

浙江佐力药业股份有限公司

2023 年度财务决算报告

浙江佐力药业股份有限公司（以下简称“公司”或“佐力药业”）2023 年年度财务报表已经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具中汇会审[2024]3804 号标准无保留意见的审计报告。现将公司 2023 年财务决算报告如下：

一、2023 年公司主要财务指标

单位：万元

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入	194,244.04	180,515.54	7.61%	145,739.61
归属于上市公司股东的净利润	38,293.61	27,300.67	40.27%	17,940.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	37,361.02	26,471.37	41.14%	17,308.29
经营活动产生的现金流量净额	28,846.10	31,859.11	-9.46%	25,179.85
基本每股收益（元/股）	0.55	0.45	22.22%	0.29
稀释每股收益（元/股）	0.55	0.45	22.22%	0.29
加权平均净资产收益率	13.81%	14.32%	-0.51%	10.83%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
资产总额	362,703.90	364,299.19	-0.44%	274,853.22
归属于上市公司股东的净资产	272,874.31	270,374.97	0.92%	184,406.45

二、2023 年公司财务状况

（一）公司资产构成情况

单位：万元

项目	2023 年末	2022 年末	增减额	增减幅度
流动资产	205,646.99	195,954.15	9,692.84	4.95%
非流动资产	157,056.91	168,345.03	-11,288.12	-6.71%
总资产	362,703.90	364,299.19	-1,595.29	-0.44%

流动负债	79,482.55	75,494.00	3,988.55	5.28%
非流动负债	5,826.69	12,812.67	-6,985.98	-54.52%
总负债	85,309.23	88,306.67	-2,997.44	-3.39%
归属于上市公司股东的所有者权益	272,874.31	270,374.97	2,499.34	0.92%
资产负债率	23.52%	24.24%		-0.72%

报告期末公司的资产负债率为 23.52%，较期初数同比降低了 0.72%，公司资产负债率进一步降低，公司资本充足率进一步提升，主要原因如下：

1、报告期末公司总资产为 362,703.90 万元，较上年期末数减少了 1,595.29 万元，同比降低了 0.44%，变动的主要因素：1) 随公司销售的增长，预期部分中药材价格可能上涨以及中药配方颗粒备案产品的增长，公司的存货有较大的增长；2) 随着公司募投项目的进度及配合公司规划，扩大固定资产等长期资产的投入；3) 本报告期内公司孙公司佐力创新医疗参股公司科济药业市值降低。

2、报告期末公司总负债为 85,309.23 万元，较上年期末数减少了 2,997.44 万元，同比降低了 3.39%，变动的主要因素：1) 报告期内子公司增加了银行贷款，增加了公司的流动负债；2) 公司孙公司佐力创新医疗参股公司科济药业市值降低而产生的递延所得负债的减少，是公司非流动负债减少的主要原因；

3、报告期末归属于上市公司股东的所有者权益为 272,874.31 万元，较上年期末数增长了 2,499.34 万元，同比增长了 0.92%，变动的主要因素：1) 2023 年度公司的净利润增加了股东的权益；2) 对 2022 年利润进行现金股利的派发和科济药业市值降低减少了公司股东的权益。

(二) 公司经营成果

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	增减额	增减幅度
营业收入	194,244.04	180,515.54	13,728.50	7.61%
营业利润	44,870.70	33,721.81	11,148.89	33.06%
利润总额	44,664.18	32,412.42	12,251.76	37.80%
净利润	39,076.29	28,552.12	10,524.17	36.86%

归属于母公司所有者 的净利润	38,293.61	27,300.67	10,992.94	40.27%
每股收益	0.55	0.45	0.10	22.22%

2023 年度公司实现的归属于上市公司股东的净利润为 38,293.61 万元，较上年同期增加了 10,992.94 万元，同比增长了 40.27%，公司盈利进一步提升，主要原因如下：

1、公司基于乌灵胶囊、百令片、灵泽片三个核心产品是国家基本药物目录产品的优势，持续加强市场拓展，本报告期内实现营业收入 194,244.04 万元，较上年同期同比增加了 13,728.50 万元，同比增长 7.61%；

2、受乌灵胶囊和百令片在部分地区降价的影响，销售毛利水平有所下降，2023 年度销售金额的增长率低于销售数量的增长，公司通过有效的费用管控及“以价换量”策略，通过销售增长的规模效应、费用管控、政府补助的增长等提升公司的收益水平。报告期内共实现净利润 39,076.29 万元，较上年同期同比增加了 10,524.17 万元，同比增长了 36.86%。

（三）现金流量变动情况

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	增减额	增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	28,846.10	31,859.11	-3,013.01	-9.46%
投资活动产生的现金流量净额	-26,357.59	-11,333.86	-15,023.73	-132.56%
筹资活动产生的现金流量净额	-15,932.00	64,309.92	-80,241.92	-124.77%
现金及现金等价物净增加额	-13,443.48	84,835.16	-98,278.64	-115.85%

2023 年度公司现金及现金等价物的净减少额为 13,443.48 万元，较上年同期净流入减少了 98,278.64 万元，同比减少了 115.85%，主要原因如下：

1、经营活动产生的现金净流入额为 28,846.10 万元，较上年同期的 31,859.11 万元同比减少了 3,013.01 万元，同比降低了 9.46%，主要原因：1）报告期内公司经营活动产生的现金流入增加，主要是通过进一步加强了应收款项管理，销售商品提供劳务收到的现金流占营业收入的比重由上年的 99.73%，提升到了 105.22%；2）随着中药配方颗粒备案品种的增加及预期部分中药材品种涨价，增加了库存导致经营性现金流出也有所增长；

2、投资活动产生的现金净流出额为 26,357.59 万元，较上年同期的

11,333.86 万元同比增加了 15,023.73 万元，同比增长了 132.56%，主要是本报告期对暂时闲置的募集资金进行了 1.5 亿的理财投入所致；

3、筹资活动产生的现金净流出额为 15,932.00 万元，较上年同期的净流入 64,309.92 万元同比减少了 80,241.92 万元，同比降低了 124.77%，主要是上年公司收到了向特定对象发行股票的募集资金所致。

（四）利润分配情况

经 2022 年度股东大会审议，公司提取法定盈余公积金 30,779,186.78 元，结余的未分配利润向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 3.00 元（含税），共计派发现金股利人民币 210,416,200.50 元（含税）。上述利润分派于 2023 年 5 月实施完成。

浙江佐力药业股份有限公司

董 事 会

2024 年 4 月 19 日