



诺思格（北京）医药科技股份有限公司

2023 年度财务决算报告

2024 年 4 月

诺思格（北京）医药科技股份有限公司

2023 年度财务决算报告

一、公司 2023 年度财务报表的审计情况

诺思格（北京）医药科技股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报表已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。审计意见：公司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 2023 年 12 月 31 日合并及母公司财务状况，以及 2023 年度合并及母公司经营成果和现金流量。

二、主要财务数据和指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年 增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	721,373,143.26	637,520,243.17	637,520,243.17	13.15%
归属于上市公司股东的净利润（元）	162,532,309.24	113,592,222.90	113,446,286.91	43.27%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	128,929,483.98	101,731,555.54	101,585,619.55	26.92%
经营活动产生的现金流量净额（元）	192,563,279.98	130,465,983.24	130,465,983.24	47.60%
基本每股收益（元/股）	2.08	1.39	1.38	50.72%
稀释每股收益（元/股）	2.08	1.39	1.38	50.72%
加权平均净资产收益率	9.75%	12.54%	12.53%	-2.78%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 年末增减
		调整前	调整后	调整后
资产总额（元）	2,073,816,068.79	1,880,941,437.34	1,883,080,058.33	10.13%

归属于上市公司股东的净资产（元）	1,748,411,556.50	1,587,985,580.78	1,587,760,447.19	10.12%
------------------	------------------	------------------	------------------	--------

三、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产变动情况

单位：万元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日	变动金额	变动比例
货币资金	99,147.95	152,230.18	-53,082.23	-34.87%
交易性金融资产	71,238.90	-	71,238.90	
应收票据	-	174.96	-174.96	
应收账款	8,999.68	7,287.31	1,712.37	23.50%
预付账款	291.99	292.56	-0.57	-0.20%
其他应收款	367.29	378.79	-11.49	-3.03%
存货	5,126.12	5,300.66	-174.53	-3.29%
合同资产	14,831.68	14,763.25	68.44	0.46%
其他流动资产	617.50	433.19	184.31	42.55%
流动资产合计	200,621.12	180,860.88	19,760.24	10.93%
固定资产	3,048.27	3,544.14	-495.88	-13.99%
使用权资产	1,044.32	1,700.84	-656.51	-38.60%
无形资产	1,793.43	1,283.10	510.33	39.77%
长期待摊费用	104.06	182.82	-78.77	-43.08%
递延所得税资产	762.03	727.84	34.19	4.70%
非流动资产合计	6,760.49	7,447.13	-686.64	-9.22%
资产总计	207,381.61	188,308.01	19,073.60	10.13%

主要指标变动分析：

1. 货币资金本年末较期初减少 34.87%，主要系报告期末存在银行理财及结构性存款未到期所致。
2. 应收账款本年末较期初增加 23.50%，主要系项目进展较快应收款项增加所致。
3. 其他流动资产本年末较期初增加 42.55%，主要系本期预缴企业所得税增加所致。
4. 使用权资产本年末较期初减少 38.60%，主要系本期末使用权资产到期处置所致。
5. 无形资产本年末较期初增加 39.77%，主要系本期购买软件使用权增加所致。
6. 长期待摊费用本年末较期初减少 43.08%，主要系本期摊销所致。

（二）负债变动情况

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	变动金额	变动比例
应付账款	4,086.56	3,220.44	866.12	26.89%
合同负债	20,042.45	18,322.31	1,720.14	9.39%
应付职工薪酬	2,931.31	3,089.52	-158.22	-5.12%
应交税费	1,179.09	839.88	339.21	40.39%
其他应付款	1,072.12	141.25	930.86	659.00%
一年内到期的非流动负债	598.58	955.14	-356.56	-37.33%
其他流动负债	1,525.60	1,483.74	41.86	2.82%
流动负债合计	31,435.70	28,052.28	3,383.42	12.06%
租赁负债	287.91	613.12	-325.21	-53.04%
预计负债	16.49	26.81	-10.32	-38.49%
递延所得税负债	176.48	242.38	-65.90	-27.19%
非流动负债合计	480.89	882.31	-401.43	-45.50%
负债合计	31,916.59	28,934.60	2,981.99	10.31%

主要指标变动分析：

1. 应付账款本年末比期初增加 26.89%，主要系本期购买无形资产应付款项增加所致。
2. 应交税费本年末比期初增加 40.39%，主要系本年盈利增加，应交企业所得税增加所致。
3. 其他应付款本年末比期初增加 659.00%，主要系本年度普通股股利待支付所致。
4. 一年内到期的非流动负债本年末比期初减少 37.33%，主要系本年度使用权资产到期处置，一年以内租赁负债重分类所致。
5. 租赁负债本年末比期初减少 53.04%，主要系本年度使用权资产到期处置所致。
6. 递延所得税负债本年末比期初减少 27.19%，主要系本年度使用权资产到期处置所致。

（三）所有者权益变动情况

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	变动金额	变动比例
股本	9,600.00	6,000.00	3,600.00	60.00%
资本公积	105,676.75	107,939.50	-2,262.75	-2.10%
盈余公积	2,678.75	1,986.89	691.86	34.82%
未分配利润	56,926.32	42,864.95	14,061.37	32.80%
归属于母公司所有者权益合计	174,841.16	158,776.04	16,065.11	10.12%
所有者权益合计	175,465.02	159,373.41	16,091.61	10.10%
负债和所有者权益总计	207,381.61	188,308.01	19,073.60	10.13%

主要指标变动分析：

1. 股本本年末比期初增加 60%，主要系本期利润分配以资本公积转增股本所致。
2. 盈余公积本年末比期初增加 34.82%，主要系本期盈利增加提取法定盈余公积所致。
3. 未分配利润本年末比期初增加 32.80%，主要系本期盈利增加所致。

（四）经营状况分析

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	变动金额	变动比例
营业收入	72,137.31	63,752.02	8,385.29	13.15%
营业成本	43,433.53	40,262.11	3,171.42	7.88%
销售费用	1,489.80	1,360.73	129.07	9.49%
管理费用	7,954.95	6,172.83	1,782.12	28.87%
研发费用	5,286.39	4,999.30	287.09	5.74%
财务费用	-1,186.25	-1,180.55	-5.70	0.48%
其他收益	1,237.93	549.71	688.22	125.20%
投资收益	2,345.81	822.99	1,522.82	185.03%
公允价值变动收益	398.41	90.78	307.63	338.89%
营业利润	18,248.30	12,888.67	5,359.63	41.58%
利润总额	18,247.46	12,888.75	5,358.71	41.58%
所得税费用	1,961.39	1,475.44	485.95	32.94%
归属于母公司股东的净利润	16,253.23	11,344.63	4,908.60	43.27%

主要指标变动分析：

1. 管理费用本年度较上年度增加 28.87%，主要系本年度授予员工限制性股票激励计划所致。
2. 其他收益本年度较上年度增加 125.20%，主要系本年度政府补助增加所致。
3. 投资收益本年度较上年度增加 185.03%，主要系本年度购买理财收益增加所致。
4. 公允价值变动收益本年度较上年度增加 338.89%，主要系本年度以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产增加所致。
5. 营业利润和利润总额本年度较上年度增加 41.58%，主要系本年度经营情况良好，营业收入、其他收益、投资收益增加所致。
6. 所得税费用本年度较上年度增加 32.94%，主要系本年度盈利增加所致。

（五）现金流量分析

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	变动金额	变动比例
一、经营活动产生的现金流量：				
经营活动现金流入小计	78,341.62	67,260.35	11,081.26	16.48%
经营活动现金流出小计	59,085.29	54,213.75	4,871.53	8.99%
经营活动产生的现金流量净额	19,256.33	13,046.60	6,209.73	47.60%
二、投资活动产生的现金流量：				
投资活动现金流入小计	442,507.73	156,728.88	285,778.85	182.34%
投资活动现金流出小计	512,988.11	157,882.70	355,105.41	224.92%
投资活动产生的现金流量净额	-70,480.38	-1,153.82	-69,326.56	6008.45%
三、筹资活动产生的现金流量				
筹资活动现金流入小计	-	111,400.80	-111,400.80	
筹资活动现金流出小计	1,855.65	7,849.86	-5,994.21	-76.36%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,855.65	103,550.94	-105,406.59	-101.79%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	110.34	544.00	-433.65	-79.72%
五、现金及现金等价物净增加额	-52,969.36	115,987.72	-168,957.08	-145.67%
加：期初现金及现金等价物余额	152,117.31	36,129.59	115,987.72	321.03%
六、期末现金及现金等价物余额	99,147.95	152,117.31	-52,969.36	-34.82%

主要指标变动分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额本年度较上年度增加 47.60%，主要为本年度销售业务回款情况较好所致
2. 投资活动产生的现金流量净额本年度较上年度增加 6008.45%，主要为报告期末理财产品未到期所致。
3. 筹资活动产生的现金流量净额本年度较上年度下降 101.79%，主要为上年同期收到 IPO 募集资金所致。
4. 现金及现金等价物净增加额本年度较上年度减少 145.67%，主要为报告期末理财产品未到期所致。
5. 期末现金及现金等价物余额本年度较上年度减少 34.82%，主要为报告期末理财产品未到期所致。

以上数据详见公司《审计报告》。

特此公告！

诺思格（北京）医药科技股份有限公司

2024 年 4 月 19 日