

成都华神科技集团股份有限公司

2022 年度财务决算报告

公司 2022 年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了合并及母公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况、2022 年度的经营成果和现金流量。报告已通过四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并由该所出具了川华信审（2023）第 0038 号标准无保留意见的审计报告。现将公司 2022 年度财务决算情况报告如下：

一、2022 年公司总体经营情况

2022 年公司实现营业收入 87,310.30 万元，较上年同期下降 8.55%；实现归属于上市公司净利润 4,121.75 万元，较上年同期下降 25.91%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 3,823.58 万元，较上年同期下降 33.49%。

二、2022 年公司主要经营指标

单位：万元

项目	2022 年	2021 年	本年比上年增减
营业收入	87,310.30	95,468.71	-8.55%
期间费用	29,243.77	28,597.55	2.26%
其中：销售费用	16,860.54	20,352.65	-17.16%
管理费用（含研发费用）	12,037.19	8,497.39	41.66%
财务费用	346.04	-252.49	237.05%
归属于上市公司股东的净利润	4,121.75	5,563.48	-25.91%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,823.58	5,748.83	-33.49%
基本每股收益（元/股）	0.07	0.09	-22.22%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.06	0.09	-33.33%
加权平均净资产收益率%	4.15%	5.81%	-1.66%

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益 (%)	3.87%	6.01%	-2.14%
-------------------------	-------	-------	--------

1、报告期公司实现营业收入总额 87,310.30 万元，同比下降 8,158.41 万元，下降 8.55%。其中医药制造产业实现营业收入 42,191.73 万元，占营业收入总额的 48.32%，同比减少 7,617.09 万元，同比下降 15.29%，主要原因系受北京、上海、四川主要销售市场区域防控政策影响，医院诊疗量下降、患者就医延迟，加之受医保控费、化药集采等政策因素影响，使公司制药板块整体销量下滑；钢结构产业实现营业收入 29,222.81 万元，占营业收入总额的 33.47%，同比减少 13,895.16 万元，同比下降 32.23%，原因系受项目地高温限电及防控形势收紧等因素影响致使部分项目施工延迟；本期大健康业务实现营业收入 12,120.47 万元，占营业收入总额的 13.88%，同比增长 1089.20%，原因系报告期内公司通过收购整合蓝光矿泉水等大健康饮品和服务产生的新增收入所致。

2、报告期公司综合毛利率为 40.55%，同比下降 0.13 个百分点，报告期医药制造产业毛利率为 65.64%，同比下降 3.59 个百分点，钢结构产业毛利率为 8.69%，同比上升 2.10 个百分点。

3、报告期公司发生期间费用总额 29,243.77 万元，同比增加 646.22 万元，增长 2.26%。各类费用项目增减变化情况如下：

(1) 报告期发生销售费用 16,860.54 万元，同比减少 3,492.11 万元，下降 17.16%，主要原因系市场推广费投入减少所致；

(2) 报告期发生管理及研发费用 12,037.19 万元，同比增加 3,539.80 万元，增长 41.66%，管理费用同比增加主要原因系限制性股票在等待期内确认的成本费用增加所致，研发费用同比增加主要原因系扩大适应症及推进仿制药质量和疗效一致性评价费用增加所致；

(3) 报告期发生财务费用 346.04 万元，同比增加 598.53 万元，增长 237.05%，主要原因系新增融资利息费用增加所致；

4、公司实现归属于上市公司股东的净利润 4,121.75 万元，较上年同期下降 25.91%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 3,823.58 万元，较上年同期下降 33.49%，原因系公司利润率较高的医药业务销量受销售地诊疗量减少而下滑叠加报告期确认的股权激励费用摊销增加等影响致使整体净利润下降。

5、报告期基本每股收益 0.07 元；扣除非经营性损益后的基本每股收益 0.06 元；加权平均净资产收益率为 4.15%，扣除非经营性损益后的加权平均净资产收益率为 3.87%。

三、2022 年财务状况

单位：万元

项目	2022 年末	2021 年末	2022 年期末比期初增减
总资产	167,705.84	135,604.12	23.67%
货币资金	14,463.77	30,524.92	-52.62%
应收账款/应收款项融资/应收票据	46,529.40	36,682.55	26.84%
存货	10,183.34	8,774.44	16.06%
长期应收款/其他权益工具投资/其他非流动金融资产	28,733.66	4,332.99	563.14%
固定资产（投资性房地产/在建工程）	37,632.17	22,520.44	67.10%
无形资产	9,907.49	7,650.52	29.50%
商誉	5,606.21	492.88	1037.44%
应付票据/账款	26,700.36	12,673.22	110.68%
所有者权益	100,549.71	98,636.48	1.94%
股本	62,794.66	62,577.36	0.35%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.60	1.57	0.03
资产负债率（%）	40.04	27.26	12.78
流动比率（倍）	1.43	2.83	-1.4
应收账款周转率（次）	2.47	3.51	-1.04
存货周转率（次）	5.52	6.97	-1.45

1、资产总额及构成情况

截至报告期末，公司资产总额 167,705.84 万元，较期初增加 32,101.72 万元，增长 23.67%，其中：流动资产期末账面价值 78,430.63 万元，占资产总额的 46.77%，较期初减少 15.25%；非流动资产期末账面价值 89,275.22 万元，占资产总额的 53.23%，较期初增长 107.35%，其中：

(1) 固定资产(含投资性房地产及在建工程)期末账面价值 37,632.17 万元,占资产总额的 27.75%,较期初增长 67.10%,主要原因系购置海南房产以及水业板块在建工程基地建设投入所致;

(2) 股权资产(含长期应收款,长期股权投资,其他权益工具投资及其他非流动金融资产)期末账面价值 28,733.66 万元,占资产总额的 17.13%,较期初增长 563.14%,主要原因系新增联营企业山东凌凯项目投资以及上海凌凯医药其他权益工具投资所致;

(3) 无形资产期末账面价值 9,907.49 万元,占资产总额的 5.91%,较期初增加 29.50%;

(4) 商誉期末账面价值 5,606.21 万元,较期初增长 1037.44%,主要原因系非同一控制下合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额确认所致。

2、主要流动资产构成及其变动情况

截至本报告期末,流动资产总额 78,430.63 万元,较期初减少 14,117.88 万元,减少 15.25%,其中:

(1) 货币资金期末账面价值 14,463.77 万元,较期初减少 16,061.15 万元,减少 52.62%,主要原因系投资并购支付交易对价所致;

(2) 应收账款期末账面价值 41,273.00 万元,较期初增加 11,893.94 万元,增长 40.48%,主要原因系子公司华神钢构钢结构业务部分项目未到结算期所致;

(3) 应收款项融资期末账面价值 5,256.41 万元,较期初减少 2,047.08 万元,减少 28.03%;

(4) 预付账款期末账面价值 515.21 万元,较期初减少 2,902.29 万元,减少 84.92%,主要原因系子公司华神钢构采购工程物资减少所致;

(5) 存货期末账面价值 10,183.34 万元,较期初增加 1,408.90 万元,增长 16.06%;

(6) 合同资产期末账面价值 3,539.33 万元,较期初减少 6,234.78 万元,减少 63.79%,主要原因系子公司华神钢构钢结构业务前期完工项目本期结算影响所致;

3、负债总额及其构成情况

截至本报告期末公司负债总额 67,156.14 万元，较期初增加 30,188.49 万元，增长 81.66%，其中：

(1) 短期借款期末余额 7,209.69 万元，较期初增加 5,707.65 万元，增长 379.99%，长期借款期末余额 8,104.15 万元，较期初增长 100%，主要原因系银行借款融资增加所致；

(2) 应付票据期末余额 10,259.01 万元，较期初增加 9,912.00 万元，增长 2856.34%，主要原因系子公司开出银行承兑汇票所致；

(3) 应付账款期末余额 16,441.35 万元，较期初增加 4,115.14 万元，增长 33.39%；

4、所有者权益及其构成情况

截至本报告期末，归属于母公司所有者权益 100,307.77 万元，较期初增加 2,165.41 万元，增长 2.21%，其中未分配利润期末 20,860.06 万元，较期初增加 3,015.77 万元，增长 16.90%。

5、报告期末公司资产负债率为 40.04%，较期初增长 12.78 个百分点；流动比率为 143.02%，较期初降低 139.53 个百分点。

四、2022 年度现金流量情况

单位：万元

项目	2022 年	2021 年	本年比上年同期增减
经营活动产生的现金流量净额	15,588.78	-6,319.55	346.68%
经营活动现金流入小计	84,431.91	73,377.55	15.07%
经营活动现金流出小计	68,843.14	79,697.10	-13.62%
投资活动产生的现金流量净额	-47,781.37	-9,392.38	-408.72%
投资活动现金流入小计	457.74	2,167.71	-78.88%
投资活动现金流出小计	48,239.11	11,560.09	317.29%
筹资活动产生的现金流量净额	8,585.42	5,195.85	65.24%
筹资活动现金流入小计	30,840.14	6,392.31	382.46%
筹资活动现金流出小计	22,254.72	1,196.45	1760.06%
现金及现金等价物净增加额	-23,607.18	-10,516.08	-124.49%

1、本报告期公司实现经营活动现金流量净额 15,588.78 万元，同比增加 21,908.33 万元，主要原因系本报告期子公司华神钢构前期项目结算后款项收回所致；

2、本报告期公司实现投资活动现金流量净额-47,781.37 万元，同比减少 38,388.99 万元，主要原因系本报告期非同一控制下收购子公司、同一控制下合并子公司、增资上海凌凯及山东凌凯以及购置海南长期资产所致；

3、本报告期公司实现筹资活动现金流量净额 8,585.42 万元，同比增加 3,389.57 万元，主要原因系本报告期新增银行借款融资和限制性股票激励投入资金所致。

成都华神科技集团股份有限公司

董 事 会

二〇二三年四月二十六日