



重庆智飞生物制品股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 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。

公司存在药品研发注册风险、行业政策变动风险、行业舆论风险等，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见“第四节经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中公司可能面对的风险因素。

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	7
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	17
第五节 重要事项	33
第六节 股份变动及股东情况	38
第七节 优先股相关情况	42
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	43
第九节 公司债相关情况	45
第十节 财务报告	46
第十一节 备查文件目录	119

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	瑞华会计师事务所（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、智飞北京	指	智飞空港(北京)国际贸易有限公司
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。
一类苗、一类疫苗、第一类疫苗	指	政府免费向公民提供，公民应当依照政府的规定受种的疫苗，包括国家免疫规划确定的疫苗，省、自治区、直辖市人民政府在执行国家免疫规划时增加的疫苗，以及县级以上人民政府或者其卫生主管部门组织的应急接种或者群体性预防接种所使用的疫苗。
二类苗、二类疫苗、第二类疫苗	指	公民自费并且自愿受种的除第一类疫苗以外的其他疫苗。
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、规范提出强制性要求。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计划采购、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，对药品经营全过程进行质量控制，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。由国家食品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《中国人民共和国药典》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，属于第二类疫苗。
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，属于第二类疫苗。
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 三联疫苗、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，属于第二类疫苗。
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，公司现正开展微卡预防用生物制品的注册工作。
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，属于第二类疫苗。
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，属于第一类疫苗。
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	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，商品名为纽默法。
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	国家食药监局定义：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	为保证疫苗在流通过程中质量而装备的储存、运输的冷藏设施、设备。
批签发	指	生物制品批签发制度，是指国家对疫苗类制品、血液制品、用于血源筛查的体外诊断试剂以及国家食品药品监督管理局规定的其他生物制品，每批制品出厂上市或者进口时强行进行强制性检查、审核的制度。经检验不合格或者审核不被批准者，不得上市或进口。
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
卫计委	指	中华人民共和国国家卫生和计划生育委员会
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 2017 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 2017 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 2017 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

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）	2,071,876,072.65	445,162,000.81	365.42%
归属于上市公司股东的净利润（元）	682,378,473.92	171,790,085.52	297.22%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	684,705,285.38	168,263,577.15	306.92%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-15,496,093.76	17,789,061.75	-187.11%
基本每股收益（元/股）	0.4265	0.1074	297.11%
稀释每股收益（元/股）	0.4265	0.1074	297.11%
加权平均净资产收益率	20.81%	6.60%	14.21%
	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）	5,487,588,216.73	4,105,898,074.91	33.65%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,411,910,841.61	2,937,532,367.69	16.15%

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：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）	-983,912.44	
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）	2,761,282.44	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	470,408.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,019,997.15	
减：所得税影响额	-445,407.47	
合计	-2,326,811.46	--

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

（一）公司业务概况

智飞生物作为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，报告期内，继续专注主业，致力于疫苗、生物产品的研发、生产、销售、推广、配送以及进口疫苗的代理销售等，以自营自销自主产品为基础，以代理销售进口优质疫苗为延伸，全司上下通力协作，保持了业绩的稳步持续提高。智飞生物现有智飞绿竹、智飞龙科马等四家全资子公司、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。报告期内，其自研自产自销的全球独家产品AC-Hib三联疫苗仍是公司利润最主要的组成部分。同时，智飞绿竹新生产线获得药品GMP证书，b型流感嗜血杆菌结合疫苗、A群C群脑膜炎球菌多糖结合疫苗和AC群脑膜炎球菌（结合）b型流感嗜血杆菌（结合）联合疫苗增加预灌封注射器包装形式；

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。报告期内，自主产品微卡（注射用母牛分枝杆菌）是公司在售的唯一治疗性生物制品，作为双向免疫调节剂对结核等疾病有显著的辅助治疗作用；母牛分枝杆菌疫苗（结核感染人群用）已于2018年6月13日正式纳入国家药监局药品审评中心特殊审批程序和优先审评审批。同时，智飞龙科马变更了药品生产许可证，扩展生产范围为：治疗用生物制品（重组结核杆菌ESAT6-CFP10变态反应原），预防用生物制品（流感病毒裂解疫苗、四价流感病毒裂解疫苗、冻干人用狂犬病疫苗（MRC-5细胞））；

智飞空港，主要从事货物进出口、保税仓储等服务。报告期内，默沙东公司九价HPV疫苗顺利在中国大陆获批上市，公司锁定大陆区域的代理权，现已正式上市销售，同时，协议代理的五价轮状病毒疫苗也顺利获得进口药品注册批件。截至目前，公司代理的默沙东公司已上市销售的四种疫苗均由智飞空港提供进口和仓储服务，为公司进口疫苗代理工作提供了强有力的支撑，体现了公司的品牌形象和综合实力；

智睿投资，为公司参股10%设立的投资有限公司，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，报告期内继续稳步投入，确保公司在生物制药领域可持续长远的发展；

重庆智仁主要从事普通药品销售，报告期内未发生实际经营活动。

报告期内，公司主要在售或协议推广产品及用途如下：

产品	自主					代理					推广
	AC-Hib三联疫苗	ACYW ₁₃₅ 流脑多糖疫苗	AC结合疫苗	b型流感嗜血杆菌结合疫苗	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	冻干甲肝疫苗
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 群脑膜炎奈瑟氏球菌引起的感染性疾病的多糖疫苗。	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，用于结核病化疗的辅助治疗。	用于预防由16、18型人乳头瘤病毒（HPV）所致的宫颈癌，宫颈上皮内瘤样变（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肠炎。	用于免疫预防由所含荚膜菌型的肺炎球菌疾病。	用于预防甲型肝炎病毒引起的疾病。	用于预防甲型肝炎。

报告期内，公司业务收入主要来源于自主及代理的二类疫苗销售及推广，秉承“社会效益第一，企业效益第二”经营宗旨，坚持“规范第一，业绩第二”的价值观，借助于公司研发、生产、销售、配送等为一体的经营体系，得益于自主研发疫苗的稳步增长与代理产品的快速上量，2018年度上半年，公司保持了稳步增长态势，各项经营指标同比大幅增长，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，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，党的十九

大报告指出，人民健康是民族昌盛和国家富强的重要标志，要坚持预防为主，深入开展爱国卫生运动，倡导健康文明生活方式，预防控制重大疾病。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。

报告期内，随着国产疫苗种类的增加和研发水平的逐步提升，国内疫苗市场的格局不断整合优化。跨国疫苗巨头、大型国有企业、上市民营企业仍是疫苗市场主要组成部分。从批签发数据显示，其中，第一类疫苗主要由大型国有企业占据最大份额，民营企业比重逐渐增大，外企占比相对较小；第二类疫苗的市场竞争较为激烈，民营企业占据较大份额，外企疫苗品种占比相对较少。

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，在有关法规政策的规范指导下，市场环境进一步净化。公司立足疫苗市场，凭借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，自建队伍、自行配送确保了市场规范运营和产品全程冷链，更具竞争优势。

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
存货	主要是本期按计划采购代理产品所致；
应收账款	主要是本期销售增长所致；
固定资产	主要是本期部分在建工程完工转入固定资产所致；
长期待摊费用	主要是本期全资子公司智飞绿竹产业化基地项目通过 GMP 认证相关费用转入所致；
在建工程	主要是本期部分在建工程完工转入固定资产所致；

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

报告期内，公司持续保持我国本土综合实力最强民营生物疫苗供应和服务商的市场地位，全面开展疫苗研发、生产、销售、配送、进出口业务。在长期的积极探索与务实运营中，公司厚积薄发，凭借行业领先的研发实力、规范严格的生产质控、成熟的营销体系等优势立足

国内疫苗市场。报告期内，上述核心竞争力未发生重大变动，具体如下：

（一）行业领先的研发实力

雄厚研发实力是智飞生物十余年积累的成果，也是公司得到长足发展的源泉。以在售AC-Hib三联疫苗、在研15价肺炎结合疫苗以及公司多项具有标志意义的细菌类、病毒类疫苗为代表，公司以锐意进取的姿态，创造社会效益的同时，也为股东创造了较好的经济效益。

公司组建了素质过硬的专家研发团队，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13项国家级、省部级项目。

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、肺炎、微卡、流感、EC诊断试剂、人用（二倍体）狂犬疫苗等，研发产品梯次结构清晰，层次丰富。目前，公司取得GMP证书6项，拥有发明专利15项（详情可见下表），正在申请专利的12项。2014年公司自主研发的专利产品AC-Hib三联苗成功上市，成为全球独家产品，填补了国内流脑和流感嗜血杆菌联合疫苗空白。同时，为进一步拓展业务范围及公司规模，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

（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，以确保疫苗产品安全有效。

（三）成熟的营销体系

公司通过“市场+研发”的双轮驱动模式，形成了市场、研发相互促进、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，截至报告期末，公司的营销网络已可覆盖全国30个省、自治区、直辖市，包括300多个地市，2600多个区县，26000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。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县级疾控中心。

（四）一体化的经营模式

以《疫苗流通和预防接种管理条例》（2016版）等法律法规为起点，疫苗市场逐渐剔除了疫苗批发企业，流通环节采取一票制，同时对疫苗生产企业推广、配送及委托配送提出了更高的要求，在此环境和时代背景下，集研发、生产、销售、推广、进出口及配送为一体的疫苗经营企业将更加具备风险管控能力和竞争优势。报告期内，公司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。

1、研发、生产、销售为一体

公司拥有丰富的产品线，科学合理布局产品梯队，已获批和在研产品对公司战略发展奠定坚实基础，在保持技术和产品创新优势的同时，公司不断强化产品的市场化，加大销售环节构建力度。自创立以来，公司致力于全方位、多层次营销网络体系的搭建，截至报告期末，

公司已有销售人员1255名，这些人员是公司两大研发生产中心优质产品销售的主力军，在为国民健康服务的同时，节省了外部销售的人力成本，降低了管控风险，也为公司产品收入的稳定提升提供了保障。

2、推广、配送为一体

根据《疫苗流通和预防接种管理条例》等相关法规和政策，报告期内，原疫苗经营企业已停止疫苗销售活动，疫苗生产企业直接向县级疾病预防控制机构销售第二类疫苗。在此环境下，拥有自主推广、配送团队的企业，将更加具备竞争优势。长期来看，公司自主推广直销影响逐步加大，冷链运输构建日臻成熟。截至目前，已具备较为合理的市场人员配置与较为完善的冷链配送系统，保障了公司在行业事件突发、行业政策不确定情形中的平稳过渡，以及在快速适应行业变化后能够保持快速的发展势头。

3、自营、代理为一体

“自主产品为主，代理产品为辅”始终是公司发展经营的长期策略。报告期内，国家出台疫苗相关政策落地实施，要求向我国出口疫苗的境外疫苗厂商应当在我国境内指定一家代理机构，统一销售该厂商进口的全部疫苗。在自营自销自主产品的同时，公司积极承担社会责任，代理优质的进口疫苗，为国民健康提供国外优质产品服务。公司于2016年布局智飞空港公司，截止报告期末，已为公司代理的四价HPV疫苗、九价HPV疫苗、23价肺炎疫苗、灭活甲肝疫苗的进口、仓储等环节提供支持。自营、代理为一体的模式使得公司成为默沙东在中国大陆长期友好合作伙伴和代理商，这不仅是对公司推广、销售能力的认可，也是公司综合实力的体现，同时，通过两者有机的结合，丰富了公司收入来源，优化了公司的利润结构，保障了公司持续健康发展。

（五）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，先后将十余种预防各类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，公司累计获得签发合格自主疫苗71,741,881支，批签发通过率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。公司的社会效益为先、规范经营、务实发展、贴心服务，在大众心中树立了良好的民族疫苗品牌和企业形象。

（六）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，其成员笃行务实、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，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，公司不断加强激励制度和利益共享机制，用共同的价值观更加凝聚志同道合的人才，为公司组建出高素质、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

2018年上半年，公司锐意进取，积极践行年度经营计划，重点推动自主疫苗产品的研发、生产、销售、推广、配送等全过程，同时大力开展优质进口疫苗的招投标、采购、推广等工作，秉承“社会效益第一，企业效益第二”的经营宗旨，致力于国民健康。

报告期内，公司实现营业收入2,071,876,072.65元，比去年同期增长365.42%；实现归属于母公司所有者的净利润682,378,473.92元，比去年同期增长297.22%；实现归属于母公司所有者扣除非经常性损益的净利润684,705,285.38元，比去年同期增长306.92%。报告期内，公司重点开展了以下工作：

（一）依法依规生产经营

规范的经营理念是公司健康发展的灵魂。智飞生物一直秉承“社会效益第一，企业效益第二”的经营宗旨，坚持依法治司，规范运营，将“规范第一，业绩第二”、“诚信第一，利润第二”、“质量第一，速度第二”等企业价值观贯穿于研发、生产、配送、推广、销售及进出口全过程中，通过价值引导降低违规风险。在严格遵照国家有关法律法规和行业标准的同时，公司制定有健全的合规制度，在新员工入职及后续工作中进行培训教育，严禁员工从事违法乱纪行为，做到产品研发稳健，生产质量过硬，流通环节可控，推广渠道规范，销售服务贴心。

（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。2018年上半年，公司积极践行年度销售计划，把握时机，积极进取，通过进一步提高人才培养力度，优化销售人员配置，加大营销网络建设，截至报告期末，公司市场销售能力及覆盖能力得到进一步的提升。

报告期内，公司全力推进全球独家AC-Hib三联疫苗为代表的自主产品销售，大力开展四价HPV疫苗为代表的进口代理产品销售，截至目前，四价HPV已在全国29个省级单位中标，推广、销售工作亦在积极开展。

此外，五价轮状病毒疫苗自2018年4月19日发布获得进口药品注册证以来，已经在2个省

级单位中标；九价HPV疫苗自2018年5月1日签署补充协议以来，已经在5个省级单位中标，以上产品的招投标、推广、销售工作按计划积极推进。

（三）稳步推进研发生产

稳步的研发生产是企业长远发展的基石。报告期内，公司稳步推进研发生产工作，并取得多项阶段性进展：

2018年2月6日公司公告，全资子公司智飞龙科马收到安徽省食品药品监督管理局换发的《药品生产许可证》，扩展合肥市国家高新技术产业开发区浮山路100号生产范围为：治疗用生物制品（重组结核杆菌ESAT6-CFP10变态反应原），预防用生物制品（流感病毒裂解疫苗、四价流感病毒裂解疫苗、冻干人用狂犬病疫苗（MRC-5细胞））；

2018年4月20日公司公告，全资子公司智飞绿竹收到北京市食品药品监督管理局颁发的GMP证书，b型流感嗜血杆菌结合疫苗、A群C群脑膜炎球菌多糖结合疫苗和AC群脑膜炎球菌（结合）b型流感嗜血杆菌（结合）联合疫苗增加预灌封注射器包装形式等；

2018年5月11日公司公告，全资子公司智飞绿竹获得国家食品药品监督管理总局的受理通知书，其自主研发的吸附无细胞百白破（组份）联合疫苗获得临床申请受理；

2018年6月13日公司公告，全资子公司智飞龙科马自主研发的母牛分枝杆菌疫苗（结核感染人群用）作为全球唯一完成临床试验研究的结核感染人群用疫苗，正式纳入特殊审批程序和优先审评品种。

此外，公司计划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的再融资计划于2018年6月19日进行了反馈意见回复，公司将积极推动该项目进展。

（四）积极参与社会公益

疾病预防控制是一项保障公众健康、改善民生的卫生公益事业，意义重大。设立护航疾控基金，服务疾控领域，是配合国家卫生计生委中心工作的重要举措，同时也是中国人口福利基金会动员社会资源参与公益事业、发挥拾遗补缺作用的重要方式。2018年1月31日，由国家卫生计生委疾病预防控制局指导，人口福利基金会、中华预防医学会、智飞生物、平安产险共同发起，人口福利基金会护航疾控基金正式设立，旨在呵护关爱疾控领域工作人员，普及健康教育知识，提升国民健康素养，促进疾病预防控制事业发展。经公司总经理审批，

公司捐赠人民币1,000万元，作为护航疾控基金的创始基金和捐助善款，用于救助因疾控事业牺牲、致残、致贫的疾控人员和医务人员，对疾控工作中做出突出贡献的先进单位和个人进行表彰和奖励，支持开展健康教育普及工作等符合基金宗旨的公益项目或活动。

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	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	申请临床	补充资料已提交
2	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	临床研究	临床研究现场结束
3	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	临床研究	临床试验进行中
4	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	临床研究	临床试验准备中
5	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	临床研究	临床试验进行中
6	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传染性疾病	临床研究	临床试验进行中
7	重组结核融合蛋白（EC）	治疗用生物制品4类	用于结核潜伏感染的筛查、卡介苗接种与结核杆菌杆菌鉴别、结核病的临床辅助诊断	临床研究	已完成临床试验
8	冻干重组结核疫苗（AEC/BC02）	预防类生物制品1类	用于结核菌潜伏感染高危人群结核病的预防	临床研究	临床试验进行中
9	母牛分枝杆菌疫苗（结核感染人群用）	药品补充申请注册4类	用于结核菌潜伏感染高危人群结核病的预防	临床研究	已完成临床试验，申报上市中
10	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。	临床研究	临床试验准备中
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（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	临床研究	临床试验准备中
13	卡介菌纯蛋白衍生物（BCG-PPD）	治疗类生物制品15类	可用于结核病的临床诊断、卡介苗接种对象的选择及卡介苗接种后机体免	申请临床	临床试验申请中

			疫反应的监测。与鉴别用体内诊断试剂（重组结核杆菌EAST6-CFP10蛋白）联用，可用于鉴别卡介苗接种后维持阳性、阴转或结核分枝杆菌潜伏感染。		
14	皮内注射用卡介苗（BCG）	预防类生物制品15类	接种本疫苗后，可使机体产生细胞免疫应答。用于预防结核病	申请临床	临床试验准备中
15	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	临床研究	临床试验准备中
16	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	临床试验申请中

临床前项目

序号	产品名称	2018年进度及变化	预计进度（2019-2020年）	
1	重组乙型肝炎疫苗（汉逊酵母）	获得中检院菌种检定合格报告。	完成临床前研究	申报临床试验
2	双价手足口病疫苗	临床前研究	临床前研究	申报临床试验
3	灭活轮状病毒疫苗	临床前研究	临床前研究	申报临床试验
4	重组诺如病毒多价疫苗	已完成工艺研究；动物安评、菌种检定、抗原结构确认等委外研究项目已获得报告。	申报临床试验	完成临床发补资料整理
5	寨卡病毒疫苗	菌种库制备和检定	临床前研究	完成临床前研究
6	冻干人用狂犬病BC01佐剂疫苗（MRC-5细胞）	完成制剂工艺研究	动物安评试验，批注册申报用样品试制。	申报临床研究

注：本报告期新增寨卡病毒疫苗、冻干人用狂犬病BC01佐剂疫苗（MRC-5细胞）

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	组份百白破疫苗	国家药品监督管理局	临床试验申请中	2018.05.11	受理号：CXSL1800057国
2	母牛分枝杆菌疫苗（结核感染人群用）	国家药品监督管理局	上市生产审评中	2018.06.13	受理号：CXSS1800010国

（二）产品批签发情况

公司共有5种自主产品在售，包括AC-Hib疫苗、ACYW₁₃₅流脑多糖疫苗、Hib疫苗、AC流脑多糖结合疫苗、微卡，5种代理或协议推广产品在售，分别是浙江普康的甲肝减毒活疫苗和默沙东的23价肺炎、灭活甲肝疫苗、四价HPV疫苗和九价HPV疫苗。根据中检院批签发数据整理的相关数据如下：

1、自主产品

三联疫苗（AC-Hib）批签发数据表

生产厂家	2017年上半年批签发量 (支)	占比 (%)	2018年上半年批签发量 (支)	占比 (%)	增长率 (%)
智飞绿竹	1829394	100.00	2795788	100.00	52.83
合计	1829394	100.00	2795788	100.00	52.83

ACYW₁₃₅流脑多糖疫苗批签发数据表

生产厂家	2017年上半年批签发量 (支)	占比 (%)	2018年上半年批签发量 (支)	占比 (%)	增长率 (%)
智飞绿竹	512017	39.09	886943	32.68	73.23
浙江天元	0	0.00	0	0.00	-
华兰生物	297429	22.70	334146	12.31	12.34
康华生物	118670	9.06	369980	13.63	211.77
沃森生物	226385	17.28	1046716	38.56	362.36
长春长生	155476	11.87	76530	2.82	-50.78
合计	1309977	100.00	2714315	100.00	107.20

Hib疫苗批签发数据表

生产厂家	2017年上半年批签发量(支)	占比 (%)	2018年上半年批签发量 (支)	占比 (%)	增长率 (%)
智飞绿竹	1451278	30.52	0	0	-100.00
兰州所	0	0.00	0	0	-
沃森生物	562607	11.83	1521974	30.51	170.52
巴斯德	1136554	23.90	2082071	41.73	83.19
诺华	0	0.00	0	0	-
民海生物	1604247	33.75	1384855	27.76	-13.68
合计	4754686	100.00	4988900	100.00	4.93

AC结合疫苗批签发数据表

生产厂家	2017年上半年批签发量 (支)	占比 (%)	2018年上半年批签发量(支)	占比 (%)	增长率 (%)
智飞绿竹	884376	29.22	0	0	-100.00
罗益（无锡）	1682093	55.58	2063202	88.31	22.66
沃森生物	460160	15.20	273097	11.69	-40.65
合计	3026629	100.00	2336299	100.00	-22.81

2、代理产品

四价HPV疫苗批签发数据表

生产厂家	2017年上半年批签发量 (支)	占比 (%)	2018年上半年批签发量(支)	占比 (%)	增长率 (%)
------	---------------------	--------	-----------------	--------	---------

默沙东（四价）	-	-	2624812	100.00	-
合计	-	-	2624812	100.00	-

九价HPV疫苗批签发数据表

生产厂家	2017年上半年批签发量 (支)	占比 (%)	2018年上半年批签发量(支)	占比 (%)	增长率 (%)
默沙东（九价）	-	-	6022	100.00	-
合计	-	-	6022	100.00	-

23价肺炎多糖疫苗批签发数据表

生产厂家	2017年上半年批签发量 (支)	占比 (%)	2018年上半年批签发量(支)	占比 (%)	增长率 (%)
默沙东	0	0.00	483118	12.58	-
成都所	1606810	100.00	2165620	56.41	34.78
沃森生物	0	0.00	1190568	31.01	-
合计	1606810	100.00	3839306	100.00	138.94

灭活甲肝疫苗批签发数据表

生产厂家	2017年上半年批签发量 (支)	占比 (%)	2018年上半年批签发量(支)	占比 (%)	增长率 (%)
默沙东	0	0.00	603095	12.27	-
科兴生物	0	0.00	3019776	61.44	-
康淮生物	0	0.00	1291987	26.29	-
合计	0	0.00	4914858	100.00	-

3、协议推广产品

冻干甲肝减毒疫苗批签发数据表

生产厂家	2017年上半年批签发量 (支)	占比 (%)	2018年上半年批签发量(支)	占比 (%)	增长率 (%)
浙江普康	2638544	31.67	2790431	34.85	5.76
长春长生	1759596	21.13	1013215	12.66	-42.42
长春所	2021570	24.27	1967516	24.57	-2.67
昆明所	1909535	22.93	2235821	27.92	17.09
合计	8329245	100.00	8006983	100.00	-3.87

注：2018 年上半年批签发数据统计截止 2018 年 7 月 1 日（含）。

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：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,071,876,072.65	445,162,000.81	365.42%	主要是本期销售代理进口产品增加所致
营业成本	845,344,186.47	34,449,971.58	2,353.83%	主要是本期销售收入增加、销售结构变化所致
销售费用	294,141,575.79	106,930,171.05	175.08%	主要是本期销售团队规模扩充所致
管理费用	104,543,481.79	79,090,576.37	32.18%	主要是本期职工薪酬、研发投入增加所致
财务费用	1,777,846.53	-6,392,372.96	127.81%	主要是本期借款增加，导致利息增加所致
所得税费用	116,064,808.09	28,581,512.39	306.08%	主要是本期营业收入增加，导致利润总额大幅增长所致
研发投入	49,796,457.26	34,363,458.60	44.91%	主要是本期研发投入增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-15,496,093.76	17,789,061.75	-187.11%	主要是本期采购商品增加，支付的税费增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-419,174,381.00	-326,111,165.16	-28.54%	主要是本期在建工程、固定资产投入增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-12,015,823.01	174,253,405.00	-106.90%	主要是本期归还短期借款，分配红利增加所致
现金及现金等价物净增加额	-446,093,499.82	-134,609,306.91	-231.40%	主要是本期采购商品增加、支付税费增加、固定资产及在建工程投入增加所致

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

占比 10%以上的产品或服务情况

 适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
自主产品二类苗	563,483,165.35	24,875,572.43	95.59%	35.69%	22.51%	0.48%
代理产品二类苗	1,469,549,734.98	804,710,667.63	45.24%	-	-	-

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：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 例	金额	占总资产比 例		
货币资金	747,898,277.01	13.63%	874,096,408.00	21.29%	-7.66%	主要是本期采购商品、在建工程及固定资产投入增加所致
应收账款	1,531,640,557.94	27.91%	700,636,143.73	17.06%	10.85%	主要是本期销售增长所致
存货	1,157,570,047.53	21.09%	627,650,383.39	15.29%	5.80%	主要是本期按计划采购代理产品增加所致
投资性房地 产	757,314.98	0.01%	801,982.40	0.02%	-0.01%	
固定资产	954,957,684.99	17.40%	721,515,544.48	17.57%	-0.17%	
在建工程	411,868,525.41	7.51%	541,382,978.02	13.19%	-5.68%	主要是本期部分在建工程完工转入固定资产所致
短期借款	605,514,077.00	11.03%	260,000,000.00	6.33%	4.70%	主要是本期新增一年期银行信用贷款所致

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

报告期内，受限制的货币资金余额为 442,789,820.87 元，主要系开具银行承兑汇票、保函或信用证保证金，为开立保函或信用证质押的保证金定期存款，结构性存款。

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
14,000,000.00	20,000,000.00	-30.00%

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

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	143,320.29
报告期投入募集资金总额	4,437.56
已累计投入募集资金总额	141,976.52
募集资金总体使用情况说明	
<p>2010年9月13日，本公司根据中国证券监督管理委员会《关于核准重庆智飞生物制品股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可【2010】1158号）的批复意见，向社会公开发行人民币普通股4,000万股，发行价37.98元，扣除各项发行费用后，实际募集资金净额为1,433,202,947.85元。中瑞岳华会计师事务所对本次募集资金情况出具了“中瑞岳华验字【2010】第237号”的验资报告予以验证。公司对募集资金进行了专户存储。截止到本报告期末，累计投入募集资金总额141,976.52万元，各项募投资金承诺项目进展顺利。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、北京智飞绿竹生物制药有限公司产业化基地项目	否	38,593.19	38,593.19	430.01	40,663.80	105.37%	2014年11月30日			完成	否
2、注射用母牛分枝杆菌生产车间技术改造项目	是	11,336.22	11,336.22		11,751.55	103.66%	2013年11月30日	-1,738.71	399.80	否	否
3、智飞生物疫苗研发中心项目	否	7,659.5	7,659.5		7,844.3	102.41%	2014年11月30日			完成	否
4、智飞生物仓储物流基地及营销网络建设项目	否	4,949.25	4,949.25	453.58	4,835.65	97.70%	2014年06月30日			已投入使用	否
承诺投资项目小计	--	62,538.16	62,538.16	883.59	65,095.30	--	--	-1,738.71	399.80	--	--

超募资金投向											
1、AC-Hib 三联结合疫苗产业化项目	是	36,166.87	30,684.27	2,638.53	30,936.66	100.82%	2015 年 12 月 31 日			TT 车间 GMP 认证阶段	否
2 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（原结核诊断试剂生产车间项目）	是	16,000	16,000	915.44	11,846.63	74.04%	2018 年 03 月 01 日			已完工，目前处于试生产阶段	否
补充流动资金（如有）	--	28,615.26	34,097.93		34,097.93		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	80,782.13	80,782.13	3,553.97	76,881.22	--	--			--	--
合计	--	143,320.29	143,320.29	4,437.56	141,976.52	--	--	-1,738.71	399.80	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、智飞生物仓储物流基地及营销网络建设项目中，除 ERP 子项目之 OA 系统尚未实施外，其他项目均已投入使用。</p> <p>2、注射用母牛分枝杆菌生产车间技术改造项目建成后，因行业政策及市场发生较大变化，经济效益指标与目标计划相比还有较大差异，本报告期实现效益为-1738.71 万元。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司超募资金共计 80,782.13 万元，截止 2018 年 6 月 30 日已安排使用 80,782.13 万元，其用途及使用进展如下：</p> <p>1、2011 年 3 月 30 日公司 2010 年年度股东大会审议通过，公司计划使用超募资金 36,166.87 万元投入“AC-Hib 三联疫苗产业化项目”，该项目由全资子公司智飞绿竹负责实施；公司以增资方式，按工程建设进度注入项目资金。2014 年 5 月经公司 2013 年年度股东大会审议通过，将上述项目投资金额由 36,166.87 万元调整为 35,963.00 万元。公司于 2011 年 6 月先期注入项目资金 20,000.00 万元，剩余 15,963.00 万元于 2015 年 2 月注入。2015 年 7 月经公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过，将上述项目投资金额由 35,963.00 万元调整为 30,684.20 万元，本项目减少的投资额 5,278.80 万元用于智飞绿竹永久性补充流动资金。</p> <p>2、经 2011 年 6 月 13 日公司一届第二十次董事会会议决议，公司监事会、独立董事、保荐机构发表意见同意公司使用超募资金 16,000.00 万元永久性补充流动资金。</p> <p>3、2013 年 7 月，经第二届董事会第十二次会议决议，公司监事会、独立董事、保荐机构同意，公司以闲置超募资金 10,000 万元暂时性补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起六个月。2014 年 1 月 24 日，上述资金已归还超募资金专户。</p> <p>4、经 2014 年 3 月 11 日公司第二届董事会第十八次会议决议，公司以 16,000.00 万元超募资金投资</p>										

	<p>建设“结核诊断试剂生产车间”（后更名为“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”），项目实施主体为安徽智飞龙科马生物制药有限公司，公司于 2014 年 4 月以增资的方式注入项目资金 16,000.00 万元。</p> <p>5、2014 年 8 月，经第二届董事会第二十一次会议决议，公司监事会、独立董事、保荐机构同意，公司使用不超过 15,000 万元闲置超募资金暂时性补充流动资金，上述资金已于 2015 年 2 月归还至超募资金专户。</p> <p>6、经 2015 年 7 月 9 日公司第二届第二十七次董事会会议决议，公司监事会、独立董事、保荐机构发表意见同意公司使用剩余 12,819.13 万元的闲置超募资金永久性补充流动资金。</p>
募集资金投资项目 实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	注射用母牛分枝杆菌生产车间技术改造项目原计划建于安徽龙科马公司现址—合肥高新技术产业开发区科学大道 93 号，基于未来长远发展考虑，实施地点变更至安徽省合肥市高新技术产业开发区医药工业产业园区 KD2-1 地块。
募集资金投资项目 实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	<p>1、注射用母牛分枝杆菌生产车间技术改造项目实施地点变更后，其项目设计、资金使用及实施有部分变更，但不构成实质性的改变或影响。</p> <p>2、根据预测的产品需求，结合公司现有生产设备、设施利用情况，及在建产业化基地的设计功能，为充分利用产能，避免重复建设，公司对“AC-Hib 三联结合疫苗产业化项目”进行优化调整，在投资规模基本不变的情况下将该项目与在建“智飞绿竹产业化基地”有机结合，统筹规划，减少多糖-蛋白结合车间和产品分包装生产线，增加了重要原料生产能力和产成品仓储能力，使生产布局更加合理完善，符合公司的实际生产需要。调整后该项目投资额由 36,166.87 万元变更为 35,963.00 万元。</p> <p>3、AC-Hib 三联结合疫苗产业化项目结合国内行业发展现状，市场竞争情况的变化，考虑到未来产品市场需求及生产规模，公司进一步科学合理布局流脑和 Hib 系列疫苗生产资源，避免重复投资，提高资金使用效率，对“AC-Hib 三联结合疫苗产业化项目”进一步优化实施。调整后该项目投资额由 35,963.00 万元变更为 30,684.20 万元。</p>
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	适用
	2011 年 3 月份置换 2010 年自有资金预先投入募集资金投资项目建设用款 1,693.26 万元。
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	不适用
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	不适用
尚未使用的募集资 金用途及去向	尚未使用的募集资金均已规划，部分项目尚未达到付款条件，仍存放于募集资金监管专户。
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
注射用母牛分枝杆菌生产车间技术改造项目	注射用母牛分枝杆菌生产车间技术改造项目	11,336.22	0	11,751.55	103.66%	2013年11月30日	-1,738.71	否	否
AC-Hib 三联结合疫苗产业化项目	AC-Hib 三联结合疫苗产业化项目	30,684.2	2,638.53	30,936.66	100.82%	2015年12月31日		已完工，目前处于试生产阶段	否
合计	--	42,020.42	2,638.53	42,688.21	--	--	-1,738.71	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>变更原因：</p> <p>1、注射用母牛分枝杆菌生产车间技术改造项目原计划建于安徽龙科马公司现址（合肥高新技术产业开发区科学大道93号）厂区内实施，因厂区空地狭窄，无法再作任何发展布局，基于未来长远发展考虑，实施地点变更至安徽省合肥市高新技术产业开发区医药工业产业园区KD2-1地块。</p> <p>2、根据预测的产品需求，结合公司现有生产设备、设施利用情况，及在建产业化基地的设计功能，为充分利用产能，避免重复建设，公司对“AC-Hib 三联结合疫苗产业化项目”进行优化调整，通过变更部分实施方式，在投资规模基本不变的情况下将该项目与在建“智飞绿竹产业化基地”有机结合，统筹规划，减少多糖-蛋白结合车间和产品分包装生产线，增加了重要原料生产能力和产成品仓储能力，使生产布局更加合理完善，符合公司的实际生产需要。调整后该项目投资额由36,166.87万元变更为35,963.00万元。</p> <p>3、AC-Hib 三联结合疫苗产业化项目结合国内行业发展现状，市场竞争情况的变化，考虑到未来产品市场需求及生产规模，公司进一步科学合理布局流脑和Hib系列疫苗生产资源，避免重复投资，提高资金使用效率，对“AC-Hib 三联结合疫苗产业化项目”进一步优化实施。调整后该项目投资额由35,963.00万元变更为30,684.20万元。</p> <p>决策程序：</p> <p>1、注射用母牛分枝杆菌生产车间技术改造项目变更于2011年1月23日经公司第一届董事会十三次会议全体董事表决通过；公司独立董事、监事会、及保荐机构均出具书面意见，同意变更募投项目实施地点及部份实施方式；2011年2月16日经公司2011年第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>2、AC-Hib 三联结合疫苗产业化项目变更于2014年4月23日第二届董事会第十九次会议经全体董事表决通过；公司独立董事、监事会、及保荐机构均出具书面意见，并于2014年5月16日经公司2013年年度股东大会审议通过。</p> <p>3、AC-Hib 三联结合疫苗产业化项目进一步优化变更于2015年7月9日第二届董事会第二十七次会议经全体董事表决通过，公司独立董事、监事会、及保荐机构均出具书</p>						

	面意见，并于 2015 年 7 月 27 日经公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过。信息披露： 上述情况已在中国证监会指定的创业板上市公司信息披露网站及时披露。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	注射用母牛分枝杆菌生产车间技术改造项目建成后，因市场变化，经济指标与目标计划相比还有较大差异，本报告期实现效益为-1738.71 万元。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

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：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	子公司	生物						

制药有限 公司		制品	832,156,900.00	1,994,616,038.81	1,796,972,674.57	563,496,656.61	297,036,851.29	253,921,529.16
------------	--	----	----------------	------------------	------------------	----------------	----------------	----------------

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 563,496,656.61 元，较上年同期的 412,809,511.65 元，增长 36.50%；净利润 253,921,529.16 元，较上年同期的 175,891,757.24 元，增长 44.36%，主要是根据《疫苗流通和预防接种管理条例》等相关法规和政策，报告期内，疫苗生产企业直接向县级疾病预防控制机构销售第二类疫苗，致使智飞绿竹的营业收入及净利润均有较大的增长。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

2018 年公司继续狠抓疫苗产品生产、销售、产品进出口及推广等工作。截至目前，各项工作按计划有序推进。公司 AC-Hib 疫苗销售保持了良好的增长态势；代理产品四价 HPV 疫苗陆续在中国大陆 29 个省级单位中标销量持续稳步上升；此外五价轮状病毒疫苗自 2018 年 4 月 19 日发布获得进口药品注册证以来，已经在 2 个省级单位中标；九价 HPV 疫苗自 2018 年 5 月 1 日签署补充协议以来，已经在 5 个省级单位中标，以上产品的招投标、推广、销售工作按计划积极推进。我们预计公司 2018 年 1-9 月的主营业务收入、净利润等重要财务指标较上年同期将有较大幅度增长。

十、公司面临的风险和应对措施

（一）行业政策变动风险

报告期内，国家出台的一系列法规政策已逐步实施完善，各项制度也逐步确立，生物医药行业渐趋规范，但存在个别不规范现象，后续相关政策出台仍有可能，这要求企业更好地把握国家政策方向，做好快速磨合、适应的准备。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，在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。

（二）药品研发注册风险

报告期内，公司稳步推进产品研发，多项在研品种取得阶段性进展。疫苗研发有着长周期、高投入、高风险、高产出的特性，研发和行政审批要经历临床前研究、申请临床试验、进行 I、II、III 期临床试验、申请生产文号和生产车间 GMP 认证、疫苗产品批签发合格后方上市销售。疫苗研发生产的特点与流程使得中间任意一个环节出现问题，都可能致使产品效益达不到预期，影响盈利能力并增加经营成本。长期以来，公司坚持以市场为导向，构建多维研发梯队，平衡产品研发即期和长期效益，降低产品研发风险。

（三）行业舆论风险

公司主营业务为人用第二类疫苗，主要受众群体为儿童，受政策及民众认知影响较大。一旦有企业出现不良事件，将会引发行业舆论紧张以及民众对于疫苗信心下降，极易在短期内出现疫苗犹豫，在行业销售出现低迷情形时，公司疫苗产品的销售也将会受到一定影响。长期以来，公司持续投入疫苗宣传学术推广工作，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。同时，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。

（四）异常反应风险

根据《疫苗流通和预防接种管理条例》（2016年修订版）第五章预防接种异常反应的处理的相关规定：预防接种异常反应，是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。由于预防接种异常反应需要专门机构进行专业化鉴定，不具备相关知识的人群容易对疫苗接种后的各种反应混淆、误解，尤其出现行业不良现象时，疫苗接种不良反应所引发的舆论风险对于疫苗生产企业更加具有冲击力。另外，由于当前疫苗接种的商业保险制度仍处于逐步完善阶段，疫苗企业在此过程中可能承担更多风险责任。公司一贯严格依照新版 GMP、GSP 及新修订的《疫苗流通和预防接种管理条例》等法律规范的要求，建立完善的生产、流通链条，打造全方位的销售及售后服务模式，依托合规、合理的应急处理机制，内部制定有《疫苗不良事件报告 and 产品质量投诉标准操作流程》和《疫苗不良事件补偿调查处理操作流程》等规范，及时、

妥善处理疫苗接种反应，降低其引发的风险。

（五）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，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，公司营销网络覆盖网点众多，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，公司将持续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，努力降低呆坏账风险。

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
2017 年年度股东大会	年度股东大会	78.46%	2018 年 04 月 10 日	2018 年 04 月 10 日	详见公司披露于巨潮资讯网的公告《2017 年年度股东大会决议》(2018-32 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预案

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

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

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

公司报告期末未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

公司报告期末未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

公司报告期末未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

公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，自觉履行生态环境保护的社会责任。报告期内，没有发生污染事故和纠纷，不存在因违反环境保护法律法规受到行政处罚的情形。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

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）股票的相关议案已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。

公司本次创业板非公开发行股票事项能否获得中国证监会最终核准仍存在不确定性，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。

2、投资建设总部大厦事项进展情况：

公司于第三届董事会第八次会议审议并通过了关于投资建设智飞生物总部大厦项目的事

项，因政府暂缓主城区“两江四岸”地区开发建设活动，项目处于暂停开发中。该项目的暂停实施不会对公司持续经营和长期发展产生不利影响。

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	730,830,975	45.68%	0	0	0	0	0	730,830,975	45.68%
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	730,830,975	45.68%	0	0	0	0	0	730,830,975	45.68%
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	730,830,975	45.68%	0	0	0	0	0	730,830,975	45.68%
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	869,169,025	54.32%	0	0	0	0	0	869,169,025	54.32%
1、人民币普通股	869,169,025	54.32%	0	0	0	0	0	869,169,025	54.32%
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

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

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	30,349		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	332,960,000
吴冠江	境内自然人	9.54%	152,648,220	-44,944,790	0	152,648,220		
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	1.31%	20,907,899	18,010,654	0	20,907,899		
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	1.17%	18,727,400	-15,337,600	0	18,727,400		
蒋喜生	境内自然人	0.83%	13,200,000	0	9,900,000	3,300,000	质押	2,000,000
陈渝峰	境内自然人	0.55%	8,800,000	0	6,600,000	2,200,000	质押	5,470,000
中国农业银行-富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	其他	0.51%	8,086,212	5,740,814	0	8,086,212		
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	0.49%	7,822,225	1,222,284	0	7,822,225		
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	0							

(如有)(参见注3)			
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	152,648,220	人民币普通股	152,648,220
刘铁鹰	61,000,000	人民币普通股	61,000,000
蒋凌峰	21,600,000	人民币普通股	21,600,000
香港中央结算有限公司	20,907,899	人民币普通股	20,907,899
尚信资本管理有限公司-尚信资本-恒兴私募证券投资基金	18,727,400	人民币普通股	18,727,400
中国农业银行-富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	8,086,212	人民币普通股	8,086,212
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	7,822,225	人民币普通股	7,822,225
中国工商银行股份有限公司-富国天惠精选成长混合型证券投资基金(LOF)	7,682,983	人民币普通股	7,682,983
国融基金-国泰君安证券-国融天益 2 号资产管理计划	7,010,302	人民币普通股	7,010,302
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	无		

见注 4)	
-------	--

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

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予的限 制性股票数量 (股)
蒋仁生	董事长兼总经 理	现任	866,040,000	0	0	866,040,000	0	0	0
陈渝峰	副董事长、副总 经理	现任	8,800,000	0	0	8,800,000	0	0	0
蒋凌峰	董事、副总经理	现任	86,400,000	0	0	86,400,000	0	0	0
杜琳	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘保奎	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
章新蓉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
袁林	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李振敬	董事、财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
秦菲	董事、董事会秘 书	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴玉芹	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
李晶	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张郁	监事	现任	1,300	0	0	1,300	0	0	0
张静	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
蒋喜生	总经理助理	现任	13,200,000	0	0	13,200,000	0	0	0
孙海天	总经理助理	现任	0	0	0	0	0	0	0
谢莉	总经理助理	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	974,441,300	0	0	974,441,300	0	0	0

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
蒋凌峰	董事、副总经理	被选举	2018年03月16 日	被聘任为公司副总经理

李振敬	董事、财务总监	被选举	2018 年 04 月 10 日	被聘任为公司非独立董事
秦菲	董事、董事会秘书	被选举	2018 年 04 月 10 日	被聘任为公司非独立董事
李晶	监事	被选举	2018 年 04 月 10 日	被聘任为公司非职工代表监事

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

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	747,898,277.01	874,096,408.00
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	470,408.22	
衍生金融资产		
应收票据		42,192.00
应收账款	1,531,640,557.94	700,636,143.73
预付款项	30,358,058.33	20,347,264.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	662,097.85	140,602.92
应收股利		
其他应收款	72,171,985.25	59,353,660.38
买入返售金融资产		
存货	1,157,570,047.53	627,650,383.39

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	641,060.26	3,464,303.10
流动资产合计	3,541,412,492.39	2,285,730,957.84
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	50,000,000.00	36,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	757,314.98	801,982.40
固定资产	954,957,684.99	721,515,544.48
在建工程	411,868,525.41	541,382,978.02
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	195,189,969.03	201,468,097.93
开发支出	104,406,250.59	98,242,845.68
商誉	19,279,096.95	19,279,096.95
长期待摊费用	37,051,319.97	3,603,729.18
递延所得税资产	37,087,086.65	35,992,536.78
其他非流动资产	135,578,475.77	161,880,305.65
非流动资产合计	1,946,175,724.34	1,820,167,117.07
资产总计	5,487,588,216.73	4,105,898,074.91
流动负债：		
短期借款	605,514,077.00	260,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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	29,052,477.67	49,754,820.00

应付账款	1,150,139,753.32	640,070,948.08
预收款项	708,822.40	1,097,157.94
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,383,317.94	13,026,562.99
应交税费	142,866,790.15	49,141,086.68
应付利息	1,124,781.30	311,025.00
应付股利		
其他应付款	40,625,584.90	56,025,959.16
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,978,415,604.68	1,069,427,559.85
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	2,889,932.46	2,959,377.21
递延收益	92,276,204.99	93,825,400.43
递延所得税负债	2,095,632.99	2,153,369.73
其他非流动负债		
非流动负债合计	97,261,770.44	98,938,147.37
负债合计	2,075,677,375.12	1,168,365,707.22
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	98,959,502.75	98,959,502.75
一般风险准备		
未分配利润	1,504,986,563.92	1,030,608,090.00
归属于母公司所有者权益合计	3,411,910,841.61	2,937,532,367.69
少数股东权益		
所有者权益合计	3,411,910,841.61	2,937,532,367.69
负债和所有者权益总计	5,487,588,216.73	4,105,898,074.91

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	529,563,491.34	576,353,546.01
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	209,490.41	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,016,367,983.64	302,474,559.10
预付款项	3,016,344.78	1,479,394.81
应收利息	390,864.97	140,602.92
应收股利		60,000,000.00
其他应收款	126,791,083.87	35,138,674.64
存货	1,022,138,997.75	525,912,368.89
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		2,579,135.40
流动资产合计	2,698,478,256.76	1,504,078,281.77

非流动资产：		
可供出售金融资产	50,000,000.00	36,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,364,051,757.94	1,364,051,757.94
投资性房地产		
固定资产	39,589,620.96	33,965,573.49
在建工程	1,017,473.30	1,514,219.15
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	79,960,163.25	81,219,587.89
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	304,566.19	73,428.00
递延所得税资产	4,981,147.97	10,119,850.85
其他非流动资产		120,600.00
非流动资产合计	1,539,904,729.61	1,527,065,017.32
资产总计	4,238,382,986.37	3,031,143,299.09
流动负债：		
短期借款	605,514,077.00	260,000,000.00
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	1,106,176,327.55	571,146,732.77
预收款项	178,196.40	518,304.40
应付职工薪酬	1,657,562.59	7,405,817.63
应交税费	114,250,557.89	8,955,724.54
应付利息	1,124,781.30	311,025.00
应付股利		
其他应付款	40,975,214.80	53,526,907.44
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,869,876,717.53	901,864,511.78
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	90,053.30	21,090.44
其他非流动负债		
非流动负债合计	90,053.30	21,090.44
负债合计	1,869,966,770.83	901,885,602.22
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	98,959,502.75	98,959,502.75
未分配利润	461,491,937.85	222,333,419.18
所有者权益合计	2,368,416,215.54	2,129,257,696.87
负债和所有者权益总计	4,238,382,986.37	3,031,143,299.09

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	2,071,876,072.65	445,162,000.81
其中：营业收入	2,071,876,072.65	445,162,000.81
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,270,660,571.71	248,908,910.85
其中：营业成本	845,344,186.47	34,449,971.58
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	11,912,892.81	5,166,075.42
销售费用	294,141,575.79	106,930,171.05
管理费用	104,543,481.79	79,090,576.37
财务费用	1,777,846.53	-6,392,372.96
资产减值损失	12,940,588.32	29,664,489.39
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	470,408.22	414,986.30
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		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	6,750.72	26,137.32
其他收益	2,749,282.44	3,460,703.62
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	804,441,942.32	200,154,917.20
加：营业外收入	22,561.91	286,464.63
减：营业外支出	6,021,222.22	69,783.92
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	798,443,282.01	200,371,597.91
减：所得税费用	116,064,808.09	28,581,512.39
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	682,378,473.92	171,790,085.52

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	682,378,473.92	171,790,085.52
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	682,378,473.92	171,790,085.52
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）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.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	682,378,473.92	171,790,085.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	682,378,473.92	171,790,085.52
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	0.4265	0.1074
（二）稀释每股收益	0.4265	0.1074

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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,572,782,288.01	82,529,451.14
减：营业成本	818,403,161.24	12,590,711.08
税金及附加	7,001,721.44	898,923.39
销售费用	184,550,545.65	42,716,038.14
管理费用	24,142,318.03	19,549,317.49
财务费用	4,723,315.70	-4,273,492.15
资产减值损失	3,149,108.47	3,264,678.18
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	209,490.41	171,123.28
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		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	6,750.72	26,137.32
其他收益	142,988.00	128,947.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	531,171,346.61	8,109,482.61
加：营业外收入	0.01	
减：营业外支出	5,037,380.30	28,539.74
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	526,133,966.32	8,080,942.87
减：所得税费用	78,975,447.65	1,223,152.36
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	447,158,518.67	6,857,790.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	447,158,518.67	6,857,790.51
（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）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	447,158,518.67	6,857,790.51
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	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,292,268,494.54	278,986,106.77
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	16,881,141.08	15,589,045.91
经营活动现金流入小计	1,309,149,635.62	294,575,152.68
购买商品、接受劳务支付的现金	762,151,423.98	33,537,513.13
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	143,552,170.53	72,071,541.79
支付的各项税费	139,586,063.04	34,838,653.05
支付其他与经营活动有关的现金	279,356,071.83	136,338,382.96
经营活动现金流出小计	1,324,645,729.38	276,786,090.93
经营活动产生的现金流量净额	-15,496,093.76	17,789,061.75
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	530,020.88	131,978.64
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	463,000,000.00
投资活动现金流入小计	333,530,020.88	463,131,978.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	217,704,401.88	106,243,143.80
投资支付的现金	14,000,000.00	20,000,000.00
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	663,000,000.00
投资活动现金流出小计	752,704,401.88	789,243,143.80
投资活动产生的现金流量净额	-419,174,381.00	-326,111,165.16
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	605,514,077.00	260,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	144,449,456.30	8,709,842.51
筹资活动现金流入小计	749,963,533.30	268,709,842.51
偿还债务支付的现金	260,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	215,292,532.30	18,290,275.00
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	286,686,824.01	76,166,162.51
筹资活动现金流出小计	761,979,356.31	94,456,437.51
筹资活动产生的现金流量净额	-12,015,823.01	174,253,405.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	592,797.95	-540,608.50
五、现金及现金等价物净增加额	-446,093,499.82	-134,609,306.91
加：期初现金及现金等价物余额	751,201,955.96	657,722,786.84
六、期末现金及现金等价物余额	305,108,456.14	523,113,479.93

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	906,253,192.12	58,483,884.56
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,242,249.93	135,465,155.59
经营活动现金流入小计	915,495,442.05	193,949,040.15
购买商品、接受劳务支付的现金	728,494,091.40	11,198,636.40
支付给职工以及为职工支付的现	101,849,718.12	36,575,482.43

金		
支付的各项税费	63,236,649.68	345,852.21
支付其他与经营活动有关的现金	226,665,420.41	153,510,189.16
经营活动现金流出小计	1,120,245,879.61	201,630,160.20
经营活动产生的现金流量净额	-204,750,437.56	-7,681,120.05
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	60,000,000.00	25,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,000.00	89,700.00
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	300,000,000.00
投资活动现金流入小计	294,030,000.00	325,089,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,811,442.93	1,890,798.37
投资支付的现金	14,000,000.00	20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	352,000,000.00	440,000,000.00
投资活动现金流出小计	373,811,442.93	464,890,798.37
投资活动产生的现金流量净额	-79,781,442.93	-139,801,098.37
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	605,514,077.00	260,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	98,030,386.30	102,290.51
筹资活动现金流入小计	703,544,463.30	260,102,290.51
偿还债务支付的现金	260,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	215,292,532.30	18,290,275.00
支付其他与筹资活动有关的现金	242,063,881.46	64,412,162.51
筹资活动现金流出小计	717,356,413.76	82,702,437.51
筹资活动产生的现金流量净额	-13,811,950.46	177,399,853.00
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	-298,343,830.95	29,917,634.58
加：期初现金及现金等价物余额	478,336,503.97	311,712,389.94
六、期末现金及现金等价物余额	179,992,673.02	341,630,024.52

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）												474,378,473.92		474,378,473.92
（一）综合收益总额												682,378,473.92		682,378,473.92
（二）所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
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. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-208,000,000.00		-208,000,000.00
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. 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		1,504,986,563.92		3,411,910,841.61

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,600,000.00				207,964,774.94				83,315,354.04		629,976,838.03		2,521,256,967.01	

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			83,315,354.04		629,976,838.03		2,521,256,967.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										155,790,085.52		155,790,085.52
（一）综合收益总额										171,790,085.52		171,790,085.52
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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										-16,000,000.00		-16,000,000.00
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										-16,000,000.00		-16,000,000.00
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. 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			83,315,354.04		785,766,923.55		2,677,047,052.53

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	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				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	1,600,000.00				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“－”号填列）										239,158,518.67	239,158,518.67
（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. 股东投入的普通股											
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. 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					98,959,502.75	461,491,937.85	2,368,416,215.54

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	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				83,315,354.04	97,536,080.78	1,988,816,209.76
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,600,000.00				207,964,774.94				83,315,354.04	97,536,080.78	1,988,816,209.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-9,142,209.49	-9,142,209.49
（一）综合收益总额										6,857,790.51	6,857,790.51
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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										-16,000,000.00	-16,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-16,000,000.00	-16,000,000.00
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. 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				83,315,354.04	88,393,871.29	1,979,674,000.27

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、开发及技术咨询服务;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2018年8月14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、智飞生物(香港)有限公司6家公司。

详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、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

本集团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

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，不存在可能导致对本集团自报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况，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

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事生物制品经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、19、“无形资产”、24、“收入”等各项描述。

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及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本集团以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

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，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。合并成本为本集团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

本集团将所有控制的子公司及结构化主体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，对上期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。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

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集团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。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权

的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团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

本集团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

(1) 外币交易

本集团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。

(2) 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

(1) 金融资产

①金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的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、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时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。本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。交易性金融资产采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

②金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，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，且本集团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，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

③金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 金融负债

①金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类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。

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和初始确认时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。按照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金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

②金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

③金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本集团主要以市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	不计提坏账
备用金及保证金组合	单独进行测试，如无减值迹象，则不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
0-6 个月	0.00%	0.00%
7-12 个月	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3—4 年	80.00%	80.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
关联方组合	0.00%	0.00%
备用金及保证金组合	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、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

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

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。

13、持有待售资产

不适用

14、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资。

本集团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。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董

事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。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。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

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；

本集团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，按照本集团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。

本集团对于分步处置股权至丧失控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。

15、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

本集团投资性房地产包括已出租的建筑物。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用年限平均方法计提折旧或摊销。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

16、固定资产

(1) 确认条件

本集团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集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	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

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

17、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。

18、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，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。

19、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

本集团无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术、商标、软件，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，本集团对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

本集团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)等。

本集团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。

20、长期资产减值

本集团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，本集团进行减值测试。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，每期末均进行减值测试。

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。

21、长期待摊费用

本集团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。

22、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，在本集团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，和本集团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。

23、预计负债

当与或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；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。

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

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

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

24、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

本集团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，经公司与疾病预防控制机构和医院确认商品已使用，公司确认商品销售收入。

（2）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。

本集团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

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

25、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团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。

本集团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。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

②本集团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

①本集团作为承租人记录融资租赁业务

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

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

②本集团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。

28、其他重要的会计政策和会计估计

（1）重要会计政策变更

本期无重要会计政策变更

（2）重要会计估计变更

本期无重要会计估计变更。

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	3%、6%、11%
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
智飞空港（北京）国际贸易有限公司	25%

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了备案。

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。

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	59,779.55	67,779.08
银行存款	493,048,676.59	751,134,176.88
其他货币资金	254,789,820.87	122,894,452.04
合计	747,898,277.01	874,096,408.00

其他说明

其他货币资金共计254,789,820.87元，其中23,219,002.55元为应付票据保证金，194,731,344.32元为信用证、保函保证金，36,839,474.00元为开立信用证和保函质押的保证金定期存款。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	470,408.22	
其中：其他	470,408.22	
合计	470,408.22	

3、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		42,192.00
合计		42,192.00

4、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,599,626,336.38	100.00%	67,985,778.44	4.25%	1,531,640,557.94	757,732,672.85	100.00%	57,096,529.12	7.54%	700,636,143.73
合计	1,599,626,336.38	100.00%	67,985,778.44	4.25%	1,531,640,557.94	757,732,672.85	100.00%	57,096,529.12	7.54%	700,636,143.73

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：6 个月以内	1,364,153,516.59		
7-12 个月	128,225,911.38	6,411,295.57	5.00%
1 年以内小计	1,492,379,427.97	6,411,295.57	
1 至 2 年	31,411,314.17	6,282,262.83	20.00%
2 至 3 年	27,826,071.24	13,913,035.62	50.00%
3 年以上	46,452,973.00	41,379,184.42	
3 至 4 年	25,368,942.92	20,295,154.34	80.00%

4 至 5 年	5,752,391.28	5,752,391.28	100.00%
5 年以上	15,331,638.80	15,331,638.80	100.00%
合计	1,598,069,786.38	67,985,778.44	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
关联方组合	1,556,550.00		
合计	1,556,550.00		

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,889,249.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（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 85,919,727.84 元，占应收账款期末余额合计数的比例 5.37%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 17,323,327.30 元。

5、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	23,905,015.33	78.74%	15,745,765.32	77.39%
1 至 2 年	1,676,107.00	5.52%	123,033.00	0.60%
2 至 3 年	4,748,150.00	15.64%	4,454,966.00	21.89%
3 年以上	28,786.00	0.10%	23,500.00	0.12%
合计	30,358,058.33	--	20,347,264.32	--

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：

本公司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，因此账龄超过一年。

（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 21,501,030.00 元，占预付款项期末余额

合计数的比例70.82%。

6、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	79,142.77	140,602.92
结构性存款	582,955.08	
合计	662,097.85	140,602.92

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	73,946,779.88	100.00%	1,774,794.63	2.40%	72,171,985.25	61,106,031.78	100.00%	1,752,371.40	2.87%	59,353,660.38
合计	73,946,779.88	100.00%	1,774,794.63	2.40%	72,171,985.25	61,106,031.78	100.00%	1,752,371.40	2.87%	59,353,660.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
其中：6个月以内	775,849.00		0.00%
7-12个月	691,003.22	34,550.16	5.00%
1年以内小计	1,466,852.22	34,550.16	
1至2年	509,230.94	101,846.19	20.00%

2至3年	32,050.52	16,025.26	50.00%
3年以上	1,652,059.20	1,622,373.02	
3至4年	148,430.90	118,744.72	80.00%
4至5年	703,076.80	703,076.80	100.00%
5年以上	800,551.50	800,551.50	100.00%
合计	3,660,192.88	1,774,794.63	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
备用金、保证金组合	70,286,587.00		
合计	70,286,587.00		

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 22,423.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）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	70,286,587.00	57,635,668.00
押金	2,340,595.88	1,426,048.88
散装水泥专项基金	768,107.80	768,107.80
社会保险及住房公积金	349,263.00	609,944.00
其他	202,226.20	666,263.10
合计	73,946,779.88	61,106,031.78

（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	74.38%	

合肥市国土资源局	保证金	12,400,000.00	0-6 个月	16.77%	
北京广源丰顺企业管理服务有限公司	押金	896,197.00	7-12 个月: 630,347.00; 1-2 年: 16,400.00; 5 年以上: 249,450.00	1.21%	284,247.35
北京开拓热力中心	押金	855,000.00	0-6 个月: 339,800.00; 3-4 年: 136,600.00; 4-5 年: 275,600.00; 5 年以上: 103,000.00	1.16%	487,880.00
北京市财政局	散装水泥专项基金	768,107.80	4-5 年: 427,476.80; 5 年以上: 340,631.00	1.04%	768,107.80
合计	--	69,919,304.80	--	94.55%	1,540,235.15

8、存货

(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	23,711,238.44		23,711,238.44	15,331,301.27		15,331,301.27
在产品	78,846,225.38		78,846,225.38	56,090,717.62	1,184,904.28	54,905,813.34
库存商品	1,055,275,851.68	1,110,848.51	1,054,165,003.17	557,244,594.56	593,750.78	556,650,843.78
周转材料				2,400.00		2,400.00
低值易耗品	847,580.54		847,580.54	760,025.00		760,025.00
合计	1,158,680,896.04	1,110,848.51	1,157,570,047.53	629,429,038.45	1,778,655.06	627,650,383.39

(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		23,441.07		23,441.07		
在产品	1,184,904.28	1,388,374.22		2,573,278.50		
库存商品	593,750.78	617,100.48		100,002.75		1,110,848.51
合计	1,778,655.06	2,028,915.77		2,696,722.32		1,110,848.51

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	在产品到效期，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

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交税费	641,060.26	3,464,303.10
合计	641,060.26	3,464,303.10

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			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
可供出售权益工具：	50,000,000.00		50,000,000.00	36,000,000.00		36,000,000.00
按成本计量的	50,000,000.00		50,000,000.00	36,000,000.00		36,000,000.00
合计	50,000,000.00		50,000,000.00	36,000,000.00		36,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
重庆智睿投资有限公司	36,000,000.00	14,000,000.00		50,000,000.00					10.00%	
合计	36,000,000.00	14,000,000.00		50,000,000.00					--	

11、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	1,092,998.05			1,092,998.05
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	1,137,665.47			1,137,665.47
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	757,314.98			757,314.98
2.期初账面价值	801,982.40			801,982.40

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	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	674,824,676.45	207,599,388.56	22,787,075.97	15,301,435.70	920,512,576.68
2.本期增加金额	6,276,950.75	267,828,298.46	1,932,456.79	2,357,463.36	278,395,169.36
(1) 购置		2,778,218.00	1,932,456.79	2,002,514.12	6,713,188.91
(2) 在建工程转入	6,276,950.75	260,735,028.19		354,949.24	267,366,928.18
(3) 暂估价值调整		4,315,052.27			4,315,052.27
3.本期减少金额	5,049,814.68	22,012,227.39	762,400.96	61,742.74	27,886,185.77
(1) 处置或报废		10,892,950.39	762,400.96	61,742.74	11,717,094.09
(2) 转入在建工程		11,119,277.00			11,119,277.00
(3) 暂估价值调整	5,049,814.68				5,049,814.68
4.期末余额	676,051,812.52	453,415,459.63	23,957,131.80	17,597,156.32	1,171,021,560.27
二、累计折旧					
1.期初余额	82,524,025.83	93,121,977.09	13,989,236.92	8,385,258.50	198,020,498.34
2.本期增加金额	15,853,290.80	13,188,480.57	1,189,512.49	938,129.81	31,169,413.67
(1) 计提	15,853,290.80	13,188,480.57	1,189,512.49	938,129.81	31,169,413.67
3.本期减少金额		13,351,539.40	692,122.29	58,908.90	14,102,570.59
(1) 处置或报废		9,384,438.32	692,122.29	58,908.90	10,135,469.51
(2) 转入在建工程		3,967,101.08			3,967,101.08
4.期末余额	98,377,316.63	92,958,918.26	14,486,627.12	9,264,479.41	215,087,341.42
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					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		976,108.46		425.40	976,533.86
四、账面价值					
1.期末账面价值	577,674,495.89	359,480,432.91	9,470,504.68	8,332,251.51	954,957,684.99
2.期初账面价值	592,300,650.62	113,501,303.01	8,797,839.05	6,915,751.80	721,515,544.48

(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	3,300,027.03	2,620,632.55	470,210.39	209,184.09	
其他	9,980.00	9,254.60	425.40	300.00	

13、在建工程

(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	126,512,007.67		126,512,007.67	112,908,024.66		112,908,024.66
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	68,029,113.61		68,029,113.61	63,126,287.82		63,126,287.82
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	60,526,787.73		60,526,787.73	53,928,147.13		53,928,147.13
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	1,347,694.80		1,347,694.80	1,003,859.50		1,003,859.50
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	1,964,576.43		1,964,576.43	770,186.00		770,186.00
北京智飞绿竹生物制药有限公司产业化基地项目				238,010,594.41		238,010,594.41
智飞生物疫苗研发中心项目				9,281,334.69		9,281,334.69
AC-Hib 三结合疫苗产业化项目	51,008,556.06		51,008,556.06	43,172,755.53		43,172,755.53
新型联合疫苗产业化项目	92,447,917.11		92,447,917.11	14,857,100.00		14,857,100.00
智飞生物仓储物流基地及营销网络建设项目				496,745.85		496,745.85
智飞生物总部基地建设项目	1,409,086.97		1,409,086.97	1,384,436.97		1,384,436.97
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	7,134,210.60		7,134,210.60			
多糖车间一期技改项目	370,000.00		370,000.00			
其他在建项目	1,118,574.43		1,118,574.43	2,443,505.46		2,443,505.46
合计	411,868,525.41		411,868,525.41	541,382,978.02		541,382,978.02

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名	预算数	期初余	本期增	本期转	本期其	期末余	工程累	工程进	利息资	其中：本	本期利	资金来
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	-----	-----

称		额	加金额	入固定 资产金 额	他减少 金额	额	计投入 占预算 比例	度	本化累 计金额	期利息 资本化 金额	息资本 化率	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	112,908, 024.66	13,603,9 83.01			126,512, 007.67	77.20%	已完 工, 目前 处于试 生产阶 段				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	63,126,2 87.82	4,902,82 5.79			68,029,1 13.61	31.39%	已完工, 目前处 于试生 产阶段				自筹资 金
生物制 品生产 和研发 中心二 期项目- 狂犬病	179,230, 100.00	53,928,1 47.13	6,598,64 0.60			60,526,7 87.73	34.37%	已完 工, 目前 处于试 生产阶 段				自筹资 金

疫苗产业化项目												
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	1,003,859.50	343,835.30			1,347,694.80	0.08%	设计阶段				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	770,186.00	1,194,390.43			1,964,576.43	0.79%	进行土建施工阶段				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	238,010,594.41	10,300,144.00	248,310,738.41			103.86%	完成				募股资金
智飞生物疫苗研发中心项目	76,595,000.00	9,281,334.69		9,281,334.69			102.86%	完成				募股资金
AC-Hib三联结合疫苗产业化项目	306,842,000.00	43,172,755.53	8,031,100.53	195,300.00		51,008,556.06	139.51%	TT车间GMP认证阶段	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	14,857,100.00	77,590,817.11			92,447,917.11	5.66%	净化装修、机器调试安装				自筹资金

智飞生物仓储物流基地及营销网络建设项目	49,492,500.00	496,745.85	4,749,174.11	5,245,919.96			97.07%	已投入使用				募股资金
智飞生物总部基地建设项目	171,863,500.00	1,384,436.97	24,650.00			1,409,086.97	0.82%	因政府暂缓主城区“两江四岸”地区开发建设, 暂停开发				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		7,134,210.60			7,134,210.60	0.40%	施工图设计阶段				自筹资金
多糖车间一期技改项目	50,000,000.00		370,000.00			370,000.00	0.74%	完成拆除				自筹资金
其他在建项目		2,443,505.46	2,790,454.09	4,115,385.12		1,118,574.43						
合计	5,325,914,400.00	541,382,978.02	137,634,225.57	267,148,678.18		411,868,525.41	--	--	2,576,653.76			--

14、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	197,090,163.02	47,131,027.42	47,468,686.29	2,515,440.00	3,515,912.97	297,721,229.70
2.本期增加金额			133,591.06		126,264.96	259,856.02
(1) 购置			133,591.06		126,264.96	259,856.02
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	197,090,163.02	47,131,027.42	47,602,277.35	2,515,440.00	3,642,177.93	297,981,085.72
二、累计摊销	31,259,516.47	33,335,167.51	30,392,272.29	15,440.00	1,250,735.50	96,253,131.77
1.期初余额						
2.本期增加金额	2,309,121.11	1,599,363.06	2,379,689.04		249,811.71	6,537,984.92
(1) 计提	2,309,121.11	1,599,363.06	2,379,689.04		249,811.71	6,537,984.92
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	33,568,637.58	34,934,530.57	32,771,961.33	15,440.00	1,500,547.21	102,791,116.69
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	163,521,525.44	12,196,496.85	14,830,316.02	2,500,000.00	2,141,630.72	195,189,969.03
2.期初账面价值	165,830,646.55	13,795,859.91	17,076,414.00	2,500,000.00	2,265,177.47	201,468,097.93

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 8.74%。

15、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	52,419,653.79	528,367.99		52,948,021.78
伤寒 Vi 多糖疫苗	3,785,999.62	640.00		3,786,639.62

流感疫苗项目	14,188,738.25	413,563.27		14,602,301.52
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)	13,427,160.45	2,884,060.08		16,311,220.53
肠道病毒 71 型灭活疫苗	10,000,000.00	2,182,163.96	2,182,163.96	10,000,000.00
冻干 A 群 C 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗	2,262,161.00	89,300.00		2,351,461.00
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	2,159,132.57	785,168.56		2,944,301.13
23 价肺炎多糖疫苗		1,332,511.75		1,332,511.75
冻干 b 型流感嗜血杆菌结合疫苗		129,793.26		129,793.26
合计	98,242,845.68	8,345,568.87	2,182,163.96	104,406,250.59

16、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

17、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
药品生产质量管理规范认证咨询费	91,666.83		49,999.98		41,666.85
破伤风车间改良支出	117,222.28		60,000.00		57,222.28
房屋租赁费	1,769,714.34		884,857.26		884,857.08
网络通信费	64,153.90		21,384.60		42,769.30
屋面防水修缮	10,000.11		10,000.11		
GMP 认证费用	240,000.00	36,208,881.80	1,446,962.72		35,001,919.08
绿化工程费用	83,333.23		83,333.23		
食堂装修费用	131,883.76		113,043.36		18,840.40
一期办公楼装修费	306,269.25		167,056.02		139,213.23
动物房改造	476,492.87		98,584.74		377,908.13
电力增容费	208,333.37		49,999.98		158,333.39
办公室装修费	31,231.24		7,207.20		24,024.04
邮箱使用费	73,428.00	246,793.42	36,655.23		283,566.19

数据处理费		27,000.00	6,000.00		21,000.00
合计	3,603,729.18	36,482,675.22	3,035,084.43		37,051,319.97

18、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	71,847,955.44	10,783,736.81	61,604,089.44	9,247,108.92
内部交易未实现利润	383,731.13	57,559.67	378,952.01	56,842.80
可抵扣亏损	93,176,195.95	13,976,429.39	94,686,078.31	14,206,002.88
预计负债	2,889,932.46	433,489.87	2,959,377.21	443,906.58
递延收益	78,502,230.05	11,775,334.51	79,854,261.29	11,978,139.20
其他	403,576.00	60,536.40	403,576.00	60,536.40
合计	247,203,621.03	37,087,086.65	239,886,334.26	35,992,536.78

(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	12,838,380.61	1,925,757.09	14,215,195.25	2,132,279.29
公允价值变动	470,408.22	70,561.23		
应收利息	662,097.85	99,314.67	140,602.92	21,090.44
合计	13,970,886.68	2,095,632.99	14,355,798.17	2,153,369.73

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款	135,578,475.77	161,880,305.65
合计	135,578,475.77	161,880,305.65

20、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	605,514,077.00	260,000,000.00
合计	605,514,077.00	260,000,000.00

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	29,052,477.67	49,754,820.00
合计	29,052,477.67	49,754,820.00

22、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	10,576,700.09	38,930,092.11
设备款	13,552,679.45	13,866,046.71
材料款	15,013,837.95	9,264,164.22
货款	1,106,176,327.55	571,117,100.77
其他	4,820,208.28	6,893,544.27
合计	1,150,139,753.32	640,070,948.08

(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
中国食品药品检定研究院	4,185,238.00	未到结算期
安徽三建工程有限公司	2,345,929.33	未到结算期
上海奥星制药技术装备有限公司	727,245.00	未到结算期
楚天科技股份有限公司	718,000.00	未到结算期
成都英德生物医药设备有限公司	570,500.00	未到结算期

合计	8,546,912.33	--
----	--------------	----

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	708,822.40	1,097,157.94
合计	708,822.40	1,097,157.94

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
福建省量源生物医药有限公司	467,611.00	未到结算期
合计	467,611.00	--

24、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	12,477,824.08	121,714,477.90	126,399,660.13	7,792,641.85
二、离职后福利-设定提存计划	548,738.91	10,885,657.84	10,843,720.66	590,676.09
三、辞退福利		1,371,290.90	1,371,290.90	
合计	13,026,562.99	133,971,426.64	138,614,671.69	8,383,317.94

(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	7,098,059.84	101,151,913.32	107,183,097.78	1,066,875.38
2、职工福利费		6,535,171.35	6,535,171.35	
3、社会保险费	310,133.33	6,277,053.61	6,253,429.69	333,757.25
其中：医疗保险费	278,986.42	5,308,443.84	5,287,263.06	300,167.20
工伤保险费	8,827.67	472,885.02	472,135.82	9,576.87

生育保险费	22,319.24	204,954.75	203,260.81	24,013.18
补充医疗保险		290,770.00	290,770.00	
4、住房公积金	1,624.00	4,640,522.86	4,641,638.86	508.00
5、工会经费和职工教育经费	5,068,006.91	3,109,816.76	1,786,322.45	6,391,501.22
合计	12,477,824.08	121,714,477.90	126,399,660.13	7,792,641.85

(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	526,567.71	10,559,393.89	10,519,151.13	566,810.47
2、失业保险费	22,171.20	326,263.95	324,569.53	23,865.62
合计	548,738.91	10,885,657.84	10,843,720.66	590,676.09

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的12.00%-19.00%、0.50%-0.80%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,173,492.56	10,591,730.83
企业所得税	77,344,630.65	35,247,194.73
个人所得税	2,793,208.96	1,465,188.80
城市维护建设税	1,418,457.84	778,410.61
进口增值税	39,239,268.16	
教育费附加	607,910.51	333,547.40
房产税	444,722.53	243,965.31
地方教育费附加	405,273.67	222,331.60
印花税	184,205.86	97,042.69
土地使用税	70,647.13	141,294.25
水利基金	1,605.09	3,904.33
其他	183,367.19	16,476.13
合计	142,866,790.15	49,141,086.68

26、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	1,124,781.30	311,025.00
合计	1,124,781.30	311,025.00

27、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
应付会议费	21,408,431.20	5,561,556.69
应付保证金	6,590,866.04	3,966,406.04
应付员工报销款	4,800,850.30	7,346,447.85
应付员工持股计划分派款	2,005,035.69	12,482,619.11
应付提成款	1,708,019.00	16,409,197.00
应付工程暂估款	706,369.30	1,504,211.72
应付差旅费		2,601,189.88
其他	3,406,013.37	6,154,330.87
合计	40,625,584.90	56,025,959.16

(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
福建省量源生物医药有限公司	1,600,000.00	保证金
北京瑞康健生物技术发展有限公司	500,000.00	保证金
上海泛康生物科技有限公司	200,000.00	保证金
武汉卫检生物技术有限公司	200,000.00	保证金
安徽远望医药科技有限公司	150,000.00	保证金
仓储物流基地暂估款	149,700.00	暂估款
合计	2,799,700.00	--

28、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	2,889,932.46	2,959,377.21	
合计	2,889,932.46	2,959,377.21	--

29、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	93,825,400.43	602,200.00	2,151,395.44	92,276,204.99	
合计	93,825,400.43	602,200.00	2,151,395.44	92,276,204.99	--

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
流感裂解疫苗及重组结核杆菌 ESAT6-CFP10 变态反应原项目	6,195,805.97				25,164.18	6,170,641.79	与资产相关
注射用母牛分枝杆菌生产车间技术改造项目	8,280,072.61				256,564.98	8,023,507.63	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	268,675.00				73,275.00	195,400.00	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 年安徽省支持科技创新若干政策专项资金	421,800.00				44,400.00	377,400.00	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
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
2017 年“三重一创”支持项目	2,356,100.00					2,356,100.00	与资产相关
2017 年新型工业化发展资金“狂犬产业化”	8,695,300.00					8,695,300.00	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	7,584,000.13				367,999.98	7,216,000.15	与资产相关
b 型流感嗜血杆菌结合疫苗	2,106,957.90				229,850.04	1,877,107.86	与资产相关
ACYW135 群脑膜炎球菌-b 型流感嗜	536,778.94				116,735.04	420,043.90	与资产相

血杆菌多糖结合疫苗的临床研究							关
福氏宋内氏痢疾双价结合疫苗	4,802,500.00				45,000.00	4,757,500.00	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	44,287,999.88				832,000.02	43,455,999.86	与资产相关
国家重大专项-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）		602,200.00				602,200.00	与收益相关
15 价肺炎球菌结合疫苗项目	980,000.00				160,406.20	819,593.80	与收益相关
合计	93,825,400.43	602,200.00			2,151,395.44	92,276,204.99	--

30、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

31、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

32、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	98,959,502.75			98,959,502.75
合计	98,959,502.75			98,959,502.75

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

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

33、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	1,030,608,090.00	629,976,838.03
调整后期初未分配利润	1,030,608,090.00	629,976,838.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	682,378,473.92	432,275,400.68
减：提取法定盈余公积		15,644,148.71
应付普通股股利	208,000,000.00	16,000,000.00
期末未分配利润	1,504,986,563.92	1,030,608,090.00

34、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	2,047,522,736.47	835,827,545.81	426,562,811.70	23,781,867.16
其他业务	24,353,336.18	9,516,640.66	18,599,189.11	10,668,104.42
合计	2,071,876,072.65	845,344,186.47	445,162,000.81	34,449,971.58

35、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	4,603,221.26	1,178,177.42
教育费附加	1,972,809.12	504,933.18
房产税	2,596,980.94	2,302,404.10
土地使用税	350,531.10	562,472.47
车船使用税	14,036.53	13,491.34
印花税	1,059,410.37	267,974.80
地方教育费附加	1,315,206.09	336,622.11
环保税	697.40	
合计	11,912,892.81	5,166,075.42

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
推广服务费	70,845,752.73	36,081,655.51
职工薪酬	70,683,824.87	22,589,896.28
会务费	50,894,998.36	8,206,698.03
运杂费	40,727,044.39	12,064,740.60
广告及业务宣传费	35,071,566.18	13,443,073.70
差旅费	12,790,421.53	5,004,360.16
包装费	2,709,830.12	2,696,244.81
咨询服务费	1,499,824.34	1,315,462.00
仓储费	1,369,149.90	
低值易耗品摊销	1,336,284.37	568,897.19
其他	6,212,879.00	4,959,142.77
合计	294,141,575.79	106,930,171.05

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	43,633,052.35	31,820,335.88
职工薪酬	25,632,043.02	17,916,022.08
折旧费	14,366,977.86	11,788,985.71
无形资产摊销	3,712,821.31	3,753,502.35
会务费	2,041,822.35	1,696,871.92
差旅费	1,724,804.78	1,928,993.30
广告宣传费	1,528,541.13	1,157,897.07
招待费	1,479,853.37	1,547,209.24
水电费	1,479,705.29	188,595.21
办公费	1,418,339.28	827,207.44
其他费用	7,525,521.05	6,464,956.17
合计	104,543,481.79	79,090,576.37

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,344,963.08	2,431,650.00

减：利息收入	8,671,880.54	9,461,542.58
加：汇兑损失	-618,316.42	566,439.86
加：其他支出	2,723,080.41	71,079.76
合计	1,777,846.53	-6,392,372.96

39、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	10,911,672.55	8,514,253.55
二、存货跌价损失	2,028,915.77	21,150,235.84
合计	12,940,588.32	29,664,489.39

40、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	414,986.30
合计	470,408.22	414,986.30

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	6,750.72	26,137.32

42、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
AC 群脑膜炎球菌-b 型流感嗜血杆菌多糖结合疫苗	367,999.98	1,098,508.58
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
高新区“江淮硅谷”创新创业团队补助	200,000.00	200,000.00
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	

15 价肺炎球菌结合疫苗项目	160,406.20	
稳岗补贴	145,887.00	135,542.00
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	116,735.04	272,900.50
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
合肥市高新区鼓励引进科研管理人才奖励	72,000.00	
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	
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	
体内诊断试剂（重组结核杆菌 E-C）项目后补助		274,525.02
合肥市科技局研发专用设备补贴		42,537.48

43、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	12,000.00	285,038.00	12,000.00
非流动资产毁损报废利得	559.06	1,426.53	559.06
其他利得	10,002.85	0.10	10,002.85
合计	22,561.91	286,464.63	22,561.91

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
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
北京经济技术开发区财政局外贸稳定增长奖励资金	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		252,364.00	与收益相关
收 2+2 租房政策补贴	合肥高新技术产业开发区财政国库支付中心	补助	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		24,000.00	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		8,674.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	12,000.00	285,038.00	--

44、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	5,030,000.00	28,300.00	5,030,000.00
非流动资产毁损报废损失	991,222.22	41,328.00	991,222.22
赔偿金、违约金及罚款支出		155.92	
合计	6,021,222.22	69,783.92	6,021,222.22

45、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	117,217,094.70	31,126,693.21
递延所得税费用	-1,152,286.61	-2,545,180.82
合计	116,064,808.09	28,581,512.39

(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	798,443,282.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	119,766,492.30
子公司适用不同税率的影响	170,523.64
调整以前期间所得税的影响	-964,600.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	205,829.65
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	55,352.70
其他额外扣除	-3,168,789.60
所得税费用	116,064,808.09

46、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	8,150,385.61	9,035,405.59
收到保证金	5,791,530.00	1,890,874.00
收到往来款、员工备用金	1,269,243.00	1,324,554.00
收到与收益相关的政府补助	1,032,087.00	2,030,580.00
其他	637,895.47	1,307,632.32
合计	16,881,141.08	15,589,045.91

(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	215,321,668.53	95,635,682.91
管理费用相关	48,774,257.64	33,470,153.75
保证金	3,165,200.00	5,074,500.00
捐赠支出	5,030,000.00	
开证费用	2,685,391.33	
其他	4,379,554.33	2,158,046.30
合计	279,356,071.83	136,338,382.96

(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	463,000,000.00
合计	333,000,000.00	463,000,000.00

(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	663,000,000.00
合计	521,000,000.00	663,000,000.00

(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	98,017,042.04	7,854,000.00
收到银行承兑汇票保证金	46,239,070.00	753,552.00
收到与资产相关的政府补助	180,000.00	
收到股息红利差别化个人所得税款	13,344.26	102,290.51
合计	144,449,456.30	8,709,842.51

(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	231,570,818.32	72,163,769.00
支付银行承兑汇票保证金	44,580,662.55	3,900,000.00
支付员工持股权益分派款	10,521,998.88	
支付股息红利差别化个人所得税款	13,344.26	102,393.51
合计	286,686,824.01	76,166,162.51

47、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	682,378,473.92	171,790,085.52
加：资产减值准备	12,940,588.32	29,664,489.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,214,071.57	22,703,226.57
无形资产摊销	6,537,984.92	6,393,994.71
长期待摊费用摊销	2,806,291.01	1,554,435.46
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）	-6,750.72	13,263.84
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	990,663.16	500.31
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-470,408.22	-414,986.30
财务费用（收益以“-”号填列）	7,752,165.13	2,972,258.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,094,549.87	-2,400,873.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-57,736.74	-144,307.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	-533,100,488.03	-115,638,560.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-848,781,503.87	-193,924,254.44

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	623,395,105.66	95,219,789.93
经营活动产生的现金流量净额	-15,496,093.76	17,789,061.75
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	305,108,456.14	523,113,479.93
减：现金的期初余额	751,201,955.96	657,722,786.84
现金及现金等价物净增加额	-446,093,499.82	-134,609,306.91

（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	305,108,456.14	751,201,955.96
其中：库存现金	59,779.55	67,779.08
可随时用于支付的银行存款	305,048,676.59	751,134,176.88
三、期末现金及现金等价物余额	305,108,456.14	751,201,955.96

其他说明：

48、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	442,789,820.87	188,000,000.00 元为结构性存款，23,219,002.55 元为应付票据保证金，194,731,344.32 元为信用证、保函保证金，36,839,474.00 元为开立信用证和保函，质押的保证金定期存款。
合计	442,789,820.87	--

其他说明：

49、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	--	--	42,287,606.87
其中：美元	6,391,138.48	6.6166	42,287,606.87
应收账款	--	--	3,261,042.92
其中：美元	492,857.80	6.6166	3,261,042.92
应付账款			340,754.90

其中：美元	51,500.00	6.6166	340,754.90
-------	-----------	--------	------------

八、合并范围的变更

本期未发生合并范围变更

九、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
智飞生物（香港）有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		新设
智飞空港（北京）国际贸易有限公司	北京	北京	贸易	100.00%		新设

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款、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七相关项目。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。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(一) 各类风险管理目标和政策

本集团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，将风险对本集团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，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，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

本集团外汇交易事项较少，外汇风险较低。

2.利率风险

本集团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。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率。

3.价格风险

无。

(2) 信用风险

于2018年6月30日，可能引起本集团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集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，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，本集团成立了一个小组负责确定信用额度、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，本集团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，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团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

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团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。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团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。

本集团将银行借款作为主要资金来源。于2018年06月30日，本集团尚未使用的银行借款额度为1,051,328,400.64元，（2017年12月31日：1,548,136,751.15元）

本集团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期限分析如下：

2018年06月30日金额：

项目	0-6个月	7-12个月	1-2年	2-3年	3-4年	4年以上
金融资产						
货币资金	747,898,277.01					
应收账款	1,365,710,066.59	128,225,911.38	31,411,314.17	27,826,071.24	25,368,942.92	21,084,030.08
其它应收款	14,701,695.00	855,503.22	1,163,292.94	190,673.52	193,430.90	56,842,184.30

项目	1年以内	1到2年	2到3年	3年以上
金融负债				
短期借款	605,514,077.00			
应付票据	29,052,477.67			
应付账款	1,137,001,662.34	8,648,492.86	1,291,796.50	3,197,801.62
其它应付款	36,812,842.57	572,468.51	181,472.57	3,058,801.25
应付利息	1,124,781.30			
应付职工薪酬	8,383,317.94			

十一、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九、1.（1）企业集团的构成。

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				1,397,507.33

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	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

关键管理人员报酬	2,260,956.00	2,128,536.00
----------	--------------	--------------

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	1,556,550.00		242,130.00	

十二、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,048,399,250.47	100.00%	32,031,266.83	3.06%	1,016,367,983.64	331,884,773.29	100.00%	29,410,214.19	8.86%	302,474,559.10
合计	1,048,399,250.47	100.00%	32,031,266.83	3.06%	1,016,367,983.64	331,884,773.29	100.00%	29,410,214.19	8.86%	302,474,559.10

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
其中：6个月以内	923,119,580.17		
7-12个月	31,805,323.46	1,590,266.17	5.00%
1年以内小计	954,924,903.63	1,590,266.17	
1至2年	2,308,978.50	461,795.70	20.00%

2至3年	10,083,482.44	5,041,741.22	50.00%
3年以上	28,053,908.40	24,937,463.74	
3至4年	15,582,223.32	12,465,778.66	80.00%
4至5年	3,074,029.28	3,074,029.28	100.00%
5年以上	9,397,655.80	9,397,655.80	100.00%
合计	995,371,272.97	32,031,266.83	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
关联方组合	53,027,977.50		
合计	53,027,977.50		

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,621,052.64 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（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 65,235,203.84 元，占应收账款期末余额合计数的比例 6.22%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 6,156.00 元。

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	126,800,572.35	100.00%	9,488.48	0.01%	126,791,083.87	35,162,350.05	100.00%	23,675.41	0.07%	35,138,674.64
合计	126,800,572.35	100.00%	9,488.48	0.01%	126,791,083.87	35,162,350.05	100.00%	23,675.41	0.07%	35,138,674.64

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 至 2 年	118.80	23.76	20.00%
3 至 4 年	11,830.90	9,464.72	80.00%
合计	11,949.70	9,488.48	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
关联方组合	125,407,578.65		
备用金、保证金组合	1,381,044.00		
合计	126,788,622.65		

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-14,186.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）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	1,381,044.00	1,588,388.00
关联方往来款	125,407,578.65	33,525,779.45
其他	11,949.70	48,182.60
合计	126,800,572.35	35,162,350.05

（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责任公司	往来款	90,250,000.00	0-6 个月 64,300,000.00； 7-12 个月 25,950,000.00	71.17%	
北京智飞绿竹生物制药有限公司	往来款	30,000,000.00	0-6 个月	23.66%	
重庆智仁生物技术有限公司	往来款	5,100,000.00	7-12 个月 300,000.00； 1-2 年 4,300,000.00； 3-4 年 500,000.00	4.02%	
徐文桂	保证金	200,000.00	0-6 个月	0.16%	
李庚	备用金	152,153.00	2-3 年	0.12%	
合计	--	125,702,153.00	--	99.13%	

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	1,364,051,757.94		1,364,051,757.94	1,364,051,757.94		1,364,051,757.94
合计	1,364,051,757.94		1,364,051,757.94	1,364,051,757.94		1,364,051,757.94

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
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			9,800,000.00		
合计	1,364,051,757.94			1,364,051,757.94		

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	1,473,206,175.54	808,931,188.00	4,577,137.64	1,967,274.08
其他业务	99,576,112.47	9,471,973.24	77,952,313.50	10,623,437.00
合计	1,572,782,288.01	818,403,161.24	82,529,451.14	12,590,711.08

十三、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	-983,912.44	
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）	2,761,282.44	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	470,408.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,019,997.15	
减：所得税影响额	-445,407.47	
合计	-2,326,811.46	--

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	20.81%	0.4265	0.4265
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.88%	0.4279	0.4279

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人蒋仁生先生签名的2018年半年度报告文本；
- 二、载有公司法定代表人蒋仁生先生、主管会计工作负责人李振敬先生、会计机构负责人（会计主管人员）蒋彩莲女士签名并盖章的财务报告；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他备查文件。

上述文件的原件备置地点：公司董事会办公室。

重庆智飞生物制品股份有限公司

法定代表人：蒋仁生

2018年8月14日