

北大医药股份有限公司

2021 年度财务决算报告

2021 年，国家医疗卫生体制改革持续深入，MAH、医疗、医保、医药“三医联动”、DRG/DIP、一致性评价、国家药品集中采购等行业政策的陆续推出及执行，对医药制造、医药流通、配送等子行业产生了深远的影响，加快了医药制造、医药流通领域的变革，尤其是医药制造业进入转型期，进一步加大了仿制药制造企业的下行压力，国内医药企业之间、国内药品与进口药品之间的市场竞争更趋激烈，首仿、抢仿将成为仿制药制造企业的竞争策略。未来高附加值仿制药、创新药、靶向药等将取得快速发展。

2021 年度，国内新冠疫情控制虽有反复，但总体趋于平稳，终端医疗机构普通门急诊和住院业务较 2020 年回升，公司医药流通、配送业务取得恢复式增长；2021 年 1 月，第四批《全国药品集中采购》文件发布，自第四批国采执行开始，注射剂产品纳入集采的品规陆续增加，对公司医药制造业务产生了较大的影响，公司面临诸多挑战与压力，本年度内公司统筹做好疫情防控，沉着应对药品集中带量采购政策带来的冲击，通过积极调整产品结构和营销策略，加大研发力度，积极打造重点产品，培育新的业务增长点，降低了医药政策对公司的冲击。

2021 年公司实现营业收入 22.37 亿元，同比增长 13.12%；实现归属于母公司的净利润 4,314.38 万元，同比增长 10.11%，主要受终端医疗机构普通门急诊和住院业务回升等市场影响，医药商业净利润较去年大幅提升。医药工业净利润同比下降主要为公司部分产品受药品集采等医药行业政策冲击，计提资产减值损失及研发费用同比增加影响所致，但公司适时调整经营策略，积极打造重点产品，培育新的业务增长点，在降低医药政策冲击的同时努力确保了医药工业的营收稳定。

一、2021 年度公司经营情况分析

主要经营数据及与上年度对比

单位：万元

项 目	2021 年度	2020 年度	同比变动
一、营业收入	223,677.64	197,742.21	13.12%
减：营业成本	131,762.52	107,822.06	22.20%
税金及附加	1,233.79	1,288.91	-4.28%
销售费用	65,846.53	66,382.28	-0.81%
管理费用	11,097.62	10,882.53	1.98%
研发费用	1,408.09	870.51	61.75%
财务费用	1,618.98	900.91	79.70%
加：其他收益	304.89	278.46	9.49%
投资收益		-604.87	-
信用减值损失	-1,229.36	-1,662.53	26.05%
资产减值损失	-3,594.43	-2,053.79	-75.01%
二、营业利润	6,191.21	5,552.29	11.51%
加：营业外收入	298.49	280.91	6.26%
减：营业外支出	299.13	575.10	-47.99%
三、利润总额	6,190.57	5,258.10	17.73%
减：所得税费用	1,875.70	1,340.46	39.93%
四、净利润	4,314.87	3,917.64	10.14%
1. 归属于母公司所有者的净利润	4,314.38	3,918.15	10.11%
2. 少数股东损益	0.48	-0.51	194.12%
五、每股收益(元)	0.0724	0.0657	10.20%

主要变动情况说明如下：

- 1、研发费用：本期较上期增长 61.75%，主要系研发投入同比增加所致。
- 2、财务费用：本期较上期增长 79.70%，主要系本期执行新租赁准则新增确认财务利息及医药流通业务贷款增加所致。
- 3、投资收益：主要系根据会计准则要求联营企业投资损失于上年确认完毕。
- 4、资产减值损失：本期较上期增长 75.01%，主要系本期计提无形资产、存货等减值损失同比增加。
- 5、营业外支出：本期较上期下降 47.99%，主要系本期固定资产处置损失同比减少。
- 6、所得税费用：本期较上期增长 39.93%，主要系本期医药流通业务利润总额同比增加。

二、2021 年度公司财务状况分析

资产负债表主要项目变动情况

单位：万元

资产	年末数	年初数	同比变动	负债和股东权益	年末数	年初数	同比变动
货币资金	44,626.06	47,695.93	-6.44%	短期借款	26,546.09	25,528.23	3.99%
应收票据	6,005.96	4,190.95	43.31%	应付票据	7,081.30	9,194.19	-22.98%
应收账款	121,563.95	116,303.95	4.52%	应付账款	38,990.32	34,271.10	13.77%
应收款项融资	3,158.71	2,622.81	20.43%	应付职工薪酬	2,743.73	3,014.74	-8.99%
其他应收款	27,059.38	17,796.64	52.05%	应交税费	1,539.60	2,310.68	-33.37%
预付款项	1,698.38	1,923.04	-11.68%	合同负债	1,037.12	1,420.66	-27.00%
存货	12,559.77	11,456.62	9.63%	其他应付款	22,192.87	23,728.26	-6.47%
长期应收款		498.92	-	其他流动负债	7,316.18	184.69	3,861.33%
固定资产	12,525.01	13,989.90	-10.47%	租赁负债	6,699.36		-
使用权资产	8,330.71		-	预计负债	3,256.20	480.00	578.37%
无形资产	6,671.79	3,053.75	118.48%	负债合计：	120,667.79	101,472.79	18.92%
开发支出	4,517.26	5,164.27	-12.53%	未分配利润	49,058.24	44,893.10	9.28%
递延所得税资产	2,054.13	2,215.88	-7.30%	母公司所有者权益	134,015.16	129,700.77	3.33%
其他非流动资产	2,976.51	3,503.33	-15.04%	所有者权益合计：	133,462.16	129,147.30	3.34%
资产总计：	254,129.95	230,620.08	10.19%	负债和所有者权益总计：	254,129.95	230,620.08	10.19%

主要变动情况说明如下：

- 1、应收票据较年初增加 1,815.01 万元，主要系本期收到商业承兑汇票增加所致。
- 2、其他应收款较年初增加 9,262.74 万元，主要系本期确认江苏华建工程诉讼和南京银行担保事项形成应收债权所致。
- 3、无形资产较年初增加 3,618.04 万元，主要系部分研发项目转无形资产所致。
- 4、应交税费较年初减少 771.08 万元，主要系收入变动导致应交增值税较上年末减少。
- 5、其他流动负债较年初增加 7,131.49 万元，主要系本期计提南京银行担保事项形成的负债所致。
- 6、预计负债较年初增加 2,776.20 万元，主要系本期计提江苏华建工程诉讼预计负债所致。

三、2021 年度现金流量分析

主要项目变动情况

单位：万元

项目	2021 年	2020 年	差异
经营性现金净流量	5,914.30	-6,814.13	12,728.43
投资性现金净流量	-4,540.07	-5,808.81	1,268.74
筹资性现金净流量	-3,109.75	-7,475.89	4,366.14

主要变动情况说明如下：

1、经营性现金净流量较上年同期增加 12,728.43 万元，主要系本期医药流通业务回款同比增加。

2、投资性现金净流量较上年同期增加 1,268.74 万元，主要系根据项目进度本期阶段性研发投入同比减少。

3、筹资性现金净流量较上年同期增加 4,366.14 万元，主要系本期偿还贷款同比减少所致。

四、综述

2021 年，面对激烈的市场竞争及医药行业政策的不断更迭，公司经营管理层在董事会的决策及领导下，积极调整产品结构和营销策略，实现了整体营收及利润的双增长。未来，公司将继续加大高附加值产品的引进及产品的研发，持续推进存量品种的一致性评价工作，进一步丰富公司的产品品类，积极应对市场竞争及行业环境的变化，优化商业流通配送体系，积极推进外延发展，加强内部管理与外部整合，持续推进业务转型升级，抓住政策及行业发展机遇，持续提升公司盈利能力。

本议案尚需提交公司 2021 年度股东大会审议。

北大医药股份有限公司

财务总监

二〇二二年四月二十七日