

# 湖北济川药业股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

2023 年，面对深远复杂的外部环境和行业政策，公司上下围绕董事会制定的战略方向，始终坚持创新驱动，拥抱变革，在研发、资本、营销、生产领域构建了更加贴合公司发展的经营管理模式，公司业务运行稳定有序，可持续发展的运行质态稳步提升，圆满完成了经营目标。现将公司 2023 年财务决算情况汇报如下：

### 一、主要会计数据

经审计，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了标准无保留意见的审计报告（信会师报字[2024]第 ZA10804 号）。2023 年，公司实现营业收入 965,453.72 万元，较上年增长 7.32%；归属于上市公司股东的净利润 282,278.12 万元、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 269,230.67 万元，分别比同期增长 30.04%、32.72%

最近三年公司主要会计数据：

项目	2023 年	2022 年 (调整后)	本期比 上年同 期增减 (%)	2021 年 (调整后)
营业收入(元)	9,654,537,192.67	8,996,366,979.29	7.32	7,630,510,000.18
归属于上市公司股东的净利润(元)	2,822,781,164.62	2,170,749,923.87	30.04	1,719,066,938.81
归属于上市公司股东扣除非经常性损益净利润(元)	2,692,306,739.33	2,028,586,089.46	32.72	1,556,771,016.09
经营活动产生的现金流量净额(元)	3,463,958,635.83	2,620,832,879.02	32.17	1,894,329,392.98
基本每股收益(元/股)	3.08	2.44	26.23	1.94

稀释每股收益（元/股）	3.08	2.39	28.87	1.91
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	2.94	2.28	28.95	1.75
加权平均净资产收益率（%）	22.99	21.91	增加 1.08个 百分点	20.46
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	21.93	20.48	增加 1.45个 百分点	18.53
<b>项目</b>	<b>2023年</b>	<b>2022年</b>	<b>本期末 比上年 同期末 增减 （%）</b>	<b>2021年</b>
归属于上市公司股东的净资产（元）	13,349,441,189.41	11,337,271,848.93	17.75	9,116,769,412.65
总资产（元）	18,143,694,578.52	14,981,202,241.23	21.11	12,131,036,777.90

## 二、主营业务收入及毛利率情况

单位：元

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 （%）	营业收入 比上年增 减（%）	营业成本 比上年增 减（%）	毛利率比上年增减 （%）
工业	9,279,004,475.89	1,573,200,889.78	83.05	7.56	18.00	减少 1.50 个百分点
商业	359,020,718.08	197,742,877.20	44.92	2.66	4.50	减少 0.97 个百分点

合计	9,638,025,193.97	1,770,943,766.98	81.63	7.37	16.32	减少 1.41 个百分点
----	------------------	------------------	-------	------	-------	--------------

2023 年，公司实现主营业务收入 963,802.52 万元，其中医药工业收入为 927,900.45 万元，同比增长 7.56%，主要是报告期内（1）2023 年上半年，公司主要品种蒲地蓝消炎口服液和小儿豉翘清热颗粒市场需求大量增加；（2）公司积极加强销售渠道的拓展，积极推进空白市场、潜力市场的开发，形成新的增量。

### 三、公司主要财务数据分析

#### 1、报告期内资产负债项目变化情况及重大变化的原因

单位：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	7,737,982,810.08	42.65	4,818,940,846.89	32.17	60.57	主要系销售回笼增加所致
应收款项融资	8,789,389.16	0.05	18,642,762.90	0.12	-52.85	主要系应收票据回笼减少所致
预付款项	25,616,914.08	0.14	39,039,861.66	0.26	-34.38	主要系原材料预付款减少所致
其他流动资产	6,879,370.04	0.04	15,191,655.36	0.10	-54.72	主要系待抵扣的增值税减少所致
长期股权投资			13,938,019.75	0.09	-100.00	主要系报告期内处置南京逐陆股权投资所致
投资性房地产	5,895,065.70	0.03	46,979,422.00	0.31	-87.45	主要系部分房屋用途由对外出租改为自用所致
在建工程	186,978,071.91	1.03	352,148,876.88	2.35	-46.90	主要系部分在建工程转

						固定资产所致
使用权资产	3,394,786.26	0.02	1,581,787.65	0.01	114.62	主要系房屋租赁增加所致
长期待摊费用	1,216,058.45	0.01	3,869,912.76	0.03	-68.58	主要系绿化工程摊销所致
其他非流动资产	56,261,531.75	0.31	15,158,403.87	0.10	271.16	主要系预付工程设备款增加所致
短期借款	1,043,077,468.32	5.75	400,000,000.00	2.67	160.77	主要系报告期内银行借款增加所致
应付票据	446,318,006.90	2.46	235,245,939.59	1.57	89.72	主要系用票据支付的材料款增加所致
应付账款	1,694,456,409.34	9.34	1,269,978,531.14	8.48	33.42	主要系应付市场推广费用增加所致
合同负债	17,251,362.37	0.10	49,137,916.89	0.33	-64.89	主要系预收货款减少所致
一年内到期的非流动负债	1,057,268.79	0.01	444,170.46		138.03	主要系房屋租赁增加所致
其他流动负债	47,095,242.01	0.26	6,130,382.03	0.04	668.23	主要系国内信用证付款增加所致
租赁负债	1,434,417.57	0.01	201,925.27		610.37	主要系房屋租赁增加所致

## 2、主要费用及税费情况及变动分析

单位：元

序号	科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
1	销售费用	4,006,536,051.96	4,112,727,520.59	-2.58
2	管理费用	372,779,034.03	364,240,039.98	2.34
3	研发费用	464,400,198.60	553,303,050.84	-16.07

4	财务费用	-257,489,427.56	-85,763,180.66	-200.23
5	所得税费用	470,026,598.95	336,197,389.99	39.81

注：

财务费用同比下降 200.23%，主要是由于利息收入增加所致；所得税费用同比上升 39.81%，主要是由于净利润增加所致。

#### 四、报告期公司现金流量表的构成情况

单位：元

序号	科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
1	经营活动产生的现金流量净额	3,463,958,635.83	2,620,832,879.02	32.17
2	投资活动产生的现金流量净额	-394,227,663.31	-1,503,306,212.44	73.78
3	筹资活动产生的现金流量净额	-150,689,009.33	-117,582,031.00	-28.16

注：

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额同比上升 32.17%，主要是由于销售回笼增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额同比上升 73.78%，主要是由于报告期内理财产品投资减少所致。

湖北济川药业股份有限公司董事会

2024年4月9日