

# 上海凯宝药业股份有限公司

## 2022 年度财务决算报告

2022 年，在外部环境的影响下，公司确保正常生产、做好产品供应及自身防控的同时，积极推进内部管理提升及销售策略的转变，总体经营情况保持稳定。报告期内，公司实现营业收入 11.19 亿元，较去年同期上升 1.66%，归属于母公司股东的净利润 1.91 亿元，较去年同期上升 36.18%。现将 2022 年度财务决算的报告如下：

### 一、2022 年度财务报表审计情况

2022 年度财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告（信会师报字[2023]第 ZA11314 号），立信会计师事务所认为：公司的财务报表已经按照企业会计准则以及有关规定编制，在所有重大方面公允地反映了公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度经营成果和现金流量。

### 二、主要财务指标变动情况

	2022 年	2021 年	本年比上年增减
营业收入（元）	1,118,850,525.24	1,100,578,391.34	1.66%
归属于上市公司股东的净利润（元）	190,804,507.54	140,113,625.43	36.18%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	177,594,537.24	125,934,898.50	41.02%
经营活动产生的现金流量净额（元）	376,418,583.05	126,078,156.45	198.56%
基本每股收益（元/股）	0.1824	0.1340	36.12%
稀释每股收益（元/股）	0.1824	0.1340	36.12%
加权平均净资产收益率	20.69%	17.71%	2.98%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	4,259,271,286.92	3,355,816,769.77	26.92%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,761,752,830.44	3,044,914,136.88	23.54%

### 三、2022 年度财务决算情况

#### （一）经营利润情况

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	同比变动
营业收入	1,118,850,525.24	1,100,578,391.34	1.66%
营业成本	247,572,982.95	234,920,645.80	5.39%
税金及附加	16,915,051.58	11,496,578.04	47.13%
销售费用	554,286,870.21	594,461,357.95	-6.76%
管理费用	58,570,762.17	58,202,813.59	0.63%
研发费用	52,965,567.16	79,319,562.82	-33.23%
财务费用	-42,535,302.39	-40,046,173.72	6.22%
其他收益	15,888,154.66	11,019,450.07	44.18%
投资收益	-5,249,668.72	4,429,430.05	-218.52%
公允价值变动收益	-1,340,916.17	1,589,548.80	-184.36%
信用减值损失	-6,797,858.23	-3,331,601.73	104.04%
资产减值损失	-5,033,312.23	-3,883,623.47	29.60%
资产处置收益	-174,218.98	-219,132.40	-20.50%
营业利润	228,366,773.89	171,827,678.18	32.90%
营业外收入	50,758.00	23,317.07	117.69%
营业外支出	2,226,608.83	2,199,958.57	1.21%
利润总额	226,190,923.06	169,651,036.68	33.33%
所得税费用	36,106,152.58	29,539,729.00	22.23%
净利润	190,084,770.48	140,111,307.68	35.67%
综合收益总额	698,532,111.81	497,967,435.00	40.28%

1. 本报告期，税金及附加较去年同期增长47.13%，主要是营业收入增长及房产税等增加所致；

2. 本报告期，研发费用较去年同期下降33.23%，主要是研发项目按合同时点支付减少所致；

3. 本报告期，其他收益较去年同期增长44.18%，主要是日常活动相关的政府补助增加所致；

4. 本报告期，投资收益较去年同期下降218.52%，主要是对外投资收益减少所致；

5. 本报告期，公允价值变动收益较去年同期下降184.36%，主要是交易性金融资产等公允价值变动所致；

6. 本报告期，信用减值损失较去年同期增长104.04%，主要是计提的坏账准备增加所致；

7. 本报告期，营业利润较去年同期增长32.90%，主要是业绩增长，销售收入增

加所致；

8. 本报告期，营业外收入较去年同期增长117.69%，主要是收到的与日常经营无关的政府补助增加所致；

9. 本报告期，利润总额较去年同期增长33.33%，主要是业绩增长，销售收入增加所致；

10. 本报告期，净利润较去年同期增长35.67%，主要是业绩增长，销售收入增加所致；

11. 本报告期，综合收益总额较去年同期增长40.28%，主要是净利润上升及投资项目的公允价值变动所致。

## （二）资产情况

单位：元

资产	2022 年末	2022 年初	同比变动
流动资产：			
货币资金	694,690,170.16	1,344,948,946.08	-48.35%
交易性金融资产	136,074,778.66	51,262,049.36	165.45%
应收票据	155,650,710.90	221,613,475.93	-29.76%
应收账款	374,675,359.60	346,375,509.42	8.17%
预付款项	12,930,891.01	9,959,383.81	29.84%
其他应收款	35,766,906.83	46,771,057.95	-23.53%
存货	160,799,632.98	165,137,839.66	-2.63%
一年内到期的非流动资产		58,318,857.53	-100.00%
其他流动资产	3,840,833.76	10,030,850.29	-61.71%
流动资产合计	1,574,429,283.90	2,254,417,970.03	-30.16%
非流动资产：			
长期股权投资	8,413,013.70		100.00%
其他权益工具投资	1,257,341,461.55	669,091,127.32	87.92%
其他非流动金融资产	46,073,812.45	41,971,898.94	9.77%
固定资产	298,486,296.09	273,634,540.83	9.08%
在建工程	6,177,089.32	34,147,057.17	-81.91%
无形资产	44,228,246.28	42,903,152.28	3.09%
商誉	9,040,438.75	13,793,602.69	-34.46%
长期待摊费用	322,856.61		100.00%
递延所得税资产	18,264,200.27	15,102,710.75	20.93%
其他非流动资产	996,494,588.00	10,754,709.76	9165.66%
非流动资产合计	2,684,842,003.02	1,101,398,799.74	143.77%
资产总计	4,259,271,286.92	3,355,816,769.77	26.92%

1. 本报告期，货币资金较年初下降48.35%，主要是购买超过一年期的定期存款增加所致；

2. 本报告期，交易性金融资产较年初增长165.45%，主要是购买理财产品增加所致；

3. 本报告期，一年内到期的非流动资产较年初下降100%，主要是债权投资产品到期赎回所致；

4. 本报告期，其他流动资产较年初下降61.71%，主要是科研项目预付款减少所致；

5. 本报告期，长期股权投资较年初增长100%，主要是对外投资所致；

6. 本报告期，其他权益工具投资较年初增长87.92%，主要是投资项目的公允价值增加所致；

7. 本报告期，在建工程较年初下降81.91%，主要是在建工程达到预定使用状态转为固定资产所致；

8. 本报告期，商誉较年初下降34.46%，主要是计提减值准备所致；

9. 本报告期，长期待摊费用增长100%，主要是改造装修费增加所致；

10. 本报告期，其他非流动资产较年初增加9.86亿元，主要是购买超过一年期的定期存款增加所致。

### （三）负债情况

单位：元

项目	2022 年末	2022 年初	同比变动
流动负债：			
应付账款	91,010,697.47	75,015,901.66	21.32%
合同负债	40,041,197.04	2,881,192.38	1289.74%
应付职工薪酬	788,022.33	1,929,251.09	-59.15%
应交税费	63,589,034.38	16,359,538.56	288.70%
其他应付款	88,294,310.63	86,424,469.43	2.16%
其他流动负债	12,235,685.65	8,069,374.48	51.63%
流动负债合计	295,958,947.50	190,679,727.60	55.21%
非流动负债：			
递延收益	39,511,240.80	47,164,710.70	-16.23%

递延所得税负债	162,770,322.99	73,060,512.34	122.79%
非流动负债合计	202,281,563.79	120,225,223.04	68.25%
负债合计	498,240,511.29	310,904,950.64	60.25%

1. 本报告期，合同负债较年初增长1289.74%，主要是预收货款及专利许可费增加所致；

2. 本报告期，应付职工薪酬较年初下降59.15%，主要是计提应发放员工工资减少所致；

3. 本报告期，应交税费较年初增长288.70%，主要是销售收入增加及利润总额增加产生的税费增加所致；

4. 本报告期，其他流动负债较年初增长51.63%，主要是已背书尚未到期的银行承兑增加所致；

5. 本报告期，递延所得税负债较年初增长122.79%，主要是投资项目的公允价值增加所致。

#### （四）股东权益情况

单位：元

项目	2022 年末	2022 年初	同比变动
股本	1,046,000,000.00	1,046,000,000.00	0.00%
资本公积	8,624,500.00	8,624,500.00	0.00%
其他综合收益	921,978,468.65	413,531,127.32	122.95%
盈余公积	217,394,610.15	191,785,894.04	13.35%
未分配利润	1,567,755,251.64	1,384,972,615.52	13.20%
归属于母公司所有者权益合计	3,761,752,830.44	3,044,914,136.88	23.54%
少数股东权益	-722,054.81	-2,317.75	31053.27%
所有者权益合计	3,761,030,775.63	3,044,911,819.13	23.52%
负债和所有者权益总计	4,259,271,286.92	3,355,816,769.77	26.92%

1. 本报告期，其他综合收益较年初增长122.95%，主要是投资项目的公允价值增加所致；

2. 本报告期，少数股东权益较年初减少71.97万元，主要是合资企业按持股比例分摊损益所致。

#### （五）现金流量情况

单位：元

项目	2022年	2021年	同比变动
经营活动现金流入小计	1,346,128,935.69	1,269,251,601.91	6.06%
经营活动现金流出小计	969,710,352.64	1,143,173,445.46	-15.17%
经营活动产生的现金流量净额	376,418,583.05	126,078,156.45	198.56%
投资活动现金流入小计	2,289,081,655.14	2,568,657,682.93	-10.88%
投资活动现金流出小计	2,574,455,014.11	2,652,165,325.55	-2.93%
投资活动产生的现金流量净额	-285,373,358.97	-83,507,642.62	241.73%
筹资活动现金流出小计	52,300,000.00	69,368,769.49	-24.61%
筹资活动产生的现金流量净额	-52,300,000.00	-69,368,769.49	-24.61%
现金及现金等价物净增加额	38,745,224.08	-26,798,255.66	-244.58%
期末现金及现金等价物余额	314,480,170.16	275,734,946.08	14.05%

1. 本报告期，经营活动产生的现金流量净额较去年同期增长198.56%，主要是销售商品、提供劳务收到的现金等增加所致；

2. 本报告期，投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少241.73%，主要是定期存款增加所致；

3. 本报告期，现金及现金等价物净增加额较去年同期增加244.58%，主要是经营活动产生的现金流量净额增加所致。

**特此公告。**

**上海凯宝药业股份有限公司**

**董事会**

**2023年4月18日**