

海南海药股份有限公司 2011 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伟及会计机构负责人(会计主管人员)杨扬声明：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：元

	2011.9.30	2010.12.31	增减幅度(%)	
总资产(元)	1,983,850,179.49	1,102,121,010.97	80.00%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,352,230,434.83	433,794,023.37	211.72%	
股本(股)	247,594,974.00	212,848,992.00	16.32%	
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.46	2.04	167.65%	
	2011年7-9月	比上年同期增减(%)	2011年1-9月	比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	191,633,423.10	32.05%	514,427,365.51	16.91%
归属于上市公司股东的净利润(元)	31,764,532.39	413.45%	142,626,907.98	327.38%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-	-	1,239,665.17	-96.79%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-	-	0.005	-96.83%
基本每股收益(元/股)	0.1472	402.39%	0.6611	318.68%
稀释每股收益(元/股)	0.1250	344.84%	0.5613	270.50%
加权平均净资产收益率(%)	5.37%	3.86%	24.12%	15.98%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.17%	2.50%	10.82%	1.52%

非经常性损益项目

适用 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	73,298,734.57	
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	5,859,500.00	

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	-2,284.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,976,153.38	
少数股东权益影响额	-614,163.94	
所得税影响额	-1,899,007.87	
合计	78,618,931.25	-

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)	11,989	
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	41,850,312	人民币普通股
中国建设银行-工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	12,180,003	人民币普通股
海口富海福投资有限公司	10,718,805	人民币普通股
中国银行-大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金	8,400,000	人民币普通股
中国银行-大成优选股票型证券投资基金	7,550,989	人民币普通股
中国工商银行-诺安股票证券投资基金	6,993,880	人民币普通股
中国工商银行-汇添富均衡增长股票型证券投资基金	3,659,860	人民币普通股
交通银行-博时新兴成长股票型证券投资基金	3,396,244	人民币普通股
中原证券股份有限公司	2,546,106	人民币普通股
中国农业银行-汇添富社会责任股票型证券投资基金	2,404,112	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	金额(元)		增减变动(%)	主要变动原因
	2011年9月30日	2010年12月31日		
货币资金	887,704,132.23	105,215,990.66	743.70%	报告期非公开发行募集资金到位增加
长期股权投资	34,789,705.00	24,789,705.00	40.34%	重庆天地药业投资山东立海润公司1000万元报告期已完成验资,从其他应收款转出增加所致
开发支出	32,551,541.93	20,104,978.03	61.91%	报告期研发项目支出增加
短期借款	387,000,000.00	272,000,000.00	42.28%	新增短期借款主要是用于归还1年内到期的非流动负债
预收账款	14,060,777.32	19,968,910.11	-29.59%	报告期预收货款结算减少
应付票据	1,179,000.00	17,598,595.96	-93.30%	报告期内应付票据到期解付
一年内到期的非流动负债	35,000,000.00	154,550,000.00	-77.35%	报告期归还中信银行成都走马街支行7,000万元借款;归还重庆农商行忠县支行1,000万元借款;归还华融信托投

				资公司3955万元借款
长期应付款	6,747,753.00	4,747,753.00	42.13%	报告期内向控股股东东南方正借款200万元
实收资本	247,594,974.00	212,848,992.00	16.32%	报告期非公开发行股票,股本增加34,745,982股
资本公积	919,547,041.28	178,483,519.80	415.20%	报告期非公开发行股本溢价转入
项目	金额(元)		增减变动(%)	主要变动原因
	2011年1-9月	2010年1-9月		
财务费用	23,582,645.24	14,971,457.09	57.52%	银行借款增加及基准利率上调所致
营业利润	150,455,975.78	48,886,845.66	207.76%	报告期转让海药房地产公司所取得投资收益增加
归属于母公司所有者的净利润	142,626,907.98	33,372,265.36	327.38%	同上

注：报告期内非公开发行股票工作完成，根据非公开发行方案以募集资金 16,734 万元向同一控制下的上海力声特医学科技有限公司增资，增资后持有该公司 91.17% 股权。自 2011 年 9 月起纳入本公司合并报表范围。根据相关会计准则同一控制下的企业纳入合并，需要调整合并报表期初数，因此调增资产 23,878,496.88 元，调增负债 13,659,484.10 元，调增少数股东权益 10,219,012.78 元。涉及调整合并报表期初数的科目为：货币资金调 1,330,707.33 元；预付款项调增 1,374,941.41 元；存货调增 495,584.21 元；其他应收款调增 69,900 元；固定资产调增 1,839,835.90 元；开发支出调增 1,8767,528.03 元；应付账款调增 1,470 元；应交税费调增 17,092.13 元；其他应付款调增 11,072,921.97 元；其他流动负债调增 2,568,000.00 元。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

适用 不适用

3.2.2 公司存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用 不适用

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

适用 不适用

3.2.4 其他

适用 不适用

公司非公开发行股票情况：

2011 年 7 月 22 日，经中国证券监督管理委员会发行审核委员会会议审核，公司本次非公开发行股票的申请获得通过。2011 年 8 月 4 日公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准海南海药股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2011]227 号）。公司于 2011 年 8 月 22 日完成了非公开发行股票的发行工作。本次发行募集资金总额 816,530,577 元，扣除发行费用 40,743,876 元，募集资金净额为 775,786,701 元。四川华信（集团）会计师事务所对募集资金到账情况进行审验，并出具了川华信验[2011]38 号《验资报告》。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5% 以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	深圳市南方同正投资有限公司	深圳市南方同正投资有限公司在股权分置改革方案中承诺持有的海南海药非流通股自获得上市流通权之日起,至少 36 个月内不通过证券交易所挂牌交易。上述锁定期满后,只有价格高于 10.00 元/股(若非流通股股份获得流通权之日起至售出股份期间有派息、送股、资本公积转增股本等事项,则对该价格作相应处理)时,才能通过证券交易所挂牌交易方式出售所持有的海南海药股份。	报告期内,深圳市南方同正投资有限公司未有违反承诺的事项发生。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	深圳市南方同正投资有限公司	1、本次非公开发行获配股份自股票上市交易之日(2011 年 8 月 31 日)起三十六个月内不转让。2、预计上海力声特医学科技有限公司 2011 年净利润应不低于 285 万元、2012 年净利润应不低于 1,210 万元、2013 年净利润应不低于 2,649 万元,若上海力声特医学科技有限公司在上述任一年度实际经营取得的净利润(以审计报告为准)低于上述预计净利润数额而导致海南海药股份有限公司作为上海力声特医学科技有限公司股东之应得收益减少,则深圳市南方同正投资有限公司将以现金方式补足海南海药股份有限公司作为上海力声特医学科技有限公司股东根据该年度预计净利润所应得收益的差额部分。	正在履行中。
其他承诺(含追加承诺)	无	无	无

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

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

3.5.2 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
2011 年 07 月 26 日	董事会秘书处	电话沟通	投资者	公司非公开发行进展情况，未提供书面材料。
2011 年 08 月 17 日	董事会秘书处	电话沟通	投资者	公司生产经营情况，未提供书面材料。

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

2011 年 09 月 30 日

单位：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	887,704,132.23	62,524,639.99	105,215,990.66	17,267,143.80
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产			3,514,784.69	236,404.69
应收票据	48,702,109.21	35,526,399.50	38,696,066.46	179,219.66
应收账款	144,665,686.99	37,002,901.09	125,564,343.67	30,838,061.28
预付款项	35,013,038.48	2,763,160.32	27,410,133.29	941,990.30
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	37,444,174.57	402,345,895.24	30,855,109.30	205,909,184.64
买入返售金融资产				
存货	287,323,098.32	12,758,479.29	251,542,945.16	8,098,784.89
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,440,852,239.80	552,921,475.43	582,799,373.23	263,470,789.26
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
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	34,789,705.00	1,057,377,135.62	24,789,705.00	448,984,625.23
投资性房地产				
固定资产	274,878,816.17	13,866,320.03	271,240,727.16	7,947,431.99
在建工程	37,663,653.73		36,806,703.15	
工程物资	89,411.00			
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	159,048,513.23	7,759,804.97	162,790,269.95	7,753,533.38
开发支出	32,551,541.93		20,104,978.03	
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	3,916,197.38	910,817.27	3,589,254.45	770,275.10
其他非流动资产	60,101.25			
非流动资产合计	542,997,939.69	1,079,914,077.89	519,321,637.74	465,455,865.70
资产总计	1,983,850,179.49	1,632,835,553.32	1,102,121,010.97	728,926,654.96
流动负债：				
短期借款	387,000,000.00	200,000,000.00	272,000,000.00	159,000,000.00
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	1,179,000.00		17,598,595.96	
应付账款	53,466,998.40	20,926,513.96	69,832,327.85	1,569,469.04
预收款项	14,060,777.32	5,170,436.12	19,968,910.11	114,044.27
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,365,675.30	590,116.98	744,865.20	184,164.90
应交税费	18,092,134.75	1,872,171.61	18,876,948.92	4,272,951.16
应付利息			97,575.60	
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	28,246,148.19	184,875,336.43	28,177,763.37	21,259,398.56
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	35,000,000.00	10,000,000.00	154,550,000.00	119,550,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	542,385,904.76	427,409,745.90	585,822,157.81	309,925,198.73
非流动负债：				
长期借款				

应付债券				
长期应付款	6,747,753.00	6,747,753.00	4,747,753.00	4,747,753.00
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	7,568,000.00		9,515,500.00	
非流动负债合计	14,315,753.00	6,747,753.00	14,263,253.00	4,747,753.00
负债合计	556,701,657.76	434,157,498.90	600,085,410.81	314,672,951.73
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	247,594,974.00	247,594,974.00	212,848,992.00	212,848,992.00
资本公积	919,547,041.28	917,165,807.82	178,483,519.80	176,102,286.34
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	17,631,037.97	17,631,037.97	17,631,037.97	17,631,037.97
一般风险准备				
未分配利润	167,457,381.58	16,286,234.63	24,830,473.60	7,671,386.92
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,352,230,434.83	1,198,678,054.42	433,794,023.37	414,253,703.23
少数股东权益	74,918,086.90		68,241,576.79	
所有者权益合计	1,427,148,521.73	1,198,678,054.42	502,035,600.16	414,253,703.23
负债和所有者权益总计	1,983,850,179.49	1,632,835,553.32	1,102,121,010.97	728,926,654.96

4.2 本报告期利润表

编制单位：海南海药股份有限公司

2011 年 7-9 月

单位：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	191,633,423.10	59,633,099.38	145,122,627.14	11,133,634.62
其中：营业收入	191,633,423.10	59,633,099.38	145,122,627.14	11,133,634.62
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	157,081,890.04	54,892,895.03	134,490,954.02	6,795,085.99
其中：营业成本	112,633,883.82	46,348,018.90	89,638,674.83	1,692,091.79
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	514,437.73	230,108.02	230,154.48	133,570.25

销售费用	28,257,715.56	3,854,738.33	28,019,222.25	1,994,761.86
管理费用	7,999,329.77	4,978,433.51	11,677,192.59	3,578,200.36
财务费用	7,676,523.16	-518,403.73	4,979,751.44	-603,538.27
资产减值损失			-54,041.57	
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）				
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）	34,551,533.06	4,740,204.35	10,631,673.12	4,338,548.63
加：营业外收入	1,459,865.00	1,000,785.00	1,513,247.78	1,124,937.35
减：营业外支出	503,713.18	1,700.00	808,177.47	
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	35,507,684.88	5,739,289.35	11,336,743.43	5,463,485.98
减：所得税费用	2,259,602.38	860,893.40	2,265,124.37	500,000.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	33,248,082.50	4,878,395.95	9,071,619.06	4,963,485.98
归属于母公司所有者的净利润	31,764,532.39	4,878,395.95	6,186,542.36	4,963,485.98
少数股东损益	1,483,550.11		2,885,076.70	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.1472	0.0226	0.0293	0.0235
（二）稀释每股收益	0.1250	0.0192	0.0281	0.0225
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	33,248,082.50	4,878,395.95	9,071,619.06	4,963,485.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	31,764,532.39	4,878,395.95	6,186,542.36	4,963,485.98
归属于少数股东的综合收益总额	1,483,550.11		2,885,076.70	

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：-3,850,217.00 元。

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

2011 年 1-9 月

单位：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	514,427,365.51	105,579,956.53	440,012,932.45	95,496,912.19
其中：营业收入	514,427,365.51	105,579,956.53	440,012,932.45	95,496,912.19
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	437,267,839.41	94,437,484.14	391,103,827.39	78,557,458.02
其中：营业成本	314,480,117.67	69,698,706.45	277,698,772.58	58,472,951.08
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	1,449,505.00	462,273.17	1,676,876.16	599,912.40
销售费用	64,655,143.31	10,389,578.19	63,012,781.54	8,728,036.81
管理费用	31,272,810.56	11,975,438.25	29,867,086.18	9,938,379.34
财务费用	23,582,645.24	974,540.27	14,971,457.09	989,534.75
资产减值损失	1,713,617.63	936,947.81	3,876,853.84	-171,356.36
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-34,259.40	-34,259.40
投资收益（损失以“-”号填列）	73,296,449.68	-2,763,727.37	12,000.00	
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）	150,455,975.78	8,378,745.02	48,886,845.66	16,905,194.77
加：营业外收入	8,468,045.00	1,762,065.00	5,769,125.78	2,090,815.35
减：营业外支出	632,391.62	5,695.07	7,338,516.26	1,670.67
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	158,291,629.16	10,135,114.95	47,317,455.18	18,994,339.45
减：所得税费用	8,988,211.07	1,520,267.24	6,532,028.80	2,358,984.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	149,303,418.09	8,614,847.71	40,785,426.38	16,635,355.23
归属于母公司所有者的净	142,626,907.98	8,614,847.71	33,372,265.36	16,635,355.23

利润				
少数股东损益	6,676,510.11		7,413,161.02	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.6611	0.0399	0.1579	0.0787
（二）稀释每股收益	0.5613	0.0339	0.1515	0.0755
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	149,303,418.09	8,614,847.71	40,785,426.38	16,635,355.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	142,626,907.98	8,614,847.71	33,372,265.36	16,635,355.23
归属于少数股东的综合收益总额	6,676,510.11		7,413,161.02	

年初到报告期末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：-3,850,217.00 元。

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

2011 年 1-9 月

单位：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	537,214,330.65	100,991,400.52	493,904,779.19	108,179,832.70
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	987,138.71	987,138.71	913,190.21	913,190.21
收到其他与经营活动有关的现金	6,515,145.00	1,762,065.00	13,749,809.46	1,070,878.00
经营活动现金流入小计	544,716,614.36	103,740,604.23	508,567,778.86	110,163,900.91
购买商品、接受劳务支付的现金	408,849,468.60	104,116,450.00	347,702,435.33	97,360,867.96
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	25,229,233.67	7,057,236.54	18,060,159.97	7,892,942.79
支付的各项税费	33,622,360.13	12,164,659.98	32,744,625.77	10,564,081.09
支付其他与经营活动有关的现金	75,775,886.79	25,019,144.16	71,409,727.21	52,793,098.97
经营活动现金流出小计	543,476,949.19	148,357,490.68	469,916,948.28	168,610,990.81
经营活动产生的现金流量净额	1,239,665.17	-44,616,886.45	38,650,830.58	-58,447,089.90
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	571,619.27	238,481.02		
取得投资收益收到的现金	-8,601.93	-8,601.93	12,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			207,620.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	59,054,800.00	55,511,512.00		
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	59,617,817.34	55,741,391.09	219,620.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,003,612.64	6,317,395.00	66,797,081.59	167,008.40
投资支付的现金		666,676,500.00	10,000,000.00	
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				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	18,003,612.64	672,993,895.00	76,797,081.59	167,008.40
投资活动产生的现金流量净额	41,614,204.70	-617,252,503.91	-76,577,461.59	-167,008.40
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	775,786,701.00	775,786,701.00	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	320,000,000.00	150,000,000.00	244,000,000.00	189,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金		12,169,412.45		
筹资活动现金流入小计	1,095,786,701.00	937,956,113.45	249,445,000.00	194,445,000.00
偿还债务支付的现金	324,550,000.00	218,550,000.00	99,000,000.00	94,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,644,383.66	12,042,822.21	14,971,457.09	14,971,457.09
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	8,958,045.64	236,404.69	11,182,470.22	6,313,418.47
筹资活动现金流出小计	356,152,429.30	230,829,226.90	125,153,927.31	115,284,875.56
筹资活动产生的现金流量净额	739,634,271.70	707,126,886.55	124,291,072.69	79,160,124.44
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	782,488,141.57	45,257,496.19	86,364,441.68	20,546,026.14
加：期初现金及现金等价物余额	105,215,990.66	17,267,143.80	47,230,458.84	3,822,307.77
六、期末现金及现金等价物余额	887,704,132.23	62,524,639.99	133,594,900.52	24,368,333.91

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

二〇一一年十月二十七日