

重庆智飞生物制品股份有限公司

2024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、2024年年度财务报表审计情况

公司 2024 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 2024 年 12 月 31 日合并及母公司财务状况以及 2024 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	2,700,466,763.66	6,340,512,228.61	-3,640,045,464.95	-57.41%
应收账款	16,272,763,249.18	27,058,579,283.73	-10,785,816,034.55	-39.86%
预付款项	45,612,057.91	74,374,260.21	-28,762,202.30	-38.67%
其他应收款	10,952,388.39	7,795,712.30	3,156,676.09	40.49%
存货	22,218,088,029.07	8,986,023,821.17	13,232,064,207.90	147.25%
划分为持有待售的资产	36,999,655.30	36,999,655.30	-	-
其他流动资产	8,106,399.42	9,731,769.74	-1,625,370.32	-16.70%
流动资产合计	41,292,988,542.93	42,514,016,731.06	-1,221,028,188.13	-2.87%
非流动资产：				
其他权益工具投资	295,000,000.00	295,000,000.00	-	-

投资性房地产	176,638.52	265,973.36	-89,334.84	-33.59%
固定资产	4,337,774,955.95	3,796,404,998.74	541,369,957.21	14.26%
在建工程	1,006,182,134.18	1,287,248,697.25	-281,066,563.07	-21.83%
使用权资产	26,925,597.40	37,058,260.96	-10,132,663.56	-27.34%
无形资产	300,263,604.23	317,684,334.76	-17,420,730.53	-5.48%
开发支出	1,419,295,740.96	1,005,160,453.49	414,135,287.47	41.20%
商誉	19,279,096.95	19,279,096.95	-	-
长期待摊费用	95,195,307.75	82,993,203.73	12,202,104.02	14.70%
递延所得税资产	928,497,256.49	569,190,747.40	359,306,509.09	63.13%
其他非流动资产	188,034,960.04	307,887,816.65	-119,852,856.61	-38.93%
非流动资产合计	8,616,625,292.47	7,718,173,583.29	898,451,709.18	11.64%
资产总计	49,909,613,835.40	50,232,190,314.35	-322,576,478.95	-0.64%

货币资金期末较期初下降57.41%，主要是本期销售减少，销售回款减少所致；

应收账款期末较期初下降39.86%，主要是本期销售收入减少所致；

预付账款期末较期初下降38.67%，主要是本期结转预付材料款所致；

其他应收款期末较期初增长40.49%，主要是本期支付投标保证金增加所致；

存货期末较期初增长147.25%，主要是本期销售减少所致；

投资性房地产期末较期初下降33.59%，主要是本期投资性房地产计提折旧所致；

开发支出期末较期初增长41.20%，主要是本期研发项目资本化投入增加所致；

递延所得税资产期末较期初增长63.13%，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；

其他非流动资产期末较期初下降38.93%，主要是本期预付长期资产款减少所致。

（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	11,901,908,557.91	2,635,483,275.35	9,266,425,282.56	351.60%
应付账款	5,419,560,049.74	13,141,940,772.98	-7,722,380,723.24	-58.76%
预收款项	23,891,533.35	114,114,620.21	-90,223,086.86	-79.06%
合同负债	11,869,634.92	11,306,389.47	563,245.45	4.98%
应付职工薪酬	223,361,054.13	216,651,480.79	6,709,573.34	3.10%
应交税费	394,462,353.73	1,553,795,514.94	-1,159,333,161.21	-74.61%
其他应付款	372,431,976.47	366,581,892.99	5,850,083.48	1.60%
一年内到期的非流动负债	93,640,944.12	46,613,063.67	47,027,880.45	100.89%
流动负债合计	18,441,126,104.37	18,086,487,010.40	354,639,093.97	1.96%

非流动负债：				
长期借款	347,588,788.71	328,080,291.01	19,508,497.70	5.95%
租赁负债	15,447,210.27	25,307,401.72	-9,860,191.45	-38.96%
递延收益	230,402,811.36	228,273,877.85	2,128,933.51	0.93%
递延所得税负债	44,309,512.59	57,960,920.05	-13,651,407.46	-23.55%
非流动负债合计	637,748,322.93	639,622,490.63	-1,874,167.70	-0.29%
负债合计	19,078,874,427.30	18,726,109,501.03	352,764,926.27	1.88%

短期借款期末较期初增长 351.60%，主要是本期银行短期信用贷款增加所致；

应付账款期末较期初下降 58.76%，主要是本期支付代理产品货款增加所致；

预收款项期末较期初下降 79.06%，主要是本期正常的商业信用所致；

应交税费期末较期初下降 74.61%，主要是本期应交进口增值税减少所致；

一年内到期的非流动负债期末较期初增长 100.89%，主要是本期一年内到期的长期借款增加所致；

租赁负债期末较期初下降 38.96%，主要是本期支付使用权资产租赁款所致。

（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	2,393,789,747.00	2,400,000,000.00	-6,210,253.00	-0.26%
资本公积	0.00	47,964,774.94	-47,964,774.94	-100.00%
盈余公积	1,196,894,873.50	1,200,000,000.00	-3,105,126.50	-0.26%
未分配利润	27,240,054,787.60	27,858,116,038.38	-618,061,250.78	-2.22%
归属于母公司股东权益合计	30,830,739,408.10	31,506,080,813.32	-675,341,405.22	-2.14%

资本公积期末较期初下降 100.00%，主要是本期股份回购减少注册资本所致。

（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	26,069,711,361.44	52,917,767,029.20	-26,848,055,667.76	-50.74%
其中：营业收入	26,069,711,361.44	52,917,767,029.20	-26,848,055,667.76	-50.74%
二、营业总成本	23,192,418,166.64	43,094,356,363.43	-19,901,938,196.79	-46.18%
其中：营业成本	18,931,449,180.34	38,674,261,773.48	-19,742,812,593.14	-51.05%
税金及附加	135,447,961.03	238,749,483.80	-103,301,522.77	-43.27%
销售费用	2,650,685,785.78	2,772,628,484.47	-121,942,698.69	-4.40%

管理费用	394,131,628.41	393,026,825.85	1,104,802.56	0.28%
研发费用	971,365,516.55	968,471,553.03	2,893,963.52	0.30%
财务费用	109,338,094.53	47,218,242.80	62,119,851.73	131.56%
其中：利息费用	146,853,557.49	80,996,119.13	65,857,438.36	81.31%
利息收入	66,627,336.29	67,944,133.72	-1,316,797.43	-1.94%
加：其他收益	41,812,908.21	173,362,445.53	-131,549,537.32	-75.88%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-615,800,939.66	-352,708,250.09	-263,092,689.57	-74.59%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-39,539,833.44	-311,994,206.01	272,454,372.57	87.33%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	46,946.97	41,368,880.15	-41,321,933.18	-99.89%
三、营业利润	2,263,812,276.88	9,373,439,535.35	-7,109,627,258.47	-75.85%
加：营业外收入	69,496.00	337,687.94	-268,191.94	-79.42%
减：营业外支出	10,190,202.00	31,483,935.61	-21,293,733.61	-67.63%
四、利润总额	2,253,691,570.88	9,342,293,287.68	-7,088,601,716.80	-75.88%
减：所得税费用	235,213,056.97	1,272,425,083.53	-1,037,212,026.56	-81.51%
五、净利润	2,018,478,513.91	8,069,868,204.15	-6,051,389,690.24	-74.99%

营业收入本期较上年同期下降 50.74%，主要是本期市场推广工作未达预期，销售收入减少所致；

营业成本本期较上年同期下降 51.05%，主要是本期销售收入减少，销售成本相应减少所致；税金及附加本期较上年同期下降 43.27%，主要是本期销售收入减少，税金及附加相应减少所致；

财务费用本期较上年同期增长 131.56%，主要是本期银行借款利息支出增加所致；

其他收益本期较上年同期下降 75.88%，主要是本期计入损益的政府补助减少所致；

信用减值损失本期较上年同期变动 74.59%，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 87.33%，主要是本期计提存货跌价准备减少所致；

资产处置收益本期较上年同期下降 99.89%，主要是本期无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 79.42%，主要是本期非经常性利得减少所致；

营业外支出本期较上年同期下降 67.63%，主要是本期对外捐赠减少所致；

所得税费用本期较上年同期下降 81.51%，主要是本期利润总额减少，所得税费用相应减少所致。

（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	37,072,888,214.45	48,064,340,214.75	-10,991,452,000.30	-22.87%
经营活动现金流出小计	41,486,877,529.65	39,067,970,233.62	2,418,907,296.03	6.19%
经营活动产生的现金流量净额	-4,413,989,315.20	8,996,369,981.13	-13,410,359,296.33	-149.06%
投资活动现金流入小计	4,759,655.97	168,073,400.86	-163,313,744.89	-97.17%
投资活动现金流出小计	930,343,067.65	1,144,672,122.45	-214,329,054.80	-18.72%
投资活动产生的现金流量净额	-925,583,411.68	-976,598,721.59	51,015,309.91	5.22%
筹资活动现金流入小计	14,739,339,451.64	6,347,985,763.87	8,391,353,687.77	132.19%
筹资活动现金流出小计	13,041,452,581.47	10,641,852,590.69	2,399,599,990.78	22.55%
筹资活动产生的现金流量净额	1,697,886,870.17	-4,293,866,826.82	5,991,753,696.99	139.54%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,252,023.78	-2,303,049.15	3,555,072.93	154.36%
现金及现金等价物净增加额	-3,640,433,832.93	3,723,601,383.57	-7,364,035,216.50	-197.77%

经营活动产生的现金流量净额本期较上年同期下降149.06%，主要是本期销售回款减少，支付货款增加所致；

投资活动现金流入小计本期较上年同期下降97.17%，主要是本期处置非流动资产收到的现金减少所致；

筹资活动现金流入小计本期较上年同期增长132.19%，主要是本期取得银行借款收到的现金增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额本期较上年同期增长139.54%，主要是本期取得银行借款收到的现金增加所致；

汇率变动对现金及现金等价物的影响本期较上年同期增长154.36%，主要是本期受美元汇率变动影响所致；

现金及现金等价物净增加额本期较上年同期下降197.77%，主要是本期销售回款减少，支付货款增加所致。

三、主要财务指标

项目	财务指标	2024 年	2023 年	同比增减幅度
偿债能力	流动比率(倍)	2.24	2.35	-4.68%
	速动比率（倍）	1.03	1.85	-44.32%
	资产负债率	38.23%	37.28%	0.95%
营运能力	应收账款周转率（次/年）	1.12	2.13	-47.42%
	存货周转率（次/年）	1.21	4.51	-73.17%
盈利能力	基本每股收益(元/股)	0.8427	3.3624	-74.94%
	加权平均净资产收益率	6.46%	29.09%	-22.63%

2024 年，在董事会、管理层的领导下，公司以战略定力统筹全局，用创新动能突破困局，推动公司实现稳定经营与发展。报告期内，公司业绩主要受民众接种意愿下降、市场需求变化等多重因素影响，为应对市场环境变化与挑战，公司将继续加大产品宣传推广力度，加快自研产品研发、上市进度，与合作伙伴积极磋商，以降低公司经营风险，为公司长远向好发展打下坚实基础。

特此公告

重庆智飞生物制品股份有限公司董事会

2025年4月22日