

杭州可靠护理用品股份有限公司

2023年度财务决算报告

杭州可靠护理用品股份有限公司（以下简称“公司”）2023年度财务报告已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。公司2023年度的财务决算情况在所有重大方面公允的反映了公司2023年12月31日的财务状况以及2023年度的经营成果和现金流量，现就公司2023年主要财务指标及经营财务情况报告如下：

一、公司2023年度主要会计数据和财务指标

公司主要财务指标及其同期比较情况如下表所示：

单位：元

项目	本年度	上一年度	本年比上年增减
营业收入	1,081,484,375.42	1,186,289,833.71	-8.83%
归属于上市公司股东的净利润	20,184,911.13	-43,128,735.25	146.80%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	18,088,289.05	-49,773,754.00	136.34%
经营活动产生的现金流量净额	227,702,913.25	-37,203,497.96	712.05%
基本每股收益	0.07	-0.16	143.75%
稀释每股收益	0.07	-0.16	143.75%
加权平均净资产收益率	1.48%	-3.12%	4.60%
项目	2023年末	2022年末	本年末比上年末增减
总资产	1,992,017,074.35	1,948,631,068.52	2.23%
归属于上市公司股东的净资产	1,372,736,913.75	1,352,555,208.32	1.49%

二、报告期内归属于上市公司股东的权益变动情况

单位：元

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他综合收益	归属于母公司所有者权益合计
上年期末余额	271,860,000	723,242,465.28	73,184,477.87	284,272,391.22	-4,126.05	1,352,555,208.32

本年期初余额	271,860,000	723,242,465.28	73,184,477.87	284,272,391.22	-4,126.05	1,352,555,208.32
本期增减			4,020,469.88	16,164,441.25	-3,205.70	20,181,705.43
本期末余额	271,860,000	723,242,465.28	77,204,947.75	300,436,832.47	-7,331.75	1,372,736,913.75

三、报告期内，主要财务数据大幅变动的情况及原因

(一) 资产负债科目主要变动情况

单位：元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	增减幅度	变动原因
货币资金	863,061,836.17	689,463,491.78	25.18%	主要系本期经营性现金流增加所致
应收票据	3,015,250.00	389,435.69	674.26%	
应收账款	193,282,289.99	263,898,556.65	-26.76%	主要系本期加强应收款管理所致
预付款项	6,220,402.57	4,856,555.37	28.08%	
其他应收款	5,164,064.50	5,323,372.15	-2.99%	
存货	114,820,040.22	182,415,656.34	-37.06%	主要系本报告期加强存货管理提高存货周转率所致
持有待售资产	5,309,734.51	-		
其他流动资产	13,855,091.91	12,182,263.24	13.73%	
长期股权投资	9,451,876.20	-		主要系本报告期增加联营企业投资所致
其他权益工具投资	250,000.00	250,000.00	0.00%	
固定资产	542,201,495.02	571,891,953.84	-5.19%	
在建工程	107,115,672.72	93,890,890.41	14.09%	
使用权资产	14,053,984.65	4,631,523.47	203.44%	主要系本报告期租赁资产增加所致
无形资产	82,510,787.43	84,857,771.11	-2.77%	
长期待摊费用	20,438,919.06	21,205,910.95	-3.62%	
递延所得税资产	10,057,029.40	8,185,861.52	22.86%	
其他非流动资产	1,208,600.00	5,187,826.00	-76.70%	
短期借款	2,780,000.00	-		主要系本报告期票据贴现所致
应付票据	268,831,066.08	221,687,919.14	21.27%	
应付账款	170,185,044.66	208,230,064.72	-18.27%	
合同负债	6,012,884.33	7,049,984.18	-14.71%	

应付职工薪酬	16,593,477.50	16,017,863.65	3.59%	
应交税费	5,459,416.92	6,545,516.54	-16.59%	
其他应付款	11,478,138.80	12,885,053.64	-10.92%	
一年内到期的非流动负债	3,387,315.01	1,353,088.02	150.34%	
其他流动负债	576,462.09	769,112.48	-25.05%	
租赁负债	11,884,694.22	3,287,215.17	261.54%	主要系本报告期租赁资产增加所致
递延收益	45,216,399.67	39,051,772.25	15.79%	
实收资本(或股本)	271,860,000.00	271,860,000.00	0.00%	
资本公积	723,242,465.28	723,242,465.28	0.00%	
其他综合收益	-7,331.75	-4,126.05	77.69%	
盈余公积	77,204,947.75	73,184,477.87	5.49%	
未分配利润	300,436,832.47	284,272,391.22	5.69%	

(二) 利润科目主要变动情况

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	增减幅度	变动原因
营业总收入	1,081,484,375.42	1,186,289,833.71	-8.83%	
营业成本	890,560,847.85	1,030,899,032.68	-13.61%	
税金及附加	7,662,444.48	3,132,692.13	144.60%	
销售费用	99,470,437.26	95,179,857.89	4.51%	
管理费用	35,971,458.74	30,332,665.32	18.59%	
研发费用	44,106,757.15	50,983,395.27	-13.49%	
财务费用	-28,483,852.46	-38,747,358.95	26.49%	主要系本报告期汇兑损益较同期减少所致
加：其他收益	12,041,955.49	8,350,197.34	44.21%	主要系本报告期确认增值税加计抵扣所致
投资收益	-3,341,473.80	235,086.74	-1521.38%	主要系本期远期结售汇投资损益所致
信用减值损失	2,558,065.08	-5,572,760.40	145.90%	主要系本报告期加强应收款管理所致
资产减值损失	-23,118,997.32	-73,111,058.69	68.38%	主要系本报告期长期资产减值减少所致
资产处置收益	-103,612.27	120,487.36	-185.99%	
营业利润	20,232,219.58	-55,468,498.28	136.48%	
加：营业外收入	418,735.86	700,895.34	-40.26%	
减：营业外支出	1,198,167.76	1,605,228.61	-25.36%	
利润总额	19,452,787.68	-56,372,831.55	134.51%	

减：所得税费用	1,690,885.64	-125,537.09	1446.92%	主要系本报告期应纳税所得额和递延所得税资产变动所致
净利润	17,761,902.04	-56,247,294.46	131.58%	
归属于母公司所有者的净利润	20,184,911.13	-43,128,735.25	146.80%	

(三) 现金流量表中涉及变动情况

单位：元

项目	本期数	上期数	增减幅度	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	227,702,913.25	-37,203,497.96	712.05%	主要系本报告期营运周转效率提高和利润提升所致
投资活动产生的现金流量净额	-73,246,889.76	-112,139,896.99	34.68%	主要系本报告期长期资产投入减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	396,754.41	-49,870,200.00	100.80%	主要系上年同期分配股利所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,135,382.82	4,243,955.50	-49.68%	
现金及现金等价物净增加额	156,988,160.72	-194,969,639.45	180.52%	主要系经营现金流量净额增加所致

杭州可靠护理用品股份有限公司董事会

2024年4月27日