

浙江新光药业股份有限公司

2021年度财务决算报告

2021年，公司管理层在公司董事会、监事会的领导下，在全体员工的共同努力下，克服了各种不利因素，稳步推进公司的各项业务开展，保持了公司的健康稳定发展。公司2021年12月31日的资产负债表、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天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天健审[2022] 2198号标准无保留意见的审计报告。现将有关财务决算情况报告如下：

一、公司整体经营情况

2021年度，公司实现营业收入32,087.61万元，同比上升13.35%。实现利润总额13,195.73万元，同比上升14.95%。归属于上市公司股东的净利润11,428.04万元，同比上升15.46%。扣除非经常性损益后，归属于上市公司股东的净利润为10,898.24万元，较上年同期上升20.47%。

二、主要会计数据和财务指标

（一）经营情况

单位：万元

项目	2021年	2020年	增减(%)
营业收入	32,087.61	28,308.03	13.35%
营业成本	14,213.34	12,653.28	12.33%
税金及附加	422.37	406.53	3.90%
销售费用	3,206.07	3,247.67	-1.28%
管理费用	1,975.00	1,601.97	23.29%
研发费用	1,351.96	1,201.01	12.57%
财务费用	-1,659.77	-1,268.14	30.88%
其他收益	155.42	152.46	1.94%
投资收益	641.68	659.16	-2.65%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	16.24	-4.12	-494.17%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-62.46	-23.80	162.44%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-71.19	0	---
营业外收入	3.53	277.86	-98.73%
营业外支出	66.14	47.54	39.12%

利润总额	13,195.73	11,479.72	14.95%
净利润	11,428.04	9,897.64	15.46%

(1) 报告期内管理费用较上期发生增加373.03万元，增幅23.29%，主要系上年同期减免部分劳动保险费。

(2) 报告期内财务费用较上期发生减少239.95万元，变动幅度30.88%，主要系报告期内银行存款利息收入增加。

(3) 报告期内信用减值损失较上期发生减少20.36万元，变动幅度494.17%，主要系报告期内应收账款坏账准备计提减少。

(4) 报告期内资产减值损失较上期发生增加38.66万元，变动幅度162.44%，主要系报告期内存货跌价准备计提增加。

(5) 报告期内营业外收入较上期发生减少274.33万元，减少幅度98.73%，主要系上年同期收到供应商设备退回补偿款。

(6) 报告期营业外支出较上期发生增加18.60万元，增幅39.12%，主要系报告期内因暴雨仓库浸水，导致部份产品报损。

(二) 资产情况

单位：万元

项目	2021 年期末	2021 年期初	增减 (%)
货币资金	59,366.78	59,184.78	0.31%
交易性金融资产	12,500.00	8,500.00	47.06%
应收账款	1,592.29	1,903.48	-16.35%
应收款项融资	158.42	168.24	-5.84%
预付款项	239.78	207.16	15.75%
其他应收款	16.13	4.48	260.04%
存货	4,676.16	4,292.23	8.94%
其他流动资产	41.97	29.17	43.88%
其他权益工具投资	2,054.13	2,268.48	-9.45%
投资性房地产	3.67	4.75	-22.74%
固定资产	10,332.38	10,950.56	-5.65%
在建工程	1,135.14	333.63	240.24%
无形资产	1,041.38	1,154.46	-9.80%
递延所得税资产	82.16	77.17	6.47%
资产总计	93,240.38	89,078.57	4.67%

本报告期末资产总额为93,240.38万元，较期初增加4,161.81万元，增幅

4.67%。其中流动资产为78,591.53万元，占总资产的84.29%。流动资产比期初增加4,302.00万元，增幅5.79%。

(1) 交易性金融资产期末余额较期初增加4,000.00万元，增幅47.06%，主要系报告期内购买理财产品增加。

(2) 其他应收款期末余额较期初增加11.65万元，增幅260.04%，主要系报告期内多缴土地收益金增加。

(3) 其他流动资产期末余额较期初增加12.80万元，增幅43.88%，主要系报告期内待抵扣增值税进项税增加。

(4) 在建工程期末余额较期初增加801.51万元，增幅240.24%，主要系报告期内子公司募投项目购房款增加。

(三) 负债情况

单位：万元

项目	2021年期末	2021年期初	增减(%)
应付账款	5,611.50	3,632.57	54.48%
合同负债	8.79	20.53	-57.18%
应付职工薪酬	491.16	372.47	31.87%
应交税费	1,130.48	890.41	26.96%
其他应付款	279.12	315.21	-11.45%
其他流动负债	1.14		
长期应付款	236.24	236.24	0.00%
递延收益	815.09	877.96	-7.16%
递延所得税负债	45.16	38.91	16.06%
负债合计	8,618.67	6,384.30	35.00%

2021年末负债总额为8,618.67万元，较期初增加2,234.37万元。其中流动负债为7,522.19万元，占负债总额的87.28%。

(1) 应付账款本报告期末增加1,978.93万元，主要系报告内增加了对原材料的采购，导致应付账款增加。

(2) 合同负债本报告期末减少11.74万元，主要系报告期内预收款项减少。

(3) 应付职工薪酬期末余额较期初增加118.69万元，增幅31.87%，主要系报告期内计提销售部门年终奖金增加。

(4) 应交税费期末余额较期初增加240.07万元，增幅26.96%，主要系报告

期内应交企业所得税增加。

（四）股东权益情况

单位：万元

项目	2021 年期末	2021 年期初	增减 (%)
实收资本(或股本)	16,000.00	16,000.00	0.00%
资本公积	16,128.90	16,128.90	0.00%
其他综合收益	255.88	220.48	16.06%
盈余公积	9,485.65	8,344.89	13.67%
未分配利润	42,751.27	42,000.00	1.79%
所有者权益合计	84,621.71	82,694.27	2.33%

2021年末股东权益总额为84,621.71万元,较期初增长1,927.44万元,增幅2.33%。

（五）现金流量情况

单位：万元

项目	2021 年	2020 年	增减 (%)
经营活动现金流入小计	32,745.33	27,979.08	17.04%
经营活动现金流出小计	18,509.80	16,717.91	10.72%
经营活动产生的现金流量净额	14,235.53	11,261.17	26.41%
投资活动现金流入小计	38,517.74	33,915.28	13.57%
投资活动现金流出小计	42,971.27	19,526.94	120.06%
投资活动产生的现金流量净额	-4,453.53	14,388.34	-130.95%
筹资活动现金流入小计	100.00	100.00	0.00%
筹资活动现金流出小计	9,700.00	7,300.00	32.88%
筹资活动产生的现金流量净额	-9,600.00	-7,200.00	33.33%

（1）经营活动产生的现金流量本期净额14,235.53万元,较上年同期增加2,974.36万元,增幅26.41%。主要系报告期内销售商品、提供劳务收到的现金增加。

（2）投资活动产生的现金流量本期净额-4,453.53万元,较上年同期减少18,841.87万元,同比变化130.95%。主要系报告期内公司购买银行理财产品较上期同期增加。

（3）筹资活动产生的现金流量本期净额-9,600.00万元,净流出较上年同期

增加2,400.00万元, 同比变化33.33%。主要系报告期内公司分配现金股利较上年同期增加。

(六) 主要财务指标

项目	2021年	2020年	增减(%)
速动比率	9.82	13.38	-26.61%
流动比率	10.45	14.20	-26.41%
资产负债率	9.24%	7.17%	2.07%
应收账款周转率	16.20	13.18	22.91%
存货周转率	3.14	2.55	23.14%

(1) 本报告期末, 公司速动比率、流动比率分别较上年同下降26.61%、26.41%, 主要系报告期内增加了对原材料采购, 导致应付账款增加。

(2) 本报告期末, 公司资产负债率为9.24%, 较上期上升2.07个百分点, 主要系本期增加了对原材料采购, 导致应付账款增加, 但公司整体负债率很低, 偿债能力极强。

(3) 本报告期公司应收账款周转率较上期有所上升, 主要系本期产品平均回款周期缩短所致。

(4) 期末存货周转率较上期有所上升, 主要系报告期内主营业务收入增加, 公司存货周转速度加快。

综上所述, 2021年度公司经营业绩稳定, 资产质量优良、财务状况良好、偿债能力强, 财务风险较小, 具有较强的盈利能力和成长性。

浙江新光药业股份有限公司董事会

2022年4月15日