

北京天坛生物制品股份有限公司

2006 年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于 <http://www.sse.com.cn>。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

2、公司全体董事出席董事会会议。

1.3 天职国际会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.4 公司负责人封多佳，主管会计工作负责人吴振山，会计机构负责人（会计主管人员）赵钢声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	天坛生物
股票代码	600161
上市交易所	上海证券交易所
注册地址和办公地址	北京市海淀区紫竹院南路十七号; 北京市朝阳区三间房南里四号
邮政编码	100024
公司国际互联网网址	http://www.TiantanBio.com
电子信箱	jlb@TiantanBio.com

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张翼	慈翔
联系地址	北京市朝阳区三间房南里四号	北京市朝阳区三间房南里四号
电话	010-65762911 65724045	010-65762911 65772357
传真	010-65792747	010-65772354
电子信箱	ttswdm@126.com	flyci@126.com

§ 3 会计数据和财务指标摘要

3.1 主要会计数据

单位: 元 币种: 人民币

主要会计数据	2006 年	2005 年	本年比上年增减(%)	2004 年
主营业务收入	413,781,166.04	343,358,631.63	20.51	290,049,411.84
利润总额	125,194,877.75	83,550,490.26	49.84	55,734,809.36
净利润	101,045,654.95	68,999,532.75	46.44	47,531,747.92
扣除非经常性损益的净利润	97,705,125.80	67,339,534.76	45.09	47,623,522.74
经营活动产生的现金流量净额	154,361,978.81	131,685,718.54	17.22	110,661,584.42
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增减(%)	2004 年末
总资产	1,064,552,879.90	848,762,795.54	25.42	762,493,379.15
股东权益(不含少数股东权益)	656,097,993.26	668,556,338.31	-1.86	636,259,105.56

3.2 主要财务指标

单位: 元

主要财务指标	2006 年	2005 年	本年比上年增减(%)	2004 年
每股收益	0.31	0.21	47.62	0.15
最新每股收益				
净资产收益率(%)	15.40	10.32	增加 5.08 个百分点	7.47
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率(%)	14.89	10.07	增加 4.82 个百分点	7.48
每股经营活动产生的现金流量净额	0.47	0.40	17.50	0.34
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增减(%)	2004 年末
每股净资产	2.02	2.05	-1.46	1.95
调整后的每股净资产	1.99	2.05	-2.93	1.95

扣除非经常性损益项目

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	4,118.59
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-1,550,946.14
以前年度已经计提各项减值准备的转回	4,728,777.07
所得税影响数	158,579.63
合计	3,340,529.15

3.3 国内外会计准则差异

适用 不适用

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

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									
1、国家持股									
2、国有法人持股	183,150,000	56.27						183,150,000	56.27
3、其他内资持股									
其中:									
境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中:									
境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	183,150,000	56.27						183,150,000	56.27
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	142,350,000	43.73						142,350,000	43.73
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	142,350,000	43.73						142,350,000	43.73
三、股份总数	325,500,000	100						325,500,000	100

4.2 股东数量和持股情况

单位: 股

报告期末股东总数						13,918
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
北京生物制品研究所	国有股东	56.27	183,150,000	183,150,000	无	
中国工商银行-广发策略优选混合型证券投资基金	其他	1.75	5,700,324	0	未知	
中国工商银行-易方达价值精选股票型证券投资基金	其他	1.64	5,361,496	0	未知	
中国建设银行-工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	其他	1.51	4,926,656	0	未知	
中国银行-嘉实服务增值行业证券投	其他	1.042	4,633,195	0	未知	

资基金					
中国银行 - 银华优质增长股票型证券投资基金	其他	1.33	4,340,692	0	未知
中国建设银行 - 工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	其他	1.25	4,087,350	0	未知
中国农业银行 - 东吴价值成长双动力股票型证券投资基金	其他	0.94	3,083,857	0	未知
中国工商银行 - 融鑫证券投资基金	其他	0.92	3,000,000	0	未知
中国银行 - 工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	其他	0.82	2,675,834	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
中国工商银行 - 广发策略优选混合型证券投资基金		5,700,324		人民币普通股	
中国工商银行 - 易方达价值精选股票型证券投资基金		5,361,496		人民币普通股	
中国建设银行 - 工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金		4,926,656		人民币普通股	
中国银行 - 嘉实服务增值行业证券投资基金		4,633,195		人民币普通股	
中国银行 - 银华优质增长股票型证券投资基金		4,340,692		人民币普通股	
中国建设银行 - 工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金		4,087,350		人民币普通股	
中国农业银行 - 东吴价值成长双动力股票型证券投资基金		3,083,857		人民币普通股	
中国工商银行 - 融鑫证券投资基金		3,000,000		人民币普通股	
中国银行 - 工银瑞信核心价值股票型证券投资基金		2,675,834		人民币普通股	
中国工商银行 - 国投瑞银核心企业股票型证券投资基金		2,649,972		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明		公司第一大股东与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。其他股东未知有关联关系或一致行动关系。			

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：北京生物制品研究所

法人代表：封多佳

注册资本：87,500,000 元人民币

成立日期：1919 年 3 月 1 日

主要经营业务或管理活动：制造疫苗、菌苗、类毒素、抗毒素、诊断用品、新生物制品。

(2) 法人实际控制人情况

实际控制人名称：中国生物技术集团公司

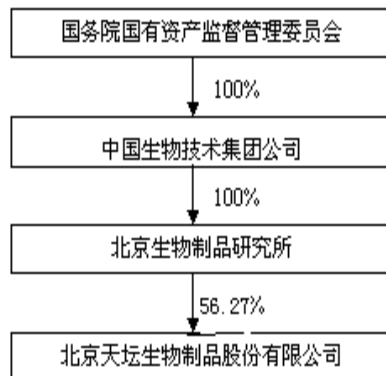
法人代表：王丽峰

注册资本：135,162,000 元人民币

成立日期：1989 年 4 月 18 日

主要经营业务或管理活动：生产和销售菌苗类、疫苗类、抗血清、抗毒素、类毒素、混合制剂、诊断用品及试剂类生物制品，防疫治疗药品和器材，免疫调节生物产品，生物技术产品；生物制品技术转让、技术服务。销售与生物制品有关的仪器设备、输血器材、塑料制品、玻璃制品、及包装材料；各种培养基；医学实验动物。

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§ 5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位: 股 币种: 人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)税前	是否在股东单位或其他关联单位领取
封多佳	董事长	男	48	2005 年 5 月 30 日 ~ 2008 年 1 月 28 日	0	0			是
姚桐利	副董事长兼总经理	男	54	2005 年 1 月 28 日 ~ 2008 年 1 月 28 日	9,600	12,480	股改送股	47.04	否
赵铠	董事	男	76	2005 年 1 月 28 日 ~ 2008 年 1 月 28 日	9,600	12,480	股改送		是

							股		
沈心亮	董事	男	52	2005年1月28日~2008年1月28日	0	0			是
彭学勇	董事	男	55	2005年1月28日~2008年1月28日	0	0			是
吴振山	董事、 副总经理 兼财务总监	男	51	2005年1月28日~2008年1月28日	9,600	12,480	股 改 送 股	33.27	否
姜彦福	独立董事	男	63	2005年1月28日~2008年1月28日	0	0		5	否
邱洪生	独立董事	男	41	2005年1月28日~2008年1月28日	0	0		5	否
张连起	独立董事	男	44	2005年1月28日~2008年1月28日	0	0		5	否
赵春山	监事会主席	男	52	2005年5月30日~2008年1月28日	0	0			是
唐学群	监事	女	53	2005年1月28日~2008年1月28日	9,600	12,480	股 改 送 股		是
张光	监事	男	51	2005年1月28日~2008年1月28日	9,600	12,480	股 改 送 股		是
张凝普	监事	男	58	2005年1月28日~2008年1月28日	9,600	12,480	股 改 送 股	10.20	否
高嵩	监事	男	34	2005年1月28日~2008年1月28日	0	0		11.96	否
付百年	副总经理	男	50	2005年12月28日~2008年1月28日	0	0		21.68	否
过琴媛	副总经理	女	55	2005年1月28日~2008年1月28日	0	0		34.26	否
赵国军	副总经理	男	47	2005年1月28日~2008年1月28日	9,600	12,480	股 改 送 股	39.60	否
张翼	董事会秘书	男	36	2005年1月28日~2008年1月28日	150	195	股 改 送 股	16.48	否
合计	/	/	/	/	67,350	87,555	/	229.49	/

§ 6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况的回顾

(1) 公司报告期总体经营情况

2006 年公司继续保持着稳定增长的态势,经营环境和政策法规未发生重大变化,主营业务产品的销售状况良好,销售规模扩大。本报告期内,实现主营业务收入 41,378.12 万元,比上年同期 34,335.86 万元增加 7,042.26 万元,增长 20.51%;实现净利润 10,104.57 万元,比上年同期 6,899.95 万元增加了 3,204.62 万元,增长 46.44%。乙肝疫苗、血液制品、vero 细胞乙脑疫苗、麻腮风三联疫苗、无细胞百白破疫苗等产品为公司带来较大的收益。本报告期公司实施了 2005 年利润分配方案,发放现金股利 6,510 万元;实施了 2006 年中期利润分配方案,发放现金股利 5,208 万元。公司完成了对长春生物制品研究所有限公司的收购,公司拥有其 51%的股权。公司资产增长的同时,资产状况良好,资产结构合理。

(2) 公司主营业务及经营状况

公司所处行业为生物制品行业,属于生物制药领域,公司 100%的收入和利润来源于生物制药;产品包括疫苗、血制品、诊断试剂等。

公司主导产品在国内市场占有 50%-70%的市场份额,占公司主营收入 10%以上的产品类别为疫苗类产品 and 血制品类产品。

1) 主营业务分行业或产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率%	主营业务收入比上年同期增减%	主营业务成本比上年同期增减%	主营业务利润率比上年同期增减%
预防制品(疫苗)	335,119,253.58	98,275,146.37	70.67	17.01	-6.15	增加 7.24 个百分点
血液制品	78,650,079.43	61,405,040.90	21.93	38.15	29.82	增加 5.01 个百分点
其他产品	11,833.03	8,050.00	31.97	-29.49	-24.84	减少 3.61 个百分点
合计	413,781,166.04	159,688,237.27	/	20.51	5.04	

2) 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
华北、东北、西北区	208,956,988.72	40.52
华南、华东区	85,706,844.77	5.22
西南、华中区	119,117,332.55	5.22
小计	413,781,166.04	20.51

本年度各地区销售均呈上升趋势,华北东北地区增幅较大,为公司带来稳定的市场和较好的收益。

3) 占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要产品

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
预防制品(疫苗)	335,119,253.58	98,275,146.37	70.67	17.01	-6.15	增加 7.24 个百分点
血液制品	78,650,079.43	61,405,040.90	21.93	38.15	29.82	增加 5.01 个百分点

4) 主要供应商、客户情况

前五名供应商采购金额合计	67,851,595.51	占采购总额比重	42.34%
前五名销售客户销售金额合计	161,333,509.12	占销售总额比重	38.99%

(3) 报告期公司资产和利润构成变化

1) 公司资产构成变化情况

项目	期末数	2006 年占资产比重(%)	期初数	2005 年占资产比重(%)	比重增减
应收账款	128,361,617.17	12.06	75,823,307.80	8.93	增加 3.13 个百分点
存货	216,129,359.03	20.30	130,502,081.98	15.38	增加 4.92 个百分点
长期股权投资	72,517,982.24	6.81	0		增加 6.81 个百分点
固定资产合计	367,243,944.82	34.50	305,843,172.24	36.03	减少 1.53 个百分点
其他长期资产	94,900,000.00	8.91	80,600,000.00	9.50	减少 0.59 个百分点
短期借款	130,000,000.00	12.21	0		增加 12.21 个百分点
专项应付款	13,834,000.00	1.30	6,000,000.00	0.71	增加 0.59 个百分点
其他长期负债	94,900,000.00	8.91	80,600,000.00	9.50	减少 0.59 个百分点

A、应收帐款、存货占总资产的比重增加的原因是：本报告期收购子公司长春生物制品研究所有限公司（简称“长春有限”，下同）所致。

B、长期股权投资占总资产的比重增加的原因是：本报告期公司增加对北京微谷生物医药有限公司及聊城天坛生物单采血浆站有限公司的投资及收购子公司“长春有限”后增加的股权投资差异。

C、固定资产、其他长期资产占总资产的比重减少的原因是：报告期内资产的增长幅度小于总资产的增长幅度所致。

D、短期借款占总资产的比重增加的原因是：报告期内公司增加银行贷款所致。

E、专项应付款占总资产的比重增加的原因是：本报告期收到中关村科技园产业发展专项扶持资金 200 万元；收到国家科学技术部新疫苗科技拨款 214 万元；收到北京市科学技术委员会科技项目经费 300 万元。

2) 公司报告期财务数据同比发生重大变动的说明

项目	2006 年	2005 年	增减额	增减幅度(%)
营业费用	45,542,796.70	29,795,043.50	15,747,753.20	52.85
投资收益	-1,694,653.22	-8,904,845.91	7,210,192.69	80.97
营业外收支	1,546,827.55	2,769,909.31	-1,223,081.76	-44.16
所得税	20,361,953.47	14,545,713.68	5,816,239.79	39.99

A、营业费用增加的原因是：扩大市场，市场开发费用力度加大，增加业务人员、加强售后服务，运输费用增加。

B、投资收益增加的原因是：2006 年收购子公司“长春有限”增加的投资收益。

C、营业外收支减少的原因：本年度处置固定资产净损失比上年同期减少所致。

D、所得税增加的原因是：报告期内利润总额增加。

(4) 公司现金流量表相关数据

项目	2006 年	2005 年	增减额	增减幅度(%)
经营活动产生的现金流量净额	154,361,978.81	131,685,718.54	22,676,260.27	17.22
投资活动产生的现金流量净额	-159,217,427.96	-39,467,044.32	-119,750,383.64	-303.42
筹资活动产生的现金流量净额	-71,645,630.00	-54,740,788.21	-16,904,841.79	-30.88

A、经营活动产生的现金流量净额增加的原因是：销售收入增长，货款及时收回。

B、投资活动产生的现金流量净额减少的原因是：本报告期对外投资大幅增加所致。

C、筹资活动产生的现金流量净额减少的原因是：本报告期支付股利金额比上年同期增加所致。

(5) 公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

公司控股子公司北京天泽生物制品有限责任公司主要从事生物制品的经营销售业务，注册资本 200 万元，本报告期总资产 6,383,104.93 元，净资产 2,691,899.11 元，全年实现净利润 14,040.93 元。

公司控股子公司长春生物制品研究所有限公司主要从事疫苗(水痘减毒活疫苗、麻疹减毒活疫苗)生产；开发、研制生物药品；生物技术转让、咨询、服务。注册资本 6000 万元，本报告期总资产 119,810,190.96 元，净资产 102,843,814.58 元，购买日至报告期末实现主营业务收入 28,260,056.45 元，净利润 7,723,390.08 元。

根据卫生部等九部委联合下发的卫医发[2006]118 号要求，本公司与自然人吴金凤共同出资组建聊城天坛生物单采血浆站有限公司，本公司出资 9,120,000.00 元，持股比例为 80%；吴金凤出资 228 万元，持股比例为 20%。该公司已经于 2007 年 1 月份注册完毕，能够稳定的向公司供应血浆。按有关投资协议约定，本公司不参与该公司利润分配。

公司参股子公司北京四通天坛生物技术有限公司主要从事生物工程及产品的技术开发、技术咨询、技术转让、技术培训、技术服务；信息咨询；林业种植；牲畜饲养放牧。注册资本 4500 万元。本报告期，该公司已中止运营。2006 年 10 月 30 日，本公司第三届十四次董事会审议通过，同意该公司终止与北京凯正生物工程发展有限责任公司的技术转让合同，并准备与其他股东协商对该公司清算注销。

公司参股子公司北京微谷生物医药有限公司主要从事生产疫苗，研究开发生物医药，生物技术咨询服务。注册资本 4200 万元，该公司按投资协议尚未出资完毕，本报告期内已收到首期投资款 850 万元。报告期末，公司总资产 8060794.40 元，净资产 8060794.40 元，公司尚在筹建过程中。

2、对公司未来发展的展望

(1) 对年度业绩产生重大影响的因素分析：

根据国家食品药品监督管理局下发的《关于印发血液制品疫苗生产整顿实施方案(2007)的通知》，要求血液制品、疫苗生产企业进行自查并针对问题进行整改。我公司血液制品及疫苗生产线全面停产进行自查整顿。目前血制品车间由于改扩建后等待 GMP 认证原因仍在停产，乙肝疫苗车间仍

在停产自查（详细说明见下文），除此以外的生产车间已经恢复生产。由此可能导致公司部分产品产销量同比会有显著下降。

山西省卫生厅对省内单采血浆站进行全面停采整顿；另外，药监局要求企业建立原材料血浆投料前的“检疫期”制度；以及卫生部正在制定的有关单采血浆站的管理办法。已经和将要对血制品原材料血浆的供应产生较大影响。

近期临床使用中出現怀疑接种我公司乙肝疫苗后死亡病例，有关监管部门进行了鉴定后，尚未得出与产品质量有关的结论，但公司本着对社会高度负责的态度，决定乙肝疫苗车间停产进行全面的自查。此举将造成乙肝疫苗产销量大幅度下降。

麻疹疫苗生产车间由于原辅材料、工艺技术、以及改扩建后等待认证等原因，使公司主要产品麻风二联、麻腮风三联的年度产销计划存在较大的不确定性；

按照国家规定每五年要进行一次 GMP 再认证，公司的流感、风疹、脊髓灰质炎、分包装等车间将在年内进行 GMP 再认证或 GMP 复检，期间将影响生产计划。

基于上述各项因素涉及公司主要产品的经营，将对公司年度经营计划产生重大影响，使 2007 年度公司净利润将有显著下降，预计降幅会超过 30%。

（2）近年来由于 SARS、禽流感等重大传染病的流行以及近年科学家们对流感大流行的预测，使疾病控制得到了政府和民众的空前重视。2007 年度的总理政府工作报告中，已明确中央财政将大幅度增加支出，用于控制重大传染病，国家免疫规划的品种增加到了 15 个。重大传染病的流行、政府的推动和民众认识的提高，将使疾病控制工作得到大力促进，由此带来的疫苗市场需求将有明显扩大，疫苗企业面临良好的发展机遇。

（3）中国生物技术集团公司正在进行天坛生物国有股权上划工作，已经获得国资委的批复，证监会的审核正在进行中。股权上划是中生集团进行集团内业务整合规划的一部分。2007 年度，中生集团有进行系统内业务整合的计划，积极的研讨和准备工作一直在进行中。天坛生物作为集团内唯一一家上市公司，在整合中会起到重要作用。

6.1.1 执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

适用 不适用

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布财会[2006]3 号《关于印发 企业会计准则第 1 号-存货 等 38 项具体准则的通知》的规定，公司应于 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则。公司依据财政部新会计准则规定进行核算后确认 2007 年 1 月 1 日首次执行日现行会计准则与新准则的差异情况如下：

（一）关于 2007 年 1 月 1 日新准则首次执行日现行会计准则和新会计准则股东权益的差异分析：

1、按权益法核算的子公司长期股权投资差额

根据《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》的规定，属于同一控制下企业合并产生的长期股权投资，尚未摊销完毕的股权投资差额需全额冲销，并调整留存收益。期末公司对控股子公司长春生物制品研究所有限公司的长期股权投资借方差额 59,565,319.57 元，于 2007 年 1 月 1 日调减留存收益。

2、所得税

根据《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》的规定，对资产、负债的帐面价值与计税基础不同形成的暂时性差异进行追溯调整，调增留存收益。调整后，增加 2007 年 1 月 1 日留存收益 3,242,499.78 元，其中增加母公司权益 2,636,875.17 元，增加少数股东权益 605,624.61 元。

3、少数股东权益

根据《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》和《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》

的规定，现行会计制度下单列的少数股东权益应当在合并资产负债表中股东权益下以少数股东权益列示。公司 2006 年 12 月 31 日少数股东权益 52,255,900.92 元及前述所得税暂时性差异调增的少数股东权益 605,624.61 元，在 2007 年 1 月 1 日的股东权益项下以少数股东权益列示。

(二) 执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响。

1、根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定，公司将现行政策下对子公司采用权益法核算变更为采用成本法核算，此项变更将影响母公司当期损益，但不影响公司合并报表。

2、根据《企业会计准则第 6 号—无形资产》的规定，新准则要求对取得的土地使用权按照无形资产准则要求进行核算。公司对取得的土地使用权按照无形资产的要求进行摊销，不再随同房屋建筑物计入固定资产进行核算。此项变更对经营成果无重大影响。

3、根据《企业会计准则第 6 号—无形资产》的规定，公司发生的研究开发费用将由现行制度的全部费用化，变更为符合规定条件的开发支出予以资本化，此项变更可能减少期间费用，增加利润和股东权益。

4、根据《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定，对符合资本化条件的一般借款所发生的利息费用予以资本化，将影响公司的利润和股东权益。

5、根据《企业会计准则第 18 号—所得税》的规定，公司将现行采用的应付税款法变更为资产负债表债务法核算，会影响公司的所得税费用，将影响公司的净利润和股东权益。

6、根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定，公司将现行会计政策下合并财务报表中少数股东权益单独列示，变更为在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。此项变更将影响公司的股东权益。

上述差异事项和影响事项可能因财政部对新会计准则的进一步解释而进行调整。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

详见前述 6.1。

6.3 主营业务分地区情况

详见前述 6.1。

6.4 募集资金使用情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

募集资金总额	267,318,175.96		本年度已使用募集资金总额			12,978,860.44
			已累计使用募集资金总额			230,627,718.13
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
收购北生所 Vero 细胞纯化乙脑疫苗	53,949,969.79	否	53,949,969.79	82,678,298.90	是	是

技术及生产车间并进行技术改造项目						
收购北生所麻腮风三联和麻风二联疫苗生产技术、麻疹疫苗生产车间,并对麻腮风三联和麻风二联疫苗车间进行 GMP 改造项目	55,698,811.12	否	55,698,811.12	204,177,779.02	是	是
收购北生所其他相关辅助设施及分包装车间	21,172,705.95	否	21,172,705.95		是	是
引进流感疫苗生产技术及流感疫苗生产车间技术改造项目	36,200,000.00	否	36,200,000.00	4,583,997.32	是	是
收购北生所菌苗车间并进行 GMP 改造	39,419,484.80	否	39,419,484.80	3,721,028.03	是	是
新建动物试验中心项目	29,936,000.00	否	16,439,412.93		是	是
- 干扰素车间 GMP 技术改造项目	40,980,000.00	否	7,747,333.54		否	否
合计	277,356,971.66	/	230,627,718.13	295,161,103.27	/	/
未达到计划进度和预计收益的说明(分具体项目)	- 干扰素车间 GMP 技术改造项目由于研发进度推迟,导致该项目未按预期计划进行。					
变更原因及变更程序说明(分具体项目)						

变更项目情况
适用 不适用

6.5 非募集资金项目情况
适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
血制品车间改扩建项目	34,244,000.00	已投入 19,879,436.29 元, 该 项目按计划进行。	暂无项目收益
麻腮风车间改扩建项目	48,310,000.00	已投入 23,731,522.73 元, 该 项目按计划进行。	暂无项目收益
合计		/	/

6.6 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

适用 不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

经天职国际会计师事务所有限公司审计, 本公司 2006 年度实现净利润 101,045,654.95 元, 提取 10%法定盈余公积 10,104,565.50 元, 当年可供股东分配的利润 90,941,089.45 元, 加上年初转入的未分配利润 84,939,407.87 元, 减去已付 2005 年度普通股股利 65,100,000.00 元, 2006 年度中期普通股股利 52,080,000.00 元, 实际可供股东分配利润 58,700,497.32 元。考虑股东的利益及公司发展需要, 公司拟以 2006 年度末总股本 32550 万股为基数, 向全体股东每 10 股分派现金红利 1.80 元(含税), 计 58,590,000.00 元, 分配实施后未分配利润余额 为 110,497.32 元。

本预案待 2006 年度股东大会审议通过后实施。

公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案

适用 不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

适用 不适用

报告期内, 本公司收购了关联公司长春生物制品研究所持有的长春生物制品研究所有限公司 51% 的股权, 依据中和资产评估有限公司出具的中和评报字(2006) V2018 号评估报告的结果, 实际购买金额为 116,280,000 元。该事项已于 2006 年 12 月 30 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

7.2 出售资产

适用 不适用

7.3 重大担保

适用 不适用

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例(%)	交易金额	占同类交易金额的比例(%)
北京生物制品研究所			2,555,000.00	
北京生物制品研究所	7,357,318.80			
长春生物制品研究所	1,081,910.19			
长春生物制品研究所进出口部	638,000.00			
北京国生医药开发中心	590,960.00			
合计	9,668,188.99		2,555,000.00	

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 2,555,000.00 元。

7.4.2 关联债权债务往来

适用 不适用

7.4.3 2006 年资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

报告期内新增资金占用情况

适用 不适用

截止 2006 年末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

7.5 委托理财

适用 不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

适用 不适用

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
北京生物制品研究所	持有的公司非流通股股票自获得上市流通权之日起，在 24 个月内不上市交易或者转让，承诺期满后，通过上证所挂牌交易出售股票，出售数量占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%。	严格履行承诺	

报告期末持股 5%以上的原非流通股股东持有的无限售条件流通股数量增减变动情况
适用 不适用

7.6.2 未股改公司的股改工作时间安排说明
适用 不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项
适用 不适用

§ 8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

§9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	未经审计 审计
审计意见	标准无保留意见 非标意见
审计意见全文	
<h2 style="margin: 0;">审计报告</h2> <p style="text-align: right; margin: 0;">天职京审字[2007]第 545 号</p> <p>北京天坛生物制品股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的北京天坛生物制品股份有限公司（以下简称天坛生物）财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表，2006 年度的利润及利润分配表、现金流量表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是天坛生物管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。</p> <p>审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。</p> <p>我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>我们认为，天坛生物财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了天坛生物 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。</p> <p>天职国际会计师事务所有限公司</p> <p style="text-align: right;">中国注册会计师：邱靖之 刘会林</p> <p>中国北京海淀区车公庄西路乙 19 号华通大厦 B 座二层</p> <p style="text-align: right;">2007 年 3 月 27 日</p>	

9.2 披露比较式合并及母公司的资产负债表、利润表及利润分配表和现金流量表

资产负债表

2006 年 12 月 31 日

编制单位：北京天坛生物制品股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：				
货币资金	153,189,946.79	229,691,025.94	127,896,213.21	228,381,780.94
短期投资				
应收票据				
应收股利				
应收利息				
应收账款	128,361,617.17	75,823,307.80	80,010,016.69	74,046,034.17
其他应收款	2,356,306.80	2,471,293.64	1,598,357.80	2,399,010.73
预付账款	14,317,301.40	7,038,076.46	13,211,782.40	7,038,076.46
应收补贴款				
存货	216,129,359.03	130,502,081.98	199,651,371.76	130,502,081.98
待摊费用	2,724,041.43	7,934.50	2,700,972.30	0
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	517,078,572.62	445,533,720.32	425,068,714.16	442,366,984.28
长期投资：				
长期股权投资	12,952,662.67	0	125,797,795.01	2,142,286.55
长期债权投资				
长期投资合计	72,517,982.24	0	125,797,795.01	2,142,286.55
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)	59,565,319.57			
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)				
固定资产：				
固定资产原价	545,336,104.77	475,808,731.32	504,203,566.50	475,427,734.89
减：累计折旧	204,554,290.51	169,514,524.83	192,675,007.91	169,456,293.34
固定资产净值	340,781,814.26	306,294,206.49	311,528,558.59	305,971,441.55
减：固定资产减值准备	451,034.25	451,034.25	451,034.25	451,034.25
固定资产净额	340,330,780.01	305,843,172.24	311,077,524.34	305,520,407.30
工程物资				
在建工程	26,913,164.81		26,913,164.81	
固定资产清理				
固定资产合计	367,243,944.82	305,843,172.24	337,990,689.15	305,520,407.30
无形资产及其他资产：				
无形资产	12,812,380.22	16,785,902.98	7,882,198.46	16,785,902.98
长期待摊费用				
其他长期资产	94,900,000.00	80,600,000.00	94,900,000.00	80,600,000.00
无形资产及其他资产合计	107,712,380.22	97,385,902.98	102,782,198.46	97,385,902.98
递延税项：				
递延税款借项				

资产总计	1,064,552,879.90	848,762,795.54	991,639,396.78	847,415,581.11
负债及股东权益：				
流动负债：				
短期借款	130,000,000.00		130,000,000.00	
应付票据				
应付账款	6,029,245.72	3,813,163.05	2,445,631.90	3,494,110.05
预收账款	46,762,730.98	45,185,162.45	45,987,630.98	44,942,902.45
应付工资				
应付福利费	10,776,867.88	8,852,012.66	9,299,700.55	8,770,662.36
应付股利				
应交税金	19,727,039.57	14,763,645.27	15,686,837.06	14,614,452.20
其他应付款	84,593.27	34,662.17	44,685.86	32,481.72
其他应付款	34,084,508.30	20,422,240.00	24,036,917.17	20,404,634.02
预提费用				
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	247,464,985.72	93,070,885.60	227,501,403.52	92,259,242.80
长期负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	13,834,000.00	6,000,000.00	13,140,000.00	6,000,000.00
其他长期负债	94,900,000.00	80,600,000.00	94,900,000.00	80,600,000.00
长期负债合计	108,734,000.00	86,600,000.00	108,040,000.00	86,600,000.00
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	356,198,985.72	179,670,885.60	335,541,403.52	178,859,242.80
少数股东权益(合并报表填列)	52,255,900.92	535,571.63		
所有者权益(或股东权益)：				
实收资本(或股本)	325,500,000.00	325,500,000.00	325,500,000.00	325,500,000.00
减：已归还投资				
实收资本(或股本)净额	325,500,000.00	325,500,000.00	325,500,000.00	325,500,000.00
资本公积	192,361,920.04	188,685,920.04	192,361,920.04	188,685,920.04
盈余公积	79,660,491.26	69,554,802.48	79,535,575.90	69,431,010.40
其中：法定公益金	0	34,777,401.24		34,715,505.20
减：未确认投资损失(合并报表填列)				
未分配利润	58,575,581.96	84,815,615.79	58,700,497.32	84,939,407.87
拟分配现金股利			58,590,000.00	65,100,000.00
外币报表折算差额(合并报表填列)				
股东权益合计	656,097,993.26	668,556,338.31	656,097,993.26	668,556,338.31
负债和股东权益总计	1,064,552,879.90	848,762,795.54	991,639,396.78	847,415,581.11

公司法定代表人：封多佳

主管会计工作负责人：吴振山

会计机构负责人：赵钢

利润及利润分配表
2006 年 1-12 月

编制单位：北京天坛生物制品股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	413,781,166.04	343,358,631.63	381,570,168.72	340,234,388.60
减：主营业务成本	159,688,237.27	152,027,776.32	154,366,245.01	152,027,776.32
主营业务税金及附加	2,813,283.47	2,230,898.22	2,374,481.04	2,041,406.32
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	251,279,645.30	189,099,957.09	224,829,442.67	186,165,205.96
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	66,123.36		140,974.71	
减：营业费用	45,542,796.70	29,795,043.50	34,717,012.73	27,063,239.15
管理费用	79,480,705.25	66,790,496.42	75,518,263.93	66,679,050.03
财务费用	-2,114,091.81	-2,286,872.06	-3,098,535.86	-2,274,749.66
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	128,436,358.52	94,801,289.23	117,833,676.58	94,697,666.44
加：投资收益(损失以“-”号填列)	-1,694,653.22	-8,904,845.91	2,255,508.46	-8,883,870.58
补贴收入				
营业外收入	696,436.34	423,956.25	648,047.31	423,956.25
减：营业外支出	2,243,263.89	2,769,909.31	1,970,423.36	2,769,909.31
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	125,194,877.75	83,550,490.26	118,766,808.99	83,467,842.80
减：所得税	20,361,953.47	14,545,713.68	17,721,154.04	14,468,310.05
减：少数股东损益(合并报表填列)	3,787,269.33	5,243.83		
加：未确认投资损失(合并报表填列)				
五、净利润(亏损以“-”号填列)	101,045,654.95	68,999,532.75	101,045,654.95	68,999,532.75
加：年初未分配利润	84,815,615.79	68,680,184.68	84,939,407.87	68,799,781.68
其他转入				
六、可供分配的利润	185,861,270.74	137,679,717.43	185,985,062.82	137,799,314.43
减：提取法定盈余公积	10,105,688.78	6,902,050.82	10,104,565.50	6,899,953.28
提取法定公益金	0	6,902,050.82	0	6,899,953.28
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供股东分配的利润	175,755,581.96	123,875,615.79	175,880,497.32	123,999,407.87
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	117,180,000.00	39,060,000.00	117,180,000.00	39,060,000.00
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	58,575,581.96	84,815,615.79	58,700,497.32	84,939,407.87
补充资料：				
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2. 自然灾害发生的损失				
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额				

4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5. 债务重组损失				
6. 其他	3,340,529.15	1,659,997.99	3,408,562.24	1,659,997.99

公司法定代表人: 封多佳 主管会计工作负责人: 吴振山 会计机构负责人: 赵钢

现金流量表
2006 年 1-12 月

编制单位: 北京天坛生物制品股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	合并数	母公司数
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	443,591,505.67	402,931,700.73
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	89,181,035.10	23,584,277.46
经营活动现金流入小计	532,772,540.77	426,515,978.19
购买商品、接受劳务支付的现金	168,863,574.36	165,065,490.53
支付给职工以及为职工支付的现金	87,615,216.00	85,194,756.87
支付的各项税费	53,910,412.60	46,052,094.47
支付的其他与经营活动有关的现金	68,021,359.00	50,643,905.49
经营活动现金流出小计	378,410,561.96	346,956,247.36
经营活动产生的现金流量净额	154,361,978.81	79,559,730.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	371,260.00	371,260.00
收到的其他与投资活动有关的现金		8,000,000.00
投资活动现金流入小计	371,260.00	8,371,260.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	71,501,911.56	70,412,848.56
投资所支付的现金	88,086,776.40	129,400,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	159,588,687.96	199,812,848.56
投资活动产生的现金流量净额	-159,217,427.96	-191,441,588.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金	130,000,000.00	130,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	130,000,000.00	130,000,000.00
偿还债务所支付的现金	70,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	131,645,630.00	118,603,710.00

其中：支付少数股东的股利	44,680,000.00	44,680,000.00
支付的其他与筹资活动有关的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
筹资活动现金流出小计	201,645,630.00	118,603,710.00
筹资活动产生的现金流量净额	-71,645,630.00	11,396,290.00
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-76,501,079.15	-100,485,567.73
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	101,045,654.95	101,045,654.95
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	3,787,269.33	
减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备	1,090,270.18	-3,019,294.42
固定资产折旧	28,581,940.99	27,172,097.93
无形资产摊销	11,841,556.76	8,903,704.52
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少(减：增加)	-2,716,106.93	-2,700,972.30
预提费用增加(减：减少)		
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	-48,389.03	
固定资产报废损失	44,270.44	44,270.44
财务费用	2,465,630.00	1,423,710.00
投资损失(减：收益)	1,694,653.22	-2,255,508.46
递延税款贷项(减：借项)		
存货的减少(减：增加)	-82,158,997.45	-65,681,010.18
经营性应收项目的减少(减：增加)	46,808,503.83	-620,486.53
经营性应付项目的增加(减：减少)	41,925,722.52	15,247,564.88
其他(预计负债的增加)		
经营活动产生的现金流量净额	154,361,978.81	79,559,730.83
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	153,189,946.79	127,896,213.21
减：现金的期初余额	229,691,025.94	228,381,780.94
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-76,501,079.15	-100,485,567.73

公司法定代表人：封多佳

主管会计工作负责人：吴振山

会计机构负责人：赵钢

9.3 如果与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化，提供具体说明。
与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法未发生变化

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响。

本报告期无重大会计差错更正

9.5 如果与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化，提供具体说明

本公司报告期内购买子公司长春生物制品研究所有限公司，根据《财政部关于印发 关于执行企业会计制度和相关会计准则有关问题解答 的通知》（财会[2002]18号）的规定编制合并报表。

9.6 新旧会计准则股东权益差异调节表

重要提示

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》（以下简称“新会计准则”），目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”（以下简称“差异调节表”）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而可能导致差异调节表中列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

关于北京天坛生物制品股份有限公司新旧会计准则股东权益差异调节表审阅报告

天职京审字[2007]第 545-1 号

北京天坛生物制品股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的北京天坛生物制品股份有限公司（以下简称天坛生物）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是北京天坛生物制品股份有限公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号 - 财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

天职国际会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师：邱靖之

中国注册会计师：刘会林

二 七年三月二十七日

股东权益调节表

单位: 元 币种: 人民币

项目	注释	项目名称	金额
		2006 年 12 月 31 日股东权益 (现行会计准则)	656,097,993.26
1		长期股权投资差额	-59,565,319.57
		其中: 同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	-59,565,319.57
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5		股份支付	
6		符合预计负债确认条件的重组义务	
7		企业合并	
		其中: 同一控制下企业合并商誉的账面价值	
		根据新准则计提的商誉减值准备	
8		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10		金融工具分拆增加的收益	
11		衍生金融工具	
12		所得税	3,242,499.78
14		少数股东权益	52,255,900.92
13		其他	
		2007 年 1 月 1 日股东权益 (新会计准则)	652,031,074.39

公司法定代表人: 封多佳

主管会计工作负责人: 吴振山

会计机构负责人: 赵钢

北京天坛生物制品股份有限公司

2007 年 3 月 27 日