

浙江佐力药业股份有限公司

2021 年度财务决算报告

浙江佐力药业股份有限公司（以下简称“公司”）经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中汇会计师事务所”）审计，对公司 2021 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。中汇会计师事务所经审计认为，公司财务报表已经按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 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和现金流量。现将公司 2021 年度财务决算的相关内容报告如下：

一、2021 年度主要会计数据和财务指标

	2021 年	2020 年	本年比上年 增减	2019 年
营业收入（元）	1,457,396,066.42	1,090,878,169.19	33.60%	911,163,975.83
归属于上市公司股东的净利润（元）	179,408,091.21	88,801,777.68	102.03%	25,592,842.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	173,082,925.27	83,868,492.07	106.37%	16,693,115.81
经营活动产生的现金流量净额（元）	251,798,511.89	279,691,036.27	-9.97%	128,942,614.45
基本每股收益（元/股）	0.2948	0.1459	102.06%	0.0421
稀释每股收益（元/股）	0.2948	0.1459	102.06%	0.0421
加权平均净资产收益率	10.83%	6.59%	4.24%	1.94%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年 年末增减	2019 年末
资产总额（元）	2,748,532,182.07	2,469,876,379.74	11.28%	2,050,645,692.02
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,844,064,465.20	1,602,812,556.70	15.05%	1,310,354,170.19

二、报告期内主要财务数据大幅变动的情况及原因

（一）资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	232,302,842.53	8.45%	253,745,846.42	10.27%	-1.82%	
应收账款	299,924,697.18	10.91%	271,859,915.36	11.01%	-0.10%	

存货	273,588,868.56	9.95%	201,441,315.80	8.16%	1.79%	公司主要是以“以销定产，产销动态平衡”的方式运营，根据下年度的销售计划和月度生产计划，并考虑可能发生疫情存在不确定性，安排生产任务，适量加大了库存。
长期股权投资	1,804,564.31	0.07%	1,656,015.93	0.07%	0.00%	
固定资产	738,437,314.72	26.87%	749,195,651.75	30.33%	-3.46%	
在建工程	40,292,799.28	1.47%	896,581.92	0.04%	1.43%	主要是本报告期公司增加了“综合医药制剂数字化车间建设项目”、“103 生产线智能包装线项目”的投资所致。
使用权资产	27,594,412.97	1.00%	30,876,239.01	1.25%	-0.25%	
短期借款	178,195,897.23	6.48%	302,849,294.47	12.26%	-5.78%	主要根据公司年度资金情况归还了部分到期的银行贷款
合同负债	3,057,627.67	0.11%	1,563,727.59	0.06%	0.05%	
长期借款			30,047,895.87	1.22%	-1.22%	主要根据公司年度资金情况归还了全部长期借款
租赁负债	24,268,109.61	0.88%	28,043,313.86	1.11%	-0.23%	

(二) 费用情况

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	708,498,062.63	517,609,852.80	36.88%	随销售收入增加而增加的市场投入
管理费用	85,756,153.95	83,560,821.54	2.63%	
财务费用	9,195,239.24	15,401,110.20	-40.29%	贷款规模减少而减少的利息支出
研发费用	45,633,291.42	30,386,918.42	50.17%	为丰富产品结构及对已上市产品提供学术证据和安全性数据，加大了研发投入

(三) 现金流量表中涉及变动情况

单位：元

项目	2021年	2020年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,583,566,896.69	1,255,008,587.53	26.18%
经营活动现金流出小计	1,331,768,384.80	975,317,551.26	36.55%
经营活动产生的现金流量净额	251,798,511.89	279,691,036.27	-9.97%
投资活动现金流入小计	285,331,363.29	15,130,513.85	1,785.80%
投资活动现金流出小计	322,225,331.97	136,383,904.14	136.26%
投资活动产生的现金流量净额	-36,893,968.68	-121,253,390.29	69.57%
筹资活动现金流入小计	238,147,600.00	309,826,185.90	-23.14%
筹资活动现金流出小计	481,096,624.23	362,901,615.06	32.57%
筹资活动产生的现金流量净额	-242,949,024.23	-53,075,429.16	-357.74%
现金及现金等价物净增加额	-28,044,481.02	105,362,216.82	-126.62%

1、经营活动产生的现金净流入额为25,179.85万元，较上年同期的27,969.10万元，同比减少了2,789.25万元，同比降低了9.97%。本报告期内经营活动产生的现金净流入减少的主要原因是：（1）在随收入增加而增加了经营净现金流入的同时，增加了销售及研发投入；（2）随着公司收入的增加而增加了在净营运资金上的支出，为应对未来疫情发展的不确定性，适当增加存货的储备而增加了现金支出；（3）本期收到政府补助类资金减少；

2、投资活动产生的现金流净流出额为3,689.40万元，较上年同期的12,125.34万元，同比减少了8,435.94万元，同比净流出降低了69.57%。本报告期内投资活动产生的现金净流入减少的主要原因是：（1）本报告期收到了出售君康、郡健合伙企业的投资及收益；（2）本报告期用于交易性资产的投资较上年同期减少；（3）本报告期长期资产的投资较上年同比增加；

3、筹资活动产生的现金净流出额为24,294.90万元，较上年同期的5,307.54万元，同比增加了18,987.36万元，同比净流出增长了357.74%。本报告期内筹资活动产生的现金净流出增加的主要原因是：（1）本报告期向银行归还了银行贷款，银行当期筹资净额较上年显著下降；（2）本报告现金分红较上年同期有所增加。

浙江佐力药业股份有限公司

董 事 会

2022年4月20日