

重庆莱美药业股份有限公司

2022 年度财务决算报告

重庆莱美药业股份有限公司（以下简称“公司”）2022年12月31日母公司及合并的资产负债表、2022年度母公司及合并的利润表、2022年度母公司及合并的现金流量表、2022年度母公司及合并的所有者权益变动表及相关报表附注已经由四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具标准无保留意见的审计报告。

一、基本情况

2022 年度公司实现营业总收入为 88,458.68 万元，同比减少 27.80%；营业利润-9,603.97 万元，净利润-7,628.61 万元；资产总计为 305,498.46 万元，其中流动资产 174,548.17 万元，非流动资产 130,950.29 万元；负债合计为 87,002.06 万元；所有者权益为 218,496.40 万元，其中归属于母公司的所有者权益为 212,444.61 万元。

二、报告期内的合并范围

序号	子公司名称	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
1	重庆市莱美医药有限公司	重庆北部新区	医药流通	100.00%		同一控制下企业合并取得
2	湖南康源制药有限公司	湖南浏阳	医药制造	100.00%		非同一控制下企业合并取得
3	重庆莱美医疗器械有限公司	重庆南岸区	医疗器械		100.00%	设立取得
4	湖南康宇医疗器械有限公司	湖南浏阳	医疗器械		100.00%	设立取得
5	重庆市莱美聚德医药连锁有限公司	重庆北部新区	医药流通		100.00%	设立取得
6	重庆市莱美臻宇医药有限公司	重庆高新区	医药流通		51%	设立取得
7	爱甲专线健康管理有限公司	四川成都市	健康咨询	75.00%		设立取得
8	成都武侯甲如爱诊所有限公司	四川成都市	医疗问诊		75.00%	设立取得
9	成都天毅健康管理有限公司	四川成都市	健康咨询		75.00%	设立取得
10	成都武侯天毅互联网医院有限公司	四川成都市	医疗服务		75.00%	设立取得
11	杭州甲如爱西医诊所有限公司	浙江杭州市	医疗问诊		67.50%	非同一控制下企业合并取得
12	重庆莱美隆宇药业有限公司	重庆长寿区	医药制造	100.00%		设立取得
13	莱美（香港）有限公司	香港柴湾	投资业务	100.00%		设立取得
14	成都金星健康药业有限公司	成都金牛区	免疫制剂	86.22%		非同一控制下企业合并取得
15	四川康德赛医疗科技有限公司	成都高新区	医疗技术开发	35.69%		设立取得
16	四川瀛瑞医药科技有限公司	成都高新区	医药研究	61.00%		设立取得

17	西藏莱美德济医药有限公司	拉萨市	医药流通	51.00%		非同一控制下企业合并取得
18	常州莱美青枫医药产业投资中心（有限合伙）	常州市	投资业务	29.90%		其他
19	北京蓝天共享健康管理有限责任公司	北京市	医药推广		80.00%	其他
20	北京药花飘香医药科技有限公司	北京市	医药推广	100.00%		设立取得
21	广州赛富健康产业投资合伙企业（有限合伙）	广州市	投资业务	47.96%		其他
22	海南莱美医疗器械有限公司	海南省	医疗器械		82.36%	设立取得
23	重庆钨石知源生物医药知识产权投资合伙企业（有限合伙）	重庆北部新区	投资业务	68.85%		设立取得

截至报告期末，公司拥有8家全资子公司和15家控股子公司。

三、财务状况

1、资产状况

单位：元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	变动额	变动率
货币资金	846,286,279.24	559,430,726.55	286,855,552.69	51.28%
应收票据	1,676,584.00	768,740.70	907,843.30	118.09%
应收款项融资	15,254,756.31	22,767,507.05	-7,512,750.74	-33.00%
预付款项	33,234,912.16	20,781,129.05	12,453,783.11	59.93%
其他应收款	312,518,677.07	539,131,092.32	-226,612,415.25	-42.03%
其他流动资产	2,655,459.22	4,498,500.36	-1,843,041.14	-40.97%
长期股权投资	141,714,774.98	93,724,606.83	47,990,168.15	51.20%
无形资产	184,110,441.10	116,358,168.22	67,752,272.88	58.23%
长期待摊费用	7,334,886.95	4,031,970.61	3,302,916.34	81.92%
其他非流动资产	48,600,254.88	5,977,813.65	42,622,441.23	713.01%

（1）报告期货币资金期末余额比期初增加 28,685.56 万元，增长 51.28%，主要系本报告期融资增加所致。

（2）报告期应收票据期末余额比期初增加 90.78 万元，增长 118.09%，主要系本报告期收到的商业承兑汇票增加所致。

（3）报告期应收款项融资期末余额比期初减少 751.28 万元，下降 33.00%，主要系本报告期收到的部分银行承兑票据已到期承兑或背书转让所致。

（4）报告期预付款项期末余额比期初增加 1,245.38 万元，增长 59.93%，主要系本报告期预付货款增加所致。

（5）报告期其他应收款期末余额比期初减少 22,661.24 万元，下降 42.03%，

主要系本报告期收回部分股权转让形成的其他应收款所致。

(6) 报告期其他流动资产期末余额比期初减少184.30万元，下降40.97%，主要系本报告期预缴及待抵扣税费减少所致。

(7) 报告期长期股权投资期末余额较期初增加4,799.02万元，增长51.20%，主要系本报告期对外投资增加所致。

(8) 报告期无形资产期末余额比期初增加6,775.23万元，增长58.23%，主要系本报告期新增购置及内部研发形成的无形资产所致。

(9) 报告期长期待摊费用期末余额比期初增加330.29万元，增长81.92%，主要系管理用办公房装修费增加所致。

(10) 报告期其他非流动资产期末余额比期初增加4,262.24万元，增长713.01%，主要系本报告期预付购买及建设长期资产款项增加及湖南康源承包应收移交使用流动资产调整至本科目所致。

2、负债状况

单位：元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	变动额	变动率
应付账款	49,630,421.02	34,260,949.07	15,369,471.95	44.86%
合同负债	24,044,583.60	13,066,763.71	10,977,819.89	84.01%
一年内到期的非流动负债	88,199,654.06	55,411,458.63	32,788,195.43	59.17%
其他流动负债	3,119,536.77	1,698,559.18	1,420,977.59	83.66%
长期借款	149,000,000.00	-	149,000,000.00	不适用
长期应付款	-	24,653,150.85	-24,653,150.85	-100.00%
递延所得税负债	4,271,872.18	1,678,327.71	2,593,544.47	154.53%

(1) 报告期应付账款期末余额比期初增加 1,536.95 万元，增长 44.86%，主要系本报告期应付货款增加所致。

(2) 报告期合同负债期末余额比期初增加 1,097.78 万元，增长 84.01%，主要系本报告期预收货款增加所致。

(3) 报告期一年内到期的非流动负债期末余额比期初增加 3,278.82 万元，增长 59.17%，主要系本报告期一年内到期长期借款增加所致。

(4) 报告期其他流动负债期末余额比期初增加 142.10 万元，增长 83.66%，主要系本报告期待转销项税增加所致。

(5) 报告期长期借款期末余额比期初增加 14,900.00 万元，主要系本报告期新增长期借款融资所致。

(6) 报告期长期应付款期末余额比期初减少 2,465.32 万元，主要系本报告期末应付融资租赁款重分类至一年到期非流动负债所致。

(7) 报告期递延所得税负债期末余额比期初增加 259.35 万元，增长 154.53%，主要系本报告期固定资产加速折旧及权益法核算合伙企业投资收益计提递延所得税负债所致。

3、所有者权益状况

单位：元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	变动额	变动率
股本（实收资本）	1,055,911,205.00	1,055,911,205.00	-	0.00%
资本公积	1,474,747,202.32	1,458,957,506.40	15,789,695.92	1.08%
盈余公积	54,026,897.56	54,026,897.56	-	0.00%
未分配利润	-460,239,188.40	-412,550,173.04	-47,689,015.36	不适用
归属于母公司所有者权益合计	2,124,446,116.48	2,156,345,435.92	-31,899,319.44	-1.48%
少数股东权益	60,517,892.25	55,781,280.78	4,736,611.47	8.49%
所有者权益合计	2,184,964,008.73	2,212,126,716.70	-27,162,707.97	-1.23%

(1) 报告期股本余额比期初未变化；报告期资本公积余额比期初增加 1,578.97 万元，增长 1.08%，主要系本报告期子公司少数股东溢价增资所致。

(2) 未分配利润变动说明：

①2022 年，实现归属于母公司净利润-6,870.91 万元。

②2022 年，其他权益工具投资利得 2,102.01 万元。

4、现金流量状况

单位：元

项目	2022年	2021年	变动额	变动率
经营活动现金流入小计	1,505,007,780.75	1,801,088,909.35	-296,081,128.60	-16.44%
经营活动现金流出小计	1,447,873,831.23	1,692,807,606.88	-244,933,775.65	-14.47%
经营活动产生的现金流量净额	57,133,949.52	108,281,302.47	-51,147,352.95	-47.24%
投资活动现金流入小计	127,454,536.76	300,028,610.58	-172,574,073.82	-57.52%
投资活动现金流出小计	113,637,168.31	142,833,944.90	-29,196,776.59	-20.44%
投资活动产生的现金流量净额	13,817,368.45	157,194,665.68	-143,377,297.23	-91.21%
筹资活动现金流入小计	396,328,855.99	1,415,361,529.10	-1,019,032,673.11	-72.00%

筹资活动现金流出小计	230,263,133.55	1,379,307,746.16	-1,149,044,612.61	-83.31%
筹资活动产生的现金流量净额	166,065,722.44	36,053,782.94	130,011,939.50	360.61%
现金及现金等价物净增加额	239,785,106.52	300,667,098.28	-60,881,991.76	-20.25%

(1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额为5,713.39万元，同比减少5,114.74万元，降幅47.24%，主要系因受长春海悦新增诉讼事项的影响存在大额的诉讼冻结资金所致。

(2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额为1,381.74万元，同比减少14,337.73万元，降幅91.21%，主要系本报告期收回投资收到的现金及处置子公司及其他营业单位收到的现金净额减少所致。

(3) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为16,606.57万元，同比增加13,001.19万元，增长360.61%，主要系本报告期偿还债务支付的现金减少所致。

四、经营成果

单位：元

项目	2022年度	2021年度	变动额	变动率
营业收入	884,586,776.10	1,225,224,188.67	-340,637,412.57	-27.80%
营业成本	234,437,436.64	349,601,145.55	-115,163,708.91	-32.94%
税金及附加	17,176,404.14	24,703,333.35	-7,526,929.21	-30.47%
销售费用	530,021,275.66	714,430,904.91	-184,409,629.25	-25.81%
管理费用	131,753,608.96	143,156,709.27	-11,403,100.31	-7.97%
研发费用	80,647,324.88	100,199,495.55	-19,552,170.67	-19.51%
财务费用	4,806,965.11	19,505,719.64	-14,698,754.53	-75.36%
其他收益	53,912,277.96	59,795,254.67	-5,882,976.71	-9.84%
投资收益	5,780,556.97	47,923,731.93	-42,143,174.96	-87.94%
资产减值损失	-2,030,665.77	-27,982,402.63	25,951,736.86	不适用
信用减值损失	-39,694,434.67	-23,475,984.68	-16,218,449.99	不适用
资产处置收益	248,780.31	-29,228.41	278,008.72	不适用
营业利润	-96,039,724.49	-70,141,748.72	-25,897,975.77	不适用
营业外收入	21,016,556.23	244,498.68	20,772,057.55	8495.77%
营业外支出	224,852.90	36,067,423.55	-35,842,570.65	-99.38%
利润总额	-75,248,021.16	-105,964,673.59	30,716,652.43	不适用
所得税费用	1,038,127.58	-27,418.65	1,065,546.23	不适用
净利润	-76,286,148.74	-105,937,254.94	29,651,106.20	不适用
归属于母公司所有者的净利润	-68,709,119.36	-100,528,177.01	31,819,057.65	不适用

1、报告期营业成本比上年度同期减少11,516.37万元，下降32.94%，主要系本报告期收入同比减少及产品结构变化所致。

2、报告期税金及附加比上年度同期减少 752.69 万元，下降 30.47%，主要系本报告期收入下降，相应税金及附加下降所致。

3、报告期财务费用比上年度同期减少 1,469.88 万元，下降 75.36%，主要系本报告期融资规模大幅下降所致。

4、报告期投资收益比上年度同期减少 4,214.32 万元，下降 87.94%，主要系上年同期处置子公司取得投资收益所致。

5、报告期资产减值损失比上年度同期减少 2,595.17 万元，主要系去年同期计提存货减值准备金额较大所致。

6、报告期信用减值损失比上年度同期增加 1,621.84 万元，主要系本报告期其他应收款坏账损失增加所致。

7、报告期资产处置收益比上年度同期增加 27.80 万元，主要系本报告期处置固定资产取得的收益增加所致。

8、报告期营业外收入比上年度同期增加 2,077.21 万元，增长 8,495.77%，主要系本报告期子公司莱美医药与海悦药业关于他达拉非诉讼事项根据二审判决结果，计入本期营业外收入 2,100 万元所致。

9、报告期营业外支出比上年度同期减少 3,584.26 万元，下降 99.38%，主要系去年同期长春海悦诉讼事项导致计入营业外支出所致。

10、主要财务指标

指标项目	2022 年	2021 年	本年比上年增减
基本每股收益（元/股）	-0.0651	-0.1010	不适用
加权平均净资产收益率（%）	-3.22%	-5.24%	2.02%
应收账款周转率	2.35	2.70	-0.35
存货周转率	1.30	1.54	-0.24
流动比率	2.49	2.59	-0.10
速动比率	2.15	2.35	-0.20
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.01	2.04	-1.00%
资产负债率（%）	28.48%	24.42%	4.06%

五、其他说明

本报告期无会计差错更正。

重庆莱美药业股份有限公司

2023 年 3 月 17 日