

贵州三力制药股份有限公司

2022 年度财务决算报告

贵州三力制药股份有限公司 2022 年度财务决算报告编制工作已经完成，报告根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的有关规定进行编制。大华会计师事务所（特殊普通合伙）对贵州三力制药股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年度财务会计报告进行了审计，已出具标准无保留意见审计报告。

现受董事会委托，向本次会议作 2022 年度公司财务决算报告，请予以审议。

一、2022 年度主要财务指标完成情况

2022 年公司实现营业收入 120,131.64 万元，同比增加 26,235.03 万元，上升 27.94%；实现利润总额 22,255.91 万元，同比增加 4,590.88 万元，上升 25.99%；归属于母公司所有者的净利润 20,128.42 万元，同比增加 4,900.16 万元，上升 32.18%；总资产 181,661.94 万元，同比增加 41,162.81 万元，增长 29.30%；归属于母公司所有者的权益 123,904.38 万元，同比增加 20,758.57 万元，增长 20.13%；扣除非经常性损益后基本每股收益 0.47 元，同比增加 0.14 元，上升 42.42%；每股经营活动产生的现金流量 0.71 元，同比增加 0.33 元，上升 86.94%。

2022 年主要财务指标完成情况表：

序号	主要财务指标	2022/12/31	2021/12/31	增长额	同比增长率
1	营业收入（万元）	120,131.64	93,896.61	26,235.03	27.94%
2	利润总额（万元）	22,255.91	17,665.03	4,590.88	25.99%
3	归属于母公司所有者的净利润（万元）	20,128.42	15,228.26	4,900.16	32.18%
4	总资产（万元）	181,661.94	140,499.13	41,162.81	29.30%
5	归属于母公司所有者的权益（万元）	123,904.38	103,145.81	20,758.57	20.13%
6	扣除非经常性损益后基本每股收益（元）	0.47	0.33	0.14	42.42%
7	每股经营活动产生的现金流量（元）	0.71	0.38	0.33	86.84%

归属于母公司所有者的净利润较上年增长 32.18%，主要因营业收入增长及其所带来的规模效应；扣除非经常性损益后基本每股收益较上年度增长 42.42%，主要因营业利润增长以及非经常性损益的减少；每股经营活动产生的现金流量较

上年度增长 86.84%，主要因销售商品回款增加导致经营活动产生的现金流量净额增加。

二、公司财务状况、经营成果和现金流量情况

(一) 资产情况

单位：万元

项目	2022.12.31		2021.12.31		增长额	同比增长率
	金额	比例	金额	比例		
		(%)		(%)		
货币资金	57,088.38	31.43	54,421.83	38.73	2,666.55	4.90%
交易性金融资产	5,990.91	3.30	9,800.00	6.98	-3,809.09	-38.87%
应收票据	1,621.30	0.89	1,513.58	1.08	107.72	7.12%
应收账款	36,256.30	19.96	25,667.30	18.27	10,589.00	41.25%
应收款项融资	5,404.73	2.98	4,099.18	2.92	1,305.55	31.85%
预付款项	673.57	0.37	413.75	0.29	259.82	62.80%
其他应收款	218.21	0.12	5,140.83	3.66	-4,922.62	-95.76%
存货	9,807.60	5.40	8,856.71	6.30	950.89	10.74%
其他流动资产	144.81	0.08	41.58	0.03	103.23	248.28%
流动资产合计	117,205.81	64.52	109,954.75	78.26	7,251.06	6.59%
长期股权投资	12,976.94	7.14	11,913.13	8.48	1,063.81	8.93%
固定资产	18,814.86	10.36	15,373.55	10.94	3,441.31	22.38%
在建工程	4,859.39	2.67	417.15	0.30	4,442.24	1064.90%
使用权资产	66.19	0.04	-	-	66.19	-
无形资产	10,729.77	5.91	2,038.50	1.45	8,691.27	426.36%
商誉	16,165.83	8.90	-	-	16,165.83	-
长期待摊费用	153.70	0.08	289.70	0.21	-136.00	-46.94%
递延所得税资产	689.45	0.38	512.35	0.36	177.10	34.57%
非流动资产合计	64,456.13	35.48	30,544.38	21.74	33,911.75	111.02%
资产总额	181,661.94	100.00	140,499.13	100.00	41,162.81	29.30%

从资产构成分析，公司流动资产占比较高，2021 年末和 2022 年末公司流动资产分别为 109,954.75 万元和 117,205.81 万元，占各期期末资产总额的比例分别为 78.26%和 64.52%。公司流动资产主要由货币资金、应收账款、存货组成，上述三项合计占期末资产总额的 56.78%；公司非流动资产主要由固定资产、商誉和长期股权投资构成。2022 年度，公司资产结构保持相对稳定，与行业特点

和公司经营模式相适应。

其中，交易性金融资产减少主要因购买理财产品减少；应收账款较上年增加 41.25%，主要因第四季度销售收入同比增加；应收账款融资增加主要因销售增加收到的银行承兑汇票增加；预付账款增加主要因 GMP 改造二期扩建项目土建及购买设备预付款；其他应收款减少主要因 2021 年支付参与德昌祥破产重整 5000 万元保证金已转为投资款；其他流动资产增加主要因新增待认证进项税；在建工程增加主要因 GMP 改造二期扩建项目建设增加；新增使用权资产主要因北京办事处租用房屋；无形资产主要因竞拍取得德昌祥 71 个商标导致增加；商誉增加主要因参与德昌祥破产重整溢价取得其 95% 股权所致；长期待摊费用减少主要因房屋装修费摊销；递延所得税资产增加主要因股份支付影响。

（二）负债情况

单位：万元

项目	2022.12.31		2021.12.31		增长额
	金额	比例	金额	比例	
		(%)		(%)	
短期借款	20,500.00	35.44	20,000.00	53.63	500.00
应付账款	17,835.35	30.84	9,945.60	26.67	7,889.75
合同负债	7,896.39	13.65	582.84	1.56	7,313.55
应付职工薪酬	427.33	0.74	354.00	0.95	73.33
应交税费	3,720.29	6.43	2,101.31	5.63	1,618.98
其他应付款	3,446.10	5.96	2,982.75	8.00	463.35
一年内到期的非流动负债	49.90	0.09	-	-	49.90
其他流动负债	992.90	1.72	75.77	0.20	917.13
流动负债合计	54,868.26	94.86	36,042.28	96.65	18,825.98
租赁负债	16.98	0.03	-	-	16.98
长期应付款	1,009.76	1.75	-	-	1,009.76
递延收益	1,250.35	2.16	1,250.36	3.35	-0.01
递延所得税负债	694.48	1.20	-	-	694.48
非流动负债合计	2,971.57	5.14	1,250.36	3.35	1,721.21
负债合计	57,839.82	100.00	37,292.64	100.00	20,547.18

公司负债主要为流动负债，其中短期借款、应付账款、合同负债三项占负债的 79.93%。应付账款增加主要因第四季度销售收入增加导致应付原材料货款、市场推广费用以及工程款增加；合同负债增加主要因预收商品货款大幅增加；新增一年内到期的非流动负债、租赁负债主要因北京办事处租用房屋；应交税费增

加主要因收入增长；其他流动负债增加主要因收到预收账款增加；新增递延所得税负债主要因非同一控制企业合并资产评估增值；新增长期应付款主要为德昌祥2000年由贵阳中药厂改制时预留给离退休人员的养老、医疗、保险费用；新增递延所得税负债主要因非同一控制企业合并资产评估增值。

（三）股东权益情况

单位：元

项目	2022.12.31	2021.12.31	增长额
股本	410,862,216.00	410,862,216.00	0.00
资本公积	229,693,439.55	223,392,019.37	6,301,420.18
盈余公积	91,830,230.49	70,767,975.92	21,062,254.57
未分配利润	533,207,881.92	352,985,902.47	180,221,979.45
股东权益合计	1,238,221,208.47	1,032,064,973.49	206,156,234.98

（四）经营成果

单位：万元

项目	2022 年度		2021 年度	
	金额	变化比例	金额	变化比例
营业收入	120,131.64	27.94%	93,896.61	48.99%
营业成本	33,950.47	22.56%	27,700.72	32.55%
营业毛利	86,181.17	30.19%	66,195.89	57.14%
期间费用	63,465.59	26.71%	50,085.47	63.38%
营业利润	22,554.90	25.87%	17,919.20	59.61%
净利润（归属母公司股东）	20,128.42	32.18%	15,228.26	62.08%
净利率（归属母公司股东）	16.76%	3.33%	16.22%	8.79%

2022年，公司营业收入、营业毛利、净利润的增加，主要因产品销售增加以及合并德昌祥。公司营业成本变动因营业收入增加所致，期间费用增加因管理、财务、研发费用增加。

（五）现金流量情况

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度
经营活动产生的现金流量净额	29,328.59	15,503.75
投资活动产生的现金流量净额	-26,656.01	2,059.10
筹资活动产生的现金流量净额	-12.48	-8,146.10
现金及现金等价物净增加额	2,660.10	9,416.75

2022年公司经营活动产生的现金流量净额为正数，表明销售商品增加且货

款回笼较好；投资活动产生的现金流量净额为负主要因参与德昌祥破产重整。

（注：报告中多处数值为保留 2 位小数，且存在采用不同单位（万元或元）统计。若出现总数与各分项数值之和尾数不符或小数点差异的情况，系四舍五入原因造成。）

贵州三力制药股份有限公司

2023 年 4 月 13 日