

上海第一医药股份有限公司

2024 年度财务决算及 2025 年度财务预算报告

上海第一医药股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，该所出具了标准无保留意见的审计报告。现将 2024 年度经审计验证的财务决算报告如下：

一、主要财务数据及财务指标

（一）主要财务数据

单位：元 币种：人民币

主要财务数据	2024 年	2023 年	本期较上年同期增减(%)
营业收入	1,915,159,154.27	1,819,516,165.79	5.26
归属于上市公司股东的净利润	163,061,272.77	89,275,234.00	82.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,874,046.12	10,875,792.45	-36.79
经营活动产生的现金流量净额	49,027,345.54	58,492,291.10	-16.18
	2024 年末	2023 年末	本期末较上年同期末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,135,611,595.12	1,001,446,115.48	13.40
总资产	1,980,057,333.84	1,863,168,849.07	6.27

（二）主要财务指标

主要财务指标	2024 年	2023 年	本期较上年同期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	0.73	0.40	82.50
稀释每股收益（元 / 股）	0.73	0.40	82.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.03	0.05	-40.00
加权平均净资产收益率（%）	15.06	9.01	增加6.05个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.63	1.10	减少0.47个百分点

二、经营成果分析

2024 年营业收入 191,515.92 万元，同比增加 5.26%，归属于上市公司股东的净利润 16,306.13 万元，同比增长 82.65%。

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上期数	变动比例(%)
营业收入	1,915,159,154.27	1,819,516,165.79	5.26

营业成本	1,596,660,714.13	1,471,961,833.61	8.47
销售费用	252,304,833.40	239,312,154.08	5.43
管理费用	67,764,721.76	77,920,239.40	-13.03
财务费用	-14,020,606.91	-5,554,281.71	不适用
信用减值损失（损失以“-”号填列）	23,300,492.52	-12,360,247.13	不适用
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,789,484.62	-5,650,044.12	不适用
其他收益	532,275.27	454,413.56	17.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）	169,174,142.38	65,128,680.61	159.75
利润总额	216,271,263.56	117,510,691.42	84.04
净利润	163,615,358.96	89,275,234.00	83.27

其中变动 30%以上项目简要分析如下：

财务费用本期发生金额-1,402.06 万元，较上期-555.43 万元，同比减少 846.63 万元，主要是报告期内利息收入增加；

信用减值损失本期发生金额 2,330.05 万元，较上期-1,236.02 万元，损失同比减少 3,566.07 万元，主要是本期应收款项坏账准备计提金额转回；

资产处置收益本期发生金额 16,917.41 万元，较上期 6,512.87 万元，同比增加 10,404.55 万元，主要是报告期内房屋征收补偿款增加；

利润总额本期发生金额 21,627.13 万元，较上期 11,751.07 万元，同比增加 9,876.06 万元，主要是报告期内资产处置收益的增加；

净利润本期发生金额 16,361.54 万元，较上期 8,927.52 万元，同比增加 7,434.01 万元，主要是报告期内资产处置收益的增加。

三、财务状况

（一）主要资产情况

单位：元 币种：人民币

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 (%)
货币资金	436,420,035.77	22.04	400,027,992.47	21.47	9.10
交易性金融资产	15,379,109.59	0.78	30,147,397.26	1.62	-48.99
应收账款	189,373,266.78	9.56	242,001,550.59	12.99	-21.75
预付款项	13,198,718.67	0.67	6,562,225.61	0.35	101.13
其他应收款	30,399,055.12	1.54	23,310,562.11	1.25	30.41
存货	336,323,956.50	16.99	332,232,706.24	17.83	1.23
其他流动资产	19,518,798.69	0.99	11,093,276.29	0.60	75.95

流动资产	1,127,001,836.27	56.92	1,117,232,878.38	59.96	0.87
其他权益工具投资	252,873,159.37	12.77	255,272,136.65	13.70	-0.94
在建工程	5,741,456.23	0.29	1,740,434.28	0.09	229.89
使用权资产	169,991,601.91	8.59	151,649,713.81	8.14	12.09
长期待摊费用	20,578,869.67	1.04	16,284,867.48	0.87	26.37
非流动资产	853,055,497.57	43.08	745,935,970.69	40.04	14.36
资产合计	1,980,057,333.84	100.00	1,863,168,849.07	100.00	6.27

报告期末，公司资产总额 198,005.73 万元，较期初增加 11,688.85 万元；其中流动资产 112,700.18 万元，较期初增加 976.90 万元；非流动资产 85,305.55 万元，较期初增加 10,711.95 万元。

其中变动 30%以上的项目简要分析如下：

交易性金融资产期末 1,537.91 万元，较期初减少 1,476.83 万元，主要是报告期内赎回金融资产；

预付账款期末 1,319.87 万元，较期初增加 663.65 万元，主要是报告期内预付款增加；

其他应收款期末 3,039.91 万元，较期初增加 708.85 万元，主要是报告期内其他应收款项增加；

其他流动资产期末 1,951.88 万元，较期初增加 842.55 万元，主要是报告期内待抵扣的进项税及预缴税金增加；

在建工程期末 574.15 万元，较期初增加 400.10 万元，主要是报告期末在建未完工的项目金额增加；

（二）主要负债情况

单位：元 币种：人民币

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 (%)
短期借款	95,584,422.23	4.83	95,489,165.29	5.13	0.10
应付账款	318,318,097.95	16.08	338,310,085.85	18.16	-5.91
预收账款	496,092.25	0.03	500,572.55	0.03	-0.90
合同负债	4,859,107.89	0.25	5,209,809.03	0.28	-6.73
应付职工薪酬	21,770,511.61	1.10	19,648,147.28	1.05	10.80
其他应付款	70,661,298.42	3.57	74,739,717.99	4.01	-5.46
一年内到期的非流动负债	64,552,382.48	3.26	58,995,545.11	3.17	9.42
流动负债	648,151,260.48	32.73	676,789,426.54	36.32	-4.23

长期应付职工薪酬	2,499,127.20	0.13	2,420,000.00	0.13	3.27
租赁负债	115,559,167.00	5.84	107,243,911.75	5.76	7.75
非流动负债	187,507,842.60	9.47	177,925,991.16	9.55	5.39
负债合计	835,659,103.08	42.20	854,715,417.70	45.87	-2.23

报告期末，公司负债总额 83,565.91 万元，较期初减少 1,905.63 万元，其中变动 30%以上的项目暂无。

（三）股东权益情况

公司股本 22,308.63 万元，无变动；

资本公积 6,553.41 万元，较期初增加 34.48 万元，同比增长 0.53%；

其他综合收益 16,701.34 万元，较期初减少 120.48 万元，同比减少 0.72%；

盈余公积 9,770.44 万元，较期初增加 1,123.91 万元，同比增长 13.00%，主要是报告期内母公司盈利按比例提取法定盈余公积；

未分配利润 58,227.33 万元，较期初增加 12,378.64 万元，同比增长 27.00%。

四、现金流量情况

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	49,027,345.54	58,492,291.10	-16.18
投资活动产生的现金流量净额	75,362,050.08	167,140,961.81	-54.91
筹资活动产生的现金流量净额	-95,711,781.97	-331,060,106.94	不适用

报告期公司现金及现金等价物净增加额为 2,914.20 万元，其中变动 30%以上的项目简要分析如下：

投资活动产生的现金流量净额为 7,536.21 万元，同比减少 9,177.89 万元，主要是报告期内赎回理财产品投资金额减少；

筹资活动产生的现金流量净额为-9,571.18 万元，同比增加 23,534.83 万元，主要是报告期内偿还短期借款金额减少。

五、2025 年财务预算安排

2025 年度，公司将持续以全面预算年度分解指标为管控抓手，切实提升企业内部精细化管理水平，强化预算管理对日常工作的规范与约束，同时坚持以“深耕上海、拓展长三角、辐射全国”为战略方向，通过提升存量业务，抓住增量发展、谋求业务

跨越确保全年经营目标的成功达成。

根据公司历年财务指标和市场变化情况，结合 2025 年度的总体经营规划，在充分考虑公司业务的可持续发展前提下，同时剔除市场、政策等多因素影响带来的不确定性，力争 2025 年实现经营利润同口径同比增长。

上海第一医药股份有限公司董事会

2025 年 4 月 9 日