

山东华特达因健康股份有限公司

2023 年度财务决算报告

一、2023 年度财务基本情况

2023 年度，华特达因在华特集团和董事会的领导下，坚守战略定位，聚焦主责主业，求真务实、开拓创新，围绕年度任务目标，加强全面预算管理，在坚持核心营销策略前提下，不断创新营销手段，铸牢强势品牌地位，保持了健康稳定高质量发展，财务指标再创历史新高。总体来看，公司整体运营管理水平持续提升；资产规模、资产质量继续提高；公司盈利能力、偿债能力、运营能力等财务指标均大幅优于行业中位数，继续保持行业标杆水平。

二、2023 年度主要财务指标情况

（一）财务状况

截至 2023 年末，公司总资产 51.98 亿元，比年初增长 10.83%；总负债 7.02 亿元，比年初增长 11.55%。

2023 年，公司资产规模保持稳定增长，主要来源于公司经营效益增长；负债增长主要是应交税金和应付营销费用增长所致。

所有者权益 44.97 亿元，比年初增长 10.71%。其中：归属于母公司所有者权益 29.82 亿元，比年初增长 15.39%，主要是净利润增加所致。

资产负债率 13.50%，同比基本持平；流动比率 625.08%，

同比增加 36.27 个百分点；速动比率 610.48%，同比增加 37.84 个百分点。公司抗风险能力、偿债能力、投融资能力进一步增强。

（二）经营成果

2023 年度，公司实现营业收入 24.84 亿元，同比增长 6.11%；实现利润总额 13.25 亿元、实现净利润 11.27 亿元，其中归属于母公司所有者的净利润 5.85 亿元，分别比上年增加 14.34%、12.95%、11.08%。主要是医药主业收入和利润增长所致。

（三）期间费用

2023 年度期间费用合计 8.19 亿元，同比增长 26.22%。其中：

销售费用 6.32 亿元，同比增长 29.26%，主要是医药业务市场推广费用增加；

管理费用 1.18 亿元，同比增长 4.92%，主要是卧龙学校资产折旧和摊销费用影响；

研发费用 9,559.37 万元，同比增长 45.75%，主要是研发项目和人员增加。

财务费用-2,583.14 万元，同比下降 47.85%，主要是利息收入增加所致。

三、归属于母公司的未分配利润及可供股东分配的利润情况

2023 年末，合并归属于母公司的未分配利润 25.56 亿元，同比增长 18.43%，主要是报告期内归属于母公司所有者的净收益增加所致。

母公司可供股东分配的利润 8.89 亿元，同比增长 62.21%，

主要是报告期内子公司分红同比增加所致。

四、现金流量情况

2023 年度，公司始终坚持“现金为王”的经营理念不动摇，持续加强“两金”管控和现金流管理，为公司健康发展提供了安全、有效保障。

（一）经营活动的现金流量情况

销售商品提供劳务收到现金 29.68 亿元，同比增幅 2.1%，经营活动产生的现金流量净额 11.75 亿元，同比下降 1.82%，主要因卧龙学校、华特信息等处置非主业业务影响。

（二）投资活动的现金流量情况

投资活动产生的现金流入 22.25 亿元，主要是收回到期银行结构性存款及收益；投资活动产生的现金支出 24.07 亿元，主要是购买银行结构性存款 23.55 亿元、达因药业支付工程及设备款 5043 万元。

投资活动产生的现金流量净额-1.81 亿元，主要是公司持有的银行结构性存款尚未到期赎回。

（三）筹资活动的现金流量情况

筹资活动产生的现金流量净额-6.97 亿元，同比下降 109.98%，主要是分配股利增加所致。

（四）现金及现金等价物净增加情况

2023 年现金及现金等价物净增加额 2.97 亿元，同比下降 44.68%，主要是购买银行结构性存款净增加及公司及子公司现

金分红影响。

山东华特达因健康股份有限公司董事会

2024年3月14日