

证券代码：300759

证券简称：康龙化成

公告编号：2022-004

康龙化成（北京）新药技术股份有限公司 2021年年度业绩预告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

以下为本公司的 2021 年年度业绩预告。本业绩预告所载之财务数据未经审计，除经调整的非《国际财务报告准则》下归属于上市公司股东的净利润或另有注释外，本业绩预告所载之财务数据根据中国企业会计准则编制。

一、本期业绩预计情况

- 业绩预告期间：2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
- 预计的业绩： 亏损 扭亏为盈 同向上升 同向下降
- 业绩预告情况表：

项 目	本报告期	上年同期
营业收入	营收： <u>734,104.34</u> 万元- <u>749,505.13</u> 万元	营收： <u>513,359.68</u> 万元
	比上年同期增长： <u>43%</u> - <u>46%</u>	
归属于上市公司股 东的净利润	盈利： <u>158,271.62</u> 万元 - <u>169,995.45</u> 万元	盈利： <u>117,238.24</u> 万元
	比上年同期增长： <u>35%</u> - <u>45%</u>	
归属于上市公司股 东的扣除非经常性 损益后的净利润 (注 2)	盈利： <u>128,108.85</u> 万元 - <u>136,115.65</u> 万元	盈利： <u>80,068.03</u> 万元
	比上年同期增长： <u>60%</u> - <u>70%</u>	
基本每股收益	<u>1.9925</u> 元/股 - <u>2.1401</u> 元/股	盈利： <u>1.4825</u> 元/股

经调整的非《国际财务报告准则》下归属于上市公司股东的净利润（注3）	盈利： <u>139,387.83</u> 万元 - <u>150,028.12</u> 万元	盈利： <u>106,402.92</u> 万元
	比上年同期增长： <u>31%</u> - <u>41%</u>	

注 1:

本业绩预告中除另有注释外“万元”均指人民币万元。

注 2:

经公司初步测算，2021 年度归属于上市公司股东的非经常性损益金额约为人民币 30,000 万元至人民币 35,000 万元，其中主要包括：

- 1) 报告期内，本公司于其他非流动金融资产中列报的上市及非上市公司股权投资公允价值变动收益及处置投资收益，约合人民币 15,000 万元；
- 2) 2021 年 6 月 18 日，本公司于香港联合交易所有限公司发行本金金额为 30,000 万美元于 2026 年到期的零息可转换债券和本金金额为人民币 191,600 万元于 2026 年到期的美元结算零息可转换债券；

美元本金债券的股份转换权具备嵌入衍生工具特征，将其从可转换债券整体中分拆，作为衍生金融工具单独处理，按公允价值进行初始确认以及后续计量；

经公司聘请的第三方评估机构的初步评估，报告期内，主要受本公司 H 股股价波动影响，上述嵌入衍生金融工具非现金账面公允价值变动收益约合人民币 6,000 万元至人民币 8,000 万元；

- 3) 投资的中低风险银行理财产品相关收益、计入当期损益的政府补助、外汇期权和远期外汇合约非有效套期相关损益等。

注 3:

为对我们编制的财务报表进行补充说明，我们采用经调整的非《国际财务报告准则》下归属于上市公司股东的净利润作为额外财务指标。我们将经调整的非《国际财务报告准则》下归属于上市公司股东的净利润定义为扣除以下若干开支/（收益）前的净利润：1）股份支付费用；2）汇兑损益以及用于对冲外汇风险的套期工具相关的计入利润表的收益或亏损；3）已实现及未实现股权投资相关收益或亏损；4）可转换债券衍生金融工具部分的公允

价值变动收益或亏损（如上所述于非经常性损益中列示）；5）可转换债券发行成本等。

本公司认为，通过排除以上若干偶发、非现金或非经营性项目，参考经调整的非《国际财务报告准则》下归属于上市公司股东的净利润有助于本公司管理层、股东及潜在投资者更好地理解与评估公司经营业务相关的财务表现与趋势。

经调整的非《国际财务报告准则》下归属于上市公司股东的净利润并非以下各项的替代指标：(i)根据《国际财务报告准则》确定、用于计量经营表现的税前利润或净利润，(ii)用于计量我们满足现金需求能力的经营、投资及筹资活动现金流量，或(iii)用于计量表现或流动性的任何其他指标。此外，列报经调整的非《国际财务报告准则》下归属于上市公司股东的净利润并非有意孤立考虑或替代根据《国际财务报告准则》编制及列报的财务资料。股东及潜在投资者不应单独审阅经调整的非《国际财务报告准则》下归属于上市公司股东的净利润或以其替代根据《国际财务报告准则》编制的业绩，或认为其与其他公司报告或预测的业绩具有可比性。

二、与会计师事务所沟通情况

公司已就本次业绩预告有关事项与会计师事务所进行预沟通，公司与会计师事务所所在业绩预告相关财务数据方面不存在重大分歧。

本次业绩预告未经注册会计师审计或预审计。

三、业绩变动原因说明

报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润较上年同期上升，主要原因为：

1、主营业务影响

- 1) 公司经营计划有序开展，2021 年主营业务收入稳步增长，成熟服务线规模效益、运营效率逐渐提升，盈利能力提高；
- 2) 公司持续推进新业务的布局和发展，新业务在投入阶段毛利率相对较低；
- 3) 公司收入主要以美元计价，2021 年度美元兑换人民币平均汇率相比

上年度大幅下降约 6.5%，对本公司营业收入及归属于上市公司股东的净利润有一定负面影响。

2、非经常性损益的影响

如上所述，2021 年归属于上市公司股东的非经常性损益金额约为人民币 30,000 万元至人民币 35,000 万元，较上年度的人民币 37,170.21 万元，下降约人民币 2,170.21 万元至人民币 7,170.21 万元。

四、风险提示

1、本次业绩预告数据是经公司财务部门初步估算的结果，未经注册会计师审计。

2、公司根据中国企业会计准则或《国际财务报告准则》编制的 2021 年年度业绩的具体数据将分别在公司于深圳证券交易所或香港联合交易所有限公司公布的 2021 年年度报告中详细披露，敬请广大投资者谨慎决策，注意投资风险。

五、备查文件

- 1、董事会关于本期业绩预告的情况说明；
- 2、深交所要求的其他文件。

康龙化成（北京）新药技术股份有限公司董事会

2022 年 1 月 22 日