

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
2021 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	6,579,297,872.18	6,400,086,700.05	2.80
归属于上市公司股东的净资产	4,301,318,433.74	4,182,785,620.66	2.83
	年初至报告期末	上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	229,569,623.19	197,190,457.14	16.42
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	1,994,536,800.50	709,139,585.11	181.26
归属于上市公司股东的净利润	254,172,328.25	85,912,862.61	195.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	236,981,089.46	87,300,052.13	171.46
加权平均净资产收益率(%)	5.96	6.13	减少 0.17 个百分点
基本每股收益(元/股)	1.12	0.44	154.55
稀释每股收益(元/股)	1.12	0.40	180.00

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，主要原因系本报告期受疫情影响公司防疫类防护用品（口罩、防护服、隔离衣，以下简称“防疫类防护用品”）销售较上年同期大幅增加及公司剔除防疫类防护用品外的业务收入增长共同影响所致。本报告期，公司实现主营业务收入 19.91 亿元，较上年同期增长 181.59%，其中防疫类防护用品实现销售 9.98 亿元，剔除防疫类防护用品后公司实现主营业务收入 9.93 亿元，同口径较上年同期增长 119.49%。其中，公司实现境内销售 7.46 亿元，较上年同期增长 102.87%，剔除防疫类防护用品后公司实现境内销售 2.72 亿元，同口径较上年同期增长 129.61%（剔除防疫类防护用品后公司实现境内医院线销售 1.70 亿元，同口径较上年同期增长 124.16%）；公司实现境外销售 12.45 亿元，较上年同期增长 266.90%，剔除防疫类防护用品后公司实现境外销售 7.21 亿元，同口径较上年同期增长 115.90%。

2、本报告期归属于上市公司股东的净利润、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，主要原因系本报告期销售增长致利润增长所致。

3、本报告期基本每股收益及稀释每股收益较上年同期增加，主要原因系本报告期公司经营产生利润较上年同期增长及 2020 年公司可转债转股增加股本共同影响所致。

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	-377,156.76	
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	8,457,177.11	
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	9,060,269.86	
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	1,560,927.42	
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	866,376.29	
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)	53,569.36	
所得税影响额	-2,429,924.49	
合计	17,191,238.79	

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)		48,091				
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	109,191,600	48.06	109,191,600	无	0	境内非国有法人
沈振芳	9,310,000	4.10	9,310,000	无	0	境内自然人
娄张钿	2,101,600	0.92	0	无	0	境内自然人
振德医疗用品股份有限公司回购专用证券账户	2,100,000	0.92	0	无	0	其他
鲁志英	1,896,000	0.83	0	无	0	境内自然人
黄佳莹	1,599,179	0.70	0	无	0	境内自然人
冯春	1,262,991	0.56	0	无	0	境内自然人
香港中央结算有限公司	1,152,153	0.51	0	无	0	未知
董文斌	909,100	0.40	0	无	0	境内自然人
董晓骏	888,862	0.39	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	2,101,600	人民币普通股	2,101,600			
振德医疗用品股份有限公司回购专用证券账户	2,100,000	人民币普通股	2,100,000			
鲁志英	1,896,000	人民币普通股	1,896,000			
黄佳莹	1,599,179	人民币普通股	1,599,179			
冯春	1,262,991	人民币普通股	1,262,991			

香港中央结算有限公司	1,152,153	人民币普通股	1,152,153
董文斌	909,100	人民币普通股	909,100
董晓骏	888,862	人民币普通股	888,862
肖行昌	764,900	人民币普通股	764,900
杨莘	525,000	人民币普通股	525,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，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 83.50%的股权，与沈振芳系夫妻关系，两人为公司实际控制人。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		

注：股东浙江振德控股有限公司、沈振芳、沈振东、徐大生的首次公开发行限售股，于 2021 年 4 月 12 日全部上市流通，数量为 119,692,300 股，占公司总股本的 52.68%。

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
其他流动资产	246,854,204.42	393,698,423.29	-146,844,218.87	-37.30%
使用权资产	77,060,007.25		77,060,007.25	-
无形资产	332,248,036.72	225,622,351.56	106,625,685.16	47.26%
其他非流动资产	666,603.77	112,828,741.59	-112,162,137.82	-99.41%
应付票据	97,200,000.00	59,800,000.00	37,400,000.00	62.54%
应付职工薪酬	87,802,729.28	154,863,173.55	-67,060,444.27	-43.30%
应交税费	203,925,460.91	300,088,636.70	-96,163,175.79	-32.04%
其他流动负债	16,829,218.13	7,987,355.51	8,841,862.62	110.70%
长期借款		95,117,562.50	-95,117,562.50	-100.00%
租赁负债	63,614,691.58		63,614,691.58	-
递延收益	119,484,103.43	91,024,490.87	28,459,612.56	31.27%
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	1,994,536,800.50	709,139,585.11	1,285,397,215.39	181.26%
营业成本	1,242,954,241.51	410,733,839.84	832,220,401.67	202.62%
税金及附加	14,002,491.96	4,668,148.73	9,334,343.23	199.96%
销售费用	178,043,461.88	79,674,592.83	98,368,869.05	123.46%
管理费用	155,995,087.59	82,925,774.64	73,069,312.95	88.11%

研发费用	50,728,197.29	14,619,882.05	36,108,315.24	246.98%
财务费用	2,128,390.55	8,705,805.55	-6,577,415.00	-75.55%
投资收益	12,569,036.87	-2,117,864.66	14,686,901.53	-
公允价值变动收益	-1,947,839.59	-7,335,021.61	5,387,182.02	-
信用减值损失	-5,929,056.62	-816,478.32	-5,112,578.30	-
所得税费用	54,306,915.62	17,186,964.42	37,119,951.20	215.98%
少数股东损益	56,148,766.13	643,229.40	55,505,536.73	8,629.20%
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	229,569,623.19	197,190,457.14	32,379,166.05	16.42%
投资活动产生的现金流量净额	215,158,415.67	-255,684,540.55	470,842,956.22	-
筹资活动产生的现金流量净额	-231,357,023.08	106,802,902.84	-338,159,925.92	-316.62%

- 1、其他流动资产变动原因说明：本报告期公司赎回部分利用闲置资金购买的理财产品所致。
- 2、使用权资产变动原因说明：本报告期执行新租赁准则影响租赁资产报表列报所致。
- 3、无形资产变动原因说明：本报告期将预付的土地款转入无形资产所致。
- 4、其他非流动资产变动原因说明：本报告期将预付的土地款转入无形资产所致。
- 5、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增加所致。
- 6、应付职工薪酬变动原因说明：本报告期支付部分上年年终奖影响。
- 7、应交税费变动原因说明：本报告期末尚未缴纳的所得税金额减少所致。
- 8、其他流动负债变动原因说明：本报告期末预收境内客户款项增加致期末待转销项税额增加所致。
- 9、长期借款变动原因说明：本报告期归还长期借款所致。
- 10、租赁负债变动原因说明：本报告期执行新租赁准则影响租赁资产报表列报所致。
- 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疫类防护用品销售较上年同期大幅增加及公司剔除防疫类防护用品外的业务收入增长共同影响所致。
- 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服务费用及公司业务发展增加销售人员及薪资水平上涨共同影响所致。
- 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、公司管理项目投入增加共同影响所致。
- 17、研发费用变动原因说明：本报告期研发投入增加所致。
- 18、财务费用变动原因说明：上年赎回可转换公司债券影响所致。
- 19、投资收益变动原因说明：本报告期利用闲置募集资金以及自有资金进行现金管理的投资收益增加以及远期结售汇交割产生的投资收益增加所致。
- 20、公允价值变动收益变动原因说明：本报告期末未交割远期结售汇预期损失金额减少所致。
- 21、信用减值损失变动原因说明：本报告期末应收账款余额增加致相应确认的坏账准备金额增加所致。
- 22、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。
- 23、少数股东损益变动原因说明：本报告期公司持股 55%的英国子公司 Rocialle Healthcare 净利润较上年同期大幅增长所致。

24、投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告期赎回上年购买理财产品增加现金流入所致。

25、筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告期偿还长期借款以及回购股份增加现金流出共同影响所致。

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、公司于2020年12月31日召开第二届董事会第十三次会议审议通过《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》，公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，用于实施股权激励。公司拟回购股份的价格不超过人民币90元/股（含），拟回购股份的资金总额为不低于人民币12,000万元（含）且不超过人民币16,000万元（含）。回购期限自公司董事会审议通过回购方案之日起不超过12个月，即2020年12月31日至2021年12月30日。

截至本报告披露日，公司回购专用证券账户累计回购股份数量为2,100,000股，占公司总股本的0.92%，成交最低价格为59.56元/股，成交的最高价格为72.00元/股，交易总金额为人民币133,344,319.82元（不含交易费用）。

公司于2021年4月26日召开第二届董事会第十六次会议审议通过《关于公司回购股份实施完成的议案》，鉴于公司已按回购方案实施并完成股份回购，本次回购符合相关法律法规的要求，符合既定的回购方案，考虑到公司实际业务需求及经营情况，经慎重研究后决定提前终止实施本次股份回购事项。

2、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》。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1,970万元；（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2,070万元。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，2020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2,624.67万元，完成了2019年度和2020年度的业绩承诺。经测试，截至2020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、经公司董事长批准，公司以现金1,950万元认购宝玛医疗科技（无锡）有限公司（以下简称：宝玛医疗，是一家专注于微创外科手术耗材研发创新和生产销售的高新技术企业，目前主要产品为用于人体组织的闭合、切除或器官功能重建等手术中使用的全系列自动吻合器产品，以及电刀冲洗器、超声刀等相关零部件的自主研发、生产与销售）新增的19.89万元注册资本，并在本次增资完成后以现金合计3,000万元收购浦晓东持有的宝玛医疗1.5%股权（对应注册资本15.3万元）和邹红持有的宝玛医疗1.5%股权（对应注册资本15.3万元）。上述增资和股权转让完成后，公司将持有宝玛医疗4.95%股权。就上述交易，公司已于2021年3月29日与宝玛医疗原各股东签署

了《关于宝玛医疗科技（无锡）有限公司之股权转让及增资协议》。截至本报告披露日，公司已就上述交易完成1,950万元增资款、第一笔1,500万元股权转让款的支付，相关工商登记变更手续尚在办理中。

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	振德医疗用品股份有限公司
法定代表人	鲁建国
日期	2021年4月26日