

# 杭州可靠护理用品股份有限公司

## 2024 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”）2024 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 2024 年度的财务决算情况在所有重大方面公允的反映了公司 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，现就公司 2024 年主要财务指标及经营财务情况报告如下：

### 一、公司 2024 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	1,078,536,317.41	1,081,484,375.42	-0.27%
归属于上市公司股东的净利润	31,172,830.98	20,184,911.13	54.44%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	24,068,826.91	18,088,289.05	33.06%
经营活动产生的现金流量净额	52,441,537.27	227,702,913.25	-76.97%
基本每股收益	0.12	0.07	71.43%
稀释每股收益	0.12	0.07	71.43%
加权平均净资产收益率	2.31%	1.48%	0.83%
项目	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减
总资产	2,089,561,649.59	1,992,017,074.35	4.90%
归属于上市公司股东的净资产	1,334,074,525.27	1,372,736,913.75	-2.82%

### 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	减：库存股	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	0.00	77,204,9 47.75	300,436,83 2.47	- 7,331.7 5	1,372,73 6,913.75
本年期初 余额	271,860, 000	723,242,465 .28	0.00	77,204,9 47.75	300,436,83 2.47	- 7,331.7 5	1,372,73 6,913.75
本期 增减	0	0	49,693,884. 48	4,621,04 5.37	6,413,198. 55	- 2,747.9 2	- 38,662,3 88.48
本年期末 余额	271,860, 000	723,242,465 .28	49,693,884. 48	81,825,9 93.12	306,850,03 1.02	- 10,079. 67	1,334,07 4,525.27

### 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	2024年12月31日	2023年12月31日	增减幅度	变动原因
货币资金	613,695,304.72	863,061,836.17	-28.89%	主要系本报告期购买理财产品未到期所致
交易性金融资产	250,053,597.51		100.00%	主要系本报告期购买理财产品未到期所致
应收票据	7,403,275.39	3,015,250.00	145.53%	主要系本报告期收到票据增加所致
应收账款	202,398,244.10	193,282,289.99	4.72%	
应收款项融资	16,353,004.10		100.00%	主要系根据会计准则对应收票据重分类所致
预付款项	26,009,895.98	6,220,402.57	318.14%	主要系本报告期预付材料款增加所致
其他应收款	4,313,823.13	5,164,064.50	-16.46%	
存货	141,883,415.14	114,820,040.22	23.57%	
持有待售资产		5,309,734.51	-100.00%	
其他流动资产	13,550,233.23	13,855,091.91	-2.20%	
长期股权投资	6,619,402.04	9,451,876.20	-29.97%	
其他权益工具投资	10,250,000.00	250,000.00	4000.00%	主要系本报告期增加对外投资所致
固定资产	593,010,829.19	542,201,495.02	9.37%	
在建工程	83,451,778.17	107,115,672.72	-22.09%	

使用权资产	10,266,640.82	14,053,984.65	-26.95%	
无形资产	81,682,878.84	82,510,787.43	-1.00%	
长期待摊费用	17,104,675.71	20,438,919.06	-16.31%	
递延所得税资产	11,356,851.52	10,057,029.40	12.92%	
其他非流动资产	157,800.00	1,208,600.00	-86.94%	
短期借款	100,128,780.78	2,780,000.00	3501.75%	主要系本报告期票据贴现增加所致
应付票据	310,621,311.00	268,831,066.08	15.55%	
应付账款	170,340,444.93	170,185,044.66	0.09%	
合同负债	5,901,748.76	6,012,884.33	-1.85%	
应付职工薪酬	19,807,246.16	16,593,477.50	19.37%	
应交税费	5,823,426.57	5,459,416.92	6.67%	
其他应付款	11,069,713.87	11,478,138.80	-3.56%	
一年内到期的非流动负债	3,699,323.60	3,387,315.01	9.21%	
其他流动负债	279,701.18	576,462.09	-51.48%	
租赁负债	8,184,742.30	11,884,694.22	-31.13%	
递延收益	42,201,696.46	45,216,399.67	-6.67%	
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%	
库存股	49,693,884.48		100.00%	
其他综合收益	-10,079.67	-7,331.75	37.48%	
盈余公积	81,825,993.12	77,204,947.75	5.99%	
未分配利润	306,850,031.02	300,436,832.47	2.13%	

## (二) 利润科目主要变动情况

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度	增减幅度	变动原因
营业总收入	1,078,536,317.41	1,081,484,375.42	-0.27%	
营业成本	854,339,936.55	890,560,847.85	-4.07%	
税金及附加	5,917,412.45	7,662,444.48	-22.77%	
销售费用	122,022,602.69	99,470,437.26	22.67%	主要系本报告期加大市场推广和销售增加所致
管理费用	43,326,621.37	35,971,458.74	20.45%	主要系本报告期管理类支出增加所致
研发费用	45,039,973.07	44,106,757.15	2.12%	

财务费用	-27,946,488.31	-28,483,852.46	1.89%	
加：其他收益	11,059,648.70	12,041,955.49	-8.16%	
投资收益	-432,215.25	-3,341,473.80	87.07%	
公允价值变动收益	53,597.51	-	100.00%	
信用减值损失	-3,106,818.04	2,558,065.08	-221.45%	主要系本报告期应收账款账龄变动所致
资产减值损失	-12,358,323.04	-23,118,997.32	46.54%	主要系本报告期长期资产减值减少所致
资产处置收益	-36,777.79	-103,612.27	64.50%	
营业利润	31,015,371.68	20,232,219.58	53.30%	
加：营业外收入	2,525,759.48	418,735.86	503.19%	
减：营业外支出	635,536.12	1,198,167.76	-46.96%	
利润总额	32,905,595.04	19,452,787.68	69.16%	
减：所得税费用	2,339,036.67	1,690,885.64	38.33%	
净利润	30,566,558.37	17,761,902.04	72.09%	
归属于母公司所有者的净利润	31,172,830.98	20,184,911.13	54.44%	

### (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	52,441,537.27	227,702,913.25	-76.97%	主要系本报告期销售回款变动所致
投资活动产生的现金流量净额	-328,473,789.01	-73,246,889.76	-348.45%	主要系本报告期购买理财产品所致
筹资活动产生的现金流量净额	27,069,632.30	396,754.41	6722.77%	主要系本报告期票据贴现和回购股份所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,208,910.45	2,135,382.82	190.76%	
现金及现金等价物净增加额	-242,753,708.99	156,988,160.72	-254.63%	

以上事项，请各位董事予以审议。

杭州可靠护理用品股份有限公司董事会

2025年4月24日