

证券代码：000566

证券简称：海南海药

公告编号：2024-062

## 海南海药股份有限公司 2024 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）	211,292,817.77	-27.91%	804,727,228.88	-35.76%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-94,879,574.82	-178.30%	-295,188,939.35	-1,102.58%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-97,256,904.84	-79.71%	-250,323,017.85	-71.85%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	-67,262,673.90	不适用
基本每股收益（元/股）	-0.0731	-177.95%	-0.2275	-1,103.70%
稀释每股收益（元/股）	-0.0731	-177.95%	-0.2275	-1,103.70%
加权平均净资产收益率	-4.71%	-3.12%	-15.42%	-14.28%
	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）	7,288,418,918.96	7,366,534,916.00	-1.06%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,766,911,240.66	2,062,448,256.73	-14.33%	

### (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	年初至报告期末金额
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	0.00	-3,729.01
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,540,006.81	23,498,856.80
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-238,185.31	-296,895.03
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	325,844.44
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	54,368,243.57
债务重组损益	0.00	-39,339,741.81
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	-76,313,266.45
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,118,090.64	-3,603,016.65
减：所得税影响额	419,458.36	3,489,733.93
少数股东权益影响额（税后）	623,123.76	12,483.43
合计	2,377,330.02	-44,865,921.50

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

单位：元

项目	2024 年 9 月 30 日	2024 年 1 月 1 日	增减比例	增减变动原因
应收票据	60,871,413.23	118,656,719.83	-48.70%	主要系本报告期用票据支付采购款所致。
应收款项融资	8,788,999.70	28,345,459.14	-68.99%	主要系本报告期用票据支付采购款所致。
其他应收款	464,036,127.22	695,975,080.89	-33.33%	主要系本报告期积极清收应收款项，收回部分历史欠款所致。
存货	449,920,750.59	320,860,067.33	40.22%	主要系本报告期按照销售计划，合理生产储备所致。
其他流动资产	28,382,854.67	19,438,457.45	46.01%	主要系本报告期增值税进项留抵税额增加所致。
无形资产	698,578,252.16	510,425,317.58	36.86%	主要系本报告期部分研发项目通过一致性评价及取得生产批件转入无形资产所致。
预计负债	238,918,680.35	162,605,413.90	46.93%	主要系本报告期根据最新案件诉讼进展情况计提预计负债所致。
项目	2024 年 1-9 月	2023 年 1-9 月	增减比例	增减变动原因
营业收入	804,727,228.88	1,252,651,828.58	-35.76%	主要系本报告期受市场行情影响，原料药及中间体销量下降，同时上年同期居民备药及感染后用药需求量较大所致。
营业成本	524,945,670.96	793,862,588.68	-33.87%	主要系本报告期营业收入下降所致。
销售费用	204,087,357.24	299,310,245.19	-31.81%	主要系本报告期市场开发费投入同比下降所致。
研发费用	57,982,852.49	41,705,221.62	39.03%	主要系基于公司研发项目进度情况，本报告期研发费用化项目投入增加所致。

其他收益	23,498,856.80	15,308,269.76	53.50%	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增加所致。
投资收益（损失以“-”号填列）	-50,014,917.00	-4,952,076.21	-909.98%	主要系本报告期确认债务重组损失，上年同期无此发生所致。
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-11,001,019.63	-18,557,983.84	40.72%	主要系本报告期确认的联营企业投资收益较上年同期增加所致。
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-24,930,199.91	68,681,199.06	不适用	主要系本报告期根据最新案件诉讼进展情况确认预计负债，上年同期无此发生所致。
经营活动产生的现金流量净额	-67,262,673.90	12,457,178.90	不适用	主要系本报告期收到的税费返还及往来款清收较上年同期减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	51,662,956.13	-99,694,026.67	不适用	主要系本报告期收到借款较上年同期增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-102,923,237.49	-158,713,982.93	35.15%	主要系本报告期收到借款较上年同期增加所致。

## 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	62,213	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（不含通过转融通出借股份）						
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	10.28%	133,346,318	130,825,900	质押	133,346,318
					冻结	133,346,318
云南国际信托有限公司一聚利 36 号单一资金信托	其他	8.26%	107,216,412	0	不适用	0
胡景	境内自然人	2.85%	37,036,182	0	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	1.05%	13,650,651	0	不适用	0
金元顺安基金—农业银行—杭州通武投资管理合伙企业（有限合伙）	其他	1.01%	13,082,500	0	不适用	0
华东仔	境内自然人	0.72%	9,357,336	0	不适用	0
张素芬	境内自然人	0.54%	7,000,000	0	不适用	0
杨西德	境内自然人	0.44%	5,723,100	0	不适用	0
徐前	境内自然人	0.40%	5,200,000	0	不适用	0

前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类及数量	
		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－聚利 36 号单一资金信托	107,216,412	人民币普通股	107,216,412
胡景	37,036,182	人民币普通股	37,036,182
香港中央结算有限公司	13,650,651	人民币普通股	13,650,651
金元顺安基金－农业银行－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
华东仔	9,357,336	人民币普通股	9,357,336
张素芬	7,000,000	人民币普通股	7,000,000
杨西德	5,723,100	人民币普通股	5,723,100
徐前	5,200,000	人民币普通股	5,200,000
华春芳	4,414,700	人民币普通股	4,414,700
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东华同实业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－聚利 36 号单一资金信托为本公司持股 5%以上股东南方同正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 名股东中南方同正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，杨西德通过信用账户持有 5,723,100 股。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

## （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

### （一）关于债务抵偿的进展事项

1、关于债权转让及债务抵偿的主要情况：公司于 2020 年 12 月 8 日召开的第十届董事会第七次会议、2020 年 12 月 25 日召开的 2020 年第三次临时股东大会审议通过了海南海药向南方同正转让部分应收款项债权并签署了相关《转让协议》，南方同正以债权本息净值 446,362,578.91 元（以下简称“应收款债权”）承接公司部分应收账款。转让协议约定，南方同正受让应收款债权，并由其全资子公司海南海药房地产开发有限公司（以下简称“海药房地产”）正在开发的（位于海南省澄迈县老城经济开发区东门岭地段海药花园）项目未来三年销售收入的 35%代其支付债权转让对价，不足部分仍由南方同正支付。具体内容详见公司于 2020 年 12 月 10 日、12 月 23 日及 2021 年 2 月 10 日披露在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的《关于签署债权转让及债务抵偿协议暨关联交易的公告》等相关公告。

2、关于解除协议的主要情况：公司于 2021 年 4 月 14 日召开第十届董事会第十二次会议审议通过了《关于解除协议暨关联交易的议案》并签署了相关《解除协议》，要求海药房地产返还购房款总计 23,045 万元。根据解除协议支付计划，三年内，海药房地产海药花园项目整体销售收入的 15% 将划归公司，用以支付上述返还购房款的本金、违约金

及利息，各年度不足部分，海药房地产有义务以现金补齐差额。具体内容详见公司于 2021 年 4 月 15 日披露在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的《关于解除协议暨关联交易的公告》。

3、根据上述协议安排，南方同正及海药房地产公司应于 2021 年 12 月 31 日前支付公司 15000 万元，2021 年度公司收到现金 1800 万元，尚欠付 13,200 万元；应于 2022 年 12 月 31 日前支付公司 19,000 万元，2022 年度公司收到现金 1,080 万元，尚欠付 17,920 万元；应于 2023 年偿还剩余所有欠款。

4、为持续推进债权转让及债务抵偿工作，公司于 2022 年 3 月 28 日召开的第十届董事会第二十三次会议和 2022 年 4 月 25 日召开的 2022 年第三次临时股东大会分别审议通过了《关于签署债务清偿协议的议案》，同意公司签署《清偿协议》及相关补充协议，协议约定海南海药房地产开发有限公司以其所持有的“海药·花园一期”房地产项目 2 号楼 101 套商品房（建筑面积 11,007.33 平米）抵偿 2021 年南方同正及海药房地产公司应支付给公司的欠款 13,200 万元。具体内容详见公司于 2022 年 3 月 30 日在巨潮资讯网披露的《关于签署债务清偿协议的公告》和 2022 年 4 月 23 日《关于债务清偿协议所涉房产的评估报告》。海药房地产所持有的 2 号楼 101 套商品房已经解除海口市农村信用合作联社、上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行的抵押登记，并网签备案给公司，且公司已办理完成上述 101 套商品房的预告登记。

5、2023 年 1 月 6 日，公司第十届董事会第三十三次会议审议通过了《关于签署补充协议的议案》，经双方协商一致，就继续履行《清偿协议》达成《补充协议》和《股权质押合同》。补充协议主要约定：海药房地产以其所持有的“海药·花园一期”房地产项目 3 号楼及 9 号楼 110 套商品房（建筑面积 11590.21 平米）抵偿南方同正及海药房地产欠付公司的 2022 年债务剩余部分 17,920 万元，110 套商品房资产价值不足以全额抵偿 2022 年债务的则由对方现金补足。股权质押合同主要约定：由自然人邱晓微以其持有的重庆特瑞电池材料股份有限公司 2.01% 股权为南方同正及海药房地产欠付公司的 2022 年债务剩余部分 17,920 万元提供连带责任担保。具体内容详见公司于 2023 年 1 月 7 日披露在巨潮资讯网的《关于签署补充协议的公告》。上述 110 套商品房已抵押登记给公司，2.01% 重庆特瑞电池材料股份有限公司股权也已办理完成质押登记。

6、因南方同正、海药房地产公司未按协议约定完成 110 套房屋的网签备案及未归还剩余欠款，公司于 2023 年 11 月起诉南方同正、海药房地产公司、重庆同正置业经纪有限责任公司（案号：(2023)琼 01 民初 648 号）。具体内容详见公司于 2023 年 11 月 24 日披露在巨潮资讯网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 上的《关于公司提起诉讼的公告》。公司于 2024 年 10 月收到海南省海口市中级人民法院送达的《民事判决书》【(2023)琼 01 民初 648 号】，判决相关被告方向公司支付 2022-2023 年度债务转让价款 311,169,942.04 元及利息、逾期利息；相关被告方向公司支付 2022-2023 年度购房款本金及违约金共计 200,450,000 元及利息、逾期利息；其他相关被告方承担连带保证责任等。本案判决具体内容详见公司于 2024 年 10 月 16 日披露在巨潮资讯网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 上的《关于诉讼的进展公告》（公告编号：2024-059）。

## （二）关于盐城烽康基金事项

海南海药、兴业财富资产管理有限公司（以下简称“兴业财富”）以及盐城烽康股权投资基金管理有限公司于 2017 年 1 月 18 日签订《盐城海药烽康投资管理中心（有限合伙）之有限合伙协议》，共同设立盐城海药烽康投资管理中心（有限合伙）（以下简称“盐城烽康”）。兴业财富发函要求海南海药根据《盐城海药烽康投资管理中心（有限合伙）财产份额远期受让合同》（以下简称“远期受让合同”）于 2022 年 1 月 18 日前受让其所持盐城烽康基金份额 19334.04 万元，并支付溢价款（按 7.2% 年利率计算）。2023 年 12 月公司收到一审判决，公司不服判决已于 2023 年 12 月提起上诉。公司于 2024 年 6 月 28 日收到二审判决，具体内容详见公司于 2022 年 7 月 26 日在巨潮资讯网披露的《关于公司收到〈应诉通知书〉的公告》、2023 年 12 月 8 日披露的《关于诉讼的进展公告》（公告编号：2023-070）及 2024 年 6 月 29 日披露的《关于诉讼的进展公告》（公告编号：2024-039）。

公司于 2024 年 7 月 26 日收到上海金融法院《执行通知书》，2024 年 10 月 15 日公司收到上海金融法院执行裁定书（(2024)沪 74 执 1074 号）。具体内容详见公司于 2024 年 10 月 16 日披露在巨潮资讯网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 上的《关于诉讼的进展公告》（公告编号：2024-059）。

## 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

2024 年 09 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	272,741,302.25	366,975,363.95
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	559,364,227.05	566,019,510.00
衍生金融资产		
应收票据	60,871,413.23	118,656,719.83
应收账款	348,834,849.20	361,505,073.50
应收款项融资	8,788,999.70	28,345,459.14
预付款项	21,683,910.16	18,468,515.68
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	464,036,127.22	695,975,080.89
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	449,920,750.59	320,860,067.33
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	28,382,854.67	19,438,457.45
<b>流动资产合计</b>	<b>2,214,624,434.07</b>	<b>2,496,244,247.77</b>
<b>非流动资产：</b>		
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	616,016,326.43	627,017,346.05
其他权益工具投资	331,188,810.00	331,188,810.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	223,658,038.86	226,571,142.45
固定资产	1,403,554,107.88	1,496,635,335.05
在建工程	1,128,145,904.25	1,061,528,212.54
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	310,044.68	542,578.31
无形资产	698,578,252.16	510,425,317.58
其中：数据资源		
开发支出	257,546,434.29	212,441,492.30
其中：数据资源		
商誉	218,243,863.49	218,243,863.49
长期待摊费用	22,046,536.14	25,505,003.42

递延所得税资产	144,225,439.51	136,055,507.62
其他非流动资产	30,280,727.20	24,136,059.42
非流动资产合计	5,073,794,484.89	4,870,290,668.23
资产总计	7,288,418,918.96	7,366,534,916.00
流动负债：		
短期借款	1,450,340,118.94	1,787,108,904.77
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	105,778,394.73	82,006,055.00
应付账款	358,567,291.59	391,339,144.34
预收款项	356,393.54	741,284.35
合同负债	19,526,532.40	23,810,820.84
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	16,990,980.93	22,200,811.69
应交税费	16,738,401.60	19,970,310.31
其他应付款	759,584,878.18	644,210,056.18
其中：应付利息	6,003,146.57	6,003,146.57
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	826,093,109.61	673,254,182.05
其他流动负债	59,852,446.42	79,238,652.81
流动负债合计	3,613,828,547.94	3,723,880,222.34
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,143,139,185.00	902,136,277.78
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	0.00	311,610.30
长期应付款	200,462,926.47	171,345,036.14
长期应付职工薪酬		
预计负债	238,918,680.35	162,605,413.90
递延收益	77,556,064.62	77,680,959.03
递延所得税负债	35,176,999.23	35,211,879.27
其他非流动负债	93,000,000.00	93,000,000.00
非流动负债合计	1,788,253,855.67	1,442,291,176.42
负债合计	5,402,082,403.61	5,166,171,398.76
所有者权益：		
股本	1,297,365,126.00	1,297,365,126.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,808,402,778.99	2,808,402,778.99
减：库存股		
其他综合收益	-30,661,843.86	-30,313,767.14
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	-2,399,114,243.69	-2,103,925,304.34



归属于母公司所有者权益合计	1,766,911,240.66	2,062,448,256.73
少数股东权益	119,425,274.69	137,915,260.51
所有者权益合计	1,886,336,515.35	2,200,363,517.24
负债和所有者权益总计	7,288,418,918.96	7,366,534,916.00

法定代表人：王建平 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	804,727,228.88	1,252,651,828.58
其中：营业收入	804,727,228.88	1,252,651,828.58
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,052,560,731.35	1,372,235,051.41
其中：营业成本	524,945,670.96	793,862,588.68
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	13,927,302.34	13,571,107.82
销售费用	204,087,357.24	299,310,245.19
管理费用	129,730,553.10	124,239,253.79
研发费用	57,982,852.49	41,705,221.62
财务费用	121,886,995.22	99,546,634.31
其中：利息费用	122,362,317.82	125,718,905.88
利息收入	649,961.52	25,876,494.26
加：其他收益	23,498,856.80	15,308,269.76
投资收益（损失以“-”号填列）	-50,014,917.00	-4,952,076.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-11,001,019.63	-18,557,983.84
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）	-296,895.03	2,183,730.56
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-24,930,199.91	68,681,199.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,478,791.34	899,189.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,729.01	-3,382.97

填列)		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-305,059,177.96	-37,466,293.00
加：营业外收入	4,440,357.69	631,108.29
减：营业外支出	8,043,374.34	222,541.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-308,662,194.61	-37,057,725.79
减：所得税费用	5,016,730.56	2,331,094.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-313,678,925.17	-39,388,820.44
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-313,678,925.17	-39,388,820.44
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-295,188,939.35	-24,546,290.84
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-18,489,985.82	-14,842,529.60
六、其他综合收益的税后净额	-348,076.72	1,341,835.36
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-348,076.72	1,341,835.36
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-328,100.00
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	0.00	-328,100.00
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	-348,076.72	1,669,935.36
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	-348,076.72	1,669,935.36
7.其他		
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	-314,027,001.89	-38,046,985.08
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-295,537,016.07	-23,204,455.48
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-18,489,985.82	-14,842,529.60
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.2275	-0.0189
（二）稀释每股收益	-0.2275	-0.0189

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：王建平 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	807,382,837.84	974,978,675.30
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	2,377,483.96	19,123,785.10
收到其他与经营活动有关的现金	69,836,219.10	100,516,439.10
经营活动现金流入小计	879,596,540.90	1,094,618,899.50
购买商品、接受劳务支付的现金	453,457,002.95	474,056,538.81
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		
支付给职工及为职工支付的现金	184,689,125.21	189,247,598.51
支付的各项税费	54,870,798.38	75,072,760.78
支付其他与经营活动有关的现金	253,842,288.26	343,784,822.50
经营活动现金流出小计	946,859,214.80	1,082,161,720.60
经营活动产生的现金流量净额	-67,262,673.90	12,457,178.90
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	6,959,345.21	37,531,212.10
取得投资收益收到的现金	325,844.44	11,045,180.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,275,636.50	19,760,946.20
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	4,045,167.50	42,795,265.80
投资活动现金流入小计	41,605,993.65	111,132,604.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	129,324,421.62	166,853,027.69
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	0.00	16,803,127.95
投资活动现金流出小计	129,324,421.62	183,656,155.64
投资活动产生的现金流量净额	-87,718,427.97	-72,523,551.54

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	1,959,572,741.84	2,585,770,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,088,500,000.00	315,500,000.00
筹资活动现金流入小计	3,048,072,741.84	2,901,270,000.00
偿还债务支付的现金	1,964,877,396.00	2,335,737,880.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	86,787,479.62	106,560,515.44
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	944,744,910.09	558,665,631.23
筹资活动现金流出小计	2,996,409,785.71	3,000,964,026.67
筹资活动产生的现金流量净额	51,662,956.13	-99,694,026.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	394,908.25	1,046,416.38
五、现金及现金等价物净增加额	-102,923,237.49	-158,713,982.93
加：期初现金及现金等价物余额	303,850,080.45	324,564,474.36
六、期末现金及现金等价物余额	200,926,842.96	165,850,491.43

## （二） 2024 年起首次执行新会计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

## （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

2024 年 10 月 31 日