

公司代码：603301

公司简称：振德医疗

振德医疗用品股份有限公司
2020 年第一季度报告正文



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 鲁建国、主管会计工作负责人金海萍及会计机构负责人（会计主管人员）马淑燕保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第一季度报告未经审计。

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	3,041,253,446.04	2,669,238,311.75	13.94
归属于上市公司股东的净资产	1,443,852,434.43	1,358,786,069.59	6.26
	年初至报告期末	年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	197,190,457.14	-42,321,318.53	-
	年初至报告期末	年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	709,139,585.11	333,965,152.94	112.34
归属于上市公司股东的净利润	85,912,862.61	30,614,800.03	180.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	87,300,052.13	8,623,574.20	912.34
加权平均净资产收益率(%)	6.13	2.69	增加 3.44 个百分点
基本每股收益(元/股)	0.61	0.22	177.27
稀释每股收益(元/股)	0.56	0.22	154.55

公司主要财务数据的说明：

- 1、本报告期营业收入较上年同期增加，主要原因系本期受疫情影响公司防护产品销售大幅增加及上年收购英国 Rocialle Healthcare Limited 公司 55% 股权纳入公司合并报表范围共同影响。
- 2、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加，主要原因系本期销售业务增长致销售商品回款增加及上年同期购买原材料现金支出较多增加共同影响所致。

3、本报告期归属于上市公司股东的净利润较上年同期增加，主要原因系本期营业收入增长、实施远期外汇交易业务产生损失及上年同期收到与收益相关的政府补助较多共同影响所致。

4、本报告期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期增加，主要原因系本期营业收入增长。

5、本报告期加权平均净资产收益率、基本每股收益及稀释每股收益较上年同期增加，主要原因系本期归属于上市公司股东的净利润增加。

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	说明
非流动资产处置损益	-89,684.78	
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	9,293,693.30	
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	2,062,891.84	
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	-11,515,681.61	

资取得的投资收益		
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	-711,342.04	
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）	120,668.74	
所得税影响额	-547,734.97	
合计	-1,387,189.52	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）				31,816		
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	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
浙江振德控股有限公司	77,994,000	55.71	77,994,000	质押	37,796,868	境内非国有法人
沈振芳	6,650,000	4.75	6,650,000	无	0	境内自然人
娄张钿	1,500,000	1.07	0	无	0	境内自然人
鲁志英	1,345,500	0.96	0	无	0	境内自然人
滕冬林	907,513	0.65	0	无	0	境内自然人
沈振东	567,000	0.41	567,000	无	0	境内自然人
敖勇冰	316,700	0.23	0	无	0	境内自然人
阮秀良	300,065	0.21	0	无	0	境内自然人
郑敏	292,000	0.21	0	无	0	境内自然人
钟萍	290,580	0.21	0	无	0	境内自然人
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				
		种类	数量			
娄张钿	1,500,000	人民币普通股	1,500,000			
鲁志英	1,345,500	人民币普通股	1,345,500			

滕冬林	907,513	人民币普通股	907,513
敖勇冰	316,700	人民币普通股	316,700
阮秀良	300,065	人民币普通股	300,065
郑敏	292,000	人民币普通股	292,000
钟萍	290,580	人民币普通股	290,580
蒋英英	258,960	人民币普通股	258,960
钱晶晶	254,700	人民币普通股	254,700
绍兴柯桥巨英股权投资合伙企业（有限合伙）	238,100	人民币普通股	238,100
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，1、浙江振德控股有限公司（以下简称“浙江振德”）为公司控股股东，鲁建国持有浙江振德 81.75%的股权，与沈振芳系夫妻关系，两人为公司实际控制人；2、浙江振德股东沈振东（持有浙江振德 6%股权），系沈振芳之弟弟。除上述关系外，上述股东之间不存在其他关联关系。		
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

合并资产负债表项目	本报告期末（元）	上年度期末（元）	增减额（元）	增减幅度
交易性金融资产	180,000,000.00	40,426,872.00	139,573,128.00	345.25%
预付款项	100,714,107.74	48,397,110.00	52,316,997.74	108.10%
其他应收款	24,276,229.23	14,549,123.66	9,727,105.57	66.86%
在建工程	377,574,202.51	236,101,794.64	141,472,407.87	59.92%
递延所得税资产	20,136,494.08	14,475,098.28	5,661,395.80	39.11%
短期借款	405,248,521.07	292,487,185.54	112,761,335.53	38.55%
交易性金融负债	7,428,786.27	671,764.66	6,757,021.61	1005.86%
应付票据	67,700,000.00	111,282,750.00	-43,582,750.00	-39.16%
预收款项	79,565,189.60	18,347,315.09	61,217,874.51	333.66%
应交税费	40,552,253.42	13,654,236.38	26,898,017.04	196.99%
递延收益	67,961,772.31	45,209,678.75	22,752,093.56	50.33%
合并利润表项目	本期金额（元）	上年同期（元）	增减额（元）	增减幅度
营业收入	709,139,585.11	333,965,152.94	375,174,432.17	112.34%
营业成本	410,733,839.84	236,933,386.04	173,800,453.80	73.35%

税金及附加	4,668,148.73	2,816,044.32	1,852,104.41	65.77%
销售费用	79,674,592.83	35,154,341.05	44,520,251.78	126.64%
管理费用	82,925,774.64	32,561,005.61	50,364,769.03	154.68%
研发费用	14,619,882.05	9,897,236.62	4,722,645.43	47.72%
其他收益	9,293,693.30	25,514,848.74	-16,221,155.44	-63.58%
公允价值变动收益	-7,335,021.61		-7,335,021.61	-
所得税费用	17,186,964.42	4,129,503.52	13,057,460.90	316.20%
合并现金流量表项目	本期金额(元)	上年同期(元)	增减额(元)	增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	197,190,457.14	-42,321,318.53	239,511,775.68	-
投资活动产生的现金流量净额	-255,684,540.55	-91,571,672.81	-164,112,867.74	-
筹资活动产生的现金流量净额	106,802,902.84	116,616,475.58	-9,813,572.74	-8.42%

说明：

- 1、交易性金融资产变动原因说明：本报告期末利用闲置募集资金进行现金管理余额增加所致。
- 2、预付款项变动原因说明：本报告期预付原材料采购款增加所致。
- 3、其他应收款变动原因说明：本报告期末应收出口退税金额增加所致。
- 4、在建工程变动原因说明：本报告期募投项目投资增加所致。
- 5、递延所得税资产变动原因说明：本报告期收到的与资产相关的政府补助增加确认相应递延所得税资产所致。
- 6、短期借款变动原因说明：本报告期取得银行借款增加用于经营所需所致。
- 7、交易性金融负债变动原因说明：本报告期末远期结售汇约定汇率低于期末即期汇率中间价导致期末确认预期损失金额增加所致。
- 8、应付票据变动原因说明：本报告期末用于票据结算的材料采购款减少所致。
- 9、预收款项变动原因说明：本报告期预收商品销售货款增加所致。
- 10、应交税费变动原因说明：本报告期销售收入以及利润的增长，导致期末应交增值税及所得税增长。
- 11、递延收益变动原因说明：本报告期收到的与资产相关的政府补助增加所致。
- 12、营业收入变动原因说明：本报告期受疫情影响公司防护产品销售大幅增加及上年收购英国 Rocialle Healthcare Limited公司55%股权纳入公司合并报表范围共同影响。
- 13、营业成本变动原因说明：本报告期因销售收入增长致成本相应增加所致。
- 14、税金及附加变动原因说明：本报告期因销售收入增长致相关营业税金增加所致。
- 15、销售费用变动原因说明：本报告期销售收入增长致销售运费及销售人员薪酬增加及上年收购英国 Rocialle Healthcare Limited公司55%股权纳入公司合并报表范围增加销售费用等共同影响所致。
- 16、管理费用变动原因说明：本报告期公司业务发展管理人员人数较上年同期增加及薪资水平上升、上年收购英国 Rocialle Healthcare Limited公司55%股权纳入公司合并报表范围增加管理费用共同影响所致。
- 17、研发费用变动原因说明：本报告期研发投入增加所致。
- 18、其他收益变动原因说明：本报告期收到的与收益相关的政府补助金额减少所致。

19、公允价值变动收益变动原因说明：本报告期末远期结售汇约定汇率低于期末即期汇率中间价产生的预期损失金额增加所致。

20、所得税费用变动原因说明：本报告期净利润增长致所得税金额增加所致。

22、经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告期销售业务增长致销售商品回款增加及上年同期购买原材料现金支出较多共同影响所致。

23、投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告期利用闲置募集资金进行现金管理增加所致。

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

(1) 可转换公司债券

经中国证券监督管理委员会《关于核准振德医疗用品股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019]2008号）核准，公司于2019年12月公开发行可转换公司债券440万张，每张面值100元，募集资金总额为人民币44,000万元，扣除各项发行费用后实际募集资金净额为人民币42,969.06万元。上述募集资金已于2019年12月25日划入公司募集资金专项账户，由天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了天健验[2019]488号《验资报告》。经上海证券交易所自律监管决定书（2020）13号文同意，公司发行的4.4亿元可转换公司债券于2020年01月14日起在上海证券交易所上市交易，债券代码为“113555”，债券简称为“振德转债”。

本次发行的可转换公司债券票面利率设定为：第一年0.50%、第二年0.80%、第三年1.20%、第四年1.80%、第五年2.50%、第六年3.00%，到期赎回价为118元（含最后一期利息）。本次发行的可转换公司债券的期限为自发行之日起6年，即自2019年12月19日至2025年12月18日；转股期自可转债发行结束之日满6个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即自2020年6月29日至2025年12月18日。可转换公司债券的初始转股价格为人民币20.04元/股。

详情请见2019年12月17日披露的《振德医疗用品股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》、《振德医疗用品股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书摘要》、2019年12月25日披露的《振德医疗用品股份有限公司公开发行可转换债券发行结果公告》和2020年1月10日披露的《振德医疗用品股份有限公司公开发行可转换公司债券上市公告书》。

(2) 收购苏州美迪斯医疗运动用品有限公司70%股权进展

经公司第一届董事会第二十三次会议审议通过，公司以现金方式收购钟明南、徐天骥、苏州工业园区辉凯咨询管理合伙企业（有限合伙）、盛梅珍、卞培培、王松樵、孙刚、何文钊合计持有的苏州美迪斯医疗运动用品有限公司70%股权，本次交易金额合计为10,416万元。并于2018年12月29日与苏州美迪斯、苏州美迪斯全体股东（钟明南、徐天骥、辉凯咨询、盛梅珍、卞培培、王松樵、孙刚、何文钊）以及业绩补偿方（钟明南、徐天骥、钟明芸）签署了《关于苏州美迪斯医疗运动用品有限公司之股权转让协议》。根据《股权转让协议》，公司已向交易对方分别于2019年1月和2月支付了首期及第二期股权转让款合计6,249.60万元，苏州美迪斯医疗运动用品有限公司于2019年1月28日完成了上述股权收购工商变更登记手续。

公司收购苏州美迪斯70%股权，合并成本为104,160,000.00元。购买日，公司取得苏州美迪斯医疗运动用品有限公司可辨认净资产公允价值为46,503,884.57元，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额57,656,115.43元确认为商誉。

根据交易各方签署的《股权转让协议》，钟明南、徐天骥、钟明芸承诺：（1）苏州美迪斯2019年度的归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润不低于1970万元；（2）苏州美迪斯2020年度的归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润不低于2070万元。经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，苏州美迪斯2019年度实现归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净

利润2,090.83万元，完成了2019年度的业绩承诺。经测试，截至2019年12月31日，公司因收购苏州美迪斯形成的商誉未发生减值。

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

2020年第一季度受疫情影响，公司防护用品销售大幅增加，公司2020年第一季度实现归属于上市公司股东的净利润85,912,862.61元，较上年同期增长180.63%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润87,300,052.13元，较上年同期增长912.34%。2019年上半年实现归属于上市公司股东的净利润和归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润分别为60,105,033.65元和30,715,373.57元，公司预计2020年半年度实现归属于上市公司股东的净利润和归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润将较上年同期实现较大幅度增长，但因未来公司防护用品等产品销售是否继续保持大幅度增长存在不确定性，公司2020年半年度业绩预计也存在不确定性（本预计不构成公司对2020年半年度业绩的盈利预测，不构成公司对投资者的业绩承诺，请投资者注意投资风险）。

公司名称	振德医疗用品股份有限公司
法定代表人	鲁建国
日期	2020年4月28日