

湖北广济药业股份有限公司

2021年度财务决算报告

2021年是“十四五”规划的开局之年，湖北广济药业股份有限公司（以下简称“广济药业”或“公司”）新一届董事会到位以来，深入分析解决制约企业高质量发展的突出问题，认真研究做优做强做大企业的改革措施，结合公司发展现状，制定“十四五”规划发展目标，将广济药业打造成为全国知名现代生物医药企业。2021年公司经营层面对医药行业市场变化和竞争压力，积极克服部分产品降价以及部分原材料采购成本的上涨带来的阶段性影响，保持了整体经营的稳定发展，继续以科技创新和强化内部管理为重点，外抓市场、内抓管理，不断进行创新突破，确保公司可持续发展。报告期内，公司实现营业总收入83,710.66万元，比上年同期增长21.64%；实现归属于上市公司股东的净利润11,010.72万元，比上年同期增长47.50%。公司2021年12月31日的资产负债表、2021年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告，现将决算情况报告如下：

一、报告期末资产构成及变动情况

截止2021年12月31日，公司资产总额204,889.64万元，比年初增加6,945.78万元，增幅3.51%。资产构成及变动情况如下：

单位：万元

项 目	期末余额	期初余额	本期增减变动	变动幅度
货币资金	29,333.22	35,030.58	-5,697.36	-16.26%
应收账款	18,298.20	10,412.62	7,885.58	75.73%
应收款项融资	1,462.85	4,318.10	-2,855.25	-66.12%
预付款项	3,109.47	1,809.95	1,299.52	71.80%
其他应收款	976.47	418.49	557.98	133.33%
存货	16,482.52	16,357.39	125.13	0.76%
其他流动资产	1,232.83	1,860.68	-627.85	-33.74%
流动资产合计	70,895.55	70,207.81	687.74	0.98%
长期股权投资	3,251.39	1,536.24	1,715.15	111.65%

项 目	期末余额	期初余额	本期增减变动	变动幅度
其他权益工具投资	728.00	728.00	0.00	0.00%
固定资产	86,243.81	87,524.74	-1,280.93	-1.46%
在建工程	20,446.70	16,666.13	3,780.57	22.68%
无形资产	15,472.33	16,156.98	-684.65	-4.24%
使用权资产	227.39	-	227.39	-
长期待摊费用	-	11.56	-11.56	-100.00%
递延所得税资产	2,481.28	2,176.09	305.19	14.02%
其他非流动资产	5,143.20	2,936.32	2,206.88	75.16%
非流动资产合计	133,994.09	127,736.05	6,258.04	4.90%
资产总计	204,889.64	197,943.86	6,945.78	3.51%

1、货币资金较期初余额减少5,697.36万元，主要系募投专项资金因项目建设投入所致减少；

2、应收账款较期初余额增加7,885.58万元，主要系2021年末新增应收国药控股鑫烨（湖北）医药有限公司款项所致；

3、应收款项融资较期初余额减少2,855.25万元，系报告期内票据背书转让或解付较本期收到的票据回款增加；

4、预付款项较期初余额增加1,299.52万元，主要系预付玉米淀粉采购款增加所致；

5、其他应收款较期初余额增加557.98万元，主要系报告期内增加支付给预重整管理人保证金所致；

6、其他流动资产较期初余额减少627.85万元，报告期已交税金增加，应交税金借方余额重分类减少；

7、长期股权投资较期初余额增加1,715.15万元，系报告期内按权益法计算的享有联营单位长投安华公司的净资产增加所致；

8、在建工程较期初余额增加3,780.57万元，主要系报告期内VB2、VB12募投项目建设投入所致增加；

9、递延所得税资产较初余额增加305.19万元，主要系可抵扣亏损增加所致

10、其他非流动资产较期初余额增加2,206.88万元，主要系预付长期资产购置款增加所致。

二、报告期末负债构成及变动情况

2021 年年末负债总额 59,809.25 万元，比年初减少 1,565.63 万元，减幅 2.55%。负债构成及变动情况如下：

单位：万元

项 目	期末余额	期初余额	本期增减变动	变动幅度
短期借款	23,627.92	20,363.69	3,264.23	16.03%
应付账款	12,161.71	9,909.53	2,252.18	22.73%
合同负债	1,213.21	1,986.65	-773.44	-38.93%
应付职工薪酬	1,786.87	1,704.72	82.15	4.82%
应交税费	1,356.99	1,857.64	-500.65	-26.95%
其他应付款	3,748.62	4,381.46	-632.84	-14.44%
一年内到期的非流动负债	10,044.80	1,580.88	8,463.92	535.39%
流动负债合计	54,028.56	46,042.85	7,985.71	17.34%
长期借款	3,445.00	8,439.00	-4,994.00	-59.18%
长期应付款	-	4,004.21	-4,004.21	-100.00%
预计负债	32.89	560.32	-527.43	-94.13%
递延收益	2,104.48	2,328.51	-224.03	-9.62%
非流动负债合计	5,780.69	15,332.04	-9,551.35	-62.30%
负债合计	59,809.25	61,374.88	-1,565.63	-2.55%

1、短期借款较期初余额增加 3,264.23 万元，主要系报告期内子公司新增短期借款 3000 万元；

2、应付账款较期初余额增加 2,252.18 万元，主要系应付医药贸易采购款增加；

3、合同负债较期初余额减少 773.44 万元，主要系报告期履行销售义务增加，期初预收账款减少所致；

4、应交税费较期初余额减少 500.65 万元，主要系期末应付增值税及企业所得税减少所致；

5、其他应付款较期初余额减少 632.84 万元，主要系应付应付销售结算款减少所致；

6、一年内到期非流动负债较期初余额增加 8,463.92 万元，长期借款、长期应付款及租赁负债中一年内到期增加非流动负债增加所致；

7、长期借款期初余额减少 4,994.00 万元，重分类至一年内到期非流动负债；

8、长期应付款期初余额减少 4,004.21 万元，重分类至一年内到期非流动债；

9、预计负债较期初余额减少 527.43 万元，报告期内诉讼案件结案，冲回上期计提的预计负债；

10、递延收益较期初余额减少 224.03 万元，报告期内与资产相关的政府补助的摊销所致。

三、报告期末股东权益构成及变动情况

2021 年年末股东权益 145,080.39 万元，比年初增加 8,511.41 万元，增长 6.23%。股东权益构成及变动情况如下：

单位：万元

项 目	期末余额	期初余额	本期增减变动	变动幅度
股本	34,399.99	34,699.50	-299.51	-0.86%
资本公积	35,392.20	38,094.06	-2,701.86	-7.09%
减：库存股	-	2,999.97	-2,999.97	-100.00%
其他综合收益	-3.12	2.28	-5.40	-236.84%
盈余公积	13,768.76	12,074.67	1,694.09	14.03%
未分配利润	62,689.64	55,437.01	7,252.63	13.08%
归属于母公司股东权益合计	146,247.48	137,307.56	8,939.92	6.51%
少数股东权益	-1,167.08	-738.58	-428.50	58.02%
股东权益合计	145,080.39	136,568.98	8,511.41	6.23%

四、报告期损益情况

2021 年度公司经营业绩较 2020 年度有一定幅度的上升，实现营业收入 83,710.66 万元，比上年增长 21.64%；实现净利润 10,580.82 万元，比上年增长 50.51%。本报告期内损益情况如下：

单位：万元

项 目	2021 年度	2020 年度	本期增减变动	变动幅度
营业收入	83,710.66	68,816.93	14,893.73	21.64%

项 目	2021 年度	2020 年度	本期增减变动	变动幅度
营业成本	53,586.15	40,853.90	12,732.25	31.17%
税金及附加	1,596.54	1,300.10	296.44	22.80%
销售费用	3,029.70	2,850.92	178.78	6.27%
管理费用	10,699.52	11,000.71	-301.19	-2.74%
研发费用	5,206.20	3,877.12	1,329.08	34.28%
财务费用	1,578.81	3,715.29	-2,136.48	-57.51%
其他收益	1,993.62	1,767.62	226.00	12.79%
投资收益	1,872.26	3,216.99	-1,344.73	41.80%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	195.30	-16.48	211.78	1285.07%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-309.41	-521.42	212.01	-40.66%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	54.38	18.16	36.22	-199.45%
营业利润	11,819.89	9,683.76	2,136.13	22.06%
营业外收入	651.94	33.41	618.53	1851.33%
营业外支出	37.84	902.33	-864.49	-95.81%
利润总额	12,434.00	8,814.84	3,619.16	41.06%
所得税费用	1,853.18	1,784.89	68.29	3.83%
净利润	10,580.82	7,029.95	3,550.87	50.51%
归属于母公司所有者的净利润	11,010.72	7,464.71	3,546.01	47.50%
每股收益	0.3201	0.2232	0.0969	43.41%

1、营业收入同比增加 14,893.73 万元，主要系报告期内医药配送及经销业务以及原料药销售增加所致；

2、营业成本同比增加 12,732.25 万元，主要系报告期内医药配送及经销业务以及原料药销售增加，因医药配送及经销业务毛利率相对较低，报告期产品综合毛利率同比略有下降；

3、税金及附加同比增加 296.44 万元，主要系报告期内疫情税费减免优惠政策到期房产税及城镇土地使用税同比增加所致；

4、销售费用同比增加 178.78 万元，主要系报告期内收入增加相应业务费用增加所致；

5、研发费用同比增加 1,329.08 万元，主要系报告期内加大了对维生素 B2、耐热菌株稳产核黄素等发酵工艺优化投入所致；

6、财务费用同比减少 2,136.48 万元，主要系平均带息负债规模同比减少所致；

7、投资收益同比减少 1,344.73 万元，主要系上年度处置全资子公司武穴市三利制水有限公司。

五、报告期内现金流量变化情况

2021 年度公司经营活动产生的现金流量净额 7,590.73 万元，比上年度同期减少 4,347.42 万元，降幅 36.42%，公司现金流量简表如下：

单位：万元

项 目	2021 年度	2020 年度	增减变动	变动幅度
经营活动现金流入小计	75,955.46	72,420.03	3,535.43	4.88%
经营活动现金流出小计	68,364.73	60,481.87	7,882.86	13.03%
经营活动产生的现金流量净额	7,590.73	11,938.15	-4,347.42	-36.42%
投资活动现金流入小计	6,250.54	81,506.98	-75,256.44	-92.33%
投资活动现金流出小计	17,660.64	92,789.25	-75,128.61	-80.97%
投资活动产生的现金流量净额	-11,410.10	-11,282.27	-127.83	1.13%
筹资活动现金流入小计	38,865.15	85,936.25	-47,071.10	-54.77%
筹资活动现金流出小计	43,542.54	75,622.41	-32,079.87	-42.42%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,677.39	10,313.84	-14,991.23	-145.35%
现金及现金等价物净增加额	-8,646.59	10,588.56	-19,235.15	-181.66%

1、经营活动产生的现金流量净流入额同比减少，主要系因报告期内支付的各项税费及购买商品、接受劳务支付的现金同比增加所致；

2、投资活动现金流入同比减少，主要原因系报告期定期存款（大额存单）及结构性存款赎回同比减少所致；

3、投资活动现金流出同比减少，主要系本报告期用于购买定期存款（大额存单）及结构性存款同比减少，以及上期处置子公司三利制水所致；

4、筹资活动现金流入同比减少，主要系上期非公开发行股票筹得资金所致；

5、筹资活动现金流出同比减少，主要系报告期偿还借款同比减少所致；

6、现金及现金等价物同比减少，主要系上期非公开发行股票筹集资金，现

金及现金等价物增加额较大所致。

六、报告期内主要财务指标

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	
	2021 年度	2020 年度	2021 年度	2020 年度
归属于公司普通股股东的净利润	7.78	5.9%	0.3201	0.2232
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.64	3.05%	0.1908	0.1155

湖北广济药业股份有限公司董事会

2022 年 3 月 23 日