

# 新天地药业股份有限公司

## 2024 年度财务决算报告

新天地药业股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年度财务报告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。现就公司 2024 年主要财务指标及经营财务情况报告如下：

### 一、主要财务数据及财务指标

单位：元

	2024 年	2023 年	本年比上年增减	2022 年
营业收入（元）	726,437,005.88	651,436,758.68	11.51%	627,364,047.52
归属于上市公司股东的净利润（元）	173,629,224.63	158,979,232.75	9.22%	132,304,592.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	160,586,969.82	144,156,557.73	11.40%	129,704,780.19
经营活动产生的现金流量净额（元）	126,759,436.96	259,459,970.22	-51.14%	82,845,438.18
基本每股收益（元/股）	0.62	0.57	8.77%	0.86
稀释每股收益（元/股）	0.62	0.57	8.77%	0.86
加权平均净资产收益率	11.72%	11.38%	0.34%	24.53%
	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减	2022 年末
资产总额（元）	1,813,734,225.40	1,609,505,725.79	12.69%	1,533,773,003.80
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,542,189,226.64	1,448,017,461.58	6.50%	1,355,941,510.33

### 二、财务状况、经营成果、现金流量分析

#### （一）资产情况分析

单位：元

项目	2024 年 12 月 31 日	2024 年 1 月 1 日	增减幅度
应收票据	113,926,656.93	68,987,661.05	65.14%
应收账款	149,601,674.42	109,001,766.47	37.25%
预付款项	2,634,975.22	19,645,968.36	-86.59%
其他应收款	237,203.17	189,669.62	25.06%
存货	45,058,020.82	31,002,105.82	45.34%
其他流动资产	7,730,211.15	5,394,509.55	43.30%
固定资产	349,465,021.98	278,485,727.07	25.49%
在建工程	222,095,676.09	106,703,776.69	108.14%
长期待摊费用	3,383,720.67	5,613,097.59	-39.72%

其他非流动资产	3,727,124.96	20,956,028.51	-82.21%
资产总额	1,813,734,225.40	1,609,505,725.79	12.69%

2024 年公司资产总额较 2023 年末增加 12.69%，主要变动原因如下：

- 1、应收票据较年初增加 65.14%，主要系本报告期内销售增加及票据回表增加所致；
- 2、应收账款较年初增加 37.25%，主要系本报告期内销售额增加所致；
- 3、预付账款较年初减少 86.59%，主要系本报告期内预付的原材料采购款减少所致；
- 4、其他应收款较年初增加 25.06%，主要系本报告期内备用金增加所致；
- 5、存货较年初增加 45.34%，主要系本报告期内库存商品和发出商品增加所致；
- 6、其他流动资产较年初增加 43.30%，主要系本报告期内待抵扣待认证的增值税增加所致；
- 7、固定资产较年初增加 25.49%，主要系本报告期内部分在建项目转固定资产所致；
- 8、在建工程较年初增加 108.14%，主要系本报告期内在建工程项目投资增加所致；
- 9、长期待摊费用较年初减少-39.72%，主要系本报告期内子公司租入房屋的改良支出摊销所致；
- 10、其他非流动资产较年初减少 82.21%，主要系本报告期内预付的在建项目工程、设备款减少所致。

## （二）负债及股东权益情况分析

单位：元

项目	2024 年 12 月 31 日	2024 年 1 月 1 日	增减幅度
应付账款	137,805,766.93	87,754,373.52	57.04%
合同负债	5,319,009.17	4,429,735.74	20.08%
其他应付款	50,382,782.31	26,029,962.40	93.56%

一年内到期的非流动负债		1,991,118.97	-100.00%
其他流动负债	691,471.19	575,865.65	20.08%
流动负债合计	216,780,855.95	139,472,291.37	55.43%
租赁负债	2,250,988.86	727,441.56	209.44%
递延收益	41,884,240.00	10,041,720.00	317.10%
负债合计	270,690,829.18	160,016,759.10	69.16%
股本	280,056,000.00	200,040,000.00	40.00%
盈余公积	99,234,052.30	80,840,475.00	22.75%
所有者权益合计	1,543,043,396.22	1,449,488,966.69	6.45%
负债和所有者权益总计	1,813,734,225.40	1,609,505,725.79	12.69%

2024 年公司负债总额较 2023 年末增加 69.16%，股东权益总额较年初增加 6.45%，主要变动原因如下：

1、应付账款较年初增加 57.04%，主要系本报告期内材料采购应付款增加所致；

2、合同负债较年初增加 20.08%，主要系本报告期内预收的销售货款增加所致；

3、其他应付款较年初增加 93.56%，主要系本报告期内应付的工程设备款增加所致；

4、一年内到期非流动负债较年初减少 100%，主要系本报告期内公司租赁的使用权资产到期所致；

5、其他流动负债较年初增加 20.08%，主要系本报告期内预收的销售货款待转销项税增加所致；

6、租赁负债较年初增加 209.44%，主要系本报告期内本报告期内郑州子公司房屋租赁费合同变更摊销额增加所致；

7、递延收益较年初增加 317.10%，主要系本报告期内收到的与资产相关的项目补贴资金增加所致；

8、股本较年初增加 40.00%，主要系本报告期内以资本公积转增股本所致；

9、盈余公积较年初增加 22.75%，主要系本报告期内因股本增加补提盈余公

积所致。

### （三）经营成果情况分析

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度	增减幅度
营业收入	726,437,005.88	651,436,758.68	11.51%
营业成本	431,855,587.24	391,922,701.40	10.19%
税金及附加	6,160,829.71	6,574,465.19	-6.29%
销售费用	5,690,914.70	4,862,564.97	17.04%
管理费用	41,931,888.69	39,623,736.33	5.83%
研发费用	55,488,674.72	51,962,017.16	6.79%
财务费用	-2,821,632.01	-2,596,816.24	8.66%
其他收益	6,052,084.58	4,035,752.21	49.96%
投资收益	13,978,811.02	16,921,119.43	-17.39%
公允价值变动收益	-231,383.38	41,057.21	-663.56%
信用减值损失	-2,275,422.43	3,519,278.59	-164.66%
资产减值损失	-7,063,069.22	-914,596.47	672.26%
资产处置收益		66,935.90	-100.00%
营业外收入	39,989.17	13,969.24	186.27%
营业外支出	1,281,136.78	1,606,657.77	-20.26%
所得税费用	24,338,726.69	23,962,965.33	1.57%
净利润	173,011,889.10	157,201,982.88	10.06%

2024 年度经营成果主要变动如下：

1、其他收益较上年增加 49.96%，主要系本报告期内政府补助和享受增值税税收优惠政策增加所致；

2、公允价值变动收益较上年减少 663.56%，主要系本报告期内理财产品的公允价值变动所致；

3、信用减值损失较上年增加 164.66%，主要系本报告期内应收账款的余额较年初增加所致；

4、资产减值损失较年初增加 672.26%，主要系本报告期内库存的原料药计提跌价所致；

5、营业外支出较上年减少 20.26%，主要系本报告期内报废的废旧设备处理损失减少。

#### (四) 现金流量情况分析

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度	增减幅度
一、经营活动产生的现金流量			
经营活动现金流入小计	426,364,351.32	577,571,515.61	-26.18%
经营活动现金流出小计	299,604,914.36	318,111,545.39	-5.82%
经营活动产生的现金流量净额	126,759,436.96	259,459,970.22	-51.14%
二、投资活动产生的现金流量			
投资活动现金流入小计	3,872,324,906.16	3,823,195,873.48	1.29%
投资活动现金流出小计	3,904,687,525.34	3,789,714,975.79	3.03%
投资活动使用的现金流量净额	-32,362,619.18	33,480,897.69	-196.66%
三、筹资活动产生的现金流量			
筹资活动现金流入小计	-	-	
筹资活动现金流出小计	83,261,648.19	69,434,029.21	19.91%
筹资活动产生/(使用)的现金流量净额	-83,261,648.19	-69,434,029.21	19.91%
四、现金及现金等价物净增加/(减少)额	11,135,169.59	223,506,838.70	-95.02%

2024 年度现金流主要变动如下：

1、经营活动现金产生的现金流量净额较上年减少 51.14%，主要系用于补充流动资金支付供应商贷款的募集资金在上年已使用完毕，本报告期内用应收票据支付供应商货款较多，导致应收票据到期承兑的资金下降及销售回款减少所致；

2、投资活动使用的现金流量净额较上年减少 196.66%，主要系本报告期内投资净额增加所致；

3、筹资活动产生/(使用)的现金流量净额较上年减少 19.91%，主要系报告期股利发放金额较上年增加所致。

新天地药业股份有限公司

董事会

2025 年 3 月 11 日