

宁波天益医疗器械股份有限公司

2023 年财务决算报告

一、公司财务决算基本情况

公司财务决算报告包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表、2023 年度利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及会计报表附注，天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2023 年度会计报表出具了标准无保留意见审计报告。

二、主要会计数据和财务指标

	2023 年	2022 年	本年比上年增减
营业收入（元）	380,921,993.55	399,325,371.39	-4.61%
归属于上市公司股东的净利润（元）	63,569,979.84	85,602,235.84	-25.74%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	33,402,870.25	65,771,738.94	-49.22%
经营活动产生的现金流量净额（元）	72,637,130.84	50,177,065.73	44.76%
基本每股收益（元/股）	1.08	1.55	-30.32%
稀释每股收益（元/股）	1.08	1.55	-30.32%
加权平均净资产收益率	5.08%	8.36%	-3.28%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	1,771,425,351.15	1,627,081,762.90	8.87%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,272,808,160.04	1,234,868,730.71	3.07%

1、报告期内，公司实现营业收入 38,092.20 万元，同比减少 4.61%，主要系受国家高值医用耗材集中带量采购、医疗反腐等宏观环境影响，对公司销售实现带来了一定压力。

2、报告期内，公司实现归属于上市公司股东扣非前净利润 6,357.00 万元，同比减少 25.74%，主要系较去年同期相比，营业收入略有下降，但期间费用等上升较快，其中销售费用上升 108.67%，管理费用上升 54.29%，研发费用上升

10.81%，同时汇兑收益减少，2022年度汇兑收益为2,625.46万元，2023年度汇兑收益为404.75万元。

3、报告期内，公司实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润3,340.29万元，同比减少49.22%，主要系2023年度归属于上市公司股东的扣除非经常性损益前的净利润较2022年度变动较大，下降2,203.41万元。

4、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为7,263.71万元，同比增加44.76%，主要系收到押金保证金、经营性利息收入、供应商退款等收到其他与经营活动有关的现金增加所致。

5、报告期末，公司总资产177,142.54万元，同比增加8.87%，净资产127,280.82万元，同比增加3.07%。

三、主要财务指标

（一）收入情况

单位：元

项目	2023年	2022年	同比增减
血液净化类	205,050,753.67	220,366,510.97	-6.95%
病房护理类	118,108,581.31	126,543,439.02	-6.67%
其他	57,762,658.57	52,415,421.40	10.20%
合计	380,921,993.55	399,325,371.39	-4.61%

血液净化类业务收入同比减少6.95%，病房护理类业务收入同比减少6.67%，其他业务收入同比增加10.20%。

（二）营业成本情况

单位：元

项目	2023年	2022年	同比增减
直接材料	130,758,441.72	148,130,454.96	-11.73%
直接人工	71,345,770.41	75,041,791.62	-4.93%

制造费用等	36,142,819.70	37,013,772.20	-2.35%
合计	238,247,031.83	260,186,018.78	-8.43%

直接材料成本同比减少 11.73%，直接人工成本同比减少 4.93%，制造费用等同比减少 2.35%，营业收入略有下降，营业成本相应略有下降。

（三）费用情况

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
销售费用	15,500,432.20	7,428,298.94	108.67%
管理费用	59,869,441.94	38,803,476.41	54.29%
财务费用	-6,810,185.37	-24,379,710.67	-72.07%
研发费用	31,095,808.89	28,061,366.99	10.81%

1、销售费用同比增加 108.67%，主要系销售人员增加导致人员薪酬、差旅费增加，同时因业务发展需要业务推广费增加；

2、管理费用同比增加 54.29%，主要系管理人员增加，子公司天益生命健康、泰瑞斯科技在建工程转固等；

3、财务费用同比减少 72.07%，主要系汇兑收益减少所致；

4、研发费用同比增加 10.81%，公司持续加大研发投入。

（四）现金流情况

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	468,029,934.01	427,243,541.56	9.55%
经营活动现金流出小计	395,392,803.17	377,066,475.83	4.86%
经营活动产生的现金流量净额	72,637,130.84	50,177,065.73	44.76%
投资活动现金流入小计	833,731,400.14	267,610,982.71	211.55%
投资活动现金流出小计	1,205,560,204.41	968,910,053.32	24.42%

投资活动产生的现金流量净额	-371,828,804.27	-701,299,070.61	-46.98%
筹资活动现金流入小计	321,935,657.33	1,172,475,371.56	-72.54%
筹资活动现金流出小计	285,210,571.06	326,629,121.57	-12.68%
筹资活动产生的现金流量净额	36,725,086.27	845,846,249.99	-95.66%
现金及现金等价物净增加额	-256,197,005.94	218,135,089.97	-217.45%

1、经营活动产生的现金流量净额同比增加 44.76%，主要系收到押金保证金、经营性利息收入、供应商退款等收到其他与经营活动有关的现金增加所致；

2、投资活动现金流入同比增加 211.55%，主要系理财产品到期赎回所致；

3、投资活动产生的现金流量净额同比减少 46.98%，主要系理财产品到期赎回所致；

4、筹资活动现金流入同比减少 72.54%，主要系 2022 年度公司上市收到募集资金所致；

5、筹资活动产生的现金流量净额同比减少 95.66%，主要系 2022 年度公司上市收到募集资金所致；

6、现金及现金等价物净增加额同比减少 217.45%，主要系固定资产投资、股权投资等投资增加所致。

宁波天益医疗器械股份有限公司董事会

2024 年 4 月 23 日