



# 重庆智飞生物制品股份有限公司

## 2012 年度报告

2013 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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(会计主管人员)蒋彩莲声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	12
第五节 重要事项.....	35
第六节 股份变动及股东情况.....	49
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	54
第八节 公司治理.....	60
第九节 财务报告.....	65
第十节 备查文件目录.....	171

## 释 义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、股份公司、智飞生物	指	重庆智飞生物制品股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	蒋仁生
保荐人	指	宏源证券股份有限公司
会计师事务所、审计机构	指	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
有限公司	指	重庆智飞生物制品有限公司
智飞龙科马	指	安徽智飞龙科马生物制药有限公司
智飞绿竹	指	北京智飞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
绿竹技术	指	北京绿竹生物技术有限责任公司
六大所	指	国药中生北京、上海、武汉、成都、长春、兰州生物制品研究所
兰州所	指	国药中生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
葛兰素史克	指	葛兰素史克有限公司（GSK）
默沙东	指	美国默沙东公司（Merck）
国家免疫规划	指	根据国家传染病防治规划，使用有效疫苗对易感人群进行预防接种所制定的规划、计划和策略，按照国家或者省、自治区、直辖市确定的疫苗品种、免疫程序或者接种方案，在人群中有计划地进行预防接种，以预防和控制特定传染病的发生和流行
一类疫苗	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
独家买断代理/买断代理	指	代理商先购得生产厂家产品后再售给客户，买断代理商与生产厂家是一种完全的买断关系
多糖	指	由多个单糖分子缩合、失水而成，是一类分子结构复杂且庞大的糖类物质
多糖疫苗	指	从细菌或细菌培养物中，通过化学或物理方法提取纯化其有效特异性多糖成分而制成的疫苗
多糖结合疫苗	指	采用化学方法将多糖共价结合在蛋白载体上所制成的多糖-蛋白结合疫苗
A 群 C 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗、AC 流脑多糖结合疫苗	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、四价流脑多糖疫苗、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、AC 流脑多糖疫苗	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 岁两个年龄组纳入免疫规划，属一类疫苗
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
HPV	指	人乳头状瘤病毒，宫颈癌疫苗
异常反应	指	合格的疫苗在实施规范接种过程中或者实施规范接种后造成受种者机体组织器官、功能损害，相关各方均无过错的药品不良反应
冷链	指	为保证疫苗从生产企业到接种单位运转过程中的质量而装备的储存、运输的冷藏设施、设备
批签发	指	生物制品批签发制度，是指国家对疫苗类制品、血液制品、用于血源筛查的体外诊断试剂以及国家食品药品监督管理局规定的其他生物制品，每批制品出厂上市或者进口时进行强制性检验、审核的制度。检验不合格或者审核不被批准者，不得上市或者进口
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
WHO	指	世界卫生组织
卫生部	指	中华人民共和国卫生部
国家药监局	指	国家食品药品监督管理局
中检院	指	中国食品药品检定研究院
CDC、疾控中心	指	疾病预防控制中心
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元	指	人民币元

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	智飞生物	股票代码	300122
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	重庆智飞生物制品股份有限公司		
公司的中文简称	智飞生物		
公司的外文名称	Chongqing Zhifei Biological Products Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写	ZHIFEI-BIOL		
公司的法定代表人	蒋仁生		
注册地址	重庆市江北区金源路 7 号 25-1 至 25-8		
注册地址的邮政编码	400020		
办公地址	重庆市江北区金源路 7 号 25 层		
办公地址的邮政编码	400020		
公司国际互联网网址	www.zhifeishengwu.com		
电子信箱	office2@zhifeishengwu.com		
公司聘请的会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 3-9 层		

### 二、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 层	重庆市江北区金源路 7 号 25 层
电话	023-86358226	023-86358226
传真	023-86358226	023-86358226
电子信箱	office2@zhifeishengwu.com	office2@zhifeishengwu.com

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1995 年 07 月 20 日	重庆市江北区塔坪 84 号	20304980-8	500105203049808	20304980-8

首次公开发行股票 变更注册	2010 年 10 月 19 日	重庆市江北区金源 路 7 号 25-1 至 25-8	500105000065802	500105203049808	20304980-8
------------------	------------------	-------------------------------	-----------------	-----------------	------------

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

#### 主要会计数据

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业总收入 (元)	764,619,690.66	628,740,039.40	21.61%	737,313,591.20
营业利润 (元)	219,724,788.02	191,166,124.47	14.94%	293,905,796.03
利润总额 (元)	256,204,032.52	230,217,238.65	11.29%	302,925,385.20
归属于上市公司股东的净利润 (元)	217,943,859.46	196,383,625.52	10.98%	256,788,078.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	183,362,036.50	159,969,264.33	14.62%	249,121,428.08
经营活动产生的现金流量净额 (元)	112,891,820.80	221,247,243.99	-48.97%	54,190,253.11
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减 (%)	2010 年末
资产总额 (元)	2,516,244,556.11	2,404,288,855.98	4.66%	2,209,266,881.45
负债总额 (元)	140,235,623.74	146,223,783.07	-4.1%	67,585,434.06
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	2,376,008,932.37	2,258,065,072.91	5.22%	2,141,681,447.39
期末总股本 (股)	400,000,000.00	400,000,000.00	0%	400,000,000.00

#### 主要财务指标

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
基本每股收益 (元/股)	0.54	0.49	10.2%	0.69
稀释每股收益 (元/股)	0.54	0.49	10.2%	0.69
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.46	0.4	15%	0.67
全面摊薄净资产收益率 (%)	9.17%	8.7%	0.47%	11.99%
加权平均净资产收益率 (%)	9.47%	9.01%	0.46%	27.36%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	7.72%	7.08%	0.64%	11.63%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	7.97%	7.34%	0.63%	26.66%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.28	0.55	-48.98%	0.14
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减	2010 年末

			(%)	
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.94	5.65	5.22%	5.35
资产负债率(%)	5.57%	6.08%	-0.51%	3.01%

## 二、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	217,943,859.46	196,383,625.52	2,376,008,932.37	2,258,065,072.91
按国际会计准则调整的项目及金额				

### 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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	217,943,859.46	196,383,625.52	2,376,008,932.37	2,258,065,072.91
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异说明

不适用

## 三、报告期内非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	69,137.21	-16,356.52	36,682.69	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,250,478.00	2,642,070.00	1,278,437.00	
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)	35,308,721.70	36,292,500.00	7,765,720.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-149,092.41	132,900.70	-61,250.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,205,253.10	3,789,310.75		
所得税影响额	6,102,674.64	6,426,063.74	1,352,938.37	
合计	34,581,822.96	36,414,361.19	7,666,650.77	--

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

适用  不适用

#### 四、重大风险提示

##### 1、行业政策风险

继《药典》(2010 版)、《GMP》(2010 修订)后，国家将对《药品经营质量管理规范》、等法律法规进行修订，对疫苗企业实行更加全面和严格的监管要求，这有利于疫苗市场更加规范有序发展，但如不能达到相关法律法规要求，将对公司的持续经营带来重大风险。公司有充足的实力和能力达到新的监管要求，具备稳健持续的经营能力。

##### 2、新产品研发失败及不能产业化风险

疫苗研发投入大、周期长、风险较大；产品研发成功后，还面临着产业化、新产品市场推广等问题。如果公司产品研发失败，或者新产品不符合不断变化的市场需求，将加大公司的经营成本，对公司的盈利水平和未来发展产生不利影响。为此，公司将进一步健全新产品开发的相关机制，充分保障“市场”对“研发”的主导作用，加强对新产品研发立项的技术论证、市场论证、经济效益评价和内部审核工作，注重在研产品长、中、短周期的合理搭配，加强与国内外科研机构的技术合作，有效控制新产品研发失败和不能产业化的风险。

##### 3、质量控制风险

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，造成该批产品报废损失。公司已制定了相应管理制度，避免产品质量风险，目前执行情况良好。

##### 4、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。

## 5、经营管理和人力资源风险

随着公司规模扩大，市场竞争日益激烈，公司管理层面面临更高的要求和挑战，如果不能及时优化运营管理体系，实现管理升级，将影响公司的运营效率和科学决策，带来管理风险。同时，人才是企业竞争的核心资源，在未来的发展过程中，如不能采取有效的薪酬体系、激励政策吸引和留住优秀人才，调动和发挥员工的积极性和创造力，将影响公司未来发展。为此，公司将不断提升公司管理水平，完善人力资源管理体系，建立多层次、多元化的员工激励机制，增进员工对公司的认同感和归属感。

## 6、募投项目实施进度不达预期的风险

由于项目报批、项目管理和气候原因的影响，公司募投项目“母牛分枝杆菌生产车间技改项目”和“智飞仓储物流基地及营销网络建设项目”实施进度未达预期，其延期完成事项已公告（公告 2013-06 号）。由于主客观因素的影响，其他个别募投项目实施进度也存在不达预期的风险。对此，公司正在积极协调和改进募投项目实施的相关环节，促使募投项目按期完成并产生经济效益。

## 7、产品过期报废的风险

疫苗产品的有效期一般为 2 年，扣除批签发和储存运输时间，实际可销售时间不足 2 年，而疾控中心采购一般要求剩余有效期不低于 6 个月。如果疫苗产品不能在生产后 1.5 年内售出，即有过期报废的风险，造成直接经济损失。效期管理一向是公司营销管理的重点，公司建立了有效的产品跟踪管理和产销联动机制，保障“生产”与“销售”两端充分互动，有效衔接，及时、合理地调整生产和销售进度，避免或减少产品过期报废损失。

## 8、应收帐款风险

公司客户主要是各地疾病预防控制中心和经销商，但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约为 40%，占比较小，账龄较短，风险可控。

## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

我国庞大的人口基数，人民群众预防意识的觉醒，日益增长的健康需求，“十二五”规划和产业扶持政策的出台和实施，为中国疫苗市场提供了广阔的发展空间。同时，我们也看到，目前中国疫苗行业尚处于市场化初级阶段，产品同质化现象严重，产业水平相对发达国家较低，市场机制尚待健全，市场规模未出现突破性增长。

报告期内，公司经营业绩平稳增长，新产品研发及产业化成效显著，营销能力进一步增强，国际合作渐入佳境，适时推出了股权激励计划（草案）。

1、公司实现营业收入 764,619,690.66 元，同比上升 21.61%；营业利润 219,724,788.02 元，同比上升 14.94%，利润总额 256,204,032.52 元，同比上升 11.29%；归属于母公司的净利润 217,943,859.46 元，同比上升 10.98%。截止 2012 年 12 月 31 日，公司资产总额 2,516,244,556.11 元，净资产 2,376,008,932.37 元，资产负债率 5.57%，经营活动产生的现金流量净额为 112,891,820.80 元。

#### 2、新产品研发及产业化成效显著

2.1 公司研发项目中有 2 项已实现产业化，1 项处于注册审批阶段，新增研发项目 3 项，因市场条件发生变化停止研发项目 3 项，目前在研项目共计 18 项；

2.2 2012 年 5 月，合作研发项目“含有复合佐剂的结核亚单位疫苗”获得国家发明专利证书；

2.3 2012 年 8 月，公司自主研发的痢疾结合疫苗、ACYW135 流脑结合疫苗临床实验申请获受理；

2.4 2012 年 6 月，智飞绿竹生产的 ACYW135 流脑多糖疫苗、AC 流脑多糖疫苗通过 2010 版 GMP 认证；

2.5 2012 年 12 月，公司自主研发的新产品 Hib 疫苗注册成功，并投产上市。

丰富的研发产品储备为公司可持续发展提供了有力保障，自主新产品的陆续上市为公司提供了更多利润增长点。

#### 3、营销能力进一步增强

市场能力始终是公司核心竞争力之一。

公司不断优化市场资源配置，营销网络覆盖更全面和深入，客户结构不断优化。公司业务构成仍为“自主产品业务+代理产品业务”，自主产品业务收入占比25.78%，毛利额占比42.54%；销售结构仍以直销为主，代理为辅，代理销售额占比34.03%。

**2012年公司在售产品表**

产品名称	生产厂家	自主/代理
ACYW135 流脑多糖疫苗	智飞绿竹	自主产品
Hib 疫苗	智飞绿竹	自主产品（12月底上市）
微卡	智飞龙科马	自主产品
Hib 疫苗	兰州所	代理产品
甲肝疫苗	浙江普康	代理产品
23 价肺炎疫苗	美国默沙东	代理产品
麻腮风三联疫苗	美国默沙东	代理产品

公司主要产品批签发分析：

**ACYW135流脑多糖疫苗批签发数据**

生产厂家	2011年批签发量（万支）	占比（%）	2012年批签发量（万支）	占比%
智飞绿竹	529.2	58.76	162.6	21.65
浙江天元	38.9	4.32	157.2	20.93
华兰生物	251.3	27.90	311.0	41.41
康华生物	81.3	9.03	93.2	12.41
沃森生物			27.0	3.60
合计	900.6	100	751.0	100

注：根据中检院批签发数据整理

2012年四价流脑疫苗批签发总量为751万支，同比下降16.6%，主要原因是2010版GMP认证导致各厂家生产计划的波动。

智飞绿竹四价流脑疫苗批签发数量为162.6万支，同比下降69.27%，占批签发总量的比例

为21.65%。下降的原因主要是公司在上年度考虑到2012年将进行GMP认证，因此调整生产计划，提前进行了产品储备。2012年GMP认证通过后，公司重启了四价流脑疫苗的生产。

Hib疫苗批签发数据

生产厂家	2011年批签发量(万支)	占比(%)	2012年批签发量(万支)	占比(%)
兰生所	1064.9	44.30	1219.1	40.60
沃森生物	833.0	34.66	715.6	23.83
GSK	148.8	6.19	452.4	15.07
巴斯德	271.4	11.29	371.4	12.37
诺华	85.6	3.56	157.6	5.25
智飞绿竹	—	—	81.7	2.72
民海生物	—	—	4.6	0.15
合计	2403.6	100	3002.4	100

注：1、公司总代理兰州所Hib疫苗；  
2、根据中检院批签发数据整理。

2012年度，Hib疫苗批签发总量为3002.4万支，同比增长25%，公司代理的兰生所Hib疫苗批签发量同比增长14.5%，批签发总量占比为40.6%。

2012年底，公司研发的Hib疫苗注册成功，已获批签发81.7万支。借助公司较完善的营销网络和市场地位，自产Hib疫苗顺利导入市场，该产品有望成为利润的增长点和重要来源之一。

23价肺炎疫苗批签发数据

生产厂家	2011年批签发量(万支)	占比(%)	2012年批签发量(万支)	占比(%)
美国默沙东	94.54	13.73	194.51	21.66
成都所	441.07	64.04	563.53	62.75
巴斯德	152.98	22.21	139.96	15.59
合计	688.69	100	898.00	100

注：1、公司负责默沙东公司23价肺炎疫苗在中国大陆的市场推广；  
2、根据中检院批签发数据整理。

报告期内，公司总代理的 23 价肺炎疫苗（默沙东生产）批签发量较 2011 年同期增长 105.74%，年批签发量占比增长至 21.66%。随着公司与默沙东合作的进一步深化，默沙东公司的疫苗产品将成为公司代理产品利润的又一个重要增长点。

#### 4、国际合作渐入佳境

继续贯彻国际化战略，积极推动与国际医药巨头美国默沙东公司的合作，确定了战略合作伙伴关系，并取得一些具体成果。

4.1 双方就五价轮状病毒疫苗达成合作，签署合作研发及市场推广协议；

4.2 续签 23 价肺炎疫苗市场合作协议，新增代理灭活甲肝疫苗；

4.3 签署 HPV 疫苗（四价宫颈癌疫苗）合作推广协议。

以上协议的签署是公司实施国际化战略迈出的重要步伐，为公司未来拓展了新的空间。

#### 5、适时推出了股权激励计划（草案）

人才是企业竞争的核心资源。为配合企业人才战略，首次推出股权激励计划（草案），将公司高级管理人员、核心技术（业务）人员纳入本次股权激励范畴，分三期授予股票期权，共计 400 万份，占公司总股本 1%。

股权激励计划的实施，有利于健全长效激励机制，进一步激发员工对企业的归属感和责任感，实现员工与企业共同发展的理想。

#### 6、加强品牌建设，提升企业形象

报告期内，公司对企业形象设计与运用进行了系统地完善和优化；通过组织科教宣传、参与社会公益、举办大型学术会议等形式扩大品牌宣传及影响力；加强对公司核心价值观的传播和倡导，促进市场对企业品牌的理解和支持。

2012 年度公司先后荣获“2012 年度纳税信用等级 A 级”、“重庆市文明单位”、“2012 年重庆制造企业 100 强”、“2012 年重庆企业效益 50 佳”、“守合同重信用单位”、“江北区慈善贡献奖”、2011-2012 年度全国“讲理想、比贡献”活动先进集体等荣誉称号。

## 二、报告期内主要经营情况

### 1、主营业务分析

#### (1) 收入

公司所属的行业为生物制品行业，报告期内，公司销售的产品有ACYW135流脑多糖疫苗、B型流感嗜血杆菌（智飞绿竹生产）、注射用母牛分枝杆菌三个自主产品，独家代理B型流感嗜血杆菌（兰生所生产）、冻干甲肝、23价肺炎球菌、麻腮风三联四个疫苗品种。报告期内公司主营业务平稳增长，实现主营业务收入73,419.32万元，比去年同期增长24.2%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
生物制品	销售量 (剂)	16,116,117	15,804,795	1.97%
	生产量 (剂)	3,677,894	6,434,033	-42.84%
	库存量 (剂)	8,402,569	8,912,028	-5.72%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

生产量同比下降42.84%，主要原因是公司上一年度提前储备库存，本期车间进行GMP改造和认证，ACYW135群脑膜炎球菌多糖疫苗于6月份通过GMP认证后重新投产。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

数量分散的订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (2) 成本

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	

生物制品	主营业务成本	332,163,290.57	98.2%	243,017,060.69	96.98%	36.68%
------	--------	----------------	-------	----------------	--------	--------

### (3) 费用

单位：元

	2012 年	2011 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	148,839,984.17	129,537,333.20	14.9%	
管理费用	84,658,271.66	77,347,280.53	9.45%	
财务费用	-31,240,950.85	-33,102,309.21	5.62%	
所得税	38,260,173.06	33,833,613.13	13.08%	

### (4) 研发投入

报告期内，公司研发情况详见本报告“第四节董事会报告一、管理层讨论与分析2、新产品研发及产业化成效显著”。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2012 年	2011 年	2010 年
研发投入金额 (元)	25,106,027.11	48,956,608.48	23,873,031.03
研发投入占营业收入比例 (%)	3.28%	7.79%	3.24%

### (5) 现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	862,738,823.39	816,020,621.06	5.73%
经营活动现金流出小计	749,847,002.59	594,773,377.07	26.07%
经营活动产生的现金流量净额	112,891,820.80	221,247,243.99	-48.97%
投资活动现金流入小计	1,322,819,041.57	3,309,310.75	39872.65%
投资活动现金流出小计	1,517,555,456.46	309,560,876.86	390.23%
投资活动产生的现金流量净额	-194,736,414.89	-306,251,566.11	36.41%
筹资活动现金流入小计	28,505,844.25	30,690,448.56	-7.12%
筹资活动现金流出小计	128,533,658.29	110,712,383.40	16.1%
筹资活动产生的现金流量净额	-100,027,814.04	-80,021,934.84	-25%
现金及现金等价物净增加额	-181,872,408.13	-165,026,256.96	-10.21%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比下降48.97%，主要原因是本期商品采购增加；

投资活动现金流入小计同比增长39872.65%，主要原因是本期赎回自有资金购买的保本型理财产品增加；

投资活动现金流出小计同比增长390.23%，主要原因是本期用自有资金购买保本型理财产品增加；

投资活动产生的现金净流量同比上升36.41%，主要原因是相较去年，本期未发生重大投资支出；

报告期内，公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明。

适用  不适用

#### (6) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	174,637,356.82
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	22.84%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	414,192,746.91
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	84.33%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

客户名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）	采购金额或比例与以前年度相比变化情况的说明
兰州生物制品研究所	198,339,622.60	40.38%	
北京科园信海医药经营有限公司	169,012,454.77	34.41%	
合计	367,352,077.37	74.79%	--

#### (7) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用  不适用

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况：

公司首次公开发行招股说明书中披露公司战略目标是：公司将秉承“以人为本，精益求精”的企业宗旨，恪守“为人类医药卫生事业服务”的企业信念，坚持“社会效益第一，经济效益第二”，创新为本，以提高人民群众的身体素质为己任，力争向社会提供质优价廉的疫苗产品。

公司坚持以市场为导向，以质量为本，以效益为目标，以技术创新、制度创新、管理创新为手段，不断优化产品结构和技术结构，充分利用自身的研发、营销、品牌及人才优势，逐步形成系列化、集约化、现代化的经营格局，力争在未来三年内迈入我国疫苗研发、生产一线企业之列，打好成为行业龙头企业的基础。

未来三年，公司将紧紧围绕“成为我国疫苗行业的龙头企业”的战略目标，继续以创造最佳社会、经济效益为中心，不断提升公司的核心竞争力和品牌价值，确保销售收入的持续快速增长，努力实现股东价值最大化。未来三年内公司将立足疫苗主业，加大市场推广力度，巩固和提升现有产品的市场地位；加快募集资金投资项目的建设，确保新产品的市场销售；不断增加研发投入提升公司的技术水平，加强营销网络的建设，巩固和提升公司的研发和营销优势。

公司上市后，秉承既定经营宗旨和管理理念，坚持业务发展战略，巩固了公司在行业内领先的市场地位，初步实现战略布局。公司上市以来，发展势头良好，较好的完成了公司发展目标和经营计划。

报告期内，公司各项财务指标完成情况良好，完成年度董事会制定的发展目标。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

## 2、主营业务分部报告

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
生物制品	849,916,844.82	449,604,726.85	47.1%	13.14%	11.98%	0.55%

内部抵销数	-115,723,654.34	-117,441,436.28	-1.48%	-27.7%	-25.9%	-2.46%
合计	734,193,190.48	332,163,290.57	54.76%	24.20%	36.68%	-4.13%
分产品						
ACYW135 群脑膜炎球菌多糖疫苗(四价苗)	134,810,697.15	11,543,529.51	91.44%	-16.04%	-6.81%	-0.84%
注射用母牛分枝杆菌(微卡)	60,256,338.53	4,429,700.22	92.65%	30.41%	-8.85%	3.17%
B 型流感嗜血杆菌疫苗(兰州所生产)	447,090,096.51	295,482,932.51	33.91%	-5.88%	-10.8%	3.65%
B 型流感嗜血杆菌疫苗(绿竹生产)	4,149,661.12	1,848,456.00	55.46%			
冻干甲型肝炎减毒活疫苗	25,809,233.12	11,220,293.65	56.53%	30.17%	23.84%	2.22%
23 价肺炎疫苗	150,202,338.57	103,507,427.56	31.09%	600.85%	481.14%	14.2%
麻腮风三联疫苗(默尔康)	27,598,479.82	21,572,387.40	21.83%	-2.31%	-17.44%	14.32%
A 群 C 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗				-100%	-100%	
内部抵销数	-115,723,654.34	-117,441,436.28	-1.48%	-27.7%	-25.9%	-2.46%
合计	734,193,190.48	332,163,290.57	54.76%	24.20%	36.68%	-4.13%
分地区						
东北	19,853,689.62	7,750,816.86	60.96%	-15.47%	-2.79%	-5.09%
华北	82,687,280.82	35,869,047.64	56.62%	32.16%	16.99%	5.62%
西北	15,782,654.74	8,134,437.11	48.46%	20.98%	52.33%	-10.61%
华中	213,928,015.06	100,767,971.47	52.9%	26.15%	51.66%	-7.92%
华东	224,558,791.19	113,000,130.76	49.68%	29.64%	32.28%	-1%
西南	201,559,889.50	137,237,825.11	31.91%	-11.64%	-19.25%	6.42%
华南	91,546,523.89	46,844,497.90	48.83%	12.78%	31.2%	-7.19%
内部抵销数	-115,723,654.34	-117,441,436.28	-1.48%	-27.7%	-25.9%	-2.46%
合计	734,193,190.48	332,163,290.57	54.76%	24.20%	36.68%	-4.13%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### 3、资产、负债状况分析

#### (1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产 比例 (%)	金额	占总资产 比例 (%)		
货币资金	1,268,962,402.09	50.43%	1,452,834,810.22	60.43%	-10%	
应收账款	308,103,416.15	12.24%	257,892,308.54	10.73%	1.51%	
存货	225,390,333.32	8.96%	154,829,752.29	6.44%	2.52%	
投资性房地产	1,245,555.15	0.05%	1,335,566.67	0.06%	-0.01%	
固定资产	92,627,375.72	3.68%	75,888,557.16	3.16%	0.52%	
在建工程	215,823,500.96	8.58%	57,051,138.73	2.37%	6.21%	

#### (2) 负债项目重大变动情况

不适用

#### (3) 以公允价值计量的资产和负债

不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 4、公司竞争能力重大变化分析

公司研发、生产、市场体系进一步优化、完善，三者协调发展，相互促进，强化公司竞争力。报告期内，公司自主研发 1 个项目取得发明专利，2 个产品临床试验获得受理，3 个产品通过 GMP 认证，2 个新产品取得药品注册批件，投产上市。为巩固公司市场地位提供了有力保障；报告期内，公司营销网络进一步优化，尽管行业竞争者增加，同质化产品增多，公司产品领先的市场地位并未改变。此外，强大有力的市场营销体系支持国际合作向研发、生产领域延伸，随着合作项目的实施，公司研发、生产能力及水平有望得到跨越式的提升。

报告期内，公司未发生因产品升级换代、核心技术人员变动、核心管理人员变动、产品生产和流通质量控制等问题导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况。

## 5、投资状况分析

### (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	17,324.49
已累计投入募集资金总额	45,459.51
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 45,459.51 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(%)=(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、智飞绿竹生物制药有限公司产业化基地项目	否	38,593.19	38,593.19	10,511.75	16,570.1	42.94%	2013 年 09 月 30 日			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	5,523.65	9,501.37	83.81%	2013 年 11 月 30 日			否
3、智飞生物疫苗研发中心项目	否	7,659.5	7,659.5	318.33	1,236.09	16.14%	2013 年 09 月 30 日			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	737.13	1,876.85	37.92%	2014 年 06 月 30 日			否
承诺投资项目小计	--	62,538.16	62,538.16	17,090.86	29,184.41	--	--		--	--
超募资金投向										
1、AC-Hib 三结合疫苗产业化项目		36,166.87	36,166.87	233.63	275.1	0.76%	2013 年 12 月 31 日			否
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	233.63	16,275.1	--	--		--	--
合计	--	114,705.03	114,705.03	17,324.49	45,459.51	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	4 个募投项目和 1 个超募资金投资项目整体进展较好。智飞龙科马负责实施的“注射用母牛分枝杆菌生产车间技术改造项目”原计划 2012 年 9 月 30 日完工, 后因项目实施地点变更, 获取新建设用地及办理相关行政审批手续耗时较长, 致使工期较计划延后, 预计 2013 年 11 月 30 日完工。“智飞生物仓储物流基地及营销网络建设项目”原计划 2012 年 9 月 30 日完工, 因其各子项目(仓储、冷藏运输、营销网络、ERP)进度不一, 目前冷藏运输和营销网络子项目已完成, 仓储物流基地项目涉及建设方案优化和相关行政审批手续, 致使工期较计划延后, 预计 2013 年 11 月 30 日前完工; ERP 项目涉及及管理方式的变革, 实施方案需反复论证和优化, 致使进度延后, 预计 2014 年 6 月 30 日完工。上述 2 个项目延期, 对公司经营不构成实质性影响。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司超募资金共计 80,782.13 万元, 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智飞绿竹为实施主体, 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, 公司向智飞绿竹注入项目资金 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。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 注射用母牛分枝杆菌生产车间技术改造项目原计划建于智飞龙科马公司现址--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。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 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。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2011 年 3 月份置换 2010 年自有资金预先投入募集资金投资项目建设用款 1,693.26 万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未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, 安排使用。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。									

### (3) 募集资金变更项目情况

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	5,523.65	9,501.37	83.81%	2013年11月30日	0		否
合计	--	11,336.22	5,523.65	9,501.37	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>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智飞龙科马公司现址（合肥高新技术产业开发区科学大道93号）厂区内实施,因厂区空地狭窄,无法再作任何发展布局,基于未来长远发展考虑,实施地点变更至安徽省合肥市高新技术产业开发区医药工业产业园区 KD2-1 地块。</p> <p>2、 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份实施方式；2011 年 2 月 16 日经公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>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。</p>						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			<p>智飞龙科马负责实施的“注射用母牛分枝杆菌生产车间技术改造项目”原计划 2012 年 9 月 30 日完工，后因项目实施地点变更，获取新建设用地及办理相关行政审批手续耗时较长，致使工期较计划延后，目前处于设备安装调试阶段，完成后进行 GMP 认证，预计 2013 年 11 月 30 日前完工。该项目延期，对公司经营不构成实质性影响。</p>						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用。						

### (4) 非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
	0	0	0		
合计	0	0	0	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					
不适用					

### (5) 证券投资情况

不适用

证券投资情况的说明

无

### (6) 持有其他上市公司股权情况

证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	本期收益 (元)	会计核算科目	股份来源
		0.00	0	0%	0	0%	0.00	0.00		
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

无

### (7) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	本期收益 (元)	会计核算科目	股份来源
	0.00	0	0%	0	0%	0.00	0.00		
合计	0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有非上市金融企业股权情况的说明

无

### (8) 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量 (股)	报告期买入出股份数量 (股)	报告期卖出出股份数量 (股)	期末股份数量 (股)	使用的资金数量 (元)	产生的投资收益 (元)
无		0	0	0	0.00	0.00

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 0.00 元。

买卖其他上市公司股份的情况的说明

无

### (9) 外币金融资产和外币金融负债

不适用

## 6、主要控股参股公司分析

### (1) 全资子公司北京智飞绿竹生物制药有限公司

北京智飞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、ACYW135 流脑多糖疫苗和 Hib 疫苗。截止 2012 年 12 月 31 日，公司总资

产 95,508.13 万元，净资产 84,036.16 万元，报告期内，实现营业收入 13,567.97 万元，净利润 7,983.10 万元。

### (2) 全资子公司安徽智飞龙科马生物制药有限公司

安徽智飞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 12 月 31 日，公司总资产 20,327.73 万元，净资产 18,742.68 万元，报告期内，实现营业收入 6,004.54 万元，净利润 3,163.88 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代理兰生所生产的 Hib 疫苗。截止 2012 年 12 月 31 日，公司总资产 18,160.30 万元，净资产 5,706.19 万元，报告期内，实现营业收入 20,503.90 万元，净利润 1,871.73 万元。

## 7、公司控制的特殊目的主体情况

不适用

## 二、公司未来发展的展望

### 1、疫苗产业进入黄金时期

疫苗产业具有高壁垒、长周期、高投入、高回报的产业特点，盈利能力较为稳定。

中国疫苗市场由于巨大的人口数量、医疗保障体系的建设完善、人民群众的健康需求逐步释放等因素的驱动，正在成为全球药品消费，尤其是疫苗消费增长最快的地区之一，有望在 2020 年以前成为仅次于美国的全球第二大药品市场，其中疫苗销售收入的 50% 将在中国产生，成为全球最大的疫苗市场之一。

### 2、政策鼓励与强化监管，保障疫苗产业健康发展

自 2010 年生物医药被纳入我国战略型新兴支柱产业以来，“十二五”规划系列鼓励政策相继出台，配套的科技及产业化扶持政策及激励措施，为提升产品研发和生产能力提供了有力的支持；伴随新医改的推进，医疗保障体制和医疗卫生服务体系的健全，尤其社区、乡镇基层医疗卫生服务体系的健全和服务水平的提高，为疫苗产品的市场开发与服务的快速发展创造了更好的基础条件。中国疫苗产业在积极开放的政策背景下，向做大做强迈进。不过与此同时，我们也注意到，行业监管在不断加强。从 2010 版《药典》、2010 版《GMP》、新版《GSP》陆续出台，到修订《疫苗流通和预防接种管理条例》、《外商投资产业指导目录》和制定药品电子监管规划等，监管部门对疫苗企业的管理，从产业投资、药品开发及生产到

流通、运用及服务，实行全面升级，企业的研发成本和生产、流通成本相应增加，但从长期效果来看，行业门槛的提高将促使部分落后企业的淘汰，有利于疫苗产业的规范健康发展。

## （二）竞争格局与发展趋势

国药中生股份、上市民企和跨国巨头仍然呈现“三足鼎立”的市场竞争格局，三方各具难以复制的竞争优势，又各有不易克服的自身局限。上市民企具有灵活应对市场的能力，但因发展历程较短，技术积累相对不足，风险管理和风险承担能力相对有限，尤其是在疫苗这样的长周期、高壁垒行业，想在短期内取得竞争优势十分困难；跨国巨头具有技术优势、资金实力和资源整合能力，但对中国市场的理解和把握是其弱点。因此，业务模式创新、产业整合以及企业间的互补合作将成为今后不断续写和深化的主题；“营销渠道的把控”和“创新产品的投放”将决定市场未来竞争格局的走向。

## （三）公司未来发展的风险因素分析

公司可能面对的风险包括：行业政策风险、新产品研发失败及不能产业化风险、质量控制风险、疫苗不良反应风险、经营管理和人力资源风险、募投项目实施进度不达预期的风险、产品过期报废的风险、应收帐款风险等。详见第三节会计数据和财务指标摘要中“四、重大风险提示”。

## （四）公司发展策略和 2013 年经营计划

公司发展策略明确，即“研发能力”与“市场能力”双驱动，自主业务与代理业务相结合，优势互补原则下发展合作或整合资源，推进企业快速发展，成为行业领跑者。

面对史无前例的大好发展机遇，我们要快速培养和强化企业核心竞争力，在壮大经济实力同时，增强企业可持续发展能力；面对日趋严格的外部监管环境，我们要进一步加强规范化、法制化建设；面对变化莫测、竞争加剧的市场环境，我们要加快产业升级和新产品开发，继续充实和培养敏锐、稳健的营销团队，优化业务模式，降低商业风险；面对日益激烈的人才竞争，我们要积极吸纳和培养各类人才，完善人力资源管理体系，健全人才激励机制。

2013 年是公司实施首次股权激励计划的起始年，也是公司发展的关键年，充满机遇和挑战，公司管理团队将带领全体员工勤勉奋进，努力实现 2013 年经营目标：

1、2013 年公司业绩目标：公司《股票期权激励方案》确定的业绩考核指标。

即：2013 年度加权平均净资产收益率不低于 8%；以 2011 年度为基准年，2013 年的净利润增长率不低于 60%。

2、2013 年工作计划。

2.1 抓紧实施募投项目，促进产业升级。

2.2 加快新产品开发，尤其是已经进入生产现场检查阶段的 AC-Hib 疫苗，争取尽早取得生产文号，通过 GMP 认证后投产上市。

2.3 加强人才培养和稳定工作。人才是市场竞争的第一核心资源，要进一步明确“打什么仗，培训什么样的兵”，切实吸纳和培养符合企业需要的人才；围绕“如何赢得人心，留住人才”探索和尝试更多种、多元的方式来稳定和激励人才，切实发展和巩固公司的核心竞争力。

2.4 强化管理，鼓励创新。进一步梳理和评估部门职能，完善制度架构，修订管理办法，整合工作流程，加强管理体系自我监督、自我纠错及抗风险能力，严格各项工作督查督办和追踪回溯，提高企业管理体系的整体运转效率；推进管理信息化建设。通过管理信息化，整合企业信息资源，提高管理效率及内控能力；鼓励管理创新，销售模式创新，工作思路创新，调动员工立足本职，主动思考和改进工作，开发企业内部创造力，提升管理效益和劳动价值，增强企业执行力。

2.5 继续巩固和提升市场营销能力。结合市场远期发展规划，进一步优化营销管理办法；优化各部门职能，为营销一线提供更及时、广泛、有效的信息及服务平台支持；切实加强基层网点建设，建立更多的有效门诊；提高自主产品销量，尤其是自主 HIB 销售，提升自主产品利润贡献；做好 HPV 营销策划及市场预热工作，争取再写疫苗营销经典，进一步强化企业市场地位。

2.6 稳步推进国际化发展战略，加快合作项目实施进度。面对日渐严重的产品同质化现状，市场对新技术、新产品的需要更为迫切，我们要加快项目进度，促进合作产品尽早上市，保障战略意图及合作利益的实现。

#### 四、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

#### 五、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

不适用

#### 六、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司章程关于现金分红的政策为：

（一）利润分配的原则

公司的利润分配应充分重视对股东的投资回报，以公司合并报表可供分配利润为依据进行利润分配。利润分配政策应保持连续性和稳定性，同时兼顾全体股东的整体利益以及公司的可持续发展需要，坚持如下原则：

- 1、按照法定顺序分配利润；
- 2、同股同权、同股同利；
- 3、优先采用现金分红的利润分配方式。

#### （二）利润分配的方式

公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不应损害公司持续经营能力。

#### （三）利润分配的期间间隔

在公司当年盈利且累计未分配利润为正数的前提下，公司每年度至少进行一次利润分配。

公司可以进行中期现金分红。公司董事会可以根据公司当期的盈利规模、现金流状况、业务发展阶段及资金需求状况，提议公司进行中期分红。

#### （四）利润分配的条件

##### 1、现金分红的条件

在保证公司能够持续经营和长期发展的前提下，如公司无重大投资计划或重大现金支出等事项（募集资金投资项目除外）发生，公司应当采取现金方式分配股利，公司每年以现金方式分配的利润应不少于当年实现的可供分配利润的 10%，且任意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 30%，具体每个年度的分红比例由公司董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案。

上述重大投资计划或重大现金支出事项是指以下情形：公司未来十二个月内拟对外投资（包括股权投资、债权投资、风险投资等）、收购资产或购买资产（指机器设备、房屋建筑物、土地使用权等有形或无形的资产）累计支出达到或超过公司最近一次经审计净资产的 30%，或上述累计支出达到或超过公司最近一次经审计资产总额的 20%。

##### 2、发放股票股利的条件

在公司经营状况良好，且董事会认为公司每股收益、股票价格与公司股本规模、股本结构不匹配时，公司可以在满足上述现金分红比例的前提下，同时采取发放股票股利的方式分配利润。公司在确定以股票方式分配利润的具体金额时，应当充分考虑以股票方式分配利润后的总股本是否与公司当前的经营规模、盈利增长速度相适应，并考虑对未来债权融资成本的影响，以确保利润分配方案符合全体股东的整体利益和长远利益。

#### （五）董事会、股东大会对利润分配方案的研究论证程序和决策机制

1、在定期报告公布前，公司管理层、董事会应当在充分考虑公司持续经营能力、保证正常生产经营及业务发展所需资金和重视对投资者的合理投资回报的前提下，研究论证利润分配预案。

2、公司董事会拟订具体的利润分配预案时，应当遵守我国有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和本章程规定的利润分配政策。

3、公司董事会审议通过利润分配预案并在定期报告中公告后，提交股东大会审议。4、公司在上一会计年度实现盈利，但公司董事会在上一会计年度结束后未提出现金分红方案的，应当征询独立董事的意见，并在定期报告中披露未提出现金分红方案的原因、未用于分红的资金留存公司的用途。独立董事还应当对此发表独立意见并公开披露。对于报告期内盈利但未提出现金分红预案的，公司在召开股东大会时除现场投票外，还应向股东提供网络形式的投票平台。

5、公司董事会有关利润分配方案的决策和论证过程中，可以通过电话、传真、信函、电子邮件等方式，与独立董事、中小股东进行沟通和交流，充分听取独立董事和中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

#### （六）利润分配方案的审议程序

1、公司董事会审议通过利润分配预案后，方能提交股东大会审议。董事会在审议利润分配预案时，需经全体董事过半数同意，且经二分之一以上独立董事同意方为通过。

2、股东大会在审议利润分配方案时，须经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的过半数通过。如股东大会审议发放股票股利或以公积金转增股本的方案，须经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。

#### （七）利润分配政策的调整

1、如果公司因外部经营环境或自身经营状况发生较大变化而需要调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和深圳证券交易所的有关规定。上述“外部经营环境或自身经营状况的较大变化”系指以下情形之一：

（1）有关法律、法规、政策或国际、国内经济环境发生重大变化，非因公司自身原因导致公司经营亏损；

（2）发生地震、泥石流、台风、龙卷风、洪水、战争、罢工、社会动乱、重大疫情等不能预见、不能避免并不能克服的不可抗力事件，对公司生产经营造成重大不利影响，导致公司经营亏损；

（3）公司法定公积金弥补以前年度亏损后，公司当年实现的净利润仍不足以弥补以前年度亏损；

- (4) 公司经营活动产生的现金流量净额连续三年均低于当年实现的可供分配利润的 10%；  
 (5) 法律、法规、部门规章规定的或者中国证监会、深圳证券交易所规定的其他情形。

2、公司董事会在研究论证调整利润分配政策的过程中，应当充分考虑独立董事和中小股东的意见。董事会在审议调整利润分配政策时，需经全体董事过半数同意，且经二分之一以上独立董事同意方为通过。

3、对本章程规定的利润分配政策进行调整或变更的，应当经董事会审议通过后方能提交股东大会审议，且公司应当提供网络形式的投票平台为股东参加股东大会提供便利。公司应以股东权益保护为出发点，在股东大会提案中详细论证和说明原因。股东大会在审议利润分配政策的调整或变更事项时，应当经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。

#### （八）定期报告对利润分配政策执行情况的说明

公司应当严格按照证券监管部门的有关规定，在定期报告中披露利润分配预案和现金分红政策执行情况，说明是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求，分红标准和比例是否明确和清晰，相关的决策程序和机制是否完备，独立董事是否尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到充分维护等。公司对现金分红政策进行调整或变更的，还应当详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明等。

（九）如果公司股东存在违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所获分配的现金红利，以偿还其占用的公司资金。

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，报告期内，公司对利润分配政策进行了进一步完善，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。（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2012-46号公告）。

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

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
---------------	---

每 10 股派息数 (元) (含税)	3
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	400,000,000.00
现金分红总额 (元) (含税)	120,000,000.00
可分配利润 (元)	510,840,775.35
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
<p>公司 2012 年度会计报表已经中瑞岳华会计师事务所审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》（中瑞岳华审字[2013]第 1519 号）。2012 年度公司（母公司）实现净利润 238,659,194.30 元，根据公司章程规定，按照净利润的 10% 提取法定盈余公积 23,865,919.43 元，加期初未分配利润 173,079,543.24 元，减去本年已分配红利 100,000,000 元，本年度末可供投资者分配的利润为 287,872,818.11 元。</p> <p>2012 年度利润分配预案如下：以公司 2012 年 12 月 31 日的总股本 400,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3.00 元（含税），合计派发现金 120,000,000 元，其余未分配利润 167,872,818.11 元结转下年。</p> <p>上述利润分配预案尚需经公司 2012 年度股东大会审议批准。</p>	

### 公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、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；

2、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。

3、2013 年 4 月 16 日，公司召开第二届董事会第七次会议，审议通过的 2012 年度利润分配预案如下：以公司 2012 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 3.00 元（含税），合计派发现金 12,000 万元，其余未分配利润结转 2013 年。此预案尚需经公司 2012 年度股东大会审议批准。

### 公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	120,000,000.00	217,943,859.46	55.06%
2011 年	100,000,000.00	196,383,625.52	50.92%
2010 年	80,000,000.00	256,788,078.85	31.15%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 七、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

公司第一届董事会第四次会议审议通过了《内幕信息知情人备案登记制度》，对公司内幕信息的流转进行了严格的规定，制订了备案登记和保密措施，加强了法定范围人员买卖股票的管理。2011年，根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》及重庆证监局《关于进一步做好内幕信息知情人登记管理相关工作的通知》（渝证监发[2011]279号）的最新要求，公司第一届董事会第二十八次会议上，全体董事对《内幕信息知情人备案登记制度》加强了进一步学习，并按要求对公司《内幕知情人档案》登记表进行了修订和完善。

报告期公司严格执行了上述制度，未发生内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的情况；公司及相关人员未发生因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情况。

## 八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年04月18日	重庆君豪大饭店	实地调研	机构	中投证券、中信证券、西南证券、长江证券、兴业基金、国泰基金、天弘基金、国泰君安、第一创业证券、西部证券、从容投资、新价值投资、华商基金、国海富兰克林基金、广发证券、招商基金等研究员	行业情况、盈利能力、发展战略、公司业绩
2012年05月24日	公司会议室	实地调研	机构	华泰证券、恒泰证券医药行业研究员	行业情况、产品的批签发情况、盈利能力、发展战略、公司业绩
2012年08月21日	公司会议室	电话沟通	机构	中投证券、中信证券、华夏基金、银华基金、工银瑞银基金等基金经理、行业研究员	行业情况、产品的批签发情况、研发项目进展情况、盈利能力、发展战略、公司业绩
2012年07月03日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券研究员	行业情况、产品的批签发情况、研发项目进展情况、盈利能力、发展战略、公

					司业绩
2012年12月17日	公司办公室	电话沟通	机构	中信建投投资顾问	自主产品和代理产品的发展战略

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

会计师事务所对资金占用的专项审核意见

### 三、破产重整相关事项

适用  不适用

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格(万元)	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	临时公告披露日期

收购资产情况说明

不适用

#### 2、出售资产情况

交易对	被出售	出售日	交易价	本期初	出售产	是否为	资产出	所涉及	所涉及	资产出	与交易	临时公

方	资产		格(万元)	起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	生的损益(万元)	关联交易	售定价原则	的资产产权是否已全部过户	的债权债务是否已全部转移	售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	对方的关联关系(适用关联交易情形)	告披露日期

出售资产情况说明

不适用

### 3、企业合并情况

不适用

### 4、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

不适用

## 五、公司股权激励的实施情况及其影响

为进一步完善公司的法人治理结构，促进公司建立、健全中长期激励约束机制，充分调动公司高级管理人员及核心技术（业务）人员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和员工个人利益结合在一起，确保公司发展战略和经营目标的实现，促进公司可持续发展，根据《公司法》、《证券法》、《管理办法》、《备忘录》以及其他法律、法规、规范性文件和《公司章程》，2012年9月8日，公司第二届第三次董事会审议并通过了公司的首次股票期权激励计划（草案）。本激励计划涉及的激励对象包括公司董事、高级管理人员以及核心技术（业务）人员共计122人，占公司2011年12月31日总人数826人的14.77%，不包括公司的独立董事、监事以及具有发起人身份的高级管理人员。

所有激励对象均在公司及全资子公司全职工作、已与公司或全资子公司签署劳动合同并领取薪酬。

本次股票期权激励计划为公司向激励对象定向发行智飞生物股票，拟向激励对象授予400万份股票期权，涉及的标的股票种类为人民币A股普通股，占本激励计划签署时公司股本总额40,000万股的1.00%。其中首次授予360万份，占本计划签署时公司股本总额40,000万股的0.90%；预留40万份，占本计划拟授出股票期权总数的10%，占本计划签署时公司股本总

额的 0.10%。每份股票期权拥有在有效期内以行权价格和行权条件购买 1 股智飞生物股票的权利。

本次股权激励计划（草案）已经中国证监会备案无异议，待股东大会审议通过后，股权激励计划生效实施。

#### 股权激励事项临时报告披露网站查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
第二届董事会第三次会议决议公告	2012 年 09 月 10 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届监事会第三次会议决议公告	2012 年 09 月 10 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
股权激励计划(草案)获得中国证监会备案无异议的公告	2013 年 04 月 10 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
					0	0	0%		0		
合计				--	--	0	0%	--	--	--	--

#### 报告期内公司向关联方销售（采购）产品和提供（接受）劳务的情况

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	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			21.6	0.94%
合计	0	0%	21.6	0.94%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	转让价格与账面价值或评估价值差	关联交易结算方式	对公司经营成果与财务状况的影响	转让资产获得的收益（万元）
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	-----------------	----------	-----------------	---------------

									异较大的原因		情况	
无					0	0	0	0				0

资产收购、出售发生的关联交易价格与账面价值或评估价值、市场公允价值差异较大的，应当说明原因

不适用

### 3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)	被投资企业的重大在建项目的进展情况
无					0	0	0	

共同对外投资的重大关联交易情况说明

不适用

### 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	向关联方提供资金(万元)						关联方向上市公司提供资金(万元)						
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	
非经营性														
经营性														
合计		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

### 5、其他重大关联交易

不适用

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

## (2) 承包情况

承包情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

## (3) 租赁情况

租赁情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

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）
							否	是
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	10,000	2011 年 12 月 14 日	0	连带责任保 证	2011 年 10 月 31 日至 2012 年 10 月 30 日止开 具的银行承 兑汇票	是	否
报告期内审批对子公司担保额				报告期内对子公司担保实际		0		

度合计 (B1)		发生额合计 (B2)	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	0
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)		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	0
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	0
其中:			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		无	
违反规定程序对外提供担保的说明		无	

### 3、报告期内或报告期继续发生的委托理财情况

#### (1) 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	1,100	4.75	4.75	是	0	否	
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 重庆分行	466	2012年 01月12 日	2012年 01月21 日	保本浮动 收益	466	0.36	0.36	是	0	否	

		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	
兴业银行 重庆分行	2,027	2012年 06月21 日	2012年 08月16 日	保本浮动 收益	2,027	9.02	9.02	是	0	否	
兴业银行 重庆分行	3,759	2012年 08月16 日	2012年 12月31 日	保本浮动 收益	3,759	38.09	38.09	是	0	否	
兴业银行 重庆分行	1,107	2012年 06月21 日	2012年 08月16 日	保本浮动 收益	1,107	4.93	4.93	是	0	否	
兴业银行 重庆分行	978	2012年 08月16 日	2012年 12月28 日	保本浮动 收益	978	9.7	9.7	是	0	否	
招行洋河 支行	2,200	2012年 07月01 日	2012年 08月14 日	保本浮动 收益	2,200	8.86	8.86	是	0	否	
兴业银行 重庆分行	1,000	2012年 07月01 日	2012年 08月16 日	保本浮动 收益	1,000	3.07	3.07	是	0	否	
浦发北城 天街自有 户	1,100	2012年 07月26 日	2012年 08月30 日	保本保收 益	1,100	4.48	4.48	是	0	否	
农行江北 支行	3,000	2012年 07月03 日	2012年 07月31 日	保本浮动 收益	3,000	10.36	10.36	是	0	否	
农行江北 支行	4,000	2012年 08月03 日	2012年 08月31 日	保本浮动 收益	4,000	13.19	13.19	是	0	否	
招行洋河	2,200	2012年	2012年	保本浮动	2,200	9.37	9.37	是	0	否	

支行		08月29日	10月10日	收益							
农行江北支行	4,000	2012年09月05日	2012年09月28日	保本浮动收益	4,000	10.59	10.59	是	0	否	
浦发北城天街自有户	1,100	2012年09月13日	2012年11月15日	保本保收益	1,100	8.45	8.45	是	0	否	
北京银行经济技术开发区支行	1,000	2012年09月27日	2012年10月11日	保本保收益	1,000	1.27	1.27	是	0	否	
北京银行经济技术开发区支行	1,500	2012年10月12日	2012年10月25日	保本保收益	1,500	2.04	2.04	是	0	否	
农行江北支行	4,000	2012年10月09日	2012年10月31日	保本浮动收益	4,000	10.37	10.37	是	0	否	
招行洋河支行	500	2012年10月16日	2012年12月05日	保本浮动收益	500	2.53	2.53	是	0	否	
农行江北支行	3,000	2012年11月07日	2012年11月30日	保本浮动收益	3,000	7.18	7.18	是	0	否	
浦发北城天街自有户	1,100	2012年11月20日	2012年12月18日	保本保收益	1,100	3.21	3.21	是	0	否	
农行江北支行	3,000	2012年12月04日	2012年12月28日	保本浮动收益	3,000	7.89	7.89	是	0	否	
合计	107,589	--	--	--	107,589	420.53	420.53	--	0	--	--
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。							

## (2) 衍生品投资情况

报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	不适用
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	不适用
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报	不适用

告期相比是否发生重大变化的说明	
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	不适用

报告期末衍生品投资的持仓情况

适用  不适用

### (3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	期末余额	贷款期限	贷款利率	是否逾期
		0	0			

## 4、其他重大合同

1) 2011年12月，重庆智仁与兰州生物制品研究所就 Hib 疫苗签订了 2012 年度购销协议。报告期内，合同履行情况良好。

截止报告日，双方未就 2013 年度 Hib 疫苗签署合作协议。

2) 2012年6月5日，公司与美国默沙东公司签署了五价轮状病毒疫苗合作研发及市场推广协议，目前合约履行情况良好。

3) 2012年7月3日，公司与美国默沙东公司续签了《市场推广服务合同》，延续 23 价肺炎疫苗的市场合作，新增代理灭活甲肝疫苗。报告期内，合同履行情况良好。

4) 2012年9月27日，公司与美国默沙东公司签署了《供应、经销与共同推广协议》，达成 HPV 疫苗的合作，合作期限为 2012 年 9 月 27 日至该产品上市后三个销售年结束。期限届满前一年，双方无异议，且智飞取得默沙东书面确认书后，本协议续延二（2）年。报告期内，合同履行情况良好。

## 八、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东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	1、公司控股股	2010年09月13		1、截止本报告

	<p>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</p>	<p>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。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》。4、避免占用资金的承诺：控股股东及</p>	<p>日</p>		<p>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，蒋仁生先生及以上控制企业皆信守承诺，没有发生违反本承诺的行为。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>
--	--	--	----------	--	--

		<p>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。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	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。				

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

不适用

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	110
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	苗策、彭军

是否改聘会计师事务所

是  否

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

适用  不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是  否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否

报告期内是否被行政处罚

是  否

## 十一、公司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情况

公司实际控制人在报告期未提出或实施股份增持计划。

## 十二、2012 年董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

报告期内，董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东未发生违规买卖公司股票情况。

## 十三、违规对外担保情况

报告期内，公司未发生违规对外担保。

#### 十四、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

#### 十五、其他重大事项的说明

不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

	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	83.03%				-825,000	-825,000	331,275,000	82.82%
3、其他内资持股	248,400,000	62.1%						248,400,000	62.1%
境内自然人持股	248,400,000	62.1%						248,400,000	62.1%
5、高管股份	83,700,000	20.93%				-825,000	-825,000	82,875,000	20.72%
二、无限售条件股份	67,900,000	16.97%				825,000	825,000	68,725,000	17.18%
1、人民币普通股	67,900,000	16.97%				825,000	825,000	68,725,000	17.18%
三、股份总数	400,000,000							400,000,000	

#### 股份变动的原因

按照创业板上市公司规范运作指引，高级管理人员锁定股份部分解除限售。

#### 股份变动的批准情况

适用  不适用

#### 股份变动的过户情况

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

#### 2、限售股份变动情况

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
蒋仁生	223,200,000	0	0	223,200,000	首发承诺	2013年09月29日

吴冠江	104,400,000	26,100,000	0	78,300,000	高管锁定	2013年01月01日
蒋凌峰	21,600,000	0	0	21,600,000	首发承诺	2013年09月29日
蒋喜生	3,600,000	0	0	3,600,000	首发承诺	2013年09月29日
余农	3,400,000	850,000	0	2,550,000	高管锁定	2013年01月01日
陈渝峰	2,700,000	675,000	0	2,025,000	高管锁定	2013年01月01日
合计	358,900,000	27,625,000	0	331,275,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

证券发行情况的说明

不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

报告期股东总数	9,781	年度报告披露日前第5个交易日末的股东总数	8,209			
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
蒋仁生	境内自然人	55.8%	223,200,000	223,200,000		
吴冠江	境内自然人	21.66%	86,620,000	78,300,000	质押	20,500,000
蒋凌峰	境内自然人	5.4%	21,600,000	21,600,000		
中海信托股份有限公司一保证金1号	境内非国有法人	2.55%	10,180,000	0		

中国农业银行—长盛同德主题增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.02%	4,095,589	0	
蒋喜生	境内自然人	0.9%	3,600,000	3,600,000	
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	0.73%	2,921,545	0	
余农	境内自然人	0.64%	2,550,000	2,550,000	
国泰君安证券—建行—国泰君安君得鑫股票集合资产管理计划	境内非国有法人	0.57%	2,263,900	0	
陈渝峰	境内自然人	0.55%	2,200,000	2,025,000	
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类			
		股份种类	数量		
中海信托股份有限公司—保证金 1 号	10,180,000	人民币普通股	10,180,000		
吴冠江	8,320,000	人民币普通股	8,320,000		
中国农业银行—长盛同德主题增长股票型证券投资基金	4,095,589	人民币普通股	4,095,589		
中国工商银行—鹏华优质治理股票型证券投资基金(LOF)	2,921,545	人民币普通股	2,921,545		
国泰君安证券—建行—国泰君安君得鑫股票集合资产管理计划	2,263,900	人民币普通股	2,263,900		
刘梅英	1,500,000	人民币普通股	1,500,000		
全国社保基金—零七组合	1,012,009	人民币普通股	1,012,009		
中国农业银行—长盛动态精选证券投资基金	943,869	人民币普通股	943,869		
中国银行—易方达医疗保健行业股票型证券投资基金	878,343	人民币普通股	878,343		
华夏成长证券投资基金	747,670	人民币普通股	747,670		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、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；</p> <p>2、根据基金公司公开资料获知：中国农业银行—长盛同德主题增长股票型证券投资基金、中国农业银行—长盛动态精选证券投资基金同属长盛基金管理有限公司；</p> <p>3、此外，未发现其它股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>				

## 2、公司控股股东情况

蒋仁生为本公司控股股东、实际控制人，持有本公司55.8%股份；与其关联股东蒋凌峰、蒋喜生合计持有本公司24,840万股股份，占股本总额的62.1%。

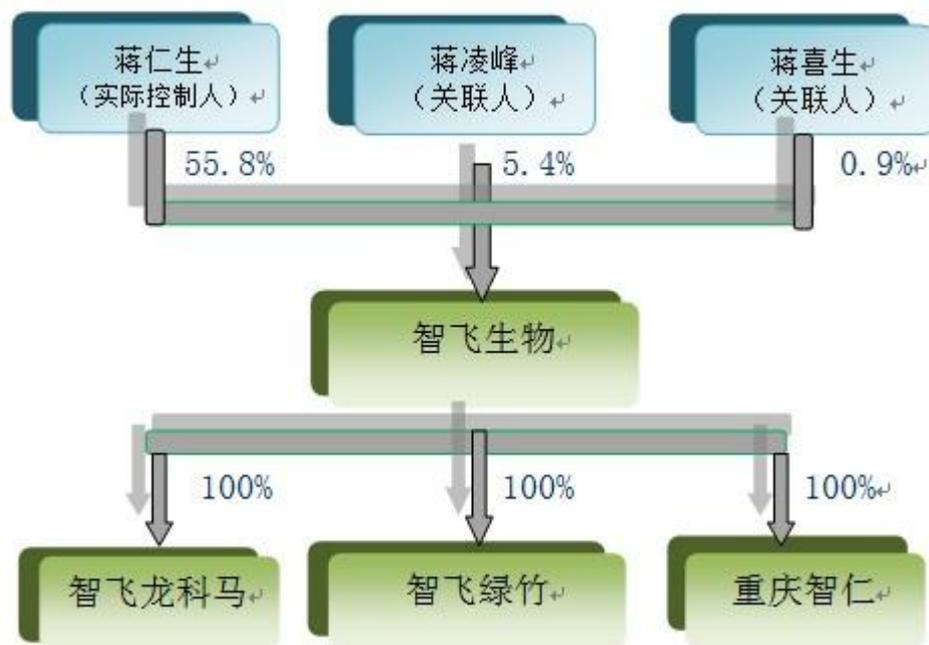
蒋仁生，1953年10月出生，汉族，籍贯广西灌阳，大专学历，副主任医师，曾任广西壮族自治区灌阳县卫生防疫站副站长、广西壮族自治区卫生防疫站计划免疫科、生物制品科副科长、科长，有限公司总经理等职务，现任本公司董事长、总经理、党委副书记，重庆市江北区第十六届、第十七届人大代表，重庆市第四届人大代表。蒋仁生先生从事疫苗研发、生产、销售工作二十多年，具有丰富的行业管理经验，是学者型的企业领导者。作为公司的主要创始人之一，他带领公司迅速发展壮大，并参与指导公司多个产品项目研发工作，参与申请发明专利2项，被国家科技部选任为国家科技部创新药物研究重大专项负责人。

近年取得的个人荣誉：重庆市“第三届非公有制经济人士优秀中国特色社会主义事业建设者”、“2010年十大重庆经济年度人物”、“2011中国优秀创新企业家”、“2011中国上市公司新锐董事长”、“2011第三届十大渝商”、中华工商联合会“科技进步二等奖”、2012年重庆市优秀民营企业家、理财周报2012中国上市公司最受尊敬董事长、江北区第二届道德模范等。

## 3、公司实际控制人情况

蒋仁生为本公司控股股东、实际控制人，持有本公司55.8%股份；与其关联股东蒋凌峰、蒋喜生合计持有本公司24,840万股股份，占股本总额的62.1%。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

不适用

#### 5、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量 (股)	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量 (股)	限售条件
蒋仁生	223,200,000	2013 年 09 月 29 日	55,800,000	IPO 承诺限售
吴冠江	78,300,000	2013 年 01 月 01 日	21,655,000	在任期间, 每年所持股份总数的 25% 可流通
蒋凌峰	21,600,000	2013 年 09 月 29 日	5,400,000	IPO 承诺限售
蒋喜生	3,600,000	2013 年 09 月 29 日	900,000	IPO 承诺限售
余 农	2,550,000	2013 年 01 月 01 日	637,500	在任期间, 每年所持股份总数的 25% 可流通
陈渝峰	2,025,000	2013 年 01 月 01 日	550,000	在任期间, 每年所持股份总数的 25% 可流通

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	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)	期初持有股票 期权数量 (股)	其中： 被授予的限制性股票 数量 (股)	期末持有股票 期权数量 (股)	变动原因
蒋仁生	董事长 总经理	男	59	2012年 08月01日	2015年 07月31日	223,200 ,000	0	0	223,200 ,000	0	0	0	无
吴冠江	副董事 长副总 经理	男	44	2012年 08月01日	2015年 07月31日	104,400 ,000	0	17,780, 000	86,620, 000	0	0	0	大宗交 易减持
余农	董事副 总经 理董 事会 秘书	男	47	2012年 08月01日	2015年 07月31日	3,400,0 00	0	850,000	2,550,0 00	0	0	0	大宗交 易减持
陈渝峰	董 事副 总经 理	男	48	2012年 08月01日	2015年 07月31日	2,700,0 00	0	500,000	2,200,0 00	0	0	0	大宗交 易减持
畅叙	副总 经理	男	38	2012年 07月31日	2013年 03月11日	0	0	0	0	0	0	0	无
蒋凌峰	董 事	男	32	2012年 08月01日	2015年 07月31日	21,600, 000	0	0	21,600, 000	0	0	0	无
徐艳春	董 事财 务总 监	女	40	2012年 08月01日	2015年 07月31日	0	0	0	0	0	0	0	无
陈辉明	独立董 事	男	70	2012年 08月01日	2015年 07月31日	0	0	0	0	0	0	0	无
岳彩申	独立董 事	男	47	2012年 08月01日	2015年 07月31日	0	0	0	0	0	0	0	无
邱景富	独立董 事	男	45	2012年 08月01日	2015年 07月31日	0	0	0	0	0	0	0	无

				日	日								
宋靖蔚	总经理 助理	女	35	2012年 08月01 日	2015年 07月31 日	0	0	0	0	0	0	0	无
蒋喜生	总经理 助理	男	52	2012年 08月01 日	2015年 07月31 日	3,600,0 00	0	0	3,600,0 00	0	0	0	无
张 静	监事会 主席	女	43	2012年 08月01 日	2015年 07月31 日	0	0	0	0	0	0	0	无
刘 琳	监 事	女	50	2012年 08月01 日	2015年 07月31 日	0	0	0	0	0	0	0	无
谢 莉	监 事	女	30	2012年 08月01 日	2015年 07月31 日	0	0	0	0	0	0	0	无
合计	--	--	--	--	--	358,900 ,000	0	19,130, 000	339,770 ,000	0	0	0	--

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

蒋仁生，男，大专，副主任医师，中国国籍，无境外居留权。近五年曾任公司董事长、总经理等职务，现任本公司董事长、总经理、党委副书记，任期为2012年8月至2015年7月。

吴冠江，男，大专，中国国籍，无境外居留权。近五年曾任公司副董事长、副总经理等职务，现任本公司副董事长、副总经理，任期为2012年8月至2015年7月。

余 农，男，大专，主管技师，中国国籍，无境外居留权。近五年曾任公司董事、副总经理等职务，现任本公司董事、董事会秘书、副总经理，任期为2012年8月至2015年7月。

陈渝峰，男，研究生，药剂师，中国国籍，无境外居留权。近五年曾任公司董事、副总经理等职务，现任本公司党委书记、董事、副总经理，任期为2012年8月至2015年7月。

蒋凌峰，男，硕士研究生，中国国籍，无境外居留权。近五年曾任职于广西宾阳县烟草专卖局，从2007年2月开始任公司总经理助理、安徽龙科马副总经理，现任智飞绿竹副总经理、公司董事，任期为2012年8月至2015年7月。

徐艳春，女，中专，会计师，中国国籍，无境外居留权。近五年曾任公司财务部经理、董事，现任公司董事、财务总监，任期为2012年8月至2015年7月。

陈辉明，男，学士，中国注册会计师，中国国籍，无境外居留权。曾任重庆南桐矿务局红岩煤矿财务科科长、南桐矿务局副局长、重庆市审计局副局长、重庆市税务局总会计师、重庆市财政局副局长、重庆市国有资产管理局局长、重庆市人民政府副秘书长、重庆国际信托投资公司董事长、党委书记、审计署重庆特派员办事处筹备组组长、重庆市政府办公厅巡视员等，2003年5月退休。现任本公司独立董事。独立董事任期为2012年8月至2015年7月。

岳彩申，男，博士，中国国籍，无境外居留权。曾任西南财经大学法学系副主任、副教授，西南财经大学法学院教授、博士生导师和金融法研究所副所长等。现任西南政法大学副校长、教授、博士生导师，兼任西南政法大学经济法研究中心主任，本公司独立董事。独立董事任期为2012年8月至2015年7月。

邱景富，男，博士，中国国籍，无境外居留权。曾任张家口医学院助教、讲师、副教授、教授等。现任重庆医科大学公共卫生学院副院长、教授、硕士研究生导师，本公司独立董事。独立董事任期为2012年8月至2015年7月。

## 2、监事会成员简历

张 静，女，硕士，中国国籍，无境外居留权。近五年曾任重庆和平药房连锁有限公司质管部部长、公司质量管理部部长，现任本公司监事会主席、质量管理部经理兼工程与环保部经理。监事任期为2012年8月至2015年7月。

刘 琳，女，大专，中国国籍，无境外居留权。近五年曾任重庆三峡油漆股份有限公司会计、重庆智仁财务经理，现任本公司监事、内审部经理。监事任期为2012年8月至2015年7月。

谢 莉，女，大学本科。2005年7月进入公司，曾担任公司人力资源部经理，现任公司人力资源部经理。监事任期为2012年8月至2015年7月。

## 3、高级管理人员简历

蒋仁生，公司总经理，任期为2012年8月至2015年7月，简历同上。

吴冠江，公司副总经理，任期为2012年8月至2015年7月，简历同上。

余 农，公司副总经理、董事会秘书，任期为2012年8月至2015年7月，简历同上。

陈渝峰，公司副总经理，任期为2012年8月至2015年7月，简历同上。

畅 叙，男，本科，经济师，中国国籍，无境外居留权。曾任职于中国农业银行四川省分行、中国长城资产管理公司成都办事处，后任宜宾天原集团股份有限公司董事会秘书、副总

会计师。曾任本公司财务总监、副总经理。畅叙先生已于 2013 年 3 月 11 日离职，不再担任公司任何职务（详见公司 2013 年 3 月 11 日发布的 2013-09 号公告）。

徐艳春，女，中专，会计师，中国国籍，无境外居留权。近五年曾任公司财务部经理、董事、财务总监。现任公司董事、财务总监，任期为 2012 年 8 月至 2015 年 7 月。

蒋喜生，男，汉族，籍贯广西灌阳，本科，经济师、统计师。曾就职于广西南宁粮油机械厂、广西南宁市粮食局，任统计员、副科长、科长等。2009 年 9 月进入公司，现任公司总经理助理，任期为 2012 年 8 月至 2015 年 7 月。

宋靖蔚，女，本科，法律职业资格。近五年曾任公司办公室主任、总经理助理、证券事务代表，现任总经理助理、证券事务代表，任期为 2012 年 8 月至 2015 年 7 月。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司盈利水平及董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事、高级管理人员共 15 人，2012 年实际支付 324.41 万元。

#### 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
蒋仁生	董事长 总经理	男	59	现任	240,000.00	0.00	240,000.00
吴冠江	副董事长 副总经理	男	44	现任	240,000.00	0.00	240,000.00
余 农	董事 副总经理 董事会秘书	男	47	现任	360,000.00	0.00	360,000.00
陈渝峰	董事 副总经理	男	48	现任	360,000.00	0.00	360,000.00
畅 叙	副总经理	男	39	离任	302,400.00	0.00	302,400.00
蒋凌峰	董事	男	32	现任	250,000.00	0.00	250,000.00
徐艳春	董事 财务总监	女	40	现任	175,004.00	0.00	175,004.00
陈辉明	独立董事	男	70	现任	72,000.00	0.00	72,000.00

岳彩申	独立董事	男	47	现任	72,000.00	0.00	72,000.00
邱景富	独立董事	男	45	现任	72,000.00	0.00	72,000.00
宋靖蔚	总经理助理 证券事务代表	女	35	现任	360,000.00	0.00	360,000.00
蒋喜生	总经理助理	男	52	现任	360,000.00	0.00	360,000.00
张 静	监事会主席	女	43	现任	144,496.00	0.00	144,496.00
刘 琳	监事	女	50	现任	118,104.00	0.00	118,104.00
谢 莉	监事	女	30	现任	118,104.00	0.00	118,104.00
合计	--	--	--	--	3,244,108.00	0.00	3,244,108.00

公司董事、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

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
畅叙	财务总监	离任	2012年08月03日	换届选举

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无

#### 六、公司员工情况

截至2012年12月31日，公司（含控股子公司）在职员工人数为906人，具体情况见下表：

##### 1、按专业划分

专业	人数（人）	占员工总数的比例（%）
研发人员	111	12.25%
销售人员	528	58.28%
财务人员	34	3.75%
生产人员	139	15.34%
管理人员	94	10.38%
合计	<b>906</b>	<b>100%</b>

##### 2、按教育程度划分

学历	人数（人）	占员工总数的比例（%）
大学本科以上	312	34.44%

大专	370	40.84%
中专及以下	224	24.72%
合计	<b>906</b>	<b>100%</b>

### 3、按年龄划分

年龄区间	人数（人）	占员工总数的比例（%）
30岁以下	525	57.95%
31—45岁	314	34.66%
45岁以上	67	7.39%
离退休人员	0	0%
合计	<b>906</b>	<b>100%</b>

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

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

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

3、关于董事和董事会：公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

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

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

6、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，

向投资者提供公司已披露的资料；报告期内公司发布定期报告4期，临时报告63份，并指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2011 年度股东大会	2012 年 04 月 18 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn">http://chinext.cninfo.com.cn</a>	2012 年 04 月 19 日

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 08 月 03 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn">http://chinext.cninfo.com.cn</a>	2012 年 08 月 04 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 08 月 19 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn">http://chinext.cninfo.com.cn</a>	2012 年 08 月 20 日

## 三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第一届董事会第三十次会议	2012 年 02 月 06 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn">http://chinext.cninfo.com.cn</a>	2012 年 02 月 07 日
第一届董事会第三十一次会议	2012 年 03 月 12 日		
第一届董事会第三十二次会议	2012 年 03 月 26 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn">http://chinext.cninfo.com.cn</a>	2012 年 03 月 28 日
第一届董事会第三十三次会议	2012 年 04 月 11 日		
第一届董事会第三十四次会议	2012 年 06 月 05 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn">http://chinext.cninfo.com.cn</a>	2012 年 06 月 06 日
第一届董事会第三十五次会议	2012 年 06 月 11 日		
第一届董事会第三十六次会议	2012 年 07 月 03 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn">http://chinext.cninfo.com.cn</a>	2012 年 07 月 04 日
第一届董事会第三十七次会议	2012 年 07 月 18 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn">http://chinext.cninfo.com.cn</a>	2012 年 07 月 18 日

议			
第二届董事会第一次会议	2012 年 08 月 03 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn">http://chinext.cninfo.com.cn</a>	2012 年 08 月 04 日
第二届董事会第二次会议	2012 年 08 月 20 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn">http://chinext.cninfo.com.cn</a>	2012 年 08 月 21 日
第二届董事会第三次会议	2012 年 09 月 08 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn">http://chinext.cninfo.com.cn</a>	2012 年 09 月 10 日
第二届董事会第四次会议	2012 年 09 月 27 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn">http://chinext.cninfo.com.cn</a>	2012 年 10 月 09 日
第二届董事会第五次会议	2012 年 10 月 19 日		

#### 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为建立健全公司信息披露管理制度，保证年报信息披露内容的真实性、准确性和完整性，根据《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》的有关规定，公司制定了《智飞生物年报信息披露错误责任追究制度》。2011 年 3 月，经公司第一届董事会第十四次会议审议通过，该制度实施并有效贯彻执行至今。

报告期内，公司披露的年度报告中未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等信息披露差错的情况。

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

报告期内，全体监事按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》等有关规定，认真履行监督职责，对公司股东大会、董事会的召开程序、决策程序，董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员执行职务情况及公司管理制度执行情况等进行了监督，督促公司董事会和管理层依法运作，科学决策，保障了公司财务规范运行，维护了公司股东权益、公司利益和员工的合法权益。

报告期内，公司监事会列席了历次董事会会议，组织召开监事会会议共 7 次，具体内容如下：

序号	会议名称	召开时间
1	第一届监事会第十三次会议	2012-03-26
2	第一届监事会第十四次会议	2012-04-11
3	第一届监事会第十五次会议	2012-07-18
4	第二届监事会第一次会议	2012-08-03

5	第二届监事会第二次会议	2012-08-20
6	第二届监事会第三次会议	2012-09-08
7	第二届监事会第四次会议	2012-10-19

(1) 2012 年 03 月 26 日在公司会议室召开了第一届监事会第十三次会议，全体监事出席会议，审议通过了《2011 年年度报告》等相关议案。

(2) 2012 年 04 月 11 日在公司会议室召开了第一届监事会第十四次会议，全体监事出席会议。审议通过了《2012 年第一季度财务报表》及《2012 年度第一季度报告》议案。

(3) 2012 年 07 月 18 日在公司会议室召开了第一届监事会第十五次会议，全体监事出席会议。审议通过了《关于公司监事会换届选举暨第二届监事会非职工监事候选人提名的议案》

(4) 2012 年 08 月 03 日在公司会议室召开了第二届监事会第一次会议，全体监事出席会议。审议通过了《关于选举公司监事会主席的议案》等 3 项议案。

(5) 2012 年 08 月 20 日在公司会议室召开了第二届监事会第二次会议，全体监事出席会议。审议通过了《2012 年半年度财务报表》及《2012 年半年度报告》。

(6) 2012 年 09 月 08 日，在公司会议室召开了第二届监事会第三次会议，审议了《股权激励计划（草案）》等相关议案。

(7) 2012 年 10 月 19 日在公司会议室召开了第二届监事会第四次会议，全体监事出席会议。审议并通过了《公司 2012 年第三季度报告》及《2012 年度第三季度报告》。

#### • 监事会对公司 2012 年度有关事项的独立意见

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

##### 1、公司依法运作情况

2012 年，监事会依法列席了公司所有的董事会和股东大会，对公司的决策程序和公司董事、经理履行职务情况进行了严格的监督。监事会认为：公司的决策程序严格遵循了《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会以及《公司章程》所作出的各项规定，建立了较为完善的内部控制制度并在不断健全完善中。信息披露及时、准确。公司董事、高级管理人员在执行公司职务时不存在违反法律、法规、《公司章程》或有损于公司和股东利益的行为。

##### 2、财务检查情况

监事会对 2012 年度公司的财务状况、财务管理、财务成果等进行了认真细致、有效地监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全、财务运作规范、财务状况良好。财务报告真实、公允地反映了公司 2012 年度的财务状况和经营成果。

### 3、公司关联交易情况

公司 2012 年度未发生重大关联交易行为。关联交易决策程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，定价公允，属于与日常经营相关的持续性往来，符合公司实际生产经营需要，不存在任何内部交易，不存在损害公司和所有股东利益的行为。

### 4、公司募集资金投入项目情况

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

### 5、公司对外担保及股权、资产置换情况

2012 年度公司未发生重大对外担保，未发生债务重组、非货币性交易事项及资产置换，也未发生其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

### 6、对公司内部控制自我评价报告的意见

监事会对董事会关于公司 2012 年度内部控制的自我评价报告发表如下审核意见：公司现已建立了较为完善的内部控制体系，符合国家相关法律法规要求以及公司生产经营管理实际需要，并能得到有效执行，内部控制体系的建立对公司经营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用，公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 16 日
审计机构名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中瑞岳华审字[2013]第 1519 号

### 审计报告正文

重庆智飞生物制品股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的重庆智飞生物制品股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其子公司财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2012 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰

当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了重庆智飞生物制品股份有限公司及其子公司2012年12月31日的合并财务状况以及2012年度的合并经营成果和合并现金流量，以及重庆智飞生物制品股份有限公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：重庆智飞生物制品股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	1,268,962,402.09	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	5,000,000.00	8,128,000.00
应收账款	308,103,416.15	257,892,308.54
预付款项	3,203,737.83	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	60,861,461.46	53,712,502.68
买入返售金融资产		
存货	225,390,333.32	154,829,752.29
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
<b>流动资产合计</b>	<b>1,871,521,350.85</b>	<b>1,961,556,005.87</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	1,245,555.15	1,335,566.67
固定资产	92,627,375.72	75,888,557.16
在建工程	215,823,500.96	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	240,700,168.18	230,996,578.93
开发支出	27,653,283.60	39,998,369.12
商誉	19,279,096.95	19,279,096.95
长期待摊费用	11,944,286.94	14,145,066.10
递延所得税资产	3,666,319.72	4,038,476.45
其他非流动资产	31,783,618.04	
非流动资产合计	644,723,205.26	442,732,850.11
资产总计	2,516,244,556.11	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	60,550,000.00	84,160,284.80
应付账款	11,734,132.48	7,117,675.42
预收款项	156,806.00	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	3,191,840.11	2,261,416.56
应交税费	15,756,115.36	11,374,542.11
应付利息		
应付股利		
其他应付款	24,978,431.48	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	116,367,325.43	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	542,281.00	531,615.69
递延所得税负债	4,140,559.01	4,557,488.49
其他非流动负债	17,685,458.30	10,733,800.00
非流动负债合计	23,868,298.31	17,322,904.18
负债合计	140,235,623.74	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	57,203,382.08	33,337,462.65
一般风险准备		
未分配利润	510,840,775.35	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	2,376,008,932.37	2,258,065,072.91
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	2,376,008,932.37	2,258,065,072.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,516,244,556.11	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

编制单位：重庆智飞生物制品股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	666,019,969.01	718,401,696.82
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	183,264,700.78	158,979,774.45
预付款项		
应收利息		
应收股利	85,000,000.00	
其他应收款	120,018,222.28	128,441,097.23
存货	187,729,905.51	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	1,242,032,797.58	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	11,767,652.99	14,432,630.88
在建工程	12,469,776.03	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	90,996,042.61	90,859,868.02
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	893,598.07	916,301.45
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,020,748,827.64	1,013,259,171.80
资产总计	2,262,781,625.22	2,108,111,543.74
流动负债：		
短期借款		

交易性金融负债		
应付票据	60,550,000.00	26,060,284.80
应付账款	1,800,000.00	24,261,120.00
预收款项	131,651.00	228,941.40
应付职工薪酬	1,647,621.04	1,372,899.13
应交税费	8,567,490.33	3,208,934.59
应付利息		
应付股利		
其他应付款	37,043,887.72	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	109,740,650.09	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		
负债合计	109,740,650.09	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	57,203,382.08	33,337,462.65
一般风险准备		
未分配利润	287,872,818.11	173,079,543.24
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,153,040,975.13	2,014,381,780.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,262,781,625.22	2,108,111,543.74

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

## 3、合并利润表

编制单位：重庆智飞生物制品股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	764,619,690.66	628,740,039.40
其中：营业收入	764,619,690.66	628,740,039.40
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	549,100,155.74	440,883,225.68
其中：营业成本	338,251,753.08	250,586,302.41
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	7,152,259.24	8,854,633.21
销售费用	148,839,984.17	129,537,333.20
管理费用	84,658,271.66	77,347,280.53
财务费用	-31,240,950.85	-33,102,309.21
资产减值损失	1,438,838.44	7,659,985.54
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	4,205,253.10	3,309,310.75
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）	219,724,788.02	191,166,124.47
加：营业外收入	37,059,406.24	39,429,770.70
减：营业外支出	580,161.74	378,656.52
其中：非流动资产处置损失	31,438.86	16,356.52
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	256,204,032.52	230,217,238.65
减：所得税费用	38,260,173.06	33,833,613.13

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	217,943,859.46	196,383,625.52
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	217,943,859.46	196,383,625.52
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.54	0.49
（二）稀释每股收益	0.54	0.49
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	217,943,859.46	196,383,625.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	217,943,859.46	196,383,625.52
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

编制单位：重庆智飞生物制品股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	489,179,207.41	384,424,782.21
减：营业成本	283,197,911.65	208,857,097.45
营业税金及附加	3,667,252.48	4,492,715.03
销售费用	118,725,684.47	102,344,206.16
管理费用	33,742,929.71	29,363,187.86
财务费用	-15,845,587.73	-16,852,288.64
资产减值损失	-151,355.86	4,150,995.03
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）	153,888,163.18	103,309,310.75
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）	219,730,535.87	155,378,180.07
加：营业外收入	35,811,888.63	37,648,764.00
减：营业外支出	515,595.71	342,300.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	255,026,828.79	192,684,644.07
减：所得税费用	16,367,634.49	14,494,600.59
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	238,659,194.30	178,190,043.48
五、每股收益：	--	--
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	238,659,194.30	178,190,043.48

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

## 5、合并现金流量表

编制单位：重庆智飞生物制品股份有限公司

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	777,089,002.47	729,085,846.84
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	1,250,478.00	2,642,070.00
收到其他与经营活动有关的现金	84,399,342.92	84,292,704.22
经营活动现金流入小计	862,738,823.39	816,020,621.06
购买商品、接受劳务支付的现金	428,163,766.89	258,684,681.23
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	68,103,888.15	56,868,694.19
支付的各项税费	86,904,622.46	116,986,946.72
支付其他与经营活动有关的现金	166,674,725.09	162,233,054.93
经营活动现金流出小计	749,847,002.59	594,773,377.07
经营活动产生的现金流量净额	112,891,820.80	221,247,243.99
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	113,788.47	

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	1,322,705,253.10	3,309,310.75
投资活动现金流入小计	1,322,819,041.57	3,309,310.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	199,055,456.46	309,560,876.86
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	1,318,500,000.00	
投资活动现金流出小计	1,517,555,456.46	309,560,876.86
投资活动产生的现金流量净额	-194,736,414.89	-306,251,566.11
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	30,690,448.56
筹资活动现金流入小计	28,505,844.25	30,690,448.56
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	38,600,766.80
筹资活动现金流出小计	128,533,658.29	110,712,383.40
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	-181,872,408.13	-165,026,256.96
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	1,268,962,402.09	1,450,834,810.22

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

## 6、母公司现金流量表

编制单位：重庆智飞生物制品股份有限公司

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	508,627,478.38	430,540,082.44
收到的税费返还	1,250,478.00	2,642,070.00
收到其他与经营活动有关的现金	79,824,569.00	103,815,755.97
经营活动现金流入小计	589,702,525.38	536,997,908.41
购买商品、接受劳务支付的现金	385,593,841.20	268,533,105.36
支付给职工以及为职工支付的现金	35,257,002.10	29,358,149.57
支付的各项税费	30,056,388.06	34,394,788.03
支付其他与经营活动有关的现金	150,326,679.22	188,885,498.46
经营活动现金流出小计	601,233,910.58	521,171,541.42
经营活动产生的现金流量净额	-11,531,385.20	15,826,366.99
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	65,000,000.00	100,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	58,846.16	
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	1,146,888,163.18	3,309,310.75
投资活动现金流入小计	1,211,947,009.34	103,309,310.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,769,537.91	83,866,120.19
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	1,143,000,000.00	
投资活动现金流出小计	1,152,769,537.91	283,866,120.19
投资活动产生的现金流量净额	59,177,471.43	-180,556,809.44
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	30,690,448.56
筹资活动现金流入小计	28,505,844.25	30,690,448.56

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	38,600,766.80
筹资活动现金流出小计	128,533,658.29	110,712,383.40
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	-52,381,727.81	-244,752,377.29
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	666,019,969.01	718,401,696.82

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

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：重庆智飞生物制品股份有限公司

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）					23,865,919.43		94,077,940.03			117,943,859.46
（一）净利润							217,943,859.46			217,943,859.46
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							217,943,859.46			217,943,859.46
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					23,865,919.43		-123,865,919.43			-100,000,000.00
1. 提取盈余公积					23,865,919.43		-23,865,919.43			
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										
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			57,203,382.08		510,840,775.35			2,376,008,932.37

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	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			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										
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					17,819,004.35		-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							-80,000,			-80,000,000.00

配							000.00			0.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	400,000,000.00	1,407,964,774.94			33,337,462.65		416,762,835.32			2,258,065,072.91

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

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：重庆智飞生物制品股份有限公司

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）					23,865,919 .43		114,793,27 4.87	138,659,19 4.30
（一）净利润							238,659,19 4.30	238,659,19 4.30
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							238,659,19 4.30	238,659,19 4.30
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配					23,865,919 .43		-123,865,9 19.43	-100,000,0 00.00
1. 提取盈余公积					23,865,919 .43		-23,865,91 9.43	
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								
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			57,203,382.08		287,872,818.11	2,153,040,975.13

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								
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					17,819,004.35		-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								
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	400,000.00	1,407,964.77			33,337,462.65		173,079,543.24	2,014,381,780.83

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

### 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: 重庆市江北区金源路7号25-1至25-8; 法定代表人: 蒋仁生。本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。

本财务报表经本公司董事会于2013年4月16日决议批准报出。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，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。

### 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12月31日的财务状况及2012年度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期初数和对比数。

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、12“长期股权投资”或本附注四、9“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

## 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。

## 9、金融工具

### (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）减值测试方法、减值准备计提方法**

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	与本公司存在关联关系的应收款项
备用金、保证金组合	其他方法	属于员工备用金性质和可收回保证金的应收款项

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(%)
其中：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%
3-4 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、保证金组合	不计提坏账准备

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	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

计价方法：加权平均法

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

盘存制度：永续盘存制

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

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详见附注四、19“非流动非金融资产减值”。

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。

### 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	4-5	5%	19.00-23.75
运输设备	3	5%	31.67
其他设备	20-35	5%	2.71-4.75

## (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“非流动非金融资产减值”。

## (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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“非流动非金融资产减值”。

## 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。

## 17、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。

### (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。

#### (4) 无形资产减值准备的计提

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“非流动非金融资产减值”。

#### (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。

#### 18、长期待摊费用

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

## 19、非流动非金融资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 20、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

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

## 21、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) 确认提供劳务收入的依据

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。

### (4) 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

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。

## 22、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。*

## 23、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。

## **24、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。

### (3) 售后租回的会计处理

不适用

## 25、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

## 26、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

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 27、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

无

### (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

### (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

## 28、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	本公司 2012 年 1-6 月份应税收入按 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；2012 年 7-12 月份应税收入按 3% 征收率计算缴纳增值税。	17%、3%
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%

各分公司、分厂执行的所得税税率

## 2、税收优惠及批文

### (1) 增值税

本公司根据国家税务总局下发《关于药品经营企业销售生物制品有关增值税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第20号）的规定，属于增值税一般纳税人药品经营企业销售生物制品，可以选择简易办法按照生物制品销售额和3%的征收率计算缴纳增值税。药品经营企业，是指取得（食品）药品监督管理部门颁发的《药品经营许可证》，获准从事生物制品经营的药品批发企业和药品零售企业。本公司已通过重庆市税务局的批准，自2012年7月1日起至2015年6月30日按照简易办法计算缴纳增值税。

### (2) 企业所得税

本公司根据财政部、国家税务总局、海关总署联合下发《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）以及重庆市江北区地方税务局出具的《税务事项通知书》（江地税税通[2013]178号），2012年度所得税税率暂按照15%进行缴纳。

本公司之子公司北京智飞绿竹生物制药有限公司2011年10月28日取得高新技术企业证书，有效期三年，证书编号：GF201111001972。2011年至2013年按应纳税所得额的15%计缴。

本公司之子公司安徽智飞龙科马生物制药有限公司2011年10月取得高新技术企业认定证书，有效期三年，证书编号：GF201134000281。本公司按高新技术企业享受15%的企业所得税税率。

## 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

北京智飞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。

安徽智飞龙科马生物制药有限公司成立于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

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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
无													

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

#### (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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
北京智飞绿竹生物制药有限公司	全资子公司	北京	生物制品	672,526,900.00	生产疫苗、生物制品的技术开发	668,672,089.18		100%	100%	是			
重庆智仁生物技术有限公司	全资子公司	重庆	生物制品	500,000.00	生物技术开发、应用,生物制品的营销	28,537,468.76		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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
安徽智飞龙科	全资子公司	合肥	生物制品	115,150,000.00	生物制品的生	207,412,200.00		100%	100%	是			

马生物 制药有 限公司					产 销 售；技 术咨 询 服 务； 实 验 动 物 养 殖、进 出 口 服 务								
-------------------	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

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

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
无		

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

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

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

## 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	项目	金额	项目	金额
无				

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

## 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：	--	--	20,777.08	--	--	30,290.93
人民币	--	--	20,777.08	--	--	30,290.93
银行存款：	--	--	1,268,941,625.01	--	--	1,448,704,519.29
人民币	--	--	1,268,941,625.01	--	--	1,448,704,519.29
其他货币资金：	--	--		--	--	4,100,000.00

人民币	--	--		--	--	4,100,000.00
合计	--	--	1,268,962,402.09	--	--	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

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

不适用

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

不适用

### (3) 套期工具及对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	5,000,000.00	8,128,000.00
合计	5,000,000.00	8,128,000.00

### (2) 期末已质押的应收票据情况

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

不适用

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

不适用

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

不适用

## 4、应收股利

不适用

## 5、应收利息

## (1) 应收利息

不适用

## (2) 逾期利息

不适用

## (3) 应收利息的说明

不适用

## 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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	320,710,885.57	100%	12,607,469.42	3.93%	271,364,972.24	100%	13,472,663.70	4.96%
组合小计	320,710,885.57	100%	12,607,469.42	3.93%	271,364,972.24	100%	13,472,663.70	4.96%
合计	320,710,885.57	--	12,607,469.42	--	271,364,972.24	--	13,472,663.70	--

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			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)	246,306,419.83	76.8%		186,062,420.88	68.57%	
7-12 月	43,891,351.60	13.69%	2,194,567.58	48,691,795.82	17.94%	2,434,589.80

1 年以内小计	290,197,771.43	90.49%	2,194,567.58	234,754,216.70	86.51%	2,434,589.80
1 至 2 年	20,740,754.70	6.47%	4,148,150.94	29,917,405.50	11.02%	5,983,481.10
2 至 3 年	6,367,866.30	1.98%	3,183,933.15	2,193,407.94	0.81%	1,096,703.97
3 年以上	3,404,493.14	1.06%	3,080,817.75	4,499,942.10	1.66%	3,957,888.83
3 至 4 年	1,618,376.94	0.5%	1,294,701.55	2,710,266.34	1%	2,168,213.07
4 至 5 年	1,786,116.20	0.56%	1,786,116.20	1,789,675.76	0.66%	1,789,675.76
合计	320,710,885.57	--	12,607,469.42	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

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

不适用

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

不适用

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
淮安市疾病预防控制中心	货款	2012 年 10 月 23 日	143,000.00	账龄 5 年以上,无法核实	否
陕西省汉中市二院	货款	2012 年 10 月 23 日	65,480.00	账龄 5 年以上,无法核实	否
锦州市结核病医院	货款	2012 年 10 月 23 日	61,713.00	账龄 5 年以上,无法核实	否
龙口市结核病防治所	货款	2012 年 10 月 23 日	61,286.20	账龄 5 年以上,无法核实	否
其他	货款	2012 年 10 月 23 日	1,952,945.80	账龄 5 年以上,无法核实	否
合计	--	--	2,284,425.00	--	--

应收账款核销说明

主要是应收账款账龄5年以上，无法核实。

## (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

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				

## (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	非关联方	28,755,806.60	0-6 个月、7-12 个月、1-2 年	8.97%
安徽远望医药科技有限公司	非关联方	23,501,836.00	0-6 个月，7-12 个月	7.33%
广州健兰生物制品有限公司	非关联方	14,228,816.00	0-6 个月	4.44%
美国默沙东药厂有限公司	非关联方	13,925,000.00	0-6 个月	4.34%
河北省卫防生物制品供应中心	非关联方	13,615,818.00	0-6 个月，7-12 个月	4.25%
合计	--	94,027,276.60	--	29.33%

## (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 (%)
无			

## (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
无		

## (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

不适用

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	1,924,441.30	3.14%	483,700.72	25.13%	1,873,533.68	3.46%	264,093.00	14.1%
备用金、保证金组合	59,420,720.88	96.86%			52,103,062.00	96.17%		
组合小计	61,345,162.18	100%	483,700.72	0.79%	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	0.37%	200,000.00	100%
合计	61,345,162.18	--	483,700.72	--	54,176,595.68	--	464,093.00	--

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

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）	630,982.70	32.79%		923,337.05	49.28%	
7-12月	184,500.00	9.59%	9,225.00	650,528.60	34.72%	32,526.43
1年以内小计	815,482.70	42.38%	9,225.00	1,573,865.65	84%	32,526.43
1至2年	789,478.60	41.02%	157,895.72	28,720.43	1.53%	5,744.09
2至3年	3,800.00	0.2%	1,900.00	7,000.00	0.37%	3,500.00
3年以上	315,680.00	16.4%	314,680.00	263,947.60	14.1%	222,322.48
3至4年	5,000.00	0.26%	4,000.00	208,125.60	11.11%	166,500.48
4至5年	310,680.00	16.14%	310,680.00	55,822.00	2.99%	55,822.00
合计	1,924,441.30	--	483,700.72	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

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、保证金组合	59,420,720.88	0.00
合计	59,420,720.88	0.00

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

## (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				

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
无				

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					

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

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				

## (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			

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	7-12 个月, 1-2 年	89.66%
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	7-12 个月、1-2 年	4.48%
重庆市非公有制经济服务中心	非关联方	500,000.00	0-6 个月	0.82%
北京市财政局	非关联方	340,631.00	0-6 个月, 1-2 年	0.56%
北京广源丰顺企业管理服务有限公司	非关联方	249,450.00	0-6 个月, 1-2 年	0.41%
合计	--	58,840,081.00	--	95.93%

## (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			

## (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		

## (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

不适用

## 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	3,076,717.83	96.04%	31,513,128.64	92.26%
1 至 2 年	2,000.00	0.06%	2,463,013.00	7.21%
2 至 3 年	55,020.00	1.72%	5,000.00	0.01%

3 年以上	70,000.00	2.18%	177,490.50	0.52%
合计	3,203,737.83	--	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96.04%。

## (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
江苏迪赛诺制药有限公司	非关联方	1,360,000.00	2012 年 11 月	预付货款尚未结算
北京广源丰顺企业管理有限公司	非关联方	568,425.00	2012 年 7 月、2012 年 11 月	预付房租、取暖费尚未结算
合肥燃气集团有限公司	非关联方	356,000.00	2012 年 7 月、2012 年 11 月	未结算
北京金日吉通科贸有限公司	非关联方	193,333.33	2012 年 11 月	预付房租尚未结算
北京闻是管理咨询有限公司	非关联方	100,000.00	2012 年 12 月	预付咨询服务费尚未结算
合计	--	2,577,758.33	--	--

预付款项主要单位的说明

主要为原材料供应商、募投项目的工程单位。

## (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

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				

## (4) 预付款项的说明

主要是款项尚未结算。

## 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	5,812,154.38		5,812,154.38	971,277.42		971,277.42
在产品	16,464,184.99		16,464,184.99	7,452,177.57		7,452,177.57

库存商品	203,103,202.03		203,103,202.03	146,402,153.30		146,402,153.30
周转材料	4,571.92		4,571.92	1,254.00		1,254.00
低值易耗品	6,220.00		6,220.00	2,890.00		2,890.00
合计	225,390,333.32		225,390,333.32	154,829,752.29		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	
无					

**(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（%）
无			

存货的说明

主要是库存商品，存货的可变现净值高于其账面价值，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		

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
无		

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								

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		

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		

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
无		

**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	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：无							
二、联营企业：无							

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	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											

## (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

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

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			1,894,980.45
1.房屋、建筑物	1,894,980.45			1,894,980.45
二、累计折旧和累计摊销合计	559,413.78	90,011.52		649,425.30
1.房屋、建筑物	559,413.78	90,011.52		649,425.30
三、投资性房地产账面净值合计	1,335,566.67	-90,011.52		1,245,555.15
1.房屋、建筑物	1,335,566.67	-90,011.52		1,245,555.15
五、投资性房地产账面价值合计	1,335,566.67	-90,011.52		1,245,555.15
1.房屋、建筑物	1,335,566.67	-90,011.52		1,245,555.15

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	90,011.52
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

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	
无							

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	30,214,396.63		1,264,922.39	156,025,114.05
其中：房屋及建筑物	38,422,540.29	14,419,877.79			52,842,418.08
机器设备	48,496,672.24	13,374,111.28		473,957.89	61,396,825.63
运输工具	18,790,672.67	1,031,191.95		597,918.50	19,223,946.12
办公及其他设备	21,365,754.61	1,389,215.61		193,046.00	22,561,924.22
--	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	13,430,949.21	1,220,293.53	63,397,738.33
其中：房屋及建筑物	12,009,143.15	0.00	1,913,525.27		13,922,668.42
机器设备	22,027,520.21	0.00	7,539,882.87	450,649.19	29,116,753.89
运输工具	9,417,082.30	0.00	3,170,505.44	585,478.50	12,002,109.24
办公及其他设备	7,733,336.99	0.00	807,035.63	184,165.84	8,356,206.78
--	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	--			92,627,375.72
其中：房屋及建筑物	26,413,397.14	--			38,919,749.66
机器设备	26,469,152.03	--			32,280,071.74
运输工具	9,373,590.37	--			7,221,836.88
办公及其他设备	13,632,417.62	--			14,205,717.44
五、固定资产账面价值合计	75,888,557.16	--			92,627,375.72
其中：房屋及建筑物	26,413,397.14	--			38,919,749.66
机器设备	26,469,152.03	--			32,280,071.74
运输工具	9,373,590.37	--			7,221,836.88
办公及其他设备	13,632,417.62	--			14,205,717.44

本期折旧额 13,430,949.21 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 15,980,946.40 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
无					

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
无			

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
无	

## (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
无		

固定资产说明

## 18、在建工程

## (1) 在建工程情况

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
智飞绿竹生物制药有限公司产业化基地项目	128,745,804.33		128,745,804.33	43,535,957.22		43,535,957.22
注射用母牛分枝杆菌生产车间技术改造项目	69,942,521.07		69,942,521.07	8,450,917.31		8,450,917.31
智飞生物仓储物流基地及营销网络建设项目	12,469,776.03		12,469,776.03	2,320,613.51		2,320,613.51
AC-Hib 三联合疫苗结合疫苗产业化项目	2,820,399.53		2,820,399.53	718,195.00		718,195.00
智飞生物疫苗研发中心项目	1,480,000.00		1,480,000.00	30,000.00		30,000.00
破伤风车间改良支出	365,000.00		365,000.00	315,000.00		315,000.00
车间 GMP 改造				1,572,455.69		1,572,455.69
仓储冷库工程				108,000.00		108,000.00
合计	215,823,500.96		215,823,500.96	57,051,138.73		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	工程进度	利息资本化累	其中：本期利息	本期利息资本	资金来源	期末数
------	-----	-----	------	--------	------	--------	------	--------	---------	--------	------	-----

						算比例 (%)		计金额	资本化 金额	化率(%)		
智飞绿竹生物制药有限公司产业化基地项目	385,931,900.00	43,535,957.22	91,156,038.11	5,946,191.00		34.9%	二次结构全部完成,二次装修完成30%,电梯安装全部完成。				募集资金	128,745,804.33
注射用母牛分枝杆菌生产车间技术改造项目	113,362,200.00	8,450,917.31	61,491,603.76			63.76%	主体结构已完成,设备正在调试。				募集资金	69,942,521.07
智飞生物仓储物流基地及营销网络建设项目	49,492,500.00	2,320,613.51	10,847,162.52	698,000.00		32.4%	冷藏运输和营销网络子项目已完成,仓储物流基地项目土建工程已收尾,处于设备安装调试阶段;ERP项目进入实施初期。				募集资金	12,469,776.03
AC-Hib三联合疫苗结合疫苗产业化项目	361,668,700.00	718,195.00	2,102,204.53			0.78%	土方换填及CFG桩施工完毕。				募集资金	2,820,399.53
智飞生物疫苗研发中	76,595,000.00	30,000.00	1,450,000.00			1.93%	与产业化基地项目一				募集资金	1,480,000.00

心项目							致。					
破伤风 车间改 良支出		315,000. 00	50,000.0 0			100%	已经完 工。				自筹资 金	365,000. 00
车间 GMP 改 造	9,221,37 1.00	1,572,45 5.69	7,648,91 5.10	9,221,37 0.79		100%	已经完 工，转入 固定资 产。				自筹资 金	
仓储冷 库工程	135,000. 00	108,000. 00	27,000.0 0	115,384. 61	19,615.3 9	100%	项目已 完工并 进行验 收。				自筹资 金	
合计		57,051,1 38.73	174,772, 924.02	15,980,9 46.40	19,615.3 9	--	--			--	--	215,823, 500.96

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
无					

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
智飞绿竹生物制药有限公司产业化基地项目	二次结构全部完成，二次装修完成 30%，电梯安装全部完成。	
注射用母牛分枝杆菌生产车间技术改造项目	主体结构已完成，设备正在调试。	
智飞生物仓储物流基地及营销网络建设项目	冷藏运输和营销网络子项目已完成，仓储物流基地项目土建工程已收尾，处于设备安装调试阶段；ERP 项目进入实施初期。	
AC-Hib 三联合疫苗结合疫苗产业化项目	土方换填及 CFG 桩施工完毕。	
智飞生物疫苗研发中心项目	与产业化基地项目一致。	
仓储冷库工程	项目已完工并进行验收。	

### (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				

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			

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

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、种植业：无				
二、畜牧养殖业：无				
三、林业：无				
四、水产业：无				

### (2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业：无				
二、畜牧养殖业：无				
三、林业：无				
四、水产业：无				

生产性生物资产的说明

## 22、油气资产

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
无				

油气资产的说明

## 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	19,721,731.46		277,523,946.68
专利权	12,050.00			12,050.00
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
A 群 C 群脑膜炎球菌多糖疫苗技术		614,325.84		614,325.84
b 型流感嗜血杆菌结合疫苗技术		5,204,928.51		5,204,928.51
破伤风类毒素生产技术		9,857,571.89		9,857,571.89
商标权	2,515,440.00			2,515,440.00
土地使用权	193,045,257.80	4,044,905.22		197,090,163.02
财务软件	460,490.00			460,490.00
菌苗技术专利	41,968,977.42			41,968,977.42
二、累计摊销合计	26,805,636.29	10,018,142.21		36,823,778.50
专利权	7,229.86	1,204.92		8,434.78
A 群 C 群结合疫苗技术	2,970,000.00	907,500.00		3,877,500.00
ACYW135 群多糖苗技术	2,970,000.00	1,072,500.00		4,042,500.00
A 群 C 群脑膜炎球菌多糖疫苗技术		30,716.28		30,716.28
b 型流感嗜血杆菌结合疫苗技术		216,872.00		216,872.00
破伤风类毒素生产技术		410,732.15		410,732.15
商标权	7,164.07	1,904.04		9,068.11
土地使用权	3,532,999.81	4,635,200.75		8,168,200.56
财务软件	166,648.40	57,786.00		224,434.40
菌苗技术专利	17,151,594.15	2,683,726.07		19,835,320.22
三、无形资产账面净值合计	230,996,578.93	9,703,589.25		240,700,168.18
专利权	4,820.14	-1,204.92		3,615.22
A 群 C 群结合疫苗技术	6,930,000.00	-907,500.00		6,022,500.00
ACYW135 群多糖苗技术	6,930,000.00	-1,072,500.00		5,857,500.00
A 群 C 群脑膜炎球菌多糖疫苗技术		583,609.56		583,609.56
b 型流感嗜血杆菌结合疫苗技术		4,988,056.51		4,988,056.51
破伤风类毒素生产技术		9,446,839.74		9,446,839.74
商标权	2,508,275.93	-1,904.04		2,506,371.89
土地使用权	189,512,257.99	-590,295.53		188,921,962.46
财务软件	293,841.60	-57,786.00		236,055.60
菌苗技术专利	24,817,383.27	-2,683,726.07		22,133,657.20
无形资产账面价值合计	230,996,578.93	9,703,589.25		240,700,168.18
专利权	4,820.14	-1,204.92		3,615.22
A 群 C 群结合疫苗技术	6,930,000.00	-907,500.00		6,022,500.00

ACYW135 群多糖疫苗技术	6,930,000.00	-1,072,500.00		5,857,500.00
A 群 C 群脑膜炎球菌多糖疫苗技术		583,609.56		583,609.56
b 型流感嗜血杆菌结合疫苗技术		4,988,056.51		4,988,056.51
破伤风类毒素生产技术		9,446,839.74		9,446,839.74
商标权	2,508,275.93	-1,904.04		2,506,371.89
土地使用权	189,512,257.99	-590,295.53		188,921,962.46
财务软件	293,841.60	-57,786.00		236,055.60
菌苗技术专利	24,817,383.27	-2,683,726.07		22,133,657.20

本期摊销额 10,018,142.21 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	2,205,050.52	2,205,050.52		19,000,000.00
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	534,318.35			5,473,660.33
伤寒 Vi 多糖疫苗	337,899.95	692,226.89			1,030,126.84
b 型流感嗜血杆菌结合疫苗	4,198,880.27	1,006,048.24		5,204,928.51	
A 群 C 群脑膜炎球菌多糖疫苗	548,385.16	65,940.68		614,325.84	
吸附破伤风疫苗	8,971,219.63	886,352.26		9,857,571.89	
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	146,854.30			2,149,496.43
合计	39,998,369.12	5,536,791.24	2,205,050.52	15,676,826.24	27,653,283.60

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 22.05%。

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 6.24%。

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

## 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
安徽智飞龙科马生物制药有限	19,279,096.95			19,279,096.95	

公司					
合计	19,279,096.95			19,279,096.95	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

①商誉减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“非流动非金融资产减值。”

②根据北京中同华资产评估有限公司出具的中同华评报字[2013]第38号《商誉减值测试项目资产评估报告书》的评估结论，截至2012年12月31日，本公司商誉无账面价值高于可收回金额的情况。

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
破伤风车间租赁费	12,388,001.46		1,769,714.52		10,618,286.94	
研发值班宿舍租赁费	1,723,800.00		397,800.00		1,326,000.00	
研发部培养房改造	33,264.64		33,264.64			
合计	14,145,066.10		2,200,779.16		11,944,286.94	--

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

### 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	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	3,666,319.72	24,442,131.46	4,038,476.45	26,923,176.35
递延所得税负债	4,140,559.01	27,603,726.72	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	1,438,838.44		2,284,425.00	13,091,170.14
合计	13,936,756.70	1,438,838.44		2,284,425.00	13,091,170.14

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
预付设备款、工程款	31,783,618.04	
合计	31,783,618.04	

其他非流动资产的说明

主要为设备和工程项目的预付款。

**29、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
无		

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					

资产负债表日后已偿还金额元。

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
无		

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
银行承兑汇票	60,550,000.00	84,160,284.80
合计	60,550,000.00	84,160,284.80

下一会计期间将到期的金额 60,550,000.00 元。

应付票据的说明

**32、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年，下同）	11,036,199.36	6,841,853.52
1 至 2 年	444,311.22	53,618.40
2 至 3 年	34,018.40	9,648.50
3 年以上	219,603.50	212,555.00
合计	11,734,132.48	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**

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

**(3) 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
上海日泰医药设备工程有限公司	282,085.00	尚未结算	否
无锡市桦森净化空调有限公司	121,328.10	按照合同尚未到付款期	否
上海鸿宝医疗器械有限公司	117,891.87	对方未催收	否
楚天科技股份有限公司	74,000.00	对方未催收	否
奥星制药设备(石家庄)有限公司	21,500.00	质保期内	否
合 计	616,804.97		

## 33、预收账款

## (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年,下同）	120,750.00	351,650.40
1至2年	36,056.00	8,286.00
2至3年		
3年以上		
合计	156,806.00	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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

项目	年末数	未结转的原因
重庆市大足县疾控中心	36,000.00	尚未结算货款
合计	36,000.00	

## 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	41,698,078.95	41,448,078.95	1,500,000.00
二、职工福利费		3,103,409.16	3,103,409.16	
三、社会保险费	214,592.77	9,345,145.32	9,242,338.15	317,399.94
其中:1.医疗保险费	65,332.05	2,663,819.87	2,629,625.12	99,526.80
2.基本养老保险费	138,020.20	5,804,119.31	5,745,067.91	197,071.60
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	421,494.38	418,086.27	9,853.58
5.工伤保险费	2,129.91	138,637.43	137,781.41	2,985.93
6.生育保险费	2,665.14	216,409.33	211,112.44	7,962.03
四、住房公积金	6,675.00	2,396,002.72	2,402,677.72	
五、辞退福利		10,575.00	10,575.00	
六、其他	790,148.79	16,119,686.69	15,535,395.31	1,374,440.17

劳务用工费		14,215,601.00	14,215,601.00	
非货币性福利		12,600.00	12,600.00	
工会经费和职工教育经费	790,148.79	1,891,485.69	1,307,194.31	1,374,440.17
合计	2,261,416.56	72,672,897.84	71,742,474.29	3,191,840.11

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,891,485.69 元，非货币性福利金额 12,600.00 元，因解除劳动关系给予补偿 10,575.00 元。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	4,111,504.06	1,652,883.94
营业税	1,086,250.00	267,015.85
企业所得税	9,519,392.70	8,799,229.62
个人所得税	397,732.82	135,967.37
城市维护建设税	363,934.47	308,658.64
教育费附加	155,971.92	132,282.29
地方教育费附加	103,981.28	65,386.19
印花税	14,306.47	10,656.99
水利基金	3,041.64	2,461.22
合计	15,756,115.36	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
无		

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			

应付股利的说明

不适用

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年,下同）	10,287,853.53	17,403,087.43
1 至 2 年	9,601,518.18	2,405,742.50
2 至 3 年	2,248,521.10	187,539.40
3 年以上	2,840,538.67	3,630,654.27
合计	24,978,431.48	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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

## (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
北京绿竹生物技术有限责任公司	9,000,000.00	尚未达到合同支付条件	否
福建省量源生物医药有限公司	1,620,000.00	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	530,000.00	收取的保证金	否
其他	1,450,577.95		
合 计	14,690,577.95		

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	年末数	性质或内容
北京绿竹生物技术有限责任公司	9,000,000.00	技术转让费
应付工程暂估款	3,810,580.30	暂估工程款
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	1,620,000.00	保证金
广州健兰生物制品有限公司	600,000.00	保证金
合 计	17,020,580.30	

**39、预计负债**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他	531,615.69	384,256.76	373,591.45	542,281.00
合计	531,615.69	384,256.76	373,591.45	542,281.00

预计负债说明

**40、一年内到期的非流动负债****(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
无		

**(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
无		

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								

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						

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						

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		

其他流动负债说明

**42、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
无		

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								

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						

## (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				

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

专项应付款说明

本公司之子公司北京智飞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	17,685,458.30	10,733,800.00
合计	17,685,458.30	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	年末数	年初数
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	4,405,458.30	4,333,800.00
注射用母牛分歧杆菌生产车间技术改造项目	6,880,000.00	
合计	17,685,458.30	10,733,800.00

## 47、股本

单位：元

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	400,000,000.00						400,000,000.00

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
合计	1,407,964,774.94			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	23,865,919.43		57,203,382.08
合计	33,337,462.65	23,865,919.43		57,203,382.08

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	217,943,859.46	--
减：提取法定盈余公积	23,865,919.43	10%
应付普通股股利	100,000,000.00	
期末未分配利润	510,840,775.35	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

## 54、营业收入、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	734,193,190.48	591,124,083.40
其他业务收入	30,426,500.18	37,615,956.00
营业成本	338,251,753.08	250,586,302.41

## (2) 主营业务（分行业）

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	849,916,844.82	449,604,726.85	751,182,009.70	401,506,347.58
内部抵销数	-115,723,654.34	-117,441,436.28	-160,057,926.30	-158,489,286.89
合计	734,193,190.48	332,163,290.57	591,124,083.40	243,017,060.69

## (3) 主营业务（分产品）

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)	134,810,697.15	11,543,529.51	160,558,044.54	12,387,260.07
注射用母牛分枝杆菌（微卡）	60,256,338.53	4,429,700.22	46,203,882.43	4,859,784.91
B 型流感嗜血杆菌（兰州所生产）	447,090,096.51	295,482,932.51	475,031,503.18	331,265,211.05
B 型流感嗜血杆菌（绿竹生产）	4,149,661.12	1,848,456.00		
冻干甲型肝炎减毒活疫苗	25,809,233.12	11,220,293.65	19,827,992.23	9,060,182.11
23 价肺炎球菌	150,202,338.57	103,507,427.56	21,431,559.80	17,811,118.59
麻腮风三联（默尔康）	27,598,479.82	21,572,387.40	28,251,269.95	26,129,702.38
A 群 C 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗			-122,242.43	-6,911.53
内部抵销数	-115,723,654.34	-117,441,436.28	-160,057,926.30	-158,489,286.89
合计	734,193,190.48	332,163,290.57	591,124,083.40	243,017,060.69

## (4) 主营业务（分地区）

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	19,853,689.62	7,750,816.86	23,488,391.13	7,973,274.96
华北	82,687,280.82	35,869,047.64	62,564,407.63	30,659,338.49
西北	15,782,654.74	8,134,437.11	13,045,282.16	5,339,997.02
华中	213,928,015.06	100,767,971.47	169,584,990.69	66,442,899.13
华东	224,558,791.19	113,000,130.76	173,220,873.36	85,427,056.93
西南	201,559,889.50	137,237,825.11	228,102,262.72	169,959,844.24
华南	91,546,523.89	46,844,497.90	81,175,802.01	35,703,936.81
内部抵销数	-115,723,654.34	-117,441,436.28	-160,057,926.30	-158,489,286.89
合计	734,193,190.48	332,163,290.57	591,124,083.40	243,017,060.69

## (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	44,367,007.06	5.8%
第二名	34,625,811.68	4.53%
第三名	34,379,284.65	4.5%
第四名	31,303,260.01	4.09%
第五名	29,961,993.42	3.92%
合计	174,637,356.82	22.84%

营业收入的说明

## 55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
无					
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
无					

合同项目的说明

## 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
营业税	1,998,683.50	3,041,570.25	按应税营业额的 5% 计缴营业税。
城市维护建设税	2,999,835.63	3,687,054.18	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	1,285,643.83	1,580,166.10	按实际缴纳的增值税、营业税、消费税税额的 3% 计缴。
地方教育费附加	857,095.88	533,842.68	按实际缴纳的增值税、营业税、消费税税额的 2% 计缴。
房产税	11,000.40	12,000.00	按房屋租金的 12% 计缴
合计	7,152,259.24	8,854,633.21	--

营业税金及附加的说明

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广服务费	36,975,338.77	19,348,584.00
差旅费	18,840,860.30	14,937,209.20

广告及业务宣传费	16,899,481.77	20,920,410.32
工资	16,833,730.11	13,387,465.83
运输装卸费	15,066,786.85	18,547,347.34
劳务费	13,645,446.00	11,589,485.50
车辆开支	9,756,562.33	6,049,763.41
办公费用	8,744,190.14	7,591,098.50
业务招待费	5,398,842.80	3,941,136.70
通讯费	1,926,688.74	1,267,835.63
其他	4,752,056.36	11,956,996.77
合计	148,839,984.17	129,537,333.20

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	21,774,286.39	22,807,859.90
职工薪酬	11,140,108.17	10,629,758.62
无形资产摊销	9,190,156.60	5,457,395.72
咨询服务费	8,532,360.00	3,847,967.00
社会保险费	5,199,076.87	3,493,642.09
折旧费	5,086,994.07	5,181,036.16
差旅费	4,136,585.24	3,752,322.65
会务费	3,778,618.63	3,940,991.81
存货报废及毁损	2,523,777.38	2,639,637.20
招待费	2,001,970.64	2,945,258.92
其他	11,294,337.67	12,651,410.46
合计	84,658,271.66	77,347,280.53

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-31,481,472.25	-32,916,580.42
利息资本化金额		
汇兑损益	643.39	-29,603.58
汇兑损益资本化金额		
其他	239,878.01	-156,125.21
合计	-31,240,950.85	-33,102,309.21

## 60、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
---------------	-------	-------

无		
---	--	--

公允价值变动收益的说明

## 61、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
其他	4,205,253.10	3,309,310.75
合计	4,205,253.10	3,309,310.75

### (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			

### (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			

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

## 62、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	1,438,838.44	7,659,985.54
合计	1,438,838.44	7,659,985.54

## 63、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	100,576.07		100,576.07
其中：固定资产处置利得	100,576.07		100,576.07
接受捐赠	4,902.54		4,902.54
政府补助	36,559,199.70	38,934,570.00	36,559,199.70
其他	394,727.93	495,200.70	394,727.93

合计	37,059,406.24	39,429,770.70	37,059,406.24
----	---------------	---------------	---------------

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
江北区政府高新技术企业专项奖励	30,000.00		江北府办【2012】4号
江北区政府重庆市著名商标专项奖励	50,000.00		江北府办【2012】4号
北京经济和信息化委员会工业保增长奖励	200,000.00		《2011年北京工业保增长企业奖励政策实施细则》
b型流感嗜血杆菌结合疫苗的研制	191,541.70		北京市科学技术委员会关于下达“Hib疫苗的临床研究”经费的通知、《国家新药创制重大专项子课题任务合同书》
中国技术交易所有限公司2011年中关村专利促进资金	5,000.00		中关村科技园区管理委员会文件，中科技园发[2011]41号
北京经济技术开发区财政局职业技能培训补贴	600.00		
市财政局政策兑现单项研发补助	611,580.00		合政[2011]54号
创新型基金	190,000.00		科技型中小企业技术创新基金贷款贴息项目合同
江北区财政产业发展基金	34,030,000.00	35,000,000.00	江北财发【2012】30号
税费返还	1,250,478.00	2,642,070.00	江北区人民政府专题会议纪要【2009】1号
北京经济技术开发区科技局ACYW135群流脑-Hib结合疫苗科技创新基金		480,000.00	北京经济技术开发区科技局文件，经技科字[2010]180号
北京市产业促进局纳税增长50强企业奖励		300,000.00	产业促进局直接拨付
市财政局重点新产品奖励款		200,000.00	合政[2010]26号
安徽省著名商标奖励		200,000.00	安徽省工商行政管理局网站2010年安徽省著名商标审查公示
创新型基金奖励		60,000.00	科技三项经费
北京经济技术开发区科技局伤寒疫苗专项奖励		40,000.00	北京经济技术开发区科技局文件，经技科字[2010]180号
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	
北京中关村企业信用促进会中介服务支持资金补贴费		2,500.00	《关于发放第五批2010年中介服务支持资金补贴款的通知》
合计	36,559,199.70	38,934,570.00	--

营业外收入说明

**64、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	31,438.86	16,356.52	31,438.86
其中：固定资产处置损失	31,438.86	16,356.52	31,438.86
对外捐赠	242,000.00	342,300.00	242,000.00
资产报废、毁损损失	11,349.95		11,349.95
其他	295,372.93	20,000.00	295,372.93
合计	580,161.74	378,656.52	580,161.74

营业外支出说明

**65、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	38,304,945.81	35,090,640.32
递延所得税调整	-44,772.75	-1,257,027.19
合计	38,260,173.06	33,833,613.13

**66、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	本年发生数		上年发生数	
	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			0.49	0.49

的净利润	0.54	0.54		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.46	0.46	0.40	0.40

## (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：

人民币元

项 目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	217,943,859.46	196,383,625.52
其中：归属于持续经营的净利润	217,943,859.46	196,383,625.52
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	183,362,036.50	159,969,264.33
其中：归属于持续经营的净利润	183,362,036.50	159,969,264.33
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	本年发生数	上年发生数
年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		
年末发行在外的普通股加权数	400,000,000.00	400,000,000.00

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无		

其他综合收益说明

## 68、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	43,074,992.24
收银行利息	31,481,472.25
收到的保证金	4,594,281.40
收到的往来款、备用金退款	1,657,264.00

其他项目	3,591,333.03
合计	84,399,342.92

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
广告宣传及业务推广费	54,152,197.76
差旅费	24,557,992.76
运杂费	15,906,800.41
办公费用	8,883,319.20
研发费用	7,500,829.66
车辆开支	11,133,578.70
招待费	7,811,352.94
会务费	4,445,036.30
咨询服务费	7,987,330.00
保证金	4,988,940.00
备用金	4,571,890.21
租赁费	3,539,730.40
通讯费	2,403,144.83
低值易耗品摊销	1,151,901.52
其他项目	7,640,680.40
合计	166,674,725.09

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
购买银行理财产品本金及收益	1,322,705,253.10
合计	1,322,705,253.10

收到的其他与投资活动有关的现金说明

赎回银行理财产品，收到银行本金和理财收益。

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
购买银行理财产品本金	1,318,500,000.00
合计	1,318,500,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

利用闲置自有资金，购买银行短期保本理财产品。

**(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个人所得税	27,500,000.00
收到中国证券登记结算公司权益分派退回代扣税金	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
代缴的股改折价个人所得税	27,500,000.00
代扣代缴分红个人所得税	9,975,333.29
支付给中国证券登记结算公司代扣个人所得税	1,002,833.29
支付中国证券登记结算中心分红结算手续费	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

**69、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	217,943,859.46	196,383,625.52
加：资产减值准备	1,438,838.44	7,659,985.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,853,030.00	12,088,136.69
无形资产摊销	10,018,142.21	6,447,395.72
长期待摊费用摊销	1,315,921.90	331,729.20
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）	-69,137.21	16,111.57
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		244.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,205,253.10	-3,309,310.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	372,156.73	-1,686,842.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-416,929.48	-429,814.91
存货的减少（增加以“-”号填列）	-70,623,728.89	-78,499,317.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-48,617,822.92	4,984,684.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,117,256.34	77,260,615.19
经营活动产生的现金流量净额	112,891,820.80	221,247,243.99

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	1,268,962,402.09	1,450,834,810.22
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		
现金及现金等价物净增加额	-181,872,408.13	-165,026,256.96

## (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: 无	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息: 无	--	--

## (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	1,268,962,402.09	1,450,834,810.22
其中: 库存现金	20,777.08	30,290.93
可随时用于支付的银行存款	1,268,941,625.01	1,448,704,519.29
可随时用于支付的其他货币资金		2,100,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,268,962,402.09	1,450,834,810.22

现金流量表补充资料的说明

## 70、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	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
无										

本企业的母公司情况的说明

本公司的实际控制人为蒋仁生，对本公司的持股比例为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	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
北京智飞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	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	100%	100%	75929508-6
安徽智飞龙科马生物制药有限公司		有限责任公司	合肥	李万军	生物制品	115,150,000.00	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	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业：无									
二、联营企业：无									

### 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	216,005.00	0.94%	1,344,819.00	22.31%

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
无						

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	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
无						

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
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
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	关联交易定价原则	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**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
无					

上市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			

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

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

本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	0.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

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

负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	0.00
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	0.00

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	0.00
以股份支付换取的其他服务总额	0.00

### 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	120,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	120,000,000.00

### 3、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十四、其他重要事项

### 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、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动	计入权益的累计公	本期计提的减值	期末金额
----	------	----------	----------	---------	------

		损益	允价值变动		
金融资产					
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产：无					

## 8、年金计划主要内容及重大变化

## 9、其他

本公司的子公司北京绿竹生物制药有限公司于2013年3月18日更名为北京智飞绿竹生物制药有限公司，子公司安徽龙科马生物制药有限责任公司于2013年3月26日更名为安徽智飞龙科马生物制药有限公司。除公司名称变更之外，其他事项均保持不变，相关工商变更登记已办理完毕。

## 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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	188,978,596.25	100%	5,713,895.47	3%	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、保证 金组合								
组合小计	188,978,596.25	100%	5,713,895.47	3%	164,798,300.78	100%	5,818,526.33	3.53%
合计	188,978,596.25	--	5,713,895.47	--	164,798,300.78	--	5,818,526.33	--

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）	154,004,222.95	81.49%		113,100,447.08	71.42%	
7-12 月	21,226,905.60	11.23%	1,061,345.28	29,092,384.50	18.37%	1,454,619.23
1 年以内小计	175,231,128.55	92.72%	1,061,345.28	142,192,831.58	89.79%	1,454,619.23
1 至 2 年	10,124,699.70	5.36%	2,024,939.94	13,789,926.50	8.71%	2,757,985.30
2 至 3 年	1,663,994.30	0.88%	831,997.15	1,160,675.00	0.73%	580,337.50
3 年以上	1,958,773.70	1.04%	1,795,613.10	1,212,930.70	0.77%	1,025,584.30
3 至 4 年	815,803.00	0.43%	652,642.40	936,732.00	0.59%	749,385.60
4 至 5 年	1,142,970.70	0.61%	1,142,970.70	276,198.70	0.18%	276,198.70
合计	188,978,596.25	--	5,713,895.47	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	转回或收回前累计计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
无				

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					

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

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				

(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 (%)
福建省量源生物医药有限公司	非关联方	18,436,806.60	0-6 个月, 7-12 个月	9.76%
美国默沙东药厂有限公司	非关联方	13,925,000.00	0-6 个月	7.37%
河北省卫防生物制品供应中心	非关联方	8,708,540.00	0-6 个月, 7-12 个月	4.61%
广州健兰生物制品有限公司	非关联方	8,700,000.00	0-6 个月	4.6%
安徽远望科技有限公司	非关联方	7,115,206.00	0-6 个月, 7-12 个月	3.77%
合计	--	56,885,552.60	--	30.11%

(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			

(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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	647,101.98	0.54%	243,425.00	37.62%	816,485.23	0.63%	90,150.00	11.04%
关联方组合	118,636,960.00	98.65%			127,568,880.00	99.1%		
备用金、保证金组合	977,585.30	0.81%			145,882.00	0.11%		
组合小计	120,261,647.28	100%	243,425.00	0.2%	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	0.16%	200,000.00	100%
合计	120,261,647.28	--	243,425.00	--	128,731,247.23	--	290,150.00	--

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、关联方组合：与本公司存在关联关系的应收款项
- 3、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

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	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）	234,101.98	36.18%			596,485.23	73.06%		
7-12 个月	174,500.00	26.97%	8,725.00		113,000.00	13.84%	5,650.00	
1 年以内小计	408,601.98	63.15%	8,725.00		709,485.23	86.9%	5,650.00	
1 至 2 年	3,500.00	0.54%	700.00					
2 至 3 年					5,000.00	0.61%	2,500.00	

3 年以上	235,000.00	36.31%	234,000.00	102,000.00	12.49%	82,000.00
3 至 4 年	5,000.00	0.77%	4,000.00	100,000.00	12.25%	80,000.00
4 至 5 年	228,000.00	35.23%	228,000.00	2,000.00	0.24%	2,000.00
5 年以上	2,000.00	0.31%	2,000.00			
合计	647,101.98	--	243,425.00	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

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	118,636,960.00	0.00
备用金、保证金组合	977,585.30	0.00
合计	119,614,545.30	0.00

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

## (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				

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
无				

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					

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

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				

## (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	118,636,960.00	0-6 个月,1-2 年	98.65%
重庆市非公有制经济服务中心	非关联方	500,000.00	0-6 个月	0.42%
广州龙成药业有限公司	非关联方	200,000.00	4 年以上	0.17%
北京和中宝金银纪念品有限公司	非关联方	154,500.00	7-12 个月	0.13%
汤卓	非关联方	126,926.75	0-6 个月,7-12 个月	0.11%
合计	--	119,618,386.75	--	99.48%

## (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	118,636,960.00	98.65%
合计	--	118,636,960.00	98.65%

## (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	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
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%				
北京智飞绿竹生物	成本法	6,145,189.18	668,672,089.18		668,672,089.18	100%	100%				120,000,000.00

制药有限公司											
安徽智飞龙科马生物制药有限公司	成本法	94,050,000.00	207,412,200.00		207,412,200.00	100%	100%				30,000,000.00
合计	--	128,732,657.94	904,621,757.94		904,621,757.94	--	--	--			150,000,000.00

长期股权投资的说明

无

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	449,299,207.41	323,698,577.21
其他业务收入	39,880,000.00	60,726,205.00
合计	489,179,207.41	384,424,782.21
营业成本	283,197,911.65	208,857,097.45

##### (2) 主营业务（分行业）

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	449,299,207.41	277,227,779.85	323,698,577.21	201,377,867.25
合计	449,299,207.41	277,227,779.85	323,698,577.21	201,377,867.25

##### (3) 主营业务（分产品）

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
麻腮风三联（默尔康）	27,598,479.82	21,572,387.40	28,251,269.95	26,129,702.38
冻干甲型肝炎减毒活疫苗	25,809,233.12	11,220,293.65	19,827,992.23	9,060,182.11
B 型流感嗜血杆菌（兰州所生产）	244,977,061.88	140,487,516.60	253,678,695.40	148,028,184.91
ACYW135 群脑膜炎球菌多糖疫苗	712,094.02	440,154.64	509,059.83	348,679.26
23 价肺炎球菌	150,202,338.57	103,507,427.56	21,431,559.80	17,811,118.59
合计	449,299,207.41	277,227,779.85	323,698,577.21	201,377,867.25

**(4) 主营业务（分地区）**

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	10,892,843.71	6,721,131.10	12,234,866.29	6,693,558.58
华北	49,260,801.08	30,395,029.17	39,219,377.07	28,296,185.47
西北	12,853,139.62	7,930,678.05	9,770,531.14	5,100,837.44
华中	119,073,922.04	73,471,304.87	94,717,170.96	49,975,753.41
华东	144,923,547.98	89,421,109.12	98,347,328.16	64,799,306.98
西南	44,454,904.14	27,429,681.99	22,670,632.49	13,620,552.10
华南	67,840,048.84	41,858,845.55	46,738,671.10	32,891,673.27
合计	449,299,207.41	277,227,779.85	323,698,577.21	201,377,867.25

**(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	32,891,089.84	6.72%
第二名	29,258,546.23	5.98%
第三名	26,023,981.48	5.32%
第四名	19,691,323.83	4.03%
第五名	15,197,218.25	3.11%
合计	123,062,159.63	25.16%

营业收入的说明

**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	150,000,000.00	100,000,000.00
其他	3,888,163.18	3,309,310.75
合计	153,888,163.18	103,309,310.75

**(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
北京智飞绿竹生物制药有限公司	120,000,000.00	100,000,000.00	
安徽智飞龙科马生物制药有限公司	30,000,000.00		
合计	150,000,000.00	100,000,000.00	--

**(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			

投资收益的说明

**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	238,659,194.30	178,190,043.48
加：资产减值准备	-151,355.86	4,150,995.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,772,919.50	3,717,403.39
无形资产摊销	2,290,768.54	603,635.81
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	
投资损失（收益以“-”号填列）	-153,888,163.18	-103,309,310.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	22,703.38	-622,649.26
存货的减少（增加以“-”号填列）	-98,700,102.07	-80,931,470.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,710,695.52	-56,343,955.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,232,191.87	70,371,675.05
经营活动产生的现金流量净额	-11,531,385.20	15,826,366.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	666,019,969.01	718,401,696.82
减：现金的期初余额	718,401,696.82	963,154,074.11
现金及现金等价物净增加额	-52,381,727.81	-244,752,377.29

**7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况**

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

**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	9.47%	0.54	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.97%	0.46	0.46

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

应收票据2012年12月31日年末数为5,000,000.00元，比年初数下降38.48%，其主要原因是：本期贷款回收减少了票据结算方式所致。

预付款项2012年12月31日年末数为3,203,737.83元，比年初数下降90.62%，其主要原因是：本期设备已安装完毕且验收合格，使得预付账款减少。

存货2012年12月31日年末数为225,390,333.32元，比年初数增长45.57%，其主要原因是：根据与美国默沙东签订的合同约定及公司销售情况，期末采购一定数量23价肺炎球菌疫苗，导致期末库存增加。

在建工程2012年12月31日年末数为215,823,500.96元，比年初数增长278.30%，其主要原因是：本期募投项目投入加大，使得在建工程增加所致。

开发支出2012年12月31日年末数为27,653,283.60元，比年初数下降30.86%，其主要原因是：北京智飞绿竹生物制药有限公司部分在研产品取得GMP证书认证资格，研发工作完成并达到预定用途，相关成本转入无形资产。

其他非流动资产2012年12月31日年末数为31,783,618.04元，比年初数增长100.00%，其主要原因是：本期为募投项目购买设备预付的设备款所致。

应付账款2012年12月31日年末数为11,734,132.48元，比年初数增长64.86%，其主要原因是：本期募投项目采购设备和工程款增加，导致应付账款增加所致。

预收款项2012年12月31日年末数为156,806.00元，比年初数359,936.40元下降56.44%，其主要原因是：本期收取的预收款项减少所致。

应付职工薪酬2012年12月31日年末数为3,191,840.11元，比年初数增长41.14%，其主要原因是：本期职工人数增加，期末应付职工薪酬总额较去年同期增加所致。

应交税费2012年12月31日年末数为15,756,115.36元，比年初数增长38.52%，其主要原因是：本期营业收入增加，期末应交增值税较去年同期增加所致。

其他非流动负债2012年12月31日年末数为17,685,458.30元，比年初数增长64.76%，其主要原因是：本期新增注射用母牛分歧杆菌生产车间技术改造项目获政府补助。

营业成本2012年度发生数为338,251,753.08元，比上年数增长34.98%，其主要原因是：与营业收入同向增加及成本较高的23价肺炎疫苗本期销量较去年大幅增长所致。

资产减值损失2012年度发生数为1,438,838.44元，比上年数下降81.22%，其主要原因是：本期应收帐款计提的坏帐准备较去年减少所致。

营业外支出2012年度发生数为580,161.74元，比上年数增长53.22%，其主要原因是：由于客户原因换开发票适逢增值税率改变而导致销项负数无法抵扣。

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2012年年度报告文本；
- 二、载有公司法定代表人蒋仁生先生、主管会计工作负责人徐艳春、会计机构负责人（会计主管人员）蒋彩莲签名并盖章的财务报告；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 四、上述文件的原件备置地点：公司董事会办公室。

重庆智飞生物制品股份有限公司

董事长：蒋仁生

2013年4月18日