

广东宝莱特医用科技股份有限公司

2023 年度财务决算报告

广东宝莱特医用科技股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年财务决算工作已完成，2023 年度公司财务报表及相关报表附注已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

现就公司 2023 年度财务情况报告如下：

一、2023 年度公司主要财务指标

金额单位：万元

主要财务指标	2023 年	2022 年		本年比上年 增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入	119,400.11	118,369.97	118,369.97	0.87%
营业成本	80,551.44	82,641.65	82,641.65	-2.53%
归属于上市公司股东的净利润	-6,518.51	2,199.80	2,213.26	-394.52%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-8,150.33	-665.60	-652.13	-1149.80%
销售费用	15,658.12	16,346.89	16,346.89	-4.21%
管理费用	9,960.35	10,030.54	10,030.54	-0.70%
研发费用	8,584.84	8,754.33	8,754.33	-1.94%
财务费用	148.95	456.23	456.23	-67.35%
投资收益	1,030.53	997.77	997.77	3.28%
总资产	253,439.80	243,886.17	243,893.97	3.91%
净资产	138,894.50	150,244.30	150,226.34	-7.54%
货币资金	49,871.71	43,703.09	43,703.09	14.11%
其他流动资产—大额存单	32,221.11	34,282.54	34,282.54	-6.01%
经营活动产生的现金流量净额	12,904.73	14,072.20	14,072.20	-8.30%
投资活动产生的现金流量净额	-19,024.34	-49,640.68	-49,640.68	61.68%
筹资活动产生的现金流量净额	11,755.03	48,669.92	48,669.92	-75.85%
基本每股收益（元/股）	-0.2470	0.1273	0.0849	-390.93%

稀释每股收益（元/股）	-0.2470	0.1273	0.0849	-390.93%
加权平均净资产收益率	-4.78%	1.60%	1.60%	-6.38%
应收账款周转率（次）	4.49	4.72	4.72	-4.87%
存货周转率（次）	3.83	4.19	4.19	-8.59%
流动比率（倍）	1.78	2.21	2.21	-19.46%
资产负债率	45.20%	38.40%	38.41%	6.79%

二、2023 年度经营指标主要变动分析

金额单位：万元

项目	2023 年	2022 年（调整后）	本年比上年（调整后）增 减	
			金额（调整后）	百分比（调整后）
财务费用	148.95	456.23	-307.28	-67.35%
其他收益	4,427.12	3,101.00	1,326.12	42.76%
资产减值损失	-10,879.00	-219.33	-10,659.67	-4860.11%
资产处置收益	-30.95	50.63	-81.58	-161.13%
营业利润	-2,608.81	2,568.36	-5,177.17	-201.57%
营业外支出	2,014.26	405.38	1,608.88	396.88%
利润总额	-4,615.60	2,213.70	-6,829.30	-308.50%
所得税费用	1,480.12	-248.76	1,728.88	695.00%
净利润	-6,095.72	2,462.46	-8,558.18	-347.55%
归属于母公司所有者的净利润	-6,518.51	2,213.26	-8,731.77	-394.52%
综合收益总额	-5,822.47	2,608.06	-8,430.53	-323.25%
每股收益（元/股）	-0.2470	0.0849	-0.3319	-390.93%
其他综合收益（利润表）	273.25	145.60	127.65	87.67%

- 1、报告期内公司财务费用较上年同期减少 307.28 万元，减幅 67.35%，主要系报告期内公司银行存款利息收入增加影响所致。
- 2、报告期内公司其他收益较上年同期增加 1,326.12 万元，增幅 42.76%，主要系报告期内公司收到政府补助增加影响所致。
- 3、报告期内公司资产减值损失较上年同期增加 10,659.67 万元，增幅 4860.11%，主要

系报告期内计提子公司商誉及固定资产减值准备影响所致。

- 4、报告期内公司资产处置收益较上年同期减少 81.58 万元，减幅 161.13%，主要系报告期内子公司使用权资产处置损失及报告期上期发生持有待售资产和投资性房地产处置利得共同影响所致。
- 5、报告期内公司营业利润较上年同期减少 5,177.17 万元，减幅 201.57%，主要系报告期内计提资产减值损失影响所致。
- 6、报告期内公司营业外支出较上年同期增加 1,608.88 万元，增幅 396.88%，主要系报告期内公司报废相关资产影响所致。
- 7、报告期内公司利润总额较上年同期减少 6,829.30 万元，减幅 308.50%，主要系报告期内公司计提相关资产减值损失及报废相关的资产共同影响所致。
- 8、报告期内公司所得税费用较上年同期增加 1,728.88 万元，增幅 695.00%，主要系报告期内公司应纳税所得额增加影响所致。
- 9、报告期内公司净利润较上年同期减少 8,558.18 万元，减幅 347.55%，主要系报告期内公司计提相关资产减值损失及报废相关的资产共同影响所致。
- 10、报告期内公司归属于母公司所有者的净利润较上年同期减少 8,731.77 万元，减幅 394.52%，主要系报告期内公司计提相关资产减值损失及报废相关的资产共同影响所致。
- 11、报告期内公司综合收益总额较上年同期减少 8,430.53 万元，减幅 323.25%，主要系报告期内公司计提相关资产减值损失及报废相关的资产共同影响所致。
- 12、报告期内公司每股收益较上年同期减少 0.3319 元/股，减幅 390.93%，主要系报告期内公司计提相关资产减值损失导致归母净利润大幅降低影响所致。
- 13、报告期内公司其他综合收益（利润表）较上年同期增加 127.65 万元，增幅 87.67%，主要系报告期内境外子公司外币财务报表折算差额影响所致。

三、2023 年末公司资产负债权益指标主要变动分析

金额单位：万元

项目	2023 年末	2023 年初	本年末比本年初增减	
			金额	百分比
应收款项融资	59.90	524.77	-464.87	-88.59%
一年内到期的非流动资产	295.47	0.00	295.47	100.00%
长期应收款	558.92	0.00	558.92	100.00%

在建工程	36,574.09	26,345.01	10,229.08	38.83%
开发支出	836.30	443.80	392.50	88.44%
商誉	4,066.97	12,712.74	-8,645.77	-68.01%
长期待摊费用	3,248.94	2,147.42	1,101.52	51.30%
其他非流动资产	4,496.80	6,596.47	-2,099.67	-31.83%
短期借款	22,040.63	13,264.00	8,776.63	66.17%
应付票据	8,232.31	4,029.24	4,203.07	104.31%
应交税费	739.11	1,619.84	-880.73	-54.37%
一年内到期的非流动负债	5,681.39	2,050.08	3,631.31	177.13%
其他流动负债	2,451.44	1,343.88	1,107.56	82.42%
预计负债	181.31	0.00	181.31	100.00%
股本	26,457.50	17,578.89	8,878.61	50.51%
其他综合收益	-42.29	-315.54	273.25	86.60%

- 1、报告期末公司应收款项融资较期初减少 464.87 万元，减幅 88.59%，主要系报告期内公司持有的银行承兑汇票到期承兑影响所致。
- 2、报告期末公司一年内到期的非流动资产较期初增加 295.47 万元，增幅 100.00%，主要系报告期内子公司新增存在具有重大融资成分的合同业务将在一年内到期影响所致。
- 3、报告期末公司长期应收款较期初增加 558.92 万元，增幅 100.00%，主要系报告期内子公司长期应收款增加影响所致。
- 4、报告期末公司在建工程较期初增加 10,229.08 万元，增幅 38.83%，主要系报告期内子公司设备、工程投入增加影响所致。
- 5、报告期末公司开发支出较期初增加 392.50 万元，增幅 88.44%，主要系报告期内公司达到资本化条件的研发投入增加影响所致。
- 6、报告期末公司商誉较期初减少 8,645.77 万元，减幅 68.01%，主要系报告期内公司计提商誉减值影响所致。
- 7、报告期末公司长期待摊费用较期初增加 1,101.52 万元，增幅 51.30%，主要系报告期内子公司厂房的装修费增加影响所致。
- 8、报告期末公司其他非流动资产较期初减少 2,099.67 万元，减幅 31.83%，主要系报告期内公司购买设备正在安装调试阶段转为在建工程影响所致。

- 9、报告期末公司短期借款较期初增加 8,776.63 万元，增幅 66.17%，主要系报告期内公司从银行借款增加影响所致。
- 10、报告期末公司应付票据较期初增加 4,203.07 万元，增幅 104.31%，主要系报告期内公司开具银行承兑汇票增加影响所致。
- 11、报告期末公司应交税费较期初减少 880.73 万元，减幅 54.37%，主要系报告期内及时支付前期的各项税费影响所致。
- 12、报告期末公司一年内到期的非流动负债较期初增加 3,631.31 万元，增幅 177.13%，主要系报告期内公司的银行中长期贷款将在一年内到期的部分转入影响所致。
- 13、报告期末公司其他流动负债较期初增加 1,107.56 万元，增幅 82.42%，主要系报告期内公司未终止确认的背书未到期的应收票据增加影响所致。
- 14、报告期末公司预计负债较期初增加 181.31 万元，增幅 100.00%，主要系报告期内公司计提未决诉讼预计负债影响所致。
- 15、报告期末公司股本较期初增加 8,878.61 万元，增幅 50.51%，主要系报告期内公司资本公积转增股本影响所致。
- 16、报告期末公司其他综合收益较期初增加 273.25 万元，增幅 86.60%，主要系报告期内境外子公司外币财务报表折算差额影响所致。

四、2023 年度现金流量指标主要变动分析

金额单位：万元

项目	2023 年	2022 年	本年比上年增减	
			金额	百分比
支付的各项税费	6,092.13	4,151.03	1,941.10	46.76%
收回投资所收到的现金	14,360.00	4,345.00	10,015.00	230.49%
取得投资收益收到的现金	108.91	29.72	79.19	266.45%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2.99	449.41	-446.42	-99.33%
投资活动现金流入小计	14,471.90	4,824.13	9,647.77	199.99%
投资支付的现金	11,360.00	33,285.00	-21,925.00	-65.87%
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	102.77	0.00	102.77	100.00%
投资活动现金流出小计	33,496.24	54,464.81	-20,968.57	-38.50%

投资活动产生的现金流量净额	-19,024.34	-49,640.68	30,616.34	61.68%
吸收投资收到的现金	1,057.46	55,505.60	-54,448.14	-98.09%
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	270.06	1,118.58	-848.52	-75.86%
取得借款收到的现金	37,103.63	20,459.46	16,644.17	81.35%
筹资活动现金流入小计	41,119.95	78,267.05	-37,147.10	-47.46%
筹资活动产生的现金流量净额	11,755.03	48,669.92	-36,914.89	-75.85%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	118.03	478.43	-360.40	-75.33%
现金及现金等价物净增加额	5,753.45	13,579.87	-7,826.42	-57.63%
期初现金及现金等价物余额	40,241.24	26,661.37	13,579.87	50.93%

- 1、报告期内公司支付的各项税费较上年同期增加 1,941.10 万元，增幅 46.76%，主要是报告期内公司增值税税负增加及增值税缓缴政策到期缴纳上期缓缴的增值税共同影响所致。
- 2、报告期内公司收回投资所收到的现金较上年同期增加 10,015.00 万元，增幅 230.49%，主要系报告期内公司收回的理财产品本金增加影响所致。
- 3、报告期内公司取得投资收益收到的现金较上年同期增加 79.19 万元，增幅 266.45%，主要系报告期内公司收到的理财产品利息增加影响所致。
- 4、报告期内公司处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额较上年同期减少 446.42 万元，减幅 99.33%，主要系报告期上年同期公司出售房产收到款项所致。
- 5、报告期内公司投资活动现金流入小计较上年同期增加 9,647.77 万元，增幅 199.99%，主要系报告期内公司收回的理财产品本金和利息增加影响所致。
- 6、报告期内公司投资支付的现金较上年同期减少 21,925.00 万元，减幅 65.87%，主要系报告期内公司购买理财产品支出减少所致。
- 7、报告期内公司取得子公司及其他营业单位支付的现金净额较上年同期增加 102.77 万元，增幅 100.00%，主要系报告期内收购子公司支付的现金增加影响所致。
- 8、报告期内公司投资活动现金流出小计较上年同期减少 20,968.57 万元，减幅 38.50%，主要系报告期内公司购买理财产品支出减少所致。
- 9、报告期内公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 30,616.34 万元，增幅 61.68%，主要系报告期内公司的理财产品支出减少影响所致。
- 10、报告期内公司吸收投资收到的现金较上年同期减少 54,448.14 万元，减幅 98.09%，

主要系报告期上年同期公司收到定增资金影响所致。

- 11、报告期内公司其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金较上年同期减少 848.52 万元，减幅 75.86%，主要系报告期内公司收到少数股东投资款减少影响所致。
- 12、报告期内公司取得借款收到的现金较上年同期增加 16,644.17 万元，增幅 81.35%，主要系报告期内公司收到银行借款增加影响所致。
- 13、报告期内公司筹资活动现金流入小计较上年同期减少 37,147.10 万元，减幅 47.46%，主要系报告期上年同期公司收到定增资金影响所致。
- 14、报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 36,914.89 万元，减幅 75.85%，主要系报告期上年同期公司有收到定增资金影响所致。
- 15、报告期内公司汇率变动对现金及现金等价物的影响较上年同期减少 360.40 万元，减幅 75.33%，主要系报告期内美元兑人民币汇率变动影响所致。
- 16、报告期内公司现金及现金等价物净增加额较上年同期减少 7,826.42 万元，减幅 57.63%，主要系报告期上年同期公司有收到定增资金影响所致。
- 17、报告期内公司期初现金及现金等价物余额较上年同期增加 13,579.87 万元，增幅 50.93%，主要系报告期上年同期公司有收到定增资金影响所致。

广东宝莱特医用科技股份有限公司

2024 年 4 月 24 日