

# 罗欣药业集团股份有限公司

## 2022年度财务决算报告

罗欣药业集团股份有限公司（以下简称“公司”）2022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截至2022年12月31日的财务状况以及2022年度的经营成果和现金流量。天健会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司财务报表进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将主要财务数据汇报如下：

### 一、主要会计数据：

经审计，天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了标准无保留意见的审计报告，2022年公司实现营业收入3,587,547,040.11元，较上年下降44.62%。归属于上市公司股东的净利润-1,225,541,305.23元，较去年下降401.79%。

### 最近三年公司主要会计数据：

单位：元

	2022年	2021年	本年比上年增减	2020年
营业收入（元）	3,587,547,040.11	6,477,932,590.01	-44.62%	6,096,228,966.04
归属于上市公司股东的净利润（元）	-1,225,541,305.23	406,096,223.38	-401.79%	320,700,649.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,448,848,489.02	351,263,669.11	-512.47%	290,939,889.95
经营活动产生的现金流量净额（元）	-939,126,902.89	120,632,955.51	-878.50%	-32,750,167.49
基本每股收益（元/股）	-0.86	0.28	-407.14%	0.22
稀释每股收益（元/股）	-0.86	0.28	-407.14%	0.22
加权平均净资产收益率	-32.44%	9.63%	-42.07%	8.14%
	2022年末	2021年末	本年末比上年末增减	2020年末
总资产（元）	8,107,824,389.64	9,496,829,759.91	-14.63%	7,724,883,182.53
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,174,106,043.42	4,384,586,514.05	-27.61%	4,042,920,107.32

二、占公司营业收入10%以上的产品收入及毛利率情况：

单位：元

	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
抗生素类	794,419,788.84	495,082,312.54	37.68%	-34.03%	-7.52%	-17.86%
其他类	390,748,656.13	140,287,971.48	64.10%	-53.57%	-25.09%	-13.65%
代理产品	2,022,270,698.51	1,690,439,858.83	16.41%	-16.89%	-19.63%	2.85%

三、主营财务数据分析：

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,433,805,083.16	17.68%	2,001,721,904.54	21.08%	-3.40%	
应收账款	868,641,770.47	10.71%	3,133,838,241.96	33.00%	-22.29%	本期转让现代物流，对应应收账款减少
存货	684,985,514.25	8.45%	709,077,407.77	7.47%	0.98%	
投资性房地产			31,084,048.67	0.33%	-0.33%	本期转让现代物流，对应投资性房地产减少
长期股权投资	170,562,950.76	2.10%			2.10%	现代物流剩余 30%股权对应长期股权投资
固定资产	1,409,329,098.75	17.38%	1,639,885,086.70	17.27%	0.11%	
在建工程	294,224,521.91	3.63%	362,380,503.45	3.82%	-0.19%	
使用权资产	73,719,285.84	0.91%	68,803,253.63	0.72%	0.19%	
短期借款	2,378,252,502.05	29.33%	1,934,108,866.63	20.37%	8.96%	
合同负债	169,282,523.61	2.09%	148,800,272.60	1.57%	0.52%	
长期借款	190,927,204.38	2.35%	567,127,999.71	5.97%	-3.62%	长期借款转为一年内到期的非流动负债
租赁负债	62,882,684.59	0.78%	57,132,450.03	0.60%	0.18%	
其他应收款	1,269,366,454.06	15.66%	80,462,643.82	0.85%	14.81%	现代物流财务资助款及分红款
其他流动资产	269,398,778.93	3.32%	167,218,084.29	1.76%	1.56%	本期待抵扣进项税增加
长期应收款	239,210,000.00	2.95%			2.95%	现代物流股权转让款
商誉	4,378,099.09	0.05%	9,756,809.77	0.10%	-0.05%	现代物流子公司商誉因转让减少
递延所得税资产	417,542,627.93	5.15%	183,669,390.20	1.93%	3.22%	本期主要经营主体亏损较大，可弥补亏损确认递延所得税资产
应付票据	79,967,977.39	0.99%	140,711,724.96	1.48%	-0.49%	应付票据支付采购款
应付账款	432,284,042.78	5.33%	759,055,838.49	7.99%	-2.66%	本期转让现代物流，对

						应应付账款减少
应交税费	22,594,766.49	0.28%	228,539,681.88	2.41%	-2.13%	本期应交增值税和所得税均有所下降
一年内到期的非流动负债	886,596,486.23	10.94%	288,336,611.44	3.04%	7.90%	一年内到期的长期借款增加
资本公积	514,773,564.68	6.35%	175,399,935.32	1.85%	4.50%	业绩承诺补偿注销股份导致资本公积增加
减：库存股			40,659,567.15	0.43%	-0.43%	本期回购限制性股票

注：上述“现代物流”指山东罗欣医药现代物流有限公司，现更名为上药罗欣医药（山东）有限公司。

#### 四、主要费用变动分析：

单位：元

	2022年	2021年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,729,957,966.42	1,866,371,373.69	-7.31%	
管理费用	498,965,114.81	367,197,632.43	35.88%	本期停工损失增加，存货报废增加
财务费用	118,946,148.10	95,701,334.58	24.29%	
研发费用	204,725,400.15	320,945,910.56	-36.21%	本期缩减仿制药研发项目支出

#### 五、报告期公司现金流量表构成情况：

单位：元

项目	2022年	2021年	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	-939,126,902.89	120,632,955.51	-878.50%
投资活动产生的现金流量净额	-119,181,770.64	-428,421,624.41	72.18%
筹资活动产生的现金流量净额	384,978,151.17	789,533,178.64	-51.24%
现金及现金等价物净增加额	-659,231,745.91	480,612,442.30	-237.16%

(1) 公司 2022 年度经营活动产生的现金流量净额减少了 878.50%，主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金减少；

(2) 公司 2022 年度投资活动产生的现金流量净额增加了 72.18%，主要系本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少；

(3) 公司 2022 年度筹资活动产生的现金流量净额减少了 51.24%，主要系本期偿还债务支付的现金增加。

罗欣药业集团股份有限公司董事会

2023 年 4 月 26 日