

证券代码：301087

证券简称：可孚医疗

公告编号：2023-035

可孚医疗科技股份有限公司

2023 年第一季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3. 第一季度报告是否经过审计

是 否

一、主要财务数据

(一) 主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更 会计差错更正 同一控制下企业合并 其他原因

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期 增减(%)
		调整前	调整后	调整后
营业收入(元)	855,367,818.78	600,753,831.09	600,753,831.09	42.38%
归属于上市公司股东的净利润(元)	134,514,033.42	50,204,732.44	50,204,732.44	167.93%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	124,957,593.86	48,334,449.99	48,334,449.99	158.53%
经营活动产生的现金流量净额(元)	154,022,832.30	-317,768,933.80	-317,768,933.80	148.47%
基本每股收益(元/股)	0.65	0.31	0.24	170.83%
稀释每股收益(元/股)	0.65	0.31	0.24	170.83%
加权平均净资产收益率(%)	2.69%	1.01%	1.01%	增加1.68个百分点
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度 末增减(%)
		调整前	调整后	调整后
总资产(元)	6,360,300,564.21	6,410,837,630.17	6,410,837,630.17	-0.79%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	5,022,352,526.40	5,020,336,429.41	5,020,336,429.41	0.04%

注：在报告期内公司因派发股票股利增加总股本，但不影响股东权益金额，根据相关会计准则的规定按最新股本调整并列报 2022 年一季度基本每股收益和稀释每股收益。

公司报告期末至季度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

	本报告期
支付的优先股股利(元)	0.00
支付的永续债利息(元)	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益(元/股)	0.6452

(二) 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	91,267.10	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,057,616.70	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	10,102,315.82	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,796,343.95	
减：所得税影响额	1,726,525.86	
少数股东权益影响额（税后）	171,890.25	
合计	9,556,439.56	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

（三）主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

适用 不适用

1、合并资产负债表变动情况及原因

单位：元

项目	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	变动比例	原因
预付款项	157,859,526.10	249,834,091.83	-36.81%	主要是预付供应商货款陆续到货所致
存货	694,169,795.31	529,358,713.74	31.13%	主要是本期销售规模扩大，公司相应的增加备货所致
预收款项	11,557,147.42	6,427,789.93	79.80%	主要是本期末不符合新收入准则预收部分客户的销售货款增加所致
合同负债	3,807,661.26	2,548,802.03	49.39%	主要是本期末符合新收入准则预收部分客户的销售货款增加所致
应付职工薪酬	32,305,171.97	48,807,205.16	-33.81%	主要是本期发放绩效年终奖所致
应交税费	38,833,568.01	74,376,983.06	-47.79%	主要是本期应交增值税及企业所得税减少所致
其他流动负债	490,689.18	366,701.63	33.81%	主要是本期末符合新收入准则预收部分客户的销售货款增加，其对应的待转销项税也相应增加所致
长期借款	106,000,000.00	30,028,416.63	253.00%	主要是本期新增长期借款所致
库存股	148,304,645.74	15,738,750.00	842.29%	主要是本期回购公司股票 3,578,469 股，用于实施员工持股计划或者股权激励所致

2、合并利润表变动情况及原因

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	变动比例	原因
营业收入	855,367,818.78	600,753,831.09	42.38%	主要是本期线上渠道销售增长，医疗护理类、呼吸支持类、健康监测类产品收入均有所增长所致
税金及附加	6,170,881.63	3,061,356.24	101.57%	主要是房屋转固房产税金额增加所致
销售费用	195,901,260.69	124,681,051.22	57.12%	主要是本期销售收入增长，对应的线上服务费、营销推广费同比增长以及销售人员人数、薪资同比有所提高所致
研发费用	29,501,924.78	21,100,488.96	39.82%	主要是本期研发人员、薪资同比有所提高以及研发材料费用增加所致
财务费用	-4,669,464.24	-9,733,716.72	-52.03%	主要是本期债务利息收入减少及贷款利息增加所致
其他收益	3,897,926.57	6,809,776.54	-42.76%	主要是本期即征即退未达影响所致
投资收益	-11,896.63	1,485,714.89	-100.80%	主要是本期到期及转让的结构性存款收益减少所致
公允价值变动收益	10,088,049.52	-1,554,291.15	-749.05%	主要是本期结构性存款公允价值变动所致
信用减值损失	-1,259,740.23	-5,729,998.15	-78.01%	主要是本期计提坏账准备减少所致
资产减值损失	-33,659,171.45	-6,229,506.51	440.32%	主要是本期计提存货跌价以及计提固定资产减值准备增加所致
资产处置收益	91,267.10	58,966.30	54.78%	主要是本期使用权资产变更终止根据新租赁准则确认收益增加所致
营业外支出	2,125,071.98	867,259.38	145.03%	主要是本期固定资产报废损失增加以及捐赠支出增加所致
所得税费用	22,167,077.42	6,207,928.46	257.08%	主要是利润总额增加所致

3、合并现金流量表变动情况及原因

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	变动比例	原因
经营活动产生的现金流量净额	154,022,832.30	-317,768,933.80	-148.47%	主要是上期战略备货预付供应商货款较多，本期支付供应商货款同比减少以及销售回款增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-88,879,906.84	273,675,360.54	-132.48%	主要是本期回购股份事项所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-85,583.07	-11,659.26	634.04%	主要是本期汇率波动增加所致

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	23,304	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
长沙械字号医疗投资有限公司	境内非国有法人	40.81%	85,079,923	85,079,923	质押	23,010,000
张敏	境内自然人	5.81%	12,114,881	12,114,881		
长沙科源同创企业管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	5.81%	12,114,881	12,114,881		
宁波怀格健康管理合伙企业（有限合伙）—宁波怀格共信创业投资合伙企业（有限合伙）	其他	4.05%	8,449,804	0		
张志明	境内自然人	3.49%	7,268,928	7,268,928		
广州丹麓股权投资管理有限公司—广州丹麓创业投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	2.79%	5,814,129	0		
湘潭产兴鼎信私募股权基金企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.91%	3,981,434	0		
聂娟	境内自然人	1.67%	3,485,739	3,485,739		
长沙雨花经开鼎信私募股权基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.49%	3,110,828	0		
胡俊	境内自然人	0.97%	2,013,982	0		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
宁波怀格健康管理合伙企业（有限合伙）—宁波怀格共信创业投资合伙企业（有限合伙）	8,449,804	人民币普通股	8,449,804			
广州丹麓股权投资管理有限公司—广州丹麓创业投资基金合伙企业（有限合伙）	5,814,129	人民币普通股	5,814,129			
湘潭产兴鼎信私募股权基金企业（有限合伙）	3,981,434	人民币普通股	3,981,434			
长沙雨花经开鼎信私募股权基金合伙企业（有限合伙）	3,110,828	人民币普通股	3,110,828			
胡俊	2,013,982	人民币普通股	2,013,982			
科威特政府投资局	1,660,926	人民币普通股	1,660,926			
中国银行股份有限公司—国泰江源优势精选灵活配置混合型证券投资基金	1,544,120	人民币普通股	1,544,120			

深圳市恒泰融安投资管理有限公司—恒泰融安顺心 1 号私募证券投资基金	1,100,000	人民币普通股	1,100,000
湖南泊富基金管理有限公司—湖南泊富文化产业投资基金企业（有限合伙）	1,059,917	人民币普通股	1,059,917
中国银行股份有限公司—国泰致远优势混合型证券投资基金	993,960	人民币普通股	993,960
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、张敏及聂娟为夫妻关系，是公司的实际控制人。 2、张敏及聂娟合计持有械字号投资 100% 股权，张敏为械字号投资的执行董事、聂娟为械字号投资的总经理。 3、张敏为科源同创的普通合伙人及执行事务合伙人，持有该企业 5% 的出资额；聂娟为科源同创的有限合伙人，持有该企业 55% 的出资额；张志明为科源同创有限合伙人，持有该企业 40% 的出资额。 4、湘潭鼎信及长沙鼎信的执行事务合伙人同为湖南鼎信泰和股权投资管理有限公司。 5、除此之外，公司未知前 10 名其他股东之间是否存在关联关系。		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	1、股东深圳市恒泰融安投资管理有限公司—恒泰融安顺心 1 号私募证券投资基金通过信用交易担保证券账户持有公司股份 1,100,000 股，通过普通证券账户持有公司股票 0 股，合计持有公司股票 1,100,000 股。 2、报告期末，公司回购专用证券账户持股 3,680,769 股，均为无限售流通股。公司回购专用证券账户持股数量在前 10 名股东持股情况中排名第 8 名、在前 10 名无限售条件股东持股情况中排名第 4 名，上表排名均已剔除该回购专户。		

（二）公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

（三）限售股份变动情况

适用 不适用

三、其他重要事项

适用 不适用

公司于 2022 年 12 月 29 日召开第一届董事会第二十五次会议及第一届监事会第十六次会议，审议并通过《关于回购公司股份方案的议案》。公司计划使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司人民币普通股 A 股股份，用于实施员工持股计划或者股权激励。本次拟用于回购的资金总额为不低于人民币 10,000 万元（含）且不超过人民币 20,000 万元（含），回购股份价格不超过人民币 60.00 元/股（含），回购股份期限自公司董事会审议通过本次回购股份方案之日起十二个月内。

2023 年 1 月 6 日，公司首次通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份 408,250 股，占公司目前总股本的 0.20%。截至 2023 年 3 月 31 日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 3,680,769 股，占公司目前总股本的 1.77%，最高成交价为 37.94 元/股，最低成交价为 36.00 元/股，成交总金额为 136,317,242.94 元（不含交易费用）。公司回购符合公司既定的回购股份方案及相关法律法规的要求。详见公司披露于巨潮资讯网的《关于首次回购公司股份的公告》（公告编号：2023-004）、《关于回购公司股份比例达到 1%暨回购股份进展公告》（公告编号：2023-005）、《关于回购公司股份的进展公告》（公告编号：2023-012、2023-015、2023-018）。

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：可孚医疗科技股份有限公司

2023 年 03 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	1,417,777,818.28	1,449,959,044.04
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,255,500,373.51	1,243,412,323.99
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	465,421,273.00	566,267,961.15
应收款项融资	44,885,695.42	50,951,854.26
预付款项	157,859,526.10	249,834,091.83
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	41,452,114.97	42,530,425.43
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	694,169,795.31	529,358,713.74
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	67,632,563.41	68,421,523.25
流动资产合计	4,144,699,160.00	4,200,735,937.69
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,244,156.29	5,256,052.92
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,298,235,799.75	1,290,272,314.21
在建工程	173,064,301.39	171,392,250.56
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	133,353,766.94	136,764,987.60
无形资产	246,377,526.09	248,245,166.75
开发支出		
商誉	230,495,035.58	230,495,035.58
长期待摊费用	55,234,881.74	60,315,468.59
递延所得税资产	32,995,837.49	31,415,011.84
其他非流动资产	40,600,098.94	35,945,404.43
非流动资产合计	2,215,601,404.21	2,210,101,692.48
资产总计	6,360,300,564.21	6,410,837,630.17
流动负债：		

短期借款	285,183,258.36	280,937,880.58
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	92,996,212.34	86,357,756.35
应付账款	461,841,634.36	548,527,862.01
预收款项	11,557,147.42	6,427,789.93
合同负债	3,807,661.26	2,548,802.03
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	32,305,171.97	48,807,205.16
应交税费	38,833,568.01	74,376,983.06
其他应付款	64,277,352.77	68,725,345.00
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	62,879,175.17	70,501,196.44
其他流动负债	490,689.18	366,701.63
流动负债合计	1,054,171,870.84	1,187,577,522.19
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	106,000,000.00	30,028,416.63
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	88,563,788.75	84,548,196.73
长期应付款	6,731,609.50	7,405,992.50
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	53,287,695.18	51,698,332.85
递延所得税负债	17,767,307.30	16,676,424.15
其他非流动负债		
非流动负债合计	272,350,400.73	190,357,362.86
负债合计	1,326,522,271.57	1,377,934,885.05
所有者权益：		
股本	208,487,500.00	208,487,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,912,772,237.35	3,912,704,278.05
减：库存股	148,304,645.74	15,738,750.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	77,379,787.68	77,379,787.68
一般风险准备		
未分配利润	972,017,647.11	837,503,613.68
归属于母公司所有者权益合计	5,022,352,526.40	5,020,336,429.41
少数股东权益	11,425,766.24	12,566,315.71
所有者权益合计	5,033,778,292.64	5,032,902,745.12
负债和所有者权益总计	6,360,300,564.21	6,410,837,630.17

法定代表人：张敏

主管会计工作负责人：陈望朋

会计机构负责人：申佩

2、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	855,367,818.78	600,753,831.09
其中：营业收入	855,367,818.78	600,753,831.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	676,950,984.19	536,028,236.07
其中：营业成本	417,709,510.86	368,711,695.30
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,170,881.63	3,061,356.24
销售费用	195,901,260.69	124,681,051.22
管理费用	32,336,870.47	28,207,361.07
研发费用	29,501,924.78	21,100,488.96
财务费用	-4,669,464.24	-9,733,716.72
其中：利息费用	2,640,846.37	2,217,769.88
利息收入	8,963,963.29	14,404,074.68
加：其他收益	3,897,926.57	6,809,776.54
投资收益（损失以“-”号填列）	-11,896.63	1,485,714.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-11,896.63	18,246.98
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	10,088,049.52	-1,554,291.15
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,259,740.23	-5,729,998.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-33,659,171.45	-6,229,506.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）	91,267.10	58,966.30
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	157,563,269.47	59,566,256.94
加：营业外收入	102,363.88	141,444.14
减：营业外支出	2,125,071.98	867,259.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号	155,540,561.37	58,840,441.70

填列)		
减：所得税费用	22,167,077.42	6,207,928.46
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	133,373,483.95	52,632,513.24
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	133,373,483.95	52,632,513.24
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	134,514,033.42	50,204,732.44
2.少数股东损益	-1,140,549.47	2,427,780.80
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	133,373,483.95	52,632,513.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	134,514,033.42	50,204,732.44
归属于少数股东的综合收益总额	-1,140,549.47	2,427,780.80
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.65	0.24
（二）稀释每股收益	0.65	0.24

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：张敏

主管会计工作负责人：陈望朋

会计机构负责人：申佩

3、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	972,341,172.53	502,175,556.24

客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,419,890.36	5,881,465.60
收到其他与经营活动有关的现金	32,313,746.94	19,654,379.03
经营活动现金流入小计	1,007,074,809.83	527,711,400.87
购买商品、接受劳务支付的现金	525,555,135.31	603,874,009.85
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	147,342,819.67	102,298,373.26
支付的各项税费	71,156,118.30	34,367,158.15
支付其他与经营活动有关的现金	108,997,904.25	104,940,793.41
经营活动现金流出小计	853,051,977.53	845,480,334.67
经营活动产生的现金流量净额	154,022,832.30	-317,768,933.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		231,850,000.00
取得投资收益收到的现金		935,276.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,023,000.00	40,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,023,000.00	232,825,376.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	110,661,725.82	200,758,109.78
投资支付的现金	5,457,850.00	185,674,373.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		9,492,083.92
支付其他与投资活动有关的现金	3,350.00	
投资活动现金流出小计	116,122,925.82	395,924,566.70
投资活动产生的现金流量净额	-115,099,925.82	-163,099,190.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		16,338,750.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	324,848,762.14	498,163,187.40
收到其他与筹资活动有关的现金	77,767.74	
筹资活动现金流入小计	324,926,529.88	514,501,937.40
偿还债务支付的现金	235,764,840.98	228,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的	615,507.40	3,233,958.33

现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,136,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	177,426,088.34	9,592,618.53
筹资活动现金流出小计	413,806,436.72	240,826,576.86
筹资活动产生的现金流量净额	-88,879,906.84	273,675,360.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-85,583.07	-11,659.26
五、现金及现金等价物净增加额	-50,042,583.43	-207,204,423.13
加：期初现金及现金等价物余额	1,370,540,188.42	1,937,457,253.39
六、期末现金及现金等价物余额	1,320,497,604.99	1,730,252,830.26

（二） 审计报告

第一季度报告是否经过审计

是 否

公司第一季度报告未经审计。

可孚医疗科技股份有限公司董事会
2023 年 04 月 26 日