

# 一品红药业股份有限公司

## 2022 年度财务决算报告

### 一、2022 年度财务报表审计情况

2022 年 12 月 31 日合并财务报表经由广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告（司农审字[2023]22008200026 号），审计认为：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，公允反映了一品红公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量。

### 二、2022 年度主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
营业收入	228,019.86	219,921.44	3.68%
归属于上市公司股东的净利润	29,068.29	30,691.54	-5.29%
扣除非经常性损益的净利润	22,108.55	18,193.01	21.52%
经营活动产生的现金流量净额	47,612.23	43,810.06	59.18%
基本每股收益（元/股）	1.011	1.091	-7.33%
稀释每股收益（元/股）	0.9560	1.085	11.89%
加权平均净资产收益率	14.63%	15.23%	-0.6%
	2022 年末	2021 年末	同比增减
资产总额	409,844.22	372,813.03	9.93%
上市公司股东的净资产	205,121.05	187,431.17	9.44%

### 三、资产负债情况（单位：万元）

资产	2022 年末	2022 年初	变化	原因说明
流动资产：	141,132.81	156,359.98	-9.74%	
货币资金	64,559.58	107,502.54	-39.95%	主要原因为期末银行借款较期初减少所致。
交易性金融资产	7,218.88	1,502.70	380.39%	主要是期末部分自有资金短期理财还没有到期所致。
应收款项融资	14,963.12	4,044.69	269.94%	主要是因医药制药销售规模增加，收取客户银行承兑汇票增加所致。

预付款项	7,354.14	2,917.73	152.05%	主要是报告期末，因公司加大生产，采购相关原材料所致。
其他应收款	1,239.63	2,716.20	-54.36%	主要是支付供应商保证逐步减少所致。
存货	17,802.49	11,497.07	54.84%	主要是报告期末，因公司加大生产，采购相关原材料所致。
其他流动资产	3,182.77	5,884.52	-45.91%	主要是待抵扣增值税进项按政策申请退税，因此余额下降所致。
非流动资产：	267,141.73	214,081.50	24.79%	
固定资产	70,646.19	15,870.39	345.14%	主要是生产基地、研发中心建成投产，在建工程转固所致。
其他非流动资产	3,227.23	14,094.47	-77.10%	主要是预付资产购置减少所致。
资产总计	408,345.19	370,441.48	10.23%	
负债及所有者权益				
流动负债：	141,203.45	156,359.98	-9.69%	
短期借款	55,000.00	85,166.34	-35.42%	主要是期末按归还银行借款所致。
应付账款	6,923.40	4,065.29	70.31%	主要是销售增加，对应的原料采购增加所致。
合同负债	11,036.07	2,099.47	425.66%	主要是期末收到合同款项，公司暂时未履行交付药品义务所致。
应交税费	6,648.09	4,181.30	59.00%	因销售规模增加，期末应缴纳的各项税费增加所致。
其他应付款	31,440.97	18,499.41	69.96%	主要是购买非流动资产待付款增加所致。
其他流动负债	1,421.69	258.55	449.88%	
非流动负债：	70,762.24	48,033.40	47.32%	
长期借款	20,000.00	-	100.00%	主要是报告期增加了长期借款所致。
所有者权益：	205,168.72	187,431.17	9.46%	
股本	28,808.18	28,803.43	0.02%	
资本公积	54,226.88	57,059.00	-4.96%	
盈余公积	5,561.09	2,995.90	85.62%	主要是期末按公司法要求计提法定盈余公

				积金所致。
未分配利润	125,302.85	104,459.38	19.95%	

#### 四、费用支出情况（单位：万元）

项目	2022年	2021年	同比增减	重大变动说明
销售费用	124,885.37	128,167.94	-2.56%	主要是报告期公司医药制造产品销售规模同比略有增加，相关的学术推广费略有下降所致。
管理费用	21,471.06	16,906.15	27.00%	主要是职工薪酬增加，股票期权股权激励的股份支付同比增加、以及生产基础和研发中心建成后，办公楼固定资产折旧增加、办公室装修摊销等原因所致。
财务费用	2,170.86	3,821.42	-43.19%	主要系银行借款利率下调，相关货款利息费用支出减少所致。
研发费用	18,978.04	14,232.30	33.34%	主要是公司加大研发项目投入，加快研发进度，同时引进高级研发人才增加费用支出所致。

#### 五、非主营业务情况（单位：万元）

项目	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-1,584.33	-4.89%	主要是权益法下核算长期股权投资的投资收益所致。	是
公允价值变动损益	-1,246.93	-3.82%	主要是其他非流动金融资产因公允价值变动其变动损益计入当期损益所致。	否
资产减值	-214.78	-0.66%	主要是应收账款、其他应收款计提的减值准备所致。	否
营业外收入	5,242.28	16.07%	主要系政府补贴收入。	否
营业外支出	798.34	2.45%	主要系捐赠及非常损失等。	否
其他收益	3,769.84	11.55%	主要系研发补助，以及政府补贴收入。	否

#### 六、现金流情况（单位：万元）

项目	2022年	2021年	同比增减
经营活动现金流入小计	270,706.24	265,618.03	1.92%
经营活动现金流出小计	223,152.76	221,807.97	0.61%
经营活动产生的现金流量净额	47,553.48	43,810.06	8.54%
投资活动现金流入小计	103,769.95	101,529.58	2.21%
投资活动现金流出小计	170,722.56	193,488.60	-11.77%
投资活动产生的现金流量净额	-66,952.61	-91,959.02	-27.19%
筹资活动现金流入小计	151,248.78	133,511.54	13.29%
筹资活动现金流出小计	165,139.25	77,930.78	111.91%

筹资活动产生的现金流量净额	-13,890.47	55,580.76	-124.99%
现金及现金等价物净增加额	-33,279.14	7,384.34	-550.67%

1、“投资活动产生的现金流量净额”减少 27.19%，主要原因是报告期公司自有资金短期理财的次数减少，相应的金额也减少所致。

2、“筹资活动现金流出小计”增加 111.91%，主要是报告期公司归还银行借款增加所致。

3、“筹资活动产生的现金流量净额”减少 124.99%，主要原因是报告期公司“筹资活动现金流入小计”大于“筹资活动现金流出小计”，筹资活动现金流出主要用于归还银行借款所致。

## 七、主要财务指标情况（单位：万元）

项目		2022 年度	2020 年度	增减情况
盈利能力	扣除非经常性损益后净利润	22,108.55	18,193.01	21.52%
	销售毛利率	86.83%	85.52%	1.32%
	资产收益率	14.63%	15.23%	-0.60%
	盈余现金保障倍数	1.82	1.49	21.98%
偿债能力	流动比率	1.17	1.3	-10.00%
	速动比率	1.02	1.2	-15.00%
	利息保障倍数	14.33	10.67	34.30%
营运能力	资产负债率	47.16%	45.86%	1.3%
	应收账款周转率	10.11	10.01	1.00%
	存货周转率	2.05	2.83	-27.56%

报告期内，公司综合毛利率提升了 1.32%，主要是由于医药制造产品营业收入增长较大，扣非后净利润为 22,108.55 万元，同比增长了 21.52%。

报告期内，流动比率、速动比率相比有所下降，主要是增加流动负债增加较大所致。

报告期，资产负债率同比增加了 1.29%，主要是增加银行长期贷款所致。

一品红药业股份有限公司董事会

2023 年 4 月 19 日