

北京昭衍新药研究中心股份有限公司

2024 年度财务决算报告

2024 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

2024 年度公司实现营业收入 201,833.38 万元、归属于母公司股东的净利润 7,407.54 万元，扣除非经常损益影响后净利润 1,925.31 万元。

1、财务状况（分配前）

(1)、总资产

2024 年末公司总资产 939,615.26 万元，比年初 1,002,715.96 万元减少 63,100.70 万元，降幅 6.29%。

其中：流动资产 503,119.79 万元，占总资产 53.55%；固定资产 69,678.56 万元，占总资产 7.41%；无形资产 29,851.44 万元，占总资产 3.18%；其他资产 336,965.47 万元（其中生产性生物资产 38,330.45 万元，基金及股权投资 71,597.39 万元，大额可转让存单为 128,588.85 万元），占总资产 35.86%。

(2)、总负债

2024 年末公司总负债 131,696.43 万元，比年初的 174,611.92 万元减少 42,915.49 万元，降幅 24.58%。

其中：流动负债 111,056.86 万元，占总负债 84.33%；非流动负债为 20,639.58 万元，占总负债 15.67%。

(3)、股东权益

2024 年末公司股东权益 807,918.82 万元，比年初 828,104.04 万元减少 20,185.22 万元，降幅 2.44%。

其中股本 74,947.73 万元，占股东权益 9.28%；资本公积 523,766.59 万元，占股东权益的 64.83%；盈余公积 16,779.28 万元，占股东权益的 2.08%；未分配利润 209,496.91 万元，占股东权益的 25.93%。

(4)、资产负债率

2024 年末公司资产负债率 14.02%，比年初 17.41% 减少了 3.39 个百分点。

(5)、2024 年度现金及现金等价物净减少 188,844.39 万元，其中：

①经营活动现金流入 181,138.70 万元，现金流出 147,245.83 万元，现金流量净额 33,892.87 万元；

②投资活动现金流入 336,550.20 万元，现金流出 532,852.60 万元，现金流量净额 -196,302.40 万元，主要为本年闲置资金理财投资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 26,562.75 万元，现金流量净额 -26,562.75 万元，主要为本期用于股份回购及现金股利的支出。

2、经营绩效

2024 年公司实现营业收入 201,833.38 万元，利润总额 10,403.91 万元，净利润 6,975.51 万元，其中营业收入比 2023 年度下降 15.07%，利润总额和净利润比 2023 年度分别下降 79.48%、82.19%。主要原因：①报告期内公司实验室保持良好的运营状态，但受行业竞争加剧影响，签单压力增大，订单价格下降，利润空间被压缩。②报告期内公司持有的生物资产市场价格下降，致使生物资产公允价值变动对业绩产生了消极影响。

3、2024 年主要财务指标

资产负债率：14.02%；流动比率：4.53；速动比率：3.10；

应收账款周转率(次 / 年)：9.37；存货周转率(次 / 年)：0.86；

加权平均净资产收益率：0.91%；

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率：0.29%；

加权平均每股收益 0.10 元；

扣除非经常性损益后的加权平均每股收益 0.03 元；

每股净资产 10.78 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 26,939.12 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 139,612.33 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

2025 年 3 月 28 日