

博爱新开源医疗科技集团股份有限公司

2023年上半年度财务报告

一、报告期内公司经营情况

公司坚定不移实施精细化工加精准医疗产业双轮驱动发展战略，在战略的指引下，结合行业发展态势围绕产业链上下游继续发挥两大板块的竞争优势，紧抓市场发展机遇，积极开拓新形势下的业务需求，继续扩大新能源的市场份额，开发高端医药客户，同时通过持续加大研发投入、推行降本增效举措，优化管理体系，提高管理水平等举措，使收入和利润取得增幅，取得了满意的成绩。

报告期内，公司实现营业收入77,901.38万元，比上年同期增长14.83%；实现营业利润33,253.72万元，比上年同期增长80.80%；实现归属于母公司的净利润26,220.64万元，比上年同期增长79.46%；每股收益0.83元，比上年同期增长88.64%，主要由于本期公司高分子聚合物产品利润增加所致。

报告期内，营业成本32,268.56万元，比上年同期下降11.44%；销售费用3,228.23万元，比上年同期增长1.79%；管理费用7,609.84万元，比上年同期增长25.99%，主要原因为公司摊销股权激励费用和职工薪酬增加所致；研发费用2,372.52万元，比上年同期增长0.49%；财务费用-1,545.60万元，比上年同期增长20.32%，主要原因为本期公司利息收入减少所致。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额17,792.23万元，比上年同期增长875.82%；投资活动产生的现金流量净额-26,066.45万元，比去年同期增长6.78%；筹资活动产生的现金流量净额-16,491.95万元，比去年同期增长59.86%；现金及现金等价物净增加额-24,721.57万元，比去年同期增长65.31%，主要由于本期公司经营活动现金净流入量增加及筹资活动现金净流出量减少所致。

报告期内，公司实现主营业务收入77,323.56万元，比上年同期增长14.24%，本期境内医疗服务子公司经营情况向好发展，高分子聚合物产品生产经营取得了较好的业绩。

二、2023年上半年度财务情况

(一) 资产

单位：元（人民币）

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	增减(%)
货币资金	270,968,287.99	544,927,993.60	-50.27%
交易性金融资产	32,929,946.45	31,994,877.37	2.92%
应收账款	418,111,440.59	358,963,788.59	16.48%
应收款项融资	47,555,532.37	118,964,102.81	-60.03%
预付款项	67,323,925.14	66,104,683.19	1.84%
其他应收款	23,698,314.00	21,855,244.98	8.43%
存货	288,208,303.17	246,964,639.12	16.70%
持有待售资产			
其他流动资产	51,916,974.63	43,535,808.43	19.25%
流动资产合计	1,200,712,724.34	1,433,311,138.09	-16.23%
可供出售的金融资产			
长期股权投资	14,393,865.83	14,393,865.83	0.00%
其他权益工具投资	76,150,000.00	75,950,000.00	0.26%
其他非流动金融资产	103,992,000.00	3,992,000.00	2505.01%
投资性房地产	59,953,571.79	60,928,249.01	-1.60%
固定资产	488,129,284.36	505,625,780.24	-3.46%
在建工程	436,854,702.15	336,541,731.54	29.81%
使用权资产	1,466,268.73	2,629,728.77	-44.24%
无形资产	112,291,598.59	116,097,850.32	-3.28%
开发支出	35,311,287.36	33,196,251.49	6.37%
商誉	341,661,956.48	341,661,956.48	0.00%
长期待摊费用	8,246,729.76	8,041,193.26	2.56%
递延所得税资产	58,308,431.67	49,994,158.37	16.63%
其他非流动资产	802,913,031.58	731,159,204.33	9.81%
非流动资产合计	2,539,672,728.30	2,280,211,969.64	11.38%
资产总计	3,740,385,452.64	3,713,523,107.73	0.72%

期末货币资金较期初减少273,959,705.61元，下降50.27%，主要是由于本期公司工程项目投资支出增加所致；

期末应收款项融资较期初减少71,408,570.44元，下降60.03%，主要是由于本期公司原料采购使用票据结算业务量增加所致；

期末其他非流动金融资产较期初增加100,000,000.00元，增长2,505.01%，主要是由于本期公司对广州威溶特公司出资重分类转入所致；

期末使用权资产较期初减少1,163,460.04元，下降44.24%，主要是由于本期

公司计提折旧增加所致；

(二) 负债

单位：元（人民币）

项 目	2023年6月30日	2022年12月31日	增减（%）
流动负债：			
短期借款	18,917,546.79	16,672,617.14	13.46%
应付票据	53,046,113.33	115,074,040.70	-53.90%
应付账款	127,882,897.04	96,140,850.99	33.02%
预收款项	640,938.71	772,087.44	-16.99%
合同负债	25,134,205.85	28,539,908.00	-11.93%
应付职工薪酬	12,930,222.76	14,246,431.36	-9.24%
应交税费	52,144,780.43	108,210,348.57	-51.81%
其他应付款	112,059,971.18	114,521,926.85	-2.15%
一年内到期的非流动 负债	5,759,220.31	6,252,403.71	-7.89%
其他流动负债	1,334,692.11	1,598,399.10	-16.50%
流动负债合计	409,850,588.51	502,029,013.86	-18.36%
长期借款	46,338,892.22	48,912,613.38	-5.26%
租赁负债	266,327.08	805,364.29	-66.93%
长期应付款	222,687.00	222,687.00	0.00%
递延收益	37,868,257.81	39,951,424.65	-5.21%
递延所得税负债	4,148,045.30	4,365,847.71	-4.99%
非流动负债合计	88,844,209.41	94,257,937.03	-5.74%
负债合计	498,694,797.92	596,286,950.89	-16.37%

期末应付票据较期初减少62,027,927.37元，下降53.90%，主要是由于本期公司兑付到期银行票据所致；

期末应付账款较期初增加31,742,046.05元，增长33.02%，主要是由于本期末公司项目工程欠款增加所致；

期末应交税费较期初减少56,065,568.14元，下降51.81%，主要是由于本期公司缴纳应纳企业所得税所致；

期末租赁负债较期初减少539,037.21元，下降66.93%，主要是由于本期公司

支付租赁费用所致。

（三）所有者权益

单位：元（人民币）

项 目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	增 减（%）
股 本	323,905,337.00	323,905,337.00	
资本公积	2,100,199,225.19	2,078,167,687.74	1.06%
减：库存股	86,355,464.57	86,355,464.57	0.00%
其他综合收益	4,623,469.92	2,802,730.17	64.96%
专项储备	4,985,656.80	3,588,247.53	38.94%
盈余公积	81,438,137.21	81,438,137.21	0.00%
未分配利润	832,515,801.87	732,262,043.00	13.69%
归属于母公司所有者 权益合计	3,261,312,163.42	3,135,808,718.08	4.00%

期末其他综合收益较期初增加1,820,739.75元，增长64.96%，主要是由于本期公司外币报表折算差额变动所致。

期末专项储备较年初增加1,397,409.27元，增长38.94%，主要是由于本期末公司计提专项储备节余增加所致。

（四）利润表相关数据

单位：元（人民币）

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月	增 减（%）
营业收入	779,013,763.56	678,427,907.35	14.83%
营业成本	322,685,601.69	364,385,120.67	-11.44%
营业税金及附加	4,678,587.19	3,806,541.80	22.91%
销售费用	32,282,291.74	31,715,470.20	1.79%
管理费用	76,098,358.20	60,398,791.52	25.99%
研发费用	23,725,240.84	23,610,184.36	0.49%

财务费用	-15,456,020.93	-19,398,000.18	-20.32%
其他收益	5,274,892.17	6,271,912.53	-15.90%
投资收益	-982,345.91	-407,292.26	-141.19%
公允价值变动收益 (损失以“-”填列)	935,069.08	-25,555,731.57	-103.66%
信用减值损失(损失 以“-”填列)	-7,668,176.76	-10,365,681.67	26.02%
资产减值损失(损失 以“-”填列)			
资产处置收益(损失 以“-”填列)	-21,934.04	70,479.34	131.12%
营业利润	332,537,209.37	183,923,485.35	80.80%
营业外收入	764,333.54	303,037.15	152.22%
营业外支出	281,983.06	696,483.85	-59.51%
利润总额	333,019,559.85	183,530,038.65	81.45%
所得税费用	73,704,647.42	40,588,097.87	81.59%
净利润	259,314,912.43	142,941,940.78	81.41%

本期投资收益较去年同期减少575,053.65元，下降141.19%，主要是由于本期公司处置子公司产生的损失增加所致；

本期公允价值变动收益较去年同期增加26,490,800.65元，增长103.66%，主要是由于本期公司投资的香港永泰公司产生公允价值变动损失减少所致；

本期资产处置收益较去年同期减少92,413.38元，下降131.12%，主要是由于本期公司非流动资产处置损失增加所致；

本期营业外收入较去年同期增加461,296.39元，增长152.22%，主要是由于本期公司收到政府补助增加所致。

本期营业外支出较去年同期减少414,500.79元，下降59.51%，主要是由于本期公司对外捐赠支出减少所致。

(五) 现金流量

单位：元（人民币）

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月	增减 (%)
经营活动现金流入小计	755,492,983.88	667,178,593.83	13.24%
经营活动现金流出小计	577,570,659.73	690,112,023.60	-16.31%
经营活动产生的现金流量净额	177,922,324.15	-22,933,429.77	-875.82%
投资活动现金流入小计	3,343,879.35	9,978,885.19	-66.49%
投资活动现金流出小计	264,008,330.39	289,606,185.20	-8.84%
投资活动产生的现金流量净额	-260,664,451.04	-279,627,300.01	-6.78%
筹资活动现金流入小计	9,900,000.00	19,421,937.09	-49.03%
筹资活动现金流出小计	174,819,522.56	430,281,386.40	-59.37%
筹资活动产生的现金流量净额	-164,919,522.56	-410,859,449.31	-59.86%

本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加200,855,753.92元,增长875.82%,主要是由于本期公司销售商品收到的现金增加及购买商品支付的现金减少两方面原因所致;

本期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加245,939,926.75元,增长59.86%,主要是由于本期公司股份回购支付的现金减少所致。

(六) 主要财务指标

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月	增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.83	0.44	88.64
稀释每股收益 (元/股)	0.81	0.44	84.09
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.82	0.49	67.35
加权平均净资产收益率	8.06%	4.17%	3.89
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	7.93%	4.63%	3.30

三、关联交易事项

(1) 关联采购和销售情况

销售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山西新开源医疗器械有限公司	销售耗材	79,646.01	153,000.00
上海善准医疗科技有限公司	销售试剂	1,175,613.21	
合计			153,000.00

采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
濮阳宏祥医疗器械有限公司	采购商品		4,956,426.17
合计			4,956,426.17

2021年开始，武汉菲思特生物科技有限公司不再作为公司关联方。

(2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
博爱新开源医疗科技集团股份有限公司	新开源(上海)	26,614,509.38	2021/10/29	2036/08/19	否
博爱新开源医疗科技集团股份有限公司	上海晶能	20,000,000.00	2022/12/22	2032/10/28	否
博爱新开源医疗科技集团股份有限公司	上海晶能	9,996,929.29	2022/12/30	2023/12/29	否
博爱新开源医疗科技集团股份有限公司	上海晶能	1,887,371.00	2022/07/22	2023/07/21	否
博爱新开源医疗科技集团股份有限公司	上海晶能	1,141,556.70	2022/08/10	2023/08/09	否
博爱新开源医疗科技集团股份有限公司	上海晶能	884,178.27	2022/08/19	2023/08/18	否
博爱新开源医疗科技集团股份有限公司	上海晶能	765,998.55	2022/07/21	2023/07/20	否
博爱新开源医疗科技集团股份有限公司	长沙三济	5,818,929.69	2018/03/29	2025/03/28	否
博爱新开源医疗科技集团股份有限公司	新开源制药	5,000,000.00	2023/03/02	2024/03/02	否

(3) 关联方应收应付款项

(a) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额

应收账款	上海善准医疗科技有限公司	1,015,750.00	49,430.00
------	--------------	--------------	-----------

(b) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
合同负债	山西新开源医疗器械有限公司		27,000.00

博爱新开源医疗科技集团股份有限公司 董事会
2023年8月28日