

公司代码：603168

公司简称：莎普爱思

浙江莎普爱思药业股份有限公司



2018 年第三季度报告

目录

| | | |
|----|-------------|----|
| 一、 | 重要提示..... | 3 |
| 二、 | 公司基本情况..... | 3 |
| 三、 | 重要事项..... | 6 |
| 四、 | 附录..... | 12 |

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、公司基本情况

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 | 1,803,046,321.68 | 1,869,408,347.88 | -3.55 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,685,577,377.62 | 1,657,283,023.46 | 1.71 |
| | 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 (%) |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 75,400,670.50 | 27,379,035.40 | 175.40 |
| | 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 | 496,473,243.17 | 702,596,556.67 | -29.34 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 77,923,969.36 | 147,313,109.78 | -47.10 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 52,078,606.48 | 136,383,197.26 | -61.81 |
| 加权平均净资产收益率 | 4.64 | 8.98 | 减少 4.34 个百分点 |

| | | | |
|--------------|------|------|--------|
| (%) | | | 点 |
| 基本每股收益 (元/股) | 0.24 | 0.46 | -47.83 |
| 稀释每股收益 (元/股) | 0.24 | 0.46 | -47.83 |

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) | 说明 |
|---|----------------|---------------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -52,933.84 | -66,649.26 | |
| 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 | 3,155,383.38 | 3,755,383.38 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 2,114,965.10 | 8,158,929.96 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 19,736,107.79 | 18,986,107.79 | |
| 所得税影响额 | -4,056,371.57 | -4,988,408.99 | |
| 合计 | 20,897,150.86 | 25,845,362.88 | |

2.2 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）持股情况表

单位：股

| 股东总数 (户) | | | | 27,914 | | |
|--------------|-------------|-----------|---------------------|---------|------------|---------|
| 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 | |
| 陈德康 | 124,616,303 | 38.63 | 9,500,003 | 质押 | 48,828,000 | 境内自然人 |
| 上海景兴实业投资有限公司 | 29,528,405 | 9.15 | 0 | 质押 | 5,000,000 | 境内非国有法人 |
| 王泉平 | 24,099,712 | 7.47 | 0 | 无 | | 境内自然人 |

| | | | | | | |
|----------------------------|------------|------|-----------|----|-----------|---------|
| 胡正国 | 10,920,000 | 3.39 | 0 | 无 | | 境内自然人 |
| 何士明 | 6,450,000 | 2.00 | 0 | 无 | | 未知 |
| 中华联合财产保险股份有限公司—传统保险产品 | 4,999,999 | 1.55 | 4,999,999 | 无 | | 未知 |
| 吉林省东丰药业股份有限公司 | 4,999,999 | 1.55 | 4,999,999 | 质押 | 4,999,999 | 境内非国有法人 |
| 浙江商裕投资管理有限公司 | 2,499,999 | 0.77 | 2,499,999 | 无 | | 未知 |
| 平安资产—工商银行—平安资产鑫享7号保险资产管理产品 | 2,499,999 | 0.77 | 2,499,999 | 无 | | 未知 |
| 秦岚 | 1,889,482 | 0.59 | 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 |
| 陈德康 | 115,116,300 | 人民币普通股 | 115,116,300 |
| 上海景兴实业投资有限公司 | 29,528,405 | 人民币普通股 | 29,528,405 |
| 王泉平 | 24,099,712 | 人民币普通股 | 24,099,712 |
| 胡正国 | 10,920,000 | 人民币普通股 | 10,920,000 |
| 何士明 | 6,450,000 | 人民币普通股 | 6,450,000 |
| 秦岚 | 1,889,482 | 人民币普通股 | 1,889,482 |
| 中国证券金融股份有限公司 | 683,137 | 人民币普通股 | 683,137 |
| 吴佳颖 | 628,413 | 人民币普通股 | 628,413 |
| 黄乾生 | 609,598 | 人民币普通股 | 609,598 |
| 叶又青 | 600,306 | 人民币普通股 | 600,306 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 1、控股股东陈德康与上述股东之间，不存在关联关系或一致行动人情况。2、除上述情况之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。 | | |
| 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

3.1.1 报告期内公司主要会计报表项目、财务指标变动的情况及原因

单位：元 币种：人民币

| 合并资产负债表项目 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|-----------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|-----------------------------------|
| 货币资金 | 139,019,076.52 | 7.71 | 438,414,623.27 | 23.45 | -68.29 | 主要系本期使用闲置的自有资金购买理财产品所致。 |
| 应收票据及应收账款 | 165,840,889.77 | 9.20 | 245,374,306.14 | 13.13 | -32.41 | 主要系票据到期兑付及本期收入较上年同期下降带来的票据回款减少所致。 |
| 预付款项 | 11,286,040.41 | 0.63 | 21,870,267.90 | 1.17 | -48.40 | 主要系本期预付广告费减少所致。 |
| 其他流动资产 | 460,205,103.62 | 25.52 | 147,685,221.14 | 7.90 | 211.61 | 主要系本期购买理财产品增加所致。 |
| 其他非流动资产 | 6,032,981.30 | 0.33 | 10,897,201.40 | 0.58 | -44.64 | 主要系预付的工程设备款减少所致。 |
| 预收款项 | 41,066,256.31 | 2.28 | 94,388,190.29 | 5.05 | -56.49 | 主要系预收滴眼液货款减少所致。 |
| 应付职工薪酬 | 469,522.07 | 0.03 | 13,995,794.15 | 0.75 | -96.65 | 主要系计提的年终奖已发放所致。 |
| 应交税费 | 17,312,828.08 | 0.96 | 28,897,564.42 | 1.55 | -40.09 | 主要系本期缴纳 |

| | | | | | | |
|-----|------------------|--------|------------------|--------|---|-----------------|
| | | | | | | 上年末已计提的企业所得税所致。 |
| 总资产 | 1,803,046,321.68 | 100.00 | 1,869,408,347.88 | 100.00 | - | - |

| 合并利润表项目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动幅度 (%) | 变动原因说明 |
|---------------|---------------|----------------|----------|-----------------------------|
| 管理费用 | 53,976,307.57 | 36,824,463.87 | 46.58 | 主要系本期咨询服务费增加所致。 |
| 研发费用 | 20,072,828.76 | 15,397,503.75 | 30.36 | 主要系本期药品研发项目支出增加所致。 |
| 财务费用 | -1,005,758.82 | -2,217,111.82 | 不适用 | 主要系本期银行存款购买了理财产品相应存款利息减少所致。 |
| 资产减值损失 | 1,400,325.88 | 989,343.61 | 41.54 | 主要系本期计提的存货跌价准备增加所致。 |
| 投资收益 | 8,158,929.96 | 5,500,142.17 | 48.34 | 主要系本期收到购买理财产品收益增加所致。 |
| 营业外收入 | 19,808,059.08 | 9,746,075.83 | 103.24 | 主要系本期收到东丰药业业绩承诺补偿款增加所致。 |
| 营业外支出 | 888,600.55 | 3,295,055.47 | -73.03 | 主要系本期处置非流动资产减少所致。 |
| 所得税费用 | 17,435,437.99 | 27,654,636.70 | -36.95 | 主要系本期利润下降相应所得税费用减少所致。 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 77,923,969.36 | 147,313,109.78 | -47.10 | 主要系本期滴眼液产品销售量同比下降所致。 |

| 合并现金流量表项目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动幅度 (%) | 变动原因说明 |
|-------------------------|------------------|----------------|----------|-----------------------|
| 收到的税费返还 | 4,725,379.65 | | 100.00 | 主要系本期强身药业收到留抵增值税返还所致。 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 81,449,012.76 | 131,327,021.29 | -37.98 | 主要系本期采购材料款下降所致。 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 34,523,436.88 | 66,774,606.92 | -48.30 | 主要系本期购买的固定资产减少所致。 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 754,356,524.83 | 464,576,226.53 | 62.38 | 主要系本期购买理财产品到期增加所致。 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 1,045,000,000.00 | 450,000,000.00 | 132.22 | 主要系本期购买理财产品增加所致。 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 49,629,615.20 | 83,306,854.22 | -40.43 | 主要系本期较上年同期分配的股利减少所致。 |

3.1.2 关于上年同期（2017年1-9月）有关会计数据和财务指标的说明

2017年5月吉林省东丰药业股份有限公司支付莎普爱思强身药业有限公司2016年业绩承诺未完成部分的补偿款874.61万元，公司在收到该款项后列入“资本公积”科目，公司并在2017

年 12 月将上述业绩承诺补偿款从“资本公积”科目调整到“营业外收入”科目，因此公司对 2017 年 9 月份报表相关科目进行调整，调整后 2017 年 9 月相关科目结果如下：

2017 年 1-9 月份合并资产负债表及合并利润表调整部分科目情况表

单位：万元 审计类型：未经审计

| 项目 | 调整前 | 调整后 | 差异 |
|-------|-----------|-----------|--------|
| 资本公积 | 70,312.60 | 69,437.99 | 874.61 |
| 营业外收入 | 100.00 | 974.61 | 874.61 |
| 利润总额 | 16,622.16 | 17,496.77 | 874.61 |
| 所得税费用 | 2,634.27 | 2,765.46 | 131.19 |
| 净利润 | 13,987.89 | 14,731.31 | 743.42 |

通过上述会计科目调整后，2017 年 9 月调整前以当时公司总股本计算每股收益 0.56 元，调整后的以当时公司总股本计算每股收益 0.59 元，每股差异为 0.03 元；2017 年 9 月调整前的加权平均净资产收益率 8.55%，调整后的加权平均净资产收益率 8.98%。

2018 年 6 月，公司实施了 2017 年度利润分配和资本公积金转增股本方案（每 10 股转增 3 股），公司总股本由 248,148,076 股变为 322,592,499 股。公司“每股收益”等财务指标按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的规定计算，即按照公司本报告期末的总股本 322,592,499 股，计算上年同期的基本每股收益、稀释每股收益分别为：0.46 元/股、0.46 元/股。

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 关于苕达赖氨酸滴眼液一致性评价的相关情况

公司已于 2016 年启动苕达赖氨酸滴眼液的一致性评价工作，委托杭州百诚医药科技股份有限公司进行苕达赖氨酸滴眼液一致性评价研究。截至 2018 年 9 月底，已基本完成原研药处方及质量剖析研究、原料药研究、滴眼液处方筛选、配制工艺优化考察及包材对比研究等相关研究工作，实验室样品的各项质量指标与原研药基本一致，未发现异常状况。

公司委托中国医师协会循证医学专业委员会、中国医师协会循证医学专业委员会循证眼科学组，邀请了北京、上海、天津、广州等地的多位眼科权威专家和统计学权威专家于 2018 年 3 月 24 日在上海召开了苕达赖氨酸滴眼液（莎普爱思）药品上市后评价工作座谈会。

2018 年 9 月 12 日，公司在杭州“中华医学会第二十三次全国眼科学术大会”期间召开了苕达赖氨酸滴眼液（莎普爱思）上市后临床研究方案讨论会议。会议由中国医师协会循证医学专业

委员会循证眼科学组主任委员、中山大学中山眼科中心葛坚教授和中国医师协会循证医学专业委员会主任委员、北京大学临床研究所副所长姚晨教授共同主持，多家医院的眼科权威专家和临床试验机构代表等参加了会议，对苜达赖氨酸滴眼液（莎普爱思）上市后临床研究方案进行了认真、详细的讨论。

目前，苜达赖氨酸滴眼液（莎普爱思）上市后临床研究方案正在修改完善过程中。公司正按照原国家食药监总局和浙江省食药监局的相关要求，实施和推进苜达赖氨酸滴眼液一致性评价工作。

3.2.2 关于委托理财进展情况

公司于2018年4月24日召开第三届董事会第十八次会议审议通过《关于使用闲置自有资金进行委托理财的议案》：公司决定使用不超过5亿元人民币（占2017年12月31日公司经审计净资产的30.17%）闲置自有资金进行委托理财，用于投资低风险短期的银行理财产品和券商理财产品，自2018年4月24日起一年内有效，在上述额度及期限内，资金可以滚动使用。相关内容请详见公司于2018年4月26日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公告（公告编号：临2018-010、016）。

报告期内，公司到期的理财产品均已按期收回本金及收益。截至2018年9月30日，公司进行委托理财的金额（本金）为4.47亿元人民币；相关委托理财及委托理财进展情况等详细内容请见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。

3.2.3 关于收购强身药业100%股权所涉2017年度业绩承诺补偿事项的相关情况

公司与东丰药业及刘宪彬签署了《附生效条件的股权转让协议》（以下简称“股权转让协议”）。根据《股权转让协议》的相关约定，东丰药业承诺强身药业2016年度、2017年度和2018年度净利润（指净利润与当年实现的扣除非经常性损益后的净利润孰低者，下同），分别不低于1,000万元、3,000万元和5,000万元。如强身药业2016年度、2017年度和2018年度实际实现的净利润低于前述承诺净利润，差额部分由东丰药业以现金补足，东丰药业实际控制人刘宪彬就东丰药业的现金补足义务承担连带责任。

公司于2018年4月24日召开第三届董事会第十八次会议审议通过《关于收购强身药业100%股权所涉业绩承诺2017年度实现情况及资产转让方拟对公司进行业绩补偿的议案》：鉴于强身药业2017年度业绩承诺未实现，根据《附生效条件的股权转让协议》的相关约定，东丰药业和刘宪彬已确认将以现金方式补偿业绩差额部分1,971.58万元。东丰药业和刘宪彬已向公司确认在2018年7月31日前以现金方式补偿1,971.58万元。上述详细内容请见本公司于2018年4月26日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于收购强身药业100%股权所涉业绩承诺2017年度实现情况及资产转让方拟对公司进行业绩补偿的公告》（公告编号：临2018-017）。上述议案亦已经公司于2018年5月16日召开的2017年年度股东大会审议通过。

公司于2018年7月31日收到东丰药业及刘宪彬的《告知函》，截至2018年7月31日，东丰药业已累计支付强身药业2017年度业绩承诺未完成的部分补偿款4,069,230.60元（其中769,230.60元为2017年度红利款抵偿，另330万元为现金支付），剩余的强身药业2017年度业绩承诺未完成的补偿款15,646,602.14元无法于2018年7月31日之前按时支付。东丰药业及刘宪彬确认继续履行业绩承诺补偿义务，支付剩余的强身药业2017年度业绩承诺未完成的补偿款。有关详细内容请见公司于2018年8月1日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《莎普爱思关于收购强身药业100%股权所涉2017年度业绩承诺补偿事项的进展公告》（公告编号：临2018-043）。

为履行支付剩余业绩承诺补偿款，东丰药业及刘宪彬先生（以下合称“承诺人”）于2018年8月23日承诺：（1）承诺人于2018年9月30日前支付剩余业绩承诺补偿款。（2）东丰药业自2018年8月1日起就剩余业绩承诺补偿款余额按年利率4.785%向本公司支付利息，刘宪彬就该等业绩补偿款和利息的支付承担连带责任。（3）增加东丰县东丰梅花鹿种源有限公司作为东丰药业履行业绩承诺补偿款及其根据本承诺函计算之利息支付义务连带责任保证人。为维护公司及全体股东权益，公司拟采取相关措施：第一，公司将持续督促东丰药业及刘宪彬履行业绩承诺补偿义务，催促其尽快支付剩余的强身药业2017年业绩承诺未完成的补偿款。第二，若东丰药业及刘宪彬、保证人于2018年9月30日之前，仍无法按照相关承诺全部支付完成强身药业2017年剩余业绩承诺补偿款，公司拟通过法律途径向东丰药业及刘宪彬、保证人进行催收。详细内容请见公司于2018年8月25日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《莎普爱思关于收购强身药业100%股权所涉2017年度业绩承诺延迟支付有关事项的公告》（公告编号：临2018-054）。

公司分别于2018年8月28日、9月7日、9月25日收到东丰药业支付的强身药业2017年业绩承诺补偿款500万元、200万元（银行承兑汇票）、700万元，全部计入“营业外收入”科目。详细内容请见本公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于收购强身药业100%股权所涉2017年度业绩承诺补偿事项的进展公告》（公告编号：临2018-056、061、067）。

2018年9月27日，公司收到东丰药业支付的强身药业2017年业绩承诺补偿款1,738,828.48元，其中剩余业绩承诺补偿款1,646,602.14元、延迟支付业绩承诺补偿款所产生的利息92,226.34元，全部计入“营业外收入”科目。截至2018年9月27日，东丰药业2017年度业绩承诺补偿款19,715,832.74元以及延迟支付业绩承诺补偿款所产生的利息92,226.34元全部支付完成，东丰药业及刘宪彬相关2017年度业绩承诺全部履行完毕。详细内容请见本公司于2018年9月28日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于收购强身药业100%股权所涉2017年度业绩承诺补偿款全部支付完成的公告》（公告编号：临2018-068）。

3.2.4 关于莎普爱思大药房设立全资子公司相关情况

公司全资孙公司浙江莎普爱思大药房连锁有限公司（简称“莎普爱思大药房”）根据公司总经理办公会议同意，投资设立了全资子公司平湖市莎普爱思贸易有限公司（即莎普爱思大药房的

全资子公司，简称“莎普爱思贸易公司”）；莎普爱思贸易公司于2018年9月取得由平湖市市场监督管理局颁发的营业执照，注册资本为人民币10万元，经营范围为：销售：日用品、食品、食用农产品、化妆品、文具用品、消毒用品、塑料制品、卫生用品。

莎普爱思贸易公司的设立，有利于与莎普爱思大药房形成配套的销售体系，扩大经营品种，将有利于增加莎普爱思大药房的销售人群，提高整体销售收入。

3.2.5 关于莎普爱思销售公司设立全资子公司相关情况

经公司总经理办公会议讨论决定，公司同意浙江莎普爱思医药销售有限公司（简称“莎普爱思销售公司”）投资设立全资子公司平湖莎普爱思中医诊所有限公司（简称“莎普爱思中医诊所”）。截至本报告披露之日，莎普爱思中医诊所已取得由平湖市市场监督管理局颁发的营业执照，注册资本为人民币10万元，经营范围为：营业性医疗机构筹建。

莎普爱思中医诊所的设立，一方面将有利于宣传中医养生文化，为更好的提高群众的自我健康意识、增强居民体质出力；另一方面有利于满足当地群众对中医医疗服务的需求。

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 | 浙江莎普爱思药业股份有限公司 |
| 法定代表人 | 陈德康 |
| 日期 | 2018年10月23日 |

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2018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 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产: | | |
| 货币资金 | 139,019,076.52 | 438,414,623.27 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据及应收账款 | 165,840,889.77 | 245,374,306.14 |
| 其中:应收票据 | 133,543,046.57 | 214,406,015.90 |
| 应收账款 | 32,297,843.20 | 30,968,290.24 |
| 预付款项 | 11,286,040.41 | 21,870,267.90 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 4,243,420.91 | 3,614,599.65 |
| 其中:应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 115,533,972.90 | 100,444,933.73 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 460,205,103.62 | 147,685,221.14 |
| 流动资产合计 | 896,128,504.13 | 957,403,951.83 |
| 非流动资产: | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 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 | 513,160,304.64 | 537,401,872.95 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 在建工程 | 154,092,183.75 | 127,714,918.92 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 55,119,267.26 | 57,446,613.53 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 178,157,244.81 | 178,157,244.81 |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 355,835.79 | 386,544.44 |
| 其他非流动资产 | 6,032,981.30 | 10,897,201.40 |
| 非流动资产合计 | 906,917,817.55 | 912,004,396.05 |
| 资产总计 | 1,803,046,321.68 | 1,869,408,347.88 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据及应付账款 | 41,102,316.22 | 50,271,577.77 |
| 预收款项 | 41,066,256.31 | 94,388,190.29 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 469,522.07 | 13,995,794.15 |
| 应交税费 | 17,312,828.08 | 28,897,564.42 |
| 其他应付款 | 17,518,021.38 | 24,572,197.79 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 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 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 117,468,944.06 | 212,125,324.42 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |

| | | |
|---------------------|------------------|------------------|
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | | |
| 负债合计 | 117,468,944.06 | 212,125,324.42 |
| 所有者权益（或股东权益） | | |
| 实收资本（或股本） | 322,592,499.00 | 248,148,076.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 619,935,504.61 | 694,379,927.61 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 108,315,534.88 | 108,315,534.88 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 634,733,839.13 | 606,439,484.97 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,685,577,377.62 | 1,657,283,023.46 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,685,577,377.62 | 1,657,283,023.46 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 1,803,046,321.68 | 1,869,408,347.88 |

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

2018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 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 125,630,127.32 | 401,829,664.58 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据及应收账款 | 160,317,897.14 | 243,849,676.64 |
| 其中：应收票据 | 133,543,046.57 | 213,906,015.90 |
| 应收账款 | 26,774,850.57 | 29,943,660.74 |
| 预付款项 | 8,597,919.26 | 20,514,506.54 |
| 其他应收款 | 87,117,331.37 | 45,645,793.25 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 61,702,561.85 | 64,937,252.97 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 447,000,000.00 | 132,469,548.65 |
| 流动资产合计 | 890,365,836.94 | 909,246,442.63 |
| 非流动资产： | | |
| 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 | 518,181,577.01 | 518,181,577.01 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 377,412,026.87 | 394,766,311.35 |
| 在建工程 | 1,759,376.63 | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 21,140,478.57 | 21,726,284.67 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 244,827.38 | 275,536.03 |
| 其他非流动资产 | 3,130,514.20 | 3,754,792.40 |
| 非流动资产合计 | 921,868,800.66 | 938,704,501.46 |
| 资产总计 | 1,812,234,637.60 | 1,847,950,944.09 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据及应付账款 | 9,860,894.25 | 20,103,425.26 |
| 预收款项 | 39,039,034.78 | 94,305,760.22 |
| 应付职工薪酬 | | 4,537,258.04 |
| 应交税费 | 16,459,230.71 | 24,488,914.47 |
| 其他应付款 | 15,139,653.53 | 21,746,237.58 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 80,498,813.27 | 165,181,595.57 |
| 非流动负债： | | |

| | | |
|---------------------|------------------|------------------|
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | | |
| 负债合计 | 80,498,813.27 | 165,181,595.57 |
| 所有者权益（或股东权益） | | |
| 实收资本（或股本） | 322,592,499.00 | 248,148,076.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 619,935,504.61 | 694,379,927.61 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 108,315,534.88 | 108,315,534.88 |
| 未分配利润 | 680,892,285.84 | 631,925,810.03 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,731,735,824.33 | 1,682,769,348.52 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 1,812,234,637.60 | 1,847,950,944.09 |

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

2018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 | 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 | 168,503,889.31 | 285,744,489.47 | 496,473,243.17 | 702,596,556.67 |
| 其中：营业收入 | 168,503,889.31 | 285,744,489.47 | 496,473,243.17 | 702,596,556.67 |
| 利息收入 | | | | |
| 已赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金 收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 160,290,317.36 | 217,502,198.34 | 431,947,607.69 | 542,821,877.90 |

| | | | | |
|---------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 其中：营业成本 | 44,369,887.20 | 55,969,858.56 | 127,481,133.04 | 165,762,500.91 |
| 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 | | | | |
| 税金及附加 | 2,856,502.90 | 4,726,905.26 | 7,751,281.10 | 10,478,614.94 |
| 销售费用 | 91,871,216.37 | 140,404,652.08 | 222,271,490.16 | 315,586,562.64 |
| 管理费用 | 13,713,903.85 | 12,257,839.73 | 53,976,307.57 | 36,824,463.87 |
| 研发费用 | 7,487,730.68 | 4,132,990.94 | 20,072,828.76 | 15,397,503.75 |
| 财务费用 | -99,726.31 | -169,379.43 | -1,005,758.82 | -2,217,111.82 |
| 其中：利息费用 | | | | |
| 利息收入 | 108,010.31 | 177,204.28 | 1,104,905.41 | 2,245,430.90 |
| 资产减值损失 | 90,802.67 | 179,331.20 | 1,400,325.88 | 989,343.61 |
| 加：其他收益 | 3,155,383.38 | 0.00 | 3,755,383.38 | 3,241,905.18 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 2,114,965.10 | 2,535,538.91 | 8,158,929.96 | 5,500,142.17 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 13,483,920.43 | 70,777,830.04 | 76,439,948.82 | 168,516,726.12 |
| 加：营业外收入 | 19,808,059.08 | | 19,808,059.08 | 9,746,075.83 |
| 减：营业外支出 | 124,885.13 | 3,295,055.47 | 888,600.55 | 3,295,055.47 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 33,167,094.38 | 67,482,774.57 | 95,359,407.35 | 174,967,746.48 |
| 减：所得税费用 | 6,125,135.85 | 10,800,182.34 | 17,435,437.99 | 27,654,636.70 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 27,041,958.53 | 56,682,592.23 | 77,923,969.36 | 147,313,109.78 |
| （一）按经营持续性 | | | | |

| | | | | |
|--------------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 分类 | | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 27,041,958.53 | 56,682,592.23 | 77,923,969.36 | 147,313,109.78 |
| 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. 归属于母公司所有者的净利润 | 27,041,958.53 | 56,682,592.23 | 77,923,969.36 | 147,313,109.78 |
| 2. 少数股东损益 | | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | |
| 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 | | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | | |
| 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 | 27,041,958.53 | 56,682,592.23 | 77,923,969.36 | 147,313,109.78 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 27,041,958.53 | 56,682,592.23 | 77,923,969.36 | 147,313,109.78 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | | |
| 八、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | 0.08 | 0.18 | 0.24 | 0.46 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | 0.08 | 0.18 | 0.24 | 0.46 |

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，上期被合并方实现的净利润为：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

2018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 | 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 告期末金额 (1-9月) |
|---------------------|----------------|----------------|--------------------------|---------------------------|
| 一、营业收入 | 168,096,782.41 | 265,554,282.28 | 485,945,307.31 | 627,339,838.28 |
| 减：营业成本 | 42,959,031.81 | 52,345,400.25 | 120,044,236.32 | 157,183,115.80 |
| 税金及附加 | 2,365,226.98 | 4,338,142.97 | 6,410,321.59 | 8,984,273.02 |
| 销售费用 | 88,963,784.63 | 122,764,474.99 | 212,920,210.60 | 248,864,494.87 |
| 管理费用 | 9,549,198.76 | 9,171,295.77 | 40,057,077.63 | 27,661,524.01 |
| 研发费用 | 6,974,602.99 | 3,892,238.59 | 18,945,569.20 | 15,029,195.96 |
| 财务费用 | -99,486.50 | -166,347.35 | -993,199.50 | -2,147,343.87 |
| 其中：利息费用 | | | | |
| 利息收入 | 103,783.36 | 172,461.19 | 1,080,641.82 | 2,166,945.83 |
| 资产减值损失 | -1,593,726.66 | 313,422.99 | -270,097.75 | 1,325,207.79 |
| 加：其他收益 | | | 100,000.00 | 3,143,191.77 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 2,114,965.10 | 2,535,538.91 | 8,158,929.96 | 5,500,142.17 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 资产处置收益 | | | | |

| | | | | |
|-------------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| (损失以“-”号填列) | | | | |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列) | 21,093,115.50 | 75,431,192.98 | 97,090,119.18 | 179,082,704.64 |
| 加:营业外收入 | 19,808,059.08 | | 19,808,059.08 | 8,746,075.83 |
| 减:营业外支出 | 102,933.84 | 3,295,055.47 | 866,649.26 | 3,295,055.47 |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | 40,798,240.74 | 72,136,137.51 | 116,031,529.00 | 184,533,725.00 |
| 减:所得税费用 | 6,125,135.85 | 10,800,182.34 | 17,435,437.99 | 27,654,636.70 |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列) | 34,673,104.89 | 61,335,955.17 | 98,596,091.01 | 156,879,088.30 |
| (一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | 34,673,104.89 | 61,335,955.17 | 98,596,091.01 | 156,879,088.30 |
| (二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | | |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | |
| 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 | | | | |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益 | | | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | | | |
| 六、综合收益总额 | 34,673,104.89 | 61,335,955.17 | 98,596,091.01 | 156,879,088.30 |
| 七、每股收益: | | | | |
| (一)基本每股收益(元/股) | | | | |
| (二)稀释每股收 | | | | |

| | | | |
|-----------|---------------|-------------|--|
| 益(元/股) | | | |
| 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

2018 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 | 年初至报告期期末金额 (1-9 月) | 上年年初至报告期期末 金额 (1-9 月) |
|------------------------------|-----------------------|--------------------------|
| 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 | 557,101,475.54 | 669,289,141.18 |
| 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 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 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 | 4,725,379.65 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 13,530,185.61 | 10,835,131.10 |
| 经营活动现金流入小计 | 575,357,040.80 | 680,124,272.28 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 81,449,012.76 | 131,327,021.29 |
| 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 | 105,065,690.80 | 102,658,296.84 |
| 支付的各项税费 | 92,944,302.94 | 112,262,156.97 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 220,497,363.80 | 306,497,761.78 |
| 经营活动现金流出小计 | 499,956,370.30 | 652,745,236.88 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 75,400,670.50 | 27,379,035.40 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 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 | 310.00 | |

| | | |
|---------------------------|------------------|-----------------|
| 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 | 754,356,524.83 | 464,576,226.53 |
| 投资活动现金流入小计 | 754,356,834.83 | 464,576,226.53 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 34,523,436.88 | 66,774,606.92 |
| 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 | 1,045,000,000.00 | 450,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,079,523,436.88 | 516,774,606.92 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -325,166,602.05 | -52,198,380.39 |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 49,629,615.20 | 83,306,854.22 |
| 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 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 49,629,615.20 | 83,306,854.22 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -49,629,615.20 | -83,306,854.22 |
| 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 | -299,395,546.75 | -108,126,199.21 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 438,414,623.27 | 484,867,449.74 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 139,019,076.52 | 376,741,250.53 |

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

2018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 | 年初至报告期期末金额 (1-9月) | 上年年初至报告期期末 金额(1-9月) |
|-----------------------|----------------------|------------------------|
| 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 | 542,340,283.77 | 596,915,767.01 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 5,789,365.38 | 7,126,245.39 |
| 经营活动现金流入小计 | 548,129,649.15 | 604,042,012.40 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 66,885,638.93 | 127,911,333.72 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 40,694,331.09 | 44,853,082.37 |
| 支付的各项税费 | 85,454,752.34 | 104,845,811.48 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 251,610,752.25 | 275,204,566.96 |
| 经营活动现金流出小计 | 444,645,474.61 | 552,814,794.53 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 103,484,174.54 | 51,227,217.87 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 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 | 310.00 | 30,000.00 |
| 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 | 791,220,137.47 | 467,576,226.53 |
| 投资活动现金流入小计 | 791,220,447.47 | 467,606,226.53 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 8,774,544.07 | 17,817,214.33 |
| 投资支付的现金 | | |
| 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 | 1,112,500,000.00 | 465,500,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,121,274,544.07 | 483,317,214.33 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -330,054,096.60 | -15,710,987.80 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 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 | | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 49,629,615.20 | 83,306,854.22 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 49,629,615.20 | 83,306,854.22 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -49,629,615.20 | -83,306,854.22 |
| 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 | -276,199,537.26 | -47,790,624.15 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 401,829,664.58 | 415,764,254.76 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 125,630,127.32 | 367,973,630.61 |

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

适用 不适用