

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