证券代码:603301　证券简称:振德医疗　公告编号:2025-009

振德医疗用品股份有限公司
关于公司会计政策变更的公告

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、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示:

1、本次会计政策变更是振德医疗用品股份有限公司(以下简称"公司")因执行财政部于2024年12月6日发布的《企业会计准则解释第18号》(财会〔2024〕24号,以下简称"《准则解释第18号》")对公司会计政策进行相应的变更。

2、公司自2024年1月1日起执行该规定。

一、本次会计政策变更概述

2024年12月6日,财政部发布了《企业会计准则解释第18号》(财会〔2024〕24号)(以下简称"《准则解释第18号》"),规定对不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债,应当按确定的金额计入"主营业务成本"和"其他业务成本"等科目。公司自2024年1月1日起执行该规定。

二、会计政策变更的主要内容

本次会计政策变更前,公司执行财政部发布的《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。变更后,公司将执行财政部发布的《准则解释第18号》的相关规定。除上述政策外,其他未变更部分,公司仍按照财政部前期颁布的《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执行。本次会计政策变更的主要内容如下:

在对不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时,公司根据《企业会计准则第13号——或有事项》有关规定,按确定的预计负债金额,借记"主营业务成本"、"其他业务成本"等科目,贷记"预计负债"科目,并相应在利润表中的"营业成本"和资产负债表中的"其他流动负债"、"一年内到期的非流动负债"、"预计负债"等项目列示。

三、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规定和要求进行的合理变更,执行变更后的会计政策能更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果,符合相关法律法规的规定和公司的实际情况。本次会计政策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,亦不存在损害公司及股东利益的情况。

四、履行的审批程序

本次会计政策变更事项已经公司2025年4月24日召开的第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十七次会议审议通过。

五、监事会意见

监事会认为:公司本次会计政策变更是根据《企业会计准则》及相关规定要求进行的合理变更,符合公司实际情况,能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,不存在损害公司及全体股东利益的情况。

六、审计委员会审议情况

公司召开审计委员会议审议《关于公司会计政策变更的议案》,公司审计委员会认为:本次会计政策变更是公司根据财政部发布的相关通知和规定进行的合理变更,符合有关规定和公司的实际情况,执行变更后的会计政策能更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果,能提供更可靠、更准确的会计信息,相关决策程序合法、有效,不存在损害公司及股东利益的情形。

特此公告。

振德医疗用品股份有限公司董事会

2025年4月26日

证券代码:603301　证券简称:振德医疗　公告编号:2025-011

振德医疗用品股份有限公司
关于使用闲置自有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:

1、投资种类:安全性高、流动性好、不影响公司正常经营的理财产品、结构性存款等投资产品。

2、投资金额:公司及控股子公司拟使用最高不超过人民币80,000万元闲置自有资金进行现金管理,在上述额度内,资金可以循环滚动使用。

3、已履行的审议程序:公司于2025年4月24日召开第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十七次会议,审议通过了《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》

4、特别风险提示:公司购买的理财产品为安全性高、流动性好、不影响公司正常经营的理财产品、结构性存款等投资产品,属于低风险投资品种。公司将根据经济形势以及金融市场的变化合理地进行投资,但金融市场受宏观经济、金融政策的影响较大,不排除该项投资受到市场波动的影响。

一、拟使用闲置自有资金进行现金管理的情况

(一)现金管理实施单位

振德医疗用品股份有限公司及控股子公司。

(二)投资目的

为提高资金使用效率,在确保公司日常经营资金需求和资金安全的前提下,合理利用部分自有资金进行现金管理,增加资金收益,为公司及股东获取更多的投资回报。

(三)现金管理资金来源

公司以闲置自有资金作为现金管理的资金来源。

(四)投资产品品种

投资安全性高、流动性好、不影响公司正常经营的理财产品、结构性存款等投资产品。

(五)投资额度

拟使用最高不超过人民币80,000万元的闲置自有资金进行现金管理,在该额度范围内,资金可以循环滚动使用。

(六)投资期限

自董事会审议通过之日起12个月内有效。

(七)实施方式

在上述额度、期限范围内,公司授权董事长行使该项决策并签署相关合同等法律文件,由公司财经管理部负责具体实施。

二、履行的审批程序

1、公司于2025年4月24日召开第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十七次会议,审议通过了《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》,同意公司及控股子公司拟使用最高不超过80,000万元人民币闲置自有资金进行现金管理(投资安全性高、流动性好、不影响公司正常经营的理财产品、结构性存款等投资产品),在上述额度内,资金可以循环滚动使用。根据《公司章程》等相关规定,本事项无需提交2024年年度股东大会审议。

2、监事会意见

在保证日常资金需求和资金安全的前提下,公司使用闲置自有资金进行现金管理,可以提高资金使用效率、增加财务收益,不会影响公司正常生产经营和业务开展,不存在损害公司股东特别是中小股东利益的情形。

公司监事会同意公司及控股子公司本次使用最高不超过80,000万元的闲置自有资金进行现金管理。

三、投资风险及控制措施

本次公司投资的产品为安全性高、流动性好、不影响公司正常经营的理财产品、结构性存款等投资产品,风险可控,但并不排除现金管理投资受到宏观经济和市场波动影响。针对可能发生的投资风险,公司将采取以下风控措施:

1、公司将遵循审慎原则,选择规模大、信誉好、效益高、有能力保障资金安全的发行主体发行的产品进行投资。

2、公司已建立健全资金管理相关的内控制度,公司财经管理部将严格按照内控制度进行现金管理的审批和执行,及时分析和跟踪投资产品投向及进展情况,加强风险控制,保障资金安全。

3、公司独立董事、监事会有权对资金使用情况进行监督与检查,必要时可以聘请专业机构进行审计。

4、公司将根据上海证券交易所的有关规定,及时履行信息披露义务。

四、对公司的影响

(一)公司主要财务指标

单位:元

项目	2024年12月31日/2024年1-12月	2025年3月31日/2025年1-3月
资产总额	7,576,854,384.35	8,134,455,327.52
负债总额	1,680,456,463.01	2,163,686,458.58
净资产	5,896,397,921.34	5,970,768,868.94
经营活动产生的现金流量净额	461,142,986.68	-27,769,957.87

注:以上2024年度财务数据已经审计,2025年一季度财务数据未经审计。

截至2024年12月31日,公司资产负债率为22.18%,资产状况良好。公司本次申请未来一年进行现金管理的闲置自有资金总额度为80,000万元,占公司2024年底净资产的比例为13.57%,占公司2024年底资产总额的比例为10.56%,不会对公司未来主营业务、财务状况、经营成果等造成重大影响。 (二)现金管理对公司的影响

公司本次使用部分闲置自有资金进行现金管理,是在确保公司正常运营的前提下进行的,不会影响公司日常资金正常周转,同时能够提高资金使用效率,获得一定的投资收益,符合公司和全体股东利益。

五、备查文件

1、第三届董事会第二十次会议决议;

2、第三届监事会第十七次会议决议;

特此公告。

振德医疗用品股份有限公司董事会

2025年4月26日

证券代码:603301　证券简称:振德医疗　公告编号:2025-012

振德医疗用品股份有限公司
关于计提信用减值损失及资产减值损失的公告

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、准确性和完整性承担法律责任。

振德医疗用品股份有限公司(以下简称"公司")于2025年4月24日召开第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十七次会议,审议通过了《关于计提信用减值损失及资产减值损失的议案》,现将本次计提信用减值损失及资产减值损失的具体情况公告如下:

一、本次计提信用减值损失及资产减值损失的情况概述

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策规定,基于谨慎性原则,对公司及下属子公司截至2024年12月31日的各项资产进行了减值测试,并对存在减值事项的资产计提相应的减值准备,确认资产减值损失41,817,004.20元、信用减值损失10,231,447.63元。具体情况如下表所示:

项目		2024年度发生金额(单位:元)
信用减值损失	应收账款坏账准备	12,851,854.87
	应收票据坏账准备	-13,081.21
	其他应收款坏账准备	-2,607,326.03
资产减值损失	存货跌价损失	36,644,986.49
	预付款项减值损失	3,860,608.40
	固定资产减值损失	1,311,409.31

二、本次计提信用减值损失及资产减值损失事项的具体说明

(一)应收票据坏账损失

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策,对于按组合计量预期信用损失的应收票据,参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。经测试,2024年度公司计提应收票据坏账准备-13,081.21元。

(二)应收账款坏账损失

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策,对于按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产,参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。经测试,2024年度公司计提应收账款坏账准备12,851,854.87元。

(三)其他应收款坏账损失

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策,对于按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具,公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。经测试,2024年度公司计提其他应收账款坏账准备-2,607,326.03元。

(四)存货跌价损失

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策,公司存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;需要经过加工的存货,在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。经测试,2024年度公司计提存货跌价准备36,644,986.49元。

(五)预付款项减值损失

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策,公司对预付款项在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。若资产可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。经测试,2024年度公司计提预付款项减值损失3,860,608.40元。

(六)固定资产减值损失

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策,公司对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。若资产可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。经测试,2024年度公司计提固定资产减值损失1,311,409.31元。

三、本次计提信用减值损失及资产减值损失对公司的影响

公司遵照《企业会计准则》和公司相关规定进行信用减值准备及资产减值准备计提,2024年度各项信用减值及资产减值准备计提额共计52,048,451.83元,减少公司2024年度利润总额52,048,451.83元。本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策规定,符合公司实际情况,能够更加公允地反映公司的财务状况和经营成果,使公司的会计信息更加真实可靠,具有合理性,不存在损害公司和全体股东利益的情形。

四、审计委员会、董事会和监事会意见

审计委员会认为:本次计提资产减值准备遵照并符合《企业会计准则》及相关规定,计提程序、内容合法、合规,计提后的财务数据公允地反映了公司实际资产、财务状况。审计委员会同意本次计提信用减值损失及资产减值损失事项,并将本议案提交公司董事会审议。

董事会认为:公司基于谨慎性原则,依据《企业会计准则》和公司会计政策的规定计提资产减值准备,能够客观、公允地反映报告期末公司的财务状况和资产价值。董事会同意计提本次计提信用减值损失及资产减值损失事项。

监事会认为:公司按照《企业会计准则》等相关规定计提减值准备,决策程序合法有效,依据充分,符合公司的实际情况,有助于公允、真实地反映公司资产状况。

特此公告。

振德医疗用品股份有限公司董事会

2025年4月26日

证券代码:603301　证券简称:振德医疗　公告编号:2025-013

振德医疗用品股份有限公司
关于召开2024年年度股东大会的通知

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、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示:

● 股东大会召开日期:2025年5月19日

● 本次股东大会采用的网络投票系统:上海证券交易所股东大会网络投票系统

一、召开会议的基本情况

(一) 股东大会类型和届次

2024年年度股东大会

(二) 股东大会召集人:董事会

(三) 投票方式:本次股东大会所采用的表决方式是现场投票和网络投票相结合的方式

(四) 现场会议召开的日期、时间和地点

召开的日期时间:2025年5月19日　14点00分

召开地点:浙江省绍兴市越城区皋埠街道香积路55号振德医疗用品股份有限公司会议室

(五) 网络投票的系统、起止日期和投票时间。

网络投票系统:上海证券交易所股东大会网络投票系统

网络投票起止时间:自2025年5月19日

至2025年5月19日

采用上海证券交易所网络投票系统,通过交易系统投票平台的投票时间为股东大会召开当日的交易时间段,即9:15-9:25,9:30-11:30,13:00-15:00;通过互联网投票平台的投票时间为股东大会召开当日的9:15-15:00。

(六) 融资融券、转融通、约定购回业务账户和沪股通投资者的投票程序

涉及融资融券、转融通业务、约定购回业务相关账户以及沪股通投资者的投票,应按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号 — 规范运作》等有关规定执行。

(七) 涉及公开征集股东投票权

无

二、会议审议事项

本次股东大会审议议案及投票股东类型

序号	议案名称	投票股东类型
		A股股东
非累积投票议案		
1	《公司2024年度董事会工作报告》	√
2	《公司2024年度监事会工作报告》	√
3	《关于<公司2024年度报告全文及其摘要>的提案》	√
4	《公司2024年度独立董事述职报告》	√
5	《公司2024年度财务决算报告》	√
6	《关于公司2024年度利润分配方案》	√
7	《关于公司开展远期外汇交易业务的提案》	√
8	《关于公司2025年度申请综合授信额度暨在授信额度内为子公司提供担保的提案》	√
9	《关于续聘会计师事务所的提案》	√

1、各议案已披露的时间和披露媒体

上述议案已经公司2025年4月24日召开的第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十七次会议审议通过,并于2025年4月26日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)和《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》披露。

2、特别决议议案:无

3、对中小投资者单独计票的议案:议案6、议案8、议案9。

4、涉及关联股东回避表决的议案:无

应回避表决的关联股东名称:无

5、涉及优先股股东参与表决的议案:无

三、股东大会投票注意事项

(一) 本公司股东通过上海证券交易所股东大会网络投票系统行使表决权的,既可以登陆交易系统投票平台(通过指定交易的证券公司交易终端)进行投票,也可以登陆互联网投票平台(网址:vote.sseinfo.com)进行投票。首次登陆互联网投票平台进行投票的,投资者需要完成股东身份认证。具体操作请见互联网投票平台网站说明。

(二) 持有多个股东账户的股东,可行使的表决权数量是其名下全部股东账户所持相同类别普通股和相同品种优先股的数量总和。

持有多个股东账户的股东通过本所网络投票系统参与股东大会网络投票的,可以通过其任一股东账户参加。投票后,视为其全部股东账户下的相同类别普通股和相同品种优先股均已分别投出同一意见的表决票。

持有多个股东账户的股东,通过多个股东账户重复进行表决的,其全部股东账户下的相同类别普通股和相同品种优先股的表决意见,分别以各类别和品种股票的第一次投票结果为准。

(三) 同一表决权通过现场、本所网络投票平台或其他方式重复进行表决的,以第一次投票结果为准。

(四) 股东对所有议案均表决完毕才能提交。

四、会议出席对象

(一) 股权登记日收市后在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的公司股东有权出席股东大会(具体情况详见下表),并可以以书面形式委托代理人出席会议和参加表决。该代理人不必是公司股东。

股份类别	股票代码	股票简称	股权登记日
A股	603301	振德医疗	2025/5/12

(二) 公司董事、监事和高级管理人员。

(三) 公司聘请的律师。

(四) 其他人员

五、会议登记方法

1、登记手续

(1)参加现场会议的自然人股东持本人身份证、股东账户卡或持股凭证或其他能够证明股东身份的有效证件办理登记手续;参加现场会议的委托代理人持本人及委托人身份证复印件、授权委托书、委托人股东账户卡或持股凭证或其他能够证明股东身份的有效证件办理登记手续。

(2)法人股东法定代表人出席会议的,持加盖单位公章的营业执照复印件、法定代表人身份证明书、出席人身份证、法人股东账户卡或持股凭证或其他能够证明法人股东身份的有效证件办理登记手续;法人股东委托非法定代表人出席会议的,持加盖单位公章的营业执照复印件、出席人身份证、授权委托书、法人股东账户卡或持股凭证或其他能够证明法人股东身份的有效证件办理登记手续。

(3)异地股东可用信函或邮件登记,并请来电确认。

2、登记时间:2025年5月15日(上午8:30-11:30,下午13:30-16:30)

3、登记地点:本公司董事会办公室

六、其他事项

1、会议联系方式

联系地址:浙江省绍兴市越城区皋埠街道香积路55号振德医疗用品股份有限公司。

邮编:312035

联系人:季宝海/俞萍

联系电话:0575-88751963

邮箱:dsh@zhende.com

2、本次股东大会现场会议为期半天,出席者食宿费和交通费自理。

特此公告。

振德医疗用品股份有限公司董事会

2025年4月26日

附件1:授权委托书

报备文件

提议召开本次股东大会的董事会决议

附件1:授权委托书

授权委托书

振德医疗用品股份有限公司:

兹委托　先生(女士)代表本单位(或本人)出席2025年5月19日召开的贵公司2024年年度股东大会,并代为行使表决权。

委托人持普通股数:

委托人持优先股数:

委托人股东账户号:

序号	非累积投票议案名称	同意	反对	弃权
1	《公司2024年度董事会工作报告》			
2	《公司2024年度监事会工作报告》			
3	《关于<公司2024年度报告全文及其摘要>的提案》			
4	《公司2024年度独立董事述职报告》			
5	《公司2024年度财务决算报告》			
6	《关于公司2024年度利润分配方案》			
7	《关于公司开展远期外汇交易业务的提案》			
8	《关于公司2025年度申请综合授信额度暨在授信额度内为子公司提供担保的提案》			
9	《关于续聘会计师事务所的提案》			

委托人签名(盖章):　　受托人签名:

委托人身份证号:　　受托人身份证号:

委托日期:　年　月　日

备注:

委托人应当在委托书中"同意"、"反对"或"弃权"意向中选择一个并打"√",对于委托人在本授权委托书中未作具体指示的,受托人有权按自己的意愿进行表决。

证券代码:603301　证券简称:振德医疗　公告编号:2025-010

振德医疗用品股份有限公司
关于续聘会计师事务所的公告

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、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示:

拟聘任的会计师事务所名称:天健会计师事务所(特殊普通合伙)

振德医疗用品股份有限公司(以下简称"公司")于2025年4月24日召开第三届董事会第二十次会议,审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》,现将相关事项具体内容公告如下:

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

(一)机构信息

1、基本信息

事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)		
成立日期	2011年7月18日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号		
首席合伙人	钟建国	上年末合伙人数量	241人
上年末执业人员数量	注册会计师		2,356人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		904人
2023年业务收入(经审计)	业务收入总额	34.83亿元	
	审计业务收入	30.99亿元	
	证券业务收入	18.40亿元	
2024年上市公司(含A、B股)审计情况	客户家数	707家	
	审计收费总额	7.20亿元	
	涉及主要行业	制造业,信息传输、软件和信息技术服务业,批发和零售业,水利、环境和公共设施管理业,电力、热力、燃气及水生产和供应业,科学研究和技术服务业,租赁和商务服务业,金融业,房地产业,交通运输、仓储和邮政业,采矿业,农、林、牧、渔业,文化、体育和娱乐业,建筑业,综合,住宿和餐饮业,卫生和社会工作等	
	本公司同行业上市公司审计客户家数	544	

2、投资者保护能力

天健会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称"天健")具有良好的投资者保护能力,已按照相关法律法规要求计提职业风险基金和购买职业保险。截至2024年末,累计已计提职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额合计超过2亿元,职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。

天健近三年存在执业行为相关民事诉讼,在执业行为相关民事诉讼中存在承担民事责任情况。天健近三年因执业行为在相关民事诉讼中被判定需承担民事责任的情况如下:

原告	被告	案件时间	主要案情	诉讼进展
投资者	华仪电气、东海证券、天健	2024年3月6日	天健作为华仪电气2017年度、2019年度年报审计机构,因华仪电气涉嫌财务造假,在后续证券虚假陈述诉讼案件中被列为共同被告,要求承担连带赔偿责任。	已完结(天健需在5%的范围内与华仪电气承担连带责任,天健已按期履行判决)

上述案件已完结,且天健已按期履行终审判决,不会对本所履行能力产生任何不利影响。

3、诚信记录

天健会计师事务所(特殊普通合伙)近三年(2022年1月1日至2024年12月31日)因执业行为受到行政处罚4次、监督管理措施13次、自律监管措施8次、纪律处分2次,未受到刑事处罚。67名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚12人次、监督管理措施32人次、自律监管措施24人次、纪律处分13人次,未受到刑事处罚。(二)项目信息

1、基本信息

项目合伙人及签字注册会计师:徐晓峰,2008年起成为注册会计师,2005年开始从事上市公司审计,2008年开始在本所执业,2023年起连续为本公司提供审计服务;近三年签署或复核5家上市公司审计报告。

签字注册会计师:潘世玉,2013年起成为注册会计师,2008年开始从事上市公司审计,2013年开始在本所执业,2023年起连续为本公司提供审计服务;近三年签署1家上市公司审计报告。

项目质量复核人员:郑传贤,1999年起成为注册会计师,2011年开始从事上市公司审计,2001年开始在本所执业,2024年起为本公司提供审计服务;近三年复核超过6家上市公司审计报告。

2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人员近三年不存在因执业行为受到刑事处罚,受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施,受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3、独立性

天健会计师事务所(特殊普通合伙)及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人员不存在可能影响独立性的情形。

4、审计收费

审计服务收费基于公司的业务规模、审计工作的复杂程度、事务所提供审计服务所配备的审计人员和工作量等因素综合考虑,由双方协商确定。2024年度公司聘任天健会计师事务所(特殊普通合伙)的年报审计费用为240万元,内控审计费用为40万元,较上期分别增长4.35%和0%。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

(一)董事会审计委员会意见

公司董事会审计委员会通过对天健会计师事务所(特殊普通合伙)2024年度的审计履职情况进行监督和评估,认为天健会计师事务所(特殊普通合伙)具备为上市公司提供审计服务的执业资质与专业胜任能力,具备足够的投资者保护能力、诚信状况和独立性,在为公司提供年度审计服务过程中,恪尽职守,遵循独立、客观、公正执业准则,出具的财务报告能够准确、客观、真实地反映公司的财务状况及经营成果。建议公司董事会续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2025年度财务审计及内部控制审计机构。

(二)董事会审议表决情况

公司于2025年4月24日召开了第三届董事会第二十次会议,审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》,同意聘任天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2025年度财务审计及内部控制审计机构。

(三)本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司2024年年度股东大会审议通过,并自公司股东大会审议通过之日起生效。　特此公告。

振德医疗用品股份有限公司董事会

2025年4月26日

证券代码:603301　证券简称:振德医疗

振德医疗用品股份有限公司
2025年第一季度报告

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	上年同期	本报告期比上年同期增减变动幅度(%)
营业收入	991,564,852.44	963,887,437.65	2.87
归属于上市公司股东的净利润	51,241,871.64	73,397,631.01	-30.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	47,555,148.75	74,696,045.21	-36.34
经营活动产生的现金流量净额	-27,769,957.87	26,297,173.49	-205.60
基本每股收益(元/股)	0.19	0.28	-32.14
稀释每股收益(元/股)	0.19	0.28	-32.14
加权平均净资产收益率(%)	0.90	1.36	减少0.46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	8,134,455,327.52	7,576,854,384.35	7.36
归属于上市公司股东的所有者权益	5,707,994,988.72	5,643,251,376.11	1.15

(二) 非经常性损益项目和金额

√适用　□不适用

单位:元　币种:人民币

非经常性损益项目	本期金额	说明
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-110,222.12	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,431,680.20	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,766,377.37	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	1,536,084.92	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用,如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付,在可行权日之后,应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-1,008,868.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减:所得税影响额	-41,916.38	
少数股东权益影响额(税后)	-29,754.46	
合计	3,686,722.89	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的,以及将《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,应说明原因。

□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
归属于上市公司股东的净利润	-30.19	因汇率波动本报告期汇兑收益较上年同期减少1,300万元,公司海外生产基地于去年下半年正式投产生产运营尚处于产能爬坡期期间期费用支出增加,研发投入及开发新市场国际国内产品注册费用增加综合影响所致。
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-36.34	同上
经营活动产生的现金流量净额	-205.60	本报告期销售回款增加、采购支出增加、支付员工上年工资奖金以及支付税金增加综合影响所致。
基本每股收益(元/股)	-32.14	本报告期归属于上市公司股东的净利润较上年同期减少。
稀释每股收益(元/股)	-32.14	本报告期归属于上市公司股东的净利润较上年同期减少。

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	24,690	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(不含通过转融通出借股份)						
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	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
浙江振德控股有限公司	境内非国有法人	132,739,480	49.82	0	质押	23,547,880
许昌振德园林绿化工程有限公司	境内非国有法人	11,773,940	4.42	0	质押	11,773,940
沈振芳	境内自然人	9,310,000	3.49	0	无	
鲁建国	境内自然人	3,924,646	1.47	0	无	
香港中央结算有限公司	其他	3,667,536	1.38	0	无	
平安银行股份有限公司—招商核心竞争力混合型证券投资基金	其他	2,847,639	1.07	0	无	
娄张钿	境内自然人	1,889,800	0.71	0	无	
振德医疗用品股份有限公司—第二期员工持股计划	其他	1,829,960	0.69	0	无	
刘刚	境内自然人	1,828,088	0.69	0	无	
彭诗岑	境内自然人	1,800,000	0.68	0	无	
前10名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份)						
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			
浙江振德控股有限公司	132,739,480	人民币普通股	132,739,480			
许昌振德园林绿化工程有限公司	11,773,940	人民币普通股	11,773,940			
沈振芳	9,310,000	人民币普通股	9,310,000			
鲁建国	3,924,646	人民币普通股	3,924,646			
香港中央结算有限公司	3,667,536	人民币普通股	3,667,536			
平安银行股份有限公司—招商核心竞争力混合型证券投资基金	2,847,639	人民币普通股	2,847,639			
娄张钿	1,889,800	人民币普通股	1,889,800			
振德医疗用品股份有限公司—第二期员工持股计划	1,829,960	人民币普通股	1,829,960			
刘刚	1,828,088	人民币普通股	1,828,088			
彭诗岑	1,800,000	人民币普通股	1,800,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,浙江振德为公司控股股东、许昌振德园林绿化工程有限公司为浙江振德全资子公司,鲁建国持有浙江振德87.16%的股权,沈振芳持有浙江振德2.00%的股权,鲁建国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。					
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)	不适用					

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用　√不适用

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

□适用　√不适用

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

2025年3月31日

编制单位:振德医疗用品股份有限公司

单位:元　币种:人民币　审计类型:未经审计

项目	2025年3月31日	2024年12月31日
流动资产:		
货币资金	992,953,910.76	596,156,088.67
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	222,671,100.00	232,230,904.02
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	682,139,349.79	756,695,009.51
应收款项融资	21,063,138.09	7,360,399.16
预付款项	65,370,908.93	71,221,480.09
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	147,167,457.64	148,686,251.63
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	817,355,322.76	770,721,810.80
其中:数据资源		
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	124,284,891.07	66,747,097.99
流动资产合计	3,073,006,079.04	2,649,819,041.87
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	121,790,001.57	122,292,668.95
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	71,691,312.50