

海南海药股份有限公司 2007 年第三季度报告

§1 重 要 提 示

1.1 本公司董事会及全体董事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 没有董事对季度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 所有董事均出席董事会。

1.4 本报告期财务报告未经审计。

1.5 公司董事长刘悉承先生、财务负责人王刚先生及会计机构负责人刘仁良先生声明：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

项 目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 年度期末增减(%)
总资产	622,341,216.60	569,859,007.07	9.21
所有者权益(或股东权益)	263,515,447.78	244,267,831.29	7.88
每股净资产	1.30	1.21	7.44
	年初至报告期期末	比上年同期增减(%)	
经营活动产生的现金流量净额	11,851,610.13	15.93	
每股经营活动产生的现金流量净额	0.06	20.00	
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同 期增减(%)
净利润	4,824,101.77	19,247,616.49	-28.55
基本每股收益	0.02	0.10	-33.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.03	0.10	
稀释每股收益	0.02	0.10	-33.33
净资产收益率	1.83	7.30	减少 0.95 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率	2.18	7.51	减少 0.62 个百分点

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
营业外收入	663,525.21
营业外支出	-1,211,242.18
合计	-547,716.97

2.2 报告期末股东总数及前十名无限售条件股东持股表

单位：股

报告期末股东总数	23,365		
前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类	
中国华融资产管理公司	10,117,450	人民币普通股	
兴业银行股份有限公司-万家和谐增长 混合型证券投资基金	9,866,508	人民币普通股	

贺来毅	4,831,377	人民币普通股
杨济民	2,210,300	人民币普通股
毛文光	1,012,482	人民币普通股
江苏永舜企业发展有限公司	998,980	人民币普通股
何忠孝	894,454	人民币普通股
陆晋泉	840,000	人民币普通股
黄志明	769,890	人民币普通股
殷建明	498,700	人民币普通股

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅变动的情况及原因

适用 不适用

- 1、货币资金期末比年初增加 2317 万元，主要是 9 月 29 日向中行海南省分行新增借款 3250 万元作为流动资金，大部分尚未使用，将用于补充生产流动资金。
- 2、短期借款期末比年初增加 5594 万元，主要是本年新增流动资金借款所致，其中：工行新华支行新增借款 750 万元，交行白龙支行新增借款 1400 万元，中行海南省分行新增借款 3250 万元，重庆工行加洲分理处新增借款 194 万元。
- 3、预付款项期末比年初增加 1070 万元，主要是预付原料款增加所致。
- 4、应付帐款期末比年初减少 2279 万元，主要是偿还供应商原料款所致。

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

- 1、公司于 2007 年 7 月 4 日向工行海口新华支行借款人民币 1600 万元，借款期限一年，年利率 7.227%，抵押物为海口市制药厂有限公司 15680.12 平方米厂房及厂房分摊的土地使用权 42838.09 平方米。
- 2、公司于 2007 年 9 月 29 日向中行海南省分行借款人民币 3250 万元，借款期限一年，年利率 7.6545%，由控股股东深圳市南方同正投资有限公司用 4016 万海南海药股权为该借款提供担保。
- 3、公司下属控股子公司重庆天地药业有限责任公司于 2007 年 7 月 24 日向重庆工行加洲分理处借款人民币 194 万元，借款期限半年，年利率 8.892%，抵押物为该公司所拥有的 100 亩土地使用权。
- 4、2007 年 9 月 13 日，中国证监会海南监管局对公司专项治理工作进行了现场检查，并对公司的专项治理提出了整改意见。整改意见及整改方案详见公告。

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

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况
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持有有限售条件的股份数量为 41,156,897 股,占公司股本总额 20.34%,其承诺获得上市流通权之日起,至少在 36 个月内,不通过证券交易所挂牌交易。在上述锁定期满后,只有价格高于 10.0 元/股(约为截至 2005 年 9 月 20 日前 60 个交易日收盘价平均价格 2.81 元/股的 356%,若自非流通股股份获得流通权之日起至出售股份期间有派息、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。	严格遵守承诺
海口富海福投资有限公司	海口富海福投资有限公司持有有限售条件的股份数量为 18,814,177 股,占公司股本总额 9.30%,获得上市流通权之日起,至少在 36 个月内不通过证券交易所挂牌交易。	严格遵守承诺
北京桑海投资有限公司	北京桑海投资有限公司,持有有限售条件的股份数量为 5,634,437 股,其承诺获得上市流通权之日起,至少在 24 个月内不通过证券交易所挂牌交易。	严格遵守承诺

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 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3.5.3 持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

适用 不适用

3.5.4 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
2007.8.1	公司	电话咨询	胡先生	咨询公司定向增发进展情况及公司生产经营情况。 未提供资料
2007.8.10	公司	电话咨询	王续承	咨询公司定向增发未通过的原因及公司生产经营状况。 未提供资料
2007.9.11	公司	电话咨询	吴小姐	咨询公司再次定向增发事宜及第三季度业绩情况。 未提供资料
2007.10.15	公司	电话咨询	李亚分	咨询公司的未来发展状况、公司最近生产经营情况及公司的增发事项进展情况。 未提供资料

3.6 公司关联交易事项

1、日常关联交易

(1) 公司控股子公司重庆天地药业有限责任公司与重庆正元药业有限公司于 2004 年 10 月 1 日签订的《关于医药原料销售协议书》，协议期限为 2004 年 10 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日止。

根据协议规定，以行业市场价格为基础，协议定价。

年初至本报告期，重庆天地药业有限责任公司与重庆正元药业有限公司交易金额为 1691 万元，占同类交易总金额的 10.77%。

(2) 公司控股子公司重庆天地药业有限责任公司与重庆赛诺生物药业股份

有限公司于 2004 年 10 月 1 日签订的《关于医药原料销售协议书》，协议期限为 2004 年 10 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日止。

根据协议规定，以行业市场价格为基础，协议定价。

年初至本报告期，重庆天地药业有限责任公司与重庆赛诺生物药业股份有限公司交易金额为 2829 万元，占同类交易总金额的 18.01%。

(3) 公司与重庆正元药业有限公司于 2004 年 6 月 30 日签订了《关于产品销售协议》，协议期限为 2004 年 6 月 30 日至 2009 年 12 月 31 日止。

根据协议规定，按公司销售政策，与其他经销商同等的价格。

年初至本报告期，公司与重庆正元药业有限公司交易金额为 874 万元，占同类交易总金额的 5.56%。

(4) 海口市制药厂有限公司与重庆赛诺生物药业股份有限公司于 2004 年 11 月 11 日签订的《关于医药原料采购协议》，协议期限为 2004 年 11 月 11 日至 2011 年 12 月 31 日止。

根据协议规定，以行业市场价格为基础，协议定价。

年初至本报告期，海口市制药厂有限公司与重庆赛诺生物药业股份有限公司交易金额为 0.18 万元，占同类交易总金额的 0.002%。

2、日常关联交易的执行情况

上述关联交易均执行市场公允价，结算方式均执行公司统一的销售政策，根据不同的品种，分别采用现金结算与信用结算，不存在损害上市公司利益的行为。

§4 附录

4.1 资产负债表

编制单位: 海南海药股份有限公司

2007 年 1-9 月

单位: (人民币) 元

项 目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	42,253,972.10	41,006,292.05	19,082,056.55	14,124,920.10
交易性金融资产	300,000.00			
应收票据				
应收账款	87,242,199.94	61,780,435.98	82,465,261.96	60,256,613.36
预付款项	27,481,761.86	9,317,708.24	16,777,602.60	8,595,182.24
应收利息				
应收股利				
其他应收款	46,055,990.02	62,674,372.85	40,158,322.20	60,539,543.49
存货	76,443,196.41	18,280,127.91	67,463,902.43	16,394,214.41
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	279,777,120.33	193,058,937.03	225,947,145.74	159,910,473.60
非流动资产：				
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	6,969,705.00	347,857,351.97	5,969,705.00	346,857,351.97
投资性房地产				
固定资产	205,428,217.41	9,136,417.14	207,484,363.00	8,700,893.08
在建工程	1,992,677.17		748,890.04	
工程物资				

海南海药股份有限公司 2007 年第三季度报告正文

固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	110,457,750.17	4,368,487.50	113,524,990.40	4,614,975.00
开发支出	1,516,320.00			
商誉				
长期待摊费用	170,222.10		154,708.57	
递延所得税资产	16,029,204.42	15,347,328.21	16,029,204.42	15,347,328.21
其他非流动资产				
非流动资产合计	342,564,096.27	376,709,584.82	343,911,861.43	375,520,548.26
资产总计	622,431,216.60	569,768,521.85	569,859,007.17	535,431,021.86
流动负债：				
短期借款	116,940,000.00	108,000,000.00	61,000,000.00	54,000,000.00
交易性金融负债				
应付票据	7,878,050.00	7,878,050.00	7,813,132.50	7,813,132.50
应付账款	27,542,927.83	9,831,129.12	50,332,766.58	7,232,424.74
预收款项	5,131,600.28	1,975,020.02	5,444,765.59	1,923,004.51
应付职工薪酬	1,016,547.99	395,480.09	843,948.96	210,357.99
应交税金	11,632,696.70	4,072,714.95	13,809,855.03	5,975,585.44
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	11,762,034.57	98,560,328.23	13,999,059.22	124,304,658.09
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债			5,390,541.10	5,175,580.76
流动负债合计	185,879,028.17	234,687,893.21	162,609,239.78	210,609,914.83
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款	72,350,679.09	82,238,464.42	67,436,994.06	79,277,912.33
专项应付款	6,397,202.05		6,397,202.05	

预计负债				
递延收益	2,100,000.00			
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	80,847,881.14	82,238,464.42	73,834,196.11	79,277,912.33
负债合计	266,726,909.31	316,926,357.63	236,443,435.89	289,887,827.16
所有者权益（或股东权益）				
实收资本（或股本）	202,348,992.00	202,348,992.00	202,348,992.00	202,348,992.00
资本公积	107,381,489.52	107,381,489.52	107,381,489.52	107,381,489.52
减：库存股				
盈余公积	16,778,661.64	16,778,661.64	16,778,661.64	16,778,661.64
未分配利润	-62,993,695.38	-73,666,978.94	-82,241,311.87	-80,965,948.46
归属于母公司所有者权益合计	263,515,447.78	252,842,164.22	244,267,831.29	245,543,194.70
少数股东权益	92,098,859.51		89,147,739.99	
所有者权益（或股东权益）合计	355,614,307.29	252,842,164.22	333,415,571.28	245,543,194.70
负债和所有者权益（或股东权益）合计	622,341,216.60	569,768,521.85	569,859,007.17	535,431,021.86

4.2 利润表

4.2.1 本报告期利润表

编制单位: 海南海药股份有限公司

2007 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、营业收入	71,970,999.06	31,764,408.00	65,372,705.93	38,992,062.56
减: 营业成本	41,644,723.00	16,273,471.10	36,167,151.18	15,652,986.89
营业税金及附加	522,156.90	196,138.03	204,559.48	121,949.60
销售费用	12,200,491.50	10,144,973.00	14,666,994.83	13,660,683.12
管理费用	4,897,932.95	1,337,047.80	3,237,748.14	1,403,260.00
财务费用	3,018,918.59	2,715,627.37	2,089,431.82	1,847,960.04
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)				
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	9,686,776.12	1,097,150.70	9,006,820.48	6,305,222.91
加: 营业外收入	183,369.41	6,235.00		
减: 营业外支出	1,104,853.31	259.79	52,985.71	
其中: 非流动资产处置净损失				
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	8,765,292.22	1,103,125.91	8,953,834.77	6,305,222.91
减: 所得税费用	1,405,076.53	165,468.89	1,343,075.22	945,783.44
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	7,360,215.69	937,657.02	7,610,759.55	5,359,439.47
归属于母公司所有者的净利润	4,824,074.77	937,657.02	6,751,968.56	5,359,439.47
少数股东损益	2,536,140.92		858,790.99	
五、每股收益:				
(一) 基本每股收益	0.02	0.01	0.03	0.03
(二) 稀释每股收益	0.02	0.01	0.03	0.03

4.2.2

年初至本报告期末利润表

编制单位:海南海药股份有限公司

2007 年 1-9 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、营业收入	194,828,940.27	114,130,326.41	161,997,569.72	100,362,841.13
减:营业成本	106,674,297.36	59,514,692.86	82,848,721.71	46,018,572.11
营业税金及附加	1,050,152.94	500,596.14	580,772.46	354,137.96
销售费用	34,872,531.44	32,741,692.15	36,562,229.96	36,536,295.01
管理费用	17,900,951.23	6,169,048.61	16,020,291.13	5,249,024.21
财务费用	7,357,475.84	6,588,446.02	5,305,679.69	5,052,354.04
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)				
其中:对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	26,973,531.46	8,615,850.63	20,679,874.77	7,152,457.80
加:营业外收入	663,525.21	49,915.00	3,800,000.00	
减:营业外支出	1,211,242.18	78,742.66	171,675.89	111,231.54
其中:非流动资产处置净损失				
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	26,425,814.49	8,587,022.97	24,308,198.88	7,041,226.26
减:所得税费用	2,698,501.41	1,288,053.45	2,143,953.60	1,056,183.94
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	23,727,313.08	7,298,969.52	22,164,245.28	5,985,042.32
归属于母公司所有者的净利润	19,247,616.49	7,298,969.52	18,898,935.81	5,985,042.32
少数股东损益	4,479,696.59		3,265,309.47	
五、每股收益:				
(一)基本每股收益	0.10	0.04	0.09	0.03
(二)稀释每股收益	0.10	0.04	0.09	0.03

4.3 现金流量表

编制单位: 海南海药股份有限公司

2007 年 1-9 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.经营活动产生的现金流量:				
销售商品、提供劳务收到的现金	174,416,498.83	117,668,567.22	124,368,850.57	116,383,100.57
收到的税费返还	926,073.39	926,073.39	135,228.90	135,228.90
收到的其他与经营活动有关的现金	52,626,183.16	30,741,685.94	61,316,882.00	33,595,942.13
收到其他(内)				
经营活动现金流入小计	227,968,755.38	149,336,326.55	185,820,961.47	150,114,271.60
购买商品、接受劳务支付的现金	87,476,186.99	44,313,132.50	65,125,234.45	35,125,234.45
支付给职工以及为职工支付的现金	6,675,121.32	2,108,856.00	4,824,162.72	1,241,483.96
支付的各项税费	20,802,011.20	6,793,932.90	12,845,933.00	8,866,577.03
支付的其他与经营活动有关的现金	101,163,825.74	88,894,547.29	92,802,326.31	91,802,326.31
支付其他(内)				
经营活动现金流出小计	216,117,145.25	142,110,468.69	175,597,656.48	137,035,621.75
经营活动产生的现金流量净额	11,851,610.13	7,225,857.86	10,223,304.99	13,078,649.85
二.投资活动产生的现金流量:				
收回投资所收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,865,800.00			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	1,865,800.00			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,620,137.32	717,161.00	1,165,857.00	57,072.00
投资所支付的现金	1,000,000.00	1,000,000.00		
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				
投资活动现金流出小计	10,620,137.32	1,717,161.00	1,165,857.00	57,072.00
投资活动产生的现金流量净额	-8,754,337.32	-1,717,161.00	-1,165,857.00	-57,072.00
三.筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资所收到的现金				
取得借款收到的现金	102,090,000.00	100,150,000.00	29,000,000.00	22,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			10,000,000.00	13,000,000.00
筹资活动现金流入小计	102,090,000.00	100,150,000.00	39,000,000.00	35,000,000.00

偿还债务支付的现金	73,150,000.00	73,150,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	3,813,087.21	3,270,275.52	8,070,890.08	8,070,890.08
支付其他与筹资活动有关的现金	5,052,270.05	2,357,049.39	10,330,000.00	10,330,000.00
筹资活动现金流出小计	82,015,357.26	78,777,324.91	43,400,890.08	43,400,890.08
筹资活动产生的现金流量净额	20,074,642.74	21,372,675.09	-4,400,890.08	-8,400,890.08
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	23,171,915.55	26,881,371.95	4,656,557.91	4,620,687.77
加：期初现金及现金等价物余额	19,082,056.55	14,124,920.10	2,345,514.44	988,867.80
六、期末现金及现金等价物余额	42,253,972.10	41,006,292.05	7,002,072.35	5,609,555.57
补充材料				
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	19,247,616.49	7,298,969.52	21,042,889.41	14,521,031.00
加：少数股东损益	4,479,696.59		3,265,309.47	
加：计提的资产减值准备				
固定资产折旧	10,193,304.59	281,636.94	10,041,270.32	290,455.45
无形资产摊销	3,067,240.23	246,487.50	3,610,112.94	246,487.50
长期待摊费用摊销	170,222.10			
待摊费用的减少（减：增加）	5,238,347.85	5,175,580.76	-228,642.90	-537,189.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）			171,675.89	111,231.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	14,729.97			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）				
财务费用（收益以“-”号填列）	7,357,475.84	6,588,446.02	5,305,679.69	5,052,354.04
投资损失（收益以“-”号填列）				-7,479,804.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）				
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）				
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,979,293.98	-1,885,913.50	-8,189,243.04	-5,744,439.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,658,059.04	6,267,091.48	-6,939,569.56	-4,790,436.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,279,670.51	-16,746,440.86	-17,856,177.23	11,408,960.94
其他				
经营活动产生的现金流量净额	11,851,610.13	7,225,857.86	10,223,304.99	13,078,649.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				

3、现金及现金等价物净增加情况：				
货币资金的期末余额	42,253,972.10	41,006,292.05	7,002,072.35	5,609,555.57
减：货币资金的期初余额	19,082,056.55	14,124,920.10	2,345,514.44	988,867.80
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额	23,171,915.55	26,881,371.95	4,656,557.91	4,620,687.77

海南海药股份有限公司

董事长：刘悉承

二 00 七年十月二十九日