

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

2019 年第三季度报告

目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司基本情况.....	3
三、	重要事项.....	6
四、	附录.....	10

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 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司基本情况

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	2,393,407,537.37	1,849,948,385.48	29.38
归属于上市公司股东的净资产	1,186,347,351.92	1,123,721,302.68	5.57
	年初至报告期末 (1-9月)	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	98,964,861.24	-67,359,573.61	-
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	1,285,262,447.59	1,028,084,431.37	25.02
归属于上市公司股东的净利润	95,111,834.75	85,255,943.31	11.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	65,476,595.64	52,168,668.05	25.51

加权平均净资产收益率(%)	8.23	10.11	减少1.88个百分点
基本每股收益(元/股)	0.68	0.69	-1.45
稀释每股收益(元/股)	0.68	0.69	-1.45

公司主要财务数据的说明：

1、本报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加，主要原因系上年同期子公司阿拉山口振德采购原材料备货导致上年同期购买商品、接受劳务支付的现金支出较多，本期销售商品收到的现金、收到政府补助较上年同期增加及支付员工薪酬增加综合影响所致。

2、本报告期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均较上年同期增长，而本报告期基本每股收益、稀释每股收益较上年同期减少，主要原因系上年同期公司首次公开发行股份及本期实施资本公积金转增股本影响所致。

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 (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	-15,772.99	-761,362.79	
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	2,590,984.56	39,702,577.98	
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	107,356.44	1,106,490.70	
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	-3,222,720.99	-5,116,230.99	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
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	106,625.08	-9,723.03	
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）	279,153.50	175,644.48	
所得税影响额	399,953.43	-5,462,157.24	
合计	245,579.03	29,635,239.11	

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）	14,142					
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	无	0	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	2,100,000	1.50	0	无	0	境内自然人
绍兴柯桥巨英股权投资 合伙企业（有限合伙）	1,751,000	1.25	0	无	0	境内非国有 法人
阮秀良	1,699,265	1.21	0	无	0	境内自然人

绍兴皋埠热电有限公司	1,575,000	1.13	0	无	0	境内非国有法人
何其坤	1,505,000	1.08	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	1,050,000	0.75	0	无	0	境内自然人
金兴荣	1,050,000	0.75	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	2,100,000	人民币普通股	2,100,000			
绍兴柯桥巨英股权投资 合伙企业（有限合伙）	1,751,000	人民币普通股	1,751,000			
阮秀良	1,699,265	人民币普通股	1,699,265			
绍兴皋埠热电有限公司	1,575,000	人民币普通股	1,575,000			
何其坤	1,505,000	人民币普通股	1,505,000			
鲁志英	1,345,500	人民币普通股	1,345,500			
滕冬林	1,050,000	人民币普通股	1,050,000			
金兴荣	1,050,000	人民币普通股	1,050,000			
张万容	785,938	人民币普通股	785,938			
王迪刚	525,050	人民币普通股	525,050			
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、股东鲁志英和股东何其坤为夫妻关系；3、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；4、浙江振德股东徐大生（持有浙江振德 3%股权），系鲁建国之表弟；5、绍兴柯桥巨英股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“柯桥巨英”）合伙人鲁建华系徐大生配偶之兄弟；6、柯桥巨英合伙人唐立刚系沈振芳表妹之配偶。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
货币资金	432,976,616.71	302,372,686.90	130,603,929.81	43.19%
应收账款	386,888,632.00	267,134,597.01	119,754,034.99	44.83%
其他流动资产	54,065,677.53	37,821,003.48	16,244,674.05	42.95%
在建工程	196,244,637.26	139,932,344.57	56,312,292.69	40.24%
商誉	93,232,485.54	31,959,590.93	61,272,894.61	191.72%
其他非流动资产	25,138,167.55	8,729,560.21	16,408,607.34	187.97%
短期借款	647,100,000.00	360,000,000.00	287,100,000.00	79.75%
应付账款	247,691,562.23	189,353,487.43	58,338,074.80	30.81%
预收款项	15,930,892.28	3,825,318.39	12,105,573.89	316.46%
应付职工薪酬	54,191,081.35	31,928,325.01	22,262,756.34	69.73%
其他应付款	93,476,255.00	18,853,175.79	74,623,079.21	395.81%
一年内到期的非流动负债	0.00	5,725,000.03	-5,725,000.03	-100.00%
实收资本	140,000,000.00	100,000,000.00	40,000,000.00	40.00%
少数股东权益	28,280,054.53	935,815.43	27,344,239.10	2921.97%
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
销售费用	126,452,507.43	83,974,984.38	42,477,523.05	50.58%
管理费用	135,426,928.93	87,742,956.89	47,683,972.04	54.35%
其他收益	39,702,577.98	18,380,398.67	21,322,179.31	116.00%
资产处置收益	-757,066.85	17,441,788.38	-18,198,855.23	-104.34%
少数股东损益	8,952,168.26	52,020.13	8,900,148.13	17109.05%
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	98,964,861.24	-67,359,573.61	166,324,434.85	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-231,809,045.45	-207,782,182.41	-24,026,863.04	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	256,532,073.22	452,178,584.81	-195,646,511.59	-43.27%

- 1、货币资金变动原因说明：主要系本报告期银行借款增加。
- 2、应收账款变动原因说明：主要系本报告期非同一控制下企业合并收购英国子公司 Rocialle Healthcare Limited（以下简称“Rocialle”）和苏州美迪斯影响所致。
- 3、其他流动资产变动原因说明：主要系本报告期末待抵扣的增值税金额增加所致。
- 4、在建工程变动原因说明：主要系公司募投项目投资增加所致。
- 5、商誉变动原因说明：主要系本报告期非同一控制下企业合并收购苏州美迪斯 70%股权形成商誉所致。
- 6、其他非流动资产变动原因说明：主要系本报告期募集资金投资项目“信息化系统升级改造建设项目”软件投入增加以及支付土地购置意向金所致。
- 7、短期借款变动原因说明：主要系本报告期取得银行借款增加用于经营所需所致。

8、应付账款变动原因说明：主要系本报告期应付采购款较上期增加以及公司非同一控制下合并收购苏州美迪斯以及英国子公司 Rocialle 共同影响所致。

9、预收款项变动原因说明：主要系本报告期预收客户款项增加及非同一控制企业合并苏州美迪斯增加预收款综合所致。

10、应付职工薪酬变动原因说明：主要系本报告期非同一控制下企业合并收购英国子公司 Rocialle，其应付职工薪酬期末金额较大导致。

11、其他应付款变动原因说明：主要系本报告期收购苏州美迪斯 70%股权按协议约定尚未支付的部分股权转让款及非同一控制下企业合并收购的英国子公司 Rocialle 其他应付款期末金额较大综合影响所致。

12、一年内到期的非流动负债变动原因说明：主要系本报告期融资租赁款项支付完结。

13、实收资本变动原因说明：主要系本报告期公司实施资本公积金转增股本致公司总股本增加所致。

14、少数股东权益变动原因说明：主要系本报告期收购苏州美迪斯 70%股权和英国子公司 Rocialle 55%股权所致。

15、销售费用变动原因说明：主要系本期公司销售增长、产能转移致运费增长和公司加速拓展内销业务相应市场推广费用增加及国内销售团队建设致人员数量和成本增加，以及本报告期非同一控制下企业合并收购英国子公司 Rocialle 和苏州美迪斯共同影响所致。

16、管理费用变动原因说明：主要系本期公司推进精益制造等项目，相应人员及人才储备增加致工资、社保及福利等人工成本增加、上年购买土地增加摊销以及本期房产租赁费用增加和非同一控制下企业合并收购英国子公司 Rocialle 和苏州美迪斯共同影响所致。

17、其他收益变动原因说明：主要系报告期内收到政府补助较上年同期增加所致。

18、资产处置收益变动原因说明：主要系上年同期公司两宗土地使用权及地上建筑物由绍兴高新技术产业开发区管理委员会有偿收回，增加上年同期资产处置收益。

19、少数股东损益变动原因说明：主要系本报告期收购苏州美迪斯 70%股权和英国子公司 Rocialle 55%股权所致。

20、经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期子公司阿拉山口振德采购原材料备货导致上年同期购买商品、接受劳务支付的现金支出较多，本期销售商品收到的现金、收到政府补助较上年同期增加及支付员工薪酬增加综合影响所致。

21、筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期公司首次公开发行股份收到募集资金和本期银行借款增加综合影响所致。

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、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 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，苏州美迪斯于 2019 年 1 月 28 日完成了上述股权收购工商变更登记手续。

2、2019年7月5日召开的公司第一届董事会第二十七次会议审议通过了《关于公司收购资产暨对外担保的议案》，同意公司下属全资子公司香港新起点投资有限公司（以下简称“香港新起点”）

联合Multigate Medical Products Pty Ltd（以下简称“Multigate Medical”）在英国设立的全资子公司Multigate Medical Products UK Limited（以下简称“Multigate UK”）以收购Berendsen Healthcare Limited（以下简称“Berendsen Healthcare”）持有的Rocialle Healthcare Limited（以下简称“Rocialle Healthcare”）100%股权实现收购Berendsen Healthcare Limited拥有的与医用耗材相关的部分经营性资产/负债及相关业务（固定资产、存货、应收款项、应付款项、商业信息、知识产权、客户及供应商合同、许可利益、房屋租赁协议等）（以下简称“标的资产”），标的资产初始对价为10,052,608英镑（最终交易对价将根据交割时标的资产涉及的营运资本调整、增值税和资本免税额等情况进行相应调整）。2019年7月5日，公司、香港新起点、Multigate Medical、Multigate UK及Berendsen Healthcare就本次收购事项签署了《关于出售与收购Rocialle Healthcare Limited全部股份的协议》，公司与Multigate Medical签署了关于本次交易收购完成后关于Rocialle Healthcare经营管理事项约定的《关于Rocialle Healthcare Limited的股东协议》。2019年7月31日，Berendsen Healthcare与Rocialle Healthcare签署了《关于出售与收购Rocialle和Guardian SU业务转让协议》，并已于同日完成了由Berendsen Healthcare向Rocialle Healthcare转让标的资产的交割。根据截至2019年6月30日标的资产运营资本情况，运营资本调减了820,856英镑，根据《关于出售与收购Rocialle和Guardian SU业务转让协议》约定，本次标的资产收购对价暂相应调整为9,231,752英镑（即初始对价10,052,608英镑-本次运营资本调整额820,856英镑，以下简称“调整后标的资产收购对价”）。最终交易对价将在交易各方确认的截至标的资产交割日2019年7月31日的运营资本报表出具后再进行最终调整确定。

公司在完成公司所在地绍兴市发展和改革委员会和绍兴市商务局关于本次境外投资备案后，已通过全资子公司香港新起点，按照本次交易相关协议约定，将本次交易承担的调整后标的资产收购对价5,077,463.60英镑电汇至Rocialle Healthcare账户；Multigate Medical已通过全资子公司Multigate UK，按照本次交易相关协议约定，将本次交易承担的调整后标的资产收购对价4,154,288.40英镑电汇至Rocialle Healthcare账户。英国时间2019年8月22日（以下简称“股权交割日”），Rocialle Healthcare已按照本次交易相关协议约定，将调整后标的资产收购对价9,231,752英镑支付至Berendsen Healthcare指定账户，Berendsen Healthcare已确认收到该款项。

股权交割日，香港新起点已将Rocialle Healthcare 55%股权的对应股权转让款55英镑支付至Berendsen Healthcare指定账户，Multigate UK已将Rocialle Healthcare 45%股权的对应股权转让款45英镑支付至Berendsen Healthcare指定账户，Berendsen Healthcare已确认收到该款项。

Berendsen Healthcare已于股权交割日，分别向香港新起点和Multigate UK交付了其持有的55%和45%的Rocialle Healthcare股权。本次交易各方已一致同意，公司关于本次交易的连带责任担保义务已于股权交割日起解除。

详见公司于2019年7月8日、7月11日和8月27日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公告。

3、2019年4月8日召开的公司第一届董事会第二十四次会议和2019年4月30日召开的公司2018年年度股东大会审议通过了《关于公开发行可转换公司债券方案的议案》等可转换公司债券发行的相关议案。

公司本次公开发行可转换公司债券的申请已于2019年9月9日获得中国证监会发行审核委员会审核通过，截止本报告披露日，公司尚未收到中国证监会予以核准的正式文件，详见公司于2019年4月10日、5月6日、5月29日和9月10日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公告。

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	2019年10月29日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2019年9月30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	2019年9月30日	2018年12月31日
流动资产:		
货币资金	432,976,616.71	302,372,686.90
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,728,511.08	4,158,425.09
应收账款	386,888,632.00	267,134,597.01
应收款项融资		
预付款项	27,718,340.74	24,480,731.46
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	19,912,142.72	20,043,380.35
其中: 应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	437,258,602.13	376,327,631.89

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	54,065,677.53	37,821,003.48
流动资产合计	1,362,548,522.91	1,032,338,456.18
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	554,908.13	637,324.81
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	571,713,165.87	490,085,944.33
在建工程	196,244,637.26	139,932,344.57
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	130,013,026.72	132,401,778.07
开发支出		
商誉	93,232,485.54	31,959,590.93
长期待摊费用	1,986,411.12	1,543,364.95
递延所得税资产	11,976,212.27	12,320,021.43
其他非流动资产	25,138,167.55	8,729,560.21
非流动资产合计	1,030,859,014.46	817,609,929.30
资产总计	2,393,407,537.37	1,849,948,385.48
流动负债：		
短期借款	647,100,000.00	360,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	3,567,640.99	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	56,157,750.00	50,450,000.00
应付账款	247,691,562.23	189,353,487.43
预收款项	15,930,892.28	3,825,318.39
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		

代理承销证券款		
应付职工薪酬	54,191,081.35	31,928,325.01
应交税费	16,884,249.56	19,569,420.27
其他应付款	93,476,255.00	18,853,175.79
其中：应付利息	796,069.03	502,652.84
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		5,725,000.03
其他流动负债		
流动负债合计	1,134,999,431.41	679,704,726.92
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	1,947,125.00	1,473,500.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	41,833,574.51	44,113,040.45
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	43,780,699.51	45,586,540.45
负债合计	1,178,780,130.92	725,291,267.37
所有者权益（或股东权益）		
实收资本（或股本）	140,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	659,313,359.79	699,313,359.79
减：库存股		
其他综合收益	2,514,216.27	1.78
专项储备		
盈余公积	18,486,762.11	18,486,762.11
一般风险准备		
未分配利润	366,033,013.75	305,921,179.00
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,186,347,351.92	1,123,721,302.68
少数股东权益	28,280,054.53	935,815.43

2019年第三季度报告

所有者权益（或股东权益）合计	1,214,627,406.45	1,124,657,118.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,393,407,537.37	1,849,948,385.48

法定代表人：鲁建国

主管会计工作负责人：金海萍

会计机构负责人：马淑燕

母公司资产负债表

2019年9月30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	2019年9月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	235,893,815.71	208,622,359.38
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,728,511.08	2,158,425.09
应收账款	189,217,664.87	185,545,007.42
应收款项融资		
预付款项	261,339,648.02	76,287,842.45
其他应收款	88,583,711.83	108,631,167.50
其中：应收利息		
应收股利		
存货	69,803,363.56	66,989,603.45
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	16,836.28	16,816,039.26
流动资产合计	848,583,551.35	665,050,444.55
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	100,000,000.00	100,000,000.00
长期股权投资	601,623,711.56	454,986,782.84
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	96,189,438.18	93,848,671.41
在建工程	150,435,972.21	99,054,374.16
生产性生物资产		

油气资产		
使用权资产		
无形资产	76,525,973.13	77,775,959.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	306,346.99	44,000.00
递延所得税资产	4,773,158.11	4,123,591.97
其他非流动资产	14,638,167.55	8,729,560.21
非流动资产合计	1,044,492,767.73	838,562,940.28
资产总计	1,893,076,319.08	1,503,613,384.83
流动负债：		
短期借款	647,100,000.00	360,000,000.00
交易性金融负债	2,368,166.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	56,157,750.00	50,450,000.00
应付账款	65,570,063.45	91,778,638.72
预收款项	51,604,420.16	1,647,780.91
应付职工薪酬	15,794,658.59	4,003,698.79
应交税费	5,073,144.92	3,554,576.38
其他应付款	54,301,628.82	9,066,222.92
其中：应付利息	796,069.03	502,652.84
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	897,969,831.94	520,500,917.72
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,634,299.58	3,045,415.47
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,634,299.58	3,045,415.47
负债合计	901,604,131.52	523,546,333.19

所有者权益（或股东权益）		
实收资本（或股本）	140,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	655,199,430.56	695,199,430.56
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	18,486,762.11	18,486,762.11
未分配利润	177,785,994.89	166,380,858.97
所有者权益（或股东权益）合计	991,472,187.56	980,067,051.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,893,076,319.08	1,503,613,384.83

法定代表人：鲁建国

主管会计工作负责人：金海萍

会计机构负责人：马淑燕

合并利润表

2019 年 1—9 月

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	2019 年第三季度 度（7-9 月）	2018 年第三季 度（7-9 月）	2019 年前三季度 （1-9 月）	2018 年前三季度 （1-9 月）
一、营业总收入	523,190,213.46	363,006,137.45	1,285,262,447.59	1,028,084,431.37
其中：营业收入	523,190,213.46	363,006,137.45	1,285,262,447.59	1,028,084,431.37
利息收入				
已赚保费				
手续费及 佣金收入				
二、营业总成本	470,606,847.84	336,377,839.93	1,193,202,439.83	960,649,094.98
其中：营业成本	347,535,848.85	241,745,046.95	875,568,216.93	717,866,215.83
利息支出				
手续费及 佣金支出				
退保金				
赔付支出 净额				
提取保险 责任准备金净额				
保单红利 支出				
分保费用				

税金及附加	2,265,370.39	2,913,273.58	7,934,975.51	11,308,162.34
销售费用	48,897,937.15	31,641,800.98	126,452,507.43	83,974,984.38
管理费用	57,467,788.67	31,817,758.30	135,426,928.93	87,742,956.89
研发费用	11,017,612.97	18,627,081.01	33,561,662.85	39,568,056.31
财务费用	3,422,289.81	9,632,879.11	14,258,148.18	20,188,719.23
其中：利息费用	7,344,275.61	6,724,246.56	20,718,861.07	20,510,878.54
利息收入	1,214,477.34	1,642,252.36	3,999,782.07	4,944,478.61
加：其他收益	2,590,984.56	5,361,255.15	39,702,577.98	18,380,398.67
投资收益 (损失以“-”号填列)	221,072.40	3,014,340.14	-524,515.98	4,172,095.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
汇兑收益 (损失以“-”号填列)				
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)				
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	-3,365,860.99	2,376,230.00	-3,567,640.99	-1,995,600.00
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	-3,492,968.05	427,184.25	-4,226,348.94	-2,735,162.86
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-159,235.69	280,940.46	-1,275,751.01	-1,677,644.50
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	-15,104.03	92,180.59	-757,066.85	17,441,788.38
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	48,362,253.82	38,180,428.11	121,411,261.97	101,021,211.70
加：营业外收入	147,286.96	71,544.34	301,954.04	383,950.35
减：营业外支出	51,055.86	267,871.80	339,727.70	416,825.40

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	48,458,484.92	37,984,100.65	121,373,488.31	100,988,336.65
减：所得税费用	6,642,237.73	4,836,748.11	17,309,485.30	15,680,373.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	41,816,247.19	33,147,352.54	104,064,003.01	85,307,963.44
（一）按经营持续性分类				
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	41,816,247.19	33,147,352.54	104,064,003.01	85,307,963.44
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
（二）按所有权归属分类				
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	35,006,801.10	33,153,005.47	95,111,834.75	85,255,943.31
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	6,809,446.09	-5,652.93	8,952,168.26	52,020.13
六、其他综合收益的税后净额				
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
（一）不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划变动额				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
3. 其他权益工具投资公允价值变动				
4. 企业自身信用风险公允				

价值变动				
（二）将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				
2. 其他债权投资公允价值变动				
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6. 其他债权投资信用减值准备				
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）				
8. 外币财务报表折算差额				
9. 其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额	41,816,247.19	33,147,352.54	104,064,003.01	85,307,963.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	35,006,801.10	33,153,005.47	95,111,834.75	85,255,943.31
归属于少数股东的综合收益总额	6,809,446.09	-5,652.93	8,952,168.26	52,020.13
八、每股收益：				
（一）基本每股	0.25	0.24	0.68	0.69

收益(元/股)				
(二) 稀释每股 收益(元/股)	0.25	0.24	0.68	0.69

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

法定代表人：鲁建国

主管会计工作负责人：金海萍

会计机构负责人：马淑燕

母公司利润表

2019年1—9月

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	2019年第三季度 (7-9月)	2018年第三季度 (7-9月)	2019年前三季度 (1-9月)	2018年前三季度 (1-9月)
一、营业收入	244,607,656.85	316,242,597.01	703,688,815.54	898,678,477.86
减：营业成本	161,715,045.64	243,535,295.68	497,479,662.41	751,379,681.16
税金及附加	266,356.72	957,707.98	2,193,937.75	4,403,040.44
销售费用	29,454,572.07	9,633,616.72	77,036,601.50	25,871,680.53
管理费用	20,212,786.35	10,032,889.78	48,695,061.51	25,962,095.33
研发费用	6,555,902.71	14,091,250.26	21,976,456.98	29,174,601.53
财务费用	4,602,955.96	8,936,638.00	15,865,345.35	16,508,407.95
其中：利息费用	6,130,386.71	5,508,685.29	16,821,499.02	16,616,518.22
利息收入	1,366,176.56	1,409,724.85	4,010,779.36	4,638,457.01
加：其他收益	105,027.51	835,402.50	19,139,702.11	1,454,448.30
投资收益（损失以“-”号填列）	113,715.96	1,820,245.62	-1,258,616.27	3,275,995.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-2,166,386.00	2,376,230.00	-2,368,166.00	-1,995,600.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,071,967.39	849,225.34	-2,747,141.63	-1,694,208.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-529,133.82	-532,242.18	-576,276.29	-1,286,136.11

资产处置收益 (损失以“－”号填列)	-19,776.22	44,956.56	-25,112.83	17,429,843.08
二、营业利润(亏损以 “－”号填列)	17,231,517.44	34,449,016.43	52,606,139.13	62,563,313.80
加: 营业外收入		1,433.78	4,720.49	1,538.18
减: 营业外支出	20,498.16	4,822.44	231,246.54	56,961.54
三、利润总额(亏损总 额以“－”号填列)	17,211,019.28	34,445,627.77	52,379,613.08	62,507,890.44
减: 所得税费用	2,147,826.04	4,113,720.06	5,974,477.16	7,231,744.14
四、净利润(净亏损以 “－”号填列)	15,063,193.24	30,331,907.71	46,405,135.92	55,276,146.30
(一) 持续经营净利 润(净亏损以“－”号 填列)	15,063,193.24	30,331,907.71	46,405,135.92	55,276,146.30
(二) 终止经营净利 润(净亏损以“－”号 填列)				
五、其他综合收益的税 后净额				
(一) 不能重分类进 损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定 受益计划变动额				
2. 权益法下不能转 损益的其他综合收益				
3. 其他权益工具投 资公允价值变动				
4. 企业自身信用风 险公允价值变动				
(二) 将重分类进损 益的其他综合收益				
1. 权益法下可转 损益的其他综合收益				
2. 其他债权投资 公允价值变动				
3. 可供出售金融 资产公允价值变动损 益				
4. 金融资产重分 类计入其他综合收益 的金额				
5. 持有至到期投 资重分类为可供出售				

金融资产损益				
6. 其他债权投资 信用减值准备				
7. 现金流量套期 储备（现金流量套期损 益的有效部分）				
8. 外币财务报表 折算差额				
9. 其他				
六、综合收益总额	15,063,193.24	30,331,907.71	46,405,135.92	55,276,146.30
七、每股收益：				
（一）基本每股收 益(元/股)				
（二）稀释每股收 益(元/股)				

法定代表人：鲁建国

主管会计工作负责人：金海萍

会计机构负责人：马淑燕

合并现金流量表

2019 年 1—9 月

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	2019 年前三季度 (1-9 月)	2018 年前三季度 (1-9 月)
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,332,005,915.54	942,941,710.99
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	52,436,017.67	88,609,176.61
收到其他与经营活动有关的现金	124,084,171.11	99,158,841.73
经营活动现金流入小计	1,508,526,104.32	1,130,709,729.33
购买商品、接受劳务支付的现金	844,693,783.33	735,655,010.47
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		

拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	237,542,315.53	193,486,183.96
支付的各项税费	78,024,749.53	83,875,148.16
支付其他与经营活动有关的现金	249,300,394.69	185,052,960.35
经营活动现金流出小计	1,409,561,243.08	1,198,069,302.94
经营活动产生的现金流量净额	98,964,861.24	-67,359,573.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	146,200,000.00	580,412,880.82
取得投资收益收到的现金	1,106,490.70	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	744,347.73	69,708,758.41
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	148,050,838.43	650,121,639.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	137,438,193.76	134,614,218.26
投资支付的现金	130,000,000.00	713,800,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	31,032,234.41	9,489,603.38
支付其他与投资活动有关的现金	81,389,455.71	
投资活动现金流出小计	379,859,883.88	857,903,821.64
投资活动产生的现金流量净额	-231,809,045.45	-207,782,182.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		453,100,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	519,100,000.00	529,950,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	39,142,319.25	
筹资活动现金流入小计	558,242,319.25	983,050,000.00
偿还债务支付的现金	247,000,000.00	484,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	52,102,262.70	19,229,771.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,607,983.33	26,691,644.05
筹资活动现金流出小计	301,710,246.03	530,871,415.19
筹资活动产生的现金流量净额	256,532,073.22	452,178,584.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,041,843.91	-2,166,948.70
五、现金及现金等价物净增加额	131,729,732.92	174,869,880.09

加：期初现金及现金等价物余额	242,179,144.88	47,650,317.31
六、期末现金及现金等价物余额	373,908,877.80	222,520,197.40

法定代表人：鲁建国

主管会计工作负责人：金海萍

会计机构负责人：马淑燕

母公司现金流量表

2019 年 1—9 月

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	2019 年前三季度 (1-9 月)	2018 年前三季度 金额 (1-9 月)
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	768,238,290.05	886,462,594.84
收到的税费返还	42,838,308.19	87,551,583.94
收到其他与经营活动有关的现金	76,605,315.87	103,186,248.04
经营活动现金流入小计	887,681,914.11	1,077,200,426.82
购买商品、接受劳务支付的现金	741,667,657.10	860,377,773.46
支付给职工及为职工支付的现金	56,948,536.89	39,826,218.59
支付的各项税费	18,307,289.25	12,467,249.38
支付其他与经营活动有关的现金	106,533,739.92	167,764,938.57
经营活动现金流出小计	923,457,223.16	1,080,436,180.00
经营活动产生的现金流量净额	-35,775,309.05	-3,235,753.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	55,000,000.00	342,716,780.82
取得投资收益收到的现金	372,390.41	800,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	223,926.33	68,704,135.95
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	55,596,316.74	412,220,916.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	65,166,629.79	96,585,757.13
投资支付的现金	55,000,000.00	625,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	108,049,769.00	12,700,620.15
支付其他与投资活动有关的现金		30,000,000.00
投资活动现金流出小计	228,216,398.79	764,286,377.28
投资活动产生的现金流量净额	-172,620,082.05	-352,065,460.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		453,100,000.00
取得借款收到的现金	519,100,000.00	529,950,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	519,100,000.00	983,050,000.00
偿还债务支付的现金	232,000,000.00	484,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,340,570.33	17,175,186.64
支付其他与筹资活动有关的现金		18,816,644.06
筹资活动现金流出小计	283,340,570.33	520,941,830.70
筹资活动产生的现金流量净额	235,759,429.67	462,108,169.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	868,267.76	-2,280,803.13
五、现金及现金等价物净增加额	28,232,306.33	104,526,152.48
加：期初现金及现金等价物余额	148,670,817.36	33,163,190.51
六、期末现金及现金等价物余额	176,903,123.69	137,689,342.99

法定代表人：鲁建国

主管会计工作负责人：金海萍

会计机构负责人：马淑燕

4.2 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	302,372,686.90	302,372,686.90	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	4,158,425.09	4,158,425.09	
应收账款	267,134,597.01	267,134,597.01	
应收款项融资			
预付款项	24,480,731.46	24,480,731.46	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	20,043,380.35	20,043,380.35	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	376,327,631.89	376,327,631.89	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	37,821,003.48	37,821,003.48	
流动资产合计	1,032,338,456.18	1,032,338,456.18	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	637,324.81	637,324.81	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	490,085,944.33	490,085,944.33	
在建工程	139,932,344.57	139,932,344.57	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	132,401,778.07	132,401,778.07	
开发支出			
商誉	31,959,590.93	31,959,590.93	
长期待摊费用	1,543,364.95	1,543,364.95	
递延所得税资产	12,320,021.43	12,320,021.43	
其他非流动资产	8,729,560.21	8,729,560.21	
非流动资产合计	817,609,929.30	817,609,929.30	
资产总计	1,849,948,385.48	1,849,948,385.48	
流动负债：			
短期借款	360,000,000.00	360,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	50,450,000.00	50,450,000.00	
应付账款	189,353,487.43	189,353,487.43	
预收款项	3,825,318.39	3,825,318.39	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	31,928,325.01	31,928,325.01	
应交税费	19,569,420.27	19,569,420.27	

其他应付款	18,853,175.79	18,853,175.79	
其中：应付利息	502,652.84	502,652.84	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	5,725,000.03	5,725,000.03	
其他流动负债			
流动负债合计	679,704,726.92	679,704,726.92	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,473,500.00	1,473,500.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	44,113,040.45	44,113,040.45	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	45,586,540.45	45,586,540.45	
负债合计	725,291,267.37	725,291,267.37	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	100,000,000.00	100,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	699,313,359.79	699,313,359.79	
减：库存股			
其他综合收益	1.78	1.78	
专项储备			
盈余公积	18,486,762.11	18,486,762.11	
一般风险准备			
未分配利润	305,921,179.00	305,921,179.00	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,123,721,302.68	1,123,721,302.68	
少数股东权益	935,815.43	935,815.43	
所有者权益（或股东权益） 合计	1,124,657,118.11	1,124,657,118.11	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	1,849,948,385.48	1,849,948,385.48	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	208,622,359.38	208,622,359.38	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,158,425.09	2,158,425.09	
应收账款	185,545,007.42	185,545,007.42	
应收款项融资			
预付款项	76,287,842.45	76,287,842.45	
其他应收款	108,631,167.50	108,631,167.50	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	66,989,603.45	66,989,603.45	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	16,816,039.26	16,816,039.26	
流动资产合计	665,050,444.55	665,050,444.55	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	100,000,000.00	100,000,000.00	
长期股权投资	454,986,782.84	454,986,782.84	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	93,848,671.41	93,848,671.41	
在建工程	99,054,374.16	99,054,374.16	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	77,775,959.69	77,775,959.69	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	44,000.00	44,000.00	
递延所得税资产	4,123,591.97	4,123,591.97	
其他非流动资产	8,729,560.21	8,729,560.21	
非流动资产合计	838,562,940.28	838,562,940.28	
资产总计	1,503,613,384.83	1,503,613,384.83	
流动负债：			
短期借款	360,000,000.00	360,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	50,450,000.00	50,450,000.00	
应付账款	91,778,638.72	91,778,638.72	
预收款项	1,647,780.91	1,647,780.91	
应付职工薪酬	4,003,698.79	4,003,698.79	
应交税费	3,554,576.38	3,554,576.38	
其他应付款	9,066,222.92	9,066,222.92	
其中：应付利息	502,652.84	502,652.84	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	520,500,917.72	520,500,917.72	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,045,415.47	3,045,415.47	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,045,415.47	3,045,415.47	
负债合计	523,546,333.19	523,546,333.19	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	100,000,000.00	100,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	695,199,430.56	695,199,430.56	

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	18,486,762.11	18,486,762.11	
未分配利润	166,380,858.97	166,380,858.97	
所有者权益（或股东权益）合计	980,067,051.64	980,067,051.64	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,503,613,384.83	1,503,613,384.83	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

4.3 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订新金融工具准则。

执行新金融准则对本公司 2019 年 1 月 1 日之前财务报表的影响：

于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，不调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日留存收益或其他综合收益。

经分析，执行新金融工具准则对本公司资产负债表相关项目无实质性影响，无需调整财务报表相关科目年初余额。

4.4 审计报告

适用 不适用