

恩威医药股份有限公司

2023 年度财务决算报告

恩威医药股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年财务报表已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了【XYZH/2024CDAA3B0006】号审计报告。会计师的审计意见是：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。

一、主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	本年比上年 增减
营业收入	78,519.13	69,157.40	13.54%
归属于上市公司股东的净利润	8,631.23	6,780.13	27.30%
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	7,358.50	5,720.94	28.62%
经营活动产生的现金流量净额	8,401.11	6,235.42	34.73%
基本每股收益（元/股）	1.2317	1.1898	3.52%
稀释每股收益（元/股）	1.2315	1.1898	3.50%
加权平均净资产收益率	7.59%	8.62%	-1.03%
项目	2023 年末	2022 年末	本年末比上 年末增减
资产总额	133,749.77	140,608.06	-4.88%
归属于上市公司股东的净资产	110,318.59	115,300.33	-4.32%

2023 年度公司实现营业收入 78,519.13 万元，较上年度增长 13.54%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 7,358.50 万元，较上一年度增长 28.62%。

二、公司财务状况、经营成果和现金流量情况分析

1、资产及负债状况

单位：万元

项目	2023 年末	2023 年初	同比增减
资产总额	133,749.77	140,608.06	-4.88%
其中：货币资金	23,612.05	34,157.83	-30.87%
交易性金融资产	15,715.98	23,655.71	-33.56%

项目	2023 年末	2023 年初	同比增减
应收账款	9,309.57	9,833.08	-5.32%
应收款项融资	17,190.04	14,695.19	16.98%
存货	10,736.71	10,464.60	2.60%
固定资产	22,063.84	20,431.37	7.99%
商誉	10,055.26	10,055.26	
负债总额	23,431.18	25,307.72	-7.41%
其中：应付账款	3,094.08	3,687.63	-16.10%
应付职工薪酬	3,994.23	4,498.59	-11.21%
其他应付款	10,486.26	9,019.12	16.27%
股东权益	110,318.59	115,300.33	-4.32%
归属于母公司股东权益	110,318.59	115,300.33	-4.32%

主要变动分析：

a.2023 年末货币资金较年初有较大幅度的下降，主要系本年分配现金股利、回购股票以及参与河南信心破产重整投资所致；

b.2023 年交易性金融资产较年初有较大幅度的下降，主要系年末购买理财产品减少所致；

c.2023 年末应收款项融资较年初有一定幅度增长，主要系本年收入增加，收到的银行承兑汇票增加所致；

d.2023 年末其他应付款较年初有一定幅度的增长，主要系本年收入增加导致应付市场费用增加所致。

2、现金流

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	72,853.98	64,153.97	13.56%
经营活动现金流出小计	64,452.87	57,918.55	11.28%
经营活动产生的现金流量净额	8,401.11	6,235.42	34.73%
投资活动现金流入小计	77,537.37	105.06	73706.10%
投资活动现金流出小计	81,954.93	24,505.81	234.43%
投资活动产生的现金流量净额	-4,417.56	-24,400.76	81.90%
筹资活动现金流入小计	0	47,075.20	-100.00%
筹资活动现金流出小计	14,522.18	1,228.14	1082.46%
筹资活动产生的现金流量净额	-14,522.18	45,847.06	-131.68%
现金及现金等价物净增加额	-10,541.44	27,698.11	-138.06%

主要变动分析：

a.2023年度公司经营活动产生的现金流量净额较上年度增长34.73%，主要系公司本年收入增加销售商品收到的现金增加所致；

b.2023年度公司投资活动产生的现金流量净额较上年度上涨幅度较大，主要系本年赎回理财产品增加所致；

c.2023年度公司筹资活动产生的现金流量净额较上年度下降幅度较大，一方面是上年公开发行股票取得募集资金，另一方面是本年分配现金股利及回购股票所致；

d.2023 年度公司现金及现金等价物净增加额较上年度下降幅度较大，一方面是上年公开发行股票取得募集资金，另一方面是本年分配现金股利、回购股票以及参与河南信心破产重整投资所致。

3、主要财务指标

指标项目		2023 年度	2022 年度	增减幅度
盈利能力	销售毛利率	51.31%	50.25%	1.06%
	净资产收益率（%）	7.59%	8.62%	-1.03%
偿债能力	流动比率	375.10%	420.63%	-45.53%
	速动比率	315.71%	363.64%	-47.93%
	资产负债率（%）	17.52%	18.00%	-0.48%
营运能力	应收账款周转率	816.19%	794.93%	21.26%
	流动资产周转率	89.58%	100.29%	-10.71%
	非流动资产周转率	156.33%	152.08%	4.25%
	总资产周转率	56.95%	60.44%	-3.49%

主要变动分析：

a.2023 年度净资产收益率较上年度有所下降，主要系公司 2022 年 9 月公开发行股份取得募集资金，净资产较 2022 年年初增加较多；

b.2023 年度流动比率、速动比率较上年度大幅度下降主要原因系公司分配现金股利、回购股票以及参与河南信心破产重整投资导致流动资产减少所致；

c.2023 年度应收账款周转率较上年度大幅上涨主要系加强应收账款管理，回款情况较好。

恩威医药股份有限公司董事会

2024 年 4 月 19 日