

上海现代制药股份有限公司

600420

2014 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、公司半年度财务报告未经审计。

四、公司负责人周斌、主管会计工作负责人肖斌及会计机构负责人（会计主管人员）程晓瑜声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、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：经公司五届七次董事会和 2013 年度股东大会审议通过，公司 2013 年度的利润分配方案如下：

公司本年度不分配利润，不进行资本公积转增股本。

报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的原因及未分配利润的使用计划和用途：

报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的原因	未分配利润的用途及使用计划
公司正处于快速发展的成长积淀期，经测算 2014 年公司将会有重大资金支出，达到并超过公司最近一期经审计净资产金额的 30%，考虑到公司的实际情况及长远发展规划，根据《公司章程》中关于现金分红的前提要求，拟在报告期内不进行现金分红。	1、偿还用于补充流动资金和子公司建设的银行贷款及利息； 2、继续用于生产车间技术改造，力争在 2015 年前完成所有生产线的新版 GMP 认证工作； 3、收购子公司国药集团容生制药有限公司剩余 30% 股权，扩大公司产业规模； 4、进一步完善销售网络布局。

六、本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节释义.....	4
第二节公司简介.....	5
第三节会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节董事会报告.....	8
第五节重要事项.....	15
第六节股份变动及股东情况.....	22
第七节优先股相关情况.....	25
第八节董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第九节财务报告（未经审计）.....	27
第十节备查文件目录.....	127

第一节 释义

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、现代制药	指	上海现代制药股份有限公司
国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
国药集团	指	中国医药集团总公司
医工总院	指	中国医药工业研究总院
上海医工院	指	上海医药工业研究院
国药容生	指	国药集团容生制药有限公司
现代海门	指	上海现代制药海门有限公司
现代哈森	指	上海现代哈森（商丘）药业有限公司
天伟生物	指	上海天伟生物制药有限公司
医工医药	指	上海医工院医药有限公司
武汉中联	指	武汉中联医药集团股份有限公司
国药川抗	指	国药集团川抗制药有限公司
数图健康	指	上海数图健康医药科技有限公司

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	上海现代制药股份有限公司
公司的中文名称简称	现代制药
公司的外文名称	Shanghai Shyndec Pharmaceutical Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Shyndec
公司的法定代表人	周斌

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	魏冬松	刘多
联系地址	上海市北京西路 1320 号	上海市北京西路 1320 号
电话	021-52373839	021-52372865
传真	021-62510787	021-62510787
电子信箱	xdzy_weidongsong@sinopharm.com	xd_zhengquanban@sinopharm.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市浦东新区建陆路 378 号
公司注册地址的邮政编码	200137
公司办公地址	上海市北京西路 1320 号
公司办公地址的邮政编码	200040
公司网址	www.shyndec.com
电子信箱	mail.sinopharm.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市北京西路 1320 号

五、公司股票简况

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
A 股	上海证券交易所	现代制药	600420

六、公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1-6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	1,371,569,315.74	1,279,713,134.13	1,133,604,067.46	7.18
归属于上市公司股东的净利润	102,090,381.24	75,419,178.43	72,630,206.56	35.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	93,240,812.23	69,244,213.55	63,489,734.95	34.66
经营活动产生的现金流量净额	194,944,618.43	16,384,231.30	24,096,426.54	1,089.83
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,097,272,633.77	995,182,252.53		10.26
总资产	3,756,283,140.48	3,145,613,879.21		19.41

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1-6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益（元/股）	0.3548	0.2621	0.2524	35.37
稀释每股收益（元/股）	0.3548	0.2621	0.2524	35.37
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.3241	0.2407	0.2207	34.65
加权平均净资产收益率（%）	9.76	7.41	7.73	增加 2.35 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	8.91	6.80	6.75	增加 2.11 个百分点

二、非经常性损益项目和金额

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-2,245,746.75
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	8,538,464.12
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,265,491.86
少数股东权益影响额	263,426.66

所得税影响额	-1,972,066.88
合计	8,849,569.01

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014 年上半年，公司在管理层和全体员工的同心协力下，较好的完成了预期目标，实现了业绩提升。报告期内完成营业总收入 13.72 亿元，比上年同期增长 7.18%，实现利润总额 16,872.80 万元，比上年同期增长 31.13%，实现归属母公司的净利润 10,209.04 万元，比上年同期增长 35.36%。

报告期内，公司合并营业收入和合并利润均超过年度预算计划进度，其中贡献较大的子公司国药容生、天伟生物、现代哈森继续保持着良好的经营业绩。而公司持续调整收入结构的措施也初见成效，制剂与原料药销售占比进一步拉大，战略性压缩了低毛利的贸易业务收入，高毛利制剂产品比例继续增加，产品转型效果呈现。各重点制剂产品在相继扩大产能后效益已经显现，硝苯地平控释片等产品的收入呈稳步增长态势。在原料药方面，主要产品市场持续低迷，公司采取维护价格、稳定客户等措施，积极寻求机遇，蓄势待发。公司期望进一步培育支柱型产品，打造销售系列产品梯队，更好的提高市场占有率。

经过不懈的努力，公司下属子公司多个车间通过了新版 GMP 认证，现代海门的齐多夫定通过美国 FDA 官方审计，成为公司销售新的助力点。公司还狠抓管理质量，提升管理效益，对采购、销售、市场营销活动、费用报销、资产处置等方面加大管控力度，保证公司业绩平稳向上发展。

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,371,569,315.74	1,279,713,134.13	7.18
营业成本	746,183,736.93	774,339,454.41	-3.64
销售费用	312,710,874.82	264,715,387.61	18.13
管理费用	126,541,496.73	102,522,357.29	23.43
财务费用	13,490,071.32	7,019,827.78	92.17
经营活动产生的现金流量净额	194,944,618.43	16,384,231.30	1,089.83
投资活动产生的现金流量净额	-510,080,321.35	-295,718,171.18	-72.49
筹资活动产生的现金流量净额	356,912,893.80	245,787,800.31	45.21
研发支出	30,113,487.24	22,357,353.80	34.69

营业收入变动原因说明：高毛利产品尤其是制剂产品销售收入增加。

营业成本变动原因说明：高毛利产品销量增加，带动单位变动成本降低，导致营业成本有所降低。

销售费用变动原因说明：积极开拓市场，销量增加，相应的运输费、差旅费等销售费用也随之增加。

管理费用的增长原因：随着子公司的增加和管理规模的扩大，薪酬、修理、税费及其他相关费用有所增长所致。

财务费用变动原因说明：筹资规模扩大所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期收入增加的同时，由于贸易规模压缩，回款状况较去年同期有大幅度提升。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：收购国药容生公司剩余 30% 股权所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资规模扩大所致。

研发支出变动原因说明：研发投入增加。

2、其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

公司自 2014 年 5 月开始将所收购国药容生 30% 股权对应利润纳入合并报表，除此之外，报告期内公司利润构成和利润来源未发生重大变化。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2014 年 5 月 12 日，公司第五届董事会第九次会议审议通过了公司非公开发行 A 股股票事项的相关议案；6 月 4 日，公司获得了国资委对于本次非公开发行股票事项的批复；6 月 27 日，公司召开 2014 年度第一次临时股东大会，审议并通过了本次非公开发行股票事项的相关议案。具体情况详见公司 2014 年 5 月 12 日、6 月 10 日及 7 月 1 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)、上海证券报和证券时报上发布的相关公告。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
原料	336,140,243.39	240,549,385.03	28.44	14.49	12.13	增加 1.51 个百分点
制剂	929,591,105.80	405,880,002.61	56.34	14.12	2.67	增加 4.87 个百分点
贸易	98,602,837.54	97,446,174.99	1.17	-40.19	-40.36	增加 0.28 个百分点
信息服务	14,421,109.78	10,292,363.80	28.63	37.64	81.88	减少 17.36 个百分点
合并抵消	-8,037,436.25	-8,037,436.25		46.13	46.13	
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
抗生素类	234,814,434.77	187,539,377.84	20.13	15.23	11.41	增加 2.74 个百分点
循环系统类	290,370,370.32	43,815,330.37	84.91	17.02	4.60	增加 1.79 个百分点
生化类	114,056,046.89	60,965,528.97	46.55	53.16	27.41	增加 10.80 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位:元币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
内销	1,232,594,954.21	5.85
出口	138,122,906.05	21.69
其中: 自营出口	61,792,280.88	18.22
间接出口	76,330,625.17	24.66

(三) 核心竞争力分析

1、整合资源，实施集团化统一管理

公司近年来通过外延式并购发展，逐渐架构起多元化的产品发展框架。目前公司所辖八家子公司、三个生产基地、一个研发中心，形成全方位产业链。其中生产制造型子公司占比达到 75%。报告期内，公司通过实施集团化改革，打造形成集团内部优势互补和资源共享机制，确保在安全生产、节能减排和产品质量“三大体系”及合规经营等方面统一标准、统一方案和统筹实施，实现在重点产品的研发、上下游产业链建设、市场营销拓展、工程项目指导和内控流程建设等方面按照一体化运营的思路进行规划发展。

2、深化研发体制改革，推进产品创新

为适应发展趋势和产品布局调整，公司继续深化研发体制改革。在原料药研发方面将上承医工院研发平台，中接自主创新，下连各子公司研发团队，按照产业链发展模式重点向集团内部进行原料药自我配套，推进原料药工艺和质量改进；在制剂产品方面，提升团队规模和研发水平，以新型药物制剂、优质平台产品群和质量一致性研究等为改革方向，逐步形成统筹母子公司研发资源、为各产品发展提供有力技术支持的制剂研发模式。

3、把握机遇，实现营销发展

报告期内，公司加快营销方式和组织模式的改革，集中优势资源、重拳出击市场，继续实现重大产品销售收入的增长，进一步扩大产品市场份额，做好新产品特康唑栓、米那普仑片、风寒砂熨剂等的入市推广工作。同时，随着基药扩容、市场增量、原研限价等有利形势，抓住机遇，通过母子公司市场营销资源的整合，实现互借渠道、互通信息、优势互补、资源共享，加快营销发展。

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

报告期内，公司对外股权投资总额为 30,000.00 万元，较上年同期增加 24,244.58 万元，主要为收购国药容生剩余 30% 股权。

2014 年 4 月 22 日，国药容生剩余 30% 股权收购事项的股权过户手续完成，并相应变更了有关工商登记信息，至此公司完成了对其 100% 控股收购。

被投资公司名称	主营业务	占被投资公司权益比例 (%)
国药集团容生制药有限公司	化学、生物原料药及制剂，中药材提取制剂产品，技术服务及业务咨询，普通货物运输，货物进出口业务	100%

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

2012 年 3 月 7 日，根据国富浩华会计师事务所出具的《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》（国浩核字[2012]第 306A146 号），经公司四届十六次董事会和四届十二次监事会审议通过，确认公司首次募集资金全部使用完毕。

4、主要子公司、参股公司分析

单位:万元币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
上海天伟生物制药有限公司	医药制造	医药中间体、生化类等基本药物	2,500.00	39,427.47	30,258.22	4,807.49
上海现代哈森(商丘)药业有限公司	医药制造	口服制剂、小容量注射剂等基本药物	6,691.00	56,296.07	11,548.55	1,162.33
上海医工院医药有限公司	医药生产、销售、贸易	销售化工原料及产品、消毒剂的生产、货物及技术进出口业务等	2,000.00	18,259.42	5,005.24	96.23
上海数图健康医药科技有限公司	信息技术服务	生物医药、计算机软件领域内的技术开发、技术服务	100.00	1,756.39	1,163.45	136.49
上海现代制药海门有限公司	技术开发	医药中间体、制药业的技术研发、技术转让	15,000.00	75,617.97	13,803.51	-190.05
国药集团容生制药有限公司	医药制造	激素类冻干粉注射剂、小容量注射剂等	15,000.00	57,703.79	44,705.24	4,672.75
武汉中联药业集团股份有限公司	药剂生产、中药材收购	口服制剂、溶液剂等基本药物	12,425.19	33,324.33	8,164.69	-273.48
国药集团川抗制药有限公司	医药制造	原料药、口服制剂等基本药物	4,000.00	8,335.22	1,872.52	688.20

5、非募集资金项目情况

单位:万元币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
收购国药容生剩余 30% 股权	30,000.00	100%	30,000.00	51,000.00	4,672.75

报告期内,经公司五届七次董事会及 2013 年度股东大会审议通过,公司收购国药集团容生制药有限公司剩余 30% 股权,并于 2014 年 4 月 22 日完成国药容生剩余 30% 股权收购事项的股权过户手续,相应变更了有关工商登记信息,至此公司完成了对其 100% 控股收购。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

1. 公司的现金分红政策内容

2014 年 3 月 26 日,公司第五届董事会第七次会议审议通过了《关于修改公司章程》的议案,对公司的利润分配政策进行如下修订:

第一百六十条 公司利润分配政策为:

(一) 决策机制与程序:

1、公司在每个会计年度结束后,公司管理层应结合具体经营数据,充分考虑公司盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求,并结合股东(特别是中小投资者)、独立董事和监事的意见,向董事会提出合理的分红建议和预案。董事会审议现金分红预案时,应当认真研究和深入论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜,并形成会议记录。董事会审议调整或变更本章程规定的利润分配政策的议案,或者审议制定或调整股东回报规划的议案,须经全体董事过半数通过,以及三分之二以上独立董事同意,方可提交股东大会审议。独立董事应对利润分配方案进行审核并发表独立意见。

独立董事可以征集中小股东的意见,提出分红提案,并直接提交董事会审议。

公司董事会如收到符合条件的其他股东提出的分配方案时,如该分配方案有明确的议题和决议事

项，并符合《公司法》、《公司章程》的有关规定的，应将该分配方案列入公司股东大会进行审议。但上述其他股东提出的分配方案与经董事会审议通过的分配方案是同一事项下的两个不同方案，股东在股东大会上对这两个方案进行表决时，不能同时对两个方案都投赞成票，若同时对这两个方案投赞成票，该股东就分配事项的投票将作为废票处理。

2、股东大会对利润分配方案进行审议前，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。除安排在股东大会上听取股东的意见外，还通过股东热线电话、投资者关系互动平台等方式主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流。利润分配方案应由出席股东大会的股东或股东代理人所持二分之一以上的表决权通过，审议批准调整或变更现金分红政策的，须经出席股东大会的股东所持表决权三分之二以上通过。股东大会审议分配方案时，尽可能提供网络投票。

3、公司因本条第（四）规定的重大投资计划或重大现金支出的情形发生而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

4、监事会对董事会执行公司分红政策和股东回报规划的情况、董事会调整或变更利润分配政策以及董事会、股东大会关于利润分配的决策程序进行监督。

（二）利润分配原则：公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。公司的利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司实施利润分配应当遵循以下规定：

1、公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，原则上公司每年实施一次利润分配，公司的利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。在有条件的情况下，经公司董事会提议，股东大会批准，也可以进行中期利润分配。

2、如公司年度实现盈利并达到现金分配条件，公司董事会未提出现金利润分配方案的，公司董事会应当在定期报告中披露未分红的原因，独立董事应对此进行审核发表独立意见。

3、股东违规占用公司资金的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

4、公司利润分配以母公司可供分配利润为依据。

（三）利润分配的形式：公司采取现金、股票、现金和股票相结合或者法律允许的其他方式进行利润分配。在满足公司正常生产经营资金需求的情况下，公司优先采用现金分红的利润分配方式。

（四）现金分配的条件

1、审计机构对公司年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

2、公司年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值，且相对上一年度同比有增长。

3、公司年度经营性现金流为正值。

4、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。

重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出超过公司最近一期经审计净资产的百分之三十。

5、在满足上述条件要求下：

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，实施差异化的现金分红政策：

（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

公司在实际分红时具体所处阶段，由公司董事会根据具体情形确定。确因特殊原因不能达到上述

比例的，董事会应当向股东大会作特别说明。

6、公司最近三年未进行现金利润分配或以现金方式累计分配的利润少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十的，不得向社会公众公开发行新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份。

（五）股票股利分配的条件

公司根据盈利情况和现金流状况，为满足股本扩张的需要或合理调整股份规模和股权结构，可以采取股票方式分配利润。公司采用股票方式进行利润分配时，应当以给予股东合理现金分红回报和维持适当股本规模为前提，并综合考虑公司成长性、每股净资产的摊薄等因素。

（六）有关利润分配的信息披露

1、公司应在定期报告中披露利润分配方案、公积金转增股本方案，独立董事应当对此发表独立意见。
2、公司应当在定期报告中披露报告实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况。

3、公司上一会计年度满足上述现金分配的条件，董事会未制定现金利润分配预案或者按低于本章程规定的现金分红比例进行利润分配的，应当在定期报告中详细说明不分配或者按低于本章程规定的现金分红比例进行分配的原因，独立董事应当对此发表独立意见。

4、公司应当在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，并对下列事项进行专项说明：

（1）是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求；

（2）分红标准和比例是否明确和清晰；

（3）相关的决策程序和机制是否完备；

（4）独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用；

（5）中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到了充分保护等。

对现金分红政策进行调整或变更时，还应对调整或变更的条件及程序是否合规和透明等进行详细说明。

（七）利润分配政策的调整原则、决策程序和机制

1、公司遇到战争、自然灾害等不可抗力或根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，需调整利润分配政策的，应由公司董事会根据实际情况提出利润分配政策调整议案，并提交股东大会审议。其中，对现金分红政策进行调整或变更的，应在议案中详细论证和说明原因，并经出席股东大会的股东所持表决权三分之二以上通过。审议调整利润分配政策的股东大会将采取现场会议和网络投票相结合的形式召开。

2、调整后的利润分配政策应以股东权益保护为出发点，且不得违反中国证券监督管理委员会和上海证券交易所有关规定并在提交股东大会审议之前由独立董事发表审核意见。2014年4月18日，公司召开2013年度股东大会，审议通过了对于章程的修改方案。

2.报告期内现金分红实施情况

公司2013年度利润分配方案已经于2014年4月18日召开的2013年度股东大会审议通过。公司2013年度不分配利润，不进行资本公积转增资本。

报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的原因及未分配利润的使用计划和用途：

报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的原因	未分配利润的用途及使用计划
公司正处于快速发展的成长积淀期，经测算2014年公司将会有重大资金支出，达到并超过公司最近一期经审计净资产金额的30%，考虑到公司的实际情况及长远发展规划，根据《公司章程》中关于现金分红的前提要求，拟在报告期内不进行现金分红。	1、偿还用于补充流动资金和子公司建设的银行贷款及利息； 2、继续用于生产车间技术改造，力争在2015年前完成所有生产线的新版GMP认证工作； 3、收购子公司国药集团容生制药有限公司剩余30%股权，扩大公司规模； 4、进一步完善销售网络布局。

三、其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
经公司五届七次董事会及 2013 年度股东大会审议通过，公司收购国药集团容生制药有限公司剩余 30% 股权，并于 2014 年 5 月起 100% 合并利润表。	详见公司 2014 年 3 月 28 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)、上海证券报和证券时报上发布的《上海现代制药股份有限公司关于收购国药集团容生制药有限公司剩余 30% 股权的公告》

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
在 2013 年度公司与控股股东、间接控股股东及其下属子公司关联交易实际发生金额的基础上，充分考虑公司生产经营及发展需要，公司对 2014 年度与控股股东、间接控股股东及其下属子公司发生的日常关联交情况作出预测。	详见 2014 年 3 月 28 日刊登在上海证券交易网站 (www.sse.com.cn)、上海证券报和证券时报上的《上海现代制药股份有限公司关于 2014 年度日常关联交易的公告》

2、临时公告未披露的事项

单位:元币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
国药控股股份有限公司及其附属公司	集团兄弟公司	购买商品	采购物资	市场价	312,100.78	0.0346
中国药材公司	集团兄弟公司	购买商品	采购物资	市场价	2,062,328.13	0.2287
国药集团威奇达药业有限公司	集团兄弟公司	购买商品	采购物资	市场价	333.33	0.0000
国药励展展览有限责任公司	集团兄弟公司	接受劳务	接受服务	市场价	109,970.70	0.0600

中国医药对外贸易公司	集团兄弟公司	购买商品	采购物资	市场价	240,000.00	0.0266
深圳万乐药业有限公司	集团兄弟公司	购买商品	采购物资	市场价	30,627,300.00	3.3968
中国科学器材公司	集团兄弟公司	购买商品	采购设备	市场价	605,317.64	1.1446
中国医药工业研究总院	间接控股股东	接受劳务	接受技术服务	市场价	2,061.74	0.0011
中国医药集团总公司	间接控股股东	接受劳务	接受技术服务	市场价	27,403.42	0.0149
国药控股股份有限公司及其附属公司	集团兄弟公司	接受劳务	接受技术服务	市场价	3,750.00	0.0020
上海医药工业研究院	控股股东	受让研究与开发项目	接受技术服务	市场价	1,013,418.80	0.5525
上海现代药物制剂工程研究中心有限公司	集团兄弟公司	受让研究与开发项目	接受技术服务	市场价	1,320,380.34	0.7198
中国医药集团联合工程有限公司	集团兄弟公司	接受劳务	接受工程服务	市场价	62,481,196.58	34.0618
国药控股股份有限公司及其附属公司	集团兄弟公司	销售商品	销售	市场价	78,125,845.67	5.6996
中国国际医药卫生公司	集团兄弟公司	销售商品	销售	市场价	5,668,136.75	0.4135
深圳万乐药业有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售	市场价	6,779,487.45	0.4946
深圳万维医药贸易有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售	市场价	30,039,377.68	2.1915
上海医药工业研究院	控股股东	销售商品	销售	市场价	32,025.00	0.0023
中国医药工业研究总院	间接控股股东	销售商品	销售	市场价	20,000.00	0.0015

报告期内没有发生关联方大额销货退回的情况。

公司从事药品的生产和销售，以上关联交易均属于公司的正常业务范围。由于医药产品种类繁多，生产经营具有持续性特点，公司与关联方发生采购商品、销售产品等关联交易行为，均有利于公司主营业务的开展，并在日后的生产经营中还会持续进行。

关联交易均遵循公平、公正、公开的原则，不会损害公司和中小股东的利益，不会对公司持续性经营能力造成影响，不会影响本公司未来财务状况、经营成果，对本公司的独立性没有影响。

2010年4月，现代制药控股股东上海医药工业研究院收到国务院国有资产监督管理委员会《关于中国医药集团总公司与上海医药工业研究院重组的通知》（国资改革[2010]252号），医工院整体并入国药集团成为其全资子公司，不再作为国资委直接监管企业，由国药集团依法对医工院履行出资人职责享有出资人权利。2010年12月15日，此次股权变动相关产权登记变更手续已全部完成。国药集团成为现代制药间接控股股东。此后，国药集团及其下属子公司与本公司构成关联关系，相关交易构成关联交易。

六、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	是否关联交易	关联关系
远东国际租赁有限公司	上海现代哈森(商丘)药业有限公司	机器设备	41,720,000.00	2014-1-8	2017-1-7	-827,397.92	利息支付单	否	
招银金融租赁有限公司	上海现代哈森(商丘)药业有限公司	机器设备	55,595,682.00	2014-4-29	2018-4-28			否	
国药集团财务有限公司	上海现代哈森(商丘)药业有限公司	机器设备	17,931,894.00	2014-4-29	2018-4-28			是	集团兄弟公司

租赁说明:

1、2014年1月,公司控股子公司上海现代哈森(商丘)有限公司与远东国际租赁有限公司签订售后回租赁合同,将现代哈森的1期灭菌器等设备出售给对方,同时将标的资产租回。上述标的物的转让价款与租赁本金金额相同,均为4,000万元人民币,租赁年利率6.15%,租赁期限36个月,起租日为2014年1月8日,还款期共36期,至2017年1月7日还清。租金清偿完毕后标的资产回购价款为人民币100元整。

2、2014年4月,公司控股子公司上海现代哈森(商丘)有限公司与招银金融租赁有限公司、国药集团财务有限公司签订售后回租赁合同,将现代哈森的一批设备出售给对方,同时将标的资产租回。上述标的物的转让价款与租赁本金金额相同,均为5,000万元人民币,招银金融租赁有限公司和国药集团财务有限公司各自按份享有权利/承担义务,其中招银金融租赁有限公司75%、国药集团财务有限公司25%,租赁年利率5.76%,租赁期限4年,起租日为2014年4月29日,还款期共16期,至2018年4月28日还清。趋近清偿完毕后标的资产的回购价款为人民币1元整,其中招银金融租赁有限公司0.75元人民币、国药集团财务有限公司0.25元人民币。

(二) 担保情况

单位:万元币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	7,704.00
报告期末对子公司担保余额合计(B)	67,471.93
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)	
担保总额(A+B)	67,471.93
担保总额占公司净资产的比例(%)	51.62

1、本公司第五届董事会第二次会议审议通过了《关于继续为全资子公司上海医工院医药有限公司提供担保的议案》,同意继续为上海医工院医药有限公司1.5亿元授信额度提供连带责任担保,担保期限十八个月,担保方式为本公司与上海医工院医药有限公司共同承担连带保证责任,报告期末担保金额为2,417.10万美元,折合人民币14,871.93万元。

2、本公司第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于为上海现代制药海门有限公司提供担保的议案》，同意为上海现代制药海门有限公司（本公司全资子公司）4.3 亿元银行贷款提供连带责任担保，担保期限九年，担保方式为本公司与上海现代制药海门有限公司共同承担连带保证责任，报告期末担保金额为 4.26 亿元。

3、本公司第五届董事会第七次会议审议通过了《关于为全资子公司上海现代制药海门有限公司提供担保的议案》，同意为上海现代制药海门有限公司（本公司全资子公司）提供 1.6 亿元银行贷款提供连带责任担保，担保期限一年，担保方式为本公司与上海现代制药海门有限公司共同承担连带保证责任，报告期末担保金额为 7,000.00 万元。

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	盈利预测及补偿	上海现代制药股份有限公司	如果现代制药 2007 年度扣除非经常性损益的净利润低于 9100 万, 或者 2006 年、2007 年度财务报告未被会计师事务所出具标准无保留意见的审计报告（会计制度变更的因素除外），则在 2007 年财务报告公告后的 5 个交易日内，向方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每 10 股追送 0.4 股。	是	是		
	分红	控股股东上海医药工业研究院	在 2005 年度股东大会上提议并赞同现代制药 2005 年度每 10 股以资本公积转增 10 股的分配方案。	是	是		
	资产注入	控股股东上海医药工业研究院	医工院重点支持现代制药的发展，在适当的时机，将其拥有的优质资产以适当的方式注入现代制药。	否	是		
	其他	上海现代制药股份有限公司	在适当的时机，积极推进管理层持股计划，使公司管理层与全体股东共担风险，共享收益。	否	否	公司实际控制人为国务院国资委，根据国资委关于央企股权激励尚不具备普遍推广的意见，目前尚不具备实施的条件。	将严格遵守承诺。

收购报告书或权益变动报告中所作承诺	解决同业竞争	控股股东上海医药工业研究院	避免从事任何与现代制药的主营业务及其他业务相同或相似的业务，也避免投资于任何从事竞争业务的公司和/或企业，并促使本单位的所有子公司和/或下属企业不从事竞争业务；本单位承诺，现代制药在从事竞争业务时始终享有优先权。同时，本单位兹承诺不致因现代制药开展业务发展规划、募股资金运用、收购兼并、合并、分立、对外投资、增资等活动而违反上述承诺。	否	是		
	解决关联交易	间接控股股东中国医药工业研究总院	避免从事任何与现代制药的主营业务及其他业务相同或近似的业务，也避免投资于任何从事竞争业务的公司和/或企业，并促使本单位的所有子公司和/或下属企业不从事竞争业务；本单位承诺，现代制药在从事竞争业务时始终享有优先权。本单位如违反上述承诺，应赔偿现代制药及现代制药其他股东因此遭受的一起经济损失。	否	是		
	解决同业竞争	间接控股股东中国医药集团总公司	现代制药战略定位为以非头孢类，非青霉素类药物为主攻方向，研究和生产有特色的原料药和制剂，沿既有的产品路线，大力拓展其它市场。现代制药现有小规模头孢类品种将利用现有销售渠道维持自然销量，在未来 5 年内全面解决同业竞争问题。	否	是		

八、聘任、解聘会计师事务所情况

经公司五届七次董事会及 2013 年度股东大会审议通过，公司继续聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）进行公司会计报表审计、净资产验证及其他相关的咨询服务等业务，聘期为一年。

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《关于提高上市公司质量的意见》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，结合公司实际情况，不断完善法人治理结构，规范公司运作。公司董事、监事、独立董事工作勤勉尽责，公司经理层等高级管理人员严格按照董事会授权忠实履行职务，更好地维护了公司利益和广大股东的合法权益。公司董事会认为公司法人治理结构的实际状况符合《上市公司治理准则》的要求，不存在差异。具体情况如下：

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律

法规以及《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，确保所有股东都享有平等的地位和权利，同时还聘请律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，保证了股东大会的合法有效。

2、关于控股股东与公司关系：公司具有独立的业务及自主经营能力，与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。控股股东与间接控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，与公司的关联交易公平合理，未发生过大股东占用上市公司资金和资产的情况。根据证监会相关要求，公司每季度对控股股东及其他关联方资金的占用情况进行自查并上报上海证监局，公司不存在违规资金占用问题。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会由九名董事组成，其中三名为独立董事，人数和人员构成符合法律、法规的要求，各位董事依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》，从公司和全体股东的利益出发，忠实履行董事职责。董事会下设战略与投资、审计、提名和薪酬与考核四个专门委员会并制定相关议事规则，专门委员会成员全部由董事组成，其中审计、提名和薪酬与考核委员会中独立董事占多数并担任召集人，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士，专门委员会的成立有效促进了董事会的规范运作和科学决策。

4、关于监事和监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表，人数和人员构成符合相关法律、法规的要求。各位监事依据《监事会议事规则》认真履行职责，本着对全体股东尤其是中小股东负责的精神，对公司财务以及董事和高级管理人员履职的合法、合规性进行监督。

5、关于绩效评价和激励约束机制：公司制定有《高级管理人员薪酬方案》，作为董事、监事和高级管理人员绩效评价的标准与激励约束机制，将董监高薪酬同公司的经营业绩直接挂钩，个人利益同公司的整体发展紧密联系，并根据股改承诺会在适当的时机推进管理层持股计划。

6、关于投资者关系及相关利益者：公司根据《投资者关系管理制度》，积极拓宽与投资者沟通的渠道，使投资者充分了解公司重大事项最新进展和公司经营的实际情况，保证信息披露的公平、公开、公正，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方面利益的平衡，共同推动公司持续、健康的发展。报告期内，借助上交所“上证 e 互动”网络平台的实施，公司可与投资者进行实时互动，投资者关系工作变得更为便捷，与投资者的联系也更为紧密、及时。

7、关于信息披露与透明度：公司根据《信息披露管理制度》等相关规定，指定董事会秘书、董事会办公室负责公司对外信息披露和投资者关系管理工作，确定《上海证券报》、《证券时报》为公司信息披露的报纸；公司严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。

8、关于同业竞争问题：2010 年，根据国务院国有资产管理委员会《关于中国医药集团总公司与上海医药工业研究院重组》通知（国资改革[2010]252 号）的要求，国药集团与公司控股股东上海医工院重组，上海医工院整体并入国药集团，现代制药也随之一起并入。由于现代制药与国药集团下属国药一致在头孢类系列产品方面存在部分近似情况，为维护现代制药的利益，保证其独立性，2012 年公司四届十五次董事会和 2012 年第一次临时股东大会通过了《关于公司战略定位》的议案，进一步明确了公司的战略定位为：以非头孢类、非青霉素类药物为主攻方向，研究和生产有特色的原料药和制剂，沿既有的产品路线，大力拓展其它市场，致力于成为国内领先的研发驱动型制药企业。

9、关于关联交易问题：公司严格按照公司《章程》、《股东大会规则》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《关联交易准则》及《信息披露管理制度》的相关规定，不断提高公司关联交易的规范性。相关制度规定：关联交易的条件应当公允，符合公司的利益，不得损害公司及非关联股东的利益；在对关联交易进行决策时，关联股东及关联董事应当遵守回避原则等。对于无法避免的关联交易，公司将秉承公平、公开、公正的原则，严格履行相应决策程序和信息披露义务，保证关联交易的公允性。对于重大关联交易，在提交董事会前，应由独立董事事前

认可，并发表独立意见；审计委员会也要对相关关联交易事项进行审核，形成书面意见后，提交董事会审议，并报告监事会。

公司治理情况总结：报告期内，公司根据管理提升活动要求，针对前期梳理发现问题，开展专项整改，完善与健全制度体系，提升内部控制管理水平，全面推进公司治理向科学化转变。公司还将继续深化法人治理建设，完善内部控制体系，提升企业管理水平，保障公司持续、快速、稳定地发展。

十一、其他重大事项的说明

(一) 其他

经公司五届九次董事会及 2014 年度第一次临时股东大会审议通过，公司拟向特定对象非公开发行 A 股股票，本次发行对象为间接控股股东国药集团、间接控股股东医工总院、浦东科技投资有限公司及财通基金管理有限公司。本次发行的定价基准日为 2014 年 5 月 13 日，发行价格为定价基准日前 20 个交易日公司股票均价 14.62 元/股。本次发行的股票数量为 103,283,173 股，募集资金总额 15.1 亿元，其中国药集团认购 6,839,945 股，医工总院认购 4,103,967 股，浦东科投认购 64,979,480 股，财通基金认购 27,359,781 股。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	287,733,402	100						287,733,402	100
1、人民币普通股	287,733,402	100						287,733,402	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	287,733,402	100						287,733,402	100

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5% 以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数				14,574		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海医药工业研究院	国有法人	41.62	119,756,311		0	无
上海高东经济发展有限公司	境内非国有法人	2.90	8,353,904		0	无
上海广慈医学高科技公司	国有法人	2.75	7,898,824		0	无
全国社保基金四一八组合	其他	2.12	6,101,257		0	无
中信证券—中信—中信理财 2 号集合资产管理计划	其他	1.54	4,418,102		0	无
中国邮政储蓄银行有限责任公司—农银汇理消费主题股票型证券投资基金	其他	1.32	3,796,574		0	无
中国建设银行—交银施罗德蓝筹股票证券投资基金	其他	1.13	3,244,697		0	无
中国工商银行—招商核心价值混合型证券投资基金	其他	1.11	3,200,000		0	无
交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	其他	0.94	2,713,831		0	无
中国建设银行股份有限公司—农银汇理中小盘股票型证券投资基金	其他	0.81	2,336,199		0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
上海医药工业研究院	119,756,311		人民币普通股	119,756,311		
上海高东经济发展有限公司	8,353,904		人民币普通股	8,353,904		
上海广慈医学高科技公司	7,898,824		人民币普通股	7,898,824		
全国社保基金四一八组合	6,101,257		人民币普通股	6,101,257		
中信证券—中信—中信理财 2 号集合资产管理计划	4,418,102		人民币普通股	4,418,102		
中国邮政储蓄银行有限责任公司—农银汇理消费主题股票型证券投资基金	3,796,574		人民币普通股	3,796,574		
中国建设银行—交银施罗德蓝筹股票证券投资基金	3,244,697		人民币普通股	3,244,697		
中国工商银行—招商核心价值混合型证券投资基金	3,200,000		人民币普通股	3,200,000		
交通银行—华安策略优选股票型证券投资	2,713,831		人民币普通股	2,713,831		

资基金		
中国建设银行股份有限公司—农银汇理中小盘股票型证券投资基金	2,336,199	人民币普通股 2,336,199
上述股东关联关系或一致行动的说明	农银汇理消费主题股票型证券投资基金和农银汇理中小盘股票型证券投资基金同属农银汇理基金管理有限公司。除此之外，公司未知前十名无限售条件股东之间，以及前十名无限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。	

(二) 关于非公开发行 A 股股票事项的说明

经公司五届九次董事会及 2014 年度第一次临时股东大会审议通过，公司拟向间接控股股东国药集团、间接控股股东医工总院、浦东科技投资有限公司及财通基金管理有限公司非公开发行 A 股股票。其中国药集团认购 6,839,945 股，医工总院认购 4,103,967 股，浦东科投认购 64,979,480 股，财通基金认购 27,359,781 股，增发完成后浦东科投与财通基金的持股比例分别为 16.62% 和 7%。

三、控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
冯鸣	董事	0	49,712	13,188	买卖

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
钟倩	董事	选举	股东大会选举
陆伟根	监事	离任	工作变动原因
陆伟根	董事	选举	股东大会选举
冯鸣	董事	离任	工作变动原因
杨祉凡	监事	选举	股东大会选举

三、其他说明

1、2014年3月26日，监事陆伟根先生由于工作原因向公司监事会提交辞职报告，辞去公司监事职务。

2、2013年，由于董事陈文浩先生不幸因病逝世，董事、总经理魏宝康先生因工作原因辞去董事、总经理职务，导致公司董事会成员变为7名，低于《公司章程》规定的9人。2014年3月26日，公司召开第五届董事会第七次会议，提名钟倩女士和陆伟根先生为公司第五届董事会董事候选人，并经公司2013年度股东大会审议通过。

3、2014年3月26日，公司召开第五届监事会第六次会议，提名杨祉凡先生为公司第五届监事会监事候选人，并经公司2013年度股东大会审议通过。

4、2014年8月5日，董事冯鸣先生因工作原因向公司董事会提交辞职报告，辞去公司董事职务。

第九节 财务报告（未经审计）

一、财务报表

合并资产负债表 2014 年 6 月 30 日

编制单位:上海现代制药股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	八.1	480,418,081.44	433,308,509.51
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	八.2	197,955,399.03	188,872,695.25
应收账款	八.3	332,714,213.93	206,045,067.75
预付款项	八.5	185,560,853.81	92,589,081.20
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	八.4	19,898,838.61	15,870,896.19
买入返售金融资产			
存货	八.6	671,203,390.12	510,672,457.64
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,887,750,776.94	1,447,358,707.54
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
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	八.7	7,262,983.77	7,262,983.77
投资性房地产			
固定资产	八.8	667,544,114.19	502,578,300.67

在建工程	八.9	905,631,567.91	976,546,421.18
工程物资	八.10	651,256.52	572,685.99
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八.11	168,259,769.85	183,909,147.56
开发支出	八.11	29,925,945.56	15,229,445.70
商誉	八.12	74,795,545.33	
长期待摊费用	八.13	3,158,206.34	3,262,185.17
递延所得税资产	八.14	11,282,235.01	8,811,044.97
其他非流动资产	八.16	20,739.06	82,956.66
非流动资产合计		1,868,532,363.54	1,698,255,171.67
资产总计		3,756,283,140.48	3,145,613,879.21
流动负债：			
短期借款	八.18	388,133,717.15	406,291,122.68
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	八.19	84,730,000.00	84,205,174.00
应付账款	八.20	328,867,655.00	194,583,300.50
预收款项	八.21	54,070,278.12	61,286,761.48
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八.22	27,349,247.65	35,876,575.24
应交税费	八.23	12,622,841.94	-4,209,654.22
应付利息	八.24	2,193,919.61	1,834,513.97
应付股利			
其他应付款	八.25	250,980,764.57	131,657,716.60
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			
一年内到期的非流动 负债	八.26	10,000,000.00	11,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,158,948,424.04	922,525,510.25
非流动负债：			

长期借款	八.27	1,068,100,000.00	670,000,000.00
应付债券			
长期应付款	八.28	84,444,444.45	
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	八.14	16,414,905.88	17,593,623.17
其他非流动负债	八.29	121,209,984.14	210,276,772.97
非流动负债合计		1,290,169,334.47	897,870,396.14
负债合计		2,449,117,758.51	1,820,395,906.39
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	八.30	287,733,402.00	287,733,402.00
资本公积	八.31	75,389,334.06	75,389,334.06
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	八.32	78,824,705.11	78,824,705.11
一般风险准备			
未分配利润	八.33	655,325,192.60	553,234,811.36
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,097,272,633.77	995,182,252.53
少数股东权益		209,892,748.20	330,035,720.29
所有者权益合计		1,307,165,381.97	1,325,217,972.82
负债和所有者权益 总计		3,756,283,140.48	3,145,613,879.21

法定代表人：周斌主管会计工作负责人：肖斌会计机构负责人：程晓瑜

母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位：上海现代制药股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		113,054,462.28	122,915,859.82
交易性金融资产			
应收票据		133,448,458.15	97,103,122.76
应收账款	十六.1	133,022,723.34	99,573,947.95

预付款项		15,445,135.40	19,486,623.85
应收利息			
应收股利		29,173,316.32	26,708,333.81
其他应收款	十六.2	119,902,913.99	87,837,638.42
存货		94,480,412.90	85,362,552.30
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		638,527,422.38	538,988,078.91
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	十六.3	813,601,607.27	513,601,607.27
投资性房地产			
固定资产		201,213,699.03	205,130,075.06
在建工程		39,424,813.00	32,361,610.05
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		22,152,182.60	22,591,567.36
开发支出		29,011,371.91	14,989,445.70
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,333,223.82	3,155,684.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,107,736,897.63	791,829,989.99
资产总计		1,746,264,320.01	1,330,818,068.90
流动负债：			
短期借款		145,000,000.00	165,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		72,099,672.70	29,110,277.04
预收款项		12,455,513.89	18,819,199.06
应付职工薪酬		1,364,256.72	9,272,845.04
应交税费		20,005,852.99	8,840,586.17
应付利息		1,071,452.07	698,630.14

应付股利			
其他应付款		73,751,304.83	21,045,119.58
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		325,748,053.20	252,786,657.03
非流动负债：			
长期借款		510,000,000.00	260,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		29,779,743.55	26,494,090.63
非流动负债合计		539,779,743.55	286,494,090.63
负债合计		865,527,796.75	539,280,747.66
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		287,733,402.00	287,733,402.00
资本公积		10,855,678.03	10,855,678.03
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		76,165,549.66	76,165,549.66
一般风险准备			
未分配利润		505,981,893.57	416,782,691.55
所有者权益（或股东权益） 合计		880,736,523.26	791,537,321.24
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		1,746,264,320.01	1,330,818,068.90

法定代表人：周斌主管会计工作负责人：肖斌会计机构负责人：程晓瑜

合并利润表
2014 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,371,569,315.74	1,279,713,134.13
其中：营业收入	八.34	1,371,569,315.74	1,279,713,134.13
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,213,337,293.83	1,162,992,699.82
其中：营业成本	八.34	746,183,736.93	774,339,454.41
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	八.35	7,383,433.90	6,649,790.87
销售费用	八.36	312,710,874.82	264,715,387.61
管理费用	八.37	126,541,496.73	102,522,357.29
财务费用	八.38	13,490,071.32	7,019,827.78
资产减值损失	八.40	7,027,680.13	7,745,881.86
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）	八.39	-62,217.60	3,536,051.39
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）		158,169,804.31	120,256,485.70
加：营业外收入	八.41	13,442,050.84	8,672,964.47
减：营业外支出	八.42	2,883,841.61	254,995.35
其中：非流动资产处置损失		2,341,309.20	119,645.27
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		168,728,013.54	128,674,454.82
减：所得税费用	八.43	26,441,793.13	22,068,897.51
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		142,286,220.41	106,605,557.31
归属于母公司所有者的净利润		102,090,381.24	75,419,178.43
少数股东损益		40,195,839.17	31,186,378.88
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	八.44	0.3548	0.2621
（二）稀释每股收益	八.44	0.3548	0.2621
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		142,286,220.41	106,605,557.31

归属于母公司所有者的综合收益总额		102,090,381.24	75,419,178.43
归属于少数股东的综合收益总额		40,195,839.17	31,186,378.88

法定代表人：周斌主管会计工作负责人：肖斌会计机构负责人：程晓瑜

母公司利润表
2014 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十六.4	476,420,819.61	414,964,577.94
减：营业成本	十六.4	179,006,440.84	173,716,670.69
营业税金及附加		2,698,676.28	2,363,782.27
销售费用		203,334,116.93	165,277,977.98
管理费用		49,166,494.01	39,818,416.56
财务费用		10,946,646.16	5,915,574.76
资产减值损失		1,311,838.75	1,250,717.82
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）	十六.5	57,850,396.38	16,219,313.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		87,807,003.02	42,840,751.17
加：营业外收入		8,150,148.34	4,815,431.69
减：营业外支出		26,705.35	52,786.99
其中：非流动资产处置损失		9,506.55	27,472.85
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		95,930,446.01	47,603,395.87
减：所得税费用		6,731,243.99	6,350,840.80
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		89,199,202.02	41,252,555.07
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.3100	0.1434
（二）稀释每股收益		0.3100	0.1434
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		89,199,202.02	41,252,555.07

法定代表人：周斌主管会计工作负责人：肖斌会计机构负责人：程晓瑜

合并现金流量表
2014 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		1,343,976,146.91	1,181,770,196.01
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			
处置交易性金融资产净增加额			
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		6,057,669.08	4,766,241.38
收到其他与经营活动有关的现金		140,573,713.46	44,451,870.71
经营活动现金流入小计		1,490,607,529.45	1,230,988,308.10
购买商品、接受劳务支付的现金		700,126,873.74	738,377,163.96
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		161,968,729.52	140,353,449.13
支付的各项税费		117,716,515.29	122,051,937.08
支付其他与经营活动有关的现金		315,850,792.47	213,821,526.63
经营活动现金流出小计		1,295,662,911.02	1,214,604,076.80
经营活动产生的现金流量净额		194,944,618.43	16,384,231.30
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		8,455,177.88	1,154,091.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			9,119,705.80
收到其他与投资活动有关的现金		2,953,583.72	11,575,500.00
投资活动现金流入小计		11,408,761.60	21,849,297.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		221,489,082.95	317,016,591.54
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		300,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			550,877.36
投资活动现金流出小计		521,489,082.95	317,567,468.9

投资活动产生的现金流量净额		-510,080,321.35	-295,718,171.18
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		1,012,321,671.17	622,366,356.17
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		1,012,321,671.17	622,366,356.17
偿还债务支付的现金		586,161,867.44	325,777,483.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		69,246,909.93	50,801,072.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		23,257,268.10	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		655,408,777.37	376,578,555.86
筹资活动产生的现金流量净额		356,912,893.8	245,787,800.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		555,630.05	884,489.43
五、现金及现金等价物净增加额		42,332,820.93	-32,661,650.14
加：期初现金及现金等价物余额		391,050,260.51	509,747,077.42
六、期末现金及现金等价物余额		433,383,081.44	477,085,427.28

法定代表人：周斌主管会计工作负责人：肖斌会计机构负责人：程晓瑜

母公司现金流量表
2014 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		352,836,472.28	311,159,802.87
收到的税费返还		5,409,000.00	3,684,900.00
收到其他与经营活动有关的现金		314,056,847.29	77,708,205.65
经营活动现金流入小计		672,302,319.57	392,552,908.52
购买商品、接受劳务支付的现金		92,130,852.30	60,941,569.03
支付给职工以及为职工支付的现金		51,698,227.26	43,510,273.86
支付的各项税费		46,142,978.37	50,361,150.71
支付其他与经营活动有关的现金		414,259,671.09	187,279,425.56
经营活动现金流出小计		604,231,729.02	342,092,419.16
经营活动产生的现金流量净额		68,070,590.55	50,460,489.36
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		15,313,333.81	10,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,755.00	36,491.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			7,988,617.08
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		15,315,088.81	18,025,109.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		12,271,511.50	24,176,187.84

的现金			
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		300,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		312,271,511.50	24,176,187.84
投资活动产生的现金流量净额		-296,956,422.69	-6,151,078.84
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		470,000,000.00	155,000,000.00
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		470,000,000.00	155,000,000.00
偿还债务支付的现金		240,000,000.00	145,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,326,648.60	5,015,983.33
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		251,326,648.60	150,015,983.33
筹资活动产生的现金流量净额		218,673,351.40	4,984,016.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		351,083.20	-658,544.70
五、现金及现金等价物净增加额		-9,861,397.54	48,634,882.49
加：期初现金及现金等价物余额		122,915,859.82	66,556,260.51
六、期末现金及现金等价物余额		113,054,462.28	115,191,143.00

法定代表人：周斌主管会计工作负责人：肖斌会计机构负责人：程晓瑜

合并所有者权益变动表
2014 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	287,733,402.00	75,389,334.06			78,824,705.11		553,234,811.36		330,035,720.29	1,325,217,972.82
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	287,733,402.00	75,389,334.06			78,824,705.11		553,234,811.36		330,035,720.29	1,325,217,972.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							102,090,381.24		-120,142,972.09	-18,052,590.85
(一) 净利润							102,090,381.24		40,195,839.17	142,286,220.41
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							102,090,381.24		40,195,839.17	142,286,220.41
(三) 所有者投入和减少资本									-131,260,069.96	-131,260,069.96
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-131,260,069.96	-131,260,069.96
(四) 利润分配									-29,078,741.30	-29,078,741.30
1. 提取盈余公积										
2. 提取一										

般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-29,078,741.30	-29,078,741.30
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期末余额	287,733,402.00	75,389,334.06			78,824,705.11		655,325,192.60		209,892,748.20	1,307,165,381.97

单位:元币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	287,733,402.00	34,199,156.36			74,627,039.23		507,082,355.51		286,895,469.84	1,190,537,422.94
：会计政策变更										
期差错更正										

他		152,852,983.01			2,659,155.45	-78,401,427.99		12,864,719.23	89,975,429.70
二、本年初余额	287,733,402.00	187,052,139.37			77,286,194.68	428,680,927.52		299,760,189.07	1,280,512,852.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-111,662,805.31			1,538,510.43	124,553,883.84		30,275,531.22	44,705,120.18
（一）净利润						132,787,532.96		54,727,275.69	187,514,808.65
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						132,787,532.96		54,727,275.69	187,514,808.65
（三）所有者投入和减少资本		-111,662,805.31			-6,695,138.69				-118,357,944.00
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		-111,662,805.31			-6,695,138.69				-118,357,944.00
（四）利润分配					8,233,649.12	-8,233,649.12		-24,451,744.47	-24,451,744.47
1. 提取盈余公积					8,233,649.12	-8,233,649.12			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配								-26,167,857.35	-26,167,857.35
4. 其他								1,716,112.88	1,716,112.88
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏									

损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	287,733,402.00	75,389,334.06			78,824,705.11		553,234,811.36		330,035,720.29	1,325,217,972.82

法定代表人：周斌主管会计工作负责人：肖斌会计机构负责人：程晓瑜

母公司所有者权益变动表
2014 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	287,733,402.00	10,855,678.03			76,165,549.66		416,782,691.55	791,537,321.24
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	287,733,402.00	10,855,678.03			76,165,549.66		416,782,691.55	791,537,321.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							89,199,202.02	89,199,202.02
（一）净利润							89,199,202.02	89,199,202.02
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							89,199,202.02	89,199,202.02
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								

2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期末余额	287,733,402.00	10,855,678.03			76,165,549.66		505,981,893.57	880,736,523.26

单位:元币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	287,733,402.00	40,885,256.75			74,627,039.23		342,679,849.44	745,925,547.42
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	287,733,402	40,885,256.75			74,627,039.23		342,679,849.44	745,925,547.42

三、本期增减变动金额 (减少以 “-”号填 列)		-30,029,578.72			1,538,510.43		74,102,842.11	45,611,773.82
(一) 净利润							82,336,491.23	82,336,491.23
(二) 其他 综合收益								
上述(一) 和(二)小 计							82,336,491.23	82,336,491.23
(三) 所有 者投入和减 少资本		-30,029,578.72			-6,695,138.69			-36,724,717.41
1. 所有者投 入资本								
2. 股份支付 计入所有者 权益的金额								
3. 其他		-30,029,578.72			-6,695,138.69			-36,724,717.41
(四) 利润 分配					8,233,649.12		-8,233,649.12	
1. 提取盈余 公积					8,233,649.12		-8,233,649.12	
2. 提取一般 风险准备								
3. 对所有 者(或股 东)的 分配								
4. 其他								
(五) 所有 者权益内部 结转								
1. 资本公积 转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积 弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项 储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期 末余额	287,733,402	10,855,678.03			76,165,549.66		416,782,691.55	791,537,321.24

法定代表人：周斌 主管会计工作负责人：肖斌 会计机构负责人：程晓瑜

上海现代制药股份有限公司

2014 年 1-6 月合并财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

1、公司历史沿革

上海现代制药股份有限公司(以下简称“本公司”)前身系上海现代制药有限公司,始建于 1996 年。经财政部 2000 年 11 月 11 日财企(2000)546 号文批复以及国家经贸委 2000 年 12 月 1 日国经贸企改(2000)1139 号文批准,由上海医药工业研究院、上海现代药物制剂工程研究中心、上海广慈医学高科技公司、上海高东经济发展有限公司、上海华实医药研究开发中心做为发起人,由上海现代制药有限公司整体变更为股份有限公司,注册资本由人民币 1,000.00 万元变更为人民币 5,419.194 万元,业经上海立信长江会计师事务所验证,并出具信长会师报字(2000)20263 号《验资报告》。2000 年 12 月 20 日在上海市工商行政管理局办理了登记注册。

2004 年 5 月 16 日,经中国证监会证监发行字(2004)70 号核准,本公司向社会公开发行人民币普通股(A 股)3,300 万股,每股面值 1.00 元,新增注册资本人民币 3,300 万元,本公司注册资本增加至人民币 8,719.194 万元,业经上海立信长江会计师事务所验证,并出具信长会师报字(2004)第 21598 号《验资报告》,2004 年 6 月 16 日在上海证券交易所上市。

根据 2004 年度股东大会决议,本公司以资本公积向全体股东按每 10 股转增 5 股的比例转增资本。转增股份总额为 4,359.60 万股,每股面值 1 元,本公司股本达到 13,078.791 万元。

根据 2006 年 3 月 23 日本公司召开的股权分置改革 A 股市场相关股东大会审议通过的《上海现代制药股份有限公司股权分置改革方案》,本公司全体非流通股股东向股权登记日登记在册的流通股股东每 10 股支付 2.5 股股票对价,共计 1,237.50 万股。

根据 2005 年度股东大会决议,本公司以资本公积向全体股东按每 10 股转增 10 股的比例转增资本,转增股份总额为 13,078.791 万股,每股面值 1 元。至此,本公司股本总额为 26,157.582 万元。上述增资已经万隆会计师事务所有限公司验证,并出具了万会业字(2006)第 2383 号《验资报告》。

根据 2007 年度股东大会决议，本公司以 2007 年 12 月 31 日总股本 261,575,820 股份为基数向全体股东按每 10 股送红股 1 股并派现金红利 1 元(含税)，未分配利润转增股本 26,157,582 股。至此，本公司股份总额为 287,733,402 股，每股面值 1 元。上述增资已经万隆会计师事务所有限公司验证，并出具了万会业字(2008)第 2275 号《验资报告》。本公司于 2008 年 11 月 19 日换领了由上海市工商行政管理局核发的注册号为 310000000048680 的《企业法人营业执照》，法定代表人周斌，住所上海市建陆路 378 号，公司类型股份有限公司（上市）。

2、公司所处行业、经营范围

本公司所属行业为药业类。经营范围为：药品，保健品制造，药用原辅料，制药机械批售，药品，保健品等产品的研究开发，技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训，货物进出口业务及技术进出口业务、生产：大蒜油软胶囊、卵磷脂软胶囊、深海鱼油软胶囊。（上述经营范围涉及许可经营的凭许可证经营）。

3、公司主要产品

本公司主要产品为特色原料药和新型制剂类，原料药主要包括促性素类生物原料药和以阿奇霉素为代表的大环内酯类抗生素，制剂则主要以马来酸依那普利片、硝苯地平控释片为代表的循环类药物为主。

二、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

四、重要会计政策、会计估计

1. 会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

2. 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

3. 记账基础及会计计量属性

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，一般采用历史成本作为计量属性，当所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

4. 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5. 外币业务核算方法

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额计入财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币记账非货币性项目，按公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原账面本位币金额的差额，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

6. 金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产和金融负债的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产和金融负债的分类和计量

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债。金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指本公司基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

此类金融资产或金融负债采用公允价值进行后续计量。除作为有效的套期工具外，此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

②持有至到期投资

持有至到期投资，是指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

本公司对持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均应当计入当期损益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项，是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，在持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

⑤其他金融负债

其他金融负债，是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失，应当计入当期损益。

(3) 金融资产转移

①本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬、但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

②金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

④金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

⑤对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

①持有至到期投资

根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用评级已提高等)，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累积损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

7. 应收款项坏账准备的核算

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准

本公司应收款项单项金额重大是指单项金额在 200 万元（含 200 万元）以上的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

按逐个债务单位分析偿还债务的情况，有客观证据表明将无法按原有条件收回所有款项时，按估计回款项低于账面价值的差额，确认坏账准备。经单独测试后未单独计提坏账准备的应收款项（除应收票据、预付款项、长期应收款外），归类为组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

①确定组合的依据及坏账准备的计提方法

账龄分析组合

相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征

内部关联方组合

合并范围内关联方的应收款项具有类似的信用风险特征

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析组合

账龄分析法

内部关联方组合

不计提坏账

②账龄分析法

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—5 年	50	50
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其已发生减值，继续按组合计提坏账准备不能真实反映该项应收款项的预计未来现金流量现值。
坏账准备的计提方法	单独进行测试，按单项应收款项预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备。

8. 存货的核算方法

(1) 存货的分类

本公司将存货分为：原材料、自制半成品及在产品、库存商品、周转材料（包装物、低值易耗品）、消耗性生物资产等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

产成品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。若以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 周转材料（低值易耗品和包装物）的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销。

包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

9. 长期股权投资

(1) 投资成本确定

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。

②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为该项投资的初始投资成本。

③其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始

投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

按权益法核算长期股权投资时：

①长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

②取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

④被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①共同控制的判断依据

共同控制，是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的判断依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

10. 固定资产的核算方法

(1) 固定资产的确认条件

固定资产，是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定资产

除外)。在不考虑减值准备的情况下,按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值,本公司确定各类固定资产的年折旧率如下:

项目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	4	4.80
专用设备	10	4	9.60
通用设备	5	4	19.20
运输设备	5	4	19.20

(3) 固定资产的减值测试方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的,估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的,将固定资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为固定资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后,减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整,以使该固定资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的固定资产账面价值(扣除预计净残值)。

固定资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的,企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的,以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

融资租赁方式租入的固定资产,能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的,在租赁资产尚可使用年限内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

①每年年度终了,本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的,调整固定资产使用寿命;预计净残值预计数与原

先估计数有差异的，调整预计净残值。

②固定资产发生的修理费用，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本，不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

11. 在建工程的核算方法

(1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程减值准备

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

12. 无形资产的核算方法

(1) 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的

前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）无形资产的后续计量

①无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

②无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

③本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

（3）无形资产的减值

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13. 长期待摊费用的核算方法

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(3) 融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

14. 研发支出的核算

(1) 本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

(2) 研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

(3) 开发阶段支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

(4) 对于同一项无形资产，在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出，不再进行资本化。

15. 借款费用的核算

(1) 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额的确定方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

16. 收入确认核算

(1) 销售商品

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控

制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

销售商品收入的具体确认条件：本公司以商品发出并经验收后确认销售收入。

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

17. 政府补助的核算方法

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（1）政府补助的确认与计量

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（2）政府补助的会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

18. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，递延所得税均作为所得税费用计入当期损益。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认；

(2) 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(3) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

五、企业合并及合并财务报表

1. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买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；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

①对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

②比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或是应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

③对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将与相关的其他综合收益转为投资收益。

2. 分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

3.合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4. 本公司子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际出资额
上海现代制药海门有限公司	全资子公司	江苏海门	技术开发	15,000.00	医药中间体的生产销售，制造业的技术研发、技术转让	150,000,000.00

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际出资额
上海天伟生物制药有限公司	控股子公司	上海闵行	医药制造	2,500.00	生物化学原料项目、生物制品	13,463,210.59

(续上表)

实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
	100	100	是			
	55	55	是	136,162,012.44		

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际出资额
上海医工院医药有限公司	全资子公司	上海嘉定	医药生产、销售、贸易	2,000.00	销售化工原料及产品、消毒剂生产、货物及技术进出口业务	42,035,633.75
上海数图健康医药科技有限公司	控股子公司	上海嘉定	信息技术服务	100.00	生物医药、计算机软硬件领域内的技术开发、技术服务	3,276,855.93
国药集团川抗制药有限公司	控股子公司	成都高新区	医药制造	4,000.00	生产原料药、片剂、胶囊剂等	9,165,920.62
武汉中联药业集团股份有限公司	控股子公司	武汉江汉区	药剂生产、中药材收购	12,425.19	生产片剂、颗粒剂、糖浆剂等	72,467,305.97
武汉中联集团四药药业有限公司	间接控股子公司	武汉东湖新技术开发区	药品生产与销售	1,800.00	化学药品原料、制剂、中成药制剂、药用塑料瓶的生产及销售	
武汉中联大药房医药有限责任公司	间接控股子公司	武汉江汉区	药品零售	500.00	处方药、非处方药、中药饮片，中成药，化学药制剂、抗生素制剂等的零售	
武汉中联药业集团经贸有限公司	间接控股子公司	武汉江汉区	包材批零	100.00	包装材料批零兼营	
武汉中联管理咨询有限公司	间接控股子公司	武汉东湖新技术开发区	企业管理咨询	10.00	企业管理咨询	

(续上表)

实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
	100	100	是			
	90	90	是	1,163,445.87		
	72	72	是	5,243,058.70		
	86.86	86.86	是	10,727,204.18		
	86.86	100	是			
	86.86	100	是			
	86.69	98	是			
	78.17	90	是			

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额
上海现代哈森(商丘)药业有限公司	控股子公司	河南商丘	医药制造	6,619.00	片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、小容量注射剂、原料药的生产	13,192,680.41
国药集团容生制药有限公司	控股子公司	河南武陟县	医药制造	15,000.00	化学、生物原料及制剂、中药材提取制剂产品、技术服务及业务咨询；普通货物运输；货物进出口业务。	510,000,000.00

(续上表)

实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
	51	51	是	56,587,919.44		
	100	100	是			

注：公司于2014年4月完成收购国药集团容生制药有限公司30%股权的相关事宜，自2014年5月公司持有国药集团容生制药有限公司100%股权。

5.合并范围发生变更的说明

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	应税销售收入	17
营业税	应税营业收入	5
城市维护建设税	流转税	1、5、7
企业所得税	应纳税所得额	15、25

2、税收优惠及批文

(1) 本公司为上海市高新技术企业（高新技术企业证书编号：GF201131001054，发证时间 2011 年 10 月 20 日，有效期三年），于 2011 年起执行 15%的企业所得税税率。

(2) 子公司上海天伟生物制药有限公司为上海市高新技术企业（高新技术企业证书编号：GF201131001272，有效期三年），于 2011 年起执行 15%的企业所得税税率。

(3) 子公司上海现代哈森（商丘）药业有限公司于 2012 年被认定为河南省高新技术企业（高新技术企业证书编号：GF201241000080，有效期三年），于 2012 年起执行 15%的企业所得税税率。

(4) 子公司国药集团容生制药有限公司于 2013 年被认定为河南省高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201341000142，有效期三年），于 2013 年起执行 15%的企业所得税税率。

(5) 子公司国药集团川抗制药有限公司于 2013 年通过四川省高新技术企业复认证（高新技术企业证书编号：GF201351000030，有效期三年），于 2013 年起执行 15%的企业所得税税率。

(6) 子公司上海天伟生物制药有限公司根据“财税字(1999)273号及国税发(2000)166号文”规定,并经过上海市闵行区国家税务局第一税务所核准,对于下列经营活动免征营业税:专利技术转让收入90万元,执行期限为2011年1月1日至2024年12月24日。

七、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1.会计政策的变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2.会计估计的变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

3.前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

八、合并财务报表主要项目注释

说明:期末余额为2014年6月30日金额,期初余额为2014年1月1日金额;本期金额为2014年1-6月金额,上期金额为2013年1-6月金额。

1.货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金			588,066.66			997,373.36
其中:人民币	588,066.66	1.0000	588,066.66	997,373.36	1.0000	997,373.36
银行存款			430,860,127.14			389,740,955.37
其中:人民币	413,015,239.20	1.0000	413,015,239.20	359,812,671.79	1.0000	359,812,671.79
美元	2,763,413.06	6.1554	17,009,785.89	3,236,232.95	6.0969	19,730,988.69
欧元	99,730.35	8.3736	835,102.05	1,211,238.30	8.4189	10,197,294.89
其他货币资金			48,969,887.64			42,570,180.78
其中:人民币	48,969,887.64	1.0000	48,969,887.64	42,570,180.78	1.0000	42,570,180.78

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
合计			480,418,081.44			433,308,509.51

(2) 截至2014年6月30日止, 其他货币资金期末余额主要为开具银行承兑汇票的保证金存款47,035,000.00元。

2. 应收票据

(1) 分类列类

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	197,955,399.03	188,872,695.25
合计	197,955,399.03	188,872,695.25

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额为322,757,273.09元, 前五名情况如下:

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
国药控股河南股份有限公司	2014-4-17	2014-10-15	2,211,148.00	
九州通医药集团股份有限公司	2014-1-22	2014-7-22	2,000,000.00	
哈药集团制药六厂	2014-4-18	2014-10-18	1,840,000.00	
哈药集团制药六厂	2014-5-29	2014-11-29	1,840,000.00	
苏州中化药品工业有限公司	2014-4-21	2014-10-21	1,500,000.00	
合计			9,391,148.00	

3. 应收账款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备占应收账款余额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备占应收账款余额比例 (%)

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备占应收账款余额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备占应收账款余额比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	355,454,474.39	99.85	22,740,260.46	6.40	221,832,354.55	99.76	15,787,286.80	7.12
(1) 账龄分析组合	355,454,474.39	99.85	22,740,260.46	6.40	221,832,354.55	99.76	15,787,286.80	7.12
(2) 内部关联方组合								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	534,821.57	0.15	534,821.57	100.00	534,394.80	0.24	534,394.80	100.00
合计	355,989,295.96	100.00	23,275,082.03	6.54	222,366,749.35	100.00	16,321,681.60	7.34

(2) 组合中，按账龄分析特征组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	345,285,124.99	97.14	17,347,691.29	210,321,033.15	94.81	10,515,987.64
1-2 年(含 2 年)	3,079,917.10	0.87	303,602.84	4,529,523.09	2.04	450,432.73
2-3 年(含 3 年)	1,387,717.28	0.39	254,903.43	1,132,944.60	0.51	216,188.50
3-5 年(含 5 年)	1,735,304.26	0.48	867,652.14	2,488,351.58	1.13	1,244,175.80
5 年以上	3,966,410.76	1.12	3,966,410.76	3,360,502.13	1.51	3,360,502.13
合计	355,454,474.39	100.00	22,740,260.46	221,832,354.55	100.00	15,787,286.80

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	计提金额	计提比例 (%)	账龄	是否关联
珠海市百富利医药有限公司	503,874.80	503,874.80	100.00	5 年以上	否
四川医药工贸有限责任公司	22,060.00	22,060.00	100.00	5 年以上	否
江西同绿生物医药有限公司	4,200.00	4,200.00	100.00	5 年以上	否
四川省辰欣医药公司	2,700.00	2,700.00	100.00	3-5 年	否
武汉春明药业有限责任公司	160.00	160.00	100.00	3-5 年	否
四川科伦医药经营有限公司	1,400.00	1,400.00	100.00	5 年以上	否
四川杏林医药连锁有限责任公司	264.60	264.60	100.00	3-5 年	否
福建民康医药有限公司	144.00	144.00	100.00	3-5 年	否
成都德仁堂药业有限公司	12.17	12.17	100.00	3-5 年	否
新疆新特药民族药业有限公司	6.00	6.00	100.00	2-3 年	是
合计	534,821.57	534,821.57	100.00		

(4) 本报告期应收账款中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况。

(5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额的比例 (%)
客户 1	非关联方	52,659,670.83	1 年以内	14.79
客户 2	非关联方	11,939,907.17	1 年以内	3.35
客户 3	非关联方	10,253,002.04	1 年以内	2.88
客户 4	非关联方	8,096,760.00	1 年以内	2.27
客户 5	非关联方	7,558,772.38	1 年以内	2.12
合计		90,508,112.42		25.41

4.其他应收款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备占其他应收款余额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备占其他应收款余额比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	22,155,639.52	100.00	2,256,800.91	10.19	18,053,417.40	100.00	2,182,521.21	12.09
(1) 账龄分析组合	22,155,639.52	100.00	2,256,800.91	10.19	18,053,417.40	100.00	2,182,521.21	12.09
(2) 内部关联方组合								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款								
合计	22,155,639.52	100.00	2,256,800.91	10.19	18,053,417.40	100.00	2,182,521.21	12.09

(2) 组合中，按账龄分析特征组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏账准备	余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	17,605,675.01	79.46	970,429.50	14,547,285.67	80.57	724,146.71
1-2 年(含 2 年)	1,801,805.58	8.13	187,102.21	1,239,919.16	6.87	123,039.64
2-3 年(含 3 年)	1,731,020.83	7.81	348,735.81	513,769.32	2.85	82,244.18
3-5 年(含 5 年)	533,209.42	2.42	266,604.71	998,705.17	5.53	499,352.60
5 年以上	483,928.68	2.18	483,928.68	753,738.08	4.18	753,738.08
合计	22,155,639.52	100.00	2,256,800.91	18,053,417.40	100.00	2,182,521.21

(3) 本报告期其他应收款中应收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项情况

单位名称	期末余额	期初余额
中国医药工业研究总院	28,138.00	
合计	28,138.00	

(4) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例 (%)
客户 1	非关联方	3,015,000.00	1 年以内	13.61
客户 2	非关联方	2,899,000.00	1-3 年	13.08
客户 3	非关联方	632,636.25	1-2 年	2.86
客户 4	非关联方	483,669.63	1 年以内	2.18
客户 5	非关联方	200,000.00	1 年以内	0.90
合计		7,230,305.88		32.63

5. 预付款项

(1) 账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	179,874,596.42	96.94	79,362,612.54	85.71
1-2 年 (含 2 年)	1,178,287.24	0.63	8,866,657.79	9.58
2-3 年 (含 3 年)	345,414.52	0.19	628,482.70	0.68
3 年以上	4,162,555.63	2.24	3,731,328.17	4.03
合计	185,560,853.81	100.00	92,589,081.20	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
中国医药集团联合工程有限公司	关联方	72,949,841.29	1 年以内	合同未结算
商丘市国基建筑安装有限公司	非关联方	8,757,642.44	1 年以内	合同未结算

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
黑龙江省第一建筑工程公司	非关联方	8,242,792.82	1 年以内	合同未结算
宜都东阳光生化制药有限公司	非关联方	6,636,085.67	1 年以内	合同未结算
中国科学器材公司	关联方	6,251,060.00	1 年以内	合同未结算
合计		102,837,422.22		

(3) 本报告期预付款项中预付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项情况

单位名称	期末余额		期初余额	
	余额	坏账金额	余额	坏账金额
上海医药工业研究院	1,000.00		124,000.00	
合计	1,000.00		124,000.00	

6. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	213,926,621.49	8,197.09	213,918,424.40	154,060,661.85	8,197.09	154,052,464.76
自制半成品及在产品	106,263,309.60		106,263,309.60	71,675,025.98		71,675,025.98
库存商品	322,066,891.59	2,120,258.64	319,946,632.95	243,414,856.71	2,120,258.64	241,294,598.07
周转材料	17,564,469.12	45,177.91	17,519,291.21	19,136,902.85	45,177.91	19,091,724.94
发出商品	3,723,408.04		3,723,408.04	14,133,821.03		14,133,821.03
委托加工物资	9,823,342.38		9,823,342.38	10,424,376.71		10,424,376.71
其他	8,981.54		8,981.54	446.15		446.15
合计	673,377,023.76	2,173,633.64	671,203,390.12	512,846,091.28	2,173,633.64	510,672,457.64

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少			期末余额
			转回	转销	合计	

项目	期初余额	本期计提	本期减少			期末余额
			转回	转销	合计	
原材料	8,197.09					8,197.09
库存商品	2,120,258.64					2,120,258.64
周转材料	45,177.91					45,177.91
合计	2,173,633.64					2,173,633.64

7.长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面 金额	本期 增加	本期 减少	期末账面 金额
武汉新兴医药科技有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00			500,000.00
湖北天下明有限责任公司	成本法	6,312,983.77	6,312,983.77			6,312,983.77
武汉市恒成医药有限责任公司	成本法	50,000.00	50,000.00			50,000.00
湖北健康人家大药房有限公司民意分店	成本法	400,000.00	400,000.00			400,000.00
合计		7,262,983.77	7,262,983.77			7,262,983.77

(接上表)

被投资单位	在被投资单位的持股比例 (%)	在被投资单位的表决权比例 (%)	在被投资单位的持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提资产减值准备	现金红利
武汉新兴医药科技有限公司	0.625	0.625				
湖北天下明有限责任公司	11.68	11.68				
武汉市恒成医药有限责任公司	10.00	10.00				

被投资单位	在被投资单位的持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位的持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提资产减值准备	现金红利
湖北健康人家大药房有限公司民意分店	50.00	50.00				

注：本公司的子公司武汉中联药业集团股份有限公司对湖北健康人家大药房有限公司民意分店的投资不构成重大影响，因此采用成本法进行核算。

8. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	918,169,655.98	208,253,164.34	1,814,664.69	1,124,608,155.63
其中：房屋及建筑物	479,032,438.94			479,032,438.94
专用设备	350,215,260.66	204,866,404.65	210,360.97	554,871,304.34
运输设备	23,698,456.56	1,362,595.35	1,369,062.21	23,691,989.70
通用设备	65,223,499.82	2,024,164.34	235,241.51	67,012,422.65
二、累计折旧合计	367,699,272.62	43,199,591.35	1,726,905.22	409,171,958.75
其中：房屋及建筑物	141,899,021.37	10,375,600.28		152,274,621.65
专用设备	168,893,606.11	27,174,235.97	192,473.98	195,875,368.10
运输设备	12,421,873.13	1,323,557.54	1,314,299.73	12,431,130.94
通用设备	44,484,772.01	4,326,197.56	220,131.51	48,590,838.06
三、固定资产账面净值合计	550,470,383.36			715,436,196.88
其中：房屋及建筑物	337,133,417.57			326,757,817.29
专用设备	181,321,654.55			358,995,936.24
运输设备	11,276,583.43			11,260,858.76
通用设备	20,738,727.81			18,421,584.59
四、固定资产减值准备累计金额合计	47,892,082.69			47,892,082.69

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：房屋及建筑物	27,087,246.79			27,087,246.79
专用设备	20,500,149.79			20,500,149.79
运输设备				
通用设备	304,686.11			304,686.11
五、固定资产账面价值合计	502,578,300.67			667,544,114.19
其中：房屋及建筑物	310,046,170.78			299,670,570.50
专用设备	160,821,504.76			338,495,786.45
运输设备	11,276,583.43			11,260,858.76
通用设备	20,434,041.7			18,116,898.48

注：本期增加的累计折旧中，本年计提的折旧费用43,199,591.35元；本期增加的固定资产中，由在建工程转入的金额是193,082,072.24元。

9.在建工程

(1) 在建工程余额

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
1、哈森工业园项目	198,033,996.00		198,033,996.00	191,346,194.99		191,346,194.99
2、生物医药辅助楼	3,332,206.47		3,332,206.47	2,828,990.21		2,828,990.21
3、质检研发综合楼	1,332,695.00		1,332,695.00	5,754,862.45		5,754,862.45
4、海门新厂工程	553,638,593.82		553,638,593.82	469,596,620.81		469,596,620.81
5、国药容生新厂建设项目	8,536,921.44		8,536,921.44	186,823,348.71		186,823,348.71
6、浦东在建工程	28,673,148.32		28,673,148.32	22,073,036.91		22,073,036.91
7、嘉定在建工程	3,777,900.65		3,777,900.65	3,767,203.22		3,767,203.22
8、南翔在建工程	6,973,764.03		6,973,764.03	6,521,369.92		6,521,369.92
9、光谷生物城基建工程	95,714,204.65		95,714,204.65	85,853,520.48		85,853,520.48

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
10、污水池	541,000.00		541,000.00	291,000.00		291,000.00
11、P13011(401 车间改造)	2,541,717.75		2,541,717.75	1,000,000.00		1,000,000.00
12、P13002(102 车间改造)	194,000.00		194,000.00	76,000.00		76,000.00
13、其他设备	2,341,419.78		2,341,419.78	614,273.48		614,273.48
合计	878,749,390.41		878,749,390.41	976,546,421.18		976,546,421.18

(2) 在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产额	其他减少额	工程投入 占预算的 比例(%)
1、哈森工业园项目	2.77 亿	191,346,194.99	6,687,801.01			71.48
2、生物医药辅助楼		2,828,990.21	725,438.48	222,222.22		
3、质检研发综合楼		5,754,862.45	165,183.00	4,587,350.45		
4、海门新厂工程	5.74 亿	469,596,620.81	84,041,973.01			96.52
5、国药容生新厂建设 项目	2.4 亿	186,823,348.71	1,713,572.73	180,000,000.00		78.33
6、浦东在建工程		22,073,036.91	14,225,425.87	7,625,314.46		
7、嘉定在建工程		3,767,203.22	649,549.2	638,851.77		
8、南翔在建工程		6,521,369.92	460,727.45	8,333.34		
9、光谷生物城基建工 程	4 亿	85,853,520.48	9,860,684.17			23.93
10、污水池		291,000.00	250,000.00			
11、P13011 (401 车间 改造)		1,000,000.00	1,541,717.75			
12、P13002 (102 车间 改造)		76,000.00	118,000.00			

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产额	其他减少额	工程投入 占预算的 比例 (%)
13、其他设备		614,273.48	1,727,146.30			
合计		976,546,421.18	122,167,218.97	193,082,072.24		

(接上表)

项目名称	工程 进度	利息资本化 金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源	期末数
1、哈森工业园项目	在建	7,000,383.45	1,618,693.28	6.56	自筹+贷款	198,033,996.00
2、生物医药辅助楼	在建				自筹	3,332,206.47
3、质检研发综合楼	在建				自筹	1,332,695.00
4、海门新厂工程	在建	42,212,328.81	14,804,504.49	6.00	自筹+贷款	553,638,593.82
5、国药容生新厂建设项目	在建				自筹	8,536,921.44
6、浦东在建工程	在建				自筹	28,673,148.32
7、嘉定在建工程	在建				自筹	3,777,900.65
8、南翔在建工程	在建				自筹	6,973,764.03
9、光谷生物城基建工程	在建	3,981,833.32	930,666.66	5.96	自筹+贷款	95,714,204.65
10、污水池	在建				自筹	541,000.00
11、P13011 (401 车间改造)	在建				自筹	2,541,717.75
12、P13002 (102 车间改造)	在建				自筹	194,000.00
13、其他设备	在建				自筹	2,341,419.78
合计		53,194,545.58	17,353,864.43			905,631,567.91

10.工程物资

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
材料	572,685.99	2,497,445.34	2,418,874.81	651,256.52
合计	572,685.99	2,497,445.34	2,418,874.81	651,256.52

11.无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	236,920,078.32	93,589.74	12,352,801.93	224,660,866.13
1. 软件	1,430,613.77	93,589.74		1,524,203.51
2. 土地使用权	174,472,521.02		12,352,801.93	162,119,719.09
3. 专利权	32,510,000.00			32,510,000.00
4. 非专利技术	17,262,290.63			17,262,290.63
5. 商标权	4,237,000.00			4,237,000.00
6. 特许权	7,007,652.90			7,007,652.90
二、累计摊销额合计	53,010,930.76	5,028,750.42	1,638,584.90	56,401,096.28
1. 软件	209,568.57	68,401.06		277,969.63
2. 土地使用权	17,980,216.00	1,467,946.18	1,638,584.90	17,809,577.28
3. 专利权	9,712,095.45	3,237,030.12		12,949,125.57
4. 非专利技术	13,872,627.88	247,143.02		14,119,770.9
5. 商标权	4,228,769.96	8,230.04		4,237,000.00
6. 特许权	7,007,652.90			7,007,652.90
三、无形资产账面净值合计	183,909,147.56			168,259,769.85
1. 软件	1,221,045.20			1,246,233.88
2. 土地使用权	156,492,305.02			144,310,141.81
3. 专利权	22,797,904.55			19,560,874.43
4. 非专利技术	3,389,662.75			3,142,519.73
5. 商标权	8,230.04			
6. 特许权				
四、无形资产减值准备累计金额合计				
1. 软件				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2. 土地使用权				
3. 专利权				
4. 非专利技术				
5. 商标权				
6. 特许权				
五、无形资产账面价值合计	183,909,147.56			168,259,769.85
1. 软件	1,221,045.20			1,246,233.88
2. 土地使用权	156,492,305.02			144,310,141.81
3. 专利权	22,797,904.55			19,560,874.43
4. 非专利技术	3,389,662.75			3,142,519.73
5. 商标权	8,230.04			
6. 特许权				

注：本期增加的摊销额中本期计提的摊销额5,028,750.42元。

(2) 公司内部研究开发项目支出

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
药物仿制研究	15,229,445.70	30,113,487.24	15,416,987.38		29,925,945.56
合计	15,229,445.70	30,113,487.24	15,416,987.38		29,925,945.56

12.商誉

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
非同一控制合并国药容生 100% 股权		74,795,545.33		74,795,545.33
合计		74,795,545.33		74,795,545.33

13. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
土地租赁费	3,262,185.17	26,415.00	130,393.83		3,158,206.34	
合计	3,262,185.17	26,415.00	130,393.83		3,158,206.34	

14. 递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	期初余额
递延所得税资产		
资产减值准备	5,935,716.95	4,646,342.73
预提费用	5,196,518.06	2,571,843.05
应付职工薪酬	150,000.00	1,592,859.19
合计	11,282,235.01	8,811,044.97
递延所得税负债		
非同一控制下企业合并评估增值	16,414,905.88	17,593,623.17
合计	16,414,905.88	17,593,623.17

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	32,311,233.86	31,275,504.98
可抵扣亏损	30,501,801.71	35,038,379.31
合计	62,813,035.57	66,313,884.29

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2019 年	1,674,789.41		
2018 年	2,987,845.48	2,987,845.48	
2017 年	3,461,910.83	3,461,910.83	

年份	期末余额	期初余额	备注
2016 年	20,031,562.38	21,833,654.14	
2015 年	2,345,693.61	6,754,968.86	
2014 年			
合计	30,501,801.71	35,038,379.31	

(4) 可抵扣差异和应纳税差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	34,160,017.72
应付职工薪酬	1000,000.00
预提费用	34,643,453.73
小计	69,803,471.45
应纳税差异项目	
非同一控制下企业合并评估增值	109,432,705.89
小计	109,432,705.89

15. 资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	本期转销	本期合并减少	期末余额
坏账准备	18,504,202.81	7,027,680.13			25,531,882.94
存货跌价准备	2,173,633.64				2,173,633.64
固定资产减值准备	47,892,082.69				47,892,082.69
合计	68,569,919.14	7,027,680.13			75,597,599.27

16. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
股权投资差额	20,739.06	82,956.66
合计	20,739.06	82,956.66

注：股权投资差额系本公司收购上海现代哈森（商丘）药业有限公司股权所形成的原股权

投资借方差额在原剩余摊销年限内平均摊销。

17.所有权受到限制的资产

(1) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
1.房屋建筑物	32,464,268.47		915,122.34	31,549,146.13
2.机器设备	15,238,962.05		15,238,962.05	
3.土地使用权	34,351,181.96		413,361.53	33,937,820.43
4.货币资金	42,258,249.00	47,035,000.00	42,258,249.00	47,035,000.00
合计	124,312,661.48	47,035,000.00	58,825,694.92	112,521,966.56

(2) 资产所有权受到限制的原因:

本公司控股子公司上海现代哈森（商丘）药业有限公司以房屋建筑物（账面原值24,870,079.84元，累计折旧11,632,057.25元）抵押，获取商丘市商业银行抵押贷款3,500.00万元。

本公司控股子公司武汉中联药业集团股份有限公司的子公司武汉中联集团四药药业有限公司以房屋建筑物（账面原值23,182,872.35元，累计折旧4,871,748.81元）以及国有土地使用权证夏国用（2004）第102号（账面净值3,962,899.68元）抵押，与招商银行武汉分行签订了最高额1,500.00万元的抵押合同，截至2014年6月30日，该最高额抵押合同发生对应的贷款400.00万元。

本公司控股子公司上海现代哈森（商丘）药业有限公司以国有土地使用权证商国用（2011）字第349号、商国用（2013）字第58号（期末账面净值29,974,920.75元）抵押，获取中国农业银行长期抵押贷款2,400.00万元。

货币资金全系银行承兑汇票的保证金存款。

18.短期借款

(1) 借款类别

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	213,900,000.00	199,900,000.00
抵押借款	39,000,000.00	45,500,000.00
保证借款	105,233,717.15	60,891,122.68
委托借款	30,000,000.00	100,000,000.00
合计	388,133,717.15	406,291,122.68

(2) 本公司控股子公司上海现代哈森(商丘)药业有限公司以房屋建筑物向商丘市商业银行抵押, 获得贷款3,500.00万元。

(3) 本公司控股子公司武汉中联药业集团股份有限公司的子公司武汉中联集团四药药业有限公司以房屋建筑物及土地使用权向招商银行股份有限公司抵押, 签订了最高限额为1,500.00万元的抵押合同, 截至2014年6月30日, 该最高额抵押合同发生对应的贷款400.00万元。

(4) 本公司全资子公司上海医工院医药有限公司向民生银行贷款35,233,717.15元, 本公司为上海医工院医药有限公司借款进行担保。

(5) 本公司全资子公司上海现代制药海门有限公司向中国农业银行股份有限公司海门临江支行贷款7,000.00万元, 本公司为上海现代制药海门有限公司借款进行担保。

(6) 本公司母公司上海医药工业研究院委托上海银行静安支行向本公司子公司上海现代哈森(商丘)药业有限公司贷款3,000.00万元。本公司及该子公司的其他股东将持有该公司的股权质押给上海医药工业研究院。

19. 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	84,730,000.00	84,205,174.00
合计	84,730,000.00	84,205,174.00

注: 下一会计期间将到期的金额84,730,000.00元。

20. 应付账款

(1) 按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	323,254,767.51	179,420,931.38
1至2年(含2年)	1,392,431.49	11,054,785.29
2至3年(含3年)	918,865.56	244,067.73
3年以上	3,301,590.44	3,863,516.10
合计	328,867,655.00	194,583,300.50

(2) 本报告期应付账款中无持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东款项。

21. 预收款项

(1) 按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	49,103,456.76	56,033,433.39

项目	期末余额	期初余额
1至2年(含2年)	4,714,259.52	4,863,309.38
2至3年(含3年)	241,397.24	229,134.62
3年以上	11,164.60	160,884.09
合计	54,070,278.12	61,286,761.48

(2) 本报告期预收款项中预收持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东款项的情况

单位名称	期末余额	期初余额
上海医药工业研究院	1,250.00	
合计	1,250.00	

22. 应付职工薪酬

(1) 按类别列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,894,961.28	132,265,657.51	139,828,228.21	10,332,390.58
二、职工福利费	3,520,606.00	7,580,530.27	6,921,943.51	4,179,192.76
三、社会保险费	10,342,746.95	23,841,873.06	24,271,002.69	9,913,617.32
其中：1. 医疗保险费	346,741.73	5,769,157.95	5,770,255.95	345,643.73
2. 基本养老保险费	9,898,572.60	15,151,220.30	15,582,628.30	9,467,164.60
3. 年金缴费		523,565.96	523,565.96	
4. 失业保险费	97,397.62	1,172,393.31	1,169,016.94	100,773.99
5. 工伤保险费	22.80	716,228.50	716,228.50	22.80
6. 生育保险费	12.20	509,307.04	509,307.04	12.20
四、住房公积金	102,410.00	4,206,702.60	4,257,522.60	51,590.00
五、工会经费及职工教育经费	4,015,851.01	1,600,961.19	2,744,355.21	2,872,456.99
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿		60,674.30	60,674.30	
八、其他		734,302.28	734,302.28	
其中：以现金结算的股份支付				

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
合计	35,876,575.24	170,290,701.21	178,818,028.8	27,349,247.65

23.应交税费

(1) 按类别列示

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	17,600,796.70	2,498,243.63
2. 增值税	-8,498,963.23	-14,139,345.27
3. 营业税	10,412.50	10,912.50
4. 土地使用税	1,119,544.08	560,660.19
5. 房产税	179,015.18	45,689.34
6. 城市维护建设税	524,284.08	393,396.80
7. 教育附加	801,469.54	370,175.78
8. 代扣代缴个人所得税	516,589.55	5,715,535.98
9. 其他	369,693.54	335,076.83
合计	12,622,841.94	-4,209,654.22

24.应付利息

(1) 按明细列示

项目	期末余额	期初余额	欠付原因
短期借款应付利息	512,871.52	583,808.52	计提期末最后 10 天利息
分期付息到期还本的长期借款利息	1,681,048.09	1,250,705.45	计提期末最后 10 天利息
合计	2,193,919.61	1,834,513.97	

25.其他应付款

(1) 按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	192,231,268.90	82,927,564.56
1-2 年	19,683,837.05	21,670,065.08
2 至 3 年	14,201,537.39	4,381,622.60
3 年以上	24,864,121.23	22,678,464.36
合计	250,980,764.57	131,657,716.60

(2) 报告期内其他应付款期末数中包括应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项的情况

单位名称	期末余额	期初余额
中国医药工业研究总院	74,400,000.00	22,820,746.98
合计	74,400,000.00	22,820,746.98

注：其中的7,350万元款项将在本公司董事会及股东大会审议通过之后以委托贷款的形式转入相应借款科目。

(3) 期末金额较大的其他应付款情况

项目	性质或内容	金额
客户 1	往来款	74,400,000.00
客户 2	股份认购保证金	28,200,000.00
客户 3	退休职工医疗保险及工资	9,400,000.00
客户 4	押金	7,959,436.00
客户 5	代收代付款项	5,000,000.00
合计		124,959,436.00

26.一年内到期的非流动负债

(1) 明细类别

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	10,000,000.00	11,000,000.00

合计	10,000,000.00	11,000,000.00
----	---------------	---------------

(2) 一年内到期的长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	10,000,000.00	11,000,000.00
合计	10,000,000.00	11,000,000.00

注：保证借款系本公司为全资子公司上海现代制药海门有限公司借款进行担保。

(3) 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末余额				期初余额			
			利率 (%)	币种	外币 金额	本币金额	利率 (%)	币种	外币 金额	本币金额
中国进出口银行上海分行	2012.5.22	2014.10.31	6.6975	人民币		2,000,000.00	6.6975	人民币		3,000,000.00
中国进出口银行上海分行	2012.6.6	2014.10.31	6.6975	人民币		8,000,000.00	6.6975	人民币		8,000,000.00
合计						10,000,000.00				11,000,000.00

27. 长期借款

(1) 按类别列示

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	205,000,000.00	210,000,000.00
保证借款	416,000,000.00	386,000,000.00
抵押借款	142,100,000.00	24,000,000.00
质押借款	305,000,000.00	50,000,000.00
合计	1,068,100,000.00	670,000,000.00

(2) 金额前五名长期借款情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末余额			期初余额		
			利率 (%)	币种	本币金额	利率 (%)	币种	本币金额
浦东发展银行	2014.4.18	2019.4.17	6.4000	人民币	255,000,000.00			
中国进出口银行	2013.8.30	2016.8.30	5.5350	人民币	95,000,000.00	5.5350	人民币	95,000,000.00
国药集团财务有限公司	2013.10.16	2016.10.16	6.4000	人民币	85,000,000.00	6.4000	人民币	90,000,000.00
国家开发银行	2014.6.5	2024.5.25	6.5500	人民币	60,000,000.00			
国家开发银行	2013.9.16	2016.9.15	6.1500	人民币	50,000,000.00	6.1500	人民币	50,000,000.00

(3) 保证借款系本公司为全资子公司上海现代制药海门有限公司借款进行担保。

(4) 抵押借款系本公司控股子公司上海现代哈森(商丘)药业有限公司以土地使用权向中国农业银行股份有限公司抵押, 获得贷款2,400.00万元。

(5) 抵押借款系本公司控股子公司武汉中联药业集团股份有限公司以房屋及土地使用权向国家开发银行抵押, 获得贷款6,000.00万元, 同时, 中国医药工业研究总院和上海医药工业研究院为其提供担保。

(6) 抵押借款系本公司全资子公司上海现代制药海门有限公司以其在建工程向中国进出口银行上海分行抵押, 获得贷款5,810.00万元。

(7) 质押借款系本公司以持有的武汉中联药业集团股份有限公司86.86%股权向国家开发银行质押担保, 获得贷款5,000.00万元, 中国医药工业研究总院为本公司借款进行担保;

(8) 质押借款系本公司以持有的国药集团容生制药有限公司100%股权向浦东发展银行质押担保, 获得贷款25,500.00万元。

28. 长期应付款

单位	期限	初始金额	应计利息	期末余额	借款条件
远东国际租赁有限公司	36 个月	40,000,000.00	827,397.92	34,444,444.45	担保
国药集团财务有限公司	48 个月	12,500,000.00		12,500,000.00	担保
招银金融租赁有限公司	48 个月	37,500,000.00		37,500,000.00	担保
合计		90,000,000.00	827,397.92	84,444,444.45	

29.其他非流动负债

(1) 按项目列示

项目	期末余额	期初余额
非同一控制合并国药容生公司享有可辨认净资产超过支付增资款部分		93,944,384.71
政府补助	121,209,984.14	116,332,388.26
合计	121,209,984.14	210,276,772.97

(2) 递延收益情况说明

项目/类别	期末余额	受益期间	相关文件	本期转入利润表的金额
具有过程控制的新型药物制剂及工艺技术平台	1,844,811.24	2011 年~2015 年	《“重大新药创制”科技重大专项课题立项通知》	614,937.08
合计	1,844,811.24			614,937.08

(3) 政府补助情况

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
小容量注射剂针 II 车间技改	200,000.00				200,000.00	收益
盐酸伊曲康唑合成新工艺研究	200,000.00				200,000.00	收益
国家基本药物生产基地一期工程	1,000,000.00		25,000.02		974,999.98	收益
商丘市梁园区财政局中小企业发展资金	150,000.00				150,000.00	收益
国家基本药物生产基地项目拨款	15,680,000.00				15,680,000.00	收益
抗真菌新药盐酸伊曲康唑产业化	2,100,000.00				2,100,000.00	收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
工业企业发展项目资金	1,800,000.00				1,800,000.00	收益
财政局支付购地返还款	16,366,977.63		169,237.02		16,197,740.61	收益
商丘市梁园区房地产管理局	15,000,000.00				15,000,000.00	收益
节能减排成套设备生物医药产业链资金	500,000.00				500,000.00	收益
商丘市梁园区财政局奖励		2,480,000.00			2,480,000.00	收益
商丘市梁园区财政局13年工业经济发展奖励		20,000.00			20,000.00	收益
普伐他汀等降血脂药物的技术改造和关键技术研究	1,590,000.00				1,590,000.00	收益
尿促卵泡素原料药	500,000.00				500,000.00	收益
天然提取辅助生殖药物产业化项目	11,147,500.00				11,147,500.00	收益
FSH 技术攻关项目	630,000.00				630,000.00	收益
无病毒污染的高纯度尿促卵泡素工艺开发	800,000.00				800,000.00	收益
科技型中小企业技术创新基金项目经费拨款	700,000.00				700,000.00	收益
“重大新药创制专项”课题项目	1,013,820.00		1,013,820.00			收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新型原料药及中间体项目政府补贴	20,000,000.00				20,000,000.00	收益
浦东基地产业化基金	3,200,000.00	400,000.00			3,600,000.00	收益
积雪苷产品的二次开发	4,195,092.31				4,195,092.31	收益
十二五重大专项克拉霉素、阿奇霉素等大环内酯类抗	973,800.00				973,800.00	收益
十二五重大专项齐多夫定、阿巴卡韦等抗艾滋病药物	2,814,200.00				2,814,200.00	收益
技术合作中心项目	520,000.00			120,000.00	400,000.00	收益
奈必洛尔的研究开发	720,000.00				720,000.00	收益
阿奇霉素的新工艺研究	1,200,000.00				1,200,000.00	收益
抗高血压药奈必洛尔及其片剂的研究	960,000.00				960,000.00	收益
普拉格雷及其制剂的研究	960,000.00				960,000.00	收益
抗菌药阿奇霉素的技术改造	539,000.00				539,000.00	收益
新型心脑血管药物的研究	480,000.00				480,000.00	收益
专利到期药物盐酸奈必洛尔的技术再创新	4,962,250.00				4,962,250.00	收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
阿奇霉素片等仿制药的质量一致性评价研究	400,000.00				400,000.00	收益
中药新药青羌颗粒的临床前研究	560,000.00				560,000.00	收益
盐酸多奈哌齐透皮凝胶的研究	650,000.00				650,000.00	收益
吡格列酮二甲双胍控释片的研究	450,000.00				450,000.00	收益
盐酸奥昔布宁透皮凝胶的研究	450,000.00				450,000.00	收益
具有过程控制的新型药物制剂及工艺技术平台	2,459,748.32		614,937.08		1,844,811.24	收益
抗艾滋病药恩曲他滨的研制开发		210,000.00			210,000.00	收益
阿齐沙坦、艾司西酞普兰国药基金		396,000.00			396,000.00	收益
米那普仑等新产品产业化能力建设		3,000,000.00			3,000,000.00	收益
市级财政拨款		14,590.00			14,590.00	收益
片剂生产线产量提升技术改造	360,000.00				360,000.00	收益
集团研发基金		300,000.00			300,000.00	收益
污水处理	100,000.00				100,000.00	收益
合计	116,332,388.26	6,820,590.00	1,822,994.12	120,000.00	121,209,984.14	

30.股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	
一、有限售条件股份							
二、无限售条件流通股份	287,733,402.00						287,733,402.00
人民币普通股	287,733,402.00						287,733,402.00
合计	287,733,402.00						287,733,402.00

31.资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	62,883,656.03			62,883,656.03
其他资本公积	12,505,678.03			12,505,678.03
合计	75,389,334.06			75,389,334.06

32.盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	78,824,705.11			78,824,705.11
合计	78,824,705.11			78,824,705.11

33.未分配利润

项目	期末余额	期初余额
上期期末未分配利润	553,234,811.36	507,082,355.51
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
同一控制下企业合并		-78,401,427.99
调整后期初未分配利润	553,234,811.36	428,680,927.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	102,090,381.24	132,787,532.96
减：同一控制下企业合并		
提取法定盈余公积		8,233,649.12

项目	期末余额	期初余额
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	655,325,192.60	553,234,811.36

34. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,370,717,860.26	1,277,996,493.72
其他业务收入	851,455.48	1,716,640.41
营业收入合计	1,371,569,315.74	1,279,713,134.13
主营业务成本	746,130,490.18	773,383,234.37
其他业务成本	53,246.75	956,220.04
营业成本合计	746,183,736.93	774,339,454.41

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	1,265,731,349.19	646,429,387.64	1,108,152,096.02	609,833,067.96
进出口贸易	98,602,837.54	97,446,174.99	164,867,311.98	163,391,224.59
服务业	14,421,109.78	10,292,363.8	10,477,158.31	5,659,014.41
内部抵销	-8,037,436.25	-8,037,436.25	-5,500,072.59	-5,500,072.59
合计	1,370,717,860.26	746,130,490.18	1,277,996,493.72	773,383,234.37

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
原料	336,140,243.39	240,549,385.03	293,585,597.11	214,525,049.17
制剂	929,591,105.80	405,880,002.61	814,566,498.91	395,308,018.79
贸易	98,602,837.54	97,446,174.99	164,867,311.98	163,391,224.59
信息服务	14,421,109.78	10,292,363.80	10,477,158.31	5,659,014.41
内部抵销	-8,037,436.25	-8,037,436.25	-5,500,072.59	-5,500,072.59
合计	1,370,717,860.26	746,130,490.18	1,277,996,493.72	773,383,234.37

(4) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	销售收入	占公司全部销售收入的比例（%）
客户 1	95,775,923.87	6.98
客户 2	30,039,377.68	2.19
客户 3	26,202,864.56	1.91
客户 4	16,198,575.04	1.18
客户 5	12,474,794.20	0.91
合计	180,691,535.35	13.17

35. 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	110,590.73	1,583.54	应税收入的 5%
城市维护建设税	2,757,577.50	2,613,572.65	流转税的 1%，5%，7%
教育费附加	4,150,796.25	3,701,783.21	流转税的 5%
其他	364,469.42	332,851.47	
合计	7,383,433.90	6,649,790.87	

36.销售费用

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	23,330,279.72	22,921,942.76
折旧费	440,542.59	516,340.04
业务费	36,909,285.61	30,744,227.67
运输费	13,073,721.59	11,787,438.68
展览费	600,153.34	1,160,640.8
广告宣传费	8,697,824.85	6,967,580.37
差旅费	111,771,879.49	76,712,287.07
市场开发费	101,322,839.52	97,751,307.65
进出口商品佣金	242,504.37	505,553.01
其他	16,321,843.74	15,648,069.56
合计	312,710,874.82	264,715,387.61

37.管理费用

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	40,601,559.53	38,234,219.59
董事会费	234,192.56	232,176.00
办公费	2,545,120.16	1,763,429.87
差旅费	1,241,898.18	1,449,616.04
折旧费	4,998,058.38	4,021,103.24
低值易耗品摊销	1,504.28	167,576.07
无形资产摊销	4,545,000.22	5,296,933.74
业务招待费	1,577,755.79	1,466,101.85
修理费	2,658,632.04	1,553,487.82

项目	本期金额	上期金额
会议费	129,962.14	259,910.80
水电气费	1,115,223.25	134,620.53
租赁费	298,163.40	125,582.58
劳动保护费	349,690.60	230,420.89
税金	7,776,701.18	3,466,522.34
中介机构费	731,915.62	1,050,003.96
交通费	368,413.53	410,670.33
研究开发费	15,330,484.26	16,180,740.40
财产保险费	356,020.70	419,730.93
存货盘亏与盘盈	-12,368.51	-5,060.08
其他	41,693,569.42	26,064,570.39
合计	126,541,496.73	102,522,357.29

38.财务费用

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额
利息支出	16,117,352.97	9,830,258.23
减：利息收入	2,627,445.48	3,065,560.59
汇兑损失		1,032,052.85
减：汇兑收益	716,581.13	1,543,034.13
其他	716,744.96	766,111.42
合计	13,490,071.32	7,019,827.78

39.投资收益

(1) 按项目列示

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益		3,598,268.99

其他	-62,217.60	-62,217.60
合计	-62,217.60	3,536,051.39

注：投资收益——其他为原股权投资差额摊销金额。

40.资产减值损失

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额
1. 坏账损失	7,027,680.13	7,745,881.86
合计	7,027,680.13	7,745,881.86

41.营业外收入

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置利得小计	95,562.45	761,890.84	95,562.45
其中：固定资产处置利得	95,562.45	761,890.84	95,562.45
无形资产处置利得			
2. 政府补助	8,538,464.12	6,807,501.12	8,538,464.12
3. 其他	4,808,024.27	1,103,572.51	4,808,024.27
合计	13,442,050.84	8,672,964.47	13,442,050.84

(2) 本期政府补助情况

项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
具有过程控制的新型药物制剂及工艺技术平台	614,937.08	614,937.08	收益
高东镇税收返款	5,409,000.00	3,684,900.00	收益
市级财政直接拨款		41,080.00	收益
上海市浦东新区国库收付中心职业培训补贴		402,042.00	收益
上海市浦东生产力促进中心拨款		33,000.00	收益
市级财政直接拨款		16,088.00	收益

项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
专利资助	26,290.00	26,120.00	资产
清洁生产	80,000.00		收益
普伐他汀钠的工艺改进研究		308,000.00	收益
引进消化吸收去除疯牛病毒病毒的工艺		462,000.00	收益
企业培训		142,400.00	收益
中小企业市场开拓资金		83,397.00	收益
闵行区专利工作先进单位		5,000.00	收益
大型科学仪器设施共享		19,000.00	收益
财政扶持资金	353,000.00	346,000.00	收益
税收返还	344,000.00	177,000.00	收益
财政局支付购地返还款	169,237.02	169,237.02	收益
国家药物基地一期工程款	25,000.02	25,000.02	收益
失业保险补贴	317,000.00	212,300.00	收益
江汉区科技三项费补助	1,200,000.00		收益
税务补助		40,000.00	收益
合计	8,538,464.12	6,807,501.12	

42.营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置损失合计	2,341,309.20	122,909.30	2,341,309.20
其中：固定资产处置损失	23,326.00	122,909.30	23,326.00
无形资产处置损失	2,317,983.20		2,317,983.20
2. 公益性捐赠支出	18,550.00	30,314.14	18,550.00
3. 资产报废、毁损损失	30,158.95	860.17	30,158.95
4. 其他	493,823.46	100,911.74	493,823.46

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
合计	2,883,841.61	254,995.35	2,883,841.61

43.所得税费用

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额
当期所得税	30,091,700.45	23,714,193.15
递延所得税	-3,649,907.32	-1,645,295.64
合计	26,441,793.13	22,068,897.51

44.基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	102,090,381.24	75,419,178.43
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	8,849,569.01	6,174,964.88
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	93,240,812.23	69,244,213.55
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
年初股份总数	S0	287,733,402.00	287,733,402.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	S=S0+S1+Si*	287,733,402.00	287,733,402.00

项目		本期金额	上期金额
	$M_i/M_0-S_j \cdot M_j / M_0-S_k$		
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X_2=S+X_1$	287,733,402.00	287,733,402.00
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y_1=P_1/S$	0.3548	0.2621
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y_2=P_2/S$	0.3241	0.2407
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y_3=(P_1+P_3) / X_2$	0.3548	0.2621
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y_4=(P_2+P_4) / X_2$	0.3241	0.2407

45.现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节表经营活动现金流量		
净利润	142,286,220.41	106,605,557.31
加：资产减值准备	7,027,680.13	7,745,881.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,199,591.35	29,006,302.84
无形资产摊销	5,028,750.42	6,166,466.22
长期待摊费用摊销	130,393.83	110,582.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）	2,245,946.75	-643,766.76

项目	本期金额	上期金额
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	30,158.95	4,124.20
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	16,117,352.97	7,815,631.26
投资损失（收益以“-”号填列）	62,217.60	-3,536,051.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,471,190.04	254,357.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,178,717.29	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-154,690,591.12	-69,851,261.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-274,935,965.33	-72,454,499.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	412,092,769.80	5,160,905.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	194,944,618.43	16,384,231.30
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	433,383,081.44	477,085,427.28
减：现金的期初余额	391,050,260.51	509,747,077.42
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	42,332,820.93	-32,661,650.14

(2) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1.取得子公司及其他营业单位的价格		

项目	本期金额	上期金额
2.取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3.取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4.取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1.处置子公司及其他营业单位的价格		7,988,617.08
2.处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		7,988,617.08
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		554,221.86
3.处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		7,434,395.22
4.处置子公司的净资产		6,996,223.08
流动资产		2,750,741.94
非流动资产		8,043,936.08
流动负债		3,798,454.94
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	433,383,081.44	391,050,260.51
其中：1.库存现金	588,066.66	997,373.36
2.可随时用于支付的银行存款	430,860,127.14	389,740,955.37
3.可随时用于支付的其他货币资金	1,934,887.64	311,931.78
4.可用于支付的存放中央银行款项		

项目	期末余额	期初余额
5.存放同业款项		
6.拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	433,383,081.44	391,050,260.51

九、关联方关系及其交易

1.关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2.本公司的母公司有关信息

公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）
上海医药工业研究院	全民所有制	上海市	陆伟根	自然科学研究与试验发展	53,692.00

（接上表）

公司名称	组织机构代码	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）	本企业最终控制方
上海医药工业研究院	42500256-2	41.62	41.62	中国医药集团总公司

注：根据中国医药集团总公司《关于增加中国医药工业研究总院注册资本的决定》（国药集团投资【2012】808号文件）规定，本公司的母公司上海医药工业研究院出资人由中国医药集团总公司变更为中国医药工业研究总院，并于2012年12月11日完成工商变更手续，故本期中国医药工业研究总院成为本公司的间接控股股东。至此，上海医药工业研究院的控股股东为中国医药工业研究总院，中国医药工业研究总院的控股股东为中国医药集团总公司，中国医药集团总公司的最终控制方为国务院国有资产监督管理委员会。

3.本企业的子公司情况

企业名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表
上海天伟生物制药有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	上海闵行	季晓铭
上海现代哈森（商丘）药业有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	河南商丘	肖斌
上海医工院医药有限公司	全资子公司	一人有限公司（法人独资）	上海嘉定	钟倩

企业名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表
上海数图健康医药科技有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	上海嘉定	周斌
上海现代制药海门有限公司	全资子公司	一人有限公司（法人独资）	江苏海门	王国平
国药集团容生制药有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	河南武陟县	杨志群
武汉中联药业集团股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	湖北武汉	钟倩
武汉中联集团四药药业有限公司	间接控股子公司	有限责任公司（法人独资）	湖北武汉	陈训
武汉中联大药房医药有限责任公司	间接控股子公司	有限责任公司（法人独资）	湖北武汉	石行卫
武汉中联药业集团经贸有限公司	间接控股子公司	有限责任公司	湖北武汉	陈训
武汉中联管理咨询有限公司	间接控股子公司	有限责任公司	湖北武汉	肖勇
国药集团川抗制药有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	四川成都	许日泉

(接上表)

企业名称	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比 例 (%)	组织机构代 码
上海天伟生物制药有限公司	医药制造	2,500.00	55.00	55.00	70327459-3
上海现代哈森（商丘）药业有限公司	医药制造	6,691.00	51.00	51.00	71673561-9
上海医工院医药有限公司	医药生产、销售、 贸易	2,000.00	100.00	100.00	13283679-0
上海数图健康医药科技有限公司	信息技术服务	100.00	90.00	90.00	77023749-3
上海现代制药海门有限公司	技术开发	15,000.00	100.00	100.00	55116257-5
国药集团容生制药有限公司	医药制造	15,000.00	100.00	100.00	71560889-6
武汉中联药业集团股份有限公司	药剂生产、中药材 收购	12,425.19	86.86	86.86	70718935-3
武汉中联集团四药药业有限公司	药品生产与销售	1,800.00	86.86	100.00	73751250-2
武汉中联大药房医药有限责任公司	药品零售	500.00	86.86	100.00	71193835-3
武汉中联药业集团经贸有限公司	包材批零	100.00	86.69	98.00	76461982-3
武汉中联管理咨询有限公司	企业管理咨询	10.00	78.17	90.00	74144315-9

企业名称	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比 例 (%)	组织机构代 码
国药集团川抗制药有限公司	医药制造	4,000.00	72.00	72.00	74970278-4

4.本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国医药集团总公司	集团公司
中国医药工业研究总院	受同一集团公司控制
上海现代药物制剂工程研究中心有限公司	受同一母公司控制
上海欣生源药业有限公司	受同一母公司控制
国药控股股份有限公司及其附属公司	受同一集团公司控制
国药集团威奇达药业有限公司	受同一集团公司控制
国药励展展览有限责任公司	受同一集团公司控制
中国国际医药卫生公司	受同一集团公司控制
中国科学器材公司	受同一集团公司控制
中国医药对外贸易公司	受同一集团公司控制
中国医药集团联合工程有限公司	受同一集团公司控制
中国药材公司	受同一集团公司控制
国药嘉远国际贸易公司	受同一集团公司控制
国药集团财务有限公司	受同一集团公司控制
中国医药集团总公司四川抗菌素工业研究所	受同一集团公司控制
深圳万乐药业有限公司	国药集团联营企业
深圳万维医药贸易有限公司	国药集团联营企业

5.关联方交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

企业名称	关联交易内容	关联方定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
国药控股股份有限公司及其附属公司	采购物资	市场价	312,100.78	0.03	2,224,488.47	0.29
中国药材公司	采购物资	市场价	2,062,328.13	0.23	1,766,903.45	0.23
国药集团威奇达药业有限公司	采购物资	市场价	333.33			
国药励展展览有限责任公司	接受服务	市场价	109,970.70	0.06	27,263.32	0.02
中国医药对外贸易公司	采购物资	市场价	240,000.00	0.03		
深圳万乐药业有限公司	采购物资	市场价	30,627,300.00	3.40	30,564,330.00	4.02
中国科学器材公司	采购设备	市场价	605,317.64	1.14	947,525.64	1.63
中国医药工业研究总院	接受技术服务	市场价	2,061.74			
中国医药集团总公司	接受技术服务	市场价	27,403.42	0.01		
国药控股股份有限公司及其附属公司	接受技术服务	市场价	3,750.00			
上海医药工业研究院	接受技术服务	市场价	1,013,418.80	0.55	591,587.04	0.39
上海现代药物制剂工程研究中心有限公司	接受技术服务	市场价	1,320,380.34	0.72	461,538.46	0.80
中国医药集团联合工程有限公司	接受工程服务	市场价	62,481,196.58	34.06	800,000.00	0.53
合计			98,805,561.46		37,383,636.38	

(2) 出售商品/提供劳务情况表

企业名称	关联交易内容	关联方定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
国药控股股份有限公司及其附属公司	销售	市场价	78,125,845.67	5.70	60,310,109.26	4.72
中国国际医药卫生公司	销售	市场价	5,668,136.75	0.41	2,504,914.55	0.20

企业名称	关联交易内容	关联方定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
深圳万乐药业有限公司	销售	市场价	6,779,487.45	0.49	4,209,401.79	0.33
深圳万维医药贸易有限公司	销售	市场价	30,039,377.68	2.19	30,134,862.50	2.36
上海医药工业研究院	销售	市场价	32,025.00		113,490.15	0.01
中国医药工业研究总院	销售	市场价	20,000.00		35,779.00	
合计			120,664,872.55	8.79	97,308,557.25	7.62

(3) 其他交易

企业名称	关联交易内容	关联方定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海医药工业研究院	借款利息支出	合同价	910,000.00	5.65	2,394,993.33	24.36
国药集团财务有限公司	借款利息支出	合同价	4,222,627.22	26.20	1,520,000.00	15.46
中国医药集团总公司四川抗菌素工业研究所	借款利息支出	合同价			414,931.20	4.22
中国医药工业研究总院	借款利息支出	合同价	463,276.00	2.87		
国药集团财务有限公司	存款利息收入	合同价	7,543.23	0.29	172.25	0.01

(4) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国医药工业研究总院	上海现代制药股份有限公司	50,000,000.00	2013.9.16	2015.9.15	否
中国医药工业研究总院 上海医药工业研究院	武汉中联药业集团股份有限公司	60,000,000.00	2014.06.05	2024.05.25	否

(5) 关联方资金往来

关联方	本期金额	上期金额
-----	------	------

	借入金额	归还金额	借入金额	归还金额
国药集团财务有限公司	13,000,000.00	13,000,000.00		
中国医药工业研究总院	123,500,000.00	73,676,385.41		
上海医药工业研究院		70,000,000.00	10,000,000.00	
国药集团财务有限公司	12,500,000.00			

6.关联方应收应付款项

①上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	国药控股股份有限公司及其附属公司	30,743,435.17	1,545,913.25	25,201,655.71	1,260,082.79
应收账款	中国国际医药卫生公司	665,500.00	33,275.00	1,275,000.00	63,750.00
应收账款	深圳万维医药贸易有限公司	230,000.00	11,500.00		
预付款项	上海医药工业研究院	1,000.00		124,000.00	
预付款项	中国医药集团联合工程有限公司	72,949,841.29		11,049,841.29	
预付款项	中国药材公司			273,000.00	
预付款项	国药嘉远国际贸易公司	27,216.00		27,216.00	
预付款项	国药励展展览有限责任公司			74,000.00	
预付款项	国药控股股份有限公司及其附属公司	32,114.88		25,650.00	
预付账款	中国科学器材公司			6,708,221.64	
预付款项	上海欣生源药业有限公司	90,000.00			
其他应收款	中国医药工业研究总院	28,138.00	1,406.90		

②上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预收款项	国药控股股份有限公司及其附属公司	1,865,909.62	2,396,875.58

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预收款项	上海医药工业研究院	1,250.00	1,250.00
预收账款	深圳万乐药业有限公司	501,827.40	300,000.00
应付账款	上海医药工业研究院		190,000.00
应付账款	中国科学器材公司	6,251,060.00	
应付账款	国药控股股份有限公司及其附属公司	2,163,410.58	3,095,555.41
应付账款	上海现代药物制剂工程研究中心有限公司	160,000.00	
应付账款	深圳万乐药业有限公司	300,014.31	300,014.31
其他应付款	国药控股股份有限公司及其附属公司	59,403.60	59,403.60
其他应付款	中国医药工业研究总院	74,400,000.00	22,820,746.98
长期应付款	国药集团财务有限公司	12,500,000.00	

③上市公司其他关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
货币资金	国药集团财务有限公司	16,120,409.90	40,249,096.14
短期借款	上海医药工业研究院	30,000,000.00	100,000,000.00
长期借款	国药集团财务有限公司	85,000,000.00	90,000,000.00
其他非流动负债	中国医药工业研究总院	300,000.00	

十、或有事项

1、本公司第五届董事会第二次会议审议通过了《关于继续为全资子公司上海医工院医药有限公司提供担保的议案》，同意继续为上海医工院医药有限公司 1.5 亿元授信额度提供连带责任担保，担保期限十八个月，担保方式为本公司与上海医工院医药有限公司共同承担连带保证责任，报告期末担保金额为 2,417.10 万美元，折合人民币 14,871.93 万元。

2、本公司第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于为上海现代制药海门有限公司提供担保的议案》，同意为上海现代制药海门有限公司（本公司全资子公司）4.3 亿元银行贷款提供连带责任担保，担保期限九年，担保方式为本公司与上海现代制药海门有限公司共同承担连带保证责任，报告期末担保金额为 4.26 亿元。

3、本公司第五届董事会第七次会议审议通过了《关于为全资子公司上海现代制药海门有限

公司提供担保的议案》，同意为上海现代制药海门有限公司（本公司全资子公司）提供 1.6 亿元银行贷款提供连带责任担保，担保期限一年，担保方式为本公司与上海现代制药海门有限公司共同承担连带保证责任，报告期末担保金额为 7,000.00 万元。

十一、承诺事项

截止至 2014 年 6 月 30 日，本公司未发生需要披露的承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

截止报告披露日，本公司未发生需要披露的资产负债表日后事项。

十三、非货币性资产交换

截止至 2014 年 6 月 30 日，本公司未发生需要披露的非货币性资产交换事项。

十四、债务重组

截止至 2014 年 6 月 30 日，本公司未发生需要披露的债务重组事项。

十五、借款费用

当期资本化费用相关内容如下：

单位名称	本年资本化的借款费用金额	资本化率（%）
上海现代哈森(商丘)药业有限公司	1,618,693.28	6.00
上海现代制药海门有限公司	14,804,504.49	6.14
武汉中联药业集团股份有限公司	930,666.66	5.96
合计	17,353,864.43	

十六、母公司财务报表项目注释

1. 应收账款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备占应收账款余额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备占应收账款余额比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
(1) 账龄分析组合	139,069,813.98	98.57	8,060,466.07	5.80	103,176,399.37	97.38	6,376,121.50	6.18
(2) 内部关联方	2,013,375.43	1.43			2,773,670.08	2.62		
组合小计	141,083,189.41	100.00	8,060,466.07	5.71	105,950,069.45	100.00	6,376,121.50	6.02
合计	141,083,189.41	100.00	8,060,466.07	5.71	105,950,069.45	100.00	6,376,121.50	6.02

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏账准备	余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	134,299,024.37	96.57	6,714,951.22	97,416,304.25	94.42	4,870,815.20
1-2 年 (含 2 年)	2,676,469.49	1.92	267,646.95	3,743,486.25	3.63	374,348.62
2-3 年 (含 3 年)	817,051.60	0.59	163,410.32	509,191.78	0.49	101,838.36
3-5 年 (含 5 年)	725,621.87	0.52	362,810.93	956,595.54	0.93	478,297.77
5 年以上	551,646.65	0.40	551,646.65	550,821.55	0.53	550,821.55
合计	139,069,813.98	100.00	8,060,466.07	103,176,399.37	100.00	6,376,121.50

(3) 本年度无实际核销的应收账款情况

(4) 本报告中期末应收款项中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况

(5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
FARMACUBA	非关联方	11,939,907.17	1 年以内	8.46
上海铃谦沪中医药有限公司	非关联方	8,096,760.00	1 年以内	5.74
HETERO DRUGS	非关联方	7,558,772.38	1 年以内	5.36
PARTH OVERSEA	非关联方	6,108,650.95	1 年以内	4.33
国药控股分销中心有限公司	受同一集团公司控制	6,188,588.70	1 年以内	4.39
合计		39,892,679.20		28.28

2.其他应收款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备占其他应收款余额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备占其他应收款余额比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
(1) 账龄分析组合	3,155,256.74	2.62	489,269.68	15.51	1,535,062.54	1.73	861,775.50	56.14
(2) 内部关联方	117,236,926.93	97.38			87,164,351.38	98.27		
组合小计	120,392,183.67	100.00	489,269.68	0.41	88,699,413.92	100.00	861,775.50	0.97
合计	120,392,183.67	100.00	489,269.68	0.41	88,699,413.92	100.00	861,775.50	0.97

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏账准备	余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	2,371,164.42	75.15	118,558.22	223,123.22	14.53	11,156.16
1-2 年 (含 2 年)	276,999.06	8.78	27,699.90	229,551.89	14.95	22,955.19
2-3 年 (含 3 年)	29,375.83	0.93	5,875.17	120,131.49	7.83	24,026.30

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏账准备	余额	比例 (%)	坏账准备
3-5 年 (含 5 年)	281,162.08	8.91	140,581.04	317,236.19	20.67	158,618.10
5 年以上	196,555.35	6.23	196,555.35	645,019.75	42.02	645,019.75
合计	3,155,256.74	100.00	489,269.68	1,535,062.54	100.00	861,775.50

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应付款期末数中包括间接控股股东的中国医药工业研究总院28,138.00元。

单位名称	期末余额	期初余额
中国医药工业研究总院	28,138.00	
合计	28,138.00	

(5) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例 (%)
武汉中联药业集团股份有限公司	子公司	89,993,207.55	1 年以内	74.75
上海现代哈森 (商丘) 药业有限公司	子公司	17,100,000.00	1 年以内	14.20
上海现代制药海门有限公司	子公司	10,000,000.00	1 年以内	8.31
职工备用金	非关联方	905,711.47	1 年以内	0.75
上海粮油仓储有限公司东沟粮食仓库	非关联方	122,000.00	1-2 年	0.10
合计		118,120,919.02		98.11

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
1.上海天伟生物制药有限公司	成本法	13,463,210.59	13,463,210.59			13,463,210.59
2.上海现代哈森 (商丘) 药业有限公司	成本法	13,192,680.41	13,192,680.41			13,192,680.41

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
3.上海医工院医药有限公司	成本法	42,035,633.75	42,035,633.75			42,035,633.75
4.上海数图健康医药科技有限公司	成本法	3,276,855.93	3,276,855.93			3,276,855.93
5.上海现代制药海门有限公司	成本法	150,000,000.00	150,000,000.00			150,000,000.00
6.国药集团容生制药有限公司	成本法	510,000,000.00	210,000,000.00	300,000,000.00		510,000,000.00
7.武汉中联药业集团股份有限公司	成本法	72,467,305.97	72,467,305.97			72,467,305.97
8.国药集团川抗制药有限公司	成本法	9,165,920.62	9,165,920.62			9,165,920.62
合计		813,601,607.27	513,601,607.27	300,000,000.00		813,601,607.27

(接上表)

被投资单位	在被投资单位的持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	减值准备	本期计提资产减值准备	现金红利
1.上海天伟生物制药有限公司	55.00	55.00			11,000,000.00
2.上海现代哈森(商丘)药业有限公司	51.00	51.00			
3.上海医工院医药有限公司	100.00	100.00			
4.上海数图健康医药科技有限公司	90.00	90.00			
5.上海现代制药海门有限公司	100.00	100.00			
6.国药集团容生制药有限公司	100.00	100.00			46,850,396.38
7.武汉中联药业集团股份有限公司	86.86	86.86			
8.国药集团川抗制药有限公司	72.00	72.00			
合计					57,850,396.38

4.营业收入、营业成本

(1) 营业收入和成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	475,936,385.65	414,962,828.37
其他业务收入	484,433.96	1,749.57
合计	476,420,819.61	414,964,577.94
主营业务成本	179,006,440.84	173,716,670.69
其他业务成本		
合计	179,006,440.84	173,716,670.69

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	475,936,385.65	179,006,440.84	414,962,828.37	173,716,670.69
合计	475,936,385.65	179,006,440.84	414,962,828.37	173,716,670.69

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
原料	87,620,325.72	87,805,008.80	87,980,765.70	86,280,584.69
制剂	388,316,059.93	91,201,432.04	326,982,062.67	87,436,086.00
合计	475,936,385.65	179,006,440.84	414,962,828.37	173,716,670.69

(4) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	销售收入	占公司全部销售收入的比例（%）
客户 1	11,945,805.13	2.51
客户 2	10,794,979.49	2.27
客户 3	10,453,869.49	2.19
客户 4	10,141,333.33	2.13

客户名称	销售收入	占公司全部销售收入的比例 (%)
客户 5	6,642,897.95	1.39
合计	49,978,885.39	10.49

5.投资收益

(1) 按项目列示

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	57,850,396.38	16,500,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		-280,686.69
合计	57,850,396.38	16,219,313.31

(2) 按成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
上海天伟生物制药有限公司	11,000,000.00	16,500,000.00	子公司发放的股利较上年减少
国药集团容生制药有限公司	46,850,396.38		子公司发放的股利较上年增加
合计	57,850,396.38	16,500,000.00	

6.现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节表经营活动现金流量		
净利润	89,199,202.02	41,252,555.07
加：资产减值准备	1,311,838.75	1,250,717.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,177,614.05	11,535,255.07
无形资产摊销	439,384.76	1,021,670.22
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“－”号填列)	9,506.55	27,472.85
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		

项目	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	11,969,470.53	5,915,574.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-57,850,396.38	-16,219,313.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	822,460.73	884,892.33
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,117,860.60	10,325,891.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-99,129,736.65	-59,707,885.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	118,239,106.79	54,173,658.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	68,070,590.55	50,460,489.36
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	113,054,462.28	115,191,143.00
减：现金的期初余额	122,915,859.82	66,556,260.51
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-9,861,397.54	48,634,882.49

十七、补充资料

1.净资产收益率和每股收益

(1) 加权平均净资产收益率

报告期利润	本期金额	上期金额
-------	------	------

归属于公司普通股股东的净利润	9.76%	7.41%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.91%	6.80%

计算过程：

项目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	102,090,381.24	75,419,178.43
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	8,849,569.01	6,174,964.88
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	93,240,812.23	69,244,213.55
归属于公司普通股股东的年初净资产	E0	995,182,252.53	980,752,663.57
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei		
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej		
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
同一控制合并引起的净资产增减变动	Ek		
同一控制合并引起的净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk		
其他事项引起的净资产增减变动	El		
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	MI		
报告月份数	M0	6	6
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	1,097,272,633.77	1,056,171,842.01
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei$ $*Mi/M0-Ej*Mj/$ $M0+Ek*Mk/M0$	1,046,227,443.15	1,018,462,252.79

项目		本期金额	上期金额
	+E1*M1/M0		
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	9.76%	7.41%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y2=P2/E2	8.91%	6.80%

(2) 每股收益

报告期利润	基本每股收益		稀释每股收益	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	0.3548	0.2621	0.3548	0.2621
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.3241	0.2407	0.3241	0.2407

2. 报告期非经常损益明细

非经常性损益明细	本期金额	上期金额
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,245,746.75	638,981.54
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 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	8,538,464.12	6,807,501.12
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

非经常性损益明细	本期金额	上期金额
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,265,491.86	971,486.46
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	10,558,209.23	8,417,969.12
减：所得税影响金额	1,972,066.88	1,408,644.66
扣除所得税影响后的非经常性损益	8,586,142.34	7,009,324.45
其中：归属于公司普通股股东的非经常性损益	8,849,569.01	6,174,964.88
归属于少数股东的非经常性损益	-263,426.66	834,359.58

3.主要财务数据变动分析

项目	期末余额/本期金额	期初余额/同期金额	变动率	变动原因
应收账款	332,714,213.93	206,045,067.75	61.48%	较上年同期末数据相比，在销售收入增长的同时，应收账款余额有所下降。本期销售回款状况良好。
预付款项	185,560,853.81	92,589,081.20	100.41%	预付基建工程款增加。
存货	671,203,390.12	510,672,457.64	31.44%	原料采购增加。

项目	期末余额/本期金额	期初余额/同期金额	变动率	变动原因
固定资产	667,544,114.19	502,578,300.67	32.82%	在建工程转固所致。
开发支出	29,925,945.56	15,229,445.70	96.50%	研发投入增加。
应付账款	328,867,655.00	194,583,300.50	69.01%	应付材料采购款与应付工程款增加所致。
应交税费	12,622,841.94	-4,209,654.22	399.85%	销售增加，应交未交增值税与计提的所得税增加所致。
其他应付款	250,980,764.57	131,657,716.60	90.63%	定向增发保证金和其他往来款增加所致。
长期借款	1,068,100,000.00	670,000,000.00	59.42%	筹资规模扩大所致。
长期应付款	84,444,444.45		100.00%	融资租赁租入设备。
其他非流动负债	121,209,984.14	210,276,772.97	-42.36%	完成对国药容生公司的最终股权收购，股权收购款与享有的可辨认净资产的差额确认为商誉。
少数股东权益	209,892,748.20	330,035,720.29	-36.40%	收购国药容生公司剩余 30%股权所致。
财务费用	13,490,071.32	7,019,827.78	92.17%	筹资规模扩大所致。
投资收益	-62,217.60	3,536,051.39	-101.76%	上年同期处置子公司产生投资收益。
营业外收入	13,442,050.84	8,672,964.47	54.99%	确认的政府补助增加所致。
营业外支出	2,883,841.61	254,995.35	1030.94%	处置长期资产增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	194,944,618.43	16,384,231.30	1089.83%	本期收入增加的同时，由于贸易规模压缩，回款状况较去年同期有大幅度提升。
投资活动产生的现金流量净额	-510,080,321.35	-295,718,171.18	-72.49%	收购国药容生公司剩余 30%股权所致。
筹资活动产生的现金流量净额	356,912,893.80	245,787,800.31	45.21%	筹资规模扩大。

第十节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名、盖章的半年度报告文本。
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：周斌
上海现代制药股份有限公司
2014年8月18日

第十节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名、盖章的半年度报告文本。
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：

