

公司代码：600420
债券代码：110057

公司简称：国药现代
债券简称：现代转债

上海现代制药股份有限公司 2021 年第一季度报告

目录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	3
三、重要事项.....	5
四、附录.....	7

一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人周斌、主管会计工作负责人祖敬及会计机构负责人（会计主管人员）高蕾保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第一季度报告未经审计。

二、公司基本情况

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	19,177,393,650.11	18,250,454,785.72	5.08
归属于上市公司股东的净资产	8,352,156,397.73	8,131,208,694.81	2.72
	年初至报告期末	年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	105,013,866.79	-336,707,670.92	131.19
	年初至报告期末	年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	3,928,811,589.68	3,303,053,252.67	18.94
归属于上市公司股东的净利润	220,707,073.48	135,423,833.58	62.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	217,253,516.41	129,347,169.40	67.96
加权平均净资产收益率(%)	2.68	1.77	增加 0.91 个百分点
基本每股收益(元/股)	0.2149	0.1319	62.93
稀释每股收益(元/股)	0.1869	0.1152	62.24

说明：1、在疫情常态化下，公司原料药市场行情持续向好，制剂产品市场需求与去年同期相比已经开始逐步恢复，整体销售规模的上升带动公司毛利率同比上升了 1.68 个百分点。加之公司持续开展提质增效、降本控费的效果显现，综合影响下，公司本期归属于上市公司股东净利润增幅明显。

2、稀释每股收益是在假设公司发行的可转换公司债券报告期内均转换为公司普通股的基础上计算所得。

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	说明
----	------	----

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-514,124.90	
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	10,477,355.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,903,103.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	929,486.76	
少数股东权益影响额（税后）	-2,692,213.95	
所得税影响额	-843,842.63	
合计	3,453,557.07	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表
单位：股

股东总数（户）		35,589				
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	期末持股数量	比例（%）	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
上海医药工业研究院	239,512,622	23.32	0	无	0	国有法人
中国医药投资有限公司	174,005,559	16.94	0	无	0	国有法人
国药集团一致药业股份有限公司	167,142,202	16.28	0	无	0	国有法人
韩雁林	66,605,339	6.49	0	无	0	境内自然人
国药控股股份有限公司	19,068,440	1.86	0	无	0	国有法人
山东省国有资产投资控股有限公司	15,834,626	1.54	0	无	0	国有法人
上海广慈医学高科技公司	12,520,000	1.22	0	无	0	国有法人
上海高东经济发展有限公司	7,615,356	0.74	0	无	0	国有法人
刘少鸾	7,426,600	0.72	0	无	0	境内自然人
香港中央结算有限公司	7,205,753	0.70	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
上海医药工业研究院	239,512,622	人民币普通股	239,512,622			
中国医药投资有限公司	174,005,559	人民币普通股	174,005,559			
国药集团一致药业股份有限公司	167,142,202	人民币普通股	167,142,202			
韩雁林	66,605,339	人民币普通股	66,605,339			
国药控股股份有限公司	19,068,440	人民币普通股	19,068,440			
山东省国有资产投资控股有限公司	15,834,626	人民币普通股	15,834,626			
上海广慈医学高科技公司	12,520,000	人民币普通股	12,520,000			
上海高东经济发展有限公司	7,615,356	人民币普通股	7,615,356			
刘少鸾	7,426,600	人民币普通股	7,426,600			

香港中央结算有限公司	7,205,753	人民币普通股	7,205,753
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海医药工业研究院、中国医药投资有限公司、国药集团一致药业股份有限公司、国药控股股份有限公司均隶属于中国医药集团有限公司。除此之外，公司未知上述前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。		

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

报表项目	期末数/本期数	上年年末数/上年同期数	变动比例%	原因
应收账款	2,421,445,645.63	1,671,429,493.22	44.87	一方面本报告期销售收入较上年四季度环比增长，应收账款相应增加；另一方面公司一般在年末加强应收账款清欠力度，使得年末应收账款余额规模较小，综合影响下本期末应收账款较期初增长明显。
使用权资产	108,158,584.52			主要系报告期内执行新租赁准则，确认使用权资产所致。
长期待摊费用	26,255,264.37	46,975,536.41	-44.11	根据新租赁准则的规定将预付的租金调整至“使用权资产”。
其他非流动资产	181,455,130.71	117,633,443.78	54.25	本期末预付工程设备款项增加。
短期借款	1,362,602,972.31	1,013,773,834.69	34.41	公司本期新增对外短期借款所致。
预收款项	2,028,737.43	1,483,157.19	36.79	上年末预收款项本期已发货核销，本期末预收业务较少。
合同负债	123,710,906.40	278,585,723.51	-55.59	
应付职工薪酬	135,331,099.58	240,864,446.12	-43.81	上年末计提的工资和年终奖本期已支付。
租赁负债	89,797,497.44			主要系报告期内执行新租赁准则，确认使用权资产所致。
长期应付款		589,908.35		公司将1年内到期的长期应付款重分类至“一年内到期的非流动负债”列报。
研发费用	126,219,062.88	77,963,964.80	61.89	公司持续加大一致性评价及新产品研发的投入力度，研发费用同比增加。

报表项目	期末数/本期数	上年年末数/上年同期数	变动比例%	原因
管理费用	177,450,340.59	136,335,832.87	30.16	一方面，本年度开始公司将按季度计提年终奖金；另一方面，去年同期公司因疫情影响享受的社保优惠政策本期已经取消，使得公司人工成本同比增加。管理费用率同比基本持平。
其他收益	10,827,892.46	8,170,101.44	32.53	本期公司收到相关政府补助同比增加。
信用减值损失	27,444,534.79	50,168,513.07	-45.30	主要系本期应收账款余额的变动额较上年同期减少。
资产减值损失	804,365.81	1,718,457.57	-53.19	本期计提的存货跌价准备较去年同期减少。
资产处置收益	-313,447.82	-23,365.22	-1,241.51	主要系本期处置资产的损失同比增加。
营业外收入	1,408,353.48	959,534.95	46.77	本期公司取得的政府补助同比增加。
营业外支出	4,933,184.47	964,953.79	411.24	本期公司发生非经常性损失同比增加。
所得税费用	53,141,693.41	34,441,496.53	54.30	本期随着公司收入同比增长，利润随之增长，故所得税费用同比增长。
经营活动产生的现金流量净额	105,013,866.79	-331,981,389.72	131.63	本期公司开展应收账款保理等资产证券化业务，带动经营性活动现金流量同比增长。
筹资活动产生的现金流量净额	97,220,389.96	-464,137,619.48	120.95	本期归还应收账款资产证券化款项减少导致筹资活动产生的现金流净额同比增加。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

公司名称	上海现代制药股份有限公司
法定代表人	周斌
日期	2021年4月28日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2021年3月31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 审计类型:未经审计

项目	2021年3月31日	2020年12月31日
流动资产:		
货币资金	3,699,218,901.71	3,719,541,343.62
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	412,420,709.49	333,227,731.85
应收账款	2,421,445,645.63	1,671,429,493.22
应收款项融资	420,725,808.61	597,607,212.93
预付款项	191,590,272.71	181,348,148.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	112,521,369.02	108,011,239.97
其中: 应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,409,404,896.56	3,281,169,759.63
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	249,998,643.08	270,140,260.69
流动资产合计	10,917,326,246.81	10,162,475,190.65
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	149,572,722.05	154,900,296.51
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	227,394,245.01	227,394,245.01
投资性房地产	75,774,844.12	77,413,713.63
固定资产	5,724,379,499.11	5,833,054,205.74
在建工程	702,603,016.17	575,851,294.13
生产性生物资产		

项目	2021年3月31日	2020年12月31日
油气资产		
使用权资产	108,158,584.52	
无形资产	524,604,414.64	524,579,677.88
开发支出	111,546,270.03	122,556,322.90
商誉	292,298,077.77	292,298,077.77
长期待摊费用	26,255,264.37	46,975,536.41
递延所得税资产	136,025,334.80	115,322,781.31
其他非流动资产	181,455,130.71	117,633,443.78
非流动资产合计	8,260,067,403.30	8,087,979,595.07
资产总计	19,177,393,650.11	18,250,454,785.72
流动负债：		
短期借款	1,362,602,972.31	1,013,773,834.69
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,218,708,427.04	1,257,550,638.89
应付账款	1,192,157,571.32	970,717,747.80
预收款项	2,028,737.43	1,483,157.19
合同负债	123,710,906.40	278,585,723.51
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	135,331,099.58	240,864,446.12
应交税费	126,371,061.56	164,578,886.77
其他应付款	1,731,504,783.28	1,431,999,011.74
其中：应付利息		
应付股利	2,605,750.23	2,605,750.23
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	124,577,743.02	144,994,945.51
其他流动负债	673,886,480.70	689,813,765.89
流动负债合计	6,690,879,782.64	6,194,362,158.11
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	590,630,223.63	540,550,779.18
应付债券	1,453,982,359.90	1,447,559,431.69
其中：优先股		
永续债		

项目	2021年3月31日	2020年12月31日
租赁负债	89,797,497.44	
长期应付款		589,908.35
长期应付职工薪酬	685,450.78	685,450.78
预计负债		
递延收益	161,426,500.18	167,032,266.89
递延所得税负债	80,030,224.90	80,308,904.10
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,376,552,256.83	2,236,726,740.99
负债合计	9,067,432,039.47	8,431,088,899.10
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,026,960,386.00	1,026,959,376.00
其他权益工具	260,556,699.72	260,558,312.24
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,545,379,598.97	2,545,369,946.90
减：库存股		
其他综合收益	-1,408,306.91	-1,927,371.80
专项储备		
盈余公积	281,639,972.70	281,639,972.70
一般风险准备		
未分配利润	4,239,028,047.25	4,018,608,458.77
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	8,352,156,397.73	8,131,208,694.81
少数股东权益	1,757,805,212.91	1,688,157,191.81
所有者权益（或股东权益）合计	10,109,961,610.64	9,819,365,886.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计	19,177,393,650.11	18,250,454,785.72

公司负责人：周斌

主管会计工作负责人：祖敬

会计机构负责人：高蕾

母公司资产负债表

2021年3月31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 审计类型：未经审计

项目	2021年3月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,299,160,084.12	1,497,600,070.55
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	38,268,833.14	125,418,352.24
应收账款	82,694,107.71	147,451,927.12
应收款项融资		
预付款项	14,290,000.00	5,477,900.00
其他应收款	621,008,890.04	612,902,765.35
其中：应收利息		

项目	2021年3月31日	2020年12月31日
应收股利		
存货	89,570,393.41	89,763,009.98
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,041,154,044.25	2,045,242,615.46
流动资产合计	4,186,146,352.67	4,523,856,640.70
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,307,212,696.48	5,312,118,092.16
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	227,394,245.01	227,394,245.01
投资性房地产	395,643,900.02	402,206,596.65
固定资产	274,522,718.52	279,355,904.17
在建工程	340,782,448.57	253,811,813.10
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	48,510,916.65	41,863,509.59
开发支出		13,955,550.72
商誉		
长期待摊费用	1,931,782.30	2,017,007.98
递延所得税资产	5,705,874.95	9,245,729.89
其他非流动资产	98,239,978.37	22,641,768.49
非流动资产合计	6,699,944,560.87	6,564,610,217.76
资产总计	10,886,090,913.54	11,088,466,858.46
流动负债：		
短期借款	1,191,237,316.66	1,191,129,116.67
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	36,298,550.92	19,010,476.63
预收款项		
合同负债	2,159,668.97	2,030,577.11
应付职工薪酬	24,817,351.11	48,024,913.25
应交税费	11,029,822.93	67,574,157.94
其他应付款	399,423,159.85	600,223,485.11
其中：应付利息		
应付股利		

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	610,249,609.91	606,193,695.78
流动负债合计	2,275,215,480.35	2,534,186,422.49
非流动负债：		
长期借款	160,141,777.78	160,141,777.78
应付债券	1,453,982,359.90	1,447,559,431.69
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	515,654.00	515,654.00
预计负债		
递延收益	9,281,100.00	9,362,100.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,623,920,891.68	1,617,578,963.47
负债合计	3,899,136,372.03	4,151,765,385.96
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,026,960,386.00	1,026,959,376.00
其他权益工具	260,556,699.72	260,558,312.24
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,639,447,748.01	3,639,438,095.94
减：库存股		
其他综合收益	-940,510.47	-1,459,575.36
专项储备		
盈余公积	276,001,147.54	276,001,147.54
未分配利润	1,784,929,070.71	1,735,204,116.14
所有者权益（或股东权益）合计	6,986,954,541.51	6,936,701,472.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计	10,886,090,913.54	11,088,466,858.46

公司负责人：周斌

主管会计工作负责人：祖敬

会计机构负责人：高蕾

合并利润表

2021 年 1—3 月

编制单位：上海现代制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2021 年第一季度	2020 年第一季度
一、营业总收入	3,928,811,589.68	3,303,053,252.67
其中：营业收入	3,928,811,589.68	3,303,053,252.67
利息收入		

项目	2021年第一季度	2020年第一季度
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,555,802,740.57	3,031,366,282.88
其中：营业成本	2,139,382,420.22	1,854,096,945.65
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	36,679,703.61	31,316,710.08
销售费用	1,062,622,750.84	917,905,638.73
管理费用	177,450,340.59	136,335,832.87
研发费用	126,219,062.88	77,963,964.80
财务费用	13,448,462.43	13,747,190.75
其中：利息费用	25,215,415.73	36,404,217.25
利息收入	9,123,318.99	12,494,809.23
加：其他收益	10,827,892.46	8,170,101.44
投资收益（损失以“-”号填列）	-8,017,559.17	-9,622,492.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,846,639.35	-8,611,044.36
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-2,170,919.82	-1,627,472.61
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-27,444,534.79	-50,789,464.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-804,365.81	-1,718,457.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-313,447.82	-23,365.22
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	347,256,833.98	217,703,290.78
加：营业外收入	1,408,353.48	959,534.95
减：营业外支出	4,933,184.47	964,953.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	343,732,002.99	217,697,871.94
减：所得税费用	53,141,693.41	34,441,496.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	290,590,309.58	183,256,375.41
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	290,590,309.58	183,256,375.41
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

项目	2021年第一季度	2020年第一季度
填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	220,707,073.48	135,423,833.58
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)	69,883,236.10	47,832,541.83
六、其他综合收益的税后净额	519,064.89	-46,048.85
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	519,064.89	-46,048.85
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		
(1) 重新计量设定受益计划变动额		
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益		
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		
(4) 企业自身信用风险公允价值变动		
2. 将重分类进损益的其他综合收益	519,064.89	-46,048.85
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益	519,064.89	-46,048.85
(2) 其他债权投资公允价值变动		
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(4) 其他债权投资信用减值准备		
(5) 现金流量套期储备		
(6) 外币财务报表折算差额		
(7) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	291,109,374.47	183,210,326.56
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	221,226,138.37	135,377,784.73
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	69,883,236.10	47,832,541.83
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益(元/股)	0.2149	0.1319
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.1869	0.1152

公司负责人: 周斌

主管会计工作负责人: 祖敬

会计机构负责人: 高蕾

母公司利润表

2021年1—3月

编制单位: 上海现代制药股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	2021年第一季度	2020年第一季度
一、营业收入	259,028,312.30	491,355,956.26
减: 营业成本	93,069,095.90	75,483,127.90
税金及附加	2,223,145.52	3,633,685.07

项目	2021年第一季度	2020年第一季度
销售费用	36,532,569.82	323,616,643.79
管理费用	21,041,627.09	1,281,743.48
研发费用	29,577,910.73	10,275,864.92
财务费用	20,158,463.67	19,571,763.25
其中：利息费用	20,390,223.19	21,067,220.21
利息收入	1,159,789.63	1,403,864.09
加：其他收益	360,401.65	86,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	4,385,905.74	-574,046.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,424,460.57	-8,188,865.58
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-122,092.95	-1,100,683.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-69,525.47	-23,365.22
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	60,980,188.54	55,881,032.59
加：营业外收入	34,172.95	11,610.97
减：营业外支出	1,338,601.37	1,103,139.18
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	59,675,760.12	54,789,504.38
减：所得税费用	9,950,805.55	9,261,210.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	49,724,954.57	45,528,294.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	49,724,954.57	45,528,294.38
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	519,064.89	-46,048.85
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	519,064.89	-46,048.85
1.权益法下可转损益的其他综合收益	519,064.89	-46,048.85
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

项目	2021年第一季度	2020年第一季度
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	50,244,019.46	45,482,245.53
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

公司负责人：周斌

主管会计工作负责人：祖敬

会计机构负责人：高蕾

合并现金流量表

2021年1—3月

编制单位：上海现代制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2021年第一季度	2020年第一季度
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	3,196,913,183.60	2,180,824,923.38
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	28,943,862.19	30,207,177.12
收到其他与经营活动有关的现金	79,180,563.69	53,654,856.58
经营活动现金流入小计	3,305,037,609.48	2,264,686,957.08
购买商品、接受劳务支付的现金	1,524,213,520.45	1,236,891,762.54
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	467,564,461.27	419,010,440.71
支付的各项税费	324,670,092.38	291,229,761.45
支付其他与经营活动有关的现金	883,575,668.59	654,262,663.30
经营活动现金流出小计	3,200,023,742.69	2,601,394,628.00
经营活动产生的现金流量净额	105,013,866.79	-336,707,670.92

项目	2021年第一季度	2020年第一季度
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		479,798.04
取得投资收益收到的现金		547,035.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	303,775.00	44,559.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	303,775.00	1,071,392.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	198,559,924.20	44,682,728.78
投资支付的现金		200,000,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	198,559,924.20	244,682,728.78
投资活动产生的现金流量净额	-198,256,149.20	-243,611,336.58
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	1,161,240,501.36	1,258,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	29,850,000.00	5,030,428.86
筹资活动现金流入小计	1,191,090,501.36	1,263,030,428.86
偿还债务支付的现金	763,000,000.00	636,661,570.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,046,602.38	47,276,411.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	302,823,509.02	1,043,230,067.22
筹资活动现金流出小计	1,093,870,111.40	1,727,168,048.34
筹资活动产生的现金流量净额	97,220,389.96	-464,137,619.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,993,810.76	1,048,458.54
五、现金及现金等价物净增加额	-6,015,703.21	-1,043,408,168.44
加：期初现金及现金等价物余额	3,153,855,550.86	4,160,491,725.22
六、期末现金及现金等价物余额	3,147,839,847.65	3,117,083,556.78

公司负责人：周斌

主管会计工作负责人：祖敬

会计机构负责人：高蕾

母公司现金流量表

2021年1—3月

编制单位：上海现代制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2021年第一季度	2020年第一季度
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	386,530,547.71	432,195,500.84
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	15,333,893.05	48,859,764.29
经营活动现金流入小计	401,864,440.76	481,055,265.13
购买商品、接受劳务支付的现金	27,787,259.70	21,040,936.23
支付给职工及为职工支付的现金	76,074,708.69	96,238,196.61
支付的各项税费	75,946,422.86	107,605,586.63
支付其他与经营活动有关的现金	249,157,151.14	256,007,911.75
经营活动现金流出小计	428,965,542.39	480,892,631.22
经营活动产生的现金流量净额	-27,101,101.63	162,633.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		479,798.04
取得投资收益收到的现金		547,035.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	43,589,502.31	12,869,345.21
投资活动现金流入小计	43,609,502.31	13,896,178.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	163,981,623.25	3,036,998.60
投资支付的现金		200,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	30,000,000.00	203,000,000.00
投资活动现金流出小计	193,981,623.25	406,036,998.60
投资活动产生的现金流量净额	-150,372,120.94	-392,140,820.19
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	200,000,000.00	200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		50,105,395.00
筹资活动现金流入小计	200,000,000.00	250,105,395.00
偿还债务支付的现金	200,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,199,059.55	17,380,686.02
支付其他与筹资活动有关的现金	773,393.75	
筹资活动现金流出小计	219,972,453.30	17,380,686.02
筹资活动产生的现金流量净额	-19,972,453.30	232,724,708.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的	-890,032.32	131,233.39

项目	2021年第一季度	2020年第一季度
影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-198,335,708.19	-159,122,243.91
加：期初现金及现金等价物余额	1,345,351,949.96	1,627,129,884.02
六、期末现金及现金等价物余额	1,147,016,241.77	1,468,007,640.11

公司负责人：周斌

主管会计工作负责人：祖敬

会计机构负责人：高蕾

4.2 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,719,541,343.62	3,719,541,343.62	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	333,227,731.85	333,227,731.85	
应收账款	1,671,429,493.22	1,671,429,493.22	
应收款项融资	597,607,212.93	597,607,212.93	
预付款项	181,348,148.74	181,348,148.74	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	108,011,239.97	108,011,239.97	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	3,281,169,759.63	3,281,169,759.63	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	270,140,260.69	270,140,260.69	
流动资产合计	10,162,475,190.65	10,162,475,190.65	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	154,900,296.51	154,900,296.51	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	227,394,245.01	227,394,245.01	

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
投资性房地产	77,413,713.63	77,413,713.63	
固定资产	5,833,054,205.74	5,833,054,205.74	
在建工程	575,851,294.13	575,851,294.13	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		118,470,401.44	118,470,401.44
无形资产	524,579,677.88	524,579,677.88	
开发支出	122,556,322.90	122,556,322.90	
商誉	292,298,077.77	292,298,077.77	
长期待摊费用	46,975,536.41	27,387,667.68	-19,587,868.73
递延所得税资产	115,322,781.31	115,322,781.31	
其他非流动资产	117,633,443.78	117,633,443.78	
非流动资产合计	8,087,979,595.07	8,186,862,127.78	98,882,532.71
资产总计	18,250,454,785.72	18,349,337,318.43	98,882,532.71
流动负债：			
短期借款	1,013,773,834.69	1,013,773,834.69	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,257,550,638.89	1,257,550,638.89	
应付账款	970,717,747.80	970,717,747.80	
预收款项	1,483,157.19	1,483,157.19	
合同负债	278,585,723.51	278,585,723.51	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	240,864,446.12	240,864,446.12	
应交税费	164,578,886.77	164,578,886.77	
其他应付款	1,431,999,011.74	1,431,999,011.74	
其中：应付利息			
应付股利	2,605,750.23	2,605,750.23	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	144,994,945.51	144,994,945.51	
其他流动负债	689,813,765.89	689,813,765.89	
流动负债合计	6,194,362,158.11	6,194,362,158.11	
非流动负债：			
保险合同准备金			

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
长期借款	540,550,779.18	540,550,779.18	
应付债券	1,447,559,431.69	1,447,559,431.69	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		98,882,532.71	98,882,532.71
长期应付款	589,908.35	589,908.35	
长期应付职工薪酬	685,450.78	685,450.78	
预计负债			
递延收益	167,032,266.89	167,032,266.89	
递延所得税负债	80,308,904.10	80,308,904.10	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,236,726,740.99	2,335,609,273.70	98,882,532.71
负债合计	8,431,088,899.10	8,529,971,431.81	98,882,532.71
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,026,959,376.00	1,026,959,376.00	
其他权益工具	260,558,312.24	260,558,312.24	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,545,369,946.90	2,545,369,946.90	
减：库存股			
其他综合收益	-1,927,371.80	-1,927,371.80	
专项储备			
盈余公积	281,639,972.70	281,639,972.70	
一般风险准备			
未分配利润	4,018,608,458.77	4,018,608,458.77	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	8,131,208,694.81	8,131,208,694.81	
少数股东权益	1,688,157,191.81	1,688,157,191.81	
所有者权益（或股东权益）合计	9,819,365,886.62	9,819,365,886.62	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	18,250,454,785.72	18,349,337,318.43	98,882,532.71

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据2018年12月财政部发布的《关于修订印发<企业会计准则第21号-租赁>的通知》（财会[2018]35号），公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据新准则衔接的规定，对于首次执行日前的经营租赁，承租人在首次执行日应当根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债；根据与租赁负债相等的金额与预付租金金额确认使用权资产。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
----	-------------	-----------	-----

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,497,600,070.55	1,497,600,070.55	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	125,418,352.24	125,418,352.24	
应收账款	147,451,927.12	147,451,927.12	
应收款项融资			
预付款项	5,477,900.00	5,477,900.00	
其他应收款	612,902,765.35	612,902,765.35	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	89,763,009.98	89,763,009.98	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,045,242,615.46	2,045,242,615.46	
流动资产合计	4,523,856,640.70	4,523,856,640.70	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,312,118,092.16	5,312,118,092.16	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	227,394,245.01	227,394,245.01	
投资性房地产	402,206,596.65	402,206,596.65	
固定资产	279,355,904.17	279,355,904.17	
在建工程	253,811,813.10	253,811,813.10	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	41,863,509.59	41,863,509.59	
开发支出	13,955,550.72	13,955,550.72	
商誉			
长期待摊费用	2,017,007.98	2,017,007.98	
递延所得税资产	9,245,729.89	9,245,729.89	
其他非流动资产	22,641,768.49	22,641,768.49	
非流动资产合计	6,564,610,217.76	6,564,610,217.76	
资产总计	11,088,466,858.46	11,088,466,858.46	
流动负债：			
短期借款	1,191,129,116.67	1,191,129,116.67	
交易性金融负债			

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	19,010,476.63	19,010,476.63	
预收款项			
合同负债	2,030,577.11	2,030,577.11	
应付职工薪酬	48,024,913.25	48,024,913.25	
应交税费	67,574,157.94	67,574,157.94	
其他应付款	600,223,485.11	600,223,485.11	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	606,193,695.78	606,193,695.78	
流动负债合计	2,534,186,422.49	2,534,186,422.49	
非流动负债：			
长期借款	160,141,777.78	160,141,777.78	
应付债券	1,447,559,431.69	1,447,559,431.69	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	515,654.00	515,654.00	
预计负债			
递延收益	9,362,100.00	9,362,100.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,617,578,963.47	1,617,578,963.47	
负债合计	4,151,765,385.96	4,151,765,385.96	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,026,959,376.00	1,026,959,376.00	
其他权益工具	260,558,312.24	260,558,312.24	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,639,438,095.94	3,639,438,095.94	
减：库存股			
其他综合收益	-1,459,575.36	-1,459,575.36	
专项储备			
盈余公积	276,001,147.54	276,001,147.54	
未分配利润	1,735,204,116.14	1,735,204,116.14	
所有者权益（或股东权益）合计	6,936,701,472.50	6,936,701,472.50	
负债和所有者权益（或股	11,088,466,858.46	11,088,466,858.46	

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
东权益) 总计			

各项目调整情况的说明:

适用 不适用

4.3 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

4.4 审计报告

适用 不适用