

# 重庆智飞生物制品股份有限公司

## 2021 年年度报告

2022 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及全体董事、监事、高级管理人员保证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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,600,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 6.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

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

依托雄厚的研发实力，公司在研项目储备丰富，产品研发梯次合理。由于生物制品研发具有投入大、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，做好临床管理团队建设，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。由于生物制品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。

## 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 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	12
第四节 公司治理 .....	36
第五节 环境和社会责任 .....	62
第六节 重要事项 .....	69
第七节 股份变动及股东情况 .....	76
第八节 优先股相关情况 .....	82
第九节 债券相关情况 .....	83
第十节 财务报告 .....	84

## 备查文件目录

一、载有公司负责人蒋仁生先生、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表。

二、载有信永中和会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、载有公司盖章、公司法定代表人签名的 2021 年年度报告全文的原件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家药监局	指	国家药品监督管理局
中检所、中检院	指	中国食品药品检定研究院
疾控中心、CDC	指	疾病预防控制中心
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，为公司全资子公司。
智飞龙科马	指	安徽智飞龙科马生物制药有限公司，为公司全资子公司。
智飞空港	指	智飞空港(北京)国际贸易有限公司，为公司全资子公司。
重庆智仁	指	重庆智仁生物技术有限公司，为公司全资子公司。
智飞互联网	指	重庆智飞互联网科技有限公司，为公司全资子公司。
智睿投资	指	重庆智睿投资有限公司，为公司参股公司。
深信生物	指	深圳深信生物科技有限公司，为公司参股公司。
默沙东/MSD	指	美国默沙东公司（Merck）
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。
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。
ACYW <sub>135</sub> 脑膜炎球菌多糖疫苗、四价流脑多糖疫苗、ACYW <sub>135</sub> 多糖疫苗	指	用于预防 A、C、Y、W <sub>135</sub> 群脑膜炎奈瑟氏球菌引起的感染性、侵袭性疾病的疫苗，主要用于 2 岁以上的人群，公司该产品商品名为盟威克。
A 群 C 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗、AC 群流脑多糖结合疫苗、AC 结合疫苗	指	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、肺炎等的疫苗，适用于 3 月龄以上人群，公司该产品商品名为盟纳康。
A 群 C 群脑膜炎球菌多糖疫苗、AC 群流脑多糖疫苗、AC 多糖疫苗	指	用于预防 A 群和 C 群脑膜炎球菌引起的流行性脑脊髓膜炎的疫苗，适用于 2 周岁以上儿童及成人，公司该产品商品名为盟纳克。
Hib 结合疫苗、Hib 疫苗	指	b 型流感嗜血杆菌结合疫苗，用于预防 b 型流感嗜血杆菌引发的传染性、侵袭性疾病，适用于 2 月或 3 月龄以上人群，公司该产品商品名为喜菲贝。

EC 诊断试剂、EC	指	重组结核杆菌融合蛋白（EC），用于结核杆菌感染诊断，皮试结果不受卡介苗（BCG）接种的影响，也可用于辅助结核病的临床诊断，公司该产品商品名为宜卡。
微卡、预防用微卡	指	注射用母牛分枝杆菌，用于预防结核杆菌潜伏感染人群发生肺结核疾病，也可作为联合用药，用于结核病化疗的辅助治疗，公司该产品商品名为微卡。
重组新冠疫苗、重组新型冠状病毒疫苗、智克威得	指	重组新型冠状病毒蛋白疫苗（CHO 细胞），用于预防新型冠状病毒（SARS-CoV-2）感染所致的疾病（COVID-19），公司该产品商品名为智克威得。
HPV 疫苗	指	人乳头瘤病毒疫苗，也称为宫颈癌疫苗。
四价 HPV 疫苗	指	默沙东公司研发生产的四价人乳头瘤病毒疫苗（酿酒酵母），商品名佳达修。
九价 HPV 疫苗	指	默沙东公司研发生产的九价人乳头瘤病毒疫苗（酿酒酵母），商品名佳达修 9。
五价轮状病毒疫苗、五价轮状疫苗	指	默沙东公司研发生产的口服五价重配轮状病毒减毒活疫苗（Vero 细胞），商品名乐儿德。
灭活甲肝疫苗	指	默沙东公司研发生产的甲型肝炎灭活疫苗，商品名维康特。
23 价肺炎疫苗	指	默沙东公司研发生产的 23 价肺炎球菌多糖疫苗，商品名纽莫法。
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。
药品不良反应	指	国家药监局定义：药品不良反应，是指合格产品在正常用法、用量下出现的与用药目的无关的有害反应；WHO 的定义：药品不良反应是为了预防、诊断、治疗疾病或改变人体的生理功能，人在正常用法、用量下使用药品所出现的非预期的有害效应。
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	国家药品监督管理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药品监督管理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，经指定药品检验机构进行审核、检验，对符合要求的发给批签发证明的活动。未通过批签发的产品，不得上市销售或者进口。依法经国家药品监督管理局批准免于批签发的产品除外。
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	智飞生物	股票代码	300122
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	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		
注册地址	重庆市江北区金源路 7 号 25-1 至 25-8		
注册地址的邮政编码	400020		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	重庆市江北区金源路 7 号 25 楼		
办公地址的邮政编码	400020		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.zhifeishengwu.com/">http://www.zhifeishengwu.com/</a>		
电子信箱	IRM@zhifeishengwu.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	秦菲	何月明
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、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ <a href="http://www.szse.cn/">http://www.szse.cn/</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	证券时报、上海证券报、中国证券报、证券日报、巨潮资讯网 （ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	深圳证券交易所、公司董事会办公室

#### 四、其他有关资料

##### 公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
签字会计师姓名	苗策、杨志存

##### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

##### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 五、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

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	30,652,415,906.61	15,190,366,231.21	101.79%	10,587,318,311.60
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,208,548,452.56	3,301,326,830.15	209.23%	2,366,438,733.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	10,184,137,871.79	3,322,905,479.75	206.48%	2,388,305,638.15
经营活动产生的现金流量净额（元）	8,507,591,817.35	3,496,688,940.12	143.30%	1,366,993,830.88
基本每股收益（元/股）	6.3803	2.0633	209.23%	1.4790
稀释每股收益（元/股）	6.3803	2.0633	209.23%	1.4790
加权平均净资产收益率	78.01%	46.29%	31.72%	47.67%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	30,047,323,465.36	15,215,241,753.29	97.48%	10,942,422,443.88
归属于上市公司股东的净资产（元）	17,657,212,911.83	8,248,664,459.27	114.06%	5,747,337,629.12

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	3,926,600,928.88	9,244,877,569.27	8,657,182,276.39	8,823,755,132.07
归属于上市公司股东的净利润	938,179,113.58	4,552,471,015.83	2,912,957,659.88	1,804,940,663.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	942,454,637.12	4,560,408,715.15	2,915,311,598.17	1,765,962,921.35
经营活动产生的现金流量净额	-113,803,717.67	6,644,628,403.12	1,790,582,471.29	186,184,660.61

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、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。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	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）	-1,643,198.23	-4,568.29	-731,265.03	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	101,045,331.47	27,189,563.57	23,566,276.53	

债务重组损益	-852,169.20	-783,943.30	-1,516,196.44	
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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-5,625,856.85	-12,574,514.90	-1,073,505.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-66,383,696.92	-40,230,227.90	-45,982,079.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,025,026.70	935,922.13	0.00	
减：所得税影响额	4,154,856.20	-3,889,119.09	-3,869,864.68	
合计	24,410,580.77	-21,578,649.60	-21,866,904.86	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用  不适用

公司报告期不存在将《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的情形。

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所处行业情况

2021年对于我国来讲是“十四五”规划实现良好开局的一年，如期全面建成小康社会、实现第一个百年奋斗目标，开启全面建设社会主义现代化国家、向第二个百年奋斗目标进军新征程。2021年发布的《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》明确加强生物医药领域的科技前沿攻关，生物医药行业在战略发展中的核心地位再次强化，行业发展信心更加增强。作为生物制药行业的细分领域，疫苗行业在控制传染病方面依然发挥着重要的作用，预防接种仍然是最有效、最简单、最经济的手段。提高疫苗的认可和接种率，防控传染病，守卫国民健康是行业的愿景与使命。

《EvaluatePharma World Preview 2021》分析指出，国际新冠疫情给世界生物制药行业的发展格局带来深刻影响。疫苗行业得到了社会各界的广泛关注，也一跃成为生物制药板块的聚焦点，行业将持续以12%的复合年增长率不断发展。研发技术升级迭代日新月异，创新疫苗不断推出日益普及，极大地促进全球疫苗市场规模的进一步扩容，也为全球生物制药行业带来了更多的活力与变化。

在此背景下，国内医药企业持续加大在疫苗产品研发上的投入和创新，提高疫苗产品可及性，疫苗产品市场规模保持高速增长，实现了生物制药行业的崛起。根据弗若斯特沙利文（Frost&Sullivan）相关报告的数据，我国疫苗市场产值已从2016年的271亿元增长到2020年的753亿元，复合年增长率为29.1%，预计2030年将达到3,333亿元，2020年至2030年的复合年增长率为16.0%。我国庞大的人口基数为预防接种事业发展提供了广阔空间，各级政府及相关机构对疫苗研发生产给予大力推动和支持，民众对预防接种的需求日益增加，我国疫苗市场规模也逐渐攀升，高于全球疫苗市场平均增速。与此同时，在各方共同努力下，民众知病防病意识不断加强，接种疫苗控制传染病的认知也不断深入，尤其新冠肺炎疫苗成为家喻户晓的抗疫产品，截至2021年底，全国范围内新冠病毒疫苗累计接种28.3亿剂次，疫苗全程接种覆盖率超过85%。单产品史无前例的年度全球使用量，为构筑全球免疫屏障起到至关重要的核心作用。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）主营业务概况

护航生命，传递健康，作为有使命、有担当的全球重要疫苗研发与供应方，智飞生物致力于助力构建全球免疫屏障。二十年来，智飞生物始终坚持“社会效益第一，企业效益第二”的经营宗旨，专注传染病防控，创新研发，服务民众，不断为健康中国贡献力量。以“技术+市场”双轮驱动的发展模式，诊断、预防、治疗协同发展，公司现已发展成为集疫苗、生物制品研发、生产、销售、配送及进出口为一体的国际化、全产业链高科技生物制药企业。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。智飞绿竹、智飞龙科马两家高新技术企业为研产基地，持续在细菌类、病毒类、肺结核类产品上推陈出新；智飞母公司为推广主体，致力于让产品选择更多元、获取更便捷、服务更全面；智飞空港为生物制品进出口通道，为公司提供代理进口疫苗的保税仓储、通关备案、批签发等服务。此外，公司通过智睿投资平台以股权投资的模式对有发展前景的预防、治疗用生物技术和产品进行孵化和培育，通过深信生物以认购股权的模式布局mRNA技术平台。

### （二）主要产品及其用途

公司共有11种产品上市在售，1种产品附条件上市，包括预防流脑、宫颈癌、肺炎、轮状病毒等传染病的疫苗产品，也涵盖提供结核感染诊断、预防、治疗有效解决方案的药品，覆盖人群包括婴幼儿、青少年、成人，切实为传染病防控提供了产品支持，为国民提供了多元化的疾病防护选择。具体情况如下表：

序号	商品名	作用与用途/适应症
1	盟威克	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。
2	盟纳康	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。
3	喜菲贝®	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）。
4	盟纳克®	用于预防A群和C群脑膜炎球菌引起的流行性脑脊髓膜炎。
5	智克威得	用于预防新型冠状病毒（SARS-CoV-2）感染所致的疾病（COVID-19）。
6	宜卡	用于结核杆菌感染诊断，皮试结果不受卡介苗（BCG）接种的影响，可用于辅助结核病的临床诊断。
7	微卡	用于预防结核分枝杆菌潜伏感染人群发生肺结核疾病；也可作为联合用药，用于结核病化疗的辅助治疗。
8	佳达修	用于预防因高危HPV16/18型所致下列疾病：宫颈癌，2级、3级宫颈上皮内瘤样病变（CIN/2/3）和原

		位腺癌，1级宫颈上皮内瘤样病变（CIN1）。
9	佳达修9	用于预防由本品所含的HPV型别引起的下列疾病：HPV16型、18型、31型、33型、45型、52型、58型引起的宫颈癌。以及由HPV6型、11型、16型、18型、31型、33型、45型、52型、58型引起的下列癌前病变：宫颈上皮内瘤样病变（CIN）2/3级，以及宫颈原位腺癌（AIS）。宫颈上皮内瘤样病变（CIN）1级。以及HPV6型、11型、16型、18型、31型、33型、45型、52型、58型引起的持续感染。
10	乐儿德	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。
11	纽莫法	用于预防该疫苗所含荚膜菌型的肺炎球菌疾病。
12	维康特	用于预防甲型肝炎病毒引起的疾病。

### （三）主要经营模式

公司始终严格依照《中华人民共和国疫苗管理法》（以下简称《疫苗管理法》）、《中华人民共和国药品管理法》（以下简称《药品管理法》）等相关法律法规的要求开展研发、生产、销售等经营工作。公司坚持自主研发创新驱动，科研攻关不断转化自主研发成果，同时与领先的研发机构、科研院所等展开合作研发，形成自主研发为主，产学研优势互补的研发模式，研发创新、产品迭代、新品问世不断为公司发展注入新的活力，服务民众健康需求。

公司生产实行“以销定产”模式，产品由生产部门根据市场部门销售计划组织生产，结合市场销售情况制定排产计划同时保持适度库存。公司严格遵守《疫苗管理法》《药品管理法》等法规要求，按照经核准的生产工艺和质量控制标准进行生产和检验，确保生产全过程符合药品生产质量管理规范的要求，质量管理部门对产品质量进行严格监督检查与控制，公司完整的生产质量管理体系确保产品生产全流程持续符合法定要求。

公司通过自建的市场营销专业队伍组织学术推广会议活动，采用终端直销模式，实现公司疫苗、结核类药品在终端使用单位的覆盖。其中，疫苗产品在生产/进口并获得国家批签发合格证明后方可进入流通领域上市销售，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或者疾病预防控制机构指定的接种单位配送疫苗产品。

### （四）公司经营情况概述

2021年，是党和国家历史上具有里程碑意义的一年，以习近平同志为核心的党中央团结带领全国各族人民沉着应对世纪疫情和百年变局，如期打赢脱贫攻坚战，全面建成小康社会，实现了“十四五”良好开局，党中央总揽全局、领航定向，公司积极应对各种挑战，在董事会、管理层的领导下，智飞全员戮力同心践行“社会效益第一，企业效益第二”的企业宗旨，保障新冠疫苗等产品的研发进度、生产供应，加大研发投入，创新研发技术，紧紧围绕公司的经

营发展目标持续发力，“技术+市场”双轮驱动的发展模式实现公司主营业务的持续增长。

报告期内，公司实现营业收入30,652,415,906.61元，较上年同期增长101.79%；实现归属于母公司所有者的净利润10,208,548,452.56元，较上年同期增长209.23%；实现归属于母公司所有者扣除非经常性损益的净利润10,184,137,871.79元，较上年同期增长206.48%。报告期内，公司主要业绩驱动因素如下：

### 1、自主研发，坚持创新

面对疫情形势复杂多变的严峻挑战，作为生物制品研发企业，公司积极承担社会责任，在2020年疫情爆发之初，公司管理层当机立断，迅速与中科院微生物研究所签署合作研发协议，合作开发的重组新型冠状病毒蛋白疫苗（CHO细胞）于2020年6月份启动临床试验，经过研发团队夜以继日地攻坚克难，公司不计投入地推进研发进度，保障生产和供应。报告期内，智克威得于2021年3月被纳入紧急使用，服务国家大规模免疫接种计划的实施，构筑民众健康免疫屏障。截至本报告披露日，公司重组新冠疫苗于2022年获批附条件上市并作为序贯加强针，为超过1亿民众提供保护，为正常经济生活的恢复贡献力量。

“生命至上，全民行动，共享健康，终结结核。”公司在结核类产品有着较为完善的布局，切实为结核病防治工作积极承担起企业责任，2021年6月16日，公司公告自主产品注射用母牛分枝杆菌（微卡）获批增加适应症，新增预防结核分枝杆菌潜伏感染人群发生肺结核疾病。公司的结核产品微卡与重组结核杆菌融合蛋白（EC）（宜卡）共同构建了肺结核“诊断-预防-治疗”体系。截至本报告披露日，微卡在北京、上海、河南、山东、广东、湖南、四川、浙江等25个省级单位已中标挂网，其他地区招投标工作及产品推广工作亦在积极推进过程中。

研发创新一直是公司发展的内在驱动力。报告期内，除上述产品外，公司积极推动研发进展，进一步夯实基础，巩固技术能力，多款在研管线产品取得临床阶段进展：

重组新型冠状病毒蛋白疫苗（CHO细胞）（智克威得）在各国获批紧急使用；

注射用母牛分枝杆菌（微卡）获批增加适应症，新增预防结核分枝杆菌潜伏感染人群发生肺结核疾病；

冻干人用狂犬病疫苗（Vero细胞）、福氏宋内氏痢疾双价结合疫苗、ACYW<sub>135</sub>群流脑结合疫苗3款在研产品进入临床试验III期；

组份百白破疫苗、灭活轮状病毒疫苗2款在研产品进入临床试验I期。

智飞生物始终关注传染性疾病预防趋势，坚持强化研发技术领先，不断完善产品布局，为疾病防控贡献力量。2021年度，公司持续加大研发投入力度，研发投入金额达到8.14亿元，

较上年同期增长69.38%。截至报告期末，公司自主研发项目共计29项，其中处于临床试验及申请注册阶段的项目16项，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	流感病毒裂解疫苗	预防用生物制品15类	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
2	23价肺炎球菌多糖疫苗	预防用生物制品9类	用于预防肺炎链球菌引起的感染性疾病。	临床试验	完成临床试验
3	重组新型冠状病毒蛋白疫苗（CHO细胞）	预防用生物制品1类	用于预防新型冠状病毒（SARS-CoV-2）感染所致的疾病（COVID-19）。	临床试验	III期临床试验进行中
4	15价肺炎球菌结合疫苗	预防用生物制品7类	用于预防肺炎链球菌引起的感染性疾病。	临床试验	III期临床试验进行中
5	冻干人用狂犬病疫苗（MRC-5细胞）	预防用生物制品9类	用于预防狂犬病。	临床试验	III期临床试验进行中
6	冻干人用狂犬病疫苗（Vero细胞）	预防用生物制品15类	用于预防狂犬病。	临床试验	III期临床试验进行中
7	四价流感病毒裂解疫苗	预防用生物制品15类	用于预防本株病毒引起的流行性感冒。	临床试验	III期临床试验进行中
8	福氏宋内氏痢疾双价结合疫苗	预防用生物制品1类	用于预防志贺氏菌引起的传染性疾病。	临床试验	III期临床试验进行中
9	ACYW <sub>135</sub> 群流脑结合疫苗	预防用生物制品7类	用于预防脑膜炎球菌引起的感染性疾病。	临床试验	III期临床试验进行中
10	肠道病毒71型灭活疫苗	预防用生物制品1类	用于预防EV71感染引起的疾病。	临床试验	II期临床试验进行中
11	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	II期临床试验进行中
12	四价重组诺如病毒疫苗（毕赤酵母）	预防用生物制品1类	用于预防诺如病毒感染引起的急性胃肠炎。	临床试验	II期临床试验进行中
13	皮内注射用卡介苗	预防用生物制品15类	用于预防结核病。	临床试验	I期临床试验进行中
14	卡介苗纯蛋白衍生物	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	I期临床试验进行中
15	组份百白破疫苗	预防用生物制品4类	用于预防百日咳、白喉和破伤风杆菌引起的疾病。	临床试验	I期临床试验进行中
16	灭活轮状病毒疫苗	预防用生物制品1类	用于预防轮状病毒引起的腹泻。	临床试验	I期临床试验进行中

#### 临床前项目

序号	产品名称	2021年进度及变化	预计进度（2022-2023年）	
1	重组乙型肝炎疫苗（汉逊酵母）	临床前研究	临床前研究	申报临床

2	双价手足口病疫苗	临床前研究	临床前研究	申报临床
3	双价重组轮状病毒疫苗（毕赤酵母）	临床前研究	临床前研究	申报临床
4	重组带状疱疹疫苗（CHO细胞）	临床前研究	申报临床	临床研究
5	乙型脑炎灭活疫苗	临床前研究	临床前研究	申报临床
6	治疗用卡介苗	临床前研究	临床前研究	申报临床
7	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
8	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
9	重组B群脑膜炎球菌疫苗	临床前研究	申报临床	临床研究
10	重组MERS病毒疫苗	临床前研究	临床前研究	临床前研究
11	百白破基础联合疫苗	临床前研究	临床前研究	申报临床
12	流脑五联苗	临床前研究	临床前研究	申报临床
13	多价肺炎球菌结合疫苗	临床前研究	临床前研究	申报临床

注：上述披露的在研项目不含除智克威得外其他在研新冠疫苗项目。

## 2、深耕市场，创造价值

报告期内，公司深入终端、覆盖面广的专业销售队伍将公司研发成果导入市场，在创造社会效益的同时，维护了股东利益，提升了企业效益，推动了公司发展。在人员配置上，2021年公司销售人员2817人，较上年同期增长48%，为公司及时、精准、深入终端的市场服务提供了更充足的人力保障。在动态清零的常态化疫情防控新形势下，创新学术交流会议模式，积极推动各类型学术会议的召开，同时，通过培训及会议指导，持续强化销售人员的推广技能与服务意识，不断提升学术会议推广质量，为畅通市场渠道、提高市场整体运营、服务能力奠定基础，为满足民众健康预防需求而努力，推动实现产品预防传染病的价值，服务民众创造社会效益。

公司疫苗产品严格遵照国家相关法律法规的要求在批签发后上市销售，公司在售上市疫苗产品报告期内签发情况如下：

### 1、自主产品

生产厂家	产品名称	2021年全年批签发量（支）	2020年全年批签发量（支）	增长率(%)
智飞绿竹	ACYW <sub>135</sub> 多糖疫苗	6,952,244	6,062,370	14.68
	AC结合疫苗	3,867,093	4,404,060	-12.19
	Hib疫苗	3,104,995	3,697,744	-16.03
	AC多糖疫苗	223,098	0	100.00

### 2、代理产品

生产厂家	产品名称	2021年全年批签发量（支）	2020年全年批签发量（支）	增长率(%)
默沙东	四价HPV疫苗	8,802,500	7,219,462	21.93

	九价HPV疫苗	10,206,168	5,066,376	101.45
	五价轮状疫苗	7,308,624	3,993,333	83.02
	23价肺炎疫苗	1,475,653	478,488	208.40
	灭活甲肝疫苗	807,151	482,040	67.44

### 3、合规经营，质量为先

公司始终坚持“合规于心，责任于行”的理念，致力于构建科学、合规、持续提升的一流质量体系，公司严格按照《疫苗管理法》《生物制品批签发管理办法》《生物安全法》等法律法规的要求，秉承“社会效益第一，企业效益第二”的企业宗旨开展生产经营活动。报告期内，面对防控常态化对企业发展提出的新方向，服务民众对预防接种日益迫切的新需求，公司不断完善合规政策、加强培训宣导、监控项目风险，形成了“预防—监控—惩处”一体的合规管控体系，同时积极响应国家、行业最新合规政策，加强合规监控力度，不断提升公司的风险防范能力。

公司始终践行“护航生命、传递健康”的使命，坚持“质量第一”的核心价值观，围绕经营目标和计划，持续强化合法合规运营意识，把提供优质产品和服务作为公司不断追求的目标，坚守企业初心，维护企业信誉，强化产品全生命周期的质量管理。

### 4、促进国际合作，共享发展机遇

公司积极发展全球伙伴关系，深度推进国际合作，积极践行国际化发展战略与产品出海策略。报告期内，智克威得国际多中心III期临床试验在乌兹别克斯坦、印度尼西亚、巴基斯坦和厄瓜多尔顺利推进，并于2022年3月在我国正式获批附条件上市。为了提升新冠疫苗的可及性、可担负性，公司全力推进疫苗的WHO认证工作，助力实现疫苗分配公平，促进构建全球免疫屏障。智克威得的国际药品注册、商业化合作亦取得积极进展。

为满足国民疾病预防需求，公司持续与合作方一道，通过技术创新研制更卓越的产品，通过市场推广提升疫苗认可度与接种率，把优秀的产品引进来、走出去，让疫苗真正惠及海内外更多民众，守护更多家庭。

## 三、核心竞争力分析

### （一）卓越的研发实力

公司始终注重研发创新能力的打造与提升。二十年来，智飞以持续的资金投入，专业高效的科研团队，层次化、体系化、前瞻性的矩阵布局，多元创新的开发平台，把握行业发展动态，共同助推企业高质量发展。

### 1、持续研发投入，夯实创新基础

研发创新与技术突破是公司发展的核心驱动力。自成立以来，公司坚持以研发创新促企业发展，通过多元化方式，不断拓宽新兴技术布局，强化夯实自主研发能力，加速技术合作，重视技术引进，实现内生、外延创新能力的持续提升，推动技术创新实现更大的效益转化。截至报告期末，公司共有566名研发人员，2021全年度研发投入达到8.14亿元，为公司自主研发创新提供了更充足的人才储备和资金保证。

目前，公司已构建起多个疫苗研发平台，广泛覆盖多种疫苗开发路径，包括多糖和多糖蛋白结合疫苗技术平台、组分技术平台、灭活疫苗技术平台、基因重组技术平台、mRNA疫苗技术平台、腺病毒载体疫苗技术平台、人二倍体细胞株技术平台、新型多联多价技术平台、新型佐剂技术平台等。逐步拓展的研发平台有力促进研发矩阵的协同构建，有效保障各研发项目推进速度，践行企业发展战略。

### 2、三大研产基地，助力矩阵发展

公司目前形成智飞绿竹、智飞龙科马、智睿生物医药产业园三大研产基地，加快优质自主研发产品的研发、注册速度，推动公司长期可持续发展。立足智飞绿竹、智飞龙科马，稳步推动各在研产品的研发进度，深耕疾病预防事业；依托智睿生物医药产业园，不断深化大生物领域布局，孵化培育预防、治疗性生物技术和产品，促进公司研发能力的持续提升。

目前公司共有29项在研项目，其中16个项目已进入注册程序，结构清晰，储备丰富，形成了具有产品协同效应的产品矩阵，进一步提升公司的行业竞争力。

矩阵	在研项目
结核产品矩阵	冻干重组结核疫苗（AEC/BC02）、皮内注射用卡介苗、卡介菌纯蛋白衍生物。
狂犬病疫苗矩阵	冻干人用狂犬病疫苗（MRC-5细胞）、冻干人用狂犬病疫苗（Vero细胞）。
呼吸道病毒疫苗矩阵	四价流感病毒裂解疫苗、流感病毒裂解疫苗、呼吸道合胞病毒（RSV）疫苗。
肺炎疫苗矩阵	15价肺炎球菌结合疫苗、23价肺炎球菌多糖疫苗、多价肺炎球菌结合疫苗。
肠道疾病疫苗矩阵	福氏宋内氏痢疾双价结合疫苗、肠道病毒71型灭活疫苗、四价重组诺如病毒疫苗（毕赤酵母）、双价手足口病疫苗、灭活轮状病毒疫苗、双价重组轮状病毒疫苗（毕赤酵母）。

脑膜炎疫苗矩阵	ACYW <sub>135</sub> 群流脑结合疫苗、重组B群脑膜炎球菌疫苗、流脑五联苗。
注：以上矩阵未涵盖公司所有在研项目，具体研发进度请参见本报告研发项目相关内容。	

公司注重专利管理工作，积极推进专利申请、注册进度，截至目前共计获得专利31项，不断健全完善公司知识产权保护体系。

名称	专利/申请号
一种多糖-蛋白结合疫苗	ZL02159032.X
冻干母牛分枝杆菌制剂（微卡）及其制备方法和用途	ZL200310106212.X
一种免疫佐剂和含有该佐剂的疫苗	ZL200410033878.1
多价细菌荚膜多糖-蛋白质结合物联合疫苗	ZL200510083042.7
伤寒、副伤寒外膜蛋白疫苗	ZL200610111684.8
人用狂犬病裂解疫苗	ZL200610152928.7
脑膜炎球菌多价联合疫苗	ZL200710007045.1
流脑百白破联合疫苗	ZL200810087598.7
一种特异性多糖制备方法	ZL200910236407.3
含有复合佐剂的结核亚单位疫苗	ZL201010107449.X
一种革兰氏阴性细菌疫苗及其制备方法	ZL201010239120.9
多价多糖或多价蛋白混合物中各单价多糖含量的检测方法	ZL201010534104.2
一种手足口病病毒疫苗	ZL201010127032.X
肿瘤抗原性多肽及其作为肿瘤疫苗的用途	ZL201310320965.4
志贺氏菌多价结合疫苗	ZL201410176080.6
b型流感嗜血杆菌结合疫苗的制备方法	ZL201410413100.7
重组结核杆菌ESAT6-CFP10融合蛋白及其制备方法	ZL201510617780.9
一种汉逊酵母特异性表达载体的构建及在提高乙肝病毒表面抗原在汉逊酵母表达量的方法	ZL201610137206.8
一种含有重组乙肝病毒基因的真核汉逊酵母工程菌的构建及乙肝表面抗原的生产方法	ZL201610137245.8
一种多价肺炎球菌结合疫苗各型特异性糖含量的检测方法	ZL201610563165.9
一种B群脑膜炎球菌重组嵌合蛋白疫苗及其制备方法	ZL201711073721.5
人用水痘病毒灭活疫苗及其制备方法	ZL201710297864.8
一种b型嗜血杆菌多糖的纯化工艺	ZL201811352089.2
一种B群脑膜炎球菌HBP A亚家族单克隆抗体及其制备方法	ZL201810599591.7
一种B群脑膜炎球菌HBP B亚家族单克隆抗体及其制备方法	ZL201810599759.4
一种痢疾杆菌特异性多糖纯化方法	ZL202010416157.8

名称	专利/申请号
一种实现PCR的微流控芯片及实时PCR的细菌检测装置	ZL201620742561.3
一种便于观察的大肠杆菌培养皿	ZL201720292200.8
一种细胞培养皿	ZL201820055263.6
一种自动化核酸分子杂交仪	ZL2018200958160
一种基因检测用的载玻片清洗装置	ZL201820535622.8

自2010年上市以来，公司自主产品累计收入超过168亿元，在满足国民疾病预防需求的同时，奠定了研发投入的基础，持续推进公司自研能力的提升及在研管线进展，有利地促进技术与市场双轮驱动，双向促进。

## （二）成熟规范的市场营销

公司形成了“技术+市场”的双轮驱动发展模式，研发创新成果与市场销售成效良性互哺，形成了相互促进、转化的循环机制，加快产品研发、产品注册进程，推动技术创新引领企业发展，为民众提供更多优质产品，满足国民预防需要，助推“健康梦、生物梦、智飞梦、中国梦”的实现。

### 1、持续打造行业领先的营销网络

公司重视市场策略的制定与市场团队的建设，在夯实市场团队运营管理基础的同时，不断优化市场渠道，细化市场服务，增强资源整合能力。全方位、一体化的经营模式，在加强成本效益的同时，也强化风险控制能力。公司注重销售推广策略的论证、制定、执行及反馈，随着国内国际市场需求的变化以及公司自主产品研发、注册进度的不断推进，公司根据实际情况，完善团队管理模式，灵活调整销售策略，为公司的长远可持续发展提供强有力支撑。

### 2、营销网络覆盖全面

截至报告期末，公司已组建起一支近3000人的专业市场团队，营销网络已覆盖全国31个省、自治区、直辖市，300多个地市，2600多个区县，30000多个基层卫生服务点（乡镇接种点、社区门诊）。市场团队持续提供专业、细致、全面的优质服务，有力促进公司自主产品及代理产品的推广销售，有效保障公司经营目标的达成。

## （三）专业高效的经营管理

二十年来，公司秉承“社会效益第一，企业效益第二”的企业宗旨，将质量、规范、纪律、人品放在首位，在研发、生产、推广、销售、配送等各个环节，环环相扣、层层深入地践行“合

规于心，责任于行”的理念。

### 1、严格的生产质控体系

公司拥有规模化生产、规范化质控、专业化商业开发的能力，具有国内一流的产业化能力，现已构建起较完善的质量管理体系，并根据国际标准积极提升生产、质控能力。在实际生产中，严格把关原材料购进、产品生产、检验、放行、销售等每个细节，确保公司产品安全性、有效性和溯源性。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督系统。旗下子公司智飞绿竹、智飞龙科马两大研产基地拥有现代化的疫苗生产用厂房、设备，配有专业尽责的生产团队。同时，公司与海内外多家优秀供应商达成了长期稳定的合作，进一步保障产品的生产与供应。自2008年公司第一批产品批签发合格至今，公司自主产品批签发合格率一直保持100%。

### 2、专业资深的管理团队

公司核心管理层具有丰富的管理经验和行业从业经验，对疾病预防控制事业有深入见解。稳定、专业、高效的管理团队充分发挥专业特长，及时跟进关注行业发展动向，尽职尽责，认真参与公司经营管理活动，帮助公司积极应对市场变化，不断强化创新能力和企业核心竞争力，实现高质量发展。

公司以智飞文化为中心，用共同的价值观吸引人才、凝聚人才、留住人才，以多元的激励机制、健全的利益共享机制和稳定的人才发展战略，为公司的长期可持续发展提供人才保障。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

参见“第三节管理层讨论与分析 二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	30,652,415,906.61	100%	15,190,366,231.21	100%	101.79%
分行业					
生物制品	30,628,958,674.52	99.92%	15,156,138,395.65	99.77%	102.09%
其他	23,457,232.09	0.08%	34,227,835.56	0.23%	-31.47%
产品分类					
自主产品	9,697,480,143.81	31.64%	1,200,756,840.83	7.91%	707.61%
代理产品	20,931,478,530.71	68.28%	13,955,381,554.82	91.86%	49.99%
其他	23,457,232.09	0.08%	34,227,835.56	0.23%	-31.47%
分地区					
东北	890,420,461.18	2.90%	590,599,863.25	3.89%	50.77%
华北	4,695,279,774.24	15.32%	2,100,498,897.80	13.83%	123.53%
西北	1,106,754,079.81	3.61%	633,716,024.00	4.16%	74.65%
华中	4,773,032,920.95	15.57%	2,397,183,366.85	15.78%	99.11%
华东	9,545,517,145.04	31.15%	5,191,826,815.43	34.18%	83.86%
西南	4,118,610,388.48	13.44%	1,828,589,300.26	12.04%	125.23%
华南	4,359,780,775.46	14.22%	2,436,024,991.83	16.04%	78.97%
出口	1,163,020,361.45	3.79%	11,926,971.79	0.08%	9,651.18%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 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
分行业						
生物制品	30,628,958,674.52	15,615,365,198.06	49.02%	102.09%	68.66%	25.98%
产品分类						
自主产品	9,697,480,143.81	958,260,081.36	90.12%	707.61%	490.51%	4.20%
代理产品	20,931,478,530.71	14,657,105,116.70	29.98%	49.99%	61.14%	-13.90%
分地区						
东北	890,403,516.18	512,240,713.15	42.47%	50.76%	36.81%	16.04%
华北	4,693,738,589.06	2,210,219,049.58	52.91%	123.61%	75.55%	32.21%

西北	1,106,754,079.81	641,295,240.16	42.06%	74.65%	60.79%	13.49%
华中	4,773,032,920.95	2,116,876,157.72	55.65%	99.11%	53.63%	30.88%
华东	9,545,461,311.01	5,364,618,430.30	43.80%	83.86%	63.78%	18.67%
西南	4,118,451,915.71	1,966,388,454.53	52.25%	125.24%	75.20%	35.29%
华南	4,338,095,980.35	2,679,888,721.98	38.22%	80.49%	85.45%	-4.14%
出口	1,163,020,361.45	123,838,430.64	89.35%	9,651.18%	2,235.56%	60.88%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
生物制品	销售量	剂	284,180,087	29,450,087	864.95%
	生产量	剂	289,950,244	16,134,555	1,697.08%
	库存量	剂	53,573,357	16,628,417	222.18%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期内，公司自主产品生产及销售工作稳步推进，代理产品采购及推广销售工作进展顺利，保持了稳步增长态势。截至报告期末，公司销售量、生产量及库存量较上年同期均有较大幅度增长。

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2021 年	2020 年	同比增减
------	----	--------	--------	------

		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
自主生物制品	其中：直接材料	166,300,296.49	1.06%	60,306,765.11	0.65%	175.76%
	直接人工	105,430,010.65	0.67%	23,439,167.33	0.25%	349.80%
	制造费用	641,537,075.04	4.11%	41,064,730.97	0.44%	1,462.26%
	运输成本	44,992,699.18	0.29%	37,465,102.46	0.41%	20.09%
	小计	958,260,081.36	6.13%	162,275,765.87	1.75%	490.51%
代理生物制品	其中：采购成本	14,575,294,222.20	93.31%	9,009,247,248.12	97.21%	61.78%
	运输成本	81,810,894.50	0.52%	86,792,780.34	0.94%	-5.74%
	小计	14,657,105,116.70	93.83%	9,096,040,028.46	98.15%	61.14%
其他	其他	6,435,835.02	0.04%	9,693,479.94	0.10%	-33.61%
合计		15,621,801,033.08	100.00%	9,268,009,274.27	100.00%	68.56%

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

##### 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	5,390,392,741.85
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.59%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

##### 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	1,390,777,945.64	4.54%
2	客户二	1,251,061,763.22	4.08%
3	客户三	1,184,669,881.57	3.86%
4	客户四	881,069,714.52	2.87%
5	客户五	682,813,436.90	2.23%
合计	--	5,390,392,741.85	17.59%

## 主要客户其他情况说明

适用  不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	17,202,427,767.55
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	91.43%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	16,561,785,859.25	88.04%
2	供应商二	250,920,648.77	1.33%
3	供应商三	151,203,054.86	0.80%
4	供应商四	121,049,580.00	0.64%
5	供应商五	117,468,624.67	0.62%
合计	--	17,202,427,767.55	91.43%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,834,807,366.30	1,197,507,001.78	53.22%	主要是本期加强销售团队建设，加大市场推广力度所致
管理费用	300,195,513.05	212,259,192.32	41.43%	主要是本期职工薪酬、折旧摊销等成本增加所致
财务费用	21,821,270.29	131,384,401.77	-83.39%	主要是本期利息收入增加，利息支出减少所致
研发费用	552,625,543.34	299,650,350.21	84.42%	主要是本期研发项目投入增加所致

## 4、研发投入

适用  不适用

报告期内，公司稳步推进研发项目进展，具体详见“第三节 管理层讨论与分析”中的“二、报告期内公司从事的主要业务”。

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	566	414	36.71%
研发人员数量占比	11.79%	12.25%	-0.46%
研发人员学历			
博士	6	4	50.00%
硕士	332	226	46.90%
本科及以下	228	184	23.91%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	336	221	52.04%
30~40 岁	199	169	17.75%
40 岁以上	31	24	29.17%

### 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	813,971,655.07	480,550,074.99	258,903,384.50
研发投入占营业收入比例	2.66%	3.16%	2.45%
研发支出资本化的金额（元）	261,346,111.73	180,899,724.78	89,352,106.10
资本化研发支出占研发投入的比例	32.11%	37.64%	34.51%
资本化研发支出占当期净利润的比重	2.56%	5.48%	3.78%

### 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

### 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

### 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

适用  不适用

项目	2021年	2020年	同比增减	重大变动说明
经营活动现金流入小计	25,468,301,329.83	13,533,881,835.94	88.18%	主要是本期销售增加，销售回款增加所致
经营活动现金流出小计	16,960,709,512.48	10,037,192,895.82	68.98%	主要是本期采购代理产品支付的货款增加所致
经营活动产生的现金流量净额	8,507,591,817.35	3,496,688,940.12	143.30%	主要是本期销售规模扩大所致
投资活动现金流入小计	501,793,935.27	101,092.99	496268.68%	主要是本期新增现金管理理财业务所致

投资活动现金流出小计	2,521,130,952.23	896,982,638.25	181.07%	主要是本期支付设备及工程款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-2,019,337,016.96	-896,881,545.26	-125.15%	主要是本期支付设备及工程款增加所致
筹资活动现金流入小计	2,682,429,814.10	7,389,312,874.73	-63.70%	主要是本期收到短期借款减少所致
筹资活动现金流出小计	6,272,341,051.80	9,502,901,215.29	-34.00%	主要是本期归还短期借款减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-3,589,911,237.70	-2,113,588,340.56	-69.85%	主要是本期收到短期借款减少所致
现金及现金等价物净增加额	2,888,682,246.32	481,292,626.45	500.19%	主要是本期销售回款增加所致

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 五、非主营业务情况

适用  不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021年末		2021年初		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	4,307,751,548.35	14.34%	1,437,457,839.96	9.44%	4.90%	主要是本期销售回款增加所致
应收账款	12,867,543,957.77	42.82%	6,624,170,327.47	43.52%	-0.70%	
存货	7,385,396,274.99	24.58%	3,405,589,379.38	22.38%	2.20%	
投资性房地产	10,934,636.91	0.04%	11,720,960.89	0.08%	-0.04%	
固定资产	1,718,614,087.38	5.72%	1,480,235,222.89	9.73%	-4.01%	主要是本期总资产规模扩大所致
在建工程	1,824,933,243.40	6.07%	906,486,675.55	5.96%	0.11%	
使用权资产	13,649,613.93	0.05%	4,701,866.00	0.03%	0.02%	
短期借款	568,858,956.43	1.89%	2,873,987,838.27	18.88%	-16.99%	主要是本期减少银行短期信用贷款所致
长期借款	236,412,360.31	0.79%		0.00%	0.79%	
租赁负债	12,240,480.90	0.04%	4,701,866.00	0.03%	0.01%	

境外资产占比较高

适用  不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	0.00				500,000,000.00	500,000,000.00		0.00
金融负债	12,928,490.00	7,094,795.01					20,023,285.01	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	28,050,803.05	26,811,825.00元为应付票据保证金，1,238,978.05元为未决诉讼保全冻结款
固定资产	461,488,948.50	长期借款抵押物
无形资产	17,277,647.20	长期借款抵押物
投资性房地产	10,489,993.87	长期借款抵押物
合计	517,307,392.62	—

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
69,000,000.00	70,000,000.00	-1.43%

### 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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
交易性金融资产	500,000,000.00	1,468,938.16	0.00	500,000,000.00	500,000,000.00	1,468,938.16	0.00	自有资金
合计	500,000,000.00	1,468,938.16	0.00	500,000,000.00	500,000,000.00	1,468,938.16	0.00	--

**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。

**八、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

**九、主要控股参股公司分析**

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
安徽智飞龙	子公司	生物制品	765,000,000	4,541,876,415.03	2,168,130,691.94	8,418,684,466.12	6,523,261,165.62	5,580,370,213.28

科马生物制 药有限公司								
----------------	--	--	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业现状与趋势

报告期内行业现状及发展趋势请参考本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“一、报告期内公司所处行业情况”的相关内容。

### （二）公司发展战略及规划

生物医药行业正处于高速发展阶段，公司积极把握机遇，贯彻新发展理念，在不断深耕疫苗主业的同时，积极拓展大生物领域布局，以科研创新助推企业发展，致力于成为产品卓越、品牌卓著、创新领先、治理现代，具有国际竞争力的一流企业。

#### 1、加速研发，布局前沿技术

科技创新和技术突破是生物制药企业发展的主动脉，公司一贯专注主业，持续稳定投入，全力推进项目开发，在研管线已逐步进入收获期。公司广纳贤才，不断提升研发团队整体创新能力，以“自主研发为主、合作研发为辅、技术引进为补”的模式，加大科研攻关力度，完善传染病防控产品矩阵的构建。同时，公司持续加强智睿生物医药产业园的建设，前沿技术精准布局，主要瞄准肿瘤、代谢类疾病、心血管类疾病、自身免疫性疾病的预防、治疗，以期在生物制药领域实现突破和可持续发展。

2022年，公司将一如既往重视技术研发，推进在研管线进度，积极推动更多临床前研究项目进入临床试验，更多临床试验进行中项目进入药品注册阶段。公司将继续积极布局前沿疫苗研发技术平台，依托新平台、新技术孵化、储备有市场潜力、商业化开发前景的优质项目。同时，公司将持续关注、捕捉国内国际市场未被满足的潜在需求，不断优化在研矩阵项目，促进诊断、预防、治疗的协同发展。

## 2、抓实质控，确保产品质量

疫苗行业具有强监管、高关注度的特点，疫苗产品的质量与民众健康休戚相关，最严标准把关疫苗的生产质控是公司工作的重中之重。公司始终坚持“质量第一”的价值理念，严格按照相关法律法规要求，把质量管控贯穿至研产销全产业链，做好各研发生产基地的建设工作，落实设备采购、更换工作，不断提升生产团队专业技术水平，确保生产工艺稳定和生产质量安全，保障产品产业化进程的顺利推进。

2022年，公司将根据市场需求，持续抓好产品生产及质量控制，保障新冠疫苗及其他疫苗产品、生物制品的供应，切实助力传染病防治事业，给更多的民众带来健康。公司将继续坚持引进国内外先进的生产理念，做好研产基地各项目的工程建设，做好产品认证工作，为公司产品国际化战略打下坚实基础。

## 3、细化服务，优化市场运营

公司持续优化市场运营管理及相关推广服务，根据市场需求灵活调整区域市场推广策略，优化资源配置，将行业政策解读与局部市场特性相结合，形成点、线、面有机统一的推广模式。我们通过对优秀人才的不断吸纳，对现有人才的持续培养，加强监督培训与联动互通，促进专业市场队伍的活力，提升竞争力。

2022年，公司将继续强化市场团队建设，不断完善、健全考核机制，大力强化市场准入，持续深入市场终端，细化优化市场服务。公司力争在不断深耕原有市场渠道的同时，广泛探索、开拓、构建新渠道，实现对更多民众、更多终端的触达和覆盖，提高民众对产品的认可度和接受度，扩大新冠疫苗、HPV疫苗、流脑疫苗、轮状病毒疫苗等在售产品的影响力，推动结核产品宜卡、微卡的商业化进程，确保全年经营目标的顺利达成。

## 4、完善合规，促进治理现代

合规是公司各项工作开展的基础保障，也是实现公司高质量发展的内在要求。公司加强内部控制与合规管理，强化风险意识及责任运营理念，加强内部培训，提升队伍的人员素质和专业水平。公司通过多元的激励机制，促进员工提高工作积极性，借鉴国内外优秀企业的先进经验，提升治理水平，把握行业发展脉搏，进而赋能高质量新发展策略。

2022年，公司将根据法律法规、行业指引、规范制度等的要求，持续强化合规建设，确保公司生产、研发、销售、推广各项工作合规有序进行。公司管理层将持续关注市场动态变

化，强化管理、治理能力，积极实施共同富裕之员工持股计划（2022年），贯彻社会责任理念，注重ESG关键议题的开展情况，推动公司长期可持续发展。

## 5、立足中国，探索全球机遇

践行国际化发展战略，是公司实现效益更高、竞争力更强、影响力更大的发展驱动力。随着中国经济实力、制造能力的不断增强，生物医药行业发展水平的持续提升，中国企业要有发展成为世界一流企业的决心和信心，力争在激烈的国际国内市场竞争中做强做优做大。公司不断强化创新能力，扩大品牌影响力和产品竞争力，立足国民，放眼世界。

2022年，公司将贯彻国际化发展战略，持续推进优质产品出口海外，积极探索国际研发、生产、商业化合作，推动产品WHO认证工作及国际注册工作，为全球健康事业带来更多智飞力量、中国力量。公司将加快品牌建设，提高智飞品牌在国内、国际的影响力和美誉度，让“社会效益第一，企业效益第二”“护航生命，传递健康”的企业文化内核得到更广泛的认同和信赖。

### （三）面临的风险和应对措施

#### 1、政策性风险

作为我国新兴战略产业之一的生物医药行业受到政府各部门的高度关注，是行业监管程度较高的行业。公司严格落实各项制度及规范，完善企业经营管理。但随着经济社会快速发展，行业政策的调整、变化有可能会对公司生产、销售、流通等产生影响，公司持续密切关注政策变化，及时调整经营策略以符合法规和监管要求。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，在应对行业事件和行业政策调整时具备较好的处理能力。

#### 2、呆坏账风险

随着公司销售体量的增加以及经营业务的扩展，代理产品和自主产品的销售规模不断扩大，公司应收账款也呈提升的态势。公司及时跟进行业政策，高度重视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，采取回款考核、规范协议等措施，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2817名，庞大的销售队伍有助于公司经营计划的开展及产品销售，但日益增加的员工人数同样也会存在管理风险。公司长期坚持“人品第一”的择才原则，将企业文化融入到员工入职培训及日常行为管理中，保障队伍的稳定和规范。

同时，公司采用丰富多元的激励制度和利益共享机制，焕发团队的活力与动力。

#### 4、异常反应风险

预防接种异常反应是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。随着疫苗接种工作的推进以及国民疾病预防意识的提高，疫苗产品接种的范围和数量也在逐步提升，存在异常反应风险的可能。公司严格按照法规要求，建立了完善的生产、流通链条，打造全方位的销售、售后服务体系，建立有合规、高效的应急处理机制。与此同时公司针对在售的疫苗产品均购买有商业保险，通过完善预防和处理机制，降低异常反应对公司造成的风险。

#### 5、疫苗犹豫风险

尽管疫苗是预防、控制传染病最经济有效的方式，“疫苗犹豫”仍影响了疫苗的认可度及接种率，不愿意或拒绝接种疫苗可能会扭转在应对可预防疾病的疫苗方面取得的进展，也会在一段时期内降低疫苗行业的景气度，进而影响公司业绩。公司始终坚持规范经营，并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需求的培养，促进民众对于疫苗接种的理性认知。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年02月25日	线上会议	电话沟通	机构	投资者	产品研发、生产、销售，公司经营情况等。	详见公司2021年3月1日发布于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》
2021年04月30日	网上业绩说明会	其他	其他	投资者	产品研发、生产、销售，公司经营情况等。	详见公司2021年5月6日发布于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》
2021年06月10日	重庆君豪大饭店（年度股东大会交流）	实地调研	其他	投资者	产品研发、生产、销售，公司经营情况等。	详见公司2021年6月15日发布于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》
2021年09月10日	线上会议	电话沟通	机构	投资者	产品研发、生产、销售，公司经营情况等。	详见公司2021年9月10日发布于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》
2021年11月05日	线上会议	电话沟通	机构	投资者	产品研发、生产、销售，公司经营情况等。	详见公司2021年11月5日发布于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》
2021年11月19日	线上会议	电话沟通	机构	投资者	产品研发、生产、销售，	详见公司2021年11月19

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
					公司经营情况等。	日发布于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（以下简称“《创业板上市规则》”）《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》（以下简称“《创业板上市公司规范运作》”）等有关法律法规、规范性文件的要求，建立了权责明确、有效制衡、协调运作的公司治理结构，不断增强自我规范、自我提高、自我完善的意识，形成规范治理的长效机制，建立健全公司内部控制体系，规范公司运作，致力于持续提升公司治理水平。公司确立了由股东大会、董事会、监事会和管理层组成的公司治理架构，建立健全了股东大会、董事会、监事会议事规则及独立董事工作制度，在董事会下设立了审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会。截至报告期末，公司治理实际状况符合法律法规及中国证监会发布的有关上市公司治理的规定和要求。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，专业律师出席见证并出具相应的法律意见书，为股东参加股东大会尽可能创造便利条件，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，使其充分行使股东权利，维护股东的合法权益。报告期内，公司董事会共召集召开了2次股东大会。

#### 2、关于董事和董事会

截止报告期末，公司董事会现有董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。董事会成员有行业内专家、会计、法律等方面的专业人士，具备履职所需的知识、技能和素质，同时积极按要求参加中国证监会和深圳证券交易所等相关机构组织的专业培训，熟悉相关法律法规，全体董事能够依据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》《董事会议事规则》《独立董事制度》等工作，认真审议议案内容，审慎发表意见，忠实、勤勉尽责地履行职责和义务。

公司董事会下设有战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考建议。报告期内，公司董事会共召开了6次会议，为公司实现年度目标奠定了坚实基础。

### 3、关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事2名，监事会的人数和构成符合法律、法规的有关规定和要求。报告期内，公司监事会共召开了5次会议，各位监事本着对全体股东负责的态度，按照《监事会议事规则》等要求，认真履行自己的职责，独立有效地对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督，积极发挥监事会应有的作用，有效维护了公司及股东的合法权益。

### 4、关于公司与控股股东

公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东严格规范自己的行为，依法行使其权利并承担相应义务，未超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，不存在控股股东违规占用公司资产、损害公司及其他股东利益的情况。

### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立企业绩效评价程序和标准体系，根据公司经营指标完成情况以及工作业绩制定和执行薪酬方案，高级管理人员的聘任和考核公开、透明，符合法律、法规的规定，公司现有的考核及激励机制符合公司的发展现状。

### 6、关于信息披露与透明度

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，严格按照有关法律法规以及《信息披露事务管理制度》《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露公司经营管理情况和对公司产生重大影响的事项。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，报告期内，公司发布定期报告4期，临时报告64份，并指定《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。公司积极维护与投资者之间的良好关系，通过投资者热线电话、专用邮箱、互动平台、业绩说明会、交流会等多种渠道和方式，加强与投资者的互动沟通，积极回复投资者咨询，接待投资者来访与调研，提高公司信息透明度，保障全体股东特别是中小股东的合法权益。

### 7、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强相关各方的交流

与沟通，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司的健康可持续发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东在资产、人员、财务、机构、业务等各方面均保持独立，各自独立核算、独立承担责任和风险，公司具有独立完整的业务和自主经营的能力。

### 1、资产方面

公司资产独立完整、属权清晰。公司具备与生产经营有关的研发系统、生产系统、服务系统、辅助系统和配套设施，合法拥有经营活动所需的土地、房屋、机器设备、软件、专利权等无形资产和有形资产的所有权或使用权，产权界定清晰，不存在资产、资金被控股股东占用等损害公司利益的情形。

### 2、人员方面

公司拥有独立的人事和劳资管理体系，公司总裁、副总裁、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，均在本公司领取薪酬。公司的财务人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

### 3、财务方面

公司设立了完整、独立的财务部门，配备了财务负责人和专职财务会计人员，公司已建立独立的财务核算体系和财务管理制度，并独立开设银行账户、独立纳税、独立作出财务决策。不存在与主要股东及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

### 4、机构方面

公司设有健全的符合自身经营需要的组织机构体系，有独立的股东大会、董事会、监事

会等法人治理机构，严格按照《公司法》《公司章程》的规定履行各自的职责，独立运作且运行良好，不存在与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间机构混同的情形。

### 5、业务方面

公司具有独立的研发、生产、销售、配送、服务业务体系和自主经营能力，控股股东按照承诺未从事与公司业务相同或相近的业务活动，本公司业务与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。控股股东未曾利用控股股东地位干涉公司决策和生产经营活动。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、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	会议决议
2020年年度股东大会	年度股东大会	60.60%	2021年06月10日	2021年06月10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2020年年度股东大会决议公告》（2021-32）
2021年度第一次临时股东大会	临时股东大会	60.06%	2021年09月17日	2021年09月17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2021年第一次临时股东大会决议公告》（2021-53）

### 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

## 五、公司具有表决权差异安排

适用  不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用  不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

## 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持股 份数量 (股)	其他增减 变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变 动的原因
蒋仁生	董事长、总裁	现任	男	68	2012年08月01日	2024年09月16日	805,520,000	0	-3,691,000	0	801,829,000	股权类投资
蒋凌峰	副董事长、副总裁	现任	男	41	2012年08月01日	2024年09月16日	86,400,000	0	0	0	86,400,000	
杜琳	董事	现任	男	56	2017年04月11日	2024年09月16日	0	0	0	0	0	
杨世龙	董事	现任	男	58	2018年08月10日	2024年09月16日	0	0	0	0	0	
李振敬	董事、副总裁、财务总监	现任	男	39	2015年08月19日	2024年09月16日	0	0	0	0	0	
秦菲	董事、副总裁、董事会秘书	现任	男	35	2016年10月19日	2024年09月16日	0	0	0	0	0	
袁林	独立董事	现任	女	57	2021年09月17日	2024年09月16日	0	0	0	0	0	
陈煦江	独立董事	现任	男	48	2021年06月10日	2024年09月16日	0	0	0	0	0	
龚涛	独立董事	现任	男	52	2021年09月17日	2024年09月16日	0	0	0	0	0	
张静	副总裁	现任	女	52	2016年08月12日	2024年09月16日	0	0	0	0	0	
蒋喜生	副总裁	现任	男	61	2012年08月01日	2024年09月16日	12,200,000	0	-1,000,000	0	11,200,000	
蒲江	副总裁	现任	男	49	2021年09月17日	2024年09月16日	0	0	0	0	0	
孙海天	副总裁	现任	男	43	2016年08月12日	2024年09月16日	0	0	0	0	0	
王志军	总工程师	现任	男	55	2019年04月02日	2024年09月16日	0	0	0	0	0	
谢莉	副总裁	现任	女	39	2016年08月12日	2024年09月16日	0	0	0	0	0	

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持股 份数量 (股)	其他增减 变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变 动的原因
刘佳	总裁助理	现任	女	37	2018年08月10日	2024年09月16日	0	0	0	0	0	
徐海萍	监事会主席	现任	女	40	2021年09月17日	2024年09月16日	0	0	0	0	0	
张郁	监事	现任	女	34	2016年08月12日	2024年09月16日	1,300	0	0	0	1,300	
荀婕	监事	现任	女	32	2021年09月17日	2024年09月16日	0	0	0	0	0	
章新蓉	独立董事	离任	女	62	2015年05月15日	2021年06月10日	0	0	0	0	0	
刘保奎	独立董事	离任	男	67	2015年08月19日	2021年09月17日	0	0	0	0	0	
邓纲	独立董事	离任	男	52	2020年06月19日	2021年09月17日	0	0	0	0	0	
吴玉芹	监事	离任	女	52	2015年07月31日	2021年09月17日	0	0	0	0	0	
李晶	监事	离任	女	38	2018年04月10日	2021年09月17日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	904,121,300	0	-4,691,000	0	899,430,300	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

报告期内，独立董事章新蓉女士、刘保奎先生、邓纲先生任期届满离任，离任后不再担任公司独立董事及相关专门委员会委员职务，亦不担任公司其他职务。监事吴玉芹女士、李晶女士任期届满离任，吴玉芹女士不再担任公司监事职务，继续在公司担任公共事务部总监职务；李晶女士不再担任公司监事职务，继续在公司担任内部审计部总监职务。

## 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
章新蓉	独立董事	任期满离任	2021年05月14日	任期届满离任
刘保奎	独立董事	任期满离任	2021年08月09日	任期届满离任
邓纲	独立董事	任期满离任	2021年08月09日	任期届满离任
吴玉芹	监事	任期满离任	2021年08月09日	任期届满离任
李晶	监事	任期满离任	2021年08月09日	任期届满离任
袁林	独立董事	聘任	2021年09月17日	聘任
陈煦江	独立董事	聘任	2021年06月10日	聘任
龚涛	独立董事	聘任	2021年09月17日	聘任
蒲江	副总裁	聘任	2021年09月17日	聘任
徐海萍	监事	被选举	2021年08月30日	职工代表大会选举
荀婕	监事	聘任	2021年09月17日	聘任

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责  
**非独立董事：**

### 1、蒋仁生先生

男，1953年10月出生，大专，副主任医师，中国国籍，无境外居留权。曾任广西壮族自治区灌阳县卫生防疫站副站长、广西壮族自治区计划免疫科、生物制品管理科副科长、科长，重庆智飞生物制品有限公司总经理等职务，现任本公司董事长、总裁。

### 2、蒋凌峰先生

男，1980年9月出生，硕士，中国国籍，无境外居留权。近年来先后在安徽智飞龙科马生物制药有限公司、北京智飞绿竹生物制药有限公司任副总经理，现任北京智飞绿竹生物制药有限公司副总经理、智飞空港（北京）国际贸易有限公司法定代表人，本公司副董事长、副总裁。

### 3、杜琳先生

男，1965年11月出生，硕士，研究员，硕士研究生导师，中国国籍，无境外居留权。2008

年加入北京智飞绿竹生物制药有限公司，历任智飞绿竹副总经理、总经理，现任北京智飞绿竹生物制药有限公司执行董事，本公司董事、研发中心总经理。

#### 4、杨世龙先生

男，1963年12月出生，硕士，研究员，硕士研究生导师，中国国籍，无境外居留权。2010年加入安徽智飞龙科马生物制药有限公司，历任智飞龙科马副总经理，现任安徽智飞龙科马生物制药有限公司副总经理，本公司董事。

#### 5、李振敬先生

男，1982年11月出生，本科，注册会计师，资产评估师，中国国籍，无境外居留权。2014年加入本公司，历任公司风险控制部总监，现任本公司董事、副总裁、财务总监。

#### 6、秦菲先生

男，1986年8月出生，本科，中国国籍，无境外居留权。2010年加入本公司，历任本公司董事会办公室助理、主管、副主任、证券事务代表等职务，现任本公司董事、副总裁、董事会秘书。

### **独立董事：**

#### 1、袁林女士

女，1964年11月出生，法学博士，中国国籍，无境外居留权。西南政法大学法学院教授、博士生导师，西南政法大学特殊群体权利保护与犯罪预防研究中心主任。兼任中国犯罪学学会副会长，重庆市人大代表、市人大监察司法委员会委员。曾任蓝黛科技集团股份有限公司独立董事，现任重庆渝开发股份有限公司独立董事，金科智慧服务股份有限公司独立董事，重庆博腾制药科技股份有限公司独立董事，重庆智飞生物制品股份有限公司独立董事。

#### 2、陈煦江先生

男，1973年1月出生，会计学博士，中国国籍，无境外居留权。重庆工商大学会计学教授，硕士生导师。曾任重庆工商大学会计学院会计系主任、中国会计学会财务成本分会理事、力帆科技（集团）股份有限公司独立董事。现任教育部研究生学位论文评审专家、重庆市审计专业高级职称评委会专家、重庆工商大学学术委员会委员、重庆工商大学会计学院人才建设委员会主任，重庆渝开发股份有限公司独立董事，重庆莱美药业股份有限公司独立董事，重庆百货大楼股份有限公司独立董事，重庆智飞生物制品股份有限公司独立董事。

### 3、龚涛先生

男，1969年5月出生，药剂学博士，中国国籍，无境外居留权。四川大学华西药学院药剂学系教授，博士生导师。历任华西医科大学制药厂新产品开发部副主任、四川大学华西药学院讲师、副教授、教授。现任重药控股股份有限公司独立董事，天津红日药业股份有限公司独立董事，重庆智飞生物制品股份有限公司独立董事。

#### **监事：**

#### 1、徐海萍女士

女，1981年1月出生，本科，中国国籍，无境外居留权。2014年加入本公司，曾任国际事业部总监，现任本公司监事、国际事业部部门总经理。

#### 2、张郁女士

女，1987年11月出生，硕士，中国国籍，无境外居留权。2010年加入本公司，历任公司人力资源部经理、人力资源部总监，现任本公司人力资源部部门总经理、监事。

#### 3、荀婕女士

女，1989年5月出生，本科，国际注册内部审计师，中国国籍，无境外居留权。2017年加入本公司，历任公司内审部副经理、风险控制部高级经理，现任本公司风险控制部总监。

#### **非董事的高级管理人员：**

#### 1、张静女士

女，1969年8月出生，硕士，中国国籍，无境外居留权。2007年加入本公司，历任公司质量管理部部长、质量管理部总监、监事会主席、总经理助理等职务，现任公司副总裁。

#### 2、蒋喜生先生

男，1960年11月出生，本科，经济师、统计师，中国国籍，无境外居留权。2009年加入本公司，历任公司监事会主席、总经理助理等职务，现任公司副总裁。

#### 3、蒲江先生

男，1972年8月出生，硕士，副研究员，中国国籍，无境外居留权。2004年加入北京智飞绿竹生物制药有限公司，历任智飞绿竹副总经理、智飞龙科马副总经理，现任安徽智飞龙科马生物制药有限公司总经理，本公司副总裁。

#### 4、王志军先生

男，1966年10月出生，本科，中国国籍，无境外居留权。2009年加入北京智飞绿竹生物制药有限公司，曾任智飞绿竹常务副总经理，现任智飞绿竹副总经理、本公司总工程师。

#### 5、孙海天先生

男，1978年10月出生，硕士，中国国籍，无境外居留权。2011年加入本公司，历任公司法律事务部总监、总经理助理，现任本公司副总裁。

#### 6、谢莉女士

女，1982年11月出生，本科，高级人力资源管理师，中国国籍，无境外居留权。2005年加入本公司，历任有限公司人力资源部经理、股份公司人力资源部总监、监事会主席、总经理助理等职务，现任本公司副总裁。

#### 7、刘佳女士

女，1984年1月出生，本科，中国国籍，无境外居留权。2011年加入本公司，历任公司办公室副主任、办公室主任、总经办主任，现任本公司总裁助理。

#### 在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
蒋仁生	重庆微生投资有限公司	执行董事	2014年11月01日		否
蒋仁生	重庆智翔金泰生物制药股份有限公司	董事	2021年12月14日		否
蒋凌峰	重庆智睿投资有限公司	执行董事	2017年12月15日		否
蒋凌峰	重庆宸安生物制药有限公司	执行董事	2015年11月04日		否
在股东单位任职情况的说明	公司部分董事、高级管理人员在其他单位有任职，但都能够对工作时间作出有效安排，没有影响其勤勉履行在公司承担的相应职责。公司的高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的企业中担任除董事、监事以外的其他职务，并未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。				

#### 在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
蒋仁生	重庆精准生物技术有限公司	董事	2016年08月04日		否
蒋仁生	峨眉山世纪阳光大酒店有限责任公司	董事长	2005年07月01日		否
蒋凌峰	广东九州万康医疗科技有限公司	执行董事	2021年01月20日		否

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
蒋喜生	重庆万家燕健康产业集团有限公司	董事	2014年05月09日		否
蒋喜生	成都诺森医学检验有限公司	董事	2016年03月09日		否
蒋喜生	重庆熙科医疗科技有限公司	董事	2020年03月02日		否
李振敬	重庆精准生物技术有限公司	董事	2016年08月04日		否
李振敬	重庆万家燕健康产业集团有限公司	董事	2014年05月09日		否
李振敬	重庆熙科医疗科技有限公司	董事	2020年03月02日		否
袁林	西南政法大学法学院	教授	2005年11月01日		是
袁林	重庆渝开发股份有限公司	独立董事	2016年08月02日	2023年04月23日	是
袁林	金科智慧服务股份有限公司	独立董事	2020年11月16日	2023年11月15日	是
袁林	重庆博腾制药科技股份有限公司	独立董事	2022年04月18日	2025年04月17日	是
陈煦江	重庆工商大学会计学院	教授	2000年07月01日		是
陈煦江	重庆渝开发股份有限公司	独立董事	2016年08月02日	2023年04月23日	是
陈煦江	重庆莱美药业股份有限公司	独立董事	2020年06月12日	2023年06月11日	是
陈煦江	重庆百货大楼股份有限公司	独立董事	2020年10月16日	2023年10月15日	是
龚涛	四川大学华西药学院	教授	2004年08月01日		是
龚涛	重药控股股份有限公司	独立董事	2017年09月15日	2023年09月14日	是
龚涛	天津红日药业股份有限公司	独立董事	2020年01月16日	2024年04月24日	是
龚涛	四川川大科技产业集团有限公司	董事	2021年05月17日		否
在其他单位任职情况的说明	公司部分董事、高级管理人员在其他单位有任职，但都能够对工作时间作出有效安排，没有影响其勤勉履行在公司承担的相应职责。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：根据公司章程及公司相关薪酬管理规划的规定，高级管理人员的薪酬体系经公司薪酬与考核委员会提议，然后由董事会审议确定。

确定依据：依据公司盈利水平及董事、监事、高级管理人员的分工及履职情况确定。

实际支付情况：公司董事、监事、高级管理人员共19人，2021年实际支付1,498.23万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
蒋仁生	董事长、总裁	男	68	现任	80	否
蒋凌峰	副董事长、副总裁	男	41	现任	95	否
杜琳	董事	男	56	现任	110	否
杨世龙	董事	男	58	现任	110	否
李振敬	董事、副总裁、财务总监	男	39	现任	108	否
秦菲	董事、副总裁、董事会秘书	男	35	现任	95	否
袁林	独立董事	女	57	现任	4.32	否
陈煦江	独立董事	男	48	现任	8.36	否
龚涛	独立董事	男	52	现任	4.32	否
张静	副总裁	女	52	现任	110	否
蒋喜生	副总裁	男	61	现任	108	否
蒲江	副总裁	男	49	现任	46.72	否
王志军	总工程师	男	55	现任	95	否
孙海天	副总裁	男	43	现任	108	否
谢莉	副总裁	女	39	现任	100	否
刘佳	总裁助理	女	37	现任	88	否
徐海萍	监事会主席	女	40	现任	33.72	否
张郁	监事	女	34	现任	86	否
荀婕	监事	女	32	现任	15.59	否
章新蓉	独立董事	女	62	离任	6.71	否
刘保奎	独立董事	男	67	离任	10.75	否
邓纲	独立董事	男	52	离任	10.75	否
吴玉芹	监事	女	52	离任	39.41	否
李晶	监事	女	38	离任	24.58	否
合计	--	--	--	--	1,498.23	--

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第十九次会议	2021年04月16日	2021年04月20日	巨潮资讯网《第四届董事会第十九次会议决议公告》(2021-12)
第四届董事会第二十次会议	2021年05月27日	2021年05月27日	巨潮资讯网《第四届董事会第二十次会议决议公告》(2021-27)
第四届董事会第二十一次会议	2021年08月26日	2021年08月30日	巨潮资讯网《第四届董事会第二十一次会议决议公告》(2021-44)
第四届董事会第二十二次会议	2021年09月03日	2021年09月03日	巨潮资讯网《第四届董事会第二十二次会议决议公告》(2021-50)
第五届董事会第一次会议	2021年09月17日	2021年09月17日	巨潮资讯网《第五届董事会第一次会议决议公告》(2021-55)
第五届董事会第二次会议	2021年10月27日	2021年10月28日	巨潮资讯网《第五届董事会第二次会议决议公告》(2021-60)

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
蒋仁生	6	4	2	0	0	否	2
蒋凌峰	6	2	4	0	0	否	2
杜琳	6	2	4	0	0	否	2
杨世龙	6	1	5	0	0	否	2
李振敬	6	4	2	0	0	否	2
秦菲	6	4	2	0	0	否	2
袁林	2	1	1	0	0	否	1
陈煦江	4	2	2	0	0	否	2
龚涛	2	1	1	0	0	否	1
章新蓉	2	2	0	0	0	否	1
邓纲	4	3	1	0	0	否	2
刘保奎	4	0	3	1	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
审计委员会	章新蓉、邓纲、杜琳	2	2021年03月30日	审议内审部2021年1月至3月工作情况相关报告。	审计委员会严格按照相关法律法规的规定对审议事项进行审核,并表示一致同意。		
			2021年04月16日	审议2020年年度报告、2021年第一季度报告、2020年度内部控制评价报告、2020年年度财务决算报告及续聘公司2021年度审计机构的相关事项。	审计委员会严格按照相关法律法规的规定对审议事项进行审核,并充分与审计机构进行沟通,一致同意相关议案。		
审计委员会	陈煦江、邓纲、杜琳	1	2021年08月24日	审议2021年半年度报告及内审部2021年4月至8月工作情况相关	审计委员会严格按照相关法律法规的规定对审议事项进行审核,并表示一致同意。		

				报告。			
审计委员会	陈煦江、袁林、杜琳	2	2021 年 10 月 27 日	审议 2021 年第三季度报告及内审部 2021 年 9 月至 10 月工作情况相关报告。	审计委员会严格按照相关法律法规的规定对审议事项进行审核,并表示一致同意。		
			2021 年 12 月 29 日	审议内审部 2021 年 11 月至 12 月工作情况相关报告。	审计委员会严格按照相关法律法规的规定对审议事项进行审核,并表示一致同意。		
提名委员会	邓纲、刘保奎、蒋仁生	2	2021 年 05 月 27 日	审议提名公司第四届董事会独立董事候选人的相关议案。	提名委员会对候选人资格进行认真审核,并表示一致同意。		
			2021 年 08 月 26 日	审议提名公司第五届董事会董事候选人的相关议案。	提名委员会对候选人资格进行认真审核,并表示一致同意。		
提名委员会	袁林、龚涛、蒋仁生	1	2021 年 09 月 17 日	审议提名公司总裁、副总裁、总工程师、证券事务代表等的相关议案。	提名委员会对候选人资格进行认真审核,并表示一致同意。		
薪酬与考核委员会	龚涛、陈煦江、蒋凌峰	1	2021 年 09 月 17 日	审议调整公司高级管理人员岗位薪酬标准的议案。	薪酬与考核委员会严格按照相关法律法规的规定对审议事项进行认真审核,并表示一致同意。		
战略发展委员会	蒋仁生、刘保奎、邓纲、杜琳、杨世龙	1	2021 年 04 月 16 日	审议了 2020 年度公司取得的经营、发展成果,并对 2021 年度进行公司战略发展规划。	战略发展委员会严格按照相关法律法规的规定对审议事项进行认真审核,并表示一致同意。		

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

2021 年度,公司监事会的全体成员严格按照《公司法》、《证券法》、《创业板上市规则》、《创业板上市公司规范运作》、《公司章程》、《监事会议事规则》及有关法律法规

的要求，本着对全体股东负责的态度，认真履行监事会监督职责，依法独立行使职权，保障公司规范运作，对公司生产经营活动、财务状况、股东回报、董事及高级管理人员履行职责情况等方面进行了监督，并审慎发表意见，切实维护上市公司及股东利益，有效提升监督效能，促进公司健康、可持续发展。

#### （一）报告期内召开监事会情况

报告期内，公司进行了监事会的换届选举，2021年9月17日，经公司第四届监事会第十八次会议、2021年第一次临时股东大会审议通过，徐海萍女士、张郁女士担任公司第五届监事会职工代表监事，与非职工代表监事荀婕女士共同组成公司第五届监事会。同日，公司第五届监事会第一次会议选举徐海萍女士为监事会主席。

公司监事会认真履行工作职责，共召开了5次监事会会议，监事会会议的通知、召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的有关规定，具体情况如下：

序号	召开日期	会议届次	审议通过的议案名称
1	2021年04月16日	第四届监事会第十六次会议	《2020年年度报告》及《2020年年度报告摘要》 《2020年度监事会工作报告》 《2020年度财务决算报告》 《2020年度经审计的财务报告》 《2020年度利润分配预案》 《2021年第一季度报告》 《关于公司2021年向银行申请授信额度的议案》 《关于续聘公司2021年度审计机构的议案》 《关于修改公司章程的议案》 《2020年度内部控制评价报告》
2	2021年05月27日	第四届监事会第十七次会议	《关于会计估计变更的议案》
3	2021年08月26日	第四届监事会第十八次会议	《2021年半年度报告》及《2021年半年度报告摘要》 《关于公司监事会换届选举第五届监事会非职工代表监事的议案》 《关于使用部分自有资金进行现金管理的公告》
4	2021年09月17日	第五届监事会第一次会议	《关于选举监事会主席的议案》
5	2021年10月27日	第五届监事会第二次会议	《2021年第三季度报告》

#### （二）监事会对公司2021年度有关事项的审核意见

报告期内，公司监事会严格按照有关法律、法规及公司章程的规定，对公司依法运作情

况、公司财务情况、关联交易等事项进行了认真监督检查，根据检查结果，对报告期内公司有关情况发表如下独立意见：

#### 1、公司依法运营情况

2021 年，监事会依法出席了公司股东大会，列席了公司董事会，对公司的决策程序和公司董事、高级管理人员履行职务情况进行了严格的监督。监事会认为：公司的决策程序严格遵循了《公司法》《证券法》等法律法规和中国证监会以及《公司章程》所做出的各项规定，建立了较为完善的内部控制机制，并在实践中不断健全完善现有的内控制度。信息披露真实、完整、准确、及时。公司董事会运作规范、程序合法、决策合理，认真执行股东大会的各项决议，公司董事、高级管理人员在执行公司职务时不存在违反法律、法规、《公司章程》或有损于公司和股东利益的行为。

#### 2、检查公司财务情况

监事会对 2021 年度公司的财务状况进行了监督、检查和审核，通过审议公司年度报告、会计师事务所审计报告等方式，对公司的经营情况和财务状况进行有效监督。监事会认为：公司财务制度健全、财务运作规范、财务状况良好。财务报告及审计报告能够真实、公允、准确地反映公司 2021 年度的财务状况和经营成果。

#### 3、公司关联交易情况

公司 2021 年度未发生重大关联交易行为。监事会对公司关联交易事项的履行进行了监督和检查，认为公司关联交易决策程序符合《创业板上市规则》《创业板上市公司规范运作》《公司章程》等法律、法规和规范性文件的规定，定价公允，属于与日常经营相关的持续性往来，符合公司实际生产经营需要，不存在任何内部交易，不存在损害公司和所有股东利益的行为。

#### 4、公司对外担保情况

2021 年度公司未发生重大对外担保，也未发生其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

#### 5、对公司内部控制评价报告的意见

监事会对董事会关于公司 2021 年度内部控制评价报告发表如下审核意见：公司按照《企业内部控制基本规范》及相关法律法规的要求，结合公司所处行业及生产经营管理的实际需要，不断建立健全较为完善的内部控制体系，并能得到有效执行，内部控制体系的建立对公

司经营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用，不存在公司内部控制方面的重大不利事项，公司内部控制评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况，监事会对该报告无异议。随着公司未来业务的不断发展，经营规模的进一步扩大，公司将持续完善各项相关的内部控制。

监事会将继续严格按照《公司法》《证券法》《创业板上市规则》《创业板上市公司规范运作》《公司章程》《监事会议事规则》及有关法律法规的要求，继续忠实勤勉地履行监督、检查职责，持续加强自身学习，强化日常各环节的监督工作，进一步促进公司规范运作，提高监督实效，防范经营风险，为公司稳健发展发挥积极作用，切实维护公司及全体股东的合法权益。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	2,883
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,917
报告期末在职员工的数量合计（人）	4,800
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,800
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,137
销售人员	2,817
技术人员	566
财务人员	63
行政人员	217
合计	4,800
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	6
硕士	491
本科及以下	4,303
合计	4,800

## 2、薪酬政策

公司长期以来本着鼓励各级员工恪尽职守，与公司共同发展，发展共享、利益共享，以尊重人才，珍惜人才，凝聚人才为理念，实行以责任、能力、绩效为核心计酬依据的薪酬制度。

(1) 使员工能合理分享公司经营成果，充分发挥薪酬的激励作用，从而激励员工改善工作表现，加强和提升员工的工作绩效和公司的经营业绩，以实现公司发展战略目标。

(2) 公司严格遵守劳动法律法规，遵循合法、平等、自愿的原则与员工签订书面劳动合同，依法进行劳动合同的履行、变更、解除和终止。公司严格遵照国家相关法律法规为员工缴纳社会保险和住房公积金。

## 3、培训计划

公司致力于打造全方位的人才培养体系，助力公司经营、发展战略目标的实现和员工综合能力、专业能力的持续提高。公司高度重视员工培训，致力于打造高素质、强能力的人才队伍，人力资源部门持续推动“人才的可持续发展”，建立健全了培训体系，在员工“价值观引领”、“专业能力培训”与“领导力培训”方面不断投入，坚定不移地实施“人才兴企”的战略。公司的培训分为企业文化培训、岗位专项培训、新员工培训和平台培训四大方向。其中“新员工培训”帮助新入职员工了解与融入公司；“企业文化培训”帮助员工提升对公司经营宗旨和核心价值观的理解和认同；“岗位专项培训”从研发、销售、生产、管理等专业角度帮助员工提升岗位胜任能力；“平台培训”通过线上线下相结合的培训平台，助力员工快速成长。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施权益分派方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关议案经董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东特别是中小投资者的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	6.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,600,000,000
现金分红金额（元）（含税）	960,000,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	960,000,000.00
可分配利润（元）	12,291,924,179.08
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据公司召开第五届董事会第五次会议决议，经公司控股股东、实际控制人董事长蒋仁生先生提议，全体董事审议并全票通过了公司 2021 年度利润分配预案如下：以公司 2021 年 12 月 31 日的总股本 1,600,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 6.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

### 十三、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

#### 1、股权激励

不适用

董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用  不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

不适用

#### 2、员工持股计划的实施情况

适用  不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总额	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司及下属子公司核心骨干员工	761	16,150,000	2020年7月29日，公司第二期员工持股计划解除限售锁定。公司第二期员工持股计划账户所持公司股票于2020年8月11日至2021年9月1日期间通过集中竞价方式全部出售完毕。	1.01%	合法薪资、自筹资金及法律、行政法规允许的其他方式

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。员工持股计划的参加对象均为公司及下属子公司核心骨干员工，总人数不超过800人，参加员工持股计划的公司董事、监事、高级管理人员13人，其中董事4人、监事

3 人、高级管理人员 6 人，合计认购份额不超过 10,300 万份，占员工持股计划总份额的比例不超过 29.43%；其他员工合计认购份额不超过 24,700 万份，占员工持股计划总份额的比例不超过 70.57%。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。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。

报告期内资产管理机构的变更情况

适用  不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用  不适用

报告期内股东权利行使的情况

根据《第二期员工持股计划》的相关约定，本次员工持股计划持有人放弃因参与员工持股计划而间接持有公司股票的表决权。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用  不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用  不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用  不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用  不适用

公司第二期员工持股计划“云南信托-智飞生物 2019 第二期员工持股集合资金信托计划”账户

下所持有的公司股票于2020年8月11日至2021年9月1日期间通过集中竞价方式全部出售完毕，共计16,150,000股，约占公司总股本的1.0094%。根据本次员工持股计划的相关规定，经公司第四届董事会第二十二次董事会审议通过，公司第二期员工持股计划实施完毕并提前终止，具体内容详见公司于巨潮资讯网披露的《关于第二期员工持股计划出售完毕暨终止的公告》（2021-51）。

其他说明

无

### 3、其他员工激励措施

适用  不适用

## 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，通过积极贯彻落实法律法规及规范性文件的要求，并结合实际情况，公司持续完善、健全内部控制体系，不断提升内部控制管理效能及整体规范运作水平，保证了经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，进一步提高了生产经营效率，增强了经营发展成效，推动了发展战略目标的达成。

公司内审部门根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定、要求，定期就纳入评价范围的主要业务、事项和涉及高风险的领域执行严格的审计程序，并通过综合运用多种监督形式强化审计质量，为公司管理层提供有用可靠的审计信息，为公司内部控制目标的达成提供合理保证。本报告期内，公司纳入评价范围的业务内部控制制度设计合理、运行有效，不存在财务报告及非财务报告内部控制重大缺陷，在所有重大方面保持了有效的内部控制。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

适用  不适用

## 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷认定标准（包括但不限于）：</p> <p>①董事、监事、高级管理人员舞弊；</p> <p>②对已经公告的财务报告出现重大差错而进行的差错更正；</p> <p>③当期财务报告存在重大差错，而内部控制运行过程中未发现该差错；</p> <p>④公司审计委员会和审计部门对财务报告内部控制监督无效。</p> <p>重要缺陷认定标准（包括但不限于）：</p> <p>①未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应控制机制；</p> <p>③财务报告编制过程中存在一项或多项缺陷不能保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>一般缺陷认定标准：</p> <p>除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷，则认定为一般缺陷。</p>	<p>非财务报告缺陷认定的定性标准主要依据缺陷涉及业务性质的严重程度、直接或潜在负面影响的性质、影响的范围、发生的可能性等因素来确定。</p> <p>如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果，或严重加大效果的不确定性，或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p> <p>如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果，或显著加大效果的不确定性，或使之显著偏离预期目标为重要缺陷。</p> <p>如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果，或加大效果的不确定性，或使之偏离预期目标为一般缺陷。</p> <p>出现下列情形的认定为非财务报告重大缺陷（包括但不限于）：</p> <p>①公司决策程序导致重大失误；</p> <p>②公司违反国家法律法规并受到处罚；</p> <p>③媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；</p> <p>④公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；</p> <p>⑤公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改；</p> <p>⑥公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。</p>
定量标准	财务报告内部控制缺陷符合下列条件之一	非财务报告内部控制缺陷评价的定量

	<p>的，认定为重大缺陷：          利润总额潜在错报：错报<math>\geq</math>利润总额 5%          资产总额潜在错报：错报<math>\geq</math>资产总额 3%          经营收入潜在错报：错报<math>\geq</math>经营收入总额 5%</p> <p>财务报告内部控制缺陷符合下列条件之一的，认定为重要缺陷：          利润总额潜在错报：利润总额 2%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>利润总额 5%          资产总额潜在错报：资产总额 1.5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>资产总额 3%          经营收入潜在错报：经营收入总额 2%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>经营收入总额 5%</p> <p>财务报告内部控制缺陷符合下列条件之一的，认定为一般缺陷：          利润总额潜在错报：错报<math>&lt;</math>利润总额 2%          资产总额潜在错报：错报<math>&lt;</math>资产总额 1.5%          经营收入潜在错报：错报<math>&lt;</math>经营收入总额 2%</p> <p>以上定量标准中所指的财务指标值均为公司最近一期经审计的合并报表数据。</p>	标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，智飞生物按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2022 年 04 月 28 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见

非财务报告是否存在重大缺陷	否
---------------	---

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

#### 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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

√ 是 □ 否

#### (1) 废水污染物排放信息

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
北京智飞绿竹生物制药有限公司	化学需氧量	间接排放	2 个	厂区西侧	56.0mg/L	水污染物综合排放标准（DB11/307-2013） 排入公共污水处理系统的水污染物排放限值	7.7896 吨	900 吨	无
	氨氮				2.34 mg/L		0.40907 吨	81 吨	
	总氮				4.31 mg/L		/	/	
	总磷				1.32 mg/L		/	/	
	悬浮物				6.63 mg/L		/	/	
	甲醛				0.064 mg/L		/	/	
	五日生化需氧量				5.28mg/L		/	/	
	pH 值				6.53-8.98		/	/	
	总有机碳				7.88mg/L		/	/	
	动植物油				0.073 mg/L		/	/	
	挥发酚				3.67mg/L		/	/	
	色度				1.75 倍		/	/	
	总余氯（以 Cl 计）				2.77 mg/L		/	/	
	全盐量				983 mg/L		/	/	
粪大肠菌群数/（MPN/L）	1794MPN/L	/	/						
安徽智飞龙科马生物制药有限公司	化学需氧量	间接排放	1 个	2H 大楼西南角	46.7mg/L	合肥市西部组团污水处理厂接管标准	10.613 t/a	39.9 t/a	无
	氨氮				1.7mg/L		0.403 t/a	3.99 t/a	
	总氮				4.9 mg/L		1.121 t/a	5.70 t/a	
	总磷				0.8 mg/L		0.184 t/a	0.684 t/a	
	悬浮物				30 mg/L		/	/	
	五日生化需				11.3 mg/L		/	/	

	氧量					生物工程类制药工业 水污染物排放标准 (GB 21907-2008)		
	pH 值				7.3		/	/
	总有机碳				31.1mg/L		/	/
	动植物油				0.3 mg/L		/	/
	挥发酚				0.01 mg/L		/	/
	色度				4 倍		/	/
	总余氯(以 Cl 计)				0.99mg/L		/	/
	粪大肠菌群数/(MPN/L)				290MPN/L		/	/

(2) 废气污染物排放信息

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
北京智飞绿竹生物制药有限公司	油烟	有组织排放	2 个	食堂楼顶	$<0.2\text{mg}/\text{Nm}^3$	餐饮业大气污染物排放标准 (DB11/1488-2018)	/	/	无
	颗粒物				$0.4\text{mg}/\text{Nm}^3$		/	/	
	非甲烷总烃				$2.37\text{mg}/\text{Nm}^3$		/	/	
	颗粒物	有组织排放	1 个	动力站楼顶	$1\text{mg}/\text{Nm}^3$	北京市锅炉大气污染物排放标准 (DB11/139-2015)	/	/	
	林格曼黑度				1 级		/	/	
	二氧化硫				$3\text{mg}/\text{Nm}^3$		/	/	
	氮氧化物				$26\text{mg}/\text{Nm}^3$		0.5121 吨	0.515 吨	
	氯化氢	有组织排放	3 个	中试楼 A 段楼顶	$0.79\text{mg}/\text{Nm}^3$	北京市大气污染物综合排放标准 (DB11/501-2017)	/	/	
	非甲烷总烃				$1.47\text{mg}/\text{Nm}^3$		/	/	
	甲醛				$1.1\text{mg}/\text{Nm}^3$		/	/	
非甲烷总烃	$2.3\text{mg}/\text{Nm}^3$				0.07016 吨		1.2264 吨		
安徽智飞龙科马生物制药有	颗粒物	有组织排放	2 个	工程楼	$8.3\text{mg}/\text{Nm}^3$	锅炉大气污染物排放标准 (GB13271-2014)	/	/	无
	林格曼黑度				1 级		/	/	

限公司	二氧化硫				<3mg/Nm <sup>3</sup>		/	/		
	氮氧化物				28mg/Nm <sup>3</sup>		/	/		
	硫化氢	有组织排放	1 个	2B 生产大楼	未检出	制药工业大气污染物 排放标准 (GB37823—2019)	/	/		
	氨(氨气)				0.54mg/Nm <sup>3</sup>		/	/		
	二氧化硫				<3mg/Nm <sup>3</sup>		/	/		
	氮氧化物				34mg/Nm <sup>3</sup>		关于印发《工业炉窑大气污染综合治理方案》的通知 环大气[2019]56 号	/	/	
	颗粒物				28mg/Nm <sup>3</sup>		制药工业大气污染物 排放标准 (DB34310005-2021)	/	/	
	臭气浓度				416 无量纲			/	/	
	氨(氨气)				3.89mg/Nm <sup>3</sup>		制药工业大气污染物 排放标准 (DB34310005-2021)	/	/	
	臭气浓度	455 无量纲		/	/					
	硫化氢	未检出		/	/					
	挥发性有机物	有组织排放	1 个	危废暂存间	0.65mg/Nm <sup>3</sup>	制药工业大气污染物 排放标准 (DB34310005-2021)	/	/		

(3) 无组织废气排放信息

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
北京智飞绿竹生物制药有限公司	氨(氨气)	无组织排放	/	厂界四周	0.043mg/Nm <sup>3</sup>	北京市大气污染物综合排放标准 (DB11/501-2017)	/	/	无
	臭气浓度				13.3 无量纲		/	/	
	硫化氢				0.004mg/Nm <sup>3</sup>		/	/	
	甲醛				0.04mg/Nm <sup>3</sup>		/	/	
	氯化氢				0.003mg/Nm <sup>3</sup>		/	/	
	颗粒物				0.117mg/Nm <sup>3</sup>		/	/	
	非甲烷总烃				0.76mg/Nm <sup>3</sup>		/	/	
安徽智飞龙	氨(氨气)	无组织排放	/	厂界四周	0.07mg/Nm <sup>3</sup>	制药工业大气污染物	/	/	无

科马生物制药有限公司				3	排放标准		
	臭气浓度			10 无量纲	(DB34310005-2021)	/	/
	硫化氢			未检出	)	/	/
	颗粒物			0.151mg/Nm <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准 (GB 16297-1996)	/	/
	非甲烷总烃			1.18mg/Nm <sup>3</sup>		/	/

### 防治污染设施的建设和运行情况

序号	厂区名称	废水	废气
1	智飞绿竹同济北路厂区	同济北路厂区污水处理站采用接触氧化法处理工艺, 2021 年度废水处理设施正常运行, 处理后的废水均能达标排放。废水排口处安装污水在线监测设备, 实时对所排污水进行检测。	同济北路厂区根据属地和行业监管要求建设 3 套废气处理设施, 处理后的废气均能够达标排放。其中 1 套废气处理设施按照排污许可的要求界定为主排放口, 根据要求已安装废气在线监测设备实时对所排废气进行检测。
2	智飞绿竹泰河三街厂区	泰河三街厂区污水处理站于采用 CASS 工艺, 正常运行后处理的废水均能达标排放。废水排口处安装污水在线监测设备, 实时对所排污水进行检测。	泰河三街厂区根据属地和行业监管要求, 2021 年度新建成 4 套废气处理设施的安装和调试, 废气处理设施正常运行后均能够达标排放。完成 2 台锅炉的低氮燃烧改造, 进一步减少锅炉氮氧化物的排放量。
3	智飞龙科马浮山路厂区	浮山路厂区污水处理站采用接触氧化法处理工艺, 正常运行后处理的废水均能达标排放。废水排口处安装污水在线监测设备, 实时对所排污水进行检测。	浮山路厂区根据属地和行业监管要求建设 3 套废气处理设施, 定期委托有资质的检测单位对废气进行取样检测, 处理后的废气均能够达标排放。
4	智飞龙科马科学大道厂区	科学大道厂区污水处理站采用接触氧化法处理工艺, 定期委托有资质的检测单位对废水进行取样检测, 正常运行后处理的废水均能达标排放。	科学大道厂区根据属地和行业监管要求建设 1 套废气处理设施, 定期委托有资质的检测单位对废气进行取样检测, 处理后的废气均能够达标排放。
5	智飞龙科马生物制药产业园 (A 区)	生物制药产业园 (A 区) 污水处理站采用接触氧化法处理工艺, 于 2021 年新建, 尚未投入使用。	生物制药产业园 (A 区) 根据属地和行业监管要求建设 1 套废气处理设施, 于 2021 年新建, 尚未投入使用。

### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

序号	厂区名称	行政项目名称	批准日期	批准文号
1	智飞绿竹同济北路厂区	北京智飞绿竹生物制药有限公司人用疫苗生产项目环境影响评价报告书	2004 年 02 月 06 日	京技环字 (2004) 第 9 号
2		关于北京智飞绿竹生物制药有限公司项目竣工环	2006 年 03 月 28 日	京技环字[2006]53 号

		境保护验收申请报告的批复		
3		北京智飞绿竹生物制药有限公司产业化基地项目环境影响报告书	2009 年 11 月 09 日	京技环审字[2009]153 号
5		关于北京智飞绿竹生物制药有限公司产业化基地项目（噪声和固体废物处理设施）竣工环境保护验收申请的批复	2018 年 10 月 10 日	京技环验字[2018]024 号
6		智飞生物疫苗研发中心募投项目环境影响报告	2009 年 11 月 16 日	京技环审字[2009]162 号
8		关于北京智飞绿竹生物制药有限公司智飞生物疫苗研发中心募投项目（固体废物处理设施）竣工环境保护验收申请的批复	2018 年 10 月 10 日	京技环验字[2018]022 号
9		北京智飞绿竹生物制药有限公司动物实验室项目环境影响报告表	2012 年 04 月 05 日	京技环审字[2012]061 号
10		关于北京智飞绿竹生物制药有限公司动物实验室项目竣工环境保护验收申请的批复	2013 年 07 月 19 日	京技环验字[2013]048 号
11		北京智飞绿竹生物制药有限公司新型联合疫苗北京市工程实验室创新能力建设项目环境影响报告表	2016 年 07 月 29 日	京技环审字[2016]205 号
12	智飞绿竹泰河三街厂区	北京智飞绿竹生物制药有限公司新型联合疫苗产业化项目环境影响报告书	2017 年 09 月 07 日	京环审[2017]161 号
13		北京智飞绿竹生物制药有限公司三期 EV71 灭活疫苗原液项目环境影响报告书	2021 年 02 月 18 日	经环保审字[2021]0023 号
14		安徽智飞龙科马生物制药有限公司疫苗研发项目	2017 年 03 月 31 日	环高审【2017】043 号
15		安徽智飞龙科马生物制药有限公司注射用母牛分枝杆菌生产车间技术改造项目	2011 年 04 月 06 日	环高审【2011】076 号
16		安徽智飞龙科马生物制药有限公司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	2014 年 06 月 04 日	环高审【2014】102 号
17	智飞龙科马浮山路厂区	安徽智飞龙科马生物制药有限公司生物制品生产及研发中心二期项目	2015 年 07 月 06 日	环高审【2015】207 号
18		安徽智飞龙科马生物制药有限公司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	2015 年 07 月 06 日	环高审【2016】154 号
19		安徽智飞龙科马生物制药有限公司生物制品生产及研发中心三期项目	2018 年 02 月 05 日	环建审【2018】15 号
20		安徽智飞龙科马生物制药有限公司生物制品生产及研发中心创新升级项目	2018 年 08 月 27 日	环高审【2018】069 号
21		安徽智飞龙科马生物制药有限公司新型冠状病毒疫苗车间改造项目	2020 年 08 月 07 日	环高审【2020】112 号
22	智飞龙科马生物制药产	安徽智飞龙科马生物制药有限公司生物制药产业园（A 区）--皮内注射用卡介苗产业化项目	2021 年 01 月 28 日	环建审【2021】3 号

23	业园(A区)	安徽智飞龙科马生物制药有限公司生物制药产业园(A区)--卡介菌纯蛋白衍生物产业化项目	2021年01月28日	环建审【2021】6号
24		安徽智飞龙科马生物制药有限公司生物制药产业园(A区)--研发中心项目	2021年01月28日	环建审【2021】4号
25		安徽智飞龙科马生物制药有限公司生物制药产业园(A区)--新型冠状病毒疫苗制剂项目	2021年06月09日	环建审【2021】10027号
26		安徽智飞龙科马生物制药有限公司生物制药产业园(A区)--冻干人用狂犬病疫苗(Vero细胞)产业化项目	2022年03月07日	环建审【2022】10015号
27	智飞龙科马科学大道厂区	安徽智飞龙科马生物制药有限公司疫苗研发项目	2017年03月31日	环高审【2017】043号

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各厂区均取得当地生态环境局下发的排污许可证。

#### 突发环境事件应急预案

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各厂区编制了突发环境事件应急预案并在当地生态环境局进行了备案。

#### 环境自行监测方案

北京智飞绿竹、安徽智飞龙科马根据《排污许可管理条例（中华人民共和国国务院令 第736号）》《排污单位自行监测技术指南总则（HJ819-2017）》等规定和要求制定了环境自行监测方案，并实际有效运行。

#### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无

#### 其他应当公开的环境信息

无

#### 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

#### 其他环保相关信息

公司及子公司在日常生产经营中严格遵守《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。公司坚定不移走生态优先、绿色发展之路，积极贯彻落实国家碳达峰、碳中和的重大决策部署，公司始终严抓对废水、废气、固废等污染源的控制，各项目从立项、设计到后期运营管理，始终贯彻环保理念，积极践行资源高效利用的绿色低碳发展。报告期内，公司及子公司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。

## 二、社会责任情况

公司积极履行社会责任，具体内容详见公司同日披露于巨潮资讯网的《重庆智飞生物制品股份有限公司2021年度社会责任报告》。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司认真贯彻落实党中央决策部署，扎实推进巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，公司积极参与乡村振兴项目，助力乡村振兴开新局，探索行之有效的模式和路径。2021年，公司向重庆市慈善总会捐赠总计3000万元，成立“智飞生物乡村振兴”慈善光彩基金，计划通过5年时间，重点帮扶300个村级卫生室建设，改善医疗设施、提升医生素质、加强卫生教育，为农村基层群众的健康提供更好的医疗保障；向重庆光彩事业基金会捐赠200万元，用于重庆市乡村振兴工作；向重庆酉阳县花田乡捐赠38万元，帮扶农村人居环境治理。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	蒋仁生	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免占用资金的承诺:控股股东及实际控制人蒋仁生承诺不占用本公司资金、资产,不滥用控股及实际控制权侵占本公司资金、资产;蒋仁生控制的企业四川智诚、阳光大酒店承诺不占用本公司的资金、资产。	2010年09月28日	长期	截止目前,蒋仁生先生及以上控制企业皆信守承诺,没有发生违反本承诺的行为。
	蒋仁生	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争的承诺:为了避免同业竞争损害公司和其他股东的利益,蒋仁生先生已向本公司出具了《避免同业竞争的承诺函》。	2010年09月28日	长期	截止目前,公司控股股东、实际控制人蒋仁生先生信守承诺,没有发生与公司同业竞争的行为。
	蒋仁生	其他承诺	住房公积金承诺:2007年和2008年,公司及所属子公司为员工发放住房补贴,存在未缴或少缴住房公积金的情况。为此,公司实际控制人蒋仁生先生承诺:如应有权部门要求或决定,公司及子公司需要为员工补缴住房公积金,或公司及其子公司因未足额缴纳员工住房公积金款项被罚款或致使公司及子公司遭受任何损失,本人将承担全部赔偿或补偿责任。	2010年09月28日	长期	截止目前,公司未收到有权部门的相关补缴通知或决定。
股权激励承诺						

其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

1、2018年12月7日，中华人民共和国财政部修订发布了《企业会计准则第21号——租赁》（财会【2018】35号）。根据新租赁准则的要求，经2021年4月16日召开的公司第四届董事会第十九次会议审议，同意公司自2021年1月1日起执行新的租赁准则。

2、基于《疫苗管理法》及《药品管理法》的陆续实施，公司从2020年7月1日起已在全国各地（不含港、澳、台地区）对公司所有在售疫苗购买了疫苗异常反应补偿保险，所购买异常反应补偿保险能够覆盖公司在售疫苗的接种反应处理费支出。经2021年5月27日召开的第四届董事会第二十次会议、第四届监事会第十七次会议审议，同意公司自2021年5月27日起不再计提接种反应处理费。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	150
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4年
境内会计师事务所注册会计师姓名	苗策、杨志存
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	苗策1年、杨志存4年

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、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。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、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

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (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) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 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。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

报告期内，公司与默沙东合作正常进行中，公司积极做好产品进口、推广、销售等工作，与默沙东一道致力于提高产品供应量以满足国民疾病的预防需求。代理产品的批签发数量较上一年度均有显著提升，四价 HPV 疫苗全年批签发 8,802,500 支，增长率 21.93%；九价 HPV 疫苗全年批签发量 10,206,168 支，增长率 101.45%；五价轮状病毒疫苗全年批签发量 7,308,624 支，增长率 83.02%；23 价肺炎疫苗全年批签发量 1,475,653 支，增长率 208.40%；灭活甲肝疫苗全年批签发 807,151 支，增长率 67.44%。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 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	-21,540,000	-21,540,000	678,090,975	42.38%
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	-21,540,000	-21,540,000	678,090,975	42.38%
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	-21,540,000	-21,540,000	678,090,975	42.38%
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	21,540,000	21,540,000	921,909,025	57.62%
1、人民币普通股	900,369,025	56.27%	0	0	0	21,540,000	21,540,000	921,909,025	57.62%
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

根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》的相关规定，上市公司董事、监事和高级管理人员在任期间，每年转让的股份不得超过其所持本公司股份总数的 25%，其余 75% 的股份按照高管锁定股进行锁定。上表中的自然人所持限售股份均为高管锁定股，其增减变动数量根据上述规则合理计算得出。本报告期内，公司通过股权转让引入战略投资者，优化公司股权结构，降低经营风险，公司控股股东和实际控制人并未发生变化，公司治理结构及持续经营也并未受到影响。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加 限售股数	本期解除限 售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
蒋仁生	624,930,000	0	20,790,000	604,140,000	高管锁定股,任职期间每年锁定的比例为其持有公司总股数的 75%。	任职期间,每年第一个交易日解除其持有公司总股数的 25%。
蒋凌峰	64,800,000	0	0	64,800,000	高管锁定股,任职期间每年锁定的比例为其持有公司总股数的 75%。	任职期间,每年第一个交易日解除其持有公司总股数的 25%。
蒋喜生	9,900,000	0	750,000	9,150,000	高管锁定股,任职期间每年锁定的比例为其持有公司总股数的 75%。	任职期间,每年第一个交易日解除其持有公司总股数的 25%。
张郁	975	0	0	975	高管锁定股,任职期间每年锁定的比例为其持有公司总股数的 75%。	任职期间,每年第一个交易日解除其持有公司总股数的 25%。
合计	699,630,975	0	21,540,000	678,090,975	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、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	111,593	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	89,963	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数	0	持有特别表决权股份的股东总数	0
持股 5%以上的股东或前 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、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
蒋仁生	境内自然人	50.11%	801,829,000	-3,691,000	604,140,000	197,689,000	质押	77,820,000	
蒋凌峰	境内自然人	5.40%	86,400,000	0	64,800,000	21,600,000			
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	2.96%	47,321,430	-4,302,900	0	47,321,430			
吴冠江	境内自然人	1.08%	17,267,000	-31,013,000	0	17,267,000			
中国工商银行股份有限公司—中欧医疗健康混合型证券投资基金	其他	0.91%	14,545,469	6,800,661	0	14,545,469			
蒋喜生	境内自然人	0.70%	11,200,000	-1,000,000	9,150,000	2,050,000			
中国银行股份有限公司—招商国证生物医药指数分级证券投资基金	其他	0.69%	11,017,623	1,583,453	0	11,017,623			
全国社保基金一一零组合	其他	0.45%	7,146,036	623,196	0	7,146,036			
中国工商银行股份有限公司-	其他	0.37%	5,985,342	4,770,086	0	5,985,342			

东方红睿玺三年定期开放灵活配置混合型证券投资基金								
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	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《上市公司收购管理办法》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>							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	无							
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	197,689,000	人民币普通股	197,689,000					
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	47,321,430	人民币普通股	47,321,430					
蒋凌峰	21,600,000	人民币普通股	21,600,000					
吴冠江	17,267,000	人民币普通股	17,267,000					
中国工商银行股份有限公司—中欧医疗健康混合型证券投资基金	14,545,469	人民币普通股	14,545,469					
中国银行股份有限公司—招商国证生物医药指数分级证券投资基金	11,017,623	人民币普通股	11,017,623					
全国社保基金一一零组合	7,146,036	人民币普通股	7,146,036					
中国工商银行股份有限公司-东方红睿玺三年定期开放灵活配置混合型证券投资基金	5,985,342	人民币普通股	5,985,342					
基本养老保险基金八零四组合	5,400,012	人民币普通股	5,400,012					
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、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《上市公司收购管理办法》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>							
参与融资融券业务股东情况说明	无							

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
蒋仁生	中华人民共和国	否
主要职业及职务	现任公司党委书记、董事长、总裁，中华全国工商联合会第十二届执行委员会委员。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	否	

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。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

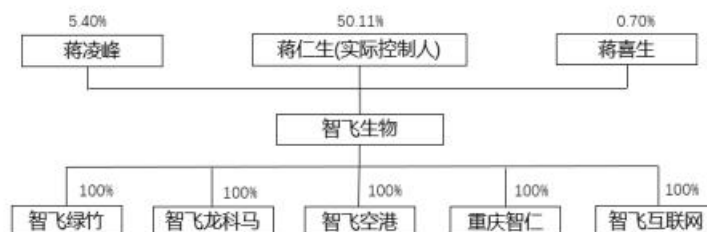
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
蒋仁生	本人	中华人民共和国	否
主要职业及职务	现任公司党委书记、董事长、总裁，中华全国工商联合会第十二届执行委员会委员。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除控股重庆智飞生物制品股份有限公司外，不存在其他境内外上市公司情况。		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用  不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

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

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022年04月26日
审计机构名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	XYZH/2022BJAA110424
注册会计师姓名	苗策、杨志存

### 审计报告正文

XYZH/2022BJAA110424

重庆智飞生物制品股份有限公司全体股东：

#### 1、审计意见

我们审计了重庆智飞生物制品股份有限公司（以下简称智飞生物公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了智飞生物公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 2、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于智飞生物公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 3、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

<b>1.存货跌价准备</b>	
<b>关键审计事项</b>	<b>审计中的应对</b>
<p>如附注七、5存货所述,截至2021年12月31日,存货余额746,459.44万元,存货跌价准备余额7,919.81万元,账面价值738,539.63万元,账面价值较高,占资产总额的24.58%,存货的大幅增加对财务报表影响较为重大,因此,我们将存货跌价准备列为关键审计事项。</p>	<p>我们执行审计程序包括但不限于: 了解、评价和测试管理层与存货确认相关的内部控制的设计和运行的有效性;对存货确认相关的内部控制有效性进行测试; 实施分析性复核程序,比较前后各期的主要库存商品的毛利率、库存商品周转率和库存商品账龄等,评价其合理性并对异常波动作出解释、查明异常情况的原因;抽查库存商品出入库单,核对库存商品的品种、数量与入账记录是否一致;检查外购库存商品的发出计价是否正确; 结合库存商品的盘点,检查期末有无库存商品已到而相关单据未到的情况,如有,应查明是否暂估入账,其暂估价是否合理; 取得存货的年末清单,对效期较长或市场需求变化的存货进行分析性复核,获取存货跌价准备计算表,分析存货跌价准备计提是否合理。</p>
<b>2.应收账款坏账准备</b>	
<b>关键审计事项</b>	<b>审计中的应对</b>
<p>如附注七、2应收账款所述,截至2021年12月31日,应收账款期末余额1,330,617.27万元,应收账款坏账准备余额43,862.87万元,账面价值1,286,754.40万元,账面价值较高,占期末资产总额42.82%,应收账款的余额对财务报表影响较为重大,因应收账款不能按期收回或无法收回而发生的坏账对财务报表影响较为重大,因此,我们将应收账款坏账准备列为关键审计事项。</p>	<p>我们执行审计程序包括但不限于: 测试管理层与应收账款日常管理及可收回性评估相关的关键内部控制; 复核管理层对应收账款可收回性进行评估的相关考虑及客观证据; 对年末重要的应收账款余额进行函证;对管理层所编制的应收账款的账龄准确性进行了测试; 对于管理层以预期信用损失为基础对金融资产计提损失准备,根据客户的信用评级、业务规模、历史回款与坏账损失情况等信息,评价管理层坏账准备计提的合理性。</p>
<b>3.收入确认</b>	
<b>关键审计事项</b>	<b>审计中的应对</b>
<p>如附注七、35所述,2021年度,营业收入3,065,241.59万元,较上年增长101.79%,由于收入确认是公司的关键业绩指标之一,从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险,因此我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>我们执行审计程序包括但不限于: 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行是否有效;对收入确认相关的内部控制有效性进行测试; 选取样本检查销售合同,识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款,评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求; 对本年记录的收入交易选取样本,核对销售订单、出库回执单、客户发票签收回单,评价相关收入确认</p>

	<p>是否符合公司收入确认的会计政策；</p> <p>就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对销售订单、出库回执单、客户发票签收回单，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；</p> <p>对本年记录的收入交易选取样本，执行函证程序，以确认收入的真实性。对于回函反映出的差异或不符事项，进行了差异调查，在取得证据确认差异或不符事项不存在错报或将错报作为未调整事项纳入是否影响审计意见的评估范围。</p>
--	--

#### 4、其他信息

智飞生物公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括智飞生物公司2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 5、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估智飞生物公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算智飞生物公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督智飞生物公司的财务报告过程。

#### 6、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对智飞生物公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致智飞生物公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就智飞生物公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 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

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	4,307,751,548.35	1,437,457,839.96
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		
应收账款	12,867,543,957.77	6,624,170,327.47
应收款项融资		
预付款项	185,627,671.47	55,669,053.86
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,873,171.22	9,065,944.69
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	7,385,396,274.99	3,405,589,379.38
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	587,780.37	5,042,961.85
流动资产合计	24,753,780,404.17	11,536,995,507.21
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
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	239,000,000.00	170,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	10,934,636.91	11,720,960.89
固定资产	1,718,614,087.38	1,480,235,222.89
在建工程	1,824,933,243.40	906,486,675.55
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	13,649,613.93	
无形资产	342,803,501.79	270,529,239.62
开发支出	444,524,135.95	365,320,745.99
商誉	19,279,096.95	19,279,096.95
长期待摊费用	40,517,282.93	37,466,506.16
递延所得税资产	115,339,072.49	124,160,665.65
其他非流动资产	523,948,389.46	293,047,132.38
非流动资产合计	5,293,543,061.19	3,678,246,246.08
资产总计	30,047,323,465.36	15,215,241,753.29
流动负债：		
短期借款	568,858,956.43	2,873,987,838.27
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		12,928,490.00
应付票据	26,811,825.00	54,542,306.15
应付账款	9,151,623,826.88	3,029,848,788.00
预收款项	70,907,807.61	445,324.92
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		

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
应付职工薪酬	149,936,615.53	143,690,298.65
应交税费	1,690,002,922.61	596,483,087.18
其他应付款	212,525,873.51	104,580,125.25
其中：应付利息	488,298.93	5,086,020.81
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	248,470.00	
其他流动负债		
流动负债合计	11,870,916,297.57	6,816,506,258.42
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	236,412,360.31	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	12,240,480.90	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		4,354,802.76
递延收益	222,202,976.43	115,835,255.68
递延所得税负债	48,338,438.32	29,880,977.16
其他非流动负债		
非流动负债合计	519,194,255.96	150,071,035.60
负债合计	12,390,110,553.53	6,966,577,294.02
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		

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	800,000,000.00	784,675,640.87
一般风险准备		
未分配利润	15,049,248,136.89	5,656,024,043.46
归属于母公司所有者权益合计	17,657,212,911.83	8,248,664,459.27
少数股东权益		
所有者权益合计	17,657,212,911.83	8,248,664,459.27
负债和所有者权益总计	30,047,323,465.36	15,215,241,753.29

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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	3,338,979,539.02	1,218,759,837.05
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	11,509,236,887.95	5,866,009,801.61
应收款项融资		
预付款项	4,962,158.42	3,229,647.81
其他应收款	901,000,200.00	760,864,204.00
其中：应收利息		
应收股利	820,000,000.00	
存货	6,838,090,601.20	3,179,971,719.13
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	66,495.05	36,863.25
流动资产合计	22,592,335,881.64	11,028,872,072.85
非流动资产：		
债权投资		

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,368,481,757.94	2,368,361,757.94
其他权益工具投资	230,000,000.00	170,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	31,959,057.75	32,383,818.06
在建工程	153,478,663.86	1,187,284.62
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,495,112.68	
无形资产	71,046,191.64	73,534,521.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	965,272.90	1,409,788.43
递延所得税资产	60,063,536.31	29,453,151.44
其他非流动资产	1,441,999.35	5,538,200.00
非流动资产合计	2,923,931,592.43	2,681,868,521.61
资产总计	25,516,267,474.07	13,710,740,594.46
流动负债：		
短期借款		2,766,868,410.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		12,928,490.00
应付票据		
应付账款	8,615,673,585.50	2,909,824,092.50
预收款项	606,844.00	259,552.00
合同负债		
应付职工薪酬	141,606,377.03	137,272,375.62
应交税费	1,265,209,949.34	587,024,048.50
其他应付款	526,227,983.44	117,300,605.11
其中：应付利息		4,970,038.61
应付股利		
持有待售负债		

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
一年内到期的非流动负债	248,470.00	
其他流动负债		
流动负债合计	10,549,573,209.31	6,531,477,573.73
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	5,983,182.68	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	59,964,900.00	
递延所得税负债	857,228.06	843,942.77
其他非流动负债		
非流动负债合计	66,805,310.74	843,942.77
负债合计	10,616,378,520.05	6,532,321,516.50
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	800,000,000.00	784,675,640.87
未分配利润	12,291,924,179.08	4,585,778,662.15
所有者权益合计	14,899,888,954.02	7,178,419,077.96
负债和所有者权益总计	25,516,267,474.07	13,710,740,594.46

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	30,652,415,906.61	15,190,366,231.21
其中：营业收入	30,652,415,906.61	15,190,366,231.21
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	18,466,484,899.74	11,179,799,938.20
其中：营业成本	15,621,801,033.08	9,268,009,274.27
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	135,234,173.68	70,989,717.85
销售费用	1,834,807,366.30	1,197,507,001.78
管理费用	300,195,513.05	212,259,192.32
研发费用	552,625,543.34	299,650,350.21
财务费用	21,821,270.29	131,384,401.77
其中：利息费用	56,144,537.45	127,140,487.31
利息收入	61,469,933.74	11,231,166.75
加：其他收益	103,070,358.17	28,122,485.70
投资收益（损失以“-”号填列）	-20,025,641.48	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“-”号填列）	14,399,784.63	-13,326,279.08
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-190,923,253.74	-83,232,150.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-92,518,455.31	-47,794,073.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）	39,132.03	-4,568.29
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	11,999,972,931.17	3,895,083,471.51
加：营业外收入	184,957.33	130,461.81

项目	2021 年度	2020 年度
减：营业外支出	69,103,153.71	41,141,633.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	11,931,054,734.79	3,854,072,300.31
减：所得税费用	1,722,506,282.23	552,745,470.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,208,548,452.56	3,301,326,830.15
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	10,208,548,452.56	3,301,326,830.15
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.归属于母公司股东的净利润	10,208,548,452.56	3,301,326,830.15
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	10,208,548,452.56	3,301,326,830.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,208,548,452.56	3,301,326,830.15
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	6.3803	2.0633
（二）稀释每股收益	6.3803	2.0633

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	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	21,389,663,487.74	14,070,705,580.39
减：营业成本	14,667,154,024.82	9,108,200,322.13
税金及附加	89,726,454.37	59,050,761.22
销售费用	1,213,436,717.76	836,026,317.22
管理费用	90,600,297.27	78,905,681.70
研发费用	8,810,324.78	3,543,397.13
财务费用	6,812,990.61	123,971,388.59
其中：利息费用	48,656,866.01	122,790,013.92
利息收入	56,307,720.71	9,343,224.21
加：其他收益	2,378,078.92	1,708,376.30
投资收益（损失以“-”号填列）	4,179,974,358.52	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（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“-”号填列）	14,399,784.63	-13,326,279.08
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-156,935,955.08	-69,483,612.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,509,715.72	-2,873,958.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）	51,939.31	-4,568.29
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	9,347,481,168.71	3,777,779,433.81
加：营业外收入	101,442.69	66,213.24
减：营业外支出	61,068,254.20	28,863,928.40
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,286,514,357.20	3,748,981,718.65
减：所得税费用	765,044,481.14	563,339,339.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,521,469,876.06	3,185,642,379.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	8,521,469,876.06	3,185,642,379.65
（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		

项目	2021 年度	2020 年度
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	8,521,469,876.06	3,185,642,379.65
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	2021 年度	2020 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	25,167,967,209.03	13,377,495,017.15
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		

项目	2021 年度	2020 年度
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	300,334,120.80	156,386,818.79
经营活动现金流入小计	25,468,301,329.83	13,533,881,835.94
购买商品、接受劳务支付的现金	12,224,117,754.15	7,424,807,711.65
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	1,044,557,044.53	671,163,617.11
支付的各项税费	1,954,616,791.79	875,436,245.62
支付其他与经营活动有关的现金	1,737,417,922.01	1,065,785,321.44
经营活动现金流出小计	16,960,709,512.48	10,037,192,895.82
经营活动产生的现金流量净额	8,507,591,817.35	3,496,688,940.12
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	1,468,938.16	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	324,997.11	101,092.99
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	500,000,000.00	
投资活动现金流入小计	501,793,935.27	101,092.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,932,107,667.22	826,982,638.25
投资支付的现金	69,000,000.00	70,000,000.00
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	520,023,285.01	
投资活动现金流出小计	2,521,130,952.23	896,982,638.25
投资活动产生的现金流量净额	-2,019,337,016.96	-896,881,545.26
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	2,568,691,069.21	6,652,878,227.27

项目	2021 年度	2020 年度
收到其他与筹资活动有关的现金	113,738,744.89	736,434,647.46
筹资活动现金流入小计	2,682,429,814.10	7,389,312,874.73
偿还债务支付的现金	5,311,507,894.77	8,032,425,106.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	861,957,743.92	928,695,812.85
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	98,875,413.11	541,780,295.94
筹资活动现金流出小计	6,272,341,051.80	9,502,901,215.29
筹资活动产生的现金流量净额	-3,589,911,237.70	-2,113,588,340.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,661,316.37	-4,926,427.85
五、现金及现金等价物净增加额	2,888,682,246.32	481,292,626.45
加：期初现金及现金等价物余额	1,391,018,498.98	909,725,872.53
六、期末现金及现金等价物余额	4,279,700,745.30	1,391,018,498.98

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	16,245,055,284.09	12,292,612,367.89
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,555,504,561.83	183,122,349.53
经营活动现金流入小计	23,800,559,845.92	12,475,734,717.42
购买商品、接受劳务支付的现金	11,607,898,781.75	7,232,237,263.73
支付给职工以及为职工支付的现金	616,083,015.49	454,421,507.03
支付的各项税费	1,153,706,716.03	796,592,648.51
支付其他与经营活动有关的现金	7,138,687,586.96	1,250,371,635.53
经营活动现金流出小计	20,516,376,100.23	9,733,623,054.80
经营活动产生的现金流量净额	3,284,183,745.69	2,742,111,662.62
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	3,381,468,938.16	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	175,000.00	85,942.50
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	500,000,000.00	

项目	2021 年度	2020 年度
投资活动现金流入小计	3,881,643,938.16	85,942.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	168,669,783.82	7,913,693.28
投资支付的现金	60,000,000.00	70,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	120,000.00	100,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	520,023,285.01	
投资活动现金流出小计	748,813,068.83	78,013,693.28
投资活动产生的现金流量净额	3,132,830,869.33	-77,927,750.78
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	1,656,000,000.00	6,465,758,799.00
收到其他与筹资活动有关的现金	43,375,512.61	626,932,646.63
筹资活动现金流入小计	1,699,375,512.61	7,092,691,445.63
偿还债务支付的现金	5,097,395,560.00	7,952,425,106.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	853,626,904.62	924,461,261.03
支付其他与筹资活动有关的现金	20,877,577.74	431,830,963.43
筹资活动现金流出小计	5,971,900,042.36	9,308,717,330.96
筹资活动产生的现金流量净额	-4,272,524,529.75	-2,216,025,885.33
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	2,144,490,085.27	448,158,026.51
加：期初现金及现金等价物余额	1,194,489,453.75	746,331,427.24
六、期末现金及现金等价物余额	3,338,979,539.02	1,194,489,453.75

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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、上年期末余额	1,600,000,000.00				207,964,774.94				784,675,640.87		5,656,024,043.46		8,248,664,459.27		8,248,664,459.27
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	1,600,000,000.00				207,964,774.94				784,675,640.87		5,656,024,043.46		8,248,664,459.27		8,248,664,459.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								15,324,359.13		9,393,224,093.43		9,408,548,452.56		9,408,548,452.56	
（一）综合收益总额										10,208,548,452.56		10,208,548,452.56		10,208,548,452.56	
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															

项目	2021 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		
	优 先 股	永 续 债	其 他											
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								15,324,359.13		-815,324,359.13		-800,000,000.00		-800,000,000.00
1. 提取盈余公积								15,324,359.13		-15,324,359.13				
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														

项目	2021 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		
	优 先 股	永 续 债	其 他											
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			800,000,000.00		15,049,248,136.89		17,657,212,911.83		17,657,212,911.83

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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、上年期末余额	1,600,000,000.00				207,964,774.94				466,111,402.90		3,473,261,451.28	5,747,337,629.12		5,747,337,629.12	
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	1,600,000,000.00				207,964,774.94				466,111,402.90		3,473,261,451.28	5,747,337,629.12		5,747,337,629.12	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								318,564,237.97		2,182,762,592.18	2,501,326,830.15		2,501,326,830.15		
(一) 综合收益总额										3,301,326,830.15	3,301,326,830.15		3,301,326,830.15		
(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															

项目	2020 年年度													少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益															
	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													
4. 其他																
(三) 利润分配								318,564,237.97		-1,118,564,237.97		-800,000,000.00				-800,000,000.00
1. 提取盈余公积								318,564,237.97		-318,564,237.97						
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																

项目	2020 年年度													少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益																
	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														
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				784,675,640.87		5,656,024,043.46	8,248,664,459.27				8,248,664,459.27	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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、上年期末余额	1,600,000,000.00				207,964,774.94				784,675,640.87	4,585,778,662.15		7,178,419,077.96
加：会计政策变更												
前期差错更正												

项目	2021 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								
其他												
二、本年期初余额	1,600,000,000.00				207,964,774.94				784,675,640.87	4,585,778,662.15		7,178,419,077.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									15,324,359.13	7,706,145,516.93		7,721,469,876.06
（一）综合收益总额										8,521,469,876.06		8,521,469,876.06
（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									15,324,359.13	-815,324,359.13		-800,000,000.00
1. 提取盈余公积									15,324,359.13	-15,324,359.13		
2. 对所有者（或股东）的分配										-800,000,000.00		-800,000,000.00
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												

项目	2021 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								
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				800,000,000.00	12,291,924,179.08		14,899,888,954.02

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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、上年期末余额	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）									318,564,237.97	2,067,078,141.68		2,385,642,379.65
（一）综合收益总额										3,185,642,379.65		3,185,642,379.65

项目	2020 年年度											
	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								
(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								318,564,237.97	-1,118,564,237.97			-800,000,000.00
1. 提取盈余公积								318,564,237.97	-318,564,237.97			
2. 对所有者(或股东)的分配									-800,000,000.00			-800,000,000.00
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												

项目	2020 年年度											
	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								
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				784,675,640.87	4,585,778,662.15		7,178,419,077.96

### 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”、“本公司”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：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。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

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2022年4月26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6家公司。

详见本附注“八、合并范围的变更”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

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

### (1) 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。

### (2) 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，本公司将其分类为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，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。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，考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司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-收入准则》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，而在组合基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本公司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。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，按其差额借记“信用减值损失”。

## 12、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始

确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，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，对其他应收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。

### 13、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。

### 14、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，或参与被投资单位财务和经营政策制定过程，或与被投资单位之间发生重要交易，或向被投资单位派出管理人员，或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作

为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司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，根据合并后享有被合并方净资产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。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司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初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权如果是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，该股权原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，计入留存收益；如果是以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该股权原计入公允价值变动损益的利得或损失无需转入投资收益。购买日之前持有的股权为其他权益工具投资的，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存收益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应

根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被其他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当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，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因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的有关规定核算，剩余股权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处理并按比例结转，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，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易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，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。

## 15、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包括房屋建筑物。采用成本模式计量。

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

## 16、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。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类、折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

### （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	1-12	5	7.92-95.00
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

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

## 17、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。

## 18、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，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。

## 19、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

### (1) 初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：

①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

#### 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## 20、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，本公司对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期临床试验以相关的III期临床试验合同或证明实质性开展的其他相关文件为准。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。

## 21、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。

## 22、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括GMP认证费用等费用。该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。

## 23、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。但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。

## 24、租赁负债

### （1）初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

### 1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该付款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

### 2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。该利率与下列事项相关：①本公司自身情况，即公司的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

### (3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租

赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动；②担保余值预计的应付金额发生变动；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；④购买选择权的评估结果发生变化；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

## 25、预计负债

当与未决诉讼或仲裁等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。

## 26、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，对方收货并确认后，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。

## 27、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。

## **28、递延所得税资产/递延所得税负债**

本公司递延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。

## 29、租赁

经营租赁的会计处理方法

本公司的租赁业务为经营租赁。

本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。本公司作为承租方，在租赁期开始日，对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债。短期租赁是指租赁期不超过12个月且不含购买选择权的租赁。低价值租赁是指满足单独租赁，且单项租赁资产在全新资产状态时价值较低并不属于转租及预计转租资产。短期租赁和低价值租赁的租金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。

## 30、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

财政部于2018年颁布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），本公司决定自2021年1月1日起执行该准则，对原采用的相关会计政策进行相应变更。

新租赁准则下，除短期租赁和低价值资产租赁外，承租人不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁将采用相同的会计处理，均须确认使用权资产和租赁负债。

对于使用权资产，承租人能够合理确认租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

对于租赁负债，承租人应当计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。

对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

按照新租赁准则及上市规则要求，在披露的财务报告中调整租赁业务的相关内容。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
基于《疫苗法》及《药品管理法》的陆续实施，公司从 2020 年 7 月 1 日起已在全国各地（不含港、澳、台地区）对公司所有在售疫苗购买了疫苗异常反应补偿保险，所购买异常反应补偿保险能够覆盖公司在售疫苗的接种反应处理费支出。公司拟对自主产品预提接种反应处理费做出会计估计变更，变更为不再计提接种反应处理费。	第四届董事会第二十次会议、第四届监事会第十七次会议审议通过	2021 年 05 月 27 日	

变更前采用的计提接种反应处理费会计估计：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处理费，同时将原计提的接种反应处理费冲回。

变更后采用的计提接种反应处理费会计估计：对公司所有在售疫苗购买异常反应补偿保险，对智飞绿竹、智飞龙科马自主产品预提接种反应处理费做出会计估计变更，变更为不再计提接种反应处理费。

## (3) 2021 年起首次执行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  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

## 合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,437,457,839.96	1,437,457,839.96	
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			
应收账款	6,624,170,327.47	6,624,170,327.47	
应收款项融资			

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
预付款项	55,669,053.86	55,669,053.86	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	9,065,944.69	9,065,944.69	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	3,405,589,379.38	3,405,589,379.38	
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	5,042,961.85	5,042,961.85	
流动资产合计	11,536,995,507.21	11,536,995,507.21	
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	170,000,000.00	170,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	11,720,960.89	11,720,960.89	
固定资产	1,480,235,222.89	1,480,235,222.89	
在建工程	906,486,675.55	906,486,675.55	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,701,866.00	4,701,866.00
无形资产	270,529,239.62	270,529,239.62	
开发支出	365,320,745.99	365,320,745.99	
商誉	19,279,096.95	19,279,096.95	
长期待摊费用	37,466,506.16	37,466,506.16	

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
递延所得税资产	124,160,665.65	124,160,665.65	
其他非流动资产	293,047,132.38	293,047,132.38	
非流动资产合计	3,678,246,246.08	3,682,948,112.08	4,701,866.00
资产总计	15,215,241,753.29	15,219,943,619.29	4,701,866.00
流动负债：			
短期借款	2,873,987,838.27	2,873,987,838.27	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	12,928,490.00	12,928,490.00	
应付票据	54,542,306.15	54,542,306.15	
应付账款	3,029,848,788.00	3,029,848,788.00	
预收款项	445,324.92	445,324.92	
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	143,690,298.65	143,690,298.65	
应交税费	596,483,087.18	596,483,087.18	
其他应付款	104,580,125.25	104,580,125.25	
其中：应付利息	5,086,020.81	5,086,020.81	
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	6,816,506,258.42	6,816,506,258.42	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,701,866.00	4,701,866.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	4,354,802.76	4,354,802.76	
递延收益	115,835,255.68	115,835,255.68	
递延所得税负债	29,880,977.16	29,880,977.16	
其他非流动负债			
非流动负债合计	150,071,035.60	154,772,901.60	4,701,866.00
负债合计	6,966,577,294.02	6,971,279,160.02	4,701,866.00
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	784,675,640.87	784,675,640.87	
一般风险准备			
未分配利润	5,656,024,043.46	5,656,024,043.46	
归属于母公司所有者权益合计	8,248,664,459.27	8,248,664,459.27	
少数股东权益			
所有者权益合计	8,248,664,459.27	8,248,664,459.27	
负债和所有者权益总计	15,215,241,753.29	15,219,943,619.29	4,701,866.00

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
货币资金	1,218,759,837.05	1,218,759,837.05	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	5,866,009,801.61	5,866,009,801.61	
应收款项融资			
预付款项	3,229,647.81	3,229,647.81	
其他应收款	760,864,204.00	760,864,204.00	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	3,179,971,719.13	3,179,971,719.13	
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	36,863.25	36,863.25	
流动资产合计	11,028,872,072.85	11,028,872,072.85	
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	2,368,361,757.94	
其他权益工具投资	170,000,000.00	170,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	32,383,818.06	32,383,818.06	
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		4,701,866.00	4,701,866.00
无形资产	73,534,521.12	73,534,521.12	
开发支出			
商誉			

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
长期待摊费用	1,409,788.43	1,409,788.43	
递延所得税资产	29,453,151.44	29,453,151.44	
其他非流动资产	5,538,200.00	5,538,200.00	
非流动资产合计	2,681,868,521.61	2,686,570,387.61	4,701,866.00
资产总计	13,710,740,594.46	13,715,442,460.46	4,701,866.00
流动负债：			
短期借款	2,766,868,410.00	2,766,868,410.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债	12,928,490.00	12,928,490.00	
应付票据			
应付账款	2,909,824,092.50	2,909,824,092.50	
预收款项	259,552.00	259,552.00	
合同负债			
应付职工薪酬	137,272,375.62	137,272,375.62	
应交税费	587,024,048.50	587,024,048.50	
其他应付款	117,300,605.11	117,300,605.11	
其中：应付利息	4,970,038.61	4,970,038.61	
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	6,531,477,573.73	6,531,477,573.73	
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		4,701,866.00	4,701,866.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
递延所得税负债	843,942.77	843,942.77	
其他非流动负债			
非流动负债合计	843,942.77	5,545,808.77	4,701,866.00
负债合计	6,532,321,516.50	6,537,023,382.50	4,701,866.00
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	784,675,640.87	784,675,640.87	
未分配利润	4,585,778,662.15	4,585,778,662.15	
所有者权益合计	7,178,419,077.96	7,178,419,077.96	
负债和所有者权益总计	13,710,740,594.46	13,715,442,460.46	4,701,866.00

#### 调整情况说明

2018年12月财政部修订发布了《企业会计准则第21号——租赁》（财会〔2018〕35号）（简称“新租赁准则”），要求在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表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。根据上述会计准则的修订要求，公司自2021年1月1日起执行上述新准则。

#### （4）2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 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%、5%、6%、9%、13%
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%的税率计算企业所得税，再减半征收

## 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、国家发展改革委联合下发《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号），可减按15%税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司北京智飞绿竹生物制药有限公司于2020年12月取得高新技术企业证书，有效期三年，证书编号：GR202011004152。2020至2022年度按高新技术企业享受15%的企业所得税税率。

本公司之子公司安徽智飞龙科马生物制药有限公司于2020年8月取得高新技术企业证书，有效期三年，证书编号：GR202034001687。2020至2022年度按高新技术企业享受15%的企业

所得税税率。

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。根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第12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，在以上规定的基础上，再减半征收2021年至2022年企业所得税。

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	36,500.82	41,563.69
银行存款	4,280,903,222.53	1,390,976,935.29
其他货币资金	26,811,825.00	46,439,340.98
合计	4,307,751,548.35	1,437,457,839.96
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	28,050,803.05	46,439,340.98

其他说明：银行存款中1,238,978.05元为未决诉讼保全冻结款；其他货币资金26,811,825.00元为应付票据保证金。上述款项使用受限。

### 2、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	

按组合计提坏账准备的应收账款	13,306,172,702.95	100.00%	438,628,745.18	3.30%	12,867,543,957.77
其中：账龄组合	13,306,172,702.95	100.00%	438,628,745.18	3.30%	12,867,543,957.77
合计	13,306,172,702.95	100.00%	438,628,745.18	3.30%	12,867,543,957.77

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	6,872,868,282.12	100.00%	248,697,954.65	3.62%	6,624,170,327.47
其中：账龄组合	6,872,868,282.12	100.00%	248,697,954.65	3.62%	6,624,170,327.47
合计	6,872,868,282.12	100.00%	248,697,954.65	3.62%	6,624,170,327.47

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）	12,904,443,751.22	327,899,741.79	
其中：0-6月以内	11,740,929,305.03	234,818,586.09	2.00%
7-12月	1,163,514,446.19	93,081,155.70	8.00%
1-2年	341,756,729.35	68,351,345.87	20.00%
2-3年	35,189,129.73	17,594,564.87	50.00%
3年以上	24,783,092.65	24,783,092.65	100.00%
合计	13,306,172,702.95	438,628,745.18	--

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	12,904,443,751.22
其中：0-6月以内	11,740,929,305.03
7-12月	1,163,514,446.19
1至2年	341,756,729.35
2至3年	35,189,129.73
3年以上	24,783,092.65
3至4年	5,971,003.00
4至5年	3,972,641.00
5年以上	14,839,448.65

合计	13,306,172,702.95
----	-------------------

**(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	248,697,954.65	190,951,809.69	209,600.00	811,419.16		438,628,745.18
合计	248,697,954.65	190,951,809.69	209,600.00	811,419.16		438,628,745.18

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	811,419.16

**(4) 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	638,197,706.00	4.80%	16,778,970.76
客户二	349,148,040.74	2.62%	6,982,960.81
客户三	184,649,382.00	1.39%	3,692,987.64
客户四	149,735,262.00	1.13%	2,994,705.24
客户五	103,876,418.00	0.77%	3,686,389.18
合计	1,425,606,808.74	10.71%	--

**3、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	160,548,799.40	86.49%	54,324,491.08	97.58%
1 至 2 年	24,344,082.62	13.11%	1,234,714.81	2.22%
2 至 3 年	668,941.48	0.36%	60,000.00	0.11%

3 年以上	65,847.97	0.04%	49,847.97	0.09%
合计	185,627,671.47	--	55,669,053.86	--

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：

账龄超过一年的预付账款主要是预付研发费用未到项目确认时点。

## (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76,285,743.41元，占预付款项年末余额合计数的比例41.10%。

## 4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,873,171.22	9,065,944.69
合计	6,873,171.22	9,065,944.69

### (1) 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	4,701,754.29	7,142,042.61
押金	2,765,682.77	2,379,215.08
社会保险及住房公积金	1,199,215.00	960,317.00
其他	132,694.95	345,501.74
合计	8,799,347.01	10,827,076.43

#### 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)	
2021 年 1 月 1 日余额	9,402.14	1,751,729.60		1,761,131.74
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

转入第二阶段	-3,492.11	3,492.11		
本期计提	23,100.27	431,543.46	16,000.00	470,643.73
本期转回	5,910.03	283,689.65		289,599.68
本期核销			16,000.00	16,000.00
2021 年 12 月 31 日余额	23,100.27	1,903,075.52		1,926,175.79

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	5,358,851.30
其中：0-6 月以内	3,706,528.00
7-12 月	1,652,323.30
1 至 2 年	878,049.03
2 至 3 年	360,482.30
3 年以上	2,201,964.38
3 至 4 年	1,312,752.50
4 至 5 年	10,844.22
5 年以上	878,367.66
合计	8,799,347.01

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	1,761,131.74	470,643.73	289,599.68	16,000.00		1,926,175.79
合计	1,761,131.74	470,643.73	289,599.68	16,000.00		1,926,175.79

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
投标保证金	16,000.00

## 5) 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
境外临床组	备用金	3,218,638.43	0-6 月：1,933,848.79, 7-12 月：676,068.61, 1-2 年：608,721.03	36.58%	--
北京市住房公积金管理中心	住房公积金	1,171,940.00	0-6 个月	13.32%	--
航港发展有限公司	押金	953,606.25	7-12 月 338,215.09, 3-4 年 291,416.16, 5 年以上 323,975.00	10.84%	642,448.37
北京开拓热力中心	押金	855,000.00	3-4 年 339,800.00, 5 年以上 515,200.00	9.72%	855,000.00
浙江省疾病预防控制中心	保证金	500,000.00	0-6 个月 250,000.00, 7-12 个月 50,000.00, 1-2 年 100,000.00, 5 年以上 100,000.00	5.68%	--
合计	--	6,699,184.68	--	76.14%	1,497,448.37

## 5、存货

## (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	247,962,185.20	211,861.15	247,750,324.05	91,491,345.23	42,912.44	91,448,432.79
在产品	199,555,403.63	16,555,601.72	182,999,801.91	69,820,847.62	653,677.58	69,167,170.04
库存商品	7,016,981,237.52	62,430,637.59	6,954,550,599.93	3,244,696,944.26	207,048.41	3,244,489,895.85
低值易耗品	95,549.10		95,549.10	483,880.70		483,880.70
合计	7,464,594,375.45	79,198,100.46	7,385,396,274.99	3,406,493,017.81	903,638.43	3,405,589,379.38

## (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	42,912.44	1,771,712.71		1,602,764.00		211,861.15
在产品	653,677.58	19,652,413.08		3,750,488.94		16,555,601.72

库存商品	207,048.41	71,094,329.52		8,870,740.34		62,430,637.59
合计	903,638.43	92,518,455.31		14,223,993.28		79,198,100.46

## (3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销金额

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销原因
原材料	到效期, 不满足生产经营需要	本年做报废处理
在产品	市场需求变化或在产品到效期, 不满足生产经营需要	本期做报废处理
库存商品	市场需求变化或库存商品近效期、到效期, 导致其可变现净值低于存货账面价值	本期做报废处理

## 6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交税费	587,780.37	5,042,961.85
合计	587,780.37	5,042,961.85

## 7、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	165,000,000.00	150,000,000.00
深圳深信生物科技有限公司	65,000,000.00	20,000,000.00
北京亦尚汇成创业投资中心（有限合伙）	9,000,000.00	
合计	239,000,000.00	170,000,000.00

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	
深圳深信生物科技有限公司					战略性投资	
北京亦尚汇成创业投资中心（有限合伙）					战略性投资	

## 8、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	16,537,909.83			16,537,909.83
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(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	4,816,948.94			4,816,948.94
2.本期增加金额	786,323.98			786,323.98
(1) 计提或摊销	786,323.98			786,323.98
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,603,272.92			5,603,272.92
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	10,934,636.91			10,934,636.91
2.期初账面价值	11,720,960.89			11,720,960.89

## 9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,718,588,585.77	1,480,182,731.17
固定资产清理	25,501.61	52,491.72
合计	1,718,614,087.38	1,480,235,222.89

## (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	982,587,620.37	875,805,196.26	30,081,425.00	30,961,943.33	1,919,436,184.96
2.本期增加金额	13,103,603.73	467,754,949.64	9,294,664.95	15,701,451.78	505,854,670.10
(1) 购置		42,669,667.27	9,260,416.06	8,634,966.09	60,565,049.42
(2) 在建工程转入	12,895,810.80	423,969,013.75	34,248.89	6,983,044.66	443,882,118.10
(3) 企业合并增加					
(4) 原值调整	207,792.93	1,116,268.62		83,441.03	1,407,502.58
3.本期减少金额	353,486.16	8,951,165.76	3,894,570.27	359,591.56	13,558,813.75
(1) 处置或报废	80,582.76	6,175,649.76	3,894,570.27	359,591.56	10,510,394.35
(2) 转入在建工程		2,600,241.00			2,600,241.00
(3) 原值调整	272,903.40	175,275.00			448,178.40
4.期末余额	995,337,737.94	1,334,608,980.14	35,481,519.68	46,303,803.55	2,411,732,041.31
二、累计折旧					
1.期初余额	172,043,560.20	230,413,605.76	19,467,419.23	16,378,668.14	438,303,253.33
2.本期增加金额	47,670,949.48	206,682,591.99	5,217,496.48	5,098,398.27	264,669,436.22
(1) 计提	47,670,949.48	206,682,591.99	5,217,496.48	5,098,398.27	264,669,436.22
3.本期减少金额	19,136.26	6,727,651.73	3,699,841.76	332,804.72	10,779,434.47
(1) 处置或报废	19,136.26	4,833,819.77	3,699,841.76	332,804.72	8,885,602.51
(2) 转入在建工程		1,893,831.96			1,893,831.96
4.期末余额	219,695,373.42	430,368,546.02	20,985,073.95	21,144,261.69	692,193,255.08
三、减值准备					
1.期初余额		949,974.06		226.40	950,200.46
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他	合计
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	775,642,364.52	903,290,460.06	14,496,445.73	25,159,315.46	1,718,588,585.77
2.期初账面价值	810,544,060.17	644,441,616.44	10,614,005.77	14,583,048.79	1,480,182,731.17

## (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
机器设备	2,855,523.03	2,269,217.39	444,187.38	142,118.26	
办公及其他	2,800.00	2,584.99	115.01	100.00	
合计	2,858,323.03	2,271,802.38	444,302.39	142,218.26	

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
运输设备	201,178.04
合计	201,178.04

## (4) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	5,477.60	45,433.41
办公及其他	20,024.01	7,058.31
合计	25,501.61	52,491.72

其他说明：本公司本年由在建工程转入的用于生产重组新型冠状病毒疫苗（CHO细胞）的专用机器设备，受疫情发展等客观因素影响，疫苗的使用周期存在很大不确定性，故该等资产的折旧年限确定为12个月，自取得疫苗应急上市销售许可的次月起开始计提。

## 10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,824,933,243.40	906,486,675.55
合计	1,824,933,243.40	906,486,675.55

## (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				8,913,760.00		8,913,760.00
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	103,539,892.27		103,539,892.27	102,180,148.36		102,180,148.36
智飞龙科马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	75,981,771.68		75,981,771.68	95,815,433.52		95,815,433.52
智飞龙科马生物制药产业园（A 区）项目	946,965,533.75		946,965,533.75	323,517,666.39		323,517,666.39
智飞龙科马生物制品生产及研发中心三期项目	3,968,880.60		3,968,880.60	113,117,658.04		113,117,658.04
智飞龙科马生物制品生产及研发中心创新升级项目	10,139,853.96		10,139,853.96	37,856,742.89		37,856,742.89
稀释液研究项目				26,519,766.38		26,519,766.38
智飞龙科马生物制药产业园（B 区）项目	450,000.00		450,000.00	450,000.00		450,000.00
疫苗新品种产业化生产基地项目				49,893,300.45		49,893,300.45
新型联合疫苗产业化项目	395,385,226.32		395,385,226.32	41,256,851.67		41,256,851.67
多糖车间技改项目	1,069,219.00		1,069,219.00	43,988,178.85		43,988,178.85
培养基制备车间				19,517,459.21		19,517,459.21
肠道病毒 71 型灭活疫苗生产车间	37,847,702.69		37,847,702.69	31,805,507.69		31,805,507.69
新型病毒疫苗和工程疫苗产业化基地项目	89,269,938.41		89,269,938.41			
智飞生物总部基地建设项目	1,739,616.49		1,739,616.49	1,739,616.49		1,739,616.49
智飞生物总部办公楼	152,291,379.24		152,291,379.24			
其他在建项目	6,284,228.99		6,284,228.99	9,914,585.61		9,914,585.61
合计	1,824,933,243.40		1,824,933,243.40	906,486,675.55		906,486,675.55

## (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 比例	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期 利息 资本 化率	资金 来源
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	8,913,760.00		8,913,760.00			84.13%	已完成				自筹资金、 募集资金
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	102,180,148.36	1,398,665.90	5,300.00	33,621.99	103,539,892.27	48.68%	试生产阶段				自筹资金
智飞龙科马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	95,815,433.52	678,210.49	20,511,872.33		75,981,771.68	55.86%	试生产阶段				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	323,517,666.39	669,692,138.88	46,244,271.52		946,965,533.75	56.73%	部分主体 幕墙、内装 已完成				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	113,117,658.04	61,060,423.00	137,869,564.39	32,339,636.05	3,968,880.60	86.53%	试生产阶段				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	37,856,742.89	1,622,404.81	29,339,293.74		10,139,853.96	135.40%	试生产阶段				自筹资金
稀释液研究项目	35,000,000.00	26,519,766.38	3,914.00	26,523,680.38			75.78%	已完成				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	450,000.00				450,000.00	0.03%	初步规划 阶段				自筹资金

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 比例	工程进 度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期 利息 资本 化率	资金 来源
疫苗新品种产业化生产基地项目	306,842,000.00	49,893,300.45		49,893,300.45			140.93%	已完成	2,576,653.76			募集资金、 自筹资金、 银行借款
新型联合疫苗产业化项目	1,632,991,700.00	41,256,851.67	387,481,004.58	33,099,199.93	253,430.00	395,385,226.32	55.48%	设备调试 阶段	1,215,484.59	1,215,484.59	3.85%	自筹资金、 银行借款
多糖车间技改项目	50,000,000.00	43,988,178.85	4,065,354.26	46,984,314.11		1,069,219.00	97.52%	已基本完 成				自筹资金
培养基制备车间	23,000,000.00	19,517,459.21	385,620.69	19,903,079.90			108.00%	已完成				自筹资金
肠道病毒 71 型灭活疫苗生产车间	60,000,000.00	31,805,507.69	13,546,475.00	7,504,280.00		37,847,702.69	75.63%	设备调试 阶段				自筹资金
新型病毒疫苗和工程疫苗产业化基地 项目	1,169,100,000.00		89,269,938.41			89,269,938.41	7.64%	土建施工 阶段				自筹资金
智飞生物总部基地建设项目	171,863,500.00	1,739,616.49				1,739,616.49	1.01%	因客观因 素变化暂 缓实施				自筹资金
智飞生物总部办公楼	165,104,306.95		152,291,379.24			152,291,379.24	92.24%	室内装修 阶段				自筹资金
其他在建项目		9,914,585.61	13,492,844.73	17,090,201.35	33,000.00	6,284,228.99						自筹资金
合计	7,726,465,906.95	906,486,675.55	1,394,988,373.99	443,882,118.10	32,659,688.04	1,824,933,243.40	--	--	3,792,138.35	1,215,484.59		--

**11、使用权资产**

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	7,461,725.00	7,461,725.00
2.本期增加金额	12,558,341.02	12,558,341.02
(1) 租入	12,558,341.02	12,558,341.02
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	20,020,066.02	20,020,066.02
二、累计折旧		
1.期初余额	2,759,859.00	2,759,859.00
2.本期增加金额	3,610,593.09	3,610,593.09
(1) 计提	3,610,593.09	3,610,593.09
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	6,370,452.09	6,370,452.09
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	13,649,613.93	13,649,613.93
2.期初账面价值	4,701,866.00	4,701,866.00

其他说明：期初余额根据公司执行新租赁准则的相关规定调整，详见本报告“五、30、重要会计政策和会计估计变更”。

**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	275,681,688.42	76,887,734.52	37,550,850.69	2,500,000.00	7,233,777.93	399,854,051.56
2.本期增加金额		2,084,835.34	180,242,664.46		1,668,600.00	183,996,099.80
(1) 购置			184,778.03		1,635,600.00	1,820,378.03
(2) 内部研发		2,084,835.34	180,057,886.43			182,142,721.77
(3) 企业合并增加						
(4) 在建转入					33,000.00	33,000.00
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	275,681,688.42	78,972,569.86	217,793,515.15	2,500,000.00	8,902,377.93	583,850,151.36
二、累计摊销						
1.期初余额	48,559,174.78	44,059,189.54	34,318,027.64		2,388,419.98	129,324,811.94
2.本期增加金额	8,807,154.77	3,264,080.72	98,506,177.64		1,144,424.50	111,721,837.63
(1) 计提	8,807,154.77	3,264,080.72	98,506,177.64		1,144,424.50	111,721,837.63
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	57,366,329.55	47,323,270.26	132,824,205.28		3,532,844.48	241,046,649.57
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	218,315,358.87	31,649,299.60	84,969,309.87	2,500,000.00	5,369,533.45	342,803,501.79
2.期初账面价值	227,122,513.64	32,828,544.98	3,232,823.05	2,500,000.00	4,845,357.95	270,529,239.62

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 38.98%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
N16M2 地块	11,389,153.03	合同内容尚未履行结束

其他说明：本公司本年由开发支出转入的用于生产重组新型冠状病毒疫苗（CHO细胞）的非专利技术，受疫情发展等客观因素影响，疫苗的使用周期存在很大不确定性，故该等资产的摊销年限确定为12个月，自取得疫苗应急上市销售许可的当月起开始摊销。

### 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	其他	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	65,678,092.82	3,094,131.26		68,772,224.08		
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)	1,782,274.84	302,560.50		2,084,835.34		
流感疫苗项目	17,134,781.09	1,929,339.18				19,064,120.27
四价流感病毒裂解疫苗的研制	42,339,975.31	22,437,471.98				64,777,447.29
伤寒 Vi 多糖疫苗	3,804,639.62	8,000.00				3,812,639.62
人用狂犬病疫苗（二倍体细胞）研发项目	26,619,013.97	26,009,307.59				52,628,321.56
肠道病毒 71 型灭活疫苗	15,000,000.00	14,600,691.60			14,600,691.60	15,000,000.00
冻干 A 群 C 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗	4,498,160.32	16,825,378.48				21,323,538.80
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	69,193,062.90	2,054,997.82				71,248,060.72
冻干 b 型流感嗜血杆菌结合疫苗	11,708,343.27	10,187,407.76				21,895,751.03
23 价肺炎多糖疫苗	38,166,828.48	7,591,907.63				45,758,736.11
15 价肺炎结合疫苗	23,360,780.94	31,509,441.52				54,870,222.46
重组新型冠状病毒疫苗（CHO 细胞）项目	42,138,595.09	69,147,067.26		111,285,662.35		
冻干人用狂犬病疫苗（Vero 细胞）的研制	896,197.34	9,481,700.45				10,377,897.79
重组 MERS 病毒疫苗项目	3,000,000.00	2,430,697.90			2,430,697.90	3,000,000.00
福氏宋内氏痢疾双价结合疫苗		38,208,014.63				38,208,014.63
ACYW135 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗		22,559,385.67				22,559,385.67

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	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
合计	365,320,745.99	278,377,501.23		182,142,721.77	17,031,389.50	444,524,135.95

其他说明:本公司于 2020 年 3 月向中国科学院微生物研究所购买相关专利技术,公司在此基础上继续进行研发,本项目自 2020 年 11 月进入 III 期临床试验,根据公司研发支出资本化标准,后续的研发支出计入开发支出。重组新型冠状病毒疫苗(CHO 细胞)疫苗于 2021 年 3 月纳入国家紧急使用,本项目累计的开发支出转入无形资产,后续再发生的研发支出全部计入研发费用。

## 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
		企业合并形成的	处置	
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

其他说明:本公司年末对收购安徽智飞龙科马生物制药有限公司形成的商誉进行减值测试,将安徽智飞龙科马生物制药有限公司商誉相关资产视为一个资产组,包含商誉的资产组组合可回收金额根据公司批准的5年期现金流量预测为基础进行折现。经测试,商誉本期末不存在减值。

## 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	35,865,998.04	16,061,157.92	12,413,289.82		39,513,866.14
装修费用	1,231,396.89		364,120.20		867,276.69
邮箱使用费	92,442.77		48,206.89		44,235.88
电力增容费	190,719.69		152,575.80		38,143.89
数据处理费	50,943.42		22,641.48		28,301.94
网站建设费	35,005.35		9,546.96		25,458.39
合计	37,466,506.16	16,061,157.92	13,010,381.15		40,517,282.93

## 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	536,736,445.17	80,414,254.48	252,312,925.28	37,794,880.49
内部交易未实现利润	54,920.81	8,238.13		
可抵扣亏损	17,361,959.14	2,614,896.29	448,684,650.33	67,307,417.86
预计负债			4,354,802.76	653,220.41
递延收益	215,017,164.35	32,252,574.65	107,897,618.63	16,184,642.80
其他	327,392.92	49,108.94	14,803,360.63	2,220,504.09
合计	769,497,882.39	115,339,072.49	828,053,357.63	124,160,665.65

## (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	5,199,858.38	779,978.76	6,004,613.57	900,692.04
固定资产折旧	316,747,636.81	47,512,145.53	193,201,900.81	28,980,285.12
使用权资产	525,737.48	46,314.03		
合计	322,473,232.67	48,338,438.32	199,206,514.38	29,880,977.16

## 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	523,948,389.46		523,948,389.46	293,047,132.38		293,047,132.38
合计	523,948,389.46		523,948,389.46	293,047,132.38		293,047,132.38

## 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	568,858,956.43	2,873,987,838.27
合计	568,858,956.43	2,873,987,838.27

## 19、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货币掉期		12,928,490.00
合计		12,928,490.00

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	26,811,825.00	54,542,306.15
合计	26,811,825.00	54,542,306.15

## 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	8,968,107,661.75	2,909,824,092.50
设备款	76,352,951.38	32,947,101.87
材料款	22,685,387.26	28,391,617.65
工程款	68,496,895.93	53,713,965.79
其他	15,980,930.56	4,972,010.19
合计	9,151,623,826.88	3,029,848,788.00

### (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
江苏江都建设集团有限公司	30,730,043.97	未到结算期
北京金元建筑装饰工程有限公司	7,653,298.00	未到结算期
楚天华通医药设备有限公司	3,699,000.00	未到结算期

上海朗脉洁净技术股份有限公司	3,367,142.12	未到结算期
楚天科技股份有限公司	3,254,900.00	未到结算期
合计	48,704,384.09	--

## 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
预收款	70,907,807.61	445,324.92
合计	70,907,807.61	445,324.92

## 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	143,690,298.65	1,022,268,404.33	1,017,654,829.72	148,303,873.26
二、离职后福利-设定提存计划		65,797,993.43	64,165,251.16	1,632,742.27
三、辞退福利		2,753,143.50	2,753,143.50	
合计	143,690,298.65	1,090,819,541.26	1,084,573,224.38	149,936,615.53

### (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	135,118,261.13	890,135,593.36	886,685,613.01	138,568,241.48
2、职工福利费		39,359,224.70	39,359,224.70	
3、社会保险费	879,039.48	38,769,155.76	38,646,941.78	1,001,253.46
其中：医疗保险费	879,039.48	35,239,798.21	35,149,088.63	969,749.06
工伤保险费		1,646,403.35	1,614,898.95	31,504.40
生育保险费		381,933.65	381,933.65	
补充医疗保险		1,501,020.55	1,501,020.55	
4、住房公积金		35,155,025.18	35,155,025.18	
5、工会经费和职工教育经费	7,692,998.04	18,477,367.69	17,435,987.41	8,734,378.32
8、其他		372,037.64	372,037.64	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	143,690,298.65	1,022,268,404.33	1,017,654,829.72	148,303,873.26

**(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		63,659,267.76	62,076,003.92	1,583,263.84
2、失业保险费		2,138,725.67	2,089,247.24	49,478.43
合计		65,797,993.43	64,165,251.16	1,632,742.27

**24、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	232,877,142.35	68,130,727.95
企业所得税	933,254,559.18	323,703,517.58
个人所得税	9,071,534.19	7,265,976.06
城市维护建设税	9,037,598.96	4,756,689.15
进口增值税	492,674,141.60	186,136,770.47
教育费附加	3,873,472.71	2,040,044.14
地方教育费附加	2,582,315.14	1,360,029.46
印花税	5,121,073.20	1,308,503.74
房产税	317,340.57	634,947.81
土地使用税	271,034.62	542,069.25
其他	922,710.09	603,811.57
合计	1,690,002,922.61	596,483,087.18

**25、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	488,298.93	5,086,020.81
其他应付款	212,037,574.58	99,494,104.44
合计	212,525,873.51	104,580,125.25

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	190,138.84	
短期借款应付利息	298,160.09	5,086,020.81
合计	488,298.93	5,086,020.81

**(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	192,392,626.01	87,250,717.63
借转补专项资金	2,890,000.00	3,890,000.00
应付保证金	6,770,070.73	3,676,440.00
其他	9,984,877.84	4,676,946.81
合计	212,037,574.58	99,494,104.44

**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
江苏江都建设集团有限公司	2,000,000.00	保证金
合肥高新技术产业开发区财政国库支付中心	2,890,000.00	借转补专项资金
合计	4,890,000.00	--

**26、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	248,470.00	
合计	248,470.00	

**27、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	236,412,360.31	
合计	236,412,360.31	

**28、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租金	12,240,480.90	4,701,866.00
合计	12,240,480.90	4,701,866.00

**29、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		4,354,802.76	
合计		4,354,802.76	--

**30、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	115,835,255.68	161,694,900.00	55,327,179.25	222,202,976.43	
合计	115,835,255.68	161,694,900.00	55,327,179.25	222,202,976.43	--

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
与资产相关	108,974,101.08	159,264,900.00		51,597,658.85			216,641,342.23	与资产相关
与收益相关	6,861,154.60	2,430,000.00		3,729,520.40			5,561,634.20	与收益相关
合计	115,835,255.68	161,694,900.00		55,327,179.25			222,202,976.43	

**31、股本**

单位：元

项目	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

**32、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

**33、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	784,675,640.87	15,324,359.13		800,000,000.00
合计	784,675,640.87	15,324,359.13		800,000,000.00

**34、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	5,656,024,043.46	3,473,261,451.28
调整后期初未分配利润	5,656,024,043.46	3,473,261,451.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,208,548,452.56	3,301,326,830.15
减：提取法定盈余公积	15,324,359.13	318,564,237.97
应付普通股股利	800,000,000.00	800,000,000.00
期末未分配利润	15,049,248,136.89	5,656,024,043.46

**35、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	30,628,958,674.52	15,615,365,198.06	15,156,138,395.65	9,258,315,794.33

其他业务	23,457,232.09	6,435,835.02	34,227,835.56	9,693,479.94
合计	30,652,415,906.61	15,621,801,033.08	15,190,366,231.21	9,268,009,274.27

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	生物制品	其他	合计
其中：自主产品	9,697,480,143.81		9,697,480,143.81
代理产品	20,931,478,530.71		20,931,478,530.71
其他		23,457,232.09	23,457,232.09
合计	30,628,958,674.52	23,457,232.09	30,652,415,906.61

### 36、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	64,002,479.92	32,165,293.42
教育费附加	27,429,535.18	13,786,465.75
房产税	8,497,608.27	5,653,972.10
土地使用税	1,845,989.90	1,627,686.61
车船使用税	34,904.18	38,563.02
印花税	15,043,846.86	8,460,905.84
地方教育费附加	18,286,390.03	9,190,977.20
环保税	93,419.34	65,853.91
合计	135,234,173.68	70,989,717.85

### 37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	558,236,500.02	437,497,707.85
市场推广费	229,129,306.76	195,994,498.53
广告及业务宣传费	321,102,831.16	174,830,471.13
会务费	168,292,262.29	135,550,843.01
差旅费	193,178,825.34	105,093,914.65
运杂费	238,227,309.93	82,273,918.04

其他费用	126,640,330.80	66,265,648.57
合计	1,834,807,366.30	1,197,507,001.78

### 38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	132,889,819.82	105,510,834.34
办公费用	56,215,797.47	41,017,973.12
折旧与摊销	74,784,901.09	39,286,220.16
咨询服务费	6,066,477.85	5,082,024.41
会务费	7,531,311.03	2,624,606.96
其他费用	22,707,205.79	18,737,533.33
合计	300,195,513.05	212,259,192.32

### 39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	153,542,158.76	95,127,576.50
直接投入	142,768,959.72	149,871,373.29
临床试验费	162,423,752.46	32,013,245.60
委托开发	47,977,929.36	9,713,462.00
其他	45,912,743.04	12,924,692.82
合计	552,625,543.34	299,650,350.21

### 40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	56,144,537.45	127,140,487.31
减：利息收入	61,469,933.74	11,231,166.75
加：汇兑损失	10,102,666.50	-3,838,755.47
其他支出	17,044,000.08	19,313,836.68
合计	21,821,270.29	131,384,401.77

**41、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	51,597,658.85	4,602,347.34
与收益相关的政府补助	49,447,672.62	22,584,216.23
其他	2,025,026.70	935,922.13
合计	103,070,358.17	28,122,485.70

**42、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,468,938.16	
货币掉期收益	-21,494,579.64	751,764.18
合计	-20,025,641.48	751,764.18

**43、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	14,399,784.63	-13,326,279.08
合计	14,399,784.63	-13,326,279.08

**44、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	-181,044.05	-297,692.03
应收账款坏账损失	-190,742,209.69	-82,934,458.74
合计	-190,923,253.74	-83,232,150.77

**45、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	-92,518,455.31	-47,794,073.24
合计	-92,518,455.31	-47,794,073.24

## 46、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
持有待售处置组处置收益		
非流动资产处置收益	39,132.03	-4,568.29
其中:未划分为持有待售的非流动资产处置收益	39,132.03	-4,568.29
其中:固定资产处置收益	39,132.03	-4,568.29
合计	39,132.03	-4,568.29

## 47、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		3,000.00	
非流动资产毁损报废利得	44,917.49	55,902.44	44,917.49
其他利得	140,039.84	71,559.37	140,039.84
合计	184,957.33	130,461.81	184,957.33

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
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）	首都知识产权服务业协会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		3,000.00	与收益相关

## 48、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	66,523,736.76	39,740,149.00	66,523,736.76
债务重组损失	852,169.20	783,943.30	852,169.20
非流动资产毁损报废损失	1,727,247.75	580,429.24	1,727,247.75
其他支出		37,111.47	
合计	69,103,153.71	41,141,633.01	69,103,153.71

**49、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	1,695,227,227.91	597,269,949.43
递延所得税费用	27,279,054.32	-44,524,479.27
合计	1,722,506,282.23	552,745,470.16

**(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	11,931,054,734.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,789,658,210.22
子公司适用不同税率的影响	-69,783.47
调整以前期间所得税的影响	-234,017.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-39,071,181.49
其他额外扣除	-27,776,945.50
所得税费用	1,722,506,282.23

**50、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
收到银行利息	61,469,933.74	11,418,059.57
收到往来款、备用金	4,692,488.88	2,220,421.39
收到保证金	22,258,889.19	86,238,098.54
收到政府补助	206,413,052.22	52,271,802.27
其他	5,499,756.77	4,238,437.02
合计	300,334,120.80	156,386,818.79

**(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	1,155,280,673.39	718,139,561.98
管理费用相关	73,549,017.97	57,729,183.48
研发费用相关	380,763,072.80	181,615,951.84
其他	127,825,157.85	108,300,624.14
合计	1,737,417,922.01	1,065,785,321.44

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	500,000,000.00	
合计	500,000,000.00	

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	500,000,000.00	
其他	20,023,285.01	
合计	520,023,285.01	

## (5) 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
收到股息红利代扣代缴税费	18,451,456.88	20,092,079.47
收到应付票据、保函、信用证保证金	94,633,615.58	411,630,052.16
其他	653,672.43	304,712,515.83
合计	113,738,744.89	736,434,647.46

## (6) 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
支付股息红利代扣代缴税费	18,451,456.88	20,092,079.47
支付应付票据、保函、信用证保证金	75,006,099.60	216,256,170.19
其他	5,417,856.63	305,432,046.28

合计	98,875,413.11	541,780,295.94
----	---------------	----------------

## 51、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	10,208,548,452.56	3,301,326,830.15
加：资产减值准备	283,441,709.05	131,026,224.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	260,518,369.86	107,146,067.98
使用权资产折旧	3,610,593.09	
无形资产摊销	111,717,385.92	13,785,167.13
长期待摊费用摊销	13,010,381.15	10,496,188.39
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）	-39,132.03	-19,652.64
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,682,330.26	548,747.73
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-14,399,784.63	13,326,279.08
财务费用（收益以“-”号填列）	56,178,050.24	122,506,118.78
投资损失（收益以“-”号填列）	20,025,641.48	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	8,821,593.16	-49,758,183.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	18,457,461.16	5,233,703.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,085,299,957.36	-1,012,272,314.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,559,471,387.29	-2,248,328,455.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,180,790,110.73	3,101,672,218.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,507,591,817.35	3,496,688,940.12
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	4,279,700,745.30	1,391,018,498.98
减：现金的期初余额	1,391,018,498.98	909,725,872.53
加：现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,888,682,246.32	481,292,626.45

## (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	4,279,700,745.30	1,391,018,498.98
其中：库存现金	36,500.82	41,563.69
可随时用于支付的银行存款	4,279,664,244.48	1,390,976,935.29
三、期末现金及现金等价物余额	4,279,700,745.30	1,391,018,498.98

## 52、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	28,050,803.05	26,811,825.00 元为应付票据保证金，1,238,978.05 元为未决诉讼保全冻结款
固定资产	461,488,948.50	长期借款抵押物
无形资产	17,277,647.20	长期借款抵押物
投资性房地产	10,489,993.87	长期借款抵押物
合计	517,307,392.62	--

## 53、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	98,744,712.65	6.3757	629,566,664.44
应收账款	--	--	
其中：美元	54,762,307.00	6.3757	349,148,040.74
短期借款	--	--	
其中：美元	4,526,398.11	6.3757	28,858,956.43

## 54、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
计入递延收益的政府补助	161,694,900.00	递延收益、其他收益	43,050,004.37
计入其他收益的政府补助	45,718,152.22	其他收益	45,718,152.22
合计	207,413,052.22		88,768,156.59

## 八、合并范围的变更

无

## 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

## 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。

### 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	2021年12月31日	2020年12月31日
货币资金-美元	98,744,712.65	10,915,689.55
应收账款-美元	54,762,307.00	
短期借款-美元	4,526,398.11	40,900,000.00

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2021年12月31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、控股股东及最终控制方

本公司的实际控制人为蒋仁生,对本公司的持股比例为50.11%,对本公司的表决权比例为50.11%。

## 2、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）企业集团的构成”相关内容。

## 3、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
重庆智翔金泰生物制药股份有限公司	同受实际控制人控制
北京智仁美博生物科技有限公司	同受实际控制人控制

## 4、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
重庆美莱德生物医药有限公司	接受劳务	18,929,613.72			11,397,360.96
北京智仁美博生物科技有限公司	接受劳务				500,000.00
重庆万家燕医院有限公司	接受劳务	18,150.00			30,720.00
峨眉山世纪阳光大酒店有限责任公司	接受劳务	1,405.66			
重庆智翔金泰生物制药股份有限公司	接受劳务	39,000,000.00			

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	942,912.66	2,512,232.99
重庆万家燕医院有限公司	出售商品	309,126.22	
重庆精准生物产业技术研究院有限公司	出售商品		38,834.96
重庆智翔金泰生物制药股份有限公司	出售商品		25,495.15

北京智仁美博生物科技有限公司	出售商品	2,912.62	5,825.24
----------------	------	----------	----------

## (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、建筑物	1,428,571.44	1,309,523.83
北京智仁美博生物科技有限公司	运输设备	53,097.35	

## (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	14,982,360.39	12,926,517.36

## 5、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	238,800.00	19,104.00	359,600.00	7,192.00
应收账款	重庆万家燕医院有限公司	318,400.00	6,368.00		
应收账款	重庆精准生物产业技术研究院有限公司			28,000.00	560.00
其他应收款	北京智仁美博生物科技有限公司	22,894.95	457.90	29,401.74	
预付款项	重庆美莱德生物医药有限公司			876,440.00	

## 十二、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	960,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	960,000,000.00

### 2、所有权或使用权受到限制的资产

本公司全资子公司北京智飞绿竹生物制药有限公司受限的货币资金-未决诉讼保全冻结款，因对

方撤诉已于2022年2月解冻。

本公司全资子公司北京智飞绿竹生物制药有限公司受限的长期借款抵押物固定资产、无形资产和投资性房地产，因抵押借款于2022年1月提前还款已经解除抵押。

### 十三、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				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	11,847,906,955.39	100.00%	338,670,067.44	2.86%	11,509,236,887.95
其中：账龄组合	11,847,906,955.39	100.00%	338,670,067.44	2.86%	11,509,236,887.95
合计	11,847,906,955.39	100.00%	338,670,067.44	2.86%	11,509,236,887.95

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	6,047,964,359.97	100.00%	181,954,558.36	3.01%	5,866,009,801.61
其中：账龄组合	6,012,964,359.97	99.42%	181,954,558.36	3.01%	5,831,009,801.61
关联方组合	35,000,000.00	0.58%			35,000,000.00
合计	6,047,964,359.97	100.00%	181,954,558.36	3.01%	5,866,009,801.61

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）	11,624,394,199.33	285,936,854.02	
其中：0-6 月以内	10,733,578,032.14	214,671,560.64	2.00%
7-12 月	890,816,167.19	71,265,293.38	8.00%
1-2 年	204,028,510.35	40,805,702.07	20.00%
2-3 年	15,113,468.73	7,556,734.37	50.00%
3 年以上	4,370,776.98	4,370,776.98	100.00%
合计	11,847,906,955.39	338,670,067.44	--

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	11,624,394,199.33
其中：0-6 月以内	10,733,578,032.14
7-12 月	890,816,167.19
1 至 2 年	204,028,510.35
2 至 3 年	15,113,468.73
3 年以上	4,370,776.98
3 至 4 年	669,298.00
4 至 5 年	350,588.00
5 年以上	3,350,890.98
合计	11,847,906,955.39

**(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	181,954,558.36	156,919,955.08		204,446.00		338,670,067.44
合计	181,954,558.36	156,919,955.08		204,446.00		338,670,067.44

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	204,446.00

**(4) 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	637,982,012.00	5.38%	16,771,790.56
客户二	178,363,882.00	1.51%	3,567,277.64
客户三	149,071,262.00	1.26%	2,981,425.24

客户四	101,471,338.00	0.86%	3,612,868.58
客户五	91,301,013.00	0.77%	1,826,020.26
合计	1,158,189,507.00	9.78%	--

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	820,000,000.00	
其他应收款	81,000,200.00	760,864,204.00
合计	901,000,200.00	760,864,204.00

### (1) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

被投资单位	期末余额	期初余额
安徽智飞龙科马生物制药有限公司	820,000,000.00	
合计	820,000,000.00	

### (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	1,000,200.00	674,204.00
往来款	80,000,000.00	760,190,000.00
合计	81,000,200.00	760,864,204.00

#### 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)	
2021 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提			16,000.00	16,000.00

本期核销			16,000.00	16,000.00
2021 年 12 月 31 日余额				

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	80,774,600.00
其中：0-6 月以内	50,474,600.00
7-12 月	30,300,000.00
1 至 2 年	5,000.00
2 至 3 年	20,000.00
3 年以上	200,600.00
3 至 4 年	200,600.00
合计	81,000,200.00

## 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		16,000.00		16,000.00		
合计		16,000.00		16,000.00		

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
投标保证金	16,000.00

## 5) 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
北京智飞绿竹生物制药有限公司	往来款	80,000,000.00	0-6 个月：5000 万元 7-12 个月：3000 万元	98.76%	

境外临床组	备用金	300,000.00	7-12 个月	0.37%	
浙江省疾病预防控制中心	保证金	250,000.00	0-6 个月	0.31%	
徐文桂	保证金	200,000.00	3-4 年	0.25%	
重庆市江北区住房和城乡建设委员会	保证金	184,600.00	0-6 个月	0.23%	
合计	--	80,934,600.00	--	99.92%	

### 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	2,368,481,757.94		2,368,481,757.94	2,368,361,757.94		2,368,361,757.94
合计	2,368,481,757.94		2,368,481,757.94	2,368,361,757.94		2,368,361,757.94

#### (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	110,000.00	120,000.00				230,000.00	
合计	2,368,361,757.94	120,000.00				2,368,481,757.94	

### 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	20,938,731,051.30	14,661,593,993.61	13,962,623,191.75	9,099,252,044.06
其他业务	450,932,436.44	5,560,031.21	108,082,388.64	8,948,278.07
合计	21,389,663,487.74	14,667,154,024.82	14,070,705,580.39	9,108,200,322.13

收入相关信息：

单位：元

合同分类	生物制品	其他	合计
代理产品	20,931,478,530.71		20,931,478,530.71
其他		458,184,957.03	458,184,957.03
合计	20,931,478,530.71	458,184,957.03	21,389,663,487.74

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,200,000,000.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,468,938.16	
货币掉期收益	-21,494,579.64	751,764.18
合计	4,179,974,358.52	751,764.18

## 十四、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	-1,643,198.23	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	101,045,331.47	
债务重组损益	-852,169.20	
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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-5,625,856.85	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-66,383,696.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,025,026.70	
减：所得税影响额	4,154,856.20	
合计	24,410,580.77	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

□ 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	78.01%	6.3803	6.3803
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	77.82%	6.3651	6.3651