

博爱新开源医疗科技集团股份有限公司

2024年度财务决算报告

一、报告期内公司经营情况

2024年公司面对复杂多变的市场环境和日益激烈的行业竞争，全体员工以开拓者奋斗姿态锚定战略目标迎接挑战，通过技术创新、市场拓展、管理优化等手段提升公司的盈利能力和市场竞争力。具体情况如下：

报告期内，公司实现营业收入160,632.00万元，比上年同期增长1.45%；实现营业利润40,847.89万元，比上年同期下降30.20%；实现归属于母公司的净利润34,968.02万元，比上年同期下降29.07%；每股收益0.73元，比上年同期下降30.48%，主要由于本期公司高分子聚合物产品毛利润下降所致。

报告期内，营业成本85,216.83万元，比上年同期增长23.68%，主要是因为产品销量增加所致；销售费用5,793.08万元，比上年同期下降14.24%，主要是因为子公司工资费用下降所致；管理费用14,848.12万元，比上年同期下降11.73%，主要是因为股权激励成本摊销金额下降所致；研发费用7,150.68万元，比去年同期增长12.25%；财务费用-3,268.96万元，比上年同期下降255.08%，主要原因为本期公司利息收入增加所致。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额25,603.04万元，比上年同期下降47.56%，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-9,514.28万元，比去年同期增长82.53%，主要原因为本期公司投资活动现金流入增加所致；筹资活动产生的现金流量净额5,863.46万元，比去年同期增长131.92%，主要原因为本期公司借款收到的现金增加所致；综上，现金及现金等价物净增加额22,439.56万元，比去年同期增长194.26%。

报告期内，公司实现主营业务收入158,750.77万元，比上年同期增长1.60%，本期境内医疗服务子公司整体经营情况稳定，高分子聚合物产品由于市场环境变化导致毛利率较去年有所下降，但销量有明显上升。

二、2024年度财务情况

(一) 资产

单位：元（人民币）

项目	2024年12月31日	2023年12月31日	增减(%)
货币资金	547,327,751.31	290,774,860.62	88.23%
交易性金融资产	30,978,551.19	34,197,057.30	-9.41%
应收票据	19,463,200.00	21,285,161.04	-8.56%
应收账款	351,761,473.09	344,129,981.53	2.22%
应收款项融资	40,026,157.79	46,088,693.91	-13.15%
预付款项	60,977,437.07	45,228,374.11	34.82%
其他应收款	29,770,238.73	18,325,167.86	62.46%
存货	377,484,930.56	309,802,437.36	21.85%
持有待售资产			
其他流动资产	53,962,813.32	77,170,644.34	-30.07%
流动资产合计	1,511,752,553.06	1,187,002,378.07	27.36%
可供出售的金融资产			
长期股权投资			
其他权益工具投资	354,393,865.83	280,393,865.83	26.39%
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	83,621,360.72	58,881,292.65	42.02%
固定资产	993,372,697.35	909,740,113.55	9.19%
在建工程	501,032,424.37	405,713,368.41	23.49%
使用权资产	2,057,799.71	1,337,248.63	53.88%
无形资产	138,667,575.02	137,707,902.29	0.70%
开发支出	1,357,050.71	10,347,850.20	-86.89%
商誉	296,808,766.65	341,661,956.48	-13.13%
长期待摊费用	12,110,928.34	6,575,812.29	84.17%
递延所得税资产	58,656,395.60	52,332,310.03	12.08%
其他非流动资产	414,231,378.19	624,005,018.26	-33.62%
非流动资产合计	2,860,302,242.49	2,832,688,738.62	0.97%
资产总计	4,372,054,795.55	4,019,691,116.69	8.77%

期末货币资金较期初增加256,552,890.69元，增长88.23%，主要是由于本期公司向银行融入资金增加所致；

期末预付款项较期初增加15,749,062.96元，增长34.82%，主要是由于本期公司预付货款期末余额较上期增加所致；

期末其他应收款较期初增加11,445,070.87元，增长62.46%，主要是由于本期末公司往来款较年初增加所致；

期末其他流动资产较期初减少23,207,831.02元，下降30.07%，主要是由于本期末公司留抵税款减少所致；

期末投资性房地产较期初增加24,740,068.07元，增长42.02%，主要是由于本期子公司房产按实际用途重分类至本科目所致；

期末使用权资产较期初增加720,551.08元，增长53.88%，主要是由于本期子公司经营性租赁房屋所致；

期末开发支出较期初减少8,990,799.49元，下降86.89%，主要是由于本期公司资本化研发项目完工转出所致；

期末长期待摊费用较期初增加5,535,116.05元，增长84.17%，主要是由于本期公司使用期限超过一年的费用项目增加所致；

期末其他非流动资产较期初减少209,773,640.07元，下降33.62%，主要是由于本期公司部分定期存单到期所致。

（二）负债

单位：元（人民币）

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	增减（%）
流动负债：			
短期借款	271,785,144.97	14,976,000.00	1714.80%
应付票据	49,095,400.00	125,036,427.39	-60.74%
应付账款	145,605,980.00	135,064,803.24	7.80%
预收款项	810,691.83	772,087.46	5.00%
合同负债	12,148,697.62	23,421,018.89	-48.13%
应付职工薪酬	23,555,248.88	25,966,330.35	-9.29%
应交税费	6,183,154.15	9,066,409.13	-31.80%
其他应付款	38,496,021.40	78,419,811.75	-50.91%
一年内到期的非流动 负债	157,924,732.22	12,817,678.08	1132.09%
其他流动负债	1,532,655.97	1,407,413.78	8.90%
流动负债合计	707,137,727.04	426,947,980.07	65.63%
长期借款	20,614,509.38	32,614,509.38	-36.79%
租赁负债	1,134,221.80		
长期应付款	225,771.00	222,687.00	1.38%
递延收益	31,447,092.49	35,724,331.37	-11.97%

递延所得税负债	3,809,692.21	4,151,061.99	-8.22%
非流动负债合计	57,231,286.88	72,712,589.74	-21.29%
负债合计	764,369,013.92	499,660,569.81	52.98%

期末短期借款较期初增长256,809,144.97元，增长1,714.80%，主要是由于本期公司在金融机构贷款增加所致；

期末应付票据较期初减少75,941,027.39元，下降60.74%，主要是由于本期公司兑付到期票据增加所致；

期末合同负债较期初减少11,272,321.27元，下降48.13%，主要是由于公司本期末收到的客户预付款减少所致；

期末应交税费较期初减少2,883,254.98元，下降31.80%，主要是由于本期末公司应纳企业所得税余额较期初减少所致；

期末其他应付款较期初减少39,923,790.35元，下降50.91%，主要是由于本期公司限制性股票行权导致回购义务减少所致；

期末一年内到期的非流动负债较期初增加145,107,054.14元，增长1,132.09%，主要是由于本期末一年内到期的长期借款重分类转入所致；

期末长期借款较期初减少12,000,000.00元，下降36.79%，主要是由于本期末将一年内到期的借款重分类转出所致；

期末租赁负债较期初增加1,134,221.80元，下降100%，主要是由于去年末将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	2024 年 12 月	2023 年 12 月	增 减（%）
股 本	484,700,005.00	322,601,837.00	50.25%
资本公积	2,039,416,157.50	2,112,550,403.67	-3.46%
减：库存股		40,075,104.57	-100.00%
其他综合收益	3,084,901.99	2,588.61	119072.14%
专项储备	10,873,396.58	8,530,108.27	27.47%
盈余公积	157,292,567.17	134,172,052.66	17.23%
未分配利润	942,567,689.27	1,008,210,220.27	-6.51%

归属于母公司所有者 权益合计	3,637,934,717.51	3,545,992,105.91	2.59%
-------------------	------------------	------------------	-------

期末股本较期初增加162,098,168.00元，增长50.25%，主要是由于本期公司实施送转股所致；

期末库存股较期初减少40,075,104.57元，下降100%，主要是由于本期公司授予限制性股票激励计划已解锁所致；

期末其他综合收益较期初增加3,082,313.38元，增长119,072.14%，主要是由于公司本期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 年度	2023 年度	增减（%）
营业收入	1,606,320,028.31	1,583,417,842.97	1.45%
营业成本	852,168,252.46	689,030,953.38	23.68%
税金及附加	16,966,993.78	13,966,584.86	21.48%
销售费用	57,930,849.65	67,547,738.74	-14.24%
管理费用	148,481,235.03	168,210,123.56	-11.73%
研发费用	71,506,806.66	63,705,508.86	12.25%
财务费用	-32,689,601.84	-9,206,153.58	255.08%
其他收益	10,501,179.51	8,144,609.56	28.93%
投资收益	985,721.53	-3,267,835.85	130.16%
公允价值变动收益 （损失以“-”填列）	-13,218,506.11	2,202,179.93	-700.25%
信用减值损失（损失 以“-”填列）	-32,859,947.13	-12,051,165.14	-172.67%
资产减值损失（损失 以“-”填列）	-48,971,380.64	-	
资产处置收益（损失 以“-”填列）	86,306.84	44,357.20	94.57%
营业利润	408,478,866.57	585,235,232.85	-30.20%
营业外收入	869,878.25	1,242,250.47	-29.98%
营业外支出	8,084,660.32	1,117,442.41	623.50%
利润总额	401,264,084.50	585,360,040.91	-31.45%
所得税费用	56,252,810.60	99,574,873.38	-43.51%

净利润	345,011,273.90	485,785,167.53	-28.98%
-----	----------------	----------------	---------

本期财务费用较去年同期减少23,483,448.26元，下降255.08%，主要是由于本期公司利息收入增加所致；

本期投资收益较去年同期增加4,253,557.38元，增长130.16%，主要是由于本期注销子公司产生的收益增加所致；

本期公允价值变动收益较去年同期减少15,420,686.04元，下降700.25%，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；

本期信用减值损失较去年同期增加20,808,781.99元，增长172.67%，主要是由于本期公司往来款项计提坏账准备增加所致；

本期资产减值损失较去年同期增加48,971,380.64元，增长100.00%，主要是由于本期子公司产生商誉减值所致；

本期资产处置收益较去年同期增加41,949.64元，增长94.57%，主要是由于本期公司非流动资产处置收益增加所致；

本期营业外支出较去年同期增加6,967,217.91元，增长623.50%，主要是由于本期公司捐赠支出增加所致；

本期所得税费用较去年同期减少43,322,062.78元，下降43.51%，主要是由于本期公司利润下降所致。

（五）现金流量

单位：元（人民币）

项 目	2024 年度	2023 年度	增减（%）
经营活动现金流入小计	1,306,982,256.29	1,523,600,891.51	-14.22%
经营活动现金流出小计	1,050,951,896.09	1,035,348,865.14	1.51%
经营活动产生的现金流量净额	256,030,360.20	488,252,026.37	-47.56%
投资活动现金流入小计	269,542,051.88	9,194,103.97	2831.68%
投资活动现金流出小计	364,684,817.93	553,834,056.71	-34.15%
投资活动产生的现金流量净额	-95,142,766.05	-544,639,952.74	-82.53%
筹资活动现金流入小计	627,742,144.97	14,976,000.00	4091.65%
筹资活动现金流出小计	569,107,549.03	198,687,177.04	186.43%

筹资活动产生的现金流量净额	58,634,595.94	-183,711,177.04	-131.92%
---------------	---------------	-----------------	----------

本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少232,221,666.17元，下降47.56%，主要是由于本期公司销售商品收到的现金减少所致；

本期投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加449,497,186.69元，增长82.53%，主要是由于本期公司存单到期导致投资活动现金流入增加所致；

本期公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加242,345,772.98元，增长131.92%，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	2023 年	增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.73	1.05	-30.48%
稀释每股收益（元/股）	0.72	1.02	-29.41%
加权平均净资产收益率(%)	9.82	14.79	-4.97
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	10.15	14.60	-4.45

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
上海善准医疗科技有限公司	销售试剂	165,330.19	1,251,000.00
晋城新开源医疗器械有限公司	销售耗材	387,876.07	370,353.98
山西新开源医疗器械有限公司	销售耗材		79,646.01
合计		553,206.26	1,700,999.99

（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	新开源制药	10,000,000.00	2024/12/25	2025/12/24	否
博爱新开源医疗科技集团股份有限公司	新开源制药	2,730,000.00	2024/9/26	2025/3/26	否

博爱新开源医疗科技集团股份有限公司	新开源制药	5,110,000.00	2024/9/27	2025/3/27	否
博爱新开源医疗科技集团股份有限公司	新开源制药	4,900,000.00	2024/12/24	2025/6/24	否
博爱新开源医疗科技集团股份有限公司	新开源制药	14,000,000.00	2024/12/26	2025/6/26	否
博爱新开源医疗科技集团股份有限公司	新开源制药	10,000,000.00	2024/3/15	2025/3/14	否
博爱新开源医疗科技集团股份有限公司	新开源（上海）	16,614,509.38	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	16,000,000.00	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	351,836.80	2024/5/10	2025/5/9	否
博爱新开源医疗科技集团股份有限公司	上海晶能	241,151.04	2024/6/21	2025/6/20	否
博爱新开源医疗科技集团股份有限公司	上海晶能	984,558.96	2024/5/30	2025/5/29	否
博爱新开源医疗科技集团股份有限公司	上海晶能	241,151.04	2024/6/5	2025/6/4	否
博爱新开源医疗科技集团股份有限公司	上海晶能	1,059,578.97	2024/5/22	2025/5/21	否
博爱新开源医疗科技集团股份有限公司	上海晶能	1,042,589.84	2024/5/16	2025/5/15	否
博爱新开源医疗科技集团股份有限公司	上海晶能	241,151.04	2024/5/13	2025/5/12	否
博爱新开源医疗科技集团股份有限公司	上海晶能	241,151.04	2024/6/26	2025/6/25	否
博爱新开源医疗科技集团股份有限公司	上海晶能	610,915.97	2024/5/7	2025/5/6	否
博爱新开源医疗科技集团股份有限公司	上海晶能	500,000.00	2024/4/30	2025/4/29	否
博爱新开源医疗科技集团股份有限公司	上海晶能	422,014.32	2024/5/31	2025/5/30	否
博爱新开源医疗科技集团股份有限公司	上海晶能	5,000,000.00	2024/10/30	2025/12/29	否
博爱新开源医疗科技集团股份有限公司	上海晶能	2,974,265.05	2024/7/18	2025/7/18	否
博爱新开源医疗科技集团股份有限公司	上海晶能	1,857,780.90	2024/7/31	2025/7/31	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		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
预收款项	上海善准医疗科技有限公司	372,990.00	

博爱新开源医疗科技集团股份有限公司 董事会
2025年4月17日