

四川金石亚洲医药股份有限公司

2022年财务决算报告

一、年度财务报告及审计情况

公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计公司及其子公司的2022年度财务报表，审计了公司2022年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2022年度的利润表和合并利润表，2022年度现金流量表和合并现金流量表，以及财务报表附注。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对上述审计范围内的公司均出具了标准无保留意见的审计报告，审计结果显示公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司2022年12月31日合并及公司的财务状况以及2022年度合并及公司的经营成果和现金流量。

如无特殊说明，下述描述和数据均为合并口径，单位：人民币元。

二、财务情况

（一）主要财务指标

项 目	2022年	2021年	本年比上年增减
营业收入（元）	1,242,603,080.88	1,053,504,604.27	17.95%
归属于上市公司股东的净利润（元）	218,786,883.71	66,480,785.93	229.10%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	195,753,270.89	56,756,082.55	244.90%
经营活动产生的现金流量净额（元）	323,041,794.10	136,395,575.72	136.84%
基本每股收益（元/股）	0.54	0.17	217.65%
稀释每股收益（元/股）	0.54	0.17	217.65%
加权平均净资产收益率	10.06%	3.24%	6.82%
项 目	2022年末	2021年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	3,059,913,477.69	2,768,127,717.25	10.54%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,274,229,801.83	2,083,751,254.61	9.14%

（二）业绩情况

报告期内，公司实现营业收入124,260.31万元，较上年同期上升17.95%；其中，机械制造行业实现营业收入11,381.85万元，占收入总额的9.16%，较上年同期下降39.72%；医药制造行业实现营业收入108,690.26万元，占收入总额的87.47%，较上年同期上升32.71%；房产租赁和管理行业实现营业收入4,188.19万元，占收入总额的3.37%，较上年同期下降8.32%。归属于上市公司股东的净利润为21,878.69万元，较上年同期上升229.10%。

（三）2022年的其他主要指标

2022年期末资产总额为30.60亿元，比2022年期初上升10.54%。2022年期末流动资产为12.61亿元，占资产总额的41.21%，非流动资产为17.99亿元，占资产总额的58.79%。与2022年期初相比，2022年期末资产总额比2022年期初增加2.92亿元，主要原因是由于本期医药板块销售回暖，销售预收合同款增加，本期盈利等综合影响的结果。

2022年期末的资产负债率为24.72%，比2022年期初增加2.83个百分点，变化幅度较小。

2022年度，公司的营业收入、净利润等业绩情况为：2022年度实现营业收入124,260.31万元，同比上升17.95%，实现归属于上市公司股东的净利润21,878.69万元，较上年同期上升229.10%。

2022年度的基本每股收益为0.54元/股，比上年度上升217.65%；加权平均净资产收益率为10.06%，比上年上升6.82%，主要原因是由于本期医药板块销售回暖，本期盈利增加等综合影响的结果。

2022年度的经营活动产生的现金流量净额为3.23亿元，同比上升136.84%，主要原因是由于本期医药板块销售回暖销售收现增加，销售预收合同款增加等综合影响的结果。

（四）资产构成及变动分析

项目	2022年12月31日		2021年12月31日		增幅
	金额	占比	金额	占比	
货币资金	440,308,115.39	14.39%	235,431,122.99	8.51%	87.02%
交易性金融资产	63,809,837.46	2.09%	53,838,158.99	1.94%	18.52%
应收账款	93,407,726.74	3.05%	62,172,651.29	2.25%	50.24%
应收款项融资	391,459,984.49	12.79%	300,095,089.56	10.84%	30.45%
预付款项	46,223,404.60	1.51%	43,237,756.82	1.56%	6.91%
其他应收款	25,368,560.96	0.83%	15,359,561.73	0.55%	65.16%
存货	197,369,370.03	6.45%	217,702,021.80	7.86%	-9.34%
其他流动资产	3,115,751.66	0.10%	18,949,683.48	0.68%	-83.56%
流动资产合计	1,261,062,751.33	41.21%	946,786,046.66	34.20%	33.19%
长期股权投资	120,743,307.34	3.95%	134,842,743.35	4.87%	-10.46%
投资性房地产	616,868,018.88	20.16%	628,825,037.34	22.72%	-1.90%
固定资产	479,257,450.05	15.66%	512,668,054.86	18.52%	-6.52%
在建工程	136,960,552.73	4.48%	79,799,298.99	2.88%	71.63%
无形资产	244,006,635.37	7.97%	262,707,951.06	9.49%	-7.12%
商誉	176,759,571.08	5.78%	176,759,571.08	6.39%	0.00%
长期待摊费用	7,558,991.52	0.25%	9,901,262.98	0.36%	-23.66%
递延所得税资产	9,726,633.03	0.32%	10,513,657.39	0.38%	-7.49%
其他非流动资产	5,123,288.00	0.17%	2,582,869.42	0.09%	98.36%
非流动资产合计	1,798,850,726.36	58.79%	1,821,341,670.59	65.80%	-1.23%

与上年期末相比，资产变化幅度较大的主要原因是：

主要资产	重大变化说明
货币资金	期末余额为44,030.81万元，较期初增加87.02%，变化的主要原因是：医药板块销售回暖销售收现增加，销售预收合同款增加。
应收账款	期末余额为 9,340.77万元，较期初增加50.24%，变化的主要原因是：医药板块销售回暖，期末销售未收现影响。
应收款项融资	期末余额为 39,146.00万元，较期初增加30.45%，变化的主要原因是：医药板块销售回暖，银行承兑汇票增加，背书未终止确认银行承兑汇票影响。
其他应收款	期末余额为2,536.86万元，较期初增加65.16%，变化的主要原因是：鼎润拆迁影响。
其他流动资产	期末余额为311.58万元，较期初减少 83.56%，变化的主要原因是：上期快克预缴税费影响。
在建工程	期末余额为 13,696.06万元，较期初增加 71.63%，变化的主要原因是：亚峰药厂在建生产基地本期投入增加影响；正发药业食品药品颗粒二号生产线、原料药碳酸钙二期改造增加影响。
其他非流动资产	期末余额为512.33万元，较期初增加98.36%，变化的主要原因是：预付设备款未到货影响。

（五）负债构成及变动分析

项目	2022年12月31日		2021年12月31日		增幅
	金额	占比	金额	占比	
短期借款	10,008,751.85	1.32%	0	0.00%	100.00%
应付账款	97,302,480.75	12.86%	87,636,728.06	14.46%	11.03%
预收款项	9,157,278.95	1.21%	8,223,294.20	1.36%	11.36%
合同负债	190,731,104.40	25.21%	124,099,176.00	20.47%	53.69%
应付职工薪酬	70,301,055.14	9.29%	59,385,545.38	9.80%	18.38%
应交税费	117,657,574.22	15.55%	39,341,181.14	6.49%	199.07%
其他应付款	74,917,034.19	9.90%	81,235,315.47	13.40%	-7.78%
一年内到期的非流动负债	46,098.03	0.01%	202,402.91	0.03%	-77.22%
其他流动负债	107,463,565.28	14.20%	120,213,972.74	19.83%	-10.61%
流动负债合计	677,584,942.81	89.56%	520,337,615.90	85.85%	30.22%
长期借款	0.00	0.00%	0	0.00%	
预计负债	340,743.30	0.05%	564,972.82	0.09%	-39.69%
递延收益	3,376,609.16	0.45%	3,045,990.43	0.50%	10.85%
递延所得税负债	74,998,339.88	9.91%	81,392,443.45	13.43%	-7.86%
非流动负债合计	78,974,123.22	10.44%	85,781,168.45	14.15%	-7.94%
负债合计	756,559,066.03	100.00%	606,118,784.35	100.00%	24.82%

与上年期末相比，负债变化幅度较大的主要原因是：

主要负债	重大变化说明
短期借款	期末余额为1,000.00万元，较期初上升 100.00%，变化的主要原因是：正发药业新增短期借款1,000万影响。
合同负债	期末余额为19,073.11万元，较期初上升53.69%，变化的主要原因是：医药板块销售预收合

	同款增加。
应交税费	期末余额为11,765.76万元，较期初上升199.07%，变化的主要原因是：海南亚药、亚峰药厂、快克药业、浙江快克企业所得税增加影响。
一年内到期的非流动负债	期末余额为4.61万元，较期初下降77.22%，变化的主要原因是：租赁负债一年内到期重分类。
预计负债	期末余额为34.07万元，较期初下降39.69%，变化的主要原因是：机械板块计提产品质量保证金减少。

（六）股东权益构成及变动分析

项目	2022年12月31日		2021年12月31日		增幅
	金额	占比	金额	占比	
股本	401,743,872.00	17.44%	401,743,872.00	18.58%	0.00%
资本公积	1,787,285,949.57	77.59%	1,815,594,286.06	83.98%	-1.56%
盈余公积	63,991,182.32	2.78%	63,991,182.32	2.96%	0.00%
未分配利润	21,208,797.94	0.92%	-197,578,085.77	-9.14%	110.73%
归属于母公司所有者权益合计	2,274,229,801.83	98.74%	2,083,751,254.61	96.38%	9.14%
少数股东权益	29,124,609.83	1.26%	78,257,678.29	3.62%	-62.78%
所有者权益合计	2,303,354,411.66	100.00%	2,162,008,932.90	100.00%	6.54%

与上年期末相比，所有者权益变化幅度较大的主要原因是：

主要权益	重大变化说明
未分配利润	期末余额为2,120.88万元，较期初上升110.73%，变化的主要原因是：上期有累计未弥补亏损。
少数股东权益	期末余额为2,912.46万元，较期初下降62.78%，变化的主要原因是：收购迪耳药业少数股东股权影响。

三、经营情况

（一）营业收入的构成

项目	2022年		2021年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,242,603,080.88	100%	1,053,504,604.27	100%	17.95%

分行业

机械制造行业	113,818,539.79	9.16%	188,812,355.79	17.92%	-39.72%
医药制造行业	1,086,902,615.91	87.47%	819,009,716.78	77.74%	32.71%
房产租赁和管理行业	41,881,925.18	3.37%	45,682,531.70	4.34%	-8.32%

分产品

成套生产线	97,632,431.26	7.86%	176,433,801.66	16.75%	-44.66%
垂直循环式立体停车设备	4,939,130.05	0.40%	3,848,536.10	0.37%	28.34%

机械配件及其他	11,246,978.48	0.91%	8,530,018.03	0.81%	31.85%
保健品	26,511,041.55	2.13%	26,035,052.19	2.47%	1.83%
快克、小快克	728,360,436.35	58.62%	529,198,087.22	50.23%	37.63%
代理批发药品	152,387,899.51	12.26%	137,504,036.33	13.05%	10.82%
其他医药产品	179,643,238.50	14.46%	126,272,541.04	11.99%	42.27%
房产租赁和管理	41,881,925.18	3.37%	45,682,531.70	4.34%	-8.32%

分地区

东北	34,836,851.73	2.80%	41,613,019.71	3.95%	-16.28%
海外	11,737,434.37	0.94%	4,546,790.39	0.43%	158.15%
华北	141,481,520.61	11.39%	129,546,069.94	12.30%	9.21%
华东	623,605,451.63	50.19%	497,540,275.62	47.23%	25.34%
华南	84,515,984.66	6.80%	51,195,607.51	4.86%	65.08%
华中	128,861,396.07	10.37%	96,823,982.41	9.19%	33.09%
西北	83,301,967.55	6.70%	95,647,900.53	9.08%	-12.91%
西南	134,262,474.26	10.80%	136,590,958.16	12.97%	-1.70%

2022年度，公司实现营业收入124,260.31万元，较上年同期上升17.95%；其中，机械制造行业实现营业收入11,381.85万元，较上年同期下降39.72%；医药制造行业实现营业收入108,690.26万元，较上年同期上升32.71%；房产租赁和管理行业实现营业收入 4,188.19万元，较上年同期下降8.32%。

（二）营业成本的构成

行业分类	项目	2022年		2021年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
机械制造行业	直接材料	72,134,362.55	85.51%	129,149,636.87	86.25%	-44.15%
	直接人工	5,700,192.37	6.76%	12,047,770.70	8.05%	-52.69%
	制造费用	6,527,672.95	7.74%	8,547,445.65	5.71%	-23.63%
医药制造行业	直接材料	278,607,329.90	75.11%	205,674,168.68	73.52%	35.46%
	直接人工	26,892,785.93	7.25%	23,017,533.98	8.23%	16.84%
	制造费用	65,456,281.97	17.65%	51,048,313.38	18.25%	28.22%
房产租赁和管理行业	制造费用	25,179,189.12	100.00%	26,236,435.79	100.00%	-4.03%

（三）营业毛利率的构成

2022年度，占营业收入 10% 以上的产品，其具体情况如下：

项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
----	------	------	-----	-------------	-------------	------------

分行业

机械制造行业	113,818,539.79	84,362,227.87	25.88%	-39.72%	-43.66%	5.19%
医药制造行业	1,086,902,615.91	370,956,397.79	65.87%	32.71%	32.61%	0.03%

分产品

成套生产线	97,632,431.26	73,552,527.16	24.66%	-44.66%	-48.35%	5.38%
快克、小快克	728,274,773.15	154,558,770.72	78.78%	37.62%	11.29%	5.02%

分地区

东北	34,836,851.73	11,626,995.58	66.62%	-16.28%	-20.95%	1.97%
海外	11,737,434.37	7,413,080.69	36.84%	158.15%	140.41%	4.66%
华北	141,481,520.61	59,006,061.49	58.29%	9.21%	25.05%	-5.29%
华东	623,605,451.63	252,799,680.95	59.46%	25.34%	14.97%	3.65%
华南	84,515,984.66	29,886,701.15	64.64%	65.08%	-5.36%	26.32%
华中	128,861,396.07	45,062,479.74	65.03%	33.09%	19.82%	3.87%
西北	83,301,967.55	30,948,715.19	62.85%	-12.91%	-30.15%	9.17%
西南	134,262,474.26	43,754,099.99	67.41%	-1.70%	-23.72%	9.41%

(四) 期间费用

项目	2022年	2021年	同比增减	重大变动说明
销售费用	257,835,276.03	267,917,564.24	-3.76%	主要原因是：本期广告费投入减少影响。
管理费用	163,232,488.94	151,229,678.29	7.94%	主要原因是：本期办公费、中介等费用增加影响。
财务费用	-3,497,761.80	-2,591,450.23	34.97%	主要原因是：本期汇总损益增加影响。
研发费用	39,184,819.23	37,451,005.46	4.63%	主要原因是：亚克、迪耳、亚峰研发活动投入增加影响。

四、现金流量情况

项目	2022年	2021年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,165,045,246.10	979,581,187.70	18.93%
经营活动现金流出小计	842,003,452.00	843,185,612	-0.14%
经营活动产生的现金流量净额	323,041,794.10	136,395,575.70	136.84%
投资活动现金流入小计	25,955,773.90	72,617,923.52	-64.26%
投资活动现金流出小计	87,120,681.75	338,228,309.70	-74.24%
投资活动产生的现金流量净额	-61,164,907.85	-265,610,386.20	76.97%
筹资活动现金流入小计	15,000,000.00	0	100.00%
筹资活动现金流出小计	76,856,296.29	46,607,809.28	64.90%
筹资活动产生的现金流量净额	-61,856,296.29	-46,607,809.28	-32.72%
现金及现金等价物净增加额	201,500,284.09	-176,036,142.60	214.47%

报告期内，进入12月份后，公司主营产品市场需求明显增加，医药板块销售回暖，销售收现增加，销售预收合同款增加导致现金及现金等价物净增加额大幅上升。

纵观报告期经营情况，2022年公司在运营、品牌营销、资产管理与投资以及社会公益等诸多方面的工作，均有所成效。

五、2022年公司发展重点规划

2023年，根据公司的战略，力争进入播种、提速与增效的发展阶段。

六、关联交易事项

（一）日常关联交易情况

公司不存在日常关联交易的情况。

（二）关联方资金占用情况的独立意见

公司不存在股东及其他关联方非正常占用公司资金的情况。

（三）其他关联交易事项

无。

四川金石亚洲医药股份有限公司

董 事 会

2023年4月23日