

# 一品红药业股份有限公司

## 2021 年度财务决算报告

### 一、2021 年度财务报表审计情况

2021 年 12 月 31 日合并财务报表经由广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告（司农审字[2022]22001480011 号），审计认为：公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了一品红公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和现金流量。

### 二、2021 年度主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
营业收入	219,921.44	167,541.71	31.26%
归属于上市公司股东的净利润	30,691.54	22,561.06	36.04%
扣除非经常性损益的净利润	18,193.01	14,560.19	24.95%
经营活动产生的现金流量净额	43,810.06	27,522.10	59.18%
基本每股收益（元/股）	1.07	0.78	37.18%
稀释每股收益（元/股）	1.07	0.78	37.18%
加权平均净资产收益率	15.23%	16.15%	-0.92%
	2021 年末	2020 年末	同比增减
资产总额	370,441.48	214,515.79	72.69%
上市公司股东的净资产	187,431.17	148,491.19	26.22%

### 三、资产负债表情况（单位：元）

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	增减情况	变动较大原因说明
流动资产：				
货币资金	1,075,025,364.82	726,032,154.71	48.07%	主要是本期发行可转债、银行借款，以及销售收入收到现金增加所致
交易性金融资产	15,027,000.00	13,000,000.00	15.59%	
应收账款	202,945,383.82	163,654,981.37	24.01%	
应收款项融资	40,446,932.99	74,580,297.71	-45.77%	主要是银行承兑汇票到期兑付所致
预付款项	29,177,279.67	23,108,461.63	26.26%	
其他应收款	27,161,986.02	54,345,565.76	-50.02%	主要是收回保证金所致
存货	114,970,739.08	110,059,186.46	4.46%	

其他流动资产	58,845,152.61	44,248,942.19	32.99%	主要是增值税留抵扣增加所致
流动资产合计	1,563,599,839.01	1,209,029,589.83	29.33%	
长期股权投资	302,392,338.43		100.00%	主要是本期采用权益核算的股权投资增加所致
其他非流动金融资产	105,618,600.00	38,000,000.00	177.94%	主要是公允价值变动计入当期损益的非流动的金融资产增加所致
投资性房地产	5,640,259.55		100.00%	主要是本期自有办公楼对外出租所致
固定资产	158,703,908.19	165,357,220.48	-4.02%	
在建工程	783,680,736.58	338,943,071.61	131.21%	主要是募集资金建设项目，本期持续增中建设所致
使用权资产	100,604,531.18		100.00%	主要是对租用的生物岛办公楼、营销渠道租赁的办事处，按新准则要求核算的使用权资产所致
无形资产	460,418,924.65	298,241,206.14	54.38%	主要是非同一控制合并华南疫苗，按评估值增加的无形资产所致
开发支出		100,000.00	-100.00%	主要是原开发项目转入无形资产所致
商誉	11,282,333.84	255,936.39	4,308.26%	主要是非同一控制收购华南疫苗，增加的商誉所致
长期待摊费用	58,530,432.76	34,883,186.00	67.79%	主要是新办公楼装修增加所致
递延所得税资产	12,998,213.12	9,192,141.22	41.41%	
其他非流动资产	140,944,710.66	51,155,550.97	175.52%	主要是生产基地建设，机器设备设备采购预付的款项增加所致
非流动资产合计	2,140,814,988.96	936,128,312.81	128.69%	
资产总计	3,704,414,827.97	2,145,157,902.64	72.69%	
流动负债：				
短期借款	851,663,360.68	290,039,256.25	193.64%	主要是短期银行贷款增加所致
应付账款	40,652,883.59	56,069,805.57	-27.50%	
合同负债	20,994,747.66	43,130,358.86	-51.32%	主要是按新收入准则核算的预收合同款相比较减少所致
应付职工薪酬	38,375,597.01	28,837,570.77	33.07%	主要是计提职工年度绩效奖金增加所致
应交税费	41,812,955.99	22,573,507.86	85.23%	主要是期末应交未交的税金增加所致
其他应付款	184,994,064.87	110,547,405.75	67.34%	主要是购买非流动资产待付款增加所致

一年内到期的非流动负债	24,618,835.48		100.00%	主要是按新租赁准则核算的租用办公楼新，一年内到期的租赁负债所致
其他流动负债	2,585,458.68	5,606,946.65	-53.89%	主要是新收入准则实施后，将待转销项税因预收款减少而减少所致
流动负债合计	1,205,697,903.96	556,804,851.71	116.54%	
应付债券	270,449,841.93		100.00%	主要是本期发行可转债所致
租赁负债	82,330,482.37		100.00%	主要是按新租赁准则核算的租用办公楼，一年期以上的租赁负债所致
递延收益	84,445,199.42	93,335,265.72	-9.52%	
递延所得税负债	43,108,477.97		100.00%	主要上因为公允价值变动，造成所得税负债增加所致
非流动负债合计	480,334,001.69	93,335,265.72	414.63%	
负债合计	1,686,031,905.65	650,140,117.43	159.33%	
所有者权益：				
股本	288,034,274.00	160,895,100.00	79.02%	主要是本期资本公积转增股本所致
其他权益工具	110,139,221.10		100.00%	
资本公积	570,589,998.93	653,230,830.44	-12.65%	
减：库存股	169,004,605.10	136,114,663.14	24.16%	主要是本期执行股票回购计划所致
盈余公积	29,958,989.31	29,943,873.16	0.05%	
未分配利润	1,044,593,779.23	776,956,807.06	34.45%	主要是本期经营利润增加所致
归属于母公司所有者权益合计	1,874,311,657.47	1,484,911,947.52	26.22%	
少数股东权益	144,071,264.85	10,105,837.69	1,325.62%	主要是收购华南疫苗增加的少数股东权益所致
所有者权益合计	2,018,382,922.32	1,495,017,785.21	35.01%	
负债和所有者权益总计	3,704,414,827.97	2,145,157,902.64	72.69%	

#### 四、利润表情况（单位：元）

项目	2021 年度	2020 年度	增减情况	变动较大原因说明
营业总收入	2,199,214,423.42	1,675,417,058.94	31.26%	主要是医药制造产品收入同比增加 43.97%所致
营业成本	318,461,606.72	295,427,364.27	7.80%	
税金及附加	31,040,872.71	21,724,099.79	42.89%	主要是医药制造产品收入增加增值税增加，相关附加税费增加所致
销售费用	1,281,679,353.31	934,457,760.48	37.16%	主要是医药制造产品销售收入增加，相关市场学术推广费用增加所

				致
管理费用	169,061,492.95	101,309,344.90	66.88%	主要是职工薪酬、摊销费用、股份支付以及业务招待费用增加所致
研发费用	142,323,018.12	135,343,816.64	5.16%	
财务费用	38,214,222.51	10,233,419.22	273.43%	主要是因发行可转债,按准则计提的奖金使用费用增加所致
其他收益	22,164,237.58	11,275,207.86	96.57%	本期收到政府补助增加所致
投资收益	21,497,904.99	13,190,997.85	62.97%	主要是对闲置的自有奖金进行现金管理所致
公允价值变动收益	23,960,000.00		100.00%	主要是本期其他非流动金融资产公允价值变动所致
信用减值损失	-708,066.00	-2,862,613.99	75.27%	主要本期信用减值损失减少所致
资产处置收益	-65,970.53	29,203.54	-325.90%	主要是本期处置报废固定资产的损益所致
营业利润	285,281,963.14	198,554,048.90	43.68%	
营业外收入	89,485,025.12	84,129,716.52	6.37%	
营业外支出	11,995,687.57	9,385,463.66	27.81%	主要是对外捐赠、退回政府上市奖励所致
利润总额	362,771,300.69	273,298,301.76	32.74%	
所得税费用	69,356,629.03	49,661,999.57	39.66%	主要是利润增加所致
净利润	293,414,671.66	223,636,302.19	31.20%	
归属于母公司所有者的综合收益总额	306,915,390.82	225,610,583.46	36.04%	
归属于少数股东的综合收益总额	-13,500,719.16	-1,974,281.27	583.83%	主要是华南疫苗收购增加少数股东损益所致
每股收益	1.07	0.78	37.18%	

## 五、现金流情况

项目	2021 年度	2020 年度	增减情况	变动较大原因说明
经营活动现金流入	2,656,180,339.50	2,000,422,812.71	32.78%	主要是销售商品收回现金增加所致
经营活动现金流出	2,218,079,723.55	1,725,201,805.38	28.57%	主要是支付各项费用增加所致
经营活动产生的现金流量净额	438,100,615.95	275,221,007.33	59.18%	
投资活动现金流入	1,015,295,815.21	1,892,310,707.72	-46.35%	主要收回理财资金所致
投资活动现金流出	1,934,886,034.91	2,199,485,046.93	-12.03%	主要是募集资金项目建设支出、闲置资金理财投资、股权投资增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-919,590,219.70	-307,174,339.21	-199.37%	

筹资活动现金流入	1,335,115,396.42	312,588,750.00	327.12%	主要是银行贷款增加、发行可转债收到现金增加所致
筹资活动现金流出	779,307,820.66	295,808,380.19	163.45%	主要是归还银行贷款，分配股利支付、回购股票支出所致
筹资活动产生的现金流量净额	555,807,575.76	16,780,369.81	3212.25%	
现金及现金等价物净增加额	73,843,443.37	-15,172,962.07	586.68%	

## 六、主要财务指标情况

项目		2021 年度	2020 年度	增减情况
盈利能力	扣除非经常性损益后净利润	18,193.01	14,560.19	24.95%
	销售毛利率	85.52%	82.37%	3.15%
	资产收益率	15.23%	16.15%	-0.92%
	盈余现金保障倍数	1.49	1.23	21.33%
偿债能力	流动比率	1.3	2.17	-40.09%
	速动比率	1.2	1.97	-39.09%
	利息保障倍数	10.67	24.26	-56.02%
营运能力	资产负债率	45.51%	30.31%	15.20%
	应收账款周转率	10.01	7.28	37.50%
	存货周转率	2.83	3.08	-8.12%

报告期内，公司综合毛利率上升了 3.15 个百分点，主要是由于医药制造产品营业收入增长较大，扣非后净利润为 18,193.01 万，同比增长了 24.95%。

报告期内，流动比率、速动比率相比有所下降，主要是增加短期银行贷款增加所致。

报告期，资产负债率同比提高了 15.2 个百分点，为 45.51%，主要是增加银行中短期贷款，以及发行了公司可转债所致。

一品红药业股份有限公司董事会

2022 年 4 月 20 日