



证券代码：002107

证券简称：沃华医药

公告编号：2022-008

# 山东沃华医药科技股份有限公司

## 2021年度财务决算报告

### 一、2021年度公司财务报表的审计情况

1、公司2021年财务报表已经永拓会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了永证审字（2022）第110001号标准的无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：本公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了山东沃华医药科技股份有限公司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。

### 2、主要财务数据和指标：

单位：元

项目	2021年	2020年	本年比上年增减	2019年
营业收入	942,674,553.55	1,006,081,515.18	-6.30%	860,290,535.41
归属于上市公司股东的净利润	163,392,002.72	178,880,358.04	-8.66%	95,801,508.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	157,328,113.26	168,985,174.22	-6.90%	90,025,394.46
经营活动产生的现金流量净额	200,119,233.17	196,577,975.59	1.80%	31,655,284.93
基本每股收益（元/股）	0.28	0.31	-9.68%	0.17
稀释每股收益（元/股）	0.28	0.31	-9.68%	0.17
加权平均净资产收益率	20.71%	24.18%	-3.47%	15.21%
	2021年末	2020年末	本年末比上年末增减	2019年末
资产总额	1,161,092,124.65	1,370,094,900.45	-15.25%	1,008,021,813.82
归属于上市公司股东的净资产	820,716,496.07	807,398,989.35	1.65%	671,978,183.94

### 二、财务状况

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

项目	2021年末		2021年初		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	326,843,819.45	28.15%	494,426,490.02	36.09%	-7.94%
应收账款	93,319,711.03	8.04%	115,511,756.12	8.43%	-0.39%
应收款项融资	15,369,080.60	1.32%	39,913,534.92	2.91%	-1.59%
存货	165,911,355.62	14.29%	114,643,446.09	8.37%	5.92%
固定资产	447,747,065.00	38.56%	469,247,484.89	34.25%	4.31%

项目	2021 年末		2021 年初		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
无形资产	54,800,182.77	4.72%	55,687,975.38	4.06%	0.66%
商誉	32,508,664.53	2.80%	46,045,439.52	3.36%	-0.56%

(1) 货币资金年末数为 326,843,819.45 元, 较年初降低 33.89%, 主要系报告期内分配现金股利及归还银行借款所致。

(2) 应收款项融资年末数为 15,369,080.60 元, 较年初降低 61.49%, 主要系报告期内票据到期托收进账所致。

(3) 存货年末数为 165,911,355.62 元, 较年初增长 44.72%, 主要系报告期内原材料、在产品储备增加所致。

(4) 商誉年末数为 32,508,664.53 元, 较年初降低 29.40%, 主要系报告期内计提子公司辽宁沃华康辰商誉减值准备所致。

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

项目	2021 年末		2021 年初		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
短期借款			84,835,368.37	6.19%	-6.19%
合同负债	5,552,309.94	0.48%	8,986,493.90	0.66%	-0.18%
应付账款	25,563,972.47	2.20%	31,531,639.44	2.30%	-0.10%
应付职工薪酬	11,584,687.74	1.00%	10,526,483.77	0.77%	0.23%
应交税费	20,869,290.76	1.80%	21,202,056.45	1.55%	0.25%
其他应付款	43,686,038.73	3.76%	53,588,725.97	3.91%	-0.15%
一年内到期的非流动负债			104,000,000.00	7.59%	-7.59%
其他流动负债	95,200,605.96	8.20%	108,972,190.33	7.95%	0.25%

(1) 短期借款年末数为 0.00 元, 较年初减少 84,835,368.37 元, 主要系报告期内归还银行借款所致。

(2) 一年内到期的非流动负债年末数为 0.00 元, 较年初减少 104,000,000.00 元, 主要系报告期内归还一年内到期的长期借款所致。

## 3、股东权益情况：

单位：元

项目	2021 年末	2021 年初	同比增减
股本	577,209,600.00	577,209,600.00	0.00%
资本公积	2,346,187.13	2,346,187.13	0.00%
盈余公积	57,468,353.07	41,062,355.46	39.95%
未分配利润	183,692,355.87	186,780,846.76	-1.65%
归属母公司所有者权益	820,716,496.07	807,398,989.35	1.65%
少数股东权益	108,546,585.02	110,615,467.09	-1.87%

### 三、经营状况

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
营业收入	942,674,553.55	1,006,081,515.18	-6.30%
营业成本	212,378,228.72	223,007,683.70	-4.77%
税金及附加	16,135,177.38	17,399,653.65	-7.27%
销售费用	421,812,566.47	470,520,814.29	-10.35%
管理费用	51,246,351.03	38,444,700.39	33.30%
研发费用	47,478,167.74	46,696,594.00	1.67%
财务费用	-826,799.45	-4,393,976.31	81.18%
其他收益	13,311,854.86	6,609,236.95	101.41%
投资收益		6,929,257.58	-100.00%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-16,095,365.36	-5,068,263.80	-217.57%
营业利润	192,686,261.80	222,601,560.34	-13.44%
利润总额	189,955,681.36	220,450,680.12	-13.83%
所得税费用	28,632,560.71	34,125,854.33	-16.10%
净利润	161,323,120.65	186,324,825.79	-13.42%
归属于母公司股东的净利润	163,392,002.72	178,880,358.04	-8.66%
少数股东损益	-2,068,882.07	7,444,467.75	-127.79%

(1) 管理费用本期发生额 51,246,351.03 元，较上年同期增长 33.30%，主要系报告期内管理人员增加导致薪酬增长，以及辽宁沃华康辰新厂区启用折旧费用大幅增加所致。

(2) 资产减值损失本期发生额为-16,095,365.36 元，较上年同期降低 217.57%，主要系报告期内计提子公司辽宁沃华康辰商誉减值准备所致。

### 四、现金流量情况

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,112,463,060.86	1,105,142,119.76	0.66%
经营活动现金流出小计	912,343,827.69	908,564,144.17	0.42%
经营活动产生的现金流量净额	200,119,233.17	196,577,975.59	1.80%
投资活动现金流入小计		85,374,796.78	-100.00%
投资活动现金流出小计	19,076,166.73	60,641,500.22	-68.54%
投资活动产生的现金流量净额	-19,076,166.73	24,733,296.56	-177.13%
筹资活动现金流入小计		84,835,368.37	-100.00%
筹资活动现金流出小计	343,690,720.26	117,788,007.41	191.79%
筹资活动产生的现金流量净额	-343,690,720.26	-32,952,639.04	-942.98%

现金及现金等价物净增加额	-162,647,653.82	188,341,973.62	-186.36%
--------------	-----------------	----------------	----------

(1) 报告期内投资活动产生的现金流量净额较去年同期降低 177.13%，主要系上年同期收到子公司股权转让款所致。

(2) 报告期内筹资活动产生的现金流量净额较去年同期降低 942.98%，主要系报告期内分配现金股利、归还银行借款较上年同期增加所致。

## 五、公司偿债能力指标

项目	2021年度	2020年度
资产负债率	19.97%	33.00%
流动比率（倍）	3.05	1.87
速动比率（倍）	2.20	1.58

## 六、资产营运能力

项目	2021年度	2020年度
应收账款周转率（次数）	8.52	8.93
应收账款周转天数	42	40
存货周转率（次数）	1.48	2.08
存货周转天数	243	173

以上财务决算报告，需提交公司 2021 年度股东大会批准。

山东沃华医药科技股份有限公司

二〇二二年一月十九日