



海南海药股份有限公司

2014 年第三季度报告

2014 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。

公司负责人刘悉承、主管会计工作负责人林健及会计机构负责人(会计主管人员)程霞声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	海南海药股份有限公司
海口市制药厂	指	海口市制药厂有限公司
天地药业	指	重庆天地药业有限责任公司
南方同正	指	深圳市南方同正投资有限公司
盐城开元	指	盐城开元医药化工有限公司
小额贷公司	指	重庆市忠县同正小额贷款有限责任公司
江西华邦	指	江西华邦药业有限公司
深圳赛乐敏	指	深圳赛乐敏生物科技有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 主要财务数据及股东变化

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	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）	3,717,750,979.42	3,471,916,031.04	3,471,916,031.04	7.08%
归属于上市公司股东的净资产 （元）	1,630,963,522.37	1,484,779,120.55	1,484,779,120.55	9.85%
	本报告期	本报告期比上年同期 增减	年初至报告期末	年初至报告期末比 上年同期增减
营业收入（元）	332,778,615.32	31.39%	1,059,484,451.65	30.21%
归属于上市公司股东的净利润 （元）	73,917,176.47	190.75%	169,124,431.73	98.39%
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润（元）	60,115,696.84	232.95%	133,109,141.01	104.99%
经营活动产生的现金流量净额 （元）	--	--	-28,036,226.07	-40.79%
基本每股收益（元/股）	0.15	200.00%	0.34	100.00%
稀释每股收益（元/股）	0.15	200.00%	0.34	100.00%
加权平均净资产收益率	4.84%	3.03%	10.76%	4.83%

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分）	461,562.31	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	14,498,859.47	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,572,004.15	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投 资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	

非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	23,722,771.39	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
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	-4,160,674.33	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,749,916.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减: 所得税影响额	6,253,336.20	
少数股东权益影响额(税后)	-424,187.60	
合计	36,015,290.72	--

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、报告期末普通股股东总数及前十名普通股股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	17,698					
前 10 名普通股股东持股情况						
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
深圳市南方同正投资有限公司	境内非国有法人	22.48%	111,311,754		质押	96,256,530
全国社保基金四一三组合	其他	4.93%	24,391,976			
中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	其他	4.66%	23,057,055			
海口富海福投资有限公司	境内非国有法人	4.33%	21,437,610		质押	21,000,000
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	其他	3.53%	17,473,011			
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	其他	3.08%	15,253,128			
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红-018L-FH001 深	其他	1.43%	7,096,078			
中国建设银行股份有限公司—华夏盛世精选股票型证券投资基金	其他	1.41%	6,999,757			
华宝信托有限责任公司—时节好雨 11 号集合资金信托	其他	1.40%	6,933,510			
全国社保基金一一三组合	其他	1.24%	6,139,091			
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件普通股股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
深圳市南方同正投资有限公司	111,311,754	人民币普通股	111,311,754			
全国社保基金四一三组合	24,391,976	人民币普通股	24,391,976			
中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	23,057,055	人民币普通股	23,057,055			
海口富海福投资有限公司	21,437,610	人民币普通股	21,437,610			
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	17,473,011	人民币普通股	17,473,011			
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	15,253,128	人民币普通股	15,253,128			
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红	7,096,078	人民币普通股	7,096,078			

-018L-FH001 深			
中国建设银行股份有限公司—华夏盛世精选股票型证券投资基金	6,999,757	人民币普通股	6,999,757
华宝信托有限责任公司—时节好雨 11 号集合资金信托	6,933,510	人民币普通股	6,933,510
全国社保基金一一三组合	6,139,091	人民币普通股	6,139,091
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中本公司控股股东深圳市南方同正投资有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。公司未知其他流通股股东相互间是否存在关联关系，也未知其相互间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

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、报告期末优先股股东总数及前十名优先股股东持股情况表

适用 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要会计报表项目、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1、主要会计报表项目、财务指标发生变动情况及原因

项目	期末余额	年初余额	增减比例	增减变动原因
应收票据	65,266,971.41	150,810,263.05	-56.72%	主要系报告期内以收到的承兑汇票支付货款所致
应收账款	380,125,514.21	194,372,691.44	95.57%	主要系报告期内销售规模扩大给予客户信用额度增加所致
预付款项	143,786,614.88	85,029,823.92	69.10%	主要系报告期内预付工程款增加所致
其他应收款	309,521,628.36	187,163,741.20	65.37%	主要系报告期内按合同规定支付海南银行筹备前期款项及对江西华邦和深圳赛乐敏提供财务资助所致
其他流动资产	3,706,646.43	11,418,011.53	-67.54%	主要系报告期内减少留抵税金所致
发放委托贷款及垫款	270,457,250.00	196,937,250.00	37.33%	主要系报告期内小额贷款公司放贷规模增加所致
可供出售金融资产	76,052,791.95	507,601,294.48	-85.02%	主要系报告期内收回部份投资理财款项所致
长期股权投资	92,763,450.13	68,339,678.21	35.74%	主要系报告期天地药业新增江西华邦股权投资所致
在建工程	214,598,810.16	155,283,355.24	38.20%	主要系报告期内募投项目工程建设进度增加所致
工程物资	508,717.97	10,303,864.73	-95.06%	主要系报告期内领用工程物资所致
开发支出	158,613,731.51	111,778,013.38	41.90%	主要系报告期内增加多西他赛制剂、西丁钠产品优化、美罗培南增加规格及提高标准等研发投入所致
长期待摊费用	3,128,930.06	1,600,545.21	95.49%	主要系报告期内盐城开元环保项目投入增加所致
短期借款	279,000,000.00	399,000,000.00	-30.08%	主要系报告期内偿还银还贷款所致
应付票据	75,266,618.41	32,644,454.52	130.56%	主要系报告期内天地药业公司开

				具银行汇票支付工程款所致
预收账款	315,353.10	19,924,511.04	-98.42%	主要系报告期内预收账款实现销售所致
应付职工薪酬	2,594,368.86	5,180,571.83	-49.92%	主要系报告期内支付期初职工薪酬所致
应付利息	24,200,277.81	36,998,321.83	-34.59%	主要系报告期内偿还利息所致
长期借款	199,200,000.00	0.00	100.00%	主要系报告期内盐城开元建设项目贷款增加所致
递延所得税负债	284,408.81	3,417,194.18	-91.68%	主要系报告期内收回投资理财利息以致相应递延所得税负债减少
项目	2014年1-9月金额	上年同期金额	增减比例	增减变动原因
营业收入	1,059,484,451.65	813,662,802.66	30.21%	主要系报告期内制剂、原料药及中间体销售收入增长所致
利息收入	28,698,186.00	21,208,200.00	35.32%	主要系报告期内小额贷款公司放贷规模增加利息收入增加所致
营业税金及附加	9,537,952.66	6,067,331.22	57.20%	主要系报告期内销售收入增长以致税金及附加相应增加
财务费用	58,456,218.06	38,484,615.96	51.90%	主要系报告期较上年同期相比融资规模增加以致利息增加
投资收益	14,247,245.54	24,086,788.21	-40.85%	主要系报告期内减少委托投资理财所致
营业外收入	20,665,933.01	7,110,386.66	190.64%	主要系本报告期政府补助收入增加所致
营业外支出	2,955,594.90	436,147.35	577.66%	主要系报告期内支付诉讼裁决执行款及台风损失所致

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、关于出售公司存量零碎股相关说明

公司因实施权益分派等业务产生了4,314股的存量零碎股，现集中记入中国结算有限责任公司深圳分公司（以下简称“登记公司”）的专用账户。为妥善解决历史遗留的存量零碎股问题，根据中国证监会要求，公司于2014年7月与登记公司签署了《上市公司委托中国结算有限责任公司深圳分公司出售零碎股协议》并委托登记公司办理出售事宜，2014年8月20日出售净所得63,563.12元。

2、2013年12月27日，公司2013年第三次临时股东大会审议通过了非公开发行方案。2014年9月25日，公司非公开发行股票申请获得中国证监会受理。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于非公开发行股票申请获得中国	2014年09月27日	http://www.cninfo.com.cn/fin

证监会受理的公告		alpage/2014-09-27/1200264804 . PDF
----------	--	------------------------------------

3、修订后的新会计准则对公司合并报表的影响

根据《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》，公司对持有的不具有控制、共同控制、重大影响，且其公允价值不能可靠计量的股权投资，作为按成本计量的可供出售金融资产进行核算，不作为长期股权投资核算，并对其采用追溯调整法进行调整。具体调整事项如下：

调整内容	受影响的报表项目名称	影响金额（元）	
		2013 年 12 月 31 日	2014 年 9 月 30 日
将在“长期股权投资”核算的重庆市沙坪坝区新世纪小额贷款股份有限公司、上海联创永沂二期股权投资基金、及海南赛格实业股份有限公司等多项股权投资，追溯调整至“可供出售金融资产”核算	可供出售金融资产	34,500,000.00	34,500,000.00
	长期股权投资	-34,500,000.00	-34,500,000.00

4、2014 年 7 月 18 日，强台风“威马逊”造成子公司海口市制药厂库房受损，部分原材料和包材浸水受损，经初步估计，损失约为 1500 万元。公司已于 2014 年 07 月 23 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊载了《关于强台风“威马逊”对公司影响的公告》。

事后经详细清库盘点，将外包装纸箱受潮的无菌原料药和浸水包材全部报废处理，截止报告期末，确认损失金额 140.59 万元。同时，将存放于该受损库房的未受潮无菌原料药，在生产分批领用时进行严格的 100%抽检，合格后投入使用。截止报告期末，已经领用的未受潮无菌原料药检验合格率为 100%，对于尚未领用的剩余的未受潮无菌原料药将在未来生产领用时，逐一进行 100%抽检。

三、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					不适用
资产重组时所作承诺					不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	深圳市南方同正投资有限公司	1、获配股份自股票上市交易之日起三十六个月内不转让。2、预计上海力声特 2011 年净利润应不低于 285 万元、2012 年净	2011 年 08 月 31 日	3 年	报告期内，控股股东南方同正以现金 1,903.18 万元补足了 2013 年承诺净利润与实际净利

		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作为上海力声特股东之应得收益减少，则南方同正将以现金方式补足海南海药作为上海力声特股东根据该年度预计净利润所应得收益的差额部分。			润的差额。报告期内，控股股东没有违反承诺的事项发生。
	深圳市南方同正投资有限公司	南方同正基于对公司未来持续稳定发展的信心，同时为支持公司长远健康发展，其承诺将 2011 年非公开发行股票认购的公司有限售条件流通股 20,847,660 股，于 2014 年 9 月 9 日限售期满后延长锁定 2 年，即自愿锁定至 2016 年 9 月 9 日。	2014 年 09 月 09 日	2 年	由于南方同正持有的 2011 年增发的公司股份已于 2014 年 7 月 8 日办理了质押冻结，按照有关规定，南方同正需要等待该部分股票解除质押后中国登记结算有限责任公司深圳分公司方能办理限售手续。南方同正将在该部分股份解除质押后及时办理限售手续，南方同正同时严格履行延长锁定期的承诺。
其他对公司中小股东所作承诺					不适用
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

四、对 2014 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

业绩预告情况：同向大幅上升

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末		上年同期	增减变动				
累计净利润的预计数(万元)	17,400	--	19,700	9,384.5	增长	85.00%	--	110.00%
基本每股收益(元/股)	0.35	--	0.40	0.19	增长	85.00%	--	110.00%
业绩预告的说明	前期公司增加销售市场投入,加大市场开拓力度,加强销售终端管理,为制剂品种保持良好的盈利能力夯实基础;产业链整合的优势进一步释放,原料药和中间体产能和产出率逐步扩大提升,收益显著增长。							

五、证券投资情况

适用 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
其他			0.00	0	0.00%	0		0.00	-4,169,307.74	交易性金融资产	
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	-4,169,307.74	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期											
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)											

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
重庆农村商业银行股份有限公司	商业银行	320,000.00	200,000		200,000		557,891.84	-30,208.20	可供出售金融资产	发行前认购

六、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。

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 07 月 11 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	控股股东持股情况
2014 年 07 月 15 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	公司及子公司生产经营情况
2014 年 07 月 18 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	子公司产品情况
2014 年 07 月 21 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	公司产品情况
2014 年 07 月 21 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	公司经营情况及台风影响情况
2014 年 07 月 29 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	公司产品研发情况
2014 年 08 月 07 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	子公司生产经营情况
2014 年 08 月 26 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	公司生产经营情况
2014 年 09 月 01 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	向公司提建议
2014 年 09 月 18 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	受台风影响情况
2014 年 09 月 26 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	公司生产经营情况
2014 年 09 月 29 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	向公司提建议

八、新颁布或修订的会计准则对公司合并财务报表的影响

√ 适用 □ 不适用

1、长期股权投资准则变动对于合并财务报表的影响

单位：人民币元

被投资单位	交易基本信息 [注1]	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融资 产 (+/-)	归属于 母公司 股东权 益

					(+/-)
重庆市沙坪坝区新世纪小额贷款股份有限公司	对持有的不具有控制、共同控制、重大影响，且其公允价值不能可靠计量的股权投资，作为按成本计量的可供出售金融资产进行核算，不作为长期股权投资核算，并对其采用追溯调整法进行调整。（投资时间：2012年7月；持股比例10%）		-22,000,000.00	22,000,000.00	
上海联创永沂二期股权投资基金	对持有的不具有控制、共同控制、重大影响，且其公允价值不能可靠计量的股权投资，作为按成本计量的可供出售金融资产进行核算，不作为长期股权投资核算，并对其采用追溯调整法进行调整。（投资时间：2012年6月；持股比例10%）		-12,500,000.00	12,500,000.00	
合计	--		-34,500,000.00	34,500,000.00	

第四节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：海南海药股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	918,053,453.32	731,181,962.09
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	0.00	0.00
应收票据	65,266,971.41	150,810,263.05
应收账款	380,125,514.21	194,372,691.44
预付款项	143,786,614.88	85,029,823.92
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,937,688.60	2,591,572.65
应收股利		
其他应收款	309,521,628.36	187,163,741.20
买入返售金融资产		
存货	283,671,169.43	302,451,047.96
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		0.00
其他流动资产	3,706,646.43	11,418,011.53
流动资产合计	2,107,069,686.64	1,665,019,113.84
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款	270,457,250.00	196,937,250.00
可供出售金融资产	76,052,791.95	507,601,294.48
持有至到期投资		0.00

长期应收款		0.00
长期股权投资	92,763,450.13	68,339,678.21
投资性房地产		0.00
固定资产	526,697,829.62	486,236,115.49
在建工程	214,598,810.16	155,283,355.24
工程物资	508,717.97	10,303,864.73
固定资产清理		0.00
生产性生物资产		0.00
油气资产		0.00
无形资产	220,677,090.37	221,818,476.48
开发支出	158,613,731.51	111,778,013.38
商誉	30,700,184.32	30,700,184.32
长期待摊费用	3,128,930.06	1,600,545.21
递延所得税资产	16,482,506.69	16,298,139.66
其他非流动资产		0.00
非流动资产合计	1,610,681,292.78	1,806,896,917.20
资产总计	3,717,750,979.42	3,471,916,031.04
流动负债：		
短期借款	279,000,000.00	399,000,000.00
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		0.00
应付票据	75,266,618.41	32,644,454.52
应付账款	223,148,374.55	230,643,574.65
预收款项	315,353.10	19,924,511.04
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,594,368.86	5,180,571.83
应交税费	55,947,615.49	44,228,150.19
应付利息	24,200,277.81	36,998,321.83
应付股利	3,975,170.80	3,975,170.80
其他应付款	96,203,463.02	88,653,614.91

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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		0.00
其他流动负债	498,355,555.60	499,511,111.11
流动负债合计	1,259,006,797.64	1,360,759,480.88
非流动负债：		
长期借款	199,200,000.00	0.00
应付债券	497,321,279.04	495,680,784.26
长期应付款		0.00
专项应付款		0.00
预计负债	0.00	0.00
递延所得税负债	284,408.81	3,417,194.18
其他非流动负债	21,370,497.36	22,422,084.21
非流动负债合计	718,176,185.21	521,520,062.65
负债合计	1,977,182,982.85	1,882,279,543.53
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	495,189,948.00	495,189,948.00
资本公积	701,511,510.89	699,699,087.52
减：库存股		
专项储备		
其他综合收益	89,886.76	82,842.65
盈余公积	25,495,060.84	25,495,060.84
一般风险准备		
未分配利润	408,677,115.88	264,312,181.54
归属于母公司所有者权益合计	1,630,963,522.37	1,484,779,120.55
少数股东权益	109,604,474.20	104,857,366.96
所有者权益（或股东权益）合计	1,740,567,996.57	1,589,636,487.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,717,750,979.42	3,471,916,031.04

法定代表人：刘悉承

主管会计工作负责人：林健

会计机构负责人：程霞

2、母公司资产负债表

编制单位：海南海药股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	37,151,769.29	160,786,115.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
应收票据	163,762.50	64,360,377.89
应收账款	92,586,772.67	69,345,240.83
预付款项	2,021,100.86	2,771,494.99
应收利息	1,377,648.59	752,800.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	804,445,029.91	732,891,198.07
存货	17,004,027.58	34,449,158.90
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产		2,000,000.00
流动资产合计	954,750,111.40	1,067,356,385.80
非流动资产：		
可供出售金融资产	75,494,900.11	507,013,194.44
持有至到期投资		0.00
长期应收款		0.00
长期股权投资	1,290,587,277.53	1,295,316,801.07
投资性房地产		0.00
固定资产	15,266,562.34	16,031,786.71
在建工程		0.00
工程物资		0.00
固定资产清理		0.00
生产性生物资产		0.00
油气资产		0.00
无形资产	4,287,208.33	4,287,208.33
开发支出		0.00
商誉		0.00

长期待摊费用		0.00
递延所得税资产	3,620,920.09	3,504,657.08
其他非流动资产		0.00
非流动资产合计	1,389,256,868.40	1,826,153,647.63
资产总计	2,344,006,979.80	2,893,510,033.43
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	242,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	15,885,609.48	30,435,367.92
预收款项	3,840,297.06	4,167,436.53
应付职工薪酬	-171,218.92	148,913.82
应交税费	8,884,208.26	4,908,420.07
应付利息	24,200,277.81	36,998,321.83
应付股利	3,975,170.80	3,975,170.80
其他应付款	10,276,996.32	369,242,645.22
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	498,355,555.60	499,511,111.11
流动负债合计	665,246,896.41	1,191,387,387.30
非流动负债：		
长期借款		0.00
应付债券	497,321,279.04	495,680,784.26
长期应付款		0.00
专项应付款		0.00
预计负债		0.00
递延所得税负债	248,725.03	3,376,979.17
其他非流动负债		0.00
非流动负债合计	497,570,004.07	499,057,763.43
负债合计	1,162,816,900.48	1,690,445,150.73
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	495,189,948.00	495,189,948.00
资本公积	645,043,633.32	645,610,297.22

减：库存股		0.00
专项储备		
其他综合收益		
盈余公积	25,495,060.84	25,495,060.84
一般风险准备		
未分配利润	15,461,437.16	36,769,576.64
所有者权益（或股东权益）合计	1,181,190,079.32	1,203,064,882.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,344,006,979.80	2,893,510,033.43

法定代表人：刘悉承

主管会计工作负责人：林健

会计机构负责人：程霞

3、合并本报告期利润表

编制单位：海南海药股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	343,247,149.32	263,799,687.73
其中：营业收入	332,778,615.32	253,283,125.73
利息收入	10,468,534.00	10,516,562.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	267,683,300.40	241,058,932.46
其中：营业成本	189,780,729.05	169,886,988.20
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险合同准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
营业税金及附加	4,054,376.54	1,794,202.50
销售费用	34,269,224.68	36,641,268.93
管理费用	24,879,775.63	21,609,629.03
财务费用	15,451,289.35	11,126,843.80
资产减值损失	-752,094.85	0.00

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	3,833,053.82
投资收益（损失以“－”号填列）	1,198,275.87	10,519,658.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,724,006.67	-515,893.76
汇兑收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	76,762,124.79	37,093,467.90
加：营业外收入	11,703,732.55	1,893,183.33
减：营业外支出	1,466,245.92	324,336.89
其中：非流动资产处置损失	469,430.95	0.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	86,999,611.42	38,662,314.34
减：所得税费用	9,915,953.16	10,342,066.65
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	77,083,658.26	28,320,247.69
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	73,917,176.47	25,423,326.65
少数股东损益	3,166,481.79	2,896,921.04
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.15	0.05
（二）稀释每股收益	0.15	0.05
七、其他综合收益	-52,617.64	102,240.67
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目	0.00	
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目	-52,617.64	102,240.67
八、综合收益总额	77,031,040.62	28,422,488.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	73,877,759.92	25,512,717.22
归属于少数股东的综合收益总额	3,153,280.70	2,909,771.14

法定代表人：刘悉承

主管会计工作负责人：林健

会计机构负责人：程霞

4、母公司本报告期利润表

编制单位：海南海药股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	67,814,866.33	135,520,194.56
减：营业成本	47,958,812.08	118,424,205.44
营业税金及附加	487,533.30	282,054.09
销售费用	3,140,932.69	2,376,970.60
管理费用	4,974,971.81	3,833,060.65
财务费用	17,088,445.47	16,480,738.20
资产减值损失	-1,782,177.42	0.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	3,035,554.45	12,093,500.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,858,576.07	-1,310,879.15
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-1,018,097.15	6,216,665.69
加：营业外收入	3,884,166.67	1,500,000.00
减：营业外支出	535.00	100,000.00
其中：非流动资产处置损失	0.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	2,865,534.52	7,616,665.69
减：所得税费用	1,845,195.69	555,846.52
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,020,338.83	7,060,819.17
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.01	0.01
（二）稀释每股收益	0.01	0.01
六、其他综合收益	0.00	
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
七、综合收益总额	1,020,338.83	7,060,819.17

5、合并年初到报告期末利润表

编制单位：海南海药股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,088,182,637.65	834,871,002.66
其中：营业收入	1,059,484,451.65	813,662,802.66
利息收入	28,698,186.00	21,208,200.00
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	925,912,510.39	752,378,092.77
其中：营业成本	667,117,979.98	527,566,808.51
利息支出		0.00
手续费及佣金支出		0.00
退保金		0.00
赔付支出净额		0.00
提取保险合同准备金净额		0.00
保单红利支出		0.00
分保费用		0.00
营业税金及附加	9,537,952.66	6,067,331.22
销售费用	111,973,476.20	110,711,091.02
管理费用	77,322,736.44	64,379,811.45
财务费用	58,456,218.06	38,484,615.96
资产减值损失	1,504,147.05	5,168,434.61
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-48,504.96
投资收益（损失以“-”号填列）	14,247,245.54	24,086,788.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,818,228.08	-3,796,953.27
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	176,517,372.80	106,531,193.14
加：营业外收入	20,665,933.01	7,110,386.66

减：营业外支出	2,955,594.90	436,147.35
其中：非流动资产处置损失	6,930.68	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	194,227,710.91	113,205,432.45
减：所得税费用	17,990,792.55	21,911,787.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	176,236,918.36	91,293,645.28
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	169,124,431.73	85,250,179.96
少数股东损益	7,112,486.63	6,043,465.32
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.34	0.17
（二）稀释每股收益	0.34	0.17
七、其他综合收益	20,751.97	-180,126.91
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目	20,751.97	-180,126.91
八、综合收益总额	176,257,670.33	91,113,518.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	169,131,475.84	85,102,015.31
归属于少数股东的综合收益总额	7,126,194.49	6,011,503.06

法定代表人：刘悉承

主管会计工作负责人：林健

会计机构负责人：程霞

6、母公司年初到报告期末利润表

编制单位：海南海药股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	170,233,976.06	277,702,295.61
减：营业成本	118,991,794.12	213,323,214.35
营业税金及附加	1,529,123.55	1,487,242.72
销售费用	9,673,031.36	4,758,430.10
管理费用	15,889,038.91	10,312,365.91

财务费用	49,251,645.46	32,816,682.68
资产减值损失	1,095,275.96	-2,089,239.94
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	20,931,483.25	23,734,613.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,729,523.54	-1,969,906.68
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-5,264,450.05	40,828,213.48
加：营业外收入	9,028,980.51	2,169,260.00
减：营业外支出	5,716.51	103,000.00
其中：非流动资产处置损失	5,181.51	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	3,758,813.95	42,894,473.48
减：所得税费用	307,456.06	6,434,171.02
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	3,451,357.89	36,460,302.46
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.01	0.07
（二）稀释每股收益	0.01	0.07
六、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
七、综合收益总额	3,451,357.89	36,460,302.46

法定代表人：刘悉承

主管会计工作负责人：林健

会计机构负责人：程霞

7、合并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

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	840,102,506.52	754,735,907.58
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		
收回贷款收到的现金	181,395,000.00	229,196,600.00
收取利息、手续费及佣金的现金	28,698,186.00	21,208,200.00
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	7,375,988.31	1,908,538.45
收到其他与经营活动有关的现金	194,906,269.63	225,370,181.63
经营活动现金流入小计	1,252,477,950.46	1,232,419,427.66
购买商品、接受劳务支付的现金	502,848,111.50	384,720,047.39
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		
发放贷款支付的现金	254,920,000.00	382,000,000.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	73,882,790.48	69,074,052.08
支付的各项税费	84,695,834.61	74,785,220.52
支付其他与经营活动有关的现金	364,167,439.94	341,752,999.28
经营活动现金流出小计	1,280,514,176.53	1,252,332,319.27
经营活动产生的现金流量净额	-28,036,226.07	-19,912,891.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	998,354,341.56	440,674,446.66
取得投资收益所收到的现金	47,378,944.96	15,192,754.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,228,347.50	
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	135,796,468.22	258,934,685.23
投资活动现金流入小计	1,182,758,102.24	714,801,886.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	171,955,914.01	153,219,767.20
投资支付的现金	690,075,736.29	879,294,984.36
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	713,601,950.00	394,862,610.34
投资活动现金流出小计	1,575,633,600.30	1,427,377,361.90
投资活动产生的现金流量净额	-392,875,498.06	-712,575,475.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	2,000,000.00
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	618,000,000.00	431,050,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	498,063,560.03	498,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,116,063,560.03	931,050,000.00
偿还债务支付的现金	538,800,000.00	386,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	103,859,078.00	73,626,536.65
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	500,008,000.00	97,700.00
筹资活动现金流出小计	1,142,667,078.00	459,824,236.65
筹资活动产生的现金流量净额	-26,603,517.97	471,225,763.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	241,879.44	-83,396.79
五、现金及现金等价物净增加额	-447,273,362.66	-261,346,000.80
加：期初现金及现金等价物余额	569,497,729.57	461,872,570.17
六、期末现金及现金等价物余额	122,224,366.91	200,526,569.37

法定代表人：刘悉承

主管会计工作负责人：林健

会计机构负责人：程霞

8、母公司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

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	75,620,018.44	221,642,608.24
收到的税费返还	1,274,153.84	1,708,538.45
收到其他与经营活动有关的现金	1,763,567,427.13	1,340,553,833.45
经营活动现金流入小计	1,840,461,599.41	1,563,904,980.14
购买商品、接受劳务支付的现金	23,746,343.32	151,647,621.20
支付给职工以及为职工支付的现金	9,611,191.81	13,750,308.81
支付的各项税费	12,872,677.37	18,063,656.58
支付其他与经营活动有关的现金	2,102,186,891.53	1,317,770,256.60
经营活动现金流出小计	2,148,417,104.03	1,501,231,843.19
经营活动产生的现金流量净额	-307,955,504.62	62,673,136.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	902,000,000.00	455,724,446.66
取得投资收益所收到的现金	47,179,301.12	15,158,754.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	400.00	
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	85,666,666.67	156,180,222.23
投资活动现金流入小计	1,034,846,367.79	627,063,423.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	665,372.16	1,305,038.00
投资支付的现金	517,900,000.00	1,072,340,625.46
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	120,111,700.00	168,050,000.00
投资活动现金流出小计	638,677,072.16	1,241,695,663.46
投资活动产生的现金流量净额	396,169,295.63	-614,632,240.31
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	155,000,000.00	242,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	498,063,560.03	498,000,000.00
筹资活动现金流入小计	653,063,560.03	740,000,000.00
偿还债务支付的现金	297,000,000.00	212,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	92,718,847.37	62,860,781.19
支付其他与筹资活动有关的现金	500,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	889,718,847.37	274,860,781.19
筹资活动产生的现金流量净额	-236,655,287.34	465,139,218.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	195,450.50	
五、现金及现金等价物净增加额	-148,246,045.83	-86,819,884.55
加：期初现金及现金等价物余额	160,786,115.12	130,798,952.59
六、期末现金及现金等价物余额	12,540,069.29	43,979,068.04

法定代表人：刘悉承

主管会计工作负责人：林健

会计机构负责人：程霞

二、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。

海南海药股份有限公司

董事长：刘悉承

二〇一四年十月二十七日