

中红普林医疗用品股份有限公司

2023 年度财务决算报告

2023 年，中红普林医疗用品股份有限公司（以下简称“公司”）财务部门严格按照《企业会计准则》《企业会计制度》《会计法》的规定进行财务核算，公司所编制的年度报表经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，现将 2023 年度财务决算情况报告如下：

一、主要财务数据

	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）	2,105,249,60 7.06	1,572,568,51 3.46	1,572,568,513. 46	33.87%	4,909,310,93 6.58	4,909,310,93 6.58
归属于上市公司股东的净利润（元）	- 130,870,579. 41	66,916,009.0 8	66,916,009.08	-295.57%	2,341,903,87 9.36	2,341,903,87 9.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	- 215,645,541. 44	- 69,820,974.4 4	-68,580,271.27	-214.44%	2,245,883,90 2.64	2,247,197,01 7.17
经营活动产生的现金流量净额（元）	41,708,735.8 1	106,707,621. 94	106,707,621.94	-60.91%	2,362,497,60 6.63	2,362,497,60 6.63
基本每股收益（元/股）	-0.34	0.22	0.17	-300.00%	15.33	8.52
稀释每股收益（元/股）	-0.34	0.22	0.17	-300.00%	15.33	8.52
加权平均净资产收益率	-2.21%	1.06%	1.06%	-3.27%	46.92%	46.92%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上 年末增减	2021 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额（元）	7,056,973,99 0.05	6,816,635,27 2.66	6,816,635,272. 66	3.53%	7,151,721,02 5.12	7,151,721,02 5.12
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,768,086,19 0.12	6,119,377,66 0.54	6,119,377,660. 54	-5.74%	6,554,161,19 6.88	6,554,161,19 6.88

二、财务状况及变动原因分析

截止本报告期末，公司资产总额为 7,056,973,990.05 元，较年初增加 3.53%，公司负债总计为 1,141,952,647.75 元，较年初上升 66.94%。

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日	同比变动
货币资金	776,195,507.20	484,763,831.34	60.12%
交易性金融资产	1,538,373,816.47	2,542,130,282.10	-39.48%
应收票据	10,452,566.22	8,862,368.59	17.94%
应收账款	345,036,419.03	258,845,851.89	33.30%
应收款项融资	4,370,460.16	1,397,672.59	212.70%
预付款项	25,850,416.56	20,429,661.47	26.53%
其他应收款	36,271,352.30	36,528,060.57	-0.70%
存货	504,876,281.32	421,648,279.72	19.74%
一年内到期的非流动资产	101,292,896.17	-	-
其他流动资产	654,542,120.67	673,362,656.44	-2.80%
长期股权投资	5,831,391.36	-	-
其他权益工具投资	93,834,283.49	90,985,744.00	3.13%
其他非流动金融资产	364,310,448.73	84,000,000.00	333.70%
固定资产	1,927,244,211.15	1,638,535,198.55	17.62%
在建工程	106,957,904.52	62,792,957.12	70.33%
使用权资产	12,875,559.80	13,441,800.09	-4.21%
无形资产	170,360,807.44	148,848,140.05	14.45%
商誉	295,293,771.52	-	-
长期待摊费用	2,847,991.08	1,703,818.94	67.15%
递延所得税资产	58,532,676.03	42,988,970.47	36.16%
其他非流动资产	7,309,069.16	169,830,007.25	-95.70%
资产总计	7,056,973,990.05	6,816,635,272.66	3.53%
短期借款	153,544,691.05	50,042,206.51	206.83%
交易性金融负债	23,147,196.08	259,400.00	8823.36%
应付票据	149,870,869.06	121,898,913.96	22.95%
应付账款	261,529,588.97	269,938,952.32	-3.12%
合同负债	59,706,335.43	70,406,527.61	-15.20%
应付职工薪酬	59,897,643.23	47,393,351.37	26.38%
应交税费	15,213,995.88	7,636,806.54	99.22%
其他应付款	18,716,136.43	60,875,353.82	-69.25%
一年内到期的非流动负债	16,716,114.49	6,965,293.24	139.99%
其他流动负债	11,817,747.09	8,757,933.22	34.94%
长期借款	331,300,000.00	-	-
租赁负债	7,284,183.54	10,125,710.80	-28.06%
长期应付款	1,225,471.69	3,676,415.09	-66.67%
递延收益	17,577,525.07	20,555,425.48	-14.49%
递延所得税负债	14,405,149.74	5,521,555.45	160.89%
非流动负债合计	371,792,330.04	39,879,106.82	832.30%
负债合计	1,141,952,647.75	684,053,845.41	66.94%
股本	390,007,800.00	300,006,000.00	30.00%

资本公积	1,715,843,746.94	1,805,845,546.94	-4.98%
减：库存股	8,957,457.27	-	-
其他综合收益	7,431,870.06	8,891,103.80	-16.41%
盈余公积	95,661,783.43	95,661,783.43	0.00%
未分配利润	3,568,098,446.96	3,908,973,226.37	-8.72%
归属于母公司所有者权益合计	5,768,086,190.12	6,119,377,660.54	-5.74%
少数股东权益	146,935,152.18	13,203,766.71	1012.83%
所有者权益合计	5,915,021,342.30	6,132,581,427.25	-3.55%
负债和所有者权益总计	7,056,973,990.05	6,816,635,272.66	3.53%

(1) 货币资金较年初增加 60.12%，主要系本期扩大银行融资规模及理财投资收回所致。

(2) 交易性金融资产较年初减少 39.48%，主要系公司进行现金管理的理财投资到期收回所致。

(3) 应收账款较年初增加 33.30%，主要系：①非同一控制下企业合并恒保健康和迈德瑞纳；②受国际经济形势影响，部分海外客户回款有所放缓。

(4) 应收款项融资较年初增加 212.70%，系本年度银行票据结算量增加所致。

(5) 其他非流动金融资产相比上期末增 333.70%，主要系公司购买的一年期以上的理财投资所致。

(6) 在建工程较年初相比增加 70.33%，主要系非同一控制下企业合并所致。

(7) 长期待摊费用较年初增加 67.15%，主要系装修及改造支出所致。

(8) 递延所得税资产较年初增加 36.16%，系可抵扣暂时性差异增加所致。

(9) 其他非流动资产较年初减少 95.7%，主要系公司购置的房产转固所致。

(10) 短期借款较年初增加 206.83%，系公司融资增加及非同一控制下企业合并所致。

(11) 交易性金融负债较年初增加 8823.36%，系远期外汇合约及应付或有对价增加所致。

(12) 应交税费较年初增加 99.22%，主要系公司购置的房产验收转固计提

对应的契税以及非同一控制企业合并所致。

(13) 其他应付款较年初减少 69.25%，主要系本年度支付应付股权款所致

(14) 一年内到期的非流动负债较年初增加 139.99%，主要系一年内到期的长期借款、租赁负债、长期应付款等增加所致。

(15) 其他流动负债较年初增加 34.94%，主要系已背书未终止确认的银行承兑汇票、预计销售返利等增加所致。

(16) 长期应付款较年初减少 66.67%，主要系重分类到一年以内到期的流动负债所致。

(17) 递延所得税负债较年初增加 160.89%，系应纳税暂时性差异增加所致。

三、损益构成及变动原因分析

单位：元

项 目	2023 年度	2022 年度	同比变动
营业收入	2,105,249,607.06	1,572,568,513.46	33.87%
营业成本	1,850,526,393.88	1,420,088,044.40	30.31%
税金及附加	21,266,458.16	20,156,552.57	5.51%
销售费用	105,940,801.66	56,000,659.69	89.18%
管理费用	114,610,146.63	78,962,786.43	45.14%
研发费用	31,606,065.08	8,832,173.18	257.85%
财务费用	-37,590,712.15	-61,284,860.39	-38.66%
其他收益	22,393,845.94	23,076,715.09	-2.96%
投资收益	22,758,804.19	14,238,438.38	59.84%
公允价值变动收益	60,190,058.51	51,458,139.85	16.97%
信用减值损失	-8,093,214.77	-6,327,706.25	27.90%
资产减值损失	-253,884,666.39	-143,685,999.64	76.69%
资产处置收益	871,650.12	431,828.02	101.85%
营业利润	-136,873,068.60	-10,995,426.97	1144.82%
营业外收入	1,122,502.88	65,243,774.55	-98.28%
营业外支出	1,919,512.09	2,976,768.94	-35.52%
利润总额	-137,670,077.81	51,271,578.64	-368.51%
所得税费用	-10,003,055.31	-15,710,501.23	-36.33%
净利润	-127,667,022.50	66,982,079.87	-290.60%

(1) 营业收入较去年同期增加 33.87%，主要系非同一控制下企业合并所致。

(2) 销售费用较去年同期增加 89.18%，主要系非同一控制下企业合并所致。

(3) 管理费用较去年同期增加 45.14%，主要系非同一控制下企业合并所致。

(4) 研发费用较去年同期增加 257.85%，主要系研发投入增加及非同一控制下企业合并所致。

(5) 资产减值损失较去年同期增加 76.69%，主要系商誉及固定资产减值增加所致。

(6) 资产处置收益较去年同期增加 101.85%，主要系处置固定资产、无形资产收益增加所致。

四、现金流量构成及变动原因分析

单位：元

项 目	2023 年度	2022 年度	同比变动
经营活动现金流入小计	2,329,861,727.95	1,797,498,081.73	29.62%
经营活动现金流出小计	2,288,152,992.14	1,690,790,459.79	35.33%
经营活动产生的现金流量净额	41,708,735.81	106,707,621.94	-60.91%
投资活动现金流入小计	4,147,059,508.01	7,353,484,042.18	-43.60%
投资活动现金流出小计	3,941,542,846.65	7,428,697,593.18	-46.94%
投资活动产生的现金流量净额	205,516,661.36	-75,213,551.00	373.24%
筹资活动现金流入小计	538,598,300.31	225,247,625.00	139.11%
筹资活动现金流出小计	498,604,830.43	654,861,124.98	-23.86%
筹资活动产生的现金流量净额	39,993,469.88	-429,613,499.98	109.31%
现金及现金等价物净增加额	299,714,599.30	-378,811,296.85	179.12%

(1) 报告期内的经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 60.91%，主要系非同一控制下企业合并及营业成本增加所致。

(2) 报告期内的投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 373.24%，主要系非同一控制下企业合并及收回投资收到的现金净额增加、购建固定资产现金流出减少所致。

(3) 报告期内的筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加-109.31%，主要系非同一控制下企业合并及取得借款增加及分配股利减少所致。

中红普林医疗用品股份有限公司

董事会

二〇二四年四月二十四日