

## 博济医药科技股份有限公司

### 2024 年度财务决算报告

博济医药科技股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年度财务报表严格按照《企业会计准则》的规定进行了核算。经广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）审计，广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）出具了司农审字[2025]24008270037 号《博济医药科技股份有限公司 2024 年度审计报告》，公司财务报表在所有重大方面均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 日的财务状况以及 2024 年度的经营成果和现金流量。

现将公司 2024 年度财务决算的有关情况报告如下：

#### 一、主要财务指标

单位：人民币元

项目	2024 年度	2023 年度	增减比例
营业总收入	742,019,124.54	555,832,418.60	33.50%
营业利润	18,586,721.62	17,639,042.66	5.37%
利润总额	18,419,496.95	17,629,796.09	4.48%
归属于上市公司股东的净利润	28,776,806.52	24,339,436.55	18.23%
归属于上市公司股东的净资产	973,381,474.22	955,852,728.28	1.83%

报告期内，公司整体经营情况良好，在研项目进度稳步推进，实现营业收入 742,019,124.54 元，较上年同期增长 33.50%；毛利额有所上升，使得公司归属于上市公司股东的净利润较上年同期增长 18.23%。

#### 二、财务状况

##### 1、资产情况

单位：人民币元

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	增减比例
货币资金	270,133,867.18	397,162,338.25	-31.98%

项目	2024年12月31日	2023年12月31日	增减比例
交易性金融资产	23,677,927.23	7,376,262.05	221.00%
应收票据	12,502,762.36	1,502,610.32	732.07%
应收账款	169,703,594.65	114,415,991.15	48.32%
合同资产	79,624,134.81	61,147,251.28	30.22%
长期股权投资	7,064,555.15	4,327,570.17	63.25%
其他非流动金融资产	96,710,347.59	58,104,756.05	66.44%
投资性房地产	140,397,648.55	45,253,432.35	210.25%
在建工程	-	120,602,683.80	-100.00%
递延所得税资产	66,465,340.08	48,130,868.15	38.09%

### 资产状况分析：

(1) 货币资金较上年年末减少 31.98%，主要系本期偿还借款及购买理财产品增加所致。

(2) 交易性金融资产较上年年末增加 221.00%，主要系本期购买理财产品所致。

(3) 应收票据较上年年末增加 732.07%，系本期收到客户银行承兑汇票未到期承兑所致。

(4) 应收账款较上年年末增加 48.32%，主要系本期收入增长所致。

(5) 合同资产较上年年末增加 30.22%，主要系本期收入增长所致。

(6) 长期股权投资较上年年末增加 63.25%，主要系本期对联营企业追加投资所致。

(7) 其他非流动金融资产较上年年末增加 66.44%，主要系本期新增投资参股企业所致。

(8) 投资性房地产较上年年末增加 210.25%，主要系本期科技园公司三期工程验收所致。

(9) 在建工程较上年年末减少 100.00%，系本期科技园公司三期工程验收所致。

(10) 递延所得税资产较上年年末增加 38.09%，主要系可抵扣亏损产生的可抵扣暂时性差异增加所致。

## 2、负债及所有者权益情况

单位：人民币元

项目	2024年12月31日	2023年12月31日	增减比例
短期借款	1,595,000.00	29,877,680.33	-94.66%
应交税费	10,119,649.73	7,505,866.58	34.82%
其他应付款	31,128,933.98	14,521,165.02	114.37%
长期借款	39,264,235.85	74,633,855.38	-47.39%
租赁负债	1,551,617.18	3,103,266.15	-50.00%
库存股	18,914,113.81	4,376,000.00	332.22%

### 负债及所有者权益情况分析：

- (1) 短期借款较上年年末减少 94.66%，系本期归还短期借款所致。
- (2) 应交税费较上年年末增加 34.82%，主要系应交企业所得税增加所致。
- (3) 其他应付款较上年年末增加 114.37%，主要系本期收到股权转让意向款所致。
- (4) 长期借款较上年年末减少 47.39%，系本期提前归还长期借款所致。
- (5) 租赁负债较上年年末减少 50.00%，主要系承租房屋的租赁剩余期限减少所致。
- (6) 库存股较上年年末增加 332.22%，系本期回购股份增加所致。

## 3、现金流量情况

单位：人民币元

项目	2024年度	2023年度	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	26,780,387.81	35,954,140.95	-25.52%
投资活动产生的现金流量净额	-66,852,429.74	-33,098,133.44	-101.98%
筹资活动产生的现金流量净额	-86,983,520.47	86,926,004.31	-200.07%

### 现金流量分析：

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期无较大的变化。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 101.98%，主要系本期购买理财产品及支付投资款增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 200.07%，主要系本期偿还借款增加所致。

#### 4、经营成果

单位：人民币元

项目	2024 年度	2023 年度	增减比例
营业收入	742,019,124.54	555,832,418.60	33.50%
营业成本	516,629,157.81	370,540,784.50	39.43%
税金及附加	6,914,185.11	4,477,372.29	54.43%
财务费用	1,055,657.79	-424,168.77	348.88%
其他收益	9,270,391.91	16,167,524.13	-42.66%
公允价值变动收益	1,058,690.69	589,892.23	79.47%
信用减值损失	-17,543,157.35	-11,609,785.37	51.11%
资产处置收益	-213,678.75	931.96	-23027.89%
营业外收入	44,805.46	30,942.76	44.80%
营业外支出	212,030.13	40,189.33	427.58%
少数股东损益	1,880,660.70	2,853,266.83	-34.09%

#### 经营成果分析：

(1) 营业收入较上年同期增加 33.50%，主要系本期项目稳步推进，进展良好所致。

(2) 营业成本较上年同期增加 39.43%，主要系本期营业收入增加所致。

(3) 税金及附加较上年同期增加 54.43%，主要系本期营业收入增加导致附加税增加所致。

(4) 财务费用较上年同期增加 348.88%，主要系本期利息费用增加所致。

(5) 其他收益较上年同期减少 42.66%，主要系本期计入与企业日常经营活

动有关的政府补助减少所致。

(6) 公允价值变动收益较上年同期增加 79.47%，主要系本期理财收益增加所致。

(7) 信用减值损失较上年同期增加 51.11%，主要系应收账款减值准备增加所致。

(8) 资产处置收益较上年同期减少 23027.89%，系本期固定资产处置收益减少所致。

(9) 营业外收入较上年同期增加 44.80%，主要系本期无需支付的款项增加所致。

(10) 营业外支出较上年同期增加 427.58%，主要系对外捐赠支出增加所致。

(11) 少数股东损益较上年同期减少 34.09%，主要系控股公司利润减少所致。

博济医药科技股份有限公司董事会

2025 年 4 月 24 日