

山东金城医药集团股份有限公司

2022年度财务决算报告

山东金城医药集团股份有限公司（以下简称“公司”）2022年财务报表已经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了上会师报字(2023)第1977号审计报告。会计师的审计意见是：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以及2022年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

一、主要财务数据和指标

单位：万元

项目	2022年	2021年	同比增幅
营业收入	350,571.70	313,845.43	11.70%
归属于上市公司股东的净利润	27,336.46	10,798.41	153.15%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	26,417.67	9,526.36	177.31%
经营活动产生的现金流量净额	25,562.65	43,718.55	-41.53%
基本每股收益（元/股）	0.71	0.28	153.57%
稀释每股收益（元/股）	0.71	0.28	153.57%
加权平均净资产收益率	7.81%	3.17%	4.64%
项目	2022年末	2021年末	本年末比上年末增减
资产总额	582,608.36	527,515.32	10.44%
归属于上市公司股东的净资产	360,743.81	339,446.54	6.27%

二、公司财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产情况

单位：万元

资产	2022年12月31日		2022年1月1日		同比变动
	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重	
衍生金融资产	10.20	0.002%	58.56	0.01%	-82.58%
应收票据	8,931.04	1.53%	0.00	0.00%	-

资产	2022年12月31日		2022年1月1日		同比变动
	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重	
应收款项融资	13,351.56	2.29%	8,600.10	1.63%	55.25%
存货	57,921.71	9.94%	39,132.22	7.42%	48.02%
长期股权投资	1480.25	0.25%	2,239.43	0.42%	-33.90%
固定资产	234,356.97	40.23%	169,547.71	32.14%	38.22%
在建工程	12,130.71	2.08%	33,232.27	6.30%	-63.50%
使用权资产	379.54	0.07%	6,482.44	1.23%	-94.15%
递延所得税资产	5,187.96	0.89%	3,071.14	0.58%	68.93%
其他非流动资产	3,437.32	0.59%	8,992.30	1.70%	-61.77%
资产总计	582,608.36	100.00%	527,515.32	100.00%	10.44%

主要变动分析：

- (1) 衍生金融资产：同比减少 82.58%，主要系报告期锁汇外币应收款汇率变动所致。
- (2) 应收票据：新增 8,931.04 万元，主要系报告期质押票据开具银行承兑汇票付款所致。
- (3) 应收款项融资：同比增加 55.25%，主要系报告期应收票据回款增加所致。
- (4) 存货：同比增加 48.02%，主要系报告期产成品备货、新产品投产及原材料价格上涨所致。
- (5) 长期股权投资：同比减少 33.90%，主要系报告期对海宝露的投资计提减值准备所致。
- (6) 固定资产：同比增加 38.22%，主要系报告期在建工程转资所致。
- (7) 在建工程：同比减少 63.50%，主要系报告期在建工程转资所致。
- (8) 使用权资产：同比减少 94.15%，主要系报告期购买租赁房产所致。
- (9) 递延所得税资产：同比增加 68.93%，主要系报告期可抵扣亏损增加所致。
- (10) 其他非流动资产：同比减少 61.77%，主要系报告期预付的设备、工程款减少所致。

(二) 负债情况

单位：万元

负债	2022年12月31日		2022年1月1日		同比变动
	金额	占总负债比重	金额	占总负债比重	
应付票据	14,151.66	6.53%	8,172.14	4.45%	73.17%
应付账款	58,453.41	26.98%	43,358.78	23.62%	34.81%

负债	2022年12月31日		2022年1月1日		同比变动
	金额	占总负债比重	金额	占总负债比重	
其他流动负债	376.03	0.17%	542.26	0.30%	-30.66%
长期借款	27,169.09	12.54%	20,829.49	11.35%	30.44%
租赁负债	201.90	0.09%	6,351.76	3.46%	-96.82%
递延所得税负债	12,612.75	5.82%	9,266.35	5.05%	36.11%
负债合计	216,677.15	100.00%	183,573.14	100.00%	18.03%

主要变动分析：

(1) 应付票据：同比增加 73.17%，主要系报告期办理银行承兑汇票用于采购付款增加所致。

(2) 应付账款：同比增加 34.81%，主要系报告期应付工程款余额增加所致。

(3) 其他流动负债：同比减少 30.66%，主要系报告期预收货款形成待转销项税减少所致。

(4) 长期借款：同比增加 30.44%，主要系报告期银行借款增加所致。

(5) 租赁负债：同比减少 96.82%，主要系报告期购买租赁房产所致。

(6) 递延所得税负债：同比增加 36.11%，主要系报告期固定资产加速折旧金额增加所致。

(三) 所有者权益情况

单位：万元

所有者权益	2022年12月31日		2022年1月1日		同比变动
	金额	占所有者权益比重	金额	占所有者权益比重	
未分配利润	73,460.17	20.07%	55,530.33	16.15%	32.29%
归属于母公司所有者权益合计	360,743.81	98.58%	339,446.54	98.69%	6.27%

主要变动分析：

未分配利润：同比增加 32.29%，主要系报告期利润增加所致。

(四) 经营情况

单位：万元

项 目	本期金额	上期金额	增减幅度
财务费用	1,470.46	2,558.75	-42.53%
其他收益	1,912.49	3,514.80	-45.59%
投资收益	344.42	1,250.15	-72.45%
公允价值变动收益	-48.36	-113.21	57.29%
信用减值损失	-133.16	52.45	-353.89%
资产处置收益	152.53	102.39	48.96%
营业外收入	565.77	145.71	288.29%

主要变动分析：

(1) 财务费用：同比减少 42.53%，主要系报告期汇兑收益增加所致。

(2) 其他收益：同比减少 45.59%，主要系报告期收到的与日常经营活动相关的政府补助减少所致。

(3) 投资收益：同比减少 72.45%，主要系报告期远期结汇收益减少所致。

(4) 公允价值变动收益：同比增加 57.29%，主要系报告期外币应收款远期锁汇公允价值变动损失减少所致。

(4) 信用减值损失：同比减少 353.89%，主要系报告期应收款坏账准备转回金额低于去年所致。

(5) 资产处置收益：同比增加 48.96%，主要系报告期处置无形资产收益增加所致。

(6) 营业外收入：同比增加 288.29%，主要系报告期核销部分长期未付款所致。

(五) 现金流量情况

单位：万元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
一、经营活动产生的现金流量净额	25,562.65	43,718.55	-41.53%
二、投资活动产生的现金流量净额	-35,782.35	-23,154.28	-54.54%
三、筹资活动产生的现金流量净额	382.94	-19,166.05	102.00%

主要变动分析：

(1) 经营活动产生的现金流量净额：同比减少 41.53%，一是系报告期银行承兑汇票回款同比增加（非现金类）；二是系产成品备货和新产品投产，成本支出增加；三是新产品投产员工人数增加及工资增长所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额:同比减少 54.54%,主要系报告期办理银行定期存款业务减少所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额:同比增加 102.00%,一是系报告期银行借款增加;二是系收到股权激励款所致。

山东金城医药集团股份有限公司

2023年3月29日