

漳州片仔癀药业股份有限公司

2021年度财务决算及2022年度财务预算报告

第一部分2021年度财务决算

根据华兴会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告，审定2021年12月31日的资产总额124.95亿元（其中：母公司99.93亿元），负债总额23.59亿元（其中：母公司7.48亿元），股东权益总额101.37亿元（其中：母公司92.45亿元），归属于母公司所有者权益97.05亿元，少数股东权益4.32亿元。全年实现营业收入80.22亿元（其中：母公司38.21亿元），利润总额28.69亿元（其中：母公司27.07亿元），净利润24.64亿元（其中：母公司23.16亿元），归属于母公司所有者的净利润24.31亿元，每股收益4.03元，加权平均净资产收益率27.68%。经营活动产生的现金流量净额4.62亿元（其中：母公司5.86亿元）。年终财务决算综合反映了我公司合并后2021年12月31日的财务状况及2021年度的经营成果和现金流量。

一、主要财务比率

序号	指标名称	2021年度	2020年度
1	每股收益(元)	4.03	2.77
2	销售毛利率(%)	50.72	45.16
3	流动比率	4.98	4.61
4	速动比率	3.70	3.23
5	资产负债率(%)	18.88	19.10
6	应收账款周转率	13.90	12.97
7	存货周转率	1.70	1.66

1、2021年每股收益4.03元，与上期每股收益2.77元相比，每股增加1.26元。

2、2021年销售毛利率 50.72%，比上期 45.16%增加 5.56 个百分点。

3、2021年流动比率 4.98%，比上期 4.61%增加 0.37 个百分点。

4、2021年速动比率 3.70%，比上期 3.23%增加 0.47 个百分点。

5、2021年资产负债率 18.88%，比上期 19.10%降低 0.22 个百分点。

6、2021年应收账款周转率 13.90 次，比上期 12.97 次增加 1.19 次。

7、2021年存货周转率 1.70 次，比上期 1.66 次，增加 0.04 次。

二、财务状况

（一）报告期末公司资产、负债及权益变动分析

1、报告期末公司资产构成同比发生重大变动的说明

单位：万元币种：人民币

项目	本期期末数	本期期末数占总资产比(%)	上期期末数	上期期末数占总资产比(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	709,683.11	56.80	516,846.18	50.64	37.31	注 1
交易性金融资产	879.52	0.07	1.34	0.00	65,535.82	注 2
应收票据	5,204.44	0.42	4,029.02	0.39	29.17	注 3
应收账款	61,226.26	4.90	50,947.69	4.99	20.17	注 4
应收款项融资	899.64	0.07	2,457.61	0.24	-63.39	注 5
其他应收款	11,886.79	0.95	7,010.97	0.69	69.55	注 6
长期股权投资	26,752.82	2.14	48,120.00	4.72	-44.40	注 7

项目	本期期末数	本期期末数占总资产比(%)	上期期末数	上期期末数占总资产比(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
在建工程	1,494.17	0.12	102.59	0.01	1,356.45	注8
使用权资产	10,879.47	0.87	-	-	100.00	注9
递延所得税资产	14,116.82	1.13	8,540.98	0.84	65.28	注10
资产总额	1,249,533.47	100.00	1,020,556.97	100.00	22.44	/

注1:主要系报告期收入增长,经营活动收到货币资金增加所致。

注2:主要系报告期末公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产增加所致。

注3:主要系报告期末子公司福建片仔癀健康产业有限公司未到期的银行承兑票据增加所致。

注4:主要系报告期末公司未结算货款增加所致。

注5:主要系报告期末子公司厦门片仔癀宏仁医药有限公司持有的以收取合同现金流或以出售为目标的票据减少所致。

注6:主要系报告期末子公司厦门片仔癀宏仁医药有限公司往来款项增加所致。

注7:主要系报告期公司收到上海清科片仔癀投资管理中心(有限合伙)分回投资款所致。

注8:主要系报告期片仔癀科技大楼建设项目投入增加所致。

注9:主要系自2021年1月1日起执行新租赁准则,新增确认使用权资产所致。

注10:主要系报告期末公司预提费用、未实现损益等可抵扣暂时性差异增加所致。

2、报告期末公司负债构成同比发生重大变动的说明

单位：万元币种：人民币

项目	本期期末数	本期期末数占负债总额比(%)	上期期末数	上期期末数占负债总额比(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
应付票据	6,520.06	2.76	1,851.92	0.95	252.07	注 1
应付账款	32,245.90	13.67	22,222.40	11.40	45.11	注 2
预收款项	597.15	0.25	328.44	0.17	81.81	注 3
一年内到期的非流动负债	2,275.25	0.96	-	-	100.00	注 4
租赁负债	8,666.82	3.67	-	-	100.00	注 5
递延收益	2,024.27	0.86	1,468.00	0.75	37.89	注 6
其他非流动负债	3,287.86	1.39	5,709.37	2.93	-42.41	注 7
负债总额	235,858.55	100.00	194,901.42	100.00	21.01	/

注 1：主要系报告期末子公司福建片仔癀保健食品有限公司以票据结算的采购货款增加所致。

注 2：主要系报告期末公司未结算采购款增加所致。

注 3：主要系报告期末公司收取的无明确履约义务预收款项增加所致。

注 4：主要系报告期末一年内到期的租赁负债增加所致。

注 5：主要系自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，新增确认租赁负债所致。

注 6：主要系报告期公司收到的专项拨款增加所致。

注 7：主要系报告期末子公司片仔癀(漳州)医药有限公司的新型冠状病毒应急储备金减少所致。

3、报告期末公司所有者权益构成同比发生重大变动的说明

单位：万元币种：人民币

项目	本期期末数	本期期末数占所有者权益总额比(%)	上期期末数	上期期末数占所有者权益总额比(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
其他综合收益	20,005.46	1.97	31,157.46	3.77	-35.79	注1
盈余公积	111,680.17	11.02	88,517.25	10.72	26.17	注2
未分配利润	669,900.87	66.09	497,664.13	60.28	34.61	注3
所有者权益总额	1,013,674.92	100.00	825,655.55	100.00	22.77	/

注1：主要系报告期公司收到上海清科片仔癀投资管理中心(有限合伙)分配投资款，其他综合收益转入留存收益所致。

注2：主要系报告期母公司净利润增长，按公司章程规定计提盈余公积金增加所致。

注3：主要系报告期母公司净利润增长，未分配利润增加所致。

(二) 报告期公司经营业绩简析

单位：万元币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	变动比例(%)	情况说明
营业收入	802,155.05	651,078.20	23.20	注1
营业成本	395,297.99	357,055.80	10.71	/
税金及附加	7,205.14	5,323.00	35.36	注2
销售费用	65,057.42	64,677.90	0.59	/
管理费用	37,665.49	33,541.73	12.29	/
研发费用	19,951.07	9,755.16	104.52	注3
财务费用	-8,423.52	-6,011.77	不适用	注4
其他收益	769.87	2,353.81	-67.29	注5
投资收益	1,881.20	5,522.44	-65.94	注6
公允价值变动收益	453.51	671.61	-32.47	注7

项目	本期数	上年同期数	变动比例(%)	情况说明
信用减值损失	-2,345.07	-294.52	不适用	注 8
资产减值损失	-1,602.03	-1,375.97	不适用	/
资产处置收益	2,890.56	4,095.21	-29.42	注 9
营业外收入	725.92	1,284.21	-43.47	注 10
营业外支出	1,273.08	1,103.33	15.39	/

注 1：营业收入同比增长 23.20%，主要系医药行业增加所致，其中医药制造业增加 123,934.43 万元，医药流通业增加 30,261.38 万元。

注 2：税金及附加同比增长 35.36%，主要系本期公司销售增长，城市维护建设税及教育费附加增加所致。

注 3：研发费用同比增长 104.52%，主要系本期公司加大研发投入，研发费用增加所致。

注 4：财务费用同比减少 2,411.75 万元，主要系本期公司利息收入增加所致。

注 5：其他收益同比下降 67.29%，主要系本期公司收到的与日常经营活动有关的政府补助减少所致。

注 6：投资收益同比下降 65.94%，主要系本期公司对联营企业投资收益及持有的其他非流动金融资产投资收益减少所致。

注 7：公允价值变动收益同比下降 32.47%，主要系本期公司持有的其他非流动金融资产公允价值变动收益减少所致。

注 8：信用减值损失同比增加 2,050.55 万元，主要系本期其他应收款坏账准备增加所致。

注 9：资产处置收益同比下降 29.42%，主要系本期非流动资产处置利得减少所致。

注 10：营业外收入同比下降 43.47%，主要系上年同期公司收到厦门中药厂诉讼赔偿款 500 万元所致。

（三）报告期公司现金流量简析

单位：万元币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	增减率 (%)	情况说明
经营活动产生的现金流量净额	46,227.24	146,707.65	-68.49	注1
投资活动产生的现金流量净额	7,828.61	-28,202.92	不适用	注2
筹资活动产生的现金流量净额	-54,022.60	-53,651.96	不适用	/

注1：经营活动产生的现金流量净额同比下降68.49%，主要系报告期公司定期存款增加，不作为现金及现金等价物列示。

注2：投资活动产生的现金流量净额同比增加36,031.53万元，主要原因如下：（1）收回投资收到的现金增加12,362.42万元；（2）处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额减少8,088.35万元；（3）购建固定资产、无形资产和其他长期资产支出的现金减少32,684.42万元。

第二部分 2022年度财务预算

一、预算编制说明

本预算的编制是在下列各项基本假设的前提，本着坚持战略引领，注重价值导向，稳健发展的原则下编制而成。

1、公司所遵循的国家和地方的有关法律、法规和制度无重大变化。2、公司主要经营所在地及业务涉及地区的社会经济环境无重大变化。3、公司所处行业形势及市场行情无重大变化。4、公司主要产品和主要原料的市场价格和供求关系不会有重大变化。5、公司生产经营业务涉及的税收政策将在正常范围内波动。6、公司现行的生产组织结构无重大变化，公司能够正常运行。7、无其他不可抗力及不可预见因素对本公司造成的重大不利影响。

二、公司 2022 年度财务预算主要指标

根据公司以往年度的实际经营情况、财务状况和经营成果，结合公司目前具备的各项现实基础、经营能力及年度经营计划，考虑市场和业务拓展计划，本着谨慎性原则，在充分考虑资产状况、经营能力、以及经营计划产量、销售量、品种及预算的销售价格，对各项费用、成本的有效控制和安排，2022 年主要指标预计：实现营业收入、利润两位数增长。

三、确保完成 2022 年度财务预算的措施

公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，紧扣中医药创新发展主题，围绕“多核驱动，双向发展”大健康产业发展战略，强化集团管控，夯实医药制造“核心”基础，促进医药流通、日用品、化妆品及食品行业等各板块业务协调发展。经过数年的精心打造和努力奋斗，公司基本形成了健康领域多业态聚集的格局，产品结构不断优化升级，为公司跨越式、高质量发展奠定了坚实的基础。

供应商方面，公司构建合作共赢的供应关系，友好协商、充分沟通、合同保障，确保供应的原、辅及包装材料持续和质量稳定可靠，确保双方合作的可追溯性，规避产品质量风险和市场风险。

经销商方面，公司通过建立合作机制，强化品牌推介、产品展示、学术推广等终端服务，携手经销商拓展市场，加强线上、线下渠道的开发与建设，形成长期、良好、稳固的合作关系，推进市场拓展。

投资方面：公司将按照市委市政府部署要求，积极融入“一药一智”建设，充分发挥资本优势、品牌资源等，将公司市值和品牌价值逐步转化为产业规模，推进片仔癀化妆品的分拆上市项目，加快探索生物医药等领域投资并购步伐，实现上下游产业外延式并购扩张，实现以项目为抓手推动片仔癀大健康产业新的转型升级。

中药材原材料方面，公司持续推进林麝、三七等中药材种植养殖基地建设。在四川和陕西设立人工养麝基地，推进“公司+基地+养殖户+科研”的产业化模式实现可持续绿色发展。

科研与创新方面，公司为国家高新技术企业，依托国家企业技术中心、博士后科研工作站、院士专家工作站等平台，拓展、夯实三级研发平台创新体系，强化研发团队建设。围绕公司发展战略，充分发挥中药特色优势，重点聚焦以片仔癀为核心的优势品种二次开发及特色中成药、经典名方、化药创新药、高质量仿制药、保健食品等新产品开发，积极布局大健康产品。

公司将继续以内部控制规范为导向，强化风险防控，确保经营管理合法合规合理、确保资产安全、努力提高经营效率和效果，促进实现公司发展战略。2022 年公司将继续按照董事会的安排部署，不断完善以适应公司的经营发展、业务范围、竞争状况和风险水平，形成一个动态运行并跟随情况变化及时加以调整的过程，促进公司健康、持续发展。

特别提示：本预算为公司 2022 年度经营计划的内部管理控制考核指标，不代表公司 2022 年盈利预测。仅为公司生产经营计划，能否实现取决于经济政策、市场需求、汇率变化等诸多因素，具有不确定性。

漳州片仔癀药业股份有限公司董事会

2022 年 4 月 14 日