

公司代码：603538

公司简称：美诺华

宁波美诺华药业股份有限公司 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.....	5
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 公司负责人姚成志、主管会计工作负责人吴风云及会计机构负责人（会计主管人员）吴风云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	2,180,916,769.81	1,513,706,301.96	44.08
归属于上市公司股东的净资产	1,157,260,408.90	1,116,293,157.30	3.67
	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	15,798,007.97	62,410,633.81	-74.69
	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	558,545,950.03	429,351,930.48	30.09
归属于上市公司股东的净利润	64,397,025.71	35,596,212.38	80.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	33,567,124.78	31,304,658.23	7.23
加权平均净资产收益率(%)	5.66	3.55	增加2.11个百分点
基本每股收益(元/股)	0.49	0.32	53.13
稀释每股收益(元/股)	0.49	0.32	53.13

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	1,403,932.06	1,821,117.40	-
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	1,580,709.51	4,205,881.60	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	18,286,269.94	-
委托他人投资或管理资产的损益	564,745.42	6,383,978.30	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-531,509.74	-689,028.46	-
少数股东权益影响额(税后)	211,042.91	99,850.96	-
所得税影响额	1,528,149.20	721,831.19	-
合计	4,757,069.36	30,829,900.93	-

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)				12,671		
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	
宁波美诺华控股有限公司	39,900,000	26.75	39,900,000	无	0	境内非国有法人
姚成志	8,640,000	5.79	8,640,000	无	0	境内自然人
宁波金麟股权投资合伙企业(有限合伙)	7,320,000	4.91	0	无	0	其他
熊基凯	4,920,000	3.30	4,920,000	质押	4,100,000	境内自然人
周君明	4,104,000	2.75	0	质押	3,072,000	境内自然人
上海盈盛投资有限公司	3,240,000	2.17	0	无	0	境内非国有法人
上海金麟投资管理有限公司	3,130,000	2.10	0	无	0	境内非国有法人
潘鲁雁	2,950,600	1.98	0	无	0	境内自然人

俞以明	2,880,000	1.93	0	无	0	境内自然人
石建祥	2,860,000	1.92	700,000	无	0	境内自然人
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			
宁波金麟股权投资合伙企业(有限合伙)	7,320,000	人民币普通股	7,320,000			
周君明	4,104,000	人民币普通股	4,104,000			
上海盈盛投资有限公司	3,240,000	人民币普通股	3,240,000			
上海金麟投资管理有限公司	3,130,000	人民币普通股	3,130,000			
潘鲁雁	2,950,600	人民币普通股	2,950,600			
俞以明	2,880,000	人民币普通股	2,880,000			
宁波华建风险投资有限公司	2,523,900	人民币普通股	2,523,900			
陈为人	2,376,000	人民币普通股	2,376,000			
石建祥	2,160,000	人民币普通股	2,160,000			
深圳市同盛创业投资企业(有限合伙)	2,160,000	人民币普通股	2,160,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	姚成志系宁波美诺华控股有限公司控股股东，实际控制人。宁波金麟股权投资合伙企业(有限合伙)基金管理人为上海金麟投资管理有限公司。					
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：万元 币种：人民币

项目	本期期末数	本期期初数	燎原药业合并金额	剔除燎原药业合并影响后期末金额	剔除燎原药业合并影响后的变动额	变动比率
应收票据及应收账款	11,579.16	7,600.78	2,485.62	9,093.53	1,492.75	19.64%
其他应收款	1,541.36	1,164.48	18.90	1,522.46	357.98	30.74%
存货	29,322.46	14,642.53	11,404.75	17,917.71	3,275.18	22.37%
其他流动资产	31,440.43	27,811.03	-	31,440.43	3,629.40	13.05%
长期股权投资	16,233.86	23,895.98	-14,056.93 (注1)	30,290.79	6,394.81	26.76%

2018年第三季度报告

固定资产	39,402.59	24,836.26	15,772.85	23,629.73	-1,206.52	-4.86%
在建工程	30,204.90	11,037.36	460.49	29,744.42	18,707.06	169.49%
无形资产	17,597.12	10,239.34	6,112.73	11,484.39	1,245.05	12.16%
开发支出	1,098.28	506.28	-	1,098.28	592.00	116.93%
商誉	5,138.04	-	5,138.04 (注2)	-	-	0.00%
短期借款	50,498.42	15,502.87	4,210.00	46,288.42	30,785.56	198.58%
其他应付款	4,666.58	301.97	121.42	4,545.16	4,243.19	1405.15%
长期借款	7,340.89	-	-	7,340.89	7,340.89	0.00%
递延收益	1,783.55	559.54	1,224.01	559.54	-	0.00%
递延所得税负债	1,469.71	60.73	1,466.28	3.43	-57.30	-94.35%

单位：万元 币种：人民币

报表科目	本期数	上年同期数	燎原药业 合并金额	剔除燎原药 业合并影响 后本期金额	剔除燎原药 业合并影响 后的变动额	变动 比率
营业收入	55,854.60	42,935.19	6,968.21	48,886.39	5,951.20	13.86%
营业成本	39,302.22	28,436.87	4,333.16	34,969.06	6,532.20	22.97%
销售费用	1,247.21	1,086.23	63.41	1,183.80	97.56	8.98%
管理费用	6,675.38	5,589.62	1,062.77	5,612.61	23.00	0.41%
财务费用	233.59	864.78	-11.84	245.42	-619.36	-71.62%
投资收益	2,357.38	-13.39	2,388.61 (注3)	-31.23	-17.84	133.23%
经营活动产生的现金流量净额	1,579.80	6,241.06	1,041.38	538.42	-5,702.64	-91.37%
投资活动产生的现金流量净额	-37,158.72	-35,056.32	-577.12	-36,581.60	-1,525.28	4.35%
筹资活动产生的现金流量净额	38,385.40	45,876.46	-205.45	38,590.85	-7,285.61	-15.88%

说明：

注1：因浙江燎原药业股份有限公司（以下简称“燎原药业”）纳入合并报表范围，公司期末“长期股权投资”科目在编制合并报表时将燎原药业的投资金额予以抵消，在做比较分析数据时，予以还原。

注2：报告期发生的商誉系购买燎原药业股权所致。购买日2018年5月23日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉，商誉金额5,138.04万元，期末减值测试未发现该商誉有减值迹象，未计提减值准备。

注 3:报告期发生的投资收益主要系购买燎原药业股权所致,购买日公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益 1,828 万元,另 2018 年 1-5 月按权益法确认投资收益 560 万元。

其他说明:

报告期内,燎原药业作为非同一控制下企业合并纳入公司合并报表范围,资产负债表本期期末数和期初数、利润表本期数与上年同期数涵盖范围不一致,为了更清晰的分析财务数据,公司将剔除新增合并子公司燎原药业对报告期的影响因素后(其中利润表和现金流量表剔除燎原药业 6-9 月发生金额),对会计报表项目及财务指标进行分析:

(1) 应收票据及应收账款本期金额 9,093 万元,较期初增加约 1,492 万元,主要系公司 9 月份销售额达 7,033 万元,公司收账期通常在 30 天-45 天之间,应收账款期末余额和公司销售收入匹配。

(2) 其他应收款较期初增加约 358 万元,主要系因外销销售额增加,期末应收出口退税额比上期增加 502 万所致。

(3) 存货较期初增加约 3,275 万元,主要系公司提高了主打产品常用原辅料及半成品的备货量所致。

(4) 其他流动资产期末金额 31,440 万元,较期初增加约 3,629 万元,主要包括:公司使用募投资金购买理财产品 2.5 亿元,应交税费负数重分类金额 2,643 万元,收购燎原药业少数股权支付的股权转让定金 1,130 万元,转让持有浙江博腾 12.5%股权应收取的第二笔股权转让款 1,408 万元。

(5) 长期股权投资较期初增加 6,395 万元,主要系报告期内投资宁波科尔康美诺华药业有限公司 1,840 万元,投资医药产业投资基金 8,000 万元以及出售浙江博腾药业有限公司 12.5%股权对应投资额 2,875 万元合计所致。

(6) 固定资产期末金额 23,630 万元,剔除燎原药业影响额后变动幅度较小;在建工程较期初增加 18,707 万元,主要系报告期内宣城美诺华药业有限公司“1600 吨原料药项目”、浙江美诺华药物化学有限公司“年产 520 吨医药原料药(东扩)一期项目”和安徽美诺华药物化学有限公司“年产 400 吨原料药技改项目”正在建设中,本期增加工程建设款所致。

(7) 无形资产增加 1,245 万元,主要系宣城美诺华二期土地款 1,299 万元所致。

(8) 短期借款较期初增加 30,786 万元,主要系报告期长期股权投资和工程项目投资对资金需求增加,公司向银行金融机构进行了借款所致。

(9) 其他应付款较期初增加 4,243 万元, 主要系报告期公司授予员工限制性股票, 产生金额为 3,912 万的回购义务所致。

(10) 长期借款期末金额 7,341 万元, 主要系子公司宣城美诺华获得五年期的项目贷款所致。

(11) 营业收入变动原因说明: ① 报告期内, 公司实现营业收入 55,855 万元, 较 2017 年同期增加 12,920 万元, 增幅 30%。实现归属于上市公司普通股股东的净利润 6,440 万元, 较 2017 年同期增加 2,880 万元, 同比增加 81%, 经营数据的变动主要系合并报表范围的变化。公司控股子公司燎原药业自购买日 2018 年 5 月 23 日起至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表, 因合并范围变化影响的经营数据有: 燎原药业 6-9 月营业收入 6,968 万元, 营业成本 4,333 万元, 三项费用 1,539 万元, 净利润 891 万元。同时因购买日之前持有的燎原药业股权投资成本小于购买日公允价值, 公司于购买日确认了投资收益 1,829 万元, 合并报表范围的变化对当期损益产生重大影响。

② 除新增子公司燎原药业对本期经营业绩的影响外, 本期实现营业收入 48,887 万元, 较上年同期增长 14%, 营业成本 34,969 万元, 本期销售毛利率 30%, 较去年同期下降 4%, 销售毛利率下滑的主要原因是上半年汇率较低所致。上半年美元交易收入 4,821 万元, 去年同期美元交易收入 4,334 万元, 同比增长 11.25%, 上半年美元兑换人民币平均汇率为 6.3554, 较去年半年度平均汇率 6.8733 的水平下降了 0.5179, 影响上半年人民币收入减少 2,496 万元。自 7 月份起, 美元兑人民币汇率迅速上升, 三季度美元交易收入 2,323 万美元, 去年同期三季度收入 1,730 万美元, 三季度平均汇率达 6.7662, 去年三季度平均汇率 6.6655, 三季度汇率影响人民币收入增加 234 万元。结合 1-6 月和 7-9 月, 汇率直接影响毛利金额达 2,262 万元。

营业成本变动原因说明: 本期营业成本 34,969 万元, 较去年同期上升 23%, 主要系本期销售产品数量的增加所致, 除去汇率降低对收入下降的影响因素, 营业成本变动幅度与收入变动幅度基本一致, 单位成本变动不大。报告期内, 公司三项费用扣除新增燎原药业合并影响因素外, 本期销售费用上涨 9%, 主要系公司营业收入上涨, 带来运费、出口包干费等费用的增加; 管理费用与去年同期持平; 报告期财务费用 234 万元, 较上年同期减少 619 万元, 主要系 ① 报告期因短期借款增加产生利息支出 1,184 万元, 较同期增加 892 万元; ② 报告期内美元兑人民币汇率上升产生汇兑收益 864 万元, 较去年同期汇兑损失 634 万元增加至 1,498 万元。

(12) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明: 剔除燎原药业新增合并的影响外, 本期较上年同期减少 5,702 万元, 主要系①报告期存货备货的增加导致经营现金流出增加约 3,275 万元; ②支付员工薪资同比增加约 1,913 万元。

(13) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 本期筹资活动产生现金净流入 38,385 万元, 主要系报告期新增银行长、短期借款和收到员工购买限制性股票缴纳的资金等所致。

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

1、2017年年度权益分派及资本公积金转增股本。2017年年度利润分配及转增股本于2018年7月10日实施完毕, 本次利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本120,000,000股为基数, 每股派发现金红利0.18元(含税), 以资本公积金向全体股东每股转增0.2股, 共计派发现金红利21,600,000元(含税), 转增24,000,000股, 本次分配后总股本变为144,000,000股。具体内容详见公司于2018年7月3日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《2017年年度权益分派及资本公积金转增股本实施公告》(公告编号: 2018-084)。

2、收购控股子公司燎原药业少数股东部分股权。2018年7月24日与燎原药业股东屠雄飞、屠锡淙签订了《股份转让协议》, 并于2018年8月8日公司2018年第二次临时股东大会审议并通过了《关于收购控股子公司浙江燎原药业股份有限公司少数股东部分股权暨关联交易的议案》。根据协议约定, 本次标的股权分二次交割, 公司于2018年8月29日完成燎原药业少数股东部分股权第一次股权收购。具体内容详见公司于2018年7月24日, 8月17日, 8月23日, 8月29日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于收购控股子公司浙江燎原药业股份有限公司少数股东部分股权暨关联交易的公告》(公告编号: 2018-090)、《关于收购浙江燎原药业股份有限公司少数股东部分股权第一次第一期股份转让进展公告》(公告编号: 2018-104)、《关于收购浙江燎原药业股份有限公司少数股东部分股权第一次第二期股份转让进展公告》(公告编号: 2018-105)、《关于收购浙江燎原药业股份有限公司少数股东部分股权第一次第三期股份转让进展公告》(公告编号: 2018-106)。

3、2018年限制性股票激励计划。2018年8月8日, 公司2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司<2018年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》; 2018年8月30日, 公司第三届董事会第三次会议审议通过了《关于公司向2018年限制性股票激励计划首次授予激励对象授予限制性股票的议案》, 确定2018年8月30日为首次授予日, 向200名激励对象授予513.40万股限制

性股票，授予价格为每股7.62元。本次授予限制性股票后公司股本变动为149,134,000股，有限售条件股份变动为59,674,000股。2018年9月21日公司根据中国证监会、上海证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司等部门有关规定和要求已完成了2018年限制性股票激励计划首次授予的登记工作。具体内容详见公司于2018年7月24日，8月31日，9月26日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2018年限制性股票激励计划(草案)》、《关于公司向2018年限制性股票激励计划首次授予激励对象授予限制性股票的公告》（公告编号：2018-110）、《关于2018年限制性股票激励计划首次授予结果的公告》（公告编号：2018-116）。

4、出售参股子公司浙江博腾药业有限公司（以下简称“浙江博腾”）12.5%股权。2018年9月12日，公司召开了第三届董事会第四次会议，审议并通过了《关于出售参股子公司浙江博腾药业有限公司12.5%股权暨放弃股权优先受让权及增资优先认购权的议案》。同日，公司与南京药晖生物科技合伙企业（有限合伙）（以下简称“南京药晖”）、南京药石科技股份有限公司（以下简称“药石科技”）、浙江博腾签订了《股权转让及后续增资权协议》：公司拟将持有的12.5%浙江博腾股权出售给南京药晖、药石科技（南京药晖、药石科技分别受让7%、5.5%股权），交易价格参考浙江博腾于评估基准日2018年6月30日的100%股权评估值22,079.20万元，经各方协商确定交易总价为2,875万元（其中，南京药晖受让价为1,610万元，药石科技受让价为1,265万元），全部交易对价以现金方式支付。公司同意并放弃上述交易中浙江博腾原控股股东重庆博腾制药科技股份有限公司（以下简称“博腾股份”）转让60%股权的优先受让权及南京药晖、药石科技对浙江博腾后续增资安排的优先认购权。具体内容详见公司于9月13日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于出售参股子公司浙江博腾药业有限公司12.5%股权暨放弃股权优先受让权及增资优先认购权的公告》（公告编号：2018-113）。

2018年9月28日，经绍兴市上虞区市场监督管理局核准，浙江博腾完成上述股权转让相应的工商变更登记手续，并将企业名称变更为“浙江晖石药业有限公司”（以下简称“浙江晖石”）。2018年9月29日，公司收到南京药晖、药石科技支付的51%股权受让款，共计人民币1,466.25万元。2018年10月9日，公司与浙江晖石、南京药晖、药石科技、博腾股份共同签署了《浙江晖石药业有限公司增资协议书》：各方一致同意，由南京药晖、药石科技在浙江晖石原有注册资本30,000万元基础上，以现金方式按1元/股的价格认缴新增注册资本20,000万元，公司、博腾股份放弃上述增资的优先认购权。浙江晖石于该协议生效后15个工作日内完成上述增资有关的各项工商变更与备案手续。具体内容详见公司于10月09日、10月10日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于出售参股子公司浙江博腾药业有限公司12.5%股权暨放弃股权优先受让权及增资优先

认购权的进展公告》（公告编号：2018-118）、《关于出售参股子公司浙江博腾药业有限公司12.5%股权暨放弃股权优先受让权及增资优先认购权的进展公告(二)》（公告编号：2018-119）。

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	宁波美诺华药业股份有限公司
法定代表人	姚成志
日期	2018 年 10 月 24 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:宁波美诺华药业股份有限公司

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	296,976,275.35	258,551,716.63
应收票据及应收账款	115,791,567.17	76,007,793.62
其中:应收票据	7,562,272.64	654,700.00
应收账款	108,229,294.53	75,353,093.62
预付款项	8,487,697.92	6,598,939.65
其他应收款	15,413,618.55	11,644,831.55
其中:应收利息	-	2,291,800.00
存货	293,224,625.19	146,425,264.70
其他流动资产	314,404,345.06	278,110,316.93
流动资产合计	1,044,298,129.24	777,338,863.08
非流动资产:		
长期应收款	17,500,000.00	17,500,000.00
长期股权投资	162,338,582.67	238,959,788.69
固定资产	394,025,851.85	248,362,553.07
在建工程	302,049,044.31	110,373,558.59
无形资产	175,971,171.69	102,393,418.58
开发支出	10,982,780.95	5,062,790.42
商誉	51,380,364.11	-
长期待摊费用	2,878,806.24	1,917,071.82
递延所得税资产	5,211,604.81	2,683,146.70
其他非流动资产	14,280,433.94	9,115,111.01
非流动资产合计	1,136,618,640.57	736,367,438.88
资产总计	2,180,916,769.81	1,513,706,301.96
流动负债:		
短期借款	504,984,240.00	155,028,660.00

应付票据及应付账款	183,797,486.00	154,667,112.11
预收款项	8,058,156.86	1,167,871.99
应付职工薪酬	18,534,347.92	16,815,947.49
应交税费	11,504,760.63	9,442,748.45
其他应付款	46,665,844.49	3,019,729.35
其中：应付利息	64,389.38	94,925.22
流动负债合计	773,544,835.90	340,142,069.39
非流动负债：		
长期借款	73,408,930.04	-
长期应付职工薪酬	4,398,468.58	4,846,190.74
递延收益	17,835,491.55	5,595,400.00
递延所得税负债	14,697,104.10	607,273.37
非流动负债合计	110,339,994.27	11,048,864.11
负债合计	883,884,830.17	351,190,933.50
所有者权益（或股东权益）		
实收资本（或股本）	149,134,000.00	120,000,000.00
资本公积	516,950,453.88	506,963,373.88
减：库存股	39,121,080.00	-
其他综合收益	-735,378.26	-528,924.17
盈余公积	10,420,560.22	10,420,560.22
未分配利润	520,611,853.06	479,438,147.37
归属于母公司所有者权益合计	1,157,260,408.90	1,116,293,157.30
少数股东权益	139,771,530.74	46,222,211.16
所有者权益（或股东权益）合计	1,297,031,939.64	1,162,515,368.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,180,916,769.81	1,513,706,301.96

法定代表人：姚成志

主管会计工作负责人：吴凤云

会计机构负责人：吴凤云

母公司资产负债表

2018年9月30日

编制单位：宁波美诺华药业股份有限公司

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	198,078,892.55	196,959,373.20
应收票据及应收账款	87,130,503.58	62,714,240.42
其中：应收票据	120,000.00	-
应收账款	87,010,503.58	62,714,240.42
预付款项	1,038,949.25	882,942.98
其他应收款	156,704,410.20	14,774,480.49
其中：应收利息	-	2,291,800.00
存货	10,155,540.97	783,602.56

2018 年第三季度报告

其他流动资产	263,880,681.06	267,504,231.88
流动资产合计	716,988,977.61	543,618,871.53
非流动资产：		
长期应收款	17,500,000.00	17,500,000.00
长期股权投资	729,741,649.35	546,182,700.25
固定资产	20,529,934.96	21,181,108.30
无形资产	2,243,198.14	2,381,339.14
长期待摊费用	872,617.23	152,861.08
递延所得税资产	988,211.45	723,720.20
非流动资产合计	771,875,611.13	588,121,728.97
资产总计	1,488,864,588.74	1,131,740,600.50
流动负债：		
短期借款	386,884,240.00	110,028,660.00
应付票据及应付账款	380,873,202.23	291,093,972.47
预收款项	578,193.00	116,067.00
应付职工薪酬	949,520.44	2,975,615.61
应交税费	-3,020,549.98	1,036,962.50
其他应付款	41,074,800.62	35,507,023.93
其中：应付利息		94,925.22
流动负债合计	807,339,406.31	440,758,301.51
非流动负债：		
递延所得税负债	-	572,950.00
非流动负债合计	-	572,950.00
负债合计	807,339,406.31	441,331,251.51
所有者权益（或股东权益）		
实收资本（或股本）	149,134,000.00	120,000,000.00
资本公积	531,117,429.40	521,130,349.40
减：库存股	39,121,080.00	-
盈余公积	7,813,276.50	7,813,276.50
未分配利润	32,581,556.53	41,465,723.09
所有者权益（或股东权益）合计	681,525,182.43	690,409,348.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,488,864,588.74	1,131,740,600.50

法定代表人：姚成志

主管会计工作负责人：吴凤云

会计机构负责人：吴凤云

合并利润表

2018 年 1—9 月

编制单位：宁波美诺华药业股份有限公司

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	210,568,505.53	126,491,630.48	558,545,950.03	429,351,930.48
其中：营业收入	210,568,505.53	126,491,630.48	558,545,950.03	429,351,930.48
二、营业总成本	181,493,604.69	124,561,582.59	501,370,423.84	385,641,692.06
其中：营业成本	141,266,721.79	90,261,605.98	393,022,204.96	284,368,654.55
税金及附加	2,166,359.60	-82,213.26	6,261,637.68	5,386,737.34
销售费用	4,207,810.58	3,860,402.05	12,472,095.91	10,862,324.73
管理费用	28,838,145.67	18,992,087.33	66,753,820.15	55,896,154.88
研发费用	7,778,962.87	7,012,872.92	21,436,051.35	20,370,319.10
财务费用	-1,020,030.35	5,517,997.51	2,335,861.57	8,647,787.21
资产减值损失	-1,744,365.47	-1,001,169.94	-911,247.78	109,714.25
加：其他收益	1,240,289.51	2,649,696.20	2,276,261.60	4,614,611.04
投资收益（损失以“-”号填列）	76,928.89	1,224,569.33	23,573,839.85	-133,902.87
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-56,000.00	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-896,154.97	-58,445.70	-478,969.63	-161,923.76
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	29,439,964.27	5,745,867.72	82,546,658.01	48,029,022.83
加：营业外收入	251,935.05	88,585.29	2,473,018.98	1,807,948.74
减：营业外支出	616,774.28	183,217.70	2,013,452.49	781,298.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	29,075,125.04	5,651,235.31	83,006,224.50	49,055,672.82
减：所得税费用	6,820,765.65	2,213,810.36	12,665,260.25	9,953,261.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,254,359.39	3,437,424.95	70,340,964.25	39,102,411.24
（一）按经营持续性分类				
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	22,254,359.39	3,437,424.95	70,340,964.25	39,102,411.24
（二）按所有权归属分类				
1. 归属于母公司所有者的净利润	19,351,233.60	2,766,638.34	64,397,025.71	35,596,212.38
2. 少数股东损益	2,903,125.79	670,786.61	5,943,938.54	3,506,198.86
六、其他综合收益的税后净额	-59,755.95	-24,150.81	-206,454.09	96,075.41
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-59,755.95	-24,150.81	-206,454.09	96,075.41
（一）不能重分类	-	-	-	-

进损益的其他综合收益				
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-59,755.95	-24,150.81	-206,454.09	96,075.41
5. 外币财务报表折算差额	-59,755.95	-24,150.81	-206,454.09	96,075.41
七、综合收益总额	22,194,603.44	3,413,274.14	70,134,510.16	39,198,486.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	19,291,477.65	2,742,487.53	64,190,571.62	35,692,287.79
归属于少数股东的综合收益总额	2,903,125.79	670,786.61	5,943,938.54	3,506,198.86
八、每股收益：				
(一) 基本每股收益(元/股)	0.17	0.03	0.49	0.32
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.17	0.03	0.49	0.32

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：姚成志

主管会计工作负责人：吴风云

会计机构负责人：吴风云

母公司利润表

2018 年 1—9 月

编制单位：宁波美诺华药业股份有限公司

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	118,062,162.90	62,349,921.56	352,934,600.97	297,488,131.61
减：营业成本	108,955,739.42	56,806,501.06	316,764,926.01	274,255,583.37
税金及附加	63,644.80	9,352.52	238,264.82	201,553.76
销售费用	2,402,449.48	2,192,295.98	7,268,423.46	7,031,916.77
管理费用	6,047,665.85	6,106,868.47	18,435,126.34	18,373,971.60
财务费用	800,758.36	4,350,811.07	4,543,814.28	6,692,113.53
资产减值损失	24,248.42	-1,051,503.82	1,057,965.02	875,711.62
加：其他收益	-	-	94,893.32	-
投资收益（损失以“-”号填列）	1,952,828.89	1,230,891.37	7,163,469.91	-155,193.43
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-56,000.00	-	-	-
资产处置收益	-	-	75,641.80	-

(损失以“-”号填列)				
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	1,664,485.46	-4,833,512.35	11,960,086.07	-10,097,912.47
加:营业外收入	206,870.09	94,833.00	1,122,489.82	1,631,104.36
减:营业外支出	50.00	900.00	4,183.70	43,063.43
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	1,871,305.55	-4,739,579.35	13,078,392.19	-8,509,871.54
减:所得税费用	666,887.90	262,875.96	935,508.75	-55,506.51
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	1,204,417.65	-5,002,455.31	12,142,883.44	-8,454,365.03
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	1,204,417.65	-5,002,455.31	12,142,883.44	-8,454,365.03
(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	-	-	-	-
六、综合收益总额	-	-	-	-
七、每股收益:	-	-	-	-

法定代表人:姚成志

主管会计工作负责人:吴凤云

会计机构负责人:吴凤云

合并现金流量表

2018年1—9月

编制单位:宁波美诺华药业股份有限公司

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)
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	560,437,914.29	406,078,440.85
收到的税费返还	45,887,921.68	49,950,436.05
收到其他与经营活动有关的现金	6,655,791.46	18,721,161.77
经营活动现金流入小计	612,981,627.43	474,750,038.67
购买商品、接受劳务支付的现金	410,619,580.39	253,890,380.65
支付给职工以及为职工支付的现金	113,909,940.83	79,735,436.17
支付的各项税费	38,701,440.02	39,064,605.12
支付其他与经营活动有关的现金	33,952,658.22	39,648,982.92
经营活动现金流出小计	597,183,619.46	412,339,404.86
经营活动产生的现金流量净额	15,798,007.97	62,410,633.81
二、投资活动产生的现金流量:		

收回投资收到的现金	602,000,000.00	5,000,000.00
取得投资收益收到的现金	7,758,840.46	2,035,955.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	129,268.00	400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	14,662,500.00	-
收到其他与投资活动有关的现金	945,200.00	81,400.00
投资活动现金流入小计	625,495,808.46	7,117,755.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	217,575,433.98	67,495,130.59
投资支付的现金	723,030,183.54	290,185,827.02
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	45,182,219.55	-
支付其他与投资活动有关的现金	11,295,134.89	-
投资活动现金流出小计	997,082,971.96	357,680,957.61
投资活动产生的现金流量净额	-371,587,163.50	-350,563,202.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	39,121,080.00	403,400,000.00
取得借款收到的现金	549,549,970.03	155,746,100.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,077,636.49	-
筹资活动现金流入小计	589,748,686.52	559,146,100.00
偿还债务支付的现金	172,421,170.00	82,653,880.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,035,370.22	2,977,650.90
支付其他与筹资活动有关的现金	438,174.05	14,749,975.00
筹资活动现金流出小计	205,894,714.27	100,381,505.90
筹资活动产生的现金流量净额	383,853,972.25	458,764,594.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,135,015.11	-3,322,741.87
五、现金及现金等价物净增加额	30,199,831.83	167,289,283.68
加：期初现金及现金等价物余额	232,686,128.63	106,557,569.17
六、期末现金及现金等价物余额	262,885,960.46	273,846,852.85

法定代表人：姚成志

主管会计工作负责人：吴凤云

会计机构负责人：吴凤云

母公司现金流量表

2018年1—9月

编制单位：宁波美诺华药业股份有限公司

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	714,587,229.98	424,773,091.95
收到的税费返还	33,090,816.73	35,526,788.69
收到其他与经营活动有关的现金	119,587,631.15	34,207,909.73
经营活动现金流入小计	867,265,677.86	494,507,790.37

购买商品、接受劳务支付的现金	647,379,930.49	374,566,393.77
支付给职工以及为职工支付的现金	13,880,283.56	10,723,629.66
支付的各项税费	2,963,732.47	941,488.44
支付其他与经营活动有关的现金	282,460,354.72	50,711,647.81
经营活动现金流出小计	946,684,301.24	436,943,159.68
经营活动产生的现金流量净额	-79,418,623.38	57,564,630.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	602,000,000.00	5,000,000.00
取得投资收益收到的现金	7,716,461.87	1,998,606.16
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	14,662,500.00	-
投资活动现金流入小计	624,378,961.87	6,998,606.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	892,265.00	96,031.42
投资支付的现金	750,530,183.54	341,830,810.82
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	60,057,871.16	-
支付其他与投资活动有关的现金	11,299,999.89	-
投资活动现金流出小计	822,780,319.59	341,926,842.24
投资活动产生的现金流量净额	-198,401,357.72	-334,928,236.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	39,121,080.00	403,400,000.00
取得借款收到的现金	393,462,360.00	110,746,100.00
收到其他与筹资活动有关的现金	447,636.49	-
筹资活动现金流入小计	433,031,076.49	514,146,100.00
偿还债务支付的现金	117,218,170.00	82,653,880.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,774,370.63	2,836,819.64
支付其他与筹资活动有关的现金	438,174.05	14,749,975.00
筹资活动现金流出小计	149,430,714.68	100,240,674.64
筹资活动产生的现金流量净额	283,600,361.81	413,905,425.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	847,266.40	-2,285,581.52
五、现金及现金等价物净增加额	6,627,647.11	134,256,238.45
加：期初现金及现金等价物余额	183,111,438.20	60,573,954.20
六、期末现金及现金等价物余额	189,739,085.31	194,830,192.65

法定代表人：姚成志

主管会计工作负责人：吴凤云

会计机构负责人：吴凤云

4.2 审计报告

□适用 √不适用