证券代码:002020 证券简称:京新药业 公告编号:2023021

浙江京新药业股份有限公司

2023 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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入(元)	960,425,636.79	870,570,379.68	10.32%
归属于上市公司股东的净利润(元)	151,198,043.53	137,264,079.65	10.15%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	137,301,166.62	128,283,249.09	7.03%
经营活动产生的现金流量净额(元)	198,885,534.01	169,274,493.96	17.49%
基本每股收益(元/股)	0.18	0.16	12.50%
稀释每股收益(元/股)	0.18	0.16	12.50%
加权平均净资产收益率	2.90%	2.85%	上升0.05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(%)
总资产(元)	7,554,114,668.34	7,362,555,862.94	2.60%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	5,297,451,911.83	5,146,123,375.50	2.94%

(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)	346,969.79	
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)	12,519,639.92	
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	4,087,086.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-455,882.95	
减:所得税影响额	2,570,461.60	
少数股东权益影响额(税后)	30,474.25	
合计	13,896,876.91	

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

序号	项目	期末余额(元)	年初数/去年同期数(元)	变动比例	原因说明
1	应收款项融资	94,671,788.87	35,140,735.52	169.41%	主要系公司收到承兑汇票增加所致。
2	在建工程	392,776,786.14	284,910,001.25	37.86%	主要系工程项目增加所致。
3	财务费用	-6,243,887.32	-14,113,355.55	55.76%	主要系汇兑损失和贴现利息增加所致。
4	其他收益	12,519,639.92	5,109,676.74	145.02%	主要系收到政府补助增加所致。
5	公允价值变动收益	596,602.74	16,590.27	3496.10%	主要系以公允价值计量的理财产品收益增加所致。
6	资产减值损失	-4,525,850.69	-223,934.48	-1921.06%	主要系存货跌价准备转回所致。
7	资产处置收益	-90,020.33	455,457.27	-119.76%	主要系固定资产处置收益减少所致。
8	营业外收入	459,535.15	88,930.22	416.74%	主要系核销应付账款利得增加所致。
9	营业外支出	478,427.98	160,100.93	198.83%	主要系捐赠支出增加和核销往来损失增加所致。
10	投资活动产生的现金流量净额	-257,496,231.46	-177,508,796.25	-45.06%	主要系购买结构性存款增加所致。
11	筹资活动产生的现金流量净额	-16,034,763.82	884,532.86	-1912.79%	主要系票据融资到期归还增加所致。

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	23,272	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
吕钢	境内自然人	20.77%	178,796,755	134,097,566	质押 26,400,000
京新控股集团有限公司	境内非国有法人	15.68%	134,966,393	67,567,567	质押 76,903,567
香港中央结算有限公司	境外法人	4.28%	36,869,875		
科威特政府投资局	境外法人	2.79%	24,025,994		
#吕岳英	境内自然人	2.76%	23,742,246		质押 7,200,000
上海高毅资产管理合伙企业(有限合伙)－高毅庆瑞6号瑞行基金	其他	1.59%	13,693,580		
上海国际集团资产管理有限公司	国有法人	1.43%	12,309,934		
#俞敏	境内自然人	0.90%	7,730,200		
中信证券－中信银行－中信证券卓越成长两年持有期混合型集合资产管理计划	其他	0.87%	7,463,095		
#俞更生	境内自然人	0.76%	6,534,500		

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	数量
京新控股集团有限公司	67,398,826	人民币普通股	67,398,826
吕钢	44,699,189	人民币普通股	44,699,189
香港中央结算有限公司	36,869,875	人民币普通股	36,869,875
科威特政府投资局	24,025,994	人民币普通股	24,025,994
#吕岳英	23,742,246	人民币普通股	23,742,246
上海高毅资产管理合伙企业(有限合伙)－高毅庆瑞6号瑞行基金	13,693,580	人民币普通股	13,693,580
上海国际集团资产管理有限公司	12,309,934	人民币普通股	12,309,934
#俞敏	7,730,200	人民币普通股	7,730,200
中信证券－中信银行－中信证券卓越成长两年持有期混合型集合资产管理计划	7,463,095	人民币普通股	7,463,095
#俞更生	6,534,500	人民币普通股	6,534,500
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司控股股东吕钢先生持有京新控股集团有限公司100%的股权,为京新控股集团有限公司的控股股东和实际控制人,除此之外吕钢先生与其他前10名股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 2、吕岳英与俞敏为母子关系,吕岳英与俞更生为夫妻关系,俞敏与俞更生为父子关系,三人存在关联关系,共同构成《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 3、公司未知其他股东之间是否存在关联关系,以及是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前10名股东参与融资融券业务情况说明(如有)	吕岳英持有的5,269,400股为通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有。 俞敏持有的3,445,564股为通过财通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有。 俞更生持有的1,388,900股为通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有。		

(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、其他重要事项

□适用 √不适用

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位:浙江京新药业股份有限公司 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	1,501,158,082.93	1,548,475,399.92
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	321,270,926.76	366,885,365.12
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	475,043,119.09	474,433,957.52
应收款项融资	94,671,788.87	35,140,735.52
预付款项	26,174,547.18	20,806,430.28
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	38,086,623.39	39,646,152.23
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	759,947,925.00	773,699,559.82
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	21,549,122.18	22,078,184.05
流动资产合计	3,237,902,135.40	3,281,165,784.46
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	81,330,636.06	81,330,636.06
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	514,578,030.12	504,486,615.00
投资性房地产	132,109,825.17	133,352,522.61
固定资产	1,300,452,323.02	1,291,200,189.91
在建工程	392,776,786.14	284,910,001.25
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	51,530,030.18	56,031,016.52
无形资产	416,278,637.21	418,588,174.35
开发支出		
商誉	348,484,738.83	348,484,738.83
长期待摊费用	20,307,153.46	26,711,334.10
递延所得税资产	61,854,964.35	75,105,952.22
其他非流动资产	996,509,408.40	861,188,897.63
非流动资产合计	4,316,212,532.94	4,081,390,078.48
资产总计	7,554,114,668.34	7,362,555,862.94
流动负债:		
短期借款	229,288,458.31	238,583,961.10
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	421,662,484.99	344,150,035.46
应付账款	377,622,054.38	374,974,187.71
预收款项		
合同负债	96,119,347.15	81,007,042.80
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	124,482,138.09	143,864,446.13
应交税费	73,029,349.29	105,429,982.23
其他应付款	523,049,584.08	503,367,232.83
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	10,537,469.14	14,734,185.17
其他流动负债	6,469,306.40	9,275,095.44
流动负债合计	1,862,260,191.83	1,815,386,168.87
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	42,533,270.27	42,979,001.22
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,941,247.11	1,941,247.11
递延收益	267,836,299.80	270,595,579.15
递延所得税负债	55,679,194.53	59,683,663.67
其他非流动负债		
非流动负债合计	367,990,011.71	375,199,491.15
负债合计	2,230,250,203.54	2,190,585,660.02
所有者权益:		
股本	861,029,140.00	861,029,140.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	1,720,168,443.49	1,720,168,443.49
减:库存股		
其他综合收益	1,508,505.00	1,372,363.45
专项储备	9,932,403.04	9,938,051.79
盈余公积	324,774,718.85	324,774,718.85
一般风险准备		
未分配利润	2,380,038,701.45	2,228,840,657.92
归属于母公司所有者权益合计	5,297,451,911.83	5,146,123,375.50
少数股东权益	26,412,552.97	25,846,827.42
所有者权益合计	5,323,864,464.80	5,171,970,202.92
负债和所有者权益总计	7,554,114,668.34	7,362,555,862.94

法定代表人:吕钢 主管会计工作负责人:陈美丽 会计机构负责人:周叶珍

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	960,425,636.79	870,570,379.68
其中:营业收入	960,425,636.79	870,570,379.68
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	805,167,987.13	725,127,219.20
其中:营业成本	480,393,479.67	392,824,434.68
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	9,735,151.23	9,239,314.81
销售费用	200,543,328.93	218,196,944.69
管理费用	39,901,757.29	39,755,216.37
研发费用	80,838,157.33	79,224,664.20
财务费用	-6,243,887.32	-14,113,355.55
其中:利息费用		
利息收入		
加:其他收益	12,519,639.92	5,109,676.74
投资收益(损失以"-"号填列)	3,490,483.26	5,154,819.62
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		
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)	596,602.74	16,590.27
信用减值损失(损失以"-"号填列)	-1,405,174.41	-1,231,528.08
资产减值损失(损失以"-"号填列)	4,525,850.69	223,934.48
资产处置收益(损失以"-"号填列)	-90,020.33	455,457.27
三、营业利润(亏损以"-"填列)	174,895,031.53	155,172,110.78
加:营业外收入	459,535.15	88,930.22
减:营业外支出	478,427.98	160,100.93
四、利润总额(亏损总额以"-"填列)	174,876,138.70	155,100,940.07
减:所得税费用	23,127,660.79	17,232,620.27
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	151,748,477.91	137,868,319.80
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	151,748,477.91	137,868,319.80
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	151,198,043.53	137,264,079.65
2.少数股东损益	550,434.38	604,240.15
六、其他综合收益的税后净额	151,432.72	222,434.11
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	136,141.55	210,128.26
(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	136,141.55	210,128.26
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	136,141.55	210,128.26
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	15,291.17	12,305.85
七、综合收益总额	151,899,910.63	138,090,753.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	151,334,185.08	137,474,207.91
归属于少数股东的综合收益总额	565,725.55	616,546.00
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	0.18	0.16
(二)稀释每股收益	0.18	0.16

法定代表人:吕钢 主管会计工作负责人:陈美丽 会计机构负责人:周叶珍

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	960,499,528.42	819,919,186.12
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	16,134,559.90	10,631,292.54
收到其他与经营活动有关的现金	60,445,566.94	48,893,900.46
经营活动现金流入小计	1,037,079,655.26	879,444,379.12
购买商品、接受劳务支付的现金	353,702,237.77	256,685,417.82
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	158,469,057.87	146,576,138.86
支付的各项税费	93,360,660.66	90,413,253.48
支付其他与经营活动有关的现金	232,662,164.95	216,495,075.00
经营活动现金流出小计	838,194,121.25	710,169,885.16
经营活动产生的现金流量净额	198,885,534.01	169,274,493.96
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	395,000,000.00	420,000,000.00
取得投资收益收到的现金	18,906,812.54	38,291,284.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	815,100.00	295,618.45
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	414,721,912.54	458,586,902.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	257,218,144.00	350,595,698.74
投资支付的现金	415,000,000.00	80,500,000.00
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		205,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	672,218,144.00	636,095,698.74
投资活动产生的现金流量净额	-257,496,231.46	-177,508,796.25
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		950,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		950,000.00
取得借款收到的现金	118,849,694.46	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	118,849,694.46	950,000.00
偿还债务支付的现金	131,434,245.66	65,467.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	200,033.52	
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	3,250,179.10	
筹资活动现金流出小计	134,884,458.28	65,467.14
筹资活动产生的现金流量净额	-16,034,763.82	884,532.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,728,080.25	366,060.05
五、现金及现金等价物净增加额	-76,373,541.52	-6,983,709.38
加:期初现金及现金等价物余额	1,463,667,281.75	1,516,712,146.58
六、期末现金及现金等价物余额	1,387,293,740.23	1,509,728,437.20

(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。

浙江京新药业股份有限公司

董事会

2023年04月25日

证券代码:688314 证券简称:康拓医疗

西安康拓医疗技术股份有限公司

2023 第一季度报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、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。

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)保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

第一季度财务报表是否经审计

□是 √否

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

项目	本报告期		本报告期比上年同期增减变动幅度(%)
营业收入	64,642,702.97		20.82
归属于上市公司股东的净利润	19,419,917.13		7.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	18,748,501.10		5.80
经营活动产生的现金流量净额	13,837,410.61		-11.62
基本每股收益(元/股)	0.33		6.45
稀释每股收益(元/股)	0.33		6.45
加权平均净资产收益率(%)	3.51		减少0.01个百分点
研发投入合计	4,000,571.62		61.23
研发投入占营业收入的比例(%)	6.19		增加1.55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变动幅度(%)
总资产	645,679,581.22	638,135,743.88	1.18
归属于上市公司股东的所有者权益	562,507,080.16	543,283,167.02	3.54

(二)非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但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	597,489.59	主要系取得专精特新"小巨人"企业政策补助款
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	184,060.50	主要系现金管理取得的投资收益
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,140.39	主要系接受供应商赠送的包装袋等原材料
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减:所得税影响额	118,274.45	
少数股东权益影响额(税后)		
合计	671,416.03	

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

(三)主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

√适用 □不适用

项目名称	变动比例(%)	主要原因
研发费用	61.23	主要系公司本期加大研发投入力度,相关注册认证和试验检验费用增加,以及研发人员薪酬增加所致

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	3,366	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)					不适用
前10名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股数量	持股比例(%)	持有有限售条件股份数量	包含转融通借出股份的限售股份数量	质押、标记或冻结情况	
						股份状态	数量
胡立人	境内自然人	28,168,420	48.54	28,168,420	28,168,420	无	0
朱海龙	境内自然人	5,690,000	9.81	0	0	无	0
西安合赢企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2,720,000	4.69	2,720,000	2,720,000	无	0
上海弘翕投资发展中心(有限合伙)	境内非国有法人	2,672,137	4.60	0	0	无	0
胡立功	境内自然人	934,000	1.61	934,000	934,000	无	0
华泰创新投资有限公司	国有法人	630,200	1.09	630,200	725,500	无	0
赵若愚	境内自然人	590,000	1.02	0	0	无	0
吴栋	境内自然人	590,000	1.02	0	0	无	0
王鹤	境内自然人	415,000	0.72	0	0	无	0
华泰证券资管－招商银行－华泰康拓医疗家园1号科创板员工持股集合资产管理计划	境内非国有法人	400,860	0.69	0	0	无	0

前10名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		股份种类	数量
朱海龙	5,690,000	人民币普通股	5,690,000
上海弘翕投资发展中心(有限合伙)	2,672,137	人民币普通股	2,672,137
赵若愚	590,000	人民币普通股	590,000
吴栋	590,000	人民币普通股	590,000
王鹤	415,000	人民币普通股	415,000
华泰证券资管－招商银行－华泰康拓医疗家园1号科创板员工持股集合资产管理计划	400,860	人民币普通股	400,860
李琰	392,000	人民币普通股	392,000
中国建设银行股份有限公司－华安聚优精选混合型证券投资基金	318,981	人民币普通股	318,981
刘斐蕾	304,200	人民币普通股	304,200
中国银行股份有限公司－华安医疗创新混合型证券投资基金	230,566	人民币普通股	230,566
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,胡立人为西安合赢企业管理咨询合伙企业(有限合伙)执行事务合伙人,胡立人与胡立功为兄弟关系,除此之外,公司未知上述其他股东间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前10名股东及前10名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明(如有)	华泰创新投资有限公司参与公司首次公开发行战略配售获得的限售股份为725,500股,截至本报告期末,根据《上海证券交易所转融通证券出借交易实施办法(试行)(2023年修订)》等有关规定借出95,300股,借出部分体现为无限售条件流通股。		

三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

□适用 √不适用

四、季度财务报表

(一)审计意见类型

□适用 √不适用

(二)财务报表

合并资产负债表

2023年3月31日

编制单位:西安康拓医疗技术股份有限公司 单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2023年3月31日	2022年12月31日
流动资产:		
货币资金	255,710,751.50	349,241,669.41
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	105,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	8,433,671.59	10,072,404.75
应收款项融资		
预付款项	6,609,315.61	4,187,141.38
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,200,891.35	1,227,085.21
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	37,322,587.41	38,846,924.34
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	751,535.41	743,637.72
流动资产合计	415,028,752.87	404,318,862.81
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		
其他权益工具投资	16,746,100.00	13,929,200.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	13,240,389.84	13,335,367.35
固定资产	125,121,553.37	125,708,215.75
在建工程		44,547.79
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,990,334.51	3,512,111.48
无形资产	23,083,692.67	24,040,168.73
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,761,407.94	8,644,394.55
递延所得税资产	3,148,508.21	3,230,475.42
其他非流动资产	38,558,841.81	41,372,400.00
非流动资产合计	230,650,828.35	233,816,881.07
资产总计	645,679,581.22	638,135,743.88
流动负债:		
短期借款		
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		
应付账款	13,141,342.39	19,288,782.14
预收款项		
合同负债	2,674,311.96	1,675,148.37
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	7,567,911.43	9,060,828.47
应交税费	12,073,106.22	15,742,866.07
其他应付款	4,949,896.02	4,664,877.73
其中:应付利息	149,405.50	
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	36,265,265.10	37,000,118.78
其他流动负债	317,206.06	199,193.35
流动负债合计	76,989,039.18	87,631,814.91
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	1,582,625.28	1,939,499.51
长期应付款	307,027.56	360,313.58
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,422,013.82	2,519,503.41
递延所得税负债	3,812,460.55	4,011,105.37
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,124,127.21	8,830,421.87
负债合计	85,113,166.39	96,462,236.78
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	58,027,980.00	58,027,980.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	323,079,581.99	323,079,581.99
减:库存股		
其他综合收益	1,779,016.10	1,983,393.90
专项储备		
盈余公积	28,676,464.26	28,675,626.88
一般风险准备		
未分配利润	150,944,037.81	131,516,584.25
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	562,507,080.16	543,283,167.02
少数股东权益	-1,940,665.33	-1,609,659.92
所有者权益(或股东权益)合计	560,566,414.83	541,673,507.10
负债和所有者权益(或股东权益)总计	645,679,581.22	638,135,743.88

公司负责人:胡立人主管会计工作负责人:沈亮会计机构负责人:杜明

合并利润表

2023年1—3月

编制单位:西安康拓医疗技术股份有限公司 单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2023年第一季度	2022年第一季度
一、营业总收入	64,642,702.97	53,501,448.21
其中:营业收入	64,642,702.97	53,501,448.21
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	41,550,307.81	31,854,707.27
其中:营业成本	11,984,438.27	11,600,232.97
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	1,168,432.66	886,040.62
销售费用	13,211,765.25	7,514,424.99
管理费用	12,121,641.71	9,636,107.36
研发费用	4,000,571.62	2,481,241.25
财务费用	-936,541.70	-263,339.92
其中:利息费用	391,714.98	256,544.53
利息收入	1,347,063.04	619,392.13
加:其他收益	685,502.09	177,779.24
投资收益(损失以"-"号填列)	184,060.50	261,415.06
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		
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)		
信用减值损失(损失以"-"号填列)	-1,361.35	-11,411.80
资产减值损失(损失以"-"号填列)	-587,376.55	-830,839.83
资产处置收益(损失以"-"号填列)		
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	23,373,219.85	21,243,683.61
加:营业外收入	8,140.41	2,140.73
减:营业外支出	0.02	
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	23,381,360.24	21,245,824.34
减:所得税费用	4,302,232.80	3,667,437.96
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	19,079,127.44	17,578,386.38
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	19,079,127.44	17,578,386.38
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.归属于母公司股东的净利润(净亏损以"-"号填列)	19,419,917.13	18,031,944.39
2.少数股东损益(净亏损以"-"号填列)	-340,789.69	-453,558.01
六、其他综合收益的税后净额	-194,593.52	-86,782.24
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-204,377.80	-87,983.31
1. 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		
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-204,377.80	-87,983.31
(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	-204,377.80	-87,983.31
(7)其他		
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	9,784.28	1,201.07
七、综合收益总额	18,884,533.92	17,491,604.14
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	19,215,539.33	17,943,961.08
(二)归属于少数股东的综合收益总额	-331,005.41	-452,356.94
八、每股收益:		
(一)基本每股收益(元/股)	0.33	0.31
(二)稀释每股收益(元/股)	0.33	0.31

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元,上期被合并方实现的净利润为:0元。

公司负责人:胡立人主管会计工作负责人:沈亮会计机构负责人:杜明

合并现金流量表

2023年1—3月

编制单位:西安康拓医疗技术股份有限公司 单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2023年第一季度	2022年第一季度
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	75,942,249.47	57,473,707.41
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		
收到其他与经营活动有关的现金	2,339,233.53	1,054,280.54
经营活动现金流入小计	78,281,483.00	58,527,987.95
购买商品、接受劳务支付的现金	12,602,644.65	8,750,111.25
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		
支付给职工及为职工支付的现金	18,450,635.78	15,859,269.42
支付的各项税费	15,390,364.29	6,480,971.51
支付其他与经营活动有关的现金	18,000,427.67	11,781,459.81
经营活动现金流出小计	64,444,072.39	42,871,811.99
经营活动产生的现金流量净额	13,837,410.61	15,656,175.96
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	184,060.50	261,415.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	130,500,000.00	119,000,000.00
投资活动现金流入小计	130,684,060.50	119,261,415.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,002,522.14	4,001,118.28
投资支付的现金	3,002,700.00	12,696,600.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金	235,500,000.00	273,500,000.00
投资活动现金流出小计	239,505,222.14	290,197,718.28
投资活动产生的现金流量净额	-108,821,161.64	-170,936,303.22
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
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		14,102,316.77
收到其他与筹资活动有关的现金	2,500,000.00	
筹资活动现金流入小计	2,500,000.00	14,102,316.77
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	281,457.39	135,548.90
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	552,016.19	481,072.99
筹资活动现金流出小计	833,473.58	616,621.89
筹资活动产生的现金流量净额	1,666,526.42	13,485,694.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-213,693.30	-99,245.22
五、现金及现金等价物净增加额	-93,530,917.91	-141,893,677.60
加:期初现金及现金等价物余额	349,241,669.41	325,333,432.06
六、期末现金及现金等价物余额	255,710,751.50	183,439,754.46

公司负责人:胡立人主管会计工作负责人:沈亮会计机构负责人:杜明

2023年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

√适用 □不适用

调整当年年初财务报表的原因说明

2022年11月30日,财政部发布了《企业会计准则解释第16号》(财会[2022]31号),"关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理"内容自2023年1月1日起施行。

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	349,241,669.41	349,241,669.41	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	10,072,404.75	10,072,404.75	
应收款项融资			
预付款项	4,187,141.38	4,187,141.38	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,227,085.21	1,227,085.21	
其中:应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	38,846,924.34	38,846,924.34	
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	743,637.72	743,637.72	
流动资产合计	404,318,862.81	404,318,862.81	
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			
其他权益工具投资	13,929,200.00	13,929,200.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	13,335,367.35	13,335,367.35	
固定资产	125,708,215.75	125,708,215.75	
在建工程	44,547.79	44,547.79	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	3,512,111.48	3,512,111.48	
无形资产	24,040,168.73	24,040,168.73	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	8,644,394.55	8,644,394.55	
递延所得税资产	3,230,475.42	3,314,543.65	84,068.23
其他非流动资产	41,372,400.00	41,372,400.00	
非流动资产合计	233,816,881.07	233,900,949.30	84,068.23
资产总计	638,135,743.88	638,219,812.11	84,068.23
流动负债:			
短期借款			
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			
应付账款	19,288,782.14	19,288,782.14	
预收款项			
合同负债	1,675,148.37	1,675,148.37	
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	9,060,828.47	9,060,828.47	
应交税费	15,742,866.07	15,742,866.07	
其他应付款	4,664,877.73	4,664,877.73	
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	37,000,118.78	37,000,118.78	
其他流动负债	199,193.35	199,193.35	
流动负债合计	87,631,814.91	87,631,814.91	
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
租赁负债	1,939,499.51	1,939,499.51	
长期应付款	360,313.58	360,313.58	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,519,503.41	2,519,503.41	
递延所得税负债	4,011,105.37	4,086,799.79	75,694.42
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,830,421.87	8,906,116.29	75,694.42
负债合计	96,462,236.78	96,537,931.20	75,694.42
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	58,027,980.00	58,027,980.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	323,079,581.99	323,079,581.99	
减:库存股			
其他综合收益	1,983,393.90	1,983,393.90	
专项储备			
盈余公积	28,675,626.88	28,676,464.26	837.38
一般风险准备			
未分配利润	131,516,584.25	131,524,120.68	7,536.43
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	543,283,167.02	543,291,540.83	8,373.81
少数股东权益	-1,609,659.92	-1,609,659.92	
所有者权益(或股东权益)合计	541,673,507.10	541,681,880.91	8,373.81
负债和所有者权益(或股东权益)总计	638,135,743.88	638,219,812.11	84,068.23

注:调整数=2023年1月1日余额-2022年12月31日余额

特此公告

西安康拓医疗技术股份有限公司董事会

2023年4月24日

证券代码:688314证券简称:康拓医疗公告编号:2023-013

西安康拓医疗技术股份有限公司关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示:

●投资种类:安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品(包括但不限于协定性存款、结构性存款、定期存款、通知存款、大额存单等)。

●投资金额:西安康拓医疗技术股份有限公司(以下简称"公司")使用不超过人民币9,000万元(含)的部分闲置募集资金进行现金管理,使用期限自公司董事会审议通过之日起12个月内有效,在上述额度和期限内,资金可循环滚动使用。

●已履行的审议程序:公司于2023年4月24日召开第二届董事会第五次会议及第二届监事会第四次会议,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》,公司独立董事对上述事项发表了明确的同意意见,公司保荐机构华泰联合证券有限责任公司对上述事项出具了明确的核查意见。

●特别风险提示:金融市场受货币政策等宏观经济的影响,公司将根据经济形势以及金融市场的变化适时、适量地介入,但不排除收益将受到市场波动的影响。

一、投资情况概述

(一)投资目的

为提高募集资金使用效率,合理利用部分闲置募集资金,在确保不影响募集资金项目建设进度、募集资金正常使用及募集资金安全的情况下,公司拟使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理,增加资金收益,更好地实现公司资金的保值增值,保障股东利益。

(二)投资金额

公司使用不超过人民币9,000万元(含)的部分闲置募集资金进行现金管理,使用期限自公司董事会审议通过之日起12个月内有效,在上述额度和期限内,资金可循环滚动使用。

(三)资金来源

1、资金来源:公司暂时闲置募集资金

2、募集资金的基本情况:

经中国证券监督管理委员会出具的《关于同意西安康拓医疗技术股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可[2021]959号)核准,并经上海证券交易所同意,公司首次公开发行人民币普通股(A股)1,451.00万股。募集资金总额为人民币251,603,400.00元,扣除发行费用人民币43,355,571.58元,募集资金净额为人民币208,247,828.42元。本次募集资金已于2021年5月13日全部到位,中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)于2021年5月13日对资金到位情况进行了审验,并出具了《验资报告》(众环验字[2021] 0800005号)。公司已按照相关规定对募集资金采取了专户存储管理,并与保荐机构、募集资金专户监管银行签订了募集资金三方监管协议。

3、募集资金投资项目情况

公司根据《西安康拓医疗技术股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》披露的募集资金投资项目(以下简称"募投项目")及募集资金使用计划,并根据实际募集资金的净额于2021年6月1日召开第一届董事会第十六次会议及第一届监事会第四次会议对募投项目使用募集资金投资金额进行调整,调整后的募集资金使用计划如下:

序号	项目名称	总投资额(万元)	调整前拟投入募集资金金额(万元)	调整后拟投入募集资金金额(万元)
1	三类植入医疗器械产品产业与研发基地项目	42,907.78	42,347.75	20,824.78
2	补充流动资金项目	10,000.00	10,000.00	0
	合计	52,907.78	52,347.75	20,824.78

(四)投资方式

1、投资品种

公司将按照相关规定严格控制风险,使用部分闲置募集资金投资安全性高、流动性好的现金管理产品(包括但不限于协定性存款、结构性存款、定期存款、通知存款、大额存单等),且该等现金管理产品不得用于质押,不用于以证券投资为目的的投资行为。

2、现金管理收益分配

公司使用闲置募集资金进行现金管理所获得的收益将优先用于补足募投项目投资金额不足部分所需的流动资金,并严格按照中国证券监督管理委员会及上海证券交易所关于募集资金监管措施的要求管理和使用,现金管理到期后将归还至募集资金专户。

3、实施方式

董事会授权公司管理层在上述额度及决议有效期内行使投资决策权、签署相关文件等事宜。

(五)投资期限

投资期限自公司董事会审议通过之日起12个月内有效。

二、审议程序

公司于2023年4月24日分别召开了公司第二届董事会第五次会议及第二届监事会第四次会议,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司使用不超过人民币9,000万元(含)的部分闲置募集资金进行现金管理,使用期限自公司董事会审议通过之日起12个月内有效,在上述额度和期限内,资金可循环滚动使用。本次使用部分闲置募集资金进行现金管理事宜符合相关法律法规的要求。上述事项在董事会审批权限范围内,无需提交股东大会审议。

三、投资风险分析及风控措施

(一)投资风险

本次现金管理是用于投资安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品(包括但不限于协定性存款、结构性存款、定期存款、通知存款、大额存单等),该类投资产品受货币政策等宏观经济的影响,公司将根据经济形势以及金融市场的变化适时、适量地介入,但不排除收益将受到市场波动的影响。

(二)风险控制措施

1、公司将严格按照《上市公司监管指引第2号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关规定办理相关现金管理业务,并及时履行信息披露义务。

2、公司将严格筛选合作对象,选择信誉好、规模大、有能力保障资金安全、经营效益好、资金运作能力强的银行等金融机构所发行的安全性高、流动性好、保本型的投资产品。

3、公司财务部相关人员将及时分析和跟踪投资产品投向及进展情况,一旦发现或判断有不利因素,将及时采取相应保全措施,控制风险,保障资金安全。

4、公司独立董事、监事会定期对资金使用情况进行监督与检查。

四、投资对公司的影响

本次使用部分闲置募集资金进行现金管理是在保证不影响募投项目正常实施并保证募集资金安全的前提下进行的,不会影响公司资金正常周转和募投项目的正常建设,亦不会影响公司主营业务的正常发展,不存在损害公司特别是中小股东利益的情形。同时,公司对部分闲置募集资金进行现金管理,有利于盘活银行存款,获得一定的投资收益,为公司和股东谋取更多的投资回报。

五、独立董事意见

公司本次使用部分闲置募集资金进行现金管理,是在确保募集资金投资项目正常建设和募集资金安全的前提下进行实施,不会影响公司募集资金的正常使用。公司本次使用闲置募集资金进行现金管理,有利于提高募集资金使用效率,增加资金收益。该事项内容及审议程序符合《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及相关法律法规的要求,不存在变相改变募集资金投向和损害中小股东利益的情形。综上,我们一致同意公司使用不超过人民币9,000万元(含)的部分闲置募集资金进行现金管理。

六、监事会意见

公司本次使用部分闲置募集资金进行现金管理,是在确保募集资金投资项目正常建设和募集资金安全的前提下进行实施,不会影响公司募集资金的正常使用。公司本次使用闲置募集资金进行现金管理,有利于提高募集资金使用效率,增加资金收益。该事项内容及审议程序符合《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及相关法律法规的要求,不存在变相改变募集资金投向和损害中小股东利益的情形。监事会同意公司使用不超过人民币9,000万元(含)的部分闲置募集资金进行现金管理。

七、保荐机构核查意见

公司本次使用暂时闲置募集资金进行现金管理事项已经公司董事会、监事会审议通过,独立董事发表了明确同意意见,履行了必要的法律程序。公司使用部分闲置募集资金进行现金管理进行现金管理不会影响募集资金投资项目的正常进行,符合《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管规则适用指引第1号——规范运作》等法律、法规以及规范性文件的相关规定,有利于提高公司资金使用效率,公司使用的闲置募集资金没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触,不影响募集资金项目的正常运行,也不存在变相改变募集资金投向、损害公司股东利益的情形。

综上,保荐机构对公司本次使用部分闲置募集资金进行现金管理的事项无异议。

特此公告。

西安康拓医疗技术股份有限公司董事会

2023年4月26日

证券代码:688314 证券简称:康拓医疗公告编号:2023-015

西安康拓医疗技术股份有限公司第二届监事会第四次会议决议公告

本公司监事会及全体监事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

一、监事会会议召开情况

西安康拓医疗技术股份有限公司(以下简称"公司")第二届监事会第四次会议于2023年4月24日在公司会议室以现场表决的方式召开,会议通知已于2023年4月18日通过邮件的方式送达全体监事。本次会议由监事会主席帖凯先生主持,会议应出席监事3人,实际出席监事3人。会议召开符合《中华人民共和国公司法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《西安康拓医疗技术股份有限公司章程》(以下简称"《公司章程》")的规定,会议召开合法、有效。

二、监事会会议审议情况

经与会监事审议表决,形成会议决议如下:

(一)审议通过《关于公司2023年第一季度报告的议案》

表决结果:同意票3票,反对票0票,弃权票0票。

经审核,监事会认为:公司2023年第一季度报告的编制和审核程序符合法律、行政法规及中国证监会的规定,报告内容真实、准确、完整地反映了公司的实际情况,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

具体内容请见公司同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《2023年第一季度报告》。

(二)审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》

表决结果:同意票3票,反对票0票,弃权票0票。

经审核,监事会认为:公司本次使用部分闲置募集资金进行现金管理,是在确保募集资金投资项目正常建设和募集资金安全的前提下进行实施,不会影响公司募集资金的正常使用。公司本次使用闲置募集资金进行现金管理,有利于提高募集资金使用效率,增加资金收益。该事项内容及审议程序符合《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及相关法律法规的要求,不存在变相改变募集资金投向和损害中小股东利益的情形。监事会同意公司使用不超过人民币9,000万元(含)的部分闲置募集资金进行现金管理。

具体内容详见同日刊载于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《西安康拓医疗技术股份有限公司关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》(公告编号:2023-013)。

(三)审议通过《关于公司会计政策变更的议案》

表决结果:同意票3票,反对票0票,弃权票0票。

经审核,监事会认为:本次会计政策变更是根据中华人民共和国财政部(以下简称"财政部")新发布的《关于印发〈企业会计准则解释第16号〉的通知》(财会〔2022〕31号)的相关规定要求进行相应变更,符合财政部、中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的相关规定,相关决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》等规定。本次会计政策变更不会对公司的财务状况和经营成果产生重大影响,不存在损害公司及全体股东利益的情形。监事会同意对公司会计政策进行相应的变更。

具体内容详见同日刊载于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《西安康拓医疗技术股份有限公司关于会计政策变更的公告》(公告编号:2023-014)。

特此公告。

西安康拓医疗技术股份有限公司监事会

2023年4月26日

证券代码:688314 证券简称:康拓医疗 公告编号:2023-014

西安康拓医疗技术股份有限公司会计政策变更公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示:

●本次会计政策变更,是西安康拓医疗技术股份有限公司(以下简称"公司")根据中华人民共和国财政部(以下简称"财政部")新发布的《关于印发〈企业会计准则解释第16号〉的通知》(财会〔2022〕31号)的相关规定,对公司会计政策和相关会计科目核算进行相应的变更和调整,不会对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

一、概述

(一)本次会计政策变更的主要内容

《企业会计准则解释第16号》:单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理:对《企业会计准则第18号——所得税》中规定了资产和负债在确认递延所得税时的"初始确认豁免"原则,即对于某项交易产生的资产或负债而言,如果该交易不是企业合并,且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损),则相关资产和负债在初始确认时产生的暂时性差异不确认递延所得税。但是如果在单项交易中初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异,则不适用于上述初始确认豁免原则,即企业需要在交易发生时针对资产和负债的初始确认产生的暂时性差异,分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。同时,从报表可比性和实务需要出发,对新旧衔接的会计处理进行了规范,生效日期与国际财务报告准则保持一致(自2023年1月1日起实施),并允许企业自本解释发布年度(即2022年)提前执行。

(二)董事会审议会计政策变更的表决情况

公司于2023年4月24日召开第二届董事会第五次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》,同意公司上述会计政策的变更内容。

表决结果:同意 9 票,反对 0 票,弃权 0 票。

二、具体情况及对公司的影响

1、会计政策变更原因

财政部于2022年11月30日发布了《关于印发〈企业会计准则解释第16号〉的通知》(财会〔2022〕31号),其中涉及内容为"关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理"内容自2023年1月1日起施行。

2、变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前,公司采用财政部发布的《企业会计准则--基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

3、变更后采用的会计政策

本次会计政策变更后,公司执行财政部于2022年11月30日发布的《企业会计准则解释第16号》(财会〔2022〕31号)中"关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理"内容。除上述会计政策变更外,其余未变更部分仍执行财政部发布的《企业会计准则--基本准则》及各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告及其他相关规定。

4、本次会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更是公司根据财政部发布的相关通知的规定和要求进行的变更,对公司当期的财务状况、经营成果和现金流量以及可比期间的财务报表无重大影响,符合相关法律法规的规定和公司实际情况,不存在损害公司及股东利益的情况。

三、独立董事、监事会的意见

公司独立董事认为:本次会计政策变更是公司依据《企业会计准则解释第16号》而进行的合理且必要的变更,不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。变更后的会计政策符合财政部、中国证券监督管理委员会及上海证券交易所相关规定,不存在损害公司及全体股东特别是广大中小股东利益的情形。本次会计政策变更的决策程序,符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。综上,我们一致同意公司会计政策变更。

公司监事会认为:本次会计政策变更是根据财政部新发布的《关于印发〈企业会计准则解释第16号〉的通知》(财会〔2022〕31号)的相关规定要求进行相应变更,符合财政部、中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的相关规定,相关决策程序符合有关法律、法规和《西安康拓医疗技术股份有限公司章程》等规定。本次会计政策变更不会对公司的财务状况和经营成果产生重大影响,不存在损害公司及全体股东利益的情形。监事会同意对公司会计政策进行相应的变更。

特此公告。

西安康拓医疗技术股份有限公司董事会

2023年4月26日