

智飞生物 2012 年半年度报告全文



二〇一二年八月二十日

目 录

第一节	释义	2
第二节	重要提示	3
第三节	公司基本情况简介	4
第四节	董事会报告	8
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及主要股东持股情况	35
第七节	董事、监事、高级管理人员情况	39
第八节	财务报告	42
第九节	备查文件目录	173

第一节 释 义

本报告中，除非文意另有所指，下列简称具有如下特定含义：

本公司、公司	指	重庆智飞生物制品股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	蒋仁生
安徽龙科马	指	安徽龙科马生物制药有限责任公司
绿竹制药	指	北京绿竹生物制药有限公司
重庆智仁	指	重庆智仁生物技术有限公司
中生集团	指	中国生物技术集团公司（现与中国医药集团总公司合并）
兰州所	指	兰州生物制品研究所
浙江普康	指	浙江普康生物技术股份有限公司
默沙东	指	美国默沙东药厂有限公司
一类疫苗	指	政府免费向公民提供，公民应当依照政府的规定受种的疫苗，包括国家免疫规划确定的疫苗，省、自治区、直辖市人民政府在执行国家免疫规划时增加的疫苗，以及县级以上人民政府或者其卫生主管部门组织的应急接种或者群体性预防接种所使用的疫苗
二类疫苗	指	由公民自费并且自愿受种的除第一类疫苗外的其他疫苗
A 群 C 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗	指	用于预防 A 群和 C 群脑膜炎球菌引起的流行性脑脊髓膜炎的疫苗，适用于 3 月龄以上人群，属二类疫苗
ACYW135 群脑膜炎球菌多糖疫苗、ACYW135 流脑多糖疫苗	指	用于预防 A、C、Y、W135 四个血清群引起的脑膜炎球菌感染的疫苗，主要用于 2 岁以上的人群，属二类疫苗
微卡	指	注射用母牛分枝杆菌，一种双向免疫调节剂，用于结核病的辅助治疗
Hib 疫苗	指	b 型流感嗜血杆菌结合疫苗，适用于 3 月龄以上人群，属二类疫苗
A 群 C 群脑膜炎球菌多糖疫苗	指	用于预防 A 群和 C 群脑膜炎球菌引起的流行性脑脊髓膜炎的疫苗，适用于 2 周岁以上儿童及成人，2008 年起 3 岁和 6 岁两个年龄组纳入一类疫苗
AC-Hib 三结合疫苗	指	AC 群脑膜炎球菌—b 型流感嗜血杆菌多糖结合疫苗，用于预防 A 群和 C 群脑膜炎球菌引起的流行性脑脊髓膜炎和 b 型流感嗜血杆菌引发的疾病
23 价肺炎球菌疫苗	指	用于 2 岁以上适宜人群预防肺炎球菌引起的感染性疾病
麻腮风三联/麻腮风三联疫苗	指	麻疹、腮腺炎、风疹三联减毒活疫苗，能够同时对麻疹、腮腺炎和风疹产生免疫
甲肝疫苗、HAV	指	冻干甲型肝炎减毒活疫苗，用于预防甲型肝炎
五价轮状疫苗	指	口服轮状病毒五价活疫苗，适用于 6 周龄到 32 周龄婴儿，以口服方式使用三剂，预防 G1、G2、G3、G4 及 P1 血清型所引发的轮状病毒肠胃炎
异常反应	指	合格的疫苗在实施规范接种过程中或者实施规范接种后造成受种者机体组织器官、功能损害，相关各方均无过错的药品不良反应
CDC、疾控中心	指	疾病预防控制中心
元	指	人民币元

第二节 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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、没有董事、监事、高级管理人员声明对本半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

三、除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
余 农	董事	因公务出差	陈渝峰
蒋凌峰	董事	因公务出差	蒋仁生

四、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

五、公司负责人蒋仁生、主管会计工作负责人徐艳春及会计机构负责人蒋彩莲声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第三节、公司基本情况简介

(一) 公司基本情况

1、公司信息

A 股代码	300122	B 股代码	
A 股简称	智飞生物	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	重庆智飞生物制品股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	智飞生物		
公司的法定英文名称	Chongqing Zhifei Biological Products Co.,Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	Zhifei-Biol		
公司法定代表人	蒋仁生		
注册地址	重庆市江北区金源路 7 号 25-1 至 25-8		
注册地址的邮政编码	400020		
办公地址	重庆市江北区金源路 7 号 25 楼		
办公地址的邮政编码	400020		
公司国际互联网网址	www.zhifeishengwu.com		
电子信箱	office2@zhifeishengwu.com		

2、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	余农	宋靖蔚
联系地址	重庆市江北区金源路 7 号 25 楼	重庆市江北区金源路 7 号 25 楼
电话	02386358226	02386358226
传真	02386358226	02386358226
电子信箱	office2@zhifeishengwu.com	office2@zhifeishengwu.com

3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	证券时报、上海证券报、中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	重庆市江北区金源路 7 号 25 层公司董事会办公室

4、持续督导机构

宏源证券股份有限公司

(二) 会计数据和业务数据摘要

1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	327,989,356.54	312,486,965.54	4.96%
营业利润（元）	92,529,599.94	111,196,375.51	-16.79%
利润总额（元）	127,235,631.20	114,829,400.56	10.8%
归属于上市公司股东的净利润（元）	108,537,519.93	97,589,065.76	11.22%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	76,902,349.55	94,500,994.47	-18.62%
经营活动产生的现金流量净额（元）	24,413,707.54	61,226,562.70	-60.13%
	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（元）	2,446,131,022.21	2,404,288,855.98	1.74%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,266,602,592.84	2,258,065,072.91	0.38%
股本（股）	400,000,000.00	400,000,000.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.27	0.24	12.5%
稀释每股收益（元/股）	0.27	0.24	12.5%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.19	0.24	-20.83%
全面摊薄净资产收益率（%）	4.76%	4.54%	0.22%
加权平均净资产收益率（%）	4.76%	4.54%	0.22%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	3.37%	4.4%	-1.03%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.37%	4.4%	-1.03%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.06	0.15	-60%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减（%）
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.67	5.65	0.35%
资产负债率（%）	7.34%	6.08%	1.26%

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 存在重大差异明细项目

无

(4) 境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

3、扣除非经常性损益项目和金额

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	100,576.07	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	34,722,180.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-116,724.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,511,816.25	
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-5,582,677.13	
合计	31,635,170.38	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,511,816.25	自有资金的理财收入，具有不经常性、不确定性

第四节、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

（1）行业情况

由于疫苗产品的特殊性，相对于其它行业，我国疫苗市场开放开发较晚，目前市场化程度及产业水平较低。我国现有疫苗生产企业约 35 家，普遍规模不大，整体技术水平落后于发达国家，创新品种少，产品同质化情况普遍，产品流通渠道单一，市场的开发程度和需求满足程度偏低、市场化的配套制度和机制有待健全和完善。

自 2010 年国务院发布《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》之后，国家科技部发布了《“十二五”生物技术发展规划》，国家工信部的《生物医药“十二五”规划》、国家发改委的《生物产业“十二五”规划》即将出台，上述规划的出台和实施将从生物产业规模、产业布局和产业链打造等方位全面发力，支持和促进我国生物产业以每年 20% 以上的速度快速发展。国家医疗保障和社会保障体系的建设完善、居民消费意愿增强和消费能力提高，为疫苗产业发展提供了更好的需求基础和市场空间，中国疫苗产业正处于前所未有的发展、变革时期。

在快速发展的大背景下，我国疫苗市场正经历着巨大的变化。未来中国疫苗市场将更加开放、活跃；13 亿的人口基数、每年 1600 万的新生儿和待开发的、庞大的成年人、老年人市场所蕴涵的巨大消费潜力将逐步激活、释放；预防接种制度和服务体系的进一步完善、创新产品的上市是推动市场爆发性增长的重要动力；国企、外企、民企“三足鼎立”的格局随时可能被打破，“创新产品的储备”和“营销渠道的把控”决定着企业的发展前景和未来的市场格局。

（2）公司发展概述

报告期内，公司审时度势，积极举措，进一步优化公司治理，强化市场能力和技术能力等核心竞争力，加快推进新产品的研发进度，努力推进国际化战略，整体工作围绕公司发展战略有序推进。

报告期内，以下研发项目取得阶段性进展：

2.1) A、C 群流脑多糖疫苗项目：通过国家新版 GMP 认证，证书编号为 CN20120047，有

效期至2017年6月12日。随着该产品的投产、上市，公司将进入一类疫苗市场。

2.2) A、C、Y、W135群流脑多糖结合疫苗项目：临床实验申请获得北京市食品药品监督管理局受理，受理号为：CXSL1200007京。

2.3) Hib 疫苗项目：获得药品注册批件，药品批准文号为“国药准字 S20110024”。报告期内已完成新版 GMP 认证工作，2012 年 7 月 9 日，国家食药监局公示符合《药品生产质量管理规范（2010 年修订）》（药品 GMP 认证审查公示第 18 号）。

2.4) 合作研发的“含有复合佐剂的结核亚单位疫苗”获得专利，专利号为 ZL201010107449.X，专利有效期为 2012 年 4 月 25 日-2032 年 4 月 24 日，该专利由全资子公司安徽龙科马与中国食品药品检定研究院共同享有。

报告期内，公司与美国默沙东公司的合作继续向前推进。2012 年 2 月 6 日，双方签订的《合作备忘录》生效，确立了战略合作伙伴关系；2012 年 6 月 5 日，就五价轮状疫苗签署了《开发、推广和经销协议》，约定公司负责该产品上市后在中国大陆区域的市场推广及销售工作；2012 年 7 月 3 日，双方续签《市场推广服务协议》，明确未来一年公司继续代理“纽默法”的同时，新增代理品种“维康特”（甲型肝炎灭活疫苗）。

（3）本期业绩及分析

报告期内，公司营业收入 327,989,356.54 元，同比上升 4.96%；营业利润 92,529,599.94 元，同比下降 16.79%，利润总额 127,235,631.2 元，同比上升 10.8%；归属于母公司的净利润 108,537,519.93 元，同比上升 11.22%。截止 2012 年 6 月 30 日，公司资产总额 2,446,131,022.21 元，净资产 2,266,602,592.84 元，资产负债率 7.34%，经营活动产生的现金流量净额为 24,413,707.54 元。

政策方面，疫苗行业在迎来大发展的同时，也正经历着市场化推进过程中的一系列管理变革，给市场工作带来了新的挑战。为适应变化的市场环境，结合自身业务发展计划，公司积极调整市场策略，优化营销网络结构，努力为公司下一步发展夯实市场基础。在此市场环境和自身的调整期间，公司主营业绩出现一定程度的波动或回落是短期的、可控的。适时投放的新疫苗品种，积极调整的市场策略，不断深化的国际合作等将有力支持公司持续向好发展。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上： 是 否 不适用

公司主要子公司的经营情况及业绩分析：

1、全资子公司北京绿竹生物制药有限公司

北京绿竹生物制药有限公司注册资本：67,252.69万元。主要经营产品为A群C群流脑多糖结合疫苗和ACYW₁₃₅群流脑多糖疫苗。截止2012年6月30日，公司总资产94,420.80万元，净资产91,896.55万元，报告期内，实现营业收入6,265.45万元，净利润3,843.50万元。

2、全资子公司安徽龙科马生物制药有限责任公司

安徽龙科马生物制药有限责任公司注册资本 11,515 万元，主要经营产品为“注射用母牛分枝杆菌（微卡）”。截止 2012 年 6 月 30 日，公司总资产 21,232.88 万元，净资产 19,899.80 万元，报告期内，实现营业收入 2,461.44 万元，净利润 1,321.00 万元。

3、全资子公司重庆智仁生物技术有限公司

重庆智仁生物技术有限公司主要业务是Hib疫苗的买断代理销售，截止2012年6月30日，公司总资产 25,876.65 万元，净资产 4,350.81 万元，报告期内，实现营业收入 11,941.20 万元，净利润 516.36 万元。

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
生物制品	322,892,856.36	154,393,734.20	52.18%	12.6%	42.96%	-10.16%
分产品						
ACYW135 群脑膜炎球菌多糖疫苗	62,869,995.75	4,983,051.55	92.07%	-20.44%	-17.49%	-0.29%
注射用母牛分枝杆菌（微卡）	24,720,662.56	1,772,280.20	92.83%	20.93%	-20.53%	3.74%
B 型流感嗜血杆菌	153,102,564.31	89,032,491.38	41.85%	-9.16%	-1.29%	-4.63%

23 价肺炎球菌	51,473,766.61	36,359,352.52	29.36%	7,958.27%	5,978.6%	23%
其他产品	30,725,867.13	22,246,558.55	27.60%	69.50%	149.11%	-23.13%

主营业务分行业和分产品情况的说明：

报告期内，公司主营业务收入增长 12.6%，其中 23 价肺炎疫苗营业收入 5147.38 万元，占主营业务收入 15.94%，营业成本 3635.94 万元，毛利率 29.36%，分别比上年同期增长 7958.27%、5978.6%、23%。

注射用母牛分枝杆菌（微卡）营业收入 2472.07 万元，占主营业务收入 7.66%，营业成本 177.23 万元，毛利率 92.83%，分别比上年同期增长 20.93%、-20.53%、3.74%。

ACYW135 群脑膜炎球菌多糖疫苗营业收入 6287.00 万元，占主营业务收入 19.47%，营业成本 498.31 万元，毛利率 92.07%，分别比上年同期下降 20.44%、17.49%、0.29%；

B 型流感嗜血杆菌疫苗营业收入 15310.26 万元，占主营业务收入 47.42%，营业成本 8903.25 万元，毛利率 41.85%，分别比上年同期下降 9.16%、1.29%、4.63%。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明：

报告期内，公司综合毛利率为 52.18%，比上年同期下降 10.16%。主要原因是各产品销售占比的变化造成的，尤其 23 价肺炎疫苗较上年同期增长较大，因其采购成本较高，使得本期综合毛利率同比下降。

（2）主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
东北	8,611,671.41	-37.13%
华北	53,759,846.42	62.4%
西北	5,588,048.43	-7.13%
华中	69,771,899.54	2.07%
华东	104,004,785.53	12.38%
西南	37,459,272.67	14.74%
华南	43,697,332.36	8.17%
合计	322,892,856.36	12.6%

主营业务分地区情况的说明：

报告期内，华北地区同比增长 62.4%，东北地区同比减少 37.13%，主要是自主产品（四价流脑）在该地区的销售增加或减少的原因。

主营业务构成情况的说明：

报告期内，公司独家代理四个产品，一是兰州生物制品研究所的 b 型流感嗜血杆菌疫苗，二是浙江普康的甲肝疫苗，三是默沙东的 23 价肺炎疫苗和麻腮风三联疫苗。

公司前五名供应商的采购情况：

供应商	类别	金额	占采购总额的比例(%)	是否存在关联关系
第一名	疫苗	94,339,622.60	43.03%	否
第二名	疫苗	72,127,552.23	32.90%	否
第三名	设备	17,550,000.00	8.00%	否
第四名	设备	7,189,000.00	3.28%	否
第五名	疫苗	4,245,283.20	1.94%	否
合计		191,206,174.83	89.15%	

公司前五名客户的销售收入情况：

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)	是否存在关联关系
第一名	27,590,117.34	8.41%	否
第二名	20,189,976.46	6.16%	否
第三名	17,996,410.26	5.49%	否
第四名	15,354,496.37	4.68%	否
第五名	14,093,678.70	4.30%	否
合计	95,224,679.13	29.03%	

公司前五名客户销售金额合计 9522.47 万元，占同期营业收入的 29.03%，其应收账款余额 11608.10 万元，占应收账款总额的 31.05%，不存在单个客户销售收入总额达 30% 的情形，不存在过度依赖单一客户的情形，上述客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中无直接或间接权益。

3、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

4、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

6、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用 不适用

7、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

8、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施

适用 不适用

9、报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况 & 公司拟采取的措施

适用 不适用

10、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

适用 不适用

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

(1) 行业管理变化的风险

本行业的市场化程度相对较低，在市场化推进过程中，相应的行业管理制度及机制会发生较大调整和变化，如不能快速应对和适应上述变化，将直接影响公司的营业收入和市场份额，对公司的经营带来一定风险。

基于公司为未来市场发展方向及环境变化的预判，结合公司下一步发展规划，公司已在提前部署，积极调整网络结构及市场布局，为后续发展夯实市场基础。

(2) 产品质量风险

疫苗产品生产工艺复杂，即使严格遵循 GMP 进行生产，也有可能出现产品不合格情况，导致该批产品报废损失。但由于国家实行疫苗批签发制度，一定程度上避免了产品质量风险。

(3) 疫苗不良反应风险

疫苗客观上存在不良反应风险。根据国家药监局（SFDA）的定义：药品不良反应，是指合格药品在正常用法用量下出现的与用药目的无关的有害反应；根据 WHO 国际药品监测合作中心的定义：药品不良反应是为了预防、诊断、治疗疾病或改变人体的生理功能，人在正常用法用量下使用药品所出现的非预期的有害效应。由于疫苗的受种者为健康人群，尤其是健康儿童，疫苗使用后的不良反应尤其是严重不良反应（包括偶合反应）发生后，如果不能依法及时处置，可能导致媒体和消费者对疫苗接种的不信任，轻则影响产品销售，重则危害行业声誉。

公司根据国家《疫苗流通和预防接种管理条例》、《药品不良反应报告和监测管理办法》要求，制定了疫苗接种不良反应处理制度和应急预案，实践证明能有效防范疫苗不良反应风险。

(4) 产品研发风险

疫苗研发有一定的失败风险，越是创新度高的疫苗，失败风险也越大。公司研发体系的系统性有利于把握创新中的风险防范，公司将根据疫苗研发实际情况，及早识别风险、防范风险，确保研发项目的成功，将风险降低到最低限度。

(5) 业务规模扩大导致的管理风险

公司利用募集资金积极进行投资，业务规模和类型不断扩大，这对公司的管理能力提出了更高的要求，公司能否建立与规模相适应的高效管理体系和经营管理团队，对公司稳定、健康、快速发展至关重要。为此，公司将进一步优化治理，学习和借鉴国际优秀企业的管理

经验，加大对优秀管理者的引进和培养工作。

(6) 募集资金管理和有效应用风险

公司在募集资金管理和有效应用方面存在一定的风险，特别是如何使超募资金发挥最大效益方面缺乏经验；此外，虽公司之前对募集（超募）资金项目进行了必要而又充分的可行性论证，但实施过程中，可能出现行业管理要求发生变化等因素，项目投入增加、实施周期延长的风险。

公司会依靠募集资金管理专业团队，规范内部控制，加强募集资金管理，降低募集资金管理和有效应用风险。

(7) 应收帐款风险

公司的最终客户均为疾病预防控制中心。疾病预防控制中心属于国家事业单位，实行预算外资金财政专户管理，疫苗采购经费支付审批环节较多、周期较长，如管理不善可能造成应收账款增加、回收困难的后果。得益于有效的管理，公司应收账款占营业收入的比例不大，账龄较短，风险可控。

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	143,320.29
报告期投入募集资金总额	9,380.3
已累计投入募集资金总额	37,515.32
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	
<p>2010年9月13日，本公司根据中国证券监督管理委员会《关于核准重庆智飞生物制品股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可【2010】1158号）的批复意见，向社会公开发行人民币普通股4,000万股，发行价37.98元，扣除各项发行费用后，实际募集资金净额为1,433,202,947.85元。中瑞岳华会计师事务所对本次募集资金情况出具了“中瑞岳华验字【2010】第237号”的验资报告予以验证。公司对募集资金进行了专户存储。截止到本报告期末，累计投入募集资金总额37,515.32万元，各项募投资金承诺项目进展顺利。</p>	

2、募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、北京绿竹生物制药有限公司产业化基地项目	否	38,593.19	38,593.19	5,696.23	11,754.58	30.46%	2013年09月30日	0	不适用	否
2、注射用母牛分枝杆菌生产车间技术改造项目	是	11,336.22	11,336.22	3,217.67	7,195.39	63.47%	2012年09月30日	0	不适用	否
3、智飞生物疫苗研发中心项目	否	7,659.5	7,659.5	228.18	1,145.94	14.96%	2013年09月30日	0	不适用	否
4、智飞生物仓储物流基地及营销网络建设项目	否	4,949.25	4,949.25	186.85	1,326.57	26.8%	2012年09月30日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	-	62,538.16	62,538.16	9,328.93	21,422.48	-	-	0	-	-
超募资金投向										
1、AC-Hib 三联合疫苗结合疫苗产业化项目		36,166.87	36,166.87	51.37	92.84	0.26%	2013年12月31日	0	不适用	否
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	16,000	16,000		16,000	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	52,166.87	52,166.87	51.37	16,092.84	-	-	-	-	-
合计	-	114,705.03	114,705.03	9,380.3	37,515.32	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									

项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>公司超募资金共计 80,782.13 万元，目前已安排使用 52,166.87 万元，其用途及使用进展如下：1.经 2010 年年度股东大会决议，以超募资金 36,166.87 万元投资“AC-HIB 三联结合疫苗产业化项目”。该项目由公司全资子公司北京绿竹为实施主体，公司以对该子公司增资的方式，按工程建设进度注入项目资金。截止本报告期，公司向北京绿竹注入项目资金 20,000 万元，且完成相应工商注册变更工作。尚未注入的项目资金 16,166.87 万元存于公司超募资金监管专户 2.2011 年经公司一届第二十次董事会会议决议，公司监事会、独立董事、保荐机构发表意见同意，公司使用超募资金 16,000 万元永久性补充流动资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生</p> <p>注射用母牛分枝杆菌生产车间技术改造项目原计划建于安徽龙科马公司现址--合肥高新技术产业开发区科学大道 93 号,基于未来长远发展考虑,实施地点变更至安徽省合肥市高新技术产业开发区医药工业产业园区 KD2-1 地块。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生</p> <p>注射用母牛分枝杆菌生产车间技术改造项目实施地点变更后,其项目设计、资金使用及实施有部分变更,但不构成实质性的改变或影响。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>2011 年 3 月份置换 2010 年自有资金预先投入募集资金投资项目建设用款 1693.26 万元</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未安排使用的募集资金 28,615.26 万元存放于募集资金监管专户，公司将根据经营发展需要，合理安排使用。
募集资金使用及披露中存在的问题	无

或其他情况	
-------	--

3、募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
注射用母牛分枝杆菌生产车间技术改造项目	注射用母牛分枝杆菌生产车间技术改造项目	11,336.22	3,217.67	7,195.39	63.47%	2012年09月30日		不适用	否
合计	--				--	--		--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			1、变更原因：注射用母牛分枝杆菌生产车间技术改造项目原计划建于安徽龙科马公司现址（合肥高新技术产业开发区科学大道93号）厂区内实施,因厂区空地狭窄，无法再作任何发展布局，现基于未来长远发展考虑,实施地点变更至安徽省合肥市高新技术产业开发区医药工业产业园区 KD2-1 地块 2、决策程序：本议案于 2011 年 1 月 23 日经公司第一届董事会十三次会议全体董事表决通过；公司独立董事、监事会、及保荐机构“宏源证券”均出具书面意见，同意变更募投项目实施地点及部分实施方式；2011 年 2 月 16 日经公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过。3、信息披露：上述情况已在中国证监会指定的创业板公司信息披露网站及时披露。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较，说明完成预测或计划的进度情况

适用 不适用

(四) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

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

适用 不适用

（六）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

（七）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

公司章程关于现金分红的政策为：

公司按照股东持有的股份比例分配利润；可以采取现金或者股票方式分配利润，具体分配方案由董事会拟定，报股东大会审议；重视对投资者的合理投资回报，每连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十，具体每个年度的分红比例由董事会根据年度盈利状况和未来资金使用计划作出决议；如果年度实现盈利而董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。

按照中国证监会关于明确上市公司分红政策的相关要求，结合公司实际情况和中小股东的意愿，经公司 2012 年 8 月 3 日召开的第二届董事会第一次会议、2012 年 8 月 19 日召开的 2012 年第二次临时股东大会审议通过，公司对利润分配政策进行了进一步完善（详见公司同日披露于中国证监会指定的创业板信息披露网站的相关公告）。

近三年利润分配情况：

1、 根据 2009 年第二次临时股东大会批准的《公司 2009 年度利润分配方案》，对截至 2009 年 11 月末的未分配利润进行分配，分配现金股利 4,695.76 万元；

2、根据 2010 年度股东大会，2010 年度利润分配如下：以公司 2010 年 12 月 31 日的总股本 40,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.00 元（含税），合计派发现金 8,000 万元，其余未分配利润结转 2011 年；

3、根据 2011 年度股东大会，2011 年度利润分配如下：以公司 2011 年 12 月 31 日的总股本 40,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.50 元（含税），合计派发现金 10,000 万元，其余未分配利润结转 2012 年。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况，以及现金分红政策的执行情况

2012年3月26日，智飞生物第一届董事会第三十二次会议审议通过了《关于2011年度利润分配预案》。

2012年4月18日，智飞生物2011年年度股东大会审议通过了《关于2011年度利润分配方案》。

2012年4月20日，公司在中国证监会指定信息披露网站刊登了《关于2011年度利润分配实施公告》，以公司2011年12月31日总股本40,000万股为基数，向公司全体股东每10股派发现金股利2.5元（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派2.25元）。本次权益分派股权登记日为2012年4月25日，除权除息日、现金红利发放日为2012年4月26日。

2012年4月26日，公司完成本次权益分派，分派的现金红利已于当日分别直接计入固定证券账户和通过股东托管证券公司直接划入股东资金账户。

第五节、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

(三) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

(四) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

(五) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

4、其他重大关联交易

无

(六) 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

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
重庆智仁生物技术 有限公司	2011年11 月28日 2011-51号	10,000	2011年12月 14日	8000	保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				8000
报告期末已审批的对子公司担			10,000	报告期末对子公司实际担保				8000

保额度合计 (B3)		余额合计 (B4)	
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	8000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	10,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	8000
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例			3.53%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)			8000
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			8000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		对子公司重庆智仁生物技术有限公司提供 8000 万担保, 承担连带责任	
违反规定程序对外提供担保的说明			

3、委托理财情况

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
农行江北支行	6,000	2012年01月06日	2012年01月31日	保本浮动收益	6,000	19.73	19.73	是	0	否	
招行洋河支行	2,000	2012年01月17日	2012年02月28日	保本浮动收益	2,000	11.51	11.51	是	0	否	
浦发北城天街自有户	4,500	2012年01月12日	2012年02月28日	保本保收益	4,500	28.1	28.1	是	0	否	
兴业银行重庆分行	6,000	2012年01月16日	2012年03月19日	保本浮动收益	6,000	50.74	50.74	是	0	否	
农行江北支行	4,000	2012年02月03日	2012年02月29日	保本浮动收益	4,000	14.82	14.82	是	0	否	
深圳发展银行沙坪坝支行	1,000	2012年02月16日	2012年03月19日	保本浮动收益	1,000	3.86	3.86	是	0	否	
农行江北支行	5,000	2012年03月01日	2012年03月30日	保本浮动收益	5,000	19.94	19.94	是	0	否	
浦发北城天街自有户	4,000	2012年03月02日	2012年04月05日	保本保收益	4,000	16.5	16.5	是	0	否	
兴业银行重庆分行	3,500	2012年03月22日	2012年04月25日	保本浮动收益	3,500	16.44	16.44	是	0	否	
兴业银行重庆分行	1,000	2012年03月23日	2012年04月26日	保本浮动收益	1,000	4.7	4.7	是	0	否	

浦发北城天街自有户	1,000	2012年04月11日	2012年04月25日	保本保收益	1,000	1.61	1.61	是	0	否	
兴业银行重庆分行	1,200	2012年05月04日	2012年06月08日	保本浮动收益	1,200	4.95	4.95	是	0	否	
浦发北城天街自有户	1,000	2012年05月03日	2012年06月07日	保本保收益	1,000	4.6	4.6	是	0	否	
兴业银行重庆分行	3,500	2012年05月10日	2012年06月14日	保本浮动收益	3,500	14.43	14.43	是	0	否	
浦发北城天街自有户	1,100	2012年06月01日	2012年07月19日	保本保收益	未到期	未到期	未到期	是			
农行江北支行	2,000	2012年06月06日	2012年06月28日	保本浮动收益	2,000	5.66	5.66	是	0	否	
兴业银行重庆分行	700	2012年01月12日	2012年01月16日	保本浮动收益	700	0.24	0.24	是	0	否	
兴业银行重庆分行	1,000	2012年01月20日	2012年01月30日	保本浮动收益	1,000	0.85	0.85	是	0	否	
兴业银行重庆分行	1,000	2012年02月01日	2012年03月15日	保本浮动收益	1,000	3.65	3.65	是	0	否	
兴业银行重庆分行	7,700	2012年04月09日	2012年04月20日	保本浮动收益	7,700	6.54	6.54	是	0	否	
兴业银行重庆分行	3,079	2012年04月27日	2012年05月21日	保本浮动收益	3,079	6.18	6.18	是	0	否	
兴业银行重庆分行	955	2012年05月21日	2012年06月21日	保本浮动收益	955	2.35	2.35	是	0	否	
兴业银行重庆	466	2012年01月	2012年01月21日	保本浮动收益	466	0.36	0.36	是	0	否	

分行		12 日	日								
兴业银行重庆分行	1,001	2012 年 01 月 21 日	2012 年 02 月 21 日	保本浮动收益	1,001	2.64	2.64	是	0	否	
兴业银行重庆分行	2,150	2012 年 02 月 21 日	2012 年 03 月 21 日	保本浮动收益	2,150	5.3	5.3	是	0	否	
兴业银行重庆分行	675	2012 年 03 月 21 日	2012 年 04 月 21 日	保本浮动收益	675	1.78	1.78	是	0	否	
兴业银行重庆分行	558	2012 年 04 月 21 日	2012 年 05 月 21 日	保本浮动收益	558	1.4	1.4	是	0	否	
兴业银行重庆分行	934	2012 年 05 月 21 日	2012 年 06 月 21 日	保本浮动收益	934	2.3	2.3	是	0	否	
合计	67,018	--	--	--		251.18	251.18	--		--	--
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）											
委托理财情况说明				为提高资金使用效率，增加公司收益，经公司管理层同意，在不影响公司正常经营的情况下，合理利用闲置自有资金，购买银行短期保本理财产品。							

(七) 发行公司债的说明

适用 不适用

(八) 证券投资情况

适用 不适用

(九) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	控股股东和实际控制人蒋仁生及其关联股东蒋凌峰、蒋喜生，公司董事、监事、高级管理人员	1、公司控股股东和实际控制人蒋仁生及其关联股东蒋凌峰、蒋喜生承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司股份。2、担任公司董事、监事、高级管理人员的股东蒋仁生、吴冠江、余农、陈渝峰、蒋凌峰及关联股东蒋	2010年09月13日		1、截止本报告期末，公司董事长蒋仁生及关联方蒋凌峰、蒋喜生皆遵守以上承诺，未发现违反上述承诺情况。2、截止本报告期末，上述承诺人皆遵守以上承诺，未发现违反上述承诺情况。3、报告期内，公司控股股东、实际控制人蒋仁生先生信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。4、截止本报告期末，蒋仁生先生及以

		<p>喜生承诺：本人及关联方任职期间，前诉锁定期满后，每年转让的公司股份不超过所持有本公司股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让所持本公司股份。</p> <p>3、避免同业竞争的承诺：为了避免同业竞争损害公司和其他股东的利益，蒋仁生先生已向本公司出具了《避免同业竞争的承诺函》。</p> <p>4、避免占用资金的承诺：控股股东及实际控制人蒋仁生承诺不占用本公司资金、资产，不滥用控股及实际控制权侵占本公司资金、资产；蒋仁生控制的企业四川智诚、阳光大酒店承诺不占用本公司的资金、资产。</p> <p>5、住房公积金承诺：2007 年和 2008 年，公司及所属子公司为员工发放住房补贴，存在未缴或少缴住房公积金的情况。为此，公司实际控</p>			<p>上控制企业皆信守承诺，没有发生违反本承诺的行为。</p> <p>5、截止报告期末，公司未收到有权部门的相关通知或决定。</p>
--	--	--	--	--	--

		制人蒋仁生先生承诺：如应有权部门要求或决定，公司及子公司需要为员工补缴住房公积金，或公司及其子公司因未足额缴纳员工住房公积金款项被罚款或致使公司及子公司遭受任何损失，本人将承担全部赔偿或补偿责任。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	报告期内，公司上述股东、实际控制人及关联人、作为股东的董事及高管均遵守以上承诺，不存在违反上述承诺的情况。				

（十）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

（十一）其他重大事项的说明

适用 不适用

（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	备注
关于变更增值税计税方法的公告		2012 年 06 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
澄清公告		2012 年 06 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于全资子公司获得《药品 GMP 证书》的公告		2012 年 06 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第一届董事会第三十四次会议决议公告		2012 年 06 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于与美国默沙东药厂有限公司签署重要协议的公告		2012 年 06 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于《2011 年年度报告》的补充公告		2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于全资子公司取得发明专利的公告		2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于获得政府补助的公告		2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年年度权益分派实施公告		2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年年度股东大会决议公告		2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2012 年第一季度报告全文		2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2012 年第一季度报告正文	证券时报、上海证券报	2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于举行 2011 年年度报告网上说明会的公告		2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于股东股份质押公告		2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年度社会责任报告		2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年内部控制自我评价报告		2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年年度报告		2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	

2011 年年度报告摘要	证券时报、上海证券报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年年度审计报告		2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2012 年第一季度业绩预告		2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第一届监事会第十三次会议决议的公告		2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
独立董事对一届董事会第三十二次会议相关事项的独立意见		2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于公司募集资金年度存放与使用情况的鉴证报告		2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于公司关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告		2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于公司续聘 2012 年度审计机构的公告		2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于召开 2011 年年度股东大会的通知		2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
内部控制鉴证报告		2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
一届董事会第三十二次会议决议公告		2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于获得政府补助的公告		2012 年 03 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年度业绩快报		2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于疫苗产品临床实验申请获受理的公告		2012 年 02 月 09 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于子公司签订募集资金三方监管协议的公告		2012 年 02 月 08 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第一届董事会第三十次会议决议公告		2012 年 02 月 07 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于与美国默沙东公司签署合作备忘录的公告		2012 年 02 月 07 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	

澄清公告		2012 年 01 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于自主研发 Hib 疫苗 获得药品注册批件的 公告		2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年度业绩预告		2012 年 01 月 13 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	

第六节、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	332,100,000.00	83.03%				-825,000.00	-825,000.00	331,275,000.00	82.82%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	248,400,000.00	62.1%						248,400,000.00	62.1%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	248,400,000.00	62.1%						248,400,000.00	62.1%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	83,700,000.00	20.93%				-825,000.00	-825,000.00	82,875,000.00	20.72%
二、无限售条件股份	67,900,000.00	16.97%				825,000.00	825,000.00	68,725,000.00	17.18%
1、人民币普通股	67,900,000.00	16.97%				825,000.00	825,000.00	68,725,000.00	17.18%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	400,000,000.00							400,000,000.00	

股份变动的批准情况（不适用）

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（不适用）

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容（无）

2、限售股份变动情况

适用 不适用

（二）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 11,494.00 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
蒋仁生	境内自然人	55.8%	223,200,000.00	223,200,000.00		
吴冠江	境内自然人	25.15%	100,600,000.00	78,300,000.00	限售股质押	50,000,000.00
蒋凌峰	境内自然人	5.4%	21,600,000.00	21,600,000.00		
蒋喜生	境内自然人	0.9%	3,600,000.00	3,600,000.00		
陈渝峰	境内自然人	0.68%	2,700,000.00	2,025,000.00		
中国工商银行－鹏华优质治理股票型证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	0.65%	2,598,145.00	0.00		
余农	境内自然人	0.64%	2,550,000.00	2,550,000.00		
全国社保基金一零七组合	境内非国有法人	0.46%	1,825,080.00	0.00		
中国银行－易方达医疗保健行业股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.37%	1,485,910.00	0.00		
华夏成长证券投资基金	境内非国有法人	0.35%	1,407,670.00	0.00		

人				
股东情况的说明	前 10 名股东中，除股东蒋仁生、蒋凌峰、蒋喜生为关联人及一致行动人外，其它自然人股东间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。			

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
吴冠江	22,300,000.00	A 股	22,300,000.00
中国工商银行－鹏华优质治理股票型证券投资基金(LOF)	2,598,145.00	A 股	2,598,145.00
全国社保基金一零七组合	1,825,080.00	A 股	1,825,080.00
中国银行－易方达医疗保健行业股票型证券投资基金	1,485,910.00	A 股	1,485,910.00
华夏成长证券投资基金	1,407,670.00	A 股	1,407,670.00
中国银行－华夏回报证券投资基金	1,160,572.00	A 股	1,160,572.00
交通银行－鹏华中国 50 开放式证券投资基金	1,000,000.00	A 股	1,000,000.00
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	695,182.00	A 股	695,182.00
陈渝峰	675,000.00	A 股	675,000.00
中国工商银行－汇添富医药保健股票型证券投资基金	643,258.00	A 股	643,258.00

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量 (股)	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(股)	
1	蒋仁生	223,200,000.00	2013年09月28日	55,800,000.00	首发承诺, 高管锁定
2	蒋凌峰	21,600,000.00	2013年09月28日	5,400,000.00	首发承诺, 高管锁定
3	蒋喜生	3,600,000.00	2013年09月28日	900,000.00	首发承诺, 高管锁定

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：

蒋仁生为公司的控股股东和实际控制人，股东蒋凌峰为蒋仁生之子，股东蒋喜生为蒋仁

生之弟，上述股东属于《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。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

3、控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期 增持 股份 数量 (股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有限制 性股票数量 (股)	期末持 有股票 期权数 量(股)	变动 原因	报告期内从公 司领取的报酬 总额(万元) (税前)	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
蒋仁生	董事长 总经理	男	59	2009年08月17日	2012年07月31日	223,200,000.00	0.00	0.00	223,200,000.00	223,200,000.00	0.00	无	8.00	否
吴冠江	副董事长 副总经理	男	44	2009年08月17日	2012年07月31日	104,400,000.00	0.00	3,800,000.00	100,600,000.00	78,300,000.00	0.00	大宗 交易	8.00	否
余农	董事 副总经理 董事会秘书	男	47	2009年08月17日	2012年07月31日	3,400,000.00	0.00	850,000.00	2,550,000.00	2,550,000.00	0.00	大宗 交易	14.02	否
陈渝峰	董事 副总经理	男	48	2009年08月17日	2012年07月31日	2,700,000.00	0.00	0.00	2,700,000.00	2,025,000.00	0.00	无	14.02	否
畅叙	副总经理 财务总监	男	38	2009年12月02日	2012年07月31日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	10.08	否
蒋凌峰	董事	男	32	2009年08月17日	2012年07月31日	21,600,000.00	0.00	0.00	21,600,000.00	21,600,000.00	0.00	无	12.00	是
徐艳春	董事	女	40	2009年08月17日	2012年07月31日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	7.00	否

陈辉明	独立董事	男	70	2009 年 08 月 17 日	2012 年 07 月 31 日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	3.60	否
岳彩申	独立董事	男	47	2009 年 08 月 17 日	2012 年 07 月 31 日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	3.60	否
邱景富	独立董事	男	45	2009 年 12 月 2 日	2012 年 7 月 31 日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	3.60	否
宋靖蔚	总经理助理 证券事务代 表	女	35	2011 年 03 月 07 日	2012 年 07 月 31 日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	12.58	否
蒋喜生	总经理助理	男	52	2011 年 03 月 07 日	2012 年 07 月 31 日	3,600,000.00	0.00	0.00	3,600,000.00	3,600,000.00	0.00	无	12.58	否
张 静	监事会主席	女	43	2009 年 08 月 17 日	2012 年 07 月 31 日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	5.60	否
刘 琳	监事	女	50	2009 年 12 月 02 日	2012 年 07 月 31 日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	4.48	否
谢 莉	监事	女	30	2011 年 03 月 07 日	2012 年 07 月 31 日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	4.48	否
合计	--	--	--	--	--	358,900,000.00	0	4,650,000.00	354,250,000.00	331,275,000.00	0	--	123.64	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(二) 公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

适用 不适用

第八节、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：重庆智飞生物制品股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,279,700,055.29	1,452,834,810.22
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		8,000,000.00	8,128,000.00
应收账款		357,020,952.50	257,892,308.54
预付款项		61,550,113.22	34,158,632.14
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		65,977,418.22	53,712,502.68
买入返售金融资产			
存货		176,417,737.85	154,829,752.29

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,948,666,277.08	1,961,556,005.87
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			
投资性房地产		1,290,560.91	1,335,566.67
固定资产		76,391,077.19	75,888,557.16
在建工程		110,092,170.42	57,051,138.73
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		230,353,146.68	230,996,578.93
开发支出		42,292,561.21	39,998,369.12
商誉		19,279,096.95	19,279,096.95
长期待摊费用		13,028,044.20	14,145,066.10
递延所得税资产		4,738,087.57	4,038,476.45
其他非流动资产			
非流动资产合计		497,464,745.13	442,732,850.11
资产总计		2,446,131,022.21	2,404,288,855.98
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		118,334,400.00	84,160,284.80
应付账款		6,119,283.17	7,117,675.42
预收款项		502,357.00	359,936.40
卖出回购金融资产款			

应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,024,510.76	2,261,416.56
应交税费		19,431,214.44	11,374,542.11
应付利息			
应付股利			
其他应付款		17,104,068.94	23,627,023.60
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		162,515,834.31	128,900,878.89
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		1,500,000.00	1,500,000.00
预计负债		436,070.39	531,615.69
递延所得税负债		4,342,724.67	4,557,488.49
其他非流动负债		10,733,800.00	10,733,800.00
非流动负债合计		17,012,595.06	17,322,904.18
负债合计		179,528,429.37	146,223,783.07
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		400,000,000.00	400,000,000.00
资本公积		1,407,964,774.94	1,407,964,774.94
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		33,337,462.65	33,337,462.65
一般风险准备			
未分配利润		425,300,355.25	416,762,835.32
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,266,602,592.84	2,258,065,072.91
少数股东权益			

所有者权益（或股东权益）合计		2,266,602,592.84	2,258,065,072.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,446,131,022.21	2,404,288,855.98

法定代表人：蒋仁生

主管会计工作负责人：徐艳春

会计机构负责人：蒋彩莲

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		637,490,239.41	718,401,696.82
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		232,373,227.68	158,979,774.45
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		132,785,255.73	128,441,097.23
存货		119,894,682.76	89,029,803.44
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,122,543,405.58	1,094,852,371.94
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		904,621,757.94	904,621,757.94
投资性房地产			
固定资产		12,776,002.05	14,432,630.88
在建工程		3,934,682.07	2,428,613.51
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		92,136,371.05	90,859,868.02

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,259,573.01	916,301.45
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,014,728,386.12	1,013,259,171.80
资产总计		2,137,271,791.70	2,108,111,543.74
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		32,677,600.00	26,060,284.80
应付账款		72,354,440.00	24,261,120.00
预收款项		342,676.00	228,941.40
应付职工薪酬		92,319.04	1,372,899.13
应交税费		8,644,126.86	3,208,934.59
应付利息			
应付股利			
其他应付款		54,766,223.25	38,597,582.99
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		168,877,385.15	93,729,762.91
非流动负债：			
长期借款			
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			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		168,877,385.15	93,729,762.91
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		400,000,000.00	400,000,000.00
资本公积		1,407,964,774.94	1,407,964,774.94

减：库存股			
专项储备			
盈余公积		33,337,462.65	33,337,462.65
一般风险准备			
未分配利润		127,092,168.96	173,079,543.24
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,968,394,406.55	2,014,381,780.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,137,271,791.70	2,108,111,543.74

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		327,989,356.54	312,486,965.54
其中：营业收入		327,989,356.54	312,486,965.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		237,971,572.85	201,290,590.03
其中：营业成本		155,427,564.85	113,172,923.71
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		3,504,701.55	5,127,278.88
销售费用		53,627,125.90	54,404,349.79
管理费用		35,348,340.37	35,592,927.34
财务费用		-13,440,911.72	-15,503,088.77
资产减值损失		3,504,751.90	8,496,199.08
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			

投资收益（损失以“-”号填列）		2,511,816.25	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		92,529,599.94	111,196,375.51
加：营业外收入		34,833,946.61	3,838,270.00
减：营业外支出		127,915.35	205,244.95
其中：非流动资产处置损失			244.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		127,235,631.20	114,829,400.56
减：所得税费用		18,698,111.27	17,240,334.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		108,537,519.93	97,589,065.76
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		108,537,519.93	97,589,065.76
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.27	0.24
（二）稀释每股收益		0.27	0.24
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		108,537,519.93	97,589,065.76
归属于母公司所有者的综合收益总额		108,537,519.93	97,589,065.76
归属于少数股东的综合收益总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：蒋仁生

主管会计工作负责人：徐艳春

会计机构负责人：蒋彩莲

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		219,108,890.30	193,319,553.87

减：营业成本		139,309,544.01	93,714,094.62
营业税金及附加		1,117,525.33	3,040,703.42
销售费用		41,309,002.53	43,014,838.32
管理费用		14,190,668.71	13,208,650.73
财务费用		-6,131,286.84	-10,075,396.59
资产减值损失		2,288,477.04	4,765,239.85
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）		2,374,099.82	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		29,399,059.34	45,651,423.52
加：营业外收入		34,175,748.70	2,647,070.00
减：营业外支出		127,915.35	205,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		63,446,892.69	48,093,493.52
减：所得税费用		9,434,266.97	7,347,455.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		54,012,625.72	40,746,037.95
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		54,012,625.72	40,746,037.95

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	271,136,770.48	260,120,570.79
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		
收到其他与经营活动有关的现金	55,236,736.70	25,570,377.43
经营活动现金流入小计	326,373,507.18	285,690,948.22
购买商品、接受劳务支付的现金	158,830,517.31	52,948,317.49
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	32,775,854.90	26,614,217.06
支付的各项税费	43,023,058.66	76,356,231.62
支付其他与经营活动有关的现金	67,330,368.77	68,545,619.35
经营活动现金流出小计	301,959,799.64	224,464,385.52
经营活动产生的现金流量净额	24,413,707.54	61,226,562.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	116,000.00	
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	2,511,816.25	
投资活动现金流入小计	2,627,816.25	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	103,805,264.68	58,644,525.04

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	103,805,264.68	58,644,525.04
投资活动产生的现金流量净额	-101,177,448.43	-58,644,525.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	28,505,844.25	15,690,448.56
筹资活动现金流入小计	28,505,844.25	15,690,448.56
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	90,024,664.25	72,111,616.60
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	38,508,994.04	23,600,766.80
筹资活动现金流出小计	128,533,658.29	95,712,383.40
筹资活动产生的现金流量净额	-100,027,814.04	-80,021,934.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-176,791,554.93	-77,439,897.18
加：期初现金及现金等价物余额	1,450,834,810.22	1,615,861,067.18
六、期末现金及现金等价物余额	1,274,043,255.29	1,538,421,170.00

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	179,333,169.28	151,081,916.52
收到的税费返还		

收到其他与经营活动有关的现金	93,232,866.38	66,051,875.90
经营活动现金流入小计	272,566,035.66	217,133,792.42
购买商品、接受劳务支付的现金	142,842,321.20	48,517,110.00
支付给职工以及为职工支付的现金	18,537,597.82	13,512,938.19
支付的各项税费	12,948,025.21	24,142,679.27
支付其他与经营活动有关的现金	77,530,898.84	51,897,814.20
经营活动现金流出小计	251,858,843.07	138,070,541.66
经营活动产生的现金流量净额	20,707,192.59	79,063,250.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	60,000.00	
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	2,374,099.82	
投资活动现金流入小计	2,434,099.82	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,024,935.78	2,699,593.45
投资支付的现金		200,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,024,935.78	202,699,593.45
投资活动产生的现金流量净额	-1,590,835.96	-202,699,593.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	28,505,844.25	15,690,448.56
筹资活动现金流入小计	28,505,844.25	15,690,448.56
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	90,024,664.25	72,111,616.60
支付其他与筹资活动有关的现金	38,508,994.04	23,600,766.80

筹资活动现金流出小计	128,533,658.29	95,712,383.40
筹资活动产生的现金流量净额	-100,027,814.04	-80,021,934.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-80,911,457.41	-203,658,277.53
加：期初现金及现金等价物余额	718,401,696.82	963,154,074.11
六、期末现金及现金等价物余额	637,490,239.41	759,495,796.58

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	400,000,000.00	1,407,964,774.94			33,337,462.65		416,762,835.32			2,258,065,072.91
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	400,000,000.00	1,407,964,774.94			33,337,462.65		416,762,835.32			2,258,065,072.91
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							8,537,519.93			8,537,519.93
(一) 净利润							108,537,519.93			108,537,519.93
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							108,537,519.93			108,537,519.93
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-100,000.00	0.00	0.00	-100,000.00

							0,000.00			00.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-100,000,000.00			-100,000,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	400,000,000.00	1,407,964,774.94			33,337,462.65		425,300,355.25			2,266,602,592.84

上年金额

单位：元

项目	上年金额									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：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	400,000,000.00	1,407,964,774.94			15,518,458.30		318,198,214.15				2,141,681,447.39
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整											
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	400,000,000.00	1,407,964,774.94			15,518,458.30		318,198,214.15				2,141,681,447.39
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					17,819,004.35		98,564,621.17				116,383,625.52

(一) 净利润							196,383,625.52			196,383,625.52
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							196,383,625.52			196,383,625.52
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	17,819,004.35	0.00	-97,819,004.35	0.00	0.00	-80,000,000.00
1. 提取盈余公积					17,819,004.35		-17,819,004.35			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-80,000,000.00			-80,000,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	400,000,000.00	1,407,964,774.94			33,337,462.65		416,762,835.32			2,258,065,072.91

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	400,000,00 0.00	1,407,964, 774.94			33,337,462 .65		173,079,54 3.24	2,014,381, 780.83
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	400,000,00 0.00	1,407,964, 774.94			33,337,462 .65		173,079,54 3.24	2,014,381, 780.83
三、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列)							-45,987,37 4.28	-45,987,37 4.28
(一) 净利润							54,012,625 .72	54,012,625 .72
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							54,012,625 .72	54,012,625 .72
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-100,000,0 00.00	-100,000,0 00.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-100,000,0 00.00	-100,000,0 00.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	400,000,000.00	1,407,964,774.94			33,337,462.65		127,092,168.96	1,968,394,406.55

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	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	400,000,000.00	1,407,964,774.94			15,518,458.30		92,708,504.11	1,916,191,737.35
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	400,000,000.00	1,407,964,774.94			15,518,458.30		92,708,504.11	1,916,191,737.35
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					17,819,004.35		80,371,039.13	98,190,043.48
(一) 净利润							178,190,043.48	178,190,043.48
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							178,190,043.48	178,190,043.48
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	17,819,004.35	0.00	-97,819,004.35	-80,000,000.00
1. 提取盈余公积					17,819,004.35		-17,819,004.35	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-80,000,000.00	-80,000,000.00
4. 其他							0.00	0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	400,000,000.00	1,407,964,774.94			33,337,462.65		173,079,543.24	2,014,381,780.83

(三) 公司基本情况

重庆智飞生物制品股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”), 注册资本40,000万元人民币; 注册地址为重庆市江北区金源路7号25-1至25-8层; 法定代表人蒋仁生。公司系由原重庆智飞生物制品有限公司(以下简称“有限公司”)以整体变更方式设立的。2009年9月7日, 公司在重庆市工商行政管理局注册登记, 领取注册号为500105000065802的《企业法人营业执照》。

公司所属行业性质: 生物制品。

公司经营范围: 许可经营项目: 批发生物制品、疫苗(有效期限至2014年12月17日), 一般经营项目: 生物技术研究、开发及咨询; 货物进出口; 仓储服务(不含危险品)(法律、行政法规禁止的不得经营, 法律、行政法规限制的取得许可后方可从事经营)。

2009年8月, 根据有限公司股东会决议, 有限公司以截至2009年6月30日经审计净资产374,761,827.09元按1:0.9606的比例折合为股份公司36,000万股股份, 其余14,761,827.09元转入资本公积, 有限公司整体变更为股份公司。其中, 蒋仁生持股62%、吴冠江持股29%、蒋凌峰持股6%、余农持股1%、蒋喜生持股1%、陈渝峰持股1%。以上变更经中瑞岳华会计师事务所出具的“中瑞岳华验字[2009]第171号”验资报告确认。根据该验资报告, 截至2009年8月16日止, 公司已经收到全体股东以净资产投入的股本合计36,000万元。

2010年8月24日, 根据中国证券监督管理委员会《关于核准重庆智飞生物制品股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》(证监许可【2010】1158号)的批复意见, 本公司获准在创业板公开发行不超过4,000万股新股。2010年9月13日, 本公司向社会公开发行

人民币普通股票4,000万股（发行价37.98元）。中瑞岳华会计师事务所对本次实收资本变更情况出具了“中瑞岳华验字【2010】第237号”的验资报告予以验证，根据该验资报告，截至2010年9月16日止，本公司已收到社会公众股股东新增注册资本（股本）合计人民币40,000,000.00元（肆仟万元整）。社会公众股股东以货币资金实际缴纳出资1,519,200,000.00元（壹拾伍亿壹仟玖佰贰拾万元整）。在扣除全部承销及保荐等费用76,864,000.00元和其他发行费用9,133,052.15元后，实际募集资金净额为1,433,202,947.85元，认缴新增注册资本人民币40,000,000.00元，增加资本公积人民币1,393,202,947.85元。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

注：如公司编制报告期内合并备考报表的，需披露合并备考报表的编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2012年6月30日的财务状况及2012年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

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

4、记账本位币

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为

合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

注：如有对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的，应披露相

关的会计处理方法。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

1) 外币交易的折算方法

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

2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（2）外币财务报表的折算

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

注：说明发生外币交易时折算汇率的确定、在资产负债表日外币项目采用的折算方法、汇兑损益的处理方法、外币报表折算的会计处理方法。

9、金融工具

注：说明金融工具的分类、确认依据和计量方法；金融资产转移的确认依据和计量方法；金融负债终止确认条件；金融资产和金融负债的公允价值确定方法，包括因继续涉入形成的金融资产和金融负债的公允价值确定方法；金融资产（此处不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法。

（1）金融工具的分类

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

② 持有至到期投资

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

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

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

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

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

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止

确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

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

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

① 持有至到期投资、贷款减值

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

② 可供出售金融资产减值

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

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他

表明应收款项发生减值的客观依据。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	对单项金额小于 100 万元的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合。
关联方组合	其他方法	属于关联方的应收款项
备用金及保证金组合	其他方法	属于员工备用金及保证金性质的应收款项

注：按具体组合的名称，分别填写确定组合的依据和采用的坏账准备计提方法。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)		
0-6 个月 (含 6 个月, 下同)	0%	0%
7-12 个月	5%	5%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 年以上		
3—4 年	80%	80%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	方法说明
关联方组合	不计提坏账准备
备用金及保证金组合	不计提坏账准备

注：填写具体组合名称。

(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：

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的： A.与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项； B.已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

坏账准备的计提方法：

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、库存商品。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

(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

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

注：如选择其他，请在文本框中说明。

包装物

摊销方法：一次摊销法

注：如选择其他，请在文本框中说明。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发

行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位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；对被投资单位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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计

算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动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时存在。重大影响是指对一个企业的

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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。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、已出租的建筑物等。投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法：

本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

注：1、采用成本模式的，披露投资性房地产的折旧或摊销方法以及减值准备计提依据；

2、采用公允价值模式的，应披露该项会计政策选择的依据，包括认定投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场的依据；公司能够从房地产交易市场取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值进行估计的依据；同时说明对投资性房地产的公允价值进行估计时涉及的关键假设和主要不确定因素。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-35	5	2.71-4.75
机器设备	5-12	5	7.92-19.00
电子设备	3	5	31.67
运输设备	4-5	5	19.00-23.75
其他设备	3	5	31.67
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

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

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

注：采用实际利率计算利息费用的，说明实际利率的计算过程。

17、生物资产

不适用

18、油气资产

不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
无		

注：列示每项无形资产的预计使用寿命及依据。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

没有明确的合同或法律规定的无形资产，本公司综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证或与同行业的情况进行比较以及本公司的历史经验等，来确定无形资产为公司带来未来经济利益的期限，如果经过这些努力还是无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限，则将其作为使用寿命不确定的无形资产。

注：应逐项说明使用寿命不确定的依据。

(4) 无形资产减值准备的计提

本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能

够独立产生现金流入的最小资产组合。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

21、附回购条件的资产转让

不适用

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

(2) 预计负债的计量方法

北京绿竹、安徽龙科马根据产品销售收入计提异常反应处理费，具体方法为：每季度末根据前六个月产品销售收入的0.5%计算当期应计提的异常反应费，同时将计提之日账面异常反应费的余额冲回。

23、股份支付及权益工具

不适用

(1) 股份支付的种类

不适用

(2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

24、回购本公司股份

不适用

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

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

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

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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

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

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

26、政府补助

(1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初

始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

不适用

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
消费税		
营业税	按应税营业额的 5% 计缴营业税。	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 15% 计缴。	15%

2、税收优惠及批文

本公司根据国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）的规定，2012年度所得税税率暂时按照15%进行缴纳。

注：公司如存在各种税种的减免情况，应按税种分项说明相关法律法规或政策依据、批准机关、批准文号、减免幅度及有效期限。对于超过法定纳税期限尚未缴纳的税款，应列示主管税务机关的批准文件。享有其他特殊税收优惠政策的，应说明该政策的有效期限、累计获得的税收优惠以及已获得但尚未执行的税收优惠。

3、其他说明

(六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

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

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

1、子公司情况

北京绿竹生物制药有限公司成立于2003年10月8日，目前为本公司的全资子公司，注册地址：北京市北京经济技术开发区同济北路22号；法定代表人：蒋仁生。注册资本为：67,252.69万元人民币。经营范围：生产疫苗；生物制品、药品、诊断试剂、医疗器械的技术开发、技术转让、技术培训、技术服务；生物技术的信息咨询；销售实验室用免疫试剂、实验仪器；货物进出口、技术进出口。

重庆智仁生物技术有限公司成立于2004年4月16日，目前为本公司的全资子公司，注册地址：重庆市江北区港城南路22号；法定代表人：陈渝峰；注册资本：50万元人民币；经营范围：生物技术开发、应用，生物制品的营销等。

安徽龙科马生物制药有限责任公司成立于2001年1月，目前为本公司的全资子公司，注册地址：合肥国家级高新技术产业开发区；法定代表人：李万军；注册资本11,515.00万元。经营范围：生物制品（菌苗制品冻干粉针）生产、销售；技术咨询服务；实验动物养殖；进出口业务（国家法律、法规禁止的除外）。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

无

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额

注：“持股比例”填列享有被投资单位权益份额的比例，“表决权比例”填列直接持有的比例和通过所控制的被投资单位间接持有的比例。

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京绿竹生物制药有限公司	全资子公司	北京	生物制品	67,252.69	CNY	生产疫苗、生物制品的技术开发	67,252.69		100%	100%	是			
重庆智仁生物	全资子公司	重庆	生物制品	50.00	CNY	生物技术开	2,853.75		100%	100%	是			

技术有 限公司						发、应 用，生 物制品 的营销								
------------	--	--	--	--	--	--------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已

经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
安徽龙科马生物制药有限责任公司	全资子公司	合肥	生物制品	11,515.00	CNY	生物制品的生产销售；技术咨询服务；实验动物养殖、进出口服务	20,741.22		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

本公司本期合并范围未发生变化

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
无		

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
无		

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
无					

同一控制下企业合并的其他说明：

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
无		

非同一控制下企业合并的其他说明：

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
无		

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
无			

反向购买的其他说明：

注：公司以发行股份购买资产等方式实现非上市公司或业务借壳上市并构成反向购买的，应说明判断构成反向购买的依据、企业合并成本的确定方法、合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法。如表式无法清晰、完整地说明，则应补充采用文字说明。

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
无				
非同一控制下吸收合并				
无				

注：报告期内发生吸收合并的，应分别同一控制下和非同一控制下的吸收合并，披露并入的主要资产、负债项目及其金额。

吸收合并的其他说明：

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

注：如报告期内合并报表中包含境外经营实体时，还应披露各主要财务报表项目的折算汇率以及外币报表折算差额的处理方法。

（七）合并财务报表主要项目注释

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：	--	--	163,814.27	--	--	30,290.93
人民币	--	--	163,814.27	--	--	30,290.93
银行存款：	--	--	1,273,879,441.02	--	--	1,448,704,519.29
人民币	--	--	1,273,879,441.02	--	--	1,448,704,519.29
其他货币资金：	--	--	5,656,800.00	--	--	4,100,000.00
人民币	--	--	5,656,800.00	--	--	4,100,000.00
合计	--	--	1,279,700,055.29	--	--	1,452,834,810.22

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

其他货币资金 5,656,800.00 元为本公司之子公司安徽龙科马生物制药有限责任公司向银行申请开具银行承兑汇票的保证金存款。

2、交易性金融资产

（1）交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	8,000,000.00	8,128,000.00
合计	8,000,000.00	8,128,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

注：披露金额最大的前五项已质押的应收票据。

说明：

不适用。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

不适用。

注：披露金额最大的前五名。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

不适用。

注：披露金额最大的前五名。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

不适用。

注：如有，请说明。

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中：				
账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合计				

说明：

不适用

注：对1年以上应收未收的应收股利金额较大的，应分别被投资单位或投资项目说明每项应收股利未收回的原因和对相关款

项是否发生减值的判断。

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

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应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	373,875.47 3.81	100%	16,854,521. 31	4.51%	271,364.9 72.24	100%	13,472,663.7 0	4.96%
组合小计	373,875.47 3.81	100%	16,854,521. 31	4.51%	271,364.9 72.24	100%	13,472,663.7 0	4.96%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	

合计	373,875,473.81	--	16,854,521.31	--	271,364,972.24	--	13,472,663.70	--
----	----------------	----	---------------	----	----------------	----	---------------	----

注：填写组合名称。账面余额中的比例按期末该类应收账款除以应收账款合计数计算，坏账准备比例按该类应收账款期末已计提坏账准备除以期末该类应收账款金额计算。

应收账款种类的说明：

本公司对单项金额小于100万的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计	0.00	0.00	--	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			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：	--	--	--	--	--	--
0-6个月（含6个月，下同）	268,980,104.47	71.94%	0.00	186,062,420.88	68.57%	
7-12个月	61,499,421.10	16.45%	3,074,971.07	48,691,795.82	17.94%	2,434,589.80
1年以内小计	330,479,525.57	88.39%	3,074,971.07	234,754,216.70	86.51%	2,434,589.80
1至2年	32,849,961.20	8.79%	6,569,992.24	29,917,405.50	11.02%	5,983,481.10
2至3年	5,752,397.94	1.54%	2,876,198.97	2,193,407.94	0.81%	1,096,703.97
3年以上	4,793,589.10	1.28%	4,333,359.03	4,499,942.10	1.66%	3,957,888.83
3至4年	2,301,150.33	0.62%	1,840,920.26	2,710,266.34	1%	2,168,213.07
4至5年	2,492,438.77	0.66%	2,492,438.77	1,789,675.76	0.66%	1,789,675.76
5年以上						
合计	373,875,473.81	--	16,854,521.31	271,364,972.24	--	13,472,663.70

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备

合计		--	
----	--	----	--

注：填写具体组合名称。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
合计		

注：填写具体组合名称。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计	0.00	0.00		--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

注：本表列报本报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，或在本报告期收回或转回比例较大的应收账款。对于本报告期通过重组等方式收回、金额重大的应收款项，则应逐笔列报。金额不重大的，可汇总列报。

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明:

无

(4) 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

适用 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计				

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
福建省量源生物医药有限公司	非关联关系	29,778,960.00	0-6 个月、7-12 个月、1-2 年	7.96%
广州健兰生物制品有限公司	非关联关系	27,075,800.00	0-6 个月、7-12 个月	7.24%
北京瑞康健生物科技发展有限公司	非关联关系	23,577,820.00	0-6 个月	6.31%
河北省卫防生物制品供应中心	非关联关系	23,410,420.00	0-6 个月、7-12 个月	6.26%
安徽远望医药科技有限公司	非关联关系	20,009,603.12	0-6 个月、7-12 个月、1-2 年	5.35%
合计	--	123,852,603.12	--	33.12%

注：“单位名称”和“与本公司关系”公司根据实际需要填写。

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--	0.00	0%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末				期初			
	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款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	3,522,927.51	5.29%	386,987.29	10.98%	1,873,533.68	3.46%	264,093.00	14.1%
备用金及保证金组合	62,841,478.00	94.41%			52,103,062.00	96.17%		
组合小计	66,364,405.51	99.7%	386,987.29	0.58%	53,976,595.68	99.63%	264,093.00	0.49%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	200,000.00	0.3%	200,000.00	100%	200,000.00	0.37%	200,000.00	100%

合计	66,564,405.51	--	586,987.29	--	54,176,595.68	--	464,093.00	--
----	---------------	----	------------	----	---------------	----	------------	----

注：填写组合名称。账面余额中的比例按期末该类其他应收款除以其他应收款合计数计算，坏账准备比例按该类其他应收款期末已计提坏账准备除以期末该类其他应收款金额计算。

其他应收款种类的说明：

- 1、本公司对单项金额小于100万的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合。
- 2、备用金及保证金组合：属于员工备用金性质的应收款项和保证金性质的应收款项

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
合计			--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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：						
0-6个月（含6个月，下同）	2,257,830.88	64.09%		923,337.05	49.28%	
7-12月	331,900.00	9.42%	16,595.00	650,528.60	34.72%	32,526.43
1年以内小计	2,589,730.88	73.51%	16,595.00	1,573,865.65	84%	32,526.43
1至2年	662,449.03	18.8%	132,489.81	28,720.43	1.53%	5,744.09
2至3年	10,800.00	0.31%	5,400.00	7,000.00	0.37%	3,500.00
3年以上	259,947.60	7.38%	232,502.48	263,947.60	14.1%	222,322.48
3至4年	137,225.60	3.9%	109,780.48	208,125.60	11.11%	166,500.48
4至5年	122,722.00	3.48%	122,722.00	55,822.00	2.99%	55,822.00
5年以上						
合计	3,522,927.51	--	386,987.29	1,873,533.68	--	264,093.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
合计		--	

注：填写具体组合名称。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
备用金及保证金组合	62,841,478.00	0.00
合计	62,841,478.00	0.00

注：填写具体组合名称。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广州龙成药业有限公司	200,000.00	200,000.00	100%	预计此款项无法收回
合计	200,000.00	200,000.00	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				
合计	--	--	0.00	--

注：本表列报本报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，或在本报告期收回或转回比例较大的应收账款。对于本报告期通过重组等方式收回、金额重大的应收款项，则应逐笔列报。金额不重大的，可汇总列报。

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
无				
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

无

(4) 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

适用 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				
合计				

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
无			
合计	0.00	--	0%

说明：

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
重庆市江北区城市建设有限公司	非关联方	55,000,000.00	0-6 个月、7-12 个月	82.63%
合肥高新技术产业开发区财政国库支付中心	非关联方	2,750,000.00	0-6 个月、7-12 个月	4.13%
北京市财政局	非关联方	233,528.60	1-2 年	0.35%
香港科技大学创业中心百药有限公司	非关联方	220,000.00	1-2 年	0.33%
汤卓	非关联方	212,000.00	0-6 个月、7-12 个月	0.32%
合计	--	58,415,528.60	--	87.76%

注：“单位名称”和“与本公司关系”公司根据实际需要填写。

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
无			
合计	--	0.00	0%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		
合计	0.00	0.00

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	61,232,032.72	99.48%	31,513,128.64	92.26%
1至2年	132,990.00	0.22%	2,463,013.00	7.21%
2至3年	7,600.00	0.01%	5,000.00	0.01%
3年以上	177,490.50	0.29%	177,490.50	0.52%

合计	61,550,113.22	--	34,158,632.14	--
----	---------------	----	---------------	----

预付款项账龄的说明：

主要为1年以内的预付款，占比达99.48%

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
重庆五矿机械进出口有限公司	非关联方	25,580,000.00	2012年06月13日	试机中尚未验收
博世包装技术(杭州)有限公司	非关联方	7,754,000.00	2012年04月24日	试机中预备验收
上海奥星制药技术装备有限公司	非关联方	7,189,000.00	2012年06月08日	验收中尚未安装
上海东富龙科技股份有限公司	非关联方	5,358,000.00	2012年04月06日	验收中尚未安装
山东新华医疗器械股份有限公司	非关联方	1,759,500.00	2012年06月18日	预付设备生产款
合计	--	47,640,500.00	--	--

预付款项主要单位的说明：

主要为募投项目生产设备的供应商。

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

适用 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				
合计				

(4) 预付款项的说明

主要为设备款。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	3,279,565.91		3,279,565.91	971,277.42		971,277.42
在产品	10,222,142.95		10,222,142.95	7,452,177.57		7,452,177.57
库存商品	162,910,439.90		162,910,439.90	146,402,153.30		146,402,153.30
周转材料	1,169.09		1,169.09	1,254.00		1,254.00
消耗性生物资产						
低值易耗品	4,420.00		4,420.00	2,890.00		2,890.00
合计	176,417,737.85	0.00	176,417,737.85	154,829,752.29	0.00	154,829,752.29

(2) 存货跌价准备

单位：元

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					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(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			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

主要是库存商品，存货的可变现净值等于其账面价值，故不存在存货跌价情况。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
无		
合计		

其他流动资产说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
无								
合计	--	--	0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00

注：存在限售期限的可供出售金融资产，应逐项披露其限售期限。

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
无		
合计		

持有至到期投资的说明：

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
无		
合计	0.00	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													

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

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
无											
合计	--					--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
无		

长期股权投资的说明：

注：对有限售条件的长期股权投资说明。

例如：披露相关投资的品种、取得方式、限售规定等。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

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	1,894,980.45	0.00	0.00	1,894,980.45
1.房屋、建筑物	1,894,980.45	0.00	0.00	1,894,980.45
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	559,413.78	45,005.76	0.00	604,419.54
1.房屋、建筑物	559,413.78	45,005.76	0.00	604,419.54
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	1,335,566.67	45,005.76	0.00	1,290,560.91
1.房屋、建筑物	1,335,566.67	45,005.76	0.00	1,290,560.91
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	1,335,566.67	45,005.76	0.00	1,290,560.91
1.房屋、建筑物	1,335,566.67	45,005.76		1,290,560.91
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	45,005.76
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
1. 成本合计							
(1) 房屋、建筑物							
(2) 土地使用权							
(3) 其他							
2. 公允价值变动合计							
(1) 房屋、建筑物							
(2) 土地使用权							
(3) 其他							
3. 投资性房地产账面价值合计							
(1) 房屋、建筑物							
(2) 土地使用权							
(3) 其他							

注：如有投资性房地产转换的，应当说明投资性房地产转换的转换日、转换日账面金额、转换日公允价值、期末公允价值、转换原因及其影响等情况。

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

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：	127,075,639.81	15,869,896.59	9,258,502.75	133,687,033.65
其中：房屋及建筑物	38,422,540.29	0.00	0.00	38,422,540.29

机器设备	48,496,672.24		13,414,575.20	15,000.00	61,896,247.44
运输工具	18,790,672.67		1,021,691.95	597,918.50	19,214,446.12
办公及其他设备	21,365,754.61		1,433,629.44	8,645,584.25	14,153,799.80
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	51,187,082.65	0.00	6,730,786.82	621,913.01	57,295,956.46
其中: 房屋及建筑物	12,009,143.15	0.00	736,295.56	0.00	12,745,438.71
机器设备	22,027,520.21	0.00	3,143,563.42	14,250.00	25,156,833.63
运输工具	9,417,082.30	0.00	1,635,627.07	585,478.50	10,467,230.87
办公及其他设备	7,733,336.99	0.00	1,215,300.77	22,184.51	8,926,453.25
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	75,888,557.16		--		76,391,077.19
其中: 房屋及建筑物	26,413,397.14		--		25,677,101.58
机器设备	26,469,152.03		--		36,739,413.81
运输工具	9,373,590.37		--		8,747,215.25
办公及其他设备	13,632,417.62		--		5,227,346.55
四、减值准备合计	0.00		--		0.00
其中: 房屋及建筑物	0.00		--		0.00
机器设备			--		
运输工具			--		
办公及其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	75,888,557.16		--		76,391,077.19
其中: 房屋及建筑物	26,413,397.14		--		25,677,101.58
机器设备	26,469,152.03		--		36,739,413.81
运输工具	9,373,590.37		--		8,747,215.25
办公及其他设备	13,632,417.62		--		5,227,346.55

本期折旧额 6,730,786.82 元; 本期由在建工程转入固定资产原价为 273,124.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位: 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	0.00			0.00	
机器设备	0.00			0.00	
运输工具	0.00			0.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
无				

(6) 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

固定资产说明：

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
北京绿竹生物制药有限公司产业化基地项目	49,886,869.19		49,886,869.19	43,535,957.22		43,535,957.22
智飞生物仓储物流基地及营销网络建设项目	3,934,682.07		3,934,682.07	2,320,613.51		2,320,613.51
AC-Hib 三联合疫苗结合疫苗产业化项目	719,595.00		719,595.00	718,195.00		718,195.00
智飞生物疫苗研发中心项目	30,000.00		30,000.00	30,000.00		30,000.00
注射用母牛分枝杆菌生产车间技术改造项目	46,075,270.96		46,075,270.96	8,450,917.31		8,450,917.31
车间 GMP 改造	9,080,753.20		9,080,753.20	1,572,455.69		1,572,455.69
破伤风车间改良支出	365,000.00		365,000.00	315,000.00		315,000.00
仓储冷库工程				108,000.00		108,000.00

合计	110,092,170.42	0.00	110,092,170.42	57,051,138.73	0.00	57,051,138.73
----	----------------	------	----------------	---------------	------	---------------

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

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
北京绿竹生物制药有限公司产业化基地项目	385,931,900	43,535,957.22	6,350,911.97			12.93%	本项目土建工程已近完工，只余零星收尾。				募集资金	49,886,869.19
智飞生物仓储物流基地及营销网络建设项目	49,492,500	2,320,613.51	1,752,192.56	138,124.00		8.23%	项目主体工程进入初期建设阶段。				募集资金	3,934,682.07
AC-Hib 三联疫苗结合疫苗产业化项目	361,668,700	718,195.00	1,400.00			0.2%	本项目尚未开工，只发生零星费用。				募集资金	719,595.00
智飞生物疫苗研发中心项目	76,595,000	30,000.00				0.04%	土建工程已近完工。				募集资金	30,000.00
注射用母牛分枝杆菌生产车间技术改造项目	113,362,200	8,450,917.31	37,624,353.65			40.64%	项目土建主体工程已经封顶，现正在进行净化装修及设备安装				募集资金	46,075,270.96

							阶段。					
车间 GMP 改造	10,564,500	1,572,455.69	7,508,297.51			85.96%	本项目改造已完成，正在办理验收手续。				自筹资金	9,080,753.20
破伤风车间改良支出	500,000	315,000.00	50,000.00			73%	项目已完工并进行验收。				自筹资金	365,000.00
仓储冷库工程	135,000	108,000.00	27,000.00	135,000.00		100%	项目已完工并已经转固定资产。				自筹资金	
合计	998,249,800	57,051,138.73	53,314,155.69	273,124.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	110,092,170.42

在建工程项目变动情况的说明：

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
北京绿竹生物制药有限公司产业化基地项目	本项目土建工程已近完工,只余零星收尾。	
智飞生物仓储物流基地及营销网络建设项目	项目主体工程进入初期建设阶段。	
AC-Hib 三联合疫苗结合疫苗产业化项目	本项目尚未开工,只发生零星费用。	
智飞生物疫苗研发中心项目	土建工程已近完工。	
注射用母牛分枝杆菌生产车间技术改造项目	项目土建主体工程已经封顶,现正在进行净化装修及设备安装。	

(5) 在建工程的说明

在建工程预算数由基本建设投资加新增铺底流动资金构成,在建工程投入数只含基本建设投资中的土建及安装部分。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
无				
合计				

工程物资的说明:

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

无			
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况:

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

适用 不适用

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

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	257,802,215.22	4,044,905.22	0.00	261,847,120.44
土地使用权	193,045,257.80	4,044,905.22		197,090,163.02
专利权	12,050.00			12,050.00
商标权	2,515,440.00			2,515,440.00
财务软件	460,490.00			460,490.00
菌苗技术专利	41,968,977.42			41,968,977.42
A 群 C 群结合疫苗技术	9,900,000.00			9,900,000.00
ACYW135 群多糖苗技术	9,900,000.00			9,900,000.00
二、累计摊销合计	26,805,636.29	4,688,337.47	0.00	31,493,973.76
土地使用权	3,532,999.81	2,326,026.95		5,859,026.76
专利权	7,229.86	602.46		7,832.32
商标权	7,164.07	952.02		8,116.09
财务软件	166,648.40	28,893.00		195,541.40
菌苗技术专利	17,151,594.15	1,341,863.04		18,493,457.19

A 群 C 群结合疫苗技术	2,970,000.00	495,000.00		3,465,000.00
ACYW135 群多糖苗技术	2,970,000.00	495,000.00		3,465,000.00
三、无形资产账面净值合计	230,996,578.93	4,044,905.22	4,688,337.47	230,353,146.68
土地使用权	189,512,257.99	4,044,905.22	2,326,026.95	191,231,136.26
专利权	4,820.14		602.46	4,217.68
商标权	2,508,275.93		952.02	2,507,323.91
财务软件	293,841.60		28,893.00	264,948.60
菌苗技术专利	24,817,383.27		1,341,863.04	23,475,520.23
A 群 C 群结合疫苗技术	6,930,000.00		495,000.00	6,435,000.00
ACYW135 群多糖苗技术	6,930,000.00		495,000.00	6,435,000.00
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
专利权				
商标权				
财务软件				
菌苗技术专利				
A 群 C 群结合疫苗技术				
ACYW135 群多糖苗技术				
无形资产账面价值合计	230,996,578.93	4,044,905.22	4,688,337.47	230,353,146.68
土地使用权	189,512,257.99	4,044,905.22	2,326,026.95	191,231,136.26
专利权	4,820.14		602.46	4,217.68
商标权	2,508,275.93		952.02	2,507,323.91
财务软件	293,841.60		28,893.00	264,948.60
菌苗技术专利	24,817,383.27		1,341,863.04	23,475,520.23
A 群 C 群结合疫苗技术	6,930,000.00		495,000.00	6,435,000.00
ACYW135 群多糖苗技术	6,930,000.00		495,000.00	6,435,000.00

本期摊销额 4,688,337.47 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
肠道病毒 71 型灭活疫苗	19,000,000.00				19,000,000.00

吸附破伤风疫苗	8,971,219.63	886,352.26			9,857,571.89
AC 群脑膜炎球菌-b 型流感嗜血杆菌多糖结合疫苗	4,939,341.98	269,520.36			5,208,862.34
b 型流感嗜血杆菌结合疫苗	4,198,880.27	1,000,518.24			5,199,398.51
注射用母牛分枝杆菌（微卡）辅助治疗轻度或中度持续的支气管哮喘临床研究	2,002,642.13	71,860.55			2,074,502.68
A 群 C 群流脑多糖疫苗	548,385.16	65,940.68			614,325.84
伤寒 Vi 多糖疫苗	337,899.95				337,899.95
合计	39,998,369.12	2,294,192.09	0.00	0.00	42,292,561.21

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 19.07%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

（3）未办妥产权证书的无形资产情况

无

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
安徽龙科马生物制药有限责任公司	19,279,096.95			19,279,096.95	
合计	19,279,096.95	0.00	0.00	19,279,096.95	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

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

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
破伤风车间租赁费	12,388,001.46		884,857.26		11,503,144.20	
研发值班宿舍租赁费	1,723,800.00		198,900.00		1,524,900.00	
研发部培养房改造	33,264.64		33,264.64			
合计	14,145,066.10	0.00	1,117,021.90	0.00	13,028,044.20	--

长期待摊费用的说明：

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

提示：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的，请填写表格一；若递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示的，请填写表格二。

(1) 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

适用 不适用

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末递延所得税资产或负债	报告期末可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初递延所得税资产或负债	报告期初可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	2,616,226.29	17,441,508.60	2,090,513.51	13,936,756.70
开办费				
可抵扣亏损				
抵销内部未实现利润	446,380.72	2,975,871.47	258,150.59	1,721,003.96
其他	1,675,480.56	11,169,870.39	1,689,812.35	11,265,415.69
小计	4,738,087.57	31,587,250.46	4,038,476.45	26,923,176.35
递延所得税负债：				

交易性金融工具、衍生金融工具的估值				
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动				
其他公允价值变动	4,342,724.67	28,951,497.80	4,557,488.49	30,383,256.60
小计	4,342,724.67	28,951,497.80	4,557,488.49	30,383,256.60

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
无	

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

27、资产减值准备明细

单位：元

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	13,936,756.70	3,504,751.90			17,441,508.60
二、存货跌价准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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					
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
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	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	13,936,756.70	3,504,751.90	0.00	0.00	17,441,508.60

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
无		
合计		

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0	0
抵押借款	0	0
保证借款	0	0
信用借款	0	0
合计	0	0

短期借款分类的说明：

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
无					
合计		--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

发行的交易性债券	0	0
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	0	0
衍生金融负债	0	0
其他金融负债	0	0
合计	0	0

交易性金融负债的说明：

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	118,334,400.00	84,160,284.80
合计	118,334,400.00	84,160,284.80

下一会计期间将到期的金额 118,334,400.00 元。

应付票据的说明：

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年，下同）	5,483,228.42	6,841,853.52
1至2年	411,924.25	53,618.40
2至3年	7,827.00	9,648.50
3年以上	216,303.50	212,555.00
合计	6,119,283.17	7,117,675.42

(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款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
无锡市桦森净化空调有限公司	332,341.60	尚未结算	否

上海日泰医药设备工程有限公司	162,085.00	尚未结算	否
合 计	494,426.60		

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年,下同）	457,786.00	351,650.40
1至2年	44,085.00	8,286.00
2至3年	486.00	
3年以上		
合计	502,357.00	359,936.40

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

34、应付职工薪酬

单位：元

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	1,250,000.00	17,683,933.55	18,933,933.55	
二、职工福利费		1,123,286.13	1,123,286.13	
三、社会保险费	214,592.77	4,479,357.38	4,600,384.45	93,565.70
其中:1.医疗保险费	65,332.05	1,249,257.61	1,221,023.96	93,565.70
2.基本养老保险费	138,020.20	2,740,100.12	2,878,120.32	
3.年金缴费(补充医疗保险)		100,665.00	100,665.00	
4.失业保险费	6,445.47	221,698.15	228,143.62	
5.工伤保险费	2,129.91	66,019.23	68,149.14	
6.生育保险费	2,665.14	101,617.27	104,282.41	
四、住房公积金	6,675.00	992,623.00	998,894.00	404.00
五、辞退福利		18,525.00	18,525.00	
六、其他	790,148.79	9,903,315.19	9,762,922.92	930,541.06

劳务用工费		9,070,661.00	9,070,661.00	
其他		29,695.00	29,695.00	
工会经费和职工教育经费	790,148.79	802,959.19	662,566.92	930,541.06
合计	2,261,416.56	34,201,040.25	35,437,946.05	1,024,510.76

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 790,148.79，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 18,525.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	7,447,545.26	1,652,883.94
消费税		
营业税	465,000.00	267,015.85
企业所得税	10,468,050.49	8,799,229.62
个人所得税	70,948.47	135,967.37
城市维护建设税	553,969.86	308,658.64
教育费附加	237,415.65	132,282.29
地方教育费附加	158,277.10	65,386.19
印花税	26,912.49	10,656.99
水利基金	3,095.12	2,461.22
合计	19,431,214.44	11,374,542.11

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	0	0
企业债券利息	0	0
短期借款应付利息	0	0
合计	0	0

应付利息说明：

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
无			
合计			--

应付股利的说明：

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年,下同）	11,318,965.49	17,403,087.43
1至2年	356,623.08	2,405,742.50
2至3年	2,174,666.10	187,539.40
3年以上	3,253,814.27	3,630,654.27
合计	17,104,068.94	23,627,023.60

(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款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
福建省量源生物医药有限公司	1,600,000.00	收取的保证金	否
江西弘源药业有限公司	1,490,000.00	收取的保证金	否
广州健兰生物制品有限公司	600,000.00	收取的保证金	否
北京瑞康健生物技术发展有限公司	500,000.00	收取的保证金	否
湖南华一生物制品有限公司	420,000.00	收取的保证金	否
	4,610,000.00		

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	期末数	性质或内容
江西弘源药业有限公司	1,990,000.00	保证金
福建省量源生物医药有限公司	1,600,000.00	保证金
广州健兰生物制品有限公司	600,000.00	保证金
北京瑞康健生物技术发展有限公司	500,000.00	保证金
江西九州医药有限公司	450,000.00	保证金
湖南华一生物制品有限公司	420,000.00	保证金
合 计	5,560,000.00	

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他	531,615.69	90,575.30	186,120.60	436,070.39
合计	531,615.69	90,575.30	186,120.60	436,070.39

预计负债说明：

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	0	0
1年内到期的应付债券	0	0
1年内到期的长期应付款	0	0
合计	0	0

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0	0
抵押借款	0	0
保证借款	0	0
信用借款	0	0
合计	0	0

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

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
无								
合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
无						
合计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
无									

一年内到期的应付债券说明：

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
无						

注：披露金额前五名的情况。

一年内到期的长期应付款的说明：

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
无		
合计		

其他流动负债说明：

注：公司根据《企业会计准则》规定计入“递延收益”科目的金额，按照预计转入利润表的时间分别计入“其他流动负债”、“其他非流动负债”项目并列报，同时须在说明框中进行详细说明。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0	0
抵押借款	0	0
保证借款	0	0
信用借款	0	0
合计	0	0

长期借款分类的说明：

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

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
无								
合计	--	--	--	--	--		--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
无									

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
无						

注：披露金额前五名的情况。

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
无				
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

45、专项应付款

单位：元

项目	期初	本期增加	本期减少	期末	备注说明
工业发展基金	1,500,000.00			1,500,000.00	
合计	1,500,000.00	0.00	0.00	1,500,000.00	--

专项应付款说明：

本公司之子公司北京绿竹生物制药有限公司2009年收到北京市工业发展基金拨款150万元，根据《北京市工业发展资金拨款补助管理办法》中财务处理的规定，在本科目中核算。

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	6,400,000.00	6,400,000.00
递延收益	4,333,800.00	4,333,800.00
合计	10,733,800.00	10,733,800.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

项目	期末数	期初数
与资产相关的政府补助		
AC群脑膜炎球菌-b型流感嗜血杆菌多糖结合疫苗	6,400,000.00	6,400,000.00
Hib疫苗	4,333,800.00	4,333,800.00
合计	10,733,800.00	10,733,800.00

注：公司根据《企业会计准则》规定计入“递延收益”科目的金额，按照预计转入利润表的时间分别计入“其他流动负债”、“其他非流动负债”项目并列报，同时须在说明框中进行详细说明。

47、股本

单位：万股

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	40,000.00					0.00	40,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

2010年8月24日，根据中国证券监督管理委员会《关于核准重庆智飞生物制品股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可【2010】1158号）的批复意见，本公司获准在创业板公开发行不超过4,000万股新股。2010年9月13日，本公司向社会公开发行人民币普通股票4,000万股（发行价37.98元）。中瑞岳华会计师事务所对本次实收资本变更情况出具了“中瑞岳华验字【2010】第237号”的验资报告予以验证，根据该验资报告，截至2010年9月16日止，本公司已收到社会公众股股东新增注册资本（股本）合计人民币40,000,000.00元（肆仟万元整）。社会公众股股东以货币资金实际缴纳出资1,519,200,000.00元（壹拾伍亿壹仟玖佰贰拾万元整）。在扣除全部承销及保荐等费用76,864,000.00元和其他发行费用9,133,052.15元后，实际募集资金净额为1,433,202,947.85元，认缴新增注册资本

人民币40,000,000.00元，增加资本公积人民币1,393,202,947.85元。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,407,964,774.94			1,407,964,774.94
其他资本公积				
合计	1,407,964,774.94	0.00	0.00	1,407,964,774.94

资本公积说明：

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	33,337,462.65			33,337,462.65
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	33,337,462.65	0.00	0.00	33,337,462.65

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

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

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

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	416,762,835.32	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	416,762,835.32	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	108,537,519.93	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	100,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	425,300,355.25	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润0元。

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	322,892,856.36	286,768,315.14

其他业务收入	5,096,500.18	25,718,650.40
营业成本	155,427,564.85	113,172,923.71

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	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
生物制品	415,893,326.86	246,139,337.22	363,798,280.92	184,812,141.08
内部抵销数	-93,000,470.50	-91,745,603.02	-77,029,965.78	-76,817,032.23
合计	322,892,856.36	154,393,734.20	286,768,315.14	107,995,108.85

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
ACYW135 群脑膜炎球菌多糖疫苗(四价苗)	63,313,769.31	5,423,603.09	79,020,638.96	6,039,433.77
注射用母牛分枝杆菌（微卡）	24,804,436.14	1,856,053.78	20,516,705.68	2,305,228.38
B 型流感嗜血杆菌	245,575,487.67	180,253,769.28	245,494,759.87	166,938,746.37
冻干甲型肝炎减毒活疫苗	6,858,214.19	3,201,789.09	16,675,503.51	7,634,730.60
23 价肺炎球菌(纽默法)	51,473,766.61	36,359,352.52	638,769.23	598,153.82
麻腮风三联（默尔康）	23,867,652.94	19,044,769.46	1,456,410.25	1,295,975.35
A 群 C 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗			-4,506.58	-127.21
内部抵销数	-93,000,470.50	-91,745,603.02	-77,029,965.78	-76,817,032.23
合计	322,892,856.36	154,393,734.20	286,768,315.14	107,995,108.85

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

东北	8,611,671.41	3,487,283.59	13,696,658.66	4,193,209.37
华北	53,759,846.42	24,108,264.32	33,102,643.12	13,381,859.95
西北	5,588,048.43	2,426,823.07	6,017,211.69	2,469,942.43
华中	69,771,899.54	34,050,542.29	68,356,292.05	32,175,850.54
华东	104,004,785.53	55,612,413.33	92,550,451.10	39,793,320.08
西南	130,459,743.17	98,069,803.79	109,677,881.61	78,921,385.49
华南	43,697,332.36	28,384,206.83	40,397,142.69	13,876,573.22
内部抵销数	-93,000,470.50	-91,745,603.02	-77,029,965.78	-76,817,032.23
合计	322,892,856.36	154,393,734.20	286,768,315.14	107,995,108.85

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
第一名	27,590,117.34	8.41%
第二名	20,189,976.46	6.16%
第三名	17,996,410.26	5.49%
第四名	15,354,496.37	4.68%
第五名	14,093,678.70	4.30%
合计	95,224,679.13	29.03%

营业收入的说明

55、合同项目收入

适用 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	492,183.50	1,834,962.52	按应税营业额的 5% 计缴营业税。
城市维护建设税	1,754,385.31	2,283,332.80	按实际缴纳的增值税、营业税、消费税税额的 7% 计缴。
教育费附加	751,879.40	978,571.22	按实际缴纳的增值税、营业税、消费税税额的 3% 计缴。

资源税			
地方教育费附加	501,252.94	24,412.34	按实际缴纳的增值税、营业税、消费税税额的 2% 计缴
房产税	5,000.40	6,000.00	按房屋租金的 12% 计缴
合计	3,504,701.55	5,127,278.88	--

营业税金及附加的说明：

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	0	0
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	0	0
交易性金融负债	0	0
按公允价值计量的投资性房地产	0	0
其他	0	0
合计	0	0

公允价值变动收益的说明：

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		

其他	2,511,816.25	
合计	2,511,816.25	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无			
合计			--

注：1、本期未取得投资收益的，不在本表填列；

2、仅列示投资收益占利润总额5%以上的投资单位，或占利润总额比例最高的前5家投资单位。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无			
合计			--

注：1、本期未取得投资收益的，不在本表填列；

2、仅列示投资收益占利润总额5%以上的投资单位，或占利润总额比例最高的前5家投资单位。

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,504,751.90	8,496,199.08
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	3,504,751.90	8,496,199.08

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	100,576.07	
其中：固定资产处置利得	100,576.07	
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠	4,902.54	
政府补助	34,722,180.00	3,472,070.00
其他	6,288.00	366,200.00
合计	34,833,946.61	3,838,270.00

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
重庆市江北区财政局发展基金	34,030,000.00		
财政局政策兑现单项研发补助	611,580.00		
重庆市江北区政府重庆市著名商标专项奖励	50,000.00		
重庆市江北区政府高新技术企业专项奖励	30,000.00		
北京经济技术开发区财政局职业技能培训补贴	600.00		
税费返还		2,642,070.00	
北京经济技术开发区财政局ACYWA135 群流脑-Hib 结合疫苗		480,000.00	

科技创新基金			
北京经济技术开发区科技局伤寒疫苗专项奖励基金		40,000.00	
北京市产业促进局拨付纳税增长50强企业奖励		300,000.00	
重庆港城工业园区管理委员会对公司2010年度贡献奖励的奖金		10,000.00	
合计	34,722,180.00	3,472,070.00	--

营业外收入说明

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		244.95
其中：固定资产处置损失		244.95
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	120,000.00	205,000.00
资产报废、毁损损失	7,915.35	
合计	127,915.35	205,244.95

营业外支出说明：

62、所得税费用

单位：元

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	19,612,486.21	18,855,071.26
递延所得税调整	-914,374.94	-1,614,736.46
合计	18,698,111.27	17,240,334.80

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权

平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：

（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上年同期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.27	0.27	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.19	0.19	0.24	0.24

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

1. 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	人民币元	
	本期发生数	上年同期数
归属于普通股股东的当期净利润	108,537,519.93	97,589,065.76
其中：归属于持续经营的净利润	108,537,519.93	97,589,065.76
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	76,902,349.55	94,500,994.47
其中：归属于持续经营的净利润	76,902,349.55	94,500,994.47
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	人民币元	
	本期发生数	上年同期数

期初发行在外的普通股股数	400,000,000.00	400,000,000.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	400,000,000.00	400,000,000.00

注：根据《企业会计准则第 34 号—每股收益》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的规定列示计算公式及相关数据的计算过程。

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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		
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		
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		
----	--	--

其他综合收益说明:

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的政府补助	34,722,180.00
银行利息收入	13,596,402.75
收到的保证金	4,237,194.00
收到的往来款、备用金退款	486,026.00
退回预付货款	
其他项目	2,194,933.95
合计	55,236,736.70

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
备用金	16,265,966.00
广告宣传费及业务推广费	14,775,398.79
运杂费	6,684,488.26
差旅费	5,726,728.11
支付的保证金	4,957,440.00
研究开发费	4,423,669.94
会务费	2,387,174.13
其他	12,109,503.54
合计	67,330,368.77

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
购买银行理财产品收益	2,511,816.25
合计	2,511,816.25

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
代收代缴的股改折价股东个人所得税	27,500,000.00
收中国证券登记结算中心返回代扣普通大众股股东个税	1,002,833.29
收到中国证券登记结算中心返回多付分红结算手续费	3,010.96
合计	28,505,844.25

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
代缴的股改折价股东个人所得税	27,500,000.00
代扣代缴分红个人所得税	9,975,333.29
付中国证券登记结算中心普通大众股股东个税	1,002,833.29
付中国证券登记结算中心结算分红结算手续费	30,827.46
合计	38,508,994.04

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	108,537,519.93	97,589,065.76
加：资产减值准备	3,504,751.90	8,496,199.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,209,827.72	5,897,181.18
无形资产摊销	4,688,337.47	2,905,134.77
长期待摊费用摊销	232,164.64	33,264.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-100,576.07	244.95
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,511,816.25	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-699,611.12	-1,397,819.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-214,763.82	-216,916.53
存货的减少（增加以“-”号填列）	-21,587,985.56	-55,066,061.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-100,527,265.02	-136,328,344.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	27,883,123.72	139,314,615.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	24,413,707.54	61,226,562.70
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	1,274,043,255.29	1,538,421,170.00
减：现金的期初余额	1,450,834,810.22	1,615,861,067.18
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	-176,791,554.93	-77,439,897.18

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,274,043,255.29	1,450,834,810.22
其中：库存现金	163,814.27	30,290.93
可随时用于支付的银行存款	1,273,879,441.02	1,448,704,519.29
可随时用于支付的其他货币资金		2,100,000.00
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	1,274,043,255.29	1,450,834,810.22

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
无						

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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

本企业的母公司情况的说明

本公司的实际控制人为蒋仁生，对本公司的持股比例为55.80%，对本公司的表决权比例为55.80%。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
北京绿竹生物制药有限公司		有限责任公司	北京	蒋仁生	生物制品	672,526,900.00	CNY	100%	100%	75525044-6
重庆智仁生物技术有限公司		有限责任公司	重庆	陈渝峰	生物制品	500,000.00	CNY	100%	100%	75929508-6
安徽龙科马生物制药有限责任公司		有限责任公司	合肥	李万军	生物制品	115,150,000.00	CNY	100%	100%	72632227-9

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

注：没有组织机构代码的可以不填写。

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
峨眉山世纪阳光大酒店有限责任公司	同受实际控制人控制	77790665-3

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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(%)
峨眉山世纪阳光大酒店有限责任公司	接受劳务	市场定价	92,116.00	1.38%	0.00	0%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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(%)
无						

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响
无									

注：托管资产类型包括：股权托管、其他资产托管。

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

注：托管资产类型包括：股权托管、其他资产托管。

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
无									

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
无									

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
无					

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
无				

拆出				
无				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
无							

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
无			

注：关联交易约定以净额结算的，应收关联方款项可以抵销后金额填列。

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
无			

注：关联交易约定以净额结算的，应付关联方款项可以抵销后金额填列。

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	0
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	0
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合	0

同剩余期限	
-------	--

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	0
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	0
本期估计与上期估计有重大差异的原因	0
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	0
以权益结算的股份支付确认的费用总额	0

注：本期估计与上期估计有重大差异的原因如没有，请填写“无”。

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	0
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	0
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	0

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	0
以股份支付换取的其他服务总额	0

5、股份支付的修改、终止情况

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响：

无

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
无			

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

3、其他资产负债表日后事项说明

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、年金计划主要内容及重大变化

7、其他需要披露的重要事项

根据国家税务总局2012年5月28日发布的2012年第20号公告（《关于药品经营企业销售生物制品有关增值税问题的公告》）：属于增值税一般纳税人药品经营企业销售生物制品，可以选择简易办法按照生物制品销售额和3%的征收率计算缴纳增值税。

作为从事生物制品经营的药品批发企业，本公司及本公司全资子公司重庆智仁适用上述政策（全资子公司北京绿竹、安徽龙科马为生产企业，不在该政策范畴内），向重庆市江北区国税局递交关于变更增值税计税方法的申请，拟选择简易办法：按照生物制品销售额×3%的征收率计算缴纳增值税，并于2012年6月29日获得批准，本公司于2012年7月1日起施行上述增值税计税方法（以下简称新计税方法），按照相关规定，选择新计税方法后，36个月内不得变更。

（十五）母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款

单位：元

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	0.00		0.00		0.00		0.00	

提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	240,451,443.55	100%	8,078,215.87	3.36%	158,356,363.78	96.09%	5,818,526.33	3.67%
关联方组合					6,441,937.00	3.91%		
备用金及保证金组合								
组合小计	240,451,443.55	100%	8,078,215.87	3.36%	164,798,300.78	100%	5,818,526.33	3.53%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	240,451,443.55	--	8,078,215.87	--	164,798,300.78	--	5,818,526.33	--

注：填写组合名称。账面余额中的比例按期末该类应收账款除以应收账款合计数计算，坏账准备比例按该类应收账款期末已计提坏账准备除以期末该类应收账款金额计算。

应收账款种类的说明：

本公司对单项金额小于100万元的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			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：	--	--	--	--	--	--
0-6个月（含6个月，下同）	179,866,336.57	74.8%		113,100,447.08	71.42%	
7-12个月	37,708,543.28	15.68%	1,885,427.17	29,092,384.50	18.37%	1,454,619.23
1年以内小计	217,574,879.85	90.48%	1,885,427.17	142,192,831.58	89.79%	1,454,619.23
1至2年	19,058,135.00	7.93%	3,811,627.00	13,789,926.50	8.71%	2,757,985.30
2至3年	2,539,558.00	1.06%	1,269,779.00	1,160,675.00	0.73%	580,337.50

3年以上	1,278,870.70	0.53%	1,111,382.70	1,212,930.70	0.77%	1,025,584.30
3至4年	837,440.00	0.35%	669,952.00	936,732.00	0.59%	749,385.60
4至5年	441,430.70	0.18%	441,430.70	276,198.70	0.18%	276,198.70
5年以上						
合计	240,451,443.55	--	8,078,215.87	158,356,363.78	--	5,818,526.33

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				
合计	--	--		--

注：本表列报本报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，或在本报告期收回或转回比例较大的应收账款。对于本报告期通过重组等方式收回、金额重大的应收款项，则应逐笔列报。金额不重大的，可汇总列报。

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
无				
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明:

(4) 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

适用 不适用

单位: 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				
合计				

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
广州健兰生物制品有限公司	非关联方	27,075,800.00	0-6 个月、7-12 个月	11.26%
福建省量源生物医药有限公司	非关联方	25,475,960.00	0-6 个月、7-12 个月	10.6%
北京瑞康健生物科技发展有限公司	非关联方	20,660,204.00	0-6 个月	8.59%
湖北省武汉瑞宁生物药业有限公司	非关联方	10,066,341.00	0-6 个月、7-12 个月	4.19%
广东省疾控中心	非关联方	9,788,880.00	0-6 个月	4.07%
合计	--	93,067,185.00	--	38.71%

注: “单位名称”和“与本公司关系”公司根据实际需要填写。

(7) 应收关联方账款情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
无			
合计	--	0.00	0%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

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款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	1,837,352.23	1.38%	118,937.50	6.47%	816,485.23	0.63%	90,150.00	11.04%
关联方组合	127,568,880.00	95.84%			127,568,880.00	99.1%		
备用金及保证金组合	3,497,961.00	2.63%			145,882.00	0.11%		
组合小计	132,904,193.23	99.85%	118,937.50	0.09%	128,531,247.23	99.84%	90,150.00	0.07%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	200,000.00	0.15%	200,000.00	100%	200,000.00	0.16%	200,000.00	100%
合计	133,104,193.23	--	318,937.50	--	128,731,247.23	--	290,150.00	--

注：填写组合名称。账面余额中的比例按期末该类其他应收款除以其他应收款合计数计算，坏账准备比例按该类其他应收款期末已计提坏账准备除以期末该类其他应收款金额计算。

其他应收款种类的说明：

本公司对单项金额小于100万元的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			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：	--	--	--	--	--	--
0-6个月（含6个月，下同）	1,440,602.23	78.41%		596,485.23	73.06%	
7-12个月	188,750.00	10.27%	9,437.50	113,000.00	13.84%	5,650.00
1年以内小计	1,629,352.23	88.68%	9,437.50	709,485.23	86.9%	5,650.00
1至2年	105,000.00	5.71%	21,000.00			
2至3年	5,000.00	0.27%	2,500.00	5,000.00	0.61%	2,500.00
3年以上	98,000.00	5.34%	86,000.00	102,000.00	12.49%	82,000.00
3至4年	60,000.00	3.27%	48,000.00	100,000.00	12.25%	80,000.00
4至5年	38,000.00	2.07%	38,000.00	2,000.00	0.24%	2,000.00
5年以上						
合计	1,837,352.23	--	118,937.50	816,485.23	--	90,150.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
无			
合计		--	

注：填写具体组合名称。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方组合	127,568,880.00	0.00
备用金及保证金组合	3,497,961.00	0.00
合计	131,066,841.00	0.00

注：填写具体组合名称。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广州龙成药业有限公司	200,000.00	200,000.00	100%	预计款项无法收回
合计	200,000.00	200,000.00	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位: 元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				
合计	--	--		--

注: 本表列报本报告期前已全额计提坏账准备, 或计提减值准备的比例较大, 但在本报告期又全额收回或转回, 或在本报告期收回或转回比例较大的应收账款。对于本报告期通过重组等方式收回、金额重大的应收款项, 则应逐笔列报。金额不重大的, 可汇总列报。

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
无				
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明:

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明:

(4) 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

适用 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				
合计				

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
重庆智仁生物技术有限 公司	关联方	127,568,880.00	7-12个月、1-2年、2-3 年、3-4年	95.84%
广州龙成药业有限公司	非关联方	200,000.00	4-5年	0.15%
汤卓	非关联方	212,000.00	0-6个月、7-12个月	0.16%
耿相成	非关联方	164,851.00	0-6个月	0.12%
龚黎	非关联方	160,000.00	0-6个月	0.12%
合计	--	128,305,731.00	--	96.39%

注：“单位名称”和“与本公司关系”公司根据实际需要填写。

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
重庆智仁生物技术有限公司	子公司	127,568,880.00	95.84%
合计	--	127,568,880.00	95.84%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
安徽龙科马生物制药有限责任公司	成本法	94,050,000.00	207,412,200.00		207,412,200.00	100%	100%				
北京绿竹生物制药有限公司	成本法	6,145,189.18	668,672,089.18		668,672,089.18	100%	100%				
重庆智仁生物技术有限公司	成本法	28,537,468.76	28,537,468.76		28,537,468.76	100%	100%				
合计	--	128,732,657.94	904,621,757.94	0.00	904,621,757.94	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明
无

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	209,308,890.30	156,670,303.47
其他业务收入	9,800,000.00	36,649,250.40
营业成本	139,309,544.01	93,714,094.62

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	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
生物医药	209,308,890.30	138,349,038.31	156,670,303.47	88,581,285.52
合计	209,308,890.30	138,349,038.31	156,670,303.47	88,581,285.52

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
ACYW135 群脑膜炎球菌多糖疫苗	712,094.02	440,154.64		
B 型流感嗜血杆菌疫苗	126,397,162.54	79,302,972.60	137,899,620.48	79,052,425.75
23 价肺炎球菌疫苗	51,473,766.61	36,359,352.52	638,769.23	598,153.82
其他产品	30,725,867.13	22,246,558.55	18,131,913.76	8,930,705.95
合计	209,308,890.30	138,349,038.31	156,670,303.47	88,581,285.52

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
东北	5,832,803.66	3,161,774.09	5,889,891.73	3,342,081.56
华北	28,995,329.20	22,018,819.97	21,227,012.09	12,147,887.07
西北	4,247,752.19	2,343,225.60	4,023,854.84	2,305,166.86
华中	47,067,720.94	25,627,697.23	46,062,867.73	25,785,907.40
华东	68,123,896.10	47,044,589.33	50,219,709.48	28,091,386.86
西南	16,510,380.41	10,170,665.99	8,173,463.23	4,529,091.66
华南	38,531,007.80	27,982,266.10	21,073,504.37	12,379,764.11
合计	209,308,890.30	138,349,038.31	156,670,303.47	88,581,285.52

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业

		收入的比例(%)
第一名	21,515,196.58	10.28%
第二名	17,996,410.26	8.60%
第三名	12,924,307.69	6.17%
第四名	11,010,659.83	5.26%
第五名	8,366,564.10	4.00%
合计	71,813,138.46	34.31%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	2,374,099.82	
合计	2,374,099.82	0.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无			
合计	0.00	0.00	--

注：1.本期未取得投资收益的，不在本表填列；

2.仅列示投资收益占利润总额 5%以上的投资单位，或占利润总额比例最高的前 5 家投资单位。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无			
合计	0.00	0.00	--

注：1.本期未取得投资收益的，不在本表填列；

2.仅列示投资收益占利润总额5%以上的投资单位，或占利润总额比例最高的前5家投资单位。

投资收益的说明：

注：若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	54,012,625.72	40,746,037.95
加：资产减值准备	2,288,477.04	4,765,239.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,969,343.44	1,808,434.54
无形资产摊销	1,150,440.10	140,158.02
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-58,846.16	
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）		
投资损失（收益以“—”号填列）	-2,374,099.82	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-343,271.56	-714,785.98
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）	-30,864,879.32	-79,220,154.59
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-77,737,611.73	-39,317,787.39
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	72,665,014.88	150,856,108.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	20,707,192.59	79,063,250.76

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	637,490,239.41	759,495,796.58
减：现金的期初余额	718,401,696.82	963,154,074.11
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	-80,911,457.41	-203,658,277.53

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.76%	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.37%	0.19	0.19

注：1、编制合并报表的公司，只需计算、列报合并口径的基本每股收益和稀释每股收益，无需计算、列报母公司口径的基本每股收益和稀释每股收益。

2、对于“每股收益”，有限公司阶段不用计算和披露，股份公司设立后当年及以后期间计算和披露。有限公司整体变更为股份公司的当年期初股本数按折股时股本计算，即股份公司设立前不考虑权重变化。股份公司设立后执行《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号》，考虑权重变化加权计算每股收益。例如：2010年2月有限公司注册资本（实收资本）由3000万元增资至5000万元，5月变更设立股份公司，折合股本1亿股，此后不变。则2009年不披露每股收益，股本为实收资本3000万元；2010年期初股本数为1亿股，此后也为1亿股。

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收账款

应收账款2012年6月30日余额357,020,952.50元,比2011年12月31日余额257,892,308.54元增加38.44%,主要原因是本期销售收入增加,且部分客户尚未到达支付期限所致。

(2) 预付款项

预付账款2012年6月30日余额61,550,113.22元,比2011年12月31日余额34,158,632.14元增加80.19%,主要原因是本期对募集资金项目采购大量机器设备所致。

(3) 在建工程

在建工程2012年6月30日余额110,092,170.42元,比2011年12月31日余额57,051,138.73元增加92.97%,主要原因是注射用母牛分枝杆菌生产车间技术改造项目工程量增加所致。

(4) 应付票据

应付票据2012年6月30日余额118,334,400.00元,比2011年12月31日余额84,160,284.80元增加40.61%,主要原因是本期采购产品货款部分采用银行承兑汇票支付所致。

(5) 预收账款

预收账款2012年6月30日余额502,357.00元,比2011年12月31日余额359,936.40元增加39.57%,主要原因是正常商业信用产生的结果。

(6) 应付职工薪酬

应付职工薪酬2012年6月30日余额1,024,510.76元,比2011年12月31日余额2,261,416.56元减少54.70%,主要原因是本期支付期初未支付工资薪金所致。

(7) 应交税费

应交税费2012年6月30日余额19,431,214.44元,比2011年12月31日余额11,374,542.11元增加70.83%,主要原因是本期暂时未缴纳部分税金所致。

(8) 营业成本

营业成本2012年1-6月本期发生额发生数为155,427,564.85元,比2011年1-6月发生额113,172,923.71元增加37.34%,主要原因是本期开始大量销售麻腮风三联疫苗和23价肺炎球菌疫苗,这两种产品采购成本较高,导致营业成本增加。

(9) 营业税金及附加

营业税金及附加2012年1-6月本期发生额发生数为3,504,701.55元,比2011年1-6月发生额5,127,278.88元减少31.65%,主要原因是本期其他业务收入金额较上期减少所致。

(10) 资产减值损失

资产减值损失2012年1-6月本期发生额发生数为3,504,751.90元,比2011年1-6月发生额8,496,199.08元减少58.75%,主要原因是本期账龄变动,计提坏账准备金额减少。

(11) 投资收益

投资收益2012年1-6月本期发生额发生数为2,511,816.25元,比2011年1-6月发生额0.00元增加了100.00%,主要原因是本期用自有资金购买理财产品取得收益所致。

(12) 营业外收入

营业外收入2012年1-6月本期发生额发生数为34,833,946.61元,比2011年1-6月发生额3,838,270.00元增加807.54%,主要原因是本期收到重庆市江北区财政局发展基金所致。

(13) 营业外支出

营业外支出2012年1-6月本期发生额发生数为127,915.35元,比2011年1-6月发生额205,244.95元减少37.68%,主要原因是本期公益性捐赠支出减少所致。

第九节、备查文件目录

备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、报告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；
- 三、载有公司法定代表人签名的 2012 年半年度报告文本原件；
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

董事长：蒋仁生

董事会批准报送日期：2012 年 8 月 20 日