

证券代码：870656

证券简称：海昇药业

公告编号：2024-064



海昇药业

证券代码:870656

浙江海昇药业股份有限公司

2024 年第一季度报告



第一节 重要提示

公司董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人叶山海、主管会计工作负责人黎文辉及会计机构负责人（会计主管人员）黎文辉保证季度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本季度报告未经会计师事务所审计。

本季度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在公司董事、监事、高级管理人员对季度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议季度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

第二节 公司基本情况

一、 主要财务数据

单位：元

	报告期末 (2024年3月31日)	上年期末 (2023年12月31日)	报告期末比上年 期末增减比例%
资产总计	676,846,394.12	307,375,267.23	120.20%
归属于上市公司股东的净资产	657,808,291.67	284,392,844.63	131.30%
资产负债率%(母公司)	2.81%	7.48%	-
资产负债率%(合并)	2.81%	7.48%	-

	年初至报告期末 (2024年1-3月)	上年同期 (2023年1-3月)	年初至报告期末比上 年同期增减比例%
营业收入	41,910,557.19	57,808,751.06	-27.50%
归属于上市公司股东的净利润	16,766,047.65	21,172,619.70	-20.81%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润	16,641,652.74	21,109,248.18	-21.16%
经营活动产生的现金流量净额	4,427,962.93	13,442,875.98	-67.06%
基本每股收益(元/股)	0.21	0.35	-40.00%
加权平均净资产收益率%(依据归属于 上市公司股东的净利润计算)	3.16%	7.88%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于 上市公司股东的扣除非经常性损益后 的净利润计算)	3.14%	7.85%	-

财务数据重大变动原因:

√适用 □不适用

合并资产负债表项目	报告期末 (2024年3月31日)	变动幅度	变动说明
货币资金	454,706,743.51	348.50%	募集资金入账
应收票据	1,535,089.67	-63.34%	期末质押的银行承兑汇票减少
应收款项融资	2,207,650.78	-59.71%	期末持有的银行承兑汇票减少
预付款项	1,511,716.89	-73.23%	预付的中介费用减少
其他应收款	447,136.36	65.92%	投标保证金增加
其他流动资产	3,647,875.45	398.27%	待抵扣进项税增加
在建工程	54,098,648.76	44.37%	新建生产线投入所致
其他非流动资产	15,655,514.29	35.18%	预付的设备款增加
应付票据	4,002,321.47	-57.45%	开立的银行承兑汇票减少
应付账款	7,326,815.50	108.09%	设备采购增加所致
合同负债	252,125.10	-52.64%	合同预收款减少
股本	80,000,000.00	33.33%	公开发行股份所致
资本公积	343,647,429.50	4810.63%	股本溢价增加

合并利润表项目	本年累计	变动幅度	变动说明
销售费用	241,774.57	43.78%	新增销售人员
财务费用	-2,464,345.29	-2,608.44%	银行利息收入增加
其他收益	275,554.32	269.60%	增值税加计抵减增加
信用减值损失	-164,580.54	71.93%	本期应收账款比去年同期减少，坏账计提金额减少
合并现金流量表项目	本年累计	变动幅度	变动说明
销售商品、提供劳务收到的现金	30,361,045.83	-31.36%	营业收入减少
收到其他与经营活动有关的现金	2,150,574.17	193.47%	银行利息收入增加
支付的各项税费	5,508,399.04	-40.21%	上年同期缴纳部分以前年度缓缴税费
支付其他与经营活动有关的现金	2,526,822.13	36.86%	中介费用增加
偿还债务支付的现金	0.00	-100.00%	本期无银行借款
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0.00	-100.00%	本期无支付银行利息
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,322,508.33	307.74%	设备采购增加

年初至报告期末（1-3月）非经常性损益项目和金额：

√适用 □不适用

单位：元

项目	金额
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）	141,741.95
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,605.00
非经常性损益合计	146,346.95
所得税影响数	21,952.04
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	124,394.91

补充财务指标：

□适用 √不适用

会计数据追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

二、 报告期期末的普通股股本结构、持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

普通股股本结构					
股份性质	期初		本期变动	期末	
	数量	比例%		数量	比例%

无限售条件股份	无限售股份总数	100	0.0002%	16,000,000	16,000,100	20.0001%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	59,999,900	99.9998%	4,000,000	63,999,900	79.9999%
	其中：控股股东、实际控制人	39,396,200	65.6603%	0	39,396,200	49.2453%
	董事、监事、高管	19,603,700	32.6728%	0	19,603,700	24.5046%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		60,000,000	-	20,000,000	80,000,000	-
普通股股东人数		12,041				

单位：股

持股 5%以上的股东或前十名股东情况								
序号	股东名称	股东性质	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	叶瑾之	境内自然人	19,800,000	0	19,800,000	24.7500%	19,800,000	0
2	王小青	境内自然人	19,603,700	0	19,603,700	24.5046%	19,603,700	0
3	叶山海	境内自然人	19,596,200		19,596,200	24.4953%	19,596,200	
4	衢州有明企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1,000,000		1,000,000	1.2500%	1,000,000	0
5	衢州市国资信安资本管理有限公司—衢州高质量发展股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	0	1,000,000	1,000,000	1.2500%	1,000,000	0
6	林建新	境内自然人	0	842,163	842,163	1.0527%	0	842,163
7	包亚忠	境内自然人	0	501,000	501,000	0.6263%	0	501,000

8	扬州添宥添创股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0	500,000	500,000	0.6250%	500,000	0
9	开源证券股份有限公司	国有法人	0	416,000	416,000	0.5200%	400,000	16,000
10	徐州市荣晋管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0	400,000	400,000	0.5000%	400,000	0
11	济南国泰高新建设投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0	400,000	400,000	0.5000%	400,000	0
合计		-	59,999,900	4,059,163	64,059,063	80.0739%	62,699,900	1,359,163

持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明：

公司股东中，叶瑾之为叶山海之女；叶山海为衢州有明执行事务合伙人。除此之外，股东之间不存在关联关系。

持股 5%以上的股东或前十名股东是否存在质押、司法冻结股份

是 否

三、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

第三节 重大事件

重大事项的合规情况

√适用 □不适用

事项	报告期内是否存在	是否经过内部审议程序	是否及时履行披露义务	临时公告查询索引
诉讼、仲裁事项	否	不适用	不适用	-
对外担保事项	否	不适用	不适用	-
对外提供借款事项	否	不适用	不适用	-
股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	不适用	不适用	-
日常性关联交易的预计及执行情况	是	已事前及时履行	是	2024-054
其他重大关联交易事项	否	不适用	不适用	-
经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项或者本季度发生的企业合并事项	否	不适用	不适用	-
股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	否	不适用	不适用	-
股份回购事项	否	不适用	不适用	-
已披露的承诺事项	是	已事前及时履行	是	招股说明书及公告编号：2024-018
资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	不适用	不适用	-
被调查处罚的事项	否	不适用	不适用	-
失信情况	否	不适用	不适用	-
其他重大事项	否	不适用	不适用	-

重大事项详情、进展情况及其他重大事项

□适用 √不适用

第四节 财务会计报告

一、 财务报告的审计情况

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	2024年3月31日	2023年12月31日
流动资产：		
货币资金	454,706,743.51	101,382,799.16
结算备付金	-	-
拆出资金	-	-
交易性金融资产	-	-
衍生金融资产	-	-
应收票据	1,535,089.67	4,187,750.50
应收账款	35,652,371.95	31,942,433.19
应收款项融资	2,207,650.78	5,479,751.78
预付款项	1,511,716.89	5,647,554.00
应收保费	-	-
应收分保账款	-	-
应收分保合同准备金	-	-
其他应收款	447,136.36	269,488.91
其中：应收利息	-	-
应收股利	-	-
买入返售金融资产	-	-
存货	29,701,122.56	28,592,659.82
其中：数据资源	-	-
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	3,647,875.45	732,105.90
流动资产合计	529,409,707.17	178,234,543.26
非流动资产：		
发放贷款及垫款	-	-
债权投资	-	-
其他债权投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	-	-
其他权益工具投资	-	-
其他非流动金融资产	-	-
投资性房地产	-	-
固定资产	54,024,947.85	56,304,746.58
在建工程	54,098,648.76	37,472,611.67
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
使用权资产	-	-

无形资产	22,922,078.92	23,123,670.64
其中：数据资源	-	-
开发支出	-	-
其中：数据资源	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	410,416.68	358,490.57
递延所得税资产	325,080.45	300,393.37
其他非流动资产	15,655,514.29	11,580,811.14
非流动资产合计	147,436,686.95	129,140,723.97
资产总计	676,846,394.12	307,375,267.23
流动负债：		
短期借款	-	-
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	4,002,321.47	9,405,439.41
应付账款	7,326,815.50	3,521,020.32
预收款项	-	-
合同负债	252,125.10	532,303.77
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	-	16,008.00
应交税费	3,979,587.56	5,364,890.75
其他应付款	2,791,287.55	3,457,560.73
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	-	-
其他流动负债	101,796.51	23,507.22
流动负债合计	18,453,933.69	22,320,730.20
非流动负债：		
保险合同准备金	-	-
长期借款	-	-
应付债券	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
租赁负债	-	-
长期应付款	-	-
长期应付职工薪酬	-	-
预计负债	-	-
递延收益	584,168.76	661,692.40
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	584,168.76	661,692.40

负债合计	19,038,102.45	22,982,422.60
所有者权益（或股东权益）：		
股本	80,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
资本公积	343,647,429.50	6,998,030.11
减：库存股	-	-
其他综合收益	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	36,351,912.06	36,351,912.06
一般风险准备	-	-
未分配利润	197,808,950.11	181,042,902.46
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	657,808,291.67	284,392,844.63
少数股东权益	-	-
所有者权益（或股东权益）合计	657,808,291.67	284,392,844.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计	676,846,394.12	307,375,267.23

法定代表人：叶山海

主管会计工作负责人：黎文辉

会计机构负责人：黎文辉

（二）利润表

单位：元

项目	2024年1-3月	2023年1-3月
一、营业总收入	41,910,557.19	57,808,751.06
其中：营业收入	41,910,557.19	57,808,751.06
利息收入	-	-
已赚保费	-	-
手续费及佣金收入	-	-
二、营业总成本	22,625,437.43	32,709,750.84
其中：营业成本	20,495,127.57	27,763,040.30
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	458,097.15	453,067.25
销售费用	241,774.57	168,154.16
管理费用	1,940,161.72	1,972,953.71
研发费用	1,954,621.71	2,443,522.94
财务费用	-2,464,345.29	-90,987.52
其中：利息费用	-	4,444.44
利息收入	2,168,256.86	657,684.40
加：其他收益	275,554.31	74,554.73
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（损失以“-”号填列）	-	-

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-
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）	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-164,580.54	-586,378.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	19,396,093.53	24,587,176.02
加：营业外收入	4,605.00	-
减：营业外支出	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19,400,698.53	24,587,176.02
减：所得税费用	2,634,650.88	3,414,556.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,766,047.65	21,172,619.70
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	16,766,047.65	21,172,619.70
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	16,766,047.65	21,172,619.70
六、其他综合收益的税后净额	-	-
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-
1. 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	-	-
（5）其他	-	-
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-	-
（1）权益法下可转损益的其他综合收益	-	-
（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	-	-
（7）其他	-	-
（二）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	16,766,047.65	21,172,619.70
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	16,766,047.65	21,172,619.70
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-	-
八、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）	0.21	0.35
（二）稀释每股收益（元/股）	0.21	0.35

法定代表人：叶山海

主管会计工作负责人：黎文辉

会计机构负责人：黎文辉

（三）现金流量表

单位：元

项目	2024年1-3月	2023年1-3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	30,361,045.83	44,229,442.98
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	-	-
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	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	2,150,574.17	732,813.37
经营活动现金流入小计	32,511,620.00	44,962,256.35
购买商品、接受劳务支付的现金	13,052,586.72	12,820,130.67
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	-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额	-	-
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	6,995,849.18	7,639,597.31
支付的各项税费	5,508,399.04	9,213,368.73
支付其他与经营活动有关的现金	2,526,822.13	1,846,283.66
经营活动现金流出小计	28,083,657.07	31,519,380.37
经营活动产生的现金流量净额	4,427,962.93	13,442,875.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-
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	-	-

投资活动现金流入小计	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,322,508.33	2,531,664.83
投资支付的现金	-	-
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	10,322,508.33	2,531,664.83
投资活动产生的现金流量净额	-10,322,508.33	-2,531,664.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	367,150,000.00	
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	-	-
发行债券收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流入小计	367,150,000.00	
偿还债务支付的现金	-	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	4,444.44
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	8,171,600.00	-
筹资活动现金流出小计	8,171,600.00	10,004,444.44
筹资活动产生的现金流量净额	358,978,400.00	-10,004,444.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	240,089.75	-560,027.25
五、现金及现金等价物净增加额	353,323,944.35	346,739.46
加：期初现金及现金等价物余额	101,382,799.16	139,745,233.53
六、期末现金及现金等价物余额	454,706,743.51	140,091,972.99

法定代表人：叶山海

主管会计工作负责人：黎文辉

会计机构负责人：黎文辉