

重庆莱美药业股份有限公司

2021 年度财务决算报告

重庆莱美药业股份有限公司（以下简称“公司”）2021年12月31日母公司及合并的资产负债表、2021年度母公司及合并的利润表、2021年度母公司及合并的现金流量表、2021年度母公司及合并的所有者权益变动表及相关报表附注已经由四川华信（集团）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。

一、基本情况

2021 年度公司实现营业总收入为 122,522.42 万元，同比减少 22.63%；营业利润-7,014.17 万元，净利润-10,593.73 万元；资产总计为 292,677.39 万元，其中流动资产 172,699.53 万元，非流动资产 119,977.87 万元；负债合计为 71,464.72 万元；所有者权益为 221,212.67 万元，其中归属于母公司的所有者权益为 215,634.54 万元。

二、报告期内的合并范围

序号	子公司名称	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
1	重庆市莱美医药有限公司	重庆北部新区	医药流通	100.00%		同一控制下企业合并取得
2	湖南康源制药有限公司	湖南浏阳	医药制造	100.00%		非同一控制下企业合并取得
3	重庆莱美医疗器械有限公司	重庆南岸区	医疗器械		100.00%	设立取得
4	湖南康宇医疗器械有限公司	湖南浏阳	医疗器械		100.00%	设立取得
5	重庆市莱美聚德医药连锁有限公司	重庆北部新区	医药流通		100.00%	设立取得
6	爱甲专线健康管理有限公司	四川成都市	健康咨询	75.00%		设立取得
7	蝴蝶管家（成都）健康管理有限公司	四川成都市	健康咨询		75.00%	设立取得
8	成都武侯甲如爱诊所有限公司	四川成都市	医疗问诊		75.00%	设立取得
9	重庆莱美隆宇药业有限公司	重庆长寿区	医药制造	100.00%		设立取得
10	莱美（香港）有限公司	香港柴湾	投资业务	100.00%		设立取得
11	成都金星健康药业有限公司	成都金牛区	免疫制剂	90.00%		非同一控制下企业合并取得
12	四川康德赛医疗科技有限公司	成都高新区	医疗技术开发	37.17%		设立取得
13	四川瀛瑞医药科技有限公司	成都高新区	医药研究	61.00%		设立取得
14	西藏莱美德济医药有限公司	拉萨市	医药流通	51.00%		非同一控制下企业合

						并取得
15	常州莱美青枫医药产业投资中心 (有限合伙)	常州市	投资业务	29.90%		其他
16	北京蓝天共享健康管理有限责任公司	北京市	医药推广		80.00%	其他
17	北京药花飘香医药科技有限公司	北京市	医药推广	100.00%		设立取得
18	广州赛富健康产业投资合伙企业 (有限合伙)	广州市	投资业务	47.96%		其他
19	先赞医疗器械(海南)有限公司	海南省	医疗器械		43.90%	设立取得
20	重庆钨石知源生物医药知识产权 投资合伙企业(有限合伙)	重庆北部新区	投资业务	68.85%		设立取得

截止报告期末，公司拥有8家全资子公司和12家控股子公司。

三、财务状况

1、资产状况

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	变动额	变动率
应收票据	768,740.70	1,970,680.81	-1,201,940.11	-60.99%
应收款项融资	22,767,507.05	46,699,312.62	-23,931,805.57	-51.25%
其他应收款	539,131,092.32	286,795,540.98	252,335,551.34	87.98%
存货	157,774,573.28	296,654,889.58	-138,880,316.30	-46.82%
其他流动资产	4,498,500.36	7,405,811.02	-2,907,310.66	-39.26%
长期股权投资	93,724,606.83	246,820,205.71	-153,095,598.88	-62.03%
投资性房地产	1,838,075.36	6,865,416.92	-5,027,341.56	-73.23%
在建工程	4,094,728.84	16,842,413.17	-12,747,684.33	-75.69%

(1) 报告期应收票据期末余额比期初减少120.19万元，下降60.99%，主要系本报告期收到的商业承兑汇票减少所致。

(2) 报告期应收款项融资期末余额比期初减少2,393.18万元，下降51.25%，主要系本报告期收到的银行承兑汇票减少所致。

(3) 报告期其他应收款期末余额比期初增加25,233.56万元，增长87.98%，主要系本报告期转让部分子公司股权尚未收到的股权转让款、承包经营款、莱美德济代理业务形成的其他应收款增加所致。

(4) 报告期存货期末余额较期初减少13,888.03万元，下降46.82%，主要系本报告期部分品种受集采政策影响，销量大幅下滑，相应年末存货减少所致。

(5) 报告期其他流动资产期末余额比期初减少290.73万元，下降39.26%，主要系本报告期预缴及待抵扣税费减少所致。

(6) 报告期长期股权投资期末余额较期初减少15,309.56万元，下降62.03%，主要系本报告期转让长期股权投资权益法核算的联营企业成都美康医药信息系统有限公司及和四川美康医药软件研究开发有限公司股权所致。

(7) 报告期投资性房地产期末余额较期初减少502.73万元，下降73.23%，主要系本报告期合并报表范围变化所致。

(8) 报告期在建工程期末余额较期初减少1,274.77万元，下降75.69%，主要系本报告期抗感染及特色专科用药原料产业化生产基地二期一阶段转固所致。

2、负债状况

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	变动额	变动率
短期借款	130,000,000.00	894,489,259.50	-764,489,259.50	-85.47%
应付票据	-	3,680,081.26	-3,680,081.26	-100%
应付账款	34,260,949.07	65,713,600.55	-31,452,651.48	-47.86%
合同负债	13,066,763.71	24,678,713.95	-11,611,950.24	-47.05%
一年内到期的非流动负债	55,411,458.63	203,963,524.61	-148,552,065.98	-72.83%
其他流动负债	1,698,559.18	3,118,900.09	-1,420,340.91	-45.54%
长期借款	-	59,700,000.00	-59,700,000.00	-100%
租赁负债	9,251,331.25	-	9,251,331.25	不适用
长期应付款	24,653,150.85	136,865,015.43	-112,211,864.58	-81.99%
递延所得税负债	1,678,327.71	4,808,378.66	-3,130,050.95	-65.10%

(1) 报告期短期借款期末余额比期初减少 76,448.93 万元，下降 85.47%，主要系本报告期偿还短期借款所致。

(2) 报告期应付票据期末余额比期初减少 368.01 万元，主要系上年开具的银行承兑汇票到期兑付所致。

(3) 报告期应付账款期末余额比期初减少 3,145.27 万元，下降 47.86%，主要系本报告期合并报表范围变化及支付部分前期工程款所致。

(4) 报告期合同负债期末余额比期初减少 1,161.20 万元，下降 47.05%，主要系本报告期预收货款减少所致。

(5) 报告期一年内到期的非流动负债期末余额比期初减少 14,855.21 万元，下降 72.83%，主要系本报告期偿还一年内到期长期借款及一年内到期融资租赁款所致。

(6) 报告期其他流动负债余额比期初减少 142.03 万元，下降 45.54%，主要系本报告期末待转销项税减少所致。

(7) 报告期长期借款余额比期初减少 5,970 万元，主要系本报告期偿还长期借款所致。

(8) 报告期租赁负债余额比期初增加 925.13 万元，主要系本报告期执行新租赁准则所致。

(9) 报告期长期应付款余额比期初减少 11,221.19 万元，下降 81.99%，主要系本报告期偿还融资租赁款所致。

(10) 报告期递延所得税负债余额比期初减少 313.01 万元，下降 65.10%，主要系本报告期合并报表范围变化所致。

3、所有者权益状况

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	变动额	变动率
股本（实收资本）	1,055,911,205.00	812,241,205.00	243,670,000.00	30.00%
资本公积	1,458,957,506.40	630,404,756.70	828,552,749.70	131.43%
盈余公积	54,026,897.56	54,026,897.56	-	0.00%
未分配利润	-412,550,173.04	-325,351,468.43	-87,198,704.61	不适用
归属于母公司所有者权益合计	2,156,345,435.92	1,171,321,390.83	985,024,045.09	84.10%
少数股东权益	55,781,280.78	60,293,976.98	-4,512,696.20	-7.48%
所有者权益合计	2,212,126,716.70	1,231,615,367.81	980,511,348.89	79.61%

(1) 报告期股本余额比期初增加 24,367.00 万元，增长 30.00%；报告期资本公积余额比期初增加 82,855.27 万元，增长 131.43%，主要系本报告期向特定对象发行股票所致。

(2) 未分配利润变动说明：

①2021 年，实现归属于母公司净利润-10,052.82 万元。

②2021 年，其他权益工具投资利得 1,332.95 万元。

4、现金流量状况

单位：元

项目	2021年	2020年	变动额	变动率
经营活动现金流入小计	1,801,088,909.35	2,342,935,704.33	-541,846,794.98	-23.13%
经营活动现金流出小计	1,692,807,606.88	2,118,396,504.27	-425,588,897.39	-20.09%

经营活动产生的现金流量净额	108,281,302.47	224,539,200.06	-116,257,897.59	-51.78%
投资活动现金流入小计	300,028,610.58	743,029,094.85	-443,000,484.27	-59.62%
投资活动现金流出小计	142,833,944.90	853,995,901.53	-711,161,956.63	-83.27%
投资活动产生的现金流量净额	157,194,665.68	-110,966,806.68	268,161,472.36	不适用
筹资活动现金流入小计	1,415,361,529.10	1,904,218,288.13	-488,856,759.03	-25.67%
筹资活动现金流出小计	1,379,307,746.16	1,965,586,133.07	-586,278,386.91	-29.83%
筹资活动产生的现金流量净额	36,053,782.94	-61,367,844.94	97,421,627.88	不适用
现金及现金等价物净增加额	300,667,098.28	51,083,335.36	249,583,762.92	488.58%

(1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额为10,828.13万元，同比减少11,625.79万元，降幅51.78%，主要系本报告期销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。

(2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额为15,719.47万元，同比增加26,816.15万元，主要系本报告期处置子公司及其他营业单位收到的现金净额增加及投资支付的现金减少所致。

(3) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为3,605.38万元，同比增加9,742.16万元，主要系本报告期完成向特定对象发行股票并收到募集资金及用募集资金偿还借款所致。

四、经营成果

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	变动额	变动率
营业收入	1,225,224,188.67	1,583,529,913.64	-358,305,724.97	-22.63%
营业成本	349,601,145.55	505,319,065.22	-155,717,919.67	-30.82%
税金及附加	24,703,333.35	25,360,157.06	-656,823.71	-2.59%
销售费用	714,430,904.91	841,309,032.31	-126,878,127.40	-15.08%
管理费用	143,156,709.27	197,988,173.61	-54,831,464.34	-27.69%
研发费用	100,199,495.55	107,362,484.08	-7,162,988.53	-6.67%
财务费用	19,505,719.64	84,863,315.62	-65,357,595.98	-77.02%
其他收益	59,795,254.67	68,905,786.84	-9,110,532.17	-13.22%
投资收益	47,923,731.93	3,375,966.00	44,547,765.93	1319.56%
资产减值损失	-27,982,402.63	-221,343,790.01	193,361,387.38	不适用
信用减值损失	-23,475,984.68	-19,009,005.53	-4,466,979.15	不适用
资产处置收益	-29,228.41	650,460.85	-679,689.26	-104.49%
营业利润	-70,141,748.72	-346,092,896.11	275,951,147.39	不适用
营业外收入	244,498.68	3,463,004.76	-3,218,506.08	-92.94%
营业外支出	36,067,423.55	974,575.41	35,092,848.14	3600.83%
利润总额	-105,964,673.59	-343,604,466.76	237,639,793.17	不适用

所得税费用	-27,418.65	1,051,452.84	-1,078,871.49	-102.61%
净利润	-105,937,254.94	-344,655,919.60	238,718,664.66	不适用
归属于母公司所有者的净利润	-100,528,177.01	-326,764,955.68	226,236,778.67	不适用

1、报告期营业成本比上年度同期减少 15,571.79 万元，下降 30.82%，主要系本报告期收入同比减少及产品结构变化所致。

2、报告期财务费用比上年度同期减少 6,535.76 万元，下降 77.02%，主要系本期用募集资金偿还借款后融资规模大幅下降所致。

3、报告期投资收益比上年度同期增加 4,454.78 万元，增长 1,319.56%，主要系本报告期转让部分子公司股权取得投资收益所致。

4、报告期资产减值损失比上年度同期减少 19,336.14 万元，主要系去年同期计提固定资产、无形资产、商誉等减值准备金额较大所致。

5、报告期资产处置收益比上年度同期减少 67.97 万元，下降 104.49%，主要系本报告期处置非流动资产取得的收益减少所致。

6、报告期营业外收入比上年度同期减少 321.85 万元，下降 92.94%，主要系本报告期清理无法支付的款项减少所致。

7、报告期营业外支出比上年度同期增加 3,509.28 万元，增长 3,600.83%，主要系本报告期根据子公司莱美医药与长春海悦药业股份有限公司关于他达拉非合同纠纷诉讼事项的一审判决结果，基于谨慎性原则将无形资产-他达拉非经销权账面价值转入营业外支出所致。

8、主要财务指标

指标项目	2021 年	2020 年	本年比上年增减
基本每股收益（元/股）	-0.1010	-0.4023	不适用
加权平均净资产收益率（%）	-5.24%	-23.81%	18.57%
应收账款周转率	2.70	2.82	-0.12
存货周转率	1.54	1.65	-0.11
流动比率	2.59	1.00	1.59
速动比率	2.35	0.82	1.53
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.04	1.44	41.67%
资产负债率（%）	24.42%	60.87%	-36.45%

五、其他说明

本报告期无会计差错更正。

重庆莱美药业股份有限公司

2022 年 3 月 24 日