

# 重庆智飞生物制品股份有限公司

## 2020 年半年度报告

2020 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人蒋仁生、主管会计工作负责人李振敬及会计机构负责人(会计主管人员)蒋彩莲声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。本公司请投资者认真阅读本报告全文，并特别注意下列风险因素：

### 1、产品研发不达预期的风险

依托行业领先的研发实力，公司在研项目储备丰富，产品研发梯次合理。由于疫苗研发具有投入大、周期长、风险高等特点，产品的研发、注册过程中存在不确定性因素，可能引发产品研发、注册的风险。公司坚持以风险管控为导向，加强临床试验和产品注册管理，降低产品研发、注册风险。

### 2、产品销售未达预期风险

成熟的营销网络体系有力地推动了公司产品销售工作开展。由于疫苗销售业务受多种因素影响，宏观政策、产品供给、市场需求等发生变动都可能影响公司产品的销售。公司建立有比较完善的销售、推广网络，在坚持规范经营的同时，积极开展学术推广，促进产品销售的开展。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	16
第五节 重要事项 .....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 优先股相关情况.....	37
第八节 可转换公司债券相关情况.....	38
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	39
第十节 公司债券相关情况.....	40
第十一节 财务报告.....	41
第十二节 备查文件目录.....	120

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、股份公司、智飞生物、母公司	指	重庆智飞生物制品股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	蒋仁生
会计师事务所、审计机构	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
智飞绿竹	指	北京智飞绿竹生物制药有限公司
智飞龙科马	指	安徽智飞龙科马生物制药有限公司
重庆智仁	指	重庆智仁生物技术有限公司
智睿投资、智睿投资公司	指	重庆智睿投资有限公司
智飞空港	指	智飞空港(北京)国际贸易有限公司
智飞睿竹	指	北京智飞睿竹生物制药有限公司
智飞互联网、智飞互联网公司	指	重庆智飞互联网科技有限公司
默沙东/MSD	指	美国默沙东公司（Merck）
国家免疫规划	指	按照国家或者省、自治区、直辖市确定的疫苗品种、免疫程序或者接种方案，在人群中有计划地进行预防接种，以预防和控制特定传染病的发生和流行。
免疫规划疫苗	指	居民应当按照政府的规定接种的疫苗，包括国家免疫规划确定的疫苗，省、自治区、直辖市人民政府在执行国家免疫规划时增加的疫苗，以及县级以上人民政府或者其卫生健康主管部门组织的应急接种或者群体性预防接种所使用的疫苗。
非免疫规划疫苗	指	由居民自愿接种的其他疫苗。
GMP	指	《药品生产质量管理规范》（Good Manufacture Practice）的英文缩写，是对企业生产过程的合理性、设备适用和操作的精确性、规范提出强制要求。是指导药品生产和质量管理的法规，是药品生产和质量管理的基本准则。
GSP	指	《药品经营质量管理规范》（Good Supply Practice）的英文缩写，是药品经营管理和质量控制的基本准则。在药品流通过程中针对采购、验收、储存、销售、运输及售后服务等环节采取的有效质量控制措施，其核心是通过严格的管理制度来约束企业行为，对药品经营过程进行质量控制，保证向用户提供优质的产品。
自主产品、自有产品、自研产品	指	公司自主或合作研发成功上市的、拥有自主知识产权、自主生产的产品。
代理	指	代理商首先购得生产厂家产品后再售给客户，买断代理商与生产厂家

		是一种完全的买断关系。
多糖疫苗	指	从细菌或细菌培养物中，通过化学或物理方法提取纯化其有效特异性多糖成分制成的疫苗。
多糖结合疫苗	指	采用化学方法将多糖共价结合在蛋白载体上所制备成的多糖-蛋白结合疫苗。
AC 结合疫苗	指	A 群 C 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗。
ACYW <sub>135</sub> 流脑多糖疫苗、ACYW <sub>135</sub> 多糖疫苗	指	ACYW <sub>135</sub> 脑膜炎球菌多糖疫苗。
AC-Hib 联合疫苗	指	AC 群脑膜炎球菌（结合）b 型流感嗜血杆菌（结合）联合疫苗。
微卡	指	注射用母牛分枝杆菌的商品名。
宜卡	指	重组结核杆菌融合蛋白（EC）的商品名。
Hib 疫苗	指	b 型流感嗜血杆菌结合疫苗。
四价 HPV 疫苗	指	默沙东公司的四价人乳头瘤病毒疫苗（酿酒酵母）。
九价 HPV 疫苗	指	默沙东公司的九价人乳头瘤病毒疫苗（酿酒酵母）。
五价轮状病毒疫苗、五价轮状疫苗	指	默沙东公司的口服五价重配轮状病毒减毒活疫苗（Vero 细胞）。
灭活甲肝疫苗	指	甲型肝炎灭活疫苗。
23 价肺炎疫苗	指	23 价肺炎球菌多糖疫苗。
异常反应	指	合格的疫苗在实施规范接种过程中或者实施规范接种后造成受种者机体组织器官、功能损害，相关各方均无过错的药品不良反应。
疫苗犹豫	指	是指在可获得疫苗接种的情况下对安全接种疫苗的延迟或拒绝。
冷链	指	为保证疫苗从疫苗生产企业到接种单位转运过程中质量而装备的储存、运输的冷藏设施、设备。
批签发	指	国家食品药品监督管理总局对获得上市许可的疫苗类制品、血液制品、用于血源筛查的体外诊断试剂以及食品药品监管总局规定的其他生物制品，在每批产品上市销售前或者进口时，指定药品检验机构进行资料审核、现场核实、样品检验的监督管理行为。未通过批签发的产品，不得上市销售或者进口。
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中检院	指	中国食品药品检定研究院
深交所	指	深圳证券交易所
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	智飞生物	股票代码	300122
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	重庆智飞生物制品股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	智飞生物		
公司的外文名称（如有）	Chongqing Zhifei Biological Products Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	ZHIFEI-BIOL		
公司的法定代表人	蒋仁生		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	秦菲	李春生
联系地址	重庆市江北区金源路7号25楼	重庆市江北区金源路7号25楼
电话	023-86358226	023-86358226
传真	023-86358685	023-86358685
电子信箱	IRM@zhifeishengwu.com	IRM@zhifeishengwu.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年

度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	6,993,723,184.63	5,038,677,750.47	38.80%
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,504,548,395.16	1,146,969,826.77	31.18%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	1,512,916,034.38	1,176,653,893.34	28.58%
经营活动产生的现金流量净额（元）	400,058,881.35	162,951,784.93	145.51%
基本每股收益（元/股）	0.9403	0.7169	31.16%
稀释每股收益（元/股）	0.9403	0.7169	31.16%
加权平均净资产收益率	23.15%	24.12%	-0.97%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	14,482,309,355.03	10,942,422,443.88	32.35%
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,251,886,024.28	5,747,337,629.12	26.18%

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

#### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产



差异情况。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-529,315.44	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,729,449.52	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,825,269.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,884,570.44	
减：所得税影响额	-1,491,527.41	
合计	-8,367,639.22	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）主营业务概况

自2002年投入生物制品行业以来，智飞生物经过近二十年的发展，现已成长为集疫苗、生物制品的研发、生产、销售、推广、配送以及进出口为一体的生物高科技企业，是我国生物制品行业大型骨干企业，也是我国本土综合实力最强的上市民营生物疫苗供应和服务商之一。报告期内公司主营业务未发生重大变化，旗下6家全资子公司及1家参股子公司，其中智飞绿竹和智飞龙科马均为国家级高新技术企业，系公司主要研发、生产基地。公司营销网络覆盖全国31个省、自治区、直辖市，300多个地市，2600多个区县，30000余个基层卫生服务点（乡镇接种点、社区门诊），为适龄人群提供多元、便捷的疾病预防方案。报告期内，公司实现营业收入6,993,723,184.63元，较上年同期增长38.80%，净利润1,504,548,395.16元，较上年同期增长31.18%。

公司潜心研发，积极进取，产品主要布局在细菌类多联多价疫苗、病毒类疫苗以及结核防治类三大板块。

#### 细菌类疫苗板块

公司细菌类疫苗板块主要由智飞绿竹承担。智飞绿竹现已累计获得6种细菌类疫苗产品注册批件，报告期内4种在售，分别为AC-Hib联合疫苗、ACYW<sub>135</sub>流脑多糖疫苗、AC结合疫苗以及Hib疫苗，是国内流脑类疫苗产品种类较为完善的公司之一。目前公司流脑类疫苗产品均已完成优化升级，并实现招投标，梯度划分合理，协同作用明显，为国内婴幼儿流行性脑膜炎等疾病的防护提供系统性产品解决方案。

#### 病毒类疫苗板块

公司病毒类疫苗板块主要由智飞龙科马承担。智飞龙科马布局研发的新型冠状病毒疫苗处于I、II期临床试验过程中，四价流感病毒裂解疫苗、冻干人用狂犬病疫苗（MRC-5细胞）等已进入临床III期；四价重组诺如病毒疫苗（毕赤酵母）是目前未在国内外上市销售的疫苗，也已获得临床研究许可，研发工作进展顺利。

## 结核防治类板块

公司结核防治类产品由智飞龙科马承担。智飞龙科马在研有结核类产品4个，与已上市的微卡、宜卡构建了智飞生物的“结核病诊断、预防、治疗”体系。母牛分枝杆菌疫苗（结核感染人群用）正在上市生产审评之中，为世界领先产品，市场前景巨大。

### （二）主要产品情况

公司共有11种产品上市、在售，涵盖细菌类疫苗产品、病毒类疫苗产品以及治疗性生物制品，现已形成全年龄组覆盖态势，为各年龄段适龄人群提供疾病防护、治疗解决方案。具体情况如下表：

产品	用途
AC-Hib联合疫苗	用于预防A群、C群脑膜炎球菌及b型流感嗜血杆菌引起的感染性疾病，如脑脊髓膜炎、肺炎、败血症、会厌炎等。
ACYW <sub>135</sub> 多糖疫苗	用于预防A、C、Y、W <sub>135</sub> 群脑膜炎球菌引起的流行性脑脊髓膜炎。
AC结合疫苗	用于预防A群、C群脑膜炎球菌引起的感染性疾病，如脑脊髓膜炎、肺炎等。
Hib疫苗	用于预防由b型流感嗜血杆菌引起的侵袭性感染（包括脑膜炎、肺炎、败血症、蜂窝组织炎、关节炎、会厌炎等）。
23价肺炎疫苗	用于免疫预防该疫苗所含荚膜菌型的肺炎球菌疾病。
四价HPV疫苗	用于预防由HPV16、18型所致的宫颈癌，宫颈上皮内瘤样变（CIN1/2/3）和原位腺癌（AIS）。
九价HPV疫苗	用于预防HPV16、18、31、33、45、52、58型引起的宫颈癌；HPV6、11、16、18、31、33、45、52、58型引起的宫颈上皮内瘤样病变（CIN1/2/3）以及宫颈原位腺癌（AIS）；以及HPV6、11、16、18、31、33、45、52、58型引起的感染。
五价轮状病毒疫苗	用于预防血清型G1、G2、G3、G4、G9导致的婴幼儿轮状病毒胃肠炎。
灭活甲肝疫苗	用于预防甲型肝炎病毒引起的疾病。
微卡	用于结核病化疗的辅助治疗。
宜卡	用于结核杆菌感染的诊断。

### （三）主要经营模式

公司集疫苗、生物制品研发、生产、销售、推广、配送及进出口为一体，智飞绿竹、智飞龙科马为公司研发、生产基地，系公司自主产品生产企业；智飞生物母公司为公司产品推广主体，同时是默沙东在我国境内指定的代理机构，统一销售默沙东进口的全部疫苗。

疫苗产品在生产、采购并获得国家药监局签发的批签发证明后即可进入流通领域上市销售。公司严格依照《疫苗管理法》的要求开展疫苗销售工作，疫苗由各省、自治区、直辖市通过省级公共资源交易平台组织采购，公司按照采购合同约定，向疾病预防控制机构供应疫苗。

#### （四）主要业绩驱动因素

公司始终秉承“社会效益第一，企业效益第二”的经营宗旨，坚持将“规范第一”贯彻于公司研发、生产、销售、推广、配送、进出口等各个环节，践行年度经营计划，加大研发力度，抓好质量管理，精耕市场，积极合作，保障自主研发疫苗的稳步增长与代理产品的快速上量。

报告期内，公司在积极抗疫的同时，稳步推动复工复产，自主产品的生产、销售工作稳步推进，代理产品的进口采购及推广销售工作进展顺利，保持了稳步增长态势，各项经营指标同比增长明显，公司实现营业收入6,993,723,184.63元，较上年同期增长38.80%。

#### （五）行业变动情况

疫苗作为用于健康人的特殊产品，对疫情防控至关重要。我国高度重视疫苗研发生产，作为全球最大的人用疫苗生产国，除一些新型疫苗、多联多价疫苗外，我国大部分疫苗品种可以实现自产自足，是世界上为数不多的能够依靠自身能力解决全部计划免疫疫苗的地区之一。

报告期内，我国疫苗行业格局未发生重大变化，随着相关法规、政策出台及配套措施落地，行业环境进一步净化。新冠疫情的爆发使得国民健康意识与传染病防控意识进一步提升，面对流行疾病、传染疾病，疫苗护航生命、传递健康的价值得以强化凸显，伴随着机遇与挑战，疫苗、医药行业拥有着较大的发展空间。2020年上半年疫苗批签发情况总体较好，累计批签发疫苗29,994.55万支，同比增长22.2%，多数重磅品种实现批签发量快速增长，行业整体较为景气。

根据《EvaluatePharma World Preview 2019》显示，2018年全球疫苗市场规模约305亿美元，在所有治疗领域中的市场份额约3.5%，排第四位。同时，据EvaluatePharma预测，2024年全球疫苗市场规模将达到448亿美元，增长潜力较大。随着新技术、新平台不断涌现，未来新型疫苗、多联多价疫苗的陆续上市，疫苗市场有望迎来新一轮快速发展期。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
------	--------

货币资金	货币资金期末较期初下降 44.67%，主要是本期采购商品及偿还债务支付的现金增加所致；
应收账款	应收账款期末较期初增长 61.65%，主要是本期销售持续增加所致；
存货	存货期末较期初增长 42.10%，主要是本期按计划采购代理产品所致；
投资性房地产	投资性房地产期末较期初增长 1843.51%，主要是本期新增自有房产出租，由固定资产转为投资性房地产所致；

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，依托领先的研发实力、成熟的营销网络以及规范的经营管理，实现了2020年度上半年经营业绩的增长。

### （一）行业领先的研发实力

公司自成立以来，一贯注重产品研发与技术创新，通过十余年持续研发、生产实践，公司形成了行业较领先的研发技术能力，并为公司可持续发展提供了技术根基。公司组建了素质过硬的专家研发团队，拥有较高的技术水平和丰富的行业经验，同时注重研发技术的引进和开发，以构造研发平台为基础，先后参与了科技部“863 计划”、“现代医学技术”项目、科技部重大新药创制、国家新药创制重大专项等20余项国家级、省部级项目。

#### 1、稳步投入奠定基础

研发人才和技术是研发创新型企业的核心，研发投入是企业长期稳健发展的基础和推动力。近年来，公司持续加大研发资金投入，不断扩充研发团队规模，截至报告期末，公司现有研发人才367人，2020年上半年研发投入140,240,364.05元，较上年同期增长37.03%，为公司自主研发创新奠定了坚实的基础。

#### 2、自研发力持续产出

持续的投入带来持续快速的发展，公司现有研发基地2个，研发中心1个，累计获得7种疫苗、生物制品注册批件。报告期内公司自主研发项目共计28项，其中进入注册程序的项目16项。公司在研产品涉及新冠、流脑、结核、肺炎、流感、狂犬病等人用疫苗项目，研发产品梯次结构清晰，层次丰富。

一家企业的研发实力体现在持续的研发投入带来创新性的自研产品，而自研产品的销售

收益带来稳定的研发投入，公司稳步投入研发推陈出新，自研产品上市后带来稳定现金流。而这些收入也为公司持续开展自主研发奠定了坚实的基础。

目前，在稳步发展、深耕主业的同时，公司根据战略发展需要布局大生物领域，依托参股投资公司逐步涉猎治疗性生物制品赛道，部分项目进展可期。

## （二）成熟的营销体系

公司通过“技术+市场”的双轮驱动模式，形成了研发、市场相互促进、互相转化的良好循环机制，加速了疫苗产品从研发到实现市场价值转换的进程，切实保障利于国民健康的优质疫苗在第一时间为民众提供服务。同时，公司通过自建符合国家GSP要求的冷链系统，实现疫苗储存、运输无缝冷链，通过具有实时温度监测系统、可远程自动监测报警的冷藏车，保质保量的将疫苗产品输送到各区县级疾控中心。

### 1、团队规模日益壮大

近年来，公司不断加强市场团队建设，大力推进市场精耕策略，进一步扩大一线销售队伍，在现有的营销队伍基础上，根据市场需求不断扩充市场人员，加强培训考核，开展优胜劣汰，持续深入终端，做好更加精细化推广和客户服务。

### 2、网络覆盖日益密集

截至报告期末，公司营销网络可真正实现覆盖全国31个省、自治区、直辖市，包括300多个地市，2600多个区县，30000余个基层卫生服务点（乡镇接种点、社区门诊）并为其提供持续、快捷、全面的优质服务，持续稳健推进自主产品的研发、生产、销售、推广及进出口业务，继续代理推广经销默沙东公司的进口疫苗，构建了全方位、一体化的经营模式，为公司经营节约了成本，有效地降低了风险，也提高了公司上下协同作战能力，为公司的长远可持续发展提供了强有力的支持和保障。

## （三）规范的经营管理

公司自成立以来，一贯秉承“社会效益第一，企业效益第二”的企业经营宗旨，始终将规范、纪律放在第一位，自2002年投入生物制品行业以来，将合规贯彻于公司生产、经营过程中的每一个步骤，规范化的现代经营、治理体系使得公司经受住了过往历次行业风波，确保公司长期健康发展。

### 1、严格的产品质控

公司是国内率先通过新版GMP认证和GSP认证的生物制品企业，旗下子公司作为国家级高新技术企业，拥有国内一流的疫苗生产用厂房、设备等生产条件，同时积极引进先进的质量管理理念，构建了较为完善的质量管理体系。在生产经营过程中，公司严格按照GMP和GSP的要求，将质量控制深入到产品相关的各个环节，严格控制原材料购进、产品生产、检验、放行、销售等每个细节，确保疫苗产品的安全性、有效性和溯源性。同时，公司制定了严格的质量安全机制、风险管控机制和不良反应监测体系，谨记自身企业主体责任，心系社会效益，体系化管理，做规范企业、良心企业，确保疫苗产品安全有效，2008年公司第一批产品批签发合格至报告期末，公司产品批签发合格率100%。

## 2、务实的管理团队

自公司成立以来，公司拥有稳定的核心管理团队，成员笃行务实、勤勉尽责、兢兢业业，拥有丰富的疫苗产品生产运营经验，形成了行业领先的经营管理能力，为促进公司健康可持续发展发挥着重要作用。报告期内，公司管理团队严格遵守法律法规，未发生违规减持、违规操作股票等行为，用主人翁精神认真参与公司经营管理活动，积极为公司发展建言献策。同时，以智飞文化为中心，用共同的价值观凝聚志同道合的人才，多元化激励制度和利益共享机制，为公司持续打造素质高、绩效优、诚信务实、团结奋进、开拓创新的人才队伍。

以提高国民预防健康意识为己任，公司先后将十余种预防多种疾病的疫苗产品导入市场，为国家免疫规划的实施以及自给自足疫苗大国的构建贡献了自身的力量。公司积极开展“讲述疫苗故事，传递疫苗价值”主题活动，通过“蒲公英行动”等项目助力我国疾病预防公共卫生事业的发展，公司的社会效益为先、规范经营、务实发展、贴心服务的理念和实践，在民众心中树立了较好的民族疫苗品牌和企业形象。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，新型冠状病毒感染肺炎疫情爆发，各地采取了严格的防护政策遏制疫情蔓延，物流运输效率、人员流动情况、预防接种门诊工作开展等较去年同期相比发生了较大变化。在党中央、国务院的坚强领导下，经过全国上下艰苦奋斗，我国新冠肺炎疫情防控向好态势进一步巩固，防控工作已从应急状态转为常态化。

在此次抗疫过程中，身为生物制品行业的企业，特别是作为疫苗企业，公司充分认知疫情防控工作的长期性和艰巨性，高度重视常态化的疫情防控工作，公司于第一时间成立了疫情防控工作领导小组，持续紧抓落实防控指南、防疫物资、防护措施等各方面举措，与此同时稳妥有序推进公司复工复产、研产销等经营管理工作。在驰援防控前线的同时，秉承“社会效益第一，企业效益第二”的宗旨，紧紧围绕公司经营发展目标，坚持服务健康中国的初心，深耕行业，践行责任，依法规范经营，稳步推进研发，强化市场营销，安全稳妥有序地推进了各项经营工作。

报告期内，公司实现营业收入6,993,723,184.63元，比去年同期增长38.80%；实现归属于母公司所有者的净利润1,504,548,395.16元，比去年同期增长31.18%；实现归属于母公司所有者扣除非经常性损益的净利润1,512,916,034.38元，比去年同期增长28.58%。

报告期内，公司重点开展了以下工作：

#### （一）规范经营，构建合规体系

伴随着2019年度国家正式出台的《疫苗管理法》以及新修订的《药品管理法》等相关法律法规，公司董事会及管理层高度重视，自上而下、全员参与、联合行动，通过培训、研讨、考核等方法强化对新规的充分熟悉和理解，以确保在执行上将新规严格落实到公司业务的方方面面。

在公司不断发展的过程中，“规范第一、诚信第一”的理念深深的根植于企业和员工思想之中，行业规则进一步细化，体系进一步完善，以此为契机，公司持续践行“合规于心，责任于行”的合规理念，落实合规政策及管控，监控项目风险点，积极主动查处员工的违规



行为，切实搭建起集“预防—监控—惩处”为一体，以反腐败为重点的合规管控体系。

## （二）狠抓创新，助力产品研发

2020年上半年，公司进一步加大研发投入，研发投入金额为140,240,364.05元，较上年同期增长37.03%，稳定、持续的投入，有力的促进了新产品研发进展。报告期内，公司继续专注生物医药主业，稳步推进研发生产，各项工作进展顺利。

2020年4月29日公司公告，全资子公司智飞龙科马收到国家药品监督管理局下发的重组结核杆菌融合蛋白（EC）药品注册批件；2020年5月10日，公司在重庆、安徽、北京三地同步召开重组结核杆菌融合蛋白（EC）新闻发布会，公司结核病新药矩阵实现新突破。

在严峻的疫情形势面前，作为疾病预防控制战斗前线的企业，奋力研究出安全、有效的疫苗，公司责无旁贷，2020年2月3日，公司披露《关于签订合作开发新型冠状病毒疫苗框架协议的公告》，公司与中国科学院微生物研究所签订协议，共同加快新冠疫苗的开发。与疾病抗战，就是与时间赛跑，研发团队争分夺秒、夜以继日地坚守在研发一线，全身心扑在研发项目上，2020年6月23日，公司披露《关于新型冠状病毒疫苗获得临床试验批件的公告》，公司合作研发的重组新型冠状病毒疫苗（CHO细胞）目前正处于 I、II 期临床试验过程中。

此外，全资子公司智飞绿竹在报告期内获得国家知识产权局颁发的一项发明专利证书：一种B群脑膜炎球菌重组嵌合蛋白疫苗及其制备方法，该发明专利为公司自主研发，是公司研发实力的体现，进一步完善了公司知识产权保护体系，提升了公司的核心竞争力。

## （三）多措并举，推动产品销售

报告期内，面对新冠肺炎疫情影响下带来的营销新形式、新局面，公司积极适应、迅速行动，灵活运用线上线下紧密结合的方式，依托专业细致、覆盖广泛的营销队伍，充分发挥出“技术+市场”双轮驱动的核心优势，推动了公司产品销售持续增长，保障了公司经营业绩呈现良好的增长态势。

公司共有11种产品于报告期内上市或销售，产品覆盖婴幼儿、成年以及老年群体，为全年龄段人群提供疾病预防和治疗解决方案。结核类诊断试剂宜卡是今年第二季度获批的自研新产品，公司正积极推进该产品的市场准入工作，截至本公告日，该产品已顺利准入海南、江西2个省份。此外，截至报告期末，预充装ACYW<sub>135</sub>多糖疫苗已中标22个省级单位，预充装AC结合疫苗已中标27个省级单位，预充装Hib疫苗已中标23个省级单位，升级优化产品的广泛准

入，为自主产品推广销售奠定了基础。

公司持续加强营销体系和营销能力的建设，通过加大产品推广宣传、提升市场管理效率、强化内部培训，同时构建和谐劳动关系，践行人文关怀，实现公司与员工的共同发展。

#### （四）投身公益，履行社会责任

2020年新春伊始，突发的新冠疫情给我国乃至全球经济社会发展带来了严重影响，国民饱受病毒疫情折磨，多个行业经济发展受到重创，面对来势汹汹的新冠疫情，公司立即调配资源，组织精干科研人员，争分夺秒、假日无休，全力开展新冠病毒疫苗研发工作。

同时，公司顶着一季度艰巨的经营压力，在1月27日通过湖北省红十字会向湖北捐献了1000万元用于疫情防控，公司还向疾控、医院等单位捐献了11万余剂疫苗、生物制品，以实际行动诠释着责任和担当，为早日打赢这次防疫战贡献力量。报告期内，公司切实承担起骨干企业应有的社会责任，彰显了公司“社会效益第一，企业效益第二”的经营宗旨。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第2号——上市公司从事药品、生物制品业务》的披露要求

#### （一）产品研发情况

报告期内，公司自主研发项目共计28项，其中2个项目取得阶段性进展，具体情况如下：  
进入注册程序的项目

序号	药品名称	注册分类	功能主治	注册阶段	进展情况
1	母牛分枝杆菌疫苗（结核感染人群用）	预防用生物制品1类	用于结核菌潜伏感染高危人群结核病的预防。	申报生产	CDE专业审评中
2	冻干重组结核疫苗（AEC/BC02）	预防用生物制品1类	用于预防结核分枝杆菌潜伏感染人群结核病发病	临床试验	临床试验进行中
3	皮内注射用卡介苗	预防用生物制品15类	接种本疫苗后，可使机体产生细胞免疫应答。用于预防结核病。	临床试验	临床试验进行中
4	卡介菌纯蛋白衍生物	治疗用生物制品15类	用于结核病的临床辅助诊断、结核病流行病学调查及卡介苗接种后机体免疫反应的监测。与鉴别用体内诊断试剂（重组结核融合蛋白（EC））联用，可用于鉴别卡介苗未接种或接种后阴性的结核杆菌未感染人群、卡介苗接种后阳性的结核杆菌未感染人群、结核杆菌感染人群。	临床试验	临床试验准备中
5	15价肺炎球菌结合疫苗	预防类生物制品7类	预防肺炎链球菌引起的感染性疾病。	临床试验	临床试验进行中
6	福氏宋内氏痢疾双价结合	预防类生物	预防志贺氏菌引起的传染性疾	临床试验	临床试验进行中

	疫苗	制品1类			
7	23价肺炎球菌多糖疫苗	预防类生物制品9类	预防肺炎链球菌引起的感染性疾病。	临床试验	临床试验进行中
8	组份百白破疫苗	预防类生物制品4类	预防百日咳、白喉和破伤风杆菌引起的疾病。	临床试验	临床试验准备中
9	ACYW135群流脑结合疫苗	预防类生物制品7类	预防脑膜炎球菌引起的感染性疾病。	临床试验	临床试验进行中
10	冻干人用狂犬病疫苗(MRC-5细胞)	预防用生物制品9类	接种本疫苗后,可刺激机体产生抗狂犬病病毒免疫力,用于预防狂犬病。	临床试验	临床试验进行中
11	四价流感病毒裂解疫苗	预防用生物制品15类	接种本疫苗后,可刺激机体产生抗流感病毒免疫力,用于预防本株病毒引起的流行性感冒。	临床试验	临床试验进行中
12	肠道病毒71型灭活疫苗	预防类生物制品1类	预防EV71感染引起的疾病。	临床试验	临床试验进行中
13	流感病毒裂解疫苗	预防用生物制品15类	接种本疫苗后,可刺激机体产生抗流感病毒免疫力,用于预防本株病毒引起的流行性感冒。	临床试验	完成临床试验,并获得临床试验总结报告
14	冻干人用狂犬病疫苗(Vero细胞)	预防用生物制品15类	接种本疫苗后,可刺激机体产生抗狂犬病病毒免疫力,用于预防狂犬病。	临床试验	临床试验准备中
15	四价重组诺如病毒疫苗(毕赤酵母)	预防用生物制品1类	接种本疫苗后,可刺激机体产生抗诺如病毒免疫力,用于预防诺如病毒感染引起的急性胃肠炎。	临床试验	临床试验进行中
16	重组新型冠状病毒疫苗(CHO细胞)	预防用生物制品1类	用于预防由2019-nCoV引起的新型冠状病毒肺炎	临床试验	临床试验进行中

### 临床前项目

序号	产品名称	2020年进度及变化	预计进度(2021-2022年)	
1	重组乙型肝炎疫苗(汉逊酵母)	临床前研究	申报临床并获得受理 获得临床试验通知书	临床试验
2	双价手足口病疫苗	临床前研究	申报临床	获得临床试验通知书
3	灭活轮状病毒疫苗	申报临床并获得受理 获得临床试验通知书	临床试验	临床试验
4	冻干人用狂犬病BC01佐剂疫苗(MRC-5细胞)	申报临床并获得受理 获得临床试验通知书	临床试验	临床试验
5	双价重组轮状病毒疫苗(毕赤酵母)	临床前研究	申报临床并获得受理 获得临床试验通知书	临床试验
6	重组带状疱疹疫苗(CHO细胞)	临床前研究	申报临床并获得受理 获得临床试验通知书	临床试验
7	乙型脑炎灭活疫苗	临床前研究	临床前研究	申报临床
8	治疗用卡介苗	临床前研究	临床前研究	申报临床
9	灭活水痘带状疱疹疫苗	临床前研究	临床前研究	临床前研究

10	呼吸道合胞病毒（RSV）疫苗	临床前研究	临床前研究	临床前研究
11	重组B群脑膜炎球菌疫苗	临床前研究	申报临床并获得受理 获得临床试验通知书	临床试验
12	重组MERS病毒疫苗	临床前研究	临床前研究	申报临床并获得受理

报告期内，取得阶段性成果的研发项目情况如下：

序号	项目名称	审批部门	所处阶段	公告时间	证书号码
1	重组结核杆菌融合蛋白（EC）	国家药品监督管理局	药品注册批件	2020.4.29	批件号：2020S00214 2020S00215 2020S00216
2	重组新型冠状病毒疫苗（CHO细胞）	国家药品监督管理局	临床批件	2020.6.23	批件号：2020L00023 2020L00024

## （二）产品批签发情况

报告期内，公司共有4种自主疫苗产品在售，包括AC-Hib联合疫苗、ACYW<sub>135</sub>流脑多糖疫苗、Hib疫苗、AC流脑多糖结合疫苗；5种代理产品在售，包括默沙东的四价HPV疫苗、九价HPV疫苗、五价轮状疫苗和23价肺炎疫苗、灭活甲肝疫苗。根据中检院批签发数据整理如下：

### 1、自主产品

AC-Hib联合疫苗批签发数据表

生产厂家	2020年半年批签发量（支）	占比（%）	2019年半年批签发量（支）	占比（%）	增长率(%)
智飞绿竹	0	0.00	2986385	100.00	-100.00
合计	0	0.00	2986385	100.00	-100.00

ACYW<sub>135</sub>流脑多糖疫苗批签发数据表

生产厂家	2020年半年批签发量（支）	占比（%）	2019年半年批签发量（支）	占比（%）	增长率(%)
沃森生物	932960	25.08	1370312	66.10	-31.92
智飞绿竹	1794278	48.23	458052	22.09	291.72
康华生物	765821	20.59	130834	6.31	485.34
华兰生物	0	0	114038	5.50	-100.00
浙江天元	227000	6.10	0	0	-
合计	3720059	100.00	2073236	100.00	79.43

Hib疫苗批签发数据表

生产厂家	2020年半年批签发量（支）	占比（%）	2019年半年批签发量（支）	占比（%）	增长率(%)
沃森生物	1359074	29.12	1801920	52.97	-24.58
民海生物	1228772	26.33	1062566	31.23	15.64
智飞绿竹	1113848	23.86	284246	8.36	291.86

成都欧林	0	0.00	253229	7.44	-100.00
兰州所	965780	20.69	0	0	-
合计	4667474	100.00	3401961	100.00	37.20

AC结合疫苗批签发数据表

生产厂家	2020年半年批签发量(支)	占比(%)	2019年半年批签发量(支)	占比(%)	增长率(%)
罗益(无锡)	1765232	54.61	4377702	85.23	-59.68
沃森生物	0	0.00	530363	10.32	-100.00
智飞绿竹	1466956	45.39	228831	4.45	541.07
合计	3232188	100.00	5136896	100.00	-37.08

## 2、代理产品

四价HPV疫苗批签发数据表

生产厂家	2020年半年批签发量(支)	占比(%)	2019年半年批签发量(支)	占比(%)	增长率(%)
默沙东	3664398	100.00	2823179	100.00	29.80
合计	3664398	100.00	2823179	100.00	29.80

九价HPV疫苗批签发数据表

生产厂家	2020年半年批签发量(支)	占比(%)	2019年半年批签发量(支)	占比(%)	增长率(%)
默沙东	2159778	100.00	1179358	100.00	83.13
合计	2159778	100.00	1179358	100.00	83.13

五价轮状疫苗批签发数据表

生产厂家	2020年半年批签发量(支)	占比(%)	2019年半年批签发量(支)	占比(%)	增长率(%)
默沙东	2169913	100.00	1740654	100.00	24.66
合计	2169913	100.00	1740654	100.00	24.66

23价肺炎疫苗批签发数据表

生产厂家	2020年半年批签发量(支)	占比(%)	2019年半年批签发量(支)	占比(%)	增长率(%)
沃森生物	643551	12.01	1382141	49.01	-53.44
成都所	3040720	56.72	849320	30.12	258.02
默沙东	0	0.00	588709	20.87	-100
民海生物	1676263	31.27	-	-	-
合计	5360534	100.00	2820170	100.00	90.08

灭活甲肝疫苗批签发数据表

生产厂家	2020年半年批签发量(支)	占比(%)	2019年半年批签发量(支)	占比(%)	增长率(%)
康淮生物	340121	5.32	2055255	50.73	-83.45
科兴生物	6048838	94.68	1747296	43.13	246.18
默沙东	0	0	248592	6.14	-100.00

合计	6388959	100.00	4051143	100.00	57.71
----	---------	--------	---------	--------	-------

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增 减	变动原因
营业收入	6,993,723,184.63	5,038,677,750.47	38.80%	主要是本期销售代理进口产品增加所致；
营业成本	4,303,097,132.89	2,964,281,985.76	45.16%	主要是本期销售代理进口产品增加所致；
销售费用	429,413,887.96	439,442,479.68	-2.28%	
管理费用	92,541,711.25	79,735,775.49	16.06%	
财务费用	72,820,943.90	25,148,756.66	189.56%	主要是本期借款增加，导致利息支出增加所致；
所得税费用	258,899,480.00	192,869,490.20	34.24%	主要是本期营业收入增加，导致利润总额增加，所得税费用同比增加所致；
研发投入	140,240,364.05	102,345,290.55	37.03%	主要是本期继续加大研发投入所致；
经营活动产生的现金流量净额	400,058,881.35	162,951,784.93	145.51%	主要是本期销售回款增加所致；
投资活动产生的现金流量净额	-247,932,462.19	-294,637,635.86	15.85%	
筹资活动产生的现金流量净额	-555,397,891.23	-147,720,362.92	-275.98%	主要是本期归还短期借款增加所致；
现金及现金等价物净增加额	-402,357,695.80	-279,331,236.48	-44.04%	主要是本期筹资活动产生的现金流量净额减少所致；

### 公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

### 占比 10%以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年 同期增减
分产品或服务						

非免疫规划疫苗	6,975,208,295.48	4,300,922,622.40	38.34%	39.56%	45.42%	-2.48%
---------	------------------	------------------	--------	--------	--------	--------

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	636,355,004.54	4.39%	477,296,947.99	5.26%	-0.87%	
应收账款	7,172,500,130.83	49.53%	4,120,374,261.64	45.41%	4.12%	主要是本期销售持续增加所致；
存货	3,530,489,817.00	24.38%	1,898,334,802.46	20.92%	3.46%	主要是本期按计划采购代理产品所致；
投资性房地产	12,114,122.89	0.08%	667,980.14	0.01%	0.07%	
固定资产	1,221,215,725.40	8.43%	921,432,270.56	10.16%	-1.73%	
在建工程	886,760,380.39	6.12%	757,739,462.22	8.35%	-2.23%	
短期借款	3,367,648,295.54	23.25%	1,719,286,280.00	18.95%	4.30%	主要是本期新增短期银行信用贷款所致；

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

#### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，受到限制的资产余额共计128,986,827.81元，主要是货币资金，其中：54,633,180.29元为应付票据保证金，74,353,647.52元为保函、信用证保证金。

### 五、投资状况分析

#### 1、总体情况

适用  不适用

#### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。



## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司面临的风险和应对措施

### 1、政策性风险

生物医药行业是我国重点发展的产业之一，也是行政监管程度较严的行业。近年来，行业事件时有发生，对疫苗市场产生了冲击，促使了相关政策法规的制订、出台、完善。截至目前，《中华人民共和国疫苗管理法》已出台并于2019年12月1日正式实施，各项制度也逐步确立，渐趋规范。但随着监管趋严，后续出台的政策有可能不同程度地对公司生产、销售和流通等产生影响，公司将密切关注政策变化，在经营策略上及时调整、积极应对。长期以来，公司坚持规范运营，管理层具备较丰富的专业知识和前瞻性思维，行业事件和行业政策调整时具备较好的处理能力和危机应对能力。

### 2、呆坏账风险

随着公司销售规模的扩大以及经营业务的扩展，尤其是非免疫规划疫苗销售实行“一票制”改革之后，公司应收账款也在逐步提升。报告期内，公司疫苗产品经招标采购后，直接供应区、县级疾控中心，由于我国幅员辽阔，而公司营销网络覆盖网点众多，多重因素对应收账款回收产生了不利影响。随着行业政策落地实施进入常态，公司加强疫苗销售事前的风险控制、事中的履约跟进以及事后的有效沟通，切实降低呆坏账发生的风险。

### 3、人才管理风险

截至报告期末，公司销售人员数量已达1898名，庞大的销售队伍有助于公司经营计划的开展，有助于产品的销售，还有助于企业经济效益的提升。随着公司销售规模的扩大以及人员配置的优化，日益增加的人员给公司的管理带来一定的风险。公司长期坚持“人品第一，能力第二”的择才原则，将“规范第一，业绩第二”的企业文化融入到员工入职培训及日常行为管理中，同时，努力提升员工福利，优化激励政策，保障人才队伍的稳定和规范发展。

### 4、疫苗犹豫风险

“疫苗犹豫”被世界卫生组织列入2019年全球十大健康威胁之一，不愿意或拒绝接种疫苗可能会扭转在应对可预防疾病方面取得的进展，也会在一段时期内造成疫苗行业销售的不

景气，进而影响公司业绩。由于我国疫苗产品的目标群体一般是以儿童为主的健康人群，因此社会关注度更高、敏感性更强、容忍度更低，一旦出现不良事件，造成行业舆论紧张，极易引发民众出现疫苗犹豫，在行业销售不景气的情形下，公司疫苗产品的销售将会受到一定影响。长期以来，公司一贯并持续坚持规范经营，抓好疫苗从研发到销售整个环节的质控、风控工作。此外，公司将持续投入宣传疫苗价值的学术推广工作，积极参与疫苗知识普及与预防接种告知和需求的培养，促进民众对于疫苗接种的理性认知，建立起更加坚固的免疫保护屏障。

## 十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

报告期内，公司高度重视投资者调研、沟通、采访工作。与此同时，公司积极参与投资者线上交流服务活动，2020年4月24日，公司在全景网举行了2019年度业绩网上说明会。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年年度股东大会	年度股东大会	69.77%	2020 年 06 月 19 日	2020 年 06 月 19 日	参见公司发布于巨潮资讯网的《重庆智飞生物制品股份有限公司 2019 年度股东大会决议公告》（2020-36 号）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

### 重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

2019年6月5日，公司召开第四届董事会第十次会议审议通过了《关于〈公司第二期员

工持股计划（草案）及其摘要的议案》；

2019年6月20日，公司召开2019年度第二次临时股东大会审议通过了《关于〈公司第二期员工持股计划（草案）及其摘要的议案〉》，同意员工持股计划筹集资金总额不超过35,000万元，计划份额合计不超过35,000万份，每份金额为人民币1元。参加对象认购员工持股计划的资金来源为其合法薪酬、自筹资金和法律、行政法规允许的其他方式。员工持股计划设立后将委托具备资产管理资质的专业机构设立符合法律法规规定的信托计划（以下简称“信托计划”）并进行管理。信托计划募集资金总额上限为70,000万元，以“份”作为认购单位，每份份额为1元，并按照不超过1:1的比例设置优先级份额和劣后级份额。员工持股计划认购信托计划的全部劣后级份额，认购金额不超过35,000万元，其余为优先级份额，共同组成规模不超过70,000万元的信托计划；

2019年7月12日，公司披露《云南信托-智飞生物2019第二期员工持股集合资金信托计划信托文件》；

2019年7月22日，公司披露《关于第二期员工持股计划实施进展暨公司控股股东减持股份的公告》；

2019年7月30日，公司披露《关于第二期员工持股计划完成股票购买的公告》，公司第二期员工持股已通过大宗交易和二级市场竞价交易的购买方式累计买入公司股票16,150,000股，约占公司总股本的1.0094%，成交金额为666,595,380元，成交均价为41.2753元/股，本次持股计划购买的股票将按照规定予以锁定，锁定期为2019年7月30日至2020年7月29日；

2020年7月29日，公司披露《关于第二期员工持股计划锁定期届满的提示性公告》，第二期员工持股计划锁定期已届满，详见公司披露于证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网的员工持股计划相关公告。

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的重大关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

根据智睿投资所投资的有关项目的进展，公司拟使用自有资金与公司控股股东、实际控制人蒋仁生先生对智睿投资进行分期增资，其中公司出资 10,000.00 万元，蒋仁生先生出资 90,000.00 万元，共计 100,000.00 万元，本次投资全部使用自有资金，并采取增资方式计入注册资本。本次增资完成后智睿投资注册资本将由人民币 100,000.00 万元变更为人民币 200,000.00 万元。

#### 重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于增资参股子公司智睿投资暨关联交易的公告	2020 年 04 月 21 日	巨潮资讯网

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、日常经营重大合同

适用  不适用

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，自觉履行生态环境保护的社会责任。报告期内，没有发生污染事故和纠纷，不存在因违反环境保护法律法规受到行政处罚的情形。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

公司根据《国务院关于印发“十三五”脱贫攻坚规划的通知》及政府有关扶贫开发工作部署，积极响应精准扶贫号召，切实贯彻精准扶贫基本方略，务实推进精准扶贫实施方案。

#### (2) 半年度精准扶贫概要

2020年上半年，为全面贯彻落实党中央国务院、重庆市委市政府脱贫攻坚工作相关部署，深入推进精准扶贫、精准脱贫基本方略，公司与国家开发银行重庆市分行、重庆酉阳县浪坪

乡人民政府签署协议，公司发挥龙头企业在履行社会责任中的引领和表率作用，与当地13名贫困户签署劳务用工合同，积极开展对酉阳县的帮扶工作。

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	3.12
2.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	13
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
1.1 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.2 产业发展脱贫项目投入金额	万元	3.12
1.3 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	13

### 后续精准扶贫计划

未来，公司将继续努力践行“社会效益第一，企业效益第二”的经营宗旨，推进精准扶贫，多方协作，因地制宜，合理确定扶贫项目。

### 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	699,630,975	43.73%	0	0	0	0	0	699,630,975	43.73%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	699,630,975	43.73%	0	0	0	0	0	699,630,975	43.73%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	699,630,975	43.73%	0	0	0	0	0	699,630,975	43.73%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	900,369,025	56.27%	0	0	0	0	0	900,369,025	56.27%
1、人民币普通股	900,369,025	56.27%	0	0	0	0	0	900,369,025	56.27%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,600,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	1,600,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	55,126	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
蒋仁生	境内自然人	50.94%	815,000,000	-18,240,000	624,930,000	190,070,000	质押	167,652,981
蒋凌峰	境内自然人	5.40%	86,400,000	0	64,800,000	21,600,000		
吴冠江	境内自然人	4.73%	75,657,700	-40,512,354		75,657,700		
刘铁鹰	境内自然人	3.81%	61,000,000	0	0	61,000,000		
香港中央结算有限公司	境外法人	3.02%	48,252,068	-10,027,826	0	48,252,068		
云南国际信托有限公司-云南信托-智飞生物 2019 第二期员工持股集合资金信托计划	其他	1.01%	16,150,000	0	0	16,150,000		
蒋喜生	境内自然人	0.76%	12,200,000	-1,000,000	9,900,000	2,300,000		

尚信健投资管理(上海)有限责任公司-尚信健投-恒兴私募证券投资基金	其他	0.70%	11,140,000	-6,987,200	0	11,140,000		
东莞信托有限公司-东莞信托·汇信-惠正稳健集合资金信托计划	其他	0.49%	7,798,500	-111,500	0	7,798,500		
尚信健投资管理(上海)有限责任公司-尚投道私募证券投资基金	其他	0.48%	7,720,000	1,330,000	0	7,720,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、前 10 名股东中, 股东蒋仁生、蒋凌峰、蒋喜生为关联人及一致行动人; 股东吴冠江、刘铁鹰为关联股东;</p> <p>2、前 10 名股东中, 其余股东与上市公司控股股东不存在关联关系, 也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人;</p> <p>3、未知其余股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。</p>							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
蒋仁生	190,070,000	人民币普通股	190,070,000					
吴冠江	75,657,700	人民币普通股	75,657,700					
刘铁鹰	61,000,000	人民币普通股	61,000,000					
香港中央结算有限公司	48,252,068	人民币普通股	48,252,068					
蒋凌峰	21,600,000	人民币普通股	21,600,000					
云南信托-智飞生物 2019 第二期员工持股集合资金信托计划	16,150,000	人民币普通股	16,150,000					
尚信健投资管理(上海)有限责任公司-尚信健投-恒兴私募证券投资基金	11,140,000	人民币普通股	11,140,000					
东莞信托有限公司-东莞信托·汇信-惠正稳健集合资金信托计划	7,798,500	人民币普通股	7,798,500					
尚信健投资管理(上海)有限责任公司-尚投道私募证券投资基金	7,720,000	人民币普通股	7,720,000					
全国社保基金一一零组合	7,400,142	人民币普通股	7,400,142					
前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>1、前 10 名股东中, 股东蒋仁生、蒋凌峰为关联人及一致行动人; 股东吴冠江、刘铁鹰为关联股东;</p> <p>2、前 10 名股东中, 其余股东与上市公司控股股东不存在关联关系, 也不属于《上</p>							

	市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人； 3、未知其余股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务 股东情况说明（如有）（参见注 4）	无

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易  
 是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予的限制性股票数量 (股)	本期被授予的限制性股票数量 (股)	期末被授予的限制性股票数量 (股)
蒋仁生	董事长、总经理	现任	833,240,000	0	18,240,000	815,000,000	0	0	0
蒋喜生	副总经理	现任	13,200,000	0	1,000,000	12,200,000	0	0	0
合计	--	--	846,440,000	0	19,240,000	827,200,000	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
袁林	独立董事	任期满离任	2020年06月19日	在公司连续任职满6年。
邓纲	独立董事	被选举	2020年06月19日	被选举为公司独立董事。

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否



## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：重庆智飞生物制品股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	636,355,004.54	1,150,114,075.48
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		466,466.00
应收账款	7,172,500,130.83	4,436,930,947.18
应收款项融资		
预付款项	39,305,800.37	31,106,278.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	60,266,678.13	63,090,020.79
其中：应收利息		186,892.82
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,530,489,817.00	2,484,477,950.08

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	281,919.42	335,411.84
流动资产合计	11,439,199,350.29	8,166,521,149.91
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	100,000,000.00	100,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	12,114,122.89	623,312.72
固定资产	1,221,215,725.40	1,036,837,164.69
在建工程	886,760,380.39	947,114,438.52
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	263,905,183.90	240,858,210.33
开发支出	218,988,920.66	214,170,378.31
商誉	19,279,096.95	19,279,096.95
长期待摊费用	43,554,939.14	26,490,853.99
递延所得税资产	108,949,643.05	74,402,482.54
其他非流动资产	168,341,992.36	116,125,355.92
非流动资产合计	3,043,110,004.74	2,775,901,293.97
资产总计	14,482,309,355.03	10,942,422,443.88
流动负债：		
短期借款	3,367,648,295.54	2,383,940,540.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		1,073,505.55
应付票据	57,616,224.29	9,176,528.70

应付账款	2,888,653,772.63	2,213,348,101.21
预收款项	68,776.42	142,399.90
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	32,695,202.17	103,343,092.70
应交税费	706,714,017.24	285,098,567.58
其他应付款	58,131,751.03	75,879,685.46
其中：应付利息	8,328,669.18	6,641,285.72
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	7,111,528,039.32	5,072,002,421.10
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,923,482.76	3,771,356.05
递延收益	94,100,127.77	94,663,764.29
递延所得税负债	22,871,680.90	24,647,273.32
其他非流动负债		
非流动负债合计	118,895,291.43	123,082,393.66
负债合计	7,230,423,330.75	5,195,084,814.76
所有者权益：		

股本	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	207,964,774.94	207,964,774.94
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	466,111,402.90	466,111,402.90
一般风险准备		
未分配利润	4,977,809,846.44	3,473,261,451.28
归属于母公司所有者权益合计	7,251,886,024.28	5,747,337,629.12
少数股东权益		
所有者权益合计	7,251,886,024.28	5,747,337,629.12
负债和所有者权益总计	14,482,309,355.03	10,942,422,443.88

法定代表人：蒋仁生

主管会计工作负责人：李振敬

会计机构负责人：蒋彩莲

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	446,610,064.44	966,423,024.19
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		466,466.00
应收账款	6,459,846,951.69	3,728,825,081.51
应收款项融资		
预付款项	1,531,736.63	4,496,784.87
其他应收款	315,576,910.00	114,018,459.08
其中：应收利息		104,509.08
应收股利		
存货	3,358,644,695.31	2,323,063,735.63
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		160,814.52
流动资产合计	10,582,210,358.07	7,137,454,365.80
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,368,361,757.94	2,368,261,757.94
其他权益工具投资	100,000,000.00	100,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	34,125,436.01	36,890,632.98
在建工程	1,187,284.62	1,187,284.62
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	74,778,685.86	76,022,850.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,653,665.75	1,861,209.57
递延所得税资产	37,084,779.81	17,453,637.44
其他非流动资产	414,720.00	
非流动资产合计	2,617,606,329.99	2,601,677,373.13
资产总计	13,199,816,688.06	9,739,131,738.93
流动负债：		
短期借款	3,252,520,487.00	2,383,940,540.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		1,073,505.55
应付票据		
应付账款	2,815,594,281.80	2,116,761,560.50
预收款项	4,126,169.88	63,189.40
合同负债		
应付职工薪酬	21,429,892.07	96,425,310.11
应交税费	701,393,174.60	274,653,284.13

其他应付款	56,367,995.23	72,520,292.18
其中：应付利息	8,328,669.18	6,641,285.72
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	6,851,432,000.58	4,945,437,681.87
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	843,942.77	917,358.75
其他非流动负债		
非流动负债合计	843,942.77	917,358.75
负债合计	6,852,275,943.35	4,946,355,040.62
所有者权益：		
股本	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	207,964,774.94	207,964,774.94
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	466,111,402.90	466,111,402.90
未分配利润	4,073,464,566.87	2,518,700,520.47
所有者权益合计	6,347,540,744.71	4,792,776,698.31
负债和所有者权益总计	13,199,816,688.06	9,739,131,738.93

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	6,993,723,184.63	5,038,677,750.47
其中：营业收入	6,993,723,184.63	5,038,677,750.47
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,036,619,119.28	3,600,467,881.87
其中：营业成本	4,303,097,132.89	2,964,281,985.76
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	32,692,978.68	24,474,016.06
销售费用	429,413,887.96	439,442,479.68
管理费用	92,541,711.25	79,735,775.49
研发费用	106,052,464.60	67,384,868.22
财务费用	72,820,943.90	25,148,756.66
其中：利息费用	63,056,094.17	25,509,139.82
利息收入	5,355,325.91	5,601,757.96
加：其他收益	4,638,414.18	2,992,889.56
投资收益（损失以“-”号填列）	751,764.18	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以	1,073,505.55	

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-152,014,426.74	-55,890,735.84
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-31,782,596.82	-7,552,943.79
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-150.37	-5,629.42
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	1,779,770,575.33	1,377,753,449.11
加: 营业外收入	106,512.15	114,830.58
减: 营业外支出	16,429,212.32	38,028,962.72
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	1,763,447,875.16	1,339,839,316.97
减: 所得税费用	258,899,480.00	192,869,490.20
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	1,504,548,395.16	1,146,969,826.77
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	1,504,548,395.16	1,146,969,826.77
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	1,504,548,395.16	1,146,969,826.77
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		



1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	1,504,548,395.16	1,146,969,826.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,504,548,395.16	1,146,969,826.77
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.9403	0.7169
（二）稀释每股收益	0.9403	0.7169

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：蒋仁生

主管会计工作负责人：李振敬

会计机构负责人：蒋彩莲

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	6,646,863,726.27	4,502,501,016.32
减：营业成本	4,263,628,941.78	2,930,633,044.28
税金及附加	27,889,133.08	19,006,799.27
销售费用	269,216,235.13	265,176,817.05
管理费用	36,713,113.36	28,781,096.25
研发费用	1,752,040.94	1,201,311.36
财务费用	73,552,825.71	26,043,459.65
其中：利息费用	61,855,762.77	25,509,139.82
利息收入	4,436,514.55	4,836,782.23

加：其他收益		60,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	751,764.18	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,073,505.55	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-131,947,787.97	-53,965,574.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-24,138.52	-182,112.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-150.37	-5,629.42
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,843,964,629.14	1,177,565,172.04
加：营业外收入	100,000.00	320.00
减：营业外支出	14,627,628.80	37,772,980.30
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,829,437,000.34	1,139,792,511.74
减：所得税费用	274,672,953.94	170,968,876.76
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,554,764,046.40	968,823,634.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	1,554,764,046.40	968,823,634.98
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允		

价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	1,554,764,046.40	968,823,634.98
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,316,038,596.98	2,988,231,667.96
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	34,294,840.81	13,199,675.28
经营活动现金流入小计	4,350,333,437.79	3,001,431,343.24
购买商品、接受劳务支付的现金	2,784,722,082.15	1,858,416,264.33
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	301,451,807.24	226,790,766.80
支付的各项税费	411,679,963.87	323,333,757.37
支付其他与经营活动有关的现金	452,420,703.18	429,938,769.81
经营活动现金流出小计	3,950,274,556.44	2,838,479,558.31
经营活动产生的现金流量净额	400,058,881.35	162,951,784.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	38,542.50	134,657.28
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	38,542.50	134,657.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	247,971,004.69	254,772,293.14
投资支付的现金		40,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	247,971,004.69	294,772,293.14
投资活动产生的现金流量净额	-247,932,462.19	-294,637,635.86

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,358,862,927.54	1,447,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	593,983,965.95	244,735,575.41
筹资活动现金流入小计	3,952,846,893.49	1,691,735,575.41
偿还债务支付的现金	3,955,056,499.50	787,001,017.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	61,501,933.06	822,345,851.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	491,686,352.16	230,109,070.16
筹资活动现金流出小计	4,508,244,784.72	1,839,455,938.33
筹资活动产生的现金流量净额	-555,397,891.23	-147,720,362.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	913,776.27	74,977.37
五、现金及现金等价物净增加额	-402,357,695.80	-279,331,236.48
加：期初现金及现金等价物余额	909,725,872.53	557,411,196.31
六、期末现金及现金等价物余额	507,368,176.73	278,079,959.83

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,989,460,372.07	2,480,642,829.19
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	144,313,344.14	35,905,053.60
经营活动现金流入小计	4,133,773,716.21	2,516,547,882.79
购买商品、接受劳务支付的现金	2,724,391,535.26	1,815,935,599.29
支付给职工以及为职工支付的现金	220,975,159.25	165,808,440.71
支付的各项税费	390,587,768.38	251,920,857.48
支付其他与经营活动有关的现金	545,793,104.94	405,728,220.34
经营活动现金流出小计	3,881,747,567.83	2,639,393,117.82

经营活动产生的现金流量净额	252,026,148.38	-122,845,235.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		50,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	38,542.50	71,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	38,542.50	50,071,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,039,655.00	2,652,040.21
投资支付的现金		40,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	100,000.00	4,200,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,139,655.00	46,852,040.21
投资活动产生的现金流量净额	-1,101,112.50	3,219,859.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,243,735,119.00	1,447,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	539,724,361.41	151,903,062.20
筹资活动现金流入小计	3,783,459,480.41	1,598,903,062.20
偿还债务支付的现金	3,955,056,499.50	787,001,017.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,301,601.66	822,345,851.17
支付其他与筹资活动有关的现金	391,891,229.33	162,027,497.28
筹资活动现金流出小计	4,407,249,330.49	1,771,374,365.45
筹资活动产生的现金流量净额	-623,789,850.08	-172,471,303.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-372,864,814.20	-292,096,678.49
加：期初现金及现金等价物余额	746,331,427.24	447,509,096.56
六、期末现金及现金等价物余额	373,466,613.04	155,412,418.07

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度															
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计		
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计	
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年年末余额	1,600,000.00				207,964.94				466,111.90		3,473,261.45	1.28	5,747,337.62	9.12	5,747,337.62	9.12
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	1,600,000.00				207,964.94				466,111.90		3,473,261.45	1.28	5,747,337.62	9.12	5,747,337.62	9.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											1,504,548.39	5.16	1,504,548.39	5.16	1,504,548.39	5.16
（一）综合收益总额											1,504,548.39	5.16	1,504,548.39	5.16	1,504,548.39	5.16
（二）所有者投入和减少资本																
1．所有者投入的普通股																
2．其他权益工具持有者投入资本																
3．股份支付计																





项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	1,600,000.00				207,964.94				275,076.56		2,097,857.40	0.33	4,180,898.89	5.83	4,180,988.89
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,600,000.00				207,964.94				275,076.56		2,097,857.40	0.33	4,180,898.89	5.83	4,180,988.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											346,969.82677		346,969.82677		346,969.82677
（一）综合收益总额											1,146,969.82677		1,146,969.82677		1,146,969.82677
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															

4. 其他														
(三) 利润分配										-800,000,000.00		-800,000,000.00		-800,000,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-800,000,000.00		-800,000,000.00		-800,000,000.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,600,000.00				207,964.94				275,076,720.56	2,444,827,227.10		4,527,868,722.60		4,527,868,722.60

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,600,000,000.00				207,964,774.94				466,111,402.90	2,518,700,520.47		4,792,776,698.31
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,600,000,000.00				207,964,774.94				466,111,402.90	2,518,700,520.47		4,792,776,698.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										1,554,764,046.40		1,554,764,046.40
（一）综合收益总额										1,554,764,046.40		1,554,764,046.40
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或												

股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	1,600,000,000.00				207,964,774.94				466,111,402.90	4,073,464,566.87		6,347,540,744.71

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,600,000,000.00				207,964,774.94				275,076,720.56	1,599,388,379.46		3,682,429,874.96
加：会计政策变更												
前期												

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,600,000.00				207,964,774.94				275,076,720.56	1,599,388,379.46		3,682,429,874.96
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										168,823.634.98		168,823.634.98
(一)综合收益总额										968,823.634.98		968,823.634.98
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-800,000.00		-800,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-800,000.00		-800,000.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计												

划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,600,000.00				207,964,774.94				275,076,720.56	1,768,212,014.44		3,851,253,509.94

### 三、公司基本情况

重庆智飞生物制品股份有限公司(以下简称“公司”或“智飞生物”)，注册资本：160,000万元人民币；注册地址：重庆市江北区金源路7号25-1至25-8；法定代表人：蒋仁生。智飞生物系由原重庆智飞生物制品有限公司（以下简称“有限公司”）以整体变更方式设立的。2009年9月7日，公司在重庆市工商行政管理局注册登记，统一社会信用代码为91500000203049808L。

公司所属行业性质：生物制品。

公司经营范围：经依法登记，公司的经营范围：批发生物制品；境外疫苗代理进口及销售；生物技术研究开发、技术咨询服务；货物及技术进出口；仓储服务（不含危险品）；生物制品市场推广宣传服务；普通货运、货物专用运输（冷藏保鲜）、国内货物运输代理。

2009年8月，根据有限公司股东会决议，有限公司整体变更为股份有限公司，有限公司以截至2009年6月30日经审计净资产374,761,827.09元按1：0.9606的比例折合为股份公司36,000万股股份，其余14,761,827.09元转入资本公积。其中，蒋仁生持股62%、吴冠江持股29%、蒋凌峰持股6%、余农持股1%、蒋喜生持股1%、陈渝峰持股1%。以上变更经中瑞岳华会计师事务所出具的“中瑞岳华验字[2009]第171号”验资报告确认。根据该验资报告，截至2009年8月16日止，公司已经收到全体股东以净资产投入的股本合计36,000万元。

2010年8月24日，根据中国证券监督管理委员会《关于核准重庆智飞生物制品股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2010]1158号）的批复意见，智飞生物获准在创业板公开发行不超过4,000万股新股。2010年9月13日，智飞生物向社会公开发行人民币普通股票4,000万股（发行价37.98元）。中瑞岳华会计师事务所对本次实收资本变更情况出具了“中瑞岳华验字[2010]第237号”的验资报告予以验证，根据该验资报告，截至2010年9月16日止，智飞生物已收到社会公众股股东新增注册资本（股本）合计人民币40,000,000.00元（肆仟万元整）。社会公众股股东以货币资金实际缴纳出资1,519,200,000.00元（壹拾伍亿壹仟玖佰贰拾万元整）。在扣除全部承销及保荐等费用76,864,000.00元和其他发行费用9,133,052.15元后，实际募集资金净额为1,433,202,947.85元，认缴新增注册资本人民币40,000,000.00元，增加资本公积人民币1,393,202,947.85元。2014年5月16日，公司股东

大会审议通过《2013 年年度利润分配预案》，以资本公积金每 10 股转增 10 股。公司总股本由 400,000,000.00 股增至 800,000,000.00 股。2016 年 3 月 22 日，公司股东大会审议通过《重庆智飞生物制品股份有限公司 2015 年度权益分派实施公告》，公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。公司总股本由 800,000,000.00 股增至 1,600,000,000.00 股。

本财务报表业经本公司董事会于 2020 年 7 月 31 日决议批准报出。

本公司合并财务报表范围包括重庆智飞生物制品股份有限公司、北京智飞绿竹生物制药有限公司、安徽智飞龙科马生物制药有限公司、重庆智仁生物技术有限公司、智飞空港（北京）国际贸易有限公司、重庆智飞互联网科技有限公司、北京智飞睿竹生物制药有限公司 7 家公司。

详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2、持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括研发支出、收入确认等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3、营业周期

本公司以12个月为一个经营周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

### 6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或



按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融

资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本公司将其分类两位以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其

他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

## 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

## (4) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：①本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；②本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的

公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

## 11、应收账款

本公司对于《企业会计准则第14号-收入》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率与该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照初始确认日期为共同风险特征，对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照初始确认日期为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

## 12、存货

本公司存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、低值易耗品、产成品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## 13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，在2018年度作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，2019年1月1日起作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为可供出售金融资产（2019年1月1日起为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收

益暂不进行会计处理。在2018年12月31日或之前，原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子

公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产采用年限平均法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下:

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20	5.00	4.75

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他等。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	5	2.71-4.75
机器设备	年限平均法	5-12	5	7.92-19.00
运输设备	年限平均法	4-10	5	9.50-23.75
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

## 16、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 17、借款费用

发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化,其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化;一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。



## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术、商标、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；使用寿命有限的无形资产按预计使用年限分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。在每个会计期间，本企业使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司划分研发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：研究阶段支出是指疫苗研发进入Ⅲ期临床试验阶段前的所有支出；开发阶段支出是指疫苗研发进入Ⅲ期临床试验阶段后的可直接归属的支出，进入Ⅲ期临床试验以有关管理部门的批准文件为准。开发阶段支出满足上述条件的支出，予以资本化，不满足上述条件的，于发生时计入当期损益。

## 19、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 20、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括GMP认证费用、动物房改造等费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

## 22、预计负债

当与或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

智飞绿竹、智飞龙科马根据产品销售收入计提接种反应处理费，具体方法为：每季度末根据前六个月产品销售收入的0.5%计算当期应计提的接种反应费，同时将原计提的接种反应费冲回。

## 23、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入等。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

(3) 在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照完工百分比法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

(1) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；

(2) 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务（以下简称“转让商品”）相关的权利和义务；

(3) 该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；

(4) 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；

(5) 企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用

损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

公司实行严格的销售管理制度，采取向各级疾病预防控制机构和医院的专业化推广直销和向有生物制品经营资质的疫苗和药品批发企业经销相结合的销售模式。符合以下标准，则控制权转移，收入于客户获得商品控制权之时间点确认：

(1) 公司采用经销方式销售给经销商的商品，收到经销商订单后发出商品，经销商收货并确认后，公司确认销售收入。

(2) 公司直接销售给疾病预防控制机构和医院的商品，收到疾病预防控制机构和医院订单后发出商品，对方收货并确认后，公司确认销售收入。

## 24、政府补助

本公司的政府补助包括从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差

异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

## 26、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 27、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号—收入>的通知》(财会[2017]22 号)(以下简称“新收入准则”)。根据要求境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行新收入准则,其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则	第四届董事会第十三次会议决议通过	

新收入准则修订的主要内容如下:

①将原收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型。新收入准则采用统一的收入确认模型来规范所有与客户之间的合同产生的收入,并明确“在某一时段内”还是“在某一时点”确认收入。

②以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。原收入准则要求区分销售商品收入和提供劳务收入,并且强调在将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方时确认销售商品收入,新准则打破商品和劳务的界限,在履行合同中的履约义务,即客户取得相关商品(或服务)控制权时确认收入。

③对于包含多重交易安排的合同的会计处理进行了明确。

④对于某些特定交易(或事项)的收入确认和计量进行了明确。

### (2) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目的情况

是  否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

根据新准则衔接规定,无需追溯调整前期比较财务报表数据。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、6%、9%
城市维护建设税	实缴流转税额	5%、7%

企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	实缴流转税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
重庆智飞互联网科技有限公司	20%
智飞空港（北京）国际贸易有限公司	减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税

## 2、税收优惠

### （1）增值税

本公司根据国家税务总局下发《关于药品经营企业销售生物制品有关增值税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第20号）的规定，属于增值税一般纳税人药品经营企业销售生物制品，可以选择简易办法按照生物制品销售额和3%的征收率计算缴纳增值税。药品经营企业，是指取得（食品）药品监督管理部门颁发的《药品经营许可证》，获准从事生物制品经营的药品批发企业和药品零售企业。本公司以及子公司重庆智仁生物技术有限公司已通过重庆市税务局的批准，自2012年7月1日起按照3%的征收率计算缴纳增值税。

本公司之子公司北京智飞绿竹生物制药有限公司和安徽智飞龙科马生物制药有限公司根据国家财政部、税务总局《关于简并增值税征收率政策的通知》（财税[2014]57号），于2014年7月1日起将增值税征收率由6%调整为3%。

### （2）企业所得税

本公司以及子公司重庆智仁生物技术有限公司根据财政部、国家税务总局、海关总署联合下发《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）和总局公告（2012年第12号）的规定，可减按15%税率缴纳企业所得税，根据主管税务机关相关要求进行了备案。

本公司之子公司北京智飞绿竹生物制药有限公司于2017年10月取得高新技术企业证书，有效期三年，证书编号：GR201711001432。2020年1-6月减按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司安徽智飞龙科马生物制药有限公司于2017年7月取得高新技术企业认定证书，有效期三年，证书编号：GR201734000316。2020年1-6月减按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司智飞空港（北京）国际贸易有限公司根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司重庆智飞互联网科技有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第63号）规定，减按20%的税率征收企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	26,205.33	24,200.45
银行存款	507,341,971.40	909,701,672.08
其他货币资金	128,986,827.81	240,388,202.95
合计	636,355,004.54	1,150,114,075.48

其他说明

其他货币资金共计128,986,827.81元，其中：54,633,180.29元为应付票据保证金，74,353,647.52元为保函、信用证保证金。

## 2、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		466,466.00
合计		466,466.00

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	7,493,875,635.61	100.00%	321,375,504.78	4.29%	7,172,500,130.83	4,606,370,628.09	100.00%	169,439,680.91	3.68%	4,436,930,947.18
其中：										
其中：账龄组合	7,493,875,635.61	100.00%	321,375,504.78	4.29%	7,172,500,130.83	4,606,370,628.09	100.00%	169,439,680.91	3.68%	4,436,930,947.18
合计	7,493,875,635.61	100.00%	321,375,504.78	4.29%	7,172,500,130.83	4,606,370,628.09	100.00%	169,439,680.91	3.68%	4,436,930,947.18



	5,635.61		504.78		,130.83	,628.09		80.91		47.18
--	----------	--	--------	--	---------	---------	--	-------	--	-------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	7,232,950,279.98	241,707,299.11	
其中: 6 个月以内	5,615,478,721.51	112,309,574.43	2.00%
7-12 月	1,617,471,558.47	129,397,724.68	8.00%
1-2 年	218,336,368.08	43,667,273.62	20.00%
2-3 年	13,176,111.00	6,588,055.50	50.00%
3 年以上	29,412,876.55	29,412,876.55	100.00%
合计	7,493,875,635.61	321,375,504.78	--

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	7,232,950,279.98
其中: 6 个月以内	5,615,478,721.51
7-12 月	1,617,471,558.47
1 至 2 年	218,336,368.08
2 至 3 年	13,176,111.00
3 年以上	29,412,876.55
3 至 4 年	5,878,921.37
4 至 5 年	12,716,525.00
5 年以上	10,817,430.18
合计	7,493,875,635.61

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	169,439,680.91	152,756,042.87	820,219.00			321,375,504.78
合计	169,439,680.91	152,756,042.87	820,219.00			321,375,504.78

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	412,433,176.00	5.50%	25,480,472.24
客户二	81,392,960.00	1.09%	3,820,732.00
客户三	45,067,746.00	0.60%	901,354.92
客户四	43,687,582.00	0.58%	942,055.16
客户五	38,202,584.00	0.51%	2,602,447.36
合计	620,784,048.00	8.28%	

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	33,563,274.27	85.39%	27,068,367.62	87.03%
1 至 2 年	5,376,335.18	13.68%	3,765,092.95	12.10%
2 至 3 年	349,190.92	0.89%	51,097.97	0.16%
3 年以上	17,000.00	0.04%	221,720.00	0.71%
合计	39,305,800.37	--	31,106,278.54	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本公司预付账款超过一年的主要为临床试验服务费，由于临床试验尚未取得阶段性成果，因此账龄超过一年。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 19,798,844.45 元，占预付款项年末余额合计数的比例 50.37%。

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		186,892.82
其他应收款	60,266,678.13	62,903,127.97

合计	60,266,678.13	63,090,020.79
----	---------------	---------------

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押的大额定期存单		186,892.82
合计		186,892.82

## (2) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、保证金	59,226,308.82	60,624,001.00
押金	2,623,485.08	2,579,733.68
社会保险及住房公积金	668.35	1,162,833.00
其他	10,838.46	
合计	61,861,300.71	64,366,567.68

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	22,325.94	1,441,113.77		1,463,439.71
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
转入第二阶段	-20,360.00	20,360.00		
本期计提	4,109.87	128,105.00		132,214.87
本期转回	1,032.00			1,032.00
2020 年 6 月 30 日余额	5,043.81	1,589,578.77		1,594,622.58

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	3,298,339.33
其中：6个月以内	3,161,242.03
7-12个月	137,097.30
1至2年	916,902.50
2至3年	1,355,716.22
3年以上	56,290,342.66
3至4年	555,512.14
4至5年	41,650.52
5年以上	55,693,180.00
合计	61,861,300.71

### 3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	1,463,439.71	132,214.87	1,032.00			1,594,622.58
合计	1,463,439.71	132,214.87	1,032.00			1,594,622.58

### 4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
重庆市江北区玉带新城开发建设领导小组办公室	保证金	55,000,000.00	5年以上	88.91%	
中华人民共和国合肥海关	保证金	2,511,733.82	0-6个月	4.06%	
北京开拓热力中心	押金	855,000.00	2-3年,5年以上	1.38%	685,100.00
北京空港航空地面服务有限公司	押金	615,391.16	1-2年,3-4年	0.99%	382,258.23
北京广源丰顺企业管理服务有限公司	押金	496,197.00	2-3年	0.80%	248,098.50
合计	--	59,478,321.98	--	96.14%	1,315,456.73

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	46,708,175.71	511,762.50	46,196,413.21	41,122,318.37	505,740.15	40,616,578.22
在产品	87,609,418.88	392,744.08	87,216,674.80	73,521,007.11	392,744.08	73,128,263.03
库存商品	3,417,878,197.19	21,356,939.94	3,396,521,257.25	2,370,257,640.64		2,370,257,640.64
周转材料				280.00		280.00
低值易耗品	555,471.74		555,471.74	475,188.19		475,188.19
合计	3,552,751,263.52	22,261,446.52	3,530,489,817.00	2,485,376,434.31	898,484.23	2,484,477,950.08

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	505,740.15	80,952.80		74,930.45		511,762.50
在产品	392,744.08	1,671,500.80		1,671,500.80		392,744.08
库存商品		30,030,143.22		8,673,203.28		21,356,939.94
合计	898,484.23	31,782,596.82		10,419,634.53		22,261,446.52

存货跌价准备计提依据

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
原材料	原材料到效期，不满足生产经营需要	本期做报废处理
自制半成品及在产品	在产品到效期，不满足生产经营需要	本期做报废处理
库存商品	疫苗接近效期，导致其可变现净值低于存货账面价值	本期做报废处理

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交税费	281,919.42	335,411.84
合计	281,919.42	335,411.84

## 8、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
重庆智睿投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
重庆智睿投资有限公司					战略性投资	

## 9、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,894,980.45			1,894,980.45
2.本期增加金额	14,642,929.38			14,642,929.38
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	14,642,929.38			14,642,929.38
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	16,537,909.83			16,537,909.83
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,271,667.73			1,271,667.73
2.本期增加金额	3,152,119.21			3,152,119.21
(1) 计提或摊销	335,079.57			335,079.57
(2) 固定资产转入	2,817,039.64			2,817,039.64
3.本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,423,786.94			4,423,786.94
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	12,114,122.89			12,114,122.89
2.期初账面价值	623,312.72			623,312.72

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,221,180,420.68	1,036,786,452.93
固定资产清理	35,304.72	50,711.76
合计	1,221,215,725.40	1,036,837,164.69

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	669,074,128.80	641,752,665.88	28,752,648.10	27,216,261.17	1,366,795,703.95
2.本期增加金额	118,780,328.93	130,672,786.15	422,482.30	1,927,373.80	251,802,971.18
(1) 购置		9,462,427.87	422,482.30	1,383,776.80	11,268,686.97
(2) 在建工程转入	118,780,328.93	121,019,521.28		543,597.00	240,343,447.21
(3) 企业合并增加					
(4) 原值调整		190,837.00			190,837.00
3.本期减少金额	14,821,795.36	1,213,452.13	844,553.03	94,144.00	16,973,944.52
(1) 处置或报废		1,203,852.13	844,553.03	94,144.00	2,142,549.16

(2) 原值调整	178,865.98				178,865.98
(3) 其他	14,642,929.38	9,600.00			14,652,529.38
4.期末余额	773,032,662.37	771,211,999.90	28,330,577.37	29,049,490.97	1,601,624,730.61
二、累计折旧					
1.期初余额	141,526,116.38	158,128,970.75	16,955,065.57	12,445,051.16	329,055,203.86
2.本期增加金额	19,184,599.64	31,498,724.66	2,201,728.87	1,929,611.16	54,814,664.33
(1) 计提	19,184,599.64	31,498,724.66	2,201,728.87	1,929,611.16	54,814,664.33
3.本期减少金额	2,817,039.64	667,253.76	802,325.38	89,139.94	4,375,758.72
(1) 处置或报废		667,253.76	802,325.38	89,139.94	1,558,719.08
(2) 其他	2,817,039.64				2,817,039.64
4.期末余额	157,893,676.38	188,960,441.65	18,354,469.06	14,285,522.38	379,494,109.47
三、减值准备					
1.期初余额		953,820.76		226.40	954,047.16
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		3,846.70			3,846.70
(1) 处置或报废		3,846.70			3,846.70
4.期末余额		949,974.06		226.40	950,200.46
四、账面价值					
1.期末账面价值	615,138,985.99	581,301,584.19	9,976,108.31	14,763,742.19	1,221,180,420.68
2.期初账面价值	527,548,012.42	482,669,874.37	11,797,582.53	14,770,983.61	1,036,786,452.93

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	3,054,323.03	2,424,154.10	444,075.99	186,092.94	
办公及其他	4,000.00	3,573.60	226.40	200.00	

## (3) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	28,641.91	47,480.05
办公及其他	6,662.81	3,231.71
合计	35,304.72	50,711.76



## 11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	886,760,380.39	947,114,438.52
合计	886,760,380.39	947,114,438.52

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
智飞龙科马生物制品生产及研发中心二期项目-重组结核杆菌 ESAT6-CFP10 变态反应原产业化项目				149,428,942.20		149,428,942.20
智飞龙科马生物制品生产及研发中心二期项目-流感病毒裂解疫苗产业化项目	100,013,842.31		100,013,842.31	87,991,336.46		87,991,336.46
生物制品生产及研发中心二期项目-狂犬病疫苗产业化项目	94,933,094.60		94,933,094.60	86,100,695.33		86,100,695.33
智飞龙科马生物制药产业园（A 区）项目	144,535,237.16		144,535,237.16	118,079,014.50		118,079,014.50
智飞龙科马生物制品生产及研发中心三期项目	105,239,362.32		105,239,362.32	149,713,156.83		149,713,156.83
智飞龙科马生物制品生产及研发中心创新升级项目	35,989,486.25		35,989,486.25	32,608,635.56		32,608,635.56
AC-Hib 三结合疫苗产业化项目	49,893,300.45		49,893,300.45	50,270,052.45		50,270,052.45
新型联合疫苗产业化项目	267,275,131.61		267,275,131.61	205,770,789.57		205,770,789.57
多糖车间一期技改项目	38,989,042.40		38,989,042.40	37,543,704.94		37,543,704.94
智飞生物总部基地建设项目	1,739,616.49		1,739,616.49	1,721,924.29		1,721,924.29
培养基制备车间	22,167,959.21		22,167,959.21	20,733,590.21		20,733,590.21
智飞龙科马生物制药产业园（B 区）项目	300,000.00		300,000.00			
其他在建项目	25,684,307.59		25,684,307.59	7,152,596.18		7,152,596.18
合计	886,760,380.39		886,760,380.39	947,114,438.52		947,114,438.52

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-----------	------	-----------	------------	----------	------

				额			比例			金额		
智飞龙科马生物制品生产及研发中心二期项目-重组结核杆菌 ESAT6-CFP10 变态反应原产业化项目	216,421,000.00	149,428,942.20		144,464,082.78	4,964,859.42		87.79%	已完成				自筹资金、募股资金
智飞龙科马生物制品生产及研发中心二期项目-流感病毒裂解疫苗产业化项目	219,554,600.00	87,991,336.46	14,411,588.65	2,389,082.80		100,013,842.31	47.06%	完成，GMP 准备阶段				自筹资金
生物制品生产及研发中心二期项目-狂犬病疫苗产业化项目	179,230,100.00	86,100,695.33	16,326,793.41	7,494,394.14		94,933,094.60	57.75%	完成，GMP 准备阶段				自筹资金
智飞龙科马生物制药产业园（A 区）项目	1,750,894,600.00	118,079,014.50	26,524,992.16	29,194,500	39,575.00	144,535,237.16	8.26%	三阶段土建完成 40%；研发中心净化安装完成 60%				自筹资金

智飞龙科马生物制品生产及研发中心三期项目	248,731,500.00	149,713,156.83	20,116,103.94	64,589,898.45		105,239,362.32	68.33%	正在进行设备和净化安装工作				自筹资金
智飞龙科马生物制品生产及研发中心创新升级项目	37,363,000.00	32,608,635.56	3,380,850.69			35,989,486.25	126.06%	完成，GMP 准备阶段				自筹资金
AC-Hib 三联结合疫苗产业化项目	306,842,000.00	50,270,052.45		376,752.00		49,893,300.45	140.93%	GMP 准备阶段	2,576,653.76			自筹资金、募股资金、银行借款
新型联合疫苗产业化项目	1,632,991,700.00	205,770,789.57	77,541,780.70	16,037,438.66		267,275,131.61	26.68%	中试楼 C 区车间试生产阶段；2#疫苗车间一及综合厂房等三项基础施工阶段				自筹资金
多糖车间一期技改项目	50,000,000.00	37,543,704.94	1,445,337.46			38,989,042.40	78.97%	GMP 准备阶段				自筹资金
智飞生物总部基地建设项目	171,863,500.00	1,721,924.29	17,692.20			1,739,616.49	1.01%	因客观因素变化，暂缓实施				自筹资金
培养基制备车间	23,000,000.00	20,733,590.21	2,475,722.45	1,041,353.45		22,167,959.21	101.32%	GMP 准备阶段				自筹资金

智飞龙科马生物制药产业园（B区）项目	1,460,369,600.00		300,000.00			300,000.00	0.02%	已完成可研编制和立项备案,即将开始环评工作。				自筹资金
其他在建项目		7,152,596.18	22,452,961.84	3,921,250.43		25,684,307.59						自筹资金
合计	6,297,261,600.00	947,114,438.52	184,993,823.50	240,343,447.21	5,004,434.42	886,760,380.39	--	--	2,576,653.76			--

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	261,142,344.12	47,118,977.42	47,893,933.77	2,500,000.00	4,131,687.93	362,786,943.24
2.本期增加金额		29,388,757.10	17,600.17			29,406,357.27
(1) 购置		19,400.00	17,600.17			37,000.17
(2) 内部研发		29,369,357.10				29,369,357.10
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	261,142,344.12	76,507,734.52	47,911,533.94	2,500,000.00	4,131,687.93	392,193,300.51
二、累计摊销						
1.期初余额	42,417,566.44	39,720,569.73	37,958,884.12		1,831,712.62	121,928,732.91
2.本期增加金额	2,949,642.97	1,760,821.43	1,417,249.72		231,669.58	6,359,383.70
(1) 计提	2,949,642.97	1,760,821.43	1,417,249.72		231,669.58	6,359,383.70
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	45,367,209.41	41,481,391.16	39,376,133.84		2,063,382.20	128,288,116.61
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						

(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	215,775,134.71	35,026,343.36	8,535,400.10	2,500,000.00	2,068,305.73	263,905,183.90
2.期初账面价值	218,724,777.68	7,398,407.69	9,935,049.65	2,500,000.00	2,299,975.31	240,858,210.33

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 14.13%。

### 13、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金 额	本期减少金额		期末余额
		内部开发支 出	确认为无形资 产	转入当期损 益	
注射用母牛分枝杆菌用于结核菌感染高危人群的预防性治疗	57,534,798.66	1,424,414.03			58,959,212.69
卡介苗接种与结核菌感染的鉴别、结核病的临床辅助诊断产品 (EC)	25,799,551.70	3,569,805.40	29,369,357.10		
流感疫苗项目	16,263,937.78	590,017.14			16,853,954.92
四价流感病毒裂解疫苗的研制	13,030,585.36	4,846,331.65			17,876,917.01
伤寒 Vi 多糖疫苗	3,798,639.62	6,000.00			3,804,639.62
人用狂犬病疫苗（二倍体细胞）研发项目	7,531,544.53	4,703,168.88			12,234,713.41
肠道病毒 71 型灭活疫苗	15,000,000.00	11,703,215.08		11,703,215.08	15,000,000.00
冻干 A 群 C 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗	2,823,756.92				2,823,756.92
冻干 AC 群脑膜炎球菌（结合）b 型流感嗜血杆菌（结合）联合疫苗	50,094,917.11	4,970,444.39			55,065,361.50
冻干 b 型流感嗜血杆菌结合疫苗	418,914.83	5,166,064.04			5,584,978.87
23 价肺炎多糖疫苗	21,873,731.80	8,474,170.72			30,347,902.52
15 价肺炎结合疫苗		437,483.20			437,483.20
合计	214,170,378.31	45,891,114.53	29,369,357.10	11,703,215.08	218,988,920.66

### 14、商誉

#### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安徽智飞龙科马生物制药有限公司	19,279,096.95			19,279,096.95
合计	19,279,096.95			19,279,096.95

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
GMP 认证费用	24,139,254.60	21,473,795.96	3,978,784.76		41,634,265.80
装修费用	1,597,919.53		184,462.54		1,413,456.99
动物房改造	82,153.91		82,153.91		
邮箱使用费	150,215.64	46,226.42	58,276.29		138,165.77
电力增容费	405,833.47		90,644.06	48,181.82	267,007.59
数据处理费	70,924.53		8,660.37		62,264.16
网站建设费	44,552.31		4,773.48		39,778.83
合计	26,490,853.99	21,520,022.38	4,407,755.41	48,181.82	43,554,939.14

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	346,181,774.34	51,883,950.33	172,755,652.01	25,873,085.97
可抵扣亏损	294,044,046.85	43,997,545.08	232,011,588.44	34,801,838.67
预计负债	1,923,482.76	288,522.42	3,771,356.05	565,703.41
递延收益	84,793,925.47	12,719,088.82	86,268,615.04	12,940,292.26
其他	403,576.00	60,536.40	1,477,081.55	221,562.23
合计	727,346,805.42	108,949,643.05	496,284,293.09	74,402,482.54

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	7,381,504.50	1,107,225.67	8,751,767.40	1,312,765.11

应收利息			104,509.08	15,676.36
固定资产折旧	145,096,368.16	21,764,455.23	155,458,878.97	23,318,831.85
合计	152,477,872.66	22,871,680.90	164,315,155.45	24,647,273.32

## 17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	168,341,992.36		168,341,992.36	116,125,355.92		116,125,355.92
合计	168,341,992.36		168,341,992.36	116,125,355.92		116,125,355.92

## 18、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	3,367,648,295.54	2,383,940,540.00
合计	3,367,648,295.54	2,383,940,540.00

## 19、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货币掉期		1,073,505.55
合计		1,073,505.55

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	57,616,224.29	9,176,528.70
合计	57,616,224.29	9,176,528.70

## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	2,815,594,281.80	2,116,761,560.50
设备款	22,628,561.34	38,673,268.08
材料款	35,559,245.16	20,196,360.11
工程款	12,134,963.29	30,847,992.91
其他	2,736,721.04	6,868,919.61
合计	2,888,653,772.63	2,213,348,101.21

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
楚天科技股份有限公司	2,741,900.00	未到结算期
上海千一化工有限公司	2,640,000.00	未到结算期
上海朗脉洁净技术股份有限公司	2,215,866.07	未到结算期
中国电子系统工程第四建设有限公司	2,099,210.96	未到结算期
合计	9,696,977.03	--

## 22、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	68,776.42	142,399.90
合计	68,776.42	142,399.90

## 23、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	102,424,195.28	239,609,642.43	310,862,038.70	31,171,799.01
二、离职后福利-设定提存计划	918,897.42	7,103,062.51	6,498,556.77	1,523,403.16
三、辞退福利		602,645.50	602,645.50	
合计	103,343,092.70	247,315,350.44	317,963,240.97	32,695,202.17



## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	94,475,303.59	209,577,296.92	288,599,444.90	15,453,155.61
2、职工福利费		7,590,774.19	7,590,774.19	
3、社会保险费	621,867.86	8,565,867.39	7,737,052.19	1,450,683.06
其中：医疗保险费	559,569.10	7,464,761.41	6,582,678.70	1,441,651.81
工伤保险费	17,533.19	334,461.43	342,963.37	9,031.25
生育保险费	44,765.57	214,191.02	258,956.59	
补充医疗保险		552,453.53	552,453.53	
4、住房公积金		10,329,797.24	5,389,438.24	4,940,359.00
5、工会经费和职工教育经费	7,327,023.83	3,545,906.69	1,545,329.18	9,327,601.34
合计	102,424,195.28	239,609,642.43	310,862,038.70	31,171,799.01

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	875,140.48	6,866,545.45	6,264,613.85	1,477,072.08
2、失业保险费	43,756.94	236,517.06	233,942.92	46,331.08
合计	918,897.42	7,103,062.51	6,498,556.77	1,523,403.16

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	69,245,536.24	40,320,679.49
企业所得税	192,779,060.56	98,175,836.83
个人所得税	2,805,650.67	3,380,504.86
城市维护建设税	4,767,326.53	2,822,447.57
进口增值税	431,307,152.80	135,935,127.90
土地使用税	542,069.25	542,069.25
房产税	575,479.01	445,927.94
印花税	1,033,423.32	584,953.80
教育费附加	2,043,139.93	1,209,620.40

地方教育费附加	1,362,093.29	806,413.59
水利基金	521.07	1,089.93
其他	252,564.57	873,896.02
合计	706,714,017.24	285,098,567.58

## 25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	8,328,669.18	6,641,285.72
其他应付款	49,803,081.85	69,238,399.74
合计	58,131,751.03	75,879,685.46

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	8,328,669.18	6,641,285.72
合计	8,328,669.18	6,641,285.72

### (2) 其他应付款

#### 1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付待报费用	33,334,188.18	58,868,907.65
应付个人社会保险	4,838,585.45	250,953.88
应付保证金	4,082,066.04	5,426,566.04
应付员工持股计划分派款	972,438.69	972,438.69
应付工程暂估款	706,369.30	706,369.30
其他	5,869,434.19	3,013,164.18
合计	49,803,081.85	69,238,399.74

#### 2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

华泰智飞生物 1 号集合资产管理计划专户	972,438.69	员工持股计划分派款
仓储物流基地暂估款	706,369.30	暂估款
重庆市康旭建筑工程有限责任公司	501,226.65	工程款
江苏江都建设集团有限公司	500,000.00	保证金
合计	2,680,034.64	--

## 26、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
接种反应处理费	1,923,482.76	3,771,356.05	
合计	1,923,482.76	3,771,356.05	--

## 27、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	94,663,764.29	2,009,600.00	2,573,236.52	94,100,127.77	
合计	94,663,764.29	2,009,600.00	2,573,236.52	94,100,127.77	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2017 年新型工业化发展资金"狂苗产业化"	8,695,300.00						8,695,300.00	与资产相关
注射用母牛分枝杆菌生产车间技术改造项目	7,253,812.69			256,564.98			6,997,247.71	与资产相关
流感裂解疫苗及重组结核杆菌 ESAT6-CFP 10 变态反应原项目	6,095,149.25			103,333.30			5,991,815.95	与资产相关
流感病毒裂	3,740,000.00						3,740,000.00	与资产相关

解疫苗产业化项目设备补助								
冻干人用狂犬病疫苗（人二倍体细胞）产业化项目	3,500,000.00						3,500,000.00	与资产相关
2017 年“三重一创”支持项目	2,356,100.00			39,268.33			2,316,831.67	与资产相关
2017 年安徽省支持科技创新若干政策专项资金	244,200.00			44,400.00			199,800.00	与资产相关
2016 年合肥市外贸促进政策项目	69,410.00						69,410.00	与资产相关
企业进出口物流费补助（2016 年）	124,115.00						124,115.00	与资产相关
国家重大专项-卡介苗接种与结核菌感染的鉴别、结核病的临床辅助诊断产品 (EC)	384,329.52	132,700.00					517,029.52	与收益相关
国家重大专项-冻干重组结核疫苗（AEC/BC02）用于结核杆菌潜伏感染者的临床研究	64,486.35	929,900.00					994,386.35	与收益相关
国家重大专项-菌阴肺结核辅助诊断用新型变态反应原		91,000.00					91,000.00	与收益相关

(EC) 制备与检测技术标准研究								
2018 年市级外贸政策资金"企业扩大进出口"	24,858.00						24,858.00	与资产相关
2019 年新型疫苗项目补助资金	12,500,000.00						12,500,000.00	与资产相关
支持科技创新若干政策-2018 年购置研发仪器等设备	229,480.24			39,339.42			190,140.82	与资产相关
支持科技创新若干政策-2019 年购置研发仪器等设备	350,066.67	356,000.00		42,192.57			663,874.10	与资产相关
省重点研究与开发计划攻关项目-新型冠状病毒疫苗动物有效性研究		500,000.00		500,000.00				与收益相关
AC 群脑膜炎球菌-b 型流感嗜血杆菌多糖结合疫苗	6,112,000.21			367,999.98			5,744,000.23	与资产相关
b 型流感嗜血杆菌结合疫苗	1,187,557.74			229,850.04			957,707.70	与资产相关
ACYW135 群脑膜炎球菌-b 型流感嗜血杆菌多糖结合疫苗的临床研究	80,398.82			71,454.75			8,944.07	与资产相关
福氏宋内氏痢疾双价结	622,500.00			45,000.00			577,500.00	与资产相关

合疫苗								
智飞绿竹疫苗产业化基地项目	40,959,999.80			832,000.02			40,127,999.78	与资产相关
吸附无细胞百白破项目	70,000.00			1,833.13			68,166.87	与收益相关

## 28、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,600,000,000.00						1,600,000,000.00

## 29、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	207,964,774.94			207,964,774.94
合计	207,964,774.94			207,964,774.94

## 30、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	466,111,402.90			466,111,402.90
合计	466,111,402.90			466,111,402.90

## 31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,473,261,451.28	2,097,857,400.33
调整后期初未分配利润	3,473,261,451.28	2,097,857,400.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,504,548,395.16	2,366,438,733.29
减：提取法定盈余公积		191,034,682.34
应付普通股股利		800,000,000.00
期末未分配利润	4,977,809,846.44	3,473,261,451.28

## 32、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,976,497,239.16	4,301,130,483.49	5,005,696,853.58	2,958,555,763.50
其他业务	17,225,945.47	1,966,649.40	32,980,896.89	5,726,222.26
合计	6,993,723,184.63	4,303,097,132.89	5,038,677,750.47	2,964,281,985.76

收入相关信息：

单位：元

合同分类	生物制品	其他	合计
商品类型：			
其中：非免疫规划疫苗	6,975,208,295.48		6,975,208,295.48
治疗性生物制品	1,288,943.68		1,288,943.68
其他		17,225,945.47	17,225,945.47
合计	6,976,497,239.16	17,225,945.47	6,993,723,184.63

## 33、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	14,689,500.91	10,711,152.91
教育费附加	6,295,377.31	4,590,445.41
房产税	2,792,161.85	2,633,879.44
土地使用税	806,887.08	821,953.22
车船使用税	14,456.20	15,215.38
印花税	3,868,659.02	2,569,878.97
地方教育费附加	4,196,918.21	3,060,296.93
环保税	29,018.10	71,193.80
合计	32,692,978.68	24,474,016.06

## 34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	121,252,602.84	101,043,464.24
市场推广费	82,981,156.22	90,386,558.24

广告及业务宣传费	64,639,320.79	72,427,053.25
运杂费	73,316,329.16	65,853,000.79
会务费	36,171,103.15	61,843,443.27
差旅费	28,864,679.22	24,478,649.37
其他费用	22,188,696.58	23,410,310.52
合计	429,413,887.96	439,442,479.68

### 35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,840,202.64	36,364,157.04
折旧费	15,056,623.40	13,451,597.42
水电费	5,469,292.83	2,958,212.77
无形资产摊销	4,255,574.06	4,311,834.32
会务费	2,554,405.46	2,104,770.05
租赁费	2,417,210.80	2,690,098.66
办公费	2,150,214.78	2,742,742.22
招待费	1,968,731.33	1,616,050.02
运杂费	1,902,224.44	1,688,663.15
修理费	1,801,596.67	1,764,077.70
其他	9,125,634.84	10,043,572.14
合计	92,541,711.25	79,735,775.49

### 36、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,707,513.23	27,218,283.43
材料费	35,382,467.21	12,833,209.10
折旧费用与长期待摊费用	16,787,926.29	9,881,409.34
临床试验费	2,447,114.74	1,276,090.45
燃料动力费	8,046,105.85	7,299,569.39
委托开发	322,062.00	2,609,532.00
试制检验费	3,273,596.72	2,030,200.00
其他费用	3,085,678.56	4,236,574.51



合计	106,052,464.60	67,384,868.22
----	----------------	---------------

### 37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	63,056,094.17	25,509,139.82
减：利息收入	5,355,325.91	5,601,757.96
加：汇兑损失	2,806,509.74	-160,593.56
其他支出	12,313,665.90	5,401,968.36
合计	72,820,943.90	25,148,756.66

### 38、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	2,071,403.39	2,022,889.56
与收益相关的政府补助	2,567,010.79	970,000.00
合计	4,638,414.18	2,992,889.56

### 39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	751,764.18	
合计	751,764.18	

### 40、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,073,505.55	
合计	1,073,505.55	

### 41、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他应收款坏账损失	-131,182.87	301,285.05
应收账款坏账损失	-151,883,243.87	-56,192,020.89
合计	-152,014,426.74	-55,890,735.84

#### 42、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-31,782,596.82	-7,552,943.79
合计	-31,782,596.82	-7,552,943.79

#### 43、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-150.37	-5,629.42
其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益	-150.37	-5,629.42
其中：固定资产处置收益	-150.37	-5,629.42
合计	-150.37	-5,629.42

#### 44、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	103,000.00	77,200.00	103,000.00
非流动资产毁损报废利得		37,310.58	
其他利得	3,512.15	320.00	3,512.15
合计	106,512.15	114,830.58	106,512.15

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
第二届江北英才创新项目研发经费（蒋仁生）	重庆江北区委组织部	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
2019年中关村提升创新能	首都知识产	奖励	因研究开发、技术更新及	否	否	3,000.00		与收益相

力优化创新环境支持资金 (专利部分)	权服务业协会		改造等获得的补助					关
开门红贡献奖励资金	北京经济技术 开发区财 政局	奖励	因符合地方政府招商引 资等地方性扶持政策而 获得的补助	否	否		76,200.00	与收益相 关
专利资助金	国家知识产 权局专利局	奖励	因研究开发、技术更新及 改造等获得的补助	否	否		1,000.00	与收益相 关

#### 45、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	15,839,595.54	37,768,500.00	15,839,595.54
非流动资产毁损报废损失	552,505.31	49,458.02	552,505.31
其他支出	37,111.47	211,004.70	37,111.47
合计	16,429,212.32	38,028,962.72	16,429,212.32

#### 46、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	295,222,232.93	198,607,122.84
递延所得税费用	-36,322,752.93	-5,737,632.64
合计	258,899,480.00	192,869,490.20

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,763,447,875.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	264,517,181.28
子公司适用不同税率的影响	112,328.94
调整以前期间所得税的影响	-724,461.37
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,977,491.56
其他额外扣除	-7,983,060.41

所得税费用	258,899,480.00
-------	----------------

#### 47、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到保证金	9,652,493.00	3,281,929.84
收到政府补助	7,136,879.97	3,399,730.00
收到银行利息	5,542,218.73	5,418,115.24
收到往来款、备用金	254,140.00	405,712.00
其他	11,709,109.11	694,188.20
合计	34,294,840.81	13,199,675.28

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用相关	324,405,210.02	326,114,063.14
研发费用相关	52,539,346.30	23,384,404.80
管理费用相关	20,502,194.94	27,484,838.33
其他	54,973,951.92	52,955,463.54
合计	452,420,703.18	429,938,769.81

##### (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到保函、信用证保证金	230,978,424.23	149,177,399.87
收到股息红利差别化个人所得税款	4,405,611.35	2,725,662.33
收到银行承兑汇票保证金	54,259,604.54	92,832,513.21
其他	304,340,325.83	
合计	593,983,965.95	244,735,575.41

##### (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票保证金	99,795,122.83	68,081,572.88
支付保函、信用证保证金	84,030,278.68	161,121,816.40
支付股息红利差别化个人所得税款	4,272,389.00	295,883.88
支付员工持股权益分派款		609,797.00
其他	303,588,561.65	
合计	491,686,352.16	230,109,070.16

#### 48、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	1,504,548,395.16	1,146,969,826.77
加：资产减值准备	183,797,023.56	63,443,679.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,944,140.64	33,354,404.56
无形资产摊销	6,359,363.67	6,185,939.10
长期待摊费用摊销	4,407,755.41	3,932,009.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	150.37	5,629.42
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	529,165.07	12,147.44
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,073,505.55	
财务费用（收益以“-”号填列）	66,005,567.90	25,434,162.45
投资损失（收益以“-”号填列）	-751,764.18	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-34,708,186.34	-16,658,229.47
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,614,566.59	10,920,596.83
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,079,825,122.59	-126,057,849.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,919,977,927.07	-2,219,600,479.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,623,418,391.89	1,235,009,947.72
经营活动产生的现金流量净额	400,058,881.35	162,951,784.93
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	507,368,176.73	278,079,959.83
减：现金的期初余额	909,725,872.53	557,411,196.31

现金及现金等价物净增加额	-402,357,695.80	-279,331,236.48
--------------	-----------------	-----------------

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	507,368,176.73	909,725,872.53
其中：库存现金	26,205.33	24,200.45
可随时用于支付的银行存款	507,341,971.40	909,701,672.08
三、期末现金及现金等价物余额	507,368,176.73	909,725,872.53

## 49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	128,986,827.81	54,633,180.29 元为应付票据保证金，74,353,647.52 元为保函、信用证保证金。
合计	128,986,827.81	--

## 50、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	10,501,714.33	7.0795	74,346,886.60
应收账款	--	--	
其中：美元	14,432.94	7.0795	102,178.00

## 51、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
第二届江北英才创新项目研发经费（蒋仁生）	100,000.00	营业外收入	100,000.00
2019 年中关村提升创新能力优化创新环境支持资金（专利部分）	3,000.00	营业外收入	3,000.00
稳岗补贴	541,569.00	其他收益	541,569.00

国家重大专项-卡介苗接种与结核菌感染的鉴别、结核病的临床辅助诊断产品(EC)	132,700.00	递延收益	
国家重大专项-冻干重组结核疫苗(AEC/BC02)用于结核杆菌潜伏感染者的临床研究	929,900.00	递延收益	
国家重大专项-菌阴肺结核辅助诊断用新型变态反应原(EC)制备与检测技术标准化研究	91,000.00	递延收益	
支持科技创新若干政策-2019年购置研发仪器等设备	356,000.00	递延收益 其他收益	6,592.59
省重点研究与开发计划攻关项目-新型冠状病毒疫苗动物有效性研究	500,000.00	递延收益 其他收益	500,000.00
大型科学仪器设备共享补助	7,400.00	其他收益	7,400.00
2018年庐州创新团队补助	300,000.00	其他收益	300,000.00
三重一创支持企业创新资金-支持企业自主创新	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
失业保险返还	133,444.00	其他收益	133,444.00
表彰合肥市高新区优秀企业	70,800.00	其他收益	70,800.00

## 八、合并范围的变更

### 1、其他

本年无变化

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
重庆智仁生物技术有限公司	重庆	重庆	生物制品	100.00%		新设
北京智飞绿竹生物制药有限公司	北京	北京	生物制品	100.00%		新设
安徽智飞龙科马生物制药有限公司	合肥	合肥	生物制品	100.00%		非同一控制下企业合并
智飞空港(北京)国际贸易有限公司	北京	北京	贸易	100.00%		新设
重庆智飞互联网科技有限公司	重庆	重庆	互联网	100.00%		新设
北京智飞睿竹生物制药有限公司	北京	北京	生产药品	100.00%		新设

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收款项、应付款项、应收票据、其他应收款、应付票据、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### (1) 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1) 市场风险

##### 1.汇率风险

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
货币资金-美元	10,501,714.33	8,825,926.80
应收账款-美元	14,432.94	316,272.54
短期借款-美元		42,500,000.00

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

##### 2.利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款。根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

### (2)信用风险

于2020年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立专门小组确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### (3) 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公



司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、(1)。

### 2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
重庆智睿投资有限公司	同受实际控制人控制
峨眉山世纪阳光大酒店有限责任公司	同受实际控制人控制
重庆市万家燕医药有限公司	实际控制人参股公司
重庆万家燕医院有限公司	实际控制人参股公司
重庆美莱德生物医药有限公司	实际控制人参股公司
重庆精准生物产业技术研究院有限公司	实际控制人参股公司
深圳三代人科技有限公司	持股 5% 以上股东控制的公司
重庆智翔金泰生物制药有限公司	实际控制人参股公司
北京智仁美博生物科技有限公司	实际控制人参股公司

### 3、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
重庆万家燕医院有限公司	接受劳务	24,720.00			
峨眉山世纪阳光大酒店有限责任公司	接受劳务				25,285.99

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆市万家燕医药有限公司	出售商品	1,211,650.47	3,302,281.56
重庆精准生物产业技术研究院有限公司	出售商品	11,650.49	
重庆智翔金泰生物制药有限公司	出售商品	25,495.15	

**(2) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京智仁美博生物科技有限公司	房屋租赁	595,238.11	

**(3) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,645,126.08	3,980,826.00

**4、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆市万家燕医药有限公司	540,000.00	10,800.00	922,400.00	18,448.00
预付款项	北京智仁美博生物科技有限公司	500,000.00			
预付款项	重庆美莱德生物医药有限公司	1,374,100.00			

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	重庆市万家燕医药有限公司	50,000.00	
其他应付款	深圳三代人科技有限公司		80,000.00

**十二、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	6,707,078,817.04	100.00%	247,231,865.35	3.69%	6,459,846,951.69	3,844,109,158.89	100.00%	115,284,077.38	3.00%	3,728,825,081.51
其中：										
其中：账龄组合	6,677,887,764.54	99.56%	247,231,865.35	3.69%	6,430,655,899.19	3,798,918,106.39	98.82%	115,284,077.38	3.00%	3,683,634,029.01
关联方组合	29,191,052.50	0.44%			29,191,052.50	45,191,052.50	1.18%			45,191,052.50
合计	6,707,078,817.04	100.00%	247,231,865.35	3.69%	6,459,846,951.69	3,844,109,158.89	100.00%	115,284,077.38	3.00%	3,728,825,081.51

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：6 个月以内	5,255,502,415.95	105,110,048.32	2.00%
7-12 个月	1,261,906,005.33	100,952,480.43	8.00%
1 年以内小计	6,517,408,421.28	206,062,528.75	
1-2 年	146,825,657.08	29,365,131.42	20.00%
2-3 年	3,698,962.00	1,849,481.00	50.00%
3 年以上	9,954,724.18	9,954,724.18	100.00%
合计	6,677,887,764.54	247,231,865.35	--

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	6,517,408,421.28
其中：6 个月以内	5,255,502,415.95
7-12 个月	1,261,906,005.33
1 至 2 年	146,825,657.08
2 至 3 年	3,698,962.00
3 年以上	39,145,776.68
3 至 4 年	888,417.00
4 至 5 年	6,714,439.00
5 年以上	31,542,920.68

合计	6,707,078,817.04
----	------------------

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	115,284,077.38	131,947,787.97				247,231,865.35
合计	115,284,077.38	131,947,787.97				247,231,865.35

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	411,204,008.00	6.13%	25,427,780.80
客户二	78,471,760.00	1.17%	3,762,308.00
客户三	42,891,746.00	0.64%	857,834.92
客户四	42,547,982.00	0.63%	861,483.16
客户五	36,694,930.00	0.55%	2,405,316.56
合计	611,810,426.00	9.12%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		104,509.08
其他应收款	315,576,910.00	113,913,950.00
合计	315,576,910.00	114,018,459.08

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押的大额定期存单		104,509.08

合计		104,509.08
----	--	------------

## 2) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、保证金	1,133,950.00	723,950.00
往来款	314,442,960.00	113,190,000.00
合计	315,576,910.00	113,913,950.00

#### 2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
安徽智飞龙科马生物制药有限公司	往来款	293,890,000.00	0-6个月, 7-12个月	93.13%	
北京智飞绿竹生物制药有限公司	往来款	15,000,000.00	0-6个月	4.75%	
重庆智仁生物技术有限公司	往来款	5,552,960.00	0-6个月, 7-12个月, 1-2年, 2-3年, 3-4年	1.76%	
浙江省疾病预防控制中心	保证金	350,000.00	1-2年, 2-3年	0.11%	
徐文桂	保证金	200,000.00	2-3年	0.06%	
合计	--	314,992,960.00	--	99.81%	

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,368,361,757.94		2,368,361,757.94	2,368,261,757.94		2,368,261,757.94
合计	2,368,361,757.94		2,368,361,757.94	2,368,261,757.94		2,368,261,757.94

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京智飞绿竹生物制药有限公司	1,328,302,089.18					1,328,302,089.18	
安徽智飞龙科马生物制药有限公司	997,412,200.00					997,412,200.00	
重庆智仁生物技术有限公司	28,537,468.76					28,537,468.76	
智飞空港（北京）国际贸易有限公司	14,000,000.00					14,000,000.00	
重庆智飞互联网科技有限公司	10,000.00	100,000.00				110,000.00	
合计	2,368,261,757.94	100,000.00				2,368,361,757.94	

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,594,483,726.92	4,261,997,371.95	4,426,622,294.22	2,924,951,489.44
其他业务	52,379,999.35	1,631,569.83	75,878,722.10	5,681,554.84
合计	6,646,863,726.27	4,263,628,941.78	4,502,501,016.32	2,930,633,044.28

收入相关信息：

单位：元

合同分类	生物制品	其他	合计
商品类型：			
其中：非免疫规划疫苗	6,591,800,685.16		6,591,800,685.16
其他		55,063,041.11	55,063,041.11
合计	6,591,800,685.16	55,063,041.11	6,646,863,726.27

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	751,764.18	

合计	751,764.18	
----	------------	--

### 十三、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-529,315.44	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,729,449.52	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,825,269.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,884,570.44	
减：所得税影响额	-1,491,527.41	
合计	-8,367,639.22	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	23.15%	0.9403	0.9403
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.28%	0.9456	0.9456

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人蒋仁生先生签名的2020半年度报告文本；
- 二、载有公司法定代表人蒋仁生先生、主管会计工作负责人李振敬先生、会计机构负责人（会计主管人员）蒋彩莲女士签名并盖章的财务报告；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 四、上述文件的原件备置地点：公司董事会办公室、深圳证券交易所。

重庆智飞生物制品股份有限公司法定代表人、总经理：蒋仁生

二零二零年八月四日