

公司代码：600521

公司简称：华海药业

浙江华海药业股份有限公司
2020 年第三季度报告正文

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、公司主要财务数据和股东变化

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	11,935,547,233.51	10,729,345,229.94	11.24
归属于上市公司股东的净资产	6,182,293,905.19	5,609,632,141.69	10.21
	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	1,168,273,782.69	1,252,277,542.83	-6.71
	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	4,870,611,930.68	4,011,595,028.26	21.41
归属于上市公司股东的净利润	840,534,066.97	511,789,279.65	64.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	781,058,641.82	372,737,456.15	109.55
加权平均净资产收益率(%)	14.15	11.52	增加2.63个百分点

2020年第三季度报告

基本每股收益（元/股）	0.58	0.37	56.76
稀释每股收益（元/股）	0.58	0.37	56.76

注：本期归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期大幅增加，主要是国内制剂及原料药销售大幅增加影响：1）国内制剂方面主要是随着国家集中采购的推进，公司依托扩围联盟地区中选契机，产品市场覆盖率得以快速提升，从而影响国内制剂销售大幅增加；2）原料药方面主要因沙坦类产品 CEP 证书的恢复，带动公司原料药产品销售大幅增加；3）销售增长带动生产规模扩大，在一定程度上摊薄了生产成本，影响利润增加。

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)
非流动资产处置损益	-1,605,190.90	-10,847,819.51
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	50,039.15	259,029.70
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	24,514,803.83	98,521,481.20
委托他人投资或管理资产的损益	103,169.86	443,615.56
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,291,282.51	-17,386,344.75
少数股东权益影响额（税后）	-241,509.97	-1,029,968.45
所得税影响额	-3,202,765.46	-10,484,568.60
合计	18,327,264.00	59,475,425.15

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）	33,704					
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	
陈保华	365,697,935	25.14	0	质押	76,890,000	境内自然人
周明华	250,255,890	17.20	0	无	0	境内自然人
全国社保基金一一一组合	31,276,211	2.15	0	无	0	其他
台州市金融投资集团有限公司	28,093,599	1.93	0	无	0	国有法人

香港中央结算有限公司	25,707,850	1.77	0	无	0	其他
中国工商银行股份有限公司—中欧医疗健康混合型证券投资基金	23,203,851	1.60	0	无	0	其他
中央汇金资产管理有限责任公司	20,202,983	1.39	0	无	0	其他
国开装备产业投资基金(天津)合伙企业(有限合伙)	19,970,951	1.37	0	无	0	其他
招商银行股份有限公司—兴全合宜灵活配置混合型证券投资基金(LOF)	18,107,758	1.24	0	无	0	其他
前海人寿保险股份有限公司—分红保险产品华泰组合	14,256,600	0.98	0	无	0	其他

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
陈保华	365,697,935	人民币普通股	365,697,935
周明华	250,255,890	人民币普通股	250,255,890
全国社保基金一一一组合	31,276,211	人民币普通股	31,276,211
台州市金融投资集团有限公司	28,093,599	人民币普通股	28,093,599
香港中央结算有限公司	25,707,850	人民币普通股	25,707,850
中国工商银行股份有限公司—中欧医疗健康混合型证券投资基金	23,203,851	人民币普通股	23,203,851
中央汇金资产管理有限责任公司	20,202,983	人民币普通股	20,202,983
国开装备产业投资基金(天津)合伙企业(有限合伙)	19,970,951	人民币普通股	19,970,951
招商银行股份有限公司—兴全合宜灵活配置混合型证券投资基金(LOF)	18,107,758	人民币普通股	18,107,758
前海人寿保险股份有限公司—分红保险产品华泰组合	14,256,600	人民币普通股	14,256,600
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十大无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

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

(1) 资产负债表变动情况说明

单位：元

资产	期末数	期初数	增减额	增减率	说明
应收款项融资	66,626,673.82	114,451,273.96	-47,824,600.14	-41.79%	主要系本期较多采用票据结算所致。
预付款项	68,368,887.92	46,161,138.67	22,207,749.25	48.11%	主要是预付材料货款及费用增加所致。
其他应收款	31,131,107.10	20,558,078.89	10,573,028.21	51.43%	主要系本期应收出口退税增加所致。
在建工程	1,299,341,460.94	929,852,929.24	369,488,531.70	39.74%	主要系华海生物、华海制药等工程项目推进所致。
递延所得税资产	167,848,229.74	123,630,457.62	44,217,772.12	35.77%	主要系本期与资产有关的政府补助确认的递延所得税资产增加所致。
其他非流动资产	15,230,414.37	9,797,439.25	5,432,975.12	55.45%	主要系本期预付软件款增加所致。
短期借款	2,417,135,438.03	1,417,370,838.78	999,764,599.25	70.54%	主要系本期流动资金需求增加而向银行借款增加所致。
应付票据	481,579,493.18	200,512,829.46	281,066,663.72	140.17%	主要系本期采用票据结算增加所致。
预收款项	13,306.59	107,306,572.92	-107,293,266.33	-99.99%	根据财政部发布《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》，预收货款中商品价款部分代表公司应收客户对价而应向客户转让商品的义务，应当确认合同负债。
合同负债	58,716,763.46		58,716,763.46	100%	
应付职工薪酬	117,870,936.51	175,059,626.91	-57,188,690.40	-32.67%	主要系本期支付2019年度的年终奖，相应应付职工薪酬减少所致。
应交税费	165,357,483.01	59,919,899.61	105,437,583.40	175.96%	主要系本期应付所得税增加所致。
一年内到期的非流动负债	3,514,161.52	710,970,604.39	-707,456,442.87	-99.51%	主要系一年内到期的银行借款减少所致。
其他流动负债	3,003,055.56		3,003,055.56	100%	主要系预收货款中商品价款部分代表公司应收客户对价而应向客户转让商品的义务，应当确认合同负债，其中增值税部分因不符合合同负债定义，列报在该科目。

(2) 利润表变动情况说明

单位：元

项目	本期数	上年同期数	增减额	增减率	说明
其他收益	108,346,990.90	183,761,819.30	-75,414,828.40	-41.04%	主要系本期收到政府补助减少所致。
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	-27,944,834.15	15,441,587.62	-43,386,421.77	-280.97%	主要系本期销售大幅增加,期末应收账款增加,相应计提的坏账准备增加所致。
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-4,351,537.71	-2,256,831.78	-2,094,705.93	-92.82%	主要系本期对近效期产品计提存货跌价增加所致。
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	83,762.87	395.39	83,367.48	21084.87%	主要系本期处置固定资产收益所致。
营业外收入	1,460,368.56	766,920.43	693,448.13	90.42%	主要系本期处理部分无法支付的应付账款及收到补偿收入增加等所致。
营业外支出	29,874,630.95	10,550,643.09	19,323,987.86	183.15%	主要系本期报废固定资产及计提补偿费用增加所致。
所得税费用	182,031,901.15	125,431,956.88	56,599,944.27	45.12%	主要系本期应纳税所得额增加所致。

(3) 现金流量表变动情况说明

单位：元

项目	本期数	上年同期数	增减额	增减率	说明
投资活动产生的现金流量净额	-999,183,762.80	-502,305,661.57	-496,878,101.23	-98.92%	主要系本期购建固定资产、无形资产增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-123,823,124.56	755,437,608.26	-879,260,732.82	-116.39%	主要系本期偿还借款增加及本期分配股利所致。

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

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	浙江华海药业股份有限公司
法定代表人	陈保华
日期	2020 年 10 月 20 日