证券代码：603301 证券简称：振德医疗 公告编号：2026-024

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2026年4月22日召开第四届董事会第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。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

公司于2026年4月22日召开第四届董事会第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2025年年度股东会审议。

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、审计委员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	2025年12月31日/2025年1-12月	2026年3月31日/2026年1-3月
资产总额	8,400,887,772.66	8,364,791,428.42
负债总额	2,438,626,262.10	2,366,843,047.84
净资产	5,962,261,510.56	5,997,948,380.58
经营活动产生的现金流量净额	538,488,729.38	5,753,296.53

注：以上2025年度财务数据已经审计，2026年一季度财务数据未经审计。

截至2025年12月31日，公司资产负债率为29.03%，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2025年底净资产的比例为13.42%，占公司2025年底资产总额的比例为9.52%，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、第四届董事会第七次会议决议；

特此公告。

振德医疗用品股份有限公司董事会

2026年4月24日

证券代码：603301 证券简称：振德医疗 公告编号：2026-020

振德医疗用品股份有限公司关于公司开展远期外汇交易业务的公告

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。

一、远期外汇交易业务概述

随着公司出口销售业务发展，外币结算业务频繁，当汇率出现较大波动时，将对公司的经营业绩造成一定的影响。为降低汇率波动对公司业绩的影响，结合公司业务情况，公司及全资、控股子公司（以下简称“公司”）计划开展远期外汇交易业务。

公司拟开展的远期外汇交易业务是为满足公司业务经营需要，在银行办理的旨在规避和防范汇率风险的外汇衍生交易业务，包括但不限于远期结售汇、外汇互换、外汇期权及其他外汇衍生产品等业务。

二、预计远期外汇交易业务的交易额度及相关授权

公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于公司开展远期外汇交易业务的议案》，董事会同意公司开展远期外汇交易业务，年度总金额不超过35,000万美元（含公司正常经营过程中涉及到的美元、欧元、英镑等相关结算货币），上述额度内可循环滚动使用。董事会同意将本议案提交公司2025年度股东会审议，并提请股东会授权法定代表人或法定代表人指定的授权代理人在上述授权范围内办理公司日常远期外汇交易业务的具体事宜，有效期自2025年年度股东会审议批准之日起至2026年年度股东会召开之日止。

三、远期外汇交易业务的风险分析

公司进行远期外汇交易业务遵循稳健原则，不进行以投机为目的的外汇交易，所有远期外汇交易业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的，但是进行远期外汇交易业务也会存在一定的风险：

（一）汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，银行远期结售汇汇率报价可能偏离公司实际收付时的汇率，造成汇兑损失。

（二）客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回，会造成远期结汇延期交割，导致公司损失。

（三）回款预测风险：公司业务部门根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户订单可能会调整，造成公司回款预测不准确，造成远期结售汇延期交割风险。

四、风险控制

1、为防止远期结售汇延期交割，公司高度重视应收账款的管控，及时掌握客户支付能力信息，努力提高回款预测准确度，并加大应收账款催款力度，有效降低远期外汇交易业务风险。

2、所有远期外汇交易业务均以真实交易业务为基础，严格按照公司预测的外币收（付）款金额和时间实施远期外汇交易业务。

3、公司只选择与具有合法经营资质的经营机构进行远期外汇交易，控制交易风险。

4、公司内部审计机构、董事会审计委员会、独立董事将会定期、不定期对实际开展的远期外汇交易业务情况进行核查。

5、公司将严格按照相关规定建立异常情况报告制度，合理安排使用专业人员，加强相关人员业务培训，提高综合素质，并形成有效的风险处理程序，切实控制交易风险。

特此公告。

振德医疗用品股份有限公司董事会

2026年4月24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年度可持续发展/环境、社会和公司治理报告摘要

第一节 重要提示

1、本摘要来自于[可持续发展/环境、社会和公司治理]报告全文，为全面了解本公司环境、社会和公司治理过程的相关影响、风险和机遇，以及公司可持续发展战略等相关事项，投资者应当到www.sse.com.cn网站仔细阅读[可持续发展/环境、社会和公司治理]报告全文。

2、本[可持续发展/环境、社会和公司治理]报告经公司董事会审议通过。

3、[深圳必维华洁商品检定有限公司]为[可持续发展/环境、社会和公司治理]报告全文出具了鉴证或审验报告。

第二节 报告基本情况

1、基本信息

股票代码	603301
公司简称	振德医疗
公司名称	振德医疗用品股份有限公司
报告范围	合并报表范围
时间范围	2025.1.1-2025.12.31
编制依据	本报告依据上海证券交易所上市公司自律监管指南第4号——可持续发展报告编制(2026年1月修订)编制，并参考了联合国可持续发展目标(SDGs)，编制过程符合全球报告倡议组织《可持续发展报告标准》(GRI Standards)(2021)

2、可持续发展治理体系

（1）是否设置负责管理、监督可持续发展相关影响、风险和机遇的治理机构：√是，该治理机构名称为__董事会、ESG管理委员会__ □否

（2）是否建立可持续发展信息内部报告机制：√是，报告方式及频率为_季度例会___ □否

（3）是否建立可持续发展监督机制，如内部控制制度、监督程序、监督措施及考核情况等：√是，相关制度或措施为__ESG管理体系__ □否

3、利益相关方沟通

公司是否通过访谈、座谈、问卷调查等方式开展利益相关方沟通并披露：√是 □否

利益相关方	关注内容	沟通方式
客户与消费者	产品质量和安全 客户服务 数据安全与客户隐私保护 反不正当竞争 应对气候变化 水资源利用 能源利用 循环经济	客户满意度调查 专业客服团队 电子邮箱与服务热线 客户投诉渠道 客户拜访
政府及监管机构	反商业贿赂及反贪污 废弃物处理 污染物排放 环境合规管理 水资源利用 能源利用 循环经济	政策研讨会 定期工作会议 监管考核
投资者与股东	公司财务表现 公司治理	股东会、业绩说明会 年度和半年度报告 公告 投资者关系管理
员工	员工培训与发展 员工权益与福利 职业健康与安全	民主座谈会 总经理意见箱 满意度调查 员工培训
合作伙伴	反商业贿赂及反贪污 供应链安全 行业交流与合作	行业活动(展会、研讨会等) 产学研合作 供应商大会
社区及公众	乡村振兴 社会贡献 医疗可及性 污染物排放 废弃物处理 循环经济 生态系统和生物多样性保护	志愿服务活动 公益项目 公司网站及自媒体 普惠性产品

4、双重重要性评估结果

序号	公司ESG报告议题名称	重要性分析	对应上交所可持续发展报告指引议题名称
1	应对气候变化	□财务重要性 □影响重要性 √双重重要性	应对气候变化
2	产品质量与安全	□财务重要性 □影响重要性 √双重重要性	产品和服务安全与质量
3	供应链安全	□财务重要性 □影响重要性 √双重重要性	供应链安全
4	客户服务	□财务重要性 □影响重要性 √双重重要性	产品和服务安全与质量
5	研发创新	□财务重要性 □影响重要性 √双重重要性	创新驱动
6	职业健康与安全	□财务重要性 □影响重要性 √双重重要性	员工
7	员工培训与发展	□财务重要性 □影响重要性 √双重重要性	员工
8	能源利用	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	能源利用
9	排放与废弃物	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	废弃物处理
10	水资源利用	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	水资源利用
11	循环经济	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	循环经济
12	员工权益与福利	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	员工
13	数据安全与客户隐私保护	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	数据安全与客户隐私保护
14	行业交流与合作	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	社会贡献
15	医疗可及性	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	社会贡献
16	投资者权益保护	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	自主设置议题
17	反商业贿赂及反贪污	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	反商业贿赂及反贪污
18	知识产权保护	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	自主设置议题
19	公司治理	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	自主设置议题
20	尽职调查	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	尽职调查
21	利益相关方沟通	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	利益相关方沟通
22	反不正当竞争	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	反不正当竞争
23	环境合规管理	√财务重要性 □影响重要性 □双重重要性	环境合规管理

注：《上海证券交易所上市公司自律监管指引第14号——可持续发展报告（试行）》（以下简称《14号指引》）规定的议题对公司不具有重要性的有利技伦理，已按照《14号指引》第七条规定，结合公司实际情况在《振德医疗2025年度可持续发展报告暨ESG（环境、社会及治理）报告》中进行披露，上述议题对公司整体经营和价值创造影响相对有限，相关风险未对公司构成重大不利影响。

证券代码：603301 证券简称：振德医疗 公告编号：2026-021

振德医疗用品股份有限公司关于公司2026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2026年4月22日召开了第四届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司2026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议案》，本议案尚需提交股东会审议。

为满足公司生产经营活动的需要，确保顺利实现公司年度经营计划和目标，公司及全资、控股子公司（以下简称“公司”）2026年度拟向金融机构申请总额不超过人民币200,000万元的综合授信。综合授信品种包括但不限于：流动资金贷款、项目资金贷款、银行承兑汇票、保函、信用证、抵（质）押贷款等各种贷款及贸易融资业务（具体业务品种以相关金融机构审批意见为准）。实际融资金额将视公司生产经营资金需求及金融机构实际审批的授权额度来确认。在授信期限内，上述授信额度可循环滚动使用。

根据公司2026年度经营计划及全资、控股子公司的业务发展状况，公司及全资、控股子公司拟在上述授信额度内互相提供担保（但为资产负债率70%以上子公司提供担保总额度不超过30,000万元）、支持业务拓展，满足融资需求，担保期限为前述授信业务结束为止，担保范围为实际发生授信额度本金及利息。

为提高工作效率，董事会拟提请股东会授权法定代表人或法定代表人指定的授权代理人在上述授权额度范围内办理与授信、融资业务（包括但不限于授信、贷款、担保、抵押等）相关手续，签署相关法律文件，有效期自2025年年度股东会审议批准之日起至2026年年度股东会召开之日止。

一、授信及担保明细

公司名称	公司类型	拟授信或担保金额（万元）	金融机构
振德医疗用品股份有限公司	本公司	90,000	工商银行、农业银行、中国银行、建设银行、交通银行、杭州银行、世界银行、汇丰银行等
许昌振德医用敷料有限公司	全资子公司	45,000	光大银行等
许昌正德医疗用品有限公司	全资子公司	20,000	光大银行等
NEW BEGINNINGS (SINGAPORE) PTE.LTD.	全资子公司	30,000	世界银行、汇丰银行等
绍兴振德医疗用品有限公司	全资子公司	15,000	交通银行、中国银行等

注：上述授信及担保额度可以在合并报表范围内子公司之间进行调剂。

上述授信额度不等于公司的实际融资金额，实际融资金额将视公司运营资金的实际需求确定，在授信额度内以各银行与公司实际发生的融资金额为准。在年度计划总额的范围内，公司及合并报表范围内各子公司、各授信银行之间的授信金额和担保额度可相互调剂使用（但为资产负债率70%以上子公司提供担保总额度不超过30,000万元）。

二、被担保公司基本情况

（一）许昌振德医用敷料有限公司（以下简称“许昌振德”）

住所：鄢陵县产业集聚区金汇大道1号

注册资本：33000万元

法定代表人：鲁建国

经营范围：许可项目：卫生用品和一次性使用医疗用品生产；第二类医疗器械生产；医用口罩生产；医护人员防护用品生产（Ⅱ类医疗器械）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：货物进出口；技术进出口；第一类医疗器械生产；医用包装材料制造；劳动保护用品生产；特种劳动防护用品生产；特种劳动防护用品销售；劳动保护用品销售；第二类医疗器械销售；面料纺织加工；面料印染加工；产业用纺织制成品制造；医护人员防护用品批发；医护人员防护用品零售；卫生用品和一次性使用医疗用品销售；医用口罩零售；医用口罩批发；医护人员防护用品生产（Ⅰ类医疗器械）；第一类医疗器械销售；住房租赁；非居住房地产租赁（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

许昌振德是本公司的全资子公司，本公司持有其100%的股权。

截至2025年12月31日，许昌振德资产总额142,915.00万元，净资产66,419.68万元，2025年度实现营业收入86,799.06万元，净利润14,825.99万元。

（二）许昌正德医疗用品有限公司（以下简称“许昌正德”）

住所：鄢陵县产业集聚区未来大道3号

注册资本：16000万元

法定代表人：鲁建国

经营范围：许可项目：卫生用品和一次性使用医疗用品生产；第二类医疗器械生产；第三类医疗器械生产；医用口罩生产；医护人员防护用品生产（Ⅱ类医疗器械）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：医护人员防护用品生产（Ⅰ类医疗器械）；医用包装材料制造；第一类医疗器械生产；租赁服务（不含许可类租赁服务）；单位后勤管理服务；住房租赁；非居住房地产租赁；货物进出口；技术进出口；进出口代理；劳动保护用品生产；劳动保护用品销售；特种劳动防护用品生产；特种劳动防护用品销售；医护人员防护用品批发；医护人员防护用品零售；高性能纤维及复合材料制造；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；高性能纤维及复合材料销售；卫生用品和一次性使用医疗用品销售；产业用纺织制成品制造（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

许昌正德是本公司的全资子公司，本公司持有其100%的股权。

截至2025年12月31日，许昌正德资产总额104,197.61万元，净资产72,680.28万元，2025年度实现营业收入96,902.82万元，净利润4,253.98万元。

（三）NEW BEGINNINGS(SINGAPORE)PTE.LTD.

住所：新加坡罗宾逊路112号罗宾逊112大厦

注册资本：100万美元

董事：鲁一苇、ZHANG CHENXI

经营范围：医疗用品等销售

NEW BEGINNINGS(SINGAPORE)PTE.LTD.是本公司的全资下属公司，本公司持有其100%的股权。

截至2025年12月31日，NEW BEGINNINGS(SINGAPORE)PTE.LTD.资产总额113,453.54万元，净资产1,230.91万元，2025年度实现营业收入70,029.89万元，净利润1,134.68万元。

（四）绍兴振德医疗用品有限公司（以下简称“绍兴振德”）

住所：浙江省绍兴市越城区皋埠镇皋北工业区

注册资本：15413.53万元

法定代表人：鲁建国

经营范围：销售：第一类医疗器械、第二类医疗器械；销售：第三类医疗器械（凭有效许可证经营）、一次性使用卫生用品、日常防护用品、劳动保护用品、特殊劳动保护用品、消毒产品、化妆品、运动防护用品；货物进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司全资子公司香港新起点投资有限公司持有绍兴振德93.51%股权，本公司持有绍兴振德6.49%的股权。

截至2025年12月31日，绍兴振德资产总额61,814.41万元，净资产20,305.18万元，2025年度实现营业收入106,127.33万元，净利润2,371.84万元。

三、董事会意见

董事会意见：公司2026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事项综合考虑了公司及子公司日常经营业务开展需要，符合公司实际经营情况和整体发展战略，符合《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关规定，公司下属子公司经营稳定，资信状况良好，风险总体可控，不会对公司的生产经营和财务状况产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情形。

四、累计对外担保数量及逾期担保的数量

截至本公告披露日，公司及控股子公司对外担保金额累计为3,000万美元等值人民币，占公司最近一期经审计归属于上市公司股东的净资产的比例为3.71%（外币按人民币汇率中间价换算）。其中：公司对控股子公司的担保金额为3,000万美元等值人民币；公司及控股子公司为最近一期资产负债率为70%及以上的担保对象提供担保金额3,000万美元等值人民币（详见公司于2025年5月30日披露的公告，公告编号：2025-017）。公司未对控股股东和实际控制人及其关联人提供担保，亦无逾期担保。

五、备查文件

1、振德医疗第四届董事会第七次会议决议；

特此公告。

振德医疗用品股份有限公司董事会

2026年4月24日

证券代码：603301 证券简称：振德医疗 公告编号：2026-018

振德医疗用品股份有限公司关于公司2025年度利润分配预案的公告

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、每股分配金额：每股派发现金红利0.30元（含税）。

2、本次利润分配以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.00元（含税），合计分配现金红利79,162,867.50元（含税），剩余未分配利润结转至下年度。本次利润分配不送红股，不以资本公积金转增股本。具体日期将在权益分派实施公告中明确。

3、在实施权益分派的股权登记日前公司本次利润分配股份基数发生变动的，拟维持每股分配0.30元（含税）不变，相应调整分配总额，并将另行公告具体调整情况。

4、公司不触及《上海证券交易所股票上市规则》第9.8.1条第一款第（八）项规定的可能被实施其他风险警示的情形。

一、利润分配方案的具体内容

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2025年度末合并报表未分配利润为3,459,120,894.80元，母公司报表未分配利润为1,446,536,450.88元。

（一）本次利润分配预案为：拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.00元（含税），合计分配现金红利79,162,867.50元（含税），剩余未分配利润结转至下年度。本次利润分配不送红股，不以资本公积金转增股本。

如在利润分配预案披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因可转债转股/回购股份/股权激励授予股份回购注销/重大资产重组股份回购注销等致使公司本次利润分配股份基数发生变动的，公司拟维持每股分配0.30元（含税）不变，相应调整分配总额。如后续利润分配股份基数发生变化，将另行公告具体调整情况。

2025年度公司拟分配现金红利为79,162,867.50元，占公司2025年度归属于上市公司股东净利润260,817,281.43元的30.35%。

本次利润分配方案尚需提交公司2025年年度股东会审议。

2、是否可能触及其他风险警示情形

公司本次利润分配未触及其他风险警示情形，具体见下表：

项目	2025年度	2024年度	2023年度
现金分红总额（元）	79,162,867.50	173,109,144.00	332,902,200.00
回购注销总额（元）	0	0	0
归属于上市公司股东的净利润（元）	260,817,281.43	385,170,721.28	198,399,010.76
本年度末母公司报表未分配利润（元）	1,446,536,450.88		
最近三个会计年度累计现金分红总额（元）	585,174,211.50		
最近三个会计年度累计回购注销总额（元）	0		
最近三个会计年度平均净利润（元）（C）	281,462,337.82		
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额（元）（D）	585,174,211.50		
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额是否低于5000万元	否		
现金分红比例（%）	207.90		
现金分红比例（E）是否低于30%	否		
是否触及《股票上市规则》第9.8.1条第一款第（八）项规定的可能被实施其他风险警示的情形	否		

二、公司履行的决策程序

2026年4月22日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于公司2025年度利润分配的预案》，该议案尚需提交公司2025年年度股东会审议。公司本次利润分配预案的制定充分考虑了公司现阶段生产经营、财务状况、发展需求和所处行业发展情况，兼顾了公司股东的合理投资回报和公司的中远期发展规划，符合《公司章程》等规定。

三、相关风险提示

本次利润分配预案，不会对公司现金流状况产生重大影响，不会影响公司正常经营和长远发展。

本次利润分配预案尚需提交公司2025年年度股东会审议。

特此公告。

振德医疗用品股份有限公司董事会

2026年4月24日

证券代码：603301 证券简称：振德医疗 公告编号：2026-025

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2026年4月22日召开第四届董事会第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2025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33,929,277.00元、信用减值损失13,107,055.97元。具体情况如下表所示：

项目		2025年度发生金额（单位：元）
信用减值损失	应收账款坏账准备	7,193,698.92
	其他应收款坏账准备	5,913,357.05
资产减值损失	存货跌价损失	37,758,735.27
	预付款项减值损失	-3,829,458.27

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，2025年度公司计提应收账款坏账准备7,193,698.92元。

（二）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，2025年度公司计提其他应收账款坏账准备5,913,357.05元。

（三）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，2025年度公司计提存货跌价准备37,758,735.27元。

（四）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，2025年度公司计提预付款项减值损失-3,829,458.27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，2025年度各项信用减值及资产减值准备计提额共计47,036,332.97元，减少公司2025年度利润总额47,036,332.97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、审计委员会和董事会意见

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，遵循了会计谨慎性原则，计提后的财务数据能够公允地反映公司的实际资产和财务状况。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：公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》，公司会计政策的规定和公司实际情况，计提减值准备的依据充分，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。董事会同意本次计提信用减值损失及资产减值损失事项。

特此公告。

振德医疗用品股份有限公司董事会

2026年4月24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2026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

公司董事会及董事、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	1,000,414,155.60	991,564,852.44	0.89
利润总额	65,631,344.74	61,393,881.15	6.90
归属于上市公司股东的净利润	54,448,031.38	51,241,871.64	6.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	43,183,996.15	47,555,148.75	-9.19
经营活动产生的现金流量净额	5,753,296.53	-27,769,957.87	-
基本每股收益（元/股）	0.20	0.19	5.26
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.19	5.26
加权平均净资产收益率(%)	0.95	0.90	增加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变动幅度(%)
总资产	8,364,791,428.42	8,400,887,772.66	-0.43
归属于上市公司股东的所有者权益	5,724,963,640.48	5,686,734,447.20	0.67

（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	-438,644.94	
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	902,150.42	
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	14,441,542.63	
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		
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	-1,517,491.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,099,497.33	
少数股东权益影响额（税后）	24,024.52	
合计	11,264,035.23	

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
经营活动产生的现金流量净额	-	经营活动产生的现金流量净额增加的主要原因系本报告期销售回款增加、采购支出增加、支付税金减少及支付其他与经营活动有关的现金减少共同影响所致。

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	11,657	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	131,190,860	49.35	0	质押	21,999,260	
孙纪木	境内自然人	13,322,560	5.01	0	无	0	
沈振芳	境内自然人	9,310,000	3.50	0	无	0	
鲁建国	境内自然人	3,924,646	1.48	0	无	0	
王金昌	境内自然人	3,899,931	1.47	0	无	0	
王洋	境内自然人	3,664,639	1.38	0	无	0	
沈国良	境内自然人	3,531,000	1.33	0	无	0	
王旻丹	境内自然人	3,511,059	1.32	0	无	0	
黄金强	境内自然人	3,413,120	1.28	0	无	0	
从梦然	境内自然人	3,404,543	1.28	0	无	0	
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	131,190,860			人民币普通股	131,190,860		
孙纪木	13,322,560			人民币普通股	13,322,560		
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		
王金昌	3,899,931			人民币普通股	3,899,931		
王洋	3,664,639			人民币普通股	3,664,639		
沈国良	3