

# 天津九安医疗电子股份有限公司

## 2021 年度财务决算报告

天津九安医疗电子股份有限公司（以下简称“公司”）2021年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2021年12月31日的财务状况以及2021年度的经营成果和现金流量。公司财务报表已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告大华审字[2022]005362号。现将2021年度财务报表反映的主要财务数据报告如下：

### 一、2021 年度财务状况：

单位：元

| 项目        | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 变动比例     |
|-----------|------------------|------------------|----------|
| 流动资产：     |                  |                  |          |
| 货币资金      | 895,585,665.92   | 913,712,950.35   | -1.98%   |
| 交易性金融资产   | 447,817,565.56   | 289,430,026.32   | 54.72%   |
| 应收票据      | 4,141,191.16     | 2,989,444.55     | 38.53%   |
| 应收账款      | 589,456,300.46   | 142,234,623.04   | 314.43%  |
| 预付款项      | 105,270,361.68   | 23,509,029.18    | 347.79%  |
| 其他应收款     | 141,036,763.95   | 17,803,258.34    | 692.20%  |
| 存货        | 627,818,972.52   | 281,260,910.08   | 123.22%  |
| 其他流动资产    | 47,744,108.96    | 4,338,611.81     | 1000.45% |
| 流动资产合计    | 2,858,870,930.21 | 1,675,278,853.67 | 70.65%   |
| 非流动资产：    |                  |                  |          |
| 长期股权投资    | 5,311,724.66     | 2,692,123.05     | 97.31%   |
| 其他权益工具投资  | 35,494,741.89    | 64,183,827.95    | -44.70%  |
| 其他非流动金融资产 | 69,865,354.71    | 51,726,754.71    | 35.07%   |
| 固定资产      | 176,752,347.70   | 187,067,694.97   | -5.51%   |
| 使用权资产     | 54,994,487.95    |                  |          |
| 无形资产      | 152,825,701.47   | 146,460,772.37   | 4.35%    |
| 开发支出      | 18,993,946.22    | 8,329,564.63     | 128.03%  |
| 商誉        | 218,871,360.30   | 243,284,716.31   | -10.03%  |
| 长期待摊费用    | 37,254,935.65    | 46,450,429.52    | -19.80%  |
| 递延所得税资产   | 72,716,399.62    | 26,989,086.61    | 169.43%  |
| 其他非流动资产   | 228,375,280.03   | 6,096,686.93     | 3645.89% |
| 非流动资产合计   | 1,071,456,280.20 | 783,281,657.05   | 36.79%   |
| 资产总计      | 3,930,327,210.41 | 2,458,560,510.72 | 59.86%   |
| 流动负债：     |                  |                  |          |

|               |                  |                  |           |
|---------------|------------------|------------------|-----------|
| 短期借款          | 208,534,266.72   | 168,497,803.13   | 23.76%    |
| 交易性金融负债       | 1,068,550.00     | 2,887,973.21     | -63.00%   |
| 应付账款          | 190,987,074.59   | 139,441,006.33   | 36.97%    |
| 合同负债          | 306,019,865.35   | 39,064,445.05    | 683.37%   |
| 应付职工薪酬        | 54,849,877.44    | 33,132,569.26    | 65.55%    |
| 应交税费          | 130,397,616.92   | 26,964,238.65    | 383.59%   |
| 其他应付款         | 8,454,158.95     | 12,505,062.95    | -32.39%   |
| 一年内到期的非流动负债   | 136,907,708.19   | 75,296,410.98    | 81.83%    |
| 其他流动负债        | 701,891.88       | 1,372,979.11     | -48.88%   |
| 流动负债合计        | 1,037,921,010.04 | 499,162,488.67   | 107.93%   |
| 非流动负债：        |                  |                  |           |
| 长期借款          |                  | 128,239,500.00   | -100.00%  |
| 租赁负债          | 34,399,013.76    |                  |           |
| 递延收益          | 21,820,925.39    | 8,691,588.93     | 151.06%   |
| 非流动负债合计       | 56,219,939.15    | 136,931,088.93   | -58.94%   |
| 负债合计          | 1,094,140,949.19 | 636,093,577.60   | 72.01%    |
| 所有者权益：        |                  |                  |           |
| 股本            | 481,373,622.00   | 432,805,921.00   | 11.22%    |
| 资本公积          | 1,626,342,926.24 | 1,308,328,249.59 | 24.31%    |
| 减：库存股         | 199,835,880.92   |                  |           |
| 其他综合收益        | -54,076,198.48   | 5,495,171.05     | -1084.07% |
| 盈余公积          | 40,863,411.55    | 3,770,393.39     | 983.80%   |
| 未分配利润         | 977,908,379.17   | 134,362,727.25   | 627.81%   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,872,576,259.56 | 1,884,762,462.28 | 52.41%    |
| 少数股东权益        | -36,389,998.34   | -62,295,529.16   | -41.58%   |
| 所有者权益合计       | 2,836,186,261.22 | 1,822,466,933.12 | 55.62%    |
| 负债和所有者权益总计    | 3,930,327,210.41 | 2,458,560,510.72 | 59.86%    |

从资产结构看：流动资产大幅增加，主要是报告期末公司iHealth新冠检测试剂盒产品销售收入大幅提升带来的应收账款增加，以及为满足市场需求，公司扩大生产增加了存货储备；非流动资产增加，主要为其他非流动资产大幅增加导致。

负债增加主要是iHealth新冠检测试剂盒产品需求增长带动的应付账款、合同负债大幅增加，以及因销售额上升引起的应交税费增长。

所有者权益由于盈余公积、未分配利润大幅增长而出现较大增幅。

## 二、经营成果

单位：元

| 项目      | 2021 年度          | 2020 年度          | 变动比例   |
|---------|------------------|------------------|--------|
| 一、营业总收入 | 2,397,097,777.49 | 2,008,360,220.33 | 19.36% |

|                       |                  |                  |          |
|-----------------------|------------------|------------------|----------|
| 其中：营业收入               | 2,397,097,777.49 | 2,008,360,220.33 | 19.36%   |
| 二、营业总成本               | 1,447,683,955.15 | 1,572,993,897.56 | -7.97%   |
| 其中：营业成本               | 875,549,473.54   | 877,504,919.43   | -0.22%   |
| 税金及附加                 | 6,248,596.78     | 7,338,637.12     | -14.85%  |
| 销售费用                  | 243,466,303.40   | 369,907,387.16   | -34.18%  |
| 管理费用                  | 253,086,717.44   | 222,914,824.03   | 13.54%   |
| 研发费用                  | 66,731,026.42    | 76,544,600.84    | -12.82%  |
| 财务费用                  | 2,601,837.57     | 18,783,528.98    | -86.15%  |
| 其中：利息费用               | 13,298,565.55    | 6,951,395.34     | 91.31%   |
| 利息收入                  | 16,763,825.22    | 9,624,383.88     | 74.18%   |
| 加：其他收益                | 9,752,439.32     | 8,939,657.83     | 9.09%    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | 45,583,183.91    | 317,541,310.79   | -85.64%  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | -1,380,398.39    | -331,554.08      | -316.34% |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）   | 30,489,211.03    | -335,945,960.71  | 109.08%  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）     | -23,430,071.16   | -9,584,440.59    | -144.46% |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）     | -9,274,017.00    | -177,698,291.61  | 94.78%   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）     | 14,611.84        | -30,574.60       | 147.79%  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 1,002,549,180.28 | 238,588,023.88   | 320.20%  |
| 加：营业外收入               | 302,943.17       | 3,245,937.91     | -90.67%  |
| 减：营业外支出               | 3,220,416.79     | 2,081,305.09     | 54.73%   |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 999,631,706.66   | 239,752,656.70   | 316.94%  |
| 减：所得税费用               | 65,228,659.29    | 2,924,849.55     | 2130.15% |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 934,403,047.37   | 236,827,807.15   | 294.55%  |
| （一）按经营持续性分类           |                  |                  |          |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 934,403,047.37   | 236,827,807.15   | 294.55%  |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |                  |                  |          |
| （二）按所有权归属分类           |                  |                  |          |
| 1.归属于母公司股东的净利润        | 908,642,433.60   | 242,329,254.77   | 274.96%  |
| 2.少数股东损益              | 25,760,613.77    | -5,501,447.62    | 568.25%  |
| 六、其他综合收益的税后净额         | -58,716,986.97   | -15,003,289.87   | -291.36% |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  | -59,571,369.53   | -22,235,114.66   | -167.92% |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益    | -21,814,443.22   | 37,971,152.78    | -157.45% |

|                      |                |                |          |
|----------------------|----------------|----------------|----------|
| 1.重新计量设定受益计划变动额      |                |                |          |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益   |                |                |          |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动     | -21,814,443.22 | 37,971,152.78  | -157.45% |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动     |                |                |          |
| 5.其他                 |                |                |          |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益    | -37,756,926.31 | -60,206,267.44 | 37.29%   |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益    |                |                |          |
| 2.其他债权投资公允价值变动       |                |                |          |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |                |                |          |
| 4.其他债权投资信用减值准备       |                |                |          |
| 5.现金流量套期储备           |                |                |          |
| 6.外币财务报表折算差额         | -37,756,926.31 | -60,206,267.44 | 37.29%   |
| 7.其他                 |                |                |          |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额  | 854,382.56     | 7,231,824.79   | -88.19%  |
| 七、综合收益总额             | 875,686,060.40 | 221,824,517.28 | 294.77%  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额     | 849,071,064.07 | 220,094,140.11 | 285.78%  |
| 归属于少数股东的综合收益总额       | 26,614,996.33  | 1,730,377.17   | 1438.10% |
| 八、每股收益：              |                |                |          |
| （一）基本每股收益            | 1.999          | 0.5599         | 257.03%  |
| （二）稀释每股收益            | 1.999          | 0.5599         | 257.03%  |

报告期实现营业收入 239,709.77 万元,较去年同期上升 19.36%；公司实现归属于母公司所有者净利润 90,864.24 万元,同比上升 274.96%。报告期内，公司利用多年在 IVD（体外诊断产品）和 FDA 申请方面积累的经验优势，同时发挥 iHealth 美国子公司的地缘优势，于 2021 年 11 月 5 日(美国当地时间)获得新冠抗原家用自测 OTC 试剂盒的美国 FDA EUA 授权，支持当地公共卫生防疫，方便个人及家庭进行快速、及时的筛查。受美国奥密克戎疫情发展的影响，当地对新冠抗原检测试剂盒产品需求大幅增长。销售费用 24,346.63 万元,较去年同期下降 34.18%；管理费用 25,308.67 万元，较去年同期增长 13.54%，主要系公司互联网+医疗战略加速推动，相关业务员工数量增长所致；研发费用 6,673.10 万元,较去年同期有所下降。财务费用较去年同期有大幅下降。

此外，公司 2021 年度计提信用减值损失金额为 2,343.01 万元，占公司 2021 年度经审计的归属于上市公司股东的净利润的比例为 2.58%；2021 年度计提资产减值准备的资产项目为存货，计提资产减值损失金额为 927.40 万元，占公司 2021 年度经审计的归属于上市公司

股东的净利润的比例为 1.02%。

### 三、现金流量情况

单位：元

| 项目            | 本期发生额           | 上期发生额           | 增减幅度     |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 293,114,031.60  | 461,622,751.25  | -36.50%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -357,222,775.01 | -108,407,576.93 | -229.52% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 65,001,255.43   | 155,695,429.90  | -58.25%  |
| 期末现金及现金等价物余额  | 540,826,515.65  | 554,176,843.08  | -2.41%   |

经营活动现金流量净额比上期下降 36.5%，主要系公司报告期末期 iHealth 新冠检测试剂盒产品需求旺盛，应收账款剧增，同时采购原材料付款增多。投资活动现金流量净额比上期下降 229.52%，主要系报告期内现金管理金额增长所致；筹资活动现金流量净额为比上期下降 58.25%。

### 四、其他财务指标

|                           | 2021 年           | 2020 年           | 本年比上年增减   |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 822,474,021.86   | 247,483,292.66   | 232.34%   |
| 加权平均净资产收益率                | 37.36%           | 13.65%           | 23.71%    |
|                           | 2020 年末          | 2020 年末          | 本年末比上年末增减 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 2,872,576,259.56 | 1,884,762,462.28 | 52.41%    |

总体来看，公司净利润较上期大幅增加，增幅为 232.34%；此外，归属于上市公司股东的净资产较去年同期也有较大幅度的增长。

天津九安医疗电子股份有限公司董事会

2022 年 04 月 29 日