

海南海药股份有限公司 2009 年第三季度季度报告全文

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料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、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人刘悉承、主管会计工作负责人王刚及会计机构负责人(会计主管人员)刘仁良声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：(人民币)元

	2009.9.30	2008.12.31	增减幅度(%)	
总资产(元)	798,250,030.54	734,563,338.00	8.67%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	410,714,237.83	341,833,587.64	20.15%	
股本(股)	211,348,992.00	209,848,992.00	0.71%	
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.94	1.63	19.02%	
	2009年7-9月	比上年同期增减(%)	2009年1-9月	比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	154,075,518.93	50.19%	433,173,863.72	44.55%
归属于上市公司股东的净利润(元)	21,103,277.25	116.23%	63,446,802.49	65.23%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-	-	28,846,812.75	19.99%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-	-	0.14	16.67%
基本每股收益(元/股)	0.10	100.00%	0.30	57.89%
稀释每股收益(元/股)	0.10	150.00%	0.29	70.59%
净资产收益率(%)	5.14%	1.88%	15.45%	2.63%
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	4.81%	1.65%	15.10%	2.48%

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注
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	2,565,200.00	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	45,549.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-102,668.75	
所得税影响额	-391,612.50	
少数股东权益影响额	-699,354.90	
合计	1,417,113.83	-

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	14,142	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
深圳市南方同正投资有限公司	41,801,227	人民币普通股
海口富海福投资有限公司	17,021,587	人民币普通股
中国银行-嘉实主题精选混合型证券投资基金	9,499,830	人民币普通股
中国工商银行-嘉实策略增长混合型证券投资基金	8,122,784	人民币普通股
中国建设银行-中信红利精选股票型证券投资基金	6,027,366	人民币普通股
中国银行-海富通股票证券投资基金	5,976,790	人民币普通股
中国银行-华夏大盘精选证券投资基金	5,367,898	人民币普通股
海通-中行-富通银行	4,401,700	人民币普通股
中国银行-华夏策略精选灵活配置混合型证券投资基金	3,302,650	人民币普通股
中国农业银行-华夏平稳增长混合型证券投资基金	2,989,053	人民币普通股

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

适用 不适用

项目	报告期（万元）	上年同期（万元）	增减比例%
营业收入	43317.39	29967.24	44.55
营业利润	7442.90	4639.44	60.43
净利润	6344.68	3839.91	65.23
营业费用	4661.78	4098.00	13.76
管理费用	2182.99	1801.47	21.18
财务费用	994.24	988.99	0.53
项目	本报告期末数（万元）	年初数（万元）	增减比例%
总资产	79825.00	73456.33	8.67
应收票据	2096.26	1477.94	41.84
存货	17488.64	12841.46	36.19
无形资产	13202.11	11948.33	10.49
应付帐款	4516.12	6463.33	-30.13
应付票据	1181.32		100
长期应付款	1602.59	3886.61	-58.77
归属于母公司的股东权益	41071.42	34183.36	20.15

1、报告期营业收入比上年同期增加 13350.15 万元，同比增长 44.55%；净利润比去年同期增加 2504.77 万元，同比增长 65.23%，主要是经过近三年对产业链的延伸和整合，公司原料药生产制造有了大幅的增长；同时去年公司加大市场的开发投入，已取得实际成效；并且为了扩大市场占有率，公司启动了普药销售新模式，从原来的现款现货制改为信用额度制，因此营业收入及净利润都有了较大幅度的增长。随着公司生产规模扩大，产品销量大幅增加及市场铺货和周转量的增加，导致存货也相应增加。

2、应收票据比年初增加 618.32 万元，增加 41.84%，主要是收到客户以银行承兑汇票结算的货款所致；

3、存货比年初增加 4647.18 万元，增加 36.19%，主要是铺货和周转量增加所致；

4、无形资产比年初增加 1253.78 万元，增加 10.49%，主要是购买土地增加所致；

5、应付帐款比年初减少 1947.21 万元，减少 30.13%，主要是支付客户原材料款所致；

6、应付票据比年初增加 1181.32 万元，增加 100%，主要是银行为子公司开出银行承兑汇票结算货款增加所致；

7、长期应付款比年初减少 2284.02 万元，减少 58.77%，主要是减少对重庆正元负债所致；

8、归属于母公司的股东权益比年初增加 6888.06 万元，增加 20.15%，主要是本年实现净利润增加和股权

激励行权增加所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

由于公司筹划重大事项，公司股票于 2009 年 9 月 18 日停牌，2009 年 10 月 15 日召开董事会审议通过了《海南海药股份有限公司非公开发行股票预案》、《关于本次非公开发行股票涉及重大关联交易的议案》、《关于公司非公开发行股票募集资金运用的可行性研究报告的议案》等。公司拟非公开发行股票募集资金主要用于增资扩股上海力声特医学科技有限公司、重庆天地药业有限责任公司年产 390 吨头孢中间体建设项目及海口市制药厂有限公司技术中心及产品研发建设项目。公司股票于 2009 年 10 月 19 日复牌，目前公司非公开发行股票的各项工作正在进行中。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

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大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

3.5 其他需说明的重大事项

无

3.5.1 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009 年 7 月-9 月	董事会秘书处	电话沟通	投资者	咨询公司生产经营情况。

3.6 衍生品投资情况

适用 不适用

3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：海南海药股份有限公司

2009 年 09 月 30 日

单位：(人民币)元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	37,213,719.96	14,239,899.81	43,852,512.80	12,654,765.56
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	165,990.00	165,990.00	144,304.74	144,304.74
应收票据	20,962,559.00	57,459.00	14,779,413.21	
应收账款	129,101,137.53	51,806,371.11	112,227,550.22	49,254,474.11
预付款项	49,665,022.95	20,598,838.06	57,563,471.46	19,342,219.06
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	31,334,432.52	67,266,320.89	30,745,173.61	53,794,789.04
买入返售金融资产				
存货	174,886,407.20	36,885,224.17	128,414,644.11	18,431,857.53

一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	443,329,269.16	191,020,103.04	387,727,070.15	153,622,410.04
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	4,789,705.00	430,332,625.23	6,289,705.00	431,832,625.23
投资性房地产				
固定资产	201,394,428.06	8,296,413.96	207,330,641.78	8,563,355.39
在建工程	2,867,456.28		943,993.99	
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	132,021,106.16	33,285,416.21	119,483,274.78	17,887,962.63
开发支出	2,111,603.58		1,052,190.00	
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	11,736,462.30	10,836,849.20	11,736,462.30	10,836,849.20
其他非流动资产				
非流动资产合计	354,920,761.38	482,751,304.60	346,836,267.85	469,120,792.45
资产总计	798,250,030.54	673,771,407.64	734,563,338.00	622,743,202.49
流动负债：				
短期借款	191,500,000.00	155,500,000.00	177,500,000.00	141,500,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	11,813,174.00			
应付账款	45,161,218.81	6,658,879.04	64,633,306.39	5,148,879.04
预收款项	4,577,552.71	3,048,551.14	2,670,197.23	2,606,108.91
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	512,467.64	223,721.11	379,121.62	207,185.60
应交税费	13,954,534.41	3,916,895.42	10,982,548.73	2,460,996.83
应付利息				
应付股利	3,975,170.80	3,975,170.80	3,975,170.80	3,975,170.80
其他应付款	10,435,265.99	19,387,493.26	9,432,827.38	28,512,937.10
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				

代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	14,000,000.00	14,000,000.00	14,000,000.00	14,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	295,929,384.36	206,710,710.77	283,573,172.15	198,411,278.28
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款	16,025,923.00	66,612,557.42	38,866,069.09	59,324,018.08
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	2,607,000.00		2,364,400.00	
非流动负债合计	18,632,923.00	66,612,557.42	41,230,469.09	59,324,018.08
负债合计	314,562,307.36	273,323,268.19	324,803,641.24	257,735,296.36
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	211,348,992.00	211,348,992.00	209,848,992.00	209,848,992.00
资本公积	193,425,223.65	192,082,404.02	189,491,375.95	188,148,556.32
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	16,778,661.64	16,778,661.64	16,778,661.64	16,778,661.64
一般风险准备				
未分配利润	-10,838,639.46	-19,761,918.21	-74,285,441.95	-49,768,303.83
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	410,714,237.83	400,448,139.45	341,833,587.64	365,007,906.13
少数股东权益	72,973,485.35		67,926,109.12	
所有者权益合计	483,687,723.18	400,448,139.45	409,759,696.76	365,007,906.13
负债和所有者权益总计	798,250,030.54	673,771,407.64	734,563,338.00	622,743,202.49

4.2 本报告期利润表

编制单位：海南海药股份有限公司

2009 年 7-9 月

单位：(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	154,075,518.93	36,935,611.07	102,589,516.82	40,338,126.87
其中：营业收入	154,075,518.93	36,935,611.07	102,589,516.82	40,338,126.87
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	133,332,170.57	23,924,981.02	91,306,226.51	26,567,016.63
其中：营业成本	102,634,955.96	18,450,097.28	65,353,195.46	15,424,577.80
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				
营业税金及附加	382,960.21	38,938.52	384,791.86	156,981.77
销售费用	18,389,377.33	491,675.59	15,786,221.49	5,694,737.85
管理费用	8,035,477.61	2,308,716.51	6,267,574.42	2,732,185.17
财务费用	3,889,399.46	2,635,553.12	3,514,443.28	2,558,534.04
资产减值损失				
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	7,415.45	7,415.45		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	20,750,763.81	13,018,045.50	11,283,290.31	13,771,110.24
加：营业外收入	2,430,000.00	70,000.00	292,400.00	292,400.00
减：营业外支出	20,267.83	7,129.06	8,269.60	1,856.54
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	23,160,495.98	13,080,916.44	11,567,420.71	14,061,653.70
减：所得税费用	798,681.64	1,265,390.26	1,751,695.94	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,361,814.34	11,815,526.18	9,815,724.77	14,061,653.70
归属于母公司所有者的净利润	21,103,277.25	11,815,526.18	9,759,785.88	14,061,653.70
少数股东损益	1,258,537.09		55,938.89	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.10	0.06	0.05	0.07
（二）稀释每股收益	0.10	0.05	0.04	0.06
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	22,361,814.34	11,815,526.18	9,815,724.77	14,061,653.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	21,103,277.25	11,815,526.18	9,759,785.88	14,061,653.70
归属于少数股东的综合收益总额	1,258,537.09		55,938.89	

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：海南海药股份有限公司

2009 年 1-9 月

单位：(人民币) 元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	433,173,863.72	129,833,250.94	299,672,423.48	123,083,389.25
其中：营业收入	433,173,863.72	129,833,250.94	299,672,423.48	123,083,389.25

利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	358,790,405.76	95,578,548.86	253,278,007.83	101,051,645.90
其中：营业成本	278,944,159.74	73,059,584.32	183,286,749.19	57,701,227.93
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	1,456,110.78	438,309.98	1,106,667.88	576,942.78
销售费用	46,617,838.18	7,669,581.59	40,979,982.11	28,721,111.71
管理费用	21,829,939.24	7,575,498.39	18,014,717.88	6,837,742.73
财务费用	9,942,357.82	6,835,574.58	9,889,890.77	7,214,620.75
资产减值损失				
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	21,685.26	21,685.26		
投资收益（损失以“-”号填列）	23,864.72	11,864.72		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	74,429,007.94	34,288,252.06	46,394,415.65	22,031,743.35
加：营业外收入	2,565,200.00	205,200.00	1,100,938.14	1,017,400.00
减：营业外支出	102,668.75	15,351.33	498,590.25	311,835.24
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	76,891,539.19	34,478,100.73	46,996,763.54	22,737,308.11
减：所得税费用	8,397,360.47	4,471,715.11	3,940,179.35	1,158,396.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	68,494,178.72	30,006,385.62	43,056,584.19	21,578,911.73
归属于母公司所有者的净利润	63,446,802.49	30,006,385.62	38,399,118.03	21,578,911.73
少数股东损益	5,047,376.23		4,657,466.16	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.30	0.14	0.19	0.11
（二）稀释每股收益	0.29	0.14	0.17	0.10
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	68,494,178.72	30,006,385.62	43,056,584.19	21,578,911.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	63,446,802.49	30,006,385.62	38,399,118.03	21,578,911.73
归属于少数股东的综合收	5,047,376.23		4,657,466.16	

益总额				
-----	--	--	--	--

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：海南海药股份有限公司

2009 年 1-9 月

单位：(人民币)元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	478,321,231.47	148,269,740.59	282,986,259.77	117,925,576.31
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				
处置交易性金融资产净增加额				
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	663,122.29	663,122.29	785,759.04	785,759.04
收到其他与经营活动有关的现金	15,082,919.17	5,042,199.87	35,430,667.09	31,521,410.04
经营活动现金流入小计	494,067,272.93	153,975,062.75	319,202,685.90	150,232,745.39
购买商品、接受劳务支付的现金	352,358,684.05	93,512,950.96	181,203,801.34	37,864,377.79
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	13,338,816.79	6,248,142.05	8,561,795.41	2,761,310.30
支付的各项税费	29,693,010.45	13,397,666.39	18,089,016.43	9,005,846.54
支付其他与经营活动有关的现金	69,829,948.89	45,285,960.87	87,306,100.81	64,118,104.39
经营活动现金流出小计	465,220,460.18	158,444,720.27	295,160,713.99	113,749,639.02
经营活动产生的现金流量净额	28,846,812.75	-4,469,657.52	24,041,971.91	36,483,106.37
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	23,864.72	11,864.72		
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	600.62			
投资活动现金流入小计	24,465.34	11,864.72		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,745,543.46	15,455,583.58	10,163,583.79	10,058,310.00
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	19,745,543.46	15,455,583.58	10,163,583.79	10,058,310.00
投资活动产生的现金流量净额	-19,721,078.12	-15,443,718.86	-10,163,583.79	-10,058,310.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	5,445,000.00	5,445,000.00		
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	93,000,000.00	88,000,000.00	67,000,000.00	62,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	22,813,145.79	46,630,000.00		
筹资活动现金流入小计	121,258,145.79	140,075,000.00	67,000,000.00	62,000,000.00
偿还债务支付的现金	79,000,000.00	74,000,000.00	63,440,000.00	61,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,937,289.05	7,741,570.98	6,727,931.01	6,727,931.01
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	40,993,072.66	36,925,752.63	1,581,426.35	
筹资活动现金流出小计	130,930,361.71	118,667,323.61	71,749,357.36	68,227,931.01
筹资活动产生的现金流量净额	-9,672,215.92	21,407,676.39	-4,749,357.36	-6,227,931.01
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	-546,481.29	1,494,300.01	9,129,030.76	20,196,865.36
加：期初现金及现金等价物余额	58,631,926.01	12,654,765.56	33,943,513.35	12,273,334.50
六、期末现金及现金等价物余额	58,085,444.72	14,149,065.57	43,072,544.11	32,470,199.86

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

海南海药股份有限公司

董事长：刘悉承

二〇〇九年十月二十八日