

珠海和佳医疗设备股份有限公司

2021 年度财务决算报告

珠海和佳医疗设备股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表、2021 年度合并及母公司的利润表、2021 年度合并及母公司的现金流量表、2021 年度合并及母公司的所有者权益变动表、相关财务报表附注已经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了无法表示意见的审计报告。现将决算情况报告如下：

一、2021 年度主要财务数据

指标项目	2021 年	2020 年	本年比上年增减
基本每股收益(元/股)	-0.48	0.08	-698.75%
加权平均净资产收益率	-15.71%	2.33%	-18.04%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.32	0.15	113.33%
应收账款周转率	0.96	1.00	-4.00%
存货周转率	7.52	6.56	14.63%
总资产周转率	0.12	0.14	-14.29%
指标项目			
归属于上市公司股东的每股净资产	2.81	3.20	-12.19%
流动比率（倍）	1.68	2.40	-30.00%
速动比率（倍）	0.74	1.26	-41.27%
资产负债率（母公司）	47.30%	44.76%	2.54%

1、报告期内，公司基本每股收益-0.48 元，较 2020 年度的 0.08 元下降 698.75%，主要是报告期公司亏损所致；

2、报告期内，加权平均净资产收益率为-15.71%，较 2020 年度 2.33%下降 18.04%，主要是报告期公司亏损所致；

3、报告期内，每股经营活动产生的现金流量净额 0.32 元，较 2020 年度 0.15 元增加 133.33%，主要是报告期内公司调整经营战略、优化业务结构，控制医院整体建设、医疗金融板块新项目投资，减少支出所致；

4、报告期内，应收账款周转率为 0.96 次，较 2020 年度 1 次下降 4.00%，基本持平；

5、报告期内，存货周转率为 7.52 次，较 2020 年度 6.56 次增长 14.63%，主要是报告期内存货平均余额减少，营业成本增加所致；

6、报告期内，总资产周转率 0.12 次，较 2020 年度 0.14 次下降 14.29%，主要是报告期内营业收入减少所致；

7、报告期末，归属于上市公司股东的每股净资产 2.81 元，较 2020 年末 3.20 元下降 12.19%，主要是报告期公司亏损所致；

8、报告期末，流动比率为 1.68，较 2020 年末 2.4 下降 29.99%，主要是报告期末一年内到期的非流动负债增加所致；

9、报告期末，速动比率 0.74，较 2020 年末 1.26 下降 41.27%，主要是报告期末速动资产减少、一年内到期的非流动负债增加所致；

10、报告期末，母公司资产负债率 47.30%，较 2020 年末 44.76%增加 2.54%，主要是报告期公司亏损所致。

二、2021 年度经营成果

单位：万元

项目	本年数	上年数	增减百分比
营业收入	73,404.70	93,023.60	-21.09%
营业成本	49,994.58	47,196.09	5.93%
税金及附加	643.78	1,043.07	-38.28%
销售费用	16,637.49	12,740.58	30.59%
管理费用	8,383.40	7,592.34	10.42%
研发费用	5,252.79	4,934.38	6.45%
财务费用	10,890.25	12,910.77	-15.65%
其他收益	1,972.66	3,739.94	-47.25%
投资收益(损失以“-”号填列)	381.85	5,331.54	-92.84%
资产减值损益(损失以“-”号填列)	-1,782.78	-422.16	322.30%
信用减值损益(损失以“-”号填列)	-22,920.10	-7,710.54	197.26%
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-	0.22	-100.00%
营业利润	-40,745.98	7,545.38	-640.01%
营业外收入	1,004.53	959.14	4.73%

营业外支出	1,469.69	253.55	479.65%
利润总额	-41,211.14	8,250.97	-599.47%
所得税费用	-2,341.01	1,817.26	-228.82%
净利润(净亏损以“-”号填列)	-38,870.13	6,433.72	-704.16%
归属于母公司股东的净利润	-37,830.02	6,253.85	-704.91%
少数股东损益	-1,040.11	179.86	-678.28%

1、报告期内，营业收入为73,404.70万元，较2020年度93,023.60万元下降21.09%，主要为报告期内在建的医院整体建设项目受到疫情影响施工进度放缓，部分项目处于土建收尾阶段，尚未达到医用工程实施条件，未能开展医疗设备采购，导致公司医疗设备代理业务和医用工程收入较去年同期下降所致；

2、报告期内，营业成本为49,994.58万元，较2020年度47,196.09万元增加5.93%，主要为报告期内受疫情影响营业成本增加所致；

3、报告期内，税金及附加为643.78万元，较2020年度1,043.07万元下降38.28%，主要为报告期内缴纳的税费减少所致；

4、报告期内，销售费用为16,637.49万元，较2020年度12,740.58万元增长30.59%，主要为报告期内推广费及咨询服务费增加所致；

5、报告期内，其他收益为1,972.66万元，较2020年度3,739.94万元下降47.25%，主要为报告期内收到的增值税即征即退款减少所致；

6、报告期内，投资收益为381.85万元，较2020年度5,331.54万元下降92.84%，主要为报告期内按权益法核算的联营企业投资的参股公司股价下降导致确认的投资收益减少所致；

7、报告期内，资产减值损失-1,782.78万元，较2020年度-422.16万元增加322.3%，主要为报告期内存货跌价准备增加所致；

8、报告期内，信用减值损失-22,920.10万元，较2020年度-7,710.54万元增加197.26%，主要为报告期内计提的信用减值损失增加所致；

9、报告期内，营业外支出1,469.69万元，较2020年度253.55万元增长479.65%，主要为报告期内因诉讼计提预计负债增加所致；

10、报告期内，所得税费用-2,341.01万元，较2020年度1,817.26万元减少228.82%，主要为收入下降导致当期所得减少，同时因计提的信用减值损失和资产减值损失增加导致确认的递延所得税增加所致；

11、报告期内，归属于母公司股东的净利润-37,830.02万元，较2020年度6,253.85万元减少704.91%，主要为公司收入下降，营业成本增加，计提信用减值损失及资产减值损失增加，同时，公司对外投资收益较去年同期有大幅下降所致；

12、报告期内，少数股东损益-1,040.11万元，较2020年度179.86万元下降678.28%，主要为报告期内非全资子公司盈利减少所致。

三、2021年末资产负债状况

单位：万元

项目	2021-12-31	2020-12-31	增减百分比
货币资金	34,637.43	53,385.49	-35.12%
应收票据	-	494.00	-100.00%
应收账款	71,719.95	80,682.88	-11.11%
预付款项	11,440.04	12,015.17	-4.79%
其他应收款	9,100.61	8,627.22	5.49%
存货	6,345.14	6,948.94	-8.69%
合同资产	16,901.73	23,204.13	-27.16%
一年内到期的非流动资产	184,692.68	160,924.17	14.77%
其他流动资产	5,190.90	5,768.20	-10.01%
长期应收款	114,013.40	198,660.02	-42.61%
长期股权投资	19,428.68	20,093.32	-3.31%
其他权益工具投资	422.12	523.37	-19.34%
固定资产	23,619.00	22,825.71	3.48%
在建工程	2,038.94	2,498.27	-18.39%
无形资产	1,052.21	1,263.24	-16.71%
商誉	49.10	411.88	-88.08%
长期待摊费用	3,896.49	4,532.16	-14.03%
递延所得税资产	18,716.19	14,789.65	26.55%
其他非流动资产	52,845.38	46,143.78	14.52%
资产总计	576,109.99	663,791.60	-13.21%
短期借款	16,461.78	22,631.69	-27.26%
应付票据	1,840.65	1,079.62	70.49%
应付账款	25,725.95	16,600.78	54.97%
合同负债	484.33	516.81	-6.29%
应付职工薪酬	2,108.34	2,370.52	-11.06%
应交税费	3,001.62	6,070.05	-50.55%

其他应付款	20,064.99	9,849.00	103.73%
一年内到期的非流动负债	132,228.64	87,185.63	51.66%
其他流动负债	62.96	107.84	-41.62%
长期借款	45,380.00	50,080.78	-9.39%
应付债券	26,363.52	46,857.63	-43.74%
长期应付款	35,638.38	115,509.35	-69.15%
预计负债	1,969.99	588.20	234.92%
递延收益	17,991.93	18,740.96	-4.00%
递延所得税负债	-	5.65	-100.00%
其他非流动负债	6,430.21	6,322.00	1.71%
股本	78,983.09	79,235.42	-0.32%
资本公积	97,843.39	98,465.39	-0.63%
减：库存股	-	798.07	-100.00%
盈余公积	10,967.28	10,967.28	0.00%
未分配利润	34,011.54	71,848.59	-52.66%
少数股东权益	18,551.37	19,556.48	-5.14%
负债和所有者权益总计	576,109.99	663,791.60	-13.21%

1、报告期末，货币资金 34,637.43 万元，较 2020 年末 53,385.49 万元下降 35.12%，主要为报告期内回款减少，对外融资净额减少所致；

2、报告期末，应收票据 0 万元，较 2020 年末 494.00 万元减少 100%，主要为报告期内收到客户银行承兑汇票减少所致；

3、报告期末，长期应收账款 114,013.40 万元，较 2020 末 198,660.02 万元下降 42.61%，主要是报告期内融资租赁款减少及一年内到期的长期应收款增加所致；

4、报告期末，商誉 49.10 万元，较 2020 年末 411.88 万元下降 88.08%，主要是报告期末计提的商誉减值损失增加所致；

5、报告期末，应付票据 1,840.65 万元，较 2020 年末 1,079.62 万元增加 70.49%，主要是报告期内以票据方式结算应付供应商款项增加所致；

6、报告期末，应付帐款 25,725.95 万元，较 2020 年末 16,600.78 万元增加 54.97%，主要是报告期内应付供应商款项增加所致；

7、报告期末，应交税费 3,001.62 万元，较 2020 年末 6,070.05 万元下降 50.55%，主要是报告期末应

交增值税和应交所得税减少所致；

8、报告期末，其他应付款 20,064.99 万元，较 2020 年末 9,849.00 万元增加 103.73%，主要是报告期末外部往来款增加所致；

9、报告期末，一年内到期的非流动负债 132,228.64 万元，较 2020 年末 87,185.63 万元增加 51.66%，主要是报告期末一年内到期的应付债券、长期应付款增加所致；

10、报告期末，应付债券 26,363.52 万元，较 2020 年末 46,857.63 万元减少 43.74%，主要是报告期内一年内到期的应付债券重分类到一年到期的非流动资产所致；

11、报告期末，长期应付款 35,638.38 万元，较 2020 年末 115,509.35 万元减少 69.15%，主要是报告期内一年内到期的长期应付款重分类到一年到期的非流动资产所致；

12、报告期末，预计负债 1,969.99 万元，较 2020 年末 588.20 万元增加 234.92%，主要是报告期内未结诉讼计提的预计负债增加所致；

13、报告期末，库存股 0.00 万元，较 2020 年末 798.07 万元下降 100.00%，主要是报告期内因未满足激励条件回购注销部分限制性股票所致

14、报告期末，未分配利润 34,011.54 万元，较 2020 年末 71,848.59 万元下降 52.66%，主要是报告期内公司亏损所致。

四、2021 年度现金流量情况

单位：万元

项目	本年数	上年数	增减百分比
经营活动现金流入小计	121,270.23	181,597.80	-33.22%
经营活动现金流出小计	96,235.58	169,794.10	-43.32%
经营活动产生的现金流量净额	25,034.65	11,803.70	112.09%
投资活动现金流入小计	2,647.74	1,025.33	158.23%
投资活动现金流出小计	4,595.75	11,787.24	-61.01%
投资活动产生的现金流量净额	-1,948.02	-10,761.90	81.90%
筹资活动现金流入小计	24,072.00	142,328.19	-83.09%
筹资活动现金流出小计	69,233.59	136,152.17	-49.15%
筹资活动产生的现金流量净额	-45,161.59	6,176.03	-831.24%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.07	-0.33	79.74%
现金及现金等价物净增加额	-22,075.03	7,217.49	-405.85%
期初现金及现金等价物余额	51,464.04	44,246.55	16.31%
期末现金及现金等价物余额	29,389.01	51,464.04	-42.89%

1、报告期内，经营活动现金流入小计 121,270.23 万元，较 2020 年度 181,597.80 万元下降-33.22%，

主要是报告期内回款减少所致；

2、报告期内，经营活动现金流出小计 96,235.58 万元，较 2020 年度 169,794.10 万元减少 43.32%，主要是报告期内公司持续调整经营战略、优化业务结构，控制医院整体建设、医疗金融板块新项目投资所致；

3、报告期内，经营活动产生的现金流量净额 25,034.65 万元，较 2020 年度 11,803.70 万元增长 112.09%，主要是报告期内公司持续调整经营战略、优化业务结构，控制医院整体建设、医疗金融板块新项目投资所致；

4、报告期内，投资活动现金流入 2,647.74 万元，较 2020 年度 1,025.33 万元增加 158.23%，主要是报告期取得参股公司的分红所致；

5、报告期内，投资活动现金流 4,595.75 万元，较 2020 年度 11,787.24 万元减少 61.01%，主要是报告期内固定资产投资及对外投资减少所致；

6、报告期内，投资活动产生的现金流量净额 -1,948.02 万元，较 2020 年度 -10,761.90 万元增加 81.90%，主要是报告期取得参股公司的分红、固定资产投资及对外投资减少所致；

7、报告期内，筹资活动现金流入 24,072.00 万元，较 2020 年度 142,328.19 万元下降 83.09%，主要是报告期内公司取和金融机构贷款减少所致；

8、报告期内，筹资活动现金流出 69,233.59 万元，较 2020 年度 136,152.17 万元下降 49.15%，主要是报告期内偿还的到期贷款减少所致；

9、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额 -45,161.59 万元，较 2020 年度 6,176.03 万元下降 831.24%，主要是报告期内公司取得金融机构贷款减少所致。

珠海和佳医疗设备股份有限公司董事会

2022 年 4 月 28 日