

一品红药业股份有限公司

2023 年度财务决算报告

一、2023 年度财务报表审计情况

2023 年 12 月 31 日合并财务报表经由广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告（司农审字[2024]23009190010 号），审计认为：公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了一品红公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。

二、主要资产、负债及所有者权益情况

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日	占比	2022 年 12 月 31 日	占比	同比增减
货币资金	42,252.21	9.59%	64,559.58	15.75%	-6.16%
应收账款	36,111.91	8.20%	24,812.20	6.05%	2.14%
应收款项融资	9,026.29	2.05%	14,963.12	3.65%	-1.60%
预付款项	2,897.21	0.66%	7,354.14	1.79%	-1.14%
存货	34,643.53	7.86%	17,802.49	4.34%	3.52%
流动资产合计	135,986.21	30.87%	141,132.81	34.44%	-3.57%
长期股权投资	54,345.12	12.34%	29,128.81	7.11%	5.23%
固定资产	158,880.43	36.07%	70,646.19	17.24%	18.83%
在建工程	16,401.54	3.72%	90,437.43	22.07%	-18.34%
无形资产	44,679.44	10.14%	46,096.64	11.25%	-1.11%
非流动资产合计	304,543.35	69.13%	268,711.41	65.56%	3.57%
资产总计	440,529.56	100.00%	409,844.22	100.00%	0.00%
应付账款	20,240.00	4.59%	6,923.40	1.69%	2.91%
合同负债	4,837.40	1.10%	11,036.07	2.69%	-1.59%
其他应付款	45,367.85	10.30%	31,440.97	7.67%	2.63%
一年内到期的非流动负债	6,639.26	1.51%	2,771.72	0.68%	0.83%
流动负债合计	148,899.36	33.80%	120,885.60	29.50%	4.30%
长期借款	16,000.00	3.63%	20,000.00	4.88%	-1.25%
应付债券	0.00	0.00%	33,142.12	8.09%	-8.09%
非流动负债合计	31,838.03	7.23%	72,378.57	17.66%	-10.43%
负债合计	180,737.39	41.03%	193,264.16	47.16%	-6.13%
股本	45,414.33	10.31%	28,808.18	7.03%	3.28%
其他权益工具	0.00	0.00%	10,482.09	2.56%	-2.56%
资本公积	81,414.61	18.48%	54,226.42	13.23%	5.25%

未分配利润	136,179.91	30.91%	125,302.85	30.57%	0.34%
归属于母公司所有者权益合计	252,208.75	57.25%	205,121.05	50.05%	7.20%
所有者权益合计	259,792.17	58.97%	216,580.06	52.84%	6.13%
负债和所有者权益总计	440,529.56	100.00%	409,844.22	100.00%	0.00%

上述资产负债及所有者权益变化说明如下：

- 1、货币资金主要是报告期增加对安索公司进行投资所致。
- 2、应收账款主要是报告期医药制造销售收增加所致。
- 3、存货变化主要是报告期医药制造销售增加，公司加大生产，采购相关材料所致。
- 4、长期股权投资变化主要是报告期内增加了对美国安索公司投资，以及按协议完成对广发信德瑞腾创投产业基金认缴资金的出资所致。
- 5、固定资产变化主要是生产基地、研发中心建成投产，在建工程转固所致。
- 6、在建工程变化主要是报告期募集资金建设项目已经实收，在建工程按规定转固所致。
- 7、合同负债的变化主要是期末收到合同款项，公司暂时未履行交付药品义务所致。
- 8、长期借款的变化一年内到期需要偿还长期借款转入流动负债所致。
- 9、应付债券的变化主要是报告期可转债转股所致。
- 10、股本的变化主要是报告期利润分配每十股转增五股，以及可转债转股所致。

截至2023年12月31日，公司总资产440,740.90万元，比期初增加7.54%；归属于上市公司股东的所有者权益252,321.03万元，比期初增长23.01%。

三、利润表情况

单位：万元

项目	2023年度	2022年度	同比增减
营业总收入	250,344.70	228,019.86	9.79%
营业成本	47,458.08	30,020.36	58.09%
税金及附加	4,174.01	3,039.33	37.33%
销售费用	112,350.25	124,885.37	-10.04%
管理费用	32,941.38	21,471.06	53.42%
研发费用	30,136.76	18,978.04	58.80%
财务费用	3,271.00	2,170.86	50.68%

利息费用	3,765.38	2,895.98	30.02%
利息收入	1,171.04	845.84	38.45%
其他收益	4,181.56	3,769.84	10.92%
投资收益	-2,158.45	-1,584.32	36.24%
对联营企业和合营企业的投资收益	-3,066.55	-3,157.64	-2.89%
公允价值变动收益	-305.07	-1,246.93	-75.53%
信用减值损失	-350.32	-214.78	63.10%
营业利润	21,393.03	28,197.41	-24.13%
营业外收入	4,929.61	5,242.28	-5.96%
营业外支出	1,904.13	798.34	138.51%
利润总额	24,418.52	32,641.36	-25.19%
所得税费用	9,238.98	6,431.66	43.65%
归属于股东的净利润	18,461.33	29,068.29	-36.49%
少数股东损益	-3,281.79	-2,858.59	14.80%
非经常性损益	6,463.50	6,959.74	-7.13%
扣非后归属于股东净利润	11,997.83	22,108.55	-45.73%

1、公司实现营业收入 250,344.70 万元，同比增长 9.79%；其中医药制造收入 248,411.53 万元，占营业收入 99.23%，同比增长 11.94%。

2、营业成本为 47,458.08 万元，同比增长 58.09%，主要是新建生产基础投产，产能尚在释放中，制造费用比较大，同时生产人员的增加也增加了人工成本。

3、销售费用为 112,350.25 万元，同比下降了 10.04%，主要是学术推广费用减少所致。

4、管理费用为 32,941.38 万元，同比增加 53.42%，主要是职工薪酬、折旧与摊销费用、业务招待费、产品损耗等费用增加所致。

5、财务费用为 3,271 万元，同比增加 50.68%，主要是利息费用增加，汇总损益增加所致

因此，2023 年度归母净利润总额 18,461.33 万元，同比下降 36.49%。扣非归母净利润 11,997.83 万元，同比下降 45.73%。

四、现金流量表情况

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	变化情况
经营活动现金流入小计	296,058.86	270,706.24	9.37%
经营活动现金流出小计	250,253.73	223,152.76	12.14%
经营活动产生的现金流量净额	45,805.13	47,553.48	-3.68%
投资活动现金流入小计	71,207.89	103,769.95	-31.38%
投资活动现金流出小计	129,106.91	170,722.56	-24.38%

投资活动产生的现金流量净额	-57,899.01	-66,952.61	13.52%
筹资活动现金流入小计	152,626.41	151,248.78	0.91%
筹资活动现金流出小计	142,650.40	165,139.25	-13.62%
筹资活动产生的现金流量净额	9,976.01	-13,890.47	171.82%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-239.09	10.45	-2,387.68%
现金及现金等价物净增加额	-2,356.96	-33,279.15	-92.92%
期初现金及现金等价物余额	43,108.41	76,387.56	-43.57%
期末现金及现金等价物余额	40,751.46	43,108.41	-5.47%

1、经营活动产生的现金流量净额为 45,805.13 万元，同比下降了 3.68%，主要是购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额增加 13.52%，主要原因是报告期公司自有资金短期理财的次数减少，相应的投资流出金额减少所致。

3、筹资活动现金流净额增加 171.82%，主要是报告期公司收到其他与筹资活动有关的现金增加所致。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司期末现金及现金等价物余额为 40,751.46 万元，同比下降了 5.47%。

特此报告！

一品红药业股份有限公司董事会

2024 年 4 月 26 日