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

2020 年度报告摘要

一 重要提示

1 本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到上海证券交易所网站等中国证监会指定媒体上仔细阅读年度报告全文。

2 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

3 公司全体董事出席董事会会议。

4 天健会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的报告。

5 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟决定2020年度不进行利润分配,也不进行资本公积金转增股本。本事项需提交公司2020年年度股东大会审议。

二 公司基本情况

1 公司简介

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	莎普爱思	603168	无

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	温玄	李悦
办公地址	浙江省平湖市经济开发区新明路1588号	浙江省平湖市经济开发区新明路1588号
电话	0573-85021168	0573-85021168
电子信箱	spasdm@zjspas.com	spasdm@zjspas.com

2 报告期公司主要业务简介

(一)公司主要业务和产品

公司是一家以生产、研发和销售化学制剂药和中成药为主要业务的医药制造企业。报告期内,通过收购泰州市妇女儿童医院有限公司,公司产业链延伸到医疗服务行业。

1、药品生产及销售板块

1)化学制剂药:主要涵盖眼科用药(抗白内障类)、抗微生物药(头孢菌素类)、抗微生物药(喹诺酮类)和调节水、电解质及酸碱平衡药等细分治疗领域,主要产品包括苄达赖氨酸滴眼液、大输液和头孢克肟产品等,其中苄达赖氨酸滴眼液在抗白内障药物市场中处于行业前列。

2)中成药:主要涵盖补肾安神类产品(安神剂中补肾安神剂和扶正剂中温阳剂)等,主要产品为复方高山红景天口服液、四子填精胶囊等。

2、医疗服务板块

2020年10月,公司收购了泰州市妇女儿童医院有限公司,报告期内公司新增了医疗服务板块的业务。

泰州妇产医院为二级甲等专科医院,集“医疗、保健、科研、教学”为一体。经泰州市卫生健康委员会核定床位300张,拥有员工400余人,设有包括妇科、产科、儿科、不孕不育科、宫颈专科、内科、外科、产后康复科、新生儿重症监护室以及检验、病理、超声、放射等20余个医疗医技科室。2020年5月9日泰州医院挂牌成为南通大学附属医院。

(二)公司经营模式

1、药品生产及销售板块

1)采购模式

公司由采购部统一负责原辅料和包装材料的采购。质量管理部与采购部对主要物料供应商进行质量体系评估,建立供应商档案,形成合格供应商名录。采购部根据销售计划和生产计划制订物料采购计划后,采购人员按照采购计划的数量、规格等要求,在合格供应商名录范围内进行物料的选购。

公司与主要供应商常年保持稳定的业务合作关系,通过维持多家供应商采购的原则,确保公司原材料的供应和价格的稳定。

2)生产模式

生产车间根据生产计划按GMP规范组织生产;生产管理部负责产品的生产管理,监督安全生产,并对计划执行情况进行检查;质量管理部负责对生产过程的各项关键质量控制点进行监督检查,并负责原辅料、包装材料、半成品、成品的质量检验及生产质量评价。

3)销售模式

公司的产品通过经销商的销售渠道实现对零售终端和医院终端的覆盖,公司部分产品由公司直供医院终端;非招标产品依据市场实际情况自主定价,招标产品以政府确定的招标价格为主。

2、医疗服务板块

1)采购模式

为保证药品供应的及时性安全性,泰州医院按照医保目录规定药品进行采购,对不在医保目录内的药品及其他医疗器械、卫生材料,均对供应商做资质审查,审查合格后列在供应商目录中。

泰州医院采购部负责审核药品供应商资质,与符合要求的药品供应商签订《药品质量保证协议》,双方确认合作事宜。

2)销售模式

泰州医院的收入主要分为门诊收入和住院收入。?医院通过加强内部管理,提高医疗服务质量,通过病人的口碑形成医院的品牌;同时,医院积极参与公益行动,聘请专家名医等持续提升医院形象和知名度。

(三)报告期内公司所属行业的情况说明

公司产品主要涵盖化学制剂药和中成药两个细分子行业,并以泰州妇产医院为主体,主要提供妇产专科医疗服务。细分行业基本情况如下:

1、化学制剂药行业

化学制剂药行业是医药制造业最重要的分支之一。2020年以来,国家继续贯彻落实鼓励优质创新制度、接受境外临床试验数据、药品上市许可持有人制度、仿制药一致性评价及两票制、“4+7”集带量采购、医保降价控费、分级诊疗等系列政策法规,医药制造业政策导向“质高价低”、产品核心竞争力逐渐转向创新、质量和成本,在此背景之下,化学制剂行业收入和利润增速持续放缓。

根据国家统计局数据,2020年,化学制药行业(包括化学原料药和化学制剂工业)营业收入12,379.8亿元,同比增长9.4%,比行业平均值高1.5个百分点;实现利润1,621.9亿元,同比增长11.5%。

2、中成药行业

近年来,国家出台了《中医药发展战略规划纲要(2016-2030年)》、《“健康中国2030”规划纲要》、《中国的中医药白皮书》、《中医药“一带一路”发展规划(2016-2020)》、《古代经典名方中药复方制剂简化注册审批管理规定》、《关于加强中医药健康服务科技创新的指导意见》以及《全国道地药材生产基地建设规则(2018-2025年)》等诸多政策扶持中成药产业,推动了中成药产业的迅速发展。

伴随着人口老龄化趋势和国民健康意识的逐步增强,未来我国药品需求将由治疗性为主向预防性为主转变,中成药以其保健和治疗相结合的特点在药品消费中的比例也将逐渐提高,中成药行业市场需求持续稳步增长。

3、医疗服务行业

自2019年国家卫生健康委等十部委印发了《关于促进社会办医持续健康规范发展的意见》以来,政府加大支持社会医力度、推进“放管服”简化准入审批服务、支持公立医疗机构与社会办医协同合作、优化运营管理服务、完善医疗保险支持政策,为社会办医提供了持续良好的政策环境和更广阔的发展空间,极大促进了社会办医持续健康规范发展。2020年末,全国医疗卫生机构总数达102.3万个,其中医院35万个。医院中,公立医院1.2万个,民营医院24万个,民营医院相较于2019年增长迅速,数量显著提高。在政策积极鼓励的环境下,由于融资渠道广、管理和服务机制灵活,民营医院获得了较快的发展,在医疗服务行业中发挥着日益重要的作用。民营妇产科医院具有差异化服务特点,更能适应不同人群的需求,其医疗环境、服务质量近年来提升巨大。

3 公司主要会计数据和财务指标

3.1 近3年的主要会计数据和财务指标

单位:元　币种:人民币

	2020年	2019年	本年比上年增减(%)	2018年
总资产	1,672,903,308.03	1,589,320,531.71	5.26	1,648,594,028.08
营业收入	358,231,310.50	515,957,073.58	-30.57	607,437,969.19
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	356,181,771.75	/	/	/
归属于上市公司股东的净利润	-179,369,256.25	7,857,251.11	-2,382.85	-126,474,321.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-212,272,767.68	-38,697,895.67	-148.85	-156,173,491.04
经营活动产生的现金流量净额	44,090,367.21	59,469,247.04	-25.86	100,373,495.63
基本每股收益(元/股)	-0.56	0.02	-2,900.00	-0.39
稀释每股收益(元/股)	-0.56	0.02	-2,900.00	-0.39
加权平均净资产收益率(%)	-12.83	0.53	减少13.36个百分点	-8.06

3.2 报告期分季度的主要会计数据

单位:元　币种:人民币

	第一季度(1-3月份)	第二季度(4-6月份)	第三季度(7-9月份)	第四季度(10-12月份)
营业收入	67,894,848.63	69,674,197.15	102,624,899.57	118,037,365.15
归属于上市公司股东的净利润	416,966.42	-14,978,086.68	-13,495,350.60	-151,312,785.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-22,266,910.96	-26,828,049.47	-13,238,031.74	-149,939,775.51
经营活动产生的现金流量净额	13,418,137.83	-17,917,896.06	27,459,642.12	21,130,483.32

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用　√不适用

其他说明:

公司第四季度归属于上市公司股东的净利润和归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润出现较大亏损,主要原因系:1)强身药业100%股权挂牌转让事项,公司计提固定资产及无形资产减值损失,共计8,539.45万元。2)公司根据《企业会计准则第8号-资产减值》及相关会计政策规定,对资产进行了减值测试,经测算,对公司(不包括子公司)固定资产计提资产减值损失2,052.74万元。3)公司为优化人员结构,四季度发生辞退福利费。4)因收购泰州医院等业务,四季度发生中介机构服务费用。

4 股本及股东情况

4.1 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

单位:股

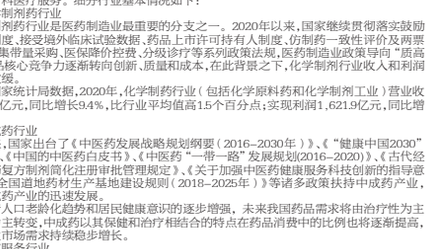
截止报告期末普通股股东总数(户)	21,583
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	20,619
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

前10名股东持股情况

股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
陈德康	-23,365,557	70,096,671	21.73	0	无	0	境内自然人
上海养和实业有限公司	0	31,154,075	9.66	0	无	0	境内非国有法人
上海谊和医疗管理有限公司	23,365,557	23,365,557	7.24	0	无	0	境内非国有法人
上海景兴实业投资有限公司	-5,871,441	21,732,390	6.74	0	无	0	境内非国有法人
胡正国	-240,000	10,680,000	3.31	0	无	0	境内自然人
俞春雄	786,800	6,486,800	2.01	0	无	0	未知
王泉平	0	5,511,000	1.71	0	无	0	境内自然人
何士明	-139,300	4,686,800	1.45	0	无	0	未知
彭崇勃	4,393,464	4,393,464	1.36	0	无	0	未知
沈春宇	3,223,400	3,223,400	1.00	0	无	0	未知
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、股东上海谊和医疗管理有限公司是控股股东上海养和实业有限公司的全资子公司。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	不适用						

4.2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用　□不适用



4.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用　□不适用

4.4 报告期末公司优先股股东总数及前10名股东情况

□适用 √不适用

5 公司债券情况

□适用 √不适用

三 经营情况讨论与分析

1 报告期内主要经营情况

2020年度,公司实现营业收入35,823.13万元,较2019年同期减少15,772.58万元,同比下降30.57%,主要系受疫情影响,公司滴眼液、大输液等产品销售收入与上年同期相比均出现明显下滑所致。公司2020年度实现归属于上市公司股东的净利润-17,936.93万元,亏损主要系1)受疫情影响,公司销售收入下滑;2)因强身药业100%股权挂牌转让事项,公司计提固定资产及无形资产减值损失8,539.45万元;3)根据公司经营决策,公司关停部分亏损及低毛利率产品生产线,公司计提固定资产减值损失2,052.74万元;4)公司全资子公司强身药业本期发生亏损3,724.91万元。

2 导致暂停上市的原因

□适用 √不适用

3 面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

4 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

详见公司《2020年年度报告》“第十一节财务报告”—“五、重要会计政策及会计估计”—“44.重要会计政策和会计估计的变更”。

5 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

6 与上年度财务报告相比,对财务报表合并范围发生变化的,公司应当作出具体说明。

√适用 □不适用

本公司将浙江莎普爱思医药销售有限公司等9家公司纳入本期合并财务报表范围,明细如下:

公司名称	简称	公司名称	简称
浙江莎普爱思医药销售有限公司	莎普爱思销售公司	浙江莎普爱思大药房连锁有限公司	莎普爱思大药房公司
莎普爱思强身药业有限公司	强身药业公司	平湖市莎普爱思贸易有限公司	莎普爱思贸易公司
平湖莎普爱思中医诊所有限公司	莎普爱思中医诊所	泰州市妇女儿童医院有限公司	妇儿医院公司
泰州妇产医院有限公司	妇产医院公司	泰州泓润医疗科技有限公司	泓润医疗公司
海南康淼医疗科技有限公司	海南康淼公司		

详见本财务报表附注“合并范围的变更”和“在其他主体中的权益”之说明。

公司名称　浙江莎普爱思药业股份有限公司

法定代表人　鄢标

日期　2021年4月16日

证券代码:603168　证券简称:莎普爱思　公告编号:临2021-020

浙江莎普爱思药业股份有限公司第四届董事会第二十次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

一、董事会会议召开情况

浙江莎普爱思药业股份有限公司(以下简称“公司”)第四届董事会第二十次会议于2021年4月16日以现场方式召开。本次董事会已于2021年4月6日以电子邮件、电话、微信等方式通知全体董事、监事、高级管理人员。本次会议由董事长鄢标先生主持,会议应出席董事9人,实际出席董事9人;公司全体监事均列席了本次会议。副总经理林秀松先生、吴建伟先生、徐洪胜先生、江建斌先生列席了本次会议,副总经理姚志强先生因事未能列席本次会议,已知悉本次会议相关情况。本次会议的召开符合《公司法》和《公司章程》等有关规定,会议决议合法、有效。

二、董事会会议审议情况

经全体董事逐项审议,通过了如下议案:

1. 审议通过《关于2020年度董事会工作报告的议案》。

本议案需提交公司股东大会审议。

(表决情况:同意票9票、反对票0票、弃权票0票)

2. 审议通过《关于2020年度总经理工作报告的议案》。

(表决情况:同意票9票、反对票0票、弃权票0票)

3. 审议通过《关于2020年年度报告及摘要的议案》。

同意对外报出《浙江莎普爱思药业股份有限公司2020年年度报告》和《浙江莎普爱思药业股份有限公司2020年年度报告摘要》。

本议案需提交公司股东大会审议。

详细内容请见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

(表决情况:同意票9票、反对票0票、弃权票0票)

4. 审议通过《关于2020年年度利润分配方案的议案》。

根据天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具的标准无保留意见的审计报告,2020年度公司实现归属于上市公司股东的净利润-179,369,256.25元。

公司2020年度利润分配议案如下:因公司2020年度实现的归属于上市公司股东的净利润为负,不符合《公司章程》及《莎普爱思未来三年(2020年-2022年)股东分红回报规划》规定的现金分红条件,公司拟决定2020年度不进行利润分配,也不进行资本公积金转增股本。

监事会同意并将本议案提交公司股东大会审议。

(表决情况:同意票3票、反对票0票、弃权票0票)

5. 审议通过《关于2020年度董事会薪酬的议案》。

同意公司使用不超过5亿元人民币(占2020年12月31日公司经审计净资产的38.28%)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,自监事会审议通过起一年内有效,在上述额度及期限内,资金可以滚动使用。

公司独立董事发表了表示同意的独立意见,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《浙江莎普爱思药业股份有限公司独立董事关于第四届董事会第二十次会议审议有关事项的事前认可及独立意见》。

本议案需提交公司股东大会审议。

(表决情况:同意票9票、反对票0票、弃权票0票)

6. 审议通过《关于续聘公司2021年度审计机构的议案》。

同意续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2021年度会计师事务所,聘期一年,审计内容包括公司及合并报表范围内的子公司2021年度财务审计和内控审计。2020年度审计费用160万元(不含税),2021年度审计费用将根据公司实际情况和市场行情,授权公司管理层与天健会计师事务所(特殊普通合伙)协商确定。

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《关于续聘公司2021年度审计机构的公告》(公告编号:临2021-023)。

监事会同意并将本议案提交公司股东大会审议。

(表决情况:同意票3票、反对票0票、弃权票0票)

7. 审议通过《关于公司董事、监事、高级管理人员薪酬的议案》。

公司本次会计政策变更是根据财政部颁布的相关规定和要求进行的合理变更和调整,不会对公司财务状况、经营成果和现金流产生重大影响,符合相关法律法规的要求及公司的实际情况,变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。

公司独立董事发表了表示同意的独立意见,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《浙江莎普爱思药业股份有限公司独立董事关于第四届董事会第二十次会议审议有关事项的事前认可及独立意见》。

本议案需提交公司股东大会审议。

(表决情况:同意票9票、反对票0票、弃权票0票)

8. 审议通过《关于2020年度内部控制评价报告的议案》。

同意《浙江莎普爱思药业股份有限公司2020年度内部控制评价报告》并对外披露。

公司独立董事发表了表示同意的独立意见,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《浙江莎普爱思药业股份有限公司独立董事关于第四届董事会第二十次会议审议有关事项的事前认可及独立意见》。

(表决情况:同意票9票、反对票0票、弃权票0票)

9. 审议通过《关于2020年度内部控制审计报告的议案》。

天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具了关于公司2020年度内部控制的审计报告,认为公司于2020年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

公司2020年度内部控制审计报告详细内容请见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

(表决情况:同意票9票、反对票0票、弃权票0票)

10. 审议通过《关于董事会审计委员会2020年度履职情况报告的议案》。

公司董事会审计委员会2020年度履职情况报告详细内容请见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

(表决情况:同意票9票、反对票0票、弃权票0票)

11. 审议通过《关于确认2020年度董事、高级管理人员薪酬的议案》。

同意2020年支付董事、高级管理人员的税前薪酬共计377.93万元,具体金额已在公司2020年年度报告中披露。

公司独立董事发表了表示同意的独立意见,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《浙江莎普爱思药业股份有限公司独立董事关于第四届董事会第二十次会议审议有关事项的独立意见》。

本议案中关于董事薪酬情况需提交公司股东大会审议。

(表决情况:同意票9票、反对票0票、弃权票0票)

12. 审议通过《关于使用闲置自有资金进行委托理财的议案》。

同意公司使用不超过5亿元人民币(占2020年12月31日公司经审计净资产的38.28%)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,自监事会审议通过起一年内有效,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进行委托理财的公告》(公告编号:临2021-022)。

(表决情况:同意票3票、反对票0票、弃权票0票)

13. 审议通过《关于续聘公司2021年度审计机构的议案》。

同意续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2021年度会计师事务所,聘期一年,审计内容包括公司及合并报表范围内的子公司2021年度财务审计和内控审计。2020年度审计费用160万元(不含税),2021年度审计费用将根据公司实际情况和市场行情,授权公司管理层与天健会计师事务所(特殊普通合伙)协商确定。

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《关于续聘公司2021年度审计机构的公告》(公告编号:临2021-023)。

监事会同意并将本议案提交公司股东大会审议。

(表决情况:同意票3票、反对票0票、弃权票0票)

14. 审议通过《关于公司董事、监事、高级管理人员购买责任险的议案》。

为保障公司董事、监事及高级管理人员权益,促进相关责任人员充分行使权利、履行职责,促进公司健康发展,公司拟为公司全体董事、监事及高级管理人员购买责任保险。该事项的审议程序合法合规,不存在损害公司及全体股东利益的情形。

公司全体监事对该议案回避表决,该议案直接提交股东大会审议。

(表决情况:同意票0票、反对票0票、弃权票0票、回避票3票)

特此公告。

浙江莎普爱思药业股份有限公司监事会

2021年4月20日

证券代码:603168　证券简称:莎普爱思　公告编号:临2021-022

浙江莎普爱思药业股份有限公司关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

鉴于目前公司现金流比较充裕,同时银行、券商的低风险短期理财产品的回报率良好,为合理利用公司闲置自有资金,提高公司资金使用效率,增加公司的投资收益,在不影响公司正常经营及确保资金安全的前提下,公司拟使用不超过5亿元人民币的闲置自有资金投资低风险短期的银行理财产品和券商理财产品。具体情况如下:

一、基本情况

1.投资额度:不超过5亿元人民币,总额度上限5亿元,占2020年12月31日公司经审计净资产的38.28%。在上述额度内,资金可以滚动使用。

2.投资品种:为控制投资风险,公司使用闲置自有资金投资品种为低风险、短期的银行理财产品和券商理财产品,不得用于证券投资。

3.投资期限:自董事会审议通过之日起一年内有效。

4.资金来源:公司阶段性闲置的自有资金。

二、风险控制措施

公司购买低风险短期理财产品时,由于金融市场受宏观经济的影响较大,虽然上述投资范围属于低风险投资品种,但不排除投资受到市场波动的影响,因此投资收益存在不确定性。为尽可能降低投资风险,公司将采取以下措施:

1.经公司董事会批准,授权公司董事长行使该项投资决策权并签署相关合同文件。公司财务部负责组织实施,根据公司流动资金情况,理财产品安全性、期限和收益情况选择合适的理财产品,由公司财务负责人进行审核后报董事长审批。

2.公司财务部必须建立台账对理财产品进行管理,建立健全完整的会计账目,做好资金使用的账务核算工作;及时分析和跟踪理财产品投向、项目进展情况,如评估发现存在可能影响公司资金安全的风险因素,将及时采取相应的措施,切实控制投资风险。

3.公司内部审计部门负责对理财资金的使用与保管情况进行审计与监督。

4.独立董事、监事会有权对资金使用情况进行监督与检查,必要时可以聘请专业机构进行审计。

5.公司本次使用闲置自有资金(不超过5亿元人民币)只限于购买银行和券商发行的低风险、短期的理财产品,单个理财产品的期限不超过12个月。如涉及其他收益较好的理财产品,财务部将另行提交报告。

6.公司将按上海证券交易所的相关规定,在定期报告以及临时报告中披露上述理财产品投资的相关进展情况。

三、对公司的影响

1.公司在符合国家法律法规及保障投资资金安全的前提下,在保证公司日常经营运作等各种资金需求的情况下,适当进行现金管理,使用闲置的自有资金购买仅限于银行和券商发行的低风险短期理财产品,能够控制投资风险,不会影响公司主营业务的正常开展。

2.公司通过适度的低风险短期理财投资,能够合理利用闲置自有资金,提高资金使用效率,使公司获得一定投资收益,从而进一步提升公司整体业绩水平,符合公司及全体股东的利益。

四、关于审议决策程序

公司此次《关于使用闲置自有资金进行委托理财的议案》已经2021年4月16日召开的第四届董事会第二十次会议、第四届监事会第二十次会议等审议通过。本次使用闲置自有资金进行委托理财事项,不需要提交公司股东大会审批。公司将根据相关法律法规及监管规定披露公司购买理财产品的有关情况。

五、独立董事意见

公司目前现金流比较充裕,在保证资金安全性和流动性的前提下,公司使用闲置自有资金进行委托理财,不仅有利于提高资金使用效率,增加收益,风险可控,且不会影响公司主营业务发展。公司本次拟使用闲置自有资金进行委托理财,履行了必要的审批程序,已经公司董事会审计委员会等审议通过,不存在损害公司及全体股东利益尤其是中小股东利益的情形。我们同意公司使用闲置自有资金进行委托理财。

特此公告。

浙江莎普爱思药业股份有限公司董事会

2021年4月20日

证券代码:603168　证券简称:莎普爱思　公告编号:临2021-023

浙江莎普爱思药业股份有限公司关于续聘公司2021年度审计机构的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

●拟续聘的会计师事务所名称:天健会计师事务所(特殊普通合伙)

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

(一)机构信息

1.基本信息

事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)		
成立日期	2011年7月18日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼		
首席合伙人	胡少先	上年末合伙人数量	203人
上年末执业人员数量	注册会计师		1,859人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		737人
2020年业务收入	业务收入总额	30.6亿元	
	审计业务收入	27.2亿元	
	证券业务收入	18.8亿元	
2020年上市公司(含A、B股)审计情况	客户家数	511家	
	审计收费总额	5.8亿元	
	涉及主要行业	制造业,信息传输、软件和信息技术服务业,批发和零售业,房地产业,建筑业,电力、热力、燃气及水生产和供应业,金融业,交通运输、仓储和邮政业,文化、体育和娱乐业,租赁和商务服务业,水利、环境和公共设施管理业,科学研究和技术服务业,农、林、牧、渔业,采矿业,住宿和餐饮业,教育,综合等		
	本公司同行业上市公司审计客户家数		382家

2.投资者保护能力

上年末,天健会计师事务所(特殊普通合伙)累计已计提职业风险基金1亿元以上,购买的职业保险累计赔偿限额超过1亿元,职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。

近三年天健会计师事务所(特殊普通合伙)已审结的与执业行为相关的民事诉讼中均无需承担民事责任。

3.诚信记录

天健会计师事务所(特殊普通合伙)近三年因执业行为受到监督管理措施12次,未受到刑事处罚、行政处罚、自律监管措施和纪律处分。32名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施18次,未受到刑事处罚、行政处罚和自律监管措施。

(二)项目信息

1.基本信息

项目组成员	姓名	何时成为注册会计师	何时开始从事上市公司审计	何时开始在本所执业	何时开始为本公司提供审计服务	近三年签署或复核上市公司审计报告情况
项目合伙人	严善明	1999年	1999年	1999年	2018年	2020年度签署开山股份、莎普爱思、杭州解百2019年度审计报告;2019年度签署开山股份、景兴纸业、莎普爱思、杭州解百2018年度审计报告;2018年度签署开山股份、景兴纸业、浙江医药、江山欧派、理工环科、日发精机2017年度审计报告。
签字注册会计师	严善明	1999年	1999年	1999年	2018年	2020年度签署开山股份、莎普爱思、杭州解百2019年度审计报告;2019年度签署开山股份、景兴纸业、莎普爱思、杭州解百2018年度审计报告;2018年度签署开山股份、景兴纸业、浙江医药、江山欧派、理工环科、日发精机2017年度审计报告。
	修鸿儒	2016年	2014年	2016年	2019年	2020年度签署江山欧派、莎普爱思2019年度审计报告。
质量控制复核人	孙涛	2009年	2006年	2009年	2020年	2020年度复核东山精密、广大特材、鸿路钢构等上市公司2019年度审计报告;2019年度复核东山精密、富煌钢构、应流股份等上市公司2018年度审计报告;2018年度复核东山精密、富煌钢构、泰尔股份等上市公司2017年度审计报告。2018年度签署君河能源、鸿路钢构等上市公司2017年度审计报告。

2.诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年不存在因执业行为受到刑事处罚,受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施,受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3.独立性

天健会计师事务所(特殊普通合伙)及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

(三)审计收费

本公司及合并报表范围内的子公司其支付天健会计师事务所(特殊普通合伙)2020年度审计费用160万元(不含税),其中财务审计费用140万元,内控审计费用20万元。公司2020年度审计费用较去年同期增长了23%,主要系公司2020年收购泰州医院,子公司数量增加,审计工作量增加较大所致。审计收费的定价原则主要依据审计工作量由公司管理层与天健会计师事务所(特殊普通合伙)协商确定。

二、拟续聘会计事务所履行的程序

(一)审计委员会关于续聘会计师事务所的意见

公司于2021年4月16日召开的第四届董事会审计委员会第十六次会议,审议通过了《关于续聘公司2021年度审计机构的议案》。董事会审计委员会对天健会计师事务所(特殊普通合伙)的基本情况材料和其作为公司2020年度审计机构的工作情况、执业质量进行了审查,认为其具备相应的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性及良好的诚信状况,能够满足公司对于审计机构的要求,一致同意续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2021年度财务及内部控制审计机构。

(二)独立董事关于本次聘任会计事务所的事前认可及独立意见

1.关于续聘会计师事务所的事前认可意见:在本次董事会会议召开前,公司已将拟续聘会计师事务所的基本情况事先与我们进行了沟通,在审阅相关材料后,我们认为:公司拟续聘的天健会计师事务所(特殊普通合伙)具备相应的执业资质和专业胜任能力,具有丰富的上市公司审计服务经验,能够满足公司年度财务审计和内控审计工作要求,一致同意将公司《关于续聘公司2021年度审计机构的议案》提交公司第四届董事会第二十次会议审议。

2.关于续聘会计师事务所的独立意见:天健会计师事务所(特殊普通合伙)具备相应的执业资质和胜任能力;在担任公司审计机构期间,天健会计师事务所(特殊普通合伙)能够遵循《中国注册会计师独立审计准则》等相关规定,客观、公正、独立地履行年审机构的工作职责,能够公允地发表审计专业意见,出具的报告能够准确、真实、客观地反映公司的财务状况和经营成果,能够较好地完成公司财务审计和内控审计工作。本议案亦已经公司董事会审计委员会等审议通过,全体独立董事亦对此表示事前认可,审议程序合法合规,不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。我们一致同意续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2021年度审计机构,并同意董事会将该议案提交公司股东大会审议。

(三)公司于2021年4月16日召开的第四届董事会第二十次会议,全体董事一致同意,审议通过了《关于续聘公司2021年度审计机构的议案》,同意续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2021年度会计师事务所,聘期一年,审计内容包括公司及合并报表范围内的子公司2021年度财务审计和内控审计。2020年度审计费用160万元(不含税),2021年度审计费用将根据公司实际情况和市场行情,授权公司管理层与天健会计师事务所(特殊普通合伙)协商确定。

(四)公司于2021年4月16日召开的第四届监事会第二十次会议审议通过了《关于续聘公司2021年度审计机构的议案》,监事会一致同意续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2021年度会计师事务所。

(五)本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议,并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

浙江莎普爱思药业股份有限公司董事会

2021年4月20日

证券代码:603168　证券简称:莎普爱思　公告编号:临2021-024

浙江莎普爱思药业股份有限公司关于会计政策变更的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示:

●本次会计政策变更对公司整体财务状况、经营成果和现金流量不会产生重大影响。

●本次会计政策变更已经公司于2021年4月16日召开的第四届董事会第二十次会议、第四届监事会第二十次会议审议通过,无需提交公司股东大会审议。

一、会计政策变更情况概述

(一)变更原因

根据中华人民共和国财政部于2018年12月修订发布的《企业会计准则第21号——租赁》(以下简称“新租赁准则”),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自2019年1月1日起施行;其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。

(二)变更日期

根据新租赁准则的要求,公司决定自2021年1月1日起执行新的租赁准则。

(三)变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前,公司执行的会计政策为财政部2006年发布的《企业会计准则第21号——租赁》及相关规定。

(四)变更后采用的会计政策

本次会计政策变更后,公司将执行财政部于2018年修订发布的《企业会计准则第21号——租赁》。其他未变更部分,仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

二、本次会计政策变更主要内容

(一)新租赁准则下,除短期租赁和低价值资产租赁外,承租人将不再区分融资租赁和经营租赁,所有租赁将采用相同的会计处理,均须确认使用权资产和租赁负债;

(二)对于使用权资产,承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命孰者孰短的期间内计提折旧。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值,并对已识别的减值损失进行会计处理;

(三)对于租赁负债,承租人应当计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用,并计入当期损益;(四)对于短期租赁和低价值资产租赁,承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债,并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

三、会计政策变更对公司的影响

根据新租赁准则要求,公司自2021年第一季度报告起按新租赁准则要求进行财务报表披露,不重述2020年末可比数,只调整首次执行本准则当年