



## 融捷健康科技股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

公司 2023 年财务报表已经中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了中证天通（2024）证审字第 36110003 号标准无保留意见审计报告。我们对公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况、2023 年度的经营成果、现金流量以及公司实际情况进行了认真的研究分析，现将公司财务决算情况汇报如下：

## 一、报告期内主要会计数据和财务指标

报告期内，公司实现营业总收入为 52,944.75 万元，比去年同期增长 14.27%；归属于上市公司股东的净利润为 2,658.26 万元，比去年同期下降 78.95%。扣非后归属于上市公司股东的净利润为 2,518.68 万元，比去年同期增加 718.82%。

单位：元

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	529,447,502.52	463,318,978.95	14.27%	526,501,936.77
归属于上市公司股东的净利润（元）	26,582,643.81	126,309,485.64	-78.95%	24,203,161.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	25,186,787.21	3,075,971.47	718.82%	4,980,084.03
经营活动产生的现金流量净额（元）	88,411,728.33	-29,228,251.94	402.49%	10,821,914.62
基本每股收益（元/股）	0.03	0.16	-81.25%	0.03
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.16	-81.25%	0.03
加权平均净资产收益率	2.65%	14.12%	-11.47%	2.95%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
资产总额（元）	1,221,559,067.16	1,192,292,068.47	2.45%	1,028,899,719.69
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,016,847,716.12	988,955,398.44	2.82%	831,428,719.68

## 二、报告期内主要财务数据、指标及相关分析

## （一）、报告期资产构成情况

单位：元

	2023 年末		2022 年末		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	



货币资金	119,150,981.53	9.75%	68,300,201.59	5.73%	4.02%
交易性金融资产	373,967,249.00	30.61%	341,034,852.75	28.60%	2.01%
衍生金融资产		0.00%	5,253,854.00	0.44%	-0.44%
应收账款	41,568,724.53	3.40%	39,167,801.51	3.29%	0.11%
应收款项融资	20,000.00	0.00%	189,803.00	0.02%	0.02%
预付款项	6,053,017.23	0.50%	6,032,988.28	0.51%	-0.01%
其他应收款	4,165,614.96	0.34%	3,688,763.55	0.31%	0.03%
存货	143,918,712.57	11.78%	186,574,736.48	15.65%	-3.87%
其他流动资产	129,179,430.35	10.57%	116,491,839.02	9.77%	0.80%
其他权益工具投资	35,137,296.95	2.88%	35,137,296.95	2.95%	-0.07%
其他非流动金融资产	15,783,384.96	1.29%	15,783,384.96	1.32%	-0.03%
投资性房地产	64,595,389.26	5.29%	64,595,389.26	5.42%	-0.13%
固定资产	172,999,345.45	14.16%	185,642,791.82	15.57%	-1.41%
在建工程	36,154,211.31	2.96%	34,304,362.22	2.88%	0.08%
使用权资产	15,762,282.62	1.29%	26,135,427.61	2.19%	-0.90%
无形资产	42,761,194.46	3.50%	44,901,439.95	3.77%	-0.27%
长期待摊费用	376,810.01	0.03%	297,371.34	0.02%	0.01%
递延所得税资产	7,028,496.85	0.58%	8,565,051.85	0.72%	-0.14%
其他非流动资产	12,936,925.12	1.06%	10,194,712.33	0.86%	0.20%
资产合计	1,221,559,067.16	100.00%	1,192,292,068.47	100.00%	

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明：

1、货币资金期末比期初增加 5,085.08 万元，增幅 74.45%，主要是报告期销售回款增加所致。

2、交易性金融资产期末比期初增加 3,293.24 万元，增幅 9.66%，主要是报告期增加购买银行以及券商的理财产品所致。

3、衍生金融资产期末比期初减少 525.39 万元，降幅 100%，主要是报告期应收安徽影联云享医疗科技有限公司股权转让款转入其他应收款核算，公司于 2023 年 2 月收到转让款 394.04 万元。

4、存货期末比期初减少 4,265.6 万元，降幅 22.86%，主要是报告期销售上年度储备的库存所致。

5、使用权资产期末比期初减少 1,037.31 万元，降幅 39.69%，主要是报告期摊销租赁的仓库及办公用房费用所致。

## （二）、报告期负债构成情况

单位：元



	2023 年末		2022 年末		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
应付账款	47,381,727.96	3.88%	52,696,877.97	4.42%	-0.54%
合同负债	23,374,770.09	1.91%	29,477,353.64	2.47%	-0.56%
应付职工薪酬	21,619,306.33	1.77%	12,303,793.55	1.03%	0.74%
应交税费	2,708,487.64	0.22%	3,628,691.53	0.30%	-0.08%
其他应付款	15,678,249.19	1.28%	14,280,331.37	1.20%	0.08%
一年内到期的非流动负债	11,969,869.24	0.98%	10,379,016.04	0.87%	0.11%
其他流动负债	1,668,216.43	0.14%	2,362,562.20	0.20%	-0.06%
租赁负债	5,362,500.00	0.44%	17,043,365.17	1.43%	-0.99%
递延所得税负债	15,778,864.98	1.29%	15,858,335.47	1.33%	-0.04%
负债合计	145,541,991.86	11.91%	158,030,326.94	13.25%	-1.34%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明：

1、应付职工薪酬期末比期初增加 931.55 万元，增幅 75.71%，主要是报告期末计提应付职工年度业务提成所致。

2、租赁负债期末比期初减少 1,168.09 万元，降幅 68.54%，主要系报告期一年内到期的仓库及办公用房的租赁费用重分类至一年内到期的非流动负债所致。

### （三）、报告期内收入与成本费用情况

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	同比增减
营业收入	529,447,502.52	463,318,978.95	14.27%
营业成本	355,471,236.23	352,044,153.64	0.97%
税金及附加	4,824,040.63	4,627,656.97	4.24%
销售费用	61,544,156.34	55,558,043.82	10.77%
管理费用	58,011,082.15	49,493,350.26	17.21%
研发费用	9,057,948.76	10,966,626.88	-17.40%
财务费用	-7,872,179.10	-9,174,799.96	-14.20%
其他收益	1,264,169.64	1,485,102.67	-14.88%
投资收益	3,961,282.12	133,145,086.54	-97.02%
公允价值变动收益	13,317,102.51	3,380,730.64	293.91%
信用减值损失	526,816.45	1,641,772.97	67.91%
资产减值损失	-7,558,965.39	-2,879,296.60	162.53%
资产处置收益	-497,917.34	586,967.62	-184.83%
营业利润	59,423,705.50	137,164,311.18	-56.68%
营业外收入	1,099,859.02	235,650.34	366.73%
营业外支出	764,700.45	1,008,305.73	-24.16%
利润总额	59,758,864.07	136,391,655.79	-56.19%
所得税费用	17,840,052.72	3,062,206.77	482.59%



净利润	41,918,811.35	133,329,449.02	-68.56%
归属于母公司所有者的净利润	26,582,643.81	126,309,485.64	-78.95%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明：

1、营业收入较上年增加 6,612.85 万元，增幅 14.27%，主要是报告期海外销售增加所致。

2、投资收益本年较上年减少 12,918.38 万元，降幅 97.02%，主要是上年同期转让安徽中盛溯源生物科技有限公司股权形成投资收益 12,938.3 万元，本报告期无股权转让收益。

3、公允价值变动收益本年较上年增加 993.64 万元，主要是报告期交易性金融资产公允价值变动形成的收益。

4、信用减值损失本年较上年增加 111.5 万元，增幅 67.91%，主要是报告期销售收入增加，期末应收款项较上年同期有所增加，减值准备相应有所增加所致。

5、资产减值损失本年较上年增加 467.97 万元，增幅 162.53%，主要是本报告期计提的存货跌价较上年增加。

6、资产处置收益本年较上年减少 108.49 万元，主要是报告期处置资产产生的损失所致。

7、所得税费用本年较上年增加 1,477.78 万元，增幅 482.59%，主要是报告期子公司 Golden Designs INC. (N.A.)盈利增加导致所得税费用增加。

#### （四）、现金流量情况

2023 年，公司现金流量简表如下：

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	551,467,059.16	493,198,642.85	11.81%
经营活动现金流出小计	463,055,330.83	522,426,894.79	-11.36%
经营活动产生的现金流量净额	88,411,728.33	-29,228,251.94	402.49%
投资活动现金流入小计	513,495,273.47	825,803,410.56	-37.82%
投资活动现金流出小计	540,641,007.90	818,153,616.60	-33.92%
投资活动产生的现金流量净额	-27,145,734.43	7,649,793.96	-454.86%
筹资活动现金流入小计			
筹资活动现金流出小计	12,759,792.15	11,566,960.27	10.31%



筹资活动产生的现金流量净额	-12,759,792.15	-11,566,960.27	10.31%
现金及现金等价物净增加额	50,850,779.94	-23,027,046.39	320.83%

#### 相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

1、报告期内经营活动现金流入较上年同期增加 5,826.84 万元，增幅 11.81%，主要是报告期营业收入较上年同期增加同时销售回款增加所致。

2、报告期内经营活动现金流出较上年同期减少 5,937.16 万元，降幅 11.36%，主要是报告期销售上年备货的库存，本年备货较上年同期有所减少。

3、报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 3,479.55 万元，主要是报告期购买银行理财产品较上年同期增加所致。

4、报告期内筹资活动现金流出较上年同期增加 119.28 万元，增幅 10.31%，主要是报告期支付仓库及办公用房租赁费用所致。

融捷健康科技股份有限公司

董事会

2024 年 04 月 23 日