

证券代码：300122

证券简称：智飞生物

公告编号：2017-15

重庆智飞生物制品股份有限公司

2016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、2016年度财务报表审计情况

公司 2016 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 2016 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2016 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	年初余额	增减额	增减率
货币资金	658,476,338.84	809,073,012.33	-150,596,673.49	-18.61%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	782,090.28	-782,090.28	-100.00%
应收票据	258,014.00	6,623,759.16	-6,365,745.16	-96.10%
应收账款	299,694,416.44	314,734,528.93	-15,040,112.49	-4.78%
预付款项	12,369,045.16	7,406,205.48	4,962,839.68	67.01%
其他应收款	59,599,807.86	112,257,107.57	-52,657,299.71	-46.91%
存货	104,449,763.21	107,950,808.52	-3,501,045.31	-3.24%
其他流动资产	3,372,443.83	550,857.42	2,821,586.41	512.22%
流动资产合计	1,138,219,829.34	1,359,378,369.69	-221,158,540.35	-16.27%
可供出售金融资产	16,000,000.00	7,000,000.00	9,000,000.00	128.57%
投资性房地产	891,317.24	980,652.08	-89,334.84	-9.11%
固定资产	621,877,469.21	622,215,008.70	-337,539.49	-0.05%

在建工程	487,662,424.04	292,808,919.89	194,853,504.15	66.55%
固定资产清理		16,071.63	-16,071.63	-100.00%
无形资产	213,185,529.80	218,784,438.27	-5,598,908.47	-2.56%
开发支出	83,549,209.18	66,820,208.49	16,729,000.69	25.04%
商誉	19,279,096.95	19,279,096.95	-	0.00%
长期待摊费用	5,870,738.14	8,938,295.68	-3,067,557.54	-34.32%
递延所得税资产	34,934,087.90	24,675,869.14	10,258,218.76	41.57%
其他非流动资产	88,000,898.91	60,733,884.10	27,267,014.81	44.90%
非流动资产合计	1,571,250,771.37	1,322,252,444.93	248,998,326.44	18.83%
资产总计	2,709,470,600.71	2,681,630,814.62	27,839,786.09	1.04%

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期末0元，较期初782,090.28元下降100%，主要是本期末无结构性存款，而上期计提了结构性存款浮动利息所致；

应收票据期末较期初下降96.10%，主要是票据到期承兑所致；

预付款项期末较期初增长67.01%，主要是本期预付临床试验费增加所致；

其他应收款期末较期初下降46.91%，主要是本期收回以前年度支付上海荣盛生物药业有限公司履约保证金所致；

其他流动资产期末较期初增长512.22%，主要是受山东疫苗事件的影响，母公司本报告期亏损，本期预交税费增加所致；

可供出售金融资产期末较期初增长128.57%，主要是本期支付智睿投资公司投资款900万元所致；

在建工程期末较期初增长66.55%，主要是子公司募投及自有在建项目安装工程费、土建费、设备购置费和勘察设计费等支出增加所致；

固定资产清理期末0元，较期初16,071.63元下降100%，主要是本期已处理上期待处理的固定资产所致；

长期待摊费用期末较期初下降34.32%，主要是本期摊销破伤风车间租赁费、网络通信费等所致；

递延所得税资产期末较期初增长41.57%，主要是本期产生可抵扣亏损增加形成的递延资产增加所致；

其他非流动资产期末较期初增长44.90%，主要是本期预付设备款、GMP认证费、工程款和研发III期费用增加所致；

（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
应付票据	1,507,104.00	891,510.00	615,594.00	69.05%
应付账款	53,300,658.71	72,917,429.85	-19,616,771.14	-26.90%
预收款项	2,207,007.10	794,145.40	1,412,861.70	177.91%
应付职工薪酬	8,168,015.77	7,830,513.73	337,502.04	4.31%
应交税费	16,323,531.06	22,221,394.45	-5,897,863.39	-26.54%
其他应付款	19,089,699.26	20,783,138.96	-1,693,439.70	-8.15%
流动负债合计	100,596,015.90	125,438,132.39	-24,842,116.49	-19.80%
预计负债	1,730,328.78	1,077,259.03	653,069.75	60.62%
递延收益	83,342,238.15	82,860,579.72	481,658.43	0.58%
递延所得税负债	2,545,050.87	3,026,029.63	-480,978.76	-15.89%
非流动负债合计	87,617,617.80	86,963,868.38	653,749.42	0.75%
负债合计	188,213,633.70	212,402,000.77	-24,188,367.07	-11.39%

应付票据期末较期初增长 69.05%，主要是本期有用票据支付材料款增加所致；

预收款项期末较期初增长 177.91%，主要是正常的商业信用所致；

预计负债期末较期初增长 60.62%，主要是本期发生接种反应费及计提接种反应费所致。

（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	1,600,000,000.00	800,000,000.00	800,000,000.00	100.00%
资本公积	207,964,774.94	1,007,964,774.94	-800,000,000.00	-79.37%
库存股		99,507,841.28	-99,507,841.28	-100.00%
盈余公积	83,315,354.04	83,315,354.04	-	0.00%
未分配利润	629,976,838.03	677,456,526.15	-47,479,688.12	-7.01%
归属于母公司股东权益合计	2,521,256,967.01	2,469,228,813.85	52,028,153.16	2.11%

负债和所有者权益总计	2,709,470,600.71	2,681,630,814.62	27,839,786.09	1.04%
------------	-------------------------	-------------------------	----------------------	--------------

股本期末较期初增长 100%，主要是本期资本公积转增股本所致；

资本公积期末较期初下降 79.37%，主要是本期资本公积转增股本所致；

库存股期末0元较期初99,507,841.28元下降100%，主要是本期已实施第一期员工持股计划，原库存股过户至员工所致。

（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	445,947,152.37	712,738,059.09	-266,790,906.72	-37.43%
其中：主营业务收入	441,702,997.78	700,715,940.49	-259,012,942.71	-36.96%
其他业务收入	4,244,154.59	12,022,118.60	-7,777,964.01	-64.70%
二、营业总成本	416,381,584.46	494,391,257.03	-78,009,672.57	-15.78%
营业成本	35,218,819.37	141,764,585.42	-106,545,766.05	-75.16%
其中：主营业务成本	34,271,595.35	139,296,080.63	-105,024,485.28	-75.40%
其他业务成本	947,224.02	2,468,504.79	-1,521,280.77	-61.63%
营业税金及附加	5,538,279.20	4,710,301.64	827,977.56	17.58%
销售费用	201,616,780.34	239,141,986.18	-37,525,205.84	-15.69%
管理费用	154,361,637.70	125,870,466.68	28,491,171.02	22.64%
财务费用	-18,454,060.11	-27,595,668.75	9,141,608.64	-33.13%
资产减值损失	38,100,127.96	10,499,585.86	27,600,542.10	262.87%
公允价值变动收益	-782,090.28	782,090.28	-1,564,180.56	-200.00%
投资收益		1,499,415.06	-1,499,415.06	-100.00%
三、营业利润	28,783,477.63	220,628,307.40	-191,844,829.77	-86.95%
营业外收入	7,617,230.97	11,138,275.88	-3,521,044.91	-31.61%
其中：非流动资产处置利得	217,944.37	85,771.30	132,173.07	154.10%
营业外支出	663,932.86	1,079,509.73	-415,576.87	-38.50%
其中：非流动资产处置损失	62,222.32	216,256.02	-154,033.70	-71.23%
四、利润总额	35,736,775.74	230,687,073.55	-194,950,297.81	-84.51%

减：所得税费用	3,216,463.86	33,285,150.96	-30,068,687.10	-90.34%
五、净利润	32,520,311.88	197,401,922.59	-164,881,610.71	-83.53%

报告期内，营业收入同比下降 37.43%，主要是本期受山东疫苗事件的影响，销售减少；普康服务费收入减少及本期无默沙东服务费收入所致；

营业成本同比下降 75.16%，主要是本期销售减少及产品结构调整所致；

财务费用同比变动-33.13%，主要是在建工程项目投入增加，导致银行存款减少，从而使得利息收入减少；

资产减值损失同比增加 262.87%，主要是受山东疫苗事件影响，销售下滑，在库疫苗近效期报损、各级疾控退货增加所致；

公允价值变动收益同比下降 200%，主要是本期冲回上年计提的结构性存款浮动收益所致；

投资收益同比下降 100%，主要是上年同期有转让参股公司股权所得所致；

营业外收入同比下降 31.61%，主要是本期收到的政府补贴下降所致；

营业外支出同比下降 38.5%，主要是本期公益捐赠支出减少所致；

（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	544,305,154.57	775,137,770.62	-230,832,616.05	-29.78%
经营活动现金流出小计	454,350,265.43	551,689,486.85	-97,339,221.42	-17.64%
经营活动产生的现金流量净额	89,954,889.14	223,448,283.77	-133,493,394.63	-59.74%
投资活动现金流入小计	823,270,686.86	11,176,482.91	812,094,203.95	7266.10%
投资活动现金流出小计	975,047,010.38	347,715,071.62	627,331,938.76	180.42%
投资活动产生的现金流量净额	-151,776,323.52	-336,538,588.71	184,762,265.19	-54.90%
筹资活动现金流入小计	106,961,344.63	22,996,416.45	83,964,928.18	365.12%
筹资活动现金流出小计	82,089,372.54	236,889,321.27	-154,799,948.73	-65.35%
筹资活动产生的现金流量净额	24,871,972.09	-213,892,904.82	238,764,876.91	-111.63%
现金及现金等价物净增加额	-36,350,225.49	-326,983,209.76	290,632,984.27	-88.88%

报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比变动-59.74%，主要是受山东疫苗事件影响，本期销售及货款回收下降所致；

投资活动产生的现金流量净额同比变动-54.90%，主要是收回结构性存款增加、支付二期募投项目工程款和设备款增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额同比变动-111.63%，主要是本期收到员工持股计划款，而上年同期归还了银行借款及为员工持股计划之标的股份实施了股份回购；

受上述三个方面的影响，使得现金及现金等价物净增加额较上年变动-88.88%。

三、主要财务指标

项目	财务指标	2016年	2015年	同比增减幅度%
偿债能力	流动比率(倍)	11.31	10.84	4.34
	速动比率(倍)	10.12	9.91	2.12
	资产负债率%	6.95	7.92	-0.97
营运能力	应收帐款周转率(次/年)	1.29	2.07	-37.68
	存货周转率(次/年)	0.33	1.07	-69.16
盈利能力	基本每股收益(元/股)	0.02	0.12	-83.33
	加权平均净资产收益率%	1.30	7.94	-6.64

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0.97%，主要是报告期末应付账款及应缴税费减少所致；

应收账款周转率同比下降37.68%，主要是报告期内受山东疫苗事件的影响，本期销售收入及货款回收减少所致；

存货周转率同比下降69.16%，主要是本期销售减少及代理产品销售减少所致。

公司业务收入主要来源于疫苗销售，报告期内，行业爆发非法经营疫苗案件，国家修改相应条例、调整部分疫苗政策、构建疫苗采购模式，短期内对公司的业

绩造成冲击，全年各项经营指标同比下降明显。

特此公告

重庆智飞生物制品股份有限公司董事会

2017年3月14日