

# 湖北广济药业股份有限公司

## 2022年度财务决算报告

2022年度，湖北广济药业股份有限公司（以下简称“公司”）实现营业总收入79,764.27万元，比上年同期增长1.54%；实现归属于上市公司股东的净利润5,036.62万元，比上年同期下降54.26%。公司2022年12月31日的资产负债表、2022年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告，现将决算情况报告如下：

### 一、报告期末资产构成及变动情况

截止2022年12月31日，公司资产总额246,905.39万元，比年初增加42,015.75万元，增长20.51%。资产构成及变动情况如下：

单位：万元

项 目	期末余额	期初余额	增减变动	变动幅度
货币资金	43,135.35	29,333.22	13,802.13	47.05%
应收账款	20,195.09	18,298.20	1,896.89	10.37%
应收款项融资	9,266.84	1,462.85	7,803.99	533.48%
预付款项	3,771.08	3,109.47	661.61	21.28%
其他应收款	760.79	976.47	-215.68	-22.09%
存货	22,147.10	16,482.52	5,664.58	34.37%
其他流动资产	1,273.30	1,232.83	40.47	3.28%
<b>流动资产合计</b>	<b>100,549.54</b>	<b>70,895.55</b>	<b>29,653.99</b>	<b>41.83%</b>
长期股权投资	3,685.12	3,251.39	433.73	13.34%
其他权益工具投资	728.00	728.00	0.00	0.00%
固定资产	93,671.72	86,243.81	7,427.91	8.61%
在建工程	25,813.82	20,446.70	5,367.12	26.25%
使用权资产	432.77	227.39	205.38	90.32%
无形资产	15,061.63	15,472.33	-410.70	-2.65%
长期待摊费用	57.90	0.00	57.90	
递延所得税资产	2,679.82	2,481.28	198.54	8.00%
其他非流动资产	4,225.08	5,143.20	-918.12	-17.85%

项 目	期末余额	期初余额	增减变动	变动幅度
非流动资产合计	146,355.85	133,994.09	12,361.76	9.23%
资产总计	246,905.39	204,889.64	42,015.75	20.51%

1、货币资金较期初余额增加13,802.13万元,主要系筹资活动现金净流入增加所致;

2、应收账款较期初余额增加1,896.89万元,主要系母公司销售应收账款增加所致;

3、应收款项融资较期初余额增加7,803.99万元,主要系销售回款收到承兑汇票增加所致;

4、预付款项较期初余额增加661.61万元,主要系公司制剂业务采购预付账款增加所致;

5、其他应收款较期初余额减少215.68万元,主要系报告期内代收代支款项、往来资金和押金准备金减少,以及计提的坏账准备增加所致;

6、存货较期初余额增加5,664.58万元,主要系公司期末产成品增加所致;

7、其他流动资产较期初余额增加40.47万元,报告期应交税金借方余额重分类减少所致;

8、长期股权投资较期初余额增加433.73万元,系报告期内按权益法计算的享有联营单位长投安华公司的净资产增加所致;

9、固定资产较期初余额增加7,427.91万元,主要系维生素B2现代化升级与安全环保技术改造项目由在建工程转入固定资产增加所致;

10、在建工程较期初余额增加5,367.12万元,主要系孟州公司VB12项目在建工程增加所致;

11、使用权资产较期初余额增加205.38万元;主要系公司房屋租赁增加所致;

12、无形资产较期初余额减少410.70万元,主要系资产摊销减少所致;

13、长期待摊费用较期初余额增加57.90万元,主要系房屋装修费用和药品生产场地转移费用增加所致;

14、递延所得税资产较期初余额增加198.54万元,主要系因计提资产减值准备产生的可抵扣暂时性差异增加所致;

15、其他非流动资产较期初余额减少918.12万元,主要系预付长期资产购置

款减少所致。

## 二、报告期末负债构成及变动情况

2022 年年末负债总额 97,724.78 万元，比年初增加 37,915.53 万元，增长 63.39%。负债构成及变动情况如下：

单位：万元

项 目	期末余额	期初余额	增减变动	变动幅度
短期借款	19,712.58	23,627.92	-3,915.34	-16.57%
应付票据	6,142.00	0.00	6,142.00	
应付账款	11,717.73	12,161.71	-443.98	-3.65%
合同负债	549.16	1,213.21	-664.05	-54.73%
应付职工薪酬	1,644.92	1,786.87	-141.95	-7.94%
应交税费	1,764.33	1,356.99	407.34	30.02%
其他应付款	7,829.85	3,748.62	4,081.23	108.87%
一年内到期的非流动负债	16,011.69	10,044.80	5,966.89	59.40%
其他流动负债	31.16	88.43	-57.27	-64.76%
<b>流动负债合计</b>	<b>65,403.42</b>	<b>54,028.56</b>	<b>11,374.86</b>	<b>21.05%</b>
长期借款	24,495.00	3,445.00	21,050.00	611.03%
租赁负债	319.28	164.87	154.41	93.66%
长期应付款	5,661.49	0.00	5,661.49	
预计负债	33.50	32.89	0.61	1.85%
递延收益	1,812.09	2,104.48	-292.39	-13.89%
递延所得税负债	0.00	33.45	-33.45	-100.00%
<b>非流动负债合计</b>	<b>32,321.36</b>	<b>5,780.69</b>	<b>26,540.67</b>	<b>459.13%</b>
<b>负债合计</b>	<b>97,724.78</b>	<b>59,809.25</b>	<b>37,915.53</b>	<b>63.39%</b>

1、短期借款较期初余额减少 3,915.34 万元，主要系报告期内偿还短期银行借款所致；

2、应付票据较期初余额增加 6,142.00 万元，主要系应付国内信用证和商业承兑汇票增加所致；

3、应付账款较期初余额减少 443.98 万元，主要系应付材料采购款增加所

致；

4、合同负债较期初余额减少 664.05 万元，系报告期履行销售义务减少，预收账款减少所致；

5、应交税费较期初余额增加 407.34 万元，主要系期末应付增值税增加所致；

6、其他应付款较期初余额增加 4,081.23 万元，主要系因公司实施股权激励计划，根据持股计划中股份回购义务增加其他应付款所致；

7、一年内到期非流动负债较期初余额增加 5,966.89 万元，系一年内到期的长期借款、长期应付款及租赁负债中增加所致；

8、其他流动负债较期初余额减少 57.27 万元，系预收账款按会计准则重分类，确认的增值税税金减少所致；

9、长期借款较期初余额增加 21,050.00 万元，系公司银行长期借款增加所致；

10、租赁负债较期初余额增加 154.41 万元，系因公司房屋租赁产生的租赁负债增加；

11、长期应付款较期初余额增加 5,661.49 万元，主要系子公司孟州公司项目建设购置设备融资租赁借款增加所致；

12、递延收益较期初余额减少 292.39 万元，报告期内与资产相关的政府补助的摊销所致。

### 三、报告期末股东权益构成及变动情况

2022 年年末股东权益 149,180.61 万元，比年初增加 4,100.22 万元，增长 2.83%。股东权益构成及变动情况如下：

单位：万元

项 目	期末余额	期初余额	增减变动	变动幅度
股本	35,397.39	34,399.99	997.40	2.90%
资本公积	39,108.59	35,392.20	3,716.39	10.50%
减：库存股	3,618.98	0.00	3,618.98	
其他综合收益	-2.48	-3.12	0.64	20.51%
盈余公积	14,920.95	13,768.76	1,152.19	8.37%

项 目	期末余额	期初余额	增减变动	变动幅度
未分配利润	64,458.18	62,689.64	1,768.54	2.82%
<b>归属于母公司股东权益合计</b>	<b>150,263.66</b>	<b>146,247.48</b>	<b>4,016.18</b>	<b>2.75%</b>
少数股东权益	-1,083.05	-1,167.08	84.03	7.20%
<b>股东权益合计</b>	<b>149,180.61</b>	<b>145,080.39</b>	<b>4,100.22</b>	<b>2.83%</b>

#### 四、报告期损益情况

2022 年度公司实现营业收入 79,764.27 万元，同比增长 1.54%；实现净利润 4,771.66 万元，同比下降 54.90%，主要原因系：报告期内，受市场竞争加剧影响，公司主导产品高含量维生素 B2 及 80%饲料级维生素 B2 产品销量下降；同时受原材料及能源价格上涨的影响，主导产品生产成本上升，公司主导产品 80%饲料级维生素 B2 销售收入、净利润均有所下降；此外，报告期内拓展营销渠道，加大维生素 B2 发酵工艺优化等研发项目投入，以及 2022 年限制性股票激励计划股权激励对象股份的授予，导致报告期内期间费用同比增加。本报告期内损益情况如下：

单位：万元

项 目	2022 年度	2021 年度	增减变动	变动幅度
<b>营业收入</b>	79,764.27	78,557.32	1,206.95	1.54%
营业成本	50,253.00	48,432.80	1,820.20	3.76%
税金及附加	1,349.85	1,596.54	-246.69	-15.45%
销售费用	3,359.10	3,029.70	329.40	10.87%
管理费用	11,635.07	10,699.52	935.55	8.74%
研发费用	6,897.56	5,206.20	1,691.36	32.49%
财务费用	1,521.29	1,578.81	-57.52	-3.64%
其他收益	2,343.50	1,993.62	349.88	17.55%
投资收益	630.28	1,872.26	-1,241.98	-66.34%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-444.57	195.30	639.87	327.63%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-768.78	-309.41	459.37	148.47%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-430.68	54.38	485.06	891.98%
<b>营业利润</b>	6,078.16	11,819.89	-5,741.73	-48.58%

项 目	2022 年度	2021 年度	增减变动	变动幅度
营业外收入	89.94	651.94	-562.00	-86.20%
营业外支出	159.79	37.84	121.95	322.28%
利润总额	6,008.31	12,434.00	-6,425.69	-51.68%
所得税费用	1,236.65	1,853.18	-616.53	-33.27%
净利润	4,771.66	10,580.82	-5,809.16	-54.90%
归属于母公司所有者的净利润	5,036.62	11,010.72	-5,974.10	-54.26%
每股收益	0.1434	0.3201	-0.1767	-55.20%

1、营业收入同比增加 1,206.95 万元，主要系报告期内制剂系列产品及医药配送经销业务收入同比增加所致；

2、营业成本同比增加 1,820.20 万元，主要系报告期内制剂系列产品及医药配送经销业务成本同比增加所致；

3、税金及附加同比减少 246.69 万元，主要系土地使用税因享受税收减免优惠政策所致；

4、销售费用同比增加 329.40 万元，主要系拓展营销渠道，广告宣传费及业务经费同比增加所致；

5、管理费用同比增加 935.55 万元，主要系实施限制性股票激励计划及职工薪酬增长所致；

6、研发费用同比增加 1,691.36 万元，主要系报告期内主要系报告期内加大维生素 B2 发酵工艺优化、耐热菌株稳产、医药制剂等研发项目投入；

7、财务费用同比减少 57.52 万元，主要系借款资金成本同比下降所致；

8、投资收益同比减少 1,241.98 万元，主要系上年同期，公司联营单位安华公司在进行债权债务清理及与债权单位进行了债务重组形成的利得，导致安华公司利润发生大额波动；

9、信用减值损失同比增加 639.87 万元，主要系报告期内对应收款项计提坏账准备增加所致；

10、资产处置损失同比增加 485.06 万元，主要系报告期内对子公司孟州公司生活区相关的土地及地上附着物进行处置所致；

11、营业外收入同比减少 562.00 万元，主要系上年同期诉讼事项冲回预计

负债所致；

12、所得税费用同比减少 616.53 万元，主要系报告期利润总额同比下降所致。

## 五、报告期内现金流量变化情况

2022 年度公司经营活动产生的现金流量净额 4,507.96 万元，比上年度同期减少 3,082.77 万元，公司现金流量简表如下：

单位：万元

项 目	2022 年度	2021 年度	增减变动	变动幅度
经营活动现金流入小计	85,978.46	75,955.46	10,023.00	13.20%
经营活动现金流出小计	81,470.50	68,364.73	13,105.77	19.17%
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>4,507.96</b>	<b>7,590.73</b>	-3,082.77	-40.61%
投资活动现金流入小计	9,196.78	6,250.54	2,946.24	47.14%
投资活动现金流出小计	21,370.56	17,660.64	3,709.92	21.01%
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-12,173.78</b>	<b>-11,410.10</b>	-763.68	-6.69%
筹资活动现金流入小计	77,966.21	38,865.15	39,101.06	100.61%
筹资活动现金流出小计	47,872.01	43,542.54	4,329.47	9.94%
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>30,094.20</b>	<b>-4,677.39</b>	34,771.59	743.40%
现金及现金等价物净增加额	22,570.98	-8,646.59	31,217.57	361.04%

1、经营活动产生的现金流量净流入额同比减少，主要系市场竞争加剧，为促进产品销售，公司对部分重点客户调整信用及结算政策，销售回款收到的承兑汇票同比增加所致；

2、投资活动现金流入同比增加，主要原因系报告期定期存款（大额存单）及结构性存款赎回同比增加所致；

3、投资活动现金流出同比增加，主要系报告期内年产1000吨（1%）维生素B12综合利用项目建设投入增加所致；

4、筹资活动现金流入同比增加，主要系报告期内取得银行长期借款及公司实施股权激励计划收到的股权激励对象股权认购款增加所致；

5、筹资活动现金流出同比增加，主要系报告期偿还短期银行借款增加所致；

6、现金及现金等价物同比增加，主要系报告期内取得长期银行借款增加所致。

## 六、报告期内主要财务指标

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	2022 年度	2021 年度	2022 年度	2021 年度
归属于公司普通股股东的净利润	3.40	7.78	0.1434	0.3201
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.99	4.64	0.0838	0.1908

湖北广济药业股份有限公司董事会

2023 年 4 月 18 日