

江苏华兰药用新材料股份有限公司

2023 年度财务决算报告

江苏华兰药用新材料股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报表已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了编号大华审字[2024]0011002866 号标准的无保留意见的审计报告。

一、 主要财务数据和指标

	2023 年度	2022 年度	本年比上年增减
营业收入（万元）	62,292.31	58,413.75	6.64%
归属于母公司所有者的净利润（万元）	11,792.79	9,375.15	25.79%
归属于母公司所有者扣除非经常性损益的净利润（万元）	6,556.19	6,428.94	1.98%
基本每股收益（元/股）	0.875	0.696	25.72%
稀释每股收益（元/股）	0.867	0.696	24.57%
加权平均净资产收益率	4.82%	3.89%	0.93%
	2023 年末	2022 年末	本年比上年增减
资产总额（万元）	271,157.34	258,013.87	5.09%
归属于母公司所有者的净资产（万元）	248,617.31	241,592.83	2.91%

二、 公司财务状况及说明

1、 主要资产构成情况

单位：万元

项目	2023 年末	2022 年末	变动比率
----	---------	---------	------

流动资产：			
货币资金	42,155.44	14,550.90	189.71%
交易性金融资产	4,091.14	137,885.36	-97.03%
应收账款	17,555.05	18,211.13	-3.60%
应收款项融资	10,504.31	8,334.79	26.03%
预付款项	1,612.18	2,421.69	-33.43%
其他应收款	100.86	140.57	-28.25%
存货	9,457.49	11,923.75	-20.68%
其他流动资产	111,771.90	14,587.24	666.23%
流动资产合计	197,248.38	208,055.44	-5.19%
非流动资产：			
其他非流动金融资产	3,703.50	2,550.00	45.24%
固定资产	38,953.99	25,088.70	55.27%
在建工程	15,677.97	13,616.19	15.14%
无形资产	6,093.26	2,105.68	189.37%
长期待摊费用	2,582.24	3,184.24	-18.91%
递延所得税资产	834.73	425.71	96.08%
其他非流动资产	6,063.27	2,987.91	102.93%
非流动资产合计	73,908.96	49,958.44	47.94%
资产总计：	271,157.34	258,013.87	5.09%

(1) 期末货币资金较上年末增加 189.71%，主要原因系本期购买现金管理产品实施现金管理，购买的理财产品到期赎回，导致货币资金大幅增加；

(2) 期末交易性金融资产较上年末减少 97.03%，主要原因系本期减少购买保本浮动收益现金管理产品；

(3) 本期预付款项较上年末减少 33.43%，主要系期末预付货款减少；

(4) 期末其他应收款较上年末减少 28.25%，主要系备用金减少；

(5) 期末其他流动资产较上年增加 666.23%，主要原因系本期购买定期存款现金管理产品增加；

(6) 本期其他非流动金融资产较上年末增加 45.24%，主要原因系 2023 年 5 月，公司与上海元藩投资有限公司、上海鸿元投资集团有限公司、盛雷鸣、潘苏航共同设立嘉兴远帆创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“远帆创投基金”）。远帆创投基金本期计划募集资金 1 亿元，其中公司作为有限合伙人以自有资金认缴出资人民币 3,000 万元，占合伙企业认缴出资总额的 30%。截止 2023 年 12 月 31 日，公司已实缴出资金额人民币 1,200 万元；

(7) 期末固定资产较上年增加 55.27%，主要系募投项目部分设备设施达到预定可使用状态；

(8) 期末无形资产较上年增加 189.37%，主要系公司“华兰股份年产 60 亿只新型药用密封弹性体项目”购置土地使用权；

(9) 期末递延所得税资产较上年增加 96.08%，主要系公司江苏省科技成果转化项目结转收益形成的可抵扣暂时性差异；

(10) 期末其他非流动资产较上年增加 102.93%，主要系购建长期资产预付增加；

(11) 期末非流动资产合计增加 47.94%，主要系期末预付的工程设备款增加所致。

2、 主要负债构成情况

单位：万元

项目	2023 年末	2022 年末	变动比率
流动负债：			
应付票据	4,907.55	4,903.61	0.08%
应付账款	6,685.20	6,267.85	6.66%
合同负债	325.31	278.27	16.90%
应付职工薪酬	1,969.36	1,674.80	17.59%
应交税费	1,642.27	943.43	74.07%
其他应付款	1,588.77	434.33	265.80%

流动负债合计	17,161.02	14,535.52	18.06%
非流动负债:			
长期应付款	3,675.00	675.00	444.44%
递延收益	1,491.91	688.54	116.68%
递延所得税负债	212.09	521.99	-59.37%
非流动负债合计	5,379.00	1,885.53	185.28%
负债合计	22,540.02	16,421.05	37.26%

(1) 期末应交税费较上年末增加 74.07%，主要系计提应交企业所得税增加；

(2) 期末其他应付款较上年末增加 265.80%，主要系实施股权激励增加股票回购义务；

(3) 期末长期应付款较上年末增加 444.44%，主要系“华兰股份年产 60 亿只新型药用密封弹性体项目”建设专项扶持资金增加；

(4) 期末递延收益较上年增加 116.68%，主要系报告期内收到的与资产相关的政府补助较上年增加所致；

(5) 期末递延所得税负债较上年末减少 59.37%，主要系本期交易性金融资产公允价值变动形成的应纳税暂时性差异减少所致。

3、所有者权益情况

单位：万元

项目	2023 年末	2022 年末	变动比率
股本	13,578.67	13,466.67	0.83%
资本公积	186,953.70	183,866.59	1.68%
减：库存股	3,893.81		100%
盈余公积	6,789.33	6,733.33	0.83%
未分配利润	45,189.42	37,526.24	20.42%

归属于母公司股东权益合计	248,617.31	241,592.83	2.91%
股东权益合计	248,617.31	241,592.83	2.91%

(1) 期末库存股较上年末增加 100%，主要系实施股权激励和股权回购增加库存股；

(2) 期末未分配利润较上年末增加 20.42%，主要系年利润新增 11,792.79 万元，实施利润分配 4,073.60 万元。

4、经营业绩：

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	变动比率
一、营业总收入	62,292.31	58,413.75	6.64%
二、营业总成本	55,022.42	50,787.45	8.34%
其中：营业成本	36,363.26	32,928.54	10.43%
税金及附加	635.71	613.81	3.57%
销售费用	5,541.36	5,281.47	4.92%
管理费用	9,259.59	8,897.38	4.07%
研发费用	3,618.26	3,668.57	-1.37%
财务费用	-395.76	-602.32	34.29%
加：其他收益	1,719.30	339.35	406.65%
投资收益	4,535.81	913.02	396.79%
公允价值变动收益	325.88	2,583.08	-87.38%
三、营业利润	13,869.10	11,123.32	24.68%
四、利润总额	13,727.22	10,733.25	27.89%
减：所得税费用	1,934.44	1,358.10	42.44%
五、净利润	11,792.79	9,375.15	25.79%

(1) 本期财务费用较上年同期增加 34.29%，主要系报告期内公司利息收入减少，导致财务费用增加；

(2) 本期投资收益较上年增加 396.79%，主要系本期理财产品投资取得的收益；

(3) 本期公允价值变动收益较上年减少 87.38%，主要系本期公允价值计量的理财产品公允价值变动；

(4) 本期所得税费用较上年同期增加 42.44%，主要系本年的利润总额较上年增长。

5、 现金流量情况：

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	变动比率
经营活动产生的现金流量净额	22,385.47	9,488.33	135.93%
投资活动产生的现金流量净额	10,491.58	-168,489.45	106.23%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,565.58	-13,528.06	58.86%
期末现金及现金等价物余额	40,874.22	13,436.82	204.20%

报告期末公司现金及现金等价物余额为40,874.22万元，较上年末增加204.20%。

主要项目变动的原因如下：

(1) 经营活动产生的现金流量净额：本期较上年同期增加 135.93%，主要系报告期内销售规模增长，销售回款增长所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期增加 106.23%，主要系报告期内实施现金管理购买理财产品及募投项目投入增加所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期增加 58.86%，主要系报告期内实施股权激励股本增加；股利分配较上年同期减少所致。

特此公告。

江苏华兰药用新材料股份有限公司董事会

2024年4月22日