

博爱新开源医疗科技集团股份有限公司

2022年上半年度财务报告

一、报告期内公司经营情况

面对疫情影响下错综复杂的国内外经济形势，公司管理层在精细化工及精准医疗双轮驱动下，紧紧围绕董事会年初制定的各项工作部署，稳步推进，以“用心”“创新”的发展理念实现高效发展。具体如下：

报告期内，公司实现营业收入67,842.79万元，比上年同期增长26.48%；实现营业利润18,392.35万元，比上年同期增长66.91%；实现归属于母公司的净利润14,610.75万元，比上年同期增长75.05%；每股收益0.44元，比上年同期增长69.23%，主要由于本期公司化工板块业务较上年同期上涨所致。

报告期内，营业成本36,438.51万元，比上年同期增长27.62%；销售费用3,171.55万元，比上年同期下降3.84%；管理费用6,039.88万元，比上年同期下降18.72%；研发费用2,361.02万元，比上年同期下降39.46%，研发费用较上年大幅下降的主要原因是由于上期数据中包含了美国BV公司的研发费用所致，财务费用-1,939.80万元，比上年同期下降186.42%，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-2,293.34万元，比上年同期下降170.65%，主要是由于本期支付BV公司交易产生的企业所得税所致；投资活动产生的现金流量净额-27,962.73万元，比去年同期下降1,840.43%，主要是由于本期公司固定资产投资及购买低风险理财产品增加所致；筹资活动产生的现金流量净额-41,085.94万元，比去年同期下降720.83%，主要是由于本期公司分红及二级市场回购股份增加所致；现金及现金等价物净增加额-71,266.42万元，比去年同期下降726.17%。

报告期内，公司主营业务实现收入67,682.38万元，比上年同期增长27.61%，主要是由于本期公司化工板块经营取得了较好的业绩。

二、2022年上半年度财务情况

(一) 资产

单位：元（人民币）

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	增减(%)
货币资金	445,246,493.30	1,162,129,054.04	-61.69%
交易性金融资产	221,939,330.82	201,710,844.39	10.03%
应收票据			
应收账款	355,963,668.48	288,877,080.18	23.22%
应收款项融资	117,413,917.72	56,991,535.04	106.02%
预付款项	47,186,088.75	41,062,208.18	14.91%
其他应收款	190,893,464.89	186,749,417.08	2.22%
存货	261,860,382.18	230,436,961.21	13.64%
持有待售资产			
其他流动资产	18,009,078.91	22,105,800.60	-18.53%
可供出售的金融资产			
长期股权投资	15,296,117.80	16,596,025.56	-7.83%
其他权益工具投资	79,200,000.00	88,060,557.32	-10.06%
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	62,073,729.59	54,049,134.35	14.85%
固定资产	507,556,560.55	512,349,093.11	-0.94%
在建工程	297,369,181.10	218,899,001.27	35.85%
使用权资产	1,653,515.52		
无形资产	112,200,727.17	115,791,569.17	-3.10%
开发支出	36,036,001.02	29,901,536.07	20.52%
商誉	342,008,565.61	341,661,956.48	0.10%
长期待摊费用	9,829,353.19	9,417,729.36	4.37%
递延所得税资产	45,285,280.13	34,106,106.30	32.78%
其他非流动资产	565,000,000.00	375,000,000.00	50.67%
资产总计	3,736,013,456.73	3,989,887,609.71	-6.36%

期末货币资金较期初减少716,882,560.74元，下降61.69%，主要是由于本期公司支付税款、购买低风险理财产品、固定资产投资、分红及二级市场回购股份等增加所致；

期末应收款项融资较期初增加60,422,382.68元，增长106.02%，主要是由于本期公司采用银行票据结算业务量增加所致；

期末在建工程较期初增加78,470,179.83元，增长35.85%，主要是由于本期公司项目建设投入增加所致；

期末递延所得税资产较期初增加11,179,173.83元，增长32.78%，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190,000,000.00元，增长50.67%，主要是由于本期公司购买定期存款产品所致。

（二）负债

单位：元（人民币）

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日	增减（%）
流动负债：			
短期借款	31,008,345.45	39,429,338.69	-21.36%
应付票据	116,020,484.33	120,223,582.90	-3.50%
应付账款	64,542,660.67	68,054,646.58	-5.16%
预收款项	3,756.83	509,789.25	-99.26%
合同负债	23,660,047.01	12,137,940.32	94.93%
应付职工薪酬	8,518,000.97	11,810,720.63	-27.88%
应交税费	71,491,592.34	104,302,905.81	-31.46%
其他应付款	111,190,696.11	138,743,842.06	-19.86%
一年内到期的非流动负债	5,537,974.26	5,359,174.21	3.34%
其他流动负债	3,062,015.71	1,077,361.00	184.21%
流动负债合计	435,035,573.68	501,649,301.45	-13.28%
长期借款	50,755,432.43	54,230,047.70	-6.41%
租赁负债	1,671,561.41		
长期应付款	210,252.00	216,591.00	-2.93%
递延收益	38,732,210.64	24,930,271.29	55.36%
递延所得税负债	4,583,650.12	8,737,021.26	-47.54%
非流动负债合计	95,953,106.60	88,113,931.25	8.90%
负债合计	530,988,680.28	589,763,232.70	-9.97%

期末预收款项较期初减少506,032.42元，下降99.26%，主要是由于本期子公司延期收取租赁费用所致；

期末合同负债较期初增加11,522,106.69元，增长94.93%，主要是由于本期公司收到客户预付货款增加所致；

期末应交税费较期初减少32,811,313.47元，下降31.46%，主要是由于本期公司上缴年初应缴税款所致；

期末其他流动负债较期初增加1,984,654.71元，增长184.21%，主要是由于本期公司预收货款增加对应销项税额增加所致；

期末递延收益较期初增加13,801,939.35元，增长55.36%，主要是由于本期公司收到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4,153,371.14元，下降47.54%，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6月30日	2021年12月31日	增减（%）
股 本	345,118,983.00	343,618,983.00	0.44%
资本公积	2,442,120,175.76	2,410,338,643.21	1.32%
减：库存股	330,438,609.58	122,791,378.00	169.11%
其他综合收益	4,187,727.81	-6,235,712.31	-167.16%
专项储备	3,797,930.98	3,012,568.73	26.07%
盈余公积	59,017,050.33	59,780,252.40	-1.28%
未分配利润	693,617,720.20	723,996,719.36	-4.20%
归属于母公司所有者权益合计	3,217,420,978.50	3,411,720,076.39	-5.70%

期末库存股较期初增加207,647,231.58元，增长169.11%，主要是由于本期公司实施股份回购增加所致；

期末其他综合收益较年初增加10,423,440.12元，增长167.16%，主要是由于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	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月	增减 (%)
营业收入	678,427,907.35	536,381,291.51	26.48%
营业成本	364,385,120.67	285,532,359.97	27.62%
营业税金及附加	3,806,541.80	4,684,517.56	-18.74%
销售费用	31,715,470.20	32,981,380.65	-3.84%
管理费用	60,398,791.52	74,304,975.95	-18.72%
研发费用	23,610,184.36	38,999,498.37	-39.46%
财务费用	-19,398,000.18	22,445,468.15	-186.42%
其他收益	6,271,912.53	2,468,115.41	154.12%
投资收益	-407,292.26	7,500,145.86	-105.43%
公允价值变动收益(损失以“-”填列)	-25,555,731.57	26,167,871.85	-197.66%
信用减值损失(损失以“-”填列)	-10,365,681.67	-3,659,181.94	183.28%
资产减值损失(损失以“-”填列)		85,534.44	
资产处置收益(损失以“-”填列)	70,479.34	196,315.66	-64.10%
营业利润	183,923,485.35	110,191,892.14	66.91%
营业外收入	303,037.15	1,609,113.12	-81.17%
营业外支出	696,483.85	658,579.00	5.76%
利润总额	183,530,038.65	111,142,426.26	65.13%
所得税费用	40,588,097.87	30,592,099.04	32.68%
净利润	142,941,940.78	80,550,327.22	77.46%

本期研发费用较去年同期减少15,389,314.01元，下降39.46%，主要是由于上期数据中包含原子公司--美国BV公司所致；

本期财务费用较去年同期减少41,843,468.33元，下降186.42%，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3,803,797.12元，增长154.12%，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减少7,907,438.12元，下降105.43%，主要是由于上期公司转让菲思特公司部分股权产生收益所致；

本期公允价值变动收益较去年同期减少51,723,603.42元，下降197.66%，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6,706,499.73元，增长183.28%，主要是由于本期公司往来款项计提坏账准备增加所致；

本期资产处置收益较去年同期减少125,836.32元，下降64.10%，主要是由于本期公司非流动资产处置业务减少所致；

本期营业外收入较去年同期减少1,306,075.97元，下降81.17%，主要是由于本期公司收到的政府补助减少所致；

本期所得税费用较去年同期增加9,995,998.83元，增长32.68%，主要是由于本期公司利润总额增加所致。

（五）现金流量

单位：元（人民币）

项 目	2022年1-6	2021年1-6月	增减（%）
经营活动现金流入小计	667,178,593.83	563,441,158.54	18.41%
经营活动现金流出小计	690,112,023.60	530,978,779.66	29.97%
经营活动产生的现金流量净额	-22,933,429.77	32,462,378.88	-170.65%
投资活动现金流入小计	9,978,885.19	56,776,458.53	-82.42%
投资活动现金流出小计	289,606,185.20	40,709,939.75	611.39%
投资活动产生的现金流量净额	-279,627,300.01	16,066,518.78	-1840.43%
筹资活动现金流入小计	19,421,937.09	380,056,463.60	-94.89%
筹资活动现金流出小计	430,281,386.40	313,877,168.99	37.09%
筹资活动产生的现金流量净额	-410,859,449.31	66,179,294.61	-720.83%

本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少55,395,808.65元，下降170.65%，主要是由于本期公司支付税款较去年同期大幅增加所致；

本期投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少295,693,818.79元，下降1,840.43%，主要是由于本期公司固定资产投资及购买低风险理财产品增加所致；

本期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少477,038,743.92元,下降720.83%,主要是由于本期公司分红及股份回购增加所致。

(六) 主要财务指标

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月	增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.44	0.26	69.23
稀释每股收益(元/股)	0.44	0.26	69.23
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.49	0.16	206.25
加权平均净资产收益率	4.17%	2.68%	1.49
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	4.63%	1.63%	3.00

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	153,000.00	
合计		153,000.00	

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		
濮阳宏祥医疗器械有限公司	采购商品	11,800.97	2,470.81
合计		11,800.97	2,470.81

(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
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8月28日