

# 万达信息股份有限公司

## 2022 年度财务决算报告

公司 2022 年度财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。公司财务报表已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将 2022 年度合并财务报表反映的主要财务数据报告如下：

### 一、报告期内主要财务数据和指标

#### 1、主要财务数据

单位：人民币元

项目	本报告期	上年同期	增减额	增减幅度
营业收入	3,223,537,007.67	3,513,114,014.44	-289,577,006.77	-8.24%
营业成本	2,372,049,250.56	2,336,425,182.94	35,624,067.62	1.52%
营业利润	-300,826,973.89	61,572,348.62	-362,399,322.51	-588.57%
利润总额	-294,626,545.14	58,306,521.74	-352,933,066.88	-605.31%
归属于上市公司普通股股东的净利润	-289,903,791.96	69,241,554.98	-359,145,346.94	-518.68%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润	-388,494,903.28	8,513,147.22	-397,008,050.50	-4,663.47%
资产总额	6,861,577,201.25	7,144,767,492.31	-283,190,291.06	-3.96%
负债总额	5,632,918,796.49	5,606,181,965.95	26,736,830.54	0.48%
股本	1,187,584,762.00	1,187,584,762.00	0.00	0.00%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益	1,269,683,917.77	1,554,426,979.42	-284,743,061.65	-18.32%

2022 年，公司主要财务数据变动如下：

(1)营业收入同比下降 289,577,006.77 元，降幅 8.24%。主要原因为：报告期内，受宏观环境影响，公司项目建设周期拉长，项目实施、招投标等均有所延后，叠加政府、医院等主要客户年度预算暂时性调整等原因，导致报告期内公司新签及营业收入规模同比下降。

(2)营业成本同比增加 35,624,067.62 元，增幅 1.52%。主要原因为：报告期内，受宏观环境影响，项目周期超出预期计划，投入成本增加。

(3)营业利润同比下降 362,399,322.51 元，降幅 588.57%。主要原因为：报告期内，受宏观环境影响，公司的营业收入规模同比下降，投入成本增加，毛利总额下降。

(4)利润总额同比下降 352,933,066.88 元，降幅 605.31%。主要原因为营业利润同比下降所致。

(5)归属于上市公司普通股股东的净利润同比下降 359,145,346.94 元，降幅 518.68%。主要原因为利润总额同比下降所致。

(6)归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润同比下降 397,008,050.50 元，降幅 4,663.47%。主要原因为归属于上市公司普通股股东的净利润同比下降导致。

## 2、主要财务指标

项目	本报告期末	本报告期初	增减额	增减幅度
基本每股收益（元/股）	-0.24	0.06	-0.30	-500.00%
加权平均净资产收益率	-20.53%	4.62%	-25.15%	-544.37%
销售利润率	-9.33%	1.75%	-11.08%	-633.14%
销售毛利率	26.41%	33.49%	-7.08%	-21.14%
流动比率（倍）	0.75	0.76	-0.01	-1.32%
速动比率（倍）	0.39	0.38	0.01	2.63%
资产负债率	82.09%	78.47%	3.62%	4.61%
应收账款周转率（次数）	5.42	5.32	0.10	1.88%
存货周转率（次数）	2.83	2.87	-0.04	-1.39%

### (1)盈利能力分析

基本每股收益为-0.24 元/股，同比下降 0.30 元/股，加权平均净资产收益率为-20.53%，同比下降 25.15 个百分点，主要原因为公司报告期受宏观环境影响，归属于上市公司普通股股东的净利润同比下降导致。

报告期内，公司实现营业收入 3,223,537,007.67 元，同比下降 8.24%；营业利润-300,826,973.89 元，同比下降 362,399,322.51 元；归属于上市公司普通股股东的净利润-289,903,791.96 元，同比下降 359,145,346.94 元。

销售利润率为-9.33%，同比下降 11.08 个百分点。主要原因为：销售毛利率同比下降 7.08 个百分点。与此同时，收入规模下降，期间费用相对固定，导致费用率同比上升。

销售毛利率为 26.41%，同比下降 7.08 个百分点。主要原因为：报告期内，受宏观环境影响，公司项目建设周期拉长，项目实施效率下降，导致报告期内投入成本增加，毛利率下降。

### (2)偿债能力分析

报告期末流动比率为 0.75，同比下降 0.01，降幅为 1.32%，速动比率 0.39，同比增加 0.01，增幅为 2.63%。同时资产负债率同比上升 3.62 个百分点，增幅为 4.61%，主要是报告期内公司经营亏损导致。2023 年 1 月，公司定向增发资金 19.78 亿元落地，结合募集资金使用用途，资产负债率下降约 20 个百分点，公司偿债能力大幅提升，财务风险降低。

### (3)营运能力分析

应收账款周转率为 5.42，同比提升 0.1，增幅 1.88%，主要原因为报告期内公司强化内部管理，加强应收账款的清收，报告期末应收账款同比下降 11.85%。

存货周转率为 2.83，同比下降 0.04，降幅 1.39%，与上年同期基本持平。

## 二、2022 年度资产负债状况

单位：人民币元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	增减额	增减比例
货币资金	1,255,238,576.07	1,211,325,355.64	43,913,220.43	3.63%
交易性金融资产	0.00	5,487,054.93	-5,487,054.93	-100.00%
应收票据	600,000.00	12,283,520.00	-11,683,520.00	-95.12%
应收账款	557,543,647.81	632,523,425.79	-74,979,777.98	-11.85%
预付款项	42,032,641.09	21,345,376.47	20,687,264.62	96.92%
其他应收款	109,745,465.38	120,337,194.46	-10,591,729.08	-8.80%
存货	823,336,944.10	854,228,733.94	-30,891,789.84	-3.62%
合同资产	790,411,323.48	865,743,478.65	-75,332,155.17	-8.70%
一年内到期的非流动资产	137,478,225.08	172,995,386.24	-35,517,161.16	-20.53%
其他流动资产	33,940,941.13	40,537,401.19	-6,596,460.06	-16.27%
流动资产合计	3,750,327,764.14	3,936,806,927.31	-186,479,163.17	-4.74%
长期应收款	418,485,167.57	499,552,670.93	-81,067,503.36	-16.23%
长期股权投资	75,612,526.52	70,230,361.11	5,382,165.41	7.66%
其他非流动金融资产	439,927,720.27	403,505,386.63	36,422,333.64	9.03%
投资性房地产	18,816,404.62	19,883,534.38	-1,067,129.76	-5.37%
固定资产	297,388,404.01	343,929,290.96	-46,540,886.95	-13.53%
在建工程	853,999.89	2,828,754.81	-1,974,754.92	-69.81%
使用权资产	49,510,054.17	68,302,420.75	-18,792,366.58	-27.51%
无形资产	746,165,533.38	374,147,961.98	372,017,571.40	99.43%

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	增减额	增减比例
开发支出	118,537,983.36	455,953,664.57	-337,415,681.21	-74.00%
商誉	922,278,909.99	935,914,465.84	-13,635,555.85	-1.46%
长期待摊费用	22,164,877.26	33,712,053.04	-11,547,175.78	-34.25%
递延所得税资产	1,507,856.07	0.00	1,507,856.07	——
非流动资产合计	3,111,249,437.11	3,207,960,565.00	-96,711,127.89	-3.01%
<b>资产总计</b>	<b>6,861,577,201.25</b>	<b>7,144,767,492.31</b>	<b>-283,190,291.06</b>	<b>-3.96%</b>
短期借款	2,957,249,313.26	2,916,405,514.88	40,843,798.38	1.40%
应付票据	7,065,734.00	34,628,464.39	-27,562,730.39	-79.60%
应付账款	564,864,022.53	422,769,895.75	142,094,126.78	33.61%
应付职工薪酬	5,209,772.53	1,924,964.28	3,284,808.25	170.64%
应交税费	108,298,975.82	152,211,527.95	-43,912,552.13	-28.85%
其他应付款	114,495,937.53	93,082,781.66	21,413,155.87	23.00%
合同负债	1,108,807,432.76	1,447,523,006.70	-338,715,573.94	-23.40%
一年内到期的非流动 负债	32,141,503.25	19,574,823.67	12,566,679.58	64.20%
其他流动负债	79,502,491.93	92,256,212.59	-12,753,720.66	-13.82%
流动负债合计	4,977,635,183.61	5,180,377,191.87	-202,742,008.26	-3.91%
长期借款	498,350,000.00	219,273,945.84	279,076,054.16	127.27%
租赁负债	39,081,641.00	59,509,120.32	-20,427,479.32	-34.33%
递延收益	34,449,500.16	58,917,335.31	-24,467,835.15	-41.53%
递延所得税负债	20,907,600.49	15,444,250.45	5,463,350.04	35.37%
其他非流动负债	62,494,871.23	72,660,122.16	-10,165,250.93	-13.99%
非流动负债合计	655,283,612.88	425,804,774.08	229,478,838.80	53.89%
<b>负债合计</b>	<b>5,632,918,796.49</b>	<b>5,606,181,965.95</b>	<b>26,736,830.54</b>	<b>0.48%</b>

注：公司对变动较大的界定是金额增减变动在 100 万元以上且增减比例大于 30%。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司资产负债情况如下：

- 1、交易性金融资产同比下降 5,487,054.93 元，降幅 100%，主要原因为报告期末交易性金融资产已处置。
- 2、应收票据同比减少 11,683,520.00 元，降幅 95.12%，主要原因为报告期末应收票据已到期承兑。
- 3、预付款项同比增加 20,687,264.62 元，增幅 96.92%，主要原因为报告期末预付供应商采购款增加。
- 4、在建工程同比下降 1,974,754.92 元，降幅 69.81%，主要原因为报告期公司信息化建设项目完工结转至无形资产。
- 5、无形资产同比增加 372,017,571.40 元，增幅 99.43%，主要原因为报告期内公司 2018 年可转债募集资金投资项目“新一代智慧医疗一体化 HIS 服务平台

及应用系统”与“智慧养老综合服务平台及其智能物联云平台”完工验收，从开发支出转入无形资产。

- 6、开发支出同比下降 337,415,681.21 元，降幅 74%，主要原因为报告期内公司 2018 年可转债募集资金投资项目“新一代智慧医疗一体化 HIS 服务平台及应用系统”与“智慧养老综合服务平台及其智能物联云平台”完工验收，从开发支出转入无形资产。
- 7、长期待摊费用同比下降 11,547,175.78 元，降幅 34.25%，主要原因为报告期内长期待摊费用按期摊销。
- 8、递延所得税资产同比增加 1,507,856.07 元，主要原因为报告期内因资产减值准备产生的可抵扣暂时性差异规模提升所致。
- 9、应付票据同比下降 27,562,730.39 元，降幅 79.60%，主要原因为报告期内公司偿还到期银行承兑汇票所致。
- 10、应付账款同比增加 142,094,126.78 元，增幅 33.61%，主要原因为报告期内加强供应商管理，合理应用应付账款账期，提升资金使用效率，降低资金使用成本。
- 11、应付职工薪酬同比增加 3,284,808.25 元，增幅 170.64%，主要原因为部分薪酬发放、缴纳存在时间差。
- 12、一年内到期的非流动负债同比增加 12,566,679.58 元，增幅 64.20%，主要原因为报告期公司一年内到期的长期借款增加。
- 13、长期借款同比增加 279,076,054.16 元，增幅 127.27%，主要原因为报告期内公司优化债务结构，新增长期借款。
- 14、租赁负债同比下降 20,427,479.32 元，降幅 34.33%，主要原因为报告期内公司支付长期房屋租赁租金所致。
- 15、递延收益同比下降 24,467,835.15 元，降幅 41.53%，主要原因为报告期内公司部分政府补助项目完成验收确认收益。
- 16、递延所得税负债同比增加 5,463,350.04 元，增幅 35.37%，主要原因为报告期内其他非流动金融资产公允价值变动导致的应纳税暂时性差异规模提升。

### 三、2022 年度所有者权益变动情况

单位：人民币元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	增减额	增减比例
股本	1,187,584,762.00	1,187,584,762.00	0.00	0.00%
资本公积	2,203,990,427.80	2,217,999,967.62	-14,009,539.82	-0.63%
减：库存股	10,636,209.30	29,984,265.25	-19,348,055.95	-64.53%
其他综合收益	617,215.58	795,001.40	-177,785.82	-22.36%
盈余公积	150,153,223.42	150,153,223.42	0.00	0.00%
未分配利润	-2,262,025,501.73	-1,972,121,709.77	-289,903,791.96	-14.70%
归属于母公司所有者 权益合计	1,269,683,917.77	1,554,426,979.42	-284,743,061.65	-18.32%
少数股东权益	-41,025,513.01	-15,841,453.06	-25,184,059.95	-158.98%
<b>所有者权益合计</b>	<b>1,228,658,404.76</b>	<b>1,538,585,526.36</b>	<b>-309,927,121.60</b>	<b>-20.14%</b>

注：公司对变动较大的界定是金额增减变动在 100 万元以上且增减比例大于 30%。

- 1、库存股同比下降 19,348,055.95 元，降幅 64.53%，主要原因为报告期内公司使用库存股实施限制性股票激励计划。
- 2、少数股东权益同比下降 25,184,059.95 元，降幅 158.98%，主要原因为报告期归属少数股东净利润为负所致。

### 四、2022 年度经营成果

单位：人民币元

项目	2022 年度	2021 年度	增减额	增减比例
营业收入	3,223,537,007.67	3,513,114,014.44	-289,577,006.77	-8.24%
营业成本	2,372,049,250.56	2,336,425,182.94	35,624,067.62	1.52%
税金及附加	13,046,341.24	12,022,633.30	1,023,707.94	8.51%
销售费用	182,646,324.10	146,809,687.54	35,836,636.56	24.41%
管理费用	440,532,994.19	428,274,986.70	12,258,007.49	2.86%
研发费用	437,132,086.88	471,832,564.80	-34,700,477.92	-7.35%
财务费用	132,169,328.98	115,979,561.04	16,189,767.94	13.96%
其他收益	89,177,668.00	55,726,400.02	33,451,267.98	60.03%
投资收益	9,794,796.00	13,085,671.81	-3,290,875.81	-25.15%
公允价值变动收益	36,422,333.64	34,147,132.03	2,275,201.61	6.66%
信用减值损失	-44,119,027.63	-27,193,072.65	-16,925,954.98	62.24%
资产减值损失	-37,884,213.57	-16,306,312.57	-21,577,901.00	132.33%
资产处置收益	-179,212.05	343,131.86	-522,343.91	-152.23%
营业利润	-300,826,973.89	61,572,348.62	-362,399,322.51	-588.57%
营业外收入	8,134,160.31	2,365,087.04	5,769,073.27	243.93%
营业外支出	1,933,731.56	5,630,913.92	-3,697,182.36	-65.66%
利润总额	-294,626,545.14	58,306,521.74	-352,933,066.88	-605.31%

项目	2022 年度	2021 年度	增减额	增减比例
所得税费用	20,384,927.30	14,950,251.80	5,434,675.50	36.35%
净利润	-315,011,472.44	43,356,269.94	-358,367,742.38	-826.56%
归属于母公司股东的净利润	-289,903,791.96	69,241,554.98	-359,145,346.94	-518.68%
少数股东损益	-25,107,680.48	-25,885,285.04	777,604.56	3.00%
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-177,785.82	-232,722.88	54,937.06	23.61%
归属于母公司所有者的综合收益总额	-290,081,577.78	69,008,832.10	-359,090,409.88	-520.35%
归属于少数股东的综合收益总额	-25,107,680.48	-25,885,285.04	777,604.56	3.00%
基本每股收益（元/股）	-0.24	0.06	-0.30	-500.00%

注：公司对变动较大的界定是金额增减在 100 万元以上且增减比例大于 30%。

- 1、其他收益同比增加 33,451,267.98 元，增幅 60.03%，主要原因为报告期内公司享受的政府补助增加。
- 2、信用减值损失（负数为损失）同比增加 16,925,954.98 元，增幅 62.24%，主要原因为报告期内根据公司会计政策及估计计提的坏账准备增加。
- 3、资产减值损失（负数为损失）同比增加 21,577,901.00 元，增幅 132.33%，主要原因为存货跌价损失及商誉减值损失增加。
- 4、营业外收入同比增加 5,769,073.27 元，增幅 243.93%，主要原因为子公司蛮牛健康管理服务有限公司于 2020 年收购正来培训业务资产组，因正来培训业务资产组未达业绩承诺，本期确认业绩补偿款 7,226,000.00 元。
- 5、营业外支出同比下降 3,697,182.36 元，降幅 65.66%，主要原因为其他营业外支出（诉讼赔偿款）减少所致。
- 6、所得税费用同比增加 5,434,675.50 元，增幅 36.35%，主要原因为公允价值变动形成应纳税暂时性差异增加，以及部分子公司应纳税所得额提升所致。
- 7、净利润同比下降 358,367,742.38 元，降幅 826.56%，主要原因为受宏观环境影响，项目建设周期拉长，收入规模同比下降。同时，项目周期超出预期，投入成本增加。以上主要原因导致报告期内公司毛利总额同比下降 325,201,074.39 元。

## 五、2022 年度现金流量情况

单位：人民币元

项目	2022 年度	2021 年度	增减额	增减比例
一、经营活动产生的现金流量				
经营活动现金流入小计	3,450,404,308.98	3,664,189,610.56	-213,785,301.58	-5.83%
经营活动现金流出小计	3,399,139,433.88	3,600,202,191.87	-201,062,757.99	-5.58%
经营活动产生的现金流量净额	51,264,875.10	63,987,418.69	-12,722,543.59	-19.88%
二、投资活动产生的现金流量				
投资活动现金流入小计	22,491,065.46	29,245,643.93	-6,754,578.47	-23.10%
投资活动现金流出小计	261,711,821.40	246,766,454.37	14,945,367.03	6.06%
投资活动产生的现金流量净额	-239,220,755.94	-217,520,810.44	-21,699,945.50	-9.98%
三、筹资活动产生的现金流量				
筹资活动现金流入小计	3,930,775,925.67	4,277,856,174.62	-347,080,248.95	-8.11%
筹资活动现金流出小计	3,729,453,647.94	4,276,637,899.42	-547,184,251.48	-12.79%
筹资活动产生的现金流量净额	201,322,277.73	1,218,275.20	200,104,002.53	16,425.19%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	329,722.67	-80,775.67	410,498.34	508.20%
五、现金及现金等价物净增加额	13,696,119.56	-152,395,892.22	166,092,011.78	108.99%
六、期末现金及现金等价物余额	1,218,793,572.57	1,205,097,453.01	13,696,119.56	1.14%

注：公司对变动较大的界定是金额增减在 100 万元以上且增减比例大于 30%。

- 1、筹资活动产生的现金流量净额（现金流入）同比增加 200,104,002.53 元，增幅 16,425.19%，主要原因为报告期内取得借款净额同比增加所致。
- 2、现金及现金等价物净增加额同比增加 166,092,011.78 元，增幅 108.99%，主要原因为报告期内筹资活动产生的现金流量净额同比增加所致。

万达信息股份有限公司  
二〇二三年四月二十一日