

## 康泰医学系统（秦皇岛）股份有限公司

## 2021 年度财务决算报告

## 一、2021 年度财务报表的审计情况

公司 2021 年度财务报表按照会计准则的编制，在所有重大方面公允反映了公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和现金流量。公司财务报表已经德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了德师报(审)字(22)第 P03408 号标准无保留意见的审计报告。现将公司财务报表反映的主要财务数据报告如下：

## 二、主要财务数据和财务指标

	2021 年	2020 年	本年比上年增减
营业收入（万元）	90,871.22	140,122.53	-35.15%
归属于上市公司股东的净利润（万元）	35,235.34	61,339.54	-42.56%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（万元）	34,289.47	59,517.07	-42.39%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	464.74	59,773.36	-99.22%
基本每股收益（元/股）	0.88	1.64	-46.34%
加权平均净资产收益率	20.90%	62.43%	-41.53%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减
资产总额（万元）	278,904.28	209,782.83	32.95%
归属于上市公司股东的净资产（万元）	182,005.45	156,882.40	16.01%

注：全文以万元为单位可能导致尾差。

## 三、2021 年度财务状况

## （一）资产项目变动情况

单位：万元

项目	本年年末余额	上年年末余额	变动幅度
货币资金	62,398.31	81,406.60	-23.35%
应收账款	6,620.76	10,166.65	-34.88%
预付款项	931.49	1,162.44	-19.87%

其他应收款	3,987.92	404.67	885.48%
存货	41,869.29	28,442.20	47.21%
一年内到期的其他非流动资产	18,997.91	-	不适用
其他流动资产	408.20	5,137.29	-92.05%
<b>流动资产合计</b>	<b>135,213.88</b>	<b>126,719.86</b>	6.70%
投资性房地产	2,062.80	2,222.14	-7.17%
固定资产	17,077.81	14,728.12	15.95%
在建工程	5,122.07	386.03	1226.84%
使用权资产	408.75	-	不适用
无形资产	3,361.09	1,307.37	157.09%
递延所得税资产	72.99	373.03	-80.43%
其他非流动资产	115,584.89	64,046.28	80.47%
<b>非流动资产合计</b>	<b>143,690.4</b>	<b>83,062.98</b>	72.99%
<b>资产总计</b>	<b>278,904.28</b>	<b>209,782.83</b>	32.95%

### 主要项目变动分析:

1、应收账款本报告期期末金额 6,620.76 万元，较期初减少 34.88%，主要系本报告期内销售规模减少所致。

2、其他应收款本报告期期末金额 3,987.92 万元，较期初增加 885.48%，主要系本报告期平台暂存货款增加所致。

3、存货本报告期期末金额 41,869.29 万元，较期初增加 47.21%，主要系本报告期内生产备货增加所致。

4、一年内到期的其他非流动资产本报告期期末金额 18,997.91 万元，是一年以内到期的定期存单。

5、其他流动资产本报告期期末金额 408.20 万元，较期初减少 92.05%，主要系本报告期内收益凭证到期兑付所致。

6、在建工程本报告期期末金额 5,122.07 万元，较期初增加 1226.84%，主要系本报告期医疗设备生产改扩建募投项目持续建设所致。

7、使用权资产本报告期期末金额 408.75 万元，是本期执行新租赁准则确认的房屋租赁资产。

8、无形资产本报告期期末金额 3,361.09 万元，较期初增加 157.09%，主要系本报告期购置超声诊断设备生产技术所致。

9、递延所得税资产本报告期期末金额 72.99 万元，较期初减少 80.43%，主要

系内部交易未实现利润减少所致。

10、其他非流动资产本报告期期末金额 115,584.89 万元，较期初增加 80.47%，主要系本报告期内定期存款增加所致。

## （二）负债项目变动情况

单位：万元

项目	本年年末余额	上年年末余额	变动幅度
短期借款	80,039.44	26,793.53	198.73%
应付账款	4,762.22	9,336.41	-48.99%
合同负债	4,561.02	3,856.64	18.26%
应付职工薪酬	1,396.08	1,536.02	-9.11%
应交税费	3,932.40	9,671.25	-59.34%
其他应付款	757.97	298.65	153.80%
一年内到期的非流动负债	114.95	-	不适用
<b>流动负债合计</b>	<b>95,564.08</b>	<b>51,492.50</b>	<b>85.59%</b>
租赁负债	278.73	-	不适用
递延所得税负债	80.14	249.53	-67.88%
递延收益	975.89	1,158.40	-15.76%
<b>非流动负债合计</b>	<b>1,334.76</b>	<b>1,407.93</b>	<b>-5.20%</b>
<b>负债合计</b>	<b>96,898.84</b>	<b>52,900.43</b>	<b>83.17%</b>

### 主要项目变动分析：

1、短期借款本报告期期末金额 80,039.44 万元，较期初增加 198.73%，主要系本期取得银行借款增加所致。

2、应付账款本报告期期末金额 4,762.22 万元，较期初减少 48.99%，主要系本期采购的材料陆续到货结算所致。

3、应交税费本报告期期末金额 3,932.40 万元，较期初减少 59.34%，主要系本期销售额减少，利润总额减少，计提相关税费随之减少所致。

4、其他应付款本报告期期末金额 757.97 万元，较期初增加 153.80%，主要系本期计提的工程款增加所致。

5、一年内到期的非流动负债本报告期期末金额 114.95 万元、租赁负债本报告期期末金额 278.73 万元，是本期执行新租赁准则确认的房屋租赁负债。

6、递延所得税负债本报告期期末金额 80.14 万元，较期初减少 67.88%，主要

系本报告期资产减值准备增加所致。

#### 四、经营成果

单位：万元

项目	本年发生额	上年发生额	变动幅度
一、营业总收入	90,871.22	140,122.53	-35.15%
营业成本	46,275.36	58,502.49	-20.90%
税金及附加	623.61	760.43	-17.99%
销售费用	6,611.02	6,116.20	8.09%
管理费用	3,284.12	3,364.52	-2.39%
研发费用	6,606.05	4,873.72	35.54%
财务费用	-12,415.56	-1,698.65	630.91%
其他收益	1,641.27	3,726.91	-55.96%
投资收益	158.27	16.78	843.16%
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-36.82	-107.97	-65.90%
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-1,070.46	-375.84	184.82%
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-4.37	-0.12	3566.35%
二、营业利润	40,574.51	71,463.60	-43.22%
加：营业外收入	263.00	206.42	27.41%
减：营业外支出	38.18	122.89	-68.93%
三、利润总额	40,799.32	71,547.13	-42.98%
减：所得税费用	5,563.98	10,207.59	-45.49%
四、净利润	35,235.34	61,339.54	-42.56%

#### 主要项目变动分析：

1、营业收入本报告期期末金额 90,871.22 万元，较上年减少 35.15%，主要系本报告期内随着产销规模减少，销售额减少所致。

2、营业成本本报告期期末金额 46,275.36 万元，较上年减少 20.90%，主要系随产销规模减少而同向变动。

3、研发费用本报告期期末金额 6,606.05 万元，较上年增加 35.54%，主要系本报告期内研发投入增加所致。

4、财务费用本报告期期末金额-12,415.56 万元，较上年减少 10,716.91 万元，主要系利息收入增加和汇兑收益增加所致。

5、其他收益本报告期期末金额 1,641.27 万元，较上年减少 55.96%，主要系本报告期内获得政府补助减少所致。

6、投资收益本报告期期末金额 158.27 万元，较上年增加 843.16%，主要系本报告期理财产品确认收益增加所致。

7、信用减值损失本报告期期末金额-36.82 万元，较上年减少 65.9%，主要系本报告期内应收账款计提减值准备金额减少所致。

8、资产减值损失本报告期期末金额-1,070.46 万元，较上年增加 184.82%，主要系本报告期内存货跌价准备增加所致。

9、资产处置收益本报告期期末金额-4.37 万元，较上年增加 3566.35%，主要系本报告期内资产处置增加所致。

10、营业外支出本报告期期末金额 38.18 万元，较上年减少 68.93%，主要系本报告期内公司捐助物资较去年减少所致。

11、利润总额、所得税费用、净利润较上年减少，主要系本报告期内销售额减少所致。

## 五、现金流量变化情况

单位：万元

项目	本年发生额	上年发生额	变动幅度
经营活动现金流入小计	103,496.30	153,927.77	-32.76%
经营活动现金流出小计	103,031.56	94,154.42	9.43%
经营活动产生的现金流量净额	464.74	59,773.36	-99.22%
投资活动现金流入小计	5,521.88	381.73	1346.53%
投资活动现金流出小计	10,631.05	31,866.91	-66.64%
投资活动产生的现金流量净额	-5,109.16	-31,485.18	-83.77%
筹资活动现金流入小计	91,519.64	70,049.46	30.65%
筹资活动现金流出小计	108,081.41	32,189.53	235.77%
筹资活动产生的现金流量净额	-16,561.77	37,859.93	-143.74%
现金及现金等价物增加额	-21,456.45	65,069.10	-132.97%

1、经营活动现金流入小计较上年同期减少 32.76%，主要系报告期内公司产品销售额减少，回款减少所致。

2、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 99.22%，主要系报告期内公司产品销售回款减少，年中所得税汇算清缴支付增加所致。

3、投资活动现金流入小计较上年同期增加 1346.53%，主要系收回投资所收到的现

金增加所致。

4、投资活动现金流出小计较上年同期减少 66.64%，主要系报告期内支付投资的现金减少所致。

5、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 83.77%，主要系报告期内收回投资所收到的现金增加和支付投资的现金减少所致。

6、筹资活动现金流入小计较上年同期增长 30.65%，主要系本报告期内公司取得借款收到的现金增加 6.52 亿，吸收投资金额减少 4.17 亿所致。

7、筹资活动现金流出小计较上年同期增长 235.77%，主要系报告期内公司偿还债务现金增加和为取得短期借款而进行的定期存款质押增加所致。

8、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 143.74%，主要系本报告期内公司取得借款收到的现金增加、吸收投资金额减少、公司偿还债务现金增加和为取得短期借款而进行的定期存款质押增加共同影响所致。

9、现金及现金等价物净增加额较上年同期减少 132.97%，主要系报告期内公司偿还到期负债；吸收投资金额减少；产品销售收入下降回款减少所致。

## 六、主要财务指标

财务指标	2021 年	2020 年	本年比上年增减
<b>偿债能力指标</b>			
流动比率	1.41	2.46	-42.48%
速动比率	0.98	1.91	-48.86%
资产负债比率	34.74%	25.22%	37.78%
<b>资产运营能力指标</b>			
应收账款周转率	10.21	17.04	-40.09%
存货周转率	1.29	2.8	-53.81%
<b>盈利能力指标</b>			
主营业务毛利率	49.12%	58.28%	-15.71%
销售净利率	38.78%	43.78%	-11.43%
加权平均净资产收益率	20.90%	62.43%	-66.52%

总体看公司资本结构得到了进一步优化，偿债能力依然较强，营运能力和盈利能力稳健。

康泰医学系统（秦皇岛）股份有限公司董事会

2022 年 4 月 26 日