

证券代码：300122

证券简称：智飞生物

公告编号：2019-19

重庆智飞生物制品股份有限公司

2018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、2018年度财务报表审计情况

公司 2018 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 2018 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2018 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	769,434,708.27	874,096,408.00	-104,661,699.73	-11.97%
应收票据及应收账款	1,976,773,196.42	700,678,335.73	1,276,094,860.69	182.12%
其中：应收票据	1,200,000.00	42,192.00	1,157,808.00	2744.14%
应收账款	1,975,573,196.42	700,636,143.73	1,274,937,052.69	181.97%
预付款项	23,832,219.57	20,347,264.32	3,484,955.25	17.13%
其他应收款	61,707,651.91	59,494,263.30	2,213,388.61	3.72%
其中：应收利息	67,417.73	140,602.92	-73,185.19	-52.05%
存货	1,784,302,833.36	627,650,383.39	1,156,652,449.97	184.28%
其他流动资产	422,680.05	3,464,303.10	-3,041,623.05	-87.80%
流动资产合计	4,616,473,289.58	2,285,730,957.84	2,330,742,331.74	101.97%
非流动资产：				
可供出售金融资产	50,000,000.00	36,000,000.00	14,000,000.00	38.89%

投资性房地产	712,647.56	801,982.40	-89,334.84	-11.14%
固定资产	934,406,892.41	721,515,544.48	212,891,347.93	29.51%
在建工程	590,758,615.48	541,382,978.02	49,375,637.46	9.12%
无形资产	252,063,295.38	201,468,097.93	50,595,197.45	25.11%
开发支出	124,818,272.21	98,242,845.68	26,575,426.53	27.05%
商誉	19,279,096.95	19,279,096.95	-	0.00%
长期待摊费用	32,331,258.23	3,603,729.18	28,727,529.05	797.16%
递延所得税资产	49,282,796.10	35,992,536.78	13,290,259.32	36.93%
其他非流动资产	140,051,041.49	161,880,305.65	-21,829,264.16	-13.48%
非流动资产合计	2,193,703,915.81	1,820,167,117.07	373,536,798.74	20.52%
资产总计	6,810,177,205.39	4,105,898,074.91	2,704,279,130.48	65.86%

应收票据及应收账款期末较期初增长182.12%，主要是本期末未到期的应收票据增加、销售持续增长所致；

存货期末较期初增长184.28%，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87.80%，主要是本期预缴税费减少所致；

可供出售金融资产期末较期初增长38.89%，主要是本期支付参股公司智睿投资公司投资款所致；

长期待摊费用期末较期初增长797.16%，主要是本期全资子公司智飞绿竹产业化基地项目通过GMP认证，相关费用转入所致；

递延所得税资产期末较期初增长36.93%，主要是应收账款减值准备计提比例变更导致计提的坏账准备增加所致。

（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	621,010,510.00	260,000,000.00	361,010,510.00	138.85%
应付票据及应付账款	1,652,691,771.73	689,825,768.08	962,866,003.65	139.58%
预收款项	194,445.72	1,097,157.94	-902,712.22	-82.28%
应付职工薪酬	21,553,325.64	13,026,562.99	8,526,762.65	65.46%
应交税费	161,103,865.17	49,141,086.68	111,962,778.49	227.84%
其他应付款	79,044,827.25	56,336,984.16	22,707,843.09	40.31%
其中：应付利息	1,213,328.31	311,025.00	902,303.31	290.11%
流动负债合计	2,535,598,745.51	1,069,427,559.85	1,466,171,185.66	137.10%

非流动负债：				
预计负债	3,458,101.22	2,959,377.21	498,724.01	16.85%
递延收益	88,492,210.07	93,825,400.43	-5,333,190.36	-5.68%
递延所得税负债	1,729,252.76	2,153,369.73	-424,116.97	-19.70%
非流动负债合计	93,679,564.05	98,938,147.37	-5,258,583.32	-5.32%
负债合计	2,629,278,309.56	1,168,365,707.22	1,460,912,602.34	125.04%

短期借款期末较期初增长 138.85%，主要是本期新增一年内银行信用贷款所致；
应付票据及应付账款期末较期初增长 139.58%，主要是本期采购进口代理产品，
应付供应商货款增加所致；

预收款项期末较期初下降 82.28%，主要是预收客户的款项本期实现销售所致；
应付职工薪酬期末较期初增长 65.46%，主要是本期计提 12 月应付职工薪酬增加
所致；

应交税费期末较期初增长 227.84%，主要是本期营业收入增加，利润总额大幅增长，
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 40.31%，主要是本期待报费用增加，及借款增加导致
应付借款利息增加所致。

（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%
资本公积	207,964,774.94	207,964,774.94		0.00%
盈余公积	275,076,720.56	98,959,502.75	176,117,217.81	177.97%
未分配利润	2,097,857,400.33	1,030,608,090.00	1,067,249,310.33	103.56%
归属于母公司股东权益合计	4,180,898,895.83	2,937,532,367.69	1,243,366,528.14	42.33%

盈余公积期末较期初增长 177.97%，主要是本期营业收入增加，净利润大幅增长，
导致提取的法定盈余公积增加所致；

未分配利润期末较期初增长 103.56%，主要是本期营业收入增加，净利润大幅增长
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	5,228,307,728.17	1,342,568,632.76	3,885,739,095.41	289.43%
其中：营业收入	5,228,307,728.17	1,342,568,632.76	3,885,739,095.41	289.43%
二、营业总成本	3,527,055,406.31	837,239,033.66	2,689,816,372.65	321.27%
其中：营业成本	2,364,929,949.96	288,061,548.64	2,076,868,401.32	720.98%
税金及附加	28,383,583.77	12,196,034.63	16,187,549.14	132.73%
销售费用	765,316,679.02	314,340,077.55	450,976,601.47	143.47%
管理费用	133,502,513.00	108,946,765.14	24,555,747.86	22.54%
研发费用	142,941,597.66	78,380,625.28	64,560,972.38	82.37%
财务费用	18,167,131.43	-12,092,245.89	30,259,377.32	250.24%
其中：利息费用	27,031,284.29	7,775,625.00	19,255,659.29	247.64%
利息收入	15,977,861.60	21,804,236.44	-5,826,374.84	-26.72%
资产减值损失	73,813,951.47	47,406,228.31	26,407,723.16	55.71%
加：其他收益	11,380,301.24	6,870,629.00	4,509,672.24	65.64%
资产处置收益（损失以“－”号填列）	13,886.89	40,262.97	-26,376.08	-65.51%
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,712,646,509.99	512,240,491.07	1,200,406,018.92	234.34%
加：营业外收入	1,273,665.57	722,544.21	551,121.36	76.28%
减：营业外支出	21,702,423.94	8,281,960.53	13,420,463.41	162.04%
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,692,217,751.62	504,681,074.75	1,187,536,676.87	235.30%
减：所得税费用	240,851,223.48	72,405,674.07	168,445,549.41	232.64%
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,451,366,528.14	432,275,400.68	1,019,091,127.46	235.75%

报告期内，公司营业总收入本期较上年同期增长 289.43%，主要是本期销售代理进口产品增加所致；

营业成本本期较上年同期增长 720.98%，主要是本期销售收入增加及销售结构变化，代理产品销售增加所致；

税金及附加本期较上年同期增长 132.73%，主要是本期收入增加，税金及附加同比增加所致；

销售费用本期较上年同期增长 143.47%，主要是本期销售团队规模扩大所致；

研发费用本期较上年同期增长 82.37%，主要是本期加大研发投入所致；

财务费用本期较上年同期增长 250.24%，主要是本期增加短期借款，导致利息支出增加所致；

资产减值损失本期较上年同期增长 55.71%，主要是本期应收账款增加，及坏账准备计提比例变更所致；

其他收益本期较上年同期增长 65.64%，主要是本期与日常活动有关的政府补助增加所致；

营业外收入本期较上年同期增长 76.28%，主要是本期与日常活动无关的政府补助增加所致；

营业外支出本期较上年同期增长 162.04%，主要是本期对外捐赠增加所致；

利润总额本期较上年同期增长 235.30%，主要是本期营业收入增加，导致利润总额大幅增长；

所得税费用本期较上年同期增长 232.64%，主要是本期营业收入增加，导致利润总额大幅增长，所得税费用同比增加所致。

（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	4,089,976,450.90	1,003,352,685.76	3,086,623,765.14	307.63%
经营活动现金流出小计	3,504,386,255.59	799,743,009.13	2,704,643,246.46	338.19%
经营活动产生的现金流量净额	585,590,195.31	203,609,676.63	381,980,518.68	187.60%
投资活动现金流入小计	607,688,872.33	1,280,191,639.32	-672,502,766.99	-52.53%
投资活动现金流出小计	1,100,824,064.72	1,530,845,494.47	-430,021,429.75	-28.09%
投资活动产生的现金流量净额	-493,135,192.39	-250,653,855.15	-242,481,337.24	-96.74%
筹资活动现金流入小计	1,291,583,278.88	564,524,095.98	727,059,182.90	128.79%
筹资活动现金流出小计	1,580,003,981.76	422,302,020.68	1,157,701,961.08	274.14%
筹资活动产生的现金流量净额	-288,420,702.88	142,222,075.30	-430,642,778.18	-302.80%

现金及现金等价物净增加额	-193,790,759.65	93,479,169.12	-287,269,928.77	-307.31%
--------------	-----------------	---------------	-----------------	----------

经营活动现金流入小计本期较上年同期增长307.63%，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338.19%，主要是本期采购进口代理产品支付的现金增加及销售增长导致支付的各项税费增加所致；

经营活动产生的现金流量净额本期较上年同期增长187.60%，主要是本期销售规模扩大所致；

投资活动现金流入小计本期较上年同期下降52.53%，主要是本期收回结构性存款减少所致；

投资活动现金流出小计本期较上年同期下降28.09%，主要是本期支出结构性存款减少所致；

投资活动产生的现金流量净额本期较上年同期变化96.74%，主要是本期支付设备及工程款增加所致；

筹资活动现金流入小计本期较上年同期增长128.79%，主要是本期借款增加所致；

筹资活动现金流出小计本期较上年同期增长274.14%，主要是本期短期借款到期归还增加及分配股利增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额本期较上年同期下降302.80%，主要是本期短期借款到期归还增加及分配股利增加所致；

现金及现金等价物净增加额本期较上年同期下降307.31%，主要是本期投资支出及支付股息增加所致。

三、主要财务指标

项目	财务指标	2018年	2017年	同比增减幅度
偿债能力	流动比率(倍)	1.82	2.14	-14.95%

	速动比率（倍）	1.11	1.53	-27.45%
	资产负债率	38.61%	28.46%	10.15%
营运能力	应收账款周转率（次/年）	3.68	2.43	51.44%
	存货周转率（次/年）	1.96	0.78	151.28%
盈利能力	基本每股收益(元/股)	0.9071	0.2702	235.71%
	加权平均净资产收益率	40.78%	15.85%	24.93

报告期内，公司财务状况良好，资产负债率合理，偿债能力强。期末资产负债率同比增长10.15%，主要是报告期末银行短期借款及应付货款增加所致；

应收账款周转率同比增长51.44%，主要是本期销售收入及销售回款增加所致；

存货周转率同比增长151.28%，主要是本期销售成本增加及进口代理产品增加所致。

报告期内，公司业务收入主要来源于自主及代理的二类疫苗销售及推广，秉承“社会效益第一，企业效益第二”经营宗旨，坚持“规范第一，业绩第二”的价值观，借助于公司研发、生产、销售、配送、进出口等为一体的经营体系，得益于自主研发疫苗的稳步增长与代理产品的快速上量，2018年度，公司保持了稳步增长态势，各项经营指标同比大幅增长。

特此公告

重庆智飞生物制品股份有限公司董事会

2019年4月2日