

# 重庆智飞生物制品股份有限公司

## 2023 年半年度报告

2023 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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，强化研发、注册团队建设，加强临床试验和产品注册管理，降低产品研发、注册风险。

### 2、产品销售未达预期的风险

成熟的营销网络体系有力地推动了公司产品销售工作的开展。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.....	11
第四节 公司治理.....	30
第五节 环境和社会责任.....	33
第六节 重要事项.....	43
第七节 股份变动及股东情况.....	49
第八节 优先股相关情况.....	54
第九节 债券相关情况.....	55
第十节 财务报告.....	56

## 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、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。

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
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	INNORNA CO., LTD.，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》是对企业生产过程的合理性、设备适用和操作的精确性、规范性提出的强制要求。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、侵袭性疾病的多糖疫苗，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。

释义项	指	释义内容
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：药物不良反应（adverse drug reactions, 简称 ADR）是指药品在正常剂量下用于预防、诊断、治疗疾病或调节生理机能时出现的与用药目的无关的有害反应。
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、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	秦菲	何月明
联系地址	重庆市江北区庆云路 1 号 50 层	重庆市江北区庆云路 1 号 50 层
电话	023-86358226	023-86358226
传真	023-86358685	023-86358685
电子信箱	IRM@zhifeishengwu.com	IRM@zhifeishengwu.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	重庆市江北区庆云路 1 号 50 层
公司注册地址的邮政编码	400020
公司办公地址	重庆市江北区庆云路 1 号 50 层
公司办公地址的邮政编码	400020
公司网址	http://www.zhifeishengwu.com/
公司电子信箱	IRM@zhifeishengwu.com

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地无变化，具体可参见 2022 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	24,445,313,338.85	18,353,747,808.66	33.19%
归属于上市公司股东的净利润（元）	4,259,927,399.09	3,729,017,351.47	14.24%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	4,210,966,935.96	3,709,003,748.02	13.53%
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,177,048,311.55	-1,380,303,201.53	257.72%
基本每股收益（元/股）	1.7750	1.5538	14.24%
稀释每股收益（元/股）	1.7750	1.5538	14.24%
加权平均净资产收益率	16.32%	19.26%	-2.94%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	47,860,510,642.81	38,003,733,941.95	25.94%
归属于上市公司股东的净资产（元）	27,696,140,008.26	24,236,212,609.17	14.28%

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

**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

**六、非经常性损益项目及金额**

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	43,147,901.82	
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）	17,372,164.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,072,575.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,107,874.43	
减：所得税影响额	8,594,902.33	
合计	48,960,463.13	

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、报告期内公司从事的主要业务

##### （一）报告期内公司所处行业情况

##### 1、行业持续升级，市场不断扩容

生物医药产业是关系国计民生、经济发展和国家安全的战略性新兴产业，具有高度的战略性、带动性和成长性。随着我国经济社会不断发展，人口城镇化、老龄化、中等收入群体扩大等结构性变化激发了更大的健康需求，生物医药行业迎来更广阔的发展空间。技术革新驱动生物医药产业迅速发展，越来越多具有全球竞争力的创新产品和服务不断涌现，推动公共卫生体系的完善构建和健康中国战略的深入实施，以满足民众多元化、多层次的健康需求。

疫苗行业是生物医药行业的细分领域，亦是生物经济的重要组成部分。疫苗作为预防控制传染病最有效、最具成本效益的手段，在预防感染、感染后再传播以及预防重症和死亡等方面发挥着重要作用。大众接种意识及意愿的不断提高将带来疫苗更广泛的普及和使用。根据弗若斯特沙利文（Frost & Sullivan）相关报告数据，2017 年至 2021 年，全球人用疫苗市场规模从约 277 亿美元增长至约 460 亿美元，复合年增长率为 13.5%，随着未来更多创新疫苗的研发与上市，预计 2025 年将达到约 831 亿美元，2030 年将达到约 1,310 亿美元。全球疫苗市场在民众健康意识、传染病治疗和预防需求、消费能力提升的驱动下迅速发展。

从我国市场来看，民众对自身健康的关注度持续提升，疫苗接种需求不断增长。过去疫苗接种主要集中于预防婴幼儿疾病，成人的疫苗接种意识尚待加强。随着预防接种工作的普及和发展，接种疫苗、预防疾病逐渐成为各年龄段群体的健康共同选择。根据弗若斯特沙利文（Frost & Sullivan）预测，中国疫苗市场规模将于 2030 年超过 3,400 亿元，2020 年至 2030 年复合年增长率为 15.95%，高于全球疫苗市场规模增速，且呈现快速增长的发展趋势。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，加之公共卫生服务体系不断完善，免疫接种重视程度不断加强，非免疫规划疫苗市场渗透率将逐渐提高，有望进一步扩大我国疫苗市场规模。

目前，中国疫苗市场人均支出仍远低于发达国家，居民消费升级和研发技术创新必将带动中国疫苗行业蓬勃发展，未来中国疫苗市场仍有进一步发展的巨大潜力。随着国内疫苗企

业研发推进，将有更多国产创新型疫苗产品陆续获批上市，完成从单苗到联苗、从单价到多价疫苗的产品升级，更好地满足大众对于疫苗的新需求，促进疫苗终端市场持续扩容，激发疫苗行业的发展潜力。

## 2、政策陆续出台，推动高质发展

近年来，党和国家大力支持生物医药行业发展，出台了多项政策措施鼓励和推动生物医药行业的发展与创新，对生物医药行业实现高质量发展指出了明确的战略目标、发展方向和产业规划。

大力发展生物医药是推进健康中国建设的重要支撑点，中共中央、国务院发布了《“健康中国 2030”规划纲要》，把人民健康放在优先发展的战略地位，使大健康产业迎来了快速发展的机遇期。习近平总书记在中央全面深化改革委员会第十二次会议指出，要从保护人民健康、保障国家安全、维护国家长治久安的高度，把生物安全纳入国家安全体系。

党的二十大报告指出，要推进健康中国建设，深化医药卫生体制改革，促进医保、医疗、医药协同发展和治理。坚持预防为主，加强重大慢性病健康管理，提高基层防病治病和健康管理能力。在今年两会期间，2023年政府工作报告也明确提出，推进疫苗迭代升级和新药研制，切实保障群众就医用药需求，守护好人民生命安全和身体健康。国家制定行业发展规划和产业政策以支持疫苗行业发展和结构优化，将进一步推动技术创新、规范运营和行业整合，疫苗的研制和生产将向着更加规范化、规模化、集约化、创新化和国际化的方向发展。

国家多部门发布多项行业政策，为实施健康中国战略，促进行业发展提供了有力保障。2022年1月，工业和信息化部、国家发展和改革委员会等九部门联合印发《“十四五”医药工业发展规划》，指出新时期我国医药行业重点发展的领域和方向，促进医药工业发展向创新驱动转型，提升产业链稳定性和竞争力，推动国际化发展全面提速，使行业发展成果满足人民群众健康需求，为全面建成健康中国提供坚实保障。2022年5月，国家发展和改革委员会印发《“十四五”生物经济规划》，提出助力疾病早期预防，加快疫苗研发生产技术迭代升级，开发多联多价疫苗，发展新型基因工程疫苗、治疗性疫苗，提高重大烈性传染病应对能力；健全重大新发突发传染病防控机制，改革完善疾病预防控制体系，重点强化基层疾病预防控制能力建设。

对于生物医药产业，实现中国式现代化的要旨就是保障公众对于高质量生物医药产品的可获得性和可负担性，最大程度保障全体人民共享生物医药发展的成果。作为关系国计民生、经济发展和国家安全的战略性新兴产业，中国疫苗行业发展前景广阔，发展潜力巨大，中国生物医药产业也将昂首阔步、勇往直前。

## （二）报告期内公司从事的主要业务

### 1、主营业务概况

智飞生物是一家集疫苗、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。作为有使命、有担当的全球重要疫苗研发与供应方，公司从2002年初创发展至今始终坚持“社会效益第一，企业效益第二”的经营宗旨，勇担“防未病治已病，守护人类健康”的使命，专注传染病防控，以“技术&市场”双轮驱动的发展模式，诊断、预防、治疗协同发展，创新研发，服务民众，向着“打造世界一流民族生物制药企业”的愿景稳步迈进。

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、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。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。

### 2、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）。

序号	商品名	作用与用途/适应症
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（CIN2/3）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。

### 3、主要经营模式

公司始终严格依照《中华人民共和国药品管理法》（以下简称《药品管理法》）、《中华人民共和国疫苗管理法》（以下简称《疫苗管理法》）、《疫苗生产流通管理规定》等相关法律法规的要求开展研发、生产、销售、储运等经营工作。公司坚持自主研发创新驱动，同时与领先的研发机构、科研院所等展开合作研发，瞄准前沿技术进行投资孵化，以“自主研发为主、合作研发为辅、投资孵化为补”的创新策略，把科研攻关突破不断转化为科技创新成果，持续服务于民众健康需求，为公司发展注入新的动能。

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。公司严格遵守《药品管理法》《疫苗管理法》《疫苗生产流通管理规定》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。公司质量管理部门严格监督检查与控制产品质量，完整的生产质量管理体系确保产品生产全流程符合法定要求。

公司通过自建的市场团队组织学术推广会议，开展预防接种知识相关的宣传科普教育工作，采用终端直销模式，实现公司疫苗、药品在终端使用单位的覆盖。公司产品的生产销售严格遵守药品管理的相关法律法规，根据客户需求签订采购合同，主要通过自建的储运物流体系将产品送达指定单位，最终完成销售结算。其中，疫苗产品在生产/进口并获得国家批签发证明后方可进入流通领域上市销售，疫苗产品由各省、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的内容，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。

### （三）公司经营情况概述

2023年是全面贯彻党的二十大精神开局之年，在党和国家的领导下，中国经济展现出坚强韧性，呈现企稳回升态势，发展步伐稳健有力，增长动能持续增强。在新发展阶段、新发展理念、新发展格局的指引下，企业正充分发挥科技创新的主体作用，推动中国制造逐渐走向中国创造。当前，生物医药行业正处于高速发展期，研发投入不断增加，创新力度持续增强，技术迭代加速促进科学技术和经济社会发展渗透融合。而随着我国常态化防控的落地，民众健康意识与疫苗接种意愿也明显提升，疫苗终端需求得到进一步增加，行业欣欣向荣、蓬勃发展。

报告期内，公司实现营业收入 24,445,313,338.85 元，较上年同期增长 33.19%；实现归属于上市公司股东的净利润 4,259,927,399.09 元，较上年同期提升 14.24%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 4,210,966,935.96 元，较上年同期提升 13.53%。公司紧紧围绕“防未病治已病，守护人类健康”的使命，继续优化资源配置，加大研发创新投入，完善市场网络建设，深化国际化发展战略，强化综合竞争实力，为圆满完成本年度经营目标持续奋进。

**报告期内，公司主要业绩驱动因素如下：**

#### 1、科技赋能，创新驱动

公司始终注重研发创新，通过稳定的资金、人员投入，强化研发领先的核心竞争力，丰富自研产品布局，高效推进在研管线进度，夯实公司综合实力。今年上半年，公司研发投入金额为 5.83 亿元，约占自主产品收入的 67.84%，较上年同期增长 12.55%；研发人员数量提升至 818 人，较上年同期增长 26.43%。

公司持续增强源头创新动能，聚焦前沿技术，开展科研攻关。报告期内，公司建设完成了创新产品孵化中心，以加强基础研究，为创新发展提供基础理论支撑和技术源头供给，赋能公司实现更多创新成果的产业转化。公司致力于打造一流研发人才队伍，今年上半年获批设立博士后科研工作站，是人才培养与科技创新的又一突破性成果，更有利于公司加快高层次人才引进，激发自主创新活力，助推公司科技创新能力再上新台阶。

公司高效推进在研管线，加速产品推陈出新，截至报告披露日，多个在研项目取得积极进展，为未来更多自主产品顺利上市打下坚实基础：四价流感病毒裂解疫苗申请生产注册获得受理；卡介菌纯蛋白衍生物（BCG-PPD）进入 II 期临床试验；重组 B 群脑膜炎球菌疫苗（大肠杆菌）进入 I 期临床试验；治疗用卡介苗、Omicron BA.4/5-Delta 株重组新冠病毒蛋白疫苗获得临床试验批准通知书。

截至报告披露日，公司自主研发项目共计 30 项(不含新冠系列项目)，其中处于临床试验及申请注册阶段的项目 17 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	23 价肺炎球菌多糖疫苗	预防用生物制品 3.3 类	用于预防肺炎链球菌引起的感染性疾病。	申报上市	审评中
2	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。	申报上市	审评中
3	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	完成临床试验
4	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
5	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
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	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
8	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
9	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	III 期临床试验准备中
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	卡介菌纯蛋白衍生物	治疗用生物制品 15 类	用于结核病的临床辅助诊断、结核病流行病学调查及卡介苗接种后机体免疫反应的监测。与鉴别用体内诊断试剂（重组结核融合蛋白（EC））联用，可用于鉴别卡介苗未接种或接种后阴性的结核	临床试验	II 期临床试验进行中

序号	药品名称	注册分类	功能主治	注册阶段	进展情况
			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。		
14	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
15	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
16	重组 B 群脑膜炎球菌疫苗（大肠杆菌）	预防用生物制品 2.6 类	用于预防脑膜炎球菌引起的感染性疾病。	临床试验	I 期临床试验进行中
17	治疗用卡介苗	治疗用生物制品 3.4 类	用于治疗膀胱原位癌和预防复发，用于预防处于 Ta 或 T1 期的膀胱乳头状瘤经尿道切除术后复发。本品不用于超过 T1 期的乳头状瘤。	临床试验	I 期临床试验准备中

### 临床前项目

序号	产品名称	2023 年上半年进度及变化	预计进度（2023-2024 年）	
1	重组乙型肝炎疫苗（汉逊酵母）	临床前研究	临床前研究	临床前研究
2	双价手足口病疫苗	临床前研究	临床前研究	申报临床
3	重组轮状病毒疫苗（毕赤酵母）	临床前研究	临床前研究	临床前研究
4	重组带状疱疹疫苗（CHO 细胞）	临床前研究	申报临床	获批临床
5	乙型脑炎灭活疫苗	临床前研究	临床前研究	申报临床
6	灭活水痘带状疱疹疫苗	临床前研究	临床前研究	申报临床
7	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
8	重组 MERS 病毒疫苗	临床前研究	临床前研究	临床前研究
9	百白破基础联合疫苗	临床前研究	临床前研究	申报临床
10	流脑五联苗	临床前研究	临床前研究	申报临床
11	多价肺炎球菌结合疫苗	临床前研究	临床前研究	申报临床
12	四价流感病毒裂解疫苗（ZFA02 佐剂）	临床前研究	临床前研究	申报临床
13	猴痘疫苗	临床前研究	临床前研究	临床前研究

## 2、完善网络，优化推广

公司拥有行业内极具竞争力的市场营销团队，经过多年扎实建设，已成功打造出人员规模大、终端覆盖深的直营式销售网络，为全国超过 3 万个基层卫生服务点提供专业、高效的“最后一公里”服务。公司深耕市场，对人才队伍进行精细化管理，对市场资源进行精准化配置，及时整合市场信息，灵活应对市场变化。在上半年，公司积极开展自主产品、代理产品

的推广销售工作，创造了良好的社会效益、企业效益，以优秀的市场销售成果反哺公司自主研发，从而推动公司健康发展。

公司一直以来积极投身于我国结核病防治事业，开展科普宣教工作，深入践行“人民至上，生命至上”的理念，响应世界防治结核日“你我共同努力，终结结核流行”的号召，助力终结结核病流行，捍卫民众身体健康。今年 3 月，《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2022 年）》正式开始执行，公司自主研发的重组结核杆菌融合蛋白（EC）首次纳入其中，这将有效促进重点人群开展结核分枝杆菌感染筛查，提升民众对结核病的筛查、预防、治疗意识，有利于公司结核产品矩阵的协同并进。

报告期内，公司疫苗产品的上市销售严格遵守国家相关法律法规的批签发要求，公司在售疫苗产品的批签发情况如下：

### 1、自主产品

生产厂家	产品名称	2023 年 1-6 月批签发量（支）	2022 年 1-6 月批签发量（支）	增长率(%)
智飞绿竹	ACYW <sub>135</sub> 疫苗	3,396,143	1,761,547	92.79
	AC 结合疫苗	0	2,903,009	-100
	Hib 疫苗	570,701	0	100
	AC 多糖疫苗	449,165	608,503	-26.19

### 2、代理产品

生产厂家	产品名称	2023 年 1-6 月批签发量（支）	2022 年 1-6 月批签发量（支）	增长率(%)
默沙东	四价 HPV 疫苗	6,266,651	4,876,778	28.50
	九价 HPV 疫苗	14,678,176	9,298,758	57.85
	五价轮状疫苗	6,596,753	4,864,045	35.62
	23 价肺炎疫苗	813,857	1,021,823	-20.35
	灭活甲肝疫苗	311,370	126,933	145.30

### 3、规范运营，重在质量

完善的治理结构是上市公司稳健发展的重要保障。经过二十余年的发展，公司已建立起现代化的治理架构，较完善的合规制度体系，以充分保护股东、客户、员工等的合法权益，推动公司长期、可持续发展。公司高度重视合规运营，现已形成由管理层、执行层组成的合规管理架构，不断完善合规制度，加强培训宣导，监控项目风险。同时，公司积极关注、及时响应国家政策，加强内部监督、纠察力度，不断优化公司的风险防范、应对能力。

报告期内，公司秉承“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，严格遵守《药品管理法》《疫苗管理法》《生物制品批签发管理办法》等法律法规，以强化合法合规运营为首要基础，以提供优质产品和服务为核心追求，充分发挥作为疫苗研发生产企业的科研优势，持续打造一流的质量管理体系，全力保障疫苗及其他在售产品的研发、生产、储运及供应，坚守使命初心，维护公司信誉，强化产品全生命周期的质量管理，打造诚信、负责、担当的企业品牌。

#### 4、面向世界，扬帆起航

公司紧紧围绕国际化发展战略，深入践行自研产品出海策略，积极发展、强化全球伙伴关系，让优质产品走出国门，惠及世界更多民众，向着建设成为世界一流民族生物制药企业的愿景大步迈进。

上半年度，公司受邀参加了世界制药原料展（CPHI convention on pharmaceutical ingredients）等极具影响力的世界性医药展会，以提升智飞品牌、智飞产品的知名度、认可度，拓展潜在合作机会。今年7月，公司与印尼 PT BioFarma 公司就智飞龙科马研发的新型结核杆菌疫苗产品的国际市场合作签署合作备忘录，双方也将就结核病防治开展更深入的协同互助，共同促进 WHO 全球终结结核病计划的实现。截至报告披露日，公司自主研发的四价流脑多糖疫苗已取得乌兹别克斯坦注册证，公司也正积极推动更多产品的出海认证工作。

## 二、核心竞争力分析

### （一）创新驱动，深耕研发

科技创新和技术突破是生物医药企业发展的源动力，也是公司实现高质量发展的必经之路。在布局产品管线的过程中，公司采取“自主研发为主、合作研发为辅、投资孵化为补”的创新策略，坚持“项目来源国际化、项目选择精准化、项目开发管道化、项目生产本土化”的发展思路，强化自研能力，拓展技术合作，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社会效益转化。

#### 1、自主研发，管线推进

公司拥有北京智飞绿竹、安徽智飞龙科马、重庆智睿生物医药产业园三大研产基地，持续推进优质自主产品的研发生产和注册上市工作。公司通过智飞绿竹、智飞龙科马，深耕疾病预防事业，稳步推动各在研产品的研发进度；依托智睿生物医药产业园，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，不断完善“防未病治已病”布局，以更好地守护人类健康。

公司已构建起九大技术研发平台，广泛覆盖多种疫苗开发路径，精益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高效推进。

研发平台		
多糖和多糖蛋白结合疫苗技术平台	基因重组技术平台	灭活疫苗技术平台
多联多价技术平台	mRNA 疫苗技术平台	新型佐剂技术平台
人二倍体细胞株技术平台	腺病毒载体疫苗技术平台	外膜囊泡(OMV)技术平台

围绕九大技术平台，公司形成了结构清晰、储备丰富、且具有协同效应的八大产品矩阵。

矩阵	在研项目
流脑疫苗矩阵	ACYW135 群流脑结合疫苗、重组 B 群脑膜炎球菌疫苗（大肠杆菌）、流脑五联苗。
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）。
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。
多联疫苗矩阵	组份百白破疫苗、百白破基础联合疫苗。
新发突发传染病疫苗矩阵	重组 MERS 病毒疫苗、新冠系列疫苗、猴痘疫苗。
成人疫苗矩阵	流感病毒裂解疫苗、四价流感病毒裂解疫苗、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）、重组带状疱疹疫苗（CHO 细胞）、呼吸道合胞病毒（RSV）疫苗、四价流感病毒裂解疫苗（ZFA02 佐剂）。
升级换代疫苗矩阵	乙型脑炎灭活疫苗、灭活水痘带状疱疹疫苗。
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，不断健全完善公司知识产权保护体系。截至目前，公司共计获得专利 48 项（含海外获得专利）。

名称	专利/申请号
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

名称	专利/申请号
多价多糖或多糖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 fHBP 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 fHBP 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
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
一种核酸提取仪	ZL201820095810.3
一种基于二聚化的受体结合区亚单位的冠状病毒疫苗	ZL201511021535.8
一种具备料液反应和超滤作用的系统	ZL202122293408.0
一种通过粘度控制制备肺炎球菌荚膜多糖的方法	ZL201811232369.X
一种灭活轮状病毒疫苗的制备方法	ZL201910445069.8
一种预防结核病的疫苗及联合用药物和制备方法、应用	ZL201810902885.2
一种检测肺炎球菌荚膜多糖分子量的方法	ZL201911008923.0
一种 CHO 细胞表达的重组新型冠状病毒 NCP-RBD 蛋白的制备方法及其应用	ZL202110950803.3
一种针对呼吸道合胞病毒感染的组合疫苗	ZL202010863764.9
一种多价肺炎球菌结合疫苗	ZL202010774340.5
一种肺炎球菌多糖的纯化工艺	ZL202110026708.4
包装盒（结核病疫苗）	ZL202030241594.1
一种联合疫苗及其制备方法、应用	ZL201910851923.0
一种水痘-带状疱疹病毒 r-gE 融合蛋白、重组水痘-带状疱疹疫苗及其制备方法和应用	ZL202110857671.X
一种 gE-HEK293 细胞的构建方法及其应用	ZL202110194448.1
一种适合规模化生产的高浓度纳米级氢氧化铝佐剂配制方法	ZL202111110234.8
一种针对呼吸道合胞病毒感染的组合疫苗及其诱导免疫应答的方法	RU2022114279
一种切向流超滤纯化 15 价肺炎球菌多糖蛋白结合物的工艺方法	ZL202111241847.5

## 2、合作研发，技术攻关

生物科技领域的进步离不开理论创新与技术实践的融合共进，公司积极关注传染病流行趋势，聚焦前沿科技，构建产、学、研、医融合的合作交流平台，推动科技和产业的紧密结合，以企业建设为中心，以市场需求为导向，推动产业机构与科研技术平台的交流协作，携手攻克威胁人类生命健康的难题。

公司积极开展科研学术交流。自 2019 年以来，公司科研团队已陆续在《柳叶刀》《新英格兰医学杂志》等医疗行业刊物上发表 52 篇学术论文，最新科研成果、研究方法的展示有利于在前端研发、临床医学研究等方面提供智飞经验。公司与中国科学院微生物研究所、国家感染性疾病临床医学研究中心等 20 余所研究机构建立了良好的合作关系，开展了包括创新型疫苗、结核病防治等项目的临床研究及学术交流，分享与探讨为科技创新提供了重要思想源泉。

## 3、投资孵化，产业布局

公司通过智睿投资平台以股权投资的模式孵化和培育有发展前景的预防、治疗用生物技术和产品，布局大健康领域。智睿投资持续打造高层次科研人才团队，主要瞄准肿瘤、代谢类疾病、心血管疾病、自身免疫性疾病以及神经退行性疾病等方向，致力于前沿生物医药、先进生物技术的研发和产业化。通过近年的稳步发展，智睿成功打造出单克隆抗体、细胞疗法、糖尿病生物药物等研发生产平台，同步推动了数十个项目的研发工作，其中进度最快的项目已进入上市申报阶段。

### （二）渠道建设，市场服务

公司通过“技术&市场”的双轮驱动模式，形成了市场与研发相互转化、促进的良好循环机制。在推进实现产品市场价值的过程中，公司始终以客户需求为中心，持续跟进市场需求与变化，不断优化营销管理模式，提升市场整体效能。

公司高度注重营销网络的建设，旨在让智飞市场团队的专业细致服务触及更多地区，不断提升产品的可及性，让更多民众受益于优质的疫苗与药品。公司以省级为单位，通过分级垂直管理方式，让营销网络覆盖全国 31 个省市、2600 多个区县、超过 3 万个基层卫生服务点，并通过合规、专业、优质的服务，持续激发公司产品动能，创造更大的社会效益与价值。

公司致力于打造行业领先的市场团队，基于多年的市场实践经验持续优化推广及服务体系。目前，公司已拥有超过 3400 人的规模化市场团队，并通过系统性培训及专业指导，不断强化市场人员的专业能力和服务意识。公司建立并不断完善客户服务体系，畅通沟通渠道，及时处理客户咨询与诉求，持续跟进市场需要。同时，公司通过专业的医学服务支持，积极开展多样化的市场工作，全力推动实现公司产品预防疾病的价值，服务民众创造社会效益。

### （三）质量为先，品质保证

公司坚持“质量第一”的核心价值观，以提供优质产品和服务为目标，持续深化产品全生命周期的质量管理。公司现已构建起完善的质量管理体系，明确从产品的研发、原料检验、生产、采购、运输、仓储、销售及上市管理的质量重点及责任，每个环节均有严格的标准化程序，所有操作可实现追溯记录，确保公司质量管理体系健康、稳定、长效地运行。

公司拥有规模化生产、规范化质控、专业化商业开发的能力，具备国内一流的产业化实力，并根据国际标准积极提升生产、质控能力。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，配有专业尽责的人员团队。同时，公司与国内外多家优质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 年公司第一批疫苗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%。

### （四）专业管理，人才为本

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自身专业特长，根据行业发展趋势、公司经营情况和市场需求，及时、针对性地制定符合公司实际的发展战略，带领公司不断实现突破。

公司始终秉承“社会效益第一，企业效益第二”的企业宗旨，在二十余年的发展过程中，形成了以“六个第一，六个第二”为核心的智飞文化。以智飞文化为中心，公司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。截至报告期末，公司在职员工 5730 人，较去年同期净增加 653 人，增幅达 12.86%。为切实回报员工的付出，公司在员工持股计划方面进行了积极探索和尝试，自上市以来，公司已推出三期员工持股计划，有效调动了员工积极性，让员工能够共享智飞发展成果，真正实现公司与员工的共创、共享、共成长。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	24,445,313,338.85	18,353,747,808.66	33.19%	主要是本期销售持续增长所致
营业成本	17,220,910,359.06	12,213,671,041.18	41.00%	主要是本期销售收入增加及销售结构变化所致
销售费用	1,185,549,627.00	950,667,816.84	24.71%	
管理费用	183,491,904.51	171,699,446.88	6.87%	
财务费用	21,991,273.87	6,921,587.24	217.72%	主要是本期利息支出及开立信用证费用增加所致
所得税费用	702,407,557.31	624,109,627.79	12.55%	
研发投入	583,147,276.33	518,129,488.03	12.55%	
经营活动产生的现金流量净额	2,177,048,311.55	-1,380,303,201.53	257.72%	主要是本期销售回款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-561,801,090.11	-813,506,033.66	30.94%	主要是本期支付长期资产款项减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-860,571,276.70	1,281,439,414.97	-167.16%	主要是本期归还短期借款增加及分配股利所致
现金及现金等价物净增加额	754,321,897.17	-903,413,938.75	183.50%	主要是本期销售回款增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
自主产品-生物制品	859,652,046.10	113,951,681.25	86.74%	-48.44%	-53.75%	1.78%

	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
代理产品-生物制品	23,583,106,787.26	17,106,491,723.64	27.46%	41.35%	42.95%	-2.90%

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	3,370,842,883.71	7.04%	2,622,063,766.18	6.90%	0.14%	
应收账款	25,876,658,776.48	54.07%	20,613,901,100.57	54.24%	-0.17%	
存货	11,374,764,671.56	23.77%	8,020,470,692.08	21.10%	2.67%	主要是本期按计划采购代理产品所致
投资性房地产	9,755,151.00	0.02%	10,148,312.97	0.03%	-0.01%	
固定资产	3,078,672,729.53	6.43%	2,818,504,522.48	7.42%	-0.99%	
在建工程	1,734,522,263.07	3.62%	1,835,672,164.88	4.83%	-1.21%	
使用权资产	33,109,011.07	0.07%	39,495,224.75	0.10%	-0.03%	
短期借款	2,800,000,000.00	5.85%	1,784,915,900.00	4.70%	1.15%	
长期借款	333,458,545.31	0.70%	210,642,031.86	0.55%	0.15%	
租赁负债	24,966,913.70	0.05%	27,764,877.22	0.07%	-0.02%	

##### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

##### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	832,135.20	保函保证金
固定资产	438,447,349.38	长期借款抵押物
无形资产	16,613,122.30	长期借款抵押物
投资性房地产	9,444,510.22	长期借款抵押物
合计	<b>465,337,117.10</b>	—

### 六、投资状况分析

#### 1、总体情况

适用 不适用

#### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

#### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

#### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、政策性风险

作为我国战略性新兴产业之一的生物医药产业受到政府各部门的高度关注，是受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，公司在售产品的销售规模不断扩大，公司应收账款也呈上升的态势。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，公司员工总数 5730 名，不断壮大的人才队伍是公司研产经营按计划稳步推进和落实的坚实保障，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、舆情管理风险

随着疫苗接种工作的大力推进以及国民疾病预防意识的显著提高，疫苗产品接种的范围和数量逐步提升，加之作为上市的公众公司，公司的社会关注度与日俱增，存在引发热点新闻进而导致产生舆情风险的可能，舆情风险事件一旦发生，将对预防接种工作、疫苗行业发展以及公司正常生产经营造成消极影响。公司始终强化公众意识，积极沟通、树立形象，不断积累建立良好的口碑，传播社会担当的正能量，为公司健康发展保驾护航。

## 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。

## 十一、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
2023 年 01 月 05 日-01 月 13 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 2023 年 1 月 13 日发布于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》
2023 年 01 月 31 日-02 月 13 日	实地调研	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 2023 年 2 月 13 日发布于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》
2023 年 03 月 22 日-03 月 31 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 2023 年 3 月 31 日发布于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》
2023 年 04 月 06 日-04 月 07 日,2023 年 04 月 20 日-04 月 28 日	线上会议	电话沟通	其他	投资者	产品研发、生产、销售，公司经营情况等。	详见公司 2023 年 4 月 28 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、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
2022 年年度股东大会	年度股东大会	60.76%	2023 年 04 月 20 日	2023 年 04 月 20 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 2022 年年度股东大会决议公告》（2023-22）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、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

适用 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	持有的股票总数（股）	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	1,923	43,650,000	公司共同富裕之员工持股计划（2022年）截至2022年3月18日已顺利完成股票购买，截至2023年3月17日锁定期届满，截至本报告披露日，该员工持股计划处于正常存续中。	1.82%	合法薪资、自筹资金及法律、行政法规允许的其他方式

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

公司于2022年1月28日召开第五届董事会第四次会议和第五届监事会第三次会议，于2022年2月14日召开2022年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈公司共同富裕之员工持股计划草案（2022年）〉及其摘要的议案》《关于〈公司共同富裕之员工持股计划（2022年）管理办法〉的议案》等相关议案，会议同意公司实施本次员工持股计划。

本次员工持股计划筹集资金总额不超过160,000万元，计划份额合计不超过160,000万份，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2000人，参加员工持股计划的公司董事、监事、高级管理人员14人，其中董事4人、监事3人、高级管理人员7人，合计认购份额不超过54,200万份，占员工持股计划总份额的比例不超过33.88%；其他员工合计认购份额不超过105,800万份，占员工持股计划总份额的比例不超过66.13%。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。

公司通过上海迎水投资管理有限公司对本次员工持股计划进行管理，截至2022年3月18日收盘，公司本次员工持股计划已顺利完成股票购买，将按照相关规定予以锁定，锁定期为12个月自2022年3月18日至2023年3月17日。详见公司披露于中国证监会指定的创业板上市公司信息披露网站巨潮资讯网的员工持股计划相关公告。2023年3月17日，本次员工持股计划锁定期届满。截至报告期末，公司员工持股计划（2022年）持股数量为4,365万股，本次员工持股计划存续期间尚未届满。

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《公司员工持股计划（2022年）》的相关约定，本次员工持股计划的全体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

其他说明：

无

### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司秉承绿色环保理念，推动环境管理工作，严格遵守环境保护相关法律法规及行业环境管理要求，自觉履行生态环境保护责任，践行绿色可持续发展。

#### （1）环境保护相关法律法规

序号	法律法规
1	《中华人民共和国环境保护法》
2	《中华人民共和国水污染防治法》
3	《中华人民共和国大气污染防治法》
4	《中华人民共和国环境噪声污染防治法》
5	《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》
6	《中华人民共和国土壤污染防治法》
7	《工业炉窑大气污染综合治理方案》
8	《排污许可管理条例（中华人民共和国国务院令 第 736 号）》
9	《排污单位自行监测技术指南总则（HJ 819-2017）》

#### （2）环境保护相关行业标准

序号	法律法规
1	《制药工业污染防治技术政策》
2	《国家危险废物名录》（行业来源：生物药品制品制造）
3	大气污染物综合排放标准（GB 16297-1996）
4	锅炉大气污染物排放标准（GB 13271-2014）
5	制药工业大气污染物排放标准（GB 37823-2019）
6	污水综合排放标准（GB 8978-1996）
7	生物工程类制药工业水污染物排放标准（GB 21907-2008）
8	医疗废物处理处置污染控制标准（GB 39707—2020）

#### 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

序号	厂区名称	行政项目名称	批准日期	批准文号
2		关于北京智飞绿竹生物制药有限公司项目竣工环境保护验收申请报告的批复	2006 年 03 月 28 日	京技环字[2006]53 号
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
4		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
5		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
6		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
7		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
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		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
10	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
11	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
12	北京智飞绿竹生物制药有限公司锅炉建设项目环境影响报告表		2022 年 06 月 07 日	经环保审字[2022]0053 号
13	智飞绿竹融兴街厂区	智飞绿竹新型病毒疫苗和工程疫苗产业化基地项目环境影响报告书	2022 年 07 月 29 日	经环保审字[2022]0075 号
15	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		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--流感病毒裂解疫苗产业化项目	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	2016 年 08 月 24 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）--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		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

序号	厂区名称	行政项目名称	批准日期	批准文号
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		安徽智飞龙科马生物制药有限公司生物制药产业园（A区）--重组新冠原液产业化项目	2023年01月12日	合高自贸环备[2023]10004号
28	智飞龙科马生物制药产业园（B区）	安徽智飞龙科马生物制药有限公司生物制药产业园（B区）项目	2021年12月24日	环建审[2021]10063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。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	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/强度	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（同济北路厂区）	废水污染物	化学需氧量	间接排放	1个	厂区西侧	59.21mg/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	2.26吨	900吨	无
		氨氮				3.30mg/L		0.1965吨	81吨	
		总氮				4.69mg/L		/	/	
		总磷				0.57mg/L		/	/	
		悬浮物				29mg/L		/	/	
		甲醛				<0.05mg/L		/	/	
		五日生化需氧量				15.85mg/L		/	/	
		pH值				6.51-8.99		/	/	
		总有机碳				3.6mg/L		/	/	
		动植物油				0.24mg/L		/	/	
		挥发酚				0.06mg/L		/	/	
		色度				<2倍		/	/	
		总余氯（以Cl计）				12.6mg/L		/	/	
		粪大肠菌群数 /（MPN/L）				4665MPN/L		/	/	
北京智飞绿竹生物制药有限公司（泰河三街厂区）	废水废弃物	化学需氧量	间接排放	1个	厂区西侧	18.98mg/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	2.505吨	7.2224吨	无
		氨氮				1.24mg/L		0.185吨	2.1268吨	
		总氮				9.715mg/L		/	/	
		总磷				2.17mg/L		/	/	
		悬浮物				66.5mg/L		/	/	
		甲醛				0.18mg/L		/	/	

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	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/强度	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
		五日生化需氧量				23.75mg/L		/	/	
		pH 值				6.651-8.442		/	/	
		总有机碳				19mg/L		/	/	
		动植物油				2.765mg/L		/	/	
		挥发酚				0.01mg/L		/	/	
		色度				3 倍		/	/	
		总余氯 (以 Cl 计)				0.16mg/L		/	/	
		全盐量				423mg/L		/	/	
		粪大肠菌群数 / (MPN /L)				1960MPN/L		/	/	
安徽智飞龙科马制药有限公司 (浮山路厂区)	废水废弃物	化学需氧量	间接排放	1 个	2H 大楼西南角	26.82mg/L	合肥市西部组团污水处理厂接管标准	5.90 t/a	43.75t/a	无
		氨氮				0.50mg/L		0.11t/a	4.375 t/a	
		总氮				4.49mg/L		0.36 t/a	6.25 t/a	
		总磷				0.6mg/L		0.04t/a	0.75 t/a	
		悬浮物				15mg/L		/	/	
		五日生化需氧量				5.5mg/L	/	/		
		pH 值				7.4	/	/		
		总有机碳				2.6mg/L	/	/		
		动植物油				0.32mg/L	/	/		
		挥发酚				未检出	/	/		
		色度				3 倍	/	/		
		总余氯 (以 Cl 计)				0.46mg/L	/	/		
		粪大肠菌群数 / (MPN /L)				未检出	/	/		
		甲醛				未检出	/	/		
		急性毒性				未检出	/	/		
乙腈	0.025L	/	/							
安徽智飞龙科马制药有限公司 (明珠大	废水废弃物	化学需氧量	间接排放	1 个	2H 大楼西南角	16.74mg/L	合肥市西部组团污水处理厂接管标准	4.64 t/a	78.4t/a	无
		氨氮				0.97mg/L		0.26t/a	7.84t/a	
		总氮				0.42mg/L		0.36 t/a	11.2 t/a	
		总磷				0.23mg/L		0.06t/a	1.34t/a	
		悬浮物				10mg/L		/	/	

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	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/强度	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
道产业园厂区)		五日生化需氧量				4.8mg/L	生物工程类制药工业水污染物排放标准 (GB 21907-2008)	/	/	
		pH 值				7.4		/	/	
		总有机碳				3.1mg/L		/	/	
		动植物油				0.37mg/L		/	/	
		挥发酚				未检出		/	/	
		色度				3 倍		/	/	
		总余氯 (以 Cl 计)				0.38mg/L		/	/	
		粪大肠菌群数 / (MPN /L)				260		/	/	
		甲醛				未检出		/	/	
		急性毒性				未检出		/	/	
		乙腈				0.025L		/	/	
		北京智飞绿竹生物制药有限公司 (同济北路厂区)				废气污染物		油烟	有组织排放	
颗粒物	1.6mg/Nm <sup>3</sup>		/	/						
非甲烷总烃	1.34mg/Nm <sup>3</sup>		/	/						
非甲烷总烃	1 个		1 号楼顶	5.15mg/Nm <sup>3</sup>	北京市大气污染物综合排放标准 (DB11/501-2017)		0.1464 吨	1.2264 吨		
非甲烷总烃	1 个		2 号厂房	3.04mg/Nm <sup>3</sup>	/		/			
北京智飞绿竹生物制药有限公司 (泰河三街厂区)	废气污染物	油烟	有组织排放	1 个	食堂楼顶	0.5mg/Nm <sup>3</sup>	餐饮业大气污染物排放标准 (DB11/1488-2018)	/	/	无
		颗粒物				1.8mg/Nm <sup>3</sup>		/	/	
		非甲烷总烃				2.6mg/Nm <sup>3</sup>		/	/	
		颗粒物		3 个	动力站楼顶	未检出	北京市锅炉大气污染物排放标准 (DB11/139-2015)	/	/	
		林格曼黑度				未检出		/	/	
		二氧化硫				未检出		/	/	
		氮氧化物		2 个	中试楼 A 段楼顶	6mg/Nm <sup>3</sup>	北京市大气污染物综合排放标准 (DB11/501-2017)	0.87571 吨	6.321 吨	
		氯化氢				2.0mg/Nm <sup>3</sup>		/	/	
		非甲烷总烃		5 个	中试楼 A 段楼顶、污水站楼顶、破伤风类毒素车间楼顶	1.97mg/Nm <sup>3</sup>	/	/		

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	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/强度	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
		甲醛		1 个	中试楼 A 段楼顶、破伤风类毒素车间	0.259mg/Nm <sup>3</sup>		/	/	
		氨（氨气）		1 个	污水站楼顶	0.32mg/Nm <sup>3</sup>		/	/	
		硫化氢				0.008mg/Nm <sup>3</sup>		/	/	
		臭气浓度				54		/	/	
安徽智飞龙科马生物制药有限公司(浮山路厂区)	废气污染物	氨（氨气）	有组织排放	1 个	2B 楼废胚处理机	0.43mg/Nm <sup>3</sup>	《制药工业大气污染物排放标准》（DB34310005-2021） 制药工业大气污染物排放标准 GB 37823-2019 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	/	/	无
		颗粒物				13.4mg/Nm <sup>3</sup>		/	/	
		硫化氢				0.09mg/Nm <sup>3</sup>		/	/	
		氮氧化物				12mg/Nm <sup>3</sup>		/	/	
		二氧化硫				<3mg/Nm <sup>3</sup>		/	/	
		臭气浓度				630		/	/	
		颗粒物				1 个		工程楼	未检出	
		林格曼黑度		/	/					
		二氧化硫		/	/					
		氮氧化物		/	/					
		颗粒物		/	/					
		林格曼黑度		/	/					
		二氧化硫		/	/					
		氮氧化物		/	/					
		氨（氨气）		1 个	污水处理站	0.48mg/Nm <sup>3</sup> 131 无量纲 0.12mg/Nm <sup>3</sup>	制药工业大气污染物排放标准（DB34310005-2021）	/	/	
		臭气浓度						/	/	
		硫化氢						/	/	
		挥发性有机物		1 个	危废暂存间	0.157g/Nm <sup>3</sup> 131 无量纲	制药工业大气污染物排放标准（DB34310005-2021）	/	/	
		臭气浓度						/	/	
		安徽智飞龙科		废气污染物	氨（氨气）	有组织排	1 个	污水处理站	0.71mg/Nm <sup>3</sup>	

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	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/强度	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
马生物制药有限公司(明珠大道产业园厂区)		臭气浓度	放			630 无量纲	准 (DB3431000 5-2021)	/	/	
		硫化氢				0.15mg/Nm <sup>3</sup>		/	/	
北京智飞绿竹生物制药有限公司(同济北路厂区)	无组织废气排放物	氨(氨气)	无组织排放	/	厂界四周	0.09mg/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				<10 无量纲		/	/	
		硫化氢				0.002mg/Nm <sup>3</sup>		/	/	
		非甲烷总烃				0.94mg/Nm <sup>3</sup>		/	/	
北京智飞绿竹生物制药有限公司(泰河三街厂区)	无组织废气排放物	氨(氨气)	无组织排放	/	厂界四周	0.05mg/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				10 无量纲		/	/	
		硫化氢				0.001mg/Nm <sup>3</sup>		/	/	
		甲醛				0.244mg/Nm <sup>3</sup>		/	/	
		氯化氢				0.008mg/Nm <sup>3</sup>		/	/	
		颗粒物				0.040mg/Nm <sup>3</sup>		/	/	
		非甲烷总烃				0.8mg/Nm <sup>3</sup>		/	/	
安徽智飞龙科马生物制药有限公司(浮山路厂区)	无组织废气排放物	氨(氨气)	无组织排放	/	厂界四周	0.06mg/Nm <sup>3</sup>	恶臭污染物排放标准 GB 14554-93	/	/	无
		硫化氢				未检出		/	/	
		臭气浓度				<10	《制药工业大气污染物排放标准》(DB3431000 5-2021)	/	/	
		非甲烷总烃				0.89mg/Nm <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	/	/	
		颗粒物				0.169mg/Nm <sup>3</sup>		/	/	
安徽智飞龙科马生物制药有限公司(明珠大道产业园厂区)	无组织废气排放物	氨(氨气)	无组织排放	/	厂界四周	0.05mg/Nm <sup>3</sup>	恶臭污染物排放标准 GB 14554-93	/	/	无
		硫化氢				未检出		/	/	
		臭气浓度				<10	《制药工业大气污染物排放标准》(DB3431000 5-2021)	/	/	
		非甲烷总烃				0.91mg/Nm <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	/	/	

对污染物的处理

公司高度重视污染物处理工作，按照《排污许可证管理条例》落实排污许可证管理，确保公司所有依法需办理排污许可证或排污登记的公司都取得相应许可证或进行登记。制定《环保管理规程》《环保设施管理规程》《污水处理系统操作规程》《废水废气在线监测管理制度》等内部管理制度，优化规范排放管理流程，持续强化环境污染监测、加强应急处理能力、提高全员环保意识，并要求防治污染的设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用，确保废弃物 100%合规排放，防止环境污染。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。

污染物	污染物处理情况
污水	生产运营废水通过公司污水处理系统进行统一处理后，达标排放至市政污水管网；在污水总排口处设置在线监测设备，实时监控及检测关键指标，了解污水排放情况并确保污水排放达到规定的标准。
废气	对厂区整体产生的废气进行排放管控，并持续加强针对各类废气的规范化管理，确保其经废气处理装置处理后达标排放。
固体废弃物	实现固体废弃物的可追溯、可查询，持续加强固体废弃物的全流程规范化管理；委托具有资质的第三方机构对固体废弃物进行运输、利用和处置，严格实行污染防治要求。
危险废弃物	对危险废弃物进行严格管控，按类别与性质分别存放于专门收集桶，并对存储地点设置危险废弃物识别标识；安排专员定期检查库房温度、设施设备等，确保其合理存放；委托有资质的第三方单位对危险废弃物进行无害化处理，确保其妥善处置。
噪音	制定厂区环境监测计划，每年针对厂界噪声进行检测；合理设计厂区布局，并对震动较大的生产设备、共用辅助设备等采用减震措施，以降低噪声影响。

### 环境自行监测方案

公司强化环境污染监测，按照环境管理规定实行排污许可管理制度，制定环境自行监测方案，并严格按照方案落实环境监测工作，如实上报污染物排放浓度和排放量，并建立环境管理电子台账。同时，针对建设项目进行环境影响评价，并通过第三方专业机构开展环境监测，以确保污染物合规排放，防止产生环境负面影响。

### 突发环境事件应急预案

为有效提升环境应急管理水平，公司编制了突发环境事件应急预案，并定期开展环境应急演练，以检验环境应急预案编制的科学性、实用性和可操作性，提高员工应急反应意识和能力，避免或减少突发环境事件的发生。

### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司深刻理解环境保护与员工健康安全的重要性，持续加强企业生产运营过程中的污染防治，积极探索节能减排、资源节约的生产运营模式，严格落实安全管理要求，持续投

入资源以有效降低或改善公司生产运营对生态环境的影响。2023 年上半年，环保投入共计 106.8 万元，主要集中在环保设施运行和维护；健康安全投入共计 287.9 万元，主要用于安全设施运营、维护，及员工安全防护。

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

无

## 二、社会责任情况

公司始终秉承“社会效益第一，企业效益第二”的宗旨，围绕“生命至上”的国家战略，把履行社会责任融入企业发展，不断深化社会责任实践。公司切实保障投资者权益，坚持节能减排，积极投身社会公益事业，以实际行动承担上市公司的应尽之责。

### （一）投资者权益保护

公司恪守《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》等法律法规、规范性文件的要求，坚持以公司治理和信息披露为核心，保护投资者合法权益。公司持续优化投资者沟通渠道，以业绩说明会、电话热线、邮箱、互动易、长图看定期报告等多元化方式加强与投资者的沟通交流。报告期内，公司以视频直播结合文字答复的形式举办了 2022 年度业绩网上说明会，公司董事长、独立董事、财务总监、董事会秘书均出席，说明会点击观看人数突破 25 万人次，取得了良好的互动交流效果。一直以来，公司高度重视对股东的回报，以稳健的发展和持续的分红，与股东共享公司发展成果。截至目前，公司 2022 年度利润分配方案已经实施完毕，公司自上市以来累计现金分红 49.24 亿元，超过首发募集资金的 3.4 倍。

## （二）环境保护

公司积极响应国家“碳达峰、碳中和”的号召，秉承绿色发展的理念，将可持续发展理念融入公司生产运营全环节。公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国污染防治法》《中华人民共和国节约能源法》等法律法规的要求，大力推动各项节能、节水项目，并通过合理管控能源及水资源使用，积极落实绿色办公实践，有效提高资源利用率及减少在生产、办公等运营场所的资源耗用及浪费情况，践行绿色低碳发展的承诺。同时，公司高度重视排放物管理，规范排放管理流程，持续强化环境污染监测、加强应急处理能力、提高全员环保意识，并要求防治污染的设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用，确保废弃物 100% 合规排放，尽可能减少自身的生产运营对环境产生的负面影响。

## （三）社会公益

公司以高度的责任感和使命感，积极在疾病防控、乡村振兴、防灾救灾、兴教助学等公益慈善方面贡献力量，实现经济效益与社会价值的同步发展。一直以来，公司在发展自身业务的同时，时刻关注社会需求，以实际行动回馈社会，为更多民众和地区传递价值。今年 5 月，公司全资子公司智飞龙科马向西藏自治区结核病公益项目捐资助物超 1,000 万元，支持西藏自治区开展潜伏性结核感染筛查、预防性治疗、健康教育与健康促进等项目，助力西藏自治区结核病防治事业的深入推进。儿童节前夕，公司参与由重庆市残疾人基金会举办的“爱心暖童心·圆梦六一”公益活动，准备了爱心大礼包到重庆市铜梁区特殊教育学校，为孩子们带来节日的关爱和祝福。今年 8 月，河北省遭遇了罕见的暴雨洪涝灾害，公司通过重庆市慈善总会向河北省洪涝灾区捐赠 1,000 万元，用于购买当地基层医疗卫生机构急需的救护车、心电图机等物资，支援当地的应急医疗服务保障和灾后重建工作。

公司持续投入长期公益项目计划，今年 2 月向“中国女性宫颈健康促进计划”捐款 400 万元，累计捐赠 8,000 万元，全力支持我国女性健康公益事业发展；推进“智飞生物乡村振兴”慈善光彩基金项目的实施，为农村地区基层群众提供更好的医疗保障。公司将继续发挥自身在生物制药行业的优势，积极履行社会责任，以更专业的态度、可持续的投入推动公益事业发展，用慈善之爱传递社会温暖，践行中国生物制药企业的责任和担当。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	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先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	截至目前，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	截至目前，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	截至目前，公司未收到有权部门的相关补缴通知或决定。
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					

## 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

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

## 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、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、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、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。

## 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。

## 十二、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、日常经营重大合同

适用 不适用

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司原总部大厦项目因政府暂缓主城区“两江四岸”地区开发建设活动而暂停开发。为适应公司业务发展的需要，提高办公效率与部门协同效应，公司购买了新办公场地。此前，公司与重庆市江北区城市开发集团有限公司已就江北区大石坝组团 G 分区 G15-4-1/03 宗地的国有建设用地使用权转让事宜达成一致意见并签署了相关协议。截至本报告披露日，江北区大石坝组团 G 分区 G15-4-1/03 宗地的国有建设用地使用权已转移至江北区城市开发集团有限公司，公司已收到协议全部转让款项。此事项不会对公司经营情况及财务状况产生重大不利影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

2、截至本报告披露日，公司设立了四川分公司、福建分公司并已完成工商注册登记手续。本次分公司的设立系根据公司经营情况的实际需要，有利于优化公司资源配置，提高公司整体运营效率与综合实力。分公司的设立不会对公司经营情况及财务状况产生重大不利影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

#### 十四、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	652,987,725	40.81%	0	261,195,090	65,298,772	0	326,493,862	979,481,587	40.81%
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	652,987,725	40.81%	0	261,195,090	65,298,772	0	326,493,862	979,481,587	40.81%
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	652,987,725	40.81%	0	261,195,090	65,298,772	0	326,493,862	979,481,587	40.81%
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	947,012,275	59.19%	0	378,804,910	94,701,228	0	473,506,138	1,420,518,413	59.19%
1、人民币普通股	947,012,275	59.19%	0	378,804,910	94,701,228	0	473,506,138	1,420,518,413	59.19%
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	640,000,000	160,000,000	0	800,000,000	2,400,000,000	100.00%

#### 股份变动的原因

适用 不适用

公司 2022 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 1,600,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 5 元人民币现金（含税），送红股 4 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 1 股，权益分派股权登记日为：2023 年 6 月 15 日，除权除息日为：2023 年 6 月 16 日。报告期内，本次权益分派已实施完毕。上表中增减变动数量根据上述权益分派合理计算得出，其中自然人所持限售股份均为高管锁定股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，公司 2022 年度权益分派方案已实施完毕，公司总股本由 1,600,000,000 股增至 2,400,000,000 股，故对公司 2022 年度每股净收益指标进行调整，调整后公司 2022 年度每股净收益为 3.1412 元。

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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
蒋仁生	579,786,750	0	289,893,375	869,680,125	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	32,400,000	97,200,000	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%。

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
蒋喜生	8,400,000	0	4,200,000	12,600,000	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	487	1,462	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	652,987,725	0	326,493,862	979,481,587	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	99,195	报告期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%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
蒋仁生	境内自然人	48.32%	1,159,573,500	386,524,500	869,680,125	289,893,375	质押	114,225,000
蒋凌峰	境内自然人	5.40%	129,600,000	43,200,000	97,200,000	32,400,000		
刘铁鹰	境内自然人	3.81%	91,500,000	30,500,000	0	91,500,000		
香港中央结算有限公司	境外法人	2.13%	51,055,069	18,663,862	0	51,055,069		
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	0.91%	21,739,758	8,390,137	0	21,739,758		
全国社保基金一一零组合	其他	0.87%	20,962,975	8,114,658	0	20,962,975		
吴冠江	境内自然人	0.74%	17,738,657	5,912,886	0	17,738,657		
上海迎水投资管理有限公司-迎水合力 13 号私募证券投资基金	其他	0.73%	17,575,500	5,858,500	0	17,575,500		
中国建设银行股份有限公司—易方达沪深 300 医药卫生交易型开放式指数证券投资	其他	0.72%	17,246,450	10,382,650	0	17,246,450		

资基金								
蒋喜生	境内自然人	0.70%	16,800,000	5,600,000	12,600,000	4,200,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、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； 2、迎水合力 13 号私募证券投资基金为公司员工持股计划（2022 年）； 3、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； 4、未知其余股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
前 10 名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	289,893,375	人民币普通股	289,893,375					
刘铁鹰	91,500,000	人民币普通股	91,500,000					
香港中央结算有限公司	51,055,069	人民币普通股	51,055,069					
蒋凌峰	32,400,000	人民币普通股	32,400,000					
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	21,739,758	人民币普通股	21,739,758					
全国社保基金一一零组合	20,962,975	人民币普通股	20,962,975					
吴冠江	17,738,657	人民币普通股	17,738,657					
上海迎水投资管理有限公司-迎水合力 13 号私募证券投资基金	17,575,500	人民币普通股	17,575,500					
中国建设银行股份有限公司—易方达沪深 300 医药卫生交易型开放式指数证券投资基金	17,246,450	人民币普通股	17,246,450					
上海迎水投资管理有限公司-迎水合力 9 号私募证券投资基金	14,949,000	人民币普通股	14,949,000					
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	1、股东蒋仁生、蒋凌峰为关联人及一致行动人；股东吴冠江、刘铁鹰为关联股东； 2、迎水合力 13 号私募证券投资基金和迎水合力 9 号私募证券投资基金为公司员工持股计划（2022 年）； 3、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； 4、未知其余股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	迎水合力 13 号私募证券投资基金和迎水合力 9 号私募证券投资基金通过信用交易担保证券账户持股。							

公司是否具有表决权差异安排

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是否进行约定购回交易

是 否

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

#### 四、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

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授 予的限制 性股票数 量(股)	本期被授 予的限制 性股票数 量(股)	期末被授 予的限制 性股票数 量(股)
蒋仁生	董事长、总裁	现任	773,049,000	386,524,500	0	1,159,573,500	0	0	0
蒋凌峰	副董事长、副 总裁	现任	86,400,000	43,200,000	0	129,600,000	0	0	0
蒋喜生	副总裁	现任	11,200,000	5,600,000	0	16,800,000	0	0	0
张郁	监事	现任	1,300	650	0	1,950	0	0	0
合计	--	--	870,650,300	435,325,150	0	1,305,975,450	0	0	0

#### 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 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

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：重庆智飞生物制品股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	3,370,842,883.71	2,622,063,766.18
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	25,876,658,776.48	20,613,901,100.57
应收款项融资		
预付款项	112,393,796.76	103,139,667.59
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	172,694,671.28	8,392,432.88
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	11,374,764,671.56	8,020,470,692.08
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	18,969.17	
其他流动资产	155,307.69	45,394,897.40
流动资产合计	40,907,529,076.65	31,413,362,556.70

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
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	284,500,000.00	284,500,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	9,755,151.00	10,148,312.97
固定资产	3,078,672,729.53	2,818,504,522.48
在建工程	1,734,522,263.07	1,835,672,164.88
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	33,109,011.07	39,495,224.75
无形资产	248,281,207.98	352,714,091.31
开发支出	850,001,055.51	703,734,443.17
商誉	19,279,096.95	19,279,096.95
长期待摊费用	32,793,747.05	28,232,708.85
递延所得税资产	327,860,251.65	186,075,342.03
其他非流动资产	334,207,052.35	312,015,477.86
非流动资产合计	6,952,981,566.16	6,590,371,385.25
资产总计	47,860,510,642.81	38,003,733,941.95
流动负债：		
短期借款	2,800,000,000.00	1,784,915,900.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		14,666,532.00
应付账款	15,173,421,230.96	9,792,600,263.40
预收款项	909,878.05	9,065,147.46
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	45,769,721.01	182,205,729.21
应交税费	1,143,445,076.27	1,152,529,815.77
其他应付款	318,925,148.87	284,216,897.75
其中：应付利息	2,173,058.01	1,422,016.55
应付股利		

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
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	6,968,504.25	9,805,279.27
其他流动负债		
流动负债合计	19,489,439,559.41	13,230,005,564.86
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	333,458,545.31	210,642,031.86
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	24,966,913.70	27,764,877.22
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	257,393,335.00	238,342,064.28
递延所得税负债	59,112,281.13	60,766,794.56
其他非流动负债		
非流动负债合计	674,931,075.14	537,515,767.92
负债合计	20,164,370,634.55	13,767,521,332.78
所有者权益：		
股本	2,400,000,000.00	1,600,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	47,964,774.94	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	800,000,000.00
一般风险准备		
未分配利润	24,448,175,233.32	21,628,247,834.23
归属于母公司所有者权益合计	27,696,140,008.26	24,236,212,609.17
少数股东权益		
所有者权益合计	27,696,140,008.26	24,236,212,609.17
负债和所有者权益总计	47,860,510,642.81	38,003,733,941.95

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	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	2,634,472,129.07	2,190,103,162.81
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	23,890,234,536.84	18,495,216,243.84
应收款项融资		
预付款项	1,308,926.58	2,741,292.21
其他应收款	3,140,933,604.31	1,910,288,880.00
其中：应收利息		
应收股利		
存货	10,813,740,075.41	7,436,652,119.45
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	2,672.50	174,897.79
流动资产合计	40,480,691,944.71	30,035,176,596.10
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	2,368,571,757.94	2,368,551,757.94
其他权益工具投资	265,000,000.00	265,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	182,504,874.80	33,139,636.13
在建工程		160,230,151.73
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,749,140.99	4,946,838.34
无形资产	10,640,961.68	68,557,862.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	10,222,028.29	681,868.31
递延所得税资产	151,554,680.18	115,631,083.90
其他非流动资产		728,520.00
非流动资产合计	2,990,243,443.88	3,017,467,718.51
资产总计	43,470,935,388.59	33,052,644,314.61
流动负债：		
短期借款	2,800,000,000.00	1,390,000,000.00
交易性金融负债		

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	14,917,241,556.10	9,455,521,485.40
预收款项	20,004.00	8,879,937.76
合同负债		
应付职工薪酬	31,052,584.72	168,917,855.56
应交税费	1,123,860,914.74	1,115,145,498.79
其他应付款	295,836,026.81	253,887,568.51
其中：应付利息	1,613,333.30	976,402.81
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,086,030.38	2,197,337.94
其他流动负债		
流动负债合计	19,169,097,116.75	12,394,549,683.96
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	740,328.02	2,535,837.53
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	58,965,485.00	59,964,900.00
递延所得税负债	997,576.40	1,295,975.95
其他非流动负债		
非流动负债合计	60,703,389.42	63,796,713.48
负债合计	19,229,800,506.17	12,458,346,397.44
所有者权益：		
股本	2,400,000,000.00	1,600,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	47,964,774.94	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	800,000,000.00
未分配利润	20,993,170,107.48	17,986,333,142.23
所有者权益合计	24,241,134,882.42	20,594,297,917.17
负债和所有者权益总计	43,470,935,388.59	33,052,644,314.61

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	24,445,313,338.85	18,353,747,808.66
其中：营业收入	24,445,313,338.85	18,353,747,808.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	19,160,755,294.29	13,815,602,025.83
其中：营业成本	17,220,910,359.06	12,213,671,041.18
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	111,931,465.86	84,917,968.38
销售费用	1,185,549,627.00	950,667,816.84
管理费用	183,491,904.51	171,699,446.88
研发费用	436,880,663.99	387,724,165.31
财务费用	21,991,273.87	6,921,587.24
其中：利息费用	39,662,466.17	28,078,893.16
利息收入	31,030,704.35	21,453,435.97
加：其他收益	19,480,038.97	44,254,581.91
投资收益（损失以“-”号填列）		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-316,984,464.12	-199,829,906.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-62,793,989.50	-8,717,694.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	43,187,930.29	15,317.46
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,967,447,560.20	4,373,868,080.99
加：营业外收入	11,952.73	137,181.72
减：营业外支出	5,124,556.53	20,878,283.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,962,334,956.40	4,353,126,979.26
减：所得税费用	702,407,557.31	624,109,627.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,259,927,399.09	3,729,017,351.47
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	4,259,927,399.09	3,729,017,351.47

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
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（净亏损以“-”号填列）	4,259,927,399.09	3,729,017,351.47
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		
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	4,259,927,399.09	3,729,017,351.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,259,927,399.09	3,729,017,351.47
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	1.7750	1.5538
（二）稀释每股收益	1.7750	1.5538

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	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	23,588,445,561.75	16,690,090,838.36
减：营业成本	17,111,342,543.51	11,970,152,619.73
税金及附加	99,629,209.10	69,613,562.83
销售费用	839,509,223.27	597,247,743.87
管理费用	54,503,401.87	46,048,623.18
研发费用	9,707,280.43	6,189,070.64
财务费用	31,120,092.89	12,937,050.02
其中：利息费用	36,127,716.43	21,840,599.26
利息收入	22,381,699.55	19,189,473.82
加：其他收益	11,339,302.02	1,592,997.88

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-238,982,020.58	-190,131,024.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,545,230.01	-19,931,536.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）	26,051,401.72	15,317.46
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,238,497,263.83	3,779,447,922.76
加：营业外收入	6,758.54	136,858.38
减：营业外支出	4,439,000.00	19,367,830.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,234,065,022.37	3,760,216,951.14
减：所得税费用	787,228,057.12	566,863,930.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,446,836,965.25	3,193,353,020.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	4,446,836,965.25	3,193,353,020.43
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	4,446,836,965.25	3,193,353,020.43
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	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	19,592,300,423.15	13,638,589,245.98
客户存款和同业存放款项净增加额		

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		174,657.63
收到其他与经营活动有关的现金	79,149,398.80	106,092,430.02
经营活动现金流入小计	19,671,449,821.95	13,744,856,333.63
购买商品、接受劳务支付的现金	14,182,174,562.74	11,623,185,438.30
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	763,812,558.24	608,174,619.60
支付的各项税费	1,483,180,166.73	1,986,974,746.37
支付其他与经营活动有关的现金	1,065,234,222.69	906,824,730.89
经营活动现金流出小计	17,494,401,510.40	15,125,159,535.16
经营活动产生的现金流量净额	2,177,048,311.55	-1,380,303,201.53
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	759,175.00	104,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	759,175.00	104,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	550,140,265.11	813,610,033.66
投资支付的现金		
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	12,420,000.00	
投资活动现金流出小计	562,560,265.11	813,610,033.66
投资活动产生的现金流量净额	-561,801,090.11	-813,506,033.66
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,122,816,513.45	3,516,826,082.29
收到其他与筹资活动有关的现金	5,542,779.64	32,692,916.25

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
筹资活动现金流入小计	3,128,359,293.09	3,549,518,998.54
偿还债务支付的现金	3,138,744,778.00	2,229,108,855.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	844,028,269.77	25,530,350.22
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	6,157,522.02	13,440,378.04
筹资活动现金流出小计	3,988,930,569.79	2,268,079,583.57
筹资活动产生的现金流量净额	-860,571,276.70	1,281,439,414.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-354,047.57	8,955,881.47
五、现金及现金等价物净增加额	754,321,897.17	-903,413,938.75
加：期初现金及现金等价物余额	2,615,688,851.34	4,279,700,745.30
六、期末现金及现金等价物余额	3,370,010,748.51	3,376,286,806.55

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	18,653,173,588.28	12,351,978,762.09
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	147,891,466.54	391,937,642.65
经营活动现金流入小计	18,801,065,054.82	12,743,916,404.74
购买商品、接受劳务支付的现金	14,043,340,267.84	11,156,170,256.38
支付给职工以及为职工支付的现金	472,452,071.03	385,166,672.11
支付的各项税费	1,451,949,839.49	1,472,965,491.31
支付其他与经营活动有关的现金	1,791,766,524.51	2,003,843,407.54
经营活动现金流出小计	17,759,508,702.87	15,018,145,827.34
经营活动产生的现金流量净额	1,041,556,351.95	-2,274,229,422.60
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		190,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	208,175.00	104,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	208,175.00	190,104,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,863,732.53	8,279,168.12
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	20,000.00	50,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	7,452,000.00	
投资活动现金流出小计	13,335,732.53	8,329,168.12
投资活动产生的现金流量净额	-13,127,557.53	181,774,831.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,000,000,000.00	3,054,808,607.00
收到其他与筹资活动有关的现金		

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
筹资活动现金流入小计	3,000,000,000.00	3,054,808,607.00
偿还债务支付的现金	2,747,828,478.00	1,642,696,495.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	835,490,785.94	18,777,432.58
支付其他与筹资活动有关的现金	740,564.22	2,599,893.43
筹资活动现金流出小计	3,584,059,828.16	1,664,073,821.01
筹资活动产生的现金流量净额	-584,059,828.16	1,390,734,785.99
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	444,368,966.26	-701,719,804.73
加：期初现金及现金等价物余额	2,190,103,162.81	3,338,979,539.02
六、期末现金及现金等价物余额	2,634,472,129.07	2,637,259,734.29

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度													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、上年年末余额	1,600,000,000.00				207,964,774.94				800,000,000.00		21,628,247,834.23		24,236,212,609.17		24,236,212,609.17
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				800,000,000.00		21,628,247,834.23		24,236,212,609.17		24,236,212,609.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	800,000,000.00				-160,000,000.00						2,819,927,399.09		3,459,927,399.09		3,459,927,399.09
（一）综合收益总额											4,259,927,399.09		4,259,927,399.09		4,259,927,399.09
（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	640,000,000.00										-1,440,000,000.00		-800,000,000.00		-800,000,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配	640,000,000.00										-1,440,000,000.00		-800,000,000.00		-800,000,000.00

4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	160,000,000.00				-160,000,000.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	160,000,000.00				-160,000,000.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	2,400,000,000.00				47,964,774.94			800,000,000.00		24,448,175,233.32		27,696,140,008.26		27,696,140,008.26

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度													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、上年年末余额	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
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				800,000,000.00		15,049,248,136.89		17,657,212,911.83		17,657,212,911.83
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）											2,769,017,351.47		2,769,017,351.47		2,769,017,351.47
（一）综合收益总额											3,729,017,351.47		3,729,017,351.47		3,729,017,351.47
（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											-960,000,000.00		-960,000,000.00		-960,000,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-960,000,000.00		-960,000,000.00		-960,000,000.00
4. 其他															

(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,600,000,000.00			207,964,774.94			800,000,000.00		17,818,265,488.36		20,426,230,263.30		20,426,230,263.30	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,600,000,000.00				207,964,774.94				800,000,000.00	17,986,333,142.23		20,594,297,917.17
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				800,000,000.00	17,986,333,142.23		20,594,297,917.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	800,000,000.00				-160,000,000.00					3,006,836,965.25		3,646,836,965.25
（一）综合收益总额										4,446,836,965.25		4,446,836,965.25
（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	640,000,000.00									-1,440,000,000.00		-800,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配	640,000,000.00									-1,440,000,000.00		-800,000,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	160,000,000.00				-160,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	160,000,000.00				-160,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,400,000,000.00				47,964,774.94				800,000,000.00	20,993,170,107.48		24,241,134,882.42

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,600,000,000.00				207,964,774.94				800,000,000.00	12,291,924,179.08		14,899,888,954.02
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				800,000,000.00	12,291,924,179.08		14,899,888,954.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										2,233,353,020.43		2,233,353,020.43
（一）综合收益总额										3,193,353,020.43		3,193,353,020.43
（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										-960,000,000.00		-960,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-960,000,000.00		-960,000,000.00
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												
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	14,525,277,199.51		17,133,241,974.45

### 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：240,000 万元人民币；注册地址：重庆市江北区庆云路 1 号 50 层；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。2023 年 4 月 20 日，公司股东大会审议通过《2022 年度利润分配预案》，公司向全体股东每 10 股送红股 4 股，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 1 股。公司总股本由 1,600,000,000.00 股增至 2,400,000,000.00 股。

本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 8 月 25 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、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

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

##### 2、持续经营

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

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

##### 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上期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

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。

### （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，每期末均进行减值测试。

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。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，或对期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

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

### (2) 重要会计估计变更

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	25%

## 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。2023 年 1-6 月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。2023 年 1-6 月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	23,757.39	16,994.22
银行存款	3,369,986,991.12	2,615,671,857.12

其他货币资金	832,135.20	6,374,914.84
合计	3,370,842,883.71	2,622,063,766.18
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	832,135.20	6,374,914.84

其他说明：其他货币资金共计 832,135.2 元为保函保证金。

## 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	27,049,206,288.35	100.00%	1,172,547,511.87	4.33%	25,876,658,776.48
其中：账龄组合	27,049,206,288.35	100.00%	1,172,547,511.87	4.33%	25,876,658,776.48
合计	27,049,206,288.35	100.00%	1,172,547,511.87	4.33%	25,876,658,776.48

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	21,473,049,994.68	100.00%	859,148,894.11	4.00%	20,613,901,100.57
其中：账龄组合	21,473,049,994.68	100.00%	859,148,894.11	4.00%	20,613,901,100.57
合计	21,473,049,994.68	100.00%	859,148,894.11	4.00%	20,613,901,100.57

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	25,542,273,117.26
其中：0-6 月以内	20,565,299,124.15
7-12 月	4,976,973,993.11
1 至 2 年	1,353,585,328.82
2 至 3 年	121,962,596.20
3 年以上	31,385,246.07
3 至 4 年	17,088,745.20
4 至 5 年	5,009,909.50
5 年以上	9,286,591.37
合计	27,049,206,288.35

**(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	859,148,894.11	313,398,617.76				1,172,547,511.87
合计	859,148,894.11	313,398,617.76				1,172,547,511.87

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	1,057,754,233.00	3.90%	47,968,527.48
客户二	276,447,821.00	1.02%	22,656,458.08
客户三	242,687,236.00	0.90%	19,233,892.94
客户四	226,519,109.00	0.84%	8,557,227.22
客户五	226,399,815.00	0.84%	4,527,996.30
合计	2,029,808,214.00	7.50%	

**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	69,800,527.89	62.10%	47,811,118.96	46.36%
1 至 2 年	24,411,031.93	21.72%	47,227,995.06	45.79%
2 至 3 年	18,116,388.97	16.12%	8,034,705.60	7.79%
3 年以上	65,847.97	0.06%	65,847.97	0.06%
合计	112,393,796.76		103,139,667.59	

账龄超过一年的预付账款主要是预付款项未到结算期。

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 51,129,622.48 元，占预付款项期末余额合计数的比例 45.49 %。

## 4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	172,694,671.28	8,392,432.88
合计	172,694,671.28	8,392,432.88

## (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	3,325,897.56	3,168,071.88
押金	4,273,218.82	4,028,219.17
社会保险及住房公积金	1,698,175.04	1,681,064.00
资产处置款	162,892,094.91	
其他	6,655,526.99	2,079,473.51
合计	178,844,913.32	10,956,828.56

## 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)	
2023 年 1 月 1 日余额	135,833.28	2,009,540.40	419,022.00	2,564,395.68
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-134,513.28	134,513.28		
本期计提	3,261,296.21	324,550.15		3,585,846.36
2023 年 6 月 30 日余额	3,262,616.21	2,468,603.83	419,022.00	6,150,242.04

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	172,690,851.91
其中：0-6 月以内	170,679,882.75
7-12 月	2,010,969.16
1 至 2 年	3,550,473.24
2 至 3 年	352,765.09
3 年以上	2,250,823.08
3 至 4 年	93,598.70
4 至 5 年	605,237.50
5 年以上	1,551,986.88
合计	178,844,913.32

## 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	2,564,395.68	3,585,846.36				6,150,242.04
合计	2,564,395.68	3,585,846.36				6,150,242.04

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
重庆市江北区城市开发集团有限公司	资产处置款	162,892,094.91	0-6 个月	91.08%	3,257,841.90
合肥高新技术产业开发区财政局	其他	3,859,965.00	0-6 个月 2406749 元 7-12 个月 1453216 元	2.16%	
中国平安财产保险股份有限公司江苏分公司	其他	2,347,058.00	0-6 个月 2315258 元 7-12 个月 23000 元 1-2 年 8800 元	1.31%	
北京亦庄城市更新有限公司	押金	1,738,536.44	0-6 个月 125520.44 元 1-2 年 1613016 元	0.97%	325,113.61
北京住房公积金管理中心	住房公积金	1,660,510.00	0-6 个月	0.93%	
合计		172,498,164.35		96.45%	3,582,955.51

## 5、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额		
	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
原材料	213,228,435.11	8,535,988.57	204,692,446.54
在产品	183,994,176.59	6,489,361.97	177,504,814.62
库存商品	11,020,851,309.56	28,406,925.12	10,992,444,384.44
低值易耗品	123,025.96		123,025.96
合计	11,418,196,947.22	43,432,275.66	11,374,764,671.56

项目	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
原材料	238,732,248.44	2,862,645.97	235,869,602.47
在产品	202,515,593.09	6,062,865.96	196,452,727.13
库存商品	7,589,114,497.61	1,067,374.10	7,588,047,123.51

低值易耗品	101,238.97		101,238.97
合计	8,030,463,578.11	9,992,886.03	8,020,470,692.08

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,862,645.97	6,732,692.68		1,059,350.08		8,535,988.57
在产品	6,062,865.96	25,162,362.84		24,735,866.83		6,489,361.97
库存商品	1,067,374.10	30,898,933.98		3,559,382.96		28,406,925.12
合计	9,992,886.03	62,793,989.50		29,354,599.87		43,432,275.66

## (3) 存货跌价准备计提依据及本期转回或转销金额

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	本期做报废处理
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	本期做报废或生产销售处理
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、销售处理

## 6、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	18,969.17	
合计	18,969.17	

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交税费	155,307.69	45,394,897.40
合计	155,307.69	45,394,897.40

## 8、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
重庆智睿投资有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00

北京亦尚汇成创业投资中心（有限合伙）	19,500,000.00	19,500,000.00
INNORNA CO., LTD.	65,000,000.00	65,000,000.00
合计	284,500,000.00	284,500,000.00

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	
北京亦尚汇成创业投资中心（有限合伙）					战略性投资	
INNORNA CO., LTD.					战略性投资	

## 9、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	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	6,389,596.86			6,389,596.86
2.本期增加金额	393,161.97			393,161.97
（1）计提或摊销	393,161.97			393,161.97
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	6,782,758.83			6,782,758.83
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	9,755,151.00		9,755,151.00
2.期初账面价值	10,148,312.97		10,148,312.97

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,078,175,512.60	2,818,163,887.85
固定资产清理	497,216.93	340,634.63
合计	3,078,672,729.53	2,818,504,522.48

### (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	1,624,308,231.10	2,028,906,896.44	36,069,891.94	80,804,224.39	3,770,089,243.87
2.本期增加金额	163,213,941.07	239,460,606.57	3,545,893.77	7,911,724.57	414,132,165.98
(1) 购置		34,483,546.03	3,545,893.77	3,132,806.81	41,162,246.61
(2) 在建工程转入	151,104,306.95	203,706,449.65		4,657,887.76	359,468,644.36
(3) 原值调整	12,109,634.12	1,270,610.89		121,030.00	13,501,275.01
3.本期减少金额	369,854.00	10,709,755.33	2,696,667.64	539,884.22	14,316,161.19
(1) 处置或报废	369,854.00	10,709,755.33	2,696,667.64	539,884.22	14,316,161.19
4.期末余额	1,787,152,318.17	2,257,657,747.68	36,919,118.07	88,176,064.74	4,169,905,248.66
二、累计折旧					
1.期初余额	278,627,639.86	619,204,916.61	23,480,582.21	29,932,285.68	951,245,424.36
2.本期增加金额	36,971,626.54	102,945,012.10	2,442,602.33	7,159,076.95	149,518,317.92
(1) 计提	36,971,626.54	102,945,012.10	2,442,602.33	7,159,076.95	149,518,317.92
3.本期减少金额	236,679.06	5,806,601.46	2,561,834.24	513,478.42	9,118,593.18
(1) 处置或报废	236,679.06	5,806,601.46	2,561,834.24	513,478.42	9,118,593.18
4.期末余额	315,362,587.34	716,343,327.25	23,361,350.30	36,577,884.21	1,091,645,149.10
三、减值准备					
1.期初余额		679,705.26		226.40	679,931.66
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		595,344.70			595,344.70
(1) 处置或报废		595,344.70			595,344.70
4.期末余额		84,360.56		226.40	84,586.96

四、账面价值					
1.期末账面价值	1,471,789,730.83	1,541,230,059.87	13,557,767.77	51,597,954.13	3,078,175,512.60
2.期初账面价值	1,345,680,591.24	1,409,022,274.57	12,589,309.73	50,871,712.31	2,818,163,887.85

### (2) 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	107,185.03

### (3) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	448,305.75	317,569.82
办公及其他	48,911.18	23,064.81
合计	497,216.93	340,634.63

## 11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,734,522,263.07	1,835,672,164.88
合计	1,734,522,263.07	1,835,672,164.88

### (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-流感病毒裂解疫苗产业化项目	134,367,025.82		134,367,025.82	127,423,580.47		127,423,580.47
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	97,722,949.68		97,722,949.68	97,063,177.68		97,063,177.68
智飞龙科马生物制药产业园（A区）项目	819,031,227.21		819,031,227.21	775,175,481.31		775,175,481.31
智飞龙科马生物制品生产及研发中心三期项目	249,000.00		249,000.00	249,000.00		249,000.00
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	10,139,853.96		10,139,853.96
智飞龙科马生物制药产业园（B区）项目	18,876,421.24		18,876,421.24	3,236,901.00		3,236,901.00
新型联合疫苗产业化项目	36,024,422.33		36,024,422.33	171,452,017.35		171,452,017.35
肠道病毒 71 型灭活疫苗生产车间	480,000.00		480,000.00	658,700.00		658,700.00
新型病毒疫苗和工程疫苗产业化	591,322,689.44		591,322,689.44	468,054,175.99		468,054,175.99

基地项目					
智飞生物总部基地建设项目			1,739,616.49		1,739,616.49
智飞生物总部办公楼			159,042,867.11		159,042,867.11
智飞绿竹研发中心及中试车间项目	14,393,236.61	14,393,236.61	2,850,100.00		2,850,100.00
其他在建项目	11,915,436.78	11,915,436.78	18,586,693.52		18,586,693.52
合计	1,734,522,263.07	1,734,522,263.07	1,835,672,164.88		1,835,672,164.88

## (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-流感病毒裂解疫苗产业化项目	219,554,600.00	127,423,580.47	6,968,404.40	24,959.05		134,367,025.82	62.83%	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	97,063,177.68	659,772.00			97,722,949.68	68.19%	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	775,175,481.31	71,889,847.90	28,034,102.00		819,031,227.21	99.43%	主要单体投入使用				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	249,000.00				249,000.00	85.04%	已基本完成				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	10,139,853.96				10,139,853.96	135.40%	部分单体已投产				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	3,236,901.00	15,639,520.24			18,876,421.24	1.29%	部分单体土建阶段				自筹资金
新型联合疫苗产业化项目	1,632,991,700.00	171,452,017.35	26,428,784.19	159,831,483.85	2,024,895.36	36,024,422.33	64.69%	已基本完成	1,537,801.35		3.85%	自筹资金
肠道病毒 71 型	60,000,000.00	658,700.00		178,700.00		480,000.00	96.85%	已基				自筹

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
灭活疫苗生产车间								本完成				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	468,054,175.99	123,268,513.45			591,322,689.44	50.58%	申请办理土建竣工验收				自筹资金
智飞生物总部基地建设项目	171,863,500.00	1,739,616.49	8,685,975.19		10,425,591.68			达到条件已转让				自筹资金
智飞生物总部办公楼	165,104,306.95	159,042,867.11	2,761,851.80	151,349,085.71	10,455,633.20		98.00%	已完成				自筹资金
智飞绿竹研发中心及中试车间项目	82,500,000.00	2,850,100.00	18,954,687.61	7,411,551.00		14,393,236.61	26.43%	设备安装调试阶段				自筹资金
其他在建项目		18,586,693.52	5,967,506.01	12,638,762.75		11,915,436.78						自筹资金
合计	7,177,702,906.95	1,835,672,164.88	281,224,862.79	359,468,644.36	22,906,120.24	1,734,522,263.07			1,537,801.35		3.85%	

## 12、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	55,932,147.01	55,932,147.01
2.本期增加金额	2,143,824.67	2,143,824.67
(1) 租入	2,143,824.67	2,143,824.67
3.本期减少金额	5,379,016.68	5,379,016.68
(1) 处置	5,379,016.68	5,379,016.68
4.期末余额	52,696,955.00	52,696,955.00
二、累计折旧		
1.期初余额	16,436,922.26	16,436,922.26
2.本期增加金额	6,096,038.35	6,096,038.35
(1) 计提	6,096,038.35	6,096,038.35
3.本期减少金额	2,945,016.68	2,945,016.68
(1) 处置	2,945,016.68	2,945,016.68
4.期末余额	19,587,943.93	19,587,943.93
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	33,109,011.07	33,109,011.07
2.期初账面价值	39,495,224.75	39,495,224.75

## 13、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	321,914,126.11	78,972,569.86	217,793,515.15	2,500,000.00	12,991,845.41	634,172,056.53
2.本期增加金额					1,098,476.90	1,098,476.90
(1) 购置					1,098,476.90	1,098,476.90
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	133,347,614.22					133,347,614.22

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标	软件	合计
(1) 处置	133,347,614.22					133,347,614.22
4.期末余额	188,566,511.89	78,972,569.86	217,793,515.15	2,500,000.00	14,090,322.31	501,922,919.21
二、累计摊销						
1.期初余额	66,712,862.74	50,024,023.50	159,342,520.99		5,378,557.99	281,457,965.22
2.本期增加金额	4,588,094.21	1,350,376.58	3,530,671.59		1,329,850.29	10,798,992.67
(1) 计提	4,588,094.21	1,350,376.58	3,530,671.59		1,329,850.29	10,798,992.67
3.本期减少金额	38,615,246.66					38,615,246.66
(1) 处置	38,615,246.66					38,615,246.66
4.期末余额	32,685,710.29	51,374,400.08	162,873,192.58		6,708,408.28	253,641,711.23
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	155,880,801.60	27,598,169.78	54,920,322.57	2,500,000.00	7,381,914.03	248,281,207.98
2.期初账面价值	255,201,263.37	28,948,546.36	58,450,994.16	2,500,000.00	7,613,287.42	352,714,091.31

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 45.34%

#### 14、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	
流感疫苗项目	19,616,284.79	1,666,929.07				21,283,213.86
四价流感病毒裂解疫苗的研制	107,784,838.19	22,065,931.81				129,850,770.00
伤寒 Vi 多糖疫苗	3,820,639.62	896,379.01				4,717,018.63
人用狂犬病疫苗（二倍体细胞）研发项目	79,872,955.53	13,606,734.38				93,479,689.91
肠道病毒 71 型灭活疫苗	15,000,000.00	7,089,808.81			7,089,808.81	15,000,000.00
冻干 A 群 C 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗	25,453,843.64	36,172.00				25,490,015.64
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	77,892,299.10	139,500.00				78,031,799.10
冻干 b 型流感嗜血杆菌结合疫苗	25,513,043.35	2,024,057.18				27,537,100.53
23 价肺炎多糖疫苗	58,540,721.40	4,587,640.10				63,128,361.50
15 价肺炎结合疫苗	66,013,338.95	5,894,541.52				71,907,880.47
冻干人用狂犬病疫苗（Vero 细胞）的研制	25,068,260.42	8,291,358.38				33,359,618.80
重组 MERS 病毒疫苗项目	3,000,000.00	1,201,341.13			1,201,341.13	3,000,000.00
福氏宋内氏痢疾双价结合疫苗	155,417,070.56	86,046,641.66				241,463,712.22

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	
ACYW135 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗	40,741,147.62	1,010,727.23				41,751,874.85
合计	703,734,443.17	154,557,762.28			8,291,149.94	850,001,055.51

## 15、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

## 16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
GMP 认证费用	24,789,958.98		6,092,841.24		18,697,117.74
其他费用	3,442,749.87	12,480,528.56	1,826,649.12		14,096,629.31
合计	28,232,708.85	12,480,528.56	7,919,490.36		32,793,747.05

## 17、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	1,222,214,616.53	183,436,164.35	872,386,107.48	130,740,741.77
内部交易未实现利润	40,341.38	6,051.21	40,341.38	6,051.21
可抵扣亏损	541,957,368.84	81,307,308.78	16,495,086.83	2,487,965.51
递延收益	251,338,975.20	37,700,846.28	228,155,220.75	34,223,283.11
其他	169,399,206.83	25,409,881.03	124,115,336.15	18,617,300.43
合计	2,184,950,508.78	327,860,251.65	1,241,192,092.59	186,075,342.03

### (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	4,962,135.68	744,320.36	5,044,804.50	756,720.68
固定资产折旧	388,904,170.73	58,335,625.63	399,801,794.34	59,970,269.17
使用权资产	215,567.63	32,335.14	265,364.76	39,804.71
合计	394,081,874.04	59,112,281.13	405,111,963.60	60,766,794.56

## 18、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	334,207,052.35		334,207,052.35	312,015,477.86		312,015,477.86
合计	334,207,052.35		334,207,052.35	312,015,477.86		312,015,477.86

## 19、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	2,800,000,000.00	1,784,915,900.00
合计	2,800,000,000.00	1,784,915,900.00

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		14,666,532.00
合计		14,666,532.00

## 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	14,959,498,845.03	9,516,541,816.43
设备款	59,797,634.30	68,552,615.17
材料款	53,528,093.98	41,260,830.07
工程款	78,186,058.28	127,089,624.56
其他	22,410,599.37	39,155,377.17
合计	15,173,421,230.96	9,792,600,263.40

## (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
中国科学院微生物研究所	9,206,118.29	未到结算期
上海奥星制药技术装备有限公司	6,965,006.90	未到结算期
北京科海恒天生物科技有限公司	6,421,459.06	未到结算期
合肥热电集团有限公司	6,000,000.00	未到结算期
楚天华通医药设备有限公司	5,758,097.89	未到结算期
合计	34,350,682.14	

## 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	909,878.05	9,065,147.46
合计	909,878.05	9,065,147.46

## 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	179,922,005.40	597,114,134.18	733,565,039.92	43,471,099.66
二、离职后福利-设定提存计划	2,283,723.81	49,532,534.03	49,517,636.49	2,298,621.35
三、辞退福利		1,599,525.00	1,599,525.00	
合计	182,205,729.21	648,246,193.21	784,682,201.41	45,769,721.01

## (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	168,856,543.55	498,816,538.58	638,075,184.99	29,597,897.14
2、职工福利费		30,254,492.18	30,254,492.18	
3、社会保险费	1,386,702.45	28,225,446.11	28,034,402.87	1,577,745.69
其中：医疗保险费	1,356,392.25	25,704,706.81	25,514,295.01	1,546,804.05
工伤保险费	30,310.20	1,330,886.77	1,330,255.33	30,941.64
生育保险费		83,870.53	83,870.53	
补充医疗保险		1,105,982.00	1,105,982.00	
4、住房公积金	880.00	27,050,937.03	27,051,817.03	
5、工会经费和职工教育经费	9,677,879.40	12,735,141.86	10,117,564.43	12,295,456.83

6、其他		31,578.42	31,578.42	
合计	179,922,005.40	597,114,134.18	733,565,039.92	43,471,099.66

## (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	2,214,518.40	47,970,251.45	47,955,978.01	2,228,791.84
2、失业保险费	69,205.41	1,562,282.58	1,561,658.48	69,829.51
合计	2,283,723.81	49,532,534.03	49,517,636.49	2,298,621.35

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	199,447,952.74	150,537,762.66
企业所得税	454,190,261.30	347,702,836.17
个人所得税	5,813,948.78	10,928,777.47
城市维护建设税	13,961,356.69	10,528,295.98
进口增值税	448,399,930.58	617,158,004.87
教育费附加	5,983,438.58	4,512,504.21
地方教育费附加	3,988,959.06	3,008,336.13
印花税	6,969,576.45	5,303,246.71
房产税	1,516,636.42	1,166,386.50
土地使用税	417,076.56	417,076.56
其他	2,755,939.11	1,266,588.51
合计	1,143,445,076.27	1,152,529,815.77

## 25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,173,058.01	1,422,016.55
其他应付款	316,752,090.86	282,794,881.20
合计	318,925,148.87	284,216,897.75

## (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	345,835.82	196,655.58
短期借款应付利息	1,827,222.19	1,225,360.97
合计	2,173,058.01	1,422,016.55

## (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	294,612,446.84	262,622,957.18
借转补专项资金	1,600,000.00	2,890,000.00
应付保证金	1,820,920.73	6,538,920.73
其他	18,718,723.29	10,743,003.29
合计	316,752,090.86	282,794,881.20

## 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
合肥高新技术产业开发区财政国库支付中心	1,600,000.00	借转补专项资金
合计	1,600,000.00	

## 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	6,968,504.25	9,805,279.27
合计	6,968,504.25	9,805,279.27

## 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	333,458,545.31	210,642,031.86
合计	333,458,545.31	210,642,031.86

## 28、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租金	24,966,913.70	27,764,877.22
合计	24,966,913.70	27,764,877.22

## 29、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	238,342,064.28	31,890,000.00	12,838,729.28	257,393,335.00	
合计	238,342,064.28	31,890,000.00	12,838,729.28	257,393,335.00	

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	235,103,146.97	31,680,000.00		7,511,884.22	5,116,845.06		254,154,417.69	与资产相关
与收益相关	3,238,917.31	210,000.00		210,000.00			3,238,917.31	与收益相关

## 30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,600,000,000.00		640,000,000.00	160,000,000.00		800,000,000.00	2,400,000,000.00

## 31、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		160,000,000.00	47,964,774.94
合计	207,964,774.94		160,000,000.00	47,964,774.94

## 32、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	800,000,000.00			800,000,000.00
合计	800,000,000.00			800,000,000.00

## 33、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	21,628,247,834.23	15,049,248,136.89
调整后期初未分配利润	21,628,247,834.23	15,049,248,136.89

加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,259,927,399.09	7,538,999,697.34
应付普通股股利	1,440,000,000.00	960,000,000.00
期末未分配利润	24,448,175,233.32	21,628,247,834.23

### 34、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	24,442,758,833.36	17,220,443,404.89	18,351,592,932.83	12,213,196,513.32
其他业务	2,554,505.49	466,954.17	2,154,875.83	474,527.86
合计	24,445,313,338.85	17,220,910,359.06	18,353,747,808.66	12,213,671,041.18

收入相关信息：

单位：元

合同分类	生物制品	其他	合计
合同类型			
其中：自主产品	859,652,046.10		859,652,046.10
代理产品	23,583,106,787.26		23,583,106,787.26
其他		2,554,505.49	2,554,505.49
合计	24,442,758,833.36	2,554,505.49	24,445,313,338.85

### 35、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	52,162,469.42	38,640,367.81
教育费附加	22,362,578.42	16,559,976.01
房产税	7,091,253.86	5,329,263.84
土地使用税	1,219,510.21	974,428.18
车船使用税	15,753.28	19,933.25
印花税	13,531,193.51	8,900,975.05
地方教育费附加	14,908,385.61	11,039,984.05
环保税	167,327.95	265,031.97
水利建设基金	472,993.60	3,188,008.22
合计	111,931,465.86	84,917,968.38

### 36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	292,009,599.48	233,292,208.60
市场推广费	151,282,501.60	111,697,207.00

广告及业务宣传费	201,828,387.24	213,838,558.12
会务费	152,180,856.29	92,159,201.82
差旅费	140,526,266.55	106,605,674.02
运杂费	188,939,154.06	157,058,432.87
其他费用	58,782,861.78	36,016,534.41
合计	1,185,549,627.00	950,667,816.84

### 37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	98,444,562.04	85,711,134.59
办公费用	26,698,451.78	27,449,462.25
折旧与摊销	37,101,313.74	41,253,117.96
咨询服务费	1,173,448.83	2,170,368.34
修理费	4,673,067.55	5,019,818.44
其他费用	15,401,060.57	10,095,545.30
合计	183,491,904.51	171,699,446.88

### 38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	169,038,585.03	111,044,510.92
直接投入	194,788,531.58	140,108,208.81
临床试验费	25,418,858.87	78,632,365.98
委托开发	1,980,500.00	6,305,828.00
检验检测费	27,914,436.13	27,427,915.49
其他	17,739,752.38	24,205,336.11
合计	436,880,663.99	387,724,165.31

### 39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	39,662,466.17	28,078,893.16
减：利息收入	31,030,704.35	21,453,435.97
加：汇兑损失	-4,695,609.63	-10,163,424.25
其他支出	18,055,121.68	10,459,554.30
合计	21,991,273.87	6,921,587.24

## 40、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	7,511,884.22	18,175,628.97
与收益相关的政府补助	9,860,280.32	23,623,359.75
其他	2,107,874.43	2,455,593.19

## 41、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-3,585,846.36	-135,510.51
应收账款坏账损失	-313,398,617.76	-199,694,395.95
合计	-316,984,464.12	-199,829,906.46

## 42、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-62,793,989.50	-8,717,694.75
合计	-62,793,989.50	-8,717,694.75

## 43、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	43,187,930.29	15,317.46
其中:未划分为持有待售的非流动资产处置收益	43,187,930.29	15,317.46
其中:固定资产处置收益	-102,744.40	15,317.46
无形资产处置收益	43,290,674.69	
合计	43,187,930.29	15,317.46

## 44、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	692.97		692.97
其他利得	11,259.76	137,181.72	11,259.76
合计	11,952.73	137,181.72	11,952.73

## 45、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	5,083,835.09	20,839,672.41	5,083,835.09
非流动资产毁损报废损失	40,721.44	38,611.04	40,721.44
合计	5,124,556.53	20,878,283.45	5,124,556.53

## 46、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	845,846,980.36	654,117,206.90
递延所得税费用	-143,439,423.05	-30,007,579.11
合计	702,407,557.31	624,109,627.79

### (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	4,962,334,956.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	744,350,243.45
子公司适用不同税率的影响	2,174,444.18
调整以前期间所得税的影响	189,369.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-273,047.84
其他额外扣除	-44,033,451.73
所得税费用	702,407,557.31

## 47、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到银行利息	31,030,704.35	21,427,323.77
收到往来款、备用金	686,066.24	1,457,551.85
收到保证金	2,140,664.38	22,014,644.54
收到政府补助	40,221,280.32	56,783,697.66
其他	5,070,683.51	4,409,212.20
合计	79,149,398.80	106,092,430.02

## (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	849,400,308.00	634,271,789.30
管理费用相关	43,977,575.18	42,035,876.79
研发费用相关	133,090,424.53	151,897,110.07
其他	38,765,914.98	78,619,954.73
合计	1,065,234,222.69	906,824,730.89

## (3) 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
资产处置相关支出	12,420,000.00	
合计	12,420,000.00	

## (4) 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
收到应付票据、保函、信用证保证金	5,542,779.64	32,692,916.25
合计	5,542,779.64	32,692,916.25

## (5) 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
支付应付票据、保函、信用证保证金		8,171,042.45
支付租赁负债	6,157,522.02	5,269,335.59
合计	6,157,522.02	13,440,378.04

## 48、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,259,927,399.09	3,729,017,351.47
加：资产减值准备	379,778,453.62	208,547,601.21

补充资料	本期金额	上期金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	144,752,243.03	144,461,944.89
使用权资产折旧	6,096,038.35	3,773,183.25
无形资产摊销	8,452,511.02	29,407,912.68
长期待摊费用摊销	7,919,490.36	7,963,707.92
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）	-43,187,930.29	-15,317.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	40,028.47	38,611.04
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	40,362,420.01	28,198,264.53
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-141,784,909.62	-47,184,921.28
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,654,513.43	17,177,342.17
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,362,114,749.99	200,296,530.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,526,136,813.15	-5,206,059,379.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,404,598,644.08	-495,926,033.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,177,048,311.55	-1,380,303,201.53
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	3,370,010,748.51	3,376,286,806.55
减：现金的期初余额	2,615,688,851.34	4,279,700,745.30
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	754,321,897.17	-903,413,938.75

## （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	3,370,010,748.51	2,615,688,851.34
其中：库存现金	23,757.39	16,994.22
可随时用于支付的银行存款	3,369,986,991.12	2,615,671,857.12
二、期末现金及现金等价物余额	3,370,010,748.51	2,615,688,851.34

## 49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	832,135.20	保函保证金

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	438,447,349.38	长期借款抵押物
无形资产	16,613,122.30	长期借款抵押物
投资性房地产	9,444,510.22	长期借款抵押物
合计	465,337,117.10	

## 50、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	13,885,289.17	7.2258	100,332,322.49
应收账款			
其中：美元	3,400,000.00	7.2258	24,567,720.00

## 51、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	31,890,000.00	递延收益、其他收益、财务费用	2,542,736.44
计入其他收益的政府补助	9,650,280.32	其他收益	9,650,280.32
合计	41,540,280.32		12,193,016.76

## 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	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
货币资金-美元	13,885,289.17	30,489,829.83
应收账款-美元	3,400,000.00	4,409,004.68
短期借款-美元		16,500,000.00
应付利息-美元		5,035.36

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 2023 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

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

为降低信用风险，本公司成立专门小组确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收

情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### （3）流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、控股股东及最终控制方

本企业最终控制方是蒋仁生，对本公司的持股比例为 48.32%，对本公司的表决权比例为 48.32%。

### 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
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
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
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	1,080,843.49			12,910,317.42
重庆万家燕医院有限公司	接受劳务	365,700.00			42,726.20
重庆智翔金泰生物制药股份有限公司	采购商品	105,862.24			0.00

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		-50,417.48
重庆万家燕医院有限公司	出售商品	585,308.33	1,081,941.77
北京智仁美博生物科技有限公司	提供劳务	113,207.54	113,207.54

## (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	714,285.72	714,285.72
北京智仁美博生物科技有限公司	运输设备	53,097.35	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	6,754,290.00	6,214,926.00

## 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	重庆万家燕医院有限公司	5,867.60	117.35	318,400.00	6,368.00
其他应收款	北京智仁美博生物科技有限公司	20,815.78		63,334.87	

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	重庆市万家燕医药有限公司	100,000.00	100,000.00

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额		
	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	24,838,011,038.97	100.00%	947,776,502.13	3.82%	23,890,234,536.84
其中：账龄组合	24,780,893,157.55	99.77%	947,776,502.13	3.82%	23,833,116,655.42
关联方组合	57,117,881.42	0.23%			57,117,881.42
合计	24,838,011,038.97	100.00%	947,776,502.13	3.82%	23,890,234,536.84

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	19,205,970,158.53	100.00%	710,753,914.69	3.70%	18,495,216,243.84
其中：账龄组合	19,148,970,158.53	99.70%	710,753,914.69	3.70%	18,438,216,243.84
关联方组合	57,000,000.00	0.30%			57,000,000.00
合计	19,205,970,158.53	100.00%	710,753,914.69	3.70%	18,495,216,243.84

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	23,847,937,601.93
其中：0-6 月以内	19,778,450,813.08
7-12 月	4,069,486,788.85
1 至 2 年	897,453,714.45
2 至 3 年	81,799,130.19
3 年以上	10,820,592.40
3 至 4 年	6,769,009.20
4 至 5 年	1,483,457.50
5 年以上	2,568,125.70
合计	24,838,011,038.97

**(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	710,753,914.69	237,022,587.44				947,776,502.13
合计	710,753,914.69	237,022,587.44				947,776,502.13

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	1,044,129,166.00	4.20%	47,399,742.48
客户二	272,521,206.00	1.10%	22,224,614.58

客户三	236,180,036.00	0.95%	18,629,070.94
客户四	223,825,461.00	0.90%	8,454,292.26
客户五	222,557,915.00	0.90%	4,451,158.30
合计	1,999,213,784.00	8.05%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,140,933,604.31	1,910,288,880.00
合计	3,140,933,604.31	1,910,288,880.00

### (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	684,000.00	492,500.00
资产处置款	98,035,256.95	
往来款	3,044,175,100.50	1,909,797,700.00
合计	3,142,894,357.45	1,910,290,200.00

#### 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)	
2023 年 1 月 1 日余额	1,320.00			1,320.00
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,959,433.14			1,959,433.14
2023 年 6 月 30 日余额	1,960,753.14			1,960,753.14

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,763,060,057.45
其中：0-6 月以内	1,345,896,657.45
7-12 月	1,417,163,400.00
1 至 2 年	369,740,000.00
2 至 3 年	9,894,300.00
3 年以上	200,000.00
5 年以上	200,000.00
合计	3,142,894,357.45

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	1,320.00	1,959,433.14				1,960,753.14
合计	1,320.00	1,959,433.14				1,960,753.14

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
安徽智飞龙科马生物制药有限公司	往来款	2,080,697,700.00	0-6 个月 733,900,000.00 7-12 个月 1,317,057,700.00 1-2 年 29,740,000.00	66.20%	
北京智飞绿竹生物制药有限公司	往来款	470,000,000.00	0-6 个月 20,000,000.00 7-12 个月 100,105,700.00 1-2 年 340,000,000.00 2-3 年 9,894,300.00	14.95%	
重庆智仁生物技术有限公司	往来款	493,474,700.50	0-6 个月	15.70%	
重庆市江北区城市开发集团有限公司	资产处置款	98,035,256.95	0-6 个月	3.12%	1,960,705.14
徐文桂	保证金	200,000.00	5 年以上	0.01%	
合计		3,142,407,657.45		99.98%	1,960,705.14

## 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	2,368,571,757.94		2,368,571,757.94	2,368,551,757.94		2,368,551,757.94
合计	2,368,571,757.94		2,368,571,757.94	2,368,551,757.94		2,368,551,757.94

## (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	300,000.00	20,000.00				320,000.00	
合计	2,368,551,757.94	20,000.00				2,368,571,757.94	

#### 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	23,586,908,871.75	17,111,342,543.51	16,689,137,840.85	11,970,152,619.73
其他业务	1,536,690.00		952,997.51	
合计	23,588,445,561.75	17,111,342,543.51	16,690,090,838.36	11,970,152,619.73

收入相关信息：

单位：元

合同分类	生物制品	其他	合计
合同类型			
其中：代理产品	23,583,106,787.26		23,583,106,787.26
其他		5,338,774.49	5,338,774.49
合计	23,583,106,787.26	5,338,774.49	23,588,445,561.75

### 十三、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	43,147,901.82	
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）	17,372,164.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,072,575.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,107,874.43	
减：所得税影响额	8,594,902.33	
合计	48,960,463.13	

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	16.32%	1.7750	1.7750
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.13%	1.7546	1.7546