

重庆智飞生物制品股份有限公司

2021年年度财务决算报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、2021年年度财务报表审计情况

公司 2021 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 2021 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2021 年度合并及母公司的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	4,307,751,548.35	1,437,457,839.96	2,870,293,708.39	199.68%
应收账款	12,867,543,957.77	6,624,170,327.47	6,243,373,630.30	94.25%
预付款项	185,627,671.47	55,669,053.86	129,958,617.61	233.45%
其他应收款	6,873,171.22	9,065,944.69	-2,192,773.47	-24.19%
存货	7,385,396,274.99	3,405,589,379.38	3,979,806,895.61	116.86%
其他流动资产	587,780.37	5,042,961.85	-4,455,181.48	-88.34%
流动资产合计	24,753,780,404.17	11,536,995,507.21	13,216,784,896.96	114.56%
非流动资产：				
其他权益工具投资	239,000,000.00	170,000,000.00	69,000,000.00	40.59%
投资性房地产	10,934,636.91	11,720,960.89	-786,323.98	-6.71%
固定资产	1,718,614,087.38	1,480,235,222.89	238,378,864.49	16.10%

在建工程	1,824,933,243.40	906,486,675.55	918,446,567.85	101.32%
使用权资产	13,649,613.93	4,701,866.00	8,947,747.93	190.30%
无形资产	342,803,501.79	270,529,239.62	72,274,262.17	26.72%
开发支出	444,524,135.95	365,320,745.99	79,203,389.96	21.68%
商誉	19,279,096.95	19,279,096.95	-	-
长期待摊费用	40,517,282.93	37,466,506.16	3,050,776.77	8.14%
递延所得税资产	115,339,072.49	124,160,665.65	-8,821,593.16	-7.10%
其他非流动资产	523,948,389.46	293,047,132.38	230,901,257.08	78.79%
非流动资产合计	5,293,543,061.19	3,682,948,112.08	1,610,594,949.11	43.73%
资产总计	30,047,323,465.36	15,219,943,619.29	14,827,379,846.07	97.42%

货币资金期末较期初增长199.68%，主要是本期销售回款增加所致；

应收账款期末较期初增长94.25%，主要是本期销售持续增长所致；

预付款项期末较期初增长233.45%，主要是本期预付材料款增加所致；

存货期末较期初增长116.86%，主要是本期按计划采购代理产品增加所致；

其他流动资产期末较期初下降88.34%，主要是本期预交税费减少所致；

其他权益工具投资期末较期初增长40.59%，主要是本期支付参股公司深信生物投资款所致；

在建工程期末较期初增长101.32%，主要是本期在建项目投入增加所致；

使用权资产期末较期初增长190.30%，主要是本期租入使用权资产增加所致；

其他非流动资产期末较期初增长78.79%，主要是本期预付工程款、设备款增加所致。

（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	568,858,956.43	2,873,987,838.27	-2,305,128,881.84	-80.21%
衍生金融负债	-	12,928,490.00	-12,928,490.00	-100.00%
应付票据	26,811,825.00	54,542,306.15	-27,730,481.15	-50.84%
应付账款	9,151,623,826.88	3,029,848,788.00	6,121,775,038.88	202.05%
预收款项	70,907,807.61	445,324.92	70,462,482.69	15822.71%
应付职工薪酬	149,936,615.53	143,690,298.65	6,246,316.88	4.35%
应交税费	1,690,002,922.61	596,483,087.18	1,093,519,835.43	183.33%
其他应付款	212,525,873.51	104,580,125.25	107,945,748.26	103.22%

其中：应付利息	488,298.93	5,086,020.81	-4,597,721.88	-90.40%
一年内到期的非流动负债	248,470.00	-	248,470.00	100.00%
流动负债合计	11,870,916,297.57	6,816,506,258.42	5,054,410,039.15	74.15%
非流动负债：				
长期借款	236,412,360.31	-	236,412,360.31	100.00%
租赁负债	12,240,480.90	4,701,866.00	7,538,614.90	160.33%
预计负债	-	4,354,802.76	-4,354,802.76	-100.00%
递延所得税负债	48,338,438.32	29,880,977.16	18,457,461.16	61.77%
递延收益	222,202,976.43	115,835,255.68	106,367,720.75	91.83%
非流动负债合计	519,194,255.96	154,772,901.60	364,421,354.36	235.46%
负债合计	12,390,110,553.53	6,971,279,160.02	5,418,831,393.51	77.73%

短期借款期末较期初下降 80.21%，主要是本期归还银行短期信用贷款所致；

衍生金融负债期末较期初下降 100.00%，主要是本期结转货币掉期引起的公允价值变动所致；

应付票据期末较期初下降 50.84%，主要是本期承兑汇票到期所致；

应付账款期末较期初增长 202.05%，主要是本期采购进口代理产品增加所致；

预收款项期末较期初增长 15822.71%，主要是正常的商业信用所致；

应交税费期末较期初增长 183.33%，主要是本期营业收入增加，利润总额增加，导致应缴增值税及企业所得税增加所致；

其他应付款期末较期初增长 103.22%，主要是本期计提应付报账款增加所致；

一年内到期的非流动负债期末较期初增长 100.00%，主要是本期一年内到期的租赁负债重分类所致；

长期借款期末较期初增长 100.00%，主要是本期新增银行长期贷款所致；

租赁负债期末较期初增长 160.33%，主要是本期租入使用权资产增加所致；

预计负债期末较期初下降 100.00%，主要是本期会计估计变更所致；

递延所得税负债期末较期初增长 61.77%，主要是本期固定资产加速折旧引起的暂时性差异增加所致；

递延收益期末较期初增长 91.83%，主要是本期计入递延收益的政府补助增加所致；

(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	-	-
资本公积	207,964,774.94	207,964,774.94	-	-
盈余公积	800,000,000.00	784,675,640.87	15,324,359.13	1.95%
未分配利润	15,049,248,136.89	5,656,024,043.46	9,393,224,093.43	166.07%
归属于母公司股东权益合计	17,657,212,911.83	8,248,664,459.27	9,408,548,452.56	114.06%

未分配利润期末较期初增长166.07%，主要是本期营业收入增加，净利润增长所致。

(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	30,652,415,906.61	15,190,366,231.21	15,462,049,675.40	101.79%
其中：营业收入	30,652,415,906.61	15,190,366,231.21	15,462,049,675.40	101.79%
二、营业总成本	18,466,484,899.74	11,179,799,938.20	7,286,684,961.54	65.18%
其中：营业成本	15,621,801,033.08	9,268,009,274.27	6,353,791,758.81	68.56%
税金及附加	135,234,173.68	70,989,717.85	64,244,455.83	90.50%
销售费用	1,834,807,366.30	1,197,507,001.78	637,300,364.52	53.22%
管理费用	300,195,513.05	212,259,192.32	87,936,320.73	41.43%
研发费用	552,625,543.34	299,650,350.21	252,975,193.13	84.42%
财务费用	21,821,270.29	131,384,401.77	-109,563,131.48	-83.39%
其中：利息费用	56,144,537.45	127,140,487.31	-70,995,949.86	-55.84%
利息收入	61,469,933.74	11,231,166.75	50,238,766.99	447.32%
加：其他收益	103,070,358.17	28,122,485.70	74,947,872.47	266.51%
投资收益	-20,025,641.48	751,764.18	-20,777,405.66	-2763.82%
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	14,399,784.63	-13,326,279.08	27,726,063.71	208.06%
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-190,923,253.74	-83,232,150.77	-107,691,102.97	-129.39%
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-92,518,455.31	-47,794,073.24	-44,724,382.07	-93.58%
资产处置收益(损	39,132.03	-4,568.29	43,700.32	956.60%

失以“-”号填列)				
三、营业利润	11,999,972,931.17	3,895,083,471.51	8,104,889,459.66	208.08%
加：营业外收入	184,957.33	130,461.81	54,495.52	41.77%
减：营业外支出	69,103,153.71	41,141,633.01	27,961,520.70	67.96%
四、利润总额	11,931,054,734.79	3,854,072,300.31	8,076,982,434.48	209.57%
减：所得税费用	1,722,506,282.23	552,745,470.16	1,169,760,812.07	211.63%
五、净利润	10,208,548,452.56	3,301,326,830.15	6,907,221,622.41	209.23%

营业总收入本期较上年同期增长 101.79%，主要是本期销售持续增长所致；

营业成本本期较上年同期增长 68.56%，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 90.50%，主要是本期销售收入增加，税金及附加同比增加所致；

销售费用本期较上年同期增长 53.22%，主要是本期加强销售团队建设，加大市场推广力度所致；

管理费用本期较上年同期增长 41.43%，主要是本期职工薪酬、折旧摊销等成本增加所致；

研发费用本期较上年同期增长 84.42%，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 83.39%，主要是本期利息收入增加，利息支出减少所致；

其他收益本期较上年同期增长 266.51%，主要是本期计入损益的政府补助增加所致；

投资收益本期较上年同期下降 2763.82%，主要是本期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增长 208.06%，主要是本期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 129.39%，主要是本期计提应收账款坏账准备增加所致；

资产减值损失本期较上年同期变动 93.58%，主要是本期计提存货跌价准备增加所致；

资产处置收益本期较上年同期增长 956.60%，主要是本期处置资产取得的收益增加所致；

营业外收入本期较上年同期增长 41.77%，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增长 67.96%，主要是本期对外捐赠增加所致；

所得税费用本期较上年同期增长 211.63%，主要是本期利润总额增加，所得税费用相应增加所致。

（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	25,468,301,329.83	13,533,881,835.94	11,934,419,493.89	88.18%
经营活动现金流出小计	16,960,709,512.48	10,037,192,895.82	6,923,516,616.66	68.98%
经营活动产生的现金流量净额	8,507,591,817.35	3,496,688,940.12	5,010,902,877.23	143.30%
投资活动现金流入小计	501,793,935.27	101,092.99	501,692,842.28	496268.68%
投资活动现金流出小计	2,521,130,952.23	896,982,638.25	1,624,148,313.98	181.07%
投资活动产生的现金流量净额	-2,019,337,016.96	-896,881,545.26	-1,122,455,471.70	-125.15%
筹资活动现金流入小计	2,682,429,814.10	7,389,312,874.73	-4,706,883,060.63	-63.70%
筹资活动现金流出小计	6,272,341,051.80	9,502,901,215.29	-3,230,560,163.49	-34.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,589,911,237.70	-2,113,588,340.56	-1,476,322,897.14	-69.85%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,661,316.37	-4,926,427.85	-4,734,888.52	-96.11%
现金及现金等价物净增加额	2,888,682,246.32	481,292,626.45	2,407,389,619.87	500.19%

经营活动产生的现金流入小计本期较上年同期增长88.18%，主要是本期销售增加，销售回款增加所致；

经营活动产生的现金流出小计本期较上年同期增长68.98%，主要是本期采购代理产品支付的货款增加所致；

经营活动产生的现金流量净额本期较上年同期增长143.30%，主要是本期销售规模扩大所致；

投资活动产生的现金流入小计本期较上年同期增长4962.69倍，主要是本期新增

现金管理理财业务所致；

投资活动产生的现金流出小计本期较上年同期增长181.07%，主要是本期支付设备及工程款增加所致；

投资活动产生的现金流量净额本期较上年同期变动125.15%，主要是本期支付设备及工程款增加所致；

筹资活动产生的现金流入小计本期较上年同期下降63.70%，主要是本期收到短期借款减少所致；

筹资活动产生的现金流出小计本期较上年同期下降34.00%，主要是本期归还短期借款减少所致；

筹资活动产生的现金流量净额本期较上年同期变动69.85%，主要是本期收到短期借款减少所致；

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96.11%，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增长500.19%，主要是本期销售回款增加所致；

三、主要财务指标

项目	财务指标	2021年	2020年	同比增减幅度
偿债能力	流动比率(倍)	2.09	1.69	23.67%
	速动比率(倍)	1.45	1.18	22.88%
	资产负债率	41.24%	45.79%	-4.55%
营运能力	应收账款周转率(次/年)	3.04	2.65	14.72%
	存货周转率(次/年)	2.87	3.15	-8.89%
盈利能力	基本每股收益(元/股)	6.3803	2.0633	209.23%
	加权平均净资产收益率	78.01%	46.29%	31.72%

报告期内，公司财务状况良好，资产负债率合理，偿债能力强。基本每股收益增长主要是本期净利润增加所致。

2021年度，面对疫情形式复杂多变的严峻挑战，在董事会、管理层的领导下，公

司全员戮力同心践行“社会效益第一，企业效益第二”的企业宗旨，保障新冠疫苗等产品的研发进度、生产供应，加大研发投入创新技术，紧紧围绕公司的经营发展目标持续发力，实现公司主营业务的持续增长。

特此公告

重庆智飞生物制品股份有限公司董事会

2022年4月28日