

博爱新开源医疗科技集团股份有限公司

2022年度财务报告

一、报告期内公司经营情况

2022年是承上启下的一年，面对经济下行，国际政治形式紧张等多重压力，公司医疗板块业务发展受到影响，但公司上下一心戮力同行，围绕既定的战略规划目标，坚持做好“稳与进”“立与破”的结合，妥善应对市场变幻的大环境，及时调整经营思路和方略，从容化解危机，将危机转化为机遇，紧抓发展机遇，砥砺奋进，较好地完成了年度主要工作任务，取得了满意的成绩。

报告期内，公司实现营业收入148,569.39万元，比上年同期增长21.75%；实现营业利润38,867.17万元，比上年同期增长36.16%；实现归属于母公司的净利润29,146.36万元，比上年同期增长40.77%；每股收益0.88元，比上年同期增长37.50%，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79,506.35万元，比上年同期增长9.30%；销售费用6,520.29万元，比上年同期下降9.32%；管理费用12,282.63万元，比上年同期下降32.34%，管理费用下降主要原因为公司合并口径变化（上期出售美国BV公司）及摊销股权激励费用减少等原因所致；研发费用6,572.69万元，比上年同期下降12.98%，研发费用下降的主要是因为公司去年出售美国BV公司所致；财务费用-4,248.23万元，比上年同期下降501.05%，主要原因为本期公司利息支出减少及汇兑收益增加所致。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额25,176.86万元，比上年同期增长479.57%；投资活动产生的现金流量净额-30,272.28万元，比去年同期下降119.79%；筹资活动产生的现金流量净额-56,458.93万元，比去年同期增长11.39%；现金及现金等价物净增加额-61,168.49万元，比去年同期下降165.18%，主要由于去年出售美国BV公司收回现金所致。

报告期内，公司实现主营业务收入144,903.78万元，比上年同期增长21.12%，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、2022年度财务情况

（一）资产

单位：元（人民币）

| 项目 | 2022年12月 | 2021年12月 | 增减（%） |
|-----------|------------------|------------------|---------|
| 货币资金 | 544,927,993.60 | 1,162,129,054.04 | -53.11% |
| 交易性金融资产 | 31,994,877.37 | 201,710,844.39 | -84.14% |
| 应收账款 | 358,963,788.59 | 288,877,080.18 | 24.26% |
| 应收款项融资 | 118,964,102.81 | 56,991,535.04 | 108.74% |
| 预付款项 | 66,104,683.19 | 41,062,208.18 | 60.99% |
| 其他应收款 | 21,855,244.98 | 71,986,817.08 | -69.64% |
| 存货 | 246,964,639.12 | 230,436,961.21 | 7.17% |
| 持有待售资产 | | | |
| 其他流动资产 | 43,535,808.43 | 22,105,800.60 | 96.94% |
| 流动资产合计 | 1,433,311,138.09 | 2,075,300,300.72 | -30.93% |
| 可供出售的金融资产 | | | |
| 长期股权投资 | 14,393,865.83 | 16,596,025.56 | -13.27% |
| 其他权益工具投资 | 75,950,000.00 | 88,060,557.32 | -13.75% |
| 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 | 60,928,249.01 | 54,049,134.35 | 12.73% |
| 固定资产 | 505,625,780.24 | 512,349,093.11 | -1.31% |
| 在建工程 | 336,541,731.54 | 218,899,001.27 | 53.74% |
| 使用权资产 | 2,629,728.77 | | |
| 无形资产 | 116,097,850.32 | 115,791,569.17 | 0.26% |
| 开发支出 | 33,196,251.49 | 29,901,536.07 | 11.02% |
| 商誉 | 341,661,956.48 | 341,661,956.48 | 0.00% |
| 长期待摊费用 | 8,041,193.26 | 9,417,729.36 | -14.62% |
| 递延所得税资产 | 49,994,158.37 | 34,106,106.30 | 46.58% |
| 其他非流动资产 | 731,159,204.33 | 375,000,000.00 | 94.98% |
| 非流动资产合计 | 2,280,211,969.64 | 1,799,824,708.99 | 26.69% |
| 资产总计 | 3,713,523,107.73 | 3,875,125,009.71 | -4.17% |

期末货币资金较期初减少617,201,060.44元，下降53.11%，主要是由于本期公司工程项目投资、购买定期存单等现金支出增加所致；

期末交易性金融资产较期初减少169,715,967.02元，下降84.14%，主要是由于本期公司赎回低风险理财产品所致；

期末应收款项融资较期初增加61,972,567.77元，增长108.74%，主要是由于本期公司采用银行票据结算业务量增加所致；

期末预付款项较期初增加25,042,475.01元，增长60.99%，主要是由于本期公司预付工程款和材料款增加所致；

期末其他应收款较期初减少50,131,572.10元，下降69.64%，主要是由于本期公司收回出售美国BV公司保证金所致；

期末其他流动资产较期初增加21,430,007.83元，增长96.94%，主要是由于本期末公司税款留抵增加所致；

期末在建工程较期初增加117,642,730.27元，增长53.74%，主要是由于本期公司上海松江基地项目建设及博爱工厂技改投入增加所致；

期末递延所得税资产较期初增加15,888,052.07元，增长46.58%，主要是由于本期末公司可抵扣暂时性差异增加所致；

期末其他非流动资产较期初增加356,159,204.33元，增长94.98%，主要是由于本期公司中站项目投资重分类计入及购买3年期存款产品增加所致。

（二）负债

单位：元（人民币）

| 项 目 | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 | 增减（%） |
|-------------|----------------|----------------|---------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 16,672,617.14 | 39,429,338.69 | -57.72% |
| 应付票据 | 115,074,040.70 | 120,223,582.90 | -4.28% |
| 应付账款 | 96,140,850.99 | 68,054,646.58 | 41.27% |
| 预收款项 | 772,087.44 | 509,789.25 | 51.45% |
| 合同负债 | 28,539,908.00 | 12,137,940.32 | 135.13% |
| 应付职工薪酬 | 14,246,431.36 | 11,810,720.63 | 20.62% |
| 应交税费 | 108,210,348.57 | 75,612,255.81 | 43.11% |
| 其他应付款 | 114,521,926.85 | 138,743,842.06 | -17.46% |
| 一年内到期的非流动负债 | 6,252,403.71 | 5,359,174.21 | 16.67% |
| 其他流动负债 | 1,598,399.10 | 1,077,361.00 | 48.36% |
| 流动负债合计 | 502,029,013.86 | 472,958,651.45 | 6.15% |
| 长期借款 | 48,912,613.38 | 54,230,047.70 | -9.81% |
| 租赁负债 | 805,364.29 | | |
| 长期应付款 | 222,687.00 | 216,591.00 | 2.81% |

| | | | |
|---------|----------------|----------------|---------|
| 递延收益 | 39,951,424.65 | 24,930,271.29 | 60.25% |
| 递延所得税负债 | 4,365,847.71 | 8,737,021.26 | -50.03% |
| 非流动负债合计 | 94,257,937.03 | 88,113,931.25 | 6.97% |
| 负债合计 | 596,286,950.89 | 561,072,582.70 | 6.28% |

期末短期借款较期初减少22,756,721.55元，下降57.72%，主要是由于本期公司偿还到期银行借款所致；

期末应付账款较期初增加28,086,204.41元，增长41.27%，主要是由于期末公司材料采购欠款增加所致；

期末预收款项较期初增加262,298.19元，增长51.45%，主要是由于本期公司预收租金增加所致；

期末合同负债较期初增加16,401,967.68元，增长135.13%，主要是由于期末公司收到客户预付货款增加所致；

期末应交税费较期初增加32,598,092.76元，增长43.11%，主要是由于本期公司盈利上升导致应纳企业所得税增加所致；

期末其他流动负债较期初增加521,038.10元，增长48.36%，主要是由于期末公司待转销项税额增加所致；

期末递延收益较期初增加15,021,153.36元，增长60.25%，主要是由于本期公司收到的与资产相关的政府补助增加所致；

期末递延所得税负债较期初减少4,371,173.55元，下降50.03%，主要是由于本期公司公允价值变动收益减少所致。

（三）所有者权益

单位：元（人民币）

| 项 目 | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 | 增减（%） |
|--------|------------------|------------------|----------|
| 股 本 | 323,905,337.00 | 343,618,983.00 | -5.74% |
| 资本公积 | 2,078,167,687.74 | 2,410,338,643.21 | -13.78% |
| 减：库存股 | 86,355,464.57 | 122,791,378.00 | -29.67% |
| 其他综合收益 | 2,802,730.17 | -6,235,712.31 | -144.95% |
| 专项储备 | 3,588,247.53 | 3,012,568.73 | 19.11% |

| | | | |
|-------------------|------------------|------------------|--------|
| 盈余公积 | 81,438,137.21 | 59,780,252.40 | 36.23% |
| 未分配利润 | 732,262,043.00 | 637,924,769.36 | 14.78% |
| 归属于母公司所有者 权益合计 | 3,135,808,718.08 | 3,325,648,126.39 | -5.71% |

期末其他综合收益较期初增加9,038,442.48元，增长144.95%，主要是由于本期公司外币报表折算差额变动所致。

期末盈余公积较年初增加21,657,884.81元，增长36.23%，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 | 2022 年度 | 2021 年度 | 增减 (%) |
|------------------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入 | 1,485,693,905.86 | 1,220,275,246.33 | 21.75% |
| 营业成本 | 795,063,451.76 | 727,413,570.49 | 9.30% |
| 营业税金及附加 | 9,597,101.64 | 11,448,097.72 | -16.17% |
| 销售费用 | 65,202,938.07 | 71,900,987.80 | -9.32% |
| 管理费用 | 122,826,279.13 | 181,534,838.93 | -32.34% |
| 研发费用 | 65,726,888.76 | 75,532,240.36 | -12.98% |
| 财务费用 | -42,482,279.26 | -7,068,061.36 | 501.05% |
| 其他收益 | 8,377,599.17 | 7,148,072.56 | 17.20% |
| 投资收益 | -2,500,915.50 | 187,496,093.65 | -101.33% |
| 公允价值变动收益 (损失以“-”填列) | -35,330,210.05 | 14,648,179.39 | -341.19% |
| 信用减值损失(损失 以“-”填列) | -50,732,139.94 | -16,300,488.13 | 211.23% |
| 资产减值损失(损失 以“-”填列) | -36,483.00 | -66,594,869.25 | -99.95% |
| 资产处置收益(损失 以“-”填列) | -865,672.59 | -461,451.97 | 87.60% |
| 营业利润 | 388,671,703.85 | 285,449,108.64 | 36.16% |

| | | | |
|-------|----------------|----------------|---------|
| 营业外收入 | 1,762,546.31 | 4,227,025.20 | -58.30% |
| 营业外支出 | 1,965,905.31 | 1,580,159.28 | 24.41% |
| 利润总额 | 388,468,344.85 | 288,095,974.56 | 34.84% |
| 所得税费用 | 107,035,976.67 | 93,272,796.52 | 14.76% |
| 净利润 | 281,432,368.18 | 194,823,178.04 | 44.46% |

本期管理费用较去年同期减少58,708,559.80元，下降32.34%，主要是由于本期公司合并口径变化（上期出售美国BV公司）及摊销股权激励费用减少等原因所致

本期财务费用较去年同期减少35,414,217.90元，下降501.05%，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减少189,997,009.15元，下降101.33%，主要是由于上期公司出售美国BV公司获得收益所致；

本期公允价值变动收益较去年同期减少49,978,389.44元，下降341.19%，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收益减少所致；

本期信用减值损失较去年同期增加34,431,651.81元，增长211.23%，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减少66,558,386.25元，下降99.95%，主要是由于上期子公司长沙三济生物科技有限公司计提商誉减值损失所致；

本期资产处置损失较去年同期增加404,220.62元，增长87.60%，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减少2,464,478.89元，下降58.30%，主要是由于本期公司收到政府补助减少所致。

（五）现金流量

单位：元（人民币）

| 项 目 | 2022 年度 | 2021 年度 | 增减 (%) |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 经营活动现金流入小计 | 1,493,644,775.02 | 1,215,588,684.90 | 22.87% |
| 经营活动现金流出小计 | 1,241,876,161.55 | 1,172,148,378.92 | 5.95% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 251,768,613.47 | 43,440,305.98 | 479.57% |

| | | | |
|---------------|-----------------|------------------|----------|
| 投资活动现金流入小计 | 603,727,766.39 | 2,252,864,130.92 | -73.20% |
| 投资活动现金流出小计 | 906,450,555.35 | 723,316,235.69 | 25.32% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -302,722,788.96 | 1,529,547,895.23 | -119.79% |
| 筹资活动现金流入小计 | 41,780,904.52 | 727,076,938.67 | -94.25% |
| 筹资活动现金流出小计 | 606,370,208.98 | 1,364,228,312.95 | -55.55% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -564,589,304.46 | -637,151,374.28 | -11.39% |

本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加208,328,307.49元,增长479.57%,主要是由于本期公司销售商品收到的现金增加所致;

本期投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少1,832,270,684.19元,下降119.79%,主要是由于上期公司收到出售美国BV公司的现金所致。

(六) 主要财务指标

| 项 目 | 2022 年 | 2021 年 | 增减 (%) |
|------------------------|--------|--------|----------|
| 基本每股收益 (元/股) | 0.88 | 0.64 | 37.50% |
| 稀释每股收益 (元/股) | 0.85 | 0.62 | 37.10% |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股) | 0.96 | 0.03 | 3100.00% |
| 加权平均净资产收益率 | 8.59 | 6.46 | 2.13 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 | 9.33 | 0.32 | 9.01 |

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 |
|---------------|--------|------------|------------|
| 山西新开源医疗器械有限公司 | 销售耗材 | 199,115.04 | 254,424.80 |
| 上海善准医疗科技有限公司 | 销售试剂 | 67,990.57 | |
| 合计 | | 267,105.61 | 254,424.80 |

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 | | 34,772.00 |
| 合计 | | | 34,772.00 |

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 | 7,299,550.62 | 2018/03/29 | 2025/03/28 | 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 | 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 | 87,610.62 |

博爱新开源医疗科技集团股份有限公司 董事会
2023年4月24日