

甘肃陇神戎发药业股份有限公司

2022 年财务决算报告

甘肃陇神戎发药业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）2022 年财务报表已经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见为：公司的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 日合并及公司的财务状况以及 2022 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

现将公司 2022 年度的财务决算情况报告如下：

一、主要会计数据和财务指标

单位：元

项 目	2022 年	2021 年	本年比上年增减
营业收入	413,246,804.52	287,813,045.80	43.58%
归属于上市公司股东的净利润	25,826,457.15	-9,106,161.48	383.62%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	18,211,375.59	-17,022,974.10	206.98%
经营活动产生的现金流量净额	11,426,985.22	51,134,884.84	-77.65%
基本每股收益（元/股）	0.0851	-0.0300	383.80%
稀释每股收益（元/股）	0.0851	-0.0300	383.80%
加权平均净资产收益率	3.52%	-1.26%	4.78%
项 目	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减
资产总额	912,792,871.68	824,072,928.05	10.77%
归属于上市公司股东的净资产	746,076,544.73	720,250,087.58	3.59%

二、资产负债表变动情况分析

（一）资产项目重大变动情况

单位：万元

项目	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日		同比变动
	金额	占资产总额比例	金额	占资产总额比例	
货币资金	9,783.37	10.72%	9,912.06	12.03%	-1.30%
应收票据	460.88	0.50%	425.83	0.52%	8.23%
应收账款	19,493.91	21.36%	13,618.29	16.53%	43.15%
预付款项	3,703.14	4.06%	623.76	0.76%	493.68%

其他应收款	403.57	0.44%	553.46	0.67%	-27.08%
存货	6,338.89	6.94%	5,569.70	6.76%	13.81%
其他流动资产	74.96	0.08%	166.88	0.20%	-55.08%
其他权益工具投资	5,420.00	5.94%	5,420.00	6.58%	0.00%
投资性房地产	11,220.60	12.29%	7,965.61	9.67%	40.86%
固定资产	26,725.97	29.28%	26,744.78	32.45%	-0.07%
在建工程	64.71	0.07%	3,775.76	4.58%	-98.29%
商誉	1,372.42	1.50%	1,372.42	1.67%	0.00%
无形资产	5,473.72	6.00%	5,074.40	6.16%	7.87%
递延所得税资产	724.97	0.79%	576.81	0.70%	25.69%
其他非流动资产	18.19	0.02%	607.54	0.74%	-97.01%
资产总计	91,279.29	100.00%	82,407.29	100.00%	10.77%

(二) 负债项目重大变动情况

单位：万元

项目	2022年12月31日		2021年12月31日		同比变动
	金额	占负债总额比例	金额	占负债总额比例	
短期借款	0	0.00%	0.00	0.00%	
应付账款	6,988.74	46.70%	3,263.33	35.77%	114.16%
预收款项	53.85	0.36%	81.35	0.89%	-33.80%
合同负债	851.98	5.69%	1,296.28	14.21%	-34.28%
应付职工薪酬	649.05	4.34%	163.41	1.79%	297.19%
应交税费	1,580.74	10.56%	641.67	7.03%	146.35%
其他应付款	2,504.18	16.73%	1,216.12	13.33%	105.92%
其他流动负债	110.75	0.74%	169.43	1.86%	-34.63%
递延收益	2,226.83	14.88%	2,292.13	25.12%	-2.85%
递延所得税负债		0.00%	0.03	0.00%	-100.00%
负债合计	14,966.12	100.00%	9,123.74	100.00%	64.03%

(三) 所有者权益项目重大变动情况

单位：万元

项 目	2022年12月31日	2021年12月31日	同比变
-----	-------------	-------------	-----

			动
股本	30,334.50	30,334.50	0.00%
资本公积	23,148.82	23,148.82	0.00%
盈余公积	2,949.71	2,891.85	2.00%
未分配利润	18,174.62	15,649.84	16.13%
归属于上市公司所有者权益合计	74,607.66	72,025.01	3.59%

报告期末未分配利润较上年增长 16.13%，原因是公司本年实现归属于上市公司股东的净利润 2,582.65 万元所致。

三、经营成果及变动情况

单位：万元

项 目	2022 年	2021 年	同比变动
营业收入	41,324.68	28,781.30	43.58%
营业成本	24,952.39	19,542.07	27.69%
税金及附加	473.95	375.15	26.34%
销售费用	9,170.34	6,718.83	36.49%
管理费用	3,065.58	2,293.20	33.68%
研发费用	937.43	669.67	39.98%
财务费用	-227.47	-89.84	-153.19%
资产减值损失	0	-478.25	-100.00%
信用减值损失	-634.68	-122.05	420.02%
其他收益	264.28	302.98	-12.77%
投资收益	91.22	79.81	14.30%
资产处置收益	0	7.02	-100.00%
营业利润	2,673.28	-938.26	384.92%
营业外收入	580.37	495.34	17.17%
营业外支出	33.63	31.93	5.33%
利润总额	3,220.02	-474.85	778.11%
所得税费用	190.41	154.96	22.88%
净利润	3,029.61	-629.81	581.04%

1、报告期营业收入较上年同期增长 43.58%，主要原因是报告期公司积极开拓空白市场，狠抓营销攻坚，销量增加所致。

2、报告期销售费用较上年同期增长 36.49%，主要原因是报告期公司积极开拓市场，加大市场推广投入导致销售费用增加。

3、报告期管理费用较上年同期增长 33.68%，主要原因是职工薪酬、重大资产重组相关中介服务费较上年同期增加所致。

4、报告期研发费用较上年同期增长 39.98%，主要原因是报告期加大研发投入所致。

5、报告期财务费用较上年同期减少 1.53 倍，主要原因是报告期利息收入较上年增加所致。

6、报告期计提信用减值损失较上年同期增长 4.2 倍，主要原因是报告期内销售收入增加，账期内的应收账款增加所致。

四、现金流量及变动情况

单位：万元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	44,328.61	38,482.72	15.19%
经营活动现金流出小计	43,185.91	33,369.23	29.42%
经营活动产生的现金流量净额	1,142.70	5,113.49	-77.65%
投资活动现金流入小计	1,591.22	2,081.14	-23.54%
投资活动现金流出小计	2,862.61	2,041.37	40.23%
投资活动产生的现金流量净额	-1,271.39	39.77	-3296.85%
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00	
筹资活动现金流出小计	0.00	7,060.07	-100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-7,060.07	100.00%
现金及现金等价物净增加额	-128.69	-1,906.82	93.25%

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 77.65%，主要原因是四季度应收账款增幅较大，导致全年经营活动现金流入增幅小于营业收入增幅，同时经营活动现金流出增幅较大所致。

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 32.97 倍，主要原因是购建固定资产现金支出较上年同期增加所致。

3、报告期内未发生筹资活动。

甘肃陇神戎发药业股份有限公司 董事会

2023 年 4 月 14 日