



融捷健康科技股份有限公司

2021 年度财务决算报告

公司 2021 年财务报表已经中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了中证天通（2022）证审字第 1000016 号标准无保留意见审计报告。我们对公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况、2021 年度的经营成果、现金流量以及公司实际情况进行了认真的研究分析，现将公司财务决算情况汇报如下：

一、报告期内主要会计数据和财务指标

报告期内，公司实现营业总收入为 52,650.19 万元，比去年同期增长 2.42%；归属于上市公司股东的净利润为 2,420.32 万元，比去年同期上升 136.82%。

单位：元

项目	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	526,501,936.77	514,081,347.52	2.42%	730,153,384.04
归属于上市公司股东的净利润（元）	24,203,161.61	-65,728,886.86	136.82%	-716,058,364.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	4,980,084.03	-68,166,264.78	107.31%	-777,981,321.92
经营活动产生的现金流量净额（元）	10,821,914.62	80,965,344.72	-86.63%	100,063,464.55
基本每股收益（元/股）	0.03	-0.08	137.50%	-0.89
稀释每股收益（元/股）	0.03	-0.08	137.50%	-0.89
加权平均净资产收益率	2.95%	-7.79%	10.74%	-58.30%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	1,022,175,500.47	956,578,278.65	6.86%	1,134,527,481.31
归属于上市公司股东的净资产（元）	831,428,719.68	808,295,859.49	2.86%	876,231,983.53

二、报告期内主要财务数据、指标及相关分析

（一）报告期资产构成情况

单位：元

	2021 年末		2020 年末		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	



货币资金	91,327,247.98	8.93%	159,988,349.28	16.73%	-7.79%
交易性金融资产	144,294,487.72	14.12%	66659941.45	6.97%	7.15%
衍生金融资产	5,253,854.00	0.51%	-		0.51%
应收票据	-		100,000.00	0.01%	-0.01%
应收账款	34,042,937.80	3.33%	44,261,396.66	4.63%	-1.30%
应收款项融资	1,365,242.00	0.13%	-		0.13%
预付款项	4,286,468.23	0.42%	4,982,069.81	0.52%	-0.10%
其他应收款	20,663,829.36	2.02%	75,108,001.69	7.85%	-5.83%
存货	149,163,353.47	14.59%	114,162,005.39	11.93%	2.66%
其他流动资产	51,044,484.77	4.99%	17,335,539.51	1.81%	3.18%
其他权益工具投资	35,137,296.95	3.44%	35,137,296.95	3.67%	-0.24%
其他非流动金融资产	98,283,384.96	9.62%	67,629,500.00	7.07%	2.55%
投资性房地产	15,789,662.00	1.54%	15,789,662.00	1.65%	-0.11%
固定资产	204,644,651.24	20.02%	214,107,922.33	22.38%	-2.36%
在建工程	22,780,022.23	2.23%	21,783,581.84	2.28%	-0.05%
使用权资产	32,020,091.54	3.13%		0.00%	3.13%
无形资产	55,509,998.50	5.43%	58,623,314.75	6.13%	-0.70%
长期待摊费用	235,686.12	0.02%	423,590.22	0.04%	-0.02%
递延所得税资产	1,931,837.10	0.19%	3,900,258.98	0.41%	-0.22%
其他非流动资产	54,400,964.5	5.32%	56,585,847.79	5.92%	-0.60%
资产合计	1,022,175,500.47	100.00%	956,578,278.65	100.00%	

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明：

1、货币资金期末比期初减少6,866.11万元，降幅42.92%，主要是报告期利用闲置资金购买银行理财产品、一年内到期的定期存款及支付采购货款所致。

2、交易性金融资产期末比期初增加7,763.45万元，增幅116.46%，主要是报告期购买非保本保息银行理财产品所致。

3、衍生金融资产期末比期初增加 525.39 万元，增幅 100.00%，主要是报告期转让安徽影联云享医疗科技有限公司 6.8232% 股权予新的投资者安徽科大讯飞医疗信息技术有限公司（以下简称“讯飞医疗”），转让价款共计 1,313.46 万元。工商变更后，讯飞医疗支付股权转让款的 60% 计 788.08 万元，该部分股权转让款已于 2021 年 8 月 16 日全额收款。剩余 40% 的股权款对应的 2.7293% 股权，讯飞医疗在本次交易交割日起满 2 年后有选择放弃权，因此，本公司将本次交易对应的 40% 的股权在衍生金融资产核算。

4、应收票据期末比期初减少10.00万元，降幅100.00%，主要是报告期应收票据到



期兑付所致。

5、应收款项融资期末比期初增加136.52万元，增幅100.00%，主要是报告期收到的银行承兑汇票用于支付货款未终止确认所致。

6、其他应收款期末比期初减少5,444.42万元，降幅72.48%，主要是报告期公司收回潘建忠、陈伟、隆化佳达企业管理咨询中心（有限合伙）股权转让款所致。

7、存货期末比期初增加3,500.13万元，增幅30.66%，主要是报告期增加木材采购和子公司Golden Designs INC. (N.A.)年底增加采购库存商品所致。

8、其他流动资产期末比期初增加3,370.89万元，增幅194.45%，主要是报告期购买的一年内到期的定期存款列示所致。

9、其他非流动金融资产期末比期初增加3,065.39万元，增幅45.33%，主要是报告期根据协议支付安徽中盛溯源生物科技有限公司增资款2,750.00万元，和因出售安徽影联云享医疗科技有限公司部分股权以及持有的安徽影联云享医疗科技有限公司公允价值变动所致。

10、使用权资产期末比期初增加3,202.01万元，增幅100.00%，主要是公司2021年起首次执行新租赁准则，确认了子公司Golden Designs INC. (N.A.)租赁的仓库及办公用房，增加了使用权资产项目所致。

11、长期待摊费用期末比期初减少18.79万元，降幅44.36%，主要是报告期摊销长期费用所致。

12、递延所得税资产期末比期初减少 196.84 万元，降幅 50.47%，主要是报告期子公司 Golden Designs INC. (N.A.)企业所得税减少可抵扣暂时性差异所致。

（二）报告期负债构成情况

单位：元

	2021 年末		2020 年末		比重增 减
	金额	占总资 产比例	金额	占总资 产比例	
应付账款	51,973,015.04	5.08%	49,374,062.57	5.16%	-0.08%
合同负债	28,565,205.25	2.79%	29,815,935.27	3.12%	-0.32%



应付职工薪酬	16,215,691.45	1.59%	9,940,613.66	1.04%	0.55%
应交税费	2,740,397.03	0.27%	6,061,388.93	0.63%	-0.37%
其他应付款	19,380,226.47	1.90%	21676875.55	2.27%	-0.37%
一年内到期的非流动负债	7,033,168.56	0.69%		0.00%	0.69%
其他流动负债	1,922,241.13	0.19%		0.00%	0.19%
租赁负债	25,103,649.30	2.46%		0.00%	2.46%
递延收益	131,157.39	0.01%	293,436.63	0.03%	-0.02%
递延所得税负债	7,999,581.75	0.78%	8,107,529.72	0.85%	-0.06%
负债合计	161,064,333.37	15.76%	125,269,842.33	13.10%	2.66%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明：

1、应付职工薪酬期末比期初增加627.51万元，增幅63.13%，主要是报告期子公司Golden Designs INC. (N.A.)计提应付工资所致。

2、应交税费期末比期初减少332.10万元，降幅54.79%，主要是报告期子公司Golden Designs INC. (N.A.)缴纳所得税所致。

3、一年内到期的非流动负债期末比期初增加703.32万元，增幅100.00%，主要是报告期增加子公司Golden Designs INC. (N.A.)应付租赁费用所致。

4、其他流动负债期末比期初增加192.22万元，增幅100.00%，主要系报告期预收货款对应的应交税费所致。

5、租赁负债期末比期初增加2,510.36万元，增幅100.00%，主要系报告期子公司Golden Designs INC. (N.A.)租赁的仓库及办公用房，增加了租赁负债项目所致。

6、递延收益期末比期初减少16.23万元，降幅55.30%，主要系报告期确认租赁收入所致。

(三) 报告期内收入与成本费用情况

单位：元

	2021 年度	2020 年度	同比增减
营业收入	526,501,936.77	514,081,347.52	2.42%
营业成本	399,296,325.56	379,108,138.65	5.33%
税金及附加	3,956,413.82	4,399,387.81	-10.07%
销售费用	45,009,266.39	61,391,025.85	-26.68%
管理费用	52,446,888.98	55,991,752.04	-6.33%
研发费用	13,515,661.18	13,406,912.52	0.81%



财务费用	1,524,708.20	10,394,827.25	-85.33%
其他收益	2,764,856.52	3,435,283.82	-19.52%
投资收益	7,252,074.22	-47,852,652.76	115.16%
公允价值变动收益	15,862,813.46	-728,312.55	2278.02%
信用减值损失	10,650,069.35	13,887,424.83	-23.31%
资产减值损失	-9,016,015.81	-5,863,660.09	53.76%
资产处置收益	26,253.65	-139,297.61	118.85%
营业利润	38,292,724.03	-47,871,910.96	179.99%
营业外收入	153,021.48	3,296,433.58	-95.36%
营业外支出	679,247.01	987,493.98	-31.22%
利润总额	37,766,498.50	-45,562,971.36	182.89%
所得税费用	6,317,150.16	9,719,653.61	-35.01%
净利润	31,449,348.34	-55,282,624.97	156.89%
归属于母公司所有者的净利润	24,203,161.61	-65,728,886.86	136.82%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明：

- 1、财务费用本年较上年减少887.01万元，降幅85.33%，主要是上年同期人民币对美元升值导致汇兑损失较大所致。
- 2、投资收益本年较上年增加5,510.47万元，主要是上期参股公司央广联合经营亏损，权益法下确认的投资收益为负，以及出售福瑞斯、上海瑞宇和央广联合股权转让损失，本报告期无股权转让损失以及转让安徽影联云享医疗科技有限公司部份股权所致。
- 3、公允价值变动收益本年较上年增加1,659.11万元，主要是报告期确认购买的银行理财产品增值以及报告期转让安徽影联云享医疗科技有限公司部份股权形成的公允价值变动收益。
- 4、资产减值损失本年较上年增加315.24万元，增幅53.76%，主要是报告期子公司 Golden Designs INC. (N.A.)计提存货跌价准备所致。
- 5、资产处置收益本年较上年增加16.56万元，主要是报告期处置资产产生的收益所致。
- 6、营业外收入本年较上年减少314.34万元，降幅95.36%，主要是报告期与日常活动无关的政府补助减少所致。
- 7、营业外支出本年较上年减少30.82万元，降幅31.22%，主要是报告期营业外支出项目减少所致。



8、所得税费用本年较上年减少340.25万元，降幅35.01%，主要是报告期子公司 Golden Designs INC. (N.A.)盈利减少导致所得税费用减少所致。

(四) 现金流量情况

2021年，公司现金流量简表如下：

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增 减
经营活动现金流入小计	598,687,008.79	590,293,007.56	1.42%
经营活动现金流出小计	587,865,094.17	509,327,662.84	15.42%
经营活动产生的现金流量净额	10,821,914.62	80,965,344.72	-86.63%
投资活动现金流入小计	311,647,272.39	404,371,011.88	-22.93%
投资活动现金流出小计	380,908,895.93	364,564,239.54	4.48%
投资活动产生的现金流量净额	-69,261,623.54	39,806,772.34	-273.99%
筹资活动现金流入小计			
筹资活动现金流出小计	5,696,896.85	36,696,954.23	-84.48%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,696,896.85	-36,696,954.23	84.48%
现金及现金等价物净增加额	-68,661,101.30	73,928,952.08	-192.87%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少7,014.34万元，降幅86.63%，主要是上年度收回较多的以前年度应收账款和报告期支付采购货款较上年同期增加所致。

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少10,906.84万元，主要是报告期增加购买银行理财产品和一年内到期的定期存款所致。

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加3,100.01万元，增幅84.48%，主要是报告期公司无银行借款及利息偿还所致。

融捷健康科技股份有限公司

董事会

2022年04月22日