

# 安徽华人健康医药股份有限公司

## 2022年度财务决算报告

安徽华人健康医药股份有限公司(以下简称“公司”)2022年度财务报表审计工作已经完成,由中天运会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2022年12月31日的公司资产负债表、利润表、现金流量表以及所有者权益变动表和财务报表附注进行了审计,出具了标准无保留意见的审计报告。现公司根据此次审计结果编制的2022年度财务决算报告如下:

### 一、主要财务数据和财务指标

单位:人民币万元

项目	2022年度	2021年度	本年比上期增减
营业收入	326,242.51	233,870.22	39.50%
归属于上市公司股东的净利润	16,077.61	6,972.66	130.58%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	15,111.58	6,117.56	147.02%
经营活动产生的现金流量净额	17,383.67	14,082.12	23.44%
基本每股收益(元/股)	0.47	0.21	123.81%
稀释每股收益(元/股)	0.47	0.21	123.81%
加权平均净资产收益率	18.54%	9.30%	9.24%
项目	2022年末	2021年末	本年末比上期末增减
资产总额	257,618.49	197,105.07	30.70%
归属于上市公司股东的净资产	94,727.87	78,480.11	20.70%

### 二、资产负债情况、经营成果及现金流量

#### (一)主要资产构成及变动情况

单位:人民币万元

项目	2022年末	2021年末	增减幅度
货币资金	48,209.97	28,450.54	69.45%
应收账款	46,645.77	28,955.10	61.10%

预付款项	14,965.54	5,219.24	186.74%
其他应收款	3,451.67	3,082.15	11.99%
存货	54,501.01	43,618.70	24.95%
其他流动资产	1,808.14	1,476.19	22.49%
其他权益工具投资	2,544.75	892.13	185.24%
固定资产	5,422.46	5,130.47	5.69%
在建工程	3,223.80	24.98	12807.40%
使用权资产	44,696.07	49,098.04	-8.97%
无形资产	3,300.18	825.88	299.60%
商誉	19,005.56	19,005.56	0.00%
长期待摊费用	5,897.01	9,232.24	-36.13%
递延所得税资产	2,192.27	1,516.62	44.55%
其他非流动资产	1,322.99	50.30	2530.05%

重大变动情况说明：

1、货币资金：较上期末增加69.45%，主要系销售货款增加，同时采购付款使用银行承兑汇票增加导致银行承兑保证金增加所致；

2、应收账款：较上期末增加61.10%，主要系销售大幅增加所致；

3、预付款项：较上期末增加186.74%，主要系适应销售大幅增加，加大备货预付货款增加所致；

4、其他权益工具投资：较上期末增加185.24%，主要系增加宿州市人民大药房连锁有限公司19%的股份；

5、在建工程：较上期末增加12807.40%，主要系新增东部产业基地建设；

6、无形资产：较上期末增加299.60%，主要系购买土地所致；

7、长期待摊费用：较上期末减少36.13%，主要系收购溢价正常摊销所致；

8、递延所得税资产：较上期末增加44.55%，主要系可抵扣亏损及租赁负债增加计提所致；

9、其他非流动资产：较上期末增加2530.05%，主要系预付上市发行费用所致。

## (二)主要负债构成及变动情况

单位：人民币万元

项目	2022年末	2021年末	增减幅度
----	--------	--------	------

短期借款	34,030.70	15,076.70	125.72%
应付票据	47,327.11	30,270.90	56.35%
应付账款	22,546.96	16,552.32	36.22%
合同负债	1,545.47	1,125.25	37.34%
应付职工薪酬	4,434.53	3,098.73	43.11%
应交税费	5,919.65	3,676.98	60.99%
其他应付款	4,344.90	3,944.04	10.16%
一年内到期的非流动负债	15,424.03	14,400.26	7.11%
其他流动负债	202.44	118.42	70.95%
长期借款	1,895.41	/	/
租赁负债	24,851.42	30,303.38	-17.99%

重大变动情况说明：

- 1、短期借款：较上期末增加125.72%，主要系经营需要，加大银行融资所致；
- 2、应付票据：较上期末增加56.35%，主要系采购增加，用银行承兑汇票结算货款所致；
- 3、应付账款：较上期末增加36.22%，主要系适应销售大幅增加，加大备货所致；
- 4、合同负债：较上期末增加37.34%，主要系预收货款增加所致；
- 5、应付职工薪酬：较上期末增加43.11%，主要系门店数量增加导致销售人员增加；
- 6、应交税费：较上期末增加60.99%，主要系收入、净利润增加，相应的税金增加所致；
- 7、其他流动负债：较上期末增加70.95%，主要系预收货款的待转销项税额增加所致；
- 8、长期借款：主要系新增东部产业基地建设所致的长期借款。

### (三)所有者权益构成及变动情况

单位：人民币万元

项目	2022年末	2021年末	增减幅度
股本	34,000.00	34,000.00	0.00%
资本公积	19,469.52	19,299.38	0.88%

盈余公积	2,605.90	1,872.56	39.16%
未分配利润	38,652.44	23,308.17	65.83%

重大变动情况说明：

- 1、盈余公积：较上期末增加39.16%，主要系本期正常计提法定盈余公积金所致；
- 2、未分配利润：较上期末增加65.83%，主要系本期净利润增加所致。

#### (四)主要经营情况分析

单位：人民币万元

项目	2022年度	2021年度	增减幅度
营业收入	326,242.51	233,870.22	39.50%
营业成本	219,967.41	152,325.71	44.41%
税金及附加	1,721.83	1,312.36	31.20%
销售费用	65,843.50	55,663.98	18.29%
管理费用	15,011.85	13,144.88	14.20%
研发费用	416.84	49.88	735.76%
财务费用	2,270.22	2,416.61	-6.06%
其他收益	1,257.36	925.27	35.89%
投资收益	81.10	83.07	-2.37%
信用减值损失	-719.43	-503.83	42.79%
资产减值损失	-418.55	-225.73	85.42%
资产处置收益	61.06	18.92	222.81%
营业利润	21,272.39	9,254.51	129.86%
营业外收入	309.39	297.92	3.85%
营业外支出	107.49	130.91	-17.89%
利润总额	21,474.30	9,421.52	127.93%
所得税费用	5,448.48	2,448.26	122.54%
净利润	16,025.82	6,973.25	129.82%

重大变动情况说明：

1、营业收入：较上期增加39.50%，主要系经营良好，市场占有率上升，销售增加所致；

2、营业成本：较上期增加44.41%，主要系销售规模增加相对应的成本增加；

3、税金及附加：较上期增加31.20%，主要系销售规模增加相对应的税金增加；

4、销售费用：较上期增加18.29%，主要系销售规模增加，销售人员薪酬、广告宣传费、平台服务费等增加所致；

5、研发费用：较上期增加735.76%，主要系加大研发力度所致；

6、财务费用：较上期减少6.06%，主要系融资成本降低，利息收入增加，融资租赁利息减少所致；

7、信用减值损失：较上期增加42.79%，主要系销售规模增加对应的应收账款增加，计提坏账准备所致；

8、资产减值损失：较上期增加85.42%，主要系计提的存货跌价准备所致；

9、其他收益：较上期增加35.89%，主要系政府补助增加；

10、资产处置收益：较上期增加222.81%，主要系处置达到使用年限的运输设备及办公设备所致；

11、营业利润：较上期增加129.86%，主要系销售增加导致的利润增加；

12、利润总额：较上期增加127.93%，主要系销售增加导致的利润增加；

13、所得税费用：较上期增加122.54%，主要系利润总额增加导致相应的税金增加。

#### (五) 现金流量情况分析

单位：人民币万元

项目	2022年度	2021年度	变动比例
经营活动现金流入	339,125.49	216,758.82	56.45%
经营活动现金流出	321,741.83	202,676.70	58.75%
经营活动现金流量净额	17,383.67	14,082.12	23.44%
投资活动现金流入	52,446.18	34,332.81	52.76%
投资活动现金流出	65,441.72	38,341.58	70.68%
投资活动现金流量净额	-12,995.54	-4,008.77	224.18%

筹资活动现金流入	34,190.45	17,975.97	90.20%
筹资活动现金流出	30,974.99	28,338.20	9.30%
筹资活动现金流量净额	3,215.47	-10,362.23	/

重大变动情况说明：

1、经营活动现金流入：较上期增加56.45%，主要系销售规模增加，货款回款增加所致；

2、经营活动现金流出：较上期增加58.75%，主要系销售规模增加，支付的各项费用增加所致；

3、经营活动现金流量净额：较上期增加23.44%，主要系本期销售大幅增加所致；

4、投资活动现金流入：较上期增加52.76%，主要系购买结构性存款等理财活动收回现金；

5、投资活动现金流出：较上期增加70.68%，主要系购买结构性存款等理财活动支付现金、新增东部产业基地建设支付现金所致；

6、投资活动现金流量净额：较上期增加224.18%，主要系新增东部产业基地建设、购买理财产品等所致；

7、筹资活动现金流入：较上期增加90.20%，主要系销售规模增加，相应增加银行贷款；

8、筹资活动现金流出：较上期增加9.30%，主要系增加的银行贷款利息、融资租赁增加所致；

9、筹资活动现金流量净额：本期为正，上期为负，主要系本期新增借款增加所致。

安徽华人健康医药股份有限公司董事会

2023年4月10日