



## 浙江华海药业股份有限公司

### 2015 第三季度报告

公司代码:600521 公司简称:华海药业

**一、重要提示**

1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员应当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 公司负责人陈保华、主管会计工作负责人张美及会计机构负责人(会计主管人员)周娟娟保证季度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1.4 本公司第三季度报告未经审计。

**二、主要财务数据和股东变化**

单位:元 币种:人民币				
	本报告期末	上年末末	本报告期末比上年末末增减(%)	
总资产	5,438,565,115.37	4,510,016,153.18	20.59	
归属于上市公司股东的净资产	3,485,428,193.11	3,221,241,264.46	7.28	
	年初末(9-9)	上年年初末(9-9)	比上年同期增减(%)	
经营活动产生的现金流量净额	72,384,062.27	139,210,912.86	-48.00	
	年初末(9-9)	上年年初末(9-9)	比上年同期增减(%)	
营业收入	2,421,520,938.11	1,806,201,008.19	34.09	
归属于上市公司股东的净利润	315,443,909.22	202,399,910.81	65.73	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	139,374,821.91	190,156,409.47	68.14	
加权平均净资产收益率(%)	9.98	6.66	增加3.32个百分点	
基本每股收益(元/股)	0.43	0.26	65.38	
稀释每股收益(元/股)	0.43	0.26	65.38	

单位:元 币种:人民币				
项目	本报告期(9-9)	年初至报告期末(9-9)	说明	
非流动资产处置损益	-454,473.47	-1,921,216.75		
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,符合政府补助定义,按照到账进度确认的与按照应收金额确认的差额	3,392,590.44	19,747,934.23		
委托他人投资或管理资产的损益	68,356.16	2,174,150.67		
除金融资产公允价值变动和投资公允价值变动以外的其他公允价值变动	-1,508,507.49	-1,508,507.49		
金融资产公允价值变动损益	-643,823.03	-3,086,463.93		
其他	988,096.72			
少数股东权益变动额(税后)	-394,272.07	-494,906.34		
合计	1,384,710.02	15,699,087.11		

**2.截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股股东或无限售条件股东持股情况**

单位:股		19,733	
股东名称(全称)	期末持股数量	持股比例(%)	持有有限售条件股份数量
陈保华	212,245,300	26.76	0
周娟娟	155,274,466	19.58	0
中国证券金融股份有限公司	16,462,761	2.08	0
全国社保基金一一组合	13,109,097	1.68	0
全国社保基金一一零三组合	11,773,300	1.48	0
新鑫宇	10,906,567	1.38	21,060
前通中(中国)银行-自有资金	8,686,883	1.10	0
全国社保基金一一四组合	7,106,669	0.90	0
光大证券股份有限公司	6,090,800	0.77	0
中国银河证券股份有限公司-银河行业优选灵活配置证券投资基金	5,381,779	0.68	0

**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**

单位:股		2,367,676	
股东名称	持有无限售条件优先股的股份数量	种类	数量
陈保华	212,245,300	人民币普通股	212,245,300
周娟娟	155,274,466	人民币普通股	155,274,466
中国证券金融股份有限公司	16,462,761	人民币普通股	16,462,761
全国社保基金一一组合	13,109,097	人民币普通股	13,109,097
全国社保基金一一零三组合	11,773,300	人民币普通股	11,773,300
新鑫宇	10,885,507	人民币普通股	10,885,507
前通中(中国)银行-自有资金	8,686,883	人民币普通股	8,686,883
全国社保基金一一四组合	7,106,669	人民币普通股	7,106,669
光大证券股份有限公司	6,090,800	人民币普通股	6,090,800
中国银河证券股份有限公司-银河行业优选灵活配置证券投资基金	5,381,779	人民币普通股	5,381,779

**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

3.1.1 资产负债表变动情况及原因

资产	期末数	期初数	增减额	增减率	原因
应收票据	33,710,477.83	22,765,351.90	10,945,125.93	47.8%	主要系本期销售增长,收到的票据较多所致。
其他流动资产	23,424,552.72	183,722,207.76	-160,297,655.04	-87%	主要系公司期末未到期理财产品较多所致。
可供出售金融资产	8,140,000.00	8,140,000.00	100%	100%	主要系子公司长兴制药有限公司对外投资所致。
在建工程	675,594,767.41	518,529,443.26	157,065,324.15	30%	主要系主要系年产2000吨出口制剂项目、学泰泰医药研发中心及研发中心二期工程进一步建设所致。
开发支出	34,129,140.76	22,052,234.86	12,076,905.90	55%	主要系符合资本化条件的研发投入增加所致。
商誉	65,919,416.01	32,834,840.51	33,084,575.50	101%	主要系公司收购长兴制药有限公司产生商誉所致。
递延所得税资产	38,527,587.66	25,930,199.41	12,597,388.25	49%	主要系子公司可抵扣暂时性差异增加所致。
其他非流动资产	53,305,400.00	22,491,160.80	30,814,239.20	137%	主要系子公司长兴制药有限公司收购长兴制药有限公司产生长期股权投资所致。
短期借款	1,076,446.16	496,861,918.31	579,663,275.83	117%	主要系本期流动资金需求增加而增加短期借款所致。
以公允价值计量的长期股权投资	1,595,196.72	-1,595,196.72	-1,000%	-100%	主要系本期公司与银行签订的借款合同到期,导致贷款余额减少。
预收账款	16,309,390.64	24,284,922.49	-7,975,531.85	-33%	主要系子公司江苏云舒海进出口有限公司的收入减少所致。
应交税费	47,871,550.44	104,661,658.84	-56,790,106.40	-54%	主要系本期预缴税费增加所致。
应付利息	1,638,099.16	859,318.70	778,780.46	91%	主要系本期预付款项增加,相应应付利息增加。
其他流动负债	24,513,940.50	24,513,940.50	100%	100%	主要系本期预付款项增加,相应应付利息增加。
递延收益	64,374,924.32	39,932,828.69	24,442,095.63	61%	主要系公司收购长兴制药有限公司的政府补助补贴款及研发费用补助所致。
递延所得税负债	285,675.37	3,234,504.30	-2,948,828.93	-91%	主要系本期预付款项增加,相应应付利息增加。
其他非流动负债	60,976,944.50	3,777,700.00	57,199,144.50	154%	主要系本期预付款项增加,相应应付利息增加。
预收账款	81,713,135.00	81,713,135.00	100%	100%	主要系本期预付款项增加,相应应付利息增加。
其他综合收益	894,316.16	-1,448,719.68	5,043,035.84	122%	主要系本期汇率上升影响。
少数股东权益	110,229,948.68	44,833,675.34	65,396,273.34	146%	主要系本期收购长兴制药有限公司产生少数股东权益。

3.1.2 利润表变动情况及原因

项目	本期数	上年同期数	增减额	增减率	原因
营业收入	2,421,520,938.11	1,806,201,008.19	615,719,929.92	34%	主要系:1.原料药市场回暖,原料药产品销售增加;2.公司持续加大国内外制剂的推广力度,制剂产品销售增加;3.主要系本期应交税费增加所致。
营业税金及附加	19,488,479.52	4,436,455.21	15,052,024.31	339%	主要系本期应交税费增加所致。
销售费用	297,853,056.87	186,379,749.34	111,473,307.53	60%	主要系:1.本期加大制剂产品的推广力度,市场推广费用增加;2.主要系本期研发投入增加所致。
财务费用	-5,446,556.32	26,834,021.91	-32,280,578.23	-120%	主要系:1.本期流动资金需求增加,短期借款增加;2.主要系本期汇率上升影响,汇兑收益减少。
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	1,595,196.72	-12,579,121.67	14,174,318.39	113%	主要系:1.本期委托理财收益增加;2.主要系本期汇率上升影响,汇兑收益增加。
投资收益(损失以“—”号填列)	1,567,050.67	26,404,083.86	-24,837,033.19	-94%	主要系:1.本期委托理财收益减少;2.主要系本期汇率上升影响,汇兑收益减少。
营业外收入	20,232,214.41	11,005,967.00	9,226,247.41	84%	主要系:1.本期政府补助增加;2.主要系本期汇率上升影响,汇兑收益增加。
所得税费用	48,271,530.03	27,252,315.38	21,019,214.65	114%	主要系:1.本期预付款项增加,相应应付利息增加;2.主要系本期汇率上升影响,汇兑收益增加。
归属于母公司净利润	315,443,909.22	202,399,910.81	113,043,998.41	66%	主要系:1.本期营业收入增加;2.主要系本期汇率上升影响,汇兑收益增加。

3.1.3 现金流量变动情况及原因

项目	本期数	上年同期数	增减额	增减率	原因
经营活动产生的现金流量净额	72,384,062.27	139,210,912.86	-66,826,850.59	-48%	主要系:1.本期流动资金需求增加,短期借款增加;2.主要系本期汇率上升影响,汇兑收益减少。
投资活动产生的现金流量净额	-269,897,109.59	273,652,348.39	-543,549,457.98	-199%	主要系:1.本期收购长兴制药有限公司产生长期股权投资;2.主要系本期汇率上升影响,汇兑收益减少。

**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2012年第一次临时股东大会于2012年3月27日审议通过了《关于公司公开发行A股股票方案的议案(修订稿)》及《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次公开发行A股股票具体事宜的议案》(2013年4月25日,公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准浙江华海药业股份有限公司增发股票的批复》证监许可[2013]588号),2013年5月6日公司公开发行增发A股股票,发行价12.25元/股,募集资金总额为77,542.5万元。浙江华海药业股份有限公司增发A股股票上市公告书刊登在2013年5月21日的中国证券报A2版、上海证券报A14版、证券时报B8版及上海证券交易所网站www.sse.com.cn上。2014年4月1日,公司公告了《浙江华海药业股份有限公司2013年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》(2014年8月9日,公司公告了《浙江华海药业股份有限公司2014年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》),2015年8月21日,公司公告了《浙江华海药业股份有限公司2015年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》,上述报告内容均详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn),报告期内,公司募集资金投资项目按计划进度实施。

2. 公司2015年第一次临时股东大会于2015年6月29日审议通过了《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》、《浙江华海药业股份有限公司2015年员工持股计划(草案)》及其摘要及《浙江华海药业股份有限公司2015年限制性股票激励计划(草案)》及其摘要等议案,上述会议决议内容刊登在2015年6月30日的中国证券报B048版、上海证券报B28版、证券时报B060版、证券日报C8版及上海证券交易所网站www.sse.com.cn上。同时,公司第五届董事会第十九次临时会议于2015年6月29日下午召开,会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》,会议决议内容刊登在2015年6月29日的中国证券报B048版、上海证券报B28版、证券时报B32版、证券日报C8版及上海证券交易所网站www.sse.com.cn上。截止报告期末,公司完成了《浙江华海药业股份有限公司2015年限制性股票激励计划(草案)》限制性股票授予登记工作。具体内容包括公司于2015年7月7日刊登在中国证券报B022版、上海证券报29版、证券时报B37版、证券日报C18版及上海证券交易所网站www.sse.com.cn上的《浙江华海药业股份有限公司限制性股票授予登记完成公告》,同时,公司于2015年8月27日收到中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)中国证监会行政许可申请受理通知书(152539号)。中国证监会依法对本公司提交的《上市公司非公开发行股票行政许可申请材料进行了审查,认为该申请材料齐全,符合法定形式,决定对该行政许可申请予以受理。

3.3 公司持股5%以上的股东承诺事项履行情况

适用  不适用

**3.3 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明**

项目	本期数	上年同期数	增减额	增减率	原因
经营活动产生的现金流量净额	72,384,062.27	139,210,912.86	-66,826,850.59	-48%	主要系:1.本期流动资金需求增加,短期借款增加;2.主要系本期汇率上升影响,汇兑收益减少。
投资活动产生的现金流量净额	-269,897,109.59	273,652,348.39	-543,549,457.98	-199%	主要系:1.本期收购长兴制药有限公司产生长期股权投资;2.主要系本期汇率上升影响,汇兑收益减少。

3.3.1 资产负债表变动情况及原因

资产	期末数	期初数	增减额	增减率	原因
应收票据	33,710,477.83	22,765,351.90	10,945,125.93	47.8%	主要系本期销售增长,收到的票据较多所致。
其他流动资产	23,424,552.72	183,722,207.76	-160,297,655.04	-87%	主要系公司期末未到期理财产品较多所致。
可供出售金融资产	8,140,000.00	8,140,000.00	100%	100%	主要系子公司长兴制药有限公司对外投资所致。
在建工程	675,594,767.41	518,529,443.26	157,065,324.15	30%	主要系主要系年产2000吨出口制剂项目、学泰泰医药研发中心及研发中心二期工程进一步建设所致。
开发支出	34,129,140.76	22,052,234.86	12,076,905.90	55%	主要系符合资本化条件的研发投入增加所致。
商誉	65,919,416.01	32,834,840.51	33,084,575.50	101%	主要系公司收购长兴制药有限公司产生商誉所致。
递延所得税资产	38,527,587.66	25,930,199.41	12,597,388.25	49%	主要系子公司可抵扣暂时性差异增加所致。
其他非流动资产	53,305,400.00	22,491,160.80	30,814,239.20	137%	主要系子公司长兴制药有限公司收购长兴制药有限公司产生长期股权投资所致。
短期借款	1,076,446.16	496,861,918.31	579,663,275.83	117%	主要系本期流动资金需求增加而增加短期借款所致。
以公允价值计量的长期股权投资	1,595,196.72	-1,595,196.72	-1,000%	-100%	主要系本期公司与银行签订的借款合同到期,导致贷款余额减少。
预收账款	16,309,390.64	24,284,922.49	-7,975,531.85	-33%	主要系子公司江苏云舒海进出口有限公司的收入减少所致。
应交税费	47,871,550.44	104,661,658.84	-56,790,106.40	-54%	主要系本期预缴税费增加所致。
应付利息	1,638,099.16	859,318.70	778,780.46	91%	主要系本期预付款项增加,相应应付利息增加。
其他流动负债	24,513,940.50	24,513,940.50	100%	100%	主要系本期预付款项增加,相应应付利息增加。
递延收益	64,374,924.32	39,932,828.69	24,442,095.63	61%	主要系公司收购长兴制药有限公司的政府补助补贴款及研发费用补助所致。
递延所得税负债	285,675.37	3,234,504.30	-2,948,828.93	-91%	主要系本期预付款项增加,相应应付利息增加。
其他非流动负债	60,976,944.50	3,777,700.00	57,199,144.50	154%	主要系本期预付款项增加,相应应付利息增加。
预收账款	81,713,135.00	81,713,135.00	100%	100%	主要系本期预付款项增加,相应应付利息增加。
其他综合收益	894,316.16	-1,448,719.68	5,043,035.84	122%	主要系本期汇率上升影响。
少数股东权益	110,229,948.68	44,833,675.34	65,396,273.34	146%	主要系本期收购长兴制药有限公司产生少数股东权益。

3.3.2 利润表变动情况及原因

项目	本期数	上年同期数	增减额	增减率	原因
营业收入	2,421,520,938.11	1,806,201,008.19	615,719,929.92	34%	主要系:1.原料药市场回暖,原料药产品销售增加;2.公司持续加大国内外制剂的推广力度,制剂产品销售增加;3.主要系本期应交税费增加所致。
营业税金及附加	19,488,479.52	4,436,455.21	15,052,024.31	339%	主要系本期应交税费增加所致。
销售费用	297,853,056.87	186,379,749.34	111,473,307.53	60%	主要系:1.本期加大制剂产品的推广力度,市场推广费用增加;2.主要系本期研发投入增加所致。
财务费用	-5,446,556.32	26,834,021.91	-32,280,578.23	-120%	主要系:1.本期流动资金需求增加,短期借款增加;2.主要系本期汇率上升影响,汇兑收益减少。
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	1,595,196.72	-12,579,121.67	14,174,318.39	113%	主要系:1.本期委托理财收益增加;2.主要系本期汇率上升影响,汇兑收益增加。
投资收益(损失以“—”号填列)	1,567,050.67	26,404,083.86	-24,837,033.19	-94%	主要系:1.本期委托理财收益减少;2.主要系本期汇率上升影响,汇兑收益减少。
营业外收入	20,232,214.41	11,005,967.00	9,226,247.41	84%	主要系:1.本期政府补助增加;2.主要系本期汇率上升影响,汇兑收益增加。
所得税费用	48,271,530.03	27,252,315.38	21,019,214.65	114%	主要系:1.本期预付款项增加,相应应付利息增加;2.主要系本期汇率上升影响,汇兑收益增加。
归属于母公司净利润	315,443,909.22	202,399,910.81	113,043,998.41	66%	主要系:1.本期营业收入增加;2.主要系本期汇率上升影响,汇兑收益增加。

3.3.3 现金流量变动情况及原因

项目	本期数	上年同期数	增减额	增减率	原因
经营活动产生的现金流量净额	72,384,062.27	139,210,912.86	-66,826,850.59	-48%	主要系:1.本期流动资金需求增加,短期借款增加;2.主要系本期汇率上升影响,汇兑收益减少。
投资活动产生的现金流量净额	-269,897,109.59	273,652,348.39	-543,549,457.98	-199%	主要系:1.本期收购长兴制药有限公司产生长期股权投资;2.主要系本期汇率上升影响,汇兑收益减少。

3.3.4 资产负债表变动情况及原因

资产	期末数	期初数	增减额	增减率	原因
应收票据	33,710,477.83	22,765,351.90	10,945,125.93	47.8%	主要系本期销售增长,收到的票据较多所致。
其他流动资产	23,424,552.72	183,722,207.76	-160,297,655.04	-87%	主要系公司期末未到期理财产品较多所致。
可供出售金融资产	8,140,000.00	8,140,000.00	100%	100%	主要系子公司长兴制药有限公司对外投资所致。
在建工程	675,594,767.41	518,529,443.26	157,065,324.15	30%	主要系主要系年产2000吨出口制剂项目、学泰泰医药研发中心及研发中心二期工程进一步建设所致。
开发支出	34,129,140.76	22,052,234.86	12,076,905.90	55%	主要系符合资本化条件的研发投入增加所致。
商誉	65,919,4				