

烟台东诚药业集团股份有限公司

2023年度财务决算报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

经中天运会计师事务所审计，认为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 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量，并为公司 2023 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。报告期，公司实现营业收入 3,275,647,886.63 元，归属于母公司所有者的净利润 209,735,777.71 元，每股收益 0.2543 元。截止 2023 年 12 月 31 日，公司总资产为 8,082,354,406.42 元，归属于母公司所有者权益为 4,775,401,465.97 元。

一、主要财务数据和财务指标

	2023 年	2022 年	本年比上年增减 (%)
营业收入 (元)	3,275,647,886.63	3,582,955,427.13	-8.58%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	209,735,777.71	307,291,216.91	-31.75%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	212,479,028.80	287,800,807.53	-26.17%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	276,944,524.35	996,537,274.70	-72.21%
基本每股收益 (元/股)	0.2543	0.3804	-33.15%
稀释每股收益 (元/股)	0.2543	0.3804	-33.15%
加权平均净资产收益率	4.53%	6.79%	-2.26%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减 (%)
总资产 (元)	8,082,354,406.42	8,176,965,383.81	-1.16%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	4,775,401,465.97	4,748,664,054.15	0.56%

二、报告期内财务状况及经营成果回顾

1、资产负债结构情况

2023年末，公司总资产80.82亿元，归属于上市公司股东的净资产47.75亿元，

资产负债重大变动情况如下：

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	644,418,298.09	7.97%	1,021,623,576.58	12.49%	-4.52%	
应收账款	769,889,219.22	9.53%	859,972,651.72	10.52%	-0.99%	
合同资产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
存货	903,864,172.47	11.18%	1,078,053,484.87	13.18%	-2.00%	
投资性房地产	96,119.13	0.00%	96,119.13	0.00%	0.00%	
长期股权投资	97,952,322.28	1.21%	86,616,680.24	1.06%	0.15%	
固定资产	1,348,053,444.11	16.68%	1,315,605,809.00	16.09%	0.59%	
在建工程	780,028,275.98	9.65%	641,374,740.53	7.84%	1.81%	
使用权资产	18,624,160.27	0.23%	6,822,583.36	0.08%	0.15%	
短期借款	331,384,171.08	4.10%	343,819,307.20	4.20%	-0.10%	
合同负债	113,919,430.15	1.41%	108,792,234.72	1.33%	0.08%	
长期借款	249,206,245.22	3.08%	232,602,294.38	2.84%	0.24%	
租赁负债	11,068,375.21	0.14%	7,530,915.46	0.09%	0.05%	

2、主营业务构成情况

2023年，公司实现主营业务收入32.76亿元，较上年同期下降8.58%。具体构成情况如下：

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制药行业	3,275,647,886.63	1,805,957,999.38	44.87%	-8.58%	-11.66%	1.93%
分产品						
原料药相关产品	1,677,555,795.64	1,239,748,447.09	26.10%	-18.61%	-20.77%	2.02%
制剂产品	400,155,803.05	177,607,998.66	55.62%	-17.20%	28.20%	-15.71%

核药产品	1,017,334,254.84	277,521,946.57	72.72%	11.20%	7.14%	1.03%
其他	180,602,033.10	111,079,607.06	38.49%	45.92%	35.40%	4.78%
分地区						
境内	1,643,672,936.75	591,916,615.73	63.99%	7.21%	23.05%	-4.64%
境外	1,631,974,949.88	1,214,041,383.65	25.61%	-20.38%	-22.34%	1.88%

3、费用情况

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	同比增减
销售费用	507,510,140.52	566,119,925.35	-10.35%
管理费用	250,623,518.64	225,289,332.56	11.25%
财务费用	31,292,940.00	6,151,464.13	408.71%
研发费用	197,223,263.76	163,520,492.52	20.61%

4、现金流量

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,782,009,122.44	4,406,825,392.95	-14.18%
经营活动现金流出小计	3,505,064,598.09	3,410,288,118.25	2.78%
经营活动产生的现金流量净额	276,944,524.35	996,537,274.70	-72.21%
投资活动现金流入小计	431,819,613.90	497,536,291.08	-13.21%
投资活动现金流出小计	1,034,620,491.44	950,284,605.59	8.87%
投资活动产生的现金流量净额	-602,800,877.54	-452,748,314.51	-33.14%
筹资活动现金流入小计	724,860,000.00	812,916,212.28	-10.83%
筹资活动现金流出小计	725,535,867.07	1,172,042,499.01	-38.10%
筹资活动产生的现金流量净额	-675,867.07	-359,126,286.73	99.81%
现金及现金等价物净增加额	-319,112,632.50	190,926,383.97	-267.14%

1、经营活动产生的现金流量净额同比下降72.21%，主要是本期销售商品、提供劳务收到的现金减少、上期收到大额政府补助综合所致。

2、投资活动产生的现金流量净额同比下降33.14%，主要是本期取得子公司及其他营业单位支付的现金净额增加所致。

3、筹资活动现金流出小计同比下降38.10%，主要是本期偿还银行借款金额同比减少所致。

4、筹资活动产生的现金流量净额同比增加99.81%，主要是本期偿还银行借款金额

同比减少所致。

特此公告！

烟台东诚药业集团股份有限公司董事会

2024年4月27日