

证券代码：000566

证券简称：海南海药

公告编号：2021-087

## 海南海药股份有限公司

## 2021 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

**重要内容提示：**

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3. 第三季度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

**一、主要财务数据****(一)主要会计数据和财务指标**

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	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）	469,377,367.76	-20.16%	1,499,550,598.88	-9.76%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-120,019,779.30	-252.77%	-497,149,044.91	-2,682.17%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-107,169,005.59	-355.25%	-324,463,009.16	-391.66%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	34,263,405.38	129.25%
基本每股收益（元/股）	-0.0925	-262.75%	-0.3832	-2,761.11%
稀释每股收益（元/股）	-0.0925	-262.75%	-0.3832	-2,761.11%
加权平均净资产收益率	-2.96%	-2.20%	-14.36%	-14.79%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	9,194,556,251.29	10,279,231,596.61	-10.55%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	3,277,596,571.24	3,706,114,482.42	-11.56%	

**(二)非经常性损益项目和金额**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期期末金额	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）	8,121,417.82	7,536,083.80	
计入当期损益的政府补助（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）	15,412,220.99	34,571,786.38	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	11,884,916.42	28,564,465.65	
委托他人投资或管理资产的损益	15,102,845.78	20,664,436.93	
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	-56,892,722.75	-260,870,911.28	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,427,030.70	2,427,030.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,194,599.44	-627,531.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		833,118.38	
减：所得税影响额	1,533,091.53	3,470,731.22	
少数股东权益影响额（税后）	3,178,791.70	2,313,783.84	
合计	-12,850,773.71	-172,686,035.75	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司不存在将《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的情形。

**(三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因**

√ 适用 □ 不适用

项目	期末余额（元）	年初余额（元）	增减比例	增减变动原因
货币资金	440,399,487.75	1,256,149,107.00	-64.94%	主要系本报告期重庆天地药业有限责任公司医药产业园项目、研发投入增加以及偿还银行贷款所致。
应收利息	1,780,455.10	20,014,128.06	-91.10%	主要系本报告期收回前期计提的定期存款利息所致。
使用权资产	106,580,039.97	-	100.00%	主要系本报告期公司执行新租赁准则，将融资租赁的固定资产转入使用权资产科目核算所致。
其他非流动资产	58,657,390.45	259,666,362.09	-77.41%	主要系本报告期公司与海南海药房地产开发有限公司解除购房协议，将购房款调整至往来款所致。
短期借款	1,704,050,000.00	2,579,834,491.43	-33.95%	主要系本报告期偿还短期借款所致。
应付票据	400,177,329.52	779,806,625.00	-48.68%	主要系本报告期银行承兑汇票到期解付所致。

应付职工薪酬	20,951,362.88	37,051,692.57	-43.45%	主要系本报告期支付上年计提的年年终奖所致。
其他应付款	1,084,372,669.23	401,317,052.65	170.20%	主要系本报告期收到新兴际华医药控股有限公司财务资助所致。
一年内到期的非流动负债	854,776,954.11	607,089,344.76	40.80%	主要系本报告期一年内到期的融资租赁款项和长期借款增加所致。
长期应付款	170,270,316.58	102,889,057.21	65.49%	主要系本报告期融资租赁款项增加所致。
预计负债	-	49,750,000.00	-100.00%	主要系本报告期公司履行担保责任，偿付了重庆亚德科技股份有限公司逾期贷款，将预计负债调整至其他应收款所致。
递延收益	74,260,668.97	45,880,464.03	61.86%	主要系本报告期确认与海南海药房地产开发有限公司解除购房协议的违约金所致。
库存股	-	509,769,297.43	-100.00%	主要系本报告期注销回购的库存股所致。
未分配利润	-939,146,861.63	-441,997,816.72	-112.48%	主要系本报告期经营亏损所致。
项目	本期数（元）	上年同期数（元）	增减比例	增减变动原因
利息收入	38,303,476.81	65,936,877.80	-41.91%	主要系上年同期处置子公司郴州市第一人民医院东院有限公司，将以前年度抵消的资本化利息收入还原，本报告期无发生所致。
其他收益	34,571,786.38	49,720,958.69	-30.47%	主要系本报告期收到与日常经营活动相关的政府补助较上年同期减少所致。
投资收益（损失以“-”号填列）	-401,628.82	13,698,613.42	-102.93%	主要系上年同期处置子公司郴州市第一人民医院东院有限公司股权产生的投资收益本报告期无发生所致。
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-260,349,554.11	7,214,445.41	-3708.73%	主要系本报告期确认中国抗体制药有限公司等股票的公允价值变动所致。
资产处置收益（损失以“-”号填列）	7,402,593.70	98,189.20	7439.11%	主要系本报告期固定资产处置利得较上年同期增加所致。
营业外收入	1,009,035.32	2,574,868.09	-60.81%	主要系本报告期收到与日常经营无关的政府补助较上年同期减少所致。
营业外支出	1,636,566.57	3,700,579.99	-55.78%	主要系上年同期因疫情爆发公司捐赠口罩、药品等物资，本报告期无发生所致。
所得税费用	17,421,851.62	-18,412,423.49	194.62%	主要系本报告确认的可抵扣暂时性差异较上年同期减少所致。
经营活动产生的现金流量	34,263,405.38	-117,122,155.26	129.25%	主要系本报告期销售商品收到的现金增加及支付费用、往来款等较上年同期减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	374,179,447.67	15,428,019.98	2325.32%	主要系本报告期收回前定期存款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-591,585,653.87	58,661,001.15	-1108.48%	主要系本报告期归还银行借款增加所致。

## 二、股东信息

### (一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	56,284	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
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、标记或冻结情况	
					股份状态	数量

海南华同实业有限公司	国有法人	22.89%	296,989,889	0	质押	148,494,944
深圳市南方同正投资有限公司	境内非国有法人	10.67%	138,365,787	130,825,900	质押	130,825,900
					冻结	134,446,169
云南国际信托有限公司一聚利 36 号单一资金信托	其他	9.49%	123,097,965	0		
君康人寿保险股份有限公司一万能保险产品	其他	3.11%	40,294,844	0		
胡景	境内自然人	2.76%	35,845,700	0		
金元顺安基金一农业银行一杭州通武投资管理合伙企业（有限合伙）	其他	1.01%	13,082,500	0		
刘喜华	境内自然人	0.77%	10,032,453	0		
张素芬	境内自然人	0.75%	9,700,000	0		
郭劲松	境内自然人	0.69%	8,985,910	0		
杨西德	境内自然人	0.58%	7,509,817	0		
前 10 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				
		股份种类	数量			
海南华同实业有限公司	296,989,889	人民币普通股	296,989,889			
云南国际信托有限公司一聚利 36 号单一资金信托	123,097,965	人民币普通股	123,097,965			
君康人寿保险股份有限公司一万能保险产品	40,294,844	人民币普通股	40,294,844			
胡景	35,845,700	人民币普通股	35,845,700			
金元顺安基金一农业银行一杭州通武投资管理合伙企业（有限合伙）	13,082,500	人民币普通股	13,082,500			
刘喜华	10,032,453	人民币普通股	10,032,453			
张素芬	9,700,000	人民币普通股	9,700,000			
郭劲松	8,985,910	人民币普通股	8,985,910			
深圳市南方同正投资有限公司	7,539,887	人民币普通股	7,539,887			
杨西德	7,509,817	人民币普通股	7,509,817			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东海南华同实业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。云南国际信托有限公司一聚利 36 号单一资金信托为本公司持股 5% 以上股东深圳市南方同正投资有限公司实际控制人刘悉承先生实施部分要约收购而设立的信托计划。除此之外，前 10 名股东中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 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	公司前 10 名股东中，胡景通过信用账户持有 31,139,500 股；刘喜华通过信用账户持有 9,935,453 股；郭劲松通过信用账户持有 8,585,910 股；杨西德通过信用账户持有 7,509,817 股。					

**(二)公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表**

□ 适用 √ 不适用

**三、其他重要事项**

√ 适用 □ 不适用

1、公司全资子公司海药国际集团有限公司(以下简称“海药国际”)于 2020 年 12 月 22 日与中国抗体制药有限公司(以下简称“中国抗体”)签署《中国抗体制药有限公司及海药国际集团有限公司港币 1 亿元 2022 年到期的可换股债券认购协议》(以下简称“认购协议”)。海南海药拟以自筹资金 1 亿港元认购中国抗体发行的 1 年期可转债。具体内容详见公司于 2020 年 12 月 23 日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《关于子公司与中国抗体制药有限公司签署可转换债券认购协议的公告》。

中国抗体于 2021 年 6 月 22 日披露了《建议发行 100,000,000 港元的可换股债券失效》的公告。主要内容为:根据认购协议条款,由于若干先决条件于截止日期尚未达成,故认购协议已失效且可换股债券将不再根据认购协议发行。故公司将不再认购上述中国抗体发行的 1 年期可转债。

2、公司向参股公司重庆亚德科技股份有限公司提供财务资助不超过人民币 2,000 万元,资金占用费率 8%,资金支持期限一年;公司为亚德科技实际担保余额 14,975 万元,其中逾期担保 13,985 万元。上述借款及担保已经逾期,具体内容详见公司于 2021 年 3 月 31 日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《关于向参股公司重庆亚德科技股份有限公司提供财务资助及担保的进展公告》。

3、公司于 2021 年 6 月 2 日收到亚德科技相关贷款银行的履行担保责任通知书,相关银行要求公司依照合同约定履行连带保证责任,截至 2021 年 6 月 3 日公司已代亚德科技清偿相关银行贷款本金共计 148,787,017 元,贷款利息(含逾期罚息等)由亚德科技支付。具体内容详见公司于 2021 年 6 月 5 日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《关于履行对外担保连带责任的公告》。

4、公司于 2019 年 4 月 24 日召开第九届董事会第三十三次会议,审议通过了《关于以自有资金进行委托理财的议案》,同意根据公司经营发展计划和资金状况,使用合计不超过人民币 10 亿元自有资金进行委托理财。2019 年 12 月 24 日,公司购买了“新华信托华晟系列-华穗 19 号单一资金信托”(以下简称“华穗 19 号信托”),购买金额 2 亿元,该信托产品有效期自 2019 年 12 月 24 日至 2021 年 9 月 23 日。截至 2021 年 9 月 24 日,公司未收到华穗 19 号信托本金 2 亿元。具体内容详见公司于 2021 年 9 月 24 日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《关于信托产品的风险提示公告》。

**四、季度财务报表****(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

2021 年 09 月 30 日

单位:元

项目	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	440,399,487.75	1,256,149,107.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,373,066,492.28	1,690,521,395.54
衍生金融资产		
应收票据	0.00	313,269.93
应收账款	570,470,487.83	707,181,270.09
应收款项融资	27,648,951.01	27,266,238.45
预付款项	94,063,881.85	75,076,134.53
应收保费		

应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,325,309,706.13	1,043,054,009.60
其中：应收利息	1,780,455.10	20,014,128.06
应收股利	0.00	251,517.47
买入返售金融资产		
存货	283,412,570.13	300,937,899.20
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	104,908,777.31	111,399,253.77
流动资产合计	4,219,280,354.29	5,211,898,578.11
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	392,756,176.96	416,029,153.91
其他权益工具投资	352,527,010.00	353,280,350.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	116,915,900.77	119,473,935.76
固定资产	1,748,566,344.96	1,931,831,237.60
在建工程	814,894,430.67	647,010,174.31
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	106,580,039.97	0.00
无形资产	434,414,176.83	408,331,174.71
开发支出	426,714,134.18	403,981,325.38
商誉	270,872,563.49	270,872,563.49
长期待摊费用	29,879,083.24	34,320,081.09
递延所得税资产	222,498,645.48	222,536,660.16
其他非流动资产	58,657,390.45	259,666,362.09
非流动资产合计	4,975,275,897.00	5,067,333,018.50
资产总计	9,194,556,251.29	10,279,231,596.61
流动负债：		
短期借款	1,704,050,000.00	2,579,834,491.43
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	400,177,329.52	779,806,625.00
应付账款	444,309,827.08	551,750,820.84
预收款项		

合同负债	31,961,020.99	35,752,072.41
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	20,951,362.88	37,051,692.57
应交税费	19,645,491.14	24,596,309.43
其他应付款	1,084,372,669.23	401,317,052.65
其中：应付利息	5,108,838.75	7,049,101.74
应付股利	3,975,170.80	3,975,170.80
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	854,776,954.11	607,089,344.76
其他流动负债		
流动负债合计	4,560,244,654.95	5,017,198,409.09
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	665,188,200.00	828,243,247.92
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	170,270,316.58	102,889,057.21
长期应付职工薪酬		
预计负债		49,750,000.00
递延收益	74,260,668.97	45,880,464.03
递延所得税负债	147,632,250.33	147,651,450.33
其他非流动负债	93,000,000.00	116,000,000.00
非流动负债合计	1,150,351,435.88	1,290,414,219.49
负债合计	5,710,596,090.83	6,307,612,628.58
所有者权益：		
股本	1,297,365,126.00	1,335,979,264.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,847,837,557.88	3,249,605,249.18
减：库存股	0.00	509,769,297.43
其他综合收益	-19,378,674.23	-18,622,339.83
专项储备		
盈余公积	90,919,423.22	90,919,423.22
一般风险准备		
未分配利润	-939,146,861.63	-441,997,816.72

归属于母公司所有者权益合计	3,277,596,571.24	3,706,114,482.42
少数股东权益	206,363,589.22	265,504,485.61
所有者权益合计	3,483,960,160.46	3,971,618,968.03
负债和所有者权益总计	9,194,556,251.29	10,279,231,596.61

法定代表人：潘达忠

主管会计工作负责人：许荣义

会计机构负责人：晏小敏

## 2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,499,550,598.88	1,661,824,383.65
其中：营业收入	1,499,550,598.88	1,661,824,383.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,769,241,502.99	1,737,779,469.72
其中：营业成本	893,058,366.67	887,461,932.80
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	14,806,062.59	11,468,029.45
销售费用	459,205,276.88	499,407,627.96
管理费用	209,891,052.61	178,777,916.42
研发费用	51,035,419.48	45,332,838.14
财务费用	141,245,324.76	115,331,124.95
其中：利息费用	176,968,344.82	174,372,163.55
利息收入	38,303,476.81	65,936,877.80
加：其他收益	34,571,786.38	49,720,958.69
投资收益（损失以“-”号填列）	-401,628.82	13,698,613.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-21,511,317.06	-19,640,530.76
以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）	-260,349,554.11	7,214,445.41
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-17,011,003.73	-20,617,607.05



列)		
资产减值损失(损失以“-”号填列)	83,240.06	2,798,450.11
资产处置收益(损失以“-”号填列)	7,402,593.70	98,189.20
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-505,395,470.63	-23,042,036.29
加: 营业外收入	1,009,035.32	2,574,868.09
减: 营业外支出	1,636,566.57	3,700,579.99
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-506,023,001.88	-24,167,748.19
减: 所得税费用	17,421,851.62	-18,412,423.49
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-523,444,853.50	-5,755,324.70
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-523,444,853.50	-5,755,324.70
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	-497,149,044.91	19,253,140.23
2.少数股东损益	-26,295,808.59	-25,008,464.93
六、其他综合收益的税后净额	-756,368.35	6,880,267.36
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-756,334.40	6,884,893.97
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-108,800.00	-292,837.72
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	-108,800.00	-292,837.72
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-647,534.40	7,177,731.69
1.权益法下可转损益的其他综合收益		4,417,954.80
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-647,534.40	2,759,776.89
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的	-33.95	-4,626.61

税后净额		
七、综合收益总额	-524,201,221.85	1,124,942.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	-497,905,379.31	26,138,034.20
归属于少数股东的综合收益总额	-26,295,842.54	-25,013,091.54
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.3832	0.0144
（二）稀释每股收益	-0.3832	0.0144

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：潘达忠

主管会计工作负责人：许荣义

会计机构负责人：晏小敏

### 3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,510,342,542.99	1,450,370,896.64
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	3,526,221.71	12,957,756.52
收到其他与经营活动有关的现金	104,952,201.63	505,897,449.67
经营活动现金流入小计	1,618,820,966.33	1,969,226,102.83
购买商品、接受劳务支付的现金	778,897,910.68	787,828,452.63
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	238,504,067.48	177,446,706.22
支付的各项税费	81,180,048.36	116,526,937.55
支付其他与经营活动有关的现金	485,975,534.43	1,004,546,161.69

经营活动现金流出小计	1,584,557,560.95	2,086,348,258.09
经营活动产生的现金流量净额	34,263,405.38	-117,122,155.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	62,288,407.29	24,880,000.00
取得投资收益收到的现金	5,361,433.12	5,920,583.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	74,163,381.62	993,034.26
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	663,150.00	57,337,672.91
收到其他与投资活动有关的现金	667,695,503.96	2,043,104,707.73
投资活动现金流入小计	810,171,875.99	2,132,235,998.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	347,017,289.58	433,644,767.20
投资支付的现金	19,000,000.00	63,550,000.00
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	69,975,138.74	1,619,613,210.99
投资活动现金流出小计	435,992,428.32	2,116,807,978.19
投资活动产生的现金流量净额	374,179,447.67	15,428,019.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		10,000,000.00
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	1,368,755,537.50	2,983,203,939.60
收到其他与筹资活动有关的现金	2,420,033,958.80	979,648,144.07
筹资活动现金流入小计	3,788,789,496.30	3,972,852,083.67
偿还债务支付的现金	2,408,795,229.81	2,262,573,268.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	130,252,979.69	145,914,984.94
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	1,841,326,940.67	1,505,702,828.62
筹资活动现金流出小计	4,380,375,150.17	3,914,191,082.52
筹资活动产生的现金流量净额	-591,585,653.87	58,661,001.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-495,375.86	-780,468.39
五、现金及现金等价物净增加额	-183,638,176.68	-43,813,602.52
加：期初现金及现金等价物余额	382,540,334.91	563,423,776.40
六、期末现金及现金等价物余额	198,902,158.23	519,610,173.88

## (二)财务报表调整情况说明

### 1、2021年起首次执行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

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,256,149,107.00	1,256,149,107.00	
结算备付金		0.00	
拆出资金		0.00	
交易性金融资产	1,690,521,395.54	1,690,521,395.54	
衍生金融资产		0.00	
应收票据	313,269.93	313,269.93	
应收账款	707,181,270.09	707,181,270.09	
应收款项融资	27,266,238.45	27,266,238.45	
预付款项	75,076,134.53	75,076,134.53	
应收保费		0.00	
应收分保账款		0.00	
应收分保合同准备金		0.00	
其他应收款	1,043,054,009.60	1,043,054,009.60	
其中：应收利息	20,014,128.06	20,014,128.06	
应收股利	251,517.47	251,517.47	
买入返售金融资产		0.00	
存货	300,937,899.20	300,937,899.20	
合同资产		0.00	
持有待售资产		0.00	
一年内到期的非流动资产		0.00	
其他流动资产	111,399,253.77	111,399,253.77	
流动资产合计	5,211,898,578.11	5,211,898,578.11	
非流动资产：			
发放贷款和垫款		0.00	
债权投资		0.00	
其他债权投资		0.00	
长期应收款		0.00	
长期股权投资	416,029,153.91	416,029,153.91	
其他权益工具投资	353,280,350.00	353,280,350.00	
其他非流动金融资产		0.00	
投资性房地产	119,473,935.76	119,473,935.76	
固定资产	1,931,831,237.60	1,807,715,743.31	-124,115,494.29
在建工程	647,010,174.31	647,010,174.31	
生产性生物资产		0.00	
油气资产		0.00	
使用权资产	0.00	124,115,494.29	124,115,494.29
无形资产	408,331,174.71	408,331,174.71	

开发支出	403,981,325.38	403,981,325.38	
商誉	270,872,563.49	270,872,563.49	
长期待摊费用	34,320,081.09	34,320,081.09	
递延所得税资产	222,536,660.16	222,536,660.16	
其他非流动资产	259,666,362.09	259,666,362.09	
非流动资产合计	5,067,333,018.50	5,067,333,018.50	
资产总计	10,279,231,596.61	10,279,231,596.61	
流动负债：			
短期借款	2,579,834,491.43	2,579,834,491.43	
向中央银行借款		0.00	
拆入资金		0.00	
交易性金融负债		0.00	
衍生金融负债		0.00	
应付票据	779,806,625.00	779,806,625.00	
应付账款	551,750,820.84	551,750,820.84	
预收款项		0.00	
合同负债	35,752,072.41	35,752,072.41	
卖出回购金融资产款		0.00	
吸收存款及同业存放		0.00	
代理买卖证券款		0.00	
代理承销证券款		0.00	
应付职工薪酬	37,051,692.57	37,051,692.57	
应交税费	24,596,309.43	24,596,309.43	
其他应付款	401,317,052.65	401,317,052.65	
其中：应付利息	7,049,101.74	7,049,101.74	
应付股利	3,975,170.80	3,975,170.80	
应付手续费及佣金		0.00	
应付分保账款		0.00	
持有待售负债		0.00	
一年内到期的非流动 负债	607,089,344.76	607,089,344.76	
其他流动负债		0.00	
流动负债合计	5,017,198,409.09	5,017,198,409.09	
非流动负债：			
保险合同准备金		0.00	
长期借款	828,243,247.92	828,243,247.92	
应付债券		0.00	
其中：优先股		0.00	
永续债		0.00	
租赁负债		0.00	
长期应付款	102,889,057.21	102,889,057.21	
长期应付职工薪酬		0.00	
预计负债	49,750,000.00	49,750,000.00	

递延收益	45,880,464.03	45,880,464.03	
递延所得税负债	147,651,450.33	147,651,450.33	
其他非流动负债	116,000,000.00	116,000,000.00	
非流动负债合计	1,290,414,219.49	1,290,414,219.49	
负债合计	6,307,612,628.58	6,307,612,628.58	
所有者权益：			
股本	1,335,979,264.00	1,335,979,264.00	
其他权益工具		0.00	
其中：优先股		0.00	
永续债		0.00	
资本公积	3,249,605,249.18	3,249,605,249.18	
减：库存股	509,769,297.43	509,769,297.43	
其他综合收益	-18,622,339.83	-18,622,339.83	
专项储备		0.00	
盈余公积	90,919,423.22	90,919,423.22	
一般风险准备		0.00	
未分配利润	-441,997,816.72	-441,997,816.72	
归属于母公司所有者权益合计	3,706,114,482.42	3,706,114,482.42	
少数股东权益	265,504,485.61	265,504,485.61	
所有者权益合计	3,971,618,968.03	3,971,618,968.03	
负债和所有者权益总计	10,279,231,596.61	10,279,231,596.61	

## 调整情况说明

项目（单位：元）	2020年12月31日	累积影响金额 重分类	小计	2021年1月1日
固定资产	1,931,831,237.60	- 124,115,494.29	- 124,115,494.29	1,807,715,743.31
使用权资产	0.00	124,115,494.29	124,115,494.29	124,115,494.29

## 2、2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## (三)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 会

二〇二一年十月二十三日