

福安药业（集团）股份有限公司

2021 年度财务决算报告

福安药业（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2021 年的财务状况以及 2021 年度的经营成果和现金流量。公司 2021 年财务报表已经永拓会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司依据一年来的经营情况和财务状况，并结合公司审定的财务报表数据，编制了《2021 年度财务决算报告》。现就公司财务情况报告如下：

一、主要财务数据

单位：万元

项目	2021 年	2020 年	本年比上年增减
营业收入	245,314.49	236,834.33	3.58%
归属于上市公司股东的净利润	-29,691.31	20,936.95	-241.81%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-32,343.40	18,632.06	-273.59%
经营活动产生的现金流量净额	25,712.88	16,255.29	58.18%
基本每股收益（元/股）	-0.25	0.18	-238.89%
稀释每股收益（元/股）	-0.25	0.18	-238.89%
加权平均净资产收益率	-7.58%	5.16%	-12.74%
项目	2021 年末	2021 年初	本年末比年初增减
资产总额	570,645.94	597,279.44	-4.46%
归属于上市公司股东的净资产	373,410.74	410,019.57	-8.93%

二、财务状况

1、2021 年公司资产负债表主要变动情况如下表所示：

单位：万元

项目	2021 年末余额	2021 年初余额	较期初增长幅度	注释
交易性金融资产	2,086.45	7,566.51	-72.43%	注释（1）
其他应收款	1,965.52	1,300.88	51.09%	注释（2）
合同资产	1,869.24	1,033.34	80.89%	注释（3）
投资性房地产	22,964.03	12,650.02	81.53%	注释（4）
无形资产	38,236.62	101,472.50	-62.32%	注释（5）
长期待摊费用	107.22	177.57	-39.62%	注释（6）
短期借款	64,215.15	47,749.76	34.48%	注释（7）
应付账款	24,777.06	16,636.49	48.93%	注释（8）
预收款项	255.03	-	新增	注释（9）
其他流动负债	1,883.32	3,608.33	-47.81%	注释（10）
长期借款	26,388.14	12,421.40	112.44%	注释（11）
递延收益	7,503.32	5,308.81	41.34%	注释（12）

2、主要变动原因分析

（1）、交易性金融资产期末余额较期初减少 5,480.06 万元，下降 72.43%，主要是：本报告期公司购买银行理财产品减少所致。

（2）、其他应收款期末余额较期初增加 664.64 万元，增长 51.09%，主要是：本报告期支付的工程建筑类保证金押金增加所致。

（3）、合同资产期末余额较期初增加 835.90 万元，增长 80.89%，主要是：主要是本报告期期末已出售但尚未达到收款条件的资产增加所致。

（4）、投资性房地产期末余额较期初增加 10,314.01 元，增长 81.53%，主要是：随着 Red Realty LLC 用于出租的厂房建设投入，投资性房地产的在建工程增加所致。

（5）、无形资产期末余额较期初减少 63,235.88 万元，下降 62.32%，主要是：本报告期计提美国项目合同权益减值准备所致。

（6）、长期待摊费用期末余额较期初减少 70.36 万元，下降 39.62%，主要是：本报告期计提摊销金额所致。

（7）、短期借款期末余额较期初增加 16,465.39 万元，增长 34.48%，主要是：本报告期公司用于补充流动资金的银行借款增加所致。

（8）、应付账款期末余额较期初增加 8,140.57 万元，增长 48.93%，主要是：

本期应付的材料和工程款项增加所致。

（9）、预收款项期末余额较期初增加 255.03 万元，为：公司之子公司美国天衡收到的 Red Realty LLC 股权回购款。

（10）、其他流动负债期末余额较期初减少 1,725.01 万元，下降 47.81%，主要是：公司之子公司天衡药业本期偿还应付融资租赁款及未确认融资费用所致。

（11）、长期借款期末余额较期初增加 13,966.74 万元，增长 112.44%，主要是：公司之子公司博圣制药为新建原料药项目及天衡制药为镇海新厂改造项目借款所致。

（12）、递延收益期末余额较期初增加 2,194.50 万元，增长 41.34%，主要是：本期收到与资产相关的政府补助所致。

二、经营成果

1、2021 年公司各项经营成果指标如下表所示：

单位：万元

项目	2021 年	2020 年	增减幅度
营业收入	245,314.49	236,834.33	3.58%
营业成本	91,146.59	81,952.30	11.22%
销售费用	102,177.94	106,725.33	-4.26%
管理费用	21,323.69	18,659.28	14.28%
研发费用	12,038.33	8,694.41	38.46%
财务费用	-33.31	-461.35	92.78%
其他收益	3,332.28	1,935.47	72.17%
投资收益（损失以“-”号填列）	5,172.85	3,658.59	41.39%
归属于母公司所有者的净利润	-29,691.31	20,936.95	-241.81%

2、公司经营情况分析

报告期，公司实现营业收入 245,314.49 万元，较上年同期增长 3.58%。归属于上市公司股东的净利润为-29,691.31 万元，较上年同期下降 241.81%。

报告期，公司着眼未来发展，加大研发投入，提高员工收入以激励员工。公司管理费用发生 2.13 亿元，同比增加 14.28%。研发费用发生 1.20 亿元，同比增加 38.46%。美国子公司 Red Realty LLC 经营情况不及预期，交易对方未按照约定支付股权回购款导致资产处置陷入僵局，其失信行为致双方失去重要继续合

作基础，持续经营困难重重，导致计提相应资产减值损失 6.23 亿元。同时，子公司只楚药业主要产品销售情况不佳，且进入 2022 年仍呈下降趋势，经估算需计提商誉减值 2.01 亿元。综合以上因素，公司报告期净利润亏损 6.10 亿元，归属于上市公司股东净利润-2.97 亿元。扣除美国项目资产减值和只楚药业商誉减值后，公司实现净利润为 2.22 亿元，公司基础业务经营情况相对稳定。

三、现金流量

1、2021年公司现金流量构成变动情况如下表所示：

单位：万元

项 目	2021 年	2020 年	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	25,712.88	16,255.29	58.18%
投资活动产生的现金流量净额	-34,923.90	-31,683.70	-10.23%
筹资活动产生的现金流量净额	21,141.19	32,698.14	-35.34%
现金及现金等价物净增加额	11,713.41	15,896.89	-26.32%

2、公司现金流的主要变动分析

2021 年度公司现金及现金等价物净增加额减少 4,183.48 万元，较去年同期下降 26.32%，主要是：

（1）、经营活动产生的现金流量净额：较去年同期增加 9,457.59 万元，增长 58.18%。主要是：1）本报告期收入增加，销售商品、提供劳务收到的现金增加；2）本报告期，优化采购和付款，购买商品、接受劳务支付的现金减少；3）本报告期随着工程进度推进，增值税留底增加，支付的税费减少。

（2）、筹资活动产生的现金流量净额：较去年同期减少 11,556.95 万元，下降 35.34%。主要是：本报告期偿还银行贷款增加所致。

四、其他财务指标情况

2021 年与 2020 年主要财务指标比较如下：

指标范围	主要指标	2021 年	2020 年
盈利能力	综合毛利率	62.85%	65.40%



	基本每股收益（元/股）	-0.25	0.18
	加权平均净资产收益率	-7.58%	5.16%
偿债能力	流动比率（倍）	1.62	1.84
	速动比率（倍）	1.11	1.25
	资产负债率	32.25%	23.74%
运营能力	应收账款周转率（次）	8.12	7.58
	存货周转率（次）	1.49	1.48

福安药业（集团）股份有限公司

董事会

2022 年 4 月 25 日