

北大医药股份有限公司

2022 年度财务决算报告

2022 年是我国十四五发展规划实施的第二年，也是医药行业改革不断深化的一年，一致性评价、国家集采、省级联盟采购、医保目录调整、药品网络销售监管、质量监管、药物警戒监管、加快创新药上市申请审评、三医联动等一系列政策全面铺开、深刻影响着药品研发、生产、销售等环节，持续推动着医药行业变革、加快了医药企业的转型升级。

2022 年度，医药行业一系列重磅政策对公司经营产生了较为深刻的影响。公司面临诸多挑战与压力，本年度内公司沉着应对药品集中带量采购等政策端带来的冲击，通过积极采取以下措施，降低了医药政策对公司的冲击：1、通过加强准入管理，积极参与集中带量采购，本年度内注射用头孢米诺钠、美罗培南两个产品在第 7 批集采中成功中标。2、通过积极调整产品结构和营销策略，积极打造重点产品，培育新的业务增长点，重点产品取得突破性增长。3、持续推进产品一致性评价及产品研发工作，丰富公司产品研发管线，储备公司产品梯队。

2022 年公司实现营业收入 20.77 亿元，同比下降 7.13%；实现归属于母公司净利润 5,598.19 万元，同比增长 29.76%。本报告期国家集采政策深入实施，对公司的经营带来了挑战，公司通过经营策略的优化与调整、加大重点产品的市场培育与推广，培育新的业务增长点、医药流通业务运营优化，在营业收入同比略有下滑的情况下，实现了医药工业及医药流通经营利润同比增长。

一、2022 年度公司经营情况分析

主要经营数据及与上年度对比

单位：万元

项 目	2022 年度	2021 年度	同比变动
一、营业收入	207,735.52	223,677.64	-7.13%
减：营业成本	130,521.18	131,762.52	-0.94%
税金及附加	1,151.64	1,233.79	-6.66%
销售费用	54,369.39	65,846.53	-17.43%
管理费用	10,960.07	11,097.62	-1.24%
研发费用	1,473.65	1,408.09	4.66%
财务费用	1,169.46	1,618.98	-27.77%

加：其他收益	244.95	304.89	-19.66%
投资收益	-153.80		-
信用减值损失	120.41	-1,229.36	109.79%
资产减值损失	-1,265.55	-3,594.43	64.79%
资产处置收益	111.74		-
二、营业利润	7,147.89	6,191.21	15.45%
加：营业外收入	503.50	298.49	68.68%
减：营业外支出	592.49	299.13	98.07%
三、利润总额	7,058.90	6,190.57	14.03%
减：所得税费用	1,479.35	1,875.70	-21.13%
四、净利润	5,579.55	4,314.87	29.31%
归属于母公司所有者的净利润	5,598.19	4,314.38	29.76%
五、每股收益(元)	0.0939	0.0724	29.70%

主要变动情况说明如下：

1、财务费用：本期较上期减少 27.77%，主要系贷款偿还本期利息支出同比减少所致。

2、信用减值损失：本期较上期减少 109.79%，主要系本期回款同比增加所致。

3、资产减值损失：本期较上期减少 64.79%，主要系本期计提无形资产、存货等减值损失同比减少。

4、营业外收入：本期较上期增长 68.68%，主要系本期根据协议确认的补偿收益。

5、营业外支出：本期较上期增长 98.07%，主要系本期确认的预计诉讼损失同比增加。

6、净利润：本期较上期增长 29.31%，主要系本期减值损失同比减少及 2022 年第四季度新购设备税收优惠政策导致所得税同比减少所致。

7、每股收益：本期较上期增长 29.70%，主要系本期净利润同比增加所致。

二、2022 年度公司财务状况分析

资产负债表主要项目变动情况

单位：万元

资产	年末数	年初数	同比变动	负债和股东权益	年末数	年初数	同比变动
货币资金	63,352.01	44,626.06	41.96%	短期借款	12,727.26	26,546.09	-52.06%
应收票据	3,610.49	6,005.96	-39.88%	应付票据	6,631.88	7,081.30	-6.35%

应收账款	116,379.28	121,563.95	-4.26%	应付账款	42,453.42	38,990.32	8.88%
应收款项融资	2,855.70	3,158.71	-9.59%	应付职工薪酬	3,314.04	2,743.73	20.79%
其他应收款	18,302.57	27,059.38	-32.36%	应交税费	1,255.08	1,539.60	-18.48%
预付款项	2,035.17	1,698.38	19.83%	合同负债	3,008.07	1,037.12	190.04%
存货	17,217.67	12,559.77	37.09%	其他应付款	40,099.52	22,192.87	80.69%
固定资产	14,441.59	12,525.01	15.30%	其他流动负债	7,615.42	7,316.18	4.09%
使用权资产	6,070.14	8,330.71	-27.14%	租赁负债	4,247.26	6,699.36	-36.60%
无形资产	10,211.11	6,671.79	53.05%	预计负债	1,320.13	3,256.20	-59.46%
开发支出	3,042.65	4,517.26	-32.64%	负债合计	125,992.41	120,667.79	4.41%
递延所得税资产	2,170.52	2,054.13	5.67%	未分配利润	53,093.13	49,058.24	8.22%
其他非流动资产	3,176.30	2,976.51	6.71%	母公司所有者权益	138,242.58	134,015.16	3.15%
资产总计	263,663.35	254,129.95	3.75%	所有者权益合计	137,670.94	133,462.16	3.15%
				负债和所有者权益总计	263,663.35	254,129.95	3.75%

主要变动情况说明如下：

1、货币资金较年初增加 18,725.95 万元，主要系本期回款等经营活动产生的现金流量净额同比增加所致。

2、应收票据较年初减少 2,395.47 万元，主要系票据贴现导致应收票据减少。

3、其他应收款较年初减少 8,756.81 万元，主要系本期部分业务保证金收回及解决江苏华建工程诉讼事项冲减应收债权所致。

4、存货较年初增加 4,657.90 万元，主要系根据公司生产排产及市场拓展等需求备货所致。

5、无形资产较年初增加 3,539.32 万元，主要系部分研发项目转无形资产所致。

6、开发支出较年初减少 1,474.61 万元，主要系本期奥氮平片、复方磺胺甲噁唑片等产品取得批件转无形资产所致。

7、短期借款较年初减少 13,818.83 万元，主要系本期新方正控股发展有限责任公司向子公司北京北医医药有限公司逾期借款债权人履行担保履约义务，代偿逾期借款及票据质押借款较年初减少所致。

8、合同负债较年初增加 1,970.95 万元，主要系预收货款较年初增加。

9、其他应付款较年初增加 17,906.65 万元，主要系新方正控股发展有限责任公司向子公司北京北医逾期借款债权人履行担保履约义务确认应付债务等往来款及预提费用增加所致。

10、租赁负债较年初减少 2,452.10 万元，主要系根据新租赁准则核算确认

承租租金所致。

11、预计负债较年初减少 1,936.07 万元,主要系本期解决江苏华建工程诉讼事项冲减前期预计债务所致。

三、2022 年度现金流量分析

主要项目变动情况

单位: 万元

项目	2022 年	2021 年	差异
经营性现金净流量	27,889.68	5,914.30	21,975.38
投资性现金净流量	-3,533.10	-4,540.07	1,006.97
筹资性现金净流量	-9,244.64	-3,109.75	-6,134.89

主要变动情况说明如下:

1、经营性现金净流量较上年同期增加 21,975.38 万元,主要系本期医药流通业务回款同比增加。

2、投资性现金净流量较上年同期增加 1,006.97 万元,主要系根据项目进度本期阶段性研发投入同比减少。

3、筹资性现金净流量较上年同期减少 6,134.89 万元,主要系本期偿还贷款同比增加所致。

四、综述

2022 年度,公司经营管理层在董事会的决策及领导下,面对医药行业政策的常态化更迭,通过加强准入管理、积极调整产品结构和重点产品培育、持续开展药品一致性评价及项目研发、加强内部管理提质增效等措施,有效的应对医药政策带来的冲击。在收入同比略有下降的情况下实现了利润的同比增长。未来,公司将持续实施现有产品研发及一致性评价政策,持续推进一致性评价工作及项目研发,打造公司产品梯队,加强重点产品推广、积极应对市场竞争及行业环境的变化,优化医药流通业务,强化内部管理提升与外部整合,推动业务转型升级,持续提升公司盈利能力。

北大医药股份有限公司

财务总监

二〇二三年四月二十八日