

浙江花园生物高科股份有限公司

2021年度财务决算报告

公司2021年度财务报表经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了“大华审字[2022] 003825号”标准无保留意见的《审计报告》。报告期内公司实现营业收入111,709.99万元，利润总额58,473.79万元，净利润51,000.77万元。

一、经营成果状况

1、2021年净利润51,000.77万元，比上年增加95.69%，主要原因是：（1）本期收购的花园药业利润同比大幅增长；（2）杭州子公司搬迁按进度确认相关收益。

2、2021年营业收入111,709.99万元，较上年增加69.40%，主要原因是：本期收购的花园药业营业收入大幅增长所致。

3、2021年营业成本35,010.05万元，较上年增加27.46%，主要原因是：本期公司营业收入增加，营业成本相应增加所致。

4、2021年税金及附加1,468.61万元，较上年增加113.94%，主要原因是：本期公司缴纳的增值税增加，附加税相应增加所致。

5、2021年销售费用18,336.85万元，较上年增加1,045.19%，主要原因是：本期收购的花园药业营业收入大幅增长，市场推广费用相应增加所致。

6、2021年研发费用5,937.48万元，较上年增加31.68%，主要原因是：花园药业为开拓市场，增加药品研发支出所致。

7、2021年财务费用-1,407.88万元，上年同期为307.76万元，主要原因是：本期公司存款利息收入增加，借款利息减少，汇兑损失减少所致。

8、2021年资产处置收益7,622.17万元，较上年增加358,832.70%，主要原因是：杭州子公司搬迁，相关的资产处置收益增加所致。

9、2021年所得税费用7,473.02万元，较上年增加175.87%，主要原因是：本期利润总额增加，所得税费用相应增加所致。

二、主要财务状况

主要变动项目如下：

1、2021年期末货币资金余额50,209.41万元,较期初减少56.75%,主要原因是:本期公司并购浙江花园药业有限公司,支付股权投资款790,005,182.00元所致。

2、2021年期末交易性金融资产余额39.99万元,较期初减少99.80%,主要原因是:期末的银行理财产品余额减少所致。

3、2021年期末应收账款余额8,826.41万元,较期初增加22.91%,主要原因是:期末尚未到期的产品销售货款较期初增加所致。

4、2021年期末预付款项余额3,518.58万元,较期初增加1,229.59%,主要原因是:期末预付原料采购款增加所致。

5、2021年期末其他应收款余额40.85万元,较期初减少73.64%,主要原因是:期末应收保险赔款减少所致。

6、2021年期末存货余额42,899.47万元,较期初增加34.10%。主要原因是:期末库存原材料及自制半成品增加所致。

7、2021年期末其他流动资产余额5,288.90万元,较期初增加44.37%。主要原因是:期末增值税留抵扣额增加所致。

8、2021年期末固定资产余额64,030.07万元,较期初增加49.98%。主要原因是:本期金西科技园在建工程完工转入固定资产所致。

9、2021年期末在建工程余额147,466.31万元,较期初增加48.79%。主要原因是:本期金西科技园项目建设持续投入所致。

10、2021年期末开发支出余额1,661.22万元,较期初增加123.25%。主要原因是:本期子公司花园药业持续投入药品及医疗器械研发所致。

11、2021年期末递延所得税资产余额1,151.37万元,较期初减少47.35%。主要原因是:期末可抵扣亏损减少,相关的递延所得税资产减少所致。

12、2021年期末其他非流动资产余额5,515.76万元,较期初减少42.28%。主要原因是:期末预付的设备工程款及购房款减少所致。

13、2021年期末短期借款余额41,432.72万元,较期初增加72.39%,主要原因是:本期新增了银行流动资金借款所致。

14、2021年期末应付票据余额964.44万元,期初余额为零,主要原因是:期末未到期的银行承兑汇票金额增加所致。

15、2021年期末应付账款余额31,994.72万元,较期初增加101.68%,主要原因是:期末子公司花园营养应付工程设备款增加,子公司花园药业应付市场推广服务费增加所致。

16、2021年末预收款项余额96.80万元，较期初增加63.94%，主要原因是：期末预收房租款增加所致。

17、2021年末合同负债余额3,390.55万元，较期初增加282.71%，主要原因是：期末预收销售货款增加所致。

18、2021年末应交税费余额3,364.80万元，较期初增加39.32%，主要原因是：期末应交增值税及企业所得税增加所致。

19、2021年期末其他应付款余额5,437.19万元，较期初减少55.67%，主要原因是：期末子公司花园药业应付往来款减少所致。

20、2021年末其他流动负债余额531.55万元，较期初增加219.89%，主要原因是：期末预收货款待转销项税额增加及已背书未到期未终止确认的应收票据增加所致。

21、2021年末长期应付款余额27,999.48万元，期初余额为零，主要原因是：本期公司收购子公司花园药业，期末剩余待支付的股权转让尾款。

22、2021年末递延收益余额6,885.69万元，较期初减少38.60%，主要原因是：本期按照下沙子公司搬迁进度，将相关的搬迁资产处置成本、搬迁费用或损失、以及搬迁补助等确认当期损益所致。

23、2021年期末资本公积余额199.75万元，较期初减少99.81%，主要原因是：本期收购子公司花园药业，按照企业会计准则的规定，同一控制下企业合并溢价冲减资本公积所致。

三、现金流量状况

1、2021年经营活动现金流量净额为50,402.99万元，较上年增加17.93%。主要原因是：本期营业收入及利润增加，收到的销售货款增加所致。

2、2021年投资活动现金流量净额为-117,763.48万元，较上年增加93.71%。主要原因是：（1）本期收购子公司花园药业，支付股权转让款；（2）本期金西科技园项目在建工程支出增加。

3、2021年筹资活动现金流量净额为-1,253.22万元，上年为83,588.67万元。主要原因是：上年公司收到非公开发行募集资金所致。

4、汇率变动对现金及现金等价物的影响为-143.03万元，较上年减少42.65%。主要原因是：本期美元汇率下跌幅度减小所致。

四、主要财务指标

单位：元

	2021年	2020年	本年比上年 增减
营业收入（元）	1,117,099,893.11	659,437,443.09	69.40%
营业成本（元）	350,100,509.19	274,683,970.90	27.46%
营业利润（元）	581,828,855.90	285,710,749.99	103.64%
利润总额（元）	584,737,948.22	287,709,277.36	103.24%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	479,829,624.81	263,216,164.87	82.29%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	254,918,385.95	224,528,311.79	13.54%
经营活动产生的现金流量净额（元）	504,029,922.29	427,409,340.96	17.93%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.93	0.85	9.41%
基本每股收益（元/股）	0.88	0.52	69.23%
稀释每股收益（元/股）	0.88	0.52	69.23%
加权平均净资产收益率	15.96%	11.79%	4.17%
	2021年末	2020年末	本年末比上 年末增减
期末总股本（股）	551,007,557.00	551,007,557.00	0.00%
资产总额（元）	3,525,311,449.31	3,569,732,959.12	-1.24%
负债总额（元）	1,246,561,516.95	690,803,862.32	80.45%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	2,278,749,932.36	2,885,155,357.18	-21.02%
资产负债率	35.36%	19.35%	16.01%

综上所述，2021年度公司营业收入、净利润增加，经营活动现金流充裕，资产负债率有所上升，财务整体状况良好。

浙江花园生物高科股份有限公司董事会

2022年3月29日