

博爱新开源医疗科技集团股份有限公司

2021年度财务报告

一、报告期内公司经营情况

作为我国“十四五”开局之年，面对疫情影响下错综复杂的国内外经济形势，面对上游原材料价格波动等市场变化，董事会围绕既定的战略规划目标，严格落实各项工作，危机中育先机，困局中开新局，创新发展，高效、高质推进工作，各业务板块经营状况持续向好。具体如下：

报告期内，公司实现营业收入122,027.52万元，比上年同期增长24.71%；实现营业利润40021.17万元，比上年同期增长519.67%；实现归属于母公司的净利润29311.97万元，比上年同期增长557.59%；每股收益0.91元，比上年同期增长550.00%，主要由于本期公司出售美国BV公司获得较大投资收益所致。

报告期内，营业成本72,741.36万元，比上年同期增长32.59%；销售费用7,190.10万元，比上年同期增长3.08%；管理费用,18,153.48万元，比上年同期增长45.93%；研发费用7,553.22万元，比上年同期增长7.49%，财务费用-688.99万元，比上年同期下降114.01%，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4,344.03万元，比上年同期下降83.72%；投资活动产生的现金流量净额152,954.79万元，比去年同期增长1,537.32%；筹资活动产生的现金流量净额-63,715.14万元，比去年同期下降301.85%；现金及现金等价物净增加额93,841.76万元，比去年同期增长30,994.18%，主要由于本期出售美国BV公司收回现金所致。

报告期内，公司主营业务实现收入119,633.95万元，比上年同期增长23.94%，本期境内医疗服务子公司整体经营情况逐渐向好发展，母公司经营取得了较好的业绩。

二、2021年度财务情况

(一) 资产

单位：元（人民币）

项目	2021年12月	2020年12月	增减(%)
货币资金	1,162,129,054.04	231,639,909.36	401.70%
交易性金融资产	201,710,844.39	45,034,952.32	347.90%

应收票据			
应收账款	288,877,080.18	308,153,305.67	-6.26%
应收款项融资	56,991,535.04	16,573,302.16	243.88%
预付款项	41,062,208.18	57,449,303.52	-28.52%
其他应收款	186,749,417.08	203,340,517.39	-8.16%
存货	230,436,961.21	185,769,121.82	24.04%
持有待售资产		25,956,000.00	-100.00%
其他流动资产	22,105,800.60	16,958,431.11	30.35%
可供出售的金融资产			
长期股权投资	16,596,025.56	21,283,754.43	-22.02%
其他权益工具投资	88,060,557.32	83,013,200.30	6.08%
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	54,049,134.35	55,876,418.27	-3.27%
固定资产	512,349,093.11	540,075,821.42	-5.13%
在建工程	218,899,001.27	70,879,044.12	208.83%
无形资产	115,791,569.17	117,040,953.87	-1.07%
开发支出	29,901,536.07	8,988,197.92	232.68%
商誉	341,661,956.48	2,115,471,661.38	-83.85%
长期待摊费用	9,417,729.36	10,911,885.63	-13.69%
递延所得税资产	34,106,106.30	23,766,280.27	43.51%
其他非流动资产	375,000,000.00	3,304,341.00	11,248.71%
资产总计	3,989,887,609.71	4,145,478,401.96	-3.75%

期末货币资金较期初增加930,489,144.68元，增长401.70%，主要是由于本期公司出售美国BV公司并收回交易款所致；

期末交易性金融资产较期初增加156,675,892.07元，增长347.90%，主要是由于本期公司购买低风险理财产品增加所致；

期末应收款项融资较期初增加40,418,232.88元，增长243.88%，主要是由于本期公司采用银行票据池结算业务量增加所致；

期末持有待售资产较期初减少25,956,000.00元，主要是由于本期公司转让持有的部分菲思特股权及焦磷酸测序专利所致；

期末其他流动资产较期初增加5,147,369.49元，增长30.35%，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148,019,957.15元，增长208.83%，主要是由于本期公司上海松江基地项目建设投入增加所致；

期末商誉较期初减少1,773,809,704.90元,下降83.85%,主要是由于本期公司出售美国子公司所致;

期末递延所得税资产较期初增加10,339,826.03元,增长43.51%,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其增加371,695,659.00元,增长11,248.71%,主要是由于本期公司购买3年期存款产品增加所致。

(二) 负债

单位:元(人民币)

项 目	2021年12月31日	2020年12月31日	增减(%)
流动负债:			
短期借款	39,429,338.69	654,985,572.81	-93.98%
应付票据	120,223,582.90	66,812,273.37	79.94%
应付账款	68,054,646.58	89,612,465.07	-24.06%
预收款项	509,789.25		
合同负债	12,137,940.32	19,015,421.45	-36.17%
应付职工薪酬	11,810,720.63	14,760,236.19	-19.98%
应交税费	104,302,905.81	10,943,339.28	853.12%
其他应付款	138,743,842.06	65,191,116.04	112.83%
一年内到期的非流动负债	5,359,174.21	79,907,363.87	-93.29%
其他流动负债	1,077,361.00		
流动负债合计	501,649,301.45	1,001,227,788.08	-49.90%
长期借款	54,230,047.70	32,346,771.06	67.65%
长期应付款	216,591.00	3,479,415.63	-93.78%
递延收益	24,930,271.29	25,432,168.91	-1.97%
递延所得税负债	8,737,021.26	6,755,676.48	29.33%
非流动负债合计	88,113,931.25	68,014,032.08	29.55%
负债合计	589,763,232.70	1,069,241,820.16	-44.84%

期末短期借款较期初减少615,556,234.12元,下降93.98%,主要是由于本期公司偿还银行借款所致;

期末应付票据较期初增加53,411,309.53元,增长79.94%,主要是由于本期

公司采用银行票据池结算业务量增加所致；

期末合同负债较期初减少6,877,481.13元，下降36.17%，主要是由于本期末公司收到客户预付款减少所致；

期末应交税费较期初增加93,359,566.53元，增长853.12%，主要是由于本期公司出售美国BV公司盈利计提企业所得税所致；

期末其他应付款较期初增加73,552,726.02元，增长112.83%，主要是由于本期收到员工股权激励款所致；

期末一年内到期的非流动负债较期初减少74,548,189.66元，下降93.29%，主要是由于本期公司偿还一年内到期银行借款所致；

期末其他流动负债较期初增加1,077,361.00元，主要是由于本期末公司待转销项税额增加所致；

期末长期借款较期初增加21,883,276.64元，增长67.65%，主要是由于本期上海松江基地建设项目向银行借款增加所致；

（三）所有者权益

单位：元（人民币）

项 目	2021年12月31日	2020年12月31日	增减（%）
股 本	343,618,983.00	323,068,983.00	6.36%
资本公积	2,410,338,643.21	2,262,475,664.32	6.54%
减：库存股	122,791,378.00		
其他综合收益	-6,235,712.31	-5,241,757.96	18.96%
专项储备	3,012,568.73	1,338,611.87	125.05%
盈余公积	59,780,252.40	51,005,075.32	17.20%
未分配利润	723,996,719.36	446,113,614.86	62.29%
归属于母公司所有者 权益合计	3,411,720,076.39	3,078,760,191.41	10.81%

期末专项储备较期初增加1,673,956.86元，增长125.05%，主要是由于本期公司计提专项储备节余增加所致；

期末未分配利润较年初增加277,883,104.5元，增长62.29%，主要是由于本

期公司出售美国BV公司导致本期利润大幅增加所致。

(四) 利润表相关数据

单位：元（人民币）

项 目	2021 年度	2020 年度	增减 (%)
营业收入	1,220,275,246.33	978,529,109.83	24.71%
营业成本	727,413,570.49	548,624,548.82	32.59%
营业税金及附加	11,448,097.72	9,765,497.05	17.23%
销售费用	71,900,987.80	69,752,320.21	3.08%
管理费用	181,534,838.93	124,402,773.34	45.93%
研发费用	75,532,240.36	70,270,065.38	7.49%
财务费用	-6,889,861.36	49,173,364.42	-114.01%
其他收益	7,148,072.56	3,419,101.44	109.06%
投资收益	302,436,893.65	-2,337,352.93	13,039.29%
公允价值变动收益 (损失以“-”填列)	14,648,179.39	9,203,752.32	59.15%
信用减值损失(损失 以“-”填列)	-16,300,488.13	-7,404,781.19	-120.13%
资产减值损失(损失 以“-”填列)	-66,594,869.25	-44,003,924.17	51.34%
资产处置收益(损失 以“-”填列)	-461,451.97	-832,582.56	44.58%
营业利润	400,211,708.64	64,584,753.52	519.67%
营业外收入	4,227,025.20	4,020,656.61	5.13%
营业外支出	1,580,159.28	1,581,560.94	-0.09%
利润总额	402,858,574.56	67,023,849.19	501.07%
所得税费用	121,963,446.52	34,380,462.51	254.75%
净利润	280,895,128.04	32,643,386.68	760.50%

本期营业成本较去年同期增加178,789,021.67元,增长32.59%,主要是由于本期母公司产品成本增加所致;

本期管理费用较去年同期增加57,132,065.59元，增长45.93%，主要是由于公司本期公司摊销股权激励费用及中介服务费用增加所致；

本期财务费用较去年同期减少56,063,225.78元，下降114.01%，主要是由于本期公司利息收入增加所致；

本期其他收益较去年同期增加3,728,971.12元，增长109.06%，主要是由于本期公司收到与生产经营相关的政府补助增加所致；

本期投资收益较去年同期增加304,774,246.58元，增长13,039.29%，主要是由于本期公司出售美国BV公司所致；

本期公允价值变动收益较去年同期增加5,444,427.07元，增长59.15%，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增加所致；

本期信用减值损失较去年同期增加8,895,706.94元，增长120.13%，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22,590,945.08元，增长51.34%，主要是由于本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减少371,130.59元，下降44.58%，主要是由于本期公司非流动资产处置业务减少所致；

本期所得税费用较去年同期增加87,582,984.01元，增长254.75%，主要是由于本期公司利润增加所致。

（五）现金流量

单位：元（人民币）

项 目	2021 年度	2020 年度	增减（%）
经营活动现金流入小计	1,215,588,684.90	1,099,417,453.50	10.57%
经营活动现金流出小计	1,172,148,378.92	832,546,363.04	40.79%
经营活动产生的现金流量净额	43,440,305.98	266,871,090.46	-83.72%
投资活动现金流入小计	2,252,864,130.92	26,523,166.64	8,393.95%
投资活动现金流出小计	723,316,235.69	132,939,922.33	444.09%
投资活动产生的现金流量净额	1,529,547,895.23	-106,416,755.69	-1,537.32%
筹资活动现金流入小计	727,076,938.67	737,439,925.65	-1.41%
筹资活动现金流出小计	1,364,228,312.95	895,994,995.46	52.26%

筹资活动产生的现金流量净额	-637,151,374.28	-158,555,069.81	301.85%
---------------	-----------------	-----------------	---------

本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少223,430,784.48元,下降83.72%,主要是由于本期公司其他经营活动现金净流入量减少所致;

本期投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加1,635,964,650.92元,增长1,537.32%,主要是由于本期公司出售美国BV公司收回现金所致;

本期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少478,596,304.47元,下降301.85%,主要是由于本期公司偿还债务支付的现金增加所致。

(六) 主要财务指标

项 目	2021 年	2020 年	增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.91	0.14	550.00%
稀释每股收益 (元/股)	0.88	0.14	528.57%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.03	0.08	-62.5%
加权平均净资产收益率	9.03	1.45	7.58
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	0.31	0.86	-0.55

三、关联交易事项

(1) 关联采购和销售情况

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	254,424.80	
合计		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
上海康度生物技术服务中心	技术服务费		594,059.40
濮阳宏祥医疗器械有限公司	采购商品	34,772.00	101,876.00
合计		34,772.00	2,928,235.4

(2) 本公司作为被担保方:

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

杨海江、王东虎、王坚强	本公司	20,000,000.00	2021/8/9	2022/8/9	否
-------------	-----	---------------	----------	----------	---

(3) 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
应付账款	上海康度生物技术服务中心		400,000.00
合同负债	山西新开源医疗器械有限公司	87,610.62	

博爱新开源医疗科技集团股份有限公司 董事会
2022年4月25日