

浙江海翔药业股份有限公司 2009 年第三季度季度报告全文

§ 1 重要提示

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

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人罗煜竑、主管会计工作负责人罗颜斌及会计机构负责人(会计主管人员)叶春贵声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：（人民币）元

	2009.9.30	2008.12.31	增减幅度（%）	
总资产（元）	959,907,969.38	1,013,073,567.72	-5.25%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	548,064,416.89	544,623,361.62	0.63%	
股本（股）	160,500,000.00	160,500,000.00	0.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.41	3.39	0.59%	
	2009 年 7-9 月	比上年同期增减（%）	2009 年 1-9 月	比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	213,520,113.05	-13.61%	627,256,418.58	-25.52%
归属于上市公司股东的净利润（元）	5,607,523.18	131.90%	19,491,055.27	-29.03%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-	-	67,192,860.39	347.20%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-	-	0.42	347.20%
基本每股收益（元/股）	0.03	50.00%	0.12	-29.41%
稀释每股收益（元/股）	0.03	50.00%	0.12	-29.41%
净资产收益率（%）	1.02%	提高 0.58 个百分点	3.56%	下降 1.47 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	1.00%	提高 0.58 个百分点	3.30%	下降 1.61 个百分点

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注
非流动资产处置损益	-332,838.01	
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	2,760,990.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-703,429.41	
少数股东权益影响额	9,879.23	
所得税影响额	-350,483.96	

合计	1,384,118.54	-
----	--------------	---

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	21,460	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
上海复星化工医药投资有限公司	11,345,640	人民币普通股
中化宁波（集团）有限公司	2,506,900	人民币普通股
张智岳	2,420,000	人民币普通股
李维金	1,050,014	人民币普通股
浙江美阳国际石化医药工程设计有限公司	700,000	人民币普通股
重庆医药工业研究院有限责任公司	558,435	人民币普通股
东方汇理银行	425,200	人民币普通股
吕长永	300,200	人民币普通股
张玖玲	250,000	人民币普通股
周永添	230,000	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、应收票据账面价值期末数较期初数增加 55.25%，原因是：报告期末公司货款结算中接受银行承兑汇票较多。
- 2、预付款项期末数较期初增加 39.09%，主要系公司预付技术转让款所致。
- 3、应收利息期末数较期初数下降 100.00%，系公司期初应收利息全部到期收回所致。
- 4、在建工程账面价值期末数较期初数下降 32.21%，主要系公司工程项目竣工结转固定资产所致。
- 5、预收账款期末数较期初数下降 40.55%，主要系公司期初所提前收到货款，本期货物发出结算所致。
- 6、应交税费期末较期初增加 56.36%，主要系公司本期应交增值税留抵税额减少及上年度预交所得税本期退还所致。
- 7、应付利息期末数较期初数下降 40.18%，主要系公司期初应付利息本期结算所致。
- 8、递延所得税负债期末数较期初数下降 100.00%，主要系公司期初未实现内部负毛利本期已实现所致。
- 9、营业税金及附加本期数较上年同期数增加 49.74%，主要原因是公司本期免抵税额和实际缴纳增值税增加所致。
- 10、财务费用本期数较上年同期数下降 36.67%，主要系公司本期借款利率降低和汇兑损失减少所致。
- 11、资产减值损失本期数较上年同期数增加 405.99%，主要原因是公司本期坏账准备计提增加。
- 12、投资收益本期数较上年同期数下降 61.94%，主要原因是公司联营企业华北制药集团海翔医药有限责任公司本期亏损额较上期有所减少。
- 13、营业外收入本期数较上年同期数增加 440.98%，主要原因是本期收到计入当期损益的政府补助大幅度增加。
- 14、非流动资产处置损失本期数较上年同期数增加 250.68%，系公司本期处置固定资产损失增加所致。
- 15、所得税费用本期数较上年同期数下降 54.69%，主要系公司本期企业所得税税率下调和公司利润总额减少所致。
- 16、少数股东损益本期数较上年同期数下降 78.67%，系公司控股企业台州泉丰医药化工有限公司本期净利润减少所致。
- 17、经营活动产生的现金流量净额本期数较上年同期数增加 347.20%，主要原因是公司存货大幅度减少。
- 18、投资活动产生的现金流量净额本期数较上年同期数减少 46.81%，主要原因是公司本期购建固定资产现金支出减少所致。
- 19、筹资活动产生的现金流量净额本期数较上年同期数增加 44.33%，主要原因是公司质押定期存款本期到期转回，增加了筹资现金流入。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

无

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无
股份限售承诺	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无
发行时所作承诺	公司控股股东罗邦鹏承诺股票上市交易日起 36 个月内限售,在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。	报告期内未有违反承诺的事项发生
其他承诺 (含追加承诺)	无	无

3.4 对 2009 年度经营业绩的预计

单位: (人民币) 元

2009 年度预计的经营业绩	归属于母公司所有者的净利润比上年增减变动幅度小于 30%	
2008 年度经营业绩	2008 年度归属于母公司所有者的净利润:	25,597,253.40
业绩变动的原因说明	公司产品结构有所改善, 产品综合毛利率有一定提升, 预计全年归属于母公司所有者的净利润比上年增加幅度小于 30%。	

3.5 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位: 浙江海翔药业股份有限公司

2009 年 09 月 30 日

单位: (人民币) 元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产:				
货币资金	118,150,381.87	107,717,889.17	131,667,525.40	124,020,036.75
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	22,152,394.89	18,389,894.89	14,268,610.00	12,488,610.00
应收账款	160,007,351.52	104,100,128.13	161,654,472.28	85,909,058.84

预付款项	10,368,543.93	10,296,454.87	7,454,747.13	7,438,098.09
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息			1,002,407.31	1,002,407.31
应收股利			0.00	0.00
其他应收款	5,595,838.51	53,448,084.36	5,461,116.21	103,514,609.58
买入返售金融资产				
存货	215,195,807.93	186,627,576.54	262,130,652.80	208,480,569.74
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	531,470,318.65	480,580,027.96	583,639,531.13	542,853,390.31
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	4,142,312.14	35,514,193.25	4,392,628.78	35,764,509.88
投资性房地产		21,381,108.26		22,263,090.01
固定资产	356,959,017.21	289,424,974.51	352,771,473.91	278,965,663.42
在建工程	9,437,127.01	9,437,127.01	13,921,026.80	13,921,026.80
工程物资	4,782,525.62	4,498,421.46	6,094,908.23	5,743,938.23
固定资产清理	1,199,272.61	1,199,272.61		
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	48,349,582.34	43,415,605.59	49,218,097.51	44,150,151.93
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	3,567,813.80	2,195,109.21	3,035,901.36	1,882,646.89
其他非流动资产				
非流动资产合计	428,437,650.73	407,065,811.90	429,434,036.59	402,691,027.16
资产总计	959,907,969.38	887,645,839.86	1,013,073,567.72	945,544,417.47
流动负债：				
短期借款	212,424,541.55	186,700,000.00	255,813,395.70	230,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	94,582,000.00	95,497,000.00	123,640,000.00	123,640,000.00
应付账款	61,355,726.76	48,272,634.34	87,405,455.64	75,159,874.30
预收款项	863,230.00	843,230.00	1,451,988.95	1,144,488.95
卖出回购金融资产款				

应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	7,434,098.79	5,787,511.61	8,674,246.36	6,048,266.91
应交税费	-9,907,084.31	-3,920,004.71	-22,703,307.42	-10,474,892.19
应付利息	266,824.45	260,662.71	446,061.30	416,812.01
应付股利			0.00	0.00
其他应付款	7,794,206.62	7,018,553.79	6,616,676.71	6,176,013.50
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				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	2,750,179.99	2,750,179.99	2,875,715.68	2,875,715.68
流动负债合计	377,563,723.85	343,209,767.73	464,220,232.92	434,986,279.16
非流动负债：				
长期借款	30,047,000.00	30,047,000.00		
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债	1,333,333.00	1,333,333.00	1,333,333.00	1,333,333.00
递延所得税负债			22,513.72	
其他非流动负债				
非流动负债合计	31,380,333.00	31,380,333.00	1,355,846.72	1,333,333.00
负债合计	408,944,056.85	374,590,100.73	465,576,079.64	436,319,612.16
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	160,500,000.00	160,500,000.00	160,500,000.00	160,500,000.00
资本公积	227,428,092.17	226,268,624.80	227,428,092.17	226,268,624.80
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	20,440,889.53	20,440,889.53	20,440,889.53	20,440,889.53
一般风险准备				
未分配利润	139,695,435.19	105,846,224.80	136,254,379.92	102,015,290.98
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	548,064,416.89	513,055,739.13	544,623,361.62	509,224,805.31
少数股东权益	2,899,495.64		2,874,126.46	
所有者权益合计	550,963,912.53	513,055,739.13	547,497,488.08	509,224,805.31
负债和所有者权益总计	959,907,969.38	887,645,839.86	1,013,073,567.72	945,544,417.47

4.2 本报告期利润表

编制单位：浙江海翔药业股份有限公司

2009 年 7-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	213,520,113.05	183,912,540.50	247,166,131.72	194,006,102.78

其中：营业收入	213,520,113.05	183,912,540.50	247,166,131.72	194,006,102.78
利息收入	0.00	0.00		
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	206,800,713.91	177,813,804.42	244,577,272.67	192,177,191.57
其中：营业成本	176,760,716.94	153,297,962.09	215,268,490.00	167,532,888.47
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	1,390,031.66	957,536.55	448,192.85	448,192.85
销售费用	3,004,519.81	1,495,102.20	2,778,695.50	2,010,936.47
管理费用	23,526,510.96	19,721,907.52	23,192,024.65	21,224,174.76
财务费用	2,839,967.29	2,380,527.13	5,045,676.99	3,997,842.19
资产减值损失	-721,032.75	-39,231.07	-2,155,807.32	-3,036,843.17
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）	-299,954.16	-299,954.16	-95,099.75	-95,099.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-299,954.16	-299,954.16	-95,099.75	-95,099.75
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）	6,419,444.98	5,798,781.92	2,493,759.30	1,733,811.46
加：营业外收入	767,332.91	581,032.91	280,556.00	280,556.00
减：营业外支出	470,658.30	337,405.56	517,728.85	353,436.02
其中：非流动资产处置损失	84,049.89	84,049.89	216,600.33	216,600.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,716,119.59	6,042,409.27	2,256,586.45	1,660,931.44
减：所得税费用	1,073,010.42	840,513.52	-120,652.54	-282,321.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,643,109.17	5,201,895.75	2,377,238.99	1,943,252.87
归属于母公司所有者的净利润	5,607,523.18	5,201,895.75	2,418,047.24	1,943,252.87
少数股东损益	35,585.99	0.00	-40,808.25	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.03	0.00	0.02	
（二）稀释每股收益	0.03	0.00	0.02	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	5,643,109.17	5,201,895.75	2,377,238.99	1,943,252.87

归属于母公司所有者的综合收益总额	5,607,523.18	5,201,895.75	2,418,047.24	1,943,252.87
归属于少数股东的综合收益总额	35,585.99	0.00	-40,808.25	0.00

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：浙江海翔药业股份有限公司

2009 年 1-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	627,256,418.58	528,898,825.91	842,232,688.55	683,336,992.87
其中：营业收入	627,256,418.58	528,898,825.91	842,232,688.55	683,336,992.87
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	606,303,992.94	508,124,812.07	806,711,944.60	660,247,646.96
其中：营业成本	512,396,502.50	428,435,114.58	720,608,361.92	585,373,770.78
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	2,621,708.68	2,159,302.66	1,750,861.65	1,545,982.16
销售费用	7,902,217.55	4,436,434.82	6,547,708.33	4,746,887.47
管理费用	71,054,484.50	62,688,208.07	60,088,735.06	54,493,621.09
财务费用	11,409,878.01	9,700,151.00	18,016,676.58	13,566,014.20
资产减值损失	919,201.70	705,600.94	-300,398.94	521,371.26
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	-250,316.63	-250,316.63	-657,773.48	-657,773.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-250,316.63	-250,316.63	-657,773.48	-657,773.48
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	20,702,109.01	20,523,697.21	34,862,970.47	22,431,572.43
加：营业外收入	3,618,704.15	3,256,504.15	668,918.00	615,918.00
减：营业外支出	1,893,980.88	1,190,935.74	1,527,164.15	1,220,593.88
其中：非流动资产处置损失	797,543.36	460,687.93	227,427.91	227,427.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,426,832.28	22,589,265.62	34,004,724.32	21,826,896.55
减：所得税费用	2,910,407.82	2,708,331.80	6,423,817.72	3,199,392.32

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	19,516,424.46	19,880,933.82	27,580,906.60	18,627,504.23
归属于母公司所有者的净利润	19,491,055.27	19,880,933.82	27,461,980.93	18,627,504.23
少数股东损益	25,369.19		118,925.67	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.12		0.17	
（二）稀释每股收益	0.12		0.17	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	19,516,424.46	19,880,933.82	27,580,906.60	18,627,504.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	19,491,055.27	19,880,933.82	27,461,980.93	18,627,504.23
归属于少数股东的综合收益总额	25,369.19		118,925.67	

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：浙江海翔药业股份有限公司

2009 年 1-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	700,222,933.23	782,096,758.65	932,097,814.21	831,097,090.22
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				
收到的税费返还	30,506,722.62	10,725,684.81	27,659,025.80	15,204,947.13
收到其他与经营活动有关的现金	116,822,869.24	116,084,332.81	30,138,466.98	48,352,816.44
经营活动现金流入小计	847,552,525.09	908,906,776.27	989,895,306.99	894,654,853.79
购买商品、接受劳务支付的现金	590,238,501.36	664,347,186.34	848,661,281.38	795,643,568.02
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				
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	42,171,172.45	34,285,800.30	45,497,651.59	37,077,180.71
支付的各项税费	14,589,902.29	9,711,767.79	18,813,215.99	11,816,513.56
支付其他与经营活动有关的现金	133,360,088.60	127,222,044.42	61,897,952.39	57,037,365.67
经营活动现金流出小计	780,359,664.70	835,566,798.85	974,870,101.35	901,574,627.96
经营活动产生的现金流量净额	67,192,860.39	73,339,977.42	15,025,205.64	-6,919,774.17
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金			500,000.00	500,000.00
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	468,786.35	468,786.35	239,250.00	239,250.00
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				
投资活动现金流入小计	468,786.35	468,786.35	739,250.00	739,250.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,622,643.45	39,697,058.64	76,333,216.48	73,621,207.88
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				1,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	56,100.00	56,100.00		
投资活动现金流出小计	40,678,743.45	39,753,158.64	76,333,216.48	74,621,207.88
投资活动产生的现金流量净额	-40,209,957.10	-39,284,372.29	-75,593,966.48	-73,881,957.88
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金				
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	274,472,182.88	233,750,234.62	240,577,648.27	209,195,005.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	20,000,000.00	20,000,000.00		
筹资活动现金流入小计	294,472,182.88	253,750,234.62	240,577,648.27	209,195,005.00
偿还债务支付的现金	277,083,457.08	247,083,457.08	246,016,792.61	192,434,837.55
分配股利、利润或偿付利息	25,878,126.62	25,296,630.24	28,195,959.94	28,028,793.54

支付的现金				
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	10,539,746.00	10,257,000.00	547,900.00	497,900.00
筹资活动现金流出小计	313,501,329.70	282,637,087.32	274,760,652.55	220,961,531.09
筹资活动产生的现金流量净额	-19,029,146.82	-28,886,852.70	-34,183,004.28	-11,766,526.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	7,953,756.47	5,168,752.43	-94,751,765.12	-92,568,258.14
加：期初现金及现金等价物余额	79,357,525.40	71,710,036.75	165,905,999.03	160,128,430.23
六、期末现金及现金等价物余额	87,311,281.87	76,878,789.18	71,154,233.91	67,560,172.09

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

浙江海翔药业股份有限公司
 法定代表人：罗煜竝
 二 00 九年十月二十三日