

# 重药控股股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

重药控股股份有限公司（以下称“公司”）决算报表包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表、2023 年度的利润表、2023 年度的现金流量表等。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）已对其进行审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 一、2023 年度财务状况综述

近年来，我国医疗体制改革持续深化的背景下，药品、器械的带量采购制度常态化、行业规模不断增加，传统配送业务利润空间持续压降，对医药流通企业的综合运营能力提出了更高的要求，进一步推动医药流通行业升级转型。

报告期内，公司持续围绕落实“十四五”战略规划，通过优化产业布局、激发发展动能和创新能力等方面开展各项工作，完成全国 300 余个区域商业网络覆盖，逐步进军器械版块、专业药房、中药保健品、第三方储配、新兴业务五个细分市场；公司高度重视并持续投入数字化建设，充分利用信息化手段，建设业务、财务、审计等系统，促进业务高速发展和创新转型，同时，通过数字化系统赋能业务发展，推进“医药+互联网”、B2B、B2C 业务，并加快 C 端平台、处方流转平台、专病系统等线上平台，助力公司发展。

2023 年，公司实现营业收入 80,119,107,345.07 元，同比增长 18.12%。实现归属于母公司股东的净利润 654,956,871.96 元，同比下降 31.22%。

各主要指标情况如下：

项目	单位	2023 年度/年末	2022 年度/年末
营业收入	元	80,119,107,345.07	67,829,010,438.13
归属于母公司股东的净利润	元	654,956,871.96	952,275,637.06
总资产	元	63,523,679,581.87	57,191,648,432.88
归属于母公司股东权益	元	11,245,861,308.12	10,651,673,788.45
每股净资产	元/股	6.51	6.11
基本每股收益	元/股	0.38	0.55
加权净资产收益率	%	5.99	9.30
扣除非经常性损益后基本每股收益	元/股	0.34	0.51
扣除非经常性损益后加权净资产收益率	%	5.33	8.55

## 二、2023 年末财务状况

报告期主要资产负债项目及变动情况如下（单位：人民币元）：

项目	2023 年末	2022 年末	同比增长
货币资金	9,148,807,999.03	7,422,182,780.05	23.26%
应收账款	32,900,523,781.08	28,480,858,668.35	15.52%
存货	7,924,619,690.16	7,862,535,664.43	0.79%
长期股权投资	3,083,636,054.85	2,968,751,473.50	3.87%
固定资产	2,168,835,024.84	2,085,192,566.95	4.01%
商誉	1,501,319,776.52	1,508,619,365.02	-0.48%
<b>资产总计</b>	<b>63,523,679,581.87</b>	<b>57,191,648,432.88</b>	<b>11.07%</b>
短期借款	13,866,469,799.64	14,772,107,320.83	-6.13%
应付账款	13,408,724,681.52	11,004,198,364.59	21.85%
一年内到期的非流动负债	1,727,793,882.57	4,017,548,455.79	-56.99%
长期借款	2,847,839,013.56	1,499,570,847.61	89.91%
应付债券	1,498,408,753.91	1,598,984,488.73	-6.29%
<b>负债合计</b>	<b>48,016,315,030.77</b>	<b>44,481,256,335.77</b>	<b>7.95%</b>

货币资金同比增长 23.26%，主要是销售规模扩大，年末部分客户集中回款所致。

应收账款同比增长 15.52%，主要是经营规模持续增长，业务尚未到回款期所致。

固定资产同比增长 4.01%，主要是本年武汉物流、四川物流等项目转固带来的增长。

负债同比增长 7.95%，主要是随着收入规模扩大，应付账款、应付票据等相应增加。其中，一年内到期的非流动负债同比减少 56.99%，长期借款同比增加 89.91%，主要是为了保障经营资金需求稳定性，调整了债务融资结构，新增长期借款，同时减少短期借款所致。

## 三、2023 年度损益情况

报告期损益表主要项目情况如下（单位：人民币元）：

项目	2023 年度	2022 年度	同比增长
营业收入	80,119,107,345.07	67,829,010,438.13	18.12%
营业成本	73,810,392,559.11	62,008,779,754.30	19.03%
销售费用	2,213,468,627.00	2,033,837,811.29	8.83%

项目	2023 年度	2022 年度	同比增长
管理费用	1,486,448,485.75	1,279,686,823.46	16.16%
财务费用	1,302,028,364.55	1,094,235,237.03	18.99%
投资收益	301,547,684.07	293,349,452.75	2.79%
信用减值损失	-440,498,664.69	-104,499,559.83	321.53%
<b>利润总额</b>	<b>1,008,540,696.03</b>	<b>1,472,490,447.74</b>	<b>-31.51%</b>
净利润	772,499,078.01	1,162,994,521.28	-33.58%
归属于母公司股东的净利润	<b>654,956,871.96</b>	<b>952,275,637.06</b>	<b>-31.22%</b>
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	<b>582,566,568.41</b>	<b>875,396,106.10</b>	<b>-33.45%</b>

营业收入同比增长 18.12%，一是公司持续加强业务的拓展，业务规模稳步扩大；二是持续探索电商、大健康等新兴业务，带来一定增长。

销售费用同比增长 8.83%，主要是业务规模增长带来销售费用的同向变动。

管理费用同比增长 16.16%，主要是随着公司组织架构的扩张，人工成本、资产折旧与摊销、信息化投入等各类经营费用增加。

财务费用同比增长 18.99%，主要是应收款项账龄延长导致资金需求增加，带来的利息费用增加。

信用减值损失同比增加 321.53%，主要是由于同期对应收款项中预期信用损失率进行调整以及应收账款随业务规模扩大相应增长所致。

#### 四、2023 年度现金流量变动情况

报告期现金流主要项目情况如下（单位：人民币元）：

项目	2023 年度	2022 年度
经营活动产生的现金流量净额	508,534,274.82	285,828,791.55
投资活动产生的现金流量净额	-358,384,315.03	-191,239,426.67
筹资活动产生的现金流量净额	252,492,217.09	1,179,869,846.96
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>402,642,176.88</b>	<b>1,274,459,211.84</b>

2023 年度公司现金及现金等价物净增加额 402,642,176.88 元。其中：

经营活动产生的现金流量净额为 508,534,274.82 元，净流入同比增加，主要是本期公司持续强化应收账款管理和催收，同时继续开展应收账款无追索权保理和资产证券化等业务；

投资活动产生的现金流量净额为-358,384,315.03 元，净流出同比增加，主要

是同期处置亚钾国际收回投资 1.6 亿元；

筹资活动产生的现金流量净额为 252,492,217.09 元，净流入同比减少，主要是随着债务结构调整，本期融资借入的资金同比减少，偿还债务资金同比增加。

重药控股股份有限公司董事会

2024 年 4 月 25 日