

重庆智飞生物制品股份有限公司 2022年年度财务决算报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、2022年年度财务报表审计情况

公司 2022 年度财务报表已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。会计师认为：重庆智飞生物制品股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了重庆智飞生物制品股份有限公司 2022 年 12 月 31 日合并及母公司财务状况以及 2022 年度合并及母公司经营成果和现金流量。

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产情况

单位：人民币元

项目	期末数	期初数	增减额	增减率
流动资产：				
货币资金	2,622,063,766.18	4,307,751,548.35	-1,685,687,782.17	-39.13%
应收账款	20,613,901,100.57	12,867,543,957.77	7,746,357,142.80	60.20%
预付款项	103,139,667.59	185,627,671.47	-82,488,003.88	-44.44%
其他应收款	8,392,432.88	6,873,171.22	1,519,261.66	22.10%
存货	8,020,470,692.08	7,385,396,274.99	635,074,417.09	8.60%
其他流动资产	45,394,897.40	587,780.37	44,807,117.03	7623.11%
流动资产合计	31,413,362,556.70	24,753,780,404.17	6,659,582,152.53	26.90%
非流动资产：				
其他权益工具投资	284,500,000.00	239,000,000.00	45,500,000.00	19.04%
投资性房地产	10,148,312.97	10,934,636.91	-786,323.94	-7.19%
固定资产	2,818,504,522.48	1,718,614,087.38	1,099,890,435.10	64.00%
在建工程	1,835,672,164.88	1,824,933,243.40	10,738,921.48	0.59%
使用权资产	39,495,224.75	13,649,613.93	25,845,610.82	189.35%

无形资产	352,714,091.31	342,803,501.79	9,910,589.52	2.89%
开发支出	703,734,443.17	444,524,135.95	259,210,307.22	58.31%
商誉	19,279,096.95	19,279,096.95	-	-
长期待摊费用	28,232,708.85	40,517,282.93	-12,284,574.08	-30.32%
递延所得税资产	186,075,342.03	115,339,072.49	70,736,269.54	61.33%
其他非流动资产	312,015,477.86	523,948,389.46	-211,932,911.60	-40.45%
非流动资产合计	6,590,371,385.25	5,293,543,061.19	1,296,828,324.06	24.50%
资产总计	38,003,733,941.95	30,047,323,465.36	7,956,410,476.59	26.48%

货币资金期末较期初下降39.13%，主要是本期支付贷款增加所致；

应收账款期末较期初增长60.20%，主要是本期销售收入增加所致；

预付款项期末较期初下降44.44%，主要是本期结转预付研发费用所致；

其他流动资产期末较期初增长7623.11%，主要是本期预交税费增加所致；

固定资产期末较期初增长64.00%，主要是本期已完工在建项目转入固定资产所致；

使用权资产期末较期初增长189.35%，主要是本期租入使用权资产增加所致；

开发支出期末较期初增长58.31%，主要是本期研发项目资本化投入增加所致；

长期待摊费用期末较期初下降30.32%，主要是本期待摊费用在收益期内平均摊销所致；

递延所得税资产期末较期初增长61.33%，主要是本期坏账准备引起的所得税暂时性差异增加所致；

其他非流动资产期末较期初下降40.45%，主要是本期预付长期资产款项减少所致。

（二）负债情况

单位：人民币元

项目	期末余额	年初余额	增减额	增减率
流动负债				
短期借款	1,784,915,900.00	568,858,956.43	1,216,056,943.57	213.77%
应付票据	14,666,532.00	26,811,825.00	-12,145,293.00	-45.30%
应付账款	9,792,600,263.40	9,151,623,826.88	640,976,436.52	7.00%
预收款项	9,065,147.46	70,907,807.61	-61,842,660.15	-87.22%
应付职工薪酬	182,205,729.21	149,936,615.53	32,269,113.68	21.52%
应交税费	1,152,529,815.77	1,690,002,922.61	-537,473,106.84	-31.80%
其他应付款	284,216,897.75	212,525,873.51	71,691,024.24	33.73%
其中：应付利息	1,422,016.55	488,298.93	933,717.62	191.22%
一年内到期的非流动负债	9,805,279.27	248,470.00	9,556,809.27	3846.26%
流动负债合计	13,230,005,564.86	11,870,916,297.57	1,359,089,267.29	11.45%
非流动负债：				
长期借款	210,642,031.86	236,412,360.31	-25,770,328.45	-10.90%
租赁负债	27,764,877.22	12,240,480.90	15,524,396.32	126.83%

递延所得税负债	60,766,794.56	48,338,438.32	12,428,356.24	25.71%
递延收益	238,342,064.28	222,202,976.43	16,139,087.85	7.26%
非流动负债合计	537,515,767.92	519,194,255.96	18,321,511.96	3.53%
负债合计	13,767,521,332.78	12,390,110,553.53	1,377,410,779.25	11.12%

短期借款期末较期初增长 213.77%，主要是本期银行短期信用贷款增加所致；

应付票据期末较期初下降 45.30%，主要是本期承兑汇票到期所致；

预收款项期末较期初下降 87.22%，主要是本期正常的商业信用所致；

应交税费期末较期初下降 31.80%，主要是本期利润总额减少导致应交企业所得税减少所致；

其他应付款期末较期初增长 33.73%，主要是本期计提应付报账款增加所致；

应付利息期末较期初增长 191.22%，主要是本期银行贷款增加，导致利息支出增加所致；

一年内到期的非流动负债期末较期初增长 3846.26%，主要是本期一年内到期的租赁负债增加所致；

租赁负债期末较期初增长 126.83%，主要是本期租入使用权资产增加所致。

（三）股东权益情况

单位：人民币元

项目	期末余额	年初余额	增减额	增减率
所有者权益(或股东权益)：				
股本	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00	0.00	0.00%
资本公积	207,964,774.94	207,964,774.94	0.00	0.00%
盈余公积	800,000,000.00	800,000,000.00	0.00	0.00%
未分配利润	21,628,247,834.23	15,049,248,136.89	6,578,999,697.34	43.72%
归属于母公司股东权益合计	24,236,212,609.17	17,657,212,911.83	6,578,999,697.34	37.26%

未分配利润期末较期初增长43.72%，主要是本期利润留存增加所致。

（四）经营成果情况

单位：人民币元

项目	本期金额	上期金额	增减额	增减率
一、营业总收入	38,264,011,331.74	30,652,415,906.61	7,611,595,425.13	24.83%
其中：营业收入	38,264,011,331.74	30,652,415,906.61	7,611,595,425.13	24.83%
二、营业总成本	29,049,844,276.08	18,466,484,899.74	10,583,359,376.34	57.31%
其中：营业成本	25,395,499,760.56	15,621,801,033.08	9,773,698,727.48	62.56%
税金及附加	177,021,947.85	135,234,173.68	41,787,774.17	30.90%
销售费用	2,235,236,669.22	1,834,807,366.30	400,429,302.92	21.82%
管理费用	374,126,245.27	300,195,513.05	73,930,732.22	24.63%
研发费用	854,161,335.34	552,625,543.34	301,535,792.00	54.56%

财务费用	13,798,317.84	21,821,270.29	-8,022,952.45	-36.77%
其中：利息费用	53,295,566.36	56,144,537.45	-2,848,971.09	-5.07%
利息收入	46,094,902.82	61,469,933.74	-15,375,030.92	-25.01%
加：其他收益	74,587,047.68	103,070,358.17	-28,483,310.49	-27.63%
投资收益		-20,025,641.48	20,025,641.48	100.00%
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		14,399,784.63	-14,399,784.63	-100.00%
信用减值损失(损失 以“-”号填列)	-421,512,412.30	-190,923,253.74	-230,589,158.56	-120.78%
资产减值损失(损失 以“-”号填列)	-108,868,200.19	-92,518,455.31	-16,349,744.88	-17.67%
资产处置收益(损失 以“-”号填列)	6,689.92	39,132.03	-32,442.11	-82.90%
三、营业利润	8,758,380,180.77	11,999,972,931.17	-3,241,592,750.40	-27.01%
加：营业外收入	611,757.75	184,957.33	426,800.42	230.76%
减：营业外支出	40,984,073.74	69,103,153.71	-28,119,079.97	-40.69%
四、利润总额	8,718,007,864.78	11,931,054,734.79	-3,213,046,870.01	-26.93%
减：所得税费用	1,179,008,167.44	1,722,506,282.23	-543,498,114.79	-31.55%
五、净利润	7,538,999,697.34	10,208,548,452.56	-2,669,548,755.22	-26.15%

营业成本本期较上年同期增长 62.56%，主要是本期销售收入增加及销售结构变化，导致销售成本增加所致；

税金及附加本期较上年同期增长 30.90%，主要是本期销售收入增加，税金及附加相应增加所致；

研发费用本期较上年同期增长 54.56%，主要是本期研发项目投入增加所致；

财务费用本期较上年同期下降 36.77%，主要是本期汇率上升，汇兑收益增加所致；

投资收益本期较上年同期变动 100%，主要是本期无货币掉期业务产生的损失所致；

公允价值变动收益本期较上年同期变动 100%，主要是本期无衍生金融工具产生的公允价值变动所致；

信用减值损失本期较上年同期变动 120.78%，主要是本期计提应收账款坏账准备增加所致；

资产处置收益本期较上年同期下降 82.90%，主要是本期固定资产处置收益减少所致；

营业外收入本期较上年同期增长 230.76%，主要是本期非经常性利得增加所致；

营业外支出本期较上年同期下降 40.69%，主要是本期对外捐赠减少所致；

所得税费用本期较上年同期下降 31.55%，主要是本期利润总额减少，所得税费用相应减少所致。

（五）现金流量情况

单位:人民币元

项目	本期金额	上期金额	增减额	增减率
经营活动现金流入小计	31,370,285,593.40	25,468,301,329.83	5,901,984,263.57	23.17%
经营活动现金流出小计	29,381,252,488.14	16,960,709,512.48	12,420,542,975.66	73.23%
经营活动产生的现金流量净额	1,989,033,105.26	8,507,591,817.35	-6,518,558,712.09	-76.62%
投资活动现金流入小计	646,784.96	501,793,935.27	-501,147,150.31	-99.87%
投资活动现金流出小计	1,498,601,683.66	2,521,130,952.23	-1,022,529,268.57	-40.56%
投资活动产生的现金流量净额	-1,497,954,898.70	-2,019,337,016.96	521,382,118.26	25.82%
筹资活动现金流入小计	5,516,548,948.79	2,682,429,814.10	2,834,119,134.69	105.65%
筹资活动现金流出小计	7,689,196,338.38	6,272,341,051.80	1,416,855,286.58	22.59%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,172,647,389.59	-3,589,911,237.70	1,417,263,848.11	39.48%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	17,557,289.07	-9,661,316.37	27,218,605.44	281.73%
现金及现金等价物净增加额	-1,664,011,893.96	2,888,682,246.32	-4,552,694,140.28	-157.60%

经营活动现金流出小计本期较上年同期增长73.23%，主要是本期采购代理产品支付的现金增加所致；

经营活动产生的现金流量净额本期较上年同期下降76.62%，主要是本期销售规模扩大，支付货款增加所致；

投资活动现金流入小计本期较上年同期下降99.87%，主要是本期无现金管理理财业务所致；

投资活动现金流出小计本期较上年同期下降40.56%，主要是本期支付设备及工程款减少所致；

筹资活动现金流入小计本期较上年同期增长105.65%，主要是本期收到短期借款增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额本期较上年同期变动39.48%，主要是本期收到短期借款增加所致；

汇率变动对现金及现金等价物的影响本期较上年同期变动281.73%，主要是本期受美元的汇率变动影响所致；

现金及现金等价物净增加额本期较上年同期下降157.60%，主要是本期采购代理产品支付的现金增加所致；

三、主要财务指标

项目	财务指标	2022年	2021年	同比增减幅度
偿债能力	流动比率(倍)	2.37	2.09	13.40%

	速动比率（倍）	1.76	1.45	21.38%
	资产负债率	36.23%	41.24%	-5.01%
营运能力	应收账款周转率（次/年）	2.20	3.04	-27.63%
	存货周转率（次/年）	3.28	2.87	14.29%
盈利能力	基本每股收益（元/股）	4.7119	6.3803	-26.15%
	加权平均净资产收益率	36.13%	78.01%	-41.88%

报告期内，公司资产规模逐渐扩大，财务状况良好，股东权益结构稳定，盈利能力较强；资产结构以流动资产为主，资产负债率合理，偿债能力强。

2022年度，在董事会、管理层的领导下，在“社会效益第一，企业效益第二”的企业宗旨引领下，公司坚持“人民至上，生命至上”的理念，夯实自研能力，拓展技术合作，持续跟进市场需求与变化，全面提升产品的核心竞争力，全力推动实现产品预防传染病的价值，服务民众，创造社会效益。

特此公告

重庆智飞生物制品股份有限公司董事会

2023年3月21日