

# 睿智医药科技股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

根据一年来公司经营成果、财务状况和现金流量情况，现就公司财务情况报告如下：

公司2023年度财务会计报表已经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了安永华明（2024）审字第70055119\_B01号标准的无保留意见审计报告，会计报表反映的主要财务数据如下：

### 一、主要会计数据和财务指标

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	1,138,365,803.00	1,326,584,320.12	-14.19%	1,690,677,943.33
归属于上市公司股东的净利润（元）	-907,942,668.84	378,585,006.97	-339.83%	-402,245,074.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-910,509,253.44	-607,459,492.95	-49.89%	-422,303,938.34
经营活动产生的现金流量净额（元）	150,992,314.83	262,460,386.22	-42.47%	378,219,891.25
基本每股收益（元/股）	-1.8200	0.7600	-339.47%	-0.81
稀释每股收益（元/股）	-1.8200	0.7600	-339.47%	-0.81
加权平均净资产收益率	-47.50%	17.52%	-65.02%	-18.40%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
资产总额（元）	2,459,092,930.12	3,823,897,141.71	-35.69%	4,217,591,526.68
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,461,416,599.86	2,361,536,001.31	-38.12%	1,964,444,590.44

报告期内，公司实现营业收入113,836.58万元，同比下降14.19%；实现归属于上市公司股东的净利润为-90,794.27万元。收入同比下降主要系公司于2022年上半年置出小分子CDMO和益生元业务，本报告期较往年减少了该两个业务板块收入所致；归属上市公司股东的净利润同比大幅下降主要系因为2022年上半年公司出售益生元业务实现投资收益较多且本报告期计提了大额资产减值所致。

### 二、2023 年度财务状况

#### 1、重要资产及负债情况

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	347,259,606.50	14.12%	761,664,274.51	19.92%	-5.80%	上年同期公司收到子公司股权转让款。本年度偿还了部分银行借款导致货币资金减少。
应收账款	263,852,545.51	10.73%	341,494,608.74	8.93%	1.80%	应收账款的减少主要系本期收入减少，另外，按照预计信用损失计提的准备金增加。
合同资产	4,254,346.16	0.17%	8,379,153.51	0.22%	-0.05%	主要是期末按项目进度确认的应收款减少。
存货	27,882,102.21	1.13%	42,816,581.17	1.12%	0.01%	主要系长货龄存货增加导致计提的存货跌价增加。
投资性房地产	79,212,318.12	3.22%	14,185,186.11	0.37%	2.85%	由于礼乐新厂区建设完成，本期新增了对外出租的房地产。
长期股权投资	197,494,208.01	8.03%	197,017,953.01	5.15%	2.88%	
固定资产	373,935,752.78	15.21%	374,538,085.14	9.79%	5.42%	
在建工程	7,962,682.98	0.32%	75,357,552.79	1.97%	-1.65%	主要系本期睿智医药开发有限公司投产，房屋转固以及礼乐新厂区完工。
使用权资产	469,490,716.35	19.09%	523,721,695.83	13.70%	5.39%	
短期借款	60,002,611.08	2.44%	115,022,611.12	3.01%	-0.57%	主要系本期归还了银行借款。
合同负债	73,239,572.90	2.98%	74,481,318.46	1.95%	1.03%	
长期借款	43,674,916.00	1.78%	177,209,980.14	4.63%	-2.85%	主要系本期偿还部分银行借款所致。
租赁负债	457,730,352.76	18.61%	495,253,209.94	12.95%	5.66%	

## 2、费用情况

单位：元

	2023年	2022年	同比增减	重大变动说明
销售费用	45,596,590.27	61,845,610.74	-26.27%	
管理费用	212,549,928.34	246,298,019.71	-13.70%	
财务费用	14,024,740.38	11,814,457.38	18.71%	
研发费用	77,468,257.76	92,278,125.34	-16.05%	

## 3、现金流情况

单位：元

项目	2023年	2022年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,313,071,840.01	1,438,863,027.43	-8.74%
经营活动现金流出小计	1,162,079,525.18	1,176,402,641.21	-1.22%
经营活动产生的现金流量净额	150,992,314.83	262,460,386.22	-42.47%
投资活动现金流入小计	587,849,982.78	2,037,453,034.99	-71.15%
投资活动现金流出小计	600,670,352.45	1,029,673,886.97	-41.66%
投资活动产生的现金流量净额	-12,820,369.67	1,007,779,148.02	-101.27%
筹资活动现金流入小计	107,954,916.00	368,300,000.00	-70.69%

筹资活动现金流出小计	496,296,231.40	1,228,409,783.46	-59.60%
筹资活动产生的现金流量净额	-388,341,315.40	-860,109,783.46	54.85%
现金及现金等价物净增加额	-243,194,266.19	432,430,593.59	-156.24%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明：

1、经营活动产生的现金流量净额减少了42.47%，主要系上期期间内处置了子公司，导致本期比较期间收入下降。

2、投资活动产生的现金流量净额减少了101.27%，主要系上期期间内处置了子公司获得投资收益，本期没有处置子公司。

3、筹资活动产生的现金流量净额增加了54.85%，主要是因为上期归还了大量银行借款。

特此公告。

睿智医药科技股份有限公司

董事会

2024年4月26日