

上海凯宝药业股份有限公司

2021 年度财务决算报告

2021 年，公司面对医药行业的新机遇与新挑战，新冠肺炎疫情防控常态化，全国医疗机构的诊疗服务陆续恢复，但由于新冠肺炎疫情的不确定性，对公司带来的影响依然存在。在此形势下，公司积极应对，对内抓落实，持续推进内部管理的转型与升级；对外加大销售力度，努力拓展销售市场，总体经营情况保持稳定。

报告期内，公司实现营业收入 11.01 亿元，较去年同期上升 21.21%，归属于母公司股东的净利润 1.40 亿元，较去年同期上升 32.03%。现将 2021 年度财务决算的报告如下：

一、2021 年度财务报表审计情况

2021 年度财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告（信会师报字[2022]第 ZA11633 号），立信会计师事务所认为：公司的财务报表已经按照企业会计准则以及有关规定编制，在所有重大方面公允地反映了公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度经营成果和现金流量。

二、主要财务指标变动情况

	2021 年	2020 年	本年比上年增减
营业收入（元）	1,100,578,391.34	908,008,861.43	21.21%
归属于上市公司股东的净利润（元）	140,113,625.43	106,122,746.60	32.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	125,934,898.50	95,675,418.53	31.63%
经营活动产生的现金流量净额（元）	126,078,156.45	250,649,879.39	-49.70%
基本每股收益（元/股）	0.1340	0.1015	32.02%
稀释每股收益（元/股）	0.1340	0.1015	32.02%
加权平均净资产收益率	17.71%	4.05%	13.66%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	3,355,816,769.77	2,877,284,200.91	16.63%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,044,914,136.88	2,578,324,384.13	18.10%

三、2021 年度财务决算情况

(一) 经营利润情况

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	同比变动
营业收入	1,100,578,391.34	908,008,861.43	21.21%
营业成本	234,920,645.80	179,850,579.87	30.62%
税金及附加	11,496,578.04	8,199,170.12	40.22%
销售费用	594,461,357.95	514,247,464.70	15.60%
管理费用	58,202,813.59	69,202,374.02	-15.89%
研发费用	79,319,562.82	59,118,892.81	34.17%
财务费用	-40,046,173.72	-38,821,123.79	3.16%
其他收益	11,019,450.07	17,395,107.94	-36.65%
投资收益	4,429,430.05	11,335,053.84	-60.92%
公允价值变动收益	1,589,548.80	-11,934,778.93	-113.32%
信用减值损失	-3,331,601.73	2,176,322.22	-253.08%
资产减值损失	-3,883,623.47	-698,886.93	455.69%
资产处置收益	-219,132.40	-66,120.83	231.41%
营业利润	171,827,678.18	134,418,201.01	27.83%
营业外收入	23,317.07	2,000.00	1065.85%
营业外支出	2,199,958.57	2,815,903.16	-21.87%
利润总额	169,651,036.68	131,604,297.85	28.91%
所得税费用	29,539,729.00	25,481,551.25	15.93%
净利润	140,111,307.68	106,122,746.60	32.03%
综合收益总额	497,967,435.00	113,432,746.60	339.00%

1. 本报告期，营业成本较去年同期增加30.62%，主要是随着营业收入的增长，营业成本相应增加所致；

2. 本报告期，税金及附加较去年同期增加40.22%，主要是公司营业收入增长以及城建税税率变动所致；

3. 本报告期，研发费用较去年同期增加34.17%，主要是公司研发项目投入增加所致；

4. 本报告期，其他收益较去年同期下降36.65%，主要是日常活动相关的政府补助减少所致；

5. 本报告期，投资收益较去年同期下降60.92%，主要是购买理财产品减少以及产品收益率下降所致；

6. 本报告期，公允价值变动收益较去年同期下降113.32%，主要是交易性金融资产等公允价值变动所致；

7. 本报告期，信用减值损失较去年同期增加253.08%，主要是公司收入增加，应收账款增加，计提的坏账准备相应增加；

8. 本报告期，资产减值损失较去年同期增加455.69%，主要是公司计提商誉减值所致；

9. 本报告期，资产处置收益较去年同期增加231.41%，主要是处置固定资产产生的损失增加所致；

10. 本报告期，营业外收入较去年同期增加1065.85%，主要是子公司收到的赔偿款增加所致；

11. 本报告期，净利润较去年同期增加32.03%，主要是公司业绩增长，销售收入增加所致；

12. 本报告期，综合收益总额较去年同期增加339.00%，主要是公司净利润上升及投资的上海谊众等公允价值变动所致。

（二）资产情况

单位：元

资产	2021 年末	2021 年初	同比变动
流动资产：			
货币资金	1,344,948,946.08	1,307,082,118.06	2.90%
交易性金融资产	51,262,049.36	114,647,286.37	-55.29%
应收票据	221,613,475.93	209,205,673.27	5.93%
应收账款	346,375,509.42	319,556,080.91	8.39%
预付款项	9,959,383.81	7,493,587.72	32.91%
其他应收款	46,771,057.95	32,324,524.78	44.69%
存货	165,137,839.66	191,538,604.78	-13.78%
一年内到期的非流动资产	58,318,857.53	36,127,000.00	61.43%
其他流动资产	10,030,850.29	1,887,773.21	431.36%
流动资产合计	2,254,417,970.03	2,219,862,649.10	1.56%
非流动资产：			
债权投资		20,446,293.70	-100.00%
其他权益工具投资	669,091,127.32	248,190,000.00	169.59%
其他非流动金融资产	41,971,898.94	11,602,147.97	261.76%

固定资产	273,634,540.83	293,874,731.98	-6.89%
在建工程	34,147,057.17	1,991,718.20	1614.45%
无形资产	42,903,152.28	45,263,283.47	-5.21%
商誉	13,793,602.69	18,499,766.85	-25.44%
递延所得税资产	15,102,710.75	17,553,609.64	-13.96%
其他非流动资产	10,754,709.76		
非流动资产合计	1,101,398,799.74	657,421,551.81	67.53%
资产总计	3,355,816,769.77	2,877,284,200.91	16.63%

1. 本报告期，交易性金融资产较年初减少55.29%，主要是理财资金赎回所致；
2. 本报告期，预付款项较年初增加32.91%，主要是预付设备款增加所致；
3. 本报告期，其他应收款较年初增加44.69%，主要是计提银行存款利息增加所致；
4. 本报告期，一年内到期的非流动资产较年初增加61.43%，主要是债权投资重分类所致。
5. 本报告期，其他流动资产较年初增加431.36%，主要是科研项目预付款增加所致；
6. 本报告期，债权投资较年初减少100%，主要是债权投资重分类所致；
7. 本报告期，其他权益工具投资较年初增加169.59%，主要是投资上海谊众等公允价值增加所致；
8. 其他非流动金融资产较年初增加261.76%，主要是投资上海杏泽三禾及公允价值增加所致；
9. 本报告期，在建工程较年初增加1614.45%，主要是公司研发大楼等投入增加所致；
10. 本报告期，其他非流动资产较年初增加1,075.47万元，主要是预付研发大楼工程款所致。

（三）负债情况

单位：元

项目	2021 年末	2021 年初	同比变动
流动负债：			

短期借款		35,723,287.48	-100.00%
应付票据			
应付账款	75,015,901.66	62,228,520.57	20.55%
预收款项			
合同负债	2,881,192.38	1,745,641.23	65.05%
应付职工薪酬	1,929,251.09	953,975.15	102.23%
应交税费	16,359,538.56	20,050,715.07	-18.41%
其他应付款	86,424,469.43	116,606,900.21	-25.88%
其他流动负债	8,069,374.48	237,578.53	3296.51%
流动负债合计	190,679,727.60	237,546,618.24	-19.73%
非流动负债：			
递延收益	47,164,710.70	51,533,888.38	-8.48%
递延所得税负债	73,060,512.34	9,879,310.16	639.53%
非流动负债合计	120,225,223.04	61,413,198.54	95.76%
负债合计	310,904,950.64	298,959,816.78	4.00%

1. 本报告期，短期借款较年初减少100%，主要是公司归还银行贷款所致；

2. 本报告期，合同负债较年初增加65.05%，主要是预收货款增加所致；

3. 本报告期，应付职工薪酬较年初增加102.23%，主要是子公司计提的员工工资所致；

4. 本报告期，其他流动负债较年初增加3296.51%，主要是公司已背书尚未到期的银行承兑科目重分类所致；

5. 本报告期，递延所得税负债较年初增加639.53%，主要是投资上海谊众等公允价值增加所致。

（四）股东权益情况

单位：元

项目	2021年末	2021年初	同比变动
股本	1,046,000,000.00	1,046,000,000.00	0.00%
资本公积	8,624,500.00	8,624,500.00	0.00%
其他综合收益	413,531,127.32	55,675,000.00	642.76%
盈余公积	191,785,894.04	181,160,247.35	5.87%
未分配利润	1,384,972,615.52	1,286,864,636.78	7.62%
归属于母公司所有者权益合计	3,044,914,136.88	2,578,324,384.13	18.10%
少数股东权益	-2,317.75		100.00%
所有者权益合计	3,044,911,819.13	2,578,324,384.13	18.10%
负债和所有者权益总计	3,355,816,769.77	2,877,284,200.91	16.63%

1. 本报告期，其他综合收益较年初增加642.76%，主要是投资上海谊众等公允价值增加所致；

2、本报告期，少数股东权益较年初减少2,317.75元，主要是公司投资凯合交，按持股比例分摊损益所致。

（五）现金流量情况

单位：元

项目	2021年	2020年	同比变动
经营活动产生的现金流量净额	126,078,156.45	250,649,879.39	-49.70%
投资活动产生的现金流量净额	-83,507,642.62	65,213,934.39	-228.05%
筹资活动产生的现金流量净额	-69,368,769.49	-69,392,680.92	-0.03%
现金及现金等价物净增加额	-26,798,255.66	246,471,132.86	-110.87%
期末现金及现金等价物余额	275,734,946.08	302,533,201.74	-8.86%

1. 本报告期，经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少49.70%，主要是购买商品、接受劳务支付的现金等增加所致；

2. 本报告期，投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少228.05%，主要是在建工程投入增加及定期存款增加所致；

3. 本报告期，现金及现金等价物净增加额较去年同期减少110.87%，主要是投资活动中在建工程投入增加和定期存款增加，以及筹资活动中归还银行短期借款所致。

特此公告。

上海凯宝药业股份有限公司

董事会

2022年4月25日