

广东宝莱特医用科技股份有限公司

2025 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”）2025 年度财务决算工作已完成，2025 年度公司财务报表及相关报表附注已经致同会计师事务所（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 2025 年度财务情况报告如下：

一、2025 年度公司主要财务指标

单位：万元

主要财务指标	2025 年	2024 年	本年比上年增减
营业收入	109,539.07	106,048.12	3.29%
营业成本	81,385.79	77,289.53	5.30%
归属于上市公司股东的净利润	-6,942.78	-7,144.13	2.82%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-7,916.36	-9,653.68	18.00%
销售费用	12,978.78	14,212.34	-8.68%
管理费用	10,961.66	11,988.26	-8.56%
研发费用	6,967.93	7,691.97	-9.41%
财务费用	2,290.71	916.20	150.02%
投资收益	800.93	999.50	-19.87%
总资产	252,230.99	249,881.96	0.94%
净资产	121,218.53	129,110.34	-6.11%
货币资金	67,694.81	46,638.62	45.15%
经营活动产生的现金流量净额	9,044.25	-863.64	1147.22%
投资活动产生的现金流量净额	9,650.74	-3,543.30	372.37%

筹资活动产生的现金流量净额	4,004.08	2,162.52	85.16%
基本每股收益（元/股）	-0.2624	-0.2721	3.56%
稀释每股收益（元/股）	-0.2624	-0.2721	3.56%
加权平均净资产收益率	-5.87%	-5.67%	-0.20%
应收账款周转率（次）	4.45	4.26	4.46%
存货周转率（次）	2.83	3.42	-17.25%
流动比率（倍）	1.59	1.97	-19.29%
资产负债率	51.94%	48.33%	3.61%

二、2025 年度经营指标主要变动分析

单位：万元

项目	2025 年	2024 年	本年比上年增减	
			金额	百分比
财务费用	2,290.71	916.20	1,374.51	150.02%
其他收益	1,866.81	2,944.17	-1,077.36	-36.59%
信用减值损失	-426.06	-671.00	244.94	36.50%
资产处置收益	-61.67	-2.39	-59.28	-2,480.33%
营业外支出	1,192.82	433.35	759.47	175.26%
所得税费用	-1,089.09	-107.57	-981.52	-912.45%
其他综合收益（利润表）	131.28	-77.39	208.67	269.63%

- 1、报告期内公司财务费用较上年同期增加 1,374.51 万元，增幅 150.02%，主要系报告期内公司的银行存款受利率下降使得利息减少、贷款利息增加及美元存款汇兑损失增加共同影响所致。
- 2、报告期内公司其他收益较上年同期减少 1,077.36 万元，减幅 36.59%，主要系报告期内公司获取直接计入其他收益的政府补助减少影响所致。
- 3、报告期内公司资产减值损失较上年同期减少 244.94 万元，减幅 36.50%，主要系报告期内公司计提坏账损失减少影响所致。

- 4、报告期内公司资产处置收益较上年同期减少 59.28 万元，减幅 2480.33%，主要系报告期内子公司处置房产影响所致。
- 5、报告期内公司营业外支出较上年同期增加 759.47 万元，增幅 175.26%，主要系报告期内子公司固定资产报废损失影响所致。
- 6、报告期内公司所得税费用较上年同期减少 981.52 万元，减幅 912.45%，主要系报告期内公司获取大额政府补助导致递延所得税资产增加影响所致。
- 7、报告期内公司其他综合收益（利润表）较上年同期增加 208.67 万元，增幅 269.63%，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、2025 年末公司资产负债权益指标主要变动分析

单位：万元

项目	2025 年末	2025 年初	本年末比本年初增减	
			金额	百分比
货币资金	67,694.81	46,638.62	21,056.19	45.15%
应收票据	397.37	735.87	-338.50	-46.00%
预付款项	2,412.62	3,500.77	-1,088.15	-31.08%
其他应收款	997.45	3,602.52	-2,605.07	-72.31%
合同资产	38.41	71.58	-33.17	-46.34%
持有待售资产	0.00	1,204.11	-1,204.11	-100.00%
一年内到期的非流动资产	954.87	457.15	497.72	108.87%
其他流动资产	2,052.82	28,971.43	-26,918.61	-92.91%
长期应收款	1,396.98	411.80	985.18	239.24%
长期股权投资	1,051.38	1,183.66	-132.28	-11.18%
其他权益工具投资	1,700.00	200.00	1,500.00	750.00%
在建工程	8,806.93	12,792.35	-3,985.42	-31.15%
商誉	1,549.22	2,515.37	-966.15	-38.41%
递延所得税资产	4,064.83	2,919.18	1,145.65	39.25%
应付票据	7,638.91	4,485.90	3,153.01	70.29%
应交税费	446.64	730.15	-283.51	-38.83%

一年内到期的非流动负债	26,428.01	4,735.33	21,692.68	458.10%
其他流动负债	895.69	2,588.06	-1,692.37	-65.39%
长期借款	30,688.73	18,177.00	12,511.73	68.83%
应付债券	0.00	20,627.76	-20,627.76	-100.00%
递延收益	16,789.27	10,694.29	6,094.98	56.99%
其他综合收益	11.59	-119.68	131.27	109.68%

- 1、报告期末公司货币资金较期初增加 21,056.19 万元，增幅 45.15%，主要系报告期内公司收到的销售回款增加以及收回理财产品本金共同影响所致。
- 2、报告期末公司应收票据较期初减少 338.50 万元，减幅 46.00%，主要系报告期内公司持有的银行承兑汇票到期兑付影响所致。
- 3、报告期末公司预付款项较期初减少 1,088.15 万元，减幅 31.08%，主要系报告期内公司收到预付款采购的货物影响所致。
- 4、报告期末公司其他应收款较期初减少 2,605.07 万元，减幅 72.31%，主要系报告期内子公司收到按净额法核算收入业务的货款影响所致。
- 5、报告期末公司合同资产较期初减少 33.17 万元，减幅 46.34%，主要系报告期内公司部分销售合同质保金到期收回影响所致。
- 6、报告期末公司持有待售资产较期初减少 1,204.11 万元，减幅 100.00%，主要系报告期内子公司出售所持房产影响所致。
- 7、报告期末公司一年内到期的非流动资产较期初增加 497.72 万元，增幅 108.87%，主要系报告期内子公司长期应收款在一年内到期的部分转入影响所致。
- 8、报告期末公司其他流动资产较期初减少 26,918.61 万元，减幅 92.91%，主要系报告期内公司收回理财产品本金影响所致。
- 9、报告期末公司长期应收款较期初增加 985.18 万元，增幅 239.24%，主要系报告期内子公司长期应收分期贷款增加影响所致。
- 10、报告期末公司长期股权投资较期初减少 132.28 万元，减幅 11.18%，主要系报告期内公司权益法下确认的投资损失增加影响所致。
- 11、报告期末公司其他权益工具投资较期初增加 1,500.00 万元，增幅 750.00%，主要系报告期内公司持有的非交易性权益工具投资增加影响所致。
- 12、报告期末公司在建工程较期初减少 3,985.42 万元，减幅 31.15%，主要系报告期内部分在建工程达到预定可使用状态转为固定资产影响所致。
- 13、报告期末公司商誉较期初减少 966.15 万元，减幅 38.41%，主要系报告期内对子公司计提商誉减值影响所致。

- 14、报告期末公司递延所得税资产较期初增加 1,145.65 万元，增幅 39.25%，主要系报告期内公司可抵扣暂时性差异增加影响所致。
- 15、报告期末公司应付票据较期初增加 3,153.01 万元，增幅 70.29%，主要系报告期内公司开具信用证兑付货款增加影响所致。
- 16、报告期末公司应交税费较期初减少 283.51 万元，减幅 38.83%，主要系报告期内子公司及时支付前期的各项税费影响所致。
- 17、报告期末公司一年内到期的非流动负债较期初增加 21,692.68 万元，增幅 458.10%，主要系报告期内可转换公司债券重分类到一年内到期的非流动负债影响所致。
- 18、报告期末公司其他流动负债较期初减少 1,692.37 万元，减幅 65.39%，主要系报告期内公司未终止确认的票据减少影响所致。
- 19、报告期末公司长期借款较期初增加 12,511.73 万元，增幅 68.83%，主要系报告期内公司新增银行中长期贷款影响所致。
- 20、报告期末公司应付债券较期初减少 20,627.76 万元，减幅 100.00%，主要系报告期内公司应付债券将于一年内到期重分类影响所致。
- 21、报告期末公司递延收益较期初增加 6,094.98 万元，增幅 56.99%，主要系报告期内公司收到政府补助增加影响所致。
- 22、报告期末公司其他综合收益较期初增加 131.27 万元，增幅 109.68%，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、2025 年度现金流量指标主要变动分析

金额单位：万元

项目	2025 年	2024 年	本年比上年增减	
			金额	百分比
收到的税费返还	4,413.49	3,093.06	1,320.43	42.69%
经营活动产生的现金流量净额	9,044.25	-863.64	9,907.89	1147.22%
收回投资收到的现金	31,400.00	10,790.00	20,610.00	191.01%
取得投资收益收到的现金	2,631.24	834.65	1,796.59	215.25%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,265.81	48.57	1,217.24	2506.16%
投资活动现金流入小计	35,297.05	11,690.80	23,606.25	201.92%
购置固定资产、无形资产和其他长期资产	16,746.32	10,381.34	6,364.98	61.31%

支付的现金				
投资支付的现金	8,900.00	4,852.77	4,047.23	83.40%
投资活动现金流出小计	25,646.32	15,234.10	10,412.22	68.35%
投资活动产生的现金流量净额	9,650.74	-3,543.30	13,194.04	372.37%
吸收投资收到的现金	0.00	35.00	-35.00	-100.00%
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	35.00	-35.00	-100.00%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,290.42	2,364.74	925.68	39.15%
其中：子公司支付少数股东的股利、利润	225.50	602.50	-377.00	-62.57%
支付其他与筹资活动有关的现金	3,203.93	7,069.66	-3,865.73	-54.68%
筹资活动产生的现金流量净额	4,004.08	2,162.52	1,841.56	85.16%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-615.94	346.65	-962.59	-277.68%
现金及现金等价物净增加额	22,083.13	-1,897.77	23,980.90	1263.64%
期末现金及现金等价物余额	66,180.05	44,096.92	22,083.13	50.08%

- 1、报告期内公司收到的税费返还较上年同期增加 1,320.43 万元，增幅 42.69%，主要系报告期内公司收到的税费返还增加影响所致。
- 2、报告期内公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 9,907.89 万元，增幅 1147.22%，主要系报告期内公司收到的销售回款增加影响所致。
- 3、报告期内公司收回投资收到的现金较上年同期增加 20,610.00 万元，增幅 191.01%，主要系报告期内公司理财产品投资本金收回影响所致。
- 4、报告期内公司取得投资收益收到的现金较上年同期增加 1,796.59 万元，增幅 215.25%，主要系报告期内公司收到理财产品的利息影响所致。
- 5、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增加 1,217.24 万元，增幅 2506.16%，主要系报告期内子公司收到出售的房产款影响所致。

- 6、报告期内公司投资活动现金流入小计较上年同期增加 23,606.25 万元，增幅 201.92%，主要系报告期内公司收回理财产品本金影响所致。
- 7、报告期内公司购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期增加 6,364.98 万元，增幅 61.31%，主要系报告期内公司子公司购建的生产线支出增加影响所致。
- 8、报告期内公司投资支付的现金较上年同期增加 4,047.23 万元，增幅 83.40%，主要系报告期内公司购买理财产品增加影响所致。
- 9、报告期内公司投资活动现金流出小计较上年同期增加 10,412.22 万元，增幅 68.35%，主要系报告期内公司子公司购建生产线支出以及理财投资金额增加共同影响所致。
- 10、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 13,194.04 万元，增幅 372.37%，主要系报告期内公司收回理财产品本金影响所致。
- 11、报告期内公司吸收投资收到的现金较上年同期减少 35.00 万元，减幅 100.00%，主要系报告期上年同期公司收到少数股东投资款增加影响所致。
- 12、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 35.00 万元，减幅 100.00%，主要系报告期上年同期公司收到少数股东投资款增加影响所致。
- 13、报告期内公司分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上年同期增加 925.68 万元，增幅 39.15%，主要系报告期内公司分配现金股利增加影响所致。
- 14、报告期内公司其中：子公司支付少数股东的股利、利润较上年同期减少 377.00 万元，减幅 62.57%，主要系报告期内子公司的分红较上年同期减少影响所致。
- 15、报告期内公司支付其他与筹资活动有关的现金较上年同期减少 3,865.73 万元，减幅 54.68%，主要系报告期上年同期公司有支付股份回购款影响所致。
- 16、报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 1,841.56 万元，增幅 85.16%，主要系报告期上年同期公司有支付股份回购款影响所致。
- 17、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 962.59 万元，减幅 277.68%，主要系报告期内美元兑人民币汇率波动影响所致。
- 18、报告期内公司现金及现金等价物净增加额较上年同期增加 23,980.90 万元，增幅 1263.64%，主要系报告期内公司收到的销售回款增加以及收回理财产品本金共同影响所致。
- 19、报告期内公司期末现金及现金等价物余额较上年同期增加 22,083.13 万元，增幅 50.08%，主要系报告期内公司收到的销售回款增加以及收回理财产品本金共同影响所致。

广东宝莱特医用科技股份有限公司

2026 年 4 月 24 日