

塞力斯医疗科技集团股份有限公司
2021 年度财务决算报告及 2022 年度财务预算报告

第一部分:2021 年度公司财务决算报告

一、2021 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 万元

项 目	2021 年度	2020 年度	增减变动幅 度 (%)
营业总收入	259,954.73	212,547.16	22.30
营业利润	-1,620.09	11,693.96	-113.85
利润总额	-2,410.74	10,808.12	-122.30
净利润	-3,837.80	8,203.47	-146.78
其中:归属于母公司股东扣除非经常 性损益的净利润	-5,063.12	6,055.71	-183.61
经营活动产生的现金流量净额	-13,352.36	994.41	-1,442.74

2、资产负债表主要数据

单位: 人民币 万元

项目	2021 年度	2020 年度	增减变动幅 度 (%)
总资产	429,357.37	390,634.01	9.91
总负债	255,066.21	210,379.53	21.24
所有者权益	174,291.16	180,254.48	-3.31
其中:归属于母公司股东的所有者权益	156,207.87	164,764.69	-5.19

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 2021 年 12 月 31 日，公司资产总额 429,357.37 万元，较上年末增长 9.91%，资产构成及同期变动情况如下表：

单位：人民币 万元

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
交易性金融资产	1,200.00	0.28	-	-	不适用	主要系公司购买银行理财产品
应收票据	6,872.90	1.60	2,332.80	0.60	194.62	主要系报告期内新增应收汇票所致
应收款项融资	978.26	0.23	3,293.75	0.84	-70.30	主要系报告期内承兑汇票到期承兑所致
其他应收款	34,641.13	8.07	19,173.19	4.91	80.67	主要系本期新增项目投标保证金及新增关联方借款
在建工程	1,209.13	0.28	578.73	0.15	108.93	主要系报告期内新增项目建筑装修工程所致
使用权资产	7,149.75	1.67	0.00	0.00	不适用	本期公司执行新租赁准则所致

递延所得税资产	8,249.18	1.92	5,016.07	1.28	64.46	主要系本期未弥补亏损和资产减值准备计提增加所致
---------	----------	------	----------	------	-------	-------------------------

2、负债结构及变动情况

截止 2021 年 12 月 31 日，公司负债总额 255,066.21 万元，较上年增长 21.24%，母公司资产负债率 57.21%，较上年增长 1.82%。主要负债构成及变动情况如下：

单位：人民币 万元

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
应付票据	147.00	0.03	1,500.00	0.38	-90.20	主要系报告期内公司偿还到期票据所致
应付账款	56,488.53	13.16	40,013.57	10.24	41.17	主要系 SPD 业务新增信用账期结算应付商品款
合同负债	6,566.92	1.53	3,279.81	0.84	100.22	主要系预收客户合同款增加
一年内到期的非流动负债	13,282.57	3.09	55.24	0.01	23,946.73	主要系当期新增一年内到期银行借款、长期应付款、租赁负债所致
其他流动负债	847.86	0.20	1,550.53	0.40	-45.32	主要系待转销项税额减少所致

租赁负债	4,747.55	1.11	-	-	不适用	本期公司执行新租赁准则所致
长期应付款	528.82	0.12	-	-	不适用	主要系分期付款购入资产所致
长期应付职工薪酬	397.22	0.09	664.22	0.17	-40.20	主要系支付导致减少
递延收益	14.90	0.00	23.70	0.01	-37.13	主要系政府补助在本期转入当期损益所致

(二)经营成果

单位：人民币 万元

项目	2021 年度	2020 年度	增减变动幅度 (%)
营业总收入	259,954.73	212,547.16	22.30
营业利润	-1,620.09	11,693.96	-113.85
利润总额	-2,410.74	10,808.12	-122.30
净利润	-3,837.80	8,203.47	-146.78
其中:归属于母公司股东扣除非经常性损益的净利润	-5,063.12	6,055.71	-183.61

公司报告期内实现销售收入26亿元，较上年同期增长22.30%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-5,063.12万元，较上年同期下降183.61%，2021年收入增长但归母扣非净利润下降的主要原因如下：

1、SPD业务投入增大，疫情影响医院收入规模及公司回款速度，导致资金成本上升

由于2020年疫情之初导致全年无法入院施工，故2021年度公司SPD项目全面有序开展落地，收入规模快速增长，SPD业务总收入由2020年度的3.54亿元增长至2021年度的6.93亿元，增长率为95.63%，但SPD项目整体处于投入建设期，软硬件、人员投入较大，同时，因自2020年至今新冠疫情的持续影响，各地医保因新冠疫情支出较大，2020年及2021年医院整体常规收入规模下降，医保回款也遭

受影响，导致公司的应收账款回款延期。公司因为投入成本增长较大及应收账款回款延长额外增加利息支出。

报告期内公司销售结构如下：

单位：万元

分产品	2021 年收入	2020 年收入	2021 年结构	毛利率比上年增减(%)
集约化-IVD	124,588.44	120,338.93	47.93%	上升 0.48 个百分点
集约化-SPD	69,269.17	35,408.95	26.65%	减少 0.94 个百分点
单纯销售	66,097.12	56,799.28	25.42%	减少 2.89 个百分点
合计	259,954.73	212,547.16	100.00%	

2、公司聚焦核心业务，非主营业务销售毛利率下降

2021 年公司聚焦 IVD 业务和 SPD 业务，自 2020 年至今新冠疫情的持续影响，医保控费和支付方式改革的常态化推进等影响下，公司 IVD 业务毛利率较上年同期上升 0.48 个百分点。但单纯销售业务毛利率较上年同期减少 2.89 个百分点。

3、依据公司战略目标，投资布局多家创新性技术公司

公司战略投资境内外多家创新性技术公司，2021 年度产生较大的费用。公司于 2020 年 12 月投资入股美国创新型技术公司 LevitasBio，由于 LevitasBio 产品尚处于市场导入早期，相关研发、报证、管理费用等投入较大，导致公司 2021 年度对 LevitasBio 确认投资亏损 1,933.27 万元。

4、产品研发投入比重加大

经前期调研及市场分析，公司认为医疗智能化服务中医疗信息化将助力公司主营业务壁垒提升。公司为构建医疗智慧化精益管理平台、医疗智慧供应链运营管理平台，内部组建了强大的信息化技术开发团队，2021 年加大在智慧医院、智能化医疗物联网应用及医疗大数据分析平台等领域开发投入，本期研发费用相比 2020 年增长 1,594.09 万元。公司有望在未来年度通过信息化的整合，有效提升公司业务竞争壁垒。

第二部分:2022 年度财务预算方案

根据公司生产经营发展计划确定的经营目标，编制公司 2022 年度财务预算方案如下：

一、2022 年的财务预算主要指标：

1、主要财务指标：

单位：人民币 万元

项目	2022 年预算数据	2021 年审定数据	2022 年预算变动率(%)
一、营业收入	326,375.57	259,954.73	25.55
二、营业成本	248,801.61	205,168.04	21.27
销售费用	19,283.47	13,822.85	39.50
管理费用	24,004.45	20,437.11	17.46
研发费用	3,657.32	3,547.25	3.10
财务费用	5,978.49	7,660.36	-21.96
加：其他收益		747.61	
投资收益		-2,566.37	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,717.63	
信用减值损失	-5,178.22	-7,657.92	-32.38
资产减值损失		-241.68	
三、营业利润	19,472.01	-1,620.09	1,301.91
营业外收入		44.04	
减：营业外支出		834.69	
四、利润总额	19,472.01	-2,410.74	907.72
减：所得税费用	3,082.99	1,427.06	116.04
五、净利润	16,389.02	-3,837.80	527.04

上述财务预算、经营计划、经营目标并不代表公司对 2022 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在较大不确定性。

二、预算编制基础

1、2022 年度的财务预算方案依据如下：

- 1) 集团及子公司提供的、且经集团管理层复核的全面预算数据；
- 2) 公司与客户已签订具有法律效力的合作协议；
- 3) 公司已尽调完毕、预计 2022 年能实现收益的项目；

公司 2022 年的预算在充分考虑上述事项，结合公司各项现实基础、经营能力以及年度经营计划，本着求实稳健的原则而编制。

2、本预算包括塞力斯医疗科技集团股份有限公司及下属的子公司。

三、基本假设

- 1、公司所遵循的国家和地方的现行有关法律、法规和制度无重大变化；
- 2、公司主要经营所在地及业务涉及地区的社会经济环境无重大变化；
- 3、公司所处行业形势及市场行情无重大变化；
- 4、公司 2022 年度业务模式及市场无重大变化；
- 5、公司主要服务的市场价格不会有重大变化；
- 6、公司主要原料成本价格不会有重大变化；
- 7、公司生产经营业务涉及的信贷利率、税收政策将在正常范围内波动；
- 8、公司现行的生产组织结构无重大变化, 公司能正常运行, 计划的投资项目能如期完成并投入生产；
- 9、无其他不可抗力及不可预见因素造成的重大影响。

四、确保财务预算完成的措施

2022 年, 公司将采取以下措施确保预算任务的完成:

1、建立完善集团预算体系

通过简化预算编制套表、实行季度滚动预算制, 提高子公司预算编制能力, 降低预算数据与实际经营数据偏离度, 提升预算数据参考度。加强对子公司财务人员培训, 规范报表编制及预算编制操作流程, 以期实现集团财务报表的及时性与准确性、预算套表的统一性与实用性。

通过打造长效化的预算执行与监督机制, 以期实现成本、费用的可控, 收入、利润的可测。加强预算中新项目实际落地情况的监督与执行, 新项目预算编制精准有效。将预算与费用审批相结合, 把预算费用审批作为监督反馈预算执行的重要方式与渠道。发挥预算作为执行度量的准绳作用, 着重关注预算完成度与费用使用情况, 强化预算主体的预算完成意识和责任。

同时, 通过完善健全预算体系, 增强集团对子公司的财务把控能力, 适时调整对子公司管理政策, 优化集团财务结构。逐步形成以预算为端口, 业绩为基准, 经营策略与集团战略相互协调, 预算体系与管理模式相互配合的高效管理制度。

2、加大促进应收账款回款工作

公司 2021 年因应收账款未收回而导致的信用减值损失较大, 2022 年预算中公司将回款放在与盈利比肩的位置, 在注重盈利能力的同时, 亦重视经营性现金

回流。通过加大回款绩效奖励机制，以期加快现金回流工作，尽量减少因为账款未及时回收而导致的大额信用减值损失计提对集团财务表现的影响。

3、强化业绩目标考核机制

为了确保公司 2022 年业绩基础，有效扭转 2021 年亏损情况，公司强化了业绩目标考核机制。从本部各个事业办到各个子公司，从本部各个中后台部门到各子公司中后台人员，年度预算业绩考核及费用的控制将贯穿全年。本部各个事业办及各个子公司负责人均签订业绩承诺书确保预算有落地基础。通过及时的预算完成情况分析与反馈，较早的发现业绩完成偏差、费用使用情况，为集团管理层统筹安排全年业绩目标设定、实际经营状况分析、业绩预期及资源安排提供决策支撑。

塞力斯医疗科技集团股份有限公司

2022 年 4 月 25 日