

# 塞力斯医疗科技集团股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

塞力斯医疗科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报表已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并于 2024 年 4 月 26 日出具了带强调事项段保留意见的审计报告。

### 一、2023 年度主要会计数据及财务指标变动情况：

#### 1、主要经营数据

单位：人民币 元

项目	2023 年度	2022 年度	增减变动幅度(%)
营业收入	2,006,134,334.99	2,308,631,655.32	-13.10
营业成本	1,613,442,473.03	1,850,068,015.04	-12.79
销售费用	146,985,940.69	135,333,544.87	8.61
管理费用	183,769,105.24	208,628,378.20	-11.92
研发费用	43,211,214.00	29,447,205.10	46.74
财务费用	72,881,201.60	88,346,969.48	-17.51
信用减值损失	-80,068,123.20	-91,920,743.71	不适用
资产减值损失	-35,517,076.32	-39,820,573.42	不适用
投资收益	-2,377,861.59	-5,950,930.48	不适用
资产处置收益	-2,535,164.73	-22,696.71	不适用
其他收益	4,111,346.55	3,085,553.76	33.25
营业外收入	3,013,689.34	363,620.38	728.80
营业外支出	15,194,461.37	43,552,968.48	-65.11
经营活动产生的现金流量净额	125,886,030.89	28,121,714.93	347.65
投资活动产生的现金流量净额	15,193,618.81	159,709,938.61	-90.49
筹资活动产生的现金流量净额	-214,307,025.74	-316,637,496.92	不适用

## 2、资产负债表主要数据

单位：人民币 元

项目	2023 年度	2022 年度	增减变动幅度(%)
总资产	3,341,783,890.07	3,958,813,318.35	-15.59
总负债	2,027,091,715.60	2,461,907,884.13	-17.66
所有者权益	1,314,692,174.47	1,496,905,434.22	-12.17
其中:归属于母公司股东的所有者权益	1,210,913,086.67	1,402,577,355.02	-13.67

## 二、财务状况、经营成果和现金流量分析

### (一)资产、负债和净资产情况

#### 1、资产构成及变动情况

截止 2023 年 12 月 31 日，公司资产总额 334,178.39 万元，较上年末减少 15.59%，资产构成及同期变动情况如下表：

单位：人民币 元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	278,585,654.81	8.34	394,543,645.52	9.97	-29.39	主要系归还借款所致
应收票据	39,507,368.25	1.18	24,055,206.51	0.61	64.24	主要系新增应收汇票所致
预付款项	71,797,684.47	2.15	100,109,114.95	2.53	-28.28	主要系预付采购款减少所致
其他应收款	88,805,172.20	2.66	189,096,194.45	4.78	-53.04	主要系收回往来借款及计提坏账增加所致
其他流动资产	6,082,201.20	0.18	13,687,020.76	0.35	-55.56	主要系待抵扣税金减少所致
在建工程	8,590,373.54	0.26	3,430,970.84	0.09	150.38	主要系装修工程增加所致
长期待摊费用	24,935,384.15	0.75	31,456,450.52	0.79	-20.73	主要系摊销所致

递延所得税资产	197,206,556.32	5.90	126,131,960.76	3.19	56.35	主要系本期未弥补亏损和资产减值递延增加所致
---------	----------------	------	----------------	------	-------	-----------------------

## 2、负债结构及变动情况

截止 2023 年 12 月 31 日，公司负债总额 202,709.17 万元，较上年减少 17.66%，公司资产负债率 60.66%，较上年减少 1.53%。主要负债构成及变动情况如下：

单位：人民币 元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
短期借款	443,695,464.87	13.28	778,869,963.50	19.67	-43.03	主要系归还借款所致
应付票据	906,308.64	0.03	4,844,819.09	0.12	-81.29	主要系支付到期票据所致
应交税费	27,307,082.07	0.82	35,914,227.44	0.91	-23.97	主要系应交增值税减少所致
一年内到期的非流动负债	10,689,011.32	0.32	97,812,077.98	2.47	-89.07	主要系归还一年内到期的长期借款、长期应付款、租赁负债所致
其他流动负债	17,675,542.25	0.53	26,108,347.96	0.66	-32.30	主要系未终止确认应收票据减少所致
长期应付款	20,905,713.37	0.63	33,765,658.93	0.85	-38.09	主要系本期支付租赁款所致
预计负债			14,432,134.80	0.36	-100.00	诉讼结案所致
递延收益	65,438.38	0.00	144,945.01	0.00	-54.85	主要系政府补助在本期转入当期损益所致
递延所得税负债	13,285,696.82	0.40	17,398,029.48	0.44	-23.64	主要系使用权资产确认的递延所得税负债减少所致

## (二)经营成果

单位：人民币 元

项目	2023 年度	2022 年度	增减变动幅度 (%)
营业总收入	2,006,134,334.99	2,308,631,655.32	-13.10
营业利润	-180,322,105.68	-148,525,469.73	不适用
利润总额	-192,502,877.71	-191,714,817.83	不适用

净利润	-156,775,155.61	-190,250,126.87	不适用
其中:归属于母公司股东扣除非经常性损益的净利润	-160,574,197.19	-172,498,561.35	不适用

公司报告期内实现销售收入 20 亿元，较上年同期下降 13.10%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-16,057.42 万元，2023 年利润下降的主要原因如下：

#### 1、公司营业收入出现一定幅度下降导致利润下降

(1) 为提升整体资金使用效率，公司对部分子公司（淄博、成都、黑龙江、山西等）股权进行转让后不再纳入合并范围，导致公司营业收入出现一定幅度下降，从而导致利润下降；

(2) 为减少垫资压力，适应公司战略转型，部分 IVD 业务到期后未做续约安排。同时，由于集采等政策原因，部分客户收入额出现一定幅度下降；

(3) 相较上年度，公司核酸检测业务收入减少；

(4) SPD 业务项目进度延后，规模效应尚待体现。因近几年公共卫生事件影响，公司部分 SPD 项目目前整体处于投入建设期，而 SPD 业务收入及运营管理服务规模化效应在本期尚未体现。

#### 2、运营软件和创新技术相关研发投入持续加大

公司加大在智慧医院、智能化医疗物联网应用及医疗大数据分析平台等领域方面的研发投入，以及引进海外创新技术的产业转化的持续投入，导致研发费用有所增加。

#### 3、融资费用影响

公司 2023 年度融资费用为 7,618.79 万元，同比下降 22.86%，但整体融资成本仍较大。

#### 4、信用减值损失影响

截止 2023 年 12 月 31 日，公司对联营企业北京塞力斯川凉慧医科技有限公司其他应收款余额为 5,692.01 万元，扣除查封及冻结连带担保责任人相应资产的可变现净值 500.00 万元后累计计提信用减值损失 5,192.01 万元，其中 2023 年度计提信用减值损失 5,088.41 万元。

#### 5、长期股权投资减值影响及商誉减值影响

经评估机构评估，公司对云南赛维汉普科技有限公司长期股权投资计提减

值损失 861.33 万元。公司对子公司山东润诚医学科技有限公司计提商誉减值损失 1,253.99 万元，对子公司武汉汇信科技发展有限责任公司计提商誉减值损失 1,406.92 万元。该三项减值损失合计金额为 3,522.24 万元。

塞力斯医疗科技集团股份有限公司

2024 年 4 月 26 日