

罗欣药业集团股份有限公司

2023年度财务决算报告

罗欣药业集团股份有限公司（以下简称“公司”）2023年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司截至2023年12月31日的财务状况以及2023年度的经营成果和现金流量。天健会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司财务报表进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将主要财务数据汇报如下：

一、主要会计数据

经审计，天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了标准无保留意见的审计报告，2023年公司实现营业收入2,363,867,226.54元，较上年下降34.11%。归属于上市公司股东的净利润-661,138,090.85元，较去年上升46.03%。

最近三年公司主要会计数据：

单位：元

	2023年	2022年		本年比上年 增减	2021年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	2,363,867,226.54	3,587,547,040.11	3,587,547,040.11	-34.11%	6,477,932,590.01	6,477,932,590.01
归属于上市公司股东的净利润（元）	661,138,090.85	1,225,541,305.23	1,224,926,572.67	46.03%	406,096,223.38	406,258,905.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	638,852,617.29	1,448,848,489.02	1,448,233,756.46	55.89%	351,263,669.11	351,426,351.30
经营活动产生的现金流量净额（元）	466,888,340.77	939,126,902.89	939,126,902.89	149.72%	120,632,955.51	120,632,955.51
基本每股收益（元/股）	-0.61	-0.86	-0.86	29.07%	0.28	0.28
稀释每股收益（元/股）	-0.61	-0.86	-0.86	29.07%	0.28	0.28
加权平均净资产收益率	-23.42%	-32.44%	-32.44%	9.02%	9.63%	9.63%
	2023年末	2022年末		本年末比上年 年末增减	2021年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	5,117,407,332.82	8,107,824,389.64	8,118,889,992.16	-36.97%	9,496,829,759.91	9,505,902,574.09

归属于上市公司股东的净资产(元)	2,469,901,453.15	3,174,106,043.42	3,174,884,231.41	-22.20%	4,384,586,514.05	4,384,749,196.24
------------------	------------------	------------------	------------------	---------	------------------	------------------

二、占公司营业收入10%以上的产品收入及毛利率情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
抗生素类	908,058,528.68	611,397,673.38	32.67%	14.30%	23.49%	-5.01%
消化系统类	571,798,156.60	201,048,288.13	64.84%	163.63%	73.04%	18.41%
呼吸系统类	245,265,975.24	128,762,399.32	47.50%	437.81%	33.26%	159.38%
其他类	348,413,368.45	144,047,335.91	58.66%	-10.83%	2.68%	-5.44%
代理产品	255,057,170.18	172,936,237.23	32.20%	-87.39%	-89.77%	15.79%

三、资产及负债状况分析

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	692,899,478.54	13.54%	1,433,805,083.16	17.66%	-4.12%	本期偿还借款
应收账款	504,542,381.19	9.86%	868,641,770.47	10.70%	-0.84%	本期收回前期应收款项
存货	455,611,306.50	8.90%	684,985,514.25	8.44%	0.46%	本期加强存货管理，降低库存水平
长期股权投资	184,634,863.54	3.61%	170,562,950.76	2.10%	1.51%	
固定资产	1,247,031,660.68	24.37%	1,409,329,098.75	17.36%	7.01%	
在建工程	336,860,300.86	6.58%	294,224,521.91	3.62%	2.96%	
使用权资产	45,657,468.33	0.89%	73,719,285.84	0.91%	-0.02%	办公场地租赁减少
短期借款	555,602,953.75	10.86%	2,378,252,502.05	29.29%	-18.43%	本期偿还借款，同时优化长短期借款比例导致短期借款减少
合同负债	134,281,640.76	2.62%	169,282,523.61	2.09%	0.53%	
长期借款	429,232,204.34	8.39%	190,927,204.38	2.35%	6.04%	本期优化长短期借款比例导致长期借款增

						加
租赁负债	39,073,896.73	0.76%	62,882,684.59	0.77%	-0.01%	办公场地租赁减少
其他应收款	115,710,762.78	2.26%	1,269,366,454.06	15.63%	-13.37%	本期收回财务资助款导致其他应收款减少
其他流动资产	57,874,315.72	1.13%	269,398,778.93	3.32%	-2.19%	本期待抵扣进项税减少导致其他流动资产减少
长期应收款	124,488,000.00	2.43%	239,210,000.00	2.95%	-0.52%	上药罗欣股权转让款转入一年内到期的非流动资产
商誉	1,953,023.99	0.04%	4,378,099.09	0.05%	-0.01%	拟处置子公司对应的商誉调整至持有待售资产
应付票据		0.00%	79,967,977.39	0.98%	-0.98%	本期支付到期银行承兑汇票导致应付票据减少
一年内到期的非流动负债	469,377,168.59	9.17%	886,596,486.23	10.92%	-1.75%	本期偿还一年内到期的借款导致一年内到期的非流动负债减少
长期应付款	27,019,429.07	0.53%	79,137,430.11	0.97%	-0.44%	本期偿还售后回租融资款

四、主要费用变动分析

单位：元

	2023年	2022年	同比增减	重大变动说明
销售费用	964,012,674.78	1,729,957,966.42	-44.28%	本期推广活动减少。
管理费用	373,844,628.92	498,965,114.81	-25.08%	
财务费用	63,351,489.43	118,946,148.10	-46.74%	融资规模下降，利息支出减少。
研发费用	112,268,637.37	204,725,400.15	-45.16%	公司大部分仿制药一致性评价已于2022年内完成，故本期仿制药研发项目支出减少。

五、报告期公司现金流量表构成情况

单位：元

项目	2023年	2022年	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	466,888,340.77	-939,126,902.89	149.72%
投资活动产生的现金流量净额	957,426,080.35	-119,181,770.64	903.33%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,680,907,559.97	384,978,151.17	-536.62%

现金及现金等价物净增加额	-254,413,452.86	-659,231,745.91	61.41%
--------------	-----------------	-----------------	--------

(1) 公司 2023 年度经营活动产生的现金流量净额增加了 149.72%，主要系本期其他与经营活动相关的现金支出减少。

(2) 公司 2023 年度投资活动产生的现金流量净额增加了 903.33%，主要系本期收到其他与投资活动相关的现金增加。

(3) 公司 2023 年度筹资活动产生的现金流量净额减少 536.62%，主要系本期偿还债务支付的现金增加。

罗欣药业集团股份有限公司董事会

2024 年 4 月 25 日