

证券代码：002864

证券简称：盘龙药业

公告编号：2024-025

陕西盘龙药业集团股份有限公司

2024 年第一季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

- 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
- 第一季度报告是否经审计

是 否

一、主要财务数据

(一) 主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	210,115,513.50	225,625,209.86	-6.87%
归属于上市公司股东的净利润(元)	31,147,203.65	21,561,607.43	44.46%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	24,243,406.05	20,229,135.81	19.84%
经营活动产生的现金流量净额(元)	63,478,364.28	1,522,659.83	4,068.91%
基本每股收益(元/股)	0.30	0.24	25.00%
稀释每股收益(元/股)	0.30	0.23	30.43%
加权平均净资产收益率	1.99%	2.29%	-0.30%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
总资产(元)	2,189,400,325.48	2,125,019,711.04	3.03%
归属于上市公司股东的所有	1,580,800,785.87	1,549,045,182.15	2.05%

者权益（元）			
--------	--	--	--

（二）非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	3,174,015.69	政府补助摊销及贴息
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	5,031,781.34	收购北京实达信形成
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-56,833.98	
减：所得税影响额	1,245,168.68	
少数股东权益影响额（税后）	-3.23	
合计	6,903,797.60	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

（三）主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

适用 不适用

单位：元

资产负债表项目				
项目	2024 年 3 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	变动比例	原因
预付款项	8,001,485.15	17,175,667.69	-53.41%	主要系上期预付货款结算所致
其他应收款	1,272,171.23	3,070,200.26	-58.56%	主要系收到博华分红所致
在建工程	44,838,725.85	29,310,951.57	52.98%	主要系募投项目建设投入增加所致

递延所得税资产	10,742,351.37	7,217,572.00	48.84%	主要系费用预提所致
其他非流动资产	348,113.20	2,958,113.20	-88.23%	主要系预付股权转让款结算所致
短期借款	50,000,000.00	100,000,000.00	-50.00%	主要系偿还中行借款所致
预收款项		355,596.33	-100.00%	主要系预收租金减少所致
合同负债	3,781,277.31	5,525,543.54	-31.57%	主要系预收货款减少所致
一年内到期的非流动负债	756,396.54	386,158.39	95.88%	主要系租赁负债重分类所致
其他流动负债	262,157.45	478,912.53	-45.26%	主要系预收货款结算所致
利润表项目				
项目	本报告期	上年同期	变动比例	原因
营业收入	210,115,513.50	225,625,209.86	-6.87%	主要系上期对外转让博华医药股权导致合并范围减少及自产中成药销售规模增长，销量增加所致
营业成本	79,960,232.85	114,243,787.63	-30.01%	主要系销售产品结构变化所致
销售费用	87,561,923.70	72,223,640.93	21.24%	主要系学术推广模式费用投入增加所致
管理费用	12,693,130.72	12,194,484.55	4.09%	主要系员工薪酬增加所致
研发费用	3,717,714.19	3,280,480.41	13.33%	主要系研发投入增加所致
财务费用	-7,198,296.76	-3,721,834.71	93.41%	主要系收到财政贴息所致
其他收益	2,173,803.48	1,472,682.67	47.61%	主要系享受增值税加计抵减政策所致
信用减值损失	-2,084,277.04	-1,815,375.48	14.81%	主要系商业配送业务应收账款账龄变化影响所致
营业外收入	5,038,900.06	244,100.94	1964.27%	主要系收购子公司所致
现金流量表项目				
项目	本期发生额	上期发生额	变动比例	原因
经营活动产生的现金流量净额	63,478,364.28	1,522,659.83	4068.91%	主要系回款增加、采购金额减少和上期对外转让博华医药股权导致合并范围减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-47,176,845.97	-17,997,597.51	162.13%	主要系募投项目建设投入及收购子公司所致
筹资活动产生的现金流量净额	49,220,138.89	-10,705,969.23	-559.74%	主要系流动资金借款增加所致

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	25,878	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）						
股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
谢晓林	境内自然人	34.99%	37,189,932.00	27,892,449.00	不适用	0.00
张水平	境内自然人	1.06%	1,131,750.00	1,131,750.00	不适用	0.00
张志红	境内自然人	1.06%	1,125,000.00	843,750.00	不适用	0.00
财通基金－华泰证券股份有限公司－财通基金尊享永熙单一资产管理计划	其他	1.02%	1,086,452.00	1,086,452.00	不适用	0.00
国泰基金－信泰人寿保险股份有限公司－传统产	其他	0.92%	982,132.00	0.00	不适用	0.00

品一国泰基金一信泰人寿 1 号单一资产管理计划						
诺德基金一华泰证券股份有限公司一诺德基金浦江 120 号单一资产管理计划	其他	0.82%	867,142.00	0.00	不适用	0.00
中国银行股份有限公司一国泰江源优势精选灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.79%	841,418.00	0.00	不适用	0.00
深圳市时代伯乐创业投资管理有限公司一江西赣江新区财投时代伯乐启辰股权投资中心（有限合伙）	其他	0.79%	836,172.00	836,172.00	不适用	0.00
共青城胜恒投资管理有限公司一胜恒名匠九重风控策略 2 号私募股权投资基金	其他	0.79%	836,172.00	836,172.00	不适用	0.00
谢晓锋	境内自然人	0.69%	735,000.00	551,250.00	不适用	0.00
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类		
				股份种类	数量	
谢晓林	9,297,483.00			人民币普通股	9,297,483.00	
国泰基金一信泰人寿保险股份有限公司一传统产品一国泰基金一信泰人寿 1 号单一资产管理计划	982,132.00			人民币普通股	982,132.00	
中国银行股份有限公司一国泰江源优势精选灵活配置混合型证券投资基金	841,418.00			人民币普通股	841,418.00	
朱雪花	550,000.00			人民币普通股	550,000.00	
中国银行股份有限公司一国泰致远优势混合型证券投资基金	458,154.00			人民币普通股	458,154.00	
上海海澜投资管理有限公司	400,023.00			人民币普通股	400,023.00	
戴立新	349,500.00			人民币普通股	349,500.00	
刘科	301,600.00			人民币普通股	301,600.00	
寿光福麦斯轮胎有限公司	282,400.00			人民币普通股	282,400.00	
张志红	281,250.00			人民币普通股	281,250.00	
上述股东关联关系或一致行动的说明	无					
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	股东朱雪花合计持有公司股份 550,000 股，其中：普通证券账户持有数量 350,000 股，投资者信用证券账户持有数量 200,000 股；					

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

（二）公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

三、其他重要事项

适用 不适用

1、对陕西省医疗机构制剂集中配制中心建设项目进行延期

2022 年公司可转换公司债券募集资金到账后，公司积极推进募投项目建设，原计划于 2023 年 12 月 31 日完工。但实际执行过程中受公司实际经营情况、市场环境等多方面因素的影响，“陕西省医疗机构制剂集中配制中心建设项目”建设周期较原计划有所延迟。为更好实施本项目，有效提升募集资金的使用效果与募集资金投资项目的实施质量，降低募集资金的使用风险，确保项目效益最大化，公司决定延长本项目实施期限至 2024 年 12 月 31 日。该事项已经过公司第四届董事会第十七次会议及第四届监事会第十四次会议审议并通过。

2、对盘龙药业质量检验检测共享平台升级改造项目进行终止并将剩余募集资金永久补充流动资金

考虑社会经济、宏观环境等客观因素，以及公司经营情况、项目进度等实际情况，公司始终秉持谨慎、节约、有效原则，投入进度有所放缓，且现有质检场地和设备可基本满足公司质量检验检测的需要，为充分提高公司资金的使用效率，拟终止实施“盘龙药业质量检验检测共享平台升级改造项目”并变更剩余募集资金永久补充流动资金，公司后续根据业务开展需要，再适时扩建质量检验检测共享平台。该事项已经过公司第四届董事会第十七次会议、第四届监事会第十四次会议及 2024 年第一次临时股东大会审议通过。

3、公司董事高管变动情况

(1) 控股股东、董事长兼总经理谢晓林先生递交的辞去总经理的书面辞职报告，谢晓林先生根据公司高质量发展需要、产业发展需要、干部年轻化需要，决定将主要精力集中在董事长工作职责和发挥个人专业所长上，特提出辞去兼任的总经理职务，辞职后仍在公司担任董事长、董事、董事会战略委员会主任委员。

(2) 董事张水平先生因个人原因向公司递交了辞去董事的书面报告，张水平先生的辞职不会导致公司董事会人数低于法定人数，其辞职报告自送达公司董事会之日起生效。

(3) 董事、副总经理张志红先生向公司递交的辞去副总经理的书面报告，张志红先生辞去副总经理职务后仍在公司担任董事、董事会提名委员会委员。

(4) 董事、副总经理兼董事会秘书吴杰先生向公司递交的辞去副总经理的书面辞职报告，吴杰先生辞去副总经理职务后仍在公司担任董事、董事会秘书等职务。

(5) 2024 年 1 月 30 日第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，全体董事一致同意聘任胡奇飞先生为公司新任总裁。

4、股份回购

公司于 2024 年 3 月 13 日召开第四届董事会第十八次会议审议通过《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，用于实施员工持股计划或股权激励。回购股份的资金总额不低于人民币 1,000 万元，不超过人民币 2,000 万元元（“不低于”、“不超过”、“不高于”均含本数），回购股份价格不超过董事会通过回购股份决议前三十个交易日公司股票交易均价的 150%，即回购价格不超过人民币 45 元/股。回购期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内。截止本报告披露前一交易日公司未回购公司股份。

5、关于公司及相关人员收到陕西证监局行政监管措施决定书及深圳证券交易所监管函

公司及董事长谢晓林、董事会秘书吴杰于 2024 年 1 月 10 日收到中国证券监督管理委员会陕西监管局（以下简称“陕西证监局”）出具的行政监管措施决定书（陕证监措施字[2024]1 号）。该事项系公司 2022 年可转债部分募投项目的进展情况信息披露不准确，该事项不符合《上市公司信息披露管理办法》和《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》。2024 年 1 月 12 日，深交所根据上述同一事项出具了监管函（公司部监管函（2024）第 4 号）。目前公司已经按照监管相关要求整改规范。

上述事项相关公告详见巨潮资讯网（www.cninfo.com）。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：陕西盘龙药业集团股份有限公司

2024 年 03 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,167,534,509.46	1,102,012,852.26

结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	85,312,338.79	92,379,928.28
应收账款	362,604,731.01	384,040,974.51
应收款项融资		
预付款项	8,001,485.15	17,175,667.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,272,171.23	3,070,200.26
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	75,390,097.12	77,626,256.91
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,495,774.01	1,495,774.01
流动资产合计	1,701,611,106.77	1,677,801,653.92
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	9,658,861.70	9,710,670.72
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	364,668,019.84	339,945,051.38
在建工程	44,838,725.85	29,310,951.57
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,357,095.84	2,444,395.69
无形资产	52,410,977.74	52,763,819.26
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	2,765,073.17	2,867,483.30
递延所得税资产	10,742,351.37	7,217,572.00
其他非流动资产	348,113.20	2,958,113.20
非流动资产合计	487,789,218.71	447,218,057.12
资产总计	2,189,400,325.48	2,125,019,711.04
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	100,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	83,706,703.84	91,431,680.45
预收款项		355,596.33

合同负债	3,781,277.31	5,525,543.54
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	9,449,968.11	8,381,366.35
应交税费	16,238,993.55	20,989,743.59
其他应付款	244,979,827.09	252,858,246.68
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	756,396.54	386,158.39
其他流动负债	262,157.45	478,912.53
流动负债合计	409,175,323.89	480,407,247.86
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	100,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,759,364.39	2,107,479.25
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	95,540,132.41	91,245,770.53
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	197,299,496.80	93,353,249.78
负债合计	606,474,820.69	573,760,497.64
所有者权益：		
股本	106,280,960.00	106,280,960.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	818,384,665.37	817,776,265.30
减：库存股	15,071,232.00	15,071,232.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	65,663,320.62	65,663,320.62
一般风险准备		
未分配利润	605,543,071.88	574,395,868.23
归属于母公司所有者权益合计	1,580,800,785.87	1,549,045,182.15
少数股东权益	2,124,718.92	2,214,031.25
所有者权益合计	1,582,925,504.79	1,551,259,213.40
负债和所有者权益总计	2,189,400,325.48	2,125,019,711.04

法定代表人：谢晓林 主管会计工作负责人：祝凤鸣 会计机构负责人：程茜

2、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	210,115,513.50	225,625,209.86
其中：营业收入	210,115,513.50	225,625,209.86
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	179,227,823.40	200,170,026.24
其中：营业成本	79,960,232.85	114,243,787.63
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,493,118.70	1,949,467.43
销售费用	87,561,923.70	72,223,640.93
管理费用	12,693,130.72	12,194,484.55
研发费用	3,717,714.19	3,280,480.41
财务费用	-7,198,296.76	-3,721,834.71
其中：利息费用	802,101.40	2,181,727.00
利息收入	8,010,392.93	5,940,588.25
加：其他收益	2,173,803.48	1,472,682.67
投资收益（损失以“-”号填列）	-51,809.02	3,128.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-51,809.02	3,128.75
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,084,277.04	-1,815,375.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-263,294.44	-64,584.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-11,031.59
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	30,662,113.08	25,040,003.29
加：营业外收入	5,038,900.06	244,100.94
减：营业外支出	64,224.65	116,546.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	35,636,788.49	25,167,557.73
减：所得税费用	4,578,897.16	3,355,252.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	31,057,891.33	21,812,305.64
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	31,057,891.33	21,812,305.64
2. 终止经营净利润（净亏损以		

“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	31,147,203.65	21,561,607.43
2. 少数股东损益	-89,312.32	250,698.21
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	31,057,891.33	21,812,305.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	31,147,203.65	21,561,607.43
归属于少数股东的综合收益总额	-89,312.32	250,698.21
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.30	0.24
(二) 稀释每股收益	0.30	0.23

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：谢晓林 主管会计工作负责人：祝凤鸣 会计机构负责人：程茜

3、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	256,334,021.39	233,616,258.43
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		

拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	15,612,146.77	14,221,644.95
经营活动现金流入小计	271,946,168.16	247,837,903.38
购买商品、接受劳务支付的现金	68,835,945.82	118,994,138.29
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	16,975,724.36	21,712,469.37
支付的各项税费	30,131,639.18	17,814,353.65
支付其他与经营活动有关的现金	92,524,494.52	87,794,282.24
经营活动现金流出小计	208,467,803.88	246,315,243.55
经营活动产生的现金流量净额	63,478,364.28	1,522,659.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		132,743.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,000,000.00	132,743.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,688,127.45	18,130,340.87
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	23,488,718.52	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	49,176,845.97	18,130,340.87
投资活动产生的现金流量净额	-47,176,845.97	-17,997,597.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	150,000,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		213,637.50
筹资活动现金流入小计	150,000,000.00	100,213,637.50
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	106,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	779,861.11	2,870,419.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		1,549,187.68
筹资活动现金流出小计	100,779,861.11	110,919,606.73
筹资活动产生的现金流量净额	49,220,138.89	-10,705,969.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		

五、现金及现金等价物净增加额	65,521,657.20	-27,180,906.91
加：期初现金及现金等价物余额	1,102,012,852.26	823,443,964.90
六、期末现金及现金等价物余额	1,167,534,509.46	796,263,057.99

（二）2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

（三）审计报告

第一季度报告是否经过审计

是 否

公司第一季度报告未经审计。

陕西盘龙药业集团股份有限公司董事会

2024 年 04 月 26 日