

证券代码：300122

证券简称：智飞生物

公告编号：2016-18

重庆智飞生物制品股份有限公司

2015年度财务决算报告

一、2015年度财务报表审计情况

公司2015年度财务报表已经瑞华会计师事务所（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2015年12月31日合并及公司的财务状况以及2015年度合并及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	期末余额	期初余额	增减额	增减率
货币资金	809,073,012.33	1,021,056,222.09	-211,983,209.76	-20.76%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	782,090.28		782,090.28	100.00%
应收票据	6,623,759.16	10,123,600.00	-3,499,840.84	-34.57%
应收账款	314,734,528.93	312,638,237.43	2,096,291.50	0.67%
预付款项	7,406,205.48	7,015,797.00	390,408.48	5.56%
其他应收款	112,257,107.57	110,243,444.97	2,013,662.60	1.83%
存货	107,950,808.52	152,588,017.29	-44,637,208.77	-29.25%
其他流动资产	550,857.42	5,963,284.80	-5,412,427.38	-90.76%
流动资产合计	1,359,378,369.69	1,619,628,603.58	-260,250,233.89	-16.07%
可供出售金融资产	7,000,000.00		7,000,000.00	100.00%
长期股权投资		9,500,584.94	-9,500,584.94	-100.00%
投资性房地产	980,652.08	1,069,986.92	-89,334.84	-8.35%
固定资产	622,215,008.70	357,029,572.87	265,185,435.83	74.28%

在建工程	292,808,919.89	378,756,975.72	-85,948,055.83	-22.69%
固定资产清理	16,071.63		16,071.63	100.00%
无形资产	218,784,438.27	230,908,180.85	-12,123,742.58	-5.25%
开发支出	66,820,208.49	50,866,954.27	15,953,254.22	31.36%
商誉	19,279,096.95	19,279,096.95	-	0.00%
长期待摊费用	8,938,295.68	8,646,419.53	291,876.15	3.38%
递延所得税资产	24,675,869.14	18,051,537.82	6,624,331.32	36.70%
其他非流动资产	60,733,884.10	20,717,659.40	40,016,224.70	193.15%
非流动资产合计	1,322,252,444.93	1,094,826,969.27	227,425,475.66	20.77%
资产总计	2,681,630,814.62	2,714,455,572.85	-32,824,758.23	-1.21%

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期末余额782,090.28元，比年初增加782,090.28元，增长100%，主要是以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产增加所致；

应收票据期末余额6,623,759.16元，比年初减少3,499,840.84元，下降34.57%，主要是本年末银行承兑汇票未到承兑期的金额减少所致；

其他流动资产期末余额550,857.42元，比年初减少5,412,427.38元，下降90.76%，主要是本期处理上期待处理财产损益所致；

可供出售金融资产期末余额7,000,000元，比年初增加7,000,000元，增长100%，主要是本期支付参股公司重庆智睿投资有限公司投资款；

长期股权投资期末余额为0元，比年初减少9,500,584.94元，下降100%，主要是本期转让深圳市三代人科技开发有限公司股权，收回投资所致；

固定资产期末余额622,215,008.70元，比年初增加265,185,435.83元，增长74.28%，主要是本期全资子公司智飞绿竹三期1#中试楼等完工转入固定资产所致；

固定资产清理期末余额为16,071.63元，比年初增加16,071.63元，增长100%，主要是本期有待处理的固定资产清理；

开发支出期末余额66,820,208.49元，比年初增加15,953,254.22元，增长31.36%，主要是本期微卡预防结核项目及流感项目III期临床费用增加所致；

递延所得税资产期末余额24,675,869.14元,比年初增加6,624,331.32元,增长36.7%,主要原因是递延收益及抵销内部未实现利润增加所致;

其他非流动资产期末余额60,733,884.10元,比年初增加40,016,224.70元,增长193.15%,主要是本年预付的设备款和工程款增加。

(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
应付票据	891,510.00	58,415,370.30	-57,523,860.30	-98.47%
应付账款	72,917,429.85	32,756,916.44	40,160,513.41	122.60%
预收款项	794,145.40	140,702.15	653,443.25	464.42%
应付职工薪酬	7,830,513.73	4,955,897.06	2,874,616.67	58.00%
应交税费	22,221,394.45	12,403,977.25	9,817,417.20	79.15%
应付利息		99,688.38	-99,688.38	-100.00%
其他应付款	20,783,138.96	21,992,971.24	-1,209,832.28	-5.50%
流动负债合计	125,438,132.39	130,765,522.82	-5,327,390.43	-4.07%
长期借款		54,375,479.14	-54,375,479.14	-100.00%
专项应付款	-	1,500,000.00	-1,500,000.00	-100.00%
预计负债	1,077,259.03	1,208,585.39	-131,326.36	-10.87%
递延收益	82,860,579.72	65,543,735.33	17,316,844.39	26.42%
递延所得税负债	3,026,029.63	3,323,517.63	-297,488.00	-8.95%
非流动负债合计	86,963,868.38	125,951,317.49	-38,987,449.11	-30.95%
负债合计	212,402,000.77	256,716,840.31	-44,314,839.54	-17.26%

应付票据期末余额 891,510 元,比年初减少 57,523,860.30 元,下降 98.47%,主要是承兑到期票据所致;

应付账款期末余额 72,917,429.85 元,比年初增加 40,160,513.41 元,增长 122.60%,主要本期应付设备款及材料款等增加所致;

预收款项期末余额 794,145.40 元,比年初增加 653,443.25 元,增长 464.42%,主要是本期预收货款增加所致;

应付职工薪酬期末余额 7,830,513.73 元，比年初增加 2,874,616.67 元，增长 58.00%，主要是人员增加，计提的 12 月工资及按工资总额计提的职工教育经费和工会经费增加所致；

应交税费期末余额 22,221,394.45 元，比年初增加 9,817,417.20 元，增长 79.15%，主要是本期销售收入增加，计提应付未付的企业所得税所致；

应付利息期末余额 0 元，比年初减少 99,688.38 元，下降 100%，主要是本期子公司已归还借款及利息所致；

长期借款期末余额 0 元，比年初减少 54,375,479.14 元，下降 100%，主要是本期全资子公司北京绿竹归还借款所致；

专项应付款期末余额 0 元，比年初减少 1,500,000 元，下降 100%，主要是本期全资子公司 A 群 C 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗达到验收标准，该专项应付款转入营业外收入所致。

(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
股本	800,000,000.00	800,000,000.00		0.00%
资本公积	1,007,964,774.94	1,014,368,774.94	-6,404,000.00	-0.63%
减：库存股	99,507,841.28		99,507,841.28	100.00%
盈余公积	83,315,354.04	72,755,892.49	10,559,461.55	14.51%
未分配利润	677,456,526.15	570,614,065.11	106,842,461.04	18.72%
归属于母 公司股东 权益合计	2,469,228,813.85	2,457,738,732.54	11,490,081.31	0.47%
所有者权 益合计	2,469,228,813.85	2,457,738,732.54	11,490,081.31	0.47%

库存股报告期末数99,507,841.28元，较年初数0元，增长100%，主要原因是本期公司实施了股份回购，作为公司后期员工持股计划之标的股份。

(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	712,738,059.09	800,937,517.63	-88,199,458.54	-11.01%
其中：营业收入	700,715,940.49	745,539,086.72	-44,823,146.23	-6.01%
其他业务收入	12,022,118.60	55,398,430.91	-43,376,312.31	-78.30%
二、营业总成本	494,391,257.03	628,365,211.83	-133,973,954.80	-21.32%
其中：营业成本	141,764,585.42	310,793,295.71	-169,028,710.29	-54.39%
营业税金及附加	4,710,301.64	7,097,341.34	-2,387,039.70	-33.63%
销售费用	239,141,986.18	210,638,707.89	28,503,278.29	13.53%
管理费用	125,870,466.68	111,583,975.06	14,286,491.62	12.80%
财务费用	-27,595,668.75	-24,582,717.32	-3,012,951.43	-12.26%
资产减值损失	10,499,585.86	12,834,609.15	-2,335,023.29	-18.19%
加：公允价值变动收益	782,090.28		782,090.28	100.00%
投资收益	1,499,415.06	-499,415.06	1,998,830.12	400.23%
三、营业利润	220,628,307.40	172,072,890.74	48,555,416.66	28.22%
加：营业外收入	11,138,275.88	3,355,965.60	7,782,310.28	231.89%
减：营业外支出	1,079,509.73	181,153.72	898,356.01	495.91%
四、利润总额	230,687,073.55	175,247,702.62	55,439,370.93	31.63%
减：所得税费用	33,285,150.96	27,243,711.08	6,041,439.88	22.18%
五、净利润	197,401,922.59	148,003,991.54	49,397,931.05	33.38%

报告期内，营业成本本期发生额 141,764,585.42 元，比上年同期减少 169,028,710.29 元，下降 54.39%，主要是本期销售结构变化，自主产品增加，代理产品减少；

营业税金及附加本期发生额 4,710,301.64 元，比上年同期减少 2,387,039.70 元，下降 33.63%，主要是本期服务费收入减少，使得营业税及其附加相应减少；

公允价值变动收益本期发生额 782,090.28 元，比上年同期增加 782,090.28 元，增长 100%，主要是本期以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产收

益增加所致；

投资收益本期发生额 1,499,415.06 元，比上年同期增加 1,998,830.12 元，增长 400.23%，主要是本期转让深圳市三代人科技开发有限公司股权，确认投资收益所致；

营业外收入本期发生额 11,138,275.88 元，比上年同期增加 7,782,310.28 元，增长 231.89%，主要是公司收到的政府补助增加及部分产品达到项目验收标准，收到的专项补助款转入营业外收入；

营业外支出本期发生额 1,079,509.73 元，比上年同期增加 898,356.01 元，增长 495.91%，主要是本期公益捐赠支出增加所致；

净利润本期发生额 197,401,922.59 元，比上年同期增加 49,397,931.05 元，增长 33.38%，主要是本期销售结构变化，自主产品增加，代理产品减少，成本减少等因素所致。

(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	775,137,770.62	866,665,234.84	-91,527,464.22	-10.56%
经营活动现金流出小计	551,689,486.85	705,276,574.25	-153,587,087.40	-21.78%
经营活动产生的现金流量净额	223,448,283.77	161,388,660.59	62,059,623.18	38.45%
投资活动现金流入小计	11,176,482.91	47,827.78	11,128,655.13	23268.18%
投资活动现金流出小计	347,715,071.62	336,955,490.84	10,759,580.78	3.19%
投资活动产生的现金流量净额	-336,538,588.71	-336,907,663.06	369,074.35	0.11%
筹资活动现金流入小计	22,996,416.45	67,296,230.61	-44,299,814.16	-65.83%
筹资活动现金流出小计	236,889,321.27	81,162,757.42	155,726,563.85	191.87%
筹资活动产生的现金流量净额	-213,892,904.82	-13,866,526.81	-200,026,378.01	-1442.51%
五、现金及现金等价物净增加额	-326,983,209.76	-189,385,529.28	-137,597,680.48	-72.65%

报告期内，经营活动产生的现金流量净额223,448,283.77元，同比增加

62,059,623.18元，增长38.45%，主要是本期购买商品、接受劳务支付的现金减少所致；

筹资活动产生的现金流量净额-213,892,904.82元，同比减少200,026,378.01元，下降1442.51%，主要是本期归还了银行借款，及为公司后期员工持股计划之标的股份而实施了股份回购；

现金及现金等价物净增加额-326,983,209.76元，同比减少137,597,680.48元，下降72.65%，主要是本期有未到期的结构性存款本金所致。

三、主要财务指标

项目	财务指标	2015年	2014年	同比增减幅度
偿债能力	流动比率(倍)	10.84	12.39	-12.51%
	速动比率(倍)	9.91	11.12	-10.88%
	资产负债率%	7.92	9.46	-1.54%
营运能力	应收帐款周转率(次/年)	2.07	2.42	-14.46%
	存货周转率(次/年)	1.07	1.8	-40.56%
盈利能力	基本每股收益(元/股)	0.25	0.19	31.58%
	加权平均净资产收益率(%)	7.94	6.12	1.82%

公司财务状况良好，资产负债率较低，偿债能力强。期末资产负债率同比下降1.54%，主要是报告期内归还银行贷款所致；

存货周转率同比下降40.56%，主要是报告期内公司自主产品销售增加，代理产品销售减少，从而延长了生产周期，导致存货周转率下降；

本年公司各财务指标良好，自有产品销售占比持续增加，综合毛利率同比提升，实现了每股收益和净资产收益率的同步增长。

重庆智飞生物制品股份有限公司董事会

2016年2月29日