

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 2017 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.....	11

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	1,850,630,698.47	1,842,116,182.80	0.46
归属于上市公司股东的净资产	1,659,551,624.38	1,594,233,457.45	4.10
	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	27,379,035.40	242,543,696.44	-88.71
	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	702,596,556.67	728,026,811.16	-3.49
归属于上市公司股东的净利润	139,878,945.32	207,305,883.13	-32.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	136,383,197.26	154,870,727.72	-11.94
加权平均净资产收益率(%)	8.55	21.34	减少12.79个百分点
基本每股收益(元/股)	0.56	0.91	-38.46
稀释每股收益(元/股)	0.56	0.91	-38.46

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
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	-	4,241,905.18	
所得税影响额	-	-746,157.12	
合计	-	3,495,748.06	

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）		24,472				
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	95,184,295	38.36	7,307,695	质押	19,180,000	境内 自然 人
王泉平	25,200,000	10.16	0	质押	14,000,000	境内 自然 人
上海景兴实业投资有限公司	24,500,000	9.87	0	质押	5,000,000	境内 非国 有法 人
胡正国	8,400,000	3.39	0	无		境内 自然 人
中华联合财产保险股份有限公司—传统保险产品	3,846,153	1.55	3,846,153	无		未知
吉林省东丰药业股份有限公司	3,846,153	1.55	3,846,153	质押	3,846,080	境内 非国 有法 人
国民信托有限公司—国民信托·龙头2号集合资金信托计划	2,427,369	0.98	0	无		未知

国民信托有限公司—国民信托·三想梦想 7 号证券投资集合资金信托计划	2,400,000	0.97	0	无		未知
浙江商裕投资管理有限公司	1,923,076	0.77	1,923,076	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	1,923,076	0.77	1,923,076	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	87,876,600	人民币普通股	87,876,600			
王泉平	25,200,000	人民币普通股	25,200,000			
上海景兴实业投资有限公司	24,500,000	人民币普通股	24,500,000			
胡正国	8,400,000	人民币普通股	8,400,000			
国民信托有限公司—国民信托·龙头 2 号集合资金信托计划	2,427,369	人民币普通股	2,427,369			
国民信托有限公司—国民信托·三想梦想 7 号证券投资集合资金信托计划	2,400,000	人民币普通股	2,400,000			
国民信托有限公司—国民信托·龙头 7 号证券投资集合资金信托计划	1,400,000	人民币普通股	1,400,000			
国民信托有限公司—国民信托·三想梦想 9 号证券投资集合资金信托计划	1,269,734	人民币普通股	1,269,734			
王安全	946,590	人民币普通股	946,590			
张斐婷	680,000	人民币普通股	680,000			
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

单位：人民币元

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
应收账款	39,516,528.89	2.14	21,439,103.90	1.16	84.32	主要系本期大输液销售增加及个别客户回款跨报告期所致。
预付款项	8,112,124.88	0.44	4,092,328.13	0.22	98.23	主要系本期预付材料款及技术开发费增加所致。
其他应收款	5,502,315.84	0.30	3,267,142.64	0.18	68.41	主要系本期广告单位保证金增加所致。
存货	93,401,436.03	5.05	62,916,192.68	3.42	48.45	主要系增加原材料和新产品的储备所致。
在建工程	122,232,382.97	6.60	70,655,656.30	3.84	73.00	主要系莎普爱思强身药业工程增加及莎普爱思销售公司购买的中瑞国际广场商业房产已交付并转入在建工程装修所致。
其他非流动资产	19,123,872.41	1.03	49,247,125.12	2.67	-61.17	主要系莎普爱思销售公司购买的中瑞国际广场商业房产已交付并转入在建工程装修所致。
应付职工薪酬	3,987,105.59	0.22	19,225,023.91	1.04	-79.26	主要系计提的年终奖已发放所致。
总资产	1,850,630,698.47	100.00	1,842,116,182.80	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
财务费用	-2,217,111.82	3,383,644.68	-165.52	主要系本期无借款利息支出所致。

资产减值损失	989,343.61	2,161,339.72	-54.23	主要系本期出售已计提跌价准备的存货转回存货跌价准备所致。
投资收益	5,500,142.17	-	不适用	主要系本期收到银行理财产品收益所致。
其他收益	4,241,905.18	-	不适用	主要系会计政策变更导致以前年度计入营业外收入的政府补助本期单独作为其他收益列报所致。
营业外收入	-	61,788,418.13	-100.00	主要系上期收到搬迁补偿款转入损益所致。
营业外支出	3,295,055.47	685,940.64	380.37	主要系本期处置非流动资产增加所致。

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
收到其他与投资活动有关的现金	464,576,226.53	58,140,287.00	699.06	主要系本期收到到期银行理财产品所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,774,606.92	29,135,352.39	129.19	主要系本期购买固定资产增加所致。
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	89,500,000.00	-100.00	主要系上期购买子公司股权支出所致。
支付其他与投资活动有关的现金	450,000,000.00	100,000,000.00	350.00	主要系本期购买银行理财产品所致。
取得借款收到的现金	-	80,000,000.00	-100.00	主要系本期未发生银行借款所致。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	83,306,854.22	58,157,004.15	43.24	主要系分配股利增加所致。

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 关于委托理财进展情况

公司第三届董事会第十次会议审议通过《关于使用闲置自有资金投资银行低风险理财产品的议案》：公司决定使用不超过人民币 1 亿元的闲置自有资金投资银行低风险理财产品（保本型），投资额度自第三届董事会第十次会议审议通过之日起一年内有效，在上述额度及期限内，资金可以滚动使用。公司于 2016 年 9 月 7 日披露了《委托理财公告》，购买了中国农业银行股份有限公司

司平湖市支行、中信银行股份有限公司嘉兴平湖支行、交通银行股份有限公司嘉兴平湖支行的理财产品。截至2016年9月7日，公司进行委托理财的金额（本金）为1亿元人民币。

公司第三届董事会第十一次会议审议通过《关于增加使用闲置自有资金进行委托理财额度的议案》：公司决定增加不超过1亿元人民币使用闲置自有资金进行委托理财的额度，即由第三届董事会第十次会议审议通过并授权的不超过1亿元人民币额度增加至不超过2亿元人民币额度，用于投资银行低风险理财产品（保本型），自公司第三届董事会第十一次会议审议通过之日起一年内有效，在上述额度及期限内，资金可以滚动使用。公司于2016年11月5日披露了《委托理财公告》，购买了中信银行股份有限公司嘉兴平湖支行、交通银行股份有限公司嘉兴平湖支行的理财产品。截至2016年11月5日，公司进行委托理财的金额（本金）为2亿元人民币。

公司先后于2017年3月8日、3月16日、3月21日披露了《委托理财进展公告》，到期赎回相关理财产品，且本金及利息全部收到，同时又购买了中信银行股份有限公司嘉兴平湖支行、交通银行股份有限公司嘉兴平湖支行的理财产品。截至2017年3月21日，公司进行委托理财的金额（本金）为2亿元人民币。

公司第三届董事会第十四次会议审议通过《关于增加使用闲置自有资金进行委托理财额度的议案》：公司决定增加不超过2亿元人民币使用闲置自有资金进行委托理财的额度，即由第三届董事会第十一次会议审议通过并授权的不超过2亿元人民币额度增加至不超过4亿元人民币额度，用于投资银行低风险理财产品（保本型），自公司第三届董事会第十四次会议审议通过之日起一年内有效，在上述额度及期限内，资金可以滚动使用。公司于2017年5月11日披露了《委托理财公告》，购买了中信银行股份有限公司嘉兴平湖支行、交通银行股份有限公司嘉兴平湖支行的理财产品。截至2017年5月11日，公司进行委托理财的金额（本金）为4亿元人民币。

公司先后于2017年6月30日、7月5日、8月19日披露了《委托理财进展公告》，到期赎回相关理财产品，且本金及利息全部收到，同时又购买了中信银行股份有限公司嘉兴平湖支行的理财产品。截至2017年8月19日，公司进行委托理财的金额（本金）为2亿元人民币。

公司于2017年9月29日召开的第三届董事会第十六次会议审议通过《关于增加使用闲置自有资金进行委托理财投资范围的议案》：公司决定增加使用闲置自有资金进行委托理财投资范围，增加后的投资范围为投资低风险、短期的、保本的银行理财产品和券商理财产品，投资额度和投资期限以及资金来源不变。公司于2017年10月12日披露了《委托理财公告》，购买了财通证券股份有限公司的理财产品。截至2017年10月12日，公司进行委托理财的金额（本金）为3.3亿元人民币。

公司于2017年10月17日披露了《委托理财公告》，购买了交通银行股份有限公司嘉兴平湖支行的理财产品。截至2017年10月17日，公司进行委托理财的金额（本金）为4亿元人民币。

上述详细内容请见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告等。

3.2.2 关于使用募集资金向强身药业增资进展情况

根据公司非公开发行 A 股股票预案（修订稿），公司本次募集资金投资“强身药业新建酒剂生产车间”、“强身药业新建中药提取生产车间和仓库项目”和“强身药业新建口服液生产车间项目”，实施主体是公司全资子公司强身药业。公司拟按照募投项目进度和资金实际需要分批对强身药业进行增资。

第一次增资情况：公司第三届董事会第十三次会议审议通过《关于使用募集资金向全资子公司莎普爱思强身药业有限公司增资的议案》，同意使用非公开发行股票募集资金对全资子公司强身药业增资人民币 82,658,139.97 元，用于募集资金投资项目的建设；其中增加注册资本为 80,000,000 元，增加资本公积 2,658,139.97 元，增资后强身药业的注册资本增加至 13,180 万元。强身药业已于 2016 年 12 月收到由东丰县市场监督管理局颁发的新的《营业执照》。

第二次增资情况：公司第三届董事会第十六次会议审议通过《关于使用募集资金向全资子公司莎普爱思强身药业有限公司增资的议案》，同意使用非公开发行股票募集资金对全资子公司强身药业增资人民币 52,149,972.80 元，用于募集资金投资项目的建设；其中增加注册资本为 50,000,000 元，增加资本公积 2,149,972.80 元，增资后强身药业的注册资本增加至 18,180 万元。

上述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（公告编号：临 2016-082、088；临 2017-056）。

3.2.3 关于首次公开发行股票募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的情况

2017 年 9 月 29 日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过《关于首次公开发行股票募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》：鉴于公司首次公开发行股票募投项目已实施完毕，同意公司将首次公开发行股票募投项目结项；同时，为最大程度地发挥募集资金的效能，提高资金的使用效率，同意公司将首次公开发行股票募集资金相关账户的节余资金 1,040.56 万元（含利息）永久补充流动资金。上述募集资金账户的资金最终转入公司自有资金账户的金额以资金转出当日银行结息为准。

2017 年 10 月 16 日，公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过《关于首次公开发行股票募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。公司已将“新建年产 2,000 万支滴眼液生产线项目”、“新建研发质检中心项目”和“偿还银行贷款及补充流动资金”项目节余募集资金（包括存款收益扣除手续费后的金额）永久性补充流动资金，募集资金专项账户交通银行股份有限公司嘉兴平湖支行（297720000018010154063）及中信银行股份有限公司嘉兴平湖支行（7333310182600072273）已无余额且不再使用。为方便账户管理，公司于 2017 年 10 月 19 日对其进行销户；至此，公司首次公开发行股票募集资金专户已全部注销完毕，公司与保荐机构国泰君安证券股份有限公司、募集资金专户存储银行签订的三方监管协议相应终止。

上述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（公告编号：临 2017-052、054、062、065）。

3.2.4 关于终止部分募投项目和调整部分募投项目总投资、实施内容、调整部分募集资金使用计划的情况

2017 年 9 月 29 日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过《关于终止部分募投项目和调整部分募投项目总投资、实施内容、调整部分募集资金使用计划的议案》：同意终止由全资子公司强身药业实施的强身药业新建口服液生产车间项目，将该项目募集资金用于强身药业新建酒剂生产车间项目以及强身药业新建中药提取生产车间和仓库项目的建设；并同意调整强身药业新建酒剂生产车间项目以及强身药业新建中药提取生产车间和仓库项目总投资、实施内容、调整部分募集资金使用计划。

2017 年 10 月 16 日，公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过《关于终止部分募投项目和调整部分募投项目总投资、实施内容、调整部分募集资金使用计划的议案》。

上述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（公告编号：临 2017-052、055、062）。

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	2017 年 10 月 27 日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2017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	376,741,250.53	484,867,449.74
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	187,527,286.21	160,492,955.37
应收账款	39,516,528.89	21,439,103.90
预付款项	8,112,124.88	4,092,328.13
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	5,502,315.84	3,267,142.64
买入返售金融资产		
存货	93,401,436.03	62,916,192.68
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	209,458,975.71	205,483,468.89
流动资产合计	920,259,918.09	942,558,641.35
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	504,153,053.85	492,760,982.79
在建工程	122,232,382.97	70,655,656.30

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	55,895,200.95	57,952,929.11
开发支出		
商誉	228,783,780.57	228,783,780.57
长期待摊费用		
递延所得税资产	182,489.63	157,067.56
其他非流动资产	19,123,872.41	49,247,125.12
非流动资产合计	930,370,780.38	899,557,541.45
资产总计	1,850,630,698.47	1,842,116,182.80
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		
应付账款	28,518,319.88	26,970,851.42
预收款项	100,256,200.21	141,832,645.74
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,987,105.59	19,225,023.91
应交税费	30,356,043.17	33,640,062.87
应付利息		
应付股利		
其他应付款	27,961,405.24	26,214,141.41
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	191,079,074.09	247,882,725.35
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		
专项应付款		
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	191,079,074.09	247,882,725.35
所有者权益		
股本	248,148,076.00	177,248,626.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	703,126,003.44	765,279,377.61
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	92,739,602.23	92,739,602.23
一般风险准备		
未分配利润	615,537,942.71	558,965,851.61
归属于母公司所有者权益合计	1,659,551,624.38	1,594,233,457.45
少数股东权益		
所有者权益合计	1,659,551,624.38	1,594,233,457.45
负债和所有者权益总计	1,850,630,698.47	1,842,116,182.80

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

2017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	367,973,630.61	415,764,254.76
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	181,117,181.06	142,738,492.52
应收账款	36,407,393.25	10,885,628.28
预付款项	5,686,953.94	3,552,965.90
应收利息		

应收股利		
其他应收款	60,440,233.28	32,152,408.81
存货	61,858,428.53	41,350,844.96
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	200,000,000.00	200,000,000.00
流动资产合计	913,483,820.67	846,444,595.23
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	516,658,139.97	516,658,139.97
投资性房地产		
固定资产	400,995,307.10	388,486,775.40
在建工程		29,598,441.98
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	21,921,553.37	22,507,359.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	187,968.93	162,546.86
其他非流动资产	3,747,762.68	6,094,484.84
非流动资产合计	943,510,732.05	963,507,748.52
资产总计	1,856,994,552.72	1,809,952,343.75
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		
应付账款	15,097,269.63	15,754,754.18
预收款项	98,683,054.18	115,999,869.95
应付职工薪酬	2,866,129.42	12,173,616.00
应交税费	30,018,787.31	32,676,213.52
应付利息		
应付股利		
其他应付款	25,128,290.51	23,031,013.88
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	171,793,531.05	199,635,467.53
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		
专项应付款		
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	171,793,531.05	199,635,467.53
所有者权益：		
股本	248,148,076.00	177,248,626.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	703,126,003.44	765,279,377.61
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	92,739,602.23	92,739,602.23
未分配利润	641,187,340.00	575,049,270.38
所有者权益合计	1,685,201,021.67	1,610,316,876.22
负债和所有者权益总计	1,856,994,552.72	1,809,952,343.75

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

2017 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	285,744,489.47	258,112,078.86	702,596,556.67	728,026,811.16
其中：营业收入	285,744,489.47	258,112,078.86	702,596,556.67	728,026,811.16
利息收入				
已赚保费				

手续费及佣金收入				
二、营业总成本	217,502,198.34	197,734,589.21	542,821,877.90	546,433,167.58
其中：营业成本	55,969,858.56	60,879,104.80	165,762,500.91	165,917,309.83
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	4,726,905.26	3,386,774.01	10,478,614.94	9,576,059.45
销售费用	140,404,652.08	116,652,191.31	315,586,562.64	315,714,188.94
管理费用	16,390,830.67	15,831,952.60	52,221,967.62	49,680,624.96
财务费用	-169,379.43	912,762.21	-2,217,111.82	3,383,644.68
资产减值损失	179,331.20	71,804.28	989,343.61	2,161,339.72
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）	2,535,538.91		5,500,142.17	
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）				
其他收益			4,241,905.18	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	70,777,830.04	60,377,489.65	169,516,726.12	181,593,643.58
加：营业外收入		61,228,018.13		61,788,418.13
其中：非流动资产处置利得				
减：营业外支出	3,295,055.47	280,332.24	3,295,055.47	685,940.64
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	67,482,774.57	121,325,175.54	166,221,670.65	242,696,121.07
减：所得税费用	10,800,182.34	18,357,619.30	26,342,725.33	35,390,237.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	56,682,592.23	102,967,556.24	139,878,945.32	207,305,883.13

归属于母公司所有者的净利润	56,682,592.23	102,967,556.24	139,878,945.32	207,305,883.13
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）以后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净负债或净资产的变动				
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益				
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
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				
6.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	56,682,592.23	102,967,556.24	139,878,945.32	207,305,883.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	56,682,592.23	102,967,556.24	139,878,945.32	207,305,883.13
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)	0.22	0.45	0.56	0.91
（二）稀释每股收益 (元/股)	0.22	0.45	0.56	0.91

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

2017 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、营业收入	265,554,282.28	228,988,512.16	627,339,838.28	649,029,761.24
减：营业成本	52,345,400.25	59,248,120.51	157,183,115.80	162,170,744.48
税金及附加	4,338,142.97	3,021,749.04	8,984,273.02	8,549,081.58
销售费用	122,764,474.99	91,753,861.05	248,864,494.87	257,922,606.05
管理费用	13,063,534.36	12,827,709.85	42,690,719.97	41,380,373.75
财务费用	-166,347.35	899,557.68	-2,147,343.87	3,090,759.95
资产减值损失	313,422.99	412,352.38	1,325,207.79	2,620,904.67
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）	2,535,538.91		5,500,142.17	
其中：对联营企 业和合营企业的投资 收益				
其他收益			3,143,191.77	
二、营业利润（亏损以 “-”号填列）	75,431,192.98	60,825,161.65	179,082,704.64	173,295,290.76
加：营业外收入		61,228,018.13		61,788,418.13
其中：非流动资 产处置利得				
减：营业外支出	3,295,055.47	260,291.96	3,295,055.47	623,095.25
其中：非流动资 产处置损失				
三、利润总额（亏损总 额以“-”号填列）	72,136,137.51	121,792,887.82	175,787,649.17	234,460,613.64

减：所得税费用	10,800,182.34	18,357,619.30	26,342,725.33	35,392,531.59
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	61,335,955.17	103,435,268.52	149,444,923.84	199,068,082.05
五、其他综合收益的税后净额				
（一）以后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净负债或净资产的变动				
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
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				
6. 其他				
六、综合收益总额	61,335,955.17	103,435,268.52	149,444,923.84	199,068,082.05
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

2017 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	669,289,141.18	814,527,809.41
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		
收到其他与经营活动有关的现金	10,835,131.10	8,717,839.67
经营活动现金流入小计	680,124,272.28	823,245,649.08
购买商品、接受劳务支付的现金	131,327,021.29	116,679,531.60
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	102,658,296.84	90,417,029.57
支付的各项税费	112,262,156.97	101,446,362.81
支付其他与经营活动有关的现金	306,497,761.78	272,159,028.66
经营活动现金流出小计	652,745,236.88	580,701,952.64
经营活动产生的现金流量净额	27,379,035.40	242,543,696.44
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		
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	464,576,226.53	58,140,287.00
投资活动现金流入小计	464,576,226.53	58,140,287.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,774,606.92	29,135,352.39

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		89,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	450,000,000.00	100,000,000.00
投资活动现金流出小计	516,774,606.92	218,635,352.39
投资活动产生的现金流量净额	-52,198,380.39	-160,495,065.39
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		80,000,000.00
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		80,000,000.00
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	83,306,854.22	58,157,004.15
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	83,306,854.22	58,157,004.15
筹资活动产生的现金流量净额	-83,306,854.22	21,842,995.85
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	-108,126,199.21	103,891,626.90
加：期初现金及现金等价物余额	484,867,449.74	167,643,958.92
六、期末现金及现金等价物余额	376,741,250.53	271,535,585.82

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

2017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	596,915,767.01	721,668,795.16
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,126,245.39	2,626,646.32
经营活动现金流入小计	604,042,012.40	724,295,441.48
购买商品、接受劳务支付的现金	127,911,333.72	108,585,351.77
支付给职工以及为职工支付的现金	44,853,082.37	48,111,274.07
支付的各项税费	104,845,811.48	90,978,525.27

支付其他与经营活动有关的现金	275,204,566.96	250,148,057.53
经营活动现金流出小计	552,814,794.53	497,823,208.64
经营活动产生的现金流量净额	51,227,217.87	226,472,232.84
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	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	467,576,226.53	58,140,287.00
投资活动现金流入小计	467,606,226.53	58,140,287.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,817,214.33	13,761,137.03
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		89,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	465,500,000.00	123,000,000.00
投资活动现金流出小计	483,317,214.33	226,261,137.03
投资活动产生的现金流量净额	-15,710,987.80	-168,120,850.03
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		80,000,000.00
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		80,000,000.00
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	83,306,854.22	58,157,004.15
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	83,306,854.22	58,157,004.15
筹资活动产生的现金流量净额	-83,306,854.22	21,842,995.85
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	-47,790,624.15	80,194,378.66
加: 期初现金及现金等价物余额	415,764,254.76	156,964,047.12
六、期末现金及现金等价物余额	367,973,630.61	237,158,425.78

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