

广东宝莱特医用科技股份有限公司

2024 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”）2024 年财务决算工作已完成，2024 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 2024 年度财务情况报告如下：

一、2024 年度公司主要财务指标

金额单位：万元

主要财务指标	2024 年	2023 年	本年比上年增减
营业收入	106,048.12	119,400.11	-11.18%
营业成本	77,289.53	80,678.97	-4.20%
归属于上市公司股东的净利润	-7,144.13	-6,518.51	-9.60%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-9,653.68	-8,150.33	-18.45%
销售费用	14,212.34	15,530.59	-8.49%
管理费用	11,988.26	9,960.35	20.36%
研发费用	7,691.97	8,584.84	-10.40%
财务费用	916.20	148.95	515.11%
投资收益	999.50	1030.53	-3.01%
总资产	249,881.96	253,439.80	-1.40%
净资产	129,110.34	138,894.50	-7.04%
货币资金	46,638.62	49,871.71	-6.48%
其他流动资产—大额存单	26,396.55	32,221.11	-18.08%
经营活动产生的现金流量净额	-863.64	12,904.73	-106.69%
投资活动产生的现金流量净额	-3,543.30	-19,024.34	81.37%
筹资活动产生的现金流量净额	2,162.52	11,755.03	-81.60%
基本每股收益（元/股）	-0.2721	-0.2470	-10.16%
稀释每股收益（元/股）	-0.2721	-0.2470	-10.16%

加权平均净资产收益率	-5.67%	-4.78%	-0.89%
应收账款周转率（次）	4.26	4.49	-5.12%
存货周转率（次）	3.42	3.83	-10.70%
流动比率（倍）	1.97	1.78	10.67%
资产负债率	48.33%	45.20%	3.13%

二、2024 年度经营指标主要变动分析

金额单位：万元

项目	2024 年	2023 年	本年比上年增减	
			金额	百分比
财务费用	916.20	148.95	767.25	515.11%
其他收益	2,944.17	4,427.12	-1,482.95	-33.50%
资产减值损失	-3,052.71	-10,879.00	7,826.29	71.94%
营业利润	-6,694.40	-2,608.81	-4,085.59	-156.61%
营业外支出	433.35	2,014.26	-1,580.91	-78.49%
利润总额	-7,111.99	-4,615.60	-2,496.39	-54.09%
所得税费用	-107.57	1,480.12	-1,587.69	-107.27%
其他综合收益（利润表）	-77.39	273.25	-350.64	-128.32%

- 1、报告期内公司财务费用较上年同期增加 767.25 万元，增幅 515.11%，主要系报告期内公司债券利息支出增加影响所致。
- 2、报告期内公司其他收益较上年同期减少 1,482.95 万元，减幅 33.50%，主要系报告期内软件退税减少影响所致。
- 3、报告期内公司资产减值损失较上年同期减少 7,826.29 万元，减幅 71.94%，主要系报告期内计提的各项资产减值较上年同期减少影响所致。
- 4、报告期内公司营业利润较上年同期减少 4,085.59 万元，减幅 156.61%，主要系报告期内公司销售收入减少影响所致。
- 5、报告期内公司营业外支出较上年同期减少 1,580.91 万元，减幅 78.49%，主要系报告期内对外捐赠及固定资产清理较上年同期减少影响所致。
- 6、报告期内公司利润总额较上年同期减少 2,496.39 万元，减幅 54.09%，主要系报告期内公司营业收入减少影响所致。

7、报告期内公司所得税费用较上年同期减少 1,587.69 万元，减幅 107.27%，主要系报告期内公司净利润亏损影响所致。

8、报告期内公司其他综合收益（利润表）较上年同期减少 350.64 万元，减幅 128.32%，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、2024 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	2024 年末	2024 年初	本年末比本年初增减	
			金额	百分比
应收款项融资	0.00	59.90	-59.90	-100.00%
其他应收款	3,602.52	1,113.56	2,488.96	223.51%
持有待售资产	1,204.11	0.00	1,204.11	100.00%
一年内到期的非流动资产	457.15	295.47	161.68	54.72%
长期股权投资	1,183.66	652.65	531.01	81.36%
固定资产	75,570.16	49,375.05	26,195.11	53.05%
在建工程	12,792.35	36,574.09	-23,781.74	-65.02%
开发支出	1,278.18	836.30	441.88	52.84%
商誉	2,515.37	4,066.97	-1,551.60	-38.15%
递延所得税资产	2,919.18	1,812.80	1,106.38	61.03%
其他非流动资产	2,560.37	4,496.80	-1,936.43	-43.06%
应付票据	4,485.90	8,232.31	-3,746.41	-45.51%
合同负债	4,366.20	6,937.43	-2,571.23	-37.06%
长期借款	18,177.00	8,834.00	9,343.00	105.76%
预计负债	0.00	181.31	-181.31	-100.00%
递延收益	10,694.29	5,029.80	5,664.49	112.62%
减：库存股	2,001.31	0.00	2,001.31	100.00%
其他综合收益	-119.68	-42.29	-77.39	-183.00%

1、报告期末公司应收款项融资较期初减少 59.90 万元，减幅 100.00%，主要系报告期内子公司持有的银行承兑汇票到期承兑影响所致。

2、报告期末公司其他应收款较期初增加 2,488.96 万元，增幅 223.51%，主要系报告期内公司按净额法核算收入业务增加影响所致。

- 3、报告期末公司持有待售资产较期初增加 1,204.11 万元，增幅 100.00%，主要系报告期内公司持有待售房产增加影响所致。
- 4、报告期末公司一年内到期的非流动资产较期初增加 161.68 万元，增幅 54.72%，主要系报告期内子公司长期应收款增加影响所致。
- 5、报告期末公司长期股权投资较期初增加 531.01 万元，增幅 81.36%，主要系报告期内出售子公司部分股权影响所致。
- 6、报告期末公司固定资产较期初增加 26,195.11 万元，增幅 53.05%，主要系报告期内公司在建工程转固定资产增加影响所致。
- 7、报告期末公司在建工程较期初减少 23,781.74 万元，减幅 65.02%，主要系报告期内公司在建工程转固定资产影响所致。
- 8、报告期末公司开发支出较期初增加 441.88 万元，增幅 52.84%，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。
- 9、报告期末公司商誉较期初减少 1,551.60 万元，减幅 38.15%，主要系报告期内对子公司计提商誉减值影响所致。
- 10、报告期末公司递延所得税资产较期初增加 1,106.38 万元，增幅 61.03%，主要系报告期内可抵扣暂时性差异增加影响所致。
- 11、报告期末公司其他非流动资产较期初减少 1,936.43 万元，减幅 43.06%，主要系报告期内公司购买设备已安装调试合格转为固定资产影响所致。
- 12、报告期末公司应付票据较期初减少 3,746.41 万元，减幅 45.51%，主要系报告期内公司开具的银行承兑汇票已部分到期承兑影响所致。
- 13、报告期末公司合同负债较期初减少 2,571.23 万元，减幅 37.06%，主要系报告期内子公司预收的货款结转收入影响所致。
- 14、报告期末公司长期借款较期初增加 9,343.00 万元，增幅 105.76%，主要系报告期内子公司新增银行中长期贷款影响所致。
- 15、报告期末公司预计负债较期初减少 181.31 万元，减幅 100.00%，主要系报告期内公司未决诉讼已和解影响所致。
- 16、报告期末公司递延收益较期初增加 5,664.49 万元，增幅 112.62%，主要系报告期内子公司收到的政府补助增加影响所致。

- 17、报告期末公司减：库存股较期初增加 2,001.31 万元，增幅 100.00%，主要系报告期内公司回购部分股权影响所致。
- 18、报告期末公司其他综合收益较期初减少 77.39 万元，减幅 183.00%，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、2024 年度现金流量指标主要变动分析

金额单位：万元

项目	2024 年	2023 年	本年比上年增减	
			金额	百分比
收到其他与经营活动有关的现金	12,841.79	7,238.56	5,603.23	77.41%
支付的各项税费	3,943.61	6,092.13	-2,148.52	-35.27%
支付其他与经营活动有关的现金	18,686.00	12,412.54	6,273.46	50.54%
经营活动产生的现金流量净额	-863.64	12,904.73	-13,768.37	-106.69%
取得投资收益收到的现金	834.65	108.91	725.74	666.37%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	48.57	2.99	45.58	1524.41%
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,381.34	22,033.48	-11,652.14	-52.88%
投资支付的现金	4,852.77	11,360.00	-6,507.23	-57.28%
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	102.77	-102.77	-100.00%
投资活动现金流出小计	15,234.10	33,496.24	-18,262.14	-54.52%
投资活动产生的现金流量净额	-3,543.30	-19,024.34	15,481.04	81.37%
吸收投资收到的现金	35.00	1,057.46	-1,022.46	-96.69%
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	35.00	270.06	-235.06	-87.04%
收到其他与筹资活动有关的现金	5,351.23	2,958.86	2,392.37	80.85%
偿还债务支付的现金	36,542.00	16,740.00	19,802.00	118.29%

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,364.74	5,169.74	-2,805.00	-54.26%
筹资活动现金流出小计	45,976.41	29,364.92	16,611.49	56.57%
筹资活动产生的现金流量净额	2,162.52	11,755.03	-9,592.51	-81.60%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	346.65	118.03	228.62	193.70%
现金及现金等价物净增加额	-1,897.77	5,753.45	-7,651.22	-132.98%

- 1、报告期内公司收到其他与经营活动有关的现金较上年同期增加 5,603.23 万元，增幅 77.41%，主要系报告期内公司收到的政府补助金额增加影响所致。
- 2、报告期内公司支付的各项税费较上年同期减少 2,148.52 万元，减幅 35.27%，主要系报告期内公司销售收入减少影响所致。
- 3、报告期内公司支付其他与经营活动有关的现金较上年同期增加 6,273.46 万元，增幅 50.54%，主要系报告期内公司按净额法核算收入支付的往来款增加影响所致。
- 4、报告期内公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 13,768.37 万元，减幅 106.69%，主要系报告期内公司销售收入减少影响所致。
- 5、报告期内公司取得投资收益收到的现金较上年同期增加 725.74 万元，增幅 666.37%，主要系报告期内公司收到大额存单利息增加影响所致。
- 6、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 45.58 万元，增幅 1524.41%，主要系报告期内公司处置长期资产影响所致。
- 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减少 11,652.14 万元，减幅 52.88%，主要系报告期内公司支付的工程及设备款减少影响所致。
- 8、报告期内公司投资支付的现金较上年同期减少 6,507.23 万元，减幅 57.28%，主要系报告期内公司投资理财产品金额减少影响所致。
- 9、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减少 102.77 万元，减幅 100.00%，主要系报告期上年同期收购子公司影响所致。
- 10、报告期内公司投资活动现金流出小计较上年同期减少 18,262.14 万元，减幅 54.52%，主要系报告期内公司支付的工程及设备款减少影响所致。
- 11、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 15,481.04 万元，增幅

81.37%，主要系报告期内公司支付的工程及设备款减少影响所致。

12、报告期内公司吸收投资收到的现金较上年同期减少 1,022.46 万元，减幅 96.69%，主要系报告期上年同期收到员工的股权激励款影响所致。

13、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 235.06 万元，减幅 87.04%，主要系报告期上年同期子公司收到的投资款增加影响所致。

14、报告期内公司收到其他与筹资活动有关的现金较上年同期增加 2,392.37 万元，增幅 80.85%，主要系报告期内公司收回银承保证金及利息影响所致。

15、报告期内公司偿还债务支付的现金较上年同期增加 19,802.00 万元，增幅 118.29%，主要系报告期内公司偿还银行借款金额增加影响所致。

16、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减少 2,805.00 万元，减幅 54.26%，主要系报告期内公司现金分红减少影响所致。

17、报告期内公司筹资活动现金流出小计较上年同期增加 16,611.49 万元，增幅 56.57%，主要系报告期内公司偿还银行借款金额增加影响所致。

18、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 9,592.51 万元，减幅 81.60%，主要系报告期内公司偿还银行借款金额增加影响所致。

19、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增加 228.62 万元，增幅 193.70%，主要系报告期内美元兑人民币汇率上升使得汇兑收益增加影响所致。

20、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 7,651.22 万元，减幅 132.98%，主要系报告期内公司销售收入减少使得收到的货款减少，以及偿还银行借款金额增加影响所致。

广东宝莱特医用科技股份有限公司

2025 年 4 月 24 日