



广东泰恩康医药股份有限公司

2023 年度财务决算报告

2024 年 4 月

# 广东泰恩康医药股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

广东泰恩康医药股份有限公司 2023 年度财务报表已经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》。董事会现以经审计的财务数据为依据，完成了公司 2023 年度财务决算工作，有关财务决算情况简要汇报如下，详细情况请参阅公司年度报告中的财务报告部分。

如无特别说明，本报告所有表格中的金额单位为人民币元。

### 一、2023 年度主要财务数据

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年增减	2021 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	760,787,063.04	783,480,165.06	783,480,165.06	-2.90%	653,651,415.43	653,651,415.43
归属于上市公司股东的净利润（元）	160,200,147.40	174,614,590.33	174,614,590.33	-8.26%	120,065,941.64	120,065,941.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	151,505,392.90	164,045,149.75	166,962,840.50	-9.26%	108,270,478.01	111,311,166.61
经营活动产生的现金流量净额（元）	93,525,613.07	148,814,836.05	148,814,836.05	-37.15%	120,023,212.46	120,023,212.46
基本每股收益（元/股）	0.38	0.44	0.44	-13.64%	0.38	0.38
稀释每股收益（元/股）	0.38	0.44	0.44	-13.64%	0.38	0.38
加权平均净资产收益率	8.75%	11.35%	11.35%	-2.60%	18.48%	18.48%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减	2021 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
资产总额（元）	2,229,112,184.59	2,038,804,786.88	2,039,588,312.85	9.29%	941,522,180.98	941,522,180.98
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,789,982,797.58	1,854,117,969.85	1,854,117,969.85	-3.46%	709,958,986.51	709,958,986.51

注：公司于 2023 年 5 月 29 日实施了资本公积金转增股本，根据企业会计准则的相关规定，公

司对 2022 年、2021 年“基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益”按调整后股本重新计算。

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

本公司采用解释第 16 号对报表相关项目列报调整影响详见公司《2023 年年度报告》第十节财务报告“附注五、(43)、3”。

2023 年，公司实现营业收入 76,078.71 万元，同比减少 2.90%；实现归属于上市公司股东的净利润 16,020.01 万元，同比减少 8.26%。报告期内公司的核心销售产品“爱廷玖”盐酸达泊西汀片和沃丽汀销售收入基本与上年持平，和胃整肠丸销售收入仍实现了较大幅度的增长，其中：肠胃用药实现销售收入 20,415.44 万元，同比增长 29.20%；两性健康用药实现销售收入 22,475.09 万元，同比减少 1.66%；眼科用药实现销售收入 18,433.61 万元，同比减少 0.59%。公司核心销售药品“爱廷玖”盐酸达泊西汀片、和胃整肠丸、沃丽汀维持良好的市场竞争格局，预计未来将保持长期稳定的盈利水平。

## 二、2023 年度财务状况、费用分析和现金流量情况

### 1、资产及负债状况分析

	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	455,643,438.49	20.44%	806,786,386.60	39.56%	-19.12%	主要系上年同期公司收到首次公开发行股票募集资金所致
应收账款	311,575,452.83	13.98%	269,088,874.07	13.19%	0.79%	同比无重大变化
合同资产	1,690,449.33	0.08%	10,338,997.27	0.51%	-0.43%	同比无重大变化
存货	86,549,110.08	3.88%	80,523,332.56	3.95%	-0.07%	同比无重大变化
投资性房地产	162,941.08	0.01%	243,327.86	0.01%	0.00%	同比无重大变化
固定资产	230,108,251.53	10.32%	240,338,335.83	11.78%	-1.46%	同比无重大变化
在建工程	247,020,140.25	11.08%	66,368,807.68	3.25%	7.83%	主要系报告期内投建四川泰恩康原料药生产车间以及安徽泰恩康 7 号车间、8 号车间、制剂 4 车间改造所致
使用权资产	6,612,022.96	0.30%	7,836,584.49	0.38%	-0.08%	同比无重大变化
短期借款	53,835,915.86	2.42%	20,024,167.38	0.98%	1.44%	主要系本报告期公司经营活动需要所致
合同负债	4,187,200.10	0.19%	5,184,628.37	0.25%	-0.06%	同比无重大变化
长期借款	108,000,000.00	4.84%		0.00%	4.84%	主要系本报告期公司经营活动需要所致
租赁负债	1,119,458.82	0.05%	1,961,059.43	0.10%	-0.05%	主要系报告期末的租赁负债将于一年内到期，将其列示于一年内到期的非流动负债

## 2、费用分析

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	137,196,589.77	157,410,433.42	-12.84%	
管理费用	66,354,519.72	54,975,555.59	20.70%	
财务费用	-6,091,784.50	-2,788,863.16	-118.43%	报告期公司理财产品利息收入增加，引起财务费用减少
研发费用	62,885,958.02	40,390,818.52	55.69%	报告期内公司加大研发投入

## 3、现金流分析

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	744,558,985.74	774,231,671.59	-3.83%
经营活动现金流出小计	651,033,372.67	625,416,835.54	4.10%
经营活动产生的现金流量净额	93,525,613.07	148,814,836.05	-37.15%
投资活动现金流入小计	1,294,138,494.90	874,325,508.12	48.02%
投资活动现金流出小计	1,685,064,643.88	1,227,332,424.89	37.29%
投资活动产生的现金流量净额	-390,926,148.98	-353,006,916.77	-10.74%
筹资活动现金流入小计	173,640,346.16	1,097,855,764.11	-84.18%
筹资活动现金流出小计	227,334,151.41	224,417,063.68	1.30%
筹资活动产生的现金流量净额	-53,693,805.25	873,438,700.43	-106.15%
现金及现金等价物净增加额	-351,142,948.11	669,166,994.12	-152.47%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、2023 年公司经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 5,528.92 万元,减少了 37.15%，主要系①公司本期支付上期依据《国家税务总局财政部关于制造业中小微企业继续延缓缴纳部分税费有关事项的公告》延缓缴纳的税费；②母公司本期收入和毛利率均有所增加，支付的增值税较上期增加；
- 2、2023 年公司投资活动现金流入小计比上年同期增加 41,981.30 万元,增加了 48.02%，主要系公司本期收回到期理财本金所引起的；
- 3、2023 年公司投资活动现金流出小计比上年同期增加 45,773.22 万元,增加了 37.29%，主要系公司本期收购子公司、购买“和胃整肠丸”全套生产技术及增加四川原料药生产基地（一期）及安徽泰恩康 7 号、8 号厂房基建投入所引起的；
- 4、2023 年公司筹资活动产生的现金流入小计比上年同期减少 92,421.54 万元,减少了 84.18%，主要系上年同期公司收到募集资金所引起的；
- 5、2023 年公司筹资活动产生的现金流量净额(净流出)比上年同期减少 92,713.25 万元,减少了 106.15%，主要系上年同期公司收到募集资金所引起的；
- 6、2023 年公司现金及现金等价物净增加额比上年同期减少 102,030.99 万元,减少了 152.47%，主要系上年同期公司收到募集资金所引起的。

广东泰恩康医药股份有限公司

董事会

2024年4月23日