

上海第一医药股份有限公司

2021 年度财务决算及 2022 年度财务预算报告

上海第一医药股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，该所出具了标准无保留意见的审计报告。现将 2021 年度经审计验证的财务决算报告如下：

一、主要财务数据及财务指标

（一）主要财务数据

单位：元 币种：人民币

主要财务数据	2021 年	2020 年	本期较上年同期增减(%)
营业收入	1,398,284,999.28	1,586,903,725.22	-11.89
归属于上市公司股东的净利润	49,419,058.45	68,540,922.04	-27.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	23,146,158.61	45,084,264.14	-48.66
经营活动产生的现金流量净额	36,559,506.72	84,241,401.31	-56.60
	2021 年末	2020 年末	本期末较上年同期末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	770,916,257.85	742,309,402.86	3.85
总资产	1,334,462,955.15	1,396,255,792.15	-4.43

（二）主要财务指标

主要财务指标	2021 年	2020 年	本期较上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.22	0.31	-29.03
稀释每股收益（元/股）	0.22	0.31	-29.03
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.10	0.20	-50.00
加权平均净资产收益率（%）	6.45	9.3	减少2.85个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.02	6.12	减少3.10个百分点

二、经营成果分析

2021 年营业收入 139,828.50 万元，同比减少 11.89%，归属于上市公司股东的净利润 4,941.91 万元，同比减少 27.90%。

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上期数	变动比例(%)
营业收入	1,398,284,999.28	1,586,903,725.22	-11.89
营业成本	1,150,274,380.47	1,304,658,912.09	-11.83
销售费用	169,138,787.60	149,874,009.20	12.85
管理费用	62,606,700.49	79,015,530.45	-20.77
财务费用	-18,952,467.63	-16,521,312.67	-14.72

信用减值损失	-82,046.86	-1,200,041.04	-93.16
资产减值损失	-2,095,876.42	-4,336,994.71	-51.67
其他收益	3,396,995.81	10,111,376.08	-66.40
资产处置收益	1,475,367.44	74,300.00	1,885.69
利润总额	65,241,880.32	90,655,140.83	-28.03
净利润	49,419,058.45	68,540,922.04	-27.90

变动 30%以上项目简要分析如下：

信用减值损失和资产减值损失本期发生金额合计-217.79 万，较上期-553.70 万元，同比减少 335.91 万，主要是本期存货跌价准备和应收账款坏账准备计提金额减少；

其他收益本期金额 339.70 万元，较上期 1,011.14 万元，同比减少 671.44 万元，主要是本期疫情相关就业补贴、租金补贴减少；

资产处置收益本期金额 147.54 万元，较上期 7.43 万元，同比增加 140.11 万元，主要是本期处置运输设备收益增加。

三、财务状况

（一）主要资产情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	262,283,455.11	19.65	509,431,257.61	36.49	-48.51
应收账款	133,558,538.35	10.01	130,819,745.66	9.37	2.09
预付款项	18,953,755.99	1.42	12,828,093.36	0.92	47.75
其他应收款	31,315,850.12	2.35	10,070,966.05	0.72	210.95
存货	214,496,533.27	16.07	215,578,597.09	15.44	-0.50
其他流动资产	2,082,238.73	0.16	623,994.15	0.04	233.70
流动资产	662,690,371.57	49.66	879,352,653.92	62.98	-24.64
其他权益工具投资	182,820,098.11	13.70	179,605,248.72	12.86	1.79
在建工程	2,242,051.05	0.17	1,135,577.52	0.08	97.44
使用权资产	97,648,347.41	7.32	-	-	不适用
长期待摊费用	9,281,014.34	0.70	8,910,390.08	0.64	4.16
非流动资产	671,772,583.58	50.34	516,903,138.23	37.02	29.96
资产合计	1,334,462,955.15	100.00	1,396,255,792.15	100.00	-4.43

报告期末，公司资产总额 133,446.30 万元，较期初减少 6,179.28 万元；其中流动资产 66,269.04 万元，较期初减少 21,666.23 万元；非流动资产 67,177.26 万元，较期初增加 15,486.94 万元。

其中变动 30%以上的项目简要分析如下：

货币资金期末 26,228.35 万元，较期初减少 24,714.78 万元，主要是本期归还 1.8 亿元短期借款，以及公司购进大额存单，报表科目从货币资金转列至其他非流动资产；

预付款项期末 1,895.38 万元，较期初增加 612.57 万元，主要是业务经营需求增加预付货款；

其他应收款期末 3,131.59 万元，较期初增加 2,124.49 万元，主要是本期已签约拆迁补偿于报表日暂未收到；

其他流动资产期末 208.22 万元，较期初增加 145.82 万元，主要是期末进项留抵税额增加；

在建工程期末 224.21 万元，较期初增加 110.65 万元，主要是报告期上海市第一医药商店跨期改造影响；

使用权资产期末 9,764.83 万元，主要为新租赁准则于本年首次实施产生的增量影响。

（二）主要负债情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例（%）	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例（%）	本期期末金 额较上期期 末变动比例 （%）
短期借款	-	-	180,111,222.00	12.90	-100.00
应付账款	296,175,530.79	22.19	291,968,610.92	20.91	1.44
预收账款	1,580,525.08	0.12	2,646,861.72	0.19	-40.29
合同负债	1,124,924.58	0.08	1,659,278.19	0.12	-32.20
应付职工薪酬	11,135,350.72	0.83	31,527,014.55	2.26	-64.68
其他应付款	66,445,433.90	4.98	80,500,239.87	5.77	-17.46
一年内到期的非流动负债	39,426,316.97	2.95	482,453.10	0.03	8,072.05
流动负债	444,036,092.46	33.27	597,330,844.83	42.78	-25.66
长期应付职工薪酬	395,561.03	0.03	745,387.44	0.05	-46.93
租赁负债	63,081,698.35	4.73	-	-	不适用
非流动负债	112,503,288.95	8.43	49,608,228.57	3.55	126.78
负债合计	556,539,381.41	41.71	646,939,073.40	46.33	-13.97

报告期末，公司负债总额 55,653.94 万元，较期初减少 9,039.97 万元，其中变动 30%以上的项目简要分析如下：

短期借款期末 0 万元，较期初减少 18,011.12 万元，主要是本期归还银行贷款 18,000 万元及其利息 11.12 万元；

预收账款期末 158.05 万元，较期初减少 106.63 万元，主要是期末预收货款、预收租赁款减少；

合同负债期末 112.49 万元，较期初减少 53.44 万元，主要是新收入准则变动导致的预收账款重分类至合同负债减少；

应付职工薪酬期末 1,113.54 万元，较期初减少 2,039.17 万元，主要是本期跨期支付金额减少，以及与绩效考核挂钩相关的应付职工薪酬减少；

一年内到期的非流动负债期末 3942.63 万元，较期初增加 3,894.39 万元，主要为新租赁准则于本年首次实施产生的一年内到期租赁负债重分类后的影响；

长期应付职工薪酬期末 39.56 万元，较期初减少 34.98 万元，主要是部分款项本期已支付；

租赁负债期末 6,308.17 万元，主要为新租赁准则于本年首次实施产生的增量影响；

非流动负债期末 11,250.33 万元，较期初增加 6,289.51 万元，主要是本期租赁负债增加。

（三）股东权益情况

公司股本 22,308.63 万元，无变动；

资本公积 6,518.93 万元，无变动；

其他综合收益 11,140.20 万元，较期初增加 237.54 万元，上升 2.18%；

盈余公积 6,175.44 万元，较上年年末增加 743.08 万元，上升 13.68%，其中首次执行新租赁准则会计政策变更影响盈余公积年初数-4.13 万元。；

未分配利润 30,948.41 万元，较上年年末增加 1,880.07 万元，上升 6.47%，主要是本期净利润增加影响，其中首次执行新租赁准则会计政策变更影响未分配利润年初数-195.31 万元。

四、现金流量情况

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	36,559,506.72	84,241,401.31	-56.60
投资活动产生的现金流量净额	-59,237,363.41	-210,212,901.39	71.82
筹资活动产生的现金流量净额	-236,059,271.01	161,696,656.45	-245.99

报告期公司现金及现金等价物净增加额为-25,877.86 万元，主要因素见上货币资金变动说明；其中汇率变动对现金及现金等价物的影响-4.14 万元。

报告期经营活动产生的现金流量净额 3,655.95 万元，同比减少 4,768.19 万元，主要是报告期内营业收入减少从而经营活动的现金流入减少；

投资活动产生的现金流量净额为-5,923.74 万元，同比增加 15,097.55 万元，主要是本期购买大额存单减少；

筹资活动产生的现金流量净额为-23,605.93 万元，同比减少 39,775.59 万元，主要是本期偿还去年 18,000 万元银行借款，以及新租赁准则下租赁负债的偿还通过支付其他与筹资活动有关的现金列报。

五、2022 年财务预算安排

2022 年度，公司将坚持“攻坚克难，稳中求进”的总基调，通过稳存量、提质效、抓机遇、增后劲、谋跨越等系列举措，以全面预算年度分解指标为管控抓手，切实提升企业内部精细化管理水平，强化预算对日常工作的规范与约束，确保全年目标的成功达成，为实现“十四五”高质量发展筑牢基础。

根据公司历年财务指标和市场变化情况，结合 2022 年度的总体经营规划，在充分考虑公司业务的可持续发展前提下，同时剔除市场、政策等多因素影响带来的不确定性，力争 2022 年实现经营利润同口径同比增长。

上海第一医药股份有限公司董事会

2022 年 4 月 2 日