

天津瑞普生物技术股份有限公司

2023 年度财务决算报告

公司 2023 年财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将公司 2023 年财务决算情况报告如下：

报告期内，公司实现营业收入 224,896.21 万元，较上年同期增长 7.90%，其中兽用生物制品实现营业收入 107,280.66 万元，同比增长 4.03%；兽用原料药及制剂实现营业收入 111,029.98 万元，同比增长 9.01%。年度营业成本 113,151.16 万元，同比增长 5.29%。主要由于本期产品结构调整，优化工艺及精益管理等措施降本增效。公司实现净利润 51,101.67 万元，较上年同期增长 36.72%；归属于母公司的净利润 45,294.21 万元，较上年同期增长 30.64%；归属于母公司的扣除非经常性损益的净利润 31,842.10 万元，较上年同期增长 13.43%。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司资产总额 659,594.15 万元，较年初增长 8.02%；归属于上市公司股东的所有者权益 449,630.41 万元，较年初增长 6.51%；资产负债率 27.15%，较年初增长 0.86%；经营活动产生的现金流量净额 37,819.63 万元，同比下降 2.90%。公司资产质量良好，负债结构合理，财务风险较低。

一、主要财务数据及主要指标

（一）主要财务数据

单位：元

项目	2023 年	2022 年	本年比上年 增减(%)	2021 年
营业总收入（元）	2,248,962,053.98	2,084,250,399.00	7.90%	2,007,138,304.57
净利润（元）	511,016,725.18	373,769,857.96	36.72%	433,589,724.70
归属于上市公司股东的净利润（元）	452,942,064.27	346,698,684.97	30.64%	412,784,534.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	318,420,957.50	280,715,394.08	13.43%	284,612,699.63
经营活动产生的现金流量净额（元）	378,196,328.60	389,486,980.07	-2.90%	382,628,909.13



项目	2023 年末	2022 年末	本年末比上年 末增减(%)	2021 年末
资产总额(元)	6,595,941,501.08	6,106,273,672.25	8.02%	5,690,781,226.40
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	4,496,304,113.26	4,221,506,178.63	6.51%	4,032,655,573.22

(二) 主要财务指标

单位：元

项目	2023 年末	2022 年末	本年末比上年 末增减(%)	2021 年末
基本每股收益(元/股)	0.9772	0.7488	30.50%	1.0258
稀释每股收益(元/股)	0.9772	0.7488	30.50%	1.0258
加权平均净资产收益率(%)	10.35%	8.41%	1.94%	15.47%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	9.64	9.02	6.87%	8.61
资产负债率(%)	27.15%	26.29%	0.86%	24.02%

二、财务状况、经营成果及现金流量情况

(一) 财务状况

单位：元

项 目	2023 年初数	2023 年末数	增减
货币资金	384,421,438.29	335,400,774.94	-12.75%
交易性金融资产	1,500,846,452.00	1,283,402,486.25	-14.49%
应收账款	742,526,582.97	942,881,668.26	26.98%
预付款项	21,572,838.86	31,506,353.68	46.05%
存货	367,055,974.97	389,931,740.06	6.23%
其他流动资产	26,944,554.39	216,881,122.00	704.92%
流动资产合计	3,093,291,712.42	3,263,327,707.08	5.50%
长期股权投资	377,490,673.72	453,445,601.11	20.12%
其他非流动金融资产	502,057,436.98	622,875,093.53	24.06%
固定资产	1,188,035,161.16	1,547,429,333.23	30.25%
在建工程	373,746,801.96	87,830,567.96	-76.50%
使用权资产	38,586,846.83	18,514,773.51	-52.02%
无形资产	258,536,868.23	238,339,326.62	-7.81%
开发支出	142,699,079.18	180,366,955.61	26.40%
其他非流动资产	6,100,658.84	61,884,413.14	914.39%
非流动资产合计	3,012,981,959.83	3,332,613,794.00	10.61%

资产总计	6,106,273,672.25	6,595,941,501.08	8.02%
项 目	2023 年初数	2023 年末数	增减
短期借款	666,705,931.82	533,832,311.73	-19.93%
应付票据	68,444,400.00	189,591,484.80	177.00%
应付账款	328,981,280.70	372,382,350.83	13.19%
合同负债	22,290,856.62	16,459,352.10	-26.16%
应付职工薪酬	54,210,445.87	60,066,462.78	10.80%
应交税费	47,483,098.29	30,121,543.63	-36.56%
其他应付款	99,362,756.56	107,612,345.11	8.30%
一年内到期的非流动负债	18,815,256.49	22,269,214.27	18.36%
其他流动负债	3,407,961.53	12,486,327.24	266.39%
流动负债合计	1,309,769,181.48	1,123,782,541.07	16.55%
长期借款	191,183,691.66	307,114,925.87	60.64%
递延收益	50,802,880.38	53,543,906.40	5.40%
递延所得税负债	52,437,603.03	76,632,845.01	46.14%
非流动负债合计	295,397,902.61	446,150,180.04	51.03%
负债合计	1,605,173,462.21	1,791,055,573.41	11.58%
股本	468,018,786.00	466,276,186.00	-0.37%
资本公积	2,202,936,147.67	2,193,668,540.36	-0.42%
减：库存股	41,152,569.55	69,084,121.08	67.87%
盈余公积	195,638,234.69	232,291,974.82	18.74%
未分配利润	1,396,065,579.82	1,673,151,533.16	19.85%
归属于母公司股东的所有者权益合计	4,221,506,178.63	4,496,304,113.26	6.51%
少数股东权益	279,594,031.41	308,581,814.41	10.37%
所有者权益合计	4,501,100,210.04	4,804,885,927.67	6.75%
负债和所有者权益总计	6,106,273,672.25	6,595,941,501.08	8.02%

主要变动项目说明：

- 1、货币资金期末余额33,540.07万元，较期初下降12.75%，主要由于本期对外股权投资、低风险理财及募投项目工程投资增加。
- 2、交易性金融资产期末余额128,340.25万元，较期初下降14.49%，主要由于赎回到期理财产品。
- 3、应收账款期末余额94,288.17万元，较期初增长26.98%，主要由于本期大客户销售占比增加。
- 4、长期股权投资期末余额45,344.56万元，较期初增长20.12%，主要由于本期投资圣维生物和瑞嘉基金。

5、其他非流动金融资产期末余额62,287.51万元，较期初增长24.06%，主要由于本期新增理财产品及天津国家合成生物技术创新中心有限公司投资。

6、固定资产期末余额154,742.93万元，较期初增长30.25%，主要由于瑞普天津、瑞普高科、湖南中岸募投项目在建工程转固定资产及湖北龙翔使用权资产到期。

7、在建工程期末余额8,783.06万元，较期初下降76.5%，主要由于瑞普天津、瑞普高科、湖南中岸在建工程转固定资产。

8、使用权资产期末余额1,851.48万元，较期初下降52.02%，主要由于湖北龙翔使用权资产到期及租赁圣维生物生产设施。

9、短期借款期末余额53,383.23万元，较期初下降19.93%，主要由于母公司贷款减少。

10、应付账款期末余额37,238.24万元，较期初增长13.19%，主要由于本期全面实施物料集采管理，进一步发挥物料规模采购和聚焦供应商的优势，推动公司降本增效，提升供应链竞争优势。

11、长期借款期末余额30,711.49万元，较期初增长60.64%，主要由于本期母公司增加低成本长期贷款。

12、库存股期末余额6,908.41万元，较期初增长67.87%，主要由于2022年限制性股票激励计划第一期回购注销及2023年度内实施的二级市场股票回购。

(二)经营成果

单位：元

项 目	2023 年	2022 年	增减
一、营业总收入	2,248,962,053.98	2,084,250,399.00	7.90%
二、营业总成本	1,874,332,565.39	1,731,931,439.69	8.22%
其中：营业成本	1,131,511,619.10	1,074,613,111.23	5.29%
税金及附加	22,203,992.12	20,400,111.66	8.84%
销售费用	370,957,942.24	344,074,235.79	7.81%
管理费用	157,777,328.52	142,818,602.93	10.47%
研发费用	172,941,860.80	132,678,458.42	30.35%
财务费用	18,939,822.61	17,346,919.66	9.18%
加：其他收益	28,501,552.84	27,162,946.71	4.93%
投资收益	15,150,590.17	4,050,892.34	274.01%



公允价值变动收益	61,259,889.12	51,383,158.22	19.22%
资产减值损失	-28,977,886.50	-18,744,013.75	54.60%
资产处置收益	114,086,414.40	-6,985.41	
三、营业利润	565,230,235.97	416,638,427.72	35.66%
四、利润总额	566,680,053.37	413,811,392.98	36.94%
五、净利润	511,016,725.18	373,769,857.96	36.72%
归属于母公司所有者的净利润	452,942,064.27	346,698,684.97	30.64%
少数股东损益	58,074,660.91	27,071,172.99	114.53%

主要变动项目说明：

- 1、销售费用37,095.79万元，同比增长7.81%，主要由于本期收入增长，费用增加。
- 2、管理费用15,777.73万元，同比增长10.47%，主要由于本期人员成本、股权激励费用分摊增加。
- 3、研发费用17,294.19万元，同比增长30.35%，主要由于本期加大自主研发项目力度，人工费用、实验材料费用增加。
- 4、投资收益1,515.06万元，同比增长274.01%，主要由于权益法核算的长期股权投资收益增加。
- 5、公允价值变动损益6,125.99万元，同比增长19.22%，主要由于非流动金融资产公允价值变动损益2693万元；委托理财产生公允价值变动损益3433万元。
- 6、资产处置收益11,408.64万元，主要由于子公司湖南中岸腾笼换鸟土地置换政府补偿净收益。

（三）现金流量情况

单位：元

项 目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,138,323,520.77	2,019,152,217.53	5.90%
经营活动现金流出小计	1,760,127,192.17	1,629,665,237.46	8.01%
经营活动产生的现金流量净额	378,196,328.60	389,486,980.07	-2.90%
投资活动现金流入小计	3,817,291,917.93	2,522,767,362.37	51.31%



投资活动现金流出小计	3,978,266,527.07	3,767,499,348.83	5.59%
投资活动产生的现金流量净额	-160,974,609.14	-1,244,731,986.46	87.07%
筹资活动现金流入小计	725,107,254.95	1,104,008,517.98	-34.32%
筹资活动现金流出小计	997,568,243.13	1,152,354,191.19	-13.43%
筹资活动产生的现金流量净额	-272,460,988.18	-48,345,673.21	-463.57%
现金及现金等价物净增加额	-55,175,018.24	-903,546,659.83	93.89%

主要变动项目说明：

1、经营活动产生的现金流量净额37,819.63万元，较上年同期下降2.9%，主要由于支付给职工以及为职工支付的现金增加。

2、投资活动产生的现金流量净额-16,097.46万元，较上年同期增长87.07%，主要由于本期赎回理财产品及子公司湖南中岸收到腾笼换鸟政府土地补偿款。

3、筹资活动产生的现金流量净额-27,246.10万元，较上年同期下降463.57%，主要由于本期归还到期银行贷款。

天津瑞普生物技术股份有限公司

董事会

二〇二四年三月三十日