

重庆智飞生物制品股份有限公司 2023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、2023年年度财务报表审计情况

公司 2023 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 2023 年 12 月 31 日合并及母公司财务状况以及 2023 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	6,340,512,228.61	2,622,063,766.18	3,718,448,462.43	141.81%
应收账款	27,058,579,283.73	20,613,901,100.57	6,444,678,183.16	31.26%
预付款项	74,374,260.21	103,139,667.59	-28,765,407.38	-27.89%
其他应收款	7,795,712.30	8,392,432.88	-596,720.58	-7.11%
存货	8,986,023,821.17	8,020,470,692.08	965,553,129.09	12.04%
划分为持有待售的资产	36,999,655.30	0.00	36,999,655.30	100%
其他流动资产	9,731,769.74	45,394,897.40	-35,663,127.66	-78.56%
流动资产合计	42,514,016,731.06	31,413,362,556.70	11,100,654,174.36	35.34%
非流动资产：				
其他权益工具投资	295,000,000.00	284,500,000.00	10,500,000.00	3.69%

投资性房地产	265,973.36	10,148,312.97	-9,882,339.61	-97.38%
固定资产	3,796,404,998.74	2,818,504,522.48	977,900,476.26	34.70%
在建工程	1,287,248,697.25	1,835,672,164.88	-548,423,467.63	-29.88%
使用权资产	37,058,260.96	39,495,224.75	-2,436,963.79	-6.17%
无形资产	317,684,334.76	352,714,091.31	-35,029,756.55	-9.93%
开发支出	1,005,160,453.49	703,734,443.17	301,426,010.32	42.83%
商誉	19,279,096.95	19,279,096.95	-	-
长期待摊费用	82,993,203.73	28,232,708.85	54,760,494.88	193.96%
递延所得税资产	569,190,747.40	186,075,342.03	383,115,405.37	205.89%
其他非流动资产	307,887,816.65	312,015,477.86	-4,127,661.21	-1.32%
非流动资产合计	7,718,173,583.29	6,590,371,385.25	1,127,802,198.04	17.11%
资产总计	50,232,190,314.35	38,003,733,941.95	12,228,456,372.40	32.18%

货币资金期末较期初增长141.81%，主要是本期销售收入增加，销售回款增加所致；

应收账款期末较期初增长31.26%，主要是本期销售收入增加所致；

划分为持有待售的资产期末较期初0元增长100%，主要是本期自用房产转为待出售资产所致；

其他流动资产期末较期初下降78.56%，主要是本期预交税费减少所致；

投资性房地产期末较期初下降97.38%，主要是本期租赁房产转入固定资产所致；

固定资产期末较期初增长34.70%，主要是本期已完工在建项目转入固定资产所致；

开发支出期末较期初增长42.83%，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增长193.96%，主要是本期GMP认证费用增加所致；

递延所得税资产期末较期初增长205.89%，主要是本期可抵扣亏损引起的所得税暂时性差异增加所致。

（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	2,635,483,275.35	1,784,915,900.00	850,567,375.35	47.65%
应付票据		14,666,532.00	-14,666,532.00	-100.00%
应付账款	13,141,940,772.98	9,792,600,263.40	3,349,340,509.58	34.20%
预收款项	114,114,620.21	9,065,147.46	105,049,472.75	1158.83%
合同负债	11,306,389.47	0.00	11,306,389.47	100%
应付职工薪酬	216,651,480.79	182,205,729.21	34,445,751.58	18.90%
应交税费	1,553,795,514.94	1,152,529,815.77	401,265,699.17	34.82%
其他应付款	366,581,892.99	284,216,897.75	82,364,995.24	28.98%

一年内到期的非流动负债	46,613,063.67	9,805,279.27	36,807,784.40	375.39%
流动负债合计	18,086,487,010.40	13,230,005,564.86	4,856,481,445.54	36.71%
非流动负债:				
长期借款	328,080,291.01	210,642,031.86	117,438,259.15	55.75%
租赁负债	25,307,401.72	27,764,877.22	-2,457,475.50	-8.85%
递延收益	228,273,877.85	238,342,064.28	-10,068,186.43	-4.22%
递延所得税负债	57,960,920.05	60,766,794.56	-2,805,874.51	-4.62%
非流动负债合计	639,622,490.63	537,515,767.92	102,106,722.71	19.00%
负债合计	18,726,109,501.03	13,767,521,332.78	4,958,588,168.25	36.02%

短期借款期末较期初增长 47.65%，主要是本期银行短期信用贷款增加所致；

应付票据期末 0 元较期初下降 100.00%，主要是本期承兑汇票到期所致；

应付账款期末较期初增长 34.20%，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 1158.83%，主要是本期正常的商业信用所致；

合同负债期末较期初 0 元增长 100%，主要是本期预收客户货款增加所致；

应交税费期末较期初增长 34.82%，主要是本期采购进口代理产品应交进口增值税增加所致；

一年内到期的非流动负债期末较期初增长 375.39%，主要是本期一年内到期的长期借款增加所致；

长期借款期末较期初增长 55.75%，主要是本期银行长期贷款增加所致。

（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	2,400,000,000.00	1,600,000,000.00	800,000,000.00	50.00%
资本公积	47,964,774.94	207,964,774.94	-160,000,000.00	-76.94%
盈余公积	1,200,000,000.00	800,000,000.00	400,000,000.00	50.00%
未分配利润	27,858,116,038.38	21,628,247,834.23	6,229,868,204.15	28.80%
归属于母公司股东权益合计	31,506,080,813.32	24,236,212,609.17	7,269,868,204.15	30.00%

股本、资本公积、盈余公积增减幅度较大，主要变动原因是2023年4月20日，公司股东大会审议通过《2022年度利润分配预案》，公司向全体股东每10股送红股4股，以资本公积金向全体股东每10股转增1股。

（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	52,917,767,029.20	38,264,011,331.74	14,653,755,697.46	38.30%
其中：营业收入	52,917,767,029.20	38,264,011,331.74	14,653,755,697.46	38.30%
二、营业总成本	43,094,356,363.43	29,049,844,276.08	14,044,512,087.35	48.35%
其中：营业成本	38,674,261,773.48	25,395,499,760.56	13,278,762,012.92	52.29%
税金及附加	238,749,483.80	177,021,947.85	61,727,535.95	34.87%
销售费用	2,772,628,484.47	2,235,236,669.22	537,391,815.25	24.04%
管理费用	393,026,825.85	374,126,245.27	18,900,580.58	5.05%
研发费用	968,471,553.03	854,161,335.34	114,310,217.69	13.38%
财务费用	47,218,242.80	13,798,317.84	33,419,924.96	242.20%
其中：利息费用	80,996,119.13	53,295,566.36	27,700,552.77	51.98%
利息收入	67,944,133.72	46,094,902.82	21,849,230.90	47.40%
加：其他收益	173,362,445.53	74,587,047.68	98,775,397.85	132.43%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-352,708,250.09	-421,512,412.30	68,804,162.21	16.32%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-311,994,206.01	-108,868,200.19	-203,126,005.82	-186.58%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	41,368,880.15	6,689.92	41,362,190.23	618276.31%
三、营业利润	9,373,439,535.35	8,758,380,180.77	615,059,354.58	7.02%
加：营业外收入	337,687.94	611,757.75	-274,069.81	-44.80%
减：营业外支出	31,483,935.61	40,984,073.74	-9,500,138.13	-23.18%
四、利润总额	9,342,293,287.68	8,718,007,864.78	624,285,422.90	7.16%
减：所得税费用	1,272,425,083.53	1,179,008,167.44	93,416,916.09	7.92%
五、净利润	8,069,868,204.15	7,538,999,697.34	530,868,506.81	7.04%

营业收入本期较上年同期增长 38.30%，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 52.29%，主要是本期销售收入增加及销售结构变化所致；

税金及附加本期较上年同期增长 34.87%，主要是本期销售收入增加，税金及附加相应增加所致；

财务费用本期较上年同期增长 242.20%，主要是本期利息支出及开立信用证费用增加所致；

其他收益本期较上年同期增长 132.43%，主要是本期计入损益的政府补助增加所致；

资产减值损失本期较上年同期变动 186.58%，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 6182.76 倍，主要是本期转让在建工程形成收益所致；

营业外收入本期较上年同期下降 44.80%，主要是本期非经常性利得减少所致；

（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	48,064,340,214.75	31,370,285,593.40	16,694,054,621.35	53.22%
经营活动现金流出小计	39,067,970,233.62	29,381,252,488.14	9,686,717,745.48	32.97%
经营活动产生的现金流量净额	8,996,369,981.13	1,989,033,105.26	7,007,336,875.87	352.30%
投资活动现金流入小计	168,073,400.86	646,784.96	167,426,615.90	25885.98%
投资活动现金流出小计	1,144,672,122.45	1,498,601,683.66	-353,929,561.21	-23.62%
投资活动产生的现金流量净额	-976,598,721.59	-1,497,954,898.70	521,356,177.11	34.80%
筹资活动现金流入小计	6,347,985,763.87	5,516,548,948.79	831,436,815.08	15.07%
筹资活动现金流出小计	10,641,852,590.69	7,689,196,338.38	2,952,656,252.31	38.40%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,293,866,826.82	-2,172,647,389.59	-2,121,219,437.23	-97.63%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,303,049.15	17,557,289.07	-19,860,338.22	-113.12%
现金及现金等价物净增加额	3,723,601,383.57	-1,664,011,893.96	5,387,613,277.53	323.77%

经营活动现金流入小计本期较上年同期增长53.22%，主要是本期销售增加，销售回款增加所致；

经营活动现金流出小计本期较上年同期增长32.97%，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增长352.30%，主要是本期销售增加，销售回款增加所致；

投资活动现金流入小计本期较上年同期增长258.86倍，主要是本期处置非流动资产收到的现金增加所致；

投资活动产生的现金流量净额本期较上年同期变动34.80%，主要是本期支付长期资产款项减少所致；

筹资活动现金流出小计本期较上年同期增长38.40%，主要是本期归还短期借款增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额本期较上年同期变动97.63%，主要是本期归还短期借款增加所致；

汇率变动对现金及现金等价物的影响本期较上年同期下降113.12%，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323.77%，主要是本期销售增加，销售回款增加所致。

三、主要财务指标

项目	财务指标	2023年	2022年	同比增减幅度
偿债能力	流动比率(倍)	2.35	2.37	-0.84%
	速动比率(倍)	1.85	1.76	5.11%
	资产负债率	37.28%	36.23%	1.05%
营运能力	应收账款周转率(次/年)	2.13	2.20	-3.18%
	存货周转率(次/年)	4.51	3.28	37.50%
盈利能力	基本每股收益(元/股)	3.3624	3.1412	7.04%
	加权平均净资产收益率	29.09%	36.13%	-7.04%

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。

2023年度，在董事会、管理层的领导下，公司始终坚持“社会效益第一，企业效益第二”的经营宗旨，坚守“防未病治已病，守护人类健康”的使命，凝聚共识，攻坚克难，创新研发，服务民众，积极担当社会责任，向着“世界一流生物制药企业”的愿景稳步迈进。

特此公告

重庆智飞生物制品股份有限公司董事会

2024年4月23日