

# 卫宁健康科技集团股份有限公司

## 2021 年度财务决算报告

公司2021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2021年12月31日的合并及母公司财务状况及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。公司财务报表已经容诚会计师事务所(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2021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	增减幅度
营业收入	2,750,202,059.34	2,266,579,783.89	21.34%
营业成本	1,475,529,293.94	1,040,904,791.94	41.75%
营业利润	374,661,989.54	551,671,637.87	-32.09%
利润总额	373,168,143.52	546,157,812.03	-31.67%
归属于上市公司普通股股东的净利润	378,174,115.45	491,097,996.59	-22.99%
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	211,903,243.56	373,041,370.27	-43.20%
资产总额	7,496,296,725.89	6,057,147,858.20	23.76%
负债总额	2,322,891,629.90	1,342,908,093.38	72.97%
股本	2,146,424,543.00	2,138,100,171.00	0.39%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益	5,099,946,697.98	4,522,022,270.76	12.78%

2021 年公司持续深化“双轮驱动”发展战略，继续坚持以市场为导向，凭借专业、成熟、全面的产品和服务持续开展主营业务，持续进行技术创新、产品创新和模式创新，继续加强在国内同行业中的领先地位。但由于受新冠肺炎疫情的间发性影响，尤其是第四季度开始受新冠变异株奥密克戎的严重影响，全国多地一段时间内实施了较为严格的疫情防控措施，部分地区公共交通和人员流动受阻，致使医疗卫生信息化行业上下游的部分项目招投标、项目实施、项目回款等有所延后，导致业务开展受到一定影响。

2021年度公司实现营业收入2,750,202,059.34元，较上年同期增长21.34%；营业利润374,661,989.54元，较上年同期减少32.09%；利润总额373,168,143.52

元，较上年同期减少31.67%；归属于上市公司普通股股东的净利润378,174,115.45元，较上年同期减少22.99%。

2021年末，资产总额7,496,296,725.89元，较上年同期增长23.76%；归属于上市公司股东的净资产5,099,946,697.98元，较上年同期增长12.78%。

## 2、主要财务指标

项目	本报告期末	本报告期初	增减幅度
基本每股收益（元/股）	0.1765	0.2311	-23.63%
加权平均净资产收益率	7.45%	12.54%	-5.09%
销售毛利率	46.35%	54.08%	-7.73%
销售利润率	13.57%	24.10%	-10.53%
流动比率（倍）	3.28	2.63	24.71%
速动比率（倍）	3.14	2.46	27.64%
资产负债率	30.99%	22.17%	8.82%
应收账款周转率（次数）	1.35	2.19	-38.36%
存货周转率（次数）	11.29	6.86	64.58%

### （1）盈利能力分析

公司的基本每股收益为0.1765元/股，较上年减少23.63%；加权平均净资产收益率为7.45%，较上年减少5.09%，主要是因为受新冠疫情影响，归母净利润较上年减少22.99%，加权平均净资产收益率也相应减少。

销售毛利率较上年减少7.73%，主要是并表子公司运钥科技业务毛利率较低导致，扣除该业务后的毛利率为51.43%，与去年相对略有降低，主要是收入增幅略低于成本增幅。销售利润率较上年减少10.53%，主要是收入和回款受疫情影响导致营业利润下降所致。

2022年公司将继续着力市场全覆盖和提高市场占有率，强化成本优化和费用管控，加快项目交付及回款，不断提高公司盈利能力。

### （2）偿债能力分析

公司流动比率、速动比率分别较上年增加24.71%和27.64%，说明公司短期偿债能力比较强。同时，2021年资产负债率为30.99%，较上年增加8.82%，公司债务结构较为合理。

### （3）营运能力分析

公司存货周转率为11.29次，较上年增加64.58%，存货周转速度较快。应收账款周转率为1.35次，较上年减少38.36%，公司业务规模增长较快，但回款不及

预期。因此，2022年公司将提高项目管理及产品交付，继续加强应收账款管理，不断提高资产运营效率。

## 二、2021 年度资产负债状况

单位：人民币元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	增减额	增减比例
货币资金	1,600,546,247.59	988,804,969.84	611,741,277.75	61.87%
应收票据	18,747,368.00	7,550,000.00	11,197,368.00	148.31%
应收账款	707,647,780.94	584,710,116.09	122,937,664.85	21.03%
应收款项融资	243,000.00	-	243,000.00	100.00%
预付账款	35,935,090.08	38,834,642.03	-2,899,551.95	-7.47%
其他应收款	151,349,350.73	141,782,331.80	9,567,018.93	6.75%
存货	133,088,230.99	128,263,118.58	4,825,112.41	3.76%
合同资产	1,486,746,927.24	1,297,935,797.15	188,811,130.09	14.55%
一年内到期的非流动资产	1,173,797.12	-	1,173,797.12	100.00%
其他流动资产	39,408,392.33	47,450,460.98	-8,042,068.65	-16.95%
长期应收款	18,384,398.49	-	18,384,398.49	100.00%
长期股权投资	510,796,772.39	530,248,759.50	-19,451,987.11	-3.67%
其他非流动金融资产	482,659,014.26	260,915,350.30	221,743,663.96	84.99%
投资性房地产	-	42,742,624.34	-42,742,624.34	-100.00%
固定资产	501,981,222.14	464,739,930.97	37,241,291.17	8.01%
在建工程	1,294,665.50	-	1,294,665.50	100.00%
使用权资产	37,709,312.31	-	37,709,312.31	100.00%
无形资产	584,263,638.32	340,747,853.96	243,515,784.36	71.47%
开发支出	356,059,466.86	369,876,444.55	-13,816,977.69	-3.74%
商誉	637,953,314.59	635,218,372.85	2,734,941.74	0.43%
长期待摊费用	13,122,883.58	6,727,248.60	6,395,634.98	95.07%
递延所得税资产	177,185,852.43	170,480,647.00	6,705,205.43	3.93%
其他非流动资产	-	119,189.66	-119,189.66	-100.00%
<b>资产总计</b>	<b>7,496,296,725.89</b>	<b>6,057,147,858.20</b>	<b>1,439,148,867.69</b>	<b>23.76%</b>
短期借款	-	213,708,493.04	-213,708,493.04	-100.00%
应付票据	4,131,324.60	-	4,131,324.60	100.00%
应付账款	495,120,051.55	394,442,430.39	100,677,621.16	25.52%
合同负债	202,830,711.30	160,235,331.82	42,595,379.48	26.58%
应付职工薪酬	111,595,063.46	102,380,497.00	9,214,566.46	9.00%
应交税费	219,538,159.74	165,455,811.87	54,082,347.87	32.69%
其他应付款	190,581,064.80	178,031,069.01	12,549,995.79	7.05%
一年内到期的长期应付款	28,166,079.26	1,260,000.00	26,906,079.26	2,135.40%
其他流动负债	21,814,705.28	13,751,752.93	8,062,952.35	58.63%
应付债券	898,237,414.88	-	898,237,414.88	100.00%
租赁负债	22,146,832.89	-	22,146,832.89	100.00%

长期应付款	24,147,200.00	-	24,147,200.00	100.00%
预计负债	28,818,933.40	23,443,963.59	5,374,969.81	22.93%
递延收益	2,291,666.67	3,479,166.67	-1,187,500.00	-34.13%
递延所得税负债	73,472,422.07	86,719,577.06	-13,247,154.99	-15.28%
<b>负债合计</b>	<b>2,322,891,629.90</b>	<b>1,342,908,093.38</b>	<b>979,983,536.52</b>	<b>72.97%</b>

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、货币资金较年初增加61.87%，主要是本年发行可转债增加所致；
- 2、应收票据较年初增加148.31%，主要是银行承兑汇票增加所致；
- 3、应收款项融资较年初增加100%，主要是本年新增银行承兑汇票所致；
- 4、一年内到期的非流动资产较年初增加100%，主要是本年一年内到期的分期收款销售应收款增加所致；
- 5、长期应收款较年初增加100%，主要是本年分期收款商品销售增加所致；
- 6、其他非流动金融资产较年初增加84.99%，主要是指定为交易性金融资产产生的公允价值变动增加所致；
- 7、投资性房地产较年初减少100%，主要是本年投资性房地产转为固定资产所致；
- 8、在建工程年末余额129.46万元，主要是上海研发中心浦东数字园办公场地改建所致；
- 9、使用权资产年末余额3,770.93万元，主要是本期按照新租赁准则的规定对租赁业务进行会计核算所致；
- 10、无形资产较年初增加71.47%，主要是本年公司开发项目完工结转至无形资产所致；
- 11、长期待摊费用较年初增加95.07%，主要是本年装修费摊销所致；
- 12、短期借款较年初减少100%，主要是本年归还借款所致；
- 13、应付票据较年初增加100%，主要是本年银行承兑汇票结算增加所致；
- 14、应交税费较年初增加32.69%，主要是年末应交税费增加所致；
- 15、一年内到期的长期应付款较年初增加2,135.40%，长期应付款年末余额为2,414.72万元，主要是本年应付股权收购款增加所致；
- 16、其他流动负债较年初增加58.63%，主要是预收项目款增加所致；
- 17、应付债券年末余额为89,823.74万元，主要是本年发行可转换公司债券

所致；

18、租赁负债年末余额为2,214.68万元，主要是本期按照新租赁准则的规定对办公场地租赁确认的租赁负债所致；

19、递延收益较年初减少34.13%，主要是本年摊销所致。

### 三、2021年度所有者权益变动情况

单位：人民币元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	增减额	增减比例
股本	2,146,424,543.00	2,138,100,171.00	8,324,372.00	0.39%
其他权益工具	102,933,785.98	-	102,933,785.98	100.00%
资本公积	572,216,690.74	485,536,527.46	86,680,163.28	17.85%
盈余公积	216,700,481.97	187,062,512.82	29,637,969.15	15.84%
未分配利润	2,061,671,196.29	1,766,788,054.91	294,883,141.38	16.69%
少数股东权益	73,458,398.01	192,217,494.06	-118,759,096.05	-61.78%
<b>股东权益合计</b>	<b>5,173,405,095.99</b>	<b>4,714,239,764.82</b>	<b>459,165,331.17</b>	<b>9.74%</b>

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、其他权益工具较年初增加100%，主要是本年发行可转换公司债券所致；

2、少数股东权益较年初减少61.78%，主要是非全资子公司亏损增加所致。

### 四、2021年度经营成果

单位：人民币元

项目	2021年度	2020年度	增减额	增减比例
营业收入	2,750,202,059.34	2,266,579,783.89	483,622,275.45	21.34%
营业成本	1,475,529,293.94	1,040,904,791.94	434,624,502.00	41.75%
税金及附加	26,217,224.60	26,468,744.62	-251,520.02	-0.95%
销售费用	387,103,467.19	318,788,902.45	68,314,564.74	21.43%
管理费用	198,849,317.25	145,329,771.73	53,519,545.52	36.83%
研发费用	255,668,046.23	229,446,957.29	26,221,088.94	11.43%
财务费用	35,525,843.27	5,735,206.84	29,790,636.43	519.43%
公允价值变动收益	155,547,273.91	-34,692,315.81	190,239,589.72	548.36%
信用减值损失	-169,650,737.99	-58,036,735.65	-111,614,002.34	192.32%
资产减值损失	-83,931,033.78	-81,937,080.42	-1,993,953.36	2.43%
投资收益	-39,040,170.09	101,228,121.44	-140,268,291.53	-138.57%
资产处置收益	176,808.32	227,098.89	-50,290.57	-22.14%
其他收益	140,250,982.31	124,977,140.40	15,273,841.91	12.22%
营业利润	374,661,989.54	551,671,637.87	-177,009,648.33	-32.09%
营业外收入	301,488.32	84,408.24	217,080.08	257.18%
营业外支出	1,795,334.34	5,598,234.08	-3,802,899.74	-67.93%
利润总额	373,168,143.52	546,157,812.03	-172,989,668.51	-31.67%
所得税费用	19,433,856.91	40,632,416.69	-21,198,559.78	-52.17%
<b>净利润</b>	<b>353,734,286.61</b>	<b>505,525,395.34</b>	<b>-151,791,108.73</b>	<b>-30.03%</b>

项目	2021 年度	2020 年度	增减额	增减比例
归属于母公司股东净利润	378,174,115.45	491,097,996.59	-112,923,881.14	-22.99%
少数股东损益	-24,439,828.84	14,427,398.75	-38,867,227.59	-269.40%

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、营业成本同比增加41.75%，主要是本年营业收入增加，成本相应增加所致；

2、管理费用同比增加36.83%，主要是管理人员费用、办公及其他经费增加所致；

3、财务费用同比增加519.43%，主要是可转债预计利息支出增加所致；

4、公允价值变动收益同比增加548.36%，主要是指为交易性金融资产产生的公允价值变动增加所致；

5、信用减值损失同比增加192.32%，主要是应收款项计提增加所致；

6、投资收益同比减少138.57%，主要是去年视同处置云钥科技联营公司股权产生的投资收益较大而今年没有；

7、营业外支出同比减少67.93%，主要是去年公益性捐赠支出较大，而今年没有；

8、所得税费用同比减少52.17%，主要是当期所得税费用及递延所得税费用减少所致；

9、净利润同比减少30.03%，主要是本年盈利下降所致；

10、少数股东损益同比减少269.40%，主要是非全资子公司亏损增加所致。

## 五、2021 年度现金流量情况

单位：人民币元

项目	2021 年度	2020 年度	增减额	增减比例
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>				
经营活动现金流入小计	2,991,931,007.95	2,240,019,736.57	751,911,271.38	33.57%
经营活动现金流出小计	2,623,866,841.64	1,849,669,158.40	774,197,683.24	41.86%
经营活动产生的现金流量净额	368,064,166.31	390,350,578.17	-22,286,411.86	-5.71%
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>				
投资活动现金流入小计	24,493,142.31	130,753,399.48	-106,260,257.17	-81.27%
投资活动现金流出小计	367,233,704.74	216,834,602.47	150,399,102.27	69.36%
投资活动产生的现金流量净额	-342,740,562.43	-86,081,202.99	-256,659,359.44	298.16%
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>				
筹资活动现金流入小计	1,132,994,510.85	412,888,374.75	720,106,136.10	174.41%
筹资活动现金流出小计	557,266,885.01	456,560,433.50	100,706,451.51	22.06%

项目	2021 年度	2020 年度	增减额	增减比例
筹资活动产生的现金流量净额	575,727,625.84	-43,672,058.75	619,399,684.59	1418.30%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	601,051,229.72	260,597,316.43	340,453,913.29	130.64%
六、期末现金及现金等价物余额	1,566,151,564.81	965,100,335.09	601,051,229.72	62.28%

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、投资活动产生的现金流量净额(现金流出)同比增加298.16%，主要是投资活动现金流出增加所致。

2、现金及现金等价物净增加额同比增加130.64%，筹资活动产生的现金流量净额(现金流入)同比增加1,418.30%，主要是发行可转换债权收到的现金增加所致。

卫宁健康科技集团股份有限公司

董 事 会

二〇二二年四月二十一日