

博爱新开源医疗科技股份有限公司

2023年度财务报告

一、报告期内公司经营情况

2023年度是公司极为特殊的一年，站在新的起点，面对复杂多变的国际和国内局势，公司两大板块围绕既定的战略规划目标坚持以创新为引领，以质量为生命，以客户为中心，积极应对各种挑战，同心同力，聚力前行，较为圆满的完成各项工作任务。

报告期内，公司实现营业收入158,341.78万元，比上年同期增长6.58%；实现营业利润58,523.23万元，比上年同期增长50.57%；实现归属于母公司的净利润49,302.73万元，比上年同期增长69.16%；每股收益1.59元，比上年同期增长80.68%，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68,903.10万元，比上年同期下降13.34%；销售费用6,754.77万元，比上年同期增长3.60%；管理费用16,821.01万元，比上年同期增长36.95%，管理费用增长的主要原因为公司摊销股权激励费用及职工薪酬增加所致；研发费用6,370.55万元，与去年同期基本持平；财务费用-920.62万元，比上年同期增长78.33%，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48,825.20万元，比上年同期增长93.93%，主要原因为本期公司购买商品支付的现金减少所致；投资活动产生的现金流量净额-54,464.00万元，比去年同期增长79.91%，主要原因为本期公司基建项目及对外投资支出增加所致；筹资活动产生的现金流量净额-18,371.12万元，比去年同期增长67.46%，主要原因为本期公司回购股份支出现金减少所致；综上，现金及现金等价物净增加额-23,807.41万元，比去年同期增长61.08%。

报告期内，公司实现主营业务收入156,249.26万元，比上年同期增长7.83%，本期境内医疗服务子公司整体经营情况逐渐向好发展，高分子聚合物产品生产经营取得了较好的业绩。

二、2023年度财务情况

(一) 资产

单位：元（人民币）

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	增减(%)
货币资金	290,774,860.62	544,927,993.60	-46.64%
交易性金融资产	34,197,057.30	31,994,877.37	6.88%
应收票据	21,285,161.04		
应收账款	344,129,981.53	358,963,788.59	-4.13%
应收款项融资	46,088,693.91	118,964,102.81	-61.26%
预付款项	45,228,374.11	66,104,683.19	-31.58%
其他应收款	18,325,167.86	21,855,244.98	-16.15%
存货	309,802,437.36	246,964,639.12	25.44%
持有待售资产			
其他流动资产	77,170,644.34	43,535,808.43	77.26%
流动资产合计	1,187,002,378.07	1,433,311,138.09	-17.18%
可供出售的金融资产			
长期股权投资		14,393,865.83	-100.00%
其他权益工具投资	280,393,865.83	75,950,000.00	269.18%
其他非流动金融资产	3,992,000.00	3,992,000.00	0.00%
投资性房地产	58,881,292.65	60,928,249.01	-3.36%
固定资产	909,740,113.55	505,625,780.24	79.92%
在建工程	405,713,368.41	336,541,731.54	20.55%
使用权资产	1,337,248.63	2,629,728.77	-49.15%
无形资产	137,707,902.29	116,097,850.32	18.61%
开发支出	10,347,850.20	33,196,251.49	-68.83%
商誉	341,661,956.48	341,661,956.48	0.00%
长期待摊费用	6,575,812.29	8,041,193.26	-18.22%
递延所得税资产	52,332,310.03	49,994,158.37	4.68%
其他非流动资产	624,005,018.26	731,159,204.33	-14.66%
非流动资产合计	2,832,688,738.62	2,280,211,969.64	24.23%
资产总计	4,019,691,116.69	3,713,523,107.73	8.24%

期末货币资金较期初减少254,153,132.98元，下降46.64%，主要是由于本期公司项目投资投资、对外投资等现金支出增加所致；

期末应收票据较期初增加21,285,161.04元，主要是由于本期公司销售采用商业票据结算增加所致；

期末应收款项融资较期初减少72,875,408.90元，下降61.26%，主要是由于本期末公司持有银行承兑汇票余额减少所致；

期末预付款项较期初减少20,876,309.08元，下降31.58%，主要是由于本期公司预付材料款期末余额较上期减少所致；

期末其他流动资产较期初增加33,634,835.91元，增长77.26%，主要是由于本期末公司税款留抵增加所致；

期末长期股权投资较期初减少14,393,865.83元，主要是由于本期公司投资项目持股比例下降转入其他权益工具核算所致；

期末其他权益工具投资较期初增加204,443,865.83元，增长269.18%，主要是由于本期公司新增向威溶特等单位出资所致；

期末固定资产较期初增加404,114,333.31元，增长79.92%，主要是由于本期中站公司在建工程完工转入所致；

期末使用权资产较期初减少1,292,480.14元，下降49.15%，主要是由于本期公司计提折旧所致；

期末开发支出较期初减少22,848,401.29元，下降68.83%，主要是由于本期公司可资本化研发项目完工转出所致；

（二）负债

单位：元（人民币）

项 目	2023年12月31日	2022年12月31日	增减（%）
流动负债：			
短期借款	14,976,000.00	16,672,617.14	-10.18%
应付票据	125,036,427.39	115,074,040.70	8.66%
应付账款	135,064,803.24	96,140,850.99	40.49%
预收款项	772,087.46	772,087.44	0.00%
合同负债	23,421,018.89	28,539,908.00	-17.94%
应付职工薪酬	25,966,330.35	14,246,431.36	82.27%
应交税费	9,066,409.13	108,210,348.57	-91.62%
其他应付款	78,419,811.75	114,521,926.85	-31.52%
一年内到期的非流动负债	12,817,678.08	6,252,403.71	105.00%
其他流动负债	1,407,413.78	1,598,399.10	-11.95%
流动负债合计	426,947,980.07	502,029,013.86	-14.96%
长期借款	32,614,509.38	48,912,613.38	-33.32%
租赁负债		805,364.29	-100.00%

长期应付款	222,687.00	222,687.00	0.00%
递延收益	35,724,331.37	39,951,424.65	-10.58%
递延所得税负债	4,151,061.99	4,365,847.71	-4.92%
非流动负债合计	72,712,589.74	94,257,937.03	-22.86%
负债合计	499,660,569.81	596,286,950.89	-16.20%

期末应付账款较期初增加38,923,952.25元，增长40.49%，主要是由于本期末公司工程及原料采购欠款较期初增加所致；

期末应付职工薪酬较期初增加11,719,898.99元，增长82.27%，主要是由于公司本期计提绩效工资额增加所致；

期末应交税费较期初减少99,143,939.44元，下降91.62%，主要是由于本期公司缴纳期初应纳企业所得税所致；

期末其他应付款较期初减少36,102,115.10元，下降31.52%，主要是由于本期公司限制性股票行权所致；

期末一年内到期的非流动负债较期初增加6,565,274.37元，增长105%，主要是由于本期末将一年内到期的长期借款转入所致；

期末长期借款较期初减少16,298,104.00元，下降33.32%，主要是由于本期末将一年内到期借款重分类转出所致；

期末租赁负债较期初减少805,364.29元，下降100%，主要是由于根据租赁情况将期末余额重分类转入一年内到期的非流动负债科目所致；

（三）所有者权益

单位：元（人民币）

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	增减（%）
股本	322,601,837.00	323,905,337.00	-0.40%
资本公积	2,112,550,403.67	2,078,167,687.74	1.65%
减：库存股	40,075,104.57	86,355,464.57	-53.59%
其他综合收益	2,588.61	2,802,730.17	-99.91%
专项储备	8,530,108.27	3,588,247.53	137.72%
盈余公积	134,172,052.66	81,438,137.21	64.75%
未分配利润	1,008,210,220.27	732,262,043.00	37.68%

归属于母公司所有者 权益合计	3,545,992,105.91	3,135,808,718.08	13.08%
-------------------	------------------	------------------	--------

期末库存股较期初减少46,280,360.00元，下降53.59%，主要是由于本期公司首次授予限制性股票激励计划第二期已解锁所致；

期末其他综合收益较期初减少2,800,141.56元，下降99.91%，主要是由于公司本期股权激励形成的递延及其他权益工具投资价值变动所致；

期末专项储备较期初增加4,941,860.74元，增长137.72%，主要是由于本期公司计提专项储备增加所致；

期末盈余公积较年初增加52,733,915.45元，增长64.75%，主要是由于本期公司计提法定盈余公积所致。

（四）利润表相关数据

单位：元（人民币）

项 目	2023 年度	2022 年度	增减（%）
营业收入	1,583,417,842.97	1,485,693,905.86	6.58%
营业成本	689,030,953.38	795,063,451.76	-13.34%
税金及附加	13,966,584.86	9,597,101.64	45.53%
销售费用	67,547,738.74	65,202,938.07	3.60%
管理费用	168,210,123.56	122,826,279.13	36.95%
研发费用	63,705,508.86	65,726,888.76	-3.08%
财务费用	-9,206,153.58	-42,482,279.26	-78.33%
其他收益	8,144,609.56	8,377,599.17	-2.78%
投资收益	-3,267,835.85	-2,500,915.50	30.67%
公允价值变动收益 （损失以“-”填列）	2,202,179.93	-35,330,210.05	-106.23%
信用减值损失（损失 以“-”填列）	-12,051,165.14	-50,732,139.94	76.25%
资产减值损失（损失 以“-”填列）		-36,483.00	-100.00%
资产处置收益（损失 以“-”填列）	44,357.20	-865,672.59	105.12%
营业利润	585,235,232.85	388,671,703.85	50.57%

营业外收入	1,242,250.47	1,762,546.31	-29.52%
营业外支出	1,117,442.41	1,965,905.31	-43.16%
利润总额	585,360,040.91	388,468,344.85	50.68%
所得税费用	99,574,873.38	107,035,976.67	-6.97%
净利润	485,785,167.53	281,432,368.18	72.61%

本期税金及附加较上年同期增加4,369,483.22元，增长45.53%，主要是由于本期城建税、教育费附加等增加所致；

本期管理费用较去年同期增加45,383,844.43元，增长36.95%，主要是由于本期公司摊销股权激励费用及职工薪酬增加等原因所致；

本期财务费用较去年同期增加33,276,125.68元，增长78.33%，主要是由于本期公司利息收入减少所致；

本期投资收益较去年同期减少766,920.35元，下降30.67%，主要是由于本期公司理财产品收益减少所致；

本期公允价值变动收益较去年同期增加37,532,389.98元，增长106.23%，主要是由于本期公司投资香港永泰生物公司公允价值变动产生的损失减少所致；

本期信用减值损失较去年同期减少38,680,974.80元，下降76.25%，主要是由于本期公司往来款项计提坏账准备减少所致；

本期资产减值损失较去年同期减少36,483.00元，下降100%，主要是由于本期未计提存货跌价准备所致；

本期资产处置收益较去年同期增加910,029.79元，增长105.12%，主要是由于本期公司非流动资产处置损失减少所致；

本期营业外支出较去年同期减少848,462.90元，下降43.16%，主要是由于本期公司捐赠支出减少所致。

（五）现金流量

单位：元（人民币）

项 目	2023 年度	2022 年度	增减 (%)
经营活动现金流入小计	1,523,600,891.51	1,493,644,775.02	2.01%
经营活动现金流出小计	1,035,348,865.14	1,241,876,161.55	-16.63%

经营活动产生的现金流量净额	488,252,026.37	251,768,613.47	93.93%
投资活动现金流入小计	9,194,103.97	603,727,766.39	-98.48%
投资活动现金流出小计	553,834,056.71	906,450,555.35	-38.90%
投资活动产生的现金流量净额	-544,639,952.74	-302,722,788.96	79.91%
筹资活动现金流入小计	14,976,000.00	41,780,904.52	-64.16%
筹资活动现金流出小计	198,687,177.04	606,370,208.98	-67.23%
筹资活动产生的现金流量净额	-183,711,177.04	-564,589,304.46	-67.46%

本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加236,483,412.90元,增长93.93%,主要是由于本期公司购买商品支付的现金减少所致;

本期投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少241,917,163.78元,下降79.91%,主要是由于本期公司基建项目及对外投资支出增加所致;

本期公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加380,878,127.42元,增长67.46%,主要是由于本期公司现金回购股份支出减少所致。

(六) 主要财务指标

项 目	2023 年	2022 年	增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	1.59	0.88	80.68%
稀释每股收益 (元/股)	1.52	0.85	78.82%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	1.57	0.96	63.54%
加权平均净资产收益率	14.79	8.59	6.20
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	14.60	9.33	5.27

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	本年发生额	上年发生额
-----	--------	-------	-------

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
上海善准医疗科技有限公司	销售试剂	1,251,000.00	67,990.57
晋城新开源医疗器械有限公司	销售耗材	370,353.98	
山西新开源医疗器械有限公司	销售耗材	79,646.01	199,115.04
合计		1,672,103.76	267,105.61

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	2036/8/19	否
博爱新开源医疗科技集团股份有限公司	上海晶能	18,000,000.00	2022/10/31	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	2,974,265.03	2023/7/19	2024/7/18	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	2023/8/10	2024/8/9	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	2023/8/21	2024/8/20	否

(3) 关联方应收应付款项

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	774,250.00	49,430.00

博爱新开源医疗科技集团股份有限公司 董事会
2024年4月24日