887,294.94
合计	36,829,351.21	24,887,071.45

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

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。

43、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
科研与财政拨款等	26,643,178.79
企业间往来款	4,220,387.92
银行存款利息收入	1,426,232.98
保证金	776,067.00
房屋租赁费	980,598.00
职工还款	1,214,308.05
政府补助	123,500.23
代垫特种储备款	10,114,751.89
其他	2,605,640.63
合计	48,104,665.49

(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
宣传推广费	20,173,857.82
会议及办公费	8,828,449.89
研发费	6,691,605.93
中标机构保证金	6,113,822.00
业务招待费	6,085,687.87
修理及排污费	5,515,172.57
差旅费	4,415,952.73
租赁费	4,096,365.00
其他	21,316,608.21

合计	83,237,522.02
----	---------------

(3)支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
银行承兑汇票保证金	17,115,297.99
合计	17,115,297.99

(4)支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
银行承兑汇票保证金	4,842,912.68
合计	4,842,912.68

44、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	178,504,351.46	161,102,099.89
加：资产减值准备	15,728,610.75	10,613,767.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,835,608.37	40,532,442.83
无形资产摊销	3,567,294.11	3,530,764.90
长期待摊费用摊销	0	0
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）	-67,408.20	12,429.72
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）	30,098,135.85	18,999,510.55
投资损失（收益以“-”号填列）		-4,300,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,076,091.64	-887,294.94
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）	-52,061,378.92	-68,504,935.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-189,108,243.33	-82,007,869.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	24,384,453.80	79,898,833.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	47,805,332.25	158,989,749.05
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	473,190,067.20	508,561,839.73
减：现金的期初余额	331,820,689.71	321,033,181.04

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	141,369,377.49	187,528,658.69

(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	473,190,067.20	331,820,689.71
其中：库存现金	708,365.17	512,315.75
可随时用于支付的银行存款	472,313,167.13	320,790,173.96
可随时用于支付的其他货币资金	168,534.90	10,518,200.00
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	473,190,067.20	331,820,689.71

(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
中国生物技术股份有限公司	股份公司	北京	杨晓明	投资管理	7,500,000,000.00	53.3	53.3	中国生物技术股份有限公司	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	90	633122307
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	100	72321941x
罗江蓉生单采血浆有限公司	有限责任	罗江	林星玉	原料血浆	3,000,000.00	100	100	66279855x

生单采血浆有限公司	任公司			浆采集				
南江蓉生单采血浆有限公司	有限责 任公司	南江	钱锋	原料血 浆采集	8,000,000.00	100	100	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	80	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	15,000,000.00	100	100	660256511
仁寿蓉生单采血浆有限公司	有限责 任公司	仁寿	郭强	原料血 浆采集	1,000,000.00	100	100	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	90	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	80	660292061
简阳蓉生单采血浆有限公司	有限责 任公司	简阳	董蓉	原料血 浆采集	5,000,000.00	80	80	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	5,000,000.00	80	80	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	3,750,000.00	80	80	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	99	699168615

长春祈健生物制品有限公司	有限责任公司	长春市	曾令冰	医药制造	140,000,000.00	51	51	748449895
北京天泽生物制品有限责任公司	有限责任公司	北京市	刘伟忠	医药批发	2,000,000.00	80	80	700218027

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
成都生物制品研究所有限责任公司	母公司的全资子公司	20181000X
武汉生物制品研究所有限责任公司	母公司的全资子公司	177683863
上海生物制品研究所有限责任公司	母公司的全资子公司	132708043
中国医疗器械有限公司	集团兄弟公司	100006047
国药集团化学试剂北京有限公司	集团兄弟公司	101106322
国药集团药业股份有限公司	集团兄弟公司	710925737
国药控股河南股份有限公司	集团兄弟公司	796766860
长春生物制品研究所进出口部	母公司的控股子公司	243872110
国药控股重庆有限公司	集团兄弟公司	554093173
国药控股南宁有限公司	集团兄弟公司	75975844X
国药控股云南有限公司	集团兄弟公司	216548323
国药集团西南医药有限公司	集团兄弟公司	201885298
国药控股山西有限公司	集团兄弟公司	757272243
国药控股安徽有限公司	集团兄弟公司	683617690
国药控股河北医药有限公司	集团兄弟公司	104320228
国药控股山东有限公司	集团兄弟公司	78719109X
新疆新特西部药业有限责任公司	集团兄弟公司	928597916
北京生物制品研究所有限责任公司	母公司的全资子公司	101209073
国药集团新疆新特药业有限公司	集团兄弟公司	228670174
甘肃兰生生物药业有限公司	集团兄弟公司	710203320
中国药材公司	集团兄弟公司	100005992
中国医药对外贸易公司	集团兄弟公司	100000315
长春生物制品研究所有限责任公司	母公司的全资子公司	123998130
中国科学器材公司	集团兄弟公司	101255707

北京天星普信生物医药有限公司	集团兄弟公司	740432685
----------------	--------	-----------

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 (%)
国药集团化学试剂有限公司	购买商品	市场价	1,135,040.13	0.98	1,174,332.55	0.78
中国医疗器械有限公司	购买商品	市场价	1,340,000.00	1.15	1,172,500.00	2.89

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 (%)
国药控股苏州博爱医药有限公司	销售商品	市场价	24,833,856.01	3.41	1,640,801.88	1.36
国药控股重庆有限公司	销售商品	市场价	4,736,923.08	0.65	5,230,196.58	1.55

(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	协议价	964,998.00

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
北京国药资产管理中心	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	3,504,996.00
北京国药资产管理中心	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	1,785,000.00

成都生物制品研究所有限责任公司	成都蓉生药业有限责任公司	房屋及设备	2011年1月1日	2013年12月31日	1,030,500.00
-----------------	--------------	-------	-----------	-------------	--------------

2011年1月1日北京天坛生物制品股份有限公司与北京国药资产管理中心签订《土地租赁合同》及《房屋租赁合同》，本公司与北京国药资产管理中心本期发生租赁费情况：支付土地租赁费 3,504,996 元、支付房屋租赁费 1,785,000 元、收取房屋租赁费 964,998 元。根据 2010 年 12 月 30 日蓉生药业与成都生物制品研究所有限责任公司签订的《资产租赁合同》，支付房屋、设备租赁费合计 1,030,500 元。

(3)其他关联交易

1) 银行借款情况

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	中国生物技术股份有限公司	280,000,000.00	180,000,000.00
短期借款	中国药材总公司		30,000,000.00
短期借款	中国医药集团总公司		30,000,000.00
长期借款	中国生物技术股份有限公司	1,300,000,000.00	500,000,000.00
长期借款	中国医药集团总公司	89,620,818.79	89,620,818.79

2) 其他关联交易情况

交易类型	企业名称	交易金额	交易金额占公司同类交易总额比例(%)	定价政策
利息支出	中国医药集团总公司	2,731,939.22	9.08	协议价
利息支出	中国生物技术股份有限公司	19,855,044.42	65.96	协议价
资本化利息支出	中国生物技术股份有限公司	8,757,666.69	44.34	协议价
利息支出	中国药材公司	859,950.00	2.85	协议价

注 1.截止本报告期，中国工商银行股份有限公司为本公司与中国生物技术股份有限公司提供委托贷款服务，由中国生物技术股份有限公司向本公司提供委托贷款，期末该借款余额为 280,000,000.00 元，借款利率为银行同期贷款利率。

注 2.上海浦东发展银行北京分行接受中国药材总公司委托向北京天坛生物制品股份有限公司发放的委托贷款余额为 30,000,000.00 元，原到期日于 2011 年 12 月 21 日，经协商后获得展期，展期至 2012 年 6 月 19 日，借款利率为 5.85%。本报告期已偿还。

注 3.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，向蓉生药业发放的委托贷款 30,000,000.00 元，原于 2011 年 3 月 18 日到期，经协商获得展期，展期至 2012 年 3 月 18 日，借款利率为 6.06%。本报告期已偿还。

注 4.根据中国生物技术股份有限公司、北京天坛生物制品股份有限公司与兴业银行股份有限公司签订的委托贷款协议，期末天坛生物借款余额为 1,300,000,000.00 元，其中 500,000,000 元，借款利率为 6.60%。2012 年 5 月 23 日根据中国生物技术股份有限公司、北京天坛生物制品股份有限公司与兴业银行股份有限公司签订的委托贷款协议，借款金额 800,000,000.00 元，借款期限 2012 年 5 月 23 日至 2015 年 5 月 22 日，贷款利率 5.1%，本委托贷款主要用于亦庄项目建设及偿还银行贷款。

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
应收账款	国药集团药业股份有限公司	22,199,800.00	1,775,984.00	22,199,800.00	1,775,984.00
应收账款	国药控股河南股份有限公司	2,887,100.00	294,968.00	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	717,988.24	57,439.06	5,685,952.00	454,876.16
应收账款	国药控股沈阳有限公司	288,000.00	23,040.00		
其他应收款	北京国药资产管理中心	269,727.73	21,578.22	1,190,216.08	95,217.29
其他应收款	北京微谷生物医药有限公司	8,092.00	647.36	25,250.00	2,020.00
其他应收款	北京生物制品研究所有限责任公司	47,725.16	3,818.01	177,014.54	14,161.16
预付账款	中国科学器材公司	16,835,590.15		52,003,203.71	
预付账款	中国医疗器械有限公司	211,000.00		335,000.00	
预付账款	广东南方医药贸易有限公司	5,600.00			

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
短期借款	中国生物技术股份有限公司	280,000,000.00	180,000,000.00
短期借款	中国药材总公司		30,000,000.00
短期借款	中国医药集团总公司		30,000,000.00
长期借款	中国生物技术股份有限公司	1,300,000,000.00	500,000,000.00
长期借款	中国医药集团总公司	89,620,818.79	89,620,818.79
应付账款	武汉生物制品研究所有限责任公司		2,439,990.00
应付账款	国药集团化学试剂北京有限公司	301,125.24	3,064.40
其他应付款	中国生物技术股份有限公司		175,151.00
其他应付款	国药控股苏州博爱医药有限公司	120,752.00	120,752.00

应付利息	中国医药集团总公司	149,119.08	163,894.07
应付利息	中国生物技术股份有限公司	2,560,222.21	1,369,133.32
应付股利	长春生物制品研究所有限责任公司	15,740,000.00	35,240,000.00
应付股利	中国生物技术股份有限公司	29,472,500.00	22,000,000.00
应付股利	成都生物制品研究所有限责任公司	2,185,148.50	
应付股利	北京生物制品研究所有限责任公司	536,538.30	
预收账款	国药控股新疆新特西部药业有限公司		566,000.00
预收账款	国药乐仁堂医药有限公司药品分公司		193,200.00
预收账款	天津蓉生医药有限公司		96,000.00
预收账款	国药控股苏州博爱医药有限公司		50,000.00
预收账款	兰州生物技术开发公司怀化办事处		2,300.00
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:

1、 前期承诺履行情况

本公司涉及承诺事项主要系公司为亦庄疫苗产业基地签订的建设工程合同、工程设备采购合同,截止本报告期,合同签订总金额为 2,193,216,459.32 元,已履行金额 1,188,418,632.03 元,未履行金额为 1,004,797,827.29 元。主要签订的合同情况如下:

(1) 2010 年 4 月 20 日,因亦庄疫苗产业基地 101#、102# 工程建设需要,公司与北京市第五建筑工程有限公司签订了编号为(10)司基字-05 的工程总承包合同,合同签订金额 195,110,426.00 元,已履行金额为 143,419,767.28 元,未履行金额为 51,690,658.72 元。

(2) 2010 年 9 月 28 日,因亦庄疫苗产业基地 105#、107#工程建设需要,公司与中国建筑第二工程局有限公司签订了编号为(10)司基字-18 的工程总承包合同,合同签订金额为 318,275,467.00 元,已履行金额为 175,564,422.19 元,未履行金额为 142,711,044.81 元。

(3) 2010 年 9 月 27 日,因亦庄疫苗产业基地 103#工程建设需要,公司与北京市第五建筑工程有限公司签订了编号为(10)司基字-19 工程总承包合同,合同签订金额为 236,980,345.00 元,已履行金额为 159,808,394.42 元,未履行金额为 77,171,950.58 元。

(4) 2011 年 7 月 25 日,因亦庄疫苗产业基地 201#工程建设需要,公司与中国建筑第二工程局有限公司签订了编号为(11)司基字-05 工程总承包合同,合同签订金额为 239,370,487.00 元,已履行金额为 98,287,115 元,未履行金额为 141,083,372 元。

(5) 2011 年 11 月 11 日, 因亦庄疫苗产业基地 104# 工程建设需要, 公司与中国建筑第二工程局有限公司签订了编号为(11)司基字-23 工程总承包合同, 合同签订金额为 321,422,351.89 元, 已履行金额为 64,512,385.04 元, 未履行金额为 256,909,966.85

(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:								
	230,015,407.90	100.00	21,873,594.71	9.50	125,227,573.29	100.00	12,181,987.04	9.73
组合小计	230,015,407.90	100.00	21,873,594.71	9.50	125,227,573.29	100.00	12,181,987.04	9.73
合计	230,015,407.90	/	21,873,594.71	/	125,227,573.29	/	12,181,987.04	/

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						
其中:						
	219,189,637.35	95.29	17,535,170.98	115,087,012.02	91.90	9,206,960.95
1 年以内小计	219,189,637.35	95.29	17,535,170.98	115,087,012.02	91.90	9,206,960.95
1 至 2 年	6,086,947.34	2.65	486,955.79	5,581,959.06	4.46	446,556.72
2 至 3 年	964,516.60	0.42	77,161.33	2,206,666.14	1.76	176,533.30
3 年以上	3,774,306.61	1.64	3,774,306.61	2,351,936.07	1.88	2,351,936.07
合计	230,015,407.90	100	21,873,594.71	125,227,573.29	100	12,181,987.04

(2) 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
宁夏得康生物医药有限公司	制品款	44,800.00	债务重组协议减免核销	否

根据债务重组协议将宁夏得康生物医药有限公司所欠本公司货款总额 112,000 元的 40% 予以减免, 另 60% 所欠货款已一次性付清给本公司。

(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) 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(%)
河南省疾病预防控制中心.	非关联方	43,065,581.38	2 年以内	18.72
国药集团药业股份有限公司	关联方	22,199,800.00	1 年以内	9.65
湖南省疾病预防控制中心.	非关联方	13,711,805.31	1 年以内	5.96
辽宁省疾病预防控制中心.	非关联方	12,736,259.50	1 年以内	5.54
中卫生物技术有限责任公司	非关联方	10,834,800.00	1 年以内	4.71
合计	/	102,548,246.19	/	44.58

(5)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(%)
国药集团药业股份有限公司	同一实际控制人	22,199,800	9.65
国药控股河南股份有限公司	同一实际控制人	800,000.00	0.35
国药控股沈阳有限公司	同一实际控制人	288,000.00	0.13
合计	/	23,287,800	10.13

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	45,353,400.00	76.34			45,353,400.00	75.6		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
	12,398,931.12	20.87	991,914.49	8	13,206,329.55	22.02	1,097,906.36	8
组合小计	12,398,931.12	20.87	991,914.49	8	13,206,329.55	22.02	1,097,906.36	8
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	1,660,645.30	2.79			1,429,174.83	2.38		

备的其他 应收账款								
合计	59,412,976.42	/	991,914.49	/	59,988,904.38	/	1,097,906.36	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

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
北京市土地整理储备中	45,353,400			
合计	45,353,400		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐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						
其中：						
	10,209,408.62	82.34	816,752.69	10,224,343.95	19.43	817,947.51
1 年以内小计	10,209,408.62	82.34	816,752.69	10,224,343.95	19.43	817,947.51
1 至 2 年	2,119,522.50	17.09	169,561.80	2,148,975.60	3.58	171,918.05
2 至 3 年	70,000.00	0.57	5,600.00	788,010.00	1.31	63,040.80
3 年以上				45,000.00	75.68	45,000.00
合计	12,398,931.12	100	991,914.49	13,206,329.55	100	1,097,906.36

期末单项金额虽不重大但单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
特储应收款项	1,660,645.30			
合计	1,660,645.30		/	/

(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、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(%)
1、成都蓉生药业有限责任公司	224,534,887.32	422,534,887.32		422,534,887.32			90	90

司								
2、长春祈健生物制品有限公司	46,723,833.54	87,523,833.54		87,523,833.54			51	51
3、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	80
8、北京微谷生物医药有限公司	13,175,991.02	13,175,991.02		13,175,991.02			13.03	13.03

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	259,267,302.39	124,623,496.60
其他业务收入	12,535,167.16	2,705,826.05
营业成本	116,190,919.35	62,739,376.12

(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	259,267,302.39	105,922,673.61	124,563,892.83	60,979,992.45
血液制品			59,603.77	48,090.05
合计	259,267,302.39	105,922,673.61	124,623,496.60	61,028,082.50

(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	101,302,249.61	44,008,443.40	59,608,289.91	29,190,179.57

华南、华东区	90,895,220.76	38,781,352.18	38,671,181.26	18,937,277.46
西南、华中区	67,069,832.02	23,132,878.03	26,344,025.43	12,900,625.47
合计	259,267,302.39	105,922,673.61	124,623,496.60	61,028,082.50

(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 (%)
河南省疾病预防控制中心.	32,539,169.74	12.55
湖南省疾病预防控制中心.	19,252,539.97	7.43
河北省疾病预防控制中心.	17,826,811.32	6.88
广东省疾病预防控制中心.	12,431,367.94	4.79
北京市疾病预防控制中心.	12,414,297.71	4.79
合计	94,464,186.68	36.44

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
处置长期股权投资产生的投资收益		4,300,000.00
合计		4,300,000.00

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	42,720,379.16	-16,778,876.99
加：资产减值准备	10,051,334.46	5,653,092.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,061,501.91	18,719,972.30
无形资产摊销	1,904,209.68	1,886,209.68
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）	16,311.80	14,685.49
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）	27,277,274.66	11,734,710.27
投资损失（收益以“-”号填列）		-4,300,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-764,400.46	
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）	3,075,465.89	-82,247,168.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-93,025,487.01	-26,197,992.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-24,729,227.61	66,704,098.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-16,412,637.52	-24,811,269.03

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		
减：现金的期初余额		
加：现金等价物的期末余额	341,728,173.12	114,695,721.70
减：现金等价物的期初余额	221,503,807.53	204,114,261.53
现金及现金等价物净增加额	120,224,365.59	-89,418,539.83

(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	67,408.20
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	121,876.89
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	817,782.20
所得税影响额	-148,612.12
少数股东权益影响额（税后）	-85,396.03
合计	773,059.14

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	10.78	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.73	0.28	0.28

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	期末余额	2012 年占资产比重（%）	期初余额	2011 年占资产比重（%）	期末较期初变动率（%）
货币资金	503,978,709.07	12.59	333,948,100.41	10.36	50.92
应收账款	376,681,938.37	9.41	211,537,286.37	6.56	78.07
预付款项	15,990,867.26	0.4	9,846,807.34	0.31	62.40
在建工程	1,082,839,060.41	27.05	749,137,996.41	23.24	44.54
应付票据	67,084,559.48	1.68	1,997,067.92	0.06	3259.15
其他应付款	145,139,405.33	3.63	78,985,570.48	2.45	83.75

一年内到期的非流动负债	119,607,173.75	2.99	239,620,818.79	7.43	-50.08
长期借款	1,300,000,000.00	32.47	707,754,471.94	21.95	83.68

A、货币资金占总资产的比重增加的原因是：主要是报告期公司收到中国生物技术股份有限公司提供的委托贷款 8 亿元，用于公司亦庄疫苗产业基地项目的建设，尚未投入资金仍有结余。

B、应收账款占总资产的比重增加的原因是：主要是报告期赊销账款随销售收入自然性增长。

C、预付款项占总资产的比重增加的原因是：主要是为满足经营需要，预付材料款增加。

D、在建工程占总资产的比重增加的原因是：主要是亦庄疫苗产业基地仍处于建设期，建设投资持续增加。

E、应付票据占总资产的比重增加的原因是：主要是报告期为降低资金占用，公司尽可能使用银行承兑汇票结算工程款及各类货款。

F、其他应付款占总资产的比重增加的原因是：主要是报告期公司推广费考核周期缩短，预提推广费周期相应缩短所致。

G、一年内到期的非流动负债占总资产的比重减少的原因是：主要是报告期公司本部偿还了部分在该项目中列示的银行借款。

H、长期借款占总资产的比重增加的原因是：主要是报告期公司收到中国生物技术股份有限公司提供的委托贷款 8 亿元，贷款期限为 3 年，用于公司亦庄疫苗产业基地项目的建设。

(2)公司报告财务数据同比重大变动说明

项目	本年累计	上年同期	同比增减额	增减比率
其他业务收入	13,767,067.74	3,025,872.34	10,741,195.40	354.98%
其他业务成本	10,387,647.05	1,714,676.90	8,672,970.15	505.81%
销售费用	78,164,627.67	34,394,538.35	43,770,089.32	127.26%
财务费用	28,926,200.47	17,703,760.14	11,222,440.33	63.39%
资产减值损失	15,728,610.75	10,613,767.77	5,114,842.98	48.19%
营业外收入	1,167,899.87	3,389,147.64	-2,221,247.77	-65.54%
营业外支出	160,832.58	584,951.29	-424,118.71	-72.50%
所得税费用	36,829,351.21	24,887,071.45	11,942,279.76	47.99%

A、其他业务收入增加的原因是：主要是报告期公司部分半成品除满足生产经营需要仍有剩余，公司对其进行销售，同时公司收取技术服务费的也有所增加。

B、其他业务成本增加的原因是：报告期公司销售半成品成本、技术服务支出随其他业务收入相应增加。

C、销售费用增加的原因是：主要是报告期公司推广费考核周期缩短，预提推广费周期相应缩短所致，销售费用结构无重大变化。

D、财务费用增加的原因是：主要是报告期贷款规模有所增加，支付贷款利息较多所致。

E、资产减值损失增加的原因是：主要是报告期计提应收账款坏账准备、对部分存货计提存货跌价准备。

F、营业外收入减少的原因是：主要是报告期固定资产转让、确认的政府补助有所减少。

G、营业外支出减少的原因是：主要是报告期固定资产报废有所减少。

H、所得税费用增加的原因是：主要是报告期利润总额有所增加。

(3)公司现金流相关数据

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	47,805,332.25	158,989,749.05	-111,184,416.80	-69.93
投资活动产生的现金流量净额	-344,448,940.51	-254,970,864.01	-89,478,076.50	-35.09
筹资活动产生的现金流量净额	437,976,818.21	283,509,773.65	154,467,044.56	54.48

A、经营活动产生的现金流量净额减少的原因是：主要是随着经营规模的扩大，报告期各类经营性资金支出加大，使经营性现金流量净额减少。

B、投资活动产生的现金流量净额减少的原因是：主要是公司亦庄疫苗产业基地仍处于建设期，建设投资额继续增加。

C、筹资活动产生的现金流量净额增加的原因是：主要是报告期取得贷款较多，综合抵减贷款偿还、分配现金股利后仍为净流入。

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。

北京天坛生物制品股份有限公司

董事长：杨晓明

2012年8月24日