

浙江天宇药业股份有限公司

2022 年度财务决算报告

根据《公司章程》的规定，现将公司 2022 年财务决算情况报告如下：

一、会计报表审计情况

报告期内，浙江天宇药业股份有限公司（以下简称“公司”）财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。公司编制的 2022 年度财务报表经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（天健审〔2023〕5718 号）。

二、2022 年公司主要财务状况：

1、年末资产负债及所有者权益情况

单位：人民币万元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	同比增减	原因
资产总额	641,574.98	580,060.17	10.60%	主要系存货及固定资产增加
流动资产	301,767.49	283,220.79	6.55%	主要系存货增加
固定资产	234,041.20	186,972.51	25.17%	主要系在建工程转固
长期待摊费用	341.51	354.71	-3.72%	无重大变动
递延所得税资产	1,586.37	1,500.30	5.74%	无重大变动

2、年度损益情况

单位：人民币万元

项目	2022 年	2021 年	同比增减	原因
营业收入	266,667.85	254,500.95	4.78%	主要系仿制药原料药及中间体收入增加
营业成本	197,913.66	161,219.99	22.76%	主要系新场地产能利用率较低，固定成本摊厚等
税金及附加	1,798.81	2,150.52	-16.35%	无重大变动

项目	2022年	2021年	同比增减	原因
销售费用	4,742.63	3,220.31	47.27%	主要系制剂业务销售费用增加
管理费用	37,919.84	43,554.47	-12.94%	主要系股权激励费用、维修费、检测费同比减少
研发费用	23,110.36	22,740.02	1.63%	无重大变动
财务费用	-1,001.37	1,797.89	-155.70%	主要系汇率波动导致汇兑收益大幅增加

3、现金流量情况

单位：人民币万元

项目	2022年	2021年	同比增减	原因
经营活动现金流入	275,365.64	249,413.64	10.41%	主要系销售回款增加、增值税留抵退税增加
经营活动现金流出	280,235.61	275,636.64	1.67%	主要系本期原材料采购和职工薪酬支出增加
经营活动产生的现金流量净额	-4,869.98	-26,223.00	81.43%	
投资活动现金流入	5,844.90	85,685.97	-93.18%	主要系本期赎回银行理财减少
投资活动现金流出	57,926.72	165,923.46	-65.09%	主要系本期购买银行理财减少、工程项目建设量同比减少
投资活动产生的现金流量净额	-52,081.82	-80,237.49	35.09%	
筹资活动现金流入	140,944.01	83,746.85	68.30%	主要系本期新增银行借款较多
筹资活动现金流出	89,009.93	60,780.20	46.45%	主要系本期偿还银行借款增加
筹资活动产生的现金流量净额	51,934.08	22,966.65	126.13%	
现金及现金等价物净增加额	-3,724.52	-84,108.56	95.57%	主要系银行借款增加、工程项目建设量同比减少等

4、主要财务指标

单位：人民币元

项目	2022年	2021年	同比增减
基本每股收益（人民币元）	-0.34	0.59	-0.93
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益（人民币元）	-0.24	0.46	-0.70
加权平均净资产收益率	-3.29%	5.65%	-8.94%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	-2.30%	4.44%	-6.74%

5、资产分析

单位：人民币万元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	增减比例	占资产总额比例
资产总额	641,574.98	580,060.17	10.60%	100.00%
其中：货币资金	47,698.15	47,675.35	0.05%	7.43%
交易性金融资产	0.00	7,294.41	-100.00%	0.00%
预付账款	2,870.97	4,091.94	-29.84%	0.45%
其他应收款	640.42	621.65	3.02%	0.10%
其他流动资产	3,324.27	14,778.95	-77.51%	0.52%
存货	201,718.32	159,850.15	26.19%	31.44%
固定资产	234,041.20	186,972.51	25.17%	36.48%
在建工程	43,907.25	55,635.54	-21.08%	6.84%
无形资产	36,682.26	37,475.33	-2.12%	5.72%
长期待摊费用	341.51	354.71	-3.72%	0.05%
递延所得税资产	1,586.37	1500.3	5.74%	0.25%
其他非流动资产	5,727.32	3,149.26	81.86%	0.89%

6、负债分析

单位：人民币万元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	增减比例	占负债总额比例
负债总额	292,074.39	209,138.83	39.66%	100.00%
其中：短期借款	106,635.53	42,296.43	152.11%	37.00%
预收账款	7.56	11.19	-32.44%	0.00%
其他应付款	1,376.46	1,708.76	-19.45%	0.00%
流动负债	267,002.78	187,744.66	42.22%	91.00%
递延收益	6,919.05	7,091.94	-2.44%	2.00%
资产负债率	45.52%	36.05%	9.47%	

三、利润分配情况

经公司 2023 年 4 月 26 日第四届董事会第二十二次会议审议，公司本年度不送红股、不进行资本公积转增股本，剩余未分配利润暂不分配，本利润分配方案尚待股东大会批准。

浙江天宇药业股份有限公司

董事会

二〇二三年四月二十七日