

重庆智飞生物制品股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人蒋仁生、主管会计工作负责人李振敬及会计机构负责人(会计主管人员)蒋彩莲声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

1、产品研发、注册失败的风险

公司产品研发梯次合理，在研项目储备丰富，但由于疫苗研发具有投入大、周期长、风险高等特点，产品的研发、注册过程中存在不确定性因素，可能引发产品研发、注册的风险。公司坚持以风险管控为导向，加强临床试验和产品注册管理，降低产品研发、注册风险。

2、产品销售未达预期风险

公司自主及代理产品的销售工作都卓有成效，但由于疫苗销售业务受多种因素影响，宏观政策、产品供给、市场需求等发生变动都可能影响公司产品的销售。公司建立有比较完善的销售、推广网络，在坚持规范经营的同时，积极开展学术推广，促进产品销售的开展。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	8
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析	17
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况	34
第七节 优先股相关情况.....	39
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	40
第九节 公司债相关情况.....	41
第十节 财务报告.....	42
第十一节 备查文件目录.....	130

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、股份公司、智飞生物、母公司	指	重庆智飞生物制品股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	蒋仁生
保荐人	指	华西证券股份有限公司
会计师事务所、审计机构	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
智飞绿竹	指	北京智飞绿竹生物制药有限公司
智飞龙科马	指	安徽智飞龙科马生物制药有限公司
重庆智仁	指	重庆智仁生物技术有限公司
智睿投资、智睿投资公司	指	重庆智睿投资有限公司
智飞空港	指	智飞空港(北京)国际贸易有限公司
智飞睿竹	指	北京智飞睿竹生物制药有限公司
智飞互联网、智飞互联网公司	指	重庆智飞互联网科技有限公司
默沙东/MSD	指	美国默沙东公司（Merck）
葛兰素史克/GSK	指	英国葛兰素史克公司
辉瑞	指	美国辉瑞制药有限公司
赛诺菲	指	法国赛诺菲-安万特集团
国家免疫规划	指	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。
免疫规划疫苗	指	居民应当按照政府的规定接种的疫苗，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健康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。
非免疫规划疫苗	指	由居民自愿接种的其他疫苗。
GMP	指	《药品生产质量管理规范》（Good Manufacture Practice）的英文缩写，是对企业生产过程的合理性、设备适用和操作的精确性、规范提出强制要求。是指导药品生产和质量管理的法规，是药品生产和质量管理的基本准则。
GSP	指	《药品经营质量管理规范》（Good Supply Practice）的英文缩写，是药品经营管理和质量控制的基本准则。在药品流通过程中针对采购、验收、储存、销售、运输及售后服务等环节采取的有效质量控制措施，

		其核心是通过严格的管理制度来约束企业行为，对药品经营过程进行质量控制，保证向用户提供优质的产品。
《药典》、国家药典	指	全称《中华人民共和国药典》（简称《中国药典》），是药品研制、生产、经营、使用和监督管理等均应遵循的法定依据。所有国家药品标准应当符合中国药典凡例及附录的相关要求。由国家药品监督管理局主持编纂、颁布实施。1949 年中华人民共和国成立至今，已编订了《中华人民共和国药典》1953、1963、1977、1985、1990、1995、2000、2005、2010、2015 年版共十个版次。
自主产品、自有产品	指	公司自主或合作研发成功上市的、拥有自主知识产权、自主生产的产品。
代理/买断代理	指	代理商首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备成的多糖-蛋白结合疫苗。
A 群 C 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗、AC 群流脑多糖结合疫苗、AC 结合疫苗	指	用于预防 A 群和 C 群脑膜炎奈瑟氏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，属于非免疫规划疫苗。
ACYW ₁₃₅ 脑膜炎球菌多糖疫苗、四价流脑多糖疫苗、ACYW ₁₃₅ 群流脑多糖疫苗	指	用于预防 A、C、Y、W ₁₃₅ 群脑膜炎奈瑟氏球菌引起的感染性、侵袭性疾病的多糖疫苗，主要用于 2 岁以上的人群，属于非免疫规划疫苗。
AC 群脑膜炎球菌（结合）b 型流感嗜血杆菌（结合）联合疫苗、AC-Hib 三联结合疫苗、AC-Hib 联合疫苗、三联苗	指	用于预防 A 群、C 群脑膜炎奈瑟氏球菌及 b 型流感嗜血杆菌引起的感染性疾病的联合疫苗，适用于 2 月龄至 71 月龄婴幼儿和儿童，属于非免疫规划疫苗。
微卡	指	注射用母牛分枝杆菌产品商品名，一种双向免疫调节剂，用于结核病的辅助治疗。
Hib 结合疫苗、Hib 疫苗、Hib	指	b 型流感嗜血杆菌结合疫苗，用于预防 b 型流感嗜血杆菌引发的传染性、侵袭性疾病，适用于 2 月或 3 月龄以上人群，属于非免疫规划疫苗。
A 群 C 群脑膜炎多糖疫苗、AC 流脑多糖疫苗、AC 多糖疫苗	指	用于预防 A 群和 C 群脑膜炎奈瑟氏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 3 岁和 6 岁两个年龄组纳入免疫规划，属于免疫规划疫苗。
甲肝减毒活疫苗/HAV、冻干甲肝疫苗	指	用甲型肝炎病毒减毒株接种人二倍体细胞，经培养、收获、提纯病毒，加入适宜稳定剂后冻干制成，用于预防甲型肝炎。
HPV 疫苗	指	人乳头瘤病毒疫苗，也称为宫颈癌疫苗。
四价 HPV 疫苗	指	默沙东公司研发生产的四价人乳头瘤病毒疫苗（酿酒酵母），商品名佳达修。
九价 HPV 疫苗	指	默沙东公司研发生产的九价人乳头瘤病毒疫苗（酿酒酵母），商品名佳达修 9。
五价轮状病毒疫苗、五价轮状疫苗	指	默沙东公司研发生产的口服五价重配轮状病毒减毒活疫苗（Vero 细

		胞)，商品名乐儿德。
灭活甲肝疫苗	指	默沙东公司研发生产的甲型肝炎灭活疫苗，商品名为维康特。
23 价肺炎疫苗	指	默沙东公司研发生产的 23 价肺炎球菌多糖疫苗，商品名为纽莫法。
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。
疫苗犹豫	指	是指在可获得疫苗接种的情况下对安全接种疫苗的延迟或拒绝。
药品不良反应	指	国家药监局定义：药品不良反应，是指合格产品在正常用法、用量下出现的与用药目的无关的有害反应；WHO 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。
冷链	指	为保证疫苗从疫苗生产企业到接种单位转运过程中质量而装备的储存、运输的冷藏设施、设备。
批签发	指	国家食品药品监督管理总局对获得上市许可的疫苗类制品、血液制品、用于血源筛查的体外诊断试剂以及食品药品监管总局规定的其他生物制品，在每批产品上市销售前或者进口时，指定药品检验机构进行资料审核、现场核实、样品检验的监督管理行为。未通过批签发的产品，不得上市销售或者进口。
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证监局	指	中国证券监督管理委员会于各地的派驻机构
卫健委	指	中华人民共和国国家卫生健康委员会
国家药监局	指	国家药品监督管理局
中检所、中检院	指	中国食品药品检定研究院
CDC	指	疾病预防控制中心
深交所	指	深圳证券交易所
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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（如有）	智飞生物		
公司的外文名称（如有）	Chongqing Zhifei Biological Products Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	ZHIFEI-BIOL		
公司的法定代表人	蒋仁生		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	秦菲	李春生
联系地址	重庆市江北区金源路 7 号 25 楼	重庆市江北区金源路 7 号 25 楼
电话	023-86358226	023-86358226
传真	023-86358685	023-86358685
电子信箱	IRM@zhifeishengwu.com	IRM@zhifeishengwu.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年

度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	5,038,677,750.47	2,071,876,072.65	143.19%
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,146,969,826.77	682,378,473.92	68.08%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	1,176,653,893.34	684,705,285.38	71.85%
经营活动产生的现金流量净额（元）	162,951,784.93	-15,496,093.76	1,151.57%
基本每股收益（元/股）	0.7169	0.4265	68.09%
稀释每股收益（元/股）	0.7169	0.4265	68.09%
加权平均净资产收益率	24.12%	20.81%	3.31%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	9,072,785,908.67	6,810,177,205.39	33.22%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,527,868,722.60	4,180,898,895.83	8.30%

五、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照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

项目	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）	-17,776.86	
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）	3,070,089.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-37,979,184.70	
减：所得税影响额	-5,242,805.43	
合计	-29,684,066.57	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

（一）公司业务概况

智飞生物自2002年投入生物制品行业，十余年来潜心研发，致力于国民疾病预防和健康需求，迄今已有多款疫苗、生物制品获得药品上市批准文号。其中自研的AC结合疫苗、ACYW₁₃₅群流脑多糖疫苗为国内率先获批或上市销售的产品，AC-Hib联合疫苗为全球独家产品，共同搭建了婴幼儿流行性脑膜炎等疾病的防护体系。此外，子公司智飞龙科马已申报生产的母牛分枝杆菌疫苗（结核感染人群用）标志着我国成为在国际上首个完成结核潜伏感染预防用疫苗临床研究的国家，是目前为止世界上唯一完成III期人体临床试验的此类结核病疫苗；子公司智飞绿竹正在开展临床的15价肺炎结合疫苗涵盖了亚洲地区检出率最高的15种血清型，也符合国内优势血清型分布。公司在做好自主疫苗经营业务的同时，积极引进多款国外优质疫苗品种，为国内16-45周岁的女性提供宫颈健康防护，为6-32周龄的婴儿提供预防5种型别轮状病毒侵袭的保护等。公司以研发推动销售，以销售促进研发，凭借“技术+市场”双轮驱动的模式，现已成长为集疫苗、生物制品的研发、生产、销售、推广、配送以及进出口为一体的生物高科技企业，是本土综合实力最强的上市民营生物疫苗供应和服务商之一。

智飞生物现有智飞绿竹、智飞龙科马等六家全资子公司、一家参股子公司，具体情况如下：

智飞绿竹，主要从事以预防脑膜炎、肺炎为主的细菌性疫苗产品的研发、生产和销售；

智飞龙科马，主要从事防治结核类生物制品以及预防狂犬病毒、流感病毒等病毒类疫苗的研发、生产和销售；

智飞空港，主要从事货物进出口、保税仓储等服务，为公司代理产品提供进口和仓储服务；

重庆智仁，以前主要从事疫苗产品的销售，新的《疫苗流通和预防接种管理条例》实施后其业务尚处于调整之中，报告期内未开展实际经营活动；

智飞互联网，主要从事互联网技术开发等；

智飞睿竹，2019年7月23日成立，注册资本5000万元，经营范围：生产药品（仅限基因工程药物和疫苗）；道路货物运输；技术服务；自然科学研究和试验发展；工程和技术研究和试验发展；医学研究和试验发展；技术开发；技术咨询；技术转让；农业科学研究和试验发展。目前尚未发生实际经营活动；

智睿投资，为公司参股10%设立的投资公司，以股权投资的形式对有发展前景的生物技术和产品进行孵化和培育，主要瞄准肿瘤（如单抗、CAR-T 等）、代谢类疾病、心血管类疾病等几大病种药物进行投资，确保公司在生物制药领域的可持续发展。

报告期内，公司主要在售产品及用途如下：

产 品	自主					代理				
	AC-Hib联合疫苗	ACYW ₁₃₅ 流脑多糖疫苗	AC结合疫苗	Hib疫苗	微卡	四价HPV疫苗	九价HPV疫苗	五价轮状病毒疫苗	23价肺炎疫苗	灭活甲肝疫苗
用途	用于预防A群、C群脑膜炎球菌及b型流感嗜血杆菌引起的感染性疾病，如脑脊髓膜炎、肺炎、败血症、会厌炎等。	用于预防A、C、Y、W ₁₃₅ 群脑膜炎球菌引起的流脑、行性脑脊髓膜炎。	用于预防A群、C群脑膜炎球菌引起的感染性疾病，如脑脊髓膜炎、肺炎等。	用于预防由b型流感嗜血杆菌引起的侵袭性感染（包括脑膜炎、肺炎、败血症、蜂窝组织炎、关节炎、会厌炎等）。本品为双向免疫调节剂，可作为联合用药，用于结合治疗的辅助治疗。	本品为双向免疫调节剂，可作为联合用药，用于结合治疗的辅助治疗。	用于预防由HPV16、18型所致的宫颈癌，宫颈上皮内瘤样病变（CIN1/2/3）和原位腺癌（AIS）。	用于预防HPV16、18、31、33、45、52、58型引起的宫颈癌；HPV6、11、16、18、31、33、45、52、58型引起的宫颈上皮内瘤样病变（CIN1/2/3）以及宫颈原位腺癌（AIS）；以及HPV6、11、16、18、31、33、45、52、58型引起的感染。	用于预防血清型G1、G2、G3、G4、G9导致的婴幼儿轮状病毒胃肠炎。	用于预防肺炎疫苗	用于预防甲型肝炎病毒引起的疾病。

报告期内，公司主营业务收入主要来源于自主及代理的非免疫规划疫苗销售及推广，公司始终秉承“社会效益第一，企业效益第二”的经营宗旨，坚持将“规范第一”贯彻于公司研发、生产、销售、推广、配送、进出口等各个环节，优化销售人员招募与配置，加大学术会议推广力度，保障自主研发疫苗的稳步增长与代理产品的快速上量。2019年上半年，公司保持了稳步增长态势，各项经营指标同比增长明显，具体情况参见主要财务指标。

（二）行业变动情况

疫苗是有效预防疾病的重要举措，是公认的最经济最有效的公共卫生解决方案，作为知

识密集、技术含量高、多学科高度综合互相渗透的疫苗行业，已成为世界上最活跃、发展最快的产业之一，也是各国重点扶持的行业。公司所处生物医药板块是健康中国战略实施的重要组成部分，生物医药是《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020）》制定的11个国民经济和社会发展的重点领域之一，也是纲要重点安排的前沿技术之一。近年来，全球疫苗行业市场年复合增速约2.8%，据EvaluatePharma估测，预计2020年全球疫苗年销售总额可达347亿美元。由于疫苗在传染病防治领域的不可或缺性，其市场规模不可小觑。

疫苗行业是生物医药板块重要的细分领域，我国医药工业处于整体跃升的关键时期，我国《“健康中国2030”规划纲要》、《十三五规划——医药工业发展规范指南》、《国务院办公厅关于进一步加强疫苗流通和预防接种管理工作的意见》等宏观政策文件中均提出国家鼓励多联多价疫苗的研发和产业化，并在行业发展创新、审批审评等多方面进行支持。2019年6月13日，国家卫生健康委、国家发展改革委、教育部、科技部、民政部、财政部、国务院扶贫办、国家医保局等8部门联合印发了《遏制结核病行动计划（2019—2022年）》，提出加大科学研究和科技创新力度，探索拥有自主知识产权的结核病新型诊断技术，支持新型疫苗自主研发。2019年6月29日，十三届全国人大常委会第十一次会议表决通过了《中华人民共和国疫苗管理法》，这是我国对疫苗管理进行的专门立法，将对疫苗实行最严格的管理制度，行业准入门槛进一步提高。支持疫苗产业发展和结构优化，鼓励疫苗生产规模化、集约化，不断提升疫苗生产工艺和质量水平，疫苗管理全链条、各环节、各主体均设定了严格责任，分项制度的升级和创新将进一步促进始终规范、研产能力强的疫苗企业健康可持续发展。

公司立足疫苗市场，坚持技术能力与市场能力“双轮驱动”，研发与销售并重，自主与代理业务协同，自建标准化队伍全程冷链配送，加强制度和体系建设，确保产品全生命周期的安全与质量。凭借技术领先和产品优势，不断强化学术推广，扩大深耕终端覆盖，主营业务实现持续增长，在行业细分领域具有较显著的竞争优势。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
货币资金	主要是本期采购商品支付增加及股息红利支付增加所致；

应收账款	主要是本期产品销售持续增加所致；
------	------------------

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

（一）行业领先的研发实力

经过十余年的夯实积累和创新发 展，公司研发优势为公司可持续发展提供技术根基，公司在售全球独家的AC-Hib联合疫苗、已报产的结核类产品母牛分枝杆菌疫苗（结核感染人群用）和重组结核融合蛋白（EC），在研15价肺炎结合疫苗、福氏宋内氏痢疾双价结合疫苗等产品，丰富的产品线已形成合理布局，且进展态势优良。

公司组建了素质过硬的专家研发团队，拥有较高的技术水平和丰富的行业经验，同时注重研发技术的引进和开发，以构造研发平台为基础，先后参与了科技部“863 计划”、“现代医学技术”项目、科技部重大新药创制、国家新药创制重大专项等20余项国家级、省部级项目。通过持续研发、生产实践，公司形成了行业较领先的研发技术能力。

公司现有研发基地2个，研发中心1个，在研项目22项，包括正在申请文号的、获得临床批件及临床前的项目。产品涉及流脑、肺结核、肺炎、流感、狂犬病等人用疫苗项目建设，研发产品梯次结构清晰，层次丰富。目前，拥有发明专利16项（详情可见下表）。在稳步发展、深耕主业的同时，公司根据战略发展需要布局大生物领域，依托参股投资公司进入治疗性生物制品行业。

公司现有专利台账

序号	名称	专利/申请号
1	一种多糖-蛋白结合疫苗	ZL02159032.X
2	多价细菌荚膜多糖-蛋白质结合物联合疫苗	ZL200510083042.7
3	伤寒、副伤寒外膜蛋白疫苗	ZL200610111684.8
4	一种特异性多糖制备方法	ZL200910236407.3
5	一种革兰氏阴性细菌疫苗及其制备方法	ZL201010239120.9
6	多价多糖或多价蛋白混合物中各单价多糖含量的检测方法	ZL201010534104.2
7	流脑百白破联合疫苗	ZL200810087598.7

8	脑膜炎球菌多价联合疫苗	ZL200710007045.1
9	人用狂犬病裂解疫苗	ZL200610152928.7
10	b型流感嗜血杆菌结合疫苗的制备方法	ZL201410413100.7
11	肿瘤抗原性多肽及其作为肿瘤疫苗的用途	ZL201310320965.4
12	志贺氏菌多价结合疫苗	ZL201410176080.6
13	含有复合佐剂的结核亚单位疫苗	ZL201010107449.X
14	冻干母牛分枝杆菌制剂（微卡）及其制备方法和用途	ZL200310106212.X
15	一种免疫佐剂和含有该佐剂的疫苗	ZL200410033818.1
16	重组结核杆菌ESAT6-CFP10融合蛋白及制备方法及应用	ZL201510617780.9

（二）规范严格的生产质控

公司是国内率先通过新版GMP认证和GSP认证的生物制品企业，旗下子公司作为国家级高新技术企业拥有国内一流的疫苗生产用厂房、设备等生产条件，通过持续研发投入构建了较为完善的质量管理体系，同时积极引进先进的质量管理理念。在生产经营过程中，公司严格按照GMP和GSP的要求，将质量控制深入到产品相关的各个环节，严格控制原材料购进、产品生产、检验、放行、销售等每个细节，确保疫苗产品的安全性、有效性和溯源性。同时，公司制定了严格的质量安全机制、风险管控机制和不良反应监测体系，谨记自身企业主体责任，心系社会效益，体系化管理，做规范企业、良心企业，确保疫苗产品安全有效。

（三）成熟的营销体系

公司通过“技术+市场”的双轮驱动模式，形成了研发、市场相互促进、互相转化的良好循环机制，加速了疫苗产品从研发到实现市场价值转换的进程，切实保障利于国民健康的优质疫苗在第一时间为民众提供服务。同时，公司通过自建符合国家GSP要求的冷链系统，实现疫苗储存、运输无缝冷链，通过具有实时温度监测系统、可远程自动监测报警的冷藏车，保质保量的将疫苗产品输送到各区县级疾控中心。截至报告期末，公司的营销网络可实现真正覆盖全国31个省、自治区、直辖市，包括300多个地市，2600多个区县，30000余个基层卫生服务点（乡镇接种点、社区门诊）并为其提供持续、快捷、全面的优质服务，持续稳健推进自主产品的研发、生产、销售、推广及出口业务，继续代理推广经销默沙东公司的进口疫苗，构建了全方位、一体化的经营模式，为公司经营节约了成本，有效地控制了风险，也提高了公司上下协同作战能力，为公司的长远可持续发展提供了强有力的支持和保障。

（四）良好的企业文化及品牌形象

公司自成立以来，始终秉承“社会效益第一，企业效益第二”的企业宗旨及“六个第一，

六个第二”的核心价值观，以提高国民预防健康意识为己任，先后将十余种预防多种疾病的疫苗产品导入市场，从2008年公司第一批产品批签发合格至报告期末，公司产品批签发合格率100%，这些疫苗产品为国民带来了健康的福音，也为国家免疫规划的实施以及自给自足疫苗大国的构建贡献了自身的力量。公司积极开展“讲述疫苗故事，传递疫苗价值”主题活动，通过具体行动助力疾病预防公共卫生事业的发展，公司的社会效益为先、规范经营、务实发展、贴心服务的理念和实践，在大众心中树立了良好的民族疫苗品牌和企业形象。

（五）务实高效的管理团队

自公司成立以来，公司拥有稳定的核心管理团队，成员笃行务实、勤勉尽责、兢兢业业，拥有丰富的疫苗产品生产运营经验，形成了行业领先的经营管理能力，为促进公司健康可持续发展发挥着重要作用。报告期内，公司管理团队严格遵守法律法规，未发生违规减持、违规操作股票等行为，用主人翁精神认真参与公司经营管理活动，积极为公司发展建言献策。同时，以智飞文化为中心，用共同的价值观更加凝聚志同道合的人才，多元化激励制度和利益共享机制，为公司持续打造高素质、绩效优、诚信务实、团结奋进、开拓创新的人才队伍。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年，在董事会、管理层的指导下，公司上下积极践行年度经营计划，以市场为导向，以服务健康中国为追求，秉承“社会效益第一，企业效益第二”的经营宗旨，依法规范经营，稳步推进研发，强化市场营销，有力保障了研发、生产、销售、推广、配送及进出口等全过程的健康发展，实现了经营业绩的持续稳定增长。

报告期内，公司实现营业收入5,038,677,750.47元，比去年同期增长143.19%；实现归属于母公司所有者的净利润1,146,969,826.77元，比去年同期增长68.08%；实现归属于母公司所有者扣除非经常性损益的净利润1,176,653,893.34元，比去年同期增长71.85%。报告期内，公司重点开展了以下工作：

（一）依法依规生产经营

2019年6月29日，十三届全国人大常委会第十一次会议表决通过了《中华人民共和国疫苗管理法》，明确提出了疫苗实行最严格的管理制度，对疫苗的研制、生产、流通、预防接种全过程提出了特别的要求和规定。疫苗管理法进一步强化监督，净化疫苗行业，规范的企业将能够在更加公平、健康的环境中持续发展。

自2002年进入生物制品行业以来，智飞生物管理层一直保有行业敬畏之心，坚持依法治司，规范运营，将疫苗质量放在第一位，严格按照质量管理相关规定规范运作，并制定了完善的质量安全机制、风险管控机制和不良反应监测体系。报告期内，各项质量控制情况良好，各批次疫苗产品批签发合格率100%。同时，公司以“合规于心，责任于行”为合规理念，通过制定内部合规政策，落实培训宣导，监控项目风险点，自发性查处内部员工违规行为，切实搭建起集“预防—监控—惩处”为一体的合规管控体系。

（二）持续强化市场营销

强大的市场营销能力能够助推企业快速发展。2019年上半年，公司积极践行年度销售计划，把握时机，开拓进取，迎接挑战，进一步巩固了市场能力。

报告期内，公司共有10种生物制品在售，日益丰富的产品线为民众带来多种疾病防护选

择的同时，也给销售人员带来了考验。为确保疫苗接种需求，满足疫苗接种的便利、及时，公司继续扩充、优化销售人员配置，销售网络实现真正覆盖全国31个省、自治区、直辖市，包括300多个地市，2600多个区县，30000余个基层卫生服务点（乡镇接种点、社区门诊）。销售队伍的壮大有利于公司打出“自主+代理”多产品、广覆盖的服务组合拳，切实为国民带来优质、便利的疫苗供应和服务。

与此同时，依托多产品布局，公司持续扩大人群覆盖面，提供精准预防服务：以2月龄以上儿童流脑防护为基础，稳扎稳打推动16周岁至45周岁女性宫颈健康事业发展，积极探索6周龄婴儿轮状病毒防护空间，真正为6周龄以上人群提供多种疾病防护需求。

（三）稳步推进研发生产

2019年上半年，公司研发投入为102,345,290.55元，较上年同期增加了105.53%，稳定、持续的投入，有力的促进了新产品研发进展。报告期内，公司继续专注生物医药主业，稳步推进研发生产，各项工作进展顺利。

2019年1月2日公司公告，全资子公司智飞绿竹收到国家药品监督管理局药品临床试验通知书，同意其肠道病毒71型灭活疫苗进行临床试验；

2019年3月6日公司公告，全资子公司智飞龙科马收到国家药品监督管理局的受理通知书，其四价重组诺如病毒疫苗（毕赤酵母）临床申请获得受理；5月31日公司公告，该产品获得临床试验通知书，可以进行临床试验。

此外，公司积极利用非公开发行股票进行融资，投向智飞绿竹新型联合疫苗产业化项目（第一期）、智飞龙科马人用狂犬病疫苗（二倍体细胞）产业化项目以及智飞龙科马生物制药产业园（A区）项目之研发中心项目，所涉产品包括ACYW₁₃₅群脑膜炎球菌多糖结合疫苗、15价肺炎球菌结合疫苗、福氏宋内氏痢疾双价结合疫苗、冻干人用狂犬病疫苗（MRC-5细胞）等。若募投项目未来能够顺利实现商业化和规模化投产，将有利于公司进一步丰富产品结构，完善产业链，切实增强公司核心竞争力。目前，此次非公开发行股票的申请已获得中国证监会发行审核委员会审核通过，后续进展正积极推动。

（四）实施员工持股计划

报告期内，为建立和完善劳动者与所有者的利益共享机制，改善公司治理水平，提高员工的凝聚力和公司竞争力，促进公司长期、持续、健康发展，公司积极实施覆盖公司及下属

子公司核心骨干员工不超过800人的第二期员工持股计划，截至2019年7月30日，公司第二期员工持股计划已通过大宗交易和二级市场竞价交易的购买方式累计买入公司股票16,150,000股，完成第二期员工持股计划的股票购买并予以锁定。此举极大激发持股人员的积极性，进一步激发企业创新发展的动力，提高了企业核心竞争力。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第2号——上市公司从事药品、生物制品业务》的披露要求

（一）产品研发情况

报告期内，公司自主研发项目共计22项，其中2个项目取得阶段性进展，具体情况如下：
进入注册程序的项目

序号	药品名称	注册分类	功能主治	注册阶段	进展情况
1	母牛分枝杆菌疫苗（结核感染人群用）	预防类生物制品1类	用于预防潜伏性结核分枝杆菌感染者发生结核病	药品上市许可申请	完成临床研究现场核查和CDE药品审评专家咨询会，专业审评中
2	重组结核融合蛋白（EC）	治疗用生物制品1类	用于结核杆菌感染筛查；可与结核菌素纯蛋白衍生物(PPD)联用，主要用于鉴别卡介苗接种与结核杆菌感染；区分卡介苗接种后阴转或未感染结核杆菌、卡介苗接种后维持阳性、结核杆菌感染这三类人群，以便给不同类型人群分别接种不同类型疫苗；结核病的临床辅助诊断。	药品上市许可申请	完成临床研究现场核查和CDE药品审评专家咨询会，专业审评中
3	冻干重组结核疫苗（AEC/BC02）	预防类生物制品1类	用于预防潜伏性结核分枝杆菌感染者发生结核病	临床试验	完成Ia期临床试验；Ib期临床试验准备中
4	皮内注射用卡介苗（BCG）	预防类生物制品15类	用于PPD及重组结核融合蛋白（EC）试验阴性者预防结核病。	临床试验	I期临床试验准备中
5	卡介菌纯蛋白衍生物（BCG-PPD）	治疗类生物制品15类	用于卡介苗接种对象的选择及卡介苗接种后机体免疫反应的监测、结核病流行病学调查、结核感染人群的筛查以及临床疑似结核病人诊断。	临床试验	I期临床试验准备中
6	15价肺炎球菌结合疫苗	预防类生物制品7类	预防肺炎链球菌引起的感染性疾病。	临床试验	临床试验进行中
7	福氏宋内氏痢疾双价结合疫苗	预防类生物制品1类	预防志贺氏菌引起的感染性疾病。	临床试验	临床试验进行中
8	23价肺炎球菌多糖疫苗	预防类生物制品9类	预防肺炎链球菌引起的感染性疾病。	临床试验	完成临床试验现场工作，临床血清检测中
9	组份百白破疫苗	预防类生物制品4类	预防百日咳、白喉和破伤风杆菌引起的疾病。	申请临床	补充资料审评中
10	ACYW ₁₃₅ 群流脑结合疫苗	预防类生物制品7类	预防脑膜炎球菌引起的感染性疾病。	临床试验	临床试验进行中

11	ACYW ₁₃₅ 群脑膜炎球菌（结合）b 型流感嗜血杆菌（结合）联合疫苗	预防类生物制品7类	预防脑膜炎球菌和Hib引起的感染性疾病。	申请临床	暂不批准注册
12	冻干人用狂犬病疫苗（MRC-5细胞）	预防用生物制品9类	接种本疫苗后，可刺激机体产生抗狂犬病病毒免疫力，用于预防狂犬病。	临床试验	临床试验准备中
13	四价流感裂解疫苗	预防类生物制品15类	接种本疫苗后，可刺激机体产生抗流感病毒免疫力，用于预防本株病毒引起的流行性感冒。	临床试验	临床试验进行中
14	肠道病毒71型灭活疫苗	预防类生物制品1类	预防EV71感染引起的疾病。	临床试验	临床试验准备中
15	流感病毒裂解疫苗	预防类生物制品15类	接种本疫苗后，可刺激机体产生抗流感病毒免疫力，用于预防本株病毒引起的流行性感冒。	临床试验	获得临床研究总结报告
16	冻干人用狂犬病疫苗（Vero细胞）	预防类生物制品15类	接种本疫苗后，可刺激机体产生抗狂犬病病毒免疫力，用于预防狂犬病。	临床试验	临床试验准备中
17	四价重组诺如病毒疫苗（毕赤酵母）	预防类生物制品1类	预防诺如病毒感染引起急性胃肠炎。	临床试验	临床试验准备中

临床前项目

序号	产品名称	2019年进度及变化	预计进度（2020-2021年）	
1	重组乙型肝炎疫苗（汉逊酵母）	完成生产工艺和质量标准的确定	申报临床试验	获得临床试验许可
2	双价手足口病疫苗	完成生产工艺和质量标准的确定	申报临床试验	获得临床试验许可
3	灭活轮状病毒疫苗	完成临床前研究及总结	申报临床试验	获得临床试验许可
4	寨卡病毒疫苗	临床前研究	临床前研究	完成 临床前研究
5	冻干人用狂犬病BC01佐剂疫苗（MRC-5细胞）	完成临床前研究及临床试验申报	获得临床试验许可	开展临床试验

报告期内，取得阶段性成果的研发项目情况如下：

序号	项目名称	审批部门	所处阶段	公告时间	证书号码
1	肠道病毒71型灭活疫苗	国家药品监督管理局	临床试验通知书	2019.01.02	通知书号：CXSL1100082
2	四价重组诺如病毒疫苗（毕赤酵母）	国家药品监督管理局	临床试验通知书	2019.05.31	通知书号：CXSS1900020 CXSS1900021

（二）产品批签发情况

公司共有4种自主疫苗产品在售，包括AC-Hib联合疫苗、ACYW₁₃₅流脑多糖疫苗、Hib疫苗、AC流脑多糖结合疫苗，5种代理产品在售，包括默沙东的四价HPV疫苗、九价HPV疫苗、五价轮

状疫苗和23价肺炎疫苗、灭活甲肝疫苗。根据中检院批签发数据整理如下：

1、自主产品

三联疫苗（AC-Hib）批签发数据表

生产厂家	2018年半年批签发量（支）	占比（%）	2019年半年批签发量（支）	占比（%）	增长率(%)
智飞绿竹	2795788	100.00	2986385	100.00	6.82
合计	2795788	100.00	2986385	100.00	6.82

ACYW₁₃₅流脑多糖疫苗批签发数据表

生产厂家	2018年半年批签发量（支）	占比（%）	2019年半年批签发量（支）	占比（%）	增长率(%)
沃森生物	1046716	38.56	1370312	66.10	30.92
智飞绿竹	886943	32.68	458052	22.09	-48.36
康华生物	369980	13.63	130834	6.31	-64.64
华兰生物	334146	12.31	114038	5.50	-65.87
浙江天元	0	0	0	0	-
长春长生	76530	2.82	0	0	-100
合计	2714315	100.00	2073236	100.00	-23.62

Hib疫苗批签发数据表

生产厂家	2018年半年批签发量（支）	占比（%）	2019年半年批签发量（支）	占比（%）	增长率(%)
沃森生物	1521974	30.51	1801920	52.97	18.39
民海生物	1384855	27.76	1062566	31.23	-23.27
智飞绿竹	0	0	284246	8.36	-
成都欧林	0	0	253229	7.44	-
兰州所	0	0	0	0	-
巴斯德	2082071	41.73	0	0	-100
诺华	0	0	0	0	-
合计	4988900	100.00	3401961	100.00	-31.81

AC结合疫苗批签发数据表

生产厂家	2018年半年批签发量（支）	占比（%）	2019年半年批签发量（支）	占比（%）	增长率(%)
罗益（无锡）	2063202	88.31	4377702	85.23	112.18
沃森生物	273097	11.69	530363	10.32	94.20
智飞绿竹	0	0	228831	4.45	-
合计	2336299	100.00	5136896	100.00	119.87

2、代理产品

四价HPV疫苗批签发数据表

生产厂家	2018年半年批签发量（支）	占比（%）	2019年半年批签发量（支）	占比（%）	增长率(%)
默沙东	2624812	100.00	2823179	100.00	7.56%
合计	2624812	100.00	2823179	100.00	7.56%

九价HPV疫苗批签发数据表

生产厂家	2018年半年批签发量（支）	占比（%）	2019年半年批签发量（支）	占比（%）	增长率(%)
默沙东	6022	100.00	1179358	100.00	19484.16
合计	6022	100.00	1179358	100.00	19484.16

五价轮状疫苗批签发数据表

生产厂家	2018年半年批签发量（支）	占比（%）	2019年半年批签发量（支）	占比（%）	增长率(%)
默沙东	0	-	1740654	100.00	-
合计	0	-	1740654	100.00	-

23价肺炎多糖疫苗批签发数据表

生产厂家	2018年半年批签发量（支）	占比（%）	2019年半年批签发量（支）	占比（%）	增长率(%)
沃森生物	1190568	31.01	1382141	49.01	16.09
成都所	2165620	56.41	849320	30.12	-60.78
默沙东	483118	12.58	588709	20.87	21.86
合计	3839306	100.00	2820170	100.00	-26.54

灭活甲肝疫苗批签发数据表

生产厂家	2018年半年批签发量（支）	占比（%）	2019年半年批签发量（支）	占比（%）	增长率(%)
康淮生物	1291987	26.29	2055255	50.73	59.08
科兴生物	3019776	61.44	1747296	43.13	-42.14
默沙东	603095	12.27	248592	6.14	-58.78
合计	4914858	100.00	4051143	100.00	-17.57

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	5,038,677,750.47	2,071,876,072.65	143.19%	主要是本期销售代理进口产品增加所致；
营业成本	2,964,281,985.76	845,344,186.47	250.66%	主要是本期销售代理进口产品增加所致；
销售费用	439,442,479.68	294,141,575.79	49.40%	主要是本期销售团队规模扩充及持续加大推广力度所致；
管理费用	79,735,775.49	60,910,429.44	30.91%	主要是本期职工薪酬增加所致；

财务费用	25,148,756.66	1,777,846.53	1,314.56%	主要是本期借款增加，导致利息支出增加所致；
所得税费用	192,869,490.20	116,064,808.09	66.17%	主要是本期营业收入增加，导致利润总额增长，所得税费用同比增加所致。
研发投入	102,345,290.55	49,796,457.26	105.53%	主要是本期研发投入持续增加所致
经营活动产生的现金流量净额	162,951,784.93	-15,496,093.76	1,151.57%	主要是本期销售回款增加所致；
投资活动产生的现金流量净额	-294,637,635.86	-419,174,381.00	29.71%	
筹资活动产生的现金流量净额	-147,720,362.92	-12,015,823.01	-1,129.38%	主要是本期归还短期借款及分配红利增加所致；
现金及现金等价物净增加额	-279,331,236.48	-446,093,499.82	37.38%	主要是本期经营活动产生的现金流量净额增加所致；

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

	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
分产品或服务						
自主产品非免疫规划苗	574,784,509.26	37,394,206.04	93.49%	2.01%	50.33%	-2.10%
代理产品非免疫规划苗	4,423,070,524.99	2,920,112,485.76	33.98%	200.98%	262.88%	-11.26%

三、非主营业务分析

☐ 适用 ☒ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比	金额	占总资产比		

		例		例		
货币资金	477,296,947.99	5.26%	747,898,277.01	13.63%	-8.37%	主要是本期采购商品支付增加及股息红利支付增加所致；
应收账款	4,120,374,261.64	45.41%	1,531,640,557.94	27.91%	17.50%	主要是本期产品销售持续增加所致；
存货	1,898,334,802.46	20.92%	1,157,570,047.53	21.09%	-0.17%	
投资性房地产	667,980.14	0.01%	757,314.98	0.01%	0.00%	
固定资产	921,432,270.56	10.16%	954,957,684.99	17.40%	-7.24%	主要是本期总资产增加导致固定资产的占比下降；
在建工程	757,739,462.22	8.35%	411,868,525.41	7.51%	0.84%	
短期借款	1,719,286,280.00	18.95%	605,514,077.00	11.03%	7.92%	主要是本期银行贷款增加所致；

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，受到限制的资产余额 199,216,988.16 元，主要是货币资金，其中：336,994.16 元为应付票据保证金，167,365,370.00 元为保函、信用证保证金，31,514,624.00 元为开立保函和信用证，质押的保证金定期存款。

五、投资状况分析

1、总体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
40,000,000.00	14,000,000.00	185.71%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

5、募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京智飞绿竹生物制药有限公司	子公司	生物制品	832,156,900.00	2,218,413,859.51	1,481,830,591.24	574,784,509.26	236,861,402.71	206,377,853.21

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明

本期公司全资子公司北京智飞绿竹生物制药有限公司实现营业收入574,784,509.26元,较上年同期的563,496,656.61元,增长2%;净利润206,377,853.21,较上年同期的253,921,529.16元,下降18.72%,主要是本期加大研发投入所致。

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、政策性风险

医药行业是我国重点发展的产业之一,也是行业监管程度较高的行业。近年来,行业事件时有发生,对疫苗市场产生了冲击,促使了相关政策法规的制订、出台、完善。截至目前,《中华人民共和国疫苗管理法》已出台并将于2019年12月1日正式实施,各项制度也逐步确立,生物医药行业渐趋规范。但随着监管趋严,后续出台的政策有可能不同程度地对公司生产、销售和流通等产生影响,公司将密切关注政策变化,在经营策略上及时调整应对。长期以来,公司坚持规范运营,管理层具备较丰富的专业知识和前瞻性思维,行业事件和行业政策调整时具备较好的处理能力和危机应对能力。

2、呆坏账风险

随着公司销售规模的扩大以及经营业务的扩展,尤其是非免疫规划疫苗销售实行“一票制”改革之后,公司应收账款额也在逐步提升。报告期内,公司疫苗产品经招标采购后,直接供应区县级疾控中心,由于我国幅员辽阔,而公司营销网络覆盖网点众多,多重因素对应收账款回收产生了不利影响。随着行业政策落地实施进入常态,公司加强疫苗销售事前的风险控制、事中的履约跟进以及事后的有效沟通,确保呆坏账风险的降低。

3、人才管理风险

截至报告期末,公司销售人员数量已达1792名,庞大的销售队伍有助于公司经营计划的开展,有助于产品的销售,还有助于企业经济效益的提升。随着公司销售规模的扩大以及人员配置的优化,日益增加的人员给公司的管理带来一定的风险。公司长期坚持“人品第一,能力第二”的择才原则,将“规范第一,业绩第二”的企业文化融入到员工入职培训及日常行

为管理中，同时，努力提升员工福利和激励，保障队伍的稳定和规范。

4、疫苗犹豫风险

“疫苗犹豫”被世界卫生组织列入2019年全球十大健康威胁之一，不愿意或拒绝接种疫苗可能会扭转在应对可预防疾病的疫苗方面取得的进展，也会在一段时期内造成疫苗行业销售的不景气，进而影响公司业绩。由于我国疫苗产品主要针对儿童市场，一旦出现不良事件，造成行业舆论紧张，极易引发民众出现疫苗犹豫，在行业销售不景气的情形下，公司疫苗产品的销售将会受到一定影响。长期以来，公司一贯并持续坚持规范经营，抓好疫苗从研发到销售整个环节的质控、风控工作。此外，公司持续投入宣传疫苗价值的学术推广工作，积极参与疫苗知识普及与预防接种告知和需求的培养，促进民众对于疫苗接种的理性认知。

第五节 重要事项

一、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	60.68%	2019 年 01 月 04 日	2019 年 01 月 04 日	参见公司发布于巨潮资讯网的《重庆智飞生物制品股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会决议公告》（2019-03 号）
2018 年年度股东大会	年度股东大会	61.32%	2019 年 04 月 26 日	2019 年 04 月 26 日	参见公司发布于巨潮资讯网的《重庆智飞生物制品股份有限公司 2018 年年度股东大会决议公告》（2019-32 号）
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	74.21%	2019 年 06 月 20 日	2019 年 06 月 20 日	参见公司发布于巨潮资讯网的《重庆智飞生物制品股份有限公司 2019 年第二次临时股东大会决议公告》（2019-49 号）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒ 适用 ☐ 不适用

重庆智飞生物制品股份有限公司（以下简称“公司”或“智飞生物”）分别于 2019 年 6 月 4 日和 2019 年 6 月 20 日召开第四届董事会第十次会议、第四届监事会第九次会议及 2019 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈公司第二期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案。截至目前，公司第二期员工持股计划已完成股票购买，具体内容详见公司于中国证监会指定创业板上市公司信息披露网站巨潮资讯网披露的 2019-43 号、2019-44 号、2019-49 号、2019-52 号、2019-53 号等相关公告。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司根据《国务院关于印发“十三五”脱贫攻坚规划的通知》及政府有关扶贫开发工作部署，积极响应精准扶贫号召，切实贯彻精准扶贫基本方略，务实推进精准扶贫实施方案。

（2）半年度精准扶贫概要

2019 年上半年，为全面贯彻落实党中央国务院、重庆市委市政府脱贫攻坚工作相关部署，深入推进精准扶贫、精准脱贫基本方略，公司与国家开发银行重庆市分行、重庆酉阳县浪坪乡人民政府签署协议，公司发挥龙头企业在履行社会责任中的引领和表率作用，与当地 13 名贫困户签署劳务用工合同，积极开展对酉阳县的帮扶工作。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	13
二、分项投入	——	——
产业发展脱贫	——	——
帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	13

（4）后续精准扶贫计划

未来，公司将继续努力践行“社会效益第一，企业效益第二”的经营宗旨，推进精准扶贫，多方协作，因地制宜，合理确定扶贫项目。

十六、其他重大事项的说明

√适用□不适用

1、非公开发行事项进展情况：

2017年4月，公司计划非公开发行人民币普通股（A股）股票的相关议案经公司第三届董事会第十七次会议审议通过，董事会编制的《智飞生物制品股份有限公司2017年度非公开发行A股股票预案》于2017年4月25日在中国证券监督管理委员会指定的创业板信息披露网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露；2017年12月20日，本次非公开发行股票的相关议案已经公司2017年第一次临时股东大会审议通过；2018年4月24日，中国证监会受理公司非公开发行股票申请；2018年6月18日，公司公告了对《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》的回复；2019年5月24日，公司本次非公开发行A股股票的申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过。

公司将按照有关规定及时披露本次非公开发行事项的后续进展情况，敬请广大投资者注意投资风险。

十七、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 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

单位：股

	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	733,030,975	45.81%	0	0	0	-8,800,000	-8,800,000	724,230,975	45.26%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	733,030,975	45.81%	0	0	0	-8,800,000	-8,800,000	724,230,975	45.26%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	733,030,975	45.81%	0	0	0	-8,800,000	-8,800,000	724,230,975	45.26%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	866,969,025	54.19%	0	0	0	8,800,000	8,800,000	875,769,025	54.74%
1、人民币普通股	866,969,025	54.19%	0	0	0	8,800,000	8,800,000	875,769,025	54.74%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,600,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	1,600,000,000	100.00%

股份变动的原因

☒ 适用 ☐ 不适用

陈渝峰先生于公司第三届董事会任期届满后离任，按照《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》的规定，公司原董事、副总经理陈渝峰先生所持本公司股份全部予以锁定，该部分股份于2019年2月14日解除限售，报告期内实际增加无限售流通股8,800,000股。

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

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	拟解除限售日期
蒋仁生	649,530,000	0	0	649,530,000	高管锁定股，任职期间每年锁定的比例为其持有公司总股数的 75%。	任职期间，每年第一个交易日解除其持有公司总股数的 25%。
陈渝峰	8,800,000	8,800,000	0	0	陈渝峰先生因离任公司高级管理人员，其持有的本公司股份自离职之日起锁定六个月。	2019-02-14
蒋喜生	9,900,000	0	0	9,900,000	高管锁定股，任职期间每年锁定的比例为其持有公司总股数的 75%。	任职期间，每年第一个交易日解除其持有公司总股数的 25%。
蒋凌峰	64,800,000	0	0	64,800,000	高管锁定股，任职期间每年锁定的比例为其持有公司总股数的 75%。	任职期间，每年第一个交易日解除其持有公司总股数的 25%。
张郁	975	0	0	975	高管锁定股，任职期间每年锁定的比例为其持有公司总股数的 75%。	任职期间，每年第一个交易日解除其持有公司总股数的 25%。
合计	733,030,975	8,800,000	0	724,230,975	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	40,372	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无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	54.13%	866,040,000	0	649,530,000	216,510,000	质押	313,840,000
吴冠江	境内自然人	7.26%	116,170,054	-34,516,766	0	116,170,054		
蒋凌峰	境内自然人	5.40%	86,400,000	0	64,800,000	21,600,000		
刘铁鹰	境内自然人	3.81%	61,000,000	0	0	61,000,000		
香港中央结算有限公司	境外法人	2.94%	46,993,159	28,962,305	0	46,993,159		
尚信资本管理有限公司-尚信资本-恒兴私募证券投资基金	其他	1.13%	18,127,200	-600,200	0	18,127,200		
蒋喜生	境内自然人	0.83%	13,200,000	0	9,900,000	3,300,000	质押	700,000
招商银行股份有限公司-汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.79%	12,599,917	-149,610	0	12,599,917		
国融基金-国泰君安证券-国融天益 2 号资产管理计划	其他	0.64%	10,210,302	3,200,000	0	10,210,302		
国融基金-浦发银行-国融合兴 1 号资产管理计划	其他	0.59%	9,500,000	3,300,000	0	9,500,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	0							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、前十名股东中，股东蒋仁生、蒋凌峰、蒋喜生为关联人及一致行动人；股东吴冠江、刘铁鹰为关联人及一致行动人，除此以外，其他自然人股东之间不存在关联关系或属于							

	《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人； 2、此外，未发现其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
蒋仁生	216,510,000	人民币普通股	216,510,000
吴冠江	116,170,054	人民币普通股	116,170,054
刘铁鹰	61,000,000	人民币普通股	61,000,000
香港中央结算有限公司	46,993,159	人民币普通股	46,993,159
蒋凌峰	21,600,000	人民币普通股	21,600,000
尚信资本管理有限公司-尚信资本-恒兴私募证券投资基金	18,127,200	人民币普通股	18,127,200
招商银行股份有限公司-汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金	12,599,917	人民币普通股	12,599,917
国融基金-国泰君安证券-国融天益 2 号资产管理计划	10,210,302	人民币普通股	10,210,302
国融基金-浦发银行-国融合兴 1 号资产管理计划	9,500,000	人民币普通股	9,500,000
徐剑明	9,203,872	人民币普通股	9,203,872
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、前十名股东中，股东蒋仁生、蒋凌峰为关联人及一致行动人；股东吴冠江、刘铁鹰为关联人及一致行动人，除此以外，其他自然人股东之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人； 2、此外，未发现其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东徐剑明通过普通证券账户持有 0 股，通过西藏东方财富证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 9203872 股，实际合计持有 9203872 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王志军	总工程师	聘任	2019-04-02	聘任为公司总工程师。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

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

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	477,296,947.99	769,434,708.27
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,337,650.00	1,200,000.00
应收账款	4,120,374,261.64	1,975,573,196.42
应收款项融资		
预付款项	32,195,236.76	23,832,219.57
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	63,773,843.51	61,707,651.91
其中：应收利息	251,060.45	67,417.73
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	1,898,334,802.46	1,784,302,833.36
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	40,488.88	422,680.05
流动资产合计	6,593,353,231.24	4,616,473,289.58
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		50,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	90,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	667,980.14	712,647.56
固定资产	921,432,270.56	934,406,892.41
在建工程	757,739,462.22	590,758,615.48
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	245,886,333.77	252,063,295.38
开发支出	159,778,694.54	124,818,272.21
商誉	19,279,096.95	19,279,096.95
长期待摊费用	28,929,248.73	32,331,258.23
递延所得税资产	65,941,025.57	49,282,796.10
其他非流动资产	189,778,564.95	140,051,041.49
非流动资产合计	2,479,432,677.43	2,193,703,915.81
资产总计	9,072,785,908.67	6,810,177,205.39
流动负债：		
短期借款	1,719,286,280.00	621,010,510.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	32,320,882.91	25,087,934.49
应付账款	2,406,902,422.78	1,627,603,837.24
预收款项	52,314.90	194,445.72
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	11,144,707.73	21,553,325.64
应交税费	224,080,178.62	161,103,865.17
其他应付款	46,745,567.37	79,044,827.25
其中：应付利息	4,376,616.96	1,213,328.31
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	4,440,532,354.31	2,535,598,745.51
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,913,131.66	3,458,101.22

递延收益	88,821,850.51	88,492,210.07
递延所得税负债	12,649,849.59	1,729,252.76
其他非流动负债		
非流动负债合计	104,384,831.76	93,679,564.05
负债合计	4,544,917,186.07	2,629,278,309.56
所有者权益：		
股本	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	207,964,774.94	207,964,774.94
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	275,076,720.56	275,076,720.56
一般风险准备		
未分配利润	2,444,827,227.10	2,097,857,400.33
归属于母公司所有者权益合计	4,527,868,722.60	4,180,898,895.83
少数股东权益		
所有者权益合计	4,527,868,722.60	4,180,898,895.83
负债和所有者权益总计	9,072,785,908.67	6,810,177,205.39

法定代表人：蒋仁生

主管会计工作负责人：李振敬

会计机构负责人：蒋彩莲

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	354,292,412.07	634,444,674.03
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,337,650.00	1,200,000.00
应收账款	3,539,869,865.65	1,434,813,074.87

应收款项融资		
预付款项	4,731,693.17	2,394,955.09
其他应收款	947,665,481.20	843,038,138.57
其中：应收利息	249,152.05	67,417.73
应收股利	560,000,000.00	610,000,000.00
存货	1,750,885,995.77	1,635,145,474.07
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,385.76	75,109.82
流动资产合计	6,598,789,483.62	4,551,111,426.45
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		50,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,368,261,757.94	1,364,061,757.94
其他权益工具投资	90,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	39,856,945.38	41,104,922.64
在建工程	1,201,847.73	1,402,041.06
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	77,322,373.11	78,641,268.18
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	434,590.91	524,368.97
递延所得税资产	16,754,108.22	8,631,955.17
其他非流动资产	1,603,168.36	948,511.21
非流动资产合计	1,595,434,791.65	1,545,314,825.17
资产总计	8,194,224,275.27	6,096,426,251.62

流动负债：		
短期借款	1,719,286,280.00	621,010,510.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	2,353,918,218.50	1,576,997,010.12
预收款项	52,530.40	338,843.22
合同负债		
应付职工薪酬	2,951,221.37	15,150,360.25
应交税费	216,299,489.37	124,058,134.25
其他应付款	50,425,652.88	76,431,406.16
其中：应付利息	4,376,616.96	1,213,328.31
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	4,342,933,392.52	2,413,986,264.00
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	37,372.81	10,112.66
其他非流动负债		
非流动负债合计	37,372.81	10,112.66
负债合计	4,342,970,765.33	2,413,996,376.66
所有者权益：		

股本	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	207,964,774.94	207,964,774.94
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	275,076,720.56	275,076,720.56
未分配利润	1,768,212,014.44	1,599,388,379.46
所有者权益合计	3,851,253,509.94	3,682,429,874.96
负债和所有者权益总计	8,194,224,275.27	6,096,426,251.62

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	5,038,677,750.47	2,071,876,072.65
其中：营业收入	5,038,677,750.47	2,071,876,072.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,600,467,881.87	1,257,719,983.39
其中：营业成本	2,964,281,985.76	845,344,186.47
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		
税金及附加	24,474,016.06	11,912,892.81
销售费用	439,442,479.68	294,141,575.79
管理费用	79,735,775.49	60,910,429.44
研发费用	67,384,868.22	43,633,052.35

财务费用	25,148,756.66	1,777,846.53
其中：利息费用	25,509,139.82	8,344,963.08
利息收入	5,601,757.96	8,671,880.54
加：其他收益	2,992,889.56	2,749,282.44
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		470,408.22
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-55,890,735.84	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,552,943.79	-12,940,588.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-5,629.42	6,750.72
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,377,753,449.11	804,441,942.32
加：营业外收入	114,830.58	22,561.91
减：营业外支出	38,028,962.72	6,021,222.22
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,339,839,316.97	798,443,282.01
减：所得税费用	192,869,490.20	116,064,808.09
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,146,969,826.77	682,378,473.92
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	1,146,969,826.77	682,378,473.92
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	1,146,969,826.77	682,378,473.92
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	1,146,969,826.77	682,378,473.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,146,969,826.77	682,378,473.92
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.7169	0.4265

(二) 稀释每股收益	0.7169	0.4265
------------	--------	--------

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，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：蒋仁生

主管会计工作负责人：李振敬

会计机构负责人：蒋彩莲

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	4,502,501,016.32	1,572,782,288.01
减：营业成本	2,930,633,044.28	818,403,161.24
税金及附加	19,006,799.27	7,001,721.44
销售费用	265,176,817.05	184,550,545.65
管理费用	28,781,096.25	24,142,318.03
研发费用	1,201,311.36	
财务费用	26,043,459.65	4,723,315.70
其中：利息费用	25,509,139.82	8,344,963.08
利息收入	4,836,782.23	6,322,694.44
加：其他收益	60,000.00	142,988.00
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		209,490.41
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-53,965,574.49	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-182,112.51	-3,149,108.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-5,629.42	6,750.72
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,177,565,172.04	531,171,346.61
加：营业外收入	320.00	0.01

减：营业外支出	37,772,980.30	5,037,380.30
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,139,792,511.74	526,133,966.32
减：所得税费用	170,968,876.76	78,975,447.65
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	968,823,634.98	447,158,518.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	968,823,634.98	447,158,518.67
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	968,823,634.98	447,158,518.67
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	2,988,231,667.96	1,292,268,494.54
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	13,199,675.28	16,881,141.08
经营活动现金流入小计	3,001,431,343.24	1,309,149,635.62
购买商品、接受劳务支付的现金	1,858,416,264.33	762,151,423.98
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	226,790,766.80	143,552,170.53
支付的各项税费	323,333,757.37	139,586,063.04
支付其他与经营活动有关的现金	429,938,769.81	279,356,071.83
经营活动现金流出小计	2,838,479,558.31	1,324,645,729.38
经营活动产生的现金流量净额	162,951,784.93	-15,496,093.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	134,657.28	530,020.88
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		333,000,000.00
投资活动现金流入小计	134,657.28	333,530,020.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	254,772,293.14	217,704,401.88
投资支付的现金	40,000,000.00	14,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		521,000,000.00
投资活动现金流出小计	294,772,293.14	752,704,401.88
投资活动产生的现金流量净额	-294,637,635.86	-419,174,381.00
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	1,447,000,000.00	605,514,077.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	244,735,575.41	144,449,456.30
筹资活动现金流入小计	1,691,735,575.41	749,963,533.30
偿还债务支付的现金	787,001,017.00	260,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	822,345,851.17	215,292,532.30
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	230,109,070.16	286,686,824.01
筹资活动现金流出小计	1,839,455,938.33	761,979,356.31
筹资活动产生的现金流量净额	-147,720,362.92	-12,015,823.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	74,977.37	592,797.95
五、现金及现金等价物净增加额	-279,331,236.48	-446,093,499.82
加：期初现金及现金等价物余额	557,411,196.31	751,201,955.96
六、期末现金及现金等价物余额	278,079,959.83	305,108,456.14

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	2,480,642,829.19	906,253,192.12
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	35,905,053.60	9,242,249.93
经营活动现金流入小计	2,516,547,882.79	915,495,442.05
购买商品、接受劳务支付的现金	1,815,935,599.29	728,494,091.40
支付给职工以及为职工支付的现金	165,808,440.71	101,849,718.12
支付的各项税费	251,920,857.48	63,236,649.68
支付其他与经营活动有关的现金	405,728,220.34	226,665,420.41
经营活动现金流出小计	2,639,393,117.82	1,120,245,879.61
经营活动产生的现金流量净额	-122,845,235.03	-204,750,437.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	50,000,000.00	60,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	71,900.00	30,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		234,000,000.00
投资活动现金流入小计	50,071,900.00	294,030,000.00
购建固定资产、无形资产和其他	2,652,040.21	7,811,442.93

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	40,000,000.00	14,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	4,200,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		352,000,000.00
投资活动现金流出小计	46,852,040.21	373,811,442.93
投资活动产生的现金流量净额	3,219,859.79	-79,781,442.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,447,000,000.00	605,514,077.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	151,903,062.20	98,030,386.30
筹资活动现金流入小计	1,598,903,062.20	703,544,463.30
偿还债务支付的现金	787,001,017.00	260,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	822,345,851.17	215,292,532.30
支付其他与筹资活动有关的现金	162,027,497.28	242,063,881.46
筹资活动现金流出小计	1,771,374,365.45	717,356,413.76
筹资活动产生的现金流量净额	-172,471,303.25	-13,811,950.46
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	-292,096,678.49	-298,343,830.95
加：期初现金及现金等价物余额	447,509,096.56	478,336,503.97
六、期末现金及现金等价物余额	155,412,418.07	179,992,673.02

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报													
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	1,600,000.00				207,964,774.94				275,076,720.56		2,097,857,400.33		4,180,898,895.83	4,180,898,895.83

	0														
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,600,000.00			207,964,774.94				275,076,720.56		2,097,857,400.33		4,180,898,895.83		4,180,898,895.83	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										346,969,826.77		346,969,826.77		346,969,826.77	
（一）综合收益总额										1,146,969,826.77		1,146,969,826.77		1,146,969,826.77	
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配										-800,000,000.00		-800,000,000.00		-800,000,000.00	
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配										-800,000,000.00		-800,000,000.00		-800,000,000.00	

											.00		.00		.00
4. 其他															
(四)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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	1,600,000.00				207,964,774.94				275,076,720.56		2,444,827,227.10		4,527,868,722.60		4,527,868,722.60

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报													
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
一、上年期末余额	1,600,000.00				207,964,774.94				98,959,502.75		1,030,608,090.00		2,937,532,367.69	

加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,600,000.00				207,964,774.94				98,959,502.75		1,030,608,090.00		2,937,532,367.69		2,937,532,367.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											474,378,473.92		474,378,473.92		474,378,473.92
（一）综合收益总额											682,378,473.92		682,378,473.92		682,378,473.92
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配											-208,000,000.00		-208,000,000.00		-208,000,000.00
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的											-208,000,000.00		-208,000,000.00		-208,000,000.00

分配											.00		.00		0
4. 其他															
(四) 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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,600,000.00				207,964,774.94			98,959,502.75		1,504,986.56	3.92		3,411,910.84	1.61	3,411,910,841.61

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余 额	1,600,000,000.00				207,964,774.94				275,076,720.56	1,599,388,379.46		3,682,429,874.96

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,600,000,000.00				207,964,774.94				275,076,720.56	1,599,388,379.46		3,682,429,874.96
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										168,823,634.98		168,823,634.98
（一）综合收益总额										968,823,634.98		968,823,634.98
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配										-800,000,000.00		-800,000,000.00
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-800,000,000.00		-800,000,000.00
3．其他												
（四）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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,600,000,000.00				207,964,774.94				275,076,720.56	1,768,212,014.44		3,851,253,509.94

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,600,000,000.00				207,964,774.94				98,959,502.75	222,333,419.18		2,129,257,696.87
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,600,000,000.00				207,964,774.94				98,959,502.75	222,333,419.18		2,129,257,696.87
三、本期增减变动金额（减少以										239,158,518.67		239,158,518.67

“一”号填列)												
(一)综合收益总额									447,158,518.67		447,158,518.67	
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									-208,000,000.00		-208,000,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-208,000,000.00		-208,000,000.00	
3. 其他												
(四)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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,600,000.00				207,964,774.94				98,959,502.75	461,491,937.85		2,368,416,215.54

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“智飞生物”), 注册资本: 160,000万元人民币; 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。智飞生物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, 统一社会信用代码为91500000203049808L。

公司所属行业性质: 生物制品。

公司经营范围: 批发生物制品(除疫苗); 境外疫苗代理进口及销售; 生物技术研究、开发及技术服务; 货物及技术进出口; 仓储服务(不含危险品); 生物制品市场推广宣传服务; 普通货运、货物专用运输(冷藏保鲜); 国内货物运输代理。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

2009年8月, 根据有限公司股东会决议, 有限公司整体变更为股份有限公司, 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。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, 智飞生物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, 智飞生物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, 智飞生物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。2014年5月16日, 公司股东大会审议通过《2013 年年度利润分配预案》, 以资本公积金每 10 股转增10 股。公司总股本由400,000,000.00股增至800,000,000.00股。2016年3月22日, 公司股东大会审议通过《重庆智飞生物制品股份有限公司2015年度权益分派实施公告》, 公司以资本公积金向全体股东每10股转增10股。公司总股本由 800,000,000.00股增至1,600,000,000.00股。

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月29日决议批准报出。

本公司合并财务报表范围包括重庆智飞生物制品股份有限公司、北京智飞绿竹生物制药有限公司、安徽智飞龙科马生物制药有限公司、重庆智仁生物技术有限公司、智飞空港（北京）国际贸易有限公司、重庆智飞互联网科技有限公司6家公司。

详见本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

1、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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本公司以12个月为一个经营周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计

量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类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”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。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，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。当本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》确认的未包含重大融资成分应收账款或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，初始确认的应收账款则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

（1）金融资产的分类与计量初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。

该金融资产采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值时或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法与摊余成本

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，

加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司对分类为以摊余成本计量的金融资产与分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产按照实际利率法确认利息收入。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，则该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

与该金融资产相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息收入及汇兑损益计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的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。

不符合分类为以摊余成本计量的金融资产或分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产不可撤销地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。

除属于套期关系的一部分的金融资产外，以公允价值对该等金融资产进行后续计量，并将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。

4) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

进行指定后，该金融资产的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益

工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

（2）金融工具减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具和应收账款承诺以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司对由收入准则规范的交易形成的未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款、由收入准则规范的交易形成的包含重大融资成分的应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

若现有金融工具在资产负债表日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化（如更严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等）；

金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）；

金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；

对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；

预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化；

合同付款是否发生逾期。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

2) 已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3) 预期信用损失的确定

除以公允价值计量且其变动入当期损益的金融资产外，本公司以预期信用损失为基础对金融资产计提损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指企业按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

应收账款

本公司采用简化方法于应收账款初始确认时确认预期存续期损失。本公司根据客户的信用评级、业务规模、历史回款与坏账损失情况等分别采用以下两种方式估计预期信用损失：①涉及金额重大、

有长期合作关系或合作关系有异常情况等的应收账款，本公司不考虑减值矩阵，而是根据应收账款的具体信用风险特征，如客户信用评级、行业及业务特点、历史回款与坏账损失情况等，于应收账款初始确认时按照整个存续期内预期信用损失的金额确认损失准备。本公司于每个报告日重新评估应收账款余下的存续期内预期信用损失的金额变动，调整损失准备。②不属于上述情况的其他应收账款，本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组别，在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融工具的信用损失。本公司采用的共同信用风险特征包括：信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、担保物类型及担保物相对于金融资产的价值等。

本公司在组合基础上对应收账款预期存续期内的历史观察违约率厘定减值矩阵，并就前瞻性估计做出调整。于每个报告日，本公司更新历史观察违约率和分析前瞻性估计的变动，如有需要调整减值矩阵，按变动情况调整减值矩阵并计提损失准备。

其他应收款

其他应收款于初始确认时确认信用损失。如果其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于其他应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

如果其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若其他应收款的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

其他金融资产对其他以摊余成本计量、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以及财务担保合同，本公司结合前瞻性信息进行了预期信用损失评估。本公司在每个报告日确认相关的损失准备，采用的减值方法视信用风险自初始确认后是否显著增加。如信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备；如信用风险自初始确认后显著增加，则减值按照整个存续期预期信用损失确认减值。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

对于金融资产，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

（3）金融资产的转移

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，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。本公司按照下列方式对相关负债进行计量：

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，针对分类为以摊余成本计量的金融资产与分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，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。针对被本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价和原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本公司继续确认所转移的金融资产整体，因资产转移而收到的对价在收到时确认为负债。

（4）金融负债的分类及计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

金融负债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负债和其他金融负债。

1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

在初始确认时，符合下列条件之一的金融负债可不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告；③符合条件的包含嵌入衍生工具的混合工具。

交易性金融负债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负债相关的股利或利息支出计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动应当计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

非同一控制下企业合并本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，本公司按照以公允价值计量且其变动计入当期损益对该金融负债进行会计处理。

2) 其他金融负债

金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

本公司与交易对手方修改或重新议定合同，未导致按摊余成本进行后续计量的金融负债终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本公司重新计算该金融负债的账面价值，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算的该金融负债的账面价值，本公司根据将重新议定或修改的合同现金流量按金融负债的原实际利率折现的现值确定。对于修改或重新议定合同所产生的所有成本或费用，本公司调整修改后的金融负债的账面价值，并在修改后金融负债的剩余期限内进行摊销。

(5) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，本公司终止确认原金融负债，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。

(6) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

本公司存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、低值易耗品、产成品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品及自制半成品等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

12、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过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在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产包括出租的建筑物。采用成本模式计量。

本公司投资性房地产采用年限平均法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5.00	4.75

14、固定资产

（1）确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他等。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	5	2.71-4.75
机器设备	年限平均法	5-12	5	7.92-19.00
运输设备	年限平均法	4-10	5	9.50-23.75
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

15、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

16、借款费用

发生的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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，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。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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加权平均利率计算确定。

17、无形资产**(1) 计价方法、使用寿命、减值测试**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术、商标、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；使用寿命有限的无形资产按预计使用年限分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。在每个会计期间，本企业使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司的主要研究开发项目包括注射用母牛分枝杆菌用于结核菌感染高危人群的预防性治疗；卡介苗接种与结核菌感染的鉴别、结核病的临床辅助诊断产品(EC)；流感疫苗项目等。

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。

18、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括GMP认证费用、房屋租赁费、动物房改造等费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全

部转入当期损益。

20、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

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，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

21、预计负债

当与或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

智飞绿竹、智飞龙科马根据产品销售收入计提接种反应处理费，具体方法为：每季度末根据前六个月产品销售收入的0.5%计算当期应计提的接种反应费，同时将原计提的接种反应费冲回。

22、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、使用费收入、利息收入，收入确认政策如下：

（1）商品销售收入

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，对方收货并确认后，公司确认销售收入。

（2）提供劳务收入

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

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

23、政府补助

本公司的政府补助包括从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或

对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

25、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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。

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) 融资租赁的会计处理方法

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。

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。

26、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内上市的企业采用企业会计准则编制财务报告的企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则	第四届董事会第十一次会议决议通过。	详见说明一
根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），财政部对执行新准则的一般企业财务报表的格式进行了修订	第四届董事会第十一次会议决议通过。	详见说明二

说明一：执行新金融工具准则导致的会计政策变更

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。

说明二：财务报表格式主要变动

2019年4月30日，财政部颁布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》财会[2019]6号，除执行上述新金融工具准则产生列表变化外，本公司资产负债表中将应收票据及应收账款分拆应收票据、应收账款分别列示；应付票据及应付账款分拆应付票据、应付账款分别列示；利润表中将“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”，并移至“公允价值变动收益”项目后。

公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，对企业财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

受影响的项目	2018年12月31日 (2018年1-6月)		
	调整前	调整金额	调整后
合并报表：			
应收票据		1,200,000.00	1,200,000.00
应收账款		1,975,573,196.42	1,975,573,196.42
应收票据及应收账款	1,976,773,196.42	-1,976,773,196.42	
应付票据		25,087,934.49	25,087,934.49
应付账款		1,627,603,837.24	1,627,603,837.24
应付票据及应付账款	1,652,691,771.73	-1,652,691,771.73	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-12,940,588.32	-12,940,588.32
资产减值损失	12,940,588.32	-12,940,588.32	
母公司报表：			
应收票据		1,200,000.00	1,200,000.00
应收账款		1,434,813,074.87	1,434,813,074.87
应收票据及应收账款	1,436,013,074.87	-1,436,013,074.87	
应付票据		1,576,997,010.12	1,576,997,010.12
应付账款			
应付票据及应付账款	1,576,997,010.12	-1,576,997,010.12	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,149,108.47	-3,149,108.47
资产减值损失	3,149,108.47	-3,149,108.47	

(2) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	769,434,708.27	769,434,708.27	

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,200,000.00	1,200,000.00	
应收账款	1,975,573,196.42	1,975,573,196.42	
应收款项融资			
预付款项	23,832,219.57	23,832,219.57	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	61,707,651.91	61,707,651.91	
其中：应收利息	67,417.73	67,417.73	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,784,302,833.36	1,784,302,833.36	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	422,680.05	422,680.05	
流动资产合计	4,616,473,289.58	4,616,473,289.58	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	50,000,000.00		-50,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		50,000,000.00	50,000,000.00
其他非流动金融资产			

投资性房地产	712,647.56	712,647.56	
固定资产	934,406,892.41	934,406,892.41	
在建工程	590,758,615.48	590,758,615.48	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	252,063,295.38	252,063,295.38	
开发支出	124,818,272.21	124,818,272.21	
商誉	19,279,096.95	19,279,096.95	
长期待摊费用	32,331,258.23	32,331,258.23	
递延所得税资产	49,282,796.10	49,282,796.10	
其他非流动资产	140,051,041.49	140,051,041.49	
非流动资产合计	2,193,703,915.81	2,193,703,915.81	
资产总计	6,810,177,205.39	6,810,177,205.39	
流动负债：			
短期借款	621,010,510.00	621,010,510.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	25,087,934.49	25,087,934.49	
应付账款	1,627,603,837.24	1,627,603,837.24	
预收款项	194,445.72	194,445.72	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	21,553,325.64	21,553,325.64	
应交税费	161,103,865.17	161,103,865.17	
其他应付款	79,044,827.25	79,044,827.25	
其中：应付利息	1,213,328.31	1,213,328.31	
应付股利			

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	2,535,598,745.51	2,535,598,745.51	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	3,458,101.22	3,458,101.22	
递延收益	88,492,210.07	88,492,210.07	
递延所得税负债	1,729,252.76	1,729,252.76	
其他非流动负债			
非流动负债合计	93,679,564.05	93,679,564.05	
负债合计	2,629,278,309.56	2,629,278,309.56	
所有者权益：			
股本	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	207,964,774.94	207,964,774.94	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	275,076,720.56	275,076,720.56	
一般风险准备			

未分配利润	2,097,857,400.33	2,097,857,400.33	
归属于母公司所有者权益合计	4,180,898,895.83	4,180,898,895.83	
少数股东权益			
所有者权益合计	4,180,898,895.83	4,180,898,895.83	
负债和所有者权益总计	6,810,177,205.39	6,810,177,205.39	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	634,444,674.03	634,444,674.03	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,200,000.00	1,200,000.00	
应收账款	1,434,813,074.87	1,434,813,074.87	
应收款项融资			
预付款项	2,394,955.09	2,394,955.09	
其他应收款	843,038,138.57	843,038,138.57	
其中：应收利息	67,417.73	67,417.73	
应收股利	610,000,000.00	610,000,000.00	
存货	1,635,145,474.07	1,635,145,474.07	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	75,109.82	75,109.82	
流动资产合计	4,551,111,426.45	4,551,111,426.45	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	50,000,000.00		-50,000,000.00
其他债权投资			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,364,061,757.94	1,364,061,757.94	
其他权益工具投资		50,000,000.00	50,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	41,104,922.64	41,104,922.64	
在建工程	1,402,041.06	1,402,041.06	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	78,641,268.18	78,641,268.18	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	524,368.97	524,368.97	
递延所得税资产	8,631,955.17	8,631,955.17	
其他非流动资产	948,511.21	948,511.21	
非流动资产合计	1,545,314,825.17	1,545,314,825.17	
资产总计	6,096,426,251.62	6,096,426,251.62	
流动负债：			
短期借款	621,010,510.00	621,010,510.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,576,997,010.12	1,576,997,010.12	
预收款项	338,843.22	338,843.22	
合同负债			
应付职工薪酬	15,150,360.25	15,150,360.25	
应交税费	124,058,134.25	124,058,134.25	
其他应付款	76,431,406.16	76,431,406.16	
其中：应付利息	1,213,328.31	1,213,328.31	
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	2,413,986,264.00	2,413,986,264.00	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	10,112.66	10,112.66	
其他非流动负债			
非流动负债合计	10,112.66	10,112.66	
负债合计	2,413,996,376.66	2,413,996,376.66	
所有者权益：			
股本	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	207,964,774.94	207,964,774.94	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	275,076,720.56	275,076,720.56	
未分配利润	1,599,388,379.46	1,599,388,379.46	
所有者权益合计	3,682,429,874.96	3,682,429,874.96	
负债和所有者权益总计	6,096,426,251.62	6,096,426,251.62	

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	2019 年 1 月 1 日-2019 年 3 月 31 日:3%、6%、10%; 2019 年 4 月 1 日-2019 年 6 月 30 日: 3%、6%、9%
城市维护建设税	实缴流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	实缴流转税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
重庆智飞互联网科技有限公司	20%
智飞空港（北京）国际贸易有限公司	减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税

2、税收优惠

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。本公司以及子公司重庆智仁生物技术有限公司已通过重庆市税务局的批准，自2012年7月1日起按照3%的征收率计算缴纳增值税。

本公司之子公司北京智飞绿竹生物制药有限公司和安徽智飞龙科马生物制药有限公司根据国家财政部、税务总局《关于简并增值税征收率政策的通知》（财税[2014]57 号），于2014年7月1日起将增值税征收率由6%调整为3%。

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）总局公告（2012年第12号）的规定，可减按15%税率缴纳企业所得税，根据主管税务机关相关要求进行备案。

本公司之子公司重庆智仁生物技术有限公司根据财税[2011]58号和总局公告（2012年第12号）的规定，在2011年1月1日至2020年12月31日期间减按15%的税率征收企业所得税。

本公司之子公司北京智飞绿竹生物制药有限公司2017年10月取得高新技术企业证书，有效期三年，证书编号：GR201711001432。2017年至2019年度按高新技术企业享受15%的企业所得税税率。

本公司之子公司安徽智飞龙科马生物制药有限公司于2017年7月取得高新技术企业认定证书，有效期三年，证书编号：GR201734000316。2017年至2019年度按高新技术企业享受15%的企业所得税税率。

本公司之子公司智飞空港（北京）国际贸易有限公司根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）规定，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司重庆智飞互联网科技有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第63号）规定，减按20%的税率征收企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	44,591.89	9,748.35
银行存款	278,035,367.94	557,401,447.96
其他货币资金	199,216,988.16	212,023,511.96
合计	477,296,947.99	769,434,708.27

其他说明

其他货币资金共计199,216,988.16元，其中：336,994.16元为应付票据保证金，167,365,370.00元为保函、信用证保证金，31,514,624.00元为开立保函和信用证，质押的保证金定期存款。

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,337,650.00	1,200,000.00
合计	1,337,650.00	1,200,000.00

3、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	4,285,798,085.03	100.00%	165,423,823.39	3.86%	4,120,374,261.64	2,084,804,998.92	100.00%	109,231,802.50	5.24%	1,975,573,196.42
其中:										
合计	4,285,798,085.03	100.00%	165,423,823.39	3.86%	4,120,374,261.64	2,084,804,998.92	100.00%	109,231,802.50	5.24%	1,975,573,196.42

按组合计提坏账准备：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-6 月以内	3,834,710,533.68	76,694,210.67	2.00%
7-12 月	339,548,939.58	27,163,915.17	8.00%
1 至 2 年	54,529,578.30	10,905,915.66	20.00%
2 至 3 年	12,698,503.17	6,349,251.59	50.00%
3 至 4 年	21,110,748.12	21,110,748.12	100.00%
4 至 5 年	10,165,107.20	10,165,107.20	100.00%
5 年以上	13,034,674.98	13,034,674.98	100.00%
合计	4,285,798,085.03	165,423,823.39	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	4,174,259,473.26
其中：6 个月以内	3,834,710,533.68
7-12 个月	339,548,939.58
1 至 2 年	54,529,578.30
2 至 3 年	12,698,503.17
3 年以上	44,310,530.30
3 至 4 年	21,110,748.12
4 至 5 年	10,165,107.20
5 年以上	13,034,674.98

合计	4,285,798,085.03
----	------------------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	109,231,802.50	56,192,020.89			165,423,823.39
合计	109,231,802.50	56,192,020.89			165,423,823.39

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额433,637,094.70元，占应收账款期末余额合计数的比例10.12%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额10,196,074.69元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	28,001,959.79	86.98%	22,087,772.60	92.67%
1 至 2 年	2,494,032.97	7.75%	82,480.97	0.35%
2 至 3 年	104,348.00	0.32%	87,580.00	0.37%
3 年以上	1,594,896.00	4.95%	1,574,386.00	6.61%
合计	32,195,236.76	--	23,832,219.57	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

预付账款超过一年的主要为临床试验服务费，由于临床试验尚未取得阶段性成果，因此账龄超过1年。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额16,525,595.08元，占预付款项期末余额合计数的比例51.33%。

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	251,060.45	67,417.73
其他应收款	63,522,783.06	61,640,234.18
合计	63,773,843.51	61,707,651.91

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押的大额定期存单	251,060.45	67,417.73
合计	251,060.45	67,417.73

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、保证金	61,308,165.00	59,402,613.00
押金	2,591,836.38	2,328,036.38
社会保险及住房公积金	633,982.75	833,246.00
散装水泥专项基金	180,015.42	534,579.20
其他	100,537.06	134,798.20
合计	64,814,536.61	63,233,272.78

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,593,038.60			1,593,038.60
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-301,285.05			-301,285.05

本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 6 月 30 日余额	1,291,753.55			1,291,753.55

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,918,865.25
其中：6 个月以内	3,318,924.75
7-12 个月	599,940.50
1 至 2 年	4,219,720.22
2 至 3 年	616,130.94
3 年以上	56,059,820.20
3 至 4 年	37,050.52
4 至 5 年	183,430.90
5 年以上	55,839,338.78
合计	64,814,536.61

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	1,593,038.60	-301,285.05		1,291,753.55
合计	1,593,038.60	-301,285.05		1,291,753.55

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
重庆市江北区玉带新城开发建设领导小组办公室	保证金	55,000,000.00	5 年以上	84.86%	
合肥高新技术产业开发区财政局	保证金	4,150,926.00	0-6 个月：1,398,884.00；1-2 年：2,752,042.00	6.40%	578,386.08

北京开拓热力中心	押金	855,000.00	1-2 年: 339,800.00; 4-5 年: 136,600.00; 5 年以上: 378,600.00	1.32%	583,160.00
航港发展有限公司	押金	615,391.16	7-12 个月: 291,416.16; 2-3 年: 323,975.00	0.95%	185,300.79
北京广源丰顺企业管理服务有限公司	押金	496,197.00	1-2 年	0.77%	99,239.40
合计	--	61,117,514.16	--	94.30%	1,446,086.27

6、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	32,876,033.86	620,348.00	32,255,685.86	32,104,247.17	1,148,240.00	30,956,007.17
在产品	37,690,353.13	545,704.24	37,144,648.89	51,282,490.19	1,490,797.57	49,791,692.62
库存商品	1,829,037,054.61	550,694.83	1,828,486,359.78	1,702,867,615.66	123,072.83	1,702,744,542.83
周转材料	280.00		280.00	280.00		280.00
低值易耗品	447,827.93		447,827.93	810,310.74		810,310.74
合计	1,900,051,549.53	1,716,747.07	1,898,334,802.46	1,787,064,943.76	2,762,110.40	1,784,302,833.36

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,148,240.00	40,655.32		568,547.32		620,348.00
在产品	1,490,797.57	2,425,974.55		3,371,067.88		545,704.24
库存商品	123,072.83	5,086,313.92		4,658,691.92		550,694.83
合计	2,762,110.40	7,552,943.79		8,598,307.12		1,716,747.07

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销金额

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销原因
原材料	原材料到效期, 不满足生产经营需要	本期做报废处理

自制半成品及在产品	在产品到期，不满足生产经营需要	本期做报废处理
库存商品	疫苗接近效期，导致其可变现净值低于存货账面价值	本期做报废等处理

7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交税费	40,488.88	422,680.05
合计	40,488.88	422,680.05

8、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
重庆智睿投资有限公司	90,000,000.00	50,000,000.00
合计	90,000,000.00	50,000,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
重庆智睿投资有限公司					战略性投资	

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值	1,894,980.45			1,894,980.45
1.期初余额	1,894,980.45			1,894,980.45
2.本期增加金额				
(1) 外购				

(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,894,980.45			1,894,980.45
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,182,332.89			1,182,332.89
2.本期增加金额	44,667.42			44,667.42
(1) 计提或摊销	44,667.42			44,667.42
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,227,000.31			1,227,000.31
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	667,980.14			667,980.14
2.期初账面价值	712,647.56			712,647.56

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	921,405,330.90	934,402,280.66
固定资产清理	26,939.66	4,611.75
合计	921,432,270.56	934,406,892.41

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	675,108,030.44	464,924,845.84	27,872,132.51	18,520,709.60	1,186,425,718.39
2.本期增加金额		30,455,583.00	1,679,516.10	2,035,276.14	34,170,375.24
(1) 购置		19,702,904.00	1,679,516.10	1,860,944.87	23,243,364.97
(2) 在建工程转入		10,752,679.00		174,331.27	10,927,010.27
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	8,672,176.39	605,782.93	2,078,469.09	32,826.50	11,389,254.91
(1) 处置或报废		605,782.93	2,078,469.09	32,826.50	2,717,078.52
(2) 转入在建工程	5,339,465.12				5,339,465.12
(3) 原值调整	3,332,711.27				3,332,711.27
4.期末余额	666,435,854.05	494,774,645.91	27,473,179.52	20,523,159.24	1,209,206,838.72
二、累计折旧					
1.期初余额	113,597,935.14	112,511,634.70	15,204,769.61	9,732,564.42	251,046,903.87
2.本期增加金额	15,881,678.71	22,161,748.16	2,000,850.82	1,281,929.26	41,326,206.95
(1) 计提	15,881,678.71	22,161,748.16	2,000,850.82	1,281,929.26	41,326,206.95
3.本期减少金额	3,002,287.42	519,641.90	1,974,545.64	31,237.46	5,527,712.42
(1) 处置或报废		519,641.90	1,974,545.64	31,237.46	2,525,425.00
(2) 转入在建工程	3,002,287.42				3,002,287.42
4.期末余额	126,477,326.43	134,153,740.96	15,231,074.79	10,983,256.22	286,845,398.40
三、减值准备					
1.期初余额		976,108.46		425.40	976,533.86
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		20,424.44			20,424.44
(1) 处置或报废		20,424.44			20,424.44
4.期末余额		955,684.02		425.40	956,109.42
四、账面价值					
1.期末账面价值	539,958,527.62	359,665,220.93	12,242,104.73	9,539,477.62	921,405,330.90
2.期初账面价值	561,510,095.30	351,437,102.68	12,667,362.90	8,787,719.78	934,402,280.66

(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	账面价值	备注
机器设备	3,215,423.03	2,564,902.89	449,785.95	200,734.19	
办公及其他	9,980.00	9,254.60	425.40	300.00	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
二号生产大楼	37,388,688.58	产权证书正在办理中

(4) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	25,702.95	4,611.75
办公及其他	1,236.71	
合计	26,939.66	4,611.75

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	757,739,462.22	590,758,615.48
合计	757,739,462.22	590,758,615.48

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
安徽智飞龙科马生物制药有限公司生物制品生产及研发中心二期项目—重组结核杆菌 ESAT6-CFP10 变态反应原产业化项目	146,211,599.16		146,211,599.16	144,988,468.88		144,988,468.88
安徽智飞龙科马生物制药有限公司生物制品生产和研发中心二期项目-流感病毒裂解疫苗产业化项目	71,767,579.31		71,767,579.31	71,180,167.06		71,180,167.06

生物制品生产和研发中心二期项目-狂犬病疫苗产业化项目	83,675,142.24		83,675,142.24	68,725,689.54		68,725,689.54
安徽智飞龙科马生物制药有限公司生物制药产业园（A区）项目	30,507,271.70		30,507,271.70	8,147,915.26		8,147,915.26
安徽智飞龙科马生物制药有限公司生物制品生产及研发中心三期项目	101,351,722.08		101,351,722.08	33,626,767.92		33,626,767.92
安徽智飞龙科马生物制药有限公司生物制品生产及研发中心创新升级项目	29,089,810.27		29,089,810.27	22,728,392.52		22,728,392.52
AC-Hib 三结合疫苗产业化项目	49,417,652.45		49,417,652.45	49,489,252.19		49,489,252.19
新型联合疫苗产业化项目	202,426,502.47		202,426,502.47	156,237,402.28		156,237,402.28
多糖车间一期技改项目	31,957,241.67		31,957,241.67	26,279,941.61		26,279,941.61
智飞生物总部基地建设项目	1,640,798.29		1,640,798.29	1,640,798.29		1,640,798.29
其他在建项目	9,694,142.58		9,694,142.58	7,713,819.93		7,713,819.93
合计	757,739,462.22		757,739,462.22	590,758,615.48		590,758,615.48

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
安徽智飞龙科马生物制药有限公司生物制品生产及研发中心二期项目—重组结核杆菌ESAT6-CFP10变态反应原产业化项目	216,421,000.00	144,988,468.88	1,232,830.28		9,700.00	146,211,599.16	85.04%	已完工				募股资金、自筹资金

安徽智飞龙科马生物制药有限公司生物制品生产和研发中心二期项目-流感病毒裂解疫苗产业化项目	219,554,600.00	71,180,167.06	587,412.25			71,767,579.31	33.10%	完成				自筹资金
生物制品生产和研发中心二期项目-狂犬病疫苗产业化项目	179,230,100.00	68,725,689.54	14,949,452.70			83,675,142.24	47.29%	完成				自筹资金
安徽智飞龙科马生物制药有限公司生物制药产业园（A区）项目	1,750,894,600.00	8,147,915.26	22,359,356.44			30,507,271.70	1.74%	土建阶段				自筹资金
安徽智飞龙科马生物制药有限公司生物制品生产及研发中心三期项目	248,731,500.00	33,626,767.92	67,724,954.16			101,351,722.08	40.75%	即将调试				自筹资金

安徽智飞龙科马生物制药有限公司生物制品生产及研发中心创新升级项目	37,363,000.00	22,728,392.52	6,361,417.75			29,089,810.27	77.86%	正在调试				自筹资金
AC-Hib三联结合疫苗产业化项目	306,842,000.00	49,489,252.19			71,599.74	49,417,652.45	140.65%	GMP 认证准备阶段	2,576,653.76			募股资金、自筹资金、银行借款
新型联合疫苗产业化项目	1,632,991,700.00	156,237,402.28	56,586,177.19	10,397,077.00		202,426,502.47	13.03%	中试楼C区车间试生产阶段;2#疫苗车间及综合厂房等基础施工阶段				自筹资金
多糖车间一期技改项目	50,000,000.00	26,279,941.61	6,024,549.06	347,249.00		31,957,241.67	64.61%	设备调试阶段				自筹资金
智飞生物总部基地建设	171,863,500.00	1,640,798.29				1,640,798.29	0.95%	因客观因素变化暂缓实施				自筹资金
北京智飞绿竹生物制药有限公司产业化基地项目	385,931,900.00		7,000.00	7,000.00			103.87%	完成				募股资金
其他在		7,713,81	2,248,01	175,684.	92,006.3	9,694,14						自筹资

建项目		9.93	3.22	27	0	2.58						金
合计	5,199,823,900.00	590,758,615.48	178,081,163.05	10,927,010.27	173,306.04	757,739,462.22	--	--	2,576,653.76			--

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	261,142,344.12	47,131,027.42	47,613,341.75	2,515,440.00	3,642,177.93	362,044,331.22
2.本期增加金额			8,977.49			8,977.49
（1）购置			8,977.49			8,977.49
（2）内部研发						
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额		12,050.00		15,440.00	401,490.00	428,980.00
（1）处置		12,050.00		15,440.00	401,490.00	428,980.00
4.期末余额	261,142,344.12	47,118,977.42	47,622,319.24	2,500,000.00	3,240,687.93	361,624,328.71
二、累计摊销						
1.期初余额	36,518,280.53	36,533,893.62	35,155,879.81	15,440.00	1,757,541.88	109,981,035.84
2.本期增加金额	2,949,642.95	1,599,363.06	1,394,466.43		242,466.66	6,185,939.10
（1）计提	2,949,642.95	1,599,363.06	1,394,466.43		242,466.66	6,185,939.10
3.本期减少金额		12,050.00		15,440.00	401,490.00	428,980.00
（1）处置		12,050.00		15,440.00	401,490.00	428,980.00
4.期末余额	39,467,923.48	38,121,206.68	36,550,346.24		1,598,518.54	115,737,994.94
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	221,674,420.64	8,997,770.74	11,071,973.00	2,500,000.00	1,642,169.39	245,886,333.77
2.期初账面价值	224,624,063.59	10,597,133.80	12,457,461.94	2,500,000.00	1,884,636.05	252,063,295.38

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 7.20%。

13、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
注射用母牛分枝杆菌用于结核菌感染高危人群的预防性治疗	55,175,840.67	1,569,098.40		56,744,939.07
伤寒 Vi 多糖疫苗	3,792,639.62			3,792,639.62
流感疫苗项目	15,137,241.05	549,100.57		15,686,341.62
卡介苗接种与结核菌感染的鉴别、结核病的临床辅助诊断产品 (EC)	17,853,597.38	3,070,301.67		20,923,899.05
人用狂犬病疫苗（二倍体细胞）研发项目		4,074.50		4,074.50
肠道病毒 71 型灭活疫苗	10,000,000.00	9,844,555.22	4,844,555.22	15,000,000.00
冻干 A 群 C 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗	2,471,461.00	54,000.00		2,525,461.00
冻干 AC 群脑膜炎球菌（结合）b 型流感嗜血杆菌（结合）联合疫苗	10,778,302.58	18,929,774.53		29,708,077.11
冻干 b 型流感嗜血杆菌结合疫苗	266,693.26	52,000.00		318,693.26
23 价肺炎多糖疫苗	8,608,942.00	93,585.50		8,702,527.50
四价流感病毒裂解疫苗的研制	733,554.65	5,638,487.16		6,372,041.81
合计	124,818,272.21	39,804,977.55	4,844,555.22	159,778,694.54

14、商誉

（1）商誉账面原值

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

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
GMP 认证费用	31,381,030.92		3,620,888.16		27,760,142.76
装修费用	297,013.94		36,590.94		260,423.00
动物房改造	279,323.39		98,584.74		180,738.65

邮箱使用费	229,171.87		54,394.32		174,777.55
电力增容费	108,333.41	530,000.00	94,166.64		544,166.77
网络通信费	21,384.70		21,384.70		
数据处理费	15,000.00		6,000.00		9,000.00
合计	32,331,258.23	530,000.00	3,932,009.50		28,929,248.73

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	169,388,433.42	25,389,225.94	114,563,485.36	17,201,371.59
可抵扣亏损	186,626,320.64	27,994,003.66	136,186,945.05	20,428,097.99
预计负债	2,913,131.66	436,969.75	3,458,101.22	518,715.18
递延收益	80,401,537.08	12,060,230.56	73,826,771.21	11,074,015.68
其他	403,971.07	60,595.66	403,971.07	60,595.66
合计	439,733,393.87	65,941,025.57	328,439,273.91	49,282,796.10

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	10,089,078.79	1,513,361.82	11,460,934.01	1,719,140.10
应收利息	249,152.05	37,372.81	67,417.73	10,112.66
固定资产折旧	73,994,099.71	11,099,114.96		
合计	84,332,330.55	12,649,849.59	11,528,351.74	1,729,252.76

17、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款	189,778,564.95	140,051,041.49

合计	189,778,564.95	140,051,041.49
----	----------------	----------------

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,719,286,280.00	621,010,510.00
合计	1,719,286,280.00	621,010,510.00

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	32,320,882.91	25,087,934.49
合计	32,320,882.91	25,087,934.49

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	2,353,918,218.50	1,576,997,010.12
设备款	34,650,141.64	17,763,805.69
材料款	10,913,046.60	15,233,016.72
工程款	6,447,356.28	14,463,164.03
其他	973,659.76	3,146,840.68
合计	2,406,902,422.78	1,627,603,837.24

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
成都英德生物工程有限公司	2,290,137.60	未到结算期
上海朗脉洁净技术股份有限公司	1,571,675.77	未到结算期
上海森松制药设备工程有限公司	1,464,000.00	未到结算期

杭州国牧生物科技有限公司	1,132,196.60	未到结算期
中国电子系统工程第四建设有限公司	1,120,343.22	未到结算期
合计	7,578,353.19	--

21、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	52,314.90	194,445.72
合计	52,314.90	194,445.72

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	20,801,754.28	182,083,228.01	192,427,958.53	10,457,023.76
二、离职后福利-设定提存计划	751,571.36	15,960,251.76	16,024,139.15	687,683.97
三、辞退福利		1,302,797.56	1,302,797.56	
合计	21,553,325.64	199,346,277.33	209,754,895.24	11,144,707.73

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	13,741,916.53	152,977,169.45	164,752,277.34	1,966,808.64
2、职工福利费		7,187,203.94	7,187,203.94	
3、社会保险费	420,382.74	9,584,122.61	9,551,220.74	453,284.61
其中：医疗保险费	381,256.20	8,263,681.86	8,233,935.36	411,002.70
工伤保险费	8,626.05	601,547.84	600,772.19	9,401.70
生育保险费	30,500.49	314,592.91	312,213.19	32,880.21
补充医疗保险		404,300.00	404,300.00	

4、住房公积金		6,984,124.82	6,983,969.82	155.00
5、工会经费和职工教育经费	6,639,455.01	5,350,607.19	3,953,286.69	8,036,775.51
合计	20,801,754.28	182,083,228.01	192,427,958.53	10,457,023.76

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	721,204.85	15,441,405.69	15,507,673.42	654,937.12
2、失业保险费	30,366.51	518,846.07	516,465.73	32,746.85
合计	751,571.36	15,960,251.76	16,024,139.15	687,683.97

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	41,400,780.25	22,749,339.81
企业所得税	109,447,781.31	78,088,379.35
个人所得税	3,555,986.82	1,196,897.27
城市维护建设税	2,898,054.62	1,560,883.49
进口增值税	62,546,636.00	54,993,332.80
土地使用税	542,069.25	271,034.63
房产税	436,861.57	444,759.73
印花税	548,917.88	439,312.21
教育费附加	1,242,023.40	668,950.06
地方教育费附加	828,015.61	445,966.72
水利基金	1,596.13	1,901.54
其他	631,455.78	243,107.56
合计	224,080,178.62	161,103,865.17

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	4,376,616.96	1,213,328.31
其他应付款	42,368,950.41	77,831,498.94
合计	46,745,567.37	79,044,827.25

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	4,376,616.96	1,213,328.31
合计	4,376,616.96	1,213,328.31

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付待报费用	32,565,066.65	33,307,417.62
应付提成款	2,972,277.52	34,442,421.00
应付保证金	3,079,566.04	4,145,766.04
应付员工持股计划分派款	1,395,238.69	2,005,035.69
应付工程暂估款	706,369.30	706,369.30
应付推广服务费		101,400.50
其他	1,650,432.21	3,123,088.79
合计	42,368,950.41	77,831,498.94

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
华泰智飞生物 1 号集合资产管理计划专户	1,395,238.69	员工持股计划分派款
仓储物流基地暂估款	706,369.30	暂估款
重庆市康旭建筑工程有限责任公司	501,226.65	工程款
武汉卫检生物技术有限公司	200,000.00	保证金
上海泛康生物科技有限公司	200,000.00	保证金
合计	3,002,834.64	--

25、预计负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
接种反应处理费	2,913,131.66	3,458,101.22	

合计	2,913,131.66	3,458,101.22	--
----	--------------	--------------	----

26、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	88,492,210.07	2,952,530.00	2,622,889.56	88,821,850.51	
合计	88,492,210.07	2,952,530.00	2,622,889.56	88,821,850.51	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2017 年新型工业化发展资金“狂苗产业化”	8,695,300.00						8,695,300.00	与资产相关
注射用母牛分枝杆菌生产车间技术改造项目	7,766,942.65					256,564.98	7,510,377.67	与资产相关
流感裂解疫苗及重组结核杆菌 ESAT6-CFP10 变态反应原项目	6,145,477.61					25,164.18	6,120,313.43	与资产相关
流感病毒裂解疫苗产业化项目设备补助	3,740,000.00						3,740,000.00	与资产相关
冻干人用狂犬病疫苗（人二倍体细胞）产业化项目	3,500,000.00						3,500,000.00	与资产相关
2017 年“三重一创”支持项目	2,356,100.00						2,356,100.00	与资产相关
2017 年安徽省支持科技创新若干政策专项资金	333,000.00					44,400.00	288,600.00	与资产相关
合肥市科技局 2015 年创新型省份建设专项资金及高新区配套资金	122,125.00					73,275.00	48,850.00	与资产相关
2016 年合肥市外贸促进政策项目	69,410.00						69,410.00	与资产相关
企业进出口物流费补助（2016 年）	124,115.00						124,115.00	与资产相关
2018 年省创新型省份建设专项资金		298,000.00				29,180.34	268,819.66	与资产相关
AC 群脑膜炎球菌-b 型流感嗜血杆菌多糖结合疫苗	6,848,000.17			367,999.98			6,480,000.19	与资产相关

b 型流感嗜血杆菌结合疫苗	1,647,257.82			229,850.04			1,417,407.78	与资产相关
ACYW135 群脑膜炎球菌-b 型流感嗜血杆菌多糖结合疫苗的临床研究	303,308.86			119,455.02			183,853.84	与资产相关
福氏宋内氏痢疾双价结合疫苗	3,128,545.00			45,000.00			3,083,545.00	与资产相关
北京智飞绿竹生物制药有限公司疫苗产业化基地项目	42,623,999.84			832,000.02			41,791,999.82	与资产相关
国家重大专项-卡介苗接种与结核感染的鉴别、结核病的临床辅助诊断产品(EC)	1,088,628.12						1,088,628.12	与收益相关
国家重大专项-冻干重组结核疫苗 (ACE/BC02) 用于结核杆菌潜伏感染者的临床研究		1,740,800.00					1,740,800.00	与收益相关
国家重大专项-菌阴肺结核辅助诊断用新型变态反应原 (EC) 制备与检测标准化研究		159,500.00					159,500.00	与收益相关
15 价肺炎球菌结合疫苗项目		754,230.00		600,000.00			154,230.00	与收益相关

27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,600,000,000.00						1,600,000,000.00

28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	207,964,774.94			207,964,774.94
合计	207,964,774.94			207,964,774.94

29、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	275,076,720.56			275,076,720.56
合计	275,076,720.56			275,076,720.56

30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,097,857,400.33	1,030,608,090.00
调整后期初未分配利润	2,097,857,400.33	1,030,608,090.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,146,969,826.77	1,451,366,528.14
减：提取法定盈余公积		176,117,217.81
应付普通股股利	800,000,000.00	208,000,000.00
期末未分配利润	2,444,827,227.10	2,097,857,400.33

31、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,005,696,853.58	2,958,555,763.50	2,047,522,736.47	835,827,545.81
其他业务	32,980,896.89	5,726,222.26	24,353,336.18	9,516,640.66
合计	5,038,677,750.47	2,964,281,985.76	2,071,876,072.65	845,344,186.47

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

32、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	10,711,152.91	4,603,221.26
教育费附加	4,590,445.41	1,972,809.12
房产税	2,633,879.44	2,596,980.94
土地使用税	821,953.22	350,531.10
车船使用税	15,215.38	14,036.53
印花税	2,569,878.97	1,059,410.37
地方教育费附加	3,060,296.93	1,315,206.09
环保税	71,193.80	697.40

合计	24,474,016.06	11,912,892.81
----	---------------	---------------

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	101,043,464.24	66,634,076.82
市场推广费	90,386,558.24	70,845,752.73
广告及业务宣传费	72,427,053.25	34,630,716.18
运杂费	65,853,000.79	40,727,044.39
会务费	61,843,443.27	54,944,746.41
差旅费	24,478,649.37	12,790,421.53
其他费用	23,410,310.52	13,568,817.73
合计	439,442,479.68	294,141,575.79

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,364,157.04	25,632,043.02
折旧费	13,451,597.42	14,366,977.86
无形资产摊销	4,311,834.32	3,712,821.31
水电费	2,958,212.77	1,479,705.29
办公费	2,742,742.22	1,418,339.28
租赁费	2,690,098.66	707,644.00
会务费	2,104,770.05	2,041,822.35
修理费	1,764,077.70	1,073,544.47
差旅费	1,758,307.86	1,724,804.78
运杂费	1,688,663.15	781,848.02
其他费用	9,901,314.30	7,970,879.06
合计	79,735,775.49	60,910,429.44

35、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,218,283.43	13,057,783.53

材料费	12,833,209.10	11,005,602.31
折旧费用与长期待摊费用	9,881,409.34	4,735,208.16
燃料动力费	7,299,569.39	1,679,479.49
委托开发	2,609,532.00	8,958,650.40
试制检验费	2,030,200.00	1,500,000.00
临床试验费	1,276,090.45	385,372.00
其他费用	4,236,574.51	2,310,956.46
合计	67,384,868.22	43,633,052.35

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	25,509,139.82	8,344,963.08
减：利息收入	5,601,757.96	8,671,880.54
加：汇兑损失	-160,593.56	-618,316.42
其他支出	5,401,968.36	2,723,080.41
合计	25,148,756.66	1,777,846.53

37、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
北京智飞绿竹生物制药有限公司疫苗产业化基地项目	832,000.02	832,000.02
15 价肺炎球菌结合疫苗项目	600,000.00	160,406.20
AC 群脑膜炎球菌-b 型流感嗜血杆菌多糖结合疫苗	367,999.98	367,999.98
2018 年泸州产业创新团队补助	300,000.00	
注射用母牛分枝杆菌生产车间技术改造项目	256,564.98	256,564.98
b 型流感嗜血杆菌结合疫苗	229,850.04	229,850.04
ACYW135 群脑膜炎球菌-b 型流感嗜血杆菌多糖结合疫苗的临床研究	119,455.02	116,735.04
合肥市科技局 2015 年创新型省份建设专项资金及高新区配套资金	73,275.00	73,275.00
运转经费	60,000.00	
福氏宋内氏痢疾双价结合疫苗	45,000.00	45,000.00
2017 年安徽省支持科技创新若干政策专项资金	44,400.00	44,400.00
2018 年省创新型省份建设专项资金	29,180.34	

流感裂解疫苗及重组结核杆菌 ESAT6-CFP10 变态反应原项目	25,164.18	25,164.18
原液和成品有害残留检测费用补助	6,400.00	
大型科学仪器设备共享补助	3,600.00	
高新区“江淮硅谷”创新创业团队补助		200,000.00
合肥市高新区鼓励引进科研管理人才奖励		72,000.00
北京市经济技术开发区财政局新型 AC 群脑膜炎球菌多糖（结合）b 型流感嗜血杆菌（G20 项目）配套补助资金		180,000.00
稳岗补贴		145,887.00

38、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		470,408.22
合计		470,408.22

39、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	301,285.05	
应收票据及应收账款坏账损失	-56,192,020.89	
合计	-55,890,735.84	

40、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-10,911,672.55
二、存货跌价损失	-7,552,943.79	-2,028,915.77
合计	-7,552,943.79	-12,940,588.32

41、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

非流动资产处置收益	-5,629.42	6,750.72
其中:划分为持有待售的非流动资产处置收益	-5,629.42	6,750.72
其中:固定资产处置收益	-5,629.42	6,750.72

42、营业外收入

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
政府补助	77,200.00	12,000.00	77,200.00
非流动资产毁损报废利得	37,310.58	559.06	37,310.58
其他利得	320.00	10,002.85	320.00
合计	114,830.58	22,561.91	114,830.58

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关
北京经济技术开发区财政局“开门红”贡献奖励资金	北京经济技术开发区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	76,200.00		与收益相关
国家知识产权局专利局专利资助金	国家知识产权局专利局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,000.00		与收益相关
2017年度中关村技术创新能力建设专项资金	首都知识产权服务业协会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		12,000.00	与收益相关

43、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
对外捐赠	37,768,500.00	5,030,000.00	37,768,500.00
非流动资产毁损报废损失	49,458.02	991,222.22	49,458.02
其他支出	211,004.70		211,004.70
合计	38,028,962.72	6,021,222.22	38,028,962.72

44、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	198,607,122.84	117,217,094.70
递延所得税费用	-5,737,632.64	-1,152,286.61
合计	192,869,490.20	116,064,808.09

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,339,839,316.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	200,975,897.54
子公司适用不同税率的影响	-22,480.03
调整以前期间所得税的影响	-11,320,743.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,628,853.69
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	33,697.57
其他额外扣除	-7,425,735.41
所得税费用	192,869,490.20

45、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到银行利息	5,418,115.24	8,150,385.61
收到政府补助	3,399,730.00	1,032,087.00
收到保证金	3,281,929.84	5,791,530.00
收到往来款、备用金	405,712.00	1,269,243.00
其他	694,188.20	637,895.47
合计	13,199,675.28	16,881,141.08

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用相关	326,114,063.14	215,321,668.53
管理费用相关	27,484,838.33	23,382,922.95
研发费用相关	23,384,404.80	25,391,334.69
其他	52,955,463.54	15,260,145.66
合计	429,938,769.81	279,356,071.83

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款		333,000,000.00
合计		333,000,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款		521,000,000.00
合计		521,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到保函、信用证保证金	149,177,399.87	98,017,042.04
收到银行承兑汇票保证金	92,832,513.21	46,239,070.00
收到股息红利差别化个人所得税款	2,725,662.33	13,344.26
收到与资产相关的政府补助		180,000.00
合计	244,735,575.41	144,449,456.30

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付保函、信用证保证金	161,121,816.40	231,570,818.32
支付银行承兑汇票保证金	68,081,572.88	44,580,662.55
支付员工持股权益分派款	609,797.00	10,521,998.88
支付股息红利差别化个人所得税款	295,883.88	13,344.26
合计	230,109,070.16	286,686,824.01

46、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	1,146,969,826.77	682,378,473.92
加：资产减值准备	63,443,679.63	12,940,588.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,354,404.56	31,214,071.57
无形资产摊销	6,185,939.10	6,537,984.92
长期待摊费用摊销	3,932,009.50	2,806,291.01
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）	5,629.42	-6,750.72
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	12,147.44	990,663.16
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		-470,408.22
财务费用（收益以“—”号填列）	25,434,162.45	7,752,165.13
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-16,658,229.47	-1,094,549.87
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	10,920,596.83	-57,736.74
存货的减少（增加以“—”号填列）	-126,057,849.15	-533,100,488.03
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-2,219,600,479.87	-848,781,503.87
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	1,235,009,947.72	623,395,105.66
经营活动产生的现金流量净额	162,951,784.93	-15,496,093.76
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	278,079,959.83	305,108,456.14
减：现金的期初余额	557,411,196.31	751,201,955.96
现金及现金等价物净增加额	-279,331,236.48	-446,093,499.82

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	278,079,959.83	557,411,196.31
其中：库存现金	44,591.89	9,748.35
可随时用于支付的银行存款	278,035,367.94	557,401,447.96
三、期末现金及现金等价物余额	278,079,959.83	557,411,196.31

47、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	199,216,988.16	336,994.16 元为应付票据保证金，167,365,370.00 元为保函、信用证保证金，31,514,624.00 元为开立保函和信用证，质押的保证金定期存款。
合计	199,216,988.16	--

48、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	7,644,517.45	6.8747	52,553,764.11
应收账款	--	--	
其中：美元	419,738.75	6.8747	2,885,577.98

49、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2018 年省创新型省份建设专项资金	298,000.00	递延收益	29,180.34
国家重大专项-冻干重组结核疫苗（ACE/BC02）用于结核杆菌潜伏感染者的临床研究	1,740,800.00	递延收益	
国家重大专项-菌阴肺结核辅助诊断用新型变态反应原（EC）制备与检测标准化	159,500.00	递延收益	

研究			
原液和成品有害残留检测费用补助	6,400.00	其他收益	6,400.00
大型科学仪器设备共享补助	3,600.00	其他收益	3,600.00
2018 年庐州产业创新团队补助	300,000.00	其他收益	300,000.00
15 价肺炎球菌结合疫苗项目	754,230.00	其他收益	600,000.00
北京经济技术开发区财政局“开门红”贡献奖励资金	76,200.00	营业外收入	76,200.00
国家知识产权局专利局专利资助金	1,000.00	营业外收入	1,000.00
运转经费	60,000.00	其他收益	60,000.00

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
重庆智仁生物技术有限公司	重庆	重庆	生物制品	100.00%		新设
北京智飞绿竹生物制药有限公司	北京	北京	生物制品	100.00%		新设
安徽智飞龙科马生物制药有限公司	合肥	合肥	生物制品	100.00%		非同一控制下企业合并
智飞空港（北京）国际贸易有限公司	北京	北京	贸易	100.00%		新设
重庆智飞互联网科技有限公司	重庆	重庆	互联网	100.00%		新设

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收款项、应付款项、应收票据、其他应收款、应付票据、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本公司外汇交易事项较少，外汇风险较低。

2) 利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

3) 价格风险

无

(2) 信用风险

于2019年06月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立专门小组确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司将银行借款作为主要资金来源。于2019年6月30日，本公司尚未使用的银行借款额度为1,943,890,181.70元，（2018年12月31日：1,153,059,764.40元）。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期年限分析如下：

2019年6月30日金额：

项目	0-6个月	7-12个月	1-2年	2-3年	3年以上	合计
金融资产						
货币资金	477,296,947.99					477,296,947.99
应收票据	1,337,650.00					1,337,650.00
应收账款	3,834,710,533.68	339,548,939.58	54,529,578.30	12,698,503.17	44,310,530.30	4,285,798,085.03

其它应收款	3,318,924.75	599,940.50	4,219,720.22	616,130.94	56,059,820.20	64,814,536.61
-------	--------------	------------	--------------	------------	---------------	---------------

项目	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
金融负债					
短期借款	1,719,286,280.00				1,719,286,280.00
应付票据	32,320,882.91				32,320,882.91
应付账款	2,391,996,054.16	11,945,764.41	1,963,314.92	997,289.29	2,406,902,422.78
预收账款	489.50	1,440.00	172.00	50,213.40	52,314.90
其它应付款	38,469,687.81	2,660,795.96	271,877.49	966,589.15	42,368,950.41
应付利息	4,376,616.96				4,376,616.96
应付职工薪酬	11,144,707.73				11,144,707.73

十、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1、在子公司的权益。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
重庆智睿投资有限公司	同受实际控制人控制
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
重庆市万家燕医药有限公司	实际控制人参股公司

3、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
峨眉山世纪阳光大酒店有限责任公司	接受劳务	25,285.99			

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆市万家燕医药有限公司	出售商品	3,302,281.56	2,283,611.63

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,980,826.00	2,260,956.00

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆市万家燕医药有限公司	1,441,250.00	28,825.00	2,248,350.00	44,967.00

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,651,369,917.61	100.00%	111,500,051.96	3.05%	3,539,869,865.65	1,492,347,435.78	100.00%	57,534,360.91	3.86%	1,434,813,074.87
其中：										
合计	3,651,369,917.61	100.00%	111,500,051.96	3.05%	3,539,869,865.65	1,492,347,435.78	100.00%	57,534,360.91	3.86%	1,434,813,074.87

按组合计提坏账准备：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6 个月以内	3,329,355,119.15	66,587,102.38	2.00%
7-12 个月	194,293,536.38	15,543,482.91	8.00%
1-2 年	23,762,974.00	4,752,594.80	20.00%

2-3 年	1,357,870.50	678,935.25	50.00%
3 至 4 年	6,847,529.44	6,847,529.44	100.00%
4 至 5 年	8,711,524.20	8,711,524.20	100.00%
5 年以上	8,378,882.98	8,378,882.98	100.00%
合计	3,572,707,436.65	111,500,051.96	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,573,120,083.99
其中：6 个月以内	3,378,826,547.61
7-12 个月	194,293,536.38
1 至 2 年	23,762,974.00
2 至 3 年	1,357,870.50
3 年以上	53,128,989.12
3 至 4 年	11,061,588.44
4 至 5 年	13,505,236.20
5 年以上	28,562,164.48
合计	3,651,369,917.61

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	57,534,360.91	53,965,691.05			111,500,051.96
合计	57,534,360.91	53,965,691.05			111,500,051.96

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额454,037,289.96元，占应收账款期末余额合计数的比例12.43%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额9,030,828.98元。

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	249,152.05	67,417.73
应收股利	560,000,000.00	610,000,000.00
其他应收款	387,416,329.15	232,970,720.84
合计	947,665,481.20	843,038,138.57

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押的大额定期存款	249,152.05	67,417.73
合计	249,152.05	67,417.73

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收北京智飞绿竹生物制药有限公司股利	560,000,000.00	610,000,000.00
合计	560,000,000.00	610,000,000.00

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	386,040,000.00	232,090,000.00
备用金、保证金	1,233,718.00	874,950.00
社会保险及住房公积金	142,551.75	
其他	11,949.70	17,777.70
合计	387,428,219.45	232,982,727.70

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	

2019 年 1 月 1 日余额	12,006.86			12,006.86
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-116.56			-116.56
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 6 月 30 日余额	11,890.30			11,890.30

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	367,015,069.75
其中：0-6 月以内	184,672,569.75
7-12 月	182,342,500.00
1 至 2 年	15,510,700.00
2 至 3 年	4,302,618.80
3 年以上	599,830.90
3 至 4 年	5,000.00
4 至 5 年	16,830.90
5 年以上	578,000.00
合计	387,428,219.45

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	12,006.86	-116.56		11,890.30
合计	12,006.86	-116.56		11,890.30

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
安徽智飞龙科马生物制药有限公司	往来款	380,440,000.00	0-6 月:183,450,000.00 元;7-12 个月:182,190,000.00;1-2 年:14,800,000.00	98.20%	
重庆智仁生物技术有限公司	往来款	5,600,000.00	0-6 个月: 500,000.00; 1-2 年: 300,000.00;2-3 年: 4,300,000.005 年以上:500,000.00	1.45%	
浙江省疾病预防控制中心	保证金	350,000.00	0-6 个月:50,000.00;7-12 个月:150,000.00;1-2 年:150,000.00	0.09%	
徐文桂	保证金	200,000.00	1-2 年	0.05%	
李进军	备用金	150,000.00	0-6 个月	0.04%	
合计	--	386,740,000.00	--	99.83%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,368,261,757.94		1,368,261,757.94	1,364,061,757.94		1,364,061,757.94
合计	1,368,261,757.94		1,368,261,757.94	1,364,061,757.94		1,364,061,757.94

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京智飞绿竹生物制药有限公司	828,302,089.18					828,302,089.18	
安徽智飞龙科马生物制药有限公司	497,412,200.00					497,412,200.00	
重庆智仁生物技术有限公司	28,537,468.76					28,537,468.76	
智飞空港(北京)国际贸易有限公司	9,800,000.00	4,200,000.00				14,000,000.00	
重庆智飞互联网科技有限公司	10,000.00					10,000.00	
合计	1,364,061,757.94	4,200,000.00				1,368,261,757.94	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,426,622,294.22	2,924,951,489.44	1,473,206,175.54	808,931,188.00
其他业务	75,878,722.10	5,681,554.84	99,576,112.47	9,471,973.24
合计	4,502,501,016.32	2,930,633,044.28	1,572,782,288.01	818,403,161.24

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-17,776.86	
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）	3,070,089.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-37,979,184.70	
减：所得税影响额	-5,242,805.43	
合计	-29,684,066.57	--

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	24.12%	0.7169	0.7169
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.75%	0.7354	0.7354

第十一节 备查文件目录

一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；

二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

三、其他有关材料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

重庆智飞生物制品股份有限公司

2019年8月29日