

浙江天宇药业股份有限公司

2024 年度财务决算报告

根据《浙江天宇药业股份有限公司章程》的规定，现将公司 2024 年财务决算情况报告如下：

一、会计报表审计情况

报告期内，浙江天宇药业股份有限公司（以下简称“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 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。公司编制的 2024 年度财务报表经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（天健审〔2025〕5670 号）。

二、2024 年公司主要财务状况：

（一）年末资产负债及所有者权益情况

单位：万元

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	同比增减	原因
资产总额	657,857.63	633,812.38	3.79%	无重大变动
流动资产	312,916.46	295,129.95	6.03%	无重大变动
固定资产	245,238.50	245,650.87	-0.17%	无重大变动
流动负债	286,336.03	256,323.93	11.71%	主要系应付票据增加
所有者权益	349,777.39	348,777.14	0.29%	无重大变动

（二）年度损益情况

单位：万元

项目	2024 年	2023 年	同比增减	原因
营业收入	263,080.82	252,727.01	4.10%	无重大变动
营业成本	171,908.07	153,722.17	11.83%	主要系公司产品结构变动
税金及附加	2,514.48	3,316.87	-24.19%	主要系城建附加税等附加税减少

项目	2024 年	2023 年	同比增减	原因
销售费用	14,892.60	9,778.63	52.30%	主要系制剂业务拓展所致
管理费用	35,350.79	33,012.93	7.08%	无重大变动
研发费用	23,889.81	24,382.25	-2.02%	无重大变动
财务费用	1,091.06	3,634.17	-69.98%	主要系汇兑收益及利息收入增加

（三）现金流量情况

单位：万元

项目	2024 年	2023 年	同比增减	原因
经营活动现金流入	240,594.42	238,583.54	0.84%	无重大变动
经营活动现金流出	206,130.59	242,974.03	-15.16%	无重大变动
经营活动产生的现金流量净额	34,463.83	-4,390.49	884.97%	-
投资活动现金流入	288.32	1,639.67	-82.42%	主要系收回预付投资款
投资活动现金流出	22,018.22	37,175.07	-40.77%	主要系工程项目建设投入减少
投资活动产生的现金流量净额	-21,729.89	-35,535.41	38.85%	-
筹资活动现金流入	198,963.87	218,401.82	-8.90%	无重大变动
筹资活动现金流出	196,678.52	182,066.32	8.03%	无重大变动
筹资活动产生的现金流量净额	2,285.35	36,335.50	-93.71%	-
现金及现金等价物净增加额	17,061.99	-3,779.45	551.44%	主要系美元利率较高增加美元存款所致

（四）主要财务指标

项目	2024 年	2023 年	同比增减
基本每股收益（元）	0.16	0.08	100.00%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股	0.16	0.18	-11.11%

项目	2024 年	2023 年	同比增减
东的基本每股收益 (元)			
加权平均净资产收益 率	1.61%	0.78%	106.41%
扣除非经常损益加权 平均净资产收益率	1.94%	1.81%	7.18%

(五) 资产分析

单位：万元

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	增减比例	占资产总额比例
资产总额	657,857.63	633,812.38	3.79%	100.00%
其中：货币资金	59,287.19	42,615.29	39.12%	9.01%
应收账款	45,702.15	49,247.08	-7.20%	6.95%
预付账款	2,045.68	1,938.12	5.55%	0.31%
其他应收款	197.75	501.4	-60.56%	0.03%
其他流动资产	3,893.36	2,799.70	39.06%	0.59%
存货	188,066.03	188,968.05	-0.48%	28.59%
固定资产	245,238.50	245,650.87	-0.17%	37.28%
在建工程	32,776.26	29,859.12	9.77%	4.98%
无形资产	40,877.43	37,480.25	9.06%	6.21%
长期待摊费用	540.38	671.06	-19.47%	0.08%
递延所得税资产	1,507.97	825.39	82.70%	0.23%
其他非流动资产	5,489.41	4,338.04	26.54%	0.83%

(六) 负债分析

单位：万元

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	增减比例	占负债总额比例
负债总额	308,080.24	285,035.24	8.08%	100.00%
其中：短期借款	160,782.99	152,488.14	5.44%	52.19%

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	增减比例	占负债总额比例
应付票据	52,075.53	34,533.37	50.80%	16.90%
应付账款	44,032.37	45,772.88	-3.80%	14.29%
预收账款	4.07	7.42	-45.10%	0.00%
其他应付款	3,235.78	1,496.42	116.23%	1.05%
长期借款	10,269.03	18,735.91	-45.19%	3.33%
一年内到期的非流动 负债	9,343.96	5,770.26	61.93%	3.03%
递延收益	6,795.04	6,441.48	5.49%	2.21%
资产负债率	46.83%	44.97%	4.14%	-

三、利润分配情况

经公司 2025 年 4 月 17 日第五届董事会第十二次会议审议，公司本次的利润分配以实施权益分派股权登记日登记的享有利润分配权的股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.5 元（含税），其余未分配利润结转下年。本次利润分配不送红股、不进行资本公积金转增股本。自本公告披露至利润分配方案实施前，若公司前述总股数由于股份回购等情形而发生变化，公司将按照“分配比例不变”的原则，相应调整分配总额，本次利润分配方案尚需 2024 年度股东大会批准。

浙江天宇药业股份有限公司

董事会

二〇二五年四月十八日