

江苏东星智慧医疗科技股份有限公司

2022年度财务决算报告

一、2022年度公司财务报表的审计情况

江苏东星智慧医疗科技股份有限公司(以下简称“公司”)2022年度财务报表已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具了标准无保留意见的《审计报告》(信会师报字[2023]第ZA11583号)。立信会计师事务所(特殊普通合伙)认为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2022年12月31日的财务状况以及2022年度的经营成果和现金流量。

二、本报告期资产、经营及现金流量总体情况

2022年12月31日公司总资产2,383,777,699.00元,总负债180,044,797.30元,所有者权益2,203,732,901.70元。

2022年度营业收入442,097,995.94元,营业利润118,425,424.58元,净利润103,716,123.30元。

2022年度经营活动产生的现金流量净额94,628,978.81元,投资活动产生的现金流量净额-138,202,104.32元,筹资活动产生的现金流量净额1,018,575,297.29元,现金及现金等价物净增加额975,473,674.83元。

三、财务状况分析

公司2022年度相关财务状况分析如下:

(一)财务状况分析

1、资产结构

单位:人民币元

资产	2022年12月31日	2021年12月31日	增减幅度
货币资金	1,111,644,326.10	138,464,771.75	702.84%
交易性金融资产	119,749,352.24	55,400,000.00	116.15%
应收票据	4,320,979.63	450,951.83	858.19%
应收账款	126,927,274.44	95,161,896.41	33.38%
应收款项融资	1,668,381.48	5,672,399.42	-70.59%

预付款项	12,604,490.18	7,885,090.76	59.85%
其他应收款	2,567,017.68	2,396,766.96	7.10%
存货	99,993,494.23	92,099,496.09	8.57%
合同资产	1,834,450.50	1,382,818.50	32.66%
其他流动资产	3,908,407.60	872,380.63	348.02%
流动资产合计	1,485,218,174.08	399,786,572.35	271.50%
固定资产	131,200,781.75	135,511,955.66	-3.18%
使用权资产	2,350,530.79	1,365,486.61	72.14%
在建工程	87,506,486.60	37,882,646.27	130.99%
无形资产	127,944,019.53	125,064,363.07	2.30%
商誉	532,121,250.02	532,121,250.02	
长期待摊费用	879,290.00	1,646,741.31	-46.60%
递延所得税资产	5,246,866.23	4,679,514.01	12.12%
其他非流动资产	11,310,300.00	6,336,464.00	78.50%
非流动资产合计	898,559,524.92	844,608,420.95	6.39%
资产总计	2,383,777,699.00	1,244,394,993.30	91.56%

2022年末货币资金为1,111,644,326.10元，比上年末增长702.84%，主要系本年度收到首次公开发行股票募集资金所致。

2022年末交易性金融资产为119,749,352.24元，比上年末增长116.15%，主要系本期末购买的理财产品增加所致。

2022年末应收票据为4,320,979.63元，比上年末增长858.19%，主要系本期末公司所持有的银行承兑汇票增加所致。

2022年末应收账款为126,927,274.44元，比上年末增长33.38%，主要系本期末医院新基建项目增加医疗设备采购所致。

2022年末应收账款融资为1,668,381.48元，比上年末减少70.59%，主要系本期末公司所持有的不存在重大信用风险的银行承兑汇票减少所致。

2022年末预付款项为12,604,490.18元，比上年末增长59.85%，主要系应对市场需求备货所致。

2022年末合同资产为1,834,450.50元，比上年末增长32.66%，主要系本期末医院新基建项目增加医疗设备采购所致。

2022年末其他流动资产3,908,407.60元，比上年末增长348.02%，主要系本期末增值税留抵退税额增加所致。

2022年末使用权资产2,350,530.79元，比上年末增加72.14%，主要系子公司孜航精密续签厂房租赁合同所致。

2022年末在建工程87,506,486.60元，比上年末增加130.99%，主要系增加对子公司东星华美、孜航精密在建项目的投资。

2022年末长期待摊费用879,290.00元，比上年末减少46.60%，主要系本期装修费增加摊销所致。

2022年末其他非流动资产11,310,300.00元，比上年末增加78.50%，主要系预付长期资产款增加所致。

2、负债结构

单位：人民币元

负 债	2022年12月31日	2021年12月31日	增减幅度
应付账款	107,105,205.11	83,994,362.06	27.51%
合同负债	5,599,635.27	5,027,313.65	11.38%
应付职工薪酬	16,268,058.64	21,834,764.23	-25.49%
应交税费	27,205,106.53	16,227,000.38	67.65%
其他应付款	104,143.46	99,002.11	5.19%
一年内到期的非流动负债	2,158,777.00	539,188.98	300.37%
其他流动负债	2,832,534.32	652,712.80	333.96%
流动负债合计	161,273,460.33	128,374,344.21	25.63%
租赁负债		567,334.65	
递延收益	6,187,578.85	4,091,273.48	51.24%
递延所得税负债	12,583,758.12	13,917,945.27	-9.59%
非流动负债合计	18,771,336.97	18,576,553.40	1.05%
负债合计	180,044,797.30	146,950,897.61	22.52%

2022年末应交税费27,205,106.53元，比上年末增加67.65%，主要系享受国家政策延缓缴纳增值税及所得税所致。

2022年末一年内到期的非流动负债2,158,777.00元，比上年末增加300.37%，主要系一年内到期的租赁负债增加所致。

2022年末其他流动负债2,832,534.32元，比上年末增加333.96%，主要系已背书未到期的银行承兑汇票增加所致。

2022年末递延收益6,187,578.85元，比上年末增加51.24%，主要系本期与资产相关的政府补助摊销增加所致。

3、股东权益

单位：人民币元

所有者权益	2022年12月31日	2021年12月31日	增减幅度
股本	100,173,334.00	75,130,000.00	33.33%
资本公积	1,695,097,535.28	717,568,186.57	136.23%
盈余公积	32,785,510.03	26,022,670.79	25.99%
未分配利润	363,173,826.95	267,430,785.92	35.80%
归属于母公司所有者权益合计	2,191,230,206.26	1,086,151,643.28	101.74%
少数股东权益	12,502,695.44	11,292,452.41	10.72%
所有者权益合计	2,203,732,901.70	1,097,444,095.69	100.81%

2022年末股本100,173,334.00元，比上年末增长了33.33%，主要系本年度首次公开发行股票增加股本所致。

2022年末资本公积1,695,097,535.28元，比上年末增长了136.23%，主要系本年度首次公开发行股票增加股本溢价所致。

2022年末未分配利润363,173,826.95元，比上年末增长了35.80%，主要系本期净利润增加所致。

(二)经营成果分析

单位：人民币元

项目	2022年度	2021年度	增减幅度
营业收入	442,097,995.94	446,497,668.37	-0.99%
营业利润	118,425,424.58	129,699,819.01	-8.69%
利润总额	119,816,437.08	129,933,212.67	-7.79%
净利润	103,716,123.30	111,069,518.39	-6.62%
营业成本及期间费用	2022年度	2021年度	增减幅度
营业成本	210,985,466.79	190,295,655.59	10.87%
销售费用	38,294,117.17	44,870,124.89	-14.66%
管理费用	54,849,636.38	63,758,575.18	-13.97%
研发费用	24,212,546.29	20,674,080.76	17.12%
财务费用	-3,006,354.42	364,819.14	-924.07%
所得税费用	16,100,313.78	18,863,694.28	-14.65%

2022年度财务费用为-3,006,354.42元，比上年同期减少了924.07%，主要系本年度募集资金利息收入及外币汇兑收益增加所致。

(三) 现金流量分析

单位：人民币元

项目	2022年度	2021年度	增减幅度
一、经营活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计	463,430,202.31	491,231,191.54	-5.66%
经营活动现金流出小计	368,801,223.50	327,783,632.45	12.51%
经营活动产生的现金流量净额	94,628,978.81	163,447,559.09	-42.10%
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	808,998,412.92	699,183,878.87	15.71%
投资活动现金流出小计	947,200,517.24	841,272,872.37	12.59%
投资活动产生的现金流量净额	-138,202,104.32	-142,088,993.50	2.74%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	1,028,756,146.79		
筹资活动现金流出小计	10,180,849.50	6,581,983.82	54.68%
筹资活动产生的现金流量净额	1,018,575,297.29	-6,581,983.82	15,575.20%
五、现金及现金等价物净增加额	975,473,674.83	14,629,827.05	6,567.70%

六、期末现金及现金等价物余额	1,111,644,326.10	136,170,651.27	716.36%
----------------	------------------	----------------	---------

2022年度经营活动产生的现金流量净额较2021年度减少42.10%，主要系本年度销售商品、提供劳务收到的现金减少，购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

2022年度筹资活动产生的现金流量净额较2021年度增加15,575.20%，主要系本年度公司首次公开发行股票募集资金所致。

特此报告。

江苏东星智慧医疗科技股份有限公司

董事会

2023年4月24日