

公司代码：688085

公司简称：三友医疗

上海三友医疗器械股份有限公司
2020 年第三季度报告正文

一、重要提示

1.1 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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3 公司负责人 徐农、主管会计工作负责人俞志祥及会计机构负责人（会计主管人员）杨敏慧保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	1,597,417,057.66	551,476,663.26	189.66%
归属于上市公司股东的净资产	1,495,669,751.04	437,809,841.91	241.63%
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	63,883,520.45	40,204,833.05	58.90%
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	268,775,672.77	255,367,570.06	5.25%
归属于上市公司股东的净利润	79,802,527.85	73,096,679.96	9.17%

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	70,688,030.11	66,768,879.22	5.87%
加权平均净资产收益率（%）	14.80%	17.72%	减少 2.92 个百分点
基本每股收益（元/股）	0.44	0.47	-6.38%
稀释每股收益（元/股）	0.44	0.47	-6.38%
研发投入占营业收入的比例（%）	7.33%	5.14%	增加 2.19 个百分点

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9 月)	年初至报告期末金额 (1-9 月)	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	4,028,000.00	4,028,000.00	税收返还
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	1,032,277.52	1,240,825.83	大张江项目、启明星项目递延收益、政府补助
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	4,140,958.19	4,954,227.04	结构性存款及

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			理财收益
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	43,504.51	408,121.11	长期挂账无法支付的应付款转销收入，赞助款及赔偿款
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
少数股东权益影响额（税后）			
所得税影响额	-1,362,289.28	-1,516,676.25	
合计	7,882,450.94	9,114,497.73	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数（户）				8,557			
前十名股东持股情况							
股东名称（全称）	期末持股数量	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	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
QM5 LIMITED	37,954,000	18.48%	37,954,000	37,954,000	无	0	境外法人
徐农	26,810,000	13.06%	26,810,000	26,810,000	无	0	境内自然人
LIU Michael Mingyan	22,218,000	10.82%	22,218,000	22,218,000	无	0	境外自然人
南通宸弘股权投资合伙企业（有限合伙）	19,600,000	9.55%	19,600,000	19,600,000	无	0	境内非国有法人

赣州泰宝股权投资合伙企业（有限合伙）	14,448,000	7.04%	14,448,000	14,448,000	无	0	境内非国有法人
FAN DAVID	14,154,000	6.89%	14,154,000	14,154,000	无	0	境外自然人
平潭泰格盈科创业投资合伙企业（有限合伙）	4,170,000	2.03%	4,170,000	4,170,000	无	0	境内非国有法人
混沌天成资管—华泰证券—混沌天成三友医疗科创板员工持股计划 10 号集合资产管理计划	3,894,828	1.90%	3,894,828	4,794,728	无	0	其他
交通银行股份有限公司—万家行业优选混合型证券投资基金（LOF）	3,450,000	1.68%	0	0	无	0	其他
中国银行股份有限公司—广发医疗保健股票型证券投资基金	2,995,075	1.46%	0	0	无	0	其他
前十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		数量			
		种类	数量				
交通银行股份有限公司—万家行业优选混合型证券投资基金（LOF）	3,450,000	人民币普通股	3,450,000				
中国银行股份有限公司—广发医疗保健股票型证券投资基金	2,995,075	人民币普通股	2,995,075				
招商银行股份有限公司—万家经济新动能混合型证券投资基金	2,922,660	人民币普通股	2,922,660				
中国邮政储蓄银行有限责任公司—中欧中小盘股票型证券投资基金（LOF）	1,031,416	人民币普通股	1,031,416				
大家资产—工商银行—大家资产—蓝筹精选 5 号集合资产管理产品	749,780	人民币普通股	749,780				

兴业银行股份有限公司—新疆前海联合价值优选混合型证券投资基金	727,720	人民币普通股	727,720
财通证券股份有限公司	650,000	人民币普通股	650,000
上海明沚投资管理有限公司—明沚价值成长 1 期私募投资基金	642,218	人民币普通股	642,218
大成价值增长证券投资基金	612,063	人民币普通股	612,063
中国工商银行股份有限公司—中欧医疗健康混合型证券投资基金	589,729	人民币普通股	589,729
上述股东关联关系或一致行动的说明	1. 前十名股东中，徐农、LIU Michael Mingyan、FAN DAVID 通过签署《一致行动协议》构成一致行动关系且三人对混沌天成三友医疗资管有出资； 2. 除此之外，本公司未知上述前十名股东、前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

☐适用 ☒不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

☒适用 ☐不适用

(一) 资产负债表项目

1. 货币资金：期末余额为76,054.38万元，较期初增加72,309.20万元，增幅1930.73%，主要由于上市发行新股收到募集资金增加所致。
2. 交易性金融资产：期末余额为34,677.00万元，较期初增加34,677.00万元，主要由于银行理财增加和本期从其他流动资产科目部分重分类至交易性金融资产科目所致。
3. 应收票据：期末余额为50.49万元，较期初减少79.51万元，降幅61.16%，主要由于部分银行承兑汇票到期承兑所致。
4. 预付款项：期末余额为581.29万元，较期初增加376.19万元，增幅183.42%，主要由于预付的材料款及服务费用增加所致。
5. 其他应收款：期末余额为0.69万元，较期初减少385.84万元，降幅99.82%，主要由于计入其他应收款的待冲减发行溢价的发行费用在IPO成功后冲减发行溢价所致。

6. 其他流动资产：期末余额为296.85万元，较期初减少5,922.91万元，降幅99.82%，主要由于银行理财本期从其他流动资产科目重分类至货币资金科目或交易性金融资产科目所致。
7. 在建工程：期末余额为182.34万元，较期初增加45.18万元，增幅32.94%，主要由于信息化系统建设支出增加所致。
8. 其他非流动资产：期末余额为1,947.43万元，较期初增加1,149.07万元，增幅143.93%，主要由于预付设备款增加所致。
9. 预收款项：期末余额为0.00万元，较期初减少64.88万元，降幅100%，主要由于根据新收入准则的要求，与合同负债科目重分类所致。
10. 合同负债：期末余额为117.80万元，较期初增加117.80万元，主要由于根据新收入准则的要求，与预收账款科目重分类所致。
11. 应付职工薪酬：期末余额为345.31万元，较期初减少224.50万元，降幅39.40%，主要由于支付了2019年计提的年终奖所致。
12. 实收资本（或股本）：期末余额为20,533.35万元，较期初增加5,133.35万元，增幅33.33%，主要由于IPO成功发行股票融资，股本增加所致。
13. 资本公积：期末余额为105,368.31万元，较期初增加92,672.39万元，增幅729.94%，主要由于IPO成功发行股票融资，超过股本的溢价部分计入资本公积所致。
14. 未分配利润：期末余额为22,023.08万元，较期初增加7,980.25万元，增幅56.83%，主要由于净利润增加所致。

（二）利润表项目

1. 营业收入：第三季度随着疫情受控，医院骨科手术恢复良好，公司实现营业收入11,837.78万元，较上年同期增加2,403.70万元，增幅25.48%；较第二季度增加1,764.36万元，增幅17.52%。前三季度实现营业收入26,877.57万元，较上年同期增加1,340.81万元，增幅为5.25%，已基本弥补受疫情影响最大的第一季度降幅，恢复正增长。
2. 归属于上市公司股东的净利润：第三季度骨科手术恢复良好，公司实现归属于上市公司股东的净利润为4,178.94万元，较上年同期增加1,811.56万元，增幅76.52%；较第二季度增加1,568.70万元，增幅60.10%。前三季度实现归属于上市公司股东的净利润7,980.25万元，较上年同期增加670.58万元，增幅9.17%，已基本弥补受疫情影响最大的第一季度降幅，恢复正增长。
3. 营业成本：第三季度营业成本为1,178.19万元，较上年同期增加435.57万元，增幅58.65%；前三季度营业成本为2,518.35万元，较去年同期增加448.03万元，增幅21.64%。营业成本增长主要由于销售规模增加、手术工具投入增加和其他业务成本增加所致。
4. 税金及附加：第三季度税金及附加为147.97万元，较上年同期增加90.73万元，增幅158.49%；前三季度税金及附加为253.47万元，较上年同期增加68.16万元，增幅36.78%。税金及附加增加主要由于收入增加和新办公楼的房产税增加所致。
5. 销售费用：第三季度销售费用为5,366.72万元，较上年同期增加478.18万元，增幅9.78%。前三季度销售费用为12,511.03万元，较上年同期减少42.24万元，降幅0.34%，销售费用减少主要由于上半年疫情影响，会务费和差旅费减少所致。
6. 管理费用：第三季度管理费用为371.33万元，较上年同期减少31.97万元，降幅为7.93%。前三季度管理费用为1,193.78万元，较上年同期增加170.19万元，增幅16.63%，管理费用增加主要由于人工成本，物业管理费、保安、保洁等后勤费用增加所致。
7. 研发费用：第三季度研发费用为704.39万元，较上年同期增加277.89万元，增幅65.16%；前三季度研发费用为1,970.64万元，较上年同期增加658.42万元，增幅50.18%。研发费用

增加主要由于研发活动投入增加所致。2020年前三季度，公司共计研发投入1,970.64万元，占营业收入的比例为7.33%，较上年同期5.14%，增加2.19个百分点。

8. 财务费用：第三季度财务费用为-30.68万元，较上年同期减少21.62万元，降幅238.61%；前三季度财务费用为-213.01万元，较上年同期减少194.11万元。财务费用减少主要由于货币资金增加带来的利息收入增加所致。
9. 其他收益：第三季度其他收益为103.23万元，较上年同期增加97.56万元，增幅1721.67%；前三季度其他收益为124.08万元，较上年同期增加95.04万元，增幅327.20%。其他收益增加主要由于收到的财政资助增加所致。
10. 投资收益：第三季度投资收益为414.10万元，较上年同期增加343.05万元，增幅482.89%；前三季度投资收益为495.42万元，较上年同期增加250.22万元，增幅102.04%。投资收益增加主要由于结构性存款等理财收益增加所致。
11. 信用减值损失：第三季度信用减值损失为27.35万元，较上年同期减少81.10万元，降幅74.78%；前三季度信用减值损失为-86.51万元，较上年同期减少386.64万元，降幅128.82%。信用减值损失减少主要由于应收账款回收情况和账龄改善所致。
12. 资产减值损失：第三季度资产减值损失为-76.45万元，较上年同期减少25.82万元，降幅25.25%，第三季度资产减值损失减少主要由于本季度存货周转加速和库龄改善所致。前三季度资产减值损失为359.69万元，较上年同期增加161.66万元，增幅81.63%，前三季度资产减值损失增加主要由于受新冠疫情影响整个报告期内的存货周转同比变慢所致。
13. 营业外收入：第三季度营业外收入为434.59万元，较上年同期增加433.00万元。营业外收入增加主要由于收到的财政补贴（退税）增加所致。
14. 所得税费用：第三季度所得税费用为741.59万元，较上年同期增加317.53万元，增幅74.88%。所得税费用增加主要由于利润增加导致相应所得税增加所致。
15. 加权平均净资产收益率：前三季度加权平均净资产收益率为14.80%，较上年同期减少2.92个百分点，加权平均净资产收益率降低主要由于2020年上市发行新股，收到募集资金，净资产大幅增长所致。
16. 基本每股收益：前三季度基本每股收益为0.44元/股，较上年同期减少0.03元/股，降幅6.38%，基本每股收益降低主要由于2020年上市发行新股，股本大幅增加所致。

（三）现金流量表项目

1. 经营活动产生的现金流量净额：前三季度为6,388.35万元，较上年同期增加2,367.87万元，增幅58.90%，主要由于销售收入增加带来的现金流增加所致。
2. 投资活动产生的现金流量净额：前三季度为-80,598.17万元，较上年同期减少75,051.78万元，降幅1353.17%，主要由于上市发行新股收到的募集资金而暂时购买结构性存款等理财产品增加所致。
3. 筹资活动产生的现金流量净额：前三季度为97,819.68万元，较上年同期增加97,869.17万元，主要由于上市发行新股收到的募集资金增加所致。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

☐适用 ☒不适用

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

☐适用 ☒不适用

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的

警示及原因说明

☐适用 ☒不适用

公司名称	上海三友医疗器械股份有限公司
法定代表人	徐农
日期	2020 年 10 月 20 日