

**浙江莎普爱思药业股份有限公司**  
**603168**



**2014 年第三季度报告**

# 目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司主要财务数据和股东变化.....	3
三、	重要事项.....	5
四、	附录.....	13

## 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 公司负责人陈德康、主管会计工作负责人张群言及会计机构负责人（会计主管人员）张群言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	834,755,713.86	597,565,473.73	39.69
归属于上市公司股东的净资产	731,581,923.76	353,307,046.29	107.07
	年初至报告期末 (1-9月)	上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	73,541,082.35	62,223,583.97	18.19
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	585,670,222.19	467,789,263.38	25.20
归属于上市公司股东的净利润	99,952,927.47	72,817,990.00	37.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	97,792,282.70	70,634,742.50	38.45
加权平均净资产收益率(%)	20.52	24.54	减少 4.02 个百分点
基本每股收益(元/股)	1.84	1.49	23.49

稀释每股收益(元/股)	1.84	1.49	23.49
-------------	------	------	-------

扣除非经常性损益项目和金额

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)	说明
非流动资产处置损益	0.00	112,829.22	
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	800.00	3,059,105.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.00	-630,000.00	
所得税影响额	-120.00	-381,290.25	
合计	680.00	2,160,644.77	

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)				8,840			
前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	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	
陈德康	0	25,107,600	38.42	25,107,600	无		境内自 然人
王泉平	0	11,417,000	17.47	11,417,000	无		境内自 然人
上海景兴 实业投资 有限公司	0	9,800,000	15.00	9,800,000	无		境内非 国有法 人
胡正国	0	2,675,400	4.09	2,675,400	无		境内自 然人
全国社保 基金一一 五组合	363,803	363,803	0.56	0	无		未知
段玉青	361,267	361,267	0.55	0	无		未知
郭超	336,885	336,885	0.52	0	无		未知

周建国	210,031	210,031	0.32	0	无		未知
邓宏昌	209,395	209,395	0.32	0	无		未知
中国建设银行—海富通风格优势股票型证券投资基金	149,950	149,950	0.23	0	无		未知
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		
全国社保基金一一五组合	363,803		人民币普通股		363,803		
段玉青	361,267		人民币普通股		361,267		
郭超	336,885		人民币普通股		336,885		
周建国	210,031		人民币普通股		210,031		
邓宏昌	209,395		人民币普通股		209,395		
中国建设银行—海富通风格优势股票型证券投资基金	149,950		人民币普通股		149,950		
陈曼飞	128,600		人民币普通股		128,600		
李锐	113,950		人民币普通股		113,850		
中国对外经济贸易信托有限公司—新股 C8	110,900		人民币普通股		110,900		
中国银行股份有限公司—广发竞争优势灵活配置混合型证券投资基金	108,130		人民币普通股		108,130		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、公司前十名股东中，陈德康、王泉平、上海景兴实业投资有限公司、胡正国之间，且与上述无限售条件股东之间，不存在关联关系或一致行动人情况。</p> <p>2、未知上述无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动人情况。</p>						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

### 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

资产负债表项目	期末余额	年初余额	变动幅度	变动原因说明（以下“本期”指“年初至报告期期末”）
货币资金	154,001,928.15	105,680,207.75	45.72%	主要系本期公司公开发行股份增加募集资金所致。
预付款项	29,299,760.55	4,223,525.54	593.73%	主要系本期预付广告费所致。
在建工程	63,327,238.09	12,883,094.87	391.55%	主要系本期新厂区工程增加所致。
短期借款	0.00	100,000,000.00	-100.00%	主要系归还银行借款所致。
应付账款	33,525,460.53	16,181,997.42	107.18%	主要系期末应付工程款增加所致。
应交税费	10,987,271.28	6,224,353.00	76.52%	主要系期末应交企业所得税及增值税增加所致。
应付利息	0.00	329,083.15	-100.00%	主要系已全部归还银行借款，不计提利息所致。
一年内到期的非流动负债	0.00	11,000,000.00	-100.00%	主要系归还银行借款所致。
专项应付款	13,306,215.95	0.00	100.00%	主要本期收到的与资产相关的政府补助所致。
利润表项目	年初至报告期期末金额（1-9月）	上年年初至报告期期末金额（1-9月）	变动幅度	变动原因说明（以下“本期”指“年初至报告期期末”）
营业收入	585,670,222.19	467,789,263.38	25.20%	主要系本期滴眼液销售较上年同期增加较多所致。
营业成本	167,582,917.73	139,940,782.40	19.75%	主要系本期营业收入增加引起成本增加所致。
营业税金及附加	7,394,072.41	5,213,564.14	41.82%	主要系本期营业收入增加相应引起税费增加所致。
管理费用	47,120,797.24	31,730,654.27	48.50%	主要系公司的技术开发费及折旧费增加较多所致。
财务费用	5,089,208.75	3,887,672.64	30.91%	主要系上年同期部分新厂区完工，借款利息本期费用化所致。
营业外支出	1,215,670.22	637,789.25	90.61%	主要系本期捐赠支出较多所致。
所得税费用	18,077,698.11	12,996,371.33	39.10%	主要系本期利润总额增加较多，相应的应纳税所得额增加所致。
现金流量表项目	年初至报告期期末金额（1-9月）	上年年初至报告期期末金额（1-9月）	变动幅度	变动原因说明（以下“本期”指“年初至报告期期末”）
销售商品、提供劳务收到的现金	596,398,913.90	473,599,670.18	25.93%	主要系本期营业收入增加相应引起现金流量增加所致。
支付的各项税费	84,998,994.15	52,530,062.69	61.81%	主要系本期缴纳企业所得税及增值税增加所致。

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,080,858.55	23,483.07	4502.71%	主要系本期处置固定资产较多所致。
收到其他与投资活动有关的现金	19,094,795.70	423,421.30	4409.64%	主要系本期收到的拆迁补偿款所致。
取得借款收到的现金	12,000,000.00	100,000,000.00	-88.00%	主要系本期筹集借款减少所致。
偿还债务支付的现金	192,000,000.00	96,900,000.00	98.14%	主要系本期归还银行借款增加所致。

### 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

#### 3.2.1 关于“偿还银行贷款及补充流动资金”募投项目情况

经公司2014年4月1日召开的第二届董事会第十五次会议、2014年4月17日召开的2014年第二次临时股东大会审议通过，公司增加了“偿还银行贷款及补充流动资金”的募投项目，总金额为9000万元。经中国证券监督管理委员会核准发行上市后，公司于2014年7月7日从“偿还银行贷款及补充流动资金”的募集资金专户中转出9000万元，用于偿还银行贷款和补充流动资金，其中7月7日至8日累计偿还银行贷款8000万元，另补充流动资金1000万元；截止2014年9月30日，“偿还银行贷款及补充流动资金”募投项目已实施完毕。

#### 3.2.2 关于委托理财情况

公司于2014年8月25日召开了第二届董事会第十八次会议，审议通过《关于使用闲置自有资金投资银行低风险理财产品的议案》，内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）以及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》，公告编号：临2014-009；并于2014年9月3日披露了上述委托理财相关进展情况，内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）以及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》，公告编号：临2014-012。

#### 3.2.3 关于募集资金置换情况

公司于2014年8月25日召开了第二届董事会第十八次会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）以及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》，公告编号：临2014-010；公司于2014年8月27日完成了上述募集资金置换手续。

#### 3.2.4 关于使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目所需资金并以募集资金等额置换情况

公司于2014年8月25日召开了第二届董事会第十八次会议，审议通过《关于使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）以及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》，公

告编号：临2014-008；截止2014年9月30日，未发生上述情况。

### 3.2.5 关于工商变更情况

公司于2014年8月25日召开了第二届董事会第十八次会议、于2014年9月11日召开了2014年第三次临时股东大会，审议通过《关于增加公司经营范围的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》，内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）以及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》，公告编号：临2014-005、临2014-007、临2014-013；并于2014年9月23日披露了注册资本等事项完成工商变更登记的公告，内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）以及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》，公告编号：临2014-014。

### 3.3 公司及持股 5%以上的股东承诺事项履行情况

√适用 □不适用

承诺背景：与首次公开发行相关的承诺。

承 承 诺 类 型	承 诺 方	承 诺 内 容	承 诺 时 间 及 期 限	是 否 及 时 严 格 履 行
其他	浙江莎普爱思药业股份有限公司	若本公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，本公司将依法赔偿投资者损失，确保投资者的合法权益得到有效保护，该等损失的赔偿金额以投资者实际发生的直接损失为限。本公司将积极采取合法措施履行就本次发行上市所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定，本公司将严格依法执行该等裁判、决定。	承诺时间：2014年4月17日；期限：长期。	是
其他	浙江莎普爱思药业股份有限公司	公司上市（以公司股票在上海证券交易所挂牌交易之日为准）后三年内，若公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于公司最近一年经审计的每股净资产，公司将通过回购公司股票或控股股东、董事（不含独立董事）、高级管理人员增持公司股票的方式启动股价稳定措施，期间公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，每股净资产将相应调整。公司在上市后三年内新聘任的董事、高级管理人员也应遵守《公司上市后三年内稳定公司股价的预案》。	承诺时间：2014年4月17日；期限：2014年7月2日-2017年7月1日。	是

分红	浙江莎普爱思药业股份有限公司	根据《公司未来分红回报规划及 2014 年至 2016 年股利分配计划》，本公司 2014 年至 2016 年每年现金分红比例不低于当期实现的可供分配利润的 30%，公司未分配利润应用于公司主营业务的发展。考虑到募集资金到位后产生效益尚需一定的周期，发行当年由于新股发行摊薄股本，从而可能影响到社会公众股东实际获得的回报，为此，公司承诺发行上市当年分配的现金股利占当年实现可分配利润的比例不低于按下述公式计算的比例：最低现金分红比例=30%×发行后总股本/发行前总股本。	承诺时间：2014 年 4 月 17 日；期限：2014-2016 年。	是
解决同业竞争	陈德康	在承诺函签署之日，其自身及其控股子公司、拥有权益的附属公司及参股公司均未生产、开发任何与发行人生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资于任何与发行人生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；在持有发行人 5%及以上股份期间，如发行人进一步拓展其产品和业务范围，其自身及其控股子公司、拥有权益的附属公司及参股公司将不与发行人拓展后的产品或业务相竞争；若与发行人拓展后的产品或业务产生竞争，其自身及其全资子公司、拥有权益的附属公司及参股公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式或者将相竞争的业务纳入到发行人经营的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争；如承诺函被证明是不真实或未被遵守，将向发行人赔偿一切直接或间接损失。	承诺时间：2011 年 5 月 5 日；期限：长期。	是
股份限售	陈德康	自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。	承诺时间：2011 年 4 月 27 日；期限：2014 年 7 月 2 日至 2017 年 7 月 1 日。	是
股份限售	陈德康	若公司上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价，本人承诺持有公司股份的锁定期限将自动延长 6 个月；在职务变更、离职等情形下，本人仍将忠实履行关于股票锁定期的承诺。若违反本人对公司股票锁定期的承诺，本人同意将实际减持股票所获收益归公司所有。	承诺时间：2014 年 4 月 17 日；2014 年 7 月 2 日至 2015 年 1 月 1 日。	是

其他	陈德康	若本公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，本人将依法赔偿投资者损失，确保投资者的合法权益得到有效保护，该等损失的赔偿金额以投资者实际发生的直接损失为限。如违反本人对公司招股说明书真实、准确、完整的相关承诺公司有权将应付本人的现金分红予以暂时扣留，直至本人实际履行上述承诺义务为止。本人将积极采取合法措施履行就本次发行上市所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定，本人将严格依法执行该等裁判、决定。	承诺时间： 2014年4月 17日；期 限：长期。	是
其他	陈德康	公司上市（以公司股票在上海证券交易所挂牌交易之日为准）后三年内，基于法律法规、证券交易所上市规则的相关规定，在达到触发启动股价稳定措施条件的情况下，并且在公司无法实施回购股票或回购股票议案未获得公司股东大会批准，且控股股东增持公司股票不会致使公司不满足法定上市条件或触发控股股东的要约收购义务的前提下，公司控股股东将在达到触发启动股价稳定措施条件或公司股东大会作出不实施回购股票计划的决议之日起 30 日内向公司提交增持公司股票的方案并由公司公告。若本人违反此项承诺，公司有权将应付本人的现金分红予以暂时扣留，直至本人实际履行上述承诺义务为止。	承诺时间： 2014年4月 17日；期 限：2014年 7月2日至 2017年7月 1日。	是
其他	陈德康	在本人所持公司股票锁定期满后 2 年内，本人将在遵守法律法规、证券交易所上市规则等相关规定的前提下减持所持公司股票，累计减持数量不超过公司股份总额的 10%，且减持不影响其对公司的控制权；预计未来一个月内公开出售的数量不超过公司股份总数 1%的，将通过证券交易所集中竞价交易系统转让所持股份。本人将在减持公司股票前 3 个交易日予以公告。若违反本人对股份锁定期满后两年内股票减持意向的承诺，本人同意将实际减持股票所获收益归公司所有。	承诺时间： 2014年4月 17日；期 限：2017年 7月2日至 2019年7月 1日。	是
其他	陈德康	作为公司董事，在本人所持公司股票锁定期满后，在任职期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；离职后六个月内不转让所持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持公司股份总数的比例不超过 50%。在职务变更、离职等情形下，本人仍将忠实履行上述承诺。期间公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，上述股东承诺中所指的发行价将相应调整。	承诺时间： 2014年4月 17日；期 限：长期。	是

解决同业竞争	王泉平	在承诺函签署之日，其自身及其控股子公司、拥有权益的附属公司及参股公司均未生产、开发任何与发行人生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资于任何与发行人生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；在持有发行人 5%及以上股份期间，其自身及其控股子公司、拥有权益的附属公司及参股公司将不生产、开发任何与发行人生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资于任何与发行人生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；在持有发行人 5%及以上股份期间，如发行人进一步拓展其产品和业务范围，其自身及其控股子公司、拥有权益的附属公司及参股公司将不与发行人拓展后的产品或业务相竞争；若与发行人拓展后的产品或业务产生竞争，其自身及其全资子公司、拥有权益的附属公司及参股公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式或者将相竞争的业务纳入到发行人经营的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争；如承诺函被证明是不真实或未被遵守，将向发行人赔偿一切直接或间接损失。	承诺时间：2011年5月5日；期限：长期。	是
股份限售	王泉平	自股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。	承诺时间：2011年4月27日；期限：2014年7月2日至2015年7月1日。	是
其他	王泉平	本人将基于法律法规、证券交易所上市规则的相关规定，通过证券交易所集中竞价交易系统或大宗交易系统转让所持公司股份，并在减持前3个交易日予以公告；在持有公司股票的锁定期届满后两年内，本人将减持所持公司股票，股票减持的价格不低于公司首次公开发行股票的发行价，且至多减持所持公司全部股票。期间公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，上述股东承诺中所指的发行价将相应调整。若违反本人对公司股票在锁定期满后2年内减持意向的承诺，本人同意将减持股票所获收益归公司所有。	承诺时间：2014年4月17日；期限：2015年7月2日至2017年7月1日。	是
其他	王泉平	本人将积极采取合法措施履行就本次发行上市所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定，本人将严格依法执行该等裁判、决定。	承诺时间：2014年4月17日；期限：长期。	是

解决 同 业 竞 争	上海景兴实业 投资有限公司	在承诺函签署之日，其自身及其控股子公司、拥有权益的附属公司及参股公司均未生产、开发任何与发行人生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资于任何与发行人生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；在持有发行人 5%及以上股份期间，其自身及其控股子公司、拥有权益的附属公司及参股公司将不生产、开发任何与发行人生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资于任何与发行人生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；在持有发行人 5%及以上股份期间，如发行人进一步拓展其产品和业务范围，其自身及其控股子公司、拥有权益的附属公司及参股公司将不与发行人拓展后的产品或业务相竞争；若与发行人拓展后的产品或业务产生竞争，其自身及其全资子公司、拥有权益的附属公司及参股公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式或者将相竞争的业务纳入到发行人经营的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争；如承诺函被证明是不真实或未被遵守，将向发行人赔偿一切直接或间接损失。	承诺时间： 2011 年 5 月 5 日；期限： 长期。	是
股 份 限 售	上海景兴实业 投资有限公司	自股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接和间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。	承诺时间： 2011 年 4 月 27 日；期 限：2014 年 7 月 2 日至 2015 年 7 月 1 日。	是
其 他	上海景兴实业 投资有限公司	上海景兴实业投资有限公司将基于法律法规、证券交易所上市规则的相关规定，通过证券交易所集中竞价交易系统或大宗交易系统转让所持公司股份，并在减持前 3 个交易日予以公告；在持有公司股票的锁定期届满后两年内，本人（公司）将减持所持公司股票，股票减持的价格不低于公司首次公开发行股票的发行价，且至多减持所持公司全部股票。期间公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，上述股东承诺中所指的发行价将相应调整。若违反本公司对公司股票在锁定期满后 2 年内减持意向的承诺，本公司同意将减持股票所获收益归公司所有。	承诺时间： 2014 年 4 月 17 日；期 限：2015 年 7 月 2 日至 2017 年 7 月 1 日。	是

其他	上海景兴实业投资有限公司	上海景兴实业投资有限公司将积极采取合法措施履行就本次发行上市所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定，本公司将严格依法执行该等裁判、决定。	承诺时间：2014年4月17日；期限：长期。	是
----	--------------	--	------------------------	---

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

3.5 执行新会计准则对合并财务报表的影响

执行新会计准则对合并财务报表无影响。

公司名称	浙江莎普爱思药业股份有限公司
法定代表人	陈德康
日期	2014-10-28

#### 四、附录

## 4.1 财务报表

## 合并资产负债表

2014 年 9 月 30 日

编制单位:浙江莎普爱思药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>		
货币资金	154,001,928.15	105,680,207.75
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	176,063,234.18	151,344,450.00
应收账款	22,193,539.86	23,036,906.89
预付款项	29,299,760.55	4,223,525.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,764,225.12	1,794,403.02
买入返售金融资产		
存货	35,407,213.38	28,932,242.77
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	80,000,000.00	
流动资产合计	498,729,901.24	315,011,735.97
<b>非流动资产:</b>		
发放委托贷款及垫款		
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		
投资性房地产		
固定资产	241,863,048.63	238,202,729.18
在建工程	63,327,238.09	12,883,094.87
工程物资		

固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	30,707,127.16	31,328,370.53
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	128,398.74	139,543.18
其他非流动资产		
非流动资产合计	336,025,812.62	282,553,737.76
资产总计	834,755,713.86	597,565,473.73
<b>流动负债：</b>		
短期借款		100,000,000.00
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		
应付账款	33,525,460.53	16,181,997.42
预收款项	26,378,101.41	26,490,542.89
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬		
应交税费	10,987,271.28	6,224,353.00
应付利息		329,083.15
应付股利		
其他应付款	18,976,740.93	15,032,450.98
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		11,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	89,867,574.15	175,258,427.44
<b>非流动负债：</b>		

长期借款		69,000,000.00
应付债券		
长期应付款	13,306,215.95	
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,306,215.95	69,000,000.00
负债合计	103,173,790.10	244,258,427.44
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	65,350,000.00	49,000,000.00
资本公积	331,019,890.84	40,627,940.84
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	32,828,910.51	32,828,910.51
一般风险准备		
未分配利润	302,383,122.41	230,850,194.94
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	731,581,923.76	353,307,046.29
少数股东权益		
所有者权益合计	731,581,923.76	353,307,046.29
负债和所有者权益总计	834,755,713.86	597,565,473.73

法定代表人：陈德康

主管会计工作负责人：张群言

会计机构负责人：张群言

## 母公司资产负债表

2014年9月30日

编制单位：浙江莎普爱思药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	134,385,800.19	105,680,207.75
交易性金融资产		

应收票据	176,063,234.18	151,344,450.00
应收账款	22,193,539.86	23,036,906.89
预付款项	27,883,991.55	4,223,525.54
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,764,225.12	1,794,403.02
存货	35,407,213.38	28,932,242.77
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	80,000,000.00	
流动资产合计	477,698,004.28	315,011,735.97
<b>非流动资产：</b>		
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	23,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	241,863,048.63	238,202,729.18
在建工程	55,174,231.30	12,883,094.87
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	29,132,508.97	31,328,370.53
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	128,398.74	139,543.18
其他非流动资产		
非流动资产合计	349,298,187.64	282,553,737.76
资产总计	826,996,191.92	597,565,473.73
<b>流动负债：</b>		
短期借款		100,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	25,525,460.53	16,181,997.42

预收款项	26,378,101.41	26,490,542.89
应付职工薪酬		
应交税费	10,933,020.21	6,224,353.00
应付利息		329,083.15
应付股利		
其他应付款	18,976,740.93	15,032,450.98
一年内到期的非流动负债		11,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	81,813,323.08	175,258,427.44
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		69,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	13,306,215.95	
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,306,215.95	69,000,000.00
负债合计	95,119,539.03	244,258,427.44
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	65,350,000.00	49,000,000.00
资本公积	331,019,890.84	40,627,940.84
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	32,828,910.51	32,828,910.51
一般风险准备		
未分配利润	302,677,851.54	230,850,194.94
所有者权益（或股东权益）合计	731,876,652.89	353,307,046.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计	826,996,191.92	597,565,473.73

法定代表人：陈德康

主管会计工作负责人：张群言

会计机构负责人：张群言

## 合并利润表

编制单位：浙江莎普爱思药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额 (1-9月)	上年年初至报 告期期末金额 (1-9月)
一、营业总收入	204,787,902.87	174,251,700.66	585,670,222.19	467,789,263.38
其中：营业收入	204,787,902.87	174,251,700.66	585,670,222.19	467,789,263.38
利息收入				
已赚保费				
手续费及 佣金收入				
二、营业总成本	162,136,119.69	143,501,128.40	469,595,861.41	384,075,639.27
其中：营业成本	56,467,747.29	49,766,575.22	167,582,917.73	139,940,782.40
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	2,372,414.55	2,135,628.24	7,394,072.41	5,213,564.14
销售费用	90,173,630.98	79,625,604.12	242,093,687.49	202,974,714.12
管理费用	12,593,269.33	10,679,485.88	47,120,797.24	31,730,654.27
财务费用	265,601.80	1,430,234.86	5,089,208.75	3,887,672.64
资产减值 损失	263,455.74	-136,399.92	315,177.79	328,251.70
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)				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	42,651,783.18	30,750,572.26	116,074,360.78	83,713,624.11
加：营业外收入	800.00	2,080,000.00	3,171,935.02	2,738,526.47
其中：非流动资产处置利得			112,829.22	16,126.97
减：营业外支出	204,787.90	174,251.69	1,215,670.22	637,789.25
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	42,447,795.28	32,656,320.57	118,030,625.58	85,814,361.33
减：所得税费用	6,483,186.50	4,898,448.09	18,077,698.11	12,996,371.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	35,964,608.78	27,757,872.48	99,952,927.47	72,817,990.00
归属于母公司所有者的净利润	35,964,608.78	27,757,872.48	99,952,927.47	72,817,990.00
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）			1.84	1.49
（二）稀释每股收益（元/股）			1.84	1.49
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	35,964,608.78	27,757,872.48	99,952,927.47	72,817,990.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	35,964,608.78	27,757,872.48	99,952,927.47	72,817,990.00
归属于少数股东的综合收益总额				

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元。

法定代表人：陈德康

主管会计工作负责人：张群言

会计机构负责人：张群言

## 母公司利润表

编制单位：浙江莎普爱思药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额 (1-9月)	上年年初至报 告期期末金额 (1-9月)
一、营业收入	204,787,902.87	174,251,700.66	585,670,222.19	467,789,263.38
减：营业成本	56,467,747.29	49,766,575.22	167,582,917.73	139,940,782.40
营业税金及 附加	2,372,414.55	2,135,628.24	7,394,072.41	5,213,564.14
销售费用	90,173,630.98	79,625,604.12	242,093,687.49	202,974,714.12
管理费用	12,568,544.15	10,679,485.88	47,009,770.46	31,730,654.27
财务费用	549,147.18	1,430,234.86	5,380,992.59	3,887,672.64
资产减值损 失	263,455.74	-136,399.92	315,177.79	328,251.70
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）				
其中：对联 营企业和合营企业的 投资收益				
二、营业利润（亏损以 “-”号填列）	42,392,962.98	30,750,572.26	115,893,603.72	83,713,624.11
加：营业外收入	800.00	2,080,000.00	3,602,231.94	2,738,526.47
其中：非流动 资产处置利得			112,829.22	16,126.97
减：营业外支出	204,787.90	174,251.69	1,215,670.22	637,789.25
其中：非流动 资产处置损失				
三、利润总额（亏损总 额以“-”号填列）	42,188,975.08	32,656,320.57	118,280,165.44	85,814,361.33
减：所得税费用	6,437,997.23	4,898,448.09	18,032,508.84	12,996,371.33
四、净利润（净亏损以 “-”号填列）	35,750,977.85	27,757,872.48	100,247,656.60	72,817,990.00
五、每股收益：				

(一) 基本每股收益(元/股)				
(二) 稀释每股收益(元/股)				
六、其他综合收益				
七、综合收益总额	35,750,977.85	27,757,872.48	100,247,656.60	72,817,990.00

法定代表人：陈德康

主管会计工作负责人：张群言

会计机构负责人：张群言

## 合并现金流量表

2014 年 1—9 月

编制单位：浙江莎普爱思药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期末金额 (1-9月)
<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	596,398,913.90	473,599,670.18
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		422,000.00
收到其他与经营活动有关	3,899,733.46	3,452,627.47

的现金		
经营活动现金流入小计	600,298,647.36	477,474,297.65
购买商品、接受劳务支付的现金	184,193,352.72	141,873,879.00
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	68,049,625.86	57,288,982.24
支付的各项税费	84,998,994.15	52,530,062.69
支付其他与经营活动有关的现金	189,515,592.28	163,557,789.75
经营活动现金流出小计	526,757,565.01	415,250,713.68
经营活动产生的现金流量净额	73,541,082.35	62,223,583.97
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
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	1,080,858.55	23,483.07
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	19,094,795.70	423,421.30
投资活动现金流入小计	20,175,654.25	446,904.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	58,540,051.70	59,750,572.50
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	80,000,000.00	
投资活动现金流出小计	138,540,051.70	59,750,572.50
投资活动产生的现金流量净额	-118,364,397.45	-59,303,668.13
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	317,447,500.00	
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	12,000,000.00	100,000,000.00
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	329,447,500.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金	192,000,000.00	96,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,701,066.78	31,838,203.87
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	9,601,397.72	
筹资活动现金流出小计	236,302,464.50	128,738,203.87
筹资活动产生的现金流量净额	93,145,035.50	-28,738,203.87
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	48,321,720.40	-25,818,288.03
加：期初现金及现金等价物余额	105,680,207.75	91,757,319.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	154,001,928.15	65,939,031.37

法定代表人：陈德康

主管会计工作负责人：张群言

会计机构负责人：张群言

## 母公司现金流量表

2014 年 1—9 月

编制单位：浙江莎普爱思药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期末金额 (1-9月)
<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	596,398,913.90	473,599,670.18
收到的税费返还		422,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	3,899,733.46	3,452,627.47
经营活动现金流入小计	600,298,647.36	477,474,297.65
购买商品、接受劳务支付的现金	184,193,352.72	141,873,879.00
支付给职工以及为职工支付的现金	68,049,625.86	57,288,982.24
支付的各项税费	84,929,037.06	52,530,062.69
支付其他与经营活动有关的现金	189,508,158.78	163,557,789.75
经营活动现金流出小计	526,680,174.42	415,250,713.68
经营活动产生的现金流量净额	73,618,472.94	62,223,583.97
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
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	1,080,858.55	23,483.07
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	18,802,658.36	423,421.30
投资活动现金流入小计	19,883,516.91	446,904.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,971,275.91	59,750,572.50
投资支付的现金	20,970,157.00	
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	80,000,000.00	
投资活动现金流出小计	157,941,432.91	59,750,572.50
投资活动产生的现金流量净额	-138,057,916.00	-59,303,668.13
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	317,447,500.00	
取得借款收到的现金	12,000,000.00	100,000,000.00
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	329,447,500.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金	192,000,000.00	96,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,701,066.78	31,838,203.87
支付其他与筹资活动有关的现金	9,601,397.72	
筹资活动现金流出小计	236,302,464.50	128,738,203.87
筹资活动产生的现金流量净额	93,145,035.50	-28,738,203.87
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	28,705,592.44	-25,818,288.03
加：期初现金及现金等价物余额	105,680,207.75	91,757,319.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	134,385,800.19	65,939,031.37

法定代表人：陈德康

主管会计工作负责人：张群言

会计机构负责人：张群言

## 4.2 审计报告

若季度报告经过注册会计师审计，则附录应披露审计报告正文。

□适用 √不适用