

博爱新开源医疗科技集团股份有限公司

2024年上半年度财务报告

一、报告期内公司经营情况

报告期内，公司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，坚持以市场驱动和客户需求为导向，虽产品售价为适应市场需求及竞争态势调整幅度较大，但通过落实精益生产、降本增效，持续加强研发能力、提升营销策略等举措致产品销量提升明显。主要经营情况如下：

报告期内，公司实现营业收入73,480.45万元，比上年同期的77,901.38减少4,420.93万元，下降5.68%；实现营业利润25,587.59万元，比上年同期的33,253.72万元减少7,666.13万元，下降23.05%；实现归属于母公司的净利润21,292.98万元，比上年同期的26,220.64万元减少4,927.66万元，下降18.79%；每股收益0.45元，比上年同期的0.55元减少0.10元/股。利润下降的主要原因是由于本期公司化工板块产品售价随市场情况调整所致。

报告期内，营业成本32,961.23万元，比上年同期的32,268.56万元增加692.67万元，增长2.15%；销售费用2,672.45万元，比上年同期的3,228.23万元减少555.78万元，下降17.22%，销售费用下降的主要原因是办公费、差旅费等减少所致；管理费用7,175.35万元，比上年同期的7,609.84万元减少434.49万元，下降5.71%，管理费用下降的主要原因为公司摊销股权激励费用减少所致；研发费用3,594.72万元，比去年同期的2,372.52增加1,222.20万元，增长51.51%，主要是本期公司研发投入增加所致；财务费用-714.72万元，比上年同期的-1,545.60万元增加830.88，增长53.76%，主要原因为本期公司汇兑收益减少所致。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额15,816.59万元，比上年同期的17,792.23万元减少1,975.64万元，下降11.10%，主要原因为本期公司销售商品收到的现金减少所致；投资活动产生的现金流量净额-22,633.32万元，比去年同期的-26,066.45万元增加3,433.13万元，增长13.17%，主要原因为本期公司基建项目投资支出减少所致；筹资活动产生的现金流量净额15,546.83万元，比去年同期的-16,491.95万元增加32,038.78万元，增长194.27%，主要原因为本期公司取得金融机构的借款增加所致；综上，现金及现金等价物净增加额9,034.30万元，

比去年同期的-24,721.57万元增加33,755.87万元，增长136.54%。

报告期内，公司实现主营业务收入73,217.31万元，比上年同期的77,323.56减少4,106.25万元，下降5.31%，本期境内医疗服务子公司整体经营情况平稳，高分子聚合物产品毛利较去年同期有所下降。

二、2024年上半年度财务情况

(一) 资产

单位：元（人民币）

项目	2024年6月30日	2023年12月31日	增减(%)
货币资金	359,868,552.91	290,774,860.62	23.76%
交易性金融资产	28,594,712.66	34,197,057.30	-16.38%
应收票据	11,155,087.59	21,285,161.04	-47.59%
应收账款	378,045,898.65	344,129,981.53	9.86%
应收款项融资	105,551,415.67	46,088,693.91	129.02%
预付款项	125,356,034.09	45,228,374.11	177.16%
其他应收款	25,350,763.63	18,325,167.86	38.34%
存货	333,699,487.43	309,802,437.36	7.71%
其他流动资产	54,553,073.77	77,170,644.34	-29.31%
流动资产合计	1,422,175,026.40	1,187,002,378.07	19.81%
其他权益工具投资	360,393,865.83	280,393,865.83	28.53%
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	57,809,013.51	58,881,292.65	-1.82%
固定资产	897,482,732.50	909,740,113.55	-1.35%
在建工程	495,559,996.34	405,713,368.41	22.15%
使用权资产	785,848.91	1,337,248.63	-41.23%
无形资产	139,041,504.86	137,707,902.29	0.97%
开发支出	7,032,021.80	10,347,850.20	-32.04%
商誉	341,661,956.48	341,661,956.48	0.00%
长期待摊费用	7,415,357.82	6,575,812.29	12.77%
递延所得税资产	55,014,026.80	52,332,310.03	5.12%
其他非流动资产	622,716,807.21	624,005,018.26	-0.21%
非流动资产合计	2,988,905,132.06	2,832,688,738.62	5.51%
资产总计	4,411,080,158.46	4,019,691,116.69	9.74%

期末应收票据较期初减少10,130,073.45元，下降47.59%，主要是由于本期公司销售采用商业票据结算减少所致；

期末应收款项融资较期初增加59462,721.76元,增长129.02%,主要是由于本期公司承兑票据池结算业务量增加所致;

期末预付款项较期初增加80,127,659.98元,增长177.16%,主要是由于本期公司预付材料款期末余额较年初增加所致;

期末其他应收款较期初增加7,025,595.77元,增长38.34%,主要是由于本期末公司应收出口退税款等增加所致;

期末使用权资产较期初减少551,399.72元,下降41.23%,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3,315,828.40元,下降32.04%,主要是由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	2024年6月30日	2023年12月31日	增减(%)
流动负债:			
短期借款	356,007,510.44	14,976,000.00	2277.19%
应付票据	151,764,404.18	125,036,427.39	21.38%
应付账款	122,485,849.53	135,064,803.24	-9.31%
预收款项	640,938.84	772,087.46	-16.99%
合同负债	20,924,263.57	23,421,018.89	-10.66%
应付职工薪酬	14,807,984.55	25,966,330.35	-42.97%
应交税费	19,938,072.62	9,066,409.13	119.91%
其他应付款	73,533,624.88	78,419,811.75	-6.23%
一年内到期的非流动负债	12,012,313.79	12,817,678.08	-6.28%
其他流动负债	1,095,446.76	1,407,413.78	-22.17%
流动负债合计	773,210,409.16	426,947,980.07	81.10%
长期借款	171,614,509.38	32,614,509.38	426.19%
租赁负债			
长期应付款	222,687.00	222,687.00	0.00%
递延收益	33,594,932.04	35,724,331.37	-5.96%
递延所得税负债	3,880,152.75	4,151,061.99	-6.53%
非流动负债合计	209,312,281.17	72,712,589.74	187.86%

负债合计	982,522,690.33	499,660,569.81	96.64%
------	----------------	----------------	--------

期末短期借款较期初增加341,031,510.44元，增长2,277.19%，主要是由于本期公司向金融机构借款补充流资所致；

期末应付职工薪酬较期初减少11,158,345.80元，下降42.97%，主要是由于公司本期发放绩效工资所致；

期末应交税费较期初增加10,871,663.49元，增长119.91%，主要是由于本期末公司应纳企业所得税较期初增加所致；

期末长期借款较期初增加139,000,000.00元，增长426.19%，主要是由于本期向金融机构贷款增加所致；

（三）所有者权益

单位：元（人民币）

项目	2024年6月30日	2023年12月31日	增减（%）
股本	485,252,755.00	322,601,837.00	50.42%
资本公积	2,029,399,506.46	2,112,550,403.67	-3.94%
减：库存股	40,075,104.57	40,075,104.57	0.00%
其他综合收益	-302,098.59	2,588.61	-11770.30%
专项储备	7,508,412.45	8,530,108.27	-11.98%
盈余公积	134,172,052.66	134,172,052.66	0.00%
未分配利润	832,937,830.53	1,008,210,220.27	-17.38%
归属于母公司所有者 权益合计	3,448,893,353.94	3,545,992,105.91	-2.74%

期末股本较期初增加162,650,918.00元，增长50.42%，主要是由于本期公司根据股东会决议向股东送转股份所致；

期末其他综合收益较期初减少304,687.20元，下降11,770.30%，主要是由于公司本期公司外币报表折算差额变动所致；

（四）利润表相关数据

单位：元（人民币）

项 目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月	增减 (%)
营业收入	734,804,462.96	779,013,763.56	-5.68%
营业成本	329,612,300.10	322,685,601.69	2.15%
税金及附加	8,829,919.87	4,678,587.19	88.73%
销售费用	26,724,496.84	32,282,291.74	-17.22%
管理费用	71,753,548.31	76,098,358.20	-5.71%
研发费用	35,947,173.39	23,725,240.84	51.51%
财务费用	-7,147,197.27	-15,456,020.93	-53.76%
其他收益	6,148,316.08	5,274,892.17	16.56%
投资收益	-4,742,546.54	-982,345.91	-382.78%
公允价值变动收益 (损失以“-”填列)	-5,602,344.64	935,069.08	-699.14%
信用减值损失(损失 以“-”填列)	-9,023,347.66	-7,668,176.76	-17.67%
资产减值损失(损失 以“-”填列)			
资产处置收益(损失 以“-”填列)	11,631.90	-21,934.04	153.03%
营业利润	255,875,930.86	332,537,209.37	-23.05%
营业外收入	1,211,453.86	764,333.54	58.50%
营业外支出	4,229,846.36	281,983.06	1400.04%
利润总额	252,857,538.36	333,019,559.85	-24.07%
所得税费用	39,270,942.52	73,704,647.42	-46.72%
净利润	213,586,595.84	259,314,912.43	-17.63%

本期税金及附加较上年同期增加4,151,332.68元,增长88.73%,主要是由于本期城建税、教育费附加等增加所致;

本期研发费用较去年同期增加12,221,932.55元,增长51.51%,主要是由于本期公司研发投入增加所致;

本期财务费用较去年同期增加8,308,823.66元,增长53.76%,主要是由于本期公司汇兑收益减少所致;

本期投资收益较去年同期减少3,760,200.63元,下降382.78%,主要是由于本期注销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减少6,537,413.72元，下降699.14%，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增加所致；

本期资产处置收益较去年同期增加33,565.94元，增长153.03%，主要是由于本期公司非流动资产处置收益增加所致；

本期营业外收入较去年同期增加447,120.32元，增长58.50%，主要是由于本期公司收到的政府补助增加所致。

本期营业外支出较去年同期增加3,947,863.30元，增长1,400.04%，主要是由于本期公司捐赠支出增加所致。

（五）现金流量

单位：元（人民币）

项 目	2024年1-6月	2023年1-6月	增减（%）
经营活动现金流入小计	658,589,750.83	755,492,983.88	-12.83%
经营活动现金流出小计	500,423,838.35	577,570,659.73	-13.36%
经营活动产生的现金流量净额	158,165,912.48	177,922,324.15	-11.10%
投资活动现金流入小计	2,618,451.64	3,343,879.35	-21.69%
投资活动现金流出小计	228,951,615.25	264,008,330.39	-13.28%
投资活动产生的现金流量净额	-226,333,163.61	-260,664,451.04	-13.17%
筹资活动现金流入小计	495,768,099.02	9,900,000.00	4907.76%
筹资活动现金流出小计	340,299,821.51	174,819,522.56	94.66%
筹资活动产生的现金流量净额	155,468,277.51	-164,919,522.56	-194.27%

本期公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加320,387,800.07元，增长194.27%，主要是由于本期公司借款收到的现金增加所致。

（六）主要财务指标

项 目	2024年1-6月	2023年1-6月	增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.45	0.55	-18.18
稀释每股收益(元/股)	0.44	0.54	-18.52
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.46	0.54	-14.81
加权平均净资产收益率	5.91%	8.06%	-2.15
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	6.06%	7.93%	-1.87

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
上海善准医疗科技有限公司	销售试剂	156,132.08	1,175,613.21
晋城新开源医疗器械有限公司	销售耗材	77,256.64	
山西新开源医疗器械有限公司	销售耗材		79,646.01
合计		233,388.71	1,255,259.22

(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)	21,614,509.38	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	17,000,000.00	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
博爱新开源医疗科技集团股份有限公司	上海晶能	5,936,099.02	2024/4/30	2025/4/29	否
博爱新开源医疗科技集团股份有限公司	新开源制药	330,000,000.00	2024/05/28	2025/05/27	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	297,260.00	397,450.00

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	晋城新开源医疗器械有限公司	23,893.81	

博爱新开源医疗科技集团股份有限公司 董事会
2024年8月28日