

北京怡和嘉业医疗科技股份有限公司

2024 年度财务决算报告

一、2024 年度公司财务报表审计情况

公司 2024 年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2024 年度的经营成果和现金流量。

公司财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了无保留意见的审计报告，现将 2024 年度合并财务报表反映的主要财务数据报告如下：

二、本报告期资产、经营及现金流量总体情况

2024 年 12 月 31 日公司总资产 3,424,805,016.73 元，总负债 587,284,146.82 元，所有者权益 2,837,520,869.91 元。

2024 年度营业收入 843,479,799.92 元，营业利润 178,109,251.54 元，净利润 158,599,726.00 元，归属于母公司所有者的净利润 155,382,241.60 元。

2024 年度经营活动产生的现金流量净额为 154,084,256.88 元，投资活动产生的现金流量净额-601,102,964.76 元，筹资活动产生的现金流量净额 239,929,303.27 元，现金及现金等价物净增加额-202,726,774.97 元。

三、公司 2024 年度相关财务状况

（一）财务状况分析

1、资产结构

单位：元

资产	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	同比增减
货币资金	524,572,179.44	670,354,040.76	-21.75%
交易性金融资产	2,285,680,000.00	1,812,460,000.00	26.11%
衍生金融资产	8,614,576.90		
应收票据	0.00	19,107,335.78	-100.00%
应收账款	186,463,508.00	108,576,764.77	71.73%

预付款项	12,297,678.24	9,049,413.49	35.89%
其他应收款	4,858,371.00	3,901,168.53	24.54%
存货	102,414,394.27	118,014,141.74	-13.22%
其他流动资产	10,853,668.36	49,316,005.61	-77.99%
流动资产合计	3,135,754,376.21	2,790,778,870.68	12.36%
长期股权投资	156,628,498.55	12,744,459.75	1,128.99%
其他非流动金融资产	57,100,000.00	30,000,000.00	90.33%
固定资产	30,214,404.68	35,395,673.99	-14.64%
使用权资产	16,856,278.79	24,643,694.44	-31.60%
无形资产	5,873,589.63	6,296,568.93	-6.72%
商誉	-	-	
长期待摊费用	7,742,818.43	10,708,258.10	-27.69%
递延所得税资产	6,290,670.60	3,564,097.31	76.50%
其他非流动资产	8,344,379.84	4,412,927.64	89.09%
非流动资产合计	289,050,640.52	127,765,680.16	126.23%
资产总计	3,424,805,016.73	2,918,544,550.84	17.35%

2、负债结构

单位：元

负债	2024年12月31日	2023年12月31日	同比增减
短期借款	384,507,065.57	-	
应付账款	85,937,744.35	39,730,685.50	116.30%
合同负债	37,793,988.48	27,935,954.13	35.29%
应付职工薪酬	28,327,733.19	25,821,248.69	9.71%
应交税费	5,078,300.48	5,062,680.67	0.31%
其他应付款	1,112,826.13	897,626.04	23.97%
一年内到期的非流动负债	10,300,498.26	10,350,958.57	-0.49%
其他流动负债	25,567,982.87	2,446,221.21	945.20%
流动负债合计	578,626,139.33	112,245,374.81	415.50%
租赁负债	8,127,627.71	16,399,077.01	-50.44%
预计负债	0.00	2,230,483.56	-100.00%
递延所得税负债	530,379.78	740,177.53	-28.34%
非流动负债合计	8,658,007.49	19,369,738.10	-55.30%
负债合计	587,284,146.82	131,615,112.91	346.21%

3、股东权益

单位：元

股东权益	2024年12月31日	2023年12月31日	同比增减
实收资本(或股本)	89,600,000.00	64,000,000.00	40.00%

资本公积	1,747,229,203.98	1,772,829,203.98	-1.44%
减：库存股	42,256,535.88	-	
其他综合收益	-156,014.03	-4,255.89	-3,565.84%
盈余公积	37,393,275.12	32,000,000.00	16.85%
未分配利润	996,454,354.09	910,465,387.61	9.44%
归属于母公司所有者 权益合计	2,828,264,283.28	2,779,290,335.70	1.76%
少数股东权益	9,256,586.63	7,639,102.23	21.17%
所有者权益合计	2,837,520,869.91	2,786,929,437.93	1.82%

（二）经营成果分析

单位：元

项目	2024年	2023年	同比增减
营业收入	843,479,799.92	1,122,420,125.89	-24.85%
营业成本	435,724,171.27	606,747,143.37	-28.19%
营业利润	178,109,251.54	337,807,024.37	-47.27%
利润总额	176,136,028.76	334,030,625.31	-47.27%
净利润	158,599,726.00	299,831,377.43	-47.10%
归母净利润	155,382,241.60	297,339,706.74	-47.74%
期间费用	2024年	2023年	同比增减
销售费用	112,669,721.62	104,377,813.59	7.94%
管理费用	61,498,794.87	40,275,530.13	52.70%
研发费用	124,623,416.69	116,976,344.66	6.54%
财务费用	-13,655,369.94	-4,113,010.28	232.00%
期间费用合计	285,136,563.24	257,516,678.10	10.73%
所得税费用	17,536,302.76	34,199,247.88	-48.72%

（三）现金流量分析

单位：元

项目	2024年	2023年	同比增减
一、经营活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计	941,349,375.23	1,203,535,119.60	-21.78%
经营活动现金流出小计	787,265,118.35	1,052,429,808.64	-25.20%
经营活动产生的现金流量净额	154,084,256.88	151,105,310.96	1.97%
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	6,618,111,318.27	7,166,226,933.24	-7.65%
投资活动现金流出小计	7,219,214,283.03	6,864,324,132.36	5.17%
投资活动产生的现金流量净额	-601,102,964.76	301,902,800.88	-299.10%

三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	384,491,315.57		
筹资活动现金流出小计	144,562,012.30	139,761,118.78	3.44%
筹资活动产生的现金流量净额	239,929,303.27	-139,761,118.78	271.67%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,362,629.64	-406,957.48	1,172.01%
五、现金及现金等价物净增加额	-202,726,774.97	312,840,035.58	-164.80%
加：期初现金及现金等价物余额	668,668,816.73	355,828,781.15	87.92%
六、期末现金及现金等价物余额	465,942,041.76	668,668,816.73	-30.32%

北京怡和嘉业医疗科技股份有限公司董事会

2025年4月18日