

# 国邦医药集团股份有限公司

## 2022 年度财务决算报告

国邦医药集团股份有限公司（以下简称“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的反映了公司 2022 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2022 年度的合并经营成果和现金流量。公司合并财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了信会师报字[2023]第 ZF10391 号标准无保留意见的审计报告。现将 2022 年度财务决算情况报告如下：

### 一、2022 年度主要财务数据及财务指标

单位：万元

主要财务数据	2022 年度	2021 年度	同比增减 (%)
营业收入（万元）	572,092.47	450,535.06	26.98
归属于上市公司股东的净利润（万元）	92,090.42	70,603.03	30.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（万元）	90,671.03	69,137.47	31.15
经营活动产生的现金流量净额（万元）	101,703.39	-17,618.32	不适用
基本每股收益（元/股）	1.65	1.38	19.57
稀释每股收益（元/股）	1.65	1.38	19.57
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	1.62	1.36	19.12
加权平均净资产收益率 (%)	13.66	15.00	减少 1.34 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	13.45	14.69	减少 1.24 个百分点
	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	同比增减 (%)
总资产（万元）	904,318.50	751,307.23	20.37
归属于上市公司股东的净资产（万元）	715,525.62	634,607.94	12.75

## 二、主要资产负债情况

### (一) 资产情况

单位：万元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	同比增减(%)
货币资金	197,399.15	89,300.65	121.05
交易性金融资产	82,455.87	125,825.71	-34.47
应收账款	66,729.79	44,503.04	49.94
应收款项融资	10,804.36	12,646.85	-14.57
预付款项	3,921.27	44,976.27	-91.28
其他应收款	2,106.93	4,503.46	-53.22
存货	140,920.44	130,932.91	7.63
持有待售资产	1,678.85		不适用
其他流动资产	6,915.29	4,040.91	71.13
长期股权投资	10,136.72	1,711.18	492.38
投资性房地产	7,940.72		不适用
固定资产	240,866.75	179,442.45	34.23
在建工程	87,484.84	82,746.46	5.73
无形资产	37,049.65	27,226.49	36.08
递延所得税资产	658.65	1,901.74	-65.37
其他非流动资产	6,320.61	1,278.62	394.33
<b>资产总计</b>	<b>904,318.50</b>	<b>751,307.23</b>	<b>20.37</b>

报告期末公司资产总额90.43亿元，较上年末增加15.30亿元，增长20.37%。其中，流动资产51.29亿元，占比56.72%，同比增长12.31%；非流动资产39.14亿元，占比43.28%，同比增长32.86%。主要项目变动原因如下：

- 1、货币资金：系公司本期经营活动现金流入增加导致；
- 2、交易性金融资产：系公司本期赎回理财产品金额大于购买理财产品金额所致；
- 3、应收账款：系公司本期销售规模进一步扩大所致；
- 4、预付款项：系公司为保证主要原材料的价格稳定和及时供应，上期末预付大额原料款，本期末预付款对应货物逐步到货，预付款减少；

- 5、其他应收款：主要系期末应收出口退税款减少所致；
- 6、持有待售资产：主要系本期厂房拆迁导致相应资产转为持有待售资产所致；
- 7、其他流动资产：主要系本期期末预交企业所得税金额增加所致；
- 8、长期股权投资：主要系本期公司新增投资联营企业所致；
- 9、投资性房地产：主要系本期公司将部分闲置办公楼对外出租所致；
- 10、固定资产：主要系本期募投项目逐渐完工，在建工程转固增加；
- 11、无形资产：主要系本期公司购买土地使用权所致；
- 12、递延所得税资产：主要系本期递延所得税负债增加所致；
- 13、其他非流动资产：主要系本期预付工程设备款增加所致。

## （二）负债情况

单位：万元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	同比增减(%)
短期借款	65,556.98	16,016.58	309.31
应付票据	54,269.87	43,247.67	25.49
应付账款	43,164.87	35,723.01	20.83
合同负债	5,279.13	3,067.53	72.10
应付职工薪酬	9,507.72	8,871.45	7.17
应交税费	1,798.86	4,331.18	-58.47
其他应付款	6,298.43	3,768.74	67.12
递延收益	1,426.69	970.76	46.97
递延所得税负债	1,193.08	416.13	186.71
<b>负债合计</b>	<b>188,857.99</b>	<b>116,737.86</b>	<b>61.78</b>

报告期末公司负债总额 18.86 亿元，较上年末增长 7.21 亿元，增长 61.78 %。其中，流动负债 18.62 亿元，占比 98.61%，同比增长 61.45 %；非流动负债 2,619.77 万元，占比 1.39%，同比增长 61.78%。主要项目变动原因如下：

- 1、短期借款：主要系本期公司优化资本结构，新增银行借款所致；
- 2、合同负债：主要系本期公司预收商品销售款增加所致；
- 3、应交税费：主要系本期期末受企业所得税优惠政策影响，应交企业所得税余额减少所致。

- 4、其他应付款：主要系本期厂房拆迁款和保证金增加所致；
- 5、递延收益：主要系本期收到与资产相关的政府补助所致；
- 6、递延所得税负债：主要系本期受企业所得税优惠政策影响，导致固定资产折旧的应纳税暂时性差异增加所致。

### 三、经营成果情况

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	同比增减 (%)
<b>一、营业收入</b>	<b>572,092.47</b>	<b>450,535.06</b>	<b>26.98</b>
减：营业成本	414,488.21	314,762.19	31.68
税金及附加	3,309.34	2,507.21	31.99
销售费用	6,415.36	5,586.47	14.84
管理费用	29,310.90	25,350.65	15.62
研发费用	19,754.23	15,527.17	27.22
财务费用	-6,801.11	2,805.38	-342.43
加：其他收益	1,283.58	1,073.04	19.62
投资收益	1,953.66	427.57	356.92
信用减值损失	-1,250.19	-92.02	1,258.61
资产减值损失	-2,770.65	-5,183.06	-46.54
<b>二、营业利润</b>	<b>105,287.78</b>	<b>80,877.43</b>	<b>30.18</b>
加：营业外收入	56.26	966.70	-94.18
减：营业外支出	1,780.10	1,165.96	52.67
<b>三、利润总额</b>	<b>103,563.94</b>	<b>80,678.17</b>	<b>28.37</b>
减：所得税费用	11,501.73	10,055.21	14.39
<b>四、净利润</b>	<b>92,062.21</b>	<b>70,622.96</b>	<b>30.36</b>
归属于母公司所有者的净利润	92,090.42	70,603.03	30.43
少数股东损益	-28.22	19.92	-241.67

报告期公司实现营业收入 57.21 亿元，较上年同期增加 12.15 亿元，增长 26.98%；实现归母净利润 9.21 亿元，较上年同期增加 2.15 亿元，增加 30.43%。主要项目变动原因如下：

- 1、营业收入：主要系公司业务稳步推进，销售规模增加所致；
- 2、营业成本：主要系本期公司销售业务增加，结转成本相应增加所致；

- 3、税金及附加：主要系本期公司销售规模增加，附加税相应增加所致；
- 4、销售费用：主要系销售业务增长所致；
- 5、管理费用：主要系报告期内职工薪酬与折旧的增加所致；
- 6、财务费用：主要系本期汇率变动产生的汇兑收益增加所致；
- 7、投资收益：主要系本期募集资金理财收益增加所致；
- 8、信用减值损失：主要系本期应收账款计提坏账准备增加所致；
- 9、资产减值损失：主要系本期存货跌价准备计提减少所致；
- 10、营业外支出：主要系非流动资产毁损报废损失增加所致。

#### 四、现金流量情况

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	同比增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	101,703.39	-17,618.32	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-41,176.43	-168,983.57	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	36,695.44	157,051.93	-76.63

主要项目变动原因如下：

- 1、经营活动产生的现金流量净额：主要系公司上期为保证原材料的供应，支付较大金额的预付款，本期采购支付现金金额相应减少；
- 2、投资活动产生的现金流量净额：本期主要系本期收回上期购买理财投资金额较大所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额：主要系上期公司上市收到募集资金款项所致。

国邦医药集团股份有限公司

2023 年 4 月 14 日