

公司代码：600521

公司简称：华海药业

浙江华海药业股份有限公司

2018 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.....	5
四、	附录.....	9

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 公司负责人陈保华、主管会计工作负责人张美及会计机构负责人（会计主管人员）周娟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	9,886,850,059.28	8,266,827,313.24	19.60
归属于上市公司股东的净资产	4,981,063,160.20	4,882,224,452.72	2.02
	年初至报告期末 (1-9月)	上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	-19,930,144.63	119,464,239.79	-116.68
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	3,842,841,617.02	3,510,016,828.92	9.48
归属于上市公司股东的净利润	255,379,877.13	485,289,871.89	-47.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	271,675,657.19	408,935,017.35	-33.57
加权平均净资产收益率(%)	5.18	10.48	减少5.3个百分点
基本每股收益(元/股)	0.20	0.39	-48.72
稀释每股收益(元/股)	0.20	0.39	-48.72

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	-8,852,968.58	-12,408,996.19	

越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		2,234,775.66	
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	189,449,828.75	224,057,117.51	
委托他人投资或管理资产的损益	104,856.81	104,856.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-230,869,158.97	-232,485,248.70	
少数股东权益影响额（税后）	196,224.15	-257,495.87	
所得税影响额	7,662,029.61	2,459,210.72	
合计	-42,309,188.23	-16,295,780.06	

2.2 止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）	29,453					
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	
陈保华	331,652,668	26.51	0	质押	105,240,000	境内自然人
周明华	240,815,727	19.25	0	无		境内自然人
泰康人寿保险有限责任公司—投连—创新动力	21,724,738	1.74	0	无		其他
挪威中央银行—自有资金	19,204,113	1.54	0	无		其他
全国社保基金—四组合	18,784,406	1.50	0	无		其他
中央汇金资产管理有限责任公司	18,366,348	1.47	0	无		其他
翁震宇	17,014,244	1.36	0	无		境内自然人
香港中央结算有限公司	16,042,116	1.28	0	无		其他
浙江华海药业股份有限公司—2015年员工持股计划	14,364,743	1.15	14,364,743	无		其他
海通资管—民生—海通海汇系列—星石1号集合资产管理计划	13,375,250	1.07	0	无		其他
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			
陈保华	331,652,668	人民币普通股	331,652,668			
周明华	240,815,727	人民币普通股	240,815,727			
泰康人寿保险有限责任公司—投连—创新动力	21,724,738	人民币普通股	21,724,738			
挪威中央银行—自有资金	19,204,113	人民币普通股	19,204,113			
全国社保基金—四组合	18,784,406	人民币普通股	18,784,406			
中央汇金资产管理有限责任公司	18,366,348	人民币普通股	18,366,348			
翁震宇	17,014,244	人民币普通股	17,014,244			
香港中央结算有限公司	16,042,116	人民币普通股	16,042,116			
海通资管—民生—海通海汇系列—星石1号集合资产管理计划	13,375,250	人民币普通股	13,375,250			

华泰证券股份有限公司	11,398,911	人民币普通股	11,398,911
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司前十名无限售条件的股东中,陈保华先生与翁震宇先生存在着关联关系,属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人,本公司未知前十大股东中其他无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

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

(1) 资产负债表变动情况说明

单位：元

资产	期末数	期初数	增减额	增减率	原因
其他应收款	19,738,253.26	9,149,833.78	10,588,419.48	115.72%	主要系本期支付保证金增加所致。
存货	2,095,129,297.91	1,593,835,155.11	501,294,142.80	31.45%	主要系随着公司生产、销售规模的扩大,相应的原材料、在产品及库存商品等增加所致。
可供出售金融资产	140,302,819.71	30,918,821.96	109,383,997.75	353.78%	主要系本期新增对外股权投资增加所致。
在建工程	955,675,356.44	704,912,678.95	250,762,677.49	35.57%	主要系华海南通、华海制药、华海生物等工程项目投入增加所致。
开发支出	228,539,765.62	142,307,856.98	86,231,908.64	60.60%	主要系本期对符合资本化条件的研究开发费用增加所致。
递延所得税资产	167,499,490.83	99,666,332.92	67,833,157.91	68.06%	主要系本期缙沙坦事项影响所产生的亏损确认的递延所得税资产增加所致。
短期借款	2,036,131,231.52	1,059,778,400.00	976,352,831.52	92.13%	主要系本期流动资金需求增加而向银行借款增加所致。
应付职工薪酬	91,183,063.87	130,650,659.65	-39,467,595.78	-30.21%	主要系本期支付2017年度的年终奖,相应应付职工薪酬减少所致。
应交税费	119,001,028.76	197,057,228.32	-78,056,199.56	-39.61%	主要系本期缴纳税费增加所致。

一年内到期的非流动负债	220,134,400.00	529,565,375.84	-309,430,975.84	-58.43%	主要系一年内到期的长期借款到期归还所致。
长期借款	900,000,000.00	222,162,898.01	677,837,101.99	305.11%	主要系本期流动资金需求增加而向银行借款增加所致。
预计负债	229,002,785.52		229,002,785.52	100.00%	主要系本期因缙沙坦事项影响所预估的运输、服务、仓储及因产品无法供货所引起的客户补偿等费用。
库存股		29,565,375.84	-29,565,375.84	-100.00%	主要系本期限制性股票已全部解锁影响所致。
其他综合收益	17,622,732.03	8,157,921.26	9,464,810.77	116.02%	主要系美元汇率大幅增长所致。

(2) 利润表变动情况说明

单位：元

项目	本期数	上年同期数	增减额	增减率	原因
财务费用	104,476,214.75	78,039,136.46	26,437,078.29	33.88%	主要系本期银行借款大幅增加，相应计提利息增加所致。
资产减值损失	95,324,924.86	9,015,863.03	86,309,061.83	957.30%	主要系因缙沙坦产品召回及受FDA进口禁令影响，相关存货计提存货跌价所致。
其他收益	232,892,833.17	102,382,137.77	130,510,695.40	127.47%	主要系本期收到政府补助增加影响所致。
投资收益	-9,119,955.18	1,687,594.27	-10,807,549.45	-640.41%	主要系对联营企业和合营企业的投资损失增加所致。
资产处置收益	-1,554,292.49	22,470.81	-1,576,763.30	-7016.94%	主要系本期处置设备亏损所致。
营业外支出	243,689,283.90	11,147,335.14	232,541,948.76	2086.08%	主要系缙沙坦制剂产品及受FDA禁令影响的产品无法供货引起的客户补偿所致。
所得税费用	53,780,817.88	81,101,334.52	-27,320,516.64	-33.69%	主要系本期缙沙坦事项影响所产生的亏损影响所得税减少。
归属于母公司所有者的净利润	255,379,877.13	485,289,871.89	-229,909,994.76	-47.38%	主要系本期缙沙坦事项影响所产生的亏损所致。
少数股东损益	24,599,289.39	-10,807,197.35	35,406,486.74	327.62%	主要系华海（美国）国际有限公司之控股子公司普霖强生药业有限公司亏损同比大幅减少。

(3) 现金流量表变动情况说明

单位：元

项目	本期数	上年同期数	增减额	增减率	原因
经营活动产生的现金流量净额	-19,930,144.63	119,464,239.79	-139,394,384.42	-116.68%	主要系本期支付人工薪酬及税金等大幅增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-881,714,322.36	-646,234,235.68	-235,480,086.68	-36.44%	主要系本期购买固定资产、无形资产等增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	998,785,557.97	621,505,816.90	377,279,741.07	60.70%	主要系本期流动资金需求增加而向银行借款增加所致。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,290,453.57	-47,047,311.16	39,756,857.59	84.50%	主要系受外币美元汇率变动影响所致。

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

公司于2018年7月7日、2018年7月9日、2018年7月13日、2018年7月16日、2018年7月20日、2018年7月30、2018年10月8日、2018年10月11日分别刊登了《浙江华海药业股份有限公司关于缬沙坦原料药的未知杂质中发现极微量基因毒性杂质的公告》（临2018-059号）、《浙江华海药业股份有限公司关于缬沙坦原料药的未知杂质中发现极微量基因毒性杂质的进展公告》（临2018-061号、临2018-064号、临2018-065号、临2018-068号、临2018-071号、临2018-089号）、《浙江华海药业股份有限公司关于公司及其下属子公司涉及诉讼的公告》（临2018-088号）、《浙江华海药业股份有限公司关于公司及其下属子公司涉及诉讼的补充公告》（临2018-092号）。截止本报告披露日，公司上述缬沙坦事件进展情况如下：

1、缬沙坦召回工作进展：

（1）缬沙坦原料药召回工作：公司已完成国内缬沙坦原料药的召回工作，国外缬沙坦原料药的召回工作正有序推进，部分已召回至公司仓库。

（2）缬沙坦制剂召回工作：公司美国上市的在有效期内的缬沙坦制剂产品已部分召回。

（3）公司需与客户协商解决的有关退货、补偿等工作正有序推进。

2、缬沙坦事件可能对公司造成的损失情况：

（1）基于谨慎性原则，公司2018年1-9月报告已根据当前缬沙坦客户反馈的产品库存及退货信息，预估了产品召回所涉及到的运费、服务、仓储等费用以及产品跌价及因缬沙坦制剂产品无法供货所引起的客户补偿等影响，预计减少公司本期销售额16,986.93万元，减少净利润17,972.17万元。

（2）基于谨慎性原则，公司2018年三季度报告预估了受FDA进口禁令影响，公司使用川南生产基地生产的原料药制成的除缬沙坦外的其他制剂产品计提存货跌价及因无法供货所引起的客户补偿，预计减少净利润16,529.87万元。

(3) 公司2018年三季度报告未预估的，目前尚无法可靠估算的损失如下：

①因公司缬沙坦原料药的下游制剂客户召回工作尚在推进中，与客户的相关补偿费用需根据协议与客户进行协商。

②截止本报告期末，公司已收到5个美国消费者提起的诉讼，具体内容详见《浙江华海药业股份有限公司关于公司及其下属子公司涉及诉讼的公告》（临2018-088号）、《浙江华海药业股份有限公司关于公司及其下属子公司涉及诉讼的补充公告》（临2018-092号）。因上述诉讼案件尚处于应诉阶段，审理程序尚未开始，诉讼结果尚存在不确定性，因此公司无法准确判断诉讼案件所带来的影响，对后续可能发生的诉讼费用，目前亦暂无法预估。

上述未预估项后续如发生可能会对公司业绩产生影响。

3、截止本报告披露日，公司缬沙坦新工艺正按欧盟和FDA的要求重新补充新工艺的风险评估工作，待完成后上报各药监部门。

公司将继续密切关注该事项的后续发展，并严格按照相关法律法规及时履行信息披露义务。

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	浙江华海药业股份有限公司
法定代表人	陈保华
日期	2018年10月31日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表
2018年9月30日

编制单位:浙江华海药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	778,111,371.30	691,323,251.73
结算备付金		
拆出资金		
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		
应收票据及应收账款	1,964,527,716.87	1,657,074,909.69
其中:应收票据	66,131,285.74	52,845,915.52
应收账款	1,898,396,431.13	1,604,228,994.17
预付款项	97,127,756.50	76,409,152.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	19,738,253.26	9,149,833.78
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,095,129,297.91	1,593,835,155.11
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	35,767,105.06	44,402,308.21
流动资产合计	4,990,401,500.90	4,072,194,611.51
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	140,302,819.71	30,918,821.96
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	351,820,032.00	334,817,243.99
投资性房地产	1,166,113.57	1,195,933.45
固定资产	2,354,356,209.54	2,233,370,901.29

在建工程	955,675,356.44	704,912,678.95
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	614,162,790.56	562,083,261.57
开发支出	228,539,765.62	142,307,856.98
商誉	70,902,204.16	70,902,204.16
长期待摊费用	2,401,857.82	2,874,955.37
递延所得税资产	167,499,490.83	99,666,332.92
其他非流动资产	9,621,918.13	11,582,511.09
非流动资产合计	4,896,448,558.38	4,194,632,701.73
资产总计	9,886,850,059.28	8,266,827,313.24
流动负债：		
短期借款	2,036,131,231.52	1,059,778,400.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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		
应付票据及应付账款	739,925,708.11	759,415,722.95
预收款项	32,130,445.92	24,754,935.06
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	91,183,063.87	130,650,659.65
应交税费	119,001,028.76	197,057,228.32
其他应付款	137,638,501.52	133,866,678.99
其中：应付利息	13,517,984.42	3,228,556.92
应付股利		
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		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	220,134,400.00	529,565,375.84
其他流动负债		
流动负债合计	3,376,144,379.70	2,835,089,000.81
非流动负债：		
长期借款	900,000,000.00	222,162,898.01
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		

长期应付职工薪酬		
预计负债	229,002,785.52	
递延收益	194,803,020.20	150,913,446.61
递延所得税负债	160,103.06	160,103.06
其他非流动负债	3,777,750.00	3,777,750.00
非流动负债合计	1,327,743,658.78	377,014,197.68
负债合计	4,703,888,038.48	3,212,103,198.49
所有者权益（或股东权益）		
实收资本（或股本）	1,250,838,638.00	1,042,490,332.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,025,242,650.80	1,220,730,870.66
减：库存股		29,565,375.84
其他综合收益	17,622,732.03	8,157,921.26
专项储备		
盈余公积	430,600,821.65	430,600,821.65
一般风险准备		
未分配利润	2,256,758,317.72	2,209,809,882.99
归属于母公司所有者权益合计	4,981,063,160.20	4,882,224,452.72
少数股东权益	201,898,860.60	172,499,662.03
所有者权益（或股东权益）合计	5,182,962,020.80	5,054,724,114.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计	9,886,850,059.28	8,266,827,313.24

法定代表人：陈保华 主管会计工作负责人：张美 会计机构负责人：周娟

母公司资产负债表

2018年9月30日

编制单位：浙江华海药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	365,630,451.56	330,509,262.48
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		
应收票据及应收账款	1,249,650,092.38	1,005,774,705.79
其中：应收票据	23,942,342.47	24,823,392.74
应收账款	1,225,707,749.91	980,951,313.05
预付款项	59,440,456.20	43,735,881.49
其他应收款	373,178,455.15	261,893,770.25

其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,544,725,734.74	1,197,475,090.31
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	3,592,625,190.03	2,839,388,710.32
非流动资产：		
可供出售金融资产	97,561,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,025,987,022.51	1,823,135,189.09
投资性房地产		
固定资产	1,829,809,976.90	1,715,473,701.06
在建工程	551,167,498.64	464,393,682.02
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	160,029,305.81	168,431,521.40
开发支出	115,507,779.07	92,372,012.45
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	67,646,341.22	15,274,127.38
其他非流动资产	6,590,420.00	6,590,420.00
非流动资产合计	4,854,299,344.15	4,285,670,653.40
资产总计	8,446,924,534.18	7,125,059,363.72
流动负债：		
短期借款	1,528,491,399.00	733,068,400.00
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		
应付票据及应付账款	562,438,066.95	682,362,764.50
预收款项	14,975,418.64	14,506,714.25
应付职工薪酬	67,899,740.79	82,692,106.25
应交税费	65,647,692.76	79,771,814.46
其他应付款	142,144,888.23	72,418,700.58
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		529,565,375.84
其他流动负债		
流动负债合计	2,381,597,206.37	2,194,385,875.88
非流动负债：		

长期借款	900,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	229,002,785.52	
递延收益	158,600,507.86	140,398,922.81
递延所得税负债		
其他非流动负债	3,777,750.00	3,777,750.00
非流动负债合计	1,291,381,043.38	144,176,672.81
负债合计	3,672,978,249.75	2,338,562,548.69
所有者权益（或股东权益）		
实收资本（或股本）	1,250,838,638.00	1,042,490,332.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	714,582,751.49	914,795,482.42
减：库存股		29,565,375.84
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	426,542,522.61	426,542,522.61
未分配利润	2,381,982,372.33	2,432,233,853.84
所有者权益（或股东权益）合计	4,773,946,284.43	4,786,496,815.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,446,924,534.18	7,125,059,363.72

法定代表人：陈保华 主管会计工作负责人：张美 会计机构负责人：周娟

合并利润表

2018 年 1—9 月

编制单位：浙江华海药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 末金额 (1-9月)	上年年初至报告期 期末金额 (1-9月)
一、营业总收入	1,304,109,480.52	1,159,580,705.69	3,842,841,617.02	3,510,016,828.92
其中：营业收入	1,304,109,480.52	1,159,580,705.69	3,842,841,617.02	3,510,016,828.92
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,178,132,905.31	975,495,845.12	3,487,918,981.67	3,052,422,973.38
其中：营业成本	461,132,020.72	491,506,169.65	1,524,487,620.74	1,572,030,967.28
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	16,357,704.16	14,458,853.00	52,109,080.15	44,503,860.93
销售费用	306,580,127.24	215,169,510.91	849,230,550.66	663,680,367.58
管理费用	201,034,796.42	158,687,236.27	580,245,682.11	447,920,168.80
研发费用	101,343,773.39	59,280,991.24	282,044,908.40	237,232,609.30
财务费用	36,575,797.68	36,694,992.90	104,476,214.75	78,039,136.46
其中：利息费用	32,566,924.86	16,728,428.05	78,809,100.22	38,372,159.38
利息收入	1,753,408.29	838,314.21	4,540,418.72	3,036,612.55
资产减值损失	55,108,685.70	-301,908.85	95,324,924.86	9,015,863.03
加：其他收益	192,996,368.75	50,732,629.40	232,892,833.17	102,382,137.77
投资收益（损失以“－”号填列）	-3,099,617.54	1,441,293.37	-9,119,955.18	1,687,594.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,204,474.35	192,309.80	-9,224,811.99	192,309.80
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）	-7,897.21	-139.03	-1,554,292.49	22,470.81
汇兑收益（损失以“－”号填列）				
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	315,865,429.21	236,258,644.31	577,141,220.85	561,686,058.39
加：营业外收入	165,196.09	345,785.56	308,047.45	5,045,285.81
减：营业外支出	239,894,643.15	6,955,200.73	243,689,283.90	11,147,335.14
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	76,135,982.15	229,649,229.14	333,759,984.40	555,584,009.06
减：所得税费用	31,969,160.12	33,126,550.47	53,780,817.88	81,101,334.52
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	44,166,822.03	196,522,678.67	279,979,166.52	474,482,674.54
（一）按经营持续性分类				
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	44,166,822.03	196,522,678.67	279,979,166.52	474,482,674.54
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	26,030,304.04	189,859,169.59	255,379,877.13	485,289,871.89
2. 少数股东损益	18,136,517.99	6,663,509.08	24,599,289.39	-10,807,197.35
六、其他综合收益的税后净额	10,070,627.31	-4,616,890.28	14,102,430.05	-9,826,652.68
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	6,544,241.07	-2,698,818.58	9,464,810.77	-5,776,356.64
(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				
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	6,544,241.07	-2,698,818.58	9,464,810.77	-5,776,356.64
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	6,544,241.07	-2,698,818.58	9,464,810.77	-5,776,356.64
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	3,526,386.24	-1,918,071.70	4,637,619.28	-4,050,296.04
七、综合收益总额	54,237,449.34	191,905,788.39	294,081,596.57	464,656,021.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	32,574,545.11	187,160,351.01	264,844,687.90	479,513,515.25
归属于少数股东的综合收益总额	21,662,904.23	4,745,437.38	29,236,908.67	-14,857,493.39
八、每股收益：				
(一) 基本每股收益(元/股)	0.02	0.15	0.20	0.39
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.02	0.15	0.20	0.39

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：陈保华 主管会计工作负责人：张美 会计机构负责人：周娟

母公司利润表

2018年1—9月

编制单位：浙江华海药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末金 额(1-9月)	上年年初至报告期 期末金额(1-9月)
一、营业收入	915,188,070.38	837,789,162.75	2,495,568,928.35	2,566,223,461.22
减：营业成本	428,798,621.22	482,616,652.83	1,315,735,937.08	1,438,092,308.48
税金及附加	8,645,856.59	8,060,939.94	26,908,832.15	27,042,362.86
销售费用	78,661,013.07	46,183,629.70	230,418,722.90	180,074,784.96
管理费用	132,952,850.25	102,588,374.94	385,914,431.37	287,727,643.91
研发费用	79,676,017.99	50,690,258.41	165,489,548.00	119,869,462.62
财务费用	27,542,415.62	31,521,918.45	83,852,355.32	63,473,555.86
其中：利息费用	21,973,050.57	12,015,126.51	55,786,386.69	26,034,600.49
利息收入	1,196,525.12	575,612.90	3,003,133.20	1,482,591.38
资产减值损失	50,699,092.49	-3,754,416.72	78,331,969.53	1,153,636.06
加：其他收益	187,946,182.39	47,733,638.15	221,706,277.97	92,768,680.83
投资收益（损失 以“-”号填列）	-4,000,255.31	1,181,027.40	-11,553,542.76	1,315,475.62
其中：对联营企 业和合营企业的投资收 益	-4,000,255.31		-11,553,542.76	
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）	4,323.59	-139.03	-1,100,879.28	13,589.61
二、营业利润（亏损以 “-”号填列）	292,162,453.82	168,796,331.72	417,968,987.93	542,887,452.53
加：营业外收入	54,587.86	257,474.81	122,632.03	881,745.74
减：营业外支出	235,459,055.57	6,640,631.34	238,903,616.36	10,444,169.18
三、利润总额（亏损总额 以“-”号填列）	56,757,986.11	162,413,175.19	179,188,003.60	533,325,029.09
减：所得税费用	16,300,720.71	25,774,250.74	21,008,042.71	71,756,426.76
四、净利润（净亏损以 “-”号填列）	40,457,265.40	136,638,924.45	158,179,960.89	461,568,602.33
（一）持续经营净利 润（净亏损以“-”号填 列）	40,457,265.40	136,638,924.45	158,179,960.89	461,568,602.33
（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				
(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				
六、综合收益总额	40,457,265.40	136,638,924.45	158,179,960.89	461,568,602.33
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：陈保华 主管会计工作负责人：张美 会计机构负责人：周娟

合并现金流量表

2018年1—9月

编制单位：浙江华海药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期末金额(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	3,610,054,756.90	3,328,320,710.56
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	143,946,808.14	88,296,644.12
收到其他与经营活动有关的现金	315,187,582.95	134,607,345.42
经营活动现金流入小计	4,069,189,147.99	3,551,224,700.10
购买商品、接受劳务支付的现金	1,768,741,412.02	1,644,597,971.34
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	714,758,196.50	507,173,649.54
支付的各项税费	384,441,808.18	267,160,914.30
支付其他与经营活动有关的现金	1,221,177,875.92	1,012,827,925.13
经营活动现金流出小计	4,089,119,292.62	3,431,760,460.31
经营活动产生的现金流量净额	-19,930,144.63	119,464,239.79
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	104,856.81	1,495,284.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,622,667.73	1,508,301.89
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	14,000,000.00	470,900,000.00
投资活动现金流入小计	15,727,524.54	473,903,586.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	747,830,249.15	406,148,003.17
投资支付的现金	135,611,597.75	241,989,818.87
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	14,000,000.00	472,000,000.00
投资活动现金流出小计	897,441,846.90	1,120,137,822.04
投资活动产生的现金流量净额	-881,714,322.36	-646,234,235.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		181.46
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	3,016,913,782.27	1,182,023,600.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		5,750,628.52
筹资活动现金流入小计	3,016,913,782.27	1,187,774,409.98
偿还债务支付的现金	1,739,301,053.19	343,406,617.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	277,311,875.11	218,111,167.04
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	1,515,296.00	4,750,808.40
筹资活动现金流出小计	2,018,128,224.30	566,268,593.08
筹资活动产生的现金流量净额	998,785,557.97	621,505,816.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,290,453.57	-47,047,311.16
五、现金及现金等价物净增加额	89,850,637.41	47,688,509.85
加：期初现金及现金等价物余额	677,883,260.02	752,023,651.18
六、期末现金及现金等价物余额	767,733,897.43	799,712,161.03

法定代表人：陈保华 主管会计工作负责人：张美 会计机构负责人：周娟

母公司现金流量表

2018年1—9月

编制单位：浙江华海药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期末金 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	2,180,115,100.46	2,433,411,399.50
收到的税费返还	105,854,756.01	70,954,915.21
收到其他与经营活动有关的现金	308,610,865.30	106,877,429.58
经营活动现金流入小计	2,594,580,721.77	2,611,243,744.29
购买商品、接受劳务支付的现金	1,585,853,678.53	1,415,276,688.44
支付给职工以及为职工支付的现金	391,762,318.07	302,100,445.23
支付的各项税费	111,391,322.41	106,314,977.29
支付其他与经营活动有关的现金	511,664,781.97	341,228,727.66
经营活动现金流出小计	2,600,672,100.98	2,164,920,838.62
经营活动产生的现金流量净额	-6,091,379.21	446,322,905.67
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		1,315,475.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,142,690.36	1,402,031.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		80,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	8,968,174.44	483,320,511.96
投资活动现金流入小计	10,110,864.80	566,038,018.73

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	410,797,284.53	312,896,533.28
投资支付的现金	311,966,376.18	304,009,119.00
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	87,000,000.00	529,396,206.89
投资活动现金流出小计	809,763,660.71	1,146,301,859.17
投资活动产生的现金流量净额	-799,652,795.91	-580,263,840.44
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	2,633,099,549.75	890,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		5,750,628.52
筹资活动现金流入小计	2,633,099,549.75	895,750,628.52
偿还债务支付的现金	1,505,408,150.00	241,912,700.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	261,060,755.57	217,424,633.91
支付其他与筹资活动有关的现金	1,515,296.00	4,750,808.40
筹资活动现金流出小计	1,767,984,201.57	464,088,142.31
筹资活动产生的现金流量净额	865,115,348.18	431,662,486.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-22,902,258.98	-34,153,038.50
五、现金及现金等价物净增加额	36,468,914.08	263,568,512.94
加：期初现金及现金等价物余额	327,061,537.48	301,098,259.88
六、期末现金及现金等价物余额	363,530,451.56	564,666,772.82

法定代表人：陈保华主管会计工作负责人：张美会计机构负责人：周娟

4.2 审计报告

适用 不适用