



万邦德医药控股集团股份有限公司

2020 年第三季度报告

2020 年 10 月

第一节 重要提示

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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人赵守明、主管会计工作负责人赵军辉及会计机构负责人(会计主管人员)韩彬声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期末		上年度末			本报告期末比上年 度末增减		
			调整前		调整后	调整后		
总资产（元）	5,113,578,472.93		3,800,535,719.63		5,109,471,140.05		0.08%	
归属于上市公司股东的净资产 （元）	2,437,007,526.57		1,638,323,644.36		2,537,656,949.99		-3.97%	
	本报告 期	上年同期		本报告 期比上年 同期 增减	年初至 报告期 末	上年同期		年初至 报告期 末比上年 同期 增减
		调整前	调整后	调整后		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	4,514,627,027.65	4,088,805,159.84	4,252,548,507.40	6.16%	11,210,311,704.11	11,947,247,197.48	12,469,733,686.62	-10.10%
归属于上市公司股东的净利润 （元）	206,584.82	22,395,634.16	53,828,341.47	-99.62%	120,781,262.69	75,300,261.18	184,912,860.72	-34.68%
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润（元）	-17,899,942.80	21,600,721.54	53,033,428.85	-133.75%	96,489,876.27	71,672,719.39	181,285,318.93	-46.77%
经营活动产生的现金流量净额 （元）	-72,337,902.38	-388,861,453.50	-331,189,346.88	-78.16%	-232,739,111.66	-319,115,427.95	-145,242,699.59	60.24%
基本每股收益（元/股）	0.0003	0.09	0.0871	-99.66%	0.20	0.32	0.30	-33.33%
稀释每股收益（元/股）	0.0003	0.09	0.0871	-99.66%	0.20	0.32	0.30	-33.33%
加权平均净资产收益率	0.01%	1.49%	2.29%	-2.28%	4.77%	4.92%	8.11%	-3.34%

非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部	-237,314.97	

分)		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	15,642,882.67	
非货币性资产交换损益	12,657,800.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,407,890.64	
减：所得税影响额	5,704,524.02	
少数股东权益影响额（税后）	475,347.90	
合计	24,291,386.42	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东和表决权恢复的优先股股东总数及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	618,222,829			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						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
万邦德集团有限公司	境内非国有法人	31.46%	194,466,282	149,522,922	质押	153,150,000
赵守明	境内自然人	6.90%	42,646,878	42,646,878	质押	42,640,000
嘉兴嘉昊九鼎投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	5.24%	32,368,573	32,368,573		
庄惠	境内自然人	4.60%	28,431,251	28,431,251	质押	14,210,000
温岭惠邦投资咨询有限公司	境内非国有法人	3.63%	22,445,725	22,445,725		
温岭富邦投资咨询有限公司	境内非国有法人	2.42%	14,963,816	14,963,816		
江苏中茂节能环保产业创业投资基金合伙	境内非国有法人	2.24%	13,853,749	13,853,749		

企业（有限合伙）						
青岛同印信投资有限公司	境内非国有法人	1.85%	11,406,685	11,406,685	质押	11,406,685
湖州市织里镇资产经营有限公司	境内非国有法人	1.77%	10,957,800	0	质押	10,957,800
南京金茂中医药产业创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.57%	9,710,571	9,710,571		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类		数量		
		股份种类				
万邦德集团有限公司	44,943,360	人民币普通股		44,943,360		
湖州市织里镇资产经营有限公司	10,957,800	人民币普通股		10,957,800		
宋铁和	4,348,580	人民币普通股		4,348,580		
俞纪文	3,707,595	人民币普通股		3,707,595		
徐引生	3,400,000	人民币普通股		3,400,000		
宁波津原投资有限公司	3,150,000	人民币普通股		3,150,000		
中央汇金资产管理有限责任公司	3,141,500	人民币普通股		3,141,500		
#陈香花	3,094,460	人民币普通股		3,094,460		
#周夏阳	2,672,816	人民币普通股		2,672,816		
沈百明	2,573,808	人民币普通股		2,573,808		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前 10 名股东中，万邦德集团有限公司、赵守明、庄惠、温岭惠邦投资咨询有限公司、温岭富邦投资咨询有限公司为一致行动人。上述前 10 名无限售条件股东中，就本公司所知晓范围内，不存在关联关系或一致行动人。					
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	上述股东陈香花通过信用证券账户持有 3,094,460 股；周夏阳通过普通证券账户持有 10,500 股，通过信用证券账户持有 2,662,316 股。					

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

一、资产负债表项目变动分析				
项 目	2020年9月30日	2019年12月31日	增减变动率	变动原因分析
货币资金	288,424,292.30	781,780,267.60	-63.11%	主要原因是本期在建工程投入增加所致
应收票据	-	160,000.00	-100.00%	主要原因是会计政策变更所致
应收款项融资	98,321,655.30	214,604,591.87	-54.18%	主要原因是采用票据结算减少及银行承兑汇票到期兑付所致
预付款项	93,646,717.44	50,365,736.01	85.93%	主要原因是报告期采购预付款增加所致
在建工程	917,022,708.20	612,194,137.70	49.79%	主要原因是工程项目投资持续增加所致
其他非流动资产	27,322,821.50	14,242,607.05	91.84%	主要原因是预付工程款及设备款增加所致
应付票据	15,000,560.00	21,990,000.00	-31.78%	主要原因是报告期采用票据结算减少所致
预收款项	-	51,212,514.11	-100.00%	主要原因是会计政策变更所致
合同负债	68,536,548.24	-		主要原因是会计政策变更所致
实收资本(或股本)	618,222,829.00	238,000,000.00	159.76%	主要原因是发行新股所致
资本公积	664,296,349.27	1,141,146,154.16	-41.79%	主要原因是发行新股购买资产所致
其他综合收益	-37,547,412.12	-5,477,126.22	585.53%	主要原因是汇率变动所致
二、利润表项目变动分析				
项 目	2020年1-9月	2019年1-9月	增减变动率	变动原因分析
其他收益	14,570,984.60	23,197,439.07	-37.19%	主要原因是本报告期与收益相关的政府补助减少所致
投资收益	14,699,401.29	500,000.00	2839.88%	主要原因是子公司康慈19年度未完成业绩承诺,原股东周建明进行补偿所致
信用减值损失	-15,843,797.95	-		主要原因是会计政策变更,原列入资产减值损失的坏账准备列入信用减值损失
资产减值损失	-82,556,148.36	-30,974,587.27	166.53%	主要原因是计提的商誉减值准备和存货跌价准备增加所致
营业外收入	9,135,748.23	1,999,989.98	356.79%	主要原因是收到诉讼赔偿款所致
三、现金流量表项目变动分析				
项 目	2020年1-9月	2019年1-9月	增减变动率	变动原因分析

经营活动产生的现金流量净额	-232,739,111.66	-145,242,699.59	60.24%	主要原因是经营活动现金流入减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-639,896,531.43	-443,861,449.40	44.17%	主要原因是工程项目投资持续增加所致

二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

1. 重大资产出售暨关联交易事项

公司拟向潮州市万邦德投资有限公司出售其所持有全资子公司栋梁铝业有限公司100%股权和控股子公司湖州加成金属涂料有限公司51%股权。

2020年9月11日，公司召开第八届董事会第三次会议审议通过了《万邦德医药控股集团股份有限公司重大资产出售暨关联交易预案》及其摘要等相关议案，并在指定媒体刊登了相关公告。

2. 发行股份购买资产事项

根据中国证券监督管理委员会于2020年1月16日核发的《关于核准万邦德新材股份有限公司向万邦德集团有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2020]116号），公司实施了本次重大资产重组相关事项，万邦德制药集团有限公司已于2020年2月4日完成过户手续成为公司全资子公司。公司已于2020年2月20日就本次增发股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料，并2020年2月25日收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》，经深圳证券交易所同意，本次定向增发股份380,222,829股已于2020年3月5日上市，本次发行股份购买资产事项完成。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
重大资产出售暨关联交易：拟向潮州市万邦德投资有限公司出售其所持有全资子公司栋梁铝业有限公司100%股权和控股子公司湖州加成金属涂料有限公司51%股权	2020年09月14日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)《第八届董事会第三次会议决议公告》（公告编号：2020-075）、《重大资产出售暨关联交易预案》。
发行股份收购万邦德制药集团有限公司100%股权事项	2020年03月03日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)《发行股份购买资产暨关联交易之实施情况暨新增股份上市报告书》。

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

四、金融资产投资

1、证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

五、募集资金投资项目进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

六、对 2020 年度经营业绩的预计

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大幅度变动的警示及原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、日常经营重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

八、委托理财

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

九、违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

十、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：万邦德医药控股集团股份有限公司

2020 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 9 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	288,424,292.30	781,780,267.60
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		160,000.00
应收账款	1,210,175,762.21	942,193,907.88
应收款项融资	98,321,655.30	214,604,591.87
预付款项	93,646,717.44	50,365,736.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	36,480,142.12	47,749,246.12
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	828,761,079.63	782,455,124.20
合同资产		
持有待售资产	204,656,950.85	173,267,637.52
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	37,228,848.17	38,375,075.87
流动资产合计	2,797,695,448.02	3,030,951,587.07
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		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	5,500,000.00	5,500,000.00
投资性房地产		
固定资产	607,827,911.27	621,531,612.43
在建工程	917,022,708.20	612,194,137.70
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	493,309,773.01	487,704,772.06
开发支出	12,430,644.19	14,503,017.79
商誉	219,343,599.08	290,624,872.33
长期待摊费用	9,508,835.95	10,250,298.79
递延所得税资产	23,616,731.71	21,968,234.83
其他非流动资产	27,322,821.50	14,242,607.05
非流动资产合计	2,315,883,024.91	2,078,519,552.98
资产总计	5,113,578,472.93	5,109,471,140.05
流动负债：		
短期借款	1,024,560,592.14	967,917,180.28
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	15,000,560.00	21,990,000.00
应付账款	279,134,827.38	307,430,809.09
预收款项		51,212,514.11
合同负债	68,536,548.24	
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	40,662,344.61	50,113,969.45
应交税费	61,648,908.30	77,239,113.97
其他应付款	114,637,283.47	102,224,774.71
其中：应付利息		
应付股利		203,578.11
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	9,608,616.67	8,831,106.41
其他流动负债	9,720,911.94	
流动负债合计	1,623,510,592.75	1,586,959,468.02
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	626,647,804.72	566,800,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	53,713,502.11	53,713,502.11
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	86,336,061.20	42,325,725.54
递延所得税负债	28,255,421.06	29,501,897.29
其他非流动负债	34,972.85	
非流动负债合计	794,987,761.94	692,341,124.94
负债合计	2,418,498,354.69	2,279,300,592.96
所有者权益：		
股本	618,222,829.00	238,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	664,296,349.27	1,141,146,154.16
减：库存股		
其他综合收益	-37,547,412.12	-5,477,126.22

专项储备		
盈余公积	107,293,224.65	107,293,224.65
一般风险准备		
未分配利润	1,084,742,535.77	1,056,694,697.40
归属于母公司所有者权益合计	2,437,007,526.57	2,537,656,949.99
少数股东权益	258,072,591.67	292,513,597.10
所有者权益合计	2,695,080,118.24	2,830,170,547.09
负债和所有者权益总计	5,113,578,472.93	5,109,471,140.05

法定代表人：赵守明

主管会计工作负责人：赵军辉

会计机构负责人：韩彬

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 9 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,744,630.30	360,225,030.03
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资	200,000.00	
预付款项		
其他应收款	224,805,162.08	158,660,231.93
其中：应收利息		
应收股利	10,000,000.00	10,000,000.00
存货		
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	827,345.17	507,076.92
流动资产合计	227,577,137.55	519,392,338.88
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		

长期股权投资	2,203,825,586.23	1,211,834,480.60
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	162,202.75	127,628.01
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	738,720.92	923,400.92
递延所得税资产	6,694,400.69	6,694,400.69
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,216,420,910.59	1,224,579,910.22
资产总计	2,443,998,048.14	1,743,972,249.10
流动负债：		
短期借款	200,241,666.66	455,493,302.09
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	41,689,468.98	86,763.17
预收款项		3,684,731.19
合同负债	69,511,373.80	
应付职工薪酬	1,066,264.50	3,267,935.50
应交税费	534,481.15	661,203.18
其他应付款	117,529,223.23	30,985,044.31
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	9,608,616.67	8,114,333.33
其他流动负债	9,036,478.59	
流动负债合计	449,217,573.58	502,293,312.77

非流动负债：		
长期借款	66,500,000.00	72,000,000.00
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		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	66,500,000.00	72,000,000.00
负债合计	515,717,573.58	574,293,312.77
所有者权益：		
股本	618,222,829.00	238,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	730,827,336.94	241,628,038.76
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	107,293,224.65	107,293,224.65
未分配利润	471,937,083.97	582,757,672.92
所有者权益合计	1,928,280,474.56	1,169,678,936.33
负债和所有者权益总计	2,443,998,048.14	1,743,972,249.10

3、合并本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	4,514,627,027.65	4,252,548,507.40
其中：营业收入	4,514,627,027.65	4,252,548,507.40
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,434,224,479.74	4,160,116,898.99
其中：营业成本	4,155,616,916.56	3,954,049,131.03
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	6,249,596.98	5,422,182.68
销售费用	130,926,750.13	93,495,808.55
管理费用	67,475,817.45	44,892,380.97
研发费用	57,738,767.61	45,179,448.44
财务费用	16,216,631.01	17,077,947.32
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	1,951,656.25	8,681,268.10
投资收益（损失以“－”号填列）	13,948,843.91	
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,277,324.10	-12,022,006.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-81,986,641.85	-4,318,781.05
资产处置收益（损失以“-”		-9,967.21

号填列)		
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	4,039,082.12	84,762,121.91
加: 营业外收入	8,096,815.16	1,203,802.89
减: 营业外支出	343,715.83	1,151,870.34
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	11,792,181.45	84,814,054.46
减: 所得税费用	12,713,656.51	15,462,163.03
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	-921,475.06	69,351,891.43
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	-921,475.06	69,351,891.43
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	206,584.82	53,828,341.47
2.少数股东损益	-1,128,059.88	15,523,549.96
六、其他综合收益的税后净额	-5,417,859.17	-8,967,277.26
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,111,552.83	-4,982,742.18
(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		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-3,111,552.83	-4,982,742.18
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.金融资产重分类计入其		

他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-3,111,552.83	-4,982,742.18
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-2,306,306.34	-3,984,535.08
七、综合收益总额	-6,339,334.23	60,384,614.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	-2,904,968.01	48,845,599.29
归属于少数股东的综合收益总额	-3,434,366.22	11,539,014.88
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0003	0.0871
（二）稀释每股收益	0.0003	0.0871

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：36,566,689.36 元，上期被合并方实现的净利润为：30,567,874.48 元。

法定代表人：赵守明

主管会计工作负责人：赵军辉

会计机构负责人：韩彬

4、母公司本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	606,720,773.15	333,291,309.66
减：营业成本	606,720,773.42	322,618,827.74
税金及附加	563,862.46	188,676.89
销售费用		
管理费用	6,215,243.20	3,769,865.10
研发费用		
财务费用	4,399,462.62	10,773,392.03
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	419,428.07	
投资收益（损失以“—”号填列）	12,657,800.00	
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,381,889.38	2,631,087.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-1,483,229.86	-1,428,364.50
加：营业外收入	0.54	23,000.00
减：营业外支出	175.00	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-1,483,404.32	-1,405,364.50
减：所得税费用		-863,463.73
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,483,404.32	-541,900.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-541,900.77
（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		
5.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.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-1,483,404.32	-541,900.77
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.0024	-0.0023
(二) 稀释每股收益	-0.0024	-0.0023

5、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	11,210,311,704.11	12,469,733,686.62
其中：营业收入	11,210,311,704.11	12,469,733,686.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	10,983,645,819.71	12,200,354,306.38
其中：营业成本	10,288,242,692.92	11,597,064,079.93
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	15,995,027.23	17,916,928.08
销售费用	328,447,393.66	270,799,995.99
管理费用	179,817,882.47	151,966,910.55
研发费用	127,291,919.15	120,760,847.89
财务费用	43,850,904.28	41,845,543.94
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	14,570,984.60	23,197,439.08
投资收益（损失以“－”号填列）	14,699,401.29	500,000.00
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-15,843,797.95	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-82,556,148.36	-30,974,587.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-4,521.84
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	157,536,323.98	262,097,710.21
加：营业外收入	9,135,748.23	1,999,989.98
减：营业外支出	6,098,137.93	4,946,424.90
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	160,573,934.28	259,151,275.29
减：所得税费用	35,681,400.79	48,209,527.72
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	124,892,533.49	210,941,747.57
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	124,892,533.49	210,941,747.57

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	120,781,262.69	184,912,860.72
2.少数股东损益	4,111,270.80	26,028,886.85
六、其他综合收益的税后净额	-54,609,934.75	-3,426,334.56
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-32,104,547.76	-3,230,587.86
（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		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-32,104,547.76	-3,230,587.86
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-32,104,547.76	-3,230,587.86
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-22,505,386.99	-195,746.70
七、综合收益总额	70,282,598.74	207,515,413.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	88,676,714.93	193,560,598.11

归属于少数股东的综合收益总额	-18,394,116.19	13,954,814.90
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.20	0.30
（二）稀释每股收益	0.20	0.30

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：110,216,112.38 元，上期被合并方实现的净利润为：107,161,646.02 元。

法定代表人：赵守明

主管会计工作负责人：赵军辉

会计机构负责人：韩彬

6、母公司年初至报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,349,921,982.90	830,717,346.44
减：营业成本	1,349,205,934.45	803,829,137.18
税金及附加	2,106,131.20	503,749.23
销售费用		
管理费用	15,691,217.67	16,725,962.04
研发费用		
财务费用	14,429,147.51	19,477,481.87
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	442,183.07	12,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	13,157,800.00	10,700,000.00
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-176,175.28	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		6,084,942.51

资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-18,086,640.14	6,977,958.63
加：营业外收入	0.54	23,000.00
减：营业外支出	525.00	105,060.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-18,087,164.60	6,895,898.63
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,087,164.60	6,895,898.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,087,164.60	6,895,898.63
（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		
5.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.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		

6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-18,087,164.60	6,895,898.63
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.03	0.03
（二）稀释每股收益	-0.03	0.03

7、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	12,169,587,230.69	14,079,941,184.84
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	7,083,224.39	17,993,699.75
收到其他与经营活动有关的现金	304,159,673.90	165,211,749.58
经营活动现金流入小计	12,480,830,128.98	14,263,146,634.17
购买商品、接受劳务支付的现金	11,715,783,650.79	13,294,714,590.36
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		
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	197,533,466.28	244,711,785.67
支付的各项税费	163,468,143.13	209,757,541.08
支付其他与经营活动有关的现金	636,783,980.44	659,205,416.65
经营活动现金流出小计	12,713,569,240.64	14,408,389,333.76
经营活动产生的现金流量净额	-232,739,111.66	-145,242,699.59
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	2,032,579.19	727,896.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	300,254.16	54,126,302.75
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	15,000,000.00	90,702,780.02
投资活动现金流入小计	17,332,833.35	145,556,978.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	471,104,515.60	461,473,428.29
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	130,515,000.00	27,945,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	55,609,849.18	100,000,000.00
投资活动现金流出小计	657,229,364.78	589,418,428.29
投资活动产生的现金流量净额	-639,896,531.43	-443,861,449.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	41,035,000.00	2,970,000.00
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	1,157,406,145.40	1,168,712,453.47
收到其他与筹资活动有关的现金	65,414,269.33	-87,773,043.88
筹资活动现金流入小计	1,263,855,414.73	1,083,909,409.59
偿还债务支付的现金	669,522,544.61	611,542,037.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	149,229,843.95	51,753,198.70
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	5,449,239.02	-73,117,144.06
筹资活动现金流出小计	824,201,627.58	590,178,092.42
筹资活动产生的现金流量净额	439,653,787.15	493,731,317.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,388,441.36	203,496.25
五、现金及现金等价物净增加额	-434,370,297.30	-95,169,335.57
加：期初现金及现金等价物余额	715,730,965.12	525,882,270.11
六、期末现金及现金等价物余额	281,360,667.82	430,712,934.54

8、母公司年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,250,000,000.00	1,381,677,689.09
收到的税费返还	1,161,659.88	
收到其他与经营活动有关的现金	254,926,120.79	278,019,959.82
经营活动现金流入小计	1,506,087,780.67	1,659,697,648.91
购买商品、接受劳务支付的现金	1,483,000,000.00	1,319,167,953.81
支付给职工以及为职工支付的现金	5,592,846.49	6,343,856.82
支付的各项税费	1,544,912.22	7,839,220.68
支付其他与经营活动有关的现金	252,652,119.45	431,998,694.74

经营活动现金流出小计	1,742,789,878.16	1,765,349,726.05
经营活动产生的现金流量净额	-236,702,097.49	-105,652,077.14
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	500,000.00	5,700,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	5,000,000.00	
投资活动现金流入小计	5,500,000.00	5,700,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,243.00	30,055.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	99,845,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	32,309,849.18	27,945,000.00
投资活动现金流出小计	132,219,092.18	27,975,055.00
投资活动产生的现金流量净额	-126,719,092.18	-22,275,055.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	470,000,000.00	435,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	470,000,000.00	435,000,000.00
偿还债务支付的现金	359,000,000.00	335,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	106,059,210.06	14,551,447.94
支付其他与筹资活动有关的现金		470,166.66
筹资活动现金流出小计	465,059,210.06	350,021,614.60
筹资活动产生的现金流量净额	4,940,789.94	84,978,385.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		

五、现金及现金等价物净增加额	-358,480,399.73	-42,948,746.74
加：期初现金及现金等价物余额	360,225,030.03	131,400,257.88
六、期末现金及现金等价物余额	1,744,630.30	88,451,511.14

二、财务报表调整情况说明

1、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	781,780,267.60	781,780,267.60	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	160,000.00	160,000.00	
应收账款	942,193,907.88	942,193,907.88	
应收款项融资	214,604,591.87	214,604,591.87	
预付款项	50,365,736.01	50,365,736.01	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	47,749,246.12	47,749,246.12	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	782,455,124.20	782,455,124.20	
合同资产			
持有待售资产	173,267,637.52	173,267,637.52	
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	38,375,075.87	38,375,075.87	
流动资产合计	3,030,951,587.07	3,030,951,587.07	
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	5,500,000.00	5,500,000.00	
投资性房地产			
固定资产	621,531,612.43	621,531,612.43	
在建工程	612,194,137.70	612,194,137.70	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	487,704,772.06	487,704,772.06	
开发支出	14,503,017.79	14,503,017.79	
商誉	290,624,872.33	290,624,872.33	
长期待摊费用	10,250,298.79	10,250,298.79	
递延所得税资产	21,968,234.83	21,968,234.83	
其他非流动资产	14,242,607.05	14,242,607.05	
非流动资产合计	2,078,519,552.98	2,078,519,552.98	
资产总计	5,109,471,140.05	5,109,471,140.05	
流动负债：			
短期借款	967,917,180.28	967,917,180.28	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	21,990,000.00	21,990,000.00	
应付账款	307,430,809.09	307,430,809.09	
预收款项	51,212,514.11		-51,212,514.11
合同负债		51,212,514.11	51,212,514.11

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	50,113,969.45	50,113,969.45	
应交税费	77,239,113.97	77,239,113.97	
其他应付款	102,224,774.71	102,224,774.71	
其中：应付利息			
应付股利	203,578.11	203,578.11	
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	8,831,106.41	8,831,106.41	
其他流动负债			
流动负债合计	1,586,959,468.02	1,586,959,468.02	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	566,800,000.00	566,800,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	53,713,502.11	53,713,502.11	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	42,325,725.54	42,325,725.54	
递延所得税负债	29,501,897.29	29,501,897.29	
其他非流动负债			
非流动负债合计	692,341,124.94	692,341,124.94	
负债合计	2,279,300,592.96	2,279,300,592.96	
所有者权益：			
股本	238,000,000.00	238,000,000.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,141,146,154.16	1,141,146,154.16	
减：库存股			
其他综合收益	-5,477,126.22	-5,477,126.22	
专项储备			
盈余公积	107,293,224.65	107,293,224.65	
一般风险准备			
未分配利润	1,056,694,697.40	1,056,694,697.40	
归属于母公司所有者权益合计	2,537,656,949.99	2,537,656,949.99	
少数股东权益	292,513,597.10	292,513,597.10	
所有者权益合计	2,830,170,547.09	2,830,170,547.09	
负债和所有者权益总计	5,109,471,140.05	5,109,471,140.05	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	360,225,030.03	360,225,030.03	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	158,660,231.93	158,660,231.93	
其中：应收利息			
应收股利	10,000,000.00	10,000,000.00	
存货			
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	507,076.92	507,076.92	

流动资产合计	519,392,338.88	519,392,338.88	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,211,834,480.60	1,211,834,480.60	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	5,000,000.00	5,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	127,628.01	127,628.01	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	923,400.92	923,400.92	
递延所得税资产	6,694,400.69	6,694,400.69	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,224,579,910.22	1,224,579,910.22	
资产总计	1,743,972,249.10	1,743,972,249.10	
流动负债：			
短期借款	455,493,302.09	455,493,302.09	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	86,763.17	86,763.17	
预收款项	3,684,731.19		-3,684,731.19
合同负债		3,684,731.19	3,684,731.19
应付职工薪酬	3,267,935.50	3,267,935.50	
应交税费	661,203.18	661,203.18	
其他应付款	30,985,044.31	30,985,044.31	
其中：应付利息			

应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	8,114,333.33	8,114,333.33	
其他流动负债			
流动负债合计	502,293,312.77	502,293,312.77	
非流动负债：			
长期借款	72,000,000.00	72,000,000.00	
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	72,000,000.00	72,000,000.00	
负债合计	574,293,312.77	574,293,312.77	
所有者权益：			
股本	238,000,000.00	238,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	241,628,038.76	241,628,038.76	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	107,293,224.65	107,293,224.65	
未分配利润	582,757,672.92	582,757,672.92	
所有者权益合计	1,169,678,936.33	1,169,678,936.33	
负债和所有者权益总计	1,743,972,249.10	1,743,972,249.10	

调整情况说明

2、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

三、审计报告

第三季度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司第三季度报告未经审计。

万邦德医药控股集团股份有限公司

法定代表人：赵守明

二〇二〇年十月三十日