

深圳康泰生物制品股份有限公司

2021 年度财务决算报告

一、2021 年度财务报表审计情况

深圳康泰生物制品股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年度财务报表已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并由其出具了标准无保留意见的审计报告。会计师认为：公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2021 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2021 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产情况

单位：人民币元

项目	期末数	期初数	增减额	同比增减
货币资金	3,549,513,876.25	882,693,490.42	2,666,820,385.83	302.12%
交易性金融资产		2,155,143,030.91	-2,155,143,030.91	-100.00%
应收票据	397,553,585.65		397,553,585.65	-
应收账款	1,460,470,537.77	1,613,172,032.15	-152,701,494.38	-9.47%
应收款项融资		208,080.00	-208,080.00	-100.00%
预付款项	118,962,158.87	93,267,428.53	25,694,730.34	27.55%
其他应收款	14,251,443.37	59,092,896.14	-44,841,452.77	-75.88%
存货	1,058,194,168.49	436,545,373.73	621,648,794.76	142.40%
其他流动资产	741,744,310.05	104,447,191.94	637,297,118.11	610.16%
流动资产合计	7,340,690,080.45	5,344,569,523.82	1,996,120,556.63	37.35%
投资性房地产	49,206.78	49,206.78	-	0.00%
固定资产	1,796,204,477.83	1,142,783,399.12	653,421,078.71	57.18%
在建工程	2,320,197,423.24	1,136,279,719.61	1,183,917,703.63	104.19%
无形资产	346,042,129.92	294,364,537.95	51,677,591.97	17.56%
开发支出	390,221,620.98	72,989,086.96	317,232,534.02	434.63%
长期待摊费用	99,375,319.24	122,582,382.83	-23,207,063.59	-18.93%
递延所得税资产	558,602,750.83	702,047,783.62	-143,445,032.79	-20.43%
其他非流动资产	1,297,601,931.97	768,841,964.24	528,759,967.73	68.77%
非流动资产合计	6,808,294,860.79	4,239,938,081.11	2,568,356,779.68	60.58%

项目	期末数	期初数	增减额	同比增减
资产总计	14,148,984,941.24	9,584,507,604.93	4,564,477,336.31	47.62%

货币资金期末较期初增长 302.12%，主要是本报告期销售回款、借款增加；
收到可转换公司债券募集资金及收回上年购买银行理财产品所致；

交易性金融资产期末较期初下降 100.00%，主要是本报告期收回上年购买银行理财产品所致；

应收票据期末较期初增长，主要是本报告期收到客户信用证所致；

应收款项融资期末较期初下降 100.00%，主要是本报告期将当期收到的被确认为应收款项融资的应收票据背书减少所致；

其他应收款期末较期初下降 75.88%，主要是本报告期末应收股票期权行权款及其产生的代扣个税款减少所致；

存货期末较期初增长 142.40%，主要是本报告期库存商品、自制半成品及原材料增加所致；

其他流动资产期末较期初增长 610.16%，主要是本报告期新增一年内到期的大额存单和定期存款所致；

固定资产期末较期初增长 57.18%，主要是本报告期在建工程重组新型冠状病毒疫苗（Y25 腺病毒载体）车间项目、百旺信应急工程建设项目部分转固所致；

在建工程期末较期初增长 104.19%，主要是本报告期民海生物新型疫苗国际化产业基地建设项目（一期）、康泰生物产业研发总部基地项目投入增加所致；

开发支出期末较期初增长 434.63%，主要是本报告期研发项目资本化投入增加所致；

其他非流动资产期末较期初增长 68.77%，主要是本报告期购买期限较长的大额存单及预付工程设备款增加所致。

（二）负债情况

单位：人民币元

项目	期末数	期初数	增减额	同比增减
短期借款	777,531,192.07	11,322,789.45	766,208,402.62	6,766.96%
应付票据		7,211,910.40	-7,211,910.40	-100.00%
应付账款	708,196,096.83	160,149,425.09	548,046,671.74	342.21%
合同负债	94,511,347.79	14,949,987.94	79,561,359.85	532.18%

项目	期末数	期初数	增减额	同比增减
应付职工薪酬	65,322,301.36	43,534,561.81	21,787,739.55	50.05%
应交税费	98,151,873.60	678,467,832.05	-580,315,958.45	-85.53%
其他应付款	848,995,958.26	828,208,330.68	20,787,627.58	2.51%
一年内到期的非流动负债	22,602,232.81	12,066,916.67	10,535,316.14	87.31%
其他流动负债	2,823,666.60	30,681.52	2,792,985.08	9,103.15%
流动负债合计	2,618,134,669.32	1,755,942,435.61	862,192,233.71	49.10%
长期借款	417,536,413.81	67,795,458.84	349,740,954.97	515.88%
应付债券	1,520,434,404.83		1,520,434,404.83	-
预计负债	35,131,340.44		35,131,340.44	-
递延收益	349,541,279.37	278,500,214.46	71,041,064.91	25.51%
递延所得税负债	41,471,185.83	18,833,607.63	22,637,578.20	120.20%
非流动负债合计	2,364,114,624.28	365,129,280.93	1,998,985,343.35	547.47%
负债合计	4,982,249,293.60	2,121,071,716.54	2,861,177,577.06	134.89%

短期借款期末较期初增长 6,766.96%，主要是本报告期短期借款增加所致；

应付票据期末较期初下降 100.00%，主要是本报告期采用银行承兑汇票结算付款方式减少所致；

应付账款期末较期初增长 342.21%，主要是本报告期应付工程设备款及特许权使用费增加所致；

合同负债期末较期初增长 532.18%，主要是本报告期公司收到客户对价而应向客户转让商品的义务增加所致；

应付职工薪酬期末较期初增长 50.05%，主要是员工薪酬逐年增长及员工数量增加所致；

应交税费期末较期初下降 85.53%，主要是本报告期末股票期权行权产生的应交个人所得税减少所致；

一年内到期的非流动负债期末较期初增长 87.31%，主要是本报告期一年内到期的长期借款增加所致；

其他流动负债期末较期初增长 9,103.15%，主要是本报告期公司收到未来应向客户转让商品义务的客户对价款增加，以致其产生的未来应交增值税增加所致；

长期借款期末较期初增长 515.88%，主要是本报告期长期借款增加所致；

应付债券期末较期初增长，主要是本报告期向不特定对象发行可转换公司债

券所致；

预计负债期末较期初增长，主要是本报告期预计应付退货款增加所致；

递延所得税负债期末较期初增长 120.20%，主要是本报告期固定资产加速折旧产生应纳税暂时性差异增加所致。

（三）股东权益情况

单位：人民币元

项目	期末数	期初数	增减额	同比增减
股本	687,093,526.00	684,927,132.00	2,166,394.00	0.32%
其他权益工具	511,296,566.03		511,296,566.03	-
资本公积	5,356,944,654.16	5,265,375,957.62	91,568,696.54	1.74%
库存股	553,200.00	41,554,013.79	-41,000,813.79	-98.67%
盈余公积	176,946,603.08	156,743,259.70	20,203,343.38	12.89%
未分配利润	2,435,007,498.37	1,397,943,552.86	1,037,063,945.51	74.18%
所有者权益合计	9,166,735,647.64	7,463,435,888.39	1,703,299,759.25	22.82%

其他权益工具期末较期初增长，主要是本报告期向不特定对象发行可转换公司债券其权益部分价值所致；

库存股期末较期初下降 98.67%，主要是本报告期限制性股票解禁减少回购义务所致；

未分配利润期末较期初增长 74.18%，主要是本报告期净利润增加所致。

（四）经营成果情况

单位：人民币元

项目	本期金额	上期金额	增减额	同比增减
一、营业总收入	3,652,094,896.12	2,261,177,379.57	1,390,917,516.55	61.51%
其中：主营业务收入	3,649,767,189.51	2,258,858,595.80	1,390,908,593.71	61.58%
其他业务收入	2,327,706.61	2,318,783.77	8,922.84	0.38%
二、营业总成本	2,133,091,059.58	1,533,239,404.87	599,851,654.71	39.12%
营业成本	986,428,002.39	226,306,179.92	760,121,822.47	335.88%
其中：主营业务成本	985,246,347.74	226,298,424.85	758,947,922.89	335.37%
其他业务成本	1,181,654.65	7,755.07	1,173,899.58	15,137.19%
税金及附加	20,156,798.99	14,456,499.65	5,700,299.34	39.43%
销售费用	578,239,157.22	878,406,781.99	-300,167,624.77	-34.17%
管理费用	253,168,049.38	168,412,208.25	84,755,841.13	50.33%

项目	本期金额	上期金额	增减额	同比增减
研发费用	354,264,075.22	267,060,541.23	87,203,533.99	32.65%
财务费用	-59,165,023.62	-21,402,806.17	-37,762,217.45	-176.44%
其他收益	68,905,349.89	28,556,350.53	40,348,999.36	141.30%
投资收益	29,714,698.98	13,680,221.20	16,034,477.78	117.21%
公允价值变动收益		30,143,030.91	-30,143,030.91	-100.00%
信用减值损失	-10,445,038.04	-20,482,851.90	10,037,813.86	49.01%
资产减值损失	-154,960,737.25	-4,171,597.94	-150,789,139.31	-3,614.66%
资产处置收益	27,091.84	-291,929.37	319,021.21	109.28%
三、营业利润	1,452,245,201.96	775,371,198.13	676,874,003.83	87.30%
营业外收入	1,837,962.47	5,319,771.59	-3,481,809.12	-65.45%
营业外支出	14,837,872.30	8,280,551.03	6,557,321.27	79.19%
四、利润总额	1,439,245,292.13	772,410,418.69	666,834,873.44	86.33%
所得税费用	175,868,180.04	93,224,233.26	82,643,946.78	88.65%
五、净利润	1,263,377,112.09	679,186,185.43	584,190,926.66	86.01%

报告期内，营业总收入同比增长 61.51%，主要是本报告期销售收入增加所致；

营业成本同比增长 335.88%，主要是本报告期销售收入增加所致；

税金及附加同比增长 39.43%，主要是本报告期销售收入增长以致增值税附加增加及房产税增加所致；

销售费用同比下降 34.17%，主要是本报告期非免疫规划疫苗产品销售推广工作受疫情影响，市场投入减少所致；

管理费用同比增加 50.33%，主要是本报告期存货报废损失增加所致；

研发费用同比增加 32.65%，主要是本报告期研发投入增加所致；

财务费用同比下降 176.44%，主要是本报告期现金管理产生的利息收入增加所致；

其他收益同比增加 141.30%，主要是本报告期收到与日常经营活动相关的政府补助增加所致；

投资收益同比增长 117.21%，主要是本报告期现金管理产生的投资收益增加所致；

公允价值变动收益同比下降 100.00%，主要是本报告期购买银行理财产品减少所致；

信用减值损失同比增长 49.01%，主要是本报告期应收账款计提坏账准备减少所致；

资产减值损失同比下降 3,614.66%，主要是本报告期计提存货跌价准备及无形资产减值准备增加所致；

资产处置收益同比增长 109.28%，主要是本报告期资产处置收益增加所致；

营业外收入同比下降 65.45%，主要是本报告期违约金赔偿收入减少所致；

营业外支出同比增长 79.19%，主要是本报告期对外捐赠支出增加所致；

所得税费用同比增长 88.65%，主要是本报告期利润总额增长所致。

（五）现金流量情况

单位：人民币元

项目	本期金额	上期金额	增减额	同比增减
经营活动现金流入小计	3,897,446,942.12	1,966,904,176.07	1,930,542,766.05	98.15%
经营活动现金流出小计	2,245,176,785.58	1,527,056,678.67	718,120,106.91	47.03%
经营活动产生的现金流量净额	1,652,270,156.54	439,847,497.40	1,212,422,659.14	275.65%
投资活动现金流入小计	2,200,112,942.04	14,746,190.69	2,185,366,751.35	14,819.87%
投资活动现金流出小计	3,640,415,497.91	3,851,660,015.15	-211,244,517.24	-5.48%
投资活动产生的现金流量净额	-1,440,302,555.87	-3,836,913,824.46	2,396,611,268.59	62.46%
筹资活动现金流入小计	3,390,790,562.91	4,243,973,232.73	-853,182,669.82	-20.10%
筹资活动现金流出小计	938,639,333.05	465,261,545.17	473,377,787.88	101.74%
筹资活动产生的现金流量净额	2,452,151,229.86	3,778,711,687.56	-1,326,560,457.70	-35.11%
现金及现金等价物净增加额	2,663,139,826.98	381,606,339.34	2,281,533,487.64	597.88%

报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比增长 275.65%，主要是本报告期销售回款增加所致；

投资活动产生的现金流量净额同比增长 62.46%，主要是本报告期收回上年购买银行理财产品所致；

筹资活动产生的现金流量净额同比下降 35.11%，主要是本报告期再融资金额减少以及收到的股票期权行权款及其个税款减少，且支付股票期权个税款增加所致；

受上述原因的影响，使得现金及现金等价物净增加额较上年同比增长 597.88%。

三、主要财务指标

项目	财务指标	2021年	2020年	同比增减幅度
偿债能力	流动比率（倍）	2.80	3.04	-7.89%
	速动比率（倍）	2.40	2.80	-14.29%
	资产负债率	35.21%	22.13%	13.08%
营运能力	应收帐款周转率（次/年）	2.32	1.66	39.76%
	存货周转率（次/年）	1.21	0.68	77.94%
盈利能力	基本每股收益(元/股)	1.85	1.03	79.61%
	加权平均净资产收益率	15.05%	12.56%	2.49%

公司财务状况良好，货币资金较充裕，偿债能力有所下降，主要是本报告期向不特定对象发行可转换公司债券，以及短期借款、长期借款增加所致；

应收账款周转率同比增长 39.76%，主要是本报告期回款速度较快的免疫规划疫苗销售业务及出口业务收入大幅增加所致；

存货周转率同比增长 79.94%，主要是本报告期销售收入大幅增加，相应存货周转效率提高所致；

基本每股收益同比增长 79.61%，主要是本报告期公司利润增长所致。

深圳康泰生物制品股份有限公司董事会

2022年4月28日