

公司代码：600267

公司简称：海正药业

浙江海正药业股份有限公司

2019 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.....	8
四、	附录.....	12

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 公司负责人蒋国平、主管会计工作负责人张祯颖及会计机构负责人（会计主管人员）余兵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	24,592,135,696.73	21,853,646,480.95	12.53
归属于上市公司股东的净资产	7,438,353,404.92	6,183,496,941.69	20.29
	年初至报告期末 (1-9月)	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	613,635,459.47	961,728,533.85	-36.19
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	8,311,704,808.14	7,804,691,797.38	6.50
归属于上市公司股东的净利润	1,254,988,330.54	7,113,647.90	17,541.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利	-403,949,319.90	-108,749,226.46	不适用

润			
加权平均净资产收益率(%)	15.675	0.106	增加15.569个百分点
基本每股收益(元/股)	1.300	0.007	18,471.43
稀释每股收益(元/股)	1.300	0.007	18,471.43

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	1,595,262,478.69	1,607,386,360.21	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
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	18,788,527.78	54,858,797.78	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
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			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益	2,208,953.67	5,452,146.62	
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			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
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			
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			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
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			
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			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,949,152.09	-1,863,966.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
少数股东权益影响额（税后）	-934,474.86	-4,907,108.72	
所得税影响额	-604,196.09	-1,988,579.19	
合计	1,611,772,137.10	1,658,937,650.44	

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

单位：股

股东总数（户）				37,363		
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	
浙江海正集团 有限公司	320,783,590	33.22	0	无		国有法人
浙江省国际贸易 集团有限公司	86,524,907	8.96	0	无		国有法人
中央汇金资产 管理有限责任 公司	14,641,300	1.52	0	无		未知
中信信托有限 责任公司—中 信信托锐进 43 期高毅晓峰投 资集合资金信 托计划	9,057,400	0.94	0	无		未知
上海高毅资产 管理合伙企业 （有限合伙） —高毅晓峰 2 号致信基金	8,772,669	0.91	0	无		未知
招商银行股份 有限公司—中 欧恒利三年定 期开放混合型 证券投资基金	8,319,523	0.86	0	无		未知
中国工商银行 —博时第三产 业成长混合型 证券投资基金	7,500,091	0.78	0	无		未知
中国农业银行 股份有限公司 —中证 500 交 易型开放式指 数证券投资基金	6,285,216	0.65	0	无		未知

上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）—高毅—晓峰1号睿远证券投资基金	5,113,067	0.53	0	无		未知
渤海证券股份有限公司	4,684,400	0.49	0	无		未知
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			
浙江海正集团有限公司	320,783,590	人民币普通股				
浙江省国际贸易集团有限公司	86,524,907	人民币普通股				
中央汇金资产管理有限责任公司	14,641,300	人民币普通股				
中信信托有限责任公司—中信信托锐进43期高毅晓峰投资集合资金信托计划	9,057,400	人民币普通股				
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）—高毅晓峰2号致信基金	8,772,669	人民币普通股				
招商银行股份有限公司—中欧恒利三年定期开放混合型证券投资基金	8,319,523	人民币普通股				
中国工商银行—博时第三产业成长混合型证券投资基金	7,500,091	人民币普通股				
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	6,285,216	人民币普通股				
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）—高毅—晓峰1号睿远证券投资基金	5,113,067	人民币普通股				
渤海证券股份有限公司	4,684,400	人民币普通股				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，浙江海正集团有限公司为本公司的控股股东。浙江省国际贸易集团有限公司同时持有浙江海正集团有限公司20.136%的股权。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。					

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

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收账款	2,171,241,681.64	1,472,801,931.65	47.42%	主要系本期销售增加引起的应收款项增加，海正博锐不纳入合并范围带来应收账款的增加
预付款项	289,424,298.89	160,867,655.42	79.91%	主要系海正博锐子公司之上海百盈不纳入合并范围导致药业对于百盈额预付账款增加
其他应收款	1,911,758,818.36	68,661,807.47	2684.31%	主要系应收太盟股权出让款
持有待售资产	257,477,855.23		不适用	主要系子公司海正杭州待出售鹿山大楼
可供出售金融资产		20,173,712.50	-100.00%	主要系按新金融工具准则，重分类到其他非流动金融资产
长期股权投资	1,301,765,564.91	331,939,135.87	292.17%	主要系持有海正博锐剩余股权
其他非流动金融资产	20,173,712.50		不适用	主要系按新金融工具准则，由可供出售金融资产重分类转入
开发支出	939,818,851.04	1,348,298,745.13	-30.30%	主要系海正博锐单抗类资产不再

				纳入合并范围
交易性金融负债	1,325,102,300.00		不适用	主要系海正博锐股权交易中尚未实现的相关里程碑补偿及特殊转移补偿形成的负债
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		102,300.00	-100.00%	主要系按新金融工具准则,重分类到交易性金融负债
其他应付款	1,130,282,204.59	840,960,532.35	34.40%	主要系控股子公司瀚晖制药和药业本级应付推广费增加
递延所得税负债	50,154,271.30	20,600,717.63	143.46%	主要系控股子公司瀚晖制药之子公司正康国际利润增加和所得税率差异带来的递延所得税负债增长
其他综合收益	-2,776,529.10	-498,340.98	不适用	主要系境外子公司报表汇率变动引起的折算差异
未分配利润	2,482,274,124.98	1,224,509,254.75	102.72%	主要系出售海正博锐部分股权获得的投资收益
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
研发费用	440,226,295.90	299,823,976.48	46.83%	主要系正常推进研发项目投入增长以及部分停止或转让研发项目资本化研发投入转入费用化处理
财务费用	379,698,750.25	224,063,456.92	69.46%	主要系在建工程推进及转固部分利息支出转费用化核算,以及16海正债融资成本上升所致
其他收益	54,858,797.78	112,726,326.81	-51.33%	主要系控股子公司瀚晖制药有限

				公司本期收到的政府补助款减少所致
投资收益(损失以“-”号填列)	1,602,434,725.44	42,821,581.98	3642.12%	主要系出售博锐部分股权获得的投资收益
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-54,311,907.63		不适用	主要系本期海正博锐出表应收类增加及应收账款增加导致的坏账准备计提增加
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-35,568,010.17	-22,899,605.84	不适用	主要系本期存货跌价准备计提增加,另根据新金融工具准则本期将应收款项减值调整至信用减值损失核算
资产处置收益(损失以“-”号填列)	30,851,242.49	-3,101,722.55	不适用	主要系出售相关非生产经营所需的房产获得的收益
营业外支出	10,951,717.11	-2,891,763.10	不适用	主要系本期对外公益性捐赠
所得税费用	150,574,727.73	77,587,774.14	94.07%	主要系控股子公司瀚晖制药之子公司正康国际利润增加和所得税率差异带来的递延所得税费用增长,及瀚晖利润增长带来所得税费用增长
现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	613,635,459.47	961,728,533.85	-36.19%	主要系获得的增值税进项返还减少以及公司实际支付的税金增加
筹资活动产生的现金流量净额	183,983,610.69	-414,266,650.90	不适用	主要系海正博锐收到增资款和偿还公司有息负债

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

1、公司于2016年8月13日召开的第七届董事会第二次会议、2016年8月31日召开的2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于全资子公司海正药业（杭州）有限公司与国开发展基金有限公司合作的议案》，同意公司全资子公司海正药业（杭州）有限公司（以下简称“海正杭州公司”）与国开发展基金有限公司（以下简称“国开发展基金”）签署合作协议，国开发展基金以现金方式对海正杭州公司进行增资，增资金额为17,700万元人民币，其中3,742万元进入海正杭州公司的注册资本，其余13,958万元进入海正杭州公司的资本公积。2017年7月10日，国开发展基金的3,742万元进入海正杭州公司的注册资本，国开发展基金取得海正杭州公司3.99%的股权。

国开发展基金对海正杭州公司的投资期限为自首笔增资款缴付完成日之日起10年。根据公司、海正杭州公司及国开发展基金签订的合作合同中约定的国开发展基金的投资回收方式，公司于2019年6月21日以人民币1,000万元回购了国开发展基金持有的海正杭州公司0.22%的股权，并于2019年7月18日办理完毕工商变更手续。

鉴于海正杭州公司“口服制剂连续化生产线和干粉吸入剂生产线项目”调整，同时为降低公司财务费用，公司经与国开发展基金沟通，并签订《股权转让协议》，公司提前向国开发展基金归还167,679,133.33元投资款（对应人民币1.67亿元的出资额），回购国开发展基金持有的海正杭州公司3.77%股权。2019年10月21日，公司已完成投资款及提前还款投资收益的划付，并于2019年10月24日办理完毕相关工商变更登记手续。本次股权转让完成后，公司持有海正杭州公司100%股权，国开发展基金不再持有海正杭州公司的股权。

相关公告已于2016年8月16日、2019年10月23日登载于中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。

2、2018年10月25日，公司控股孙公司浙江海正宣泰医药有限公司（以下简称“海正宣泰”）与重庆恩创医疗管理有限公司（以下简称“重庆恩创”）签订了《药品文号转让协议》，海正宣泰将盐酸二甲双胍缓释片（500 mg）的美国和中国批准文号及相关技术转让给重庆恩创，转让费用为人民币5,000万元整，协议约定转让款项分三期支付。截至目前，海正宣泰已收到盐酸二甲双胍缓释片转让价款3,700万元。

2018年12月7日，公司第七届董事会第三十五次会议审议通过了《关于浙江海正宣泰医药有限公司拟转让富马酸喹硫平缓释片产品文号的议案》，同意公司控股孙公司海正宣泰将其持有的富

马酸喹硫平缓释片美国和中国文号及其相关技术转让给重庆恩创，转让总价为6,700万元，协议约定转让款项分期支付。截至目前，海正宣泰已收到富马酸喹硫平缓释片转让价款2,345万元。

相关公告已于2018年10月27日、2018年12月8日登载于中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。

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	浙江海正药业股份有限公司
法定代表人	蒋国平
日期	2019年10月29日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2019年9月30日

编制单位：浙江海正药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年9月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,990,517,457.83	1,894,515,991.09
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
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	128,084,284.67	144,441,984.58
应收账款	2,171,241,681.64	1,472,801,931.65
应收款项融资		
预付款项	289,424,298.89	160,867,655.42
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,911,758,818.36	68,661,807.47
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,244,667,067.34	2,015,002,871.70
持有待售资产	257,477,855.23	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	258,054,839.98	331,498,826.42
流动资产合计	9,251,226,303.94	6,087,791,068.33
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		20,173,712.50
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,301,765,564.91	331,939,135.87
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	20,173,712.50	
投资性房地产	60,954,130.86	62,565,139.53
固定资产	7,303,495,421.31	7,703,324,554.06
在建工程	4,455,951,861.00	4,933,529,091.71
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	914,531,792.13	1,047,316,544.88
开发支出	939,818,851.04	1,348,298,745.13
商誉	26,471,438.30	26,471,438.30
长期待摊费用	4,122,431.44	5,167,997.51
递延所得税资产	136,535,362.55	108,941,358.72
其他非流动资产	177,088,826.75	178,127,694.41
非流动资产合计	15,340,909,392.79	15,765,855,412.62
资产总计	24,592,135,696.73	21,853,646,480.95
流动负债：		
短期借款	5,905,636,561.10	5,683,493,924.44

向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	1,325,102,300.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		102,300.00
衍生金融负债		
应付票据	160,970,771.82	192,393,152.64
应付账款	1,360,995,651.50	1,300,417,753.53
预收款项	289,943,599.54	225,753,422.44
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	231,202,210.39	259,332,184.41
应交税费	122,466,022.61	157,897,836.39
其他应付款	1,130,282,204.59	840,960,532.35
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	686,844,386.00	896,585,260.00
其他流动负债		
流动负债合计	11,213,443,707.55	9,556,936,366.20
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,052,600,682.20	2,518,173,907.20
应付债券	1,641,892,680.38	1,628,495,159.54
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	410,079,028.24	332,735,638.90
长期应付职工薪酬		
预计负债	152,200,279.81	152,200,279.81
递延收益	258,474,597.86	265,886,275.88
递延所得税负债	50,154,271.30	20,600,717.63
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,565,401,539.79	4,918,091,978.96
负债合计	15,778,845,247.34	14,475,028,345.16
所有者权益（或股东权益）		
实收资本（或股本）	965,531,842.00	965,531,842.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,649,132,738.02	3,649,762,956.90
减：库存股		
其他综合收益	-2,776,529.10	-498,340.98
专项储备		
盈余公积	344,191,229.02	344,191,229.02
一般风险准备		
未分配利润	2,482,274,124.98	1,224,509,254.75
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	7,438,353,404.92	6,183,496,941.69
少数股东权益	1,374,937,044.47	1,195,121,194.10
所有者权益（或股东权益）合计	8,813,290,449.39	7,378,618,135.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计	24,592,135,696.73	21,853,646,480.95

法定代表人：蒋国平

主管会计工作负责人：张祯颖

会计机构负责人：余兵

母公司资产负债表

2019 年 9 月 30 日

编制单位：浙江海正药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019 年 9 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	683,503,198.07	795,043,353.82
交易性金融资产		
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	50,498,025.32	143,259,298.80
应收账款	632,039,337.70	492,068,020.88
应收款项融资		
预付款项	94,329,194.78	92,575,492.84
其他应收款	1,705,371,380.50	656,135,728.95
其中：应收利息		
应收股利		
存货	709,765,486.52	722,958,615.53
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,599,714.41	1,616,015.91
流动资产合计	3,877,106,337.30	2,903,656,526.73
非流动资产：		

债权投资		
可供出售金融资产		20,173,712.50
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	1,007,279,135.13	1,006,604,102.07
长期股权投资	5,105,043,723.50	4,089,362,488.97
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	20,173,712.50	
投资性房地产	42,285,607.68	43,301,124.45
固定资产	2,165,422,976.53	2,325,811,740.40
在建工程	333,980,153.53	362,671,780.02
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	355,673,130.45	417,217,325.60
开发支出	579,442,415.13	846,367,183.90
商誉		
长期待摊费用	1,051,809.27	1,773,887.77
递延所得税资产	24,922,579.86	22,964,970.55
其他非流动资产	148,089,106.00	148,089,106.00
非流动资产合计	9,783,364,349.58	9,284,337,422.23
资产总计	13,660,470,686.88	12,187,993,948.96
流动负债：		
短期借款	3,197,750,000.00	3,187,950,000.00
交易性金融负债	266,548,019.80	
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		
应付账款	197,762,976.44	261,602,703.97
预收款项	185,728,011.07	178,618,775.66
应付职工薪酬	49,454,258.05	59,485,736.90
应交税费	10,839,266.86	27,802,458.53
其他应付款	764,241,807.63	424,961,366.11
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	20,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	4,692,324,339.85	4,170,421,041.17
非流动负债：		
长期借款	215,000,000.00	215,000,000.00

2019 年第三季度报告

应付债券	1,432,728,286.01	1,430,011,330.26
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	145,296,076.57	101,813,638.90
长期应付职工薪酬		
预计负债	126,781,818.21	126,781,818.21
递延收益	75,489,900.14	75,286,274.92
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,995,296,080.93	1,948,893,062.29
负债合计	6,687,620,420.78	6,119,314,103.46
所有者权益（或股东权益）		
实收资本（或股本）	965,531,842.00	965,531,842.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,675,792,212.47	3,675,792,212.47
减：库存股		
其他综合收益	3,525,821.99	5,776,155.91
专项储备		
盈余公积	344,537,483.56	344,191,229.02
未分配利润	1,983,462,906.08	1,077,388,406.10
所有者权益（或股东权益）合计	6,972,850,266.10	6,068,679,845.50
负债和所有者权益（或股东权益） 总计	13,660,470,686.88	12,187,993,948.96

法定代表人：蒋国平

主管会计工作负责人：张祯颖

会计机构负责人：余兵

合并利润表

2019 年 1—9 月

编制单位：浙江海正药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019 年第三季度 (7-9 月)	2018 年第三季度 (7-9 月)	2019 年前三季度 (1-9 月)	2018 年前三季度 (1-9 月)
一、营业总收入	2,646,050,151.54	2,473,273,802.29	8,311,704,808.14	7,804,691,797.38
其中：营业收入	2,646,050,151.54	2,473,273,802.29	8,311,704,808.14	7,804,691,797.38
利息收入				
已赚				

保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	2,942,181,429.88	2,478,918,570.32	8,284,341,169.18	7,598,511,997.43
其中：营业成本	1,504,705,744.64	1,458,379,170.73	4,560,130,113.85	4,747,798,557.94
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险责任准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
税金及附加	17,943,854.06	22,014,234.71	77,429,147.15	62,337,721.63
销售费用	791,075,407.27	656,571,470.28	2,231,890,811.88	1,786,611,058.31
管理费用	238,556,422.49	163,825,571.51	594,966,050.15	477,877,226.15
研发费用	246,773,821.42	106,674,930.69	440,226,295.90	299,823,976.48
财务费用	143,126,180.00	71,453,192.40	379,698,750.25	224,063,456.92
其中：利息费用	139,865,722.06	76,974,479.47	386,362,084.94	235,673,434.68
利息收入	1,182,333.72	4,956,438.36	10,044,636.00	14,923,307.73
加：其他收益	18,788,527.78	8,670,189.28	54,858,797.78	112,726,326.81
投资收益（损失以“－”号填列）	1,586,958,173.18	6,213,863.01	1,602,434,725.44	42,821,581.98

其中： 对联营企业 和合营企业 的投资收益	7,703,456.61	7,591,617.87	19,877,144.40	18,585,609.67
摊余成本计 量的金融资 产终止确认 收益				
汇兑 收益（损失以 “-”号填 列）				
净敞 口套期收益 （损失以“-” 号填列）				
公允 价值变动收 益（损失以 “-”号填 列）				310,000.00
信用 减值损失（损 失以“-”号 填列）	-21,025,314.38		-54,311,907.63	
资产 减值损失（损 失以“-”号 填列）	-12,111,654.48	17,793,347.08	-35,568,010.17	-22,899,605.84
资产 处置收益（损 失以“-”号 填列）	15,699,829.86	-3,260,989.74	30,851,242.49	-3,101,722.55
三、营业利润 （亏损以 “-”号填 列）	1,292,178,283.62	23,771,641.60	1,625,628,486.87	336,036,380.35
加：营业外 收入	1,282,757.65	1,424,643.94	5,610,717.45	6,030,897.98
减：营业外 支出	4,621,740.51	-5,236,201.73	10,951,717.11	-2,891,763.10
四、利润总额	1,288,839,300.76	30,432,487.27	1,620,287,487.21	344,959,041.43

(亏损总额以“-”号填列)				
减：所得税费用	46,058,779.46	5,594,444.35	150,574,727.73	77,587,774.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,242,780,521.30	24,838,042.92	1,469,712,759.48	267,371,267.29
(一) 按经营持续性分类				
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,242,780,521.30	24,838,042.92	1,469,712,759.48	267,371,267.29
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	1,202,361,789.61	-7,731,343.08	1,254,988,330.54	7,113,647.90
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	40,418,731.69	32,569,386.00	214,724,428.94	260,257,619.39
六、其他综合收益的税后净额	-1,218,753.46	-1,070,961.24	-2,278,188.12	-1,920,288.09
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,218,753.46	-1,070,961.24	-2,278,188.12	-1,920,288.09

(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				
3.其他权益工具投资公允价值变动				
4.企业自身信用风险公允价值变动				
(二)将重分类进损益的其他综合收益	-1,218,753.46	-1,070,961.24	-2,278,188.12	-1,920,288.09
1.权益法下可转损益的其他综合收益	776,554.83		776,554.83	
2.其他债权投资公允价值变动				
3.可供出售金融资产公允价值变动损益				
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5.持有至到期投				

资重分类为可供出售金融资产损益				
6. 其他债权投资信用减值准备				
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）				
8. 外币财务报表折算差额	-1,995,308.29	-1,070,961.24	-3,054,742.95	-1,920,288.09
9. 其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额	1,241,561,767.84	23,767,081.68	1,467,434,571.36	265,450,979.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,201,143,036.15	-8,802,304.32	1,252,710,142.42	5,193,359.81
归属于少数股东的综合收益总额	40,418,731.69	32,569,386.00	214,724,428.94	260,257,619.39
八、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	1.245	-0.008	1.300	0.007
（二）稀释每股收益（元/股）	1.245	-0.008	1.300	0.007

法定代表人：蒋国平

主管会计工作负责人：张祯颖

会计机构负责人：余兵

母公司利润表

2019年1—9月

编制单位：浙江海正药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年第三季度 度（7-9月）	2018年第三季 度（7-9月）	2019年前三季度 （1-9月）	2018年前三季度 （1-9月）
一、营业收入	781,689,720.44	880,980,177.93	2,695,838,710.40	2,534,253,889.26
减：营业成本	357,242,672.48	379,936,431.80	1,153,958,132.71	1,119,637,622.24
税金及附加	8,218,256.06	9,913,323.97	40,608,676.12	30,083,834.31
销售费用	342,429,901.22	316,549,969.28	1,016,752,077.38	883,586,082.63
管理费用	94,023,575.90	85,214,248.77	225,391,377.82	214,055,001.67
研发费用	110,356,514.21	57,717,086.12	209,855,607.04	177,139,289.24
财务费用	32,261,209.31	29,396,874.21	108,034,543.11	87,248,212.78
其中：利息 费用	63,315,183.41	46,596,347.79	154,329,270.20	119,180,672.92
利息收入	15,997,395.78	7,412,047.33	35,432,103.45	24,783,489.49
加：其他收益	2,398,448.18	3,853,280.12	9,133,057.48	9,508,704.84
投资收益 （损失以“-”号 填列）	919,861,181.19	4,991,455.04	991,700,031.68	59,619,257.05
其中：对联 营企业和合营企 业的投资收益	8,502,942.51	8,012,973.98	22,286,630.30	20,741,775.30
以 摊余成本计量的 金融资产终止确 认收益				
净敞口套 期收益（损失以 “-”号填列）				
公允价值 变动收益（损失以 “-”号填列）				
信用减值 损失（损失以“-” 号填列）	-7,213,438.85		-43,116,607.76	
资产减值 损失（损失以“-” 号填列）	-10,530,932.42	-10,876,999.07	-21,975,244.25	-14,491,576.05
资产处置 收益（损失以“-”	16,475,278.14	24,655,383.38	30,830,318.03	26,312,442.12

号填列)				
二、营业利润(亏损以“－”号填列)	758,148,127.50	24,875,363.25	907,809,851.40	103,452,674.35
加:营业外收入	532,224.89	13,838.03	651,580.33	123,878.53
减:营业外支出	1,808,058.94	2,469,057.55	4,344,541.06	2,497,362.61
三、利润总额(亏损总额以“－”号填列)	756,872,293.45	22,420,143.73	904,116,890.67	101,079,190.27
减:所得税费用	1,016,351.10	705,975.00	-1,957,609.31	1,636,231.84
四、净利润(净亏损以“－”号填列)	755,855,942.35	21,714,168.73	906,074,499.98	99,442,958.43
(一)持续经营净利润(净亏损以“－”号填列)	755,855,942.35	21,714,168.73	906,074,499.98	99,442,958.43
(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	392,544.20		-2,250,333.92	
(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				
3.其他权益工具投资公允价值变动				
4.企业自身信用风险公允价值变动				
(二)将重分类进损益的其他综合收益	392,544.20		-2,250,333.92	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	392,544.20		-2,250,333.92	
2.其他债权投资公允价值变				

动				
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6. 其他债权投资信用减值准备				
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）				
8. 外币财务报表折算差额				
9. 其他				
六、综合收益总额	756,248,486.55	21,714,168.73	903,824,166.06	99,442,958.43
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：蒋国平

主管会计工作负责人：张祯颖

会计机构负责人：余兵

合并现金流量表

2019年1—9月

编制单位：浙江海正药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年前三季度 (1-9月)	2018年前三季度 (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	7,952,782,312.97	7,133,703,909.54
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		
收到再保业务现金净额		

保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	71,010,362.85	337,644,716.26
收到其他与经营活动有关的现金	192,489,858.16	193,596,251.09
经营活动现金流入小计	8,216,282,533.98	7,664,944,876.89
购买商品、接受劳务支付的现金	4,645,035,094.14	4,222,559,448.25
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	1,252,062,723.30	1,147,387,671.74
支付的各项税费	686,828,329.67	486,386,385.16
支付其他与经营活动有关的现金	1,018,720,927.40	846,882,837.89
经营活动现金流出小计	7,602,647,074.51	6,703,216,343.04
经营活动产生的现金流量净额	613,635,459.47	961,728,533.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,087,190,794.52	891,199,000.69
取得投资收益收到的现金	26,145,027.22	50,149,505.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	50,183,505.41	58,281,791.07
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	374,281,350.54	
收到其他与投资活动有关的现金	84,895,700.00	55,632,976.85
投资活动现金流入小计	1,622,696,377.69	1,055,263,273.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	994,982,753.19	955,301,661.07
投资支付的现金	1,085,059,219.88	721,396,386.76
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		500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	126,372,545.90	
投资活动现金流出小计	2,206,414,518.97	1,677,198,047.83
投资活动产生的现金流量净额	-583,718,141.28	-621,934,773.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,000,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,000,000,000.00	

取得借款收到的现金	7,385,433,823.99	6,328,730,475.08
收到其他与筹资活动有关的现金	250,696,512.04	
筹资活动现金流入小计	8,636,130,336.03	6,328,730,475.08
偿还债务支付的现金	7,797,979,414.55	6,155,017,635.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	369,309,359.62	583,979,490.36
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	284,857,951.17	4,000,000.00
筹资活动现金流出小计	8,452,146,725.34	6,742,997,125.98
筹资活动产生的现金流量净额	183,983,610.69	-414,266,650.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	16,214,409.73	-4,408,826.67
五、现金及现金等价物净增加额	230,115,338.61	-78,881,717.64
加：期初现金及现金等价物余额	1,620,536,280.73	2,279,785,125.04
六、期末现金及现金等价物余额	1,850,651,619.34	2,200,903,407.40

法定代表人：蒋国平

主管会计工作负责人：张祯颖

会计机构负责人：余兵

母公司现金流量表

2019年1—9月

编制单位：浙江海正药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年前三季度 (1-9月)	2018年前三季度 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	2,463,831,083.62	2,200,344,983.60
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	13,744,295.28	19,463,219.28
经营活动现金流入小计	2,477,575,378.90	2,219,808,202.88
购买商品、接受劳务支付的现金	512,928,287.50	481,987,268.25
支付给职工及为职工支付的现金	382,991,604.86	395,596,217.31
支付的各项税费	232,331,650.22	145,595,964.80
支付其他与经营活动有关的现金	830,848,059.79	865,135,386.87
经营活动现金流出小计	1,959,099,602.37	1,888,314,837.23
经营活动产生的现金流量净额	518,475,776.53	331,493,365.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	393,439,745.64	20,149,000.69
取得投资收益收到的现金	30,424,968.48	42,526,000.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,006,395.35	56,948,021.30
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	476,984,874.27	91,536,407.85

投资活动现金流入小计	930,855,983.74	211,159,429.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	255,598,388.90	272,182,360.73
投资支付的现金	147,305,997.46	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,141,948,939.07	215,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,544,853,325.43	487,682,360.73
投资活动产生的现金流量净额	-613,997,341.69	-276,522,930.82
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	3,242,700,000.00	3,094,980,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	551,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	3,793,700,000.00	3,094,980,000.00
偿还债务支付的现金	3,242,900,000.00	2,875,912,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	185,062,128.36	185,158,185.91
支付其他与筹资活动有关的现金	395,853,745.46	
筹资活动现金流出小计	3,823,815,873.82	3,061,070,185.91
筹资活动产生的现金流量净额	-30,115,873.82	33,909,814.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,097,283.23	1,223,909.74
五、现金及现金等价物净增加额	-117,540,155.75	90,104,158.66
加：期初现金及现金等价物余额	795,043,353.82	1,004,339,862.72
六、期末现金及现金等价物余额	677,503,198.07	1,094,444,021.38

法定代表人：蒋国平

主管会计工作负责人：张祯颖

会计机构负责人：余兵

4.2 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,894,515,991.09	1,894,515,991.09	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	144,441,984.58	144,441,984.58	
应收账款	1,472,801,931.65	1,472,801,931.65	

2019 年第三季度报告

应收款项融资			
预付款项	160,867,655.42	160,867,655.42	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	68,661,807.47	68,661,807.47	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,015,002,871.70	2,015,002,871.70	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	331,498,826.42	331,498,826.42	
流动资产合计	6,087,791,068.33	6,087,791,068.33	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	20,173,712.50		-20,173,712.50
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	331,939,135.87	331,939,135.87	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		20,173,712.50	20,173,712.50
投资性房地产	62,565,139.53	62,565,139.53	
固定资产	7,703,324,554.06	7,703,324,554.06	
在建工程	4,933,529,091.71	4,933,529,091.71	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,047,316,544.88	1,047,316,544.88	
开发支出	1,348,298,745.13	1,348,298,745.13	
商誉	26,471,438.30	26,471,438.30	
长期待摊费用	5,167,997.51	5,167,997.51	
递延所得税资产	108,941,358.72	108,941,358.72	
其他非流动资产	178,127,694.41	178,127,694.41	
非流动资产合计	15,765,855,412.62	15,765,855,412.62	
资产总计	21,853,646,480.95	21,853,646,480.95	
流动负债：			
短期借款	5,683,493,924.44	5,683,493,924.44	
向中央银行借款			
拆入资金			

交易性金融负债		102,300.00	102,300.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	102,300.00		-102,300.00
衍生金融负债			
应付票据	192,393,152.64	192,393,152.64	
应付账款	1,300,417,753.53	1,300,417,753.53	
预收款项	225,753,422.44	225,753,422.44	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	259,332,184.41	259,332,184.41	
应交税费	157,897,836.39	157,897,836.39	
其他应付款	840,960,532.35	840,960,532.35	
其中：应付利息	52,015,760.40	52,015,760.40	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	896,585,260.00	896,585,260.00	
其他流动负债			
流动负债合计	9,556,936,366.20	9,556,936,366.20	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	2,518,173,907.20	2,518,173,907.20	
应付债券	1,628,495,159.54	1,628,495,159.54	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	332,735,638.90	332,735,638.90	
长期应付职工薪酬			
预计负债	152,200,279.81	152,200,279.81	
递延收益	265,886,275.88	265,886,275.88	
递延所得税负债	20,600,717.63	20,600,717.63	
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,918,091,978.96	4,918,091,978.96	
负债合计	14,475,028,345.16	14,475,028,345.16	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	965,531,842.00	965,531,842.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,649,762,956.90	3,649,762,956.90	

减：库存股			
其他综合收益	-498,340.98	-498,340.98	
专项储备			
盈余公积	344,191,229.02	344,191,229.02	
一般风险准备			
未分配利润	1,224,509,254.75	1,224,509,254.75	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	6,183,496,941.69	6,183,496,941.69	
少数股东权益	1,195,121,194.10	1,195,121,194.10	
所有者权益（或股东权益）合计	7,378,618,135.79	7,378,618,135.79	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	21,853,646,480.95	21,853,646,480.95	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融工具准则，对金融资产、金融负债的分类和计量作出以下调整：“可供出售金融资产”以公允价值计量分类调整至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，报表列报的项目为“其他非流动金融资产”；“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”调整至“衍生金融负债”，报表列报的项目为“交易性金融负债”。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	795,043,353.82	795,043,353.82	
交易性金融资产			
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	143,259,298.80	143,259,298.80	
应收账款	492,068,020.88	492,068,020.88	
应收款项融资			
预付款项	92,575,492.84	92,575,492.84	
其他应收款	656,135,728.95	656,135,728.95	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	722,958,615.53	722,958,615.53	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,616,015.91	1,616,015.91	
流动资产合计	2,903,656,526.73	2,903,656,526.73	
非流动资产：			

债权投资			
可供出售金融资产	20,173,712.50		-20,173,712.50
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	1,006,604,102.07	1,006,604,102.07	
长期股权投资	4,089,362,488.97	4,089,362,488.97	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		20,173,712.50	20,173,712.50
投资性房地产	43,301,124.45	43,301,124.45	
固定资产	2,325,811,740.40	2,325,811,740.40	
在建工程	362,671,780.02	362,671,780.02	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	417,217,325.60	417,217,325.60	
开发支出	846,367,183.90	846,367,183.90	
商誉			
长期待摊费用	1,773,887.77	1,773,887.77	
递延所得税资产	22,964,970.55	22,964,970.55	
其他非流动资产	148,089,106.00	148,089,106.00	
非流动资产合计	9,284,337,422.23	9,284,337,422.23	
资产总计	12,187,993,948.96	12,187,993,948.96	
流动负债：			
短期借款	3,187,950,000.00	3,187,950,000.00	
交易性金融负债			
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			
应付账款	261,602,703.97	261,602,703.97	
预收款项	178,618,775.66	178,618,775.66	
应付职工薪酬	59,485,736.90	59,485,736.90	
应交税费	27,802,458.53	27,802,458.53	
其他应付款	424,961,366.11	424,961,366.11	
其中：应付利息	39,985,757.30	39,985,757.30	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	30,000,000.00	30,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	4,170,421,041.17	4,170,421,041.17	
非流动负债：			
长期借款	215,000,000.00	215,000,000.00	
应付债券	1,430,011,330.26	1,430,011,330.26	

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	101,813,638.90	101,813,638.90	
长期应付职工薪酬			
预计负债	126,781,818.21	126,781,818.21	
递延收益	75,286,274.92	75,286,274.92	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,948,893,062.29	1,948,893,062.29	
负债合计	6,119,314,103.46	6,119,314,103.46	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	965,531,842.00	965,531,842.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,675,792,212.47	3,675,792,212.47	
减：库存股			
其他综合收益	5,776,155.91	5,776,155.91	
专项储备			
盈余公积	344,191,229.02	344,191,229.02	
未分配利润	1,077,388,406.10	1,077,388,406.10	
所有者权益（或股东权益）合计	6,068,679,845.50	6,068,679,845.50	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	12,187,993,948.96	12,187,993,948.96	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融工具准则，对可供出售金融资产的分类和计量作出以下调整：以公允价值计量分类调整至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，报表列报的项目为“其他非流动金融资产”。

4.3 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

4.4 审计报告

适用 不适用