

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

## 2016 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.....          | 6  |
| 四、 | 附录.....            | 15 |

## 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                    | 1,544,679,775.81  | 1,274,988,634.60    | 21.15           |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 1,045,013,845.97  | 891,621,712.84      | 17.20           |
|                        | 年初至报告期末<br>(1-9月) | 年初至上年报告期末<br>(1-9月) | 比上年同期增减(%)      |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 242,543,696.44    | 129,061,867.56      | 87.93           |
|                        | 年初至报告期末<br>(1-9月) | 年初至上年报告期末<br>(1-9月) | 比上年同期增减(%)      |
| 营业收入                   | 728,026,811.16    | 707,406,590.53      | 2.91            |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 207,305,883.13    | 127,544,744.66      | 62.54           |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 154,870,727.72    | 123,355,290.49      | 25.55           |

## 2016年第三季度报告

|                |       |       |              |
|----------------|-------|-------|--------------|
| 加权平均净资产收益率 (%) | 21.34 | 15.73 | 增加 5.61 个百分点 |
| 基本每股收益 (元/股)   | 1.27  | 0.78  | 62.82        |
| 稀释每股收益 (元/股)   | 1.27  | 0.78  | 62.82        |

## 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<br>(7-9月) | 年初至报告期末<br>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 | 1,800.00       | 562,200.00          |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -100,000.00    | -100,000.00         |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | 61,226,218.13  | 61,226,218.13       | 主要系本期老厂区搬迁完成，公司将累计收到的搬迁补偿款在扣除相关费用、损失后的结余转入营业外收入所致。 |
| 所得税影响额   | -9,169,202.72  | -9,253,262.72       |  |
| 合计   | 51,958,815.41  | 52,435,155.41       |  |

## 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)         |            | 24,165 |                     |         |            |             |
|------------------|------------|--------|---------------------|---------|------------|-------------|
| 前十名股东持股情况        |            |        |                     |         |            |             |
| 股东名称<br>(全称)     | 期末持股数量     | 比例 (%) | 持有有限售<br>条件股份数<br>量 | 质押或冻结情况 |            | 股东性质        |
|                  |            |        |                     | 股份状态    | 数量         |             |
| 陈德康              | 62,769,000 | 38.42  | 62,769,000          | 质押      | 10,000,000 | 境内自然人       |
| 王泉平              | 21,373,800 | 13.08  | 0                   | 质押      | 16,000,000 | 境内自然人       |
| 上海景兴实业<br>投资有限公司 | 19,500,000 | 11.94  | 0                   | 质押      | 8,750,000  | 境内非国<br>有法人 |
| 胡正国              | 6,000,000  | 3.67   | 0                   | 无       |            | 境内自然<br>人   |

| 平安资管—邮储银行—如意10号资产管理产品             | 2,000,081  | 1.22    | 0          | 无 |  | 未知 |
|-----------------------------------|--|---------|------------|---|--|----|
| 陈雄锐                               | 650,000  | 0.40    | 0          | 无 |  | 未知 |
| 陈曼飞                               | 531,100  | 0.33    | 0          | 无 |  | 未知 |
| 中国农业银行股份有限公司—国泰国证医药卫生行业指数分级证券投资基金 | 529,146  | 0.32    | 0          | 无 |  | 未知 |
| 张斐婷                               | 440,000  | 0.27    | 0          | 无 |  | 未知 |
| 中国证券金融股份有限公司                      | 375,350  | 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         |   |  |    |
| 王泉平                               | 21,373,800   | 人民币普通股  | 21,373,800 |   |  |    |
| 上海景兴实业投资有限公司                      | 19,500,000   | 人民币普通股  | 19,500,000 |   |  |    |
| 胡正国                               | 6,000,000  | 人民币普通股  | 6,000,000  |   |  |    |
| 平安资管—邮储银行—如意10号资产管理产品             | 2,000,081  | 人民币普通股  | 2,000,081  |   |  |    |
| 陈雄锐                               | 650,000  | 人民币普通股  | 650,000    |   |  |    |
| 陈曼飞                               | 531,100  | 人民币普通股  | 531,100    |   |  |    |
| 中国农业银行股份有限公司—国泰国证医药卫生行业指数分级证券投资基金 | 529,146  | 人民币普通股  | 529,146    |   |  |    |
| 张斐婷                               | 440,000  | 人民币普通股  | 440,000    |   |  |    |
| 中国证券金融股份有限公司                      | 375,350  | 人民币普通股  | 375,350    |   |  |    |
| 中国银行—长盛同智优势成长混合型证券投资基金            | 363,563  | 人民币普通股  | 363,563    |   |  |    |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                  | 1、陈德康、王泉平、上海景兴实业投资有限公司、胡正国之间，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和一致行动的情况。 |         |            |   |  |    |
| 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                      |
|------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|--------------------|---------------------------|
| 货币资金       | 271,535,585.82 | 17.58           | 167,643,958.92 | 13.15           | 61.97              | 主要系本期收到销售商品的货款和搬迁补偿款增加所致。 |
| 应收账款       | 21,620,488.69  | 1.40            | 10,258,513.07  | 0.80            | 110.76             | 主要系本期大输液产品应收账款增加所致。       |
| 预付款项       | 3,918,957.95   | 0.25            | 2,595,634.58   | 0.20            | 50.98              | 主要系本期预付材料款增加所致。           |
| 其他应收款      | 3,664,688.19   | 0.24            | 2,371,587.40   | 0.19            | 54.52              | 主要系本期广告单位保证金增加所致。         |
| 划分为持有待售的资产 |                | 0.00            | 27,904,390.92  | 2.19            | -100.00            | 主要系老厂区待处理搬迁资产转入本期损益所致。    |
| 其他流动资产     | 104,589,845.79 | 6.77            | 2,751,716.90   | 0.22            | 3700.89            | 主要系本期购买银行理财产品增加所致。        |
| 在建工程       | 76,341,553.66  | 4.94            | 53,392,218.21  | 4.19            | 42.98              | 主要系莎普爱思强身药业工程增加所致。        |
| 应付账款       | 69,273,700.94  | 4.48            | 28,800,276.70  | 2.26            | 140.53             | 主要系应付广告费增加所致。             |
| 预收款项       | 127,455,938.35 | 8.25            | 36,045,326.95  | 2.83            | 253.60             | 主要系预收滴眼液货款增加所致。           |
| 应付职工薪酬     | 4,743,268.51   | 0.31            | 14,116,622.21  | 1.11            | -66.40             | 主要系计提的年终奖已发放所致。           |
| 应交税费       | 34,876,674.09  | 2.26            | 7,834,825.33   | 0.61            | 345.15             | 主要系本期应交增值税和所得税增加所         |

|       |                  |        |                  |        |         |                      |
|-------|------------------|--------|------------------|--------|---------|----------------------|
|       |                  |        |                  |        |         | 致。                   |
| 应付利息  | 159,520.84       | 0.01   | 61,354.17        | 0.00   | 160.00  | 主要系银行借款增加相应应付利息增加所致。 |
| 其他应付款 | 133,156,827.11   | 8.62   | 216,055,726.51   | 16.95  | -38.37  | 主要系股权转让款减少所致。        |
| 长期借款  | 130,000,000.00   | 8.42   | 50,000,000.00    | 3.92   | 160.00  | 主要系银行借款增加所致。         |
| 递延收益  |                  | 0.00   | 30,452,789.89    | 2.39   | -100.00 | 主要系收到搬迁补偿款转入本期损益所致。  |
| 总资产   | 1,544,679,775.81 | 100.00 | 1,274,988,634.60 | 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    | 3,383,644.68  | -433,006.06  | 不适用     | 主要系银行借款增加所致。                                  |
| 资产减值损失  | 2,161,339.72  | 308,395.62   | 600.83  | 主要系计提存货跌价准备增加所致。                              |
| 投资收益    |               | 1,959,506.85 | -100.00 | 主要系本期因购买银行理财产品尚未产生投资收益所致。                     |
| 营业外收入   | 61,788,418.13 | 2,988,415.20 | 1967.60 | 主要系本期老厂区搬迁完成，公司将累计收到的搬迁补偿款在扣除相关费用、损失后的结余转入所致。 |

| 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                      |
|---------------------------|---------------|----------------|---------|-----------------------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 8,717,839.67  | 5,056,857.58   | 72.40   | 主要系本期收到的政府补助增加以及收到的保证金增加所致。 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |               | 9,955.00       | -100.00 | 主要系本期没有处置固定资产所致。            |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 58,140,287.00 | 134,481,306.85 | -56.77  | 主要系本期没有银行理财产品赎回所致。          |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 29,135,352.39 | 152,278,636.18 | -80.87  | 主要系本期现金购买固定资产减少所致。          |
| 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  | 主要系购买子公司股权支出所致。             |

|                   |               |               |        |                            |
|-------------------|---------------|---------------|--------|----------------------------|
| 取得借款收到的现金         | 80,000,000.00 |               | 100.00 | 主要系银行借款增加所致。               |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 58,157,004.15 | 39,213,297.62 | 48.31  | 主要系分配股利增加以及银行借款增加利息相应增加所致。 |

### 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 搬迁补偿相关进展情况

根据公司与平湖市城市发展投资（集团）有限公司签订的搬迁补偿协议，公司老厂区将自签约之日起 4 年完成搬迁，本次搬迁可获得补偿金额共计 11,711.37 万元。

根据搬迁补偿协议第四条款其他约定：“乙方按本协议实施搬迁，原厂区物品及厂房以残值每平方米 20 元作价，计 876,300 元抵扣搬迁款额后归乙方所有，由乙方处置；乙方以净地移交甲方。”本公司（即乙方）原厂区（即公司老厂区）物品及厂房由公司处置，目前公司已以净地移交给平湖市城市发展投资（集团）有限公司，老厂区搬迁完成，本次搬迁公司实际可获得搬迁补偿金额共计 11,623.74 万元。

本公司于 2014 年 5 月 14 日收到平湖市城市发展投资（集团）有限公司首批搬迁补偿款 750 万元，于 2014 年 6 月 18 日收到平湖市城市发展投资（集团）有限公司第二批搬迁补偿款 1,106.33 万元；截至 2014 年 12 月 31 日止，公司累计收到搬迁补偿款 1,856.33 万元。上述老厂区搬迁补偿情况详细内容请见公司于 2014 年 6 月 19 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《首次公开发行股票招股说明书》以及于 2015 年 4 月 17 日披露的公司《2014 年年度报告》。

公司在获得第三批、第四批、第五批和第六批搬迁补偿款后，分别于 2015 年 6 月 25 日、2015 年 12 月 11 日、2016 年 4 月 21 日以及 2016 年 10 月 10 日披露了《关于获得老厂区搬迁补偿进展的公告》（公告编号：临 2015-028、临 2015-060、临 2016-023、临 2016-057），详细内容请见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

截至 2016 年 9 月 30 日，公司累计收到搬迁补偿款 93,851,129 元；公司获得的搬迁补偿款扣除属于对在搬迁过程中发生固定资产和无形资产损失，有关费用性支出、相关损失等转入递延收益的金额后如有结余的，作为营业外收入处理，在缴纳相关税款后，计入当期损益。

公司于 2016 年 10 月 19 日获得第七批搬迁补偿款 22,386,278 元，在扣除相关费用、损失后的结余转入当期营业外收入；公司累计收到搬迁补偿款 116,237,407 元，已全部收到搬迁补偿协议所确定的实际搬迁补偿款。详细内容请见公司于 2016 年 10 月 20 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《关于获得老厂区搬迁补偿进展的公告》（公告编号：临 2016-062）。

#### 3.2.2 委托理财进展情况

报告期内，公司于 2016 年 8 月 22 日以通讯方式召开了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》：为最大限度发挥闲置资金的作用，

提高资金使用效率，实现固定利益最大化，在不影响公司正常经营及确保资金安全的前提下，公司拟使用总额不超过人民币 1 亿元的闲置自有资金（本金）购买短期银行低风险理财产品（保本型），授权期限自董事会审议通过之日起 1 年之内有效，在上述额度及期限内，资金可以滚动使用。详细内容请见公司于 2016 年 8 月 24 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于使用闲置自有资金投资银行低风险理财产品的公告》（公告编号：临 2016-049）。

公司于 2016 年 9 月 5 日和 2016 年 9 月 6 日分别购买了中国农业银行股份有限公司平湖市支行、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，累计进行委托理财的金额（本金）为 1 亿元人民币。详细内容请见公司于 2016 年 9 月 7 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《莎普爱思委托理财公告》（公告编号：临 2016-055）。

截至本报告期末，公司累计进行委托理财的金额（本金）为 1 亿元人民币。

### 3.2.3 非公开发行股票相关事项进展情况

2015 年 11 月 12 日，公司召开的第三届董事会第五次会议（临时会议）和 2015 年 12 月 1 日召开的 2015 年第一次临时股东大会，审议通过了关于公司非公开发行股票方案的相关议案，详细内容请见公司于 2015 年 11 月 13 日以及 2015 年 12 月 2 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的相关公告等。

2016 年 5 月 4 日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（160906 号），详细内容请见公司于 2016 年 5 月 5 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于非公开发行股票申请获得中国证监会受理的公告》（公告编号：临 2016-026）。

2016 年 5 月 20 日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》（160906 号），详细内容请见公司于 2016 年 5 月 21 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于收到〈中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书〉的公告》（公告编号：临 2016-031）；为认真做好反馈意见的回复，经公司与保荐人及其他中介机构审慎协商，公司于 2016 年 6 月 14 日在上海证券交易所网站披露了《关于申请延期回复非公开发行股票反馈意见的公告》（公告编号：临 2016-032）。

2016 年 7 月 8 日，公司召开第三届董事会第九次会议（临时会议），审议通过了《关于调整公司 2015 年非公开发行股票方案中相关事项的议案》、《关于实施 2015 年度利润分配方案后调整非公开发行股票发行价格和发行数量的议案》、《关于公司签署附生效条件的股票认购协议之补充协议的议案》、《关于公司签署附生效条件的股票认购协议之解除协议的议案》、《关于公司 2015 年非公开发行股票预案（修订稿）的议案》、《关于公司 2015 年非公开发行股票募集资金运用可行性报告（修订稿）的议案》、《关于非公开发行股票摊薄即期回报及采取填补措施（修订稿）的议案》、《关于调整公司本次非公开发行股票方案相关事项构成关联交易的议案》等调整本公司非公开发行股票方案相关事项的议案。

经上述调整后，本次非公开发行的对象为陈德康、浙江商裕投资管理有限公司、同药集团有限公司、中华联合财产保险股份有限公司、东丰药业、平安资产鑫享 7 号资产管理产品等六名特定对象；其中，陈德康、浙江商裕投资管理有限公司、同药集团有限公司、中华联合财产保险股份有限公司、平安资产鑫享 7 号资产管理产品将以现金认购本次发行的部分股份，东丰药业将以其持有的价值人民币 1 亿元的吉林强身药业有限责任公司的股权认购本次发行的部分股份。本次非公开发行 A 股股票数量为 13,873,626 股，募集资金总额不超过 5.05 亿元（含发行费用），扣

除发行费用后将用于收购强身药业 100%股权、强身药业新建口服液生产车间项目、强身药业新建酒剂生产车间项目、强身药业新建中药提取生产车间及仓库项目。详细内容请见公司于 2016 年 7 月 11 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的相关公告等。

2016 年 7 月 15 日，公司披露了《关于非公开发行股票申请文件反馈意见回复的公告》（公告编号：临 2016-041），详细内容请见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

2016 年 8 月 10 日，公司非公开发行 A 股股票申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过，详细内容请见公司于 2016 年 8 月 11 日在上海证券交易所网站披露的《关于非公开发行股票申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告》（公告编号：临 2016-045）。截至本报告披露之日，公司尚未收到中国证券监督管理委员会的书面核准文件。

### 3.2.4 关于营销网络建设项目结项及剩余资金永久补充流动资金的情况

公司对营销网络建设项目承诺的募集资金投资额为 3,504 万元，截止 2015 年 12 月 31 日公司已完成新建 110 营销网点的建设，该项目实际使用募集资金 1,241.64 万元，累计投入的募集资金占该项目承诺投资总额的 35.43%。营销网络建设项目已按计划建设完成。为了提高募集资金使用效率、减少财务费用及满足生产经营需要，根据相关法律法规的规定，公司拟将营销网络建设项目的结余募集资金 22,623,617.70 元用于永久补充流动资金，2016 年 3 月 29 日召开的第三届董事会第六次会议和 2016 年 4 月 20 日召开的 2015 年年度股东大会审议通过的《关于将营销网络建设项目之结余募集资金永久补充流动资金的议案》。上述项目的结余募集资金于 2016 年 8 月 12 日进行了划转，用于永久补充流动资金。

有关公司募集资金存放与使用情况的详细内容请见公司于 2016 年 8 月 24 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2016 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（公告编号：临 2016-048）。

### 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:<br>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:<br>2014 年 4 月 17 日;期限:<br>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:<br>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:<br>2011 年 4 月 27 日;期限:2014 年 7 月 2 日至 2017 年 7 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  | 承诺时间:<br>2014 年 4 月 17 日;期限:长期。                             | 是 |

|        |     |  |   |   |
|--------|-----|--|---|---|
|        |     | 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。   |   |   |
| 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:<br>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:<br>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:<br>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   | 承诺时间:<br>2011年5月5日;期限:长期。                   | 是 |

|        |              |  |   |   |
|--------|--------------|--|---|---|
|        |              | 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。   |   |   |
| 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:<br>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:<br>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 | 承诺时间:<br>2011年5月5日;期限:长期。                   | 是 |

|    |              |  |   |   |
|----|--------------|--|---|---|
|    |              | 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。   |   |   |
| 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：<br>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：<br>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

|       |                  |
|-------|------------------|
| 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    | 2016 年 10 月 28 日 |

## 四、附录

## 4.1 财务报表

## 合并资产负债表

2016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                   | 271,535,585.82 | 167,643,958.92 |
| 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                   | 200,638,371.77 | 165,766,599.84 |
| 应收账款                   | 21,620,488.69  | 10,258,513.07  |
| 预付款项                   | 3,918,957.95   | 2,595,634.58   |
| 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                  | 3,664,688.19   | 2,371,587.40   |
| 买入返售金融资产               |                |                |
| 存货                     | 56,251,444.07  | 44,892,146.37  |
| 划分为持有待售的资产             |                | 27,904,390.92  |
| 一年内到期的非流动资产            |                |                |
| 其他流动资产                 | 104,589,845.79 | 2,751,716.90   |
| 流动资产合计                 | 662,219,382.28 | 424,184,548.00 |
| <b>非流动资产:</b>          |                |                |
| 发放贷款及垫款                |                |                |
| 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                   | 468,234,960.02 | 455,969,733.04 |
| 在建工程                   | 76,341,553.66  | 53,392,218.21  |
| 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                   | 58,660,245.13    | 60,776,042.26    |
| 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                | 355,169.00       | 397,740.47       |
| 其他非流动资产                | 50,084,685.15    | 51,484,572.05    |
| 非流动资产合计                | 882,460,393.53   | 850,804,086.60   |
| 资产总计                   | 1,544,679,775.81 | 1,274,988,634.60 |
| <b>流动负债：</b>           |                  |                  |
| 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                   | 69,273,700.94    | 28,800,276.70    |
| 预收款项                   | 127,455,938.35   | 36,045,326.95    |
| 卖出回购金融资产款              |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | 4,743,268.51     | 14,116,622.21    |
| 应交税费                   | 34,876,674.09    | 7,834,825.33     |
| 应付利息                   | 159,520.84       | 61,354.17        |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 其他应付款                  | 133,156,827.11   | 216,055,726.51   |
| 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                 | 369,665,929.84   | 302,914,131.87   |
| <b>非流动负债：</b>          |                  |                  |
| 长期借款                   | 130,000,000.00   | 50,000,000.00    |
| 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          |                  | 30,452,789.89    |
| 递延所得税负债       |                  |                  |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 130,000,000.00   | 80,452,789.89    |
| 负债合计          | 499,665,929.84   | 383,366,921.76   |
| <b>所有者权益</b>  |                  |                  |
| 股本            | 163,375,000.00   | 163,375,000.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 298,344,890.84   | 298,344,890.84   |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        |                  |                  |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 65,829,941.09    | 65,829,941.09    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 517,464,014.04   | 364,071,880.91   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,045,013,845.97 | 891,621,712.84   |
| 少数股东权益        |                  |                  |
| 所有者权益合计       | 1,045,013,845.97 | 891,621,712.84   |
| 负债和所有者权益总计    | 1,544,679,775.81 | 1,274,988,634.60 |

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

2016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                   | 237,158,425.78 | 156,964,047.12 |
| 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                   | 173,245,762.24 | 162,729,128.76 |
| 应收账款                   | 20,264,573.17  | 11,849,820.66  |
| 预付款项                   | 1,692,691.60   | 1,866,801.58   |
| 应收利息                   |                |                |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 应收股利                   |                  |                  |
| 其他应收款                  | 57,060,634.99    | 6,905,541.08     |
| 存货                     | 36,763,221.94    | 42,676,555.43    |
| 划分为持有待售的资产             |                  | 27,904,390.92    |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 100,000,000.00   | 1,202,314.75     |
| 流动资产合计                 | 626,185,309.72   | 412,098,600.30   |
| <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                 | 434,000,000.00   | 434,000,000.00   |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 362,860,201.05   | 347,336,190.52   |
| 在建工程                   | 51,847,774.83    | 52,644,335.21    |
| 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                   | 22,702,628.17    | 23,202,140.47    |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |                  |                  |
| 递延所得税资产                | 355,286.42       | 400,151.54       |
| 其他非流动资产                | 6,954,709.01     | 12,035,956.08    |
| 非流动资产合计                | 878,720,599.48   | 869,618,773.82   |
| 资产总计                   | 1,504,905,909.20 | 1,281,717,374.12 |
| <b>流动负债：</b>           |                  |                  |
| 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                   | 59,571,567.68    | 22,843,474.92    |
| 预收款项                   | 102,074,968.19   | 35,666,244.87    |
| 应付职工薪酬                 |                  | 10,083,500.00    |
| 应交税费                   | 32,343,998.18    | 6,521,674.67     |
| 应付利息                   | 159,520.84       | 61,354.17        |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 其他应付款                  | 121,275,620.21   | 211,762,433.55   |
| 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        | 315,425,675.10   | 286,938,682.18   |
| <b>非流动负债：</b> |                  |                  |
| 长期借款          | 130,000,000.00   | 50,000,000.00    |
| 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          |                  | 30,452,789.89    |
| 递延所得税负债       |                  |                  |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 130,000,000.00   | 80,452,789.89    |
| 负债合计          | 445,425,675.10   | 367,391,472.07   |
| <b>所有者权益：</b> |                  |                  |
| 股本            | 163,375,000.00   | 163,375,000.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 298,344,890.84   | 298,344,890.84   |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        |                  |                  |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 65,829,941.09    | 65,829,941.09    |
| 未分配利润         | 531,930,402.17   | 386,776,070.12   |
| 所有者权益合计       | 1,059,480,234.10 | 914,325,902.05   |
| 负债和所有者权益总计    | 1,504,905,909.20 | 1,281,717,374.12 |

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

2016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<br>(7-9月) | 上期金额<br>(7-9月) | 年初至报告期<br>期末金额(1-9<br>月) | 上年年初至报<br>告期期末金额<br>(1-9月) |
|---------|----------------|----------------|--------------------------|----------------------------|
| 一、营业总收入 | 258,112,078.86 | 226,879,879.49 | 728,026,811.16           | 707,406,590.53             |
| 其中：营业收入 | 258,112,078.86 | 226,879,879.49 | 728,026,811.16           | 707,406,590.53             |
| 利息收入    |                |                |                          |                            |

|                       |                |                |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 已赚保费                  |                |                |                |                |
| 手续费及佣金收入              |                |                |                |                |
| 二、营业总成本               | 197,734,589.21 | 177,285,460.19 | 546,433,167.58 | 556,846,347.27 |
| 其中：营业成本               | 60,879,104.80  | 59,336,287.42  | 165,917,309.83 | 184,407,554.04 |
| 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               | 3,386,774.01   | 2,833,459.10   | 9,576,059.45   | 8,956,090.61   |
| 销售费用                  | 116,652,191.31 | 102,149,032.41 | 315,714,188.94 | 306,628,613.19 |
| 管理费用                  | 15,831,952.60  | 12,757,275.27  | 49,680,624.96  | 56,978,699.87  |
| 财务费用                  | 912,762.21     | -128,250.57    | 3,383,644.68   | -433,006.06    |
| 资产减值损失                | 71,804.28      | 337,656.56     | 2,161,339.72   | 308,395.62     |
| 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）       |                |                |                | 1,959,506.85   |
| 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）     | 60,377,489.65  | 49,594,419.30  | 181,593,643.58 | 152,519,750.11 |
| 加：营业外收入               | 61,228,018.13  | 2,864,400.00   | 61,788,418.13  | 2,988,415.20   |
| 其中：非流动资产处置利得          |                |                |                | 2,015.20       |
| 减：营业外支出               | 280,332.24     | 243,032.32     | 685,940.64     | 629,241.90     |
| 其中：非流动资产处置损失          |                | 16,152.44      |                | 16,152.44      |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 121,325,175.54 | 52,215,786.98  | 242,696,121.07 | 154,878,923.41 |
| 减：所得税费用               | 18,357,619.30  | 9,839,183.07   | 35,390,237.94  | 27,334,178.75  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 102,967,556.24 | 42,376,603.91  | 207,305,883.13 | 127,544,744.66 |

|                                     |                |               |                |                |
|-------------------------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 归属于母公司所有者的净利润                       | 102,967,556.24 | 42,376,603.91 | 207,305,883.13 | 127,544,744.66 |
| 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                            | 102,967,556.24 | 42,376,603.91 | 207,305,883.13 | 127,544,744.66 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                    | 102,967,556.24 | 42,376,603.91 | 207,305,883.13 | 127,544,744.66 |
| 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<br>(元/股) | 0.63 | 0.26 | 1.27 | 0.78 |
| （二）稀释每股收益<br>(元/股) | 0.63 | 0.26 | 1.27 | 0.78 |

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

### 母公司利润表

2016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<br>(7-9月) | 上期金额<br>(7-9月) | 年初至报告期<br>期末金额<br>(1-9月) | 上年年初至报<br>告期期末金额<br>(1-9月) |
|-------------------------------|----------------|----------------|--------------------------|----------------------------|
| 一、营业收入                        | 228,988,512.16 | 226,812,358.13 | 649,029,761.24           | 707,339,069.17             |
| 减：营业成本                        | 59,248,120.51  | 59,205,314.98  | 162,170,744.48           | 184,276,581.60             |
| 营业税金及附加                       | 3,021,749.04   | 2,833,459.10   | 8,549,081.58             | 8,956,090.61               |
| 销售费用                          | 91,753,861.05  | 90,091,286.92  | 257,922,606.05           | 287,911,872.08             |
| 管理费用                          | 12,827,709.85  | 11,929,203.01  | 41,380,373.75            | 54,915,347.09              |
| 财务费用                          | 899,557.68     | -106,060.68    | 3,090,759.95             | -387,592.71                |
| 资产减值损失                        | 412,352.38     | 337,631.39     | 2,620,904.67             | 308,343.45                 |
| 加：公允价值变动收<br>益（损失以“-”号填<br>列） |                |                |                          |                            |
| 投资收益（损失以<br>“-”号填列）           |                |                |                          | 1,959,506.85               |
| 其中：对联营企<br>业和合营企业的投资<br>收益    |                |                |                          |                            |
| 二、营业利润（亏损以<br>“-”号填列）         | 60,825,161.65  | 62,521,523.41  | 173,295,290.76           | 173,317,933.90             |
| 加：营业外收入                       | 61,228,018.13  | 2,864,400.00   | 61,788,418.13            | 2,988,415.20               |
| 其中：非流动资<br>产处置利得              |                |                |                          | 2,015.20                   |
| 减：营业外支出                       | 260,291.96     | 242,964.80     | 623,095.25               | 629,174.38                 |
| 其中：非流动资<br>产处置损失              |                | 16,152.44      |                          | 16,152.44                  |
| 三、利润总额（亏损总<br>额以“-”号填列）       | 121,792,887.82 | 65,142,958.61  | 234,460,613.64           | 175,677,174.72             |
| 减：所得税费用                       | 18,357,619.30  | 9,839,183.07   | 35,392,531.59            | 27,334,178.75              |

|                                     |                |               |                |                |
|-------------------------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）                   | 103,435,268.52 | 55,303,775.54 | 199,068,082.05 | 148,342,995.97 |
| 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                            | 103,435,268.52 | 55,303,775.54 | 199,068,082.05 | 148,342,995.97 |
| 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

2016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<br>(1-9月) | 上年年初至报告期期末<br>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               | 814,527,809.41       | 709,174,678.78         |
| 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               | 8,717,839.67         | 5,056,857.58           |
| 经营活动现金流入小计                   | 823,245,649.08       | 714,231,536.36         |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 116,679,531.60       | 152,531,134.86         |
| 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              | 90,417,029.57        | 75,697,320.41          |
| 支付的各项税费                      | 101,446,362.81       | 115,082,901.61         |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 272,159,028.66       | 241,858,311.92         |
| 经营活动现金流出小计                   | 580,701,952.64       | 585,169,668.80         |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 242,543,696.44       | 129,061,867.56         |
| <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    |                      | 9,955.00               |
| 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               | 58,140,287.00        | 134,481,306.85         |
| 投资活动现金流入小计                   | 58,140,287.00        | 134,491,261.85         |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      | 29,135,352.39        | 152,278,636.18         |

|                           |                 |                |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 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            | 100,000,000.00  | 80,000,000.00  |
| 投资活动现金流出小计                | 218,635,352.39  | 232,278,636.18 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -160,495,065.39 | -97,787,374.33 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                 |                |
| 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         | 58,157,004.15   | 39,213,297.62  |
| 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                | 58,157,004.15   | 39,213,297.62  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 21,842,995.85   | -39,213,297.62 |
| <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>     | 103,891,626.90  | -7,938,804.39  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 167,643,958.92  | 182,847,060.35 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 271,535,585.82  | 174,908,255.96 |

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

2016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<br>(1-9月) | 上年年初至报告期期末<br>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        | 721,668,795.16       | 665,664,678.78         |
| 收到的税费返还               |                      |                        |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 2,626,646.32         | 4,733,118.47           |
| 经营活动现金流入小计            | 724,295,441.48       | 670,397,797.25         |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        | 108,585,351.77       | 152,531,134.86         |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       | 48,111,274.07        | 59,585,084.15          |

|                           |                 |                |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 支付的各项税费                   | 90,978,525.27   | 114,840,358.58 |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 250,148,057.53  | 241,843,737.17 |
| 经营活动现金流出小计                | 497,823,208.64  | 568,800,314.76 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 226,472,232.84  | 101,597,482.49 |
| <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 |                 | 9,955.00       |
| 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            | 58,140,287.00   | 134,481,306.85 |
| 投资活动现金流入小计                | 58,140,287.00   | 134,491,261.85 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 13,761,137.03   | 99,916,294.35  |
| 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            | 123,000,000.00  | 105,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计                | 226,261,137.03  | 204,916,294.35 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -168,120,850.03 | -70,425,032.50 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                 |                |
| 吸收投资收到的现金                 |                 |                |
| 取得借款收到的现金                 | 80,000,000.00   |                |
| 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         | 58,157,004.15   | 39,213,297.62  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                 |                |
| 筹资活动现金流出小计                | 58,157,004.15   | 39,213,297.62  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 21,842,995.85   | -39,213,297.62 |
| <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>     | 80,194,378.66   | -8,040,847.63  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 156,964,047.12  | 169,064,388.62 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 237,158,425.78  | 161,023,540.99 |

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