

# 南京药石科技股份有限公司

## 2021 年度财务决算报告

2021年度公司管理团队紧紧围绕董事会制定的发展战略和年度经营目标，积极推进研发和生产、拓展海内外业务，并收购浙江晖石药业有限公司（以下简称“浙江晖石”）成为非全资子公司。通过公司管理层和员工的不懈努力，公司2021年度经营业绩和财务状况良好。公司2021年度财务决算会计报表经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审计验证，出具了标准无保留意见的《审计报告》，现将公司2021年度财务决算情况报告如下：

### 一、主要财务指标和会计数据：

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	增减情况
营业收入（元）	1,201,629,070.94	1,022,229,215.88	17.55%
营业利润（元）	492,956,104.40	194,127,015.43	153.93%
利润总额（元）	507,769,092.49	204,504,822.45	148.29%
归属母公司股东的净利润（元）	486,559,403.95	184,207,681.24	164.14%
归属母公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	232,996,748.92	173,573,289.18	34.24%
经营活动产生的现金流量净额（元）	238,029,950.44	271,505,518.45	-12.33%
基本每股收益（元）	2.46	0.99	148.48%
扣非后基本每股收益（元）	1.18	0.93	26.88%
加权平均净资产收益率	22.61%	21.76%	0.85%
扣非后加权平均净资产收益率	10.83%	20.51%	-9.68%
项目	2021 年末	2020 年末	增减情况
资产总额（元）	3,506,922,491.19	2,425,289,638.00	44.60%
归属母公司股东的净资产（元）	2,427,424,730.19	1,894,720,361.24	28.12%

2021 年，公司通过组建经验丰富的技术和管理团队，不断完善的质量、EHS 和知识产权保护体系，工艺研究到商业化生产的场地建设，新技术的规模化运用，高效的项目管理体系搭建，公司进一步拓展了业务范围和规模。2021 年公司实现业务收入 120,162.91 万元，同比增长 17.55%，利润总额为 50,776.91 万元，同比增长 148.29%。归属母公司股东的扣除非经常性损益的净利润增长的主要原因系公司关注核心分子砌块系列市场需求的同时，基于分子砌块业务所奠定的良好的客户

资源和团队业务能力，形成更多关键中间体及原料药的 CDMO 业务合作，另一方面不断开拓 FTE 业务和相关业务。

## 二、资产及负债情况

### 1、报告期主要资产构成及变动原因

单位：元

项目	2021 年末		2020 年末		增减情况
	金额	占资产总额的 比例	金额	占资产总额的 比例	
流动资产合计	1,804,007,753.77	51.44%	1,873,218,528.23	77.24%	-3.69%
其中：货币资金	699,627,321.35	19.95%	1,244,805,877.89	51.33%	-43.80%
交易性金融资产	304,427,580.43	8.68%	107,624,500.00	4.44%	182.86%
应收账款	201,273,304.45	5.74%	167,081,507.36	6.89%	20.46%
预付账款	23,860,173.16	0.68%	14,910,180.65	0.61%	60.03%
其他应收款	2,106,851.77	0.06%	1,305,439.95	0.05%	61.39%
存货	447,941,920.52	12.77%	309,629,976.74	12.77%	44.67%
其他流动资产	124,770,602.09	3.56%	27,861,045.64	1.15%	>200%
非流动资产合计	1,702,914,737.42	48.56%	552,071,109.77	22.76%	>200%
其中：长期股权投资	7,715,209.42	0.22%	155,778,483.68	6.42%	-95.05%
其他权益工具投资	1,193,295.05	0.03%	1,193,295.05	0.05%	-
固定资产	596,164,848.68	17.00%	138,111,637.49	5.69%	>200%
在建工程	575,316,365.17	16.40%	171,245,207.15	7.06%	>200%
使用权资产	1,790,785.71	0.05%	-	-	-
无形资产	111,468,491.28	3.18%	33,826,459.85	1.39%	>200%
商誉	356,185,571.87	10.16%	31,203,208.97	1.29%	>200%
长期待摊费用	7,242,209.25	0.21%	2,347,471.04	0.10%	>200%
递延所得税资产	15,095,741.19	0.43%	11,658,148.42	0.48%	29.49%
其他非流动资产	30,742,219.80	0.88%	6,707,198.12	0.28%	>200%
资产总计	3,506,922,491.19	100.00%	2,425,289,638.00	100.00%	44.60%

主要变动原因：

- (1) 货币资金较年初减少545,178,556.54元，减少比例为43.80%，主要系上期收到了非公开发行股票募集资金，本期持续用于募集资金项目的建设，同时支付浙江晖石股权收购款、新建南京和晖石的场地等所致；
- (2) 交易性金融资产较年初增加196,803,080.43元，增加比例为182.86%，主要系本期末购买的理财产品增加导致；

- (3) 预付账款较年初增加8,949,992.51元,增加比例为60.03%,主要系公司期末预付的购货款增加导致;
- (4) 其他应收款较年初增加801,411.82元,增加比例为61.39%,主要系公司支付的保证金、押金增加导致;
- (5) 存货较年初增加138,311,943.78元,增加比例为44.67%,主要系本期浙江晖石纳入合并范围,公司销售订单增加,原材料、库存商品和在产品增加;
- (6) 其他流动资产较年初增加96,909,556.45元,增加比例为347.83%,主要系期末购买的保本保收益的理财产品增加导致;
- (7) 长期股权投资较年初减少148,063,274.26元,减少比例为95.05%,主要系本期浙江晖石成为控股子公司;
- (8) 固定资产较年初增加458,053,211.19元,增加比例为331.65%,主要系本期将浙江晖石纳入合并范围新增的车间及机器设备,以及南京场地的仪器设备投入;
- (9) 在建工程较年初增加404,071,158.02元,增加比例为235.96%,主要系公司募投项目建设持续投入,以及南京场地和浙江晖石上虞基地建设项目的新增;
- (10) 无形资产较年初增加77,642,031.43元,增加比例为229.53%,主要系本期将浙江晖石纳入合并范围,土地使用权和专利权的增加;
- (11) 商誉较年初增加324,982,362.90元,主要系本期公司收购浙江晖石,支付的合并成本超过取得的可辨认净资产公允价值份额部分;
- (12) 长期待摊费用较年初增加4,894,738.21元,增加比例为208.51%,主要系本期将浙江晖石纳入合并范围增加的维修改造费用;
- (13) 其他非流动资产较年初增加24,035,021.68元,增加比例为358.35%,主要系预付的工程设备款增加。

## 2、报告期末负债构成及变动原因分析

单位：元

项目	2021 年末		2020 年末		增减情况
	金额	占负债总额的 比例	金额	占负债总额的 比例	
流动负债合计	788,883,195.03	89.73%	475,938,909.59	89.70%	65.75%
其中：短期借款	347,641,438.08	39.54%	120,435,095.16	22.70%	188.65%
交易性金融负债	368,204.66	0.04%	-	-	-
应付票据	151,629,487.66	17.25%	127,710,909.61	24.07%	18.73%
应付账款	115,721,229.05	13.16%	55,973,552.95	10.55%	106.74%
预收账款	226,190.48	0.03%	-	-	-
合同负债	28,469,293.13	3.24%	57,324,519.32	10.80%	-50.34%
应付职工薪酬	53,115,368.13	6.04%	28,360,298.50	5.35%	87.29%
应交税费	6,440,878.29	0.73%	13,656,656.67	2.57%	-52.84%
其他应付款	73,501,009.61	8.36%	69,839,126.05	13.16%	5.24%
一年内到期的非 流动负债	9,769,975.07	1.11%	-	-	-
其他流动负债	2,000,120.87	0.23%	2,638,751.33	0.50%	-24.20%
非流动负债合计	90,325,188.75	10.27%	54,629,932.85	10.30%	65.34%
其中：长期借款	23,604,034.50	2.68%	-	-	-
长期应付款	450,000.00	0.05%	-	-	-
递延收益	53,690,588.64	6.11%	53,633,026.52	10.11%	0.11%
递延所得税负债	12,580,565.61	1.43%	996,906.33	0.19%	>200%
负债合计	879,208,383.78	100.00%	530,568,842.44	100.00%	65.71%

主要变动原因：

- (1) 短期借款较年初增加227,206,342.92元，增加比例为188.65%，主要系本期公司向银行借款补充流动资金；
- (2) 应付账款较年初增加59,747,676.10元，增加比例为106.74%，主要系公司销售规模增加、相应的原料采购金额增加；
- (3) 合同负债较年初减少28,855,226.19元，减少比例为50.34%，主要系公司收到的预收款已实现收入；
- (4) 应付职工薪酬较年初增加24,755,069.63元，增加比例为87.29%，主要系公司技术团队和管理团队的扩充所带来的薪酬增长；
- (5) 应交税费较年初减少7,215,778.38元，减少比例为52.84%，主要系本期末未交所得税的减少；

- (6) 长期借款较年初增加23,604,034.50元、一年内到期的非流动负债较年初增加9,769,975.07元,主要系本期浙江晖石固资项目建设长期资金需求增加所致;
- (7) 递延所得税负债较年初增加11,583,659.28元,主要系本期合并浙江晖石资产评估增值所形成的递延所得税负债。

### 三、股东权益情况

单位:元

项目	2021年末	2020年末	增减情况
股本	199,699,696.00	153,615,151.00	30.00%
资本公积	1,299,064,152.75	1,312,912,430.00	-1.05%
减:库存股	35,002,780.00	64,583,375.00	-45.80%
其他综合收益	-3,440,495.94	-3,130,113.29	9.92%
盈余公积	74,273,294.69	51,502,250.92	44.21%
未分配利润	892,830,862.69	444,404,017.61	100.91%
归属于母公司所有者权益合计	2,427,424,730.19	1,894,720,361.24	28.12%
少数股东权益	200,289,377.22	434.32	>200%
所有者权益合计	2,627,714,107.41	1,894,720,795.56	38.69%

主要变动原因:

- (1) 股本较年初增加46,084,545.00元,增加比例30.00%,主要系2021年3月,根据南京药石科技股份有限公司2021年第二届董事会第二十八次会议决议、2020年度股东大会会议决议,公司以2021年3月25日总股本153,615,151.00股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增3股,合计转增股本46,084,545.00股。转增后公司注册资本为人民币199,699,696.00元;
- (2) 库存股较年初减少29,580,595.00元,减少比例45.80%,主要系:
- i 2021年9月8日,第二届董事会第三十三次会议、第二届监事会第二十九次会议审议通过了《关于2019年限制性股票激励计划第一批预留授予股份第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》,本次解禁库存股股数为254,800.00,对应库存股金额为11,667,880.00元;
- ii 2021年10月27日,第二届董事会第三十四次会议、第二届监事会第三十次会议审议通过了《关于2019年限制性股票激励计划首次授予股份第

二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，本次解禁库存股股数为697,905.00，对应库存股金额为16,266,555.00元；

iii 2021年10月27日，第二届董事会第三十四次会议、第二届监事会第三十次会议审议通过了《关于2019年限制性股票激励计划第二批预留授予股份第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，本次解禁库存股股数为31,200.00，对应库存股金额为1,646,160.00元；

- (3) 盈余公积较年初增加22,771,043.77元，增加比例为44.21%，主要系本期公司按净利润10%计提盈余公积；
- (4) 未分配利润较年初增加448,426,845.08元，增加比例为100.91%，主要系本期公司盈利增加未分配利润余额；
- (5) 少数股东权益较年初增加200,288,942.90元，主要系本期收购浙江晖石16.50%的股权，公司持有的浙江晖石股权比例将由37.43%变更为53.93%，浙江晖石成为公司的非全资控股子公司。

#### 四、报告期损益构成及变动原因分析

单位：元

项目	2021年度	2020年度	同比变动
营业收入	1,201,629,070.94	1,022,229,215.88	17.55%
营业成本	623,342,793.24	554,169,080.75	12.48%
税金及附加	8,277,756.22	6,366,519.45	30.02%
销售费用	24,284,672.89	30,661,884.75	-20.80%
管理费用	150,348,620.48	121,167,416.28	24.08%
研发费用	114,023,944.60	90,926,987.90	25.40%
财务费用	16,343,603.38	20,296,488.67	-19.48%
信用减值损失	2,408,017.12	4,854,941.15	-50.40%
资产减值损失	9,504,327.99	2,273,201.74	>200%
投资收益	238,151,955.59	2,614,320.24	>200%
公允价值变动收益	1,673,375.77	-	-
资产处置收益	35,438.02	-	-
营业外收入	15,046,111.94	10,561,414.04	42.46%
营业外支出	233,123.85	183,607.02	26.97%
所得税费用	4,002,769.40	20,300,304.94	-80.28%
营业利润	492,956,104.40	194,127,015.43	153.93%
利润总额	507,769,092.49	204,504,822.45	148.29%
归属于母公司股东的净利润	486,559,403.95	184,207,681.24	164.14%

项目	2021 年度	2020 年度	同比变动
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	232,996,748.92	173,573,289.18	34.24%

主要变动原因：

- (1) 营业收入较上年同期增加 179,399,855.06 元，增加比例为 17.55%，主要系公司按照年度经营计划有序推进各项工作，积极开拓新市场，并通过技术创新，产品市场竞争力较强，CDMO 业务和技术服务销量增长明显；
- (2) 税金及附加较上年同期增加 1,911,236.77 元，增加比例为 30.02%，主要系本期浙江晖石纳入合并范围所增加的流转税及附加税；
- (3) 管理费用较上年同期增加 29,181,204.20 元，增加比例为 24.08%，主要系公司 21 年管理团队进一步扩增，以及合并晖石所产生的薪酬福利以及奖金的增长；
- (4) 信用减值损失较上年同期减少 2,446,924.03 元，减少比例为 50.40%，主要系本期回款情况良好；
- (5) 资产减值损失较上年同期增加 7,231,126.25 元，增长比例为 318.10%，主要系本期存货跌价准备增加；
- (6) 投资收益较上年同期增加 235,537,635.35 元，主要系本期收购浙江晖石 16.50% 的股权产生的投资收益；
- (7) 营业外收入较上年同期增加 4,484,697.90 元，增加比例为 42.46%，主要系政府补助的增加；
- (8) 所得税费用较上年同期减少 16,297,535.54 元，减少比例为 80.28%，主要系研发费用加计扣除，以及本期公司股权激励计划行权产生的纳税抵减的综合性影响。

## 五、报告期现金流量构成及变动原因分析

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	同比变动
经营活动产生的现金流量净额	238,029,950.44	271,505,518.45	-12.33%
经营活动现金流入小计	1,264,562,157.38	1,135,449,370.22	11.37%
经营活动现金流出小计	1,026,532,206.94	863,943,851.77	18.82%
投资活动产生的现金流量净额	-914,344,829.13	-144,583,732.39	>200%
投资活动现金流入小计	2,290,165,178.43	592,820,755.75	>200%
投资活动现金流出小计	3,204,510,007.56	737,404,488.14	>200%
筹资活动产生的现金流量净额	145,221,880.73	992,665,468.35	-85.37%
筹资活动现金流入小计	290,584,594.50	1,106,510,124.10	-73.74%
筹资活动现金流出小计	145,362,713.77	113,844,655.75	27.69%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-16,997,692.72	-23,449,356.61	-27.51%
现金及现金等价物净增加额	-548,090,690.68	1,096,137,897.80	-150.00%
期末现金及现金等价物余额	692,624,746.46	1,240,715,437.14	-44.18%

### 1、经营活动现金流量

报告期经营活动现金流量净额较上年同期减少33,475,568.01元，同比下降12.33%。主要系报告期公司材料采购、费用随公司销售增长、规模扩大而增长，同时，由于管理团队和技术团队的扩充，以及晖石的收购，支付给职工的薪酬支出也较上年同期有较大幅度的增加。

### 2、投资活动现金流量

报告期投资活动现金流量净流出较上年同期增加769,761,096.74元，主要系南京场地和晖石场地的工程建设、设备采购投入的增加，以及理财款项支出的增加。

### 3、筹资活动现金流量

报告期筹资活动现金流量净额较上年同期减少847,443,587.62元，同比下降85.37%，主要系公司上期收到非公开发行股票募集资金。

南京药石科技股份有限公司

2022年4月