

北京昭衍新药研究中心股份有限公司

2023 年度财务决算报告

2023 年度财务决算情况

(一)、财务报告的范围和执行的会计制度

1、报告范围：北京昭衍新药研究中心股份有限公司。

2、公司执行《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，以公历年度作为会计年度，以权责发生制为记账基础，以历史成本为一般计量属性，以人民币为记账本位币。

(二)、报告期内总体经营情况

2023 年度公司实现营业收入 237,648.68 万元、归母净利润 39,699.26 万元，扣除非经常损益影响后净利润 33,673.08 万元。

1、财务状况（分配前）

(1)、总资产

2023 年末公司总资产 1,002,715.96 万元，比年初 1,036,421.55 万元减少 33,705.59 万元，降幅 3.25%。

其中：流动资产 712,196.73 万元，占总资产 71.03%；固定资产 58,331.90 万元，占总资产 5.82%；无形资产 29,237.98 万元，占总资产 2.92%；其他资产 202,949.35 万元（其中生产性生物资产 55,887.36 万元，基金及股权投资 74,762.36 万元），占总资产 20.24%。

(2)、总负债

2023 年末公司总负债 174,611.92 万元，比年初的 217,334.94 万元减少 42,723.02 万元，降幅 19.66%。

其中：流动负债 146,736.51 万元（其中短期借款 0 万元），占总负债 84.04%；非流动负债为 27,875.41 万元，占总负债 15.96%。

(3)、股东权益

2023 年末公司股东权益 828,104.04 万元，比年初 819,086.61 万元增加 9,017.44 万元，增幅 1.10%。

其中股本 74,988.87 万元，占股东权益 9.06%；资本公积 526,712.82 万

元，占股东权益的 63.60%；盈余公积 14,425.92 万元，占股东权益的 1.74%；未分配利润 216,397.15 万元，占股东权益的 26.13%。

(4)、资产负债率

2023 年末公司资产负债率 17.41%，比年初 20.97%减少了 3.56 个百分点。

(5)、2023 年度现金及现金等价物净减少 4,582.26 万元，其中：

①经营活动现金流入 243,330.65 万元，现金流出 181,043.14 万元，现金流量净额 62,287.51 万元；

②投资活动现金流入 62,390.31 万元，现金流出 93,933.26 万元，现金流量净额-31,542.95 万元，主要为本年支付收购尾款及购建固定资产等长期资产的现金支出；

③筹资活动现金流入 0 万元，现金流出 36,167.79 万元，现金流量净额-36,167.79 万元，主要为本期支付股份回购及现金股利的支出。

2、经营绩效

2023 年公司实现营业收入 237,648.68 万元，利润总额 50,695.04 万元，净利润 39,155.26 万元，其中营业收入比 2022 年度增长 4.78%，利润总额和净利润比 2022 年度分别下降 59.12%、63.52%。主要原因：①本报告期内医药行业投融资热度尚未见明显恢复，市场需求发生较大变化，竞争加剧。在行业整体趋势背景下，公司实验室服务业务收入保持稳定并小幅增长。由于订单价格下降，导致毛利率同比降低，实验室服务业务净利润同比下降。②本报告期内公司持有的生物资产因市价下跌，公允价值变动损失对业绩产生了消极影响。

3、2023 年主要财务指标

资产负债率：17.41%；流动比率：4.85；速动比率：3.49；

应收账款周转率(次/年)：11.20；存货周转率(次/年)：0.67；

加权平均净资产收益率：4.82%；

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率：4.10%；

加权平均每股收益 0.53 元；

扣除非经常性损益后的加权平均每股收益 0.45 元；

每股净资产 11.04 元。

(三)、投资情况

1. 增加固定资产、无形资产和其他长期资产支付 19,272.13 万元，主要用于：课题试验研究及产能建设。

2. 截止期末投资支出的现金余额 37,335.41 万元，主要是闲置自有资金用于现金管理，增加资金收益。

北京昭衍新药研究中心股份有限公司

2024 年 3 月 28 日