

万邦德制药集团股份有限公司

关于 2019 年 1-11 月经营业绩情况的说明

中国证券监督管理委员会：

万邦德新材股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易事项行政许可申请材料于 2019 年 12 月 10 日取得贵会行政许可受理单（192948 号），现向贵会说明万邦德制药集团股份有限公司（以下简称“万邦德制药”、“标的公司”）2019 年 1-11 月经营业绩情况如下：

一、万邦德制药 2019 年 1-11 月经营业绩较盈利预测实现程度

2019 年 1-11 月，标的公司实现营业收入为 77,792.90 万元，占 2019 年度营业收入预测值的比例为 88.05%，实现扣非后归属于母公司净利润为 16,627.56 万元，占 2019 年度净利润预测值的比例为 90.02%，预计 2019 年度能够较好的实现盈利预测。

单位：万元

项目	2019 年 1-11 月 (未审数)	2019 年度 (预测数)	2019 年 1-11 月 实现程度
营业收入	77,792.90	88,353.06	88.05%
扣非后归属于母公司所有者净利润	16,627.56	18,471.06	90.02%

二、万邦德制药 2019 年 1-11 月主要财务指标较上年同期对比情况

万邦德制药 2019 年 1-11 月较 2018 年 1-11 月主要财务数据指标如下：

项目	2019 年 1-11 月 (未审数)	较上年同期 变动幅度	2018 年 1-11 月 (未审数)
总资产（万元）	124,699.23	20.34%	103,618.46
净资产（万元）	88,777.26	32.75%	66,873.19
营业收入（万元）	77,792.90	27.17%	61,173.02
营业利润（万元）	22,061.33	25.55%	17,572.17
归属于母公司所有者净利润（万元）	18,081.01	24.79%	14,489.51
资产负债率	28.81%	-18.77%	35.46%

项目	2019 年 1-11 月 (未审数)	较上年同期 变动幅度	2018 年 1-11 月 (未审数)
应收账款周转率 (次/年)	1.93	3.37%	1.87
存货周转率 (次/年)	1.74	41.74%	1.23

注：(1) 资产负债率=负债总额/资产总额*100%

(2) 应收账款周转率=当期营业收入/[(期初应收账款账面价值+期末应收账款账面价值) /2]

(3) 存货周转率=当期营业成本/[(期初存货账面价值+期末存货账面价值) /2]

(4) 2018 年 1-11 月与 2019 年 1-11 月应收账款周转率、存货周转率已年化

2019 年 11 月 30 日,万邦德制药总资产为 124,699.23 万元,同比增长 20.34%,主要系营业收入的增长使得 2019 年 11 月末经营性资产相应增加,另外随着心脑血管药物研究开发中心建设项目、上马原料药厂区二期建设项目的推进,标的公司在建工程相应增加。万邦德制药资产规模的增长主要来源于自身经营利润的积累。

2019 年 11 月 30 日,万邦德制药净资产为 88,777.26 万元,同比增长 32.75%,主要系标的公司总资产增加,债务规模有所下降,同时业绩增长使得 2019 年 11 月末未分配利润增加所致。

2019 年 1-11 月,万邦德制药营业收入为 77,792.90 万元,同比增长 27.17%;营业利润为 22,061.33 万元,同比增长 25.55%;归属于母公司所有者净利润为 18,081.01 万元,同比增长 24.79%,主要系标的公司凭借银杏叶滴丸等产品竞争优势、销售渠道优势,实现主要产品产销量的增长,银杏叶滴丸、盐酸溴己新片、联苯双酯滴丸、联苯双酯、其他产品销售收入较 2018 年同期分别增长 37.36%、22.32%、37.97%、19.72%、44.83%,均高于 2019 年盈利预测上述产品销售收入的增长,带动营业收入的增长。

2019 年度,万邦德制药营业收入预测数为 88,359.70 万元,较 2018 年度增长 20.02%,扣非后归属于母公司净利润预测数为 18,471.06 万元,较 2018 年度增长 20.78%,而 2019 年 1-11 月万邦德制药营业收入同比增长 27.17%,扣非后归属于母公司净利润同比增长 22.60%,2019 年 1-11 月经营业绩增长率高于盈利预测增长率;同时,2019 年 1-11 月,银杏叶滴丸、联苯双酯滴丸、其他产品的销售收入增长率也高于盈利预测的增长率,上述 2019 年 1-11 月经营指标较上年同期增长率高于预测期增长率,为 2019 年度盈利预测的实现提供保障。同时,截至 2019 年 11 月末,新产品间苯三酚注射液、石杉碱甲注射液实现销售收入合

计为 4,800 多万元，为未来业绩的持续增长提供新的增长点。

2019 年 11 月 30 日，万邦德制药资产负债率为 28.81%，较 2018 年 11 月 30 日呈下降趋势，主要系标的公司总资产增加，同时债务规模有所下降，导致资产负债率下降。

2019 年 1-11 月，万邦德制药应收账款周转率为 1.93 次/年，较上年同期呈增长趋势，主要系标的公司在营业收入增长的同时，积极催收应收账款，努力控制应收账款规模，使得应收账款周转率呈上升趋势。

2019 年 1-11 月，万邦德制药存货周转率为 1.74 次/年，较上年同期呈增长趋势，主要系由于销售规模的上升，带动存货加速周转，使得存货周转率呈上升趋势。

特此说明。

（以下无正文）

附件：万邦德制药集团股份有限公司 2019 年 1-11 月未审财务报表

（本页无正文，为《万邦德制药集团股份有限公司关于 2019 年 1-11 月经营业绩情况的说明》的盖章页）

万邦德制药集团股份有限公司

年 月 日

附件：万邦德制药集团股份有限公司 2019 年 1-11 月未审财务报表

合并资产负债表

2019/11/30

会合01表

单位：人民币元

编制单位：万邦德制药集团股份有限公司（未经审计）

资 产	注释号	期末数	期初数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		92,180,703.90	160,741,834.84	短期借款		177,400,000.00	239,600,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产				拆入资金			
衍生金融资产				以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债			
应收票据及应收账款		567,774,642.50	433,020,865.61	衍生金融负债			
预付款项		7,211,177.22	17,746,280.47	应付票据及应付账款		86,184,004.85	125,203,340.91
应收保费				预收款项		21,718,250.53	5,846,151.36
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
其他应收款		28,443,813.41	7,245,180.39	应付职工薪酬		11,162,105.96	11,972,426.09
买入返售金融资产				应交税费		26,382,976.37	21,507,402.68
存货		94,594,006.78	103,239,616.67	其他应付款		25,700,544.58	11,980,771.34
持有待售资产				应付分保账款			
一年内到期的非流动资产				保险合同准备金			
其他流动资产			1,286,985.20	代理买卖证券款			
流动资产合计		790,204,343.81	723,280,763.18	代理承销证券款			
				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		348,547,882.29	416,110,092.38
非流动资产：				非流动负债：			
发放委托贷款及垫款				长期借款			
可供出售金融资产				应付债券			
持有至到期投资				其中：优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资				长期应付款			
投资性房地产				长期应付职工薪酬			
固定资产		223,524,762.92	239,383,740.71	预计负债			
在建工程		57,057,680.77	39,221,175.45	递延收益		4,856,813.22	7,910,088.00
生产性生物资产				递延所得税负债		5,815,079.01	4,058,293.47
油气资产				其他非流动负债			
无形资产		111,775,457.36	71,266,193.96	非流动负债合计		10,671,892.23	11,968,381.47
开发支出		22,892,212.14	11,656,225.33	负债合计		359,219,774.52	428,078,473.85
商誉				所有者权益(或股东权益)：			
长期待摊费用		6,645,303.57	7,812,530.30	实收资本(或股本)		360,000,000.00	360,000,000.00
递延所得税资产		8,688,673.16	7,606,377.04	其他权益工具			
其他非流动资产		26,203,900.64	20,695,332.22	其中：优先股			
非流动资产合计		456,787,990.56	397,641,575.01	永续债			
资产总计		1,246,992,334.37	1,120,922,338.19	资本公积		18,336,171.43	18,336,171.43
				减：库存股			
				其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积		44,147,295.85	44,147,295.85
				一般风险准备			
				未分配利润		453,780,825.83	272,970,736.48
				归属于母公司所有者权益合计		876,264,293.11	695,454,203.76
				少数股东权益		11,508,266.74	-2,610,339.42
				所有者权益合计		887,772,559.85	692,843,864.34
				负债和所有者权益总计		1,246,992,334.37	1,120,922,338.19

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2019年1-11月

会合02表

编制单位：万邦德制药集团股份有限公司（未经审计）

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年数
一、营业总收入		777,929,048.22	736,219,717.68
其中：营业收入		777,929,048.22	736,219,717.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		579,008,824.01	560,290,831.32
其中：营业成本		157,883,287.34	160,893,782.48
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		11,274,923.30	12,994,326.53
销售费用		306,183,108.25	263,008,043.71
管理费用		42,680,763.88	50,137,730.05
研发费用		31,808,119.57	46,419,416.55
财务费用		11,219,749.49	14,847,265.75
其中：利息费用		6,201,856.65	13,740,408.94
利息收入		393,664.38	268,977.74
资产减值损失		17,958,872.18	11,990,266.25
加：其他收益		21,693,041.38	13,345,204.26
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			19,730.82
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		220,613,265.59	189,293,821.44
加：营业外收入		228,458.85	313,682.71
减：营业外支出		4,126,536.75	2,134,460.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		216,715,187.69	187,473,044.11
减：所得税费用		39,046,492.18	29,725,914.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		177,668,695.51	157,747,129.73
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		177,668,695.51	157,747,129.73
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.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		180,810,089.35	162,202,602.15
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-3,141,393.84	-4,455,472.42
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			
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.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		177,668,695.51	157,747,129.73
归属于母公司所有者的综合收益总额		180,810,089.35	162,202,602.15
归属于少数股东的综合收益总额		-3,141,393.84	-4,455,472.42
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人： 主管会计工作的负责人： 会计机构负责人：

第 页 共 页

合并现金流量表

2019年1-11月

会合03表

编制单位：万邦德制药集团股份有限公司（未经审计）

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
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		640,603,481.72	678,228,434.28
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还			812,271.43
收到其他与经营活动有关的现金		50,237,919.19	18,789,523.11
经营活动现金流入小计		690,841,400.91	697,830,228.82
购买商品、接受劳务支付的现金		79,305,029.61	51,002,644.36
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		55,687,702.04	49,322,983.03
支付的各项税费		126,209,826.50	134,884,381.02
支付其他与经营活动有关的现金		308,241,463.15	303,554,410.51
经营活动现金流出小计		569,444,021.30	538,764,418.92
经营活动产生的现金流量净额		121,397,379.61	159,065,809.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		67,000.00	31,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			15,500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			23,775,378.29
投资活动现金流入小计		67,000.00	39,307,178.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		98,359,907.38	42,080,955.88
投资支付的现金			
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		98,359,907.38	42,080,955.88
投资活动产生的现金流量净额		-98,292,907.38	-2,773,777.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		17,260,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		17,260,000.00	
取得借款收到的现金		175,000,000.00	334,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		9,720,000.00	37,107,899.00
筹资活动现金流入小计		201,980,000.00	371,707,899.00
偿还债务支付的现金		237,200,000.00	367,190,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,237,216.24	17,130,813.70
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		11,008,398.11	43,284,078.39
筹资活动现金流出小计		259,445,614.35	427,604,892.09
筹资活动产生的现金流量净额		-57,465,614.35	-55,896,993.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		11.18	
五、现金及现金等价物净增加额		-34,361,130.94	100,395,039.22
加：期初现金及现金等价物余额		126,541,834.84	26,146,795.62
六、期末现金及现金等价物余额		92,180,703.90	126,541,834.84

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

第 页 共 页