

浙江仙琚制药股份有限公司



2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人金敬德、主管会计工作负责人王瑶华及会计机构负责人(会计主管人员)赵素燕声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	4
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	18
第六节 股份变动及股东情况.....	25
第七节 优先股相关情况.....	28
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节 财务报告.....	31
第十节 备查文件目录.....	107

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、仙琚制药	指	浙江仙琚制药股份有限公司
GMP	指	药品生产质量管理规范
仙琚置业公司	指	浙江仙琚置业有限公司
仙药销售公司	指	浙江仙居制药销售有限公司
海盛制药公司	指	台州市海盛制药有限公司
仙药技术公司	指	浙江仙琚制药技术开发有限公司
天台药业公司	指	浙江天台药业有限公司
哼哈口腔医院	指	杭州哼哈口腔医院有限公司
上海承琚公司	指	上海承琚生物科技有限公司
台州仙琚药业公司	指	台州仙琚药业有限公司
仙居热电公司	指	浙江仙居热电有限公司
上海三合公司	指	上海三合生物技术有限公司
阳光生物公司	指	浙江省仙居县阳光生物制品有限公司
能可爱心公司	指	杭州能可爱心医疗科技有限公司
百泓医疗公司	指	杭州百泓医疗器械有限公司
英德瑞公司	指	英德瑞药物有限公司
仙琚科创公司	指	北京仙琚科创基因技术有限公司
仙曜贸易公司	指	仙居仙曜贸易有限公司
索元生物公司	指	索元生物医药(杭州)有限公司
弘琚贷款公司	指	仙居弘琚小额贷款有限公司
君康工贸公司	指	嘉兴市君康工贸有限公司
万容资本公司	指	万容资本控股有限公司
仙居国有资产投资公司	指	仙居县国有资产投资集团有限公司
台州高速公司	指	浙江台州高速公路集团股份有限公司
仙居爱舟公司	指	仙居爱舟健康管理有限公司
报告期	指	2014 年 1-6 月

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	仙琚制药	股票代码	002332
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江仙琚制药股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	仙琚制药		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG XIANJU PHARMACEUTICAL CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	XJZY		
公司的法定代表人	金敬德		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张南	陈伟萍
联系地址	浙江省仙居县仙药路 1 号	浙江省仙居县仙药路 1 号
电话	0576-87731138	0576-87731138
传真	0576-87774487	0576-87774487
电子信箱	dmb@xjpharma.com	dmb@xjpharma.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2013年06月14日	浙江省仙居县仙药路1号	330000000001311	331024704789222	70478922-2
报告期末注册	2014年05月14日	浙江省仙居县仙药路1号	330000000001311	331024704789222	70478922-2
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2014年05月19日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	报告期内，公司完成相关工商变更登记手续并取得了浙江省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司注册资本由34,140万元人民币变更为51,210万元人民币。具体详见巨潮资讯网《公司关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2014-020）。				

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,190,483,041.23	1,135,132,281.64	4.88%
归属于上市公司股东的净利润（元）	28,498,147.62	51,530,688.53	-44.70%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	28,130,424.28	51,170,858.71	-45.03%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-77,011,994.03	-75,363,104.90	-2.19%
基本每股收益（元/股）	0.06	0.10	-40.00%
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.10	-40.00%
加权平均净资产收益率	2.43%	4.37%	-1.94%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,804,479,514.07	2,753,781,655.82	1.84%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,185,504,411.26	1,156,995,719.44	2.46%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	28,498,147.62	51,530,688.53	1,185,504,411.26	1,156,995,719.44
按国际会计准则调整的项目及金额				

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	28,498,147.62	51,530,688.53	1,185,504,411.26	1,156,995,719.44
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-417,822.10	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,185,710.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,803,478.94	
减：所得税影响额	540,973.22	
少数股东权益影响额（税后）	55,713.24	
合计	367,723.34	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，面对医药行业监管日益严峻化以及医药行业格局竞争的激烈化，公司紧紧围绕年初确定的经营计划和目标，密切关注行业发展动态，积极应对外部环境变化，克服各种不利因素，全力抓好市场营销，不断优化产品结构，加强市场拓展力度，进一步深化构建销售平台，建立了制剂终端销量数据体系，强化了销售队伍的执行力；对产品质量、公司内控体系和风险进行防范管理，做好挖潜增益节能降耗工作，强化财务预算管理，确保了公司主营业务的持续稳定增长。

报告期内，公司实现营业收入119,048.30万元，同比增长4.88%；实现归属于上市公司股东的净利润2,849.81万元，同比下降44.70%。

二、主营业务分析

概述

公司产品主要分为皮质激素类药物、性激素类药物（生殖健康及妇科计生用药）、麻醉与肌松类药物三大类。

报告期内，公司的主营业务保持了平稳增长，公司实现营业收入119,048.30万元，比上年同期增长4.88%，营业成本75,360.95万元，比上年同期增长2.3%；期间费用合计39,839.15万元，比上年同期增长21.08%，其中销售费用同比增长19.44%，管理费用同比增长29.05%，财务费用同比增长1.74%。实现营业利润2,680.96万元，比上年同期下降56.03%；实现利润总额2,597.63万元，比上年同期下降55.63%；归属于上市公司股东的净利润2,849.81万元，比上年同期下降44.70%；基本每股收益0.06元，比上年同期下降40.00%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,190,483,041.23	1,135,132,281.64	4.88%	
营业成本	753,609,451.22	736,669,942.44	2.30%	
销售费用	228,392,798.81	191,213,715.62	19.44%	
管理费用	140,667,529.21	108,998,238.36	29.05%	
财务费用	29,331,152.85	28,830,501.93	1.74%	
所得税费用	1,500,330.06	13,716,188.15	-89.06%	主要系本期利润总额减少以及上年所得税清算差额冲回所致
研发投入	31,851,511.17	21,919,348.90	45.31%	主要系本期增加研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	-77,011,994.03	-75,363,104.90	-2.19%	
投资活动产生的现金流	-58,649,279.29	-71,875,976.69	18.40%	

量净额				
筹资活动产生的现金流量净额	74,343,227.38	83,557,820.81	-11.03%	
现金及现金等价物净增加额	-60,812,277.75	-66,937,137.56	9.15%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司根据年初制定的经营目标积极开展各项工作。

1、市场开发与营销：进一步深化构建销售平台，建立了制剂终端销量数据体系，严格管控销售终端的物流与现金流，强化了销售队伍的执行力，提升了销售队伍的综合素质，加大了制剂和原料药产品的销售力度，保持了公司主营业务的稳定增长。

2、产品开发与技术创新：紧紧围绕公司产品战略定位，在妇科、麻醉科、皮肤科领域增加优势品种的战略储备。报告期内，公司 3.1 类新药地夫可特原料药和片剂获得国家药监局药物临床试验批件：“制备 19-去甲-4-雄烯二酮的方法”获得发明专利证书，专利号：ZL201210102367.5。公司 3.1 类新药醋酸优力司特原料药和片剂于 7 月 30 日获得国家药监局药物临床试验批件。

3、企业内部基础管理：公司全面加强职能部门管理工作，科学搭建制造平台，持续推进生产过程精细化，继续抓好高成长性人才队伍建设，健全财务管理体系，提高预算管控能力，加强企业文化建设，激发员工的使命感。报告期内，公司接受国内 GMP 认证 1 次，并获得药品 GMP 证书，公司注册商标“仙琚”被认定为国家驰名商标。

4、公司法人治理：公司不断强化董事会的职责，完善董事会的决策程序，进一步健全公司法人治理结构，不断提高公司治理水平，持续规范做好投资者关系管理和信息披露工作，公司信息披露工作连续三年获得深交所 A 级考核结果。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药	1,181,429,115.04	747,082,247.55	36.76%	8.51%	5.35%	1.89%
分产品						
皮质激素	422,991,009.59	357,682,209.29	15.44%	2.86%	12.88%	-7.51%
妇科及计生用药	344,091,807.28	139,070,350.87	59.58%	6.59%	1.74%	1.92%
麻醉及肌松用药	103,074,427.73	13,142,798.95	87.25%	45.80%	-5.85%	7.00%
其他	311,271,870.44	237,186,888.43	23.80%	9.58%	-1.84%	8.86%
分地区						

国内销售	907,901,600.01	479,946,696.34	47.14%	5.51%	-2.93%	4.60%
国外销售	273,527,515.03	267,135,551.21	2.34%	19.80%	24.40%	-3.61%

四、核心竞争力分析

1、营销模式日趋成熟

公司目前销售架构主要由三部分组成：国内贸易部，负责原料药的国内销售，目前已与国内100多家主要的甾体药物制剂生产企业建立了稳定的业务联系；国际贸易部，负责原料药的境外销售，已与美国、印度、英国等30多个国家的40多家原料药加工企业、制剂生产厂家和贸易商建立了业务联系；销售公司，负责公司制剂产品的销售，终端网络已覆盖全国各地。

公司形成了医院线和OTC线两个完整的销售网络，成立第三终端队伍与维护重点客户的KA队伍，并摸索出了有效的终端管理和市场推广策略。公司医院线的销售网络已覆盖全国地级市以上的主要医院；OTC线的销售人员管理的药店已达到6万多家。终端营销网络的不断完善，不但是目前公司新特药产品的主要营销渠道，更为今后的新型制剂产品上市建立快速导入平台，是公司未来业绩增长的重要保障。

2、研发技术储备充足

公司是省级高新技术企业、国家火炬计划重点高新技术企业、浙江省甾体药物高新技术研究开发中心。多年生产技术的储备沉淀,使公司具有较强的将科技成果产业化的能力,在小试阶段(实验室技术)向批量生产转化方面具有成熟的经验。公司对产品生产工艺的优化和生产成本的控制在国内同行业中居领先地位。

公司坚持原料药、制剂一体化的行业模式,以甾体药物系列产品研发为目标,坚持以科技为先导,与中国科学院上海有机化学研究所、中国科学院上海药物研究所、国家新药筛选中心、中国药科大学、浙江大学、浙江工业大学等大专院校科研单位进行长期稳定的合作,坚持走产、学、研相结合的道路,不断开发及引进新技术、新产品,培训科研人员,设立了企业研究院,招揽高级科研人才,并与国际新药开发接轨,开发高新技术产品。

截止报告期末,公司共取得授权专利19项。

3、管理机制有效匹配

稳定且富有行业经验的管理团队是公司实现跨越式发展的重要基石。长期以来,公司核心团队结构稳定,从事医药生产和销售相关行业的管理工作平均时间达10年以上,在对于公司业务至关重要的领域拥有丰富的经验,熟悉市场经济规则和现代管理思想。内部管理机制与客观实际有效匹配,特别是公司多年推行的内部经济责任制,其科学灵活的机制不但高度激发了员工的工作责任感和积极性,提升工作效率和生产水平,也成为公司产品在市场竞争中的重要手段,形成了公司一种独特的企业文化,并将在实践中不断完善推广应用。

报告期内,公司核心竞争力没有发生变化。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额(元)	上年同期投资额(元)	变动幅度
150,000.00	3,000,000.00	-95.00%

被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
仙居爱舟健康管理有限公司	健康咨询，会议及展览服务，企业形象策划，经济信息咨询等。	15.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	65,605.58
报告期投入募集资金总额	617.49
已累计投入募集资金总额	66,712.79
报告期内变更用途的募集资金总额	0

累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>本公司首次公开发行股票募集资金净额为 65,605.58 万元，其中承诺的募集资金投资项目总投资为 50,020.00 万元，超募资金为 15,585.58 万元。截止 2014 年 6 月 30 日，公司累计使用募投资金 66,712.79 万元，其中：投入募集资金项目 51,402.79 万元，使用超募资金偿还银行贷款 15,310.00 万元。公司募集资金专户余额为 1,051.13 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额），存放方式为：定期存单 500 万元、专户存储 551.13 万元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
生殖健康制剂系列产品投资项目	否	11,500	11,500	0	11,501.47	100.01%	2013年04月30日	32.94	否	否
麻醉制剂产品投资项目	否	3,660	3,660	0	3,750.02	102.46%	2013年04月30日	93.31	否	否
高级糖皮质激素系列原料药固定资产投资	否	31,500	31,500	617.49	32,894.2	104.43%	2013年12月31日	0	否	否
外用制剂产品投资项目	否	3,360	3,360	0	3,257.1	96.94%	2013年04月30日	270.33	否	否
承诺投资项目小计	--	50,020	50,020	617.49	51,402.79	--	--	396.58	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	--	15,310	15,310		15,310		--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	0	0		0		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	15,310	15,310		15,310	--	--		--	--
合计	--	65,330	65,330	617.49	66,712.79	--	--	396.58	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>生殖健康制剂系列产品投资项目、外用制剂产品线投资项目、麻醉制剂产品投资项目于 2014 年初已基本就绪，各条生产线已初步达到正常生产状态；截止 2014 年 6 月 30 日，累计实现效益 396.58 万元，因产品市场布局、销售渠道拓展需要一个过程，故暂未达到预期收益。</p> <p>报告期内，高级糖皮质激素系列原料药固定资产投资项目尚处于试生产运行状态，故未产生效益。</p>									

项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 根据公司三届十四次董事会审议通过《关于用部分超额募集资金偿还银行贷款的议案》，公司使用部分超额募集资金 15,310 万元偿还了银行借款。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司第三届董事会第十三次会议决议通过，并经保荐机构中信建投证券股份有限公司同意，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 3,054.25 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未开始使用的募集资金 1051.13 万元，以存单形式存放 500 万元、募集资金专户尚存余额 551.13 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
详见《2014 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2014-025）	2014 年 08 月 23 日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润

			或服务						
台州仙琚药业有限公司	子公司	医药	有机中间体制造	2000 万元	199,599,952.18	78,587,933.64	211,935,132.72	13,684,655.47	10,173,741.69
浙江仙居制药销售有限公司	子公司	药品销售	化学原料药及制剂等批发、零售；食品经营；日用品销售等	5000 万元	460,201,143.23	68,720,040.49	698,947,170.19	-6,165,852.32	-3,374,630.54
浙江天台药业有限公司	参股公司	医药	医药中间体、原料药生产销售	2200 万元	188,505,398.65	86,460,934.18	191,885,065.98	8,458,169.38	7,484,930.64
杭州能可爱心医疗科技有限公司	子公司	医用仪器生产	医用电子专用、测试仪、精密等仪器的研发、生产、销售	565 万欧元	71,803,829.55	-12,243,391.98	5,775,529.38	-3,678,205.03	-3,683,980.55

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
年产 85 亿片皮质激素类片剂和 2.5 亿支(瓶)皮质激素类注射剂生产线项目	11,910	2,981,516.67	147,992,296.36	98.00%	基本完工，部分达到可生产状态。
年产 2 亿支(瓶)注射剂生产线产业化项目	8,700	2,947,049.18	73,862,952.96	85.00%	项目未完成
合计	20,610	5,928,565.85	221,855,249.32	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2011 年 12 月 23 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	《浙江仙琚制药股份有限公司项目投资公告》（公告编号 2011-036）详见 2011 年 12 月 23 日巨潮资讯网				

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-40.00%	至	-20.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	3,407.41	至	4,543.22
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	5,679.02		
业绩变动的原因说明	主要受折旧和管理成本有所上升等因素的影响。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司2014年4月24日召开的公司2013年年度股东大会审议通过了公司2013年度利润分配方案：不分配现金红利，未分配利润结转以后年度。资本公积金转增股本，以2013年12月31日公司总股本34140万股为基数，向公司全体股东每10股转增5股，共计转增17070万股。分配方案中资本公积转增金额不超过报告期末“资本公积-股本溢价”的余额。本方案符合公司实际情况，没有违反《公司法》和公司章程的有关规定，未损害公司股东尤其是中小股东的利益，有利于公司的正常经营和健康发展。该方案已于2014年5月8日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	不适用
分红标准和比例是否明确和清晰：	不适用
相关的决策程序和机制是否完备：	不适用
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	不适用
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年04月24日	公司会议室	实地调研	机构	第一创业证券股份有限公司、道杰资本、上海智尔投资有限公司、高通投资、天隼投资管理咨询(上海)有限公司、浙江新干线传媒投资有限公司、万家基金管理有限公司、瑞银证券、财通证券股份有限公司、上海证券有限责任公司、国投瑞银基金管理有限公司、宏源证券、上海六禾投资有限公司、浙商证券股份有限公司、润晖投资、杭州湛银投资管理有限公司	围绕年报了解经营情况
2014年05月28日	公司会议室	实地调研	机构	华创证券有限责任公司、华融证券股份有限公司	公司生产经营情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》以及深圳证券交易所有关中小企业板上市公司有关规定的要求，完善公司法人治理结构，规范公司运作，不断提高公司治理水平。报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
台州仙琚药业公司与天台药业公司	台州仙琚药业公司系公司全资子公司，天台药业公司系公司参股子公司，公司持有该公司 47.5% 的股权。公司董事金敬德、张宇松担任该公司的董事，符合《股票上市规则》第 10.1.3 条第（三）项所列法人的董事、监事及高级管理人员的关联关系情形。	采购	原材料	协议价		2,950.36	4.92%	承兑汇票、银行转帐		2014 年 03 月 28 日	《浙江仙琚制药股份有限公司 2014 年度日常关联交易预计公告》（2014-009 号）详见 2014 年 3 月 28 日巨潮资讯网
仙居热电	仙居热电	采购	蒸汽	按照地方		666.57	1.11%	承兑汇		2014 年	浙江仙琚

公司	公司是公司控股股东之联营企业。			价格主管部门的文件执行				票、银行转帐		03月28日	制药股份有限公司2013年度日常关联交易预计公告》(2014-09号)详见2014年3月28日巨潮资讯网
合计				--	--	3,616.93	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				2014年台州仙琚药业公司向天台药业公司采购霉菌氧化物预计不超过7500万元，报告期实际采购金额是2950.36万元。2014年公司向仙居热电公司采购蒸汽预计不超过1600万元，报告期实际采购金额是666.57万元。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
伟星集团有限公司	2013年03月12日	18,000	2013年01月10日	3,520	连带责任保证	2013.01.10-2014.01.10	是	否
伟星集团有限公司	2013年03月12日	18,000	2013年01月17日	1,232	连带责任保证	2013.01.17-2014.01.17	是	否
伟星集团有限公司	2013年03月12日	18,000	2014年01月08日	1,232	连带责任保证	2014.01.08-2015.01.08	否	否
伟星集团有限公司	2013年03月12日	18,000	2014年01月21日	2,728	连带责任保证	2014.01.21-2014.07.21	否	否
伟星集团有限公司	2013年03月12日	18,000	2014年01月22日	3,960	连带责任保证	2014.01.22-2014.11.22	否	否
伟星集团有限公司	2013年03月12日	18,000	2014年01月23日	3,080	连带责任保证	2014.01.23-2014.11.22	否	否
浙江省耀江实业集团有限公司	2013年03月12日	20,000	2013年05月15日	10,000	连带责任保证	2013.05.15-2014.05.14	是	否

浙江省耀江实业集团有限公司	2013年03月12日	20,000	2013年05月27日	3,850	连带责任保证	2013.05.27-2014.05.27	是	否
浙江省耀江实业集团有限公司	2013年03月12日	20,000	2013年07月10日	4,000	连带责任保证	2013.07.10-2014.07.08	否	否
浙江省耀江实业集团有限公司	2013年03月12日	20,000	2013年07月16日	1,150	连带责任保证	2013.07.16-2014.07.15	是	否
浙江省耀江实业集团有限公司	2013年03月12日	20,000	2014年04月23日	5,000	连带责任保证	2014.04.23-2015.04.22	否	否
浙江省耀江实业集团有限公司	2013年03月12日	20,000	2014年04月25日	5,000	连带责任保证	2014.04.25-2015.04.24	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			0	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)				21,000
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			46,000	报告期末实际对外担保余额合计(A4)				25,000
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
台州仙琚药业有限公司	2012年12月20日	7,000	2013年08月19日	2,400	抵押	2013.8.19-2014.07.15	否	是
台州仙琚药业有限公司	2012年12月20日	7,000	2013年10月10日	2,200	抵押	2013.10.10-2014.04.01	是	是
台州仙琚药业有限公司	2012年12月20日	7,000	2014年04月01日	2,200	抵押	2014.4.1-2014.09.26	否	是
台州市海盛制药有限公司	2014年03月28日	1,200	2013年04月22日	300	连带责任保证	2013.04.22-2014.04.01	是	是
台州市海盛制药有限公司	2014年03月28日	1,200	2013年05月03日	200	连带责任保证	2013.05.03-2014.05.01	是	是
台州市海盛制药有限公司	2014年03月28日	1,200	2013年07月12日	22.4	连带责任保证	2013.7.12-2014.01.10	是	是
台州市海盛制药有限公司	2014年03月28日	1,200	2013年09月24日	50.58	连带责任保证	2013.9.24-2014.03.23	是	是
台州市海盛制药有限公司	2014年03月28日	1,200	2013年12月20日	102.12	连带责任保证	2013.12.20-2014.04.14	是	是
台州市海盛制药有限公司	2014年03月28日	1,200	2013年12月26日	500	连带责任保证	2013.12.26-2014.12.01	否	是
台州市海盛制药有限公司	2014年03月28日	1,200	2014年01月23日	38.75	连带责任保证	2014.1.23-2014.07.21	否	是

台州市海盛制药有 限公司	2014 年 03 月 28 日	1,200	2014 年 04 月 04 日	300	连带责任保 证	2014.04.04- 2014.10.17	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)		1,200			报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)			2,538.75
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)		8,200			报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)			5,438.75
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		1,200			报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)			23,538.75
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)		54,200			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)			30,438.75
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例								25.68%
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)								0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额 (D)								838.75
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)								0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)								838.75
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)					无			
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)					无			

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承	不适用	不适用		不适用	不适用

诺					
资产重组时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	金敬德、张宇松等持有公司股份的董事、监事、高管人员	其所持公司股份在其任职期间内每年转让的比例不超过其所持公司股份总数的 25%。在离职后半年内，不转让所持股份公司股份。	2008 年 02 月 27 日	任职期间	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	不适用			不适用	不适用
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

重要事项	公告名称及编号	披露日期	披露网站
公司债券批复到期	《关于公司获准发行公司债券批复到期的公告》 (2014-002)	2014年2月15日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
短期融资券兑付完成	《关于公司第二期短期融资券兑付完成的公告》 (2014-005)	2014年3月13日	
对控股子公司提供担保	《关于为控股子公司提供担保的公告》(2014-011)	2014年3月28日	

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

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	37,650,432	11.03%			18,656,256	-337,920	18,318,336	55,968,768	10.93%
3、其他内资持股	37,650,432	11.03%			18,656,256	-337,920	18,318,336	55,968,768	10.93%
境内自然人持股	37,650,432	11.03%			18,656,256	-337,920	18,318,336	55,968,768	10.93%
二、无限售条件股份	303,749,568	88.97%			152,043,744	337,920	152,381,664	456,131,232	89.07%
1、人民币普通股	303,749,568	88.97%			152,043,744	337,920	152,381,664	456,131,232	89.07%
三、股份总数	341,400,000	100.00%			170,700,000	0	170,700,000	512,100,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2014年4月24日召开的 2013年年度股东大会审议通过了《公司2013年度利润分配预案》具体为：（1）不分配现金红利，未分配利润结转以后年度。（2）资本公积金转增股本，以公司总股本341,400,000股为基数，使用公司股票发行溢价收入所形成的资本公积金转增，向全体股东每10股转增5股，共计转增170,700,000股；转增后公司总股本512,100,000股。公司2013年度利润分配方案已于2014年5月8日实施完毕。

2、至2014年1月，公司一离任副总经理辞职满18个月，按照中国证监会及深圳证券交易所相关规定，其所持股份已全部解锁。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

《公司2013年度利润分配预案》经2014年4月24日召开的 2013年年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司2013年度利润分配所转增股于2013年5月8日直接记入股东证券账户，2014年5月14日公司取得了浙江省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，完成注册资本由34140万元变更为51210万元的工商登记手续。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

报告期内，资本公积转增股本使公司总股本增加50%，从而使得归属公司普通股股东的每股收益和净资产等财务指标的基数增加，公司依据有关调整政策对每股收益、净资产等财务指标予以摊薄计算。2013年年度和2014年半年度每股收益分别为0.12元、0.06元，每股净资产分别为2.26元、2.31元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

公司2013年度利润分配方案实施后，公司股份总数由341,400,000股变更为512,100,000股。本次股份变化后，公司净资产结构发生变化，但是净资产总额未发生变化；公司股东结构、资产和负债结构均未发生变动。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	21,152		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
仙居县国有资产投资集团有限公司	国有法人	21.55%	110,382,450	36,794,150	0	110,382,450		
金敬德	境内自然人	8.65%	44,289,984	8,763,328	39,967,488	4,322,496	质押	30,967,488
浙江医药股份有限公司	境内非国有法人	6.75%	34,560,000	11,520,000	0	34,560,000		
新华人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-018L-FH002 深	其他	3.50%	17,944,662	5,981,554	0	17,944,662		
王焕勇	境内自然人	1.66%	8,513,160	653,160	0	8,513,160		
张琦	境内自然人	1.50%	7,695,300	2,233,700	4,723,200	2,972,100		
张南	境内自然人	1.21%	6,190,080	2,063,360	4,642,560	1,547,520		
中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-005L-CT001 深	其他	1.18%	6,027,634			6,027,634		
卢焕形	境内自然人	1.12%	5,744,640	1,914,880	4,308,480	1,436,160		
华夏成长证券投资基金	其他	1.10%	5,618,674			5,618,674		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)	无							

(参见注 3)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述 10 名股东之间不存在关联关系。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
仙居县国有资产投资集团有限公司	110,382,450	人民币普通股	110,382,450
浙江医药股份有限公司	34,560,000	人民币普通股	34,560,000
新华人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-018L-FH002 深	17,944,662	人民币普通股	17,944,662
王焕勇	8,513,160	人民币普通股	8,513,160
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-005L-CT001 深	6,027,634	人民币普通股	6,027,634
华夏成长证券投资基金	5,618,674	人民币普通股	5,618,674
杨英	5,304,656	人民币普通股	5,304,656
新华人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-018L-CT001 深	5,156,136	人民币普通股	5,156,136
徐茂根	4,508,457	人民币普通股	4,508,457
金敬德	4,322,496	人民币普通股	4,322,496
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	本公司发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
金敬德	董事长	现任	35,526,656	17,763,328	9,000,000	44,289,984	0	0	0
张宇松	董事、总经理	现任	675,840	337,920	0	1,013,760	0	0	0
张南	董事、董事会秘书	现任	4,126,720	2,063,360	0	6,190,080	0	0	0
陈卫武	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郭建英	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张国钧	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱宝泉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
傅鼎生	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
邵毅平	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
卢焕彤	监事会主席	现任	3,829,760	1,914,880	0	5,744,640	0	0	0
张燕义	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐小芳	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
娄玲珠	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张弛	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈丽亚	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郑必俊	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐衡	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
应明华	副总经理	现任	675,840	337,920	0	1,013,760	0	0	0
陈杰	副总经理	现任	716,800	358,400	0	1,075,200	0	0	0
刘轩廷	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
尹元源	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
王瑶华	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	45,551,616	22,775,808	9,000,000	59,327,424	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江仙琚制药股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	283,587,201.40	290,098,689.79
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	185,888,939.20	236,567,098.64
应收账款	450,788,663.82	310,541,641.75
预付款项	55,897,071.83	26,465,801.32
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	4,800,000.00	4,800,000.00
其他应收款	35,232,225.23	23,244,062.12
买入返售金融资产		
存货	436,329,471.14	508,772,201.93
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	853,007.01	340,819.36
流动资产合计	1,453,376,579.63	1,400,830,314.91

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	131,489,891.54	125,636,458.79
投资性房地产	24,872,216.25	25,328,541.17
固定资产	911,758,308.91	944,166,930.07
在建工程	172,588,587.60	146,910,897.47
工程物资	1,823,246.16	2,443,342.03
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	92,503,753.36	93,735,930.03
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,475,151.52	5,837,280.98
递延所得税资产	10,591,779.10	8,891,960.37
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,351,102,934.44	1,352,951,340.91
资产总计	2,804,479,514.07	2,753,781,655.82
流动负债：		
短期借款	996,476,436.38	652,741,777.38
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	775,000.00	36,259,600.00
应付账款	290,478,710.20	317,062,602.94
预收款项	20,240,994.06	32,113,052.38
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	11,754,843.34	11,169,918.62
应交税费	30,300,558.40	33,067,245.08

应付利息	4,825,311.82	2,986,399.43
应付股利	133,050.00	133,050.00
其他应付款	41,192,517.69	46,700,763.65
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	29,100,000.00	
其他流动负债		207,905,500.00
流动负债合计	1,425,277,421.89	1,340,139,909.48
非流动负债：		
长期借款	132,750,000.00	189,850,000.00
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	39,944,324.86	41,770,504.30
非流动负债合计	172,694,324.86	231,620,504.30
负债合计	1,597,971,746.75	1,571,760,413.78
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	512,100,000.00	341,400,000.00
资本公积	411,551,040.04	582,251,040.04
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	92,251,518.14	92,251,518.14
一般风险准备		
未分配利润	169,533,516.52	141,035,368.90
外币报表折算差额	68,336.56	57,792.36
归属于母公司所有者权益合计	1,185,504,411.26	1,156,995,719.44
少数股东权益	21,003,356.06	25,025,522.60
所有者权益（或股东权益）合计	1,206,507,767.32	1,182,021,242.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,804,479,514.07	2,753,781,655.82

法定代表人：金敬德

主管会计工作负责人：王瑶华

会计机构负责人：赵素燕

2、母公司资产负债表

编制单位：浙江仙琚制药股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	250,608,330.82	208,227,948.16
交易性金融资产		
应收票据	175,002,863.91	225,109,343.91
应收账款	382,408,458.29	228,652,539.93
预付款项	29,341,646.78	17,496,585.61
应收利息		
应收股利	4,800,000.00	4,800,000.00
其他应收款	74,137,002.99	67,374,815.00
存货	287,310,050.46	356,501,843.58
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	209,544.90	
流动资产合计	1,203,817,898.15	1,108,163,076.19
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	291,274,377.81	283,764,756.06
投资性房地产	47,419,194.33	48,192,952.05
固定资产	736,030,715.62	760,905,528.48
在建工程	154,175,628.26	137,050,308.77
工程物资	397,137.27	511,925.94
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	81,186,805.49	82,108,417.31
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	135,602.87	151,073.33
递延所得税资产	5,966,965.61	4,702,637.46
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,316,586,427.26	1,317,387,599.40
资产总计	2,520,404,325.41	2,425,550,675.59
流动负债：		
短期借款	907,476,436.38	562,536,777.38
交易性金融负债		
应付票据		34,800,000.00
应付账款	199,242,253.84	206,277,005.09
预收款项	10,181,820.42	16,804,296.83
应付职工薪酬	9,572,519.61	9,582,361.51
应交税费	18,995,833.45	14,940,681.45
应付利息	4,651,601.26	2,798,072.91
应付股利		
其他应付款	24,024,939.75	16,552,483.35
一年内到期的非流动负债	29,100,000.00	
其他流动负债		207,905,500.00
流动负债合计	1,203,245,404.71	1,072,197,178.52
非流动负债：		
长期借款	132,750,000.00	189,850,000.00
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	39,444,324.86	41,270,504.30
非流动负债合计	172,194,324.86	231,120,504.30
负债合计	1,375,439,729.57	1,303,317,682.82
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	512,100,000.00	341,400,000.00
资本公积	406,867,945.78	577,567,945.78
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	92,251,518.14	92,251,518.14
一般风险准备		
未分配利润	133,745,131.92	111,013,528.85
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,144,964,595.84	1,122,232,992.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,520,404,325.41	2,425,550,675.59

法定代表人：金敬德

主管会计工作负责人：王瑶华

会计机构负责人：赵素燕

3、合并利润表

编制单位：浙江仙琚制药股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,190,483,041.23	1,135,132,281.64
其中：营业收入	1,190,483,041.23	1,135,132,281.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,169,576,882.62	1,080,940,190.22
其中：营业成本	753,609,451.22	736,669,942.44
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	7,961,396.34	5,212,130.17
销售费用	228,392,798.81	191,213,715.62
管理费用	140,667,529.21	108,998,238.36
财务费用	29,331,152.85	28,830,501.93
资产减值损失	9,614,554.19	10,015,661.70
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）	5,903,432.75	6,783,376.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,903,432.75	6,783,376.70
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	26,809,591.36	60,975,468.12
加：营业外收入	3,694,261.82	964,937.57
减：营业外支出	4,527,542.04	3,401,792.55
其中：非流动资产处置损失	436,666.49	274,721.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25,976,311.14	58,538,613.14
减：所得税费用	1,500,330.06	13,716,188.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	24,475,981.08	44,822,424.99
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	28,498,147.62	51,530,688.53
少数股东损益	-4,022,166.54	-6,708,263.54
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.06	0.10
（二）稀释每股收益	0.06	0.10
七、其他综合收益	10,544.20	-20,280.15
八、综合收益总额	24,486,525.28	44,802,144.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	28,508,691.82	51,510,408.38
归属于少数股东的综合收益总额	-4,022,166.54	-6,708,263.54

法定代表人：金敬德

主管会计工作负责人：王瑶华

会计机构负责人：赵素燕

4、母公司利润表

编制单位：浙江仙琚制药股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	797,950,234.91	783,095,888.63
减：营业成本	549,051,966.98	535,798,105.71

营业税金及附加	5,078,201.23	3,561,227.16
销售费用	98,427,468.29	79,245,878.38
管理费用	93,641,786.60	73,269,218.42
财务费用	25,282,959.48	24,381,851.28
资产减值损失	8,957,700.15	10,299,007.96
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）	5,903,432.75	6,783,376.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,903,432.75	6,783,376.70
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	23,413,584.93	63,323,976.42
加：营业外收入	2,964,646.01	457,822.18
减：营业外支出	3,440,054.50	2,328,632.06
其中：非流动资产处置损失	436,666.49	274,721.08
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	22,938,176.44	61,453,166.54
减：所得税费用	206,573.37	9,269,052.56
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	22,731,603.07	52,184,113.98
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.04	0.10
（二）稀释每股收益	0.04	0.10
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	22,731,603.07	52,184,113.98

法定代表人：金敬德

主管会计工作负责人：王瑶华

会计机构负责人：赵素燕

5、合并现金流量表

编制单位：浙江仙琚制药股份有限公司

单位：元

项目	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	1,304,285,899.78	1,243,911,960.60
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	1,782,371.12	698,818.02
收到其他与经营活动有关的现金	9,755,294.60	19,893,158.55
经营活动现金流入小计	1,315,823,565.50	1,264,503,937.17
购买商品、接受劳务支付的现金	836,147,310.05	842,725,535.46
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	160,661,475.55	135,041,248.80
支付的各项税费	76,796,462.31	69,119,945.72
支付其他与经营活动有关的现金	319,230,311.62	292,980,312.09
经营活动现金流出小计	1,392,835,559.53	1,339,867,042.07
经营活动产生的现金流量净额	-77,011,994.03	-75,363,104.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	200,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	83,877.74	233,277.66
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		2,660,400.00
投资活动现金流入小计	283,877.74	2,893,677.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	58,783,157.03	70,778,137.05

投资支付的现金	150,000.00	3,000,000.00
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		991,517.30
投资活动现金流出小计	58,933,157.03	74,769,654.35
投资活动产生的现金流量净额	-58,649,279.29	-71,875,976.69
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	902,685,985.71	475,242,640.00
发行债券收到的现金		200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	902,685,985.71	875,242,640.00
偿还债务支付的现金	786,951,326.71	509,264,540.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,391,431.62	82,420,279.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	828,342,758.33	591,684,819.19
筹资活动产生的现金流量净额	74,343,227.38	83,557,820.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	505,768.19	-3,255,876.78
五、现金及现金等价物净增加额	-60,812,277.75	-66,937,137.56
加：期初现金及现金等价物余额	278,323,019.15	287,632,384.81
六、期末现金及现金等价物余额	217,510,741.40	220,695,247.25

法定代表人：金敬德

主管会计工作负责人：王瑶华

会计机构负责人：赵素燕

6、母公司现金流量表

编制单位：浙江仙琚制药股份有限公司

单位：元

项目	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	760,218,240.76	766,550,825.08
收到的税费返还	300,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金	5,566,091.95	14,151,574.08
经营活动现金流入小计	766,084,332.71	780,702,399.16
购买商品、接受劳务支付的现金	503,895,090.23	544,411,323.42
支付给职工以及为职工支付的现金	70,372,472.14	71,418,981.71
支付的各项税费	35,325,098.23	39,288,760.83
支付其他与经营活动有关的现金	213,692,482.68	188,925,709.44
经营活动现金流出小计	823,285,143.28	844,044,775.40
经营活动产生的现金流量净额	-57,200,810.57	-63,342,376.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	200,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	83,877.74	233,277.66
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		2,660,400.00
投资活动现金流入小计	283,877.74	2,893,677.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,768,092.68	69,089,506.10
投资支付的现金	1,806,189.00	4,772,451.90
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		991,517.30
投资活动现金流出小计	55,574,281.68	74,853,475.30
投资活动产生的现金流量净额	-55,290,403.94	-71,959,797.64
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	842,685,985.71	456,037,640.00
发行债券收到的现金		200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	21,000,000.00	21,000,000.00
筹资活动现金流入小计	863,685,985.71	677,037,640.00
偿还债务支付的现金	725,746,326.71	492,189,540.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,396,871.87	79,666,578.26
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	764,143,198.58	571,856,118.26
筹资活动产生的现金流量净额	99,542,787.13	105,181,521.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	429,720.68	-3,060,581.96
五、现金及现金等价物净增加额	-12,518,706.70	-33,181,234.10
加：期初现金及现金等价物余额	197,438,077.52	222,409,435.30
六、期末现金及现金等价物余额	184,919,370.82	189,228,201.20

法定代表人：金敬德

主管会计工作负责人：王瑶华

会计机构负责人：赵素燕

7、合并所有者权益变动表

编制单位：浙江仙琚制药股份有限公司

本期金额

单位：元

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	341,400,000.00	582,251,040.04			92,251,518.14		141,035,368.90	57,792.36	25,025,522.60	1,182,021,242.04
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	341,400,000.00	582,251,040.04			92,251,518.14		141,035,368.90	57,792.36	25,025,522.60	1,182,021,242.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	170,700,000.00	-170,700,000.00					28,498,147.62	10,544.20	-4,022,166.54	24,486,525.28
(一) 净利润							28,498,147.62		-4,022,166.54	24,475,981.08
(二) 其他综合收益								10,544.20		10,544.20
上述(一)和(二)小计							28,498,147.62	10,544.20	-4,022,166.54	24,486,525.28

(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(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	170,700,000.00	-170,700,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	170,700,000.00	-170,700,000.00								
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	512,100,000.00	411,551,040.04			92,251,518.14		169,533,516.52	68,336.56	21,003,356.06	1,206,507,767.32

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	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	341,400,000.00	582,251,040.04			85,580,772.15		155,394,646.05	-22,186.72	38,007,404.67	1,202,611,676.19
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										

前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	341,400,000.00	582,251,040.04			85,580,772.15	155,394,646.05	-22,186.72	38,007,404.67	1,202,611,676.19	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					6,670,745.99	-14,359,277.15	79,979.08	-12,981,882.07	-20,590,434.15	
（一）净利润						60,591,468.84		-9,981,882.07	50,609,586.77	
（二）其他综合收益							79,979.08		79,979.08	
上述（一）和（二）小计						60,591,468.84	79,979.08	-9,981,882.07	50,689,565.85	
（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					6,670,745.99	-74,950,745.99		-3,000,000.00	-71,280,000.00	
1. 提取盈余公积					6,670,745.99	-6,670,745.99				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配						-68,280,000.00		-3,000,000.00	-71,280,000.00	
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	341,400,000.00	582,251,040.04			92,251,518.14	141,035,368.90	57,979.08	25,025,522.60	1,182,021,842.04	

	,000.00	040.04			518.14		368.90	6	2.60	242.04
--	---------	--------	--	--	--------	--	--------	---	------	--------

法定代表人：金敬德

主管会计工作负责人：王瑶华

会计机构负责人：赵素燕

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江仙琚制药股份有限公司

本期金额

单位：元

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	341,400,000.00	577,567,945.78			92,251,518.14		111,013,528.85	1,122,232,992.77
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	341,400,000.00	577,567,945.78			92,251,518.14		111,013,528.85	1,122,232,992.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	170,700,000.00	-170,700,000.00					22,731,603.07	22,731,603.07
（一）净利润							22,731,603.07	22,731,603.07
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							22,731,603.07	22,731,603.07
（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（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	170,700,000.00	-170,700,000.00						

1. 资本公积转增资本(或股本)	170,700,000.00	-170,700,000.00						
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	512,100,000.00	406,867,945.78			92,251,518.14		133,745,131.92	1,144,964,595.84

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	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	341,400,000.00	577,567,945.78			85,580,772.15		119,256,814.92	1,123,805,532.85
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	341,400,000.00	577,567,945.78			85,580,772.15		119,256,814.92	1,123,805,532.85
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					6,670,745.99		-8,243,286.07	-1,572,540.08
(一) 净利润							66,707,459.92	66,707,459.92
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							66,707,459.92	66,707,459.92
(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					6,670,745.99		-74,950,745.99	-68,280,000.00

1. 提取盈余公积					6,670,745.99		-6,670,745.99	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-68,280,000.00	-68,280,000.00
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	341,400,000.00	577,567,945.78			92,251,518.14		111,013,528.85	1,122,232,992.77

法定代表人：金敬德

主管会计工作负责人：王瑶华

会计机构负责人：赵素燕

三、公司基本情况

浙江仙琚制药股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市〔2001〕118号文《关于同意变更设立浙江仙琚制药股份有限公司的批复》批准，由仙居县国有资产投资集团有限公司(原浙江省仙居县国有资产经营有限公司)、浙江医药股份有限公司、浙江省仙居县医药公司(以下简称仙居医药公司)、国投高科技投资有限公司(原国投高科技创业公司)和金敬德等13位自然人股东在原仙居制药有限公司基础上采用整体变更方式设立的股份有限公司，于2001年12月28日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为330000000001311的《企业法人营业执照》。公司股票已于2010年1月12日在深圳证券交易所挂牌交易。本公司现有注册资本512,100,000.00元，股份总数512,100,000股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股55,968,768股、无限售条件的流通股份A股456,131,232股。

本公司属医药行业。经营范围：许可经营项目：药品生产，医药中间体制造，化工产品，有效期至2016年6月9日。一般经营项目：五金交电、包装材料销售，技术服务，设备安装，进出口业务。公司主要产品皮质激素类、计划生育及妇科用药、麻醉及肌松用药等原料药及药品。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合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。

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、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

公司在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) 非同一控制下的企业合并

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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

对同一子公司股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法，按成本法核算，并按上述编制方法将其纳入合并财务报表的合并范围；如果是无控制权但有重大影响的，则改为权益法核算；如果既无控制权又无重大影响的，则采取成本法核算。

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

9、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) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第

13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 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。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：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 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) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

(3) 按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的

差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照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，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

可供出售金融资产减值证据

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：① 债务人发生严重财务困难；② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括：权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，采用如下方法确定公允价值：

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值；

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应按以下公式确定该股票的价值：

$$FV=C+(P-C) \times (D_1-D_r) / D_1$$

其中：

FV为估值日该可供出售权益工具的公允价值；

C为该可供出售权益工具的初始取得成本（因权益业务导致市场价格除权时，应于除权日对其初始取得成本作相应调整）；

P为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；

D_1 为该可供出售权益工具限售期所含的交易所的交易天数；

D_r 为估值日剩余限售期，即估值日至限售期结束所含的交易所的交易天数（不含估值日当天）

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值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并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 300 万元以上(含 300 万元)且占应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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)	5.50%	5.50%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	50.00%	50.00%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间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) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对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；对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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位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的，认定为重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

13、投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	35	3.00%	2.77%
机器设备	11	3.00%	8.82%
电子设备	5	3.00%	19.4%
运输设备	5	3.00%	19.4%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 暂停资本化期间

若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	使用寿命
专用技术	10	使用寿命
管理软件	5	使用寿命

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无使用寿命不确定的无形资产

(4) 无形资产减值准备的计提

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- (1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- (2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具体实质性改进的材料、装置、产品等。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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。

18、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

(2) 预计负债的计量方法

20、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入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；使用费收入按有关合同或协议的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

21、政府补助

(1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

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。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。3. 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获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。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。 4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(2) 确认递延所得税负债的依据

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

23、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、6%、0%
消费税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

母公司按15%的税率计缴企业所得税，子公司均按25%税率计缴企业所得税。

2、税收优惠及批文

根据浙科发高[2011]263号《关于杭州新源电子研究所等1125家企业通过高新技术企业复审的通知》，公司于2011年12月通过高新技术企业复审，有效期三年。企业所得税优惠期为2011年1月1日至2013年12月31日。目前公司已经提出复审申请，复审期间企业所得税暂按15%的税率预缴。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	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 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
浙江仙 居制药 销售有 限公司	控股子 公司	浙江仙 居县	药品销 售	5,000 万 元	化学原 料药及 制剂等 批发、 零售； 食品经 营；日 用品销 售等	34,128, 000.00		60.00%	60.00%	是	27,488, 016.20		
浙江仙 琚置业 有限公 司	控股子 公司	浙江杭 州市	实业投 资	5,000 万 元	房地产 投资、 实业投 资	45,000, 000.00		90.00%	90.00%	是	-12,722, 263.36		
浙江仙 琚制药 技术开 发有限 公司	控股子 公司	浙江杭 州市	技术服 务	500 万 元	药品、 化工原 料产品 等的技 术开	4,500,0 00.00		90.00%	90.00%	是	-15, 31 0. 63		

					发、服务								
杭州能可爱心医疗科技有限公司	控股子公司的控股子公司	浙江杭州市	医用仪器生产	565 万欧元	医用电子专用、测仪、精密等仪器的研发、生产、销售	33,629,400.00		60.00%	60.00%	是			
杭州百泓医疗器械有限公司	控股子公司的控股子公司	浙江杭州市	医用仪器销售	50 万元	注射穿刺器械、医用电子仪器、植入材料和人工器官等销售	500,000.00		100.00%	100.00%	是			
上海承琚生物科技有限公司	控股子公司的控股子公司	上海徐汇区	技术服务	300 万元	技术开发、转让、服务和咨询	2,400,000.00		80.00%	80.00%	是			
杭州哼哈口腔医院有限公司	控股子公司的控股子公司	浙江杭州市	口腔诊疗	1,092.17 万元	口腔诊疗服务	8,355,100.00		76.50%	76.50%	是			
英德瑞药物有限公司	全资子公司	美国新泽西州	药物销售	200 万美元	药物销售	10,151,845.45		100.00%	100.00%	是			
北京仙琚科创基因技术有限公司	全资子公司	北京市海淀区	技术服务	3,000 万元	技术推广服务	30,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
仙居仙曜贸易有限公司	全资子公司	浙江仙居县	药品销售	500 万元	化工原料及制品、塑料及制品的批	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

					发、零售；货物及技术进出口								
--	--	--	--	--	---------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

1、能可爱心公司系仙琚置业公司投资的中外合资企业，该公司注册资本为565万欧元，仙琚置业公司出资比例为60%，按此比例计算，本公司间接拥有其54%的权益。

2、百泓医疗公司（原杭州能科医疗器械有限公司，本期更名为杭州百泓医疗器械有限公司）系能可爱心公司投资的全资子公司，该公司注册资本为50万元，能可爱心公司出资比例为100%，按此比例计算，本公司间接拥有其54%的权益。

3、上海承琚公司系仙药技术公司投资的控股子公司，仙药技术公司持有该公司80%的股权，按此比例计算，本公司间接拥有其72%的权益。

4、哼哈口腔医院系仙琚置业公司投资的控股子公司，仙琚置业公司持有该公司76.50%的股权，按此比例计算，本公司间接拥有其68.85%的权益。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
台州市海盛制药有限公司	控股子公司	浙江临海市	药品制造	500万元	原料药 维生素D3制造 (许可证有效期至2018年5月7日止), 饲料维生素D3(I)制造, 有机中间体 (不含前置许可项目及国家禁止、限制、淘汰的项目)制造。	1,500,000.00		61.20%	61.20%	是	6,252,913.85		
台州仙	全资子公司	浙江临	医药制	2,000万	有机中	29,504,		100.00	100.00	是			

据药业 有限公司	公司	海市	药	元	间体、 原料药 生产制造	600.00		%	%				
-------------	----	----	---	---	--------------------	--------	--	---	---	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

无

适用 不适用

3、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	73,769.03	--	--	95,638.84
人民币	--	--	73,769.03	--	--	95,638.84
银行存款：	--	--	217,329,752.42	--	--	278,100,028.12
人民币	--	--	170,682,177.17	--	--	239,804,742.06
美元	6,254,541.08	6.1528	38,482,940.36	6,201,158.12	6.0969	37,807,840.93
欧元	972,605.59	8.3946	8,164,634.89	57,898.91	8.4189	487,445.13
其他货币资金：	--	--	66,183,679.95	--	--	11,903,022.83
人民币	--	--	46,403,711.67	--	--	11,812,480.69
美元	3,214,791.36	6.1805	19,779,968.28	14,850.52	6.0969	90,542.14
合计	--	--	283,587,201.40	--	--	290,098,689.79

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

其他货币资金期末余额中包含为开具银行承兑汇票的保证金存款 387,500 元，信用保证金 43,000,000 元，保函保证金存款 19,688,960 元和信用证保证金存款 3,000,000.00 元。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	185,888,939.20	236,567,098.64
合计	185,888,939.20	236,567,098.64

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
河南玉清医药集团有限公司	2014年03月10日	2014年09月10日	4,500,000.00	
吉安市吉州区顾家工艺	2014年06月26日	2014年12月26日	4,000,000.00	
河南玉清医药集团有限公司	2014年04月24日	2014年10月24日	3,600,000.00	
潍坊上投纺织进出口有限公司	2014年01月24日	2014年07月24日	3,000,000.00	
山东仁华医药贸易有限公司	2014年02月19日	2014年08月19日	3,000,000.00	
合计	--	--	18,100,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

3、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
----	-----	------	------	-----	--------	------------

其中:	--	--	--	--	--	--
账龄一年以上的 应收股利	4,800,000.00			4,800,000.00		
其中:	--	--	--	--	--	--
浙江省仙居县阳 光生物制品有限 公司	4,800,000.00			4,800,000.00		
合计	4,800,000.00			4,800,000.00	--	--

说明

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	483,045.73 0.13	100.00%	32,257,066. 31	6.68%	333,892.7 11.31	100.00%	23,351,069.5 6	6.99%
组合小计	483,045.73 0.13	100.00%	32,257,066. 31	6.68%	333,892.7 11.31	100.00%	23,351,069.5 6	6.99%
合计	483,045.73 0.13	--	32,257,066. 31	--	333,892.7 11.31	--	23,351,069.5 6	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中:	--	--	--		--	--	--	
1 年以内	452,478,465.49	93.67%	24,886,315.59		311,202,855.94	93.20%	17,116,157.09	
1 年以内小计	452,478,465.49	93.67%	24,886,315.59		311,202,855.94	93.20%	17,116,157.09	

1 至 2 年	15,420,889.29	3.19%	1,542,088.93	9,498,913.35	2.84%	949,891.34
2 至 3 年	5,815,086.28	1.21%	1,163,017.25	4,368,166.27	1.31%	873,633.25
3 年以上	9,331,289.07	1.93%	4,665,644.54	8,822,775.75	2.65%	4,411,387.88
合计	483,045,730.13	--	32,257,066.31	333,892,711.31	--	23,351,069.56

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
客户一	非关联方	23,843,607.28	其中 1 年以内 21,095,650 元，1-2 年 2,747,957.28 元。	4.94%
客户二	非关联方	17,152,714.58	其中 1 年以内 12,538,581 元，1-2 年 4,614,133.6 元。	3.55%
客户三	非关联方	15,994,900.29	1 年以内	3.31%
客户四	非关联方	15,858,576.43	1 年以内	3.28%
客户五	非关联方	11,590,263.21	1 年以内	2.40%
合计	--	84,440,061.79	--	17.48%

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	41,616,270.93	100.00%	6,384,045.70	15.34%	28,764,857.17	100.00%	5,520,795.05	19.19%
组合小计	41,616,270.93	100.00%	6,384,045.70	15.34%	28,764,857.17	100.00%	5,520,795.05	19.19%

	3				7			
合计	41,616,270.93	--	6,384,045.70	--	28,764,857.17	--	5,520,795.05	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	27,320,231.70	65.65%	1,502,612.75	15,887,742.32	55.23%	873,825.82
1 年以内小计	27,320,231.70	65.65%	1,502,612.75	15,887,742.32	55.23%	873,825.82
1 至 2 年	3,967,838.10	9.53%	396,783.81	3,562,067.78	12.38%	356,206.78
2 至 3 年	2,264,838.12	5.44%	452,967.62	1,222,536.93	4.25%	244,507.37
3 年以上	8,063,363.01	19.38%	4,031,681.52	8,092,510.14	28.14%	4,046,255.08
合计	41,616,270.93	--	6,384,045.70	28,764,857.17	--	5,520,795.05

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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
上海三合生物技术有限公司	关联方	5,216,000.00	3 年以上	12.53%
单位一	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	4.81%
单位二	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	4.81%
单位三	非关联方	1,000,000.00	1-2 年	2.40%

单位四	非关联方	650,000.00	1 年以内	1.56%
合计	--	10,866,000.00	--	26.11%

(3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
上海三合公司	联营企业	5,216,000.00	12.53%
合计	--	5,216,000.00	12.53%

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	50,439,888.32	90.24%	24,262,795.86	91.68%
1 至 2 年	3,832,777.38	6.86%	674,825.74	2.55%
2 至 3 年	157,504.97	0.28%	255,218.76	0.96%
3 年以上	1,466,901.16	2.62%	1,272,960.96	4.81%
合计	55,897,071.83	--	26,465,801.32	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
客户一	非关联方	12,116,000.00	1 年以内	预付药品采购款
仙居热电有限公司	关联方	4,425,265.00	1 年以内	预付蒸汽款
客户二	非关联方	4,174,575.59	1 年以内	预付材料采购款
客户三	非关联方	3,595,000.00	1 年以内	预付材料采购款
客户四	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	预付药品采购款
合计	--	27,310,840.59	--	--

预付款项主要单位的说明

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	44,435,511.38		44,435,511.38	37,609,851.99		37,609,851.99
在产品	162,740,588.28	796,218.20	161,944,370.08	195,498,906.05	1,021,233.19	194,477,672.86
库存商品	232,593,880.61	7,545,156.23	225,048,724.38	278,846,906.51	7,474,834.45	271,372,072.06
包装物	3,161,745.32	0.00	3,161,745.32	3,772,828.73		3,772,828.73
低值易耗品	1,739,119.98	0.00	1,739,119.98	1,539,776.29		1,539,776.29
合计	444,670,845.57	8,341,374.43	436,329,471.14	517,268,269.57	8,496,067.64	508,772,201.93

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
在产品	1,021,233.19			225,014.99	796,218.20
库存商品	7,474,834.45	5,829,194.38		5,758,872.60	7,545,156.23
合计	8,496,067.64	5,829,194.38		5,983,887.59	8,341,374.43

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。		
库存商品	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。		
在产品	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。		

存货的说明

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预缴企业所得税		9,609.82
预缴房产税		7,919.52
待抵扣进项税	853,007.01	323,290.02
合计	853,007.01	340,819.36

其他流动资产说明

9、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
天台药业公司	47.50%	47.50%	188,505,398.65	102,044,464.47	86,460,934.18	191,885,065.98	7,484,930.64
阳光生物公司	48.00%	48.00%	68,238,491.66	34,399,219.96	33,839,271.70	9,838,680.56	-417,603.78
上海三合公司	37.50%	37.50%	39,111,614.12	34,111,614.12	5,000,000.00	0.00	0.00
索元生物医药(杭州)有限公司	30.00%	30.00%	28,784,419.63	2,630,021.10	26,154,398.53	0.00	-1,726,919.82
仙居弘琚小额贷款有限公司	30.00%	30.00%	181,559,520.03	4,956,141.20	176,603,378.83	15,925,199.86	9,444,345.29
嘉兴市君康工贸有限公司	20.00%	20.00%	14,292,704.58	2,731,844.80	11,560,859.78	14,404,369.86	1,166,564.33

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	------------	-------------	----------------------	------	----------	--------

								说明			
天台药业公司	权益法	8,721,794.65	37,513,601.69	3,555,342.05	41,068,943.74	47.50%	47.50%				
阳光生物公司	权益法	4,800,000.00	16,451,969.37	-200,449.81	16,251,519.56	48.00%	48.00%				
上海三合公司	权益法	1,875,000.00	1,875,000.00	0.00	1,875,000.00	37.50%	37.50%				
弘琚贷款公司	权益法	45,000.00	49,879,020.07	2,833,303.59	52,712,323.66	30.00%	30.00%				
索元生物公司	权益法	9,900,000.00	8,364,395.51	-518,075.95	7,846,319.56	30.00%	30.00%				
君康工贸公司	权益法	3,000,000.00	3,343,472.15	33,312.87	3,376,785.02	20.00%	20.00%				200,000.00
万容资本控股有限公司	成本法	7,350,000.00	7,350,000.00		7,350,000.00	4.90%	4.90%				
仙居爱舟健康管理有限公司	成本法	300,000.00	150,000.00	150,000.00	300,000.00	15.00%	15.00%				
台州教育集团	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	2.50%	2.50%				
台州高速公路公司	成本法	209,000.00	209,000.00		209,000.00	0.10%	0.10%				
合计	--	81,655,794.65	125,636,458.79	5,853,432.75	131,489,891.54	--	--	--			200,000.00

11、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	31,573,134.67			31,573,134.67
1.房屋、建筑物	30,459,134.67			30,459,134.67
2.土地使用权	1,114,000.00			1,114,000.00
二、累计折旧和累计摊销合计	6,244,593.50	456,324.92		6,700,918.42
1.房屋、建筑物	6,006,388.80	444,355.34		6,450,744.14
2.土地使用权	238,204.70	11,969.58		250,174.28

三、投资性房地产账面净值合计	25,328,541.17	-456,324.92		24,872,216.25
1.房屋、建筑物	24,452,745.87	-444,355.34		24,008,390.53
2.土地使用权	875,795.30	-11,969.58		863,825.72
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				0.00
1.房屋、建筑物				0.00
2.土地使用权				0.00
五、投资性房地产账面价值合计	25,328,541.17	-456,324.92		24,872,216.25
1.房屋、建筑物	24,452,745.87	-444,355.34		24,008,390.53
2.土地使用权	875,795.30	-11,969.58		863,825.72

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	456,324.92

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,290,867,107.33	7,986,546.19		5,158,115.48	1,293,695,538.04
其中：房屋及建筑物	545,246,027.79				545,246,027.79
运输工具	19,468,959.15	1,713,902.68			21,182,861.83
通用设备	99,735,430.41	1,048,334.03		760,604.26	100,023,160.18
专用设备	626,416,689.98	5,224,309.48		4,397,511.22	627,243,488.24
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	342,737,223.93		39,893,467.51	4,578,630.99	378,052,060.45
其中：房屋及建筑物	62,606,741.76		7,830,489.35		62,606,741.76
运输工具	9,495,248.00		1,117,426.04		9,495,248.00
通用设备	45,277,291.59		5,878,430.36	729,584.43	45,277,291.59
专用设备	225,357,942.58		25,067,121.76	3,849,046.56	225,357,942.58
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	948,129,883.40	--			915,643,477.59
其中：房屋及建筑物	482,639,286.03	--			474,808,796.68

运输工具	9,973,711.15	--	10,570,187.79
通用设备	54,458,138.82	--	49,597,022.66
专用设备	401,058,747.40	--	380,667,470.46
四、减值准备合计	3,962,953.33	--	3,885,168.68
其中：房屋及建筑物	1,846,858.07	--	1,846,858.07
运输工具	17,619.88	--	17,619.88
通用设备	208,232.42	--	202,813.05
专用设备	1,890,242.96	--	1,817,877.68
五、固定资产账面价值合计	944,166,930.07	--	911,758,308.91
其中：房屋及建筑物	480,792,427.96	--	472,961,938.61
运输工具	9,956,091.27	--	10,552,567.91
通用设备	54,249,906.40	--	49,394,209.61
专用设备	399,168,504.44	--	378,849,592.78

本期折旧额 39,893,467.51 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 544,825.81 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
专用设备	30,855,226.50	30,855,226.50	30,855,226.50	30,855,226.50	
通用设备	188,045.86	172,020.33	6,763.68	9,261.85	

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 85 亿片皮质激素类片剂、2.5 亿支/瓶皮质激素类注射剂生产线投资项目	45,070,589.00		45,070,589.00	42,089,072.33		42,089,072.33
年产 2 亿支(瓶)注射剂生产线产业化项目	73,862,952.96		73,862,952.96	70,915,903.78		70,915,903.78
高级糖皮质激素系列原料药固定资产投资项目	1,031,880.33		1,031,880.33	3,159,223.00		3,159,223.00
格氏车间重建项目	8,191,698.11		8,191,698.11	6,893,155.14		6,893,155.14

VD3 结晶、光化技改工程	8,082,225.22		8,082,225.22	6,529,810.80		6,529,810.80
零星工程	36,349,241.98		36,349,241.98	17,323,732.42		17,323,732.42
合计	172,588,587.60		172,588,587.60	146,910,897.47		146,910,897.47

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	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
年产 85 亿片皮质激素类片剂、2.5 亿支/瓶皮质激素类射剂生产线投资项目	11,910.00	42,089,072.33	2,981,516.67	0.00	0.00	124.26%	98	9,648,005.29	2,994,053.14	6.83%	自筹	45,070,589.00
年产 2 亿支(瓶)注射剂生产线产业化项目	8,700.00	70,915,903.78	2,947,049.18	0.00	0.00	84.90%	85	5,398,357.41	1,755,731.25	6.26%	自筹	73,862,952.96
高级糖皮质激素系列原料药固定资产投资项目	31,500.00	3,159,223.00	0.00	0.00	2,127,342.67	102.08%	99				募集资金	1,031,880.33
格氏车间重建项目	931.00	6,893,155.14	1,298,542.97	0.00	0.00	87.99%	88				自筹	8,191,698.11
VD3 结晶、光化技改工程	800.00	6,529,810.80	1,552,414.42	0.00	0.00	101.03%	90				自筹	8,082,225.22

零星工程		17,323,732.42	19,570,335.37	544,825.81	0.00						自筹	36,349,241.98
合计	53,841,000	146,910,897.47	28,349,858.61	544,825.81	2,127,342.67	--	--	15,046,362.70	4,749,784.39	--	--	172,588,587.60

在建工程项目变动情况的说明

14、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	2,443,342.03	8,021,736.08	8,641,831.95	1,823,246.16
合计	2,443,342.03	8,021,736.08	8,641,831.95	1,823,246.16

工程物资的说明

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	115,519,025.87	554,574.00		116,073,599.87
土地使用权	103,462,431.85	297,000.00		103,759,431.85
心脏起搏器技术	10,070,000.00	0.00		10,070,000.00
管理软件	1,986,594.02	257,574.00		2,244,168.02
二、累计摊销合计	21,783,095.84	1,786,750.67		23,569,846.51
土地使用权	10,740,821.82	1,053,134.18		11,793,956.00
心脏起搏器技术	9,651,666.91	418,333.09		10,070,000.00
管理软件	1,390,607.11	315,283.40		1,705,890.51
三、无形资产账面净值合计	93,735,930.03	-1,232,176.67		92,503,753.36
土地使用权	92,721,610.03	-756,134.18		91,965,475.85
心脏起搏器技术	418,333.09	-418,333.09		0.00
管理软件	595,986.91	-57,709.40		538,277.51
土地使用权				
心脏起搏器技术				
管理软件				
无形资产账面价值合计	93,735,930.03	-1,232,176.67		92,503,753.36
土地使用权	92,721,610.03	-756,134.18		91,965,475.85

心脏起搏器技术	418,333.09	-418,333.09		0.00
管理软件	595,986.91	-57,709.40		538,277.51

本期摊销额 1,786,750.67 元。

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
租入固定资产改良支出	5,686,207.65		346,659.00		5,339,548.65	
其他	151,073.33		15,470.46		135,602.87	
合计	5,837,280.98		362,129.46		5,475,151.52	--

长期待摊费用的说明

17、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	7,026,861.09	5,274,593.62
存货跌价准备	1,678,803.60	1,403,972.18
固定资产减值准备	582,775.30	594,443.00
折旧费用		17,577.06
未实现利润	1,303,339.11	1,601,374.51
小计	10,591,779.10	8,891,960.37
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
坏账准备	36,523,671.40	22,503,061.59
存货跌价准备	8,169,509.20	8,324,202.41
固定资产减值准备	3,885,168.68	3,962,953.33
折旧费用		117,180.40
未实现利润	5,213,356.44	6,405,498.02
小计	53,791,705.72	41,312,895.75
可抵扣差异项目		

18、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	28,871,864.61	9,769,247.40			38,641,112.01
二、存货跌价准备	8,496,067.64	-154,693.21			8,341,374.43
六、投资性房地产减值准备					0.00
七、固定资产减值准备	3,962,953.33			77,784.65	3,885,168.68
合计	41,330,885.58	9,614,554.19		77,784.65	50,867,655.12

资产减值明细情况的说明

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0.00	11,523,141.00
抵押借款	235,000,000.00	171,205,000.00
保证借款	168,400,000.00	173,000,000.00
信用借款	593,076,436.38	297,013,636.38
合计	996,476,436.38	652,741,777.38

短期借款分类的说明

20、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	775,000.00	36,259,600.00
合计	775,000.00	36,259,600.00

下一会计期间将到期的金额 775,000.00 元。

应付票据的说明

21、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	272,172,939.77	228,981,870.46
设备款	18,305,770.43	88,080,732.48
合计	290,478,710.20	317,062,602.94

22、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款	20,240,994.06	32,113,052.38
合计	20,240,994.06	32,113,052.38

23、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,314,819.99	122,506,918.63	123,638,192.62	9,183,546.00
二、职工福利费		4,804,933.64	4,804,933.64	0.00
三、社会保险费	31,800.44	21,998,644.43	21,964,491.50	65,953.37
其中：医疗保险费	31,800.44	7,372,283.89	7,358,833.84	45,250.49
基本养老保险费		12,345,039.52	12,328,688.52	16,351.00
失业保险费		1,022,665.93	1,020,186.53	2,479.40

工伤保险费		728,816.16	728,348.04	468.12
生育保险费		529,838.93	528,434.57	1,404.36
四、住房公积金	523.00	3,774,627.23	3,773,615.85	1,534.38
六、其他	822,775.19	7,705,337.59	6,024,303.19	2,503,809.59
其中：企业年金		4,209,956.11	4,209,956.11	
合计	11,169,918.62	160,790,461.52	160,205,536.80	11,754,843.34

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,503,809.59 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

项 目	预计发放时间、金额等安排
工资、奖金、津贴和补贴	于2014年度发放
社会保险费	于2014年度上缴
住房公积金	于2014年度上缴
其他	于2014年度上缴或支用

24、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	13,953,019.23	10,089,069.48
营业税	252,070.74	381,272.67
企业所得税	6,138,264.17	10,611,371.99
个人所得税	6,980,531.27	6,592,182.71
城市维护建设税	908,399.68	772,613.54
房产税	417,973.00	3,115,919.09
土地使用税	379,141.50	295,929.00
教育费附加	540,985.43	457,815.21
地方教育附加	360,052.87	303,761.28
水利建设专项资金	369,424.20	447,205.12
印花税	696.31	104.99
合计	30,300,558.40	33,067,245.08

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

25、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	305,582.92	388,011.27
短期借款应付利息	4,519,728.90	2,598,388.16
合计	4,825,311.82	2,986,399.43

应付利息说明

26、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
应付子公司少数股东股利	133,050.00	133,050.00	
合计	133,050.00	133,050.00	--

应付股利的说明

27、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付暂收款	36,549,941.43	38,797,542.01
其他	4,642,576.26	7,903,221.64
合计	41,192,517.69	46,700,763.65

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
仙居县社会保险事业管理中心	5,000,000.00	应上缴改制费[注]
小计	5,000,000.00	

[注]:系2001年公司整体变更为股份公司时,根据仙居县人民政府仙政发(2001)135号《关于仙居制药有限公司深化改革方案的批复》,应由国有股红利中支付的应缴纳社会统筹费,因款项尚未全部到位,故经仙居县社会保险事业管理中心确认尚未结算。

28、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	29,100,000.00	
合计	29,100,000.00	

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	10,000,000.00	
保证借款	19,100,000.00	
合计	29,100,000.00	

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
工行仙居支行	2013 年 04 月 01 日	2015 年 03 月 31 日	人民币元	6.15%		10,000,000.00		
工行仙居支行	2012 年 05 月 04 日	2015 年 06 月 30 日	人民币元	6.72%		5,000,000.00		
工行仙居支行	2012 年 04 月 17 日	2014 年 12 月 31 日	人民币元	6.72%		4,900,000.00		
工行仙居支行	2012 年 04 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	人民币元	6.72%		4,900,000.00		
工行仙居支行	2013 年 11 月 18 日	2015 年 06 月 30 日	人民币元	6.72%		4,300,000.00		
合计	--	--	--	--	--	29,100,000.00	--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资券		200,000,000.00
短期融资券利息		7,905,500.00
合计		207,905,500.00

其他流动负债说明

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	10,000,000.00	48,000,000.00
保证借款	122,750,000.00	141,850,000.00
合计	132,750,000.00	189,850,000.00

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
工行仙居支行	2013年04月01日	2017年03月11日	人民币元	6.72%		12,600,000.00		12,600,000.00
工行仙居支行	2013年04月01日	2016年03月31日	人民币元	6.72%		10,000,000.00		48,000,000.00
工行仙居支行	2013年07月01日	2016年09月30日	人民币元	6.72%		8,050,000.00		8,050,000.00
工行仙居支行	2012年05月18日	2016年06月30日	人民币元	6.72%		5,000,000.00		5,000,000.00
工行仙居支行	2012年05月21日	2016年12月31日	人民币元	6.72%		5,000,000.00		5,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	40,650,000.00	--	78,650,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

31、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
国家高技术产业发展项目专项资金	11,931,818.18	12,500,000.00
重大新药创制专项资金	8,175,006.69	8,458,004.30
年产 14500 万片甾体激素制剂新产品产业化项目资金	15,325,757.57	16,098,484.85
阿尔茨海默病(老年痴呆)多肽疫苗研究专项资金	0.00	
年产 100 亿片皮质激素制剂产品投资项目	1,622,727.28	1,704,545.45
公共服务平台检测专项资金	2,389,015.14	2,509,469.70
循环化改造项目专项补助	500,000.00	500,000.00
合计	39,944,324.86	41,770,504.30

其他非流动负债说明

本期按拨款相对应的资产折旧摊销转入营业外收入-政府补助182.62万元。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

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

32、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	341,400,000.00			170,700,000.00		170,700,000.00	512,100,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

报告期内，公司实施资本公积转增股本方案，以2013年12月31日公司总股本3,414,000,000 股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增5股，公司股份总数由3,414,000,000股增加为5,121,000,000股。根据天健会计师事务所于2014年5月9日出具的验资报告(天健验[2014]82号)，公司已于2014年5月14日在浙江省工商行政管理局办妥变更手续。

33、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	570,261,103.97		170,700,000.00	399,561,103.97
其他资本公积	11,989,936.07			11,989,936.07
合计	582,251,040.04		170,700,000.00	411,551,040.04

资本公积说明

报告期内，公司实施资本公积转增股本方案，以2013年12月31日公司总股本3,414,000,000股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增5股，致使资本公积减少17,070万元。

34、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	91,739,218.14			91,739,218.14
任意盈余公积	512,300.00			512,300.00
合计	92,251,518.14			92,251,518.14

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

35、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	141,035,368.90	--
调整后年初未分配利润	141,035,368.90	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	28,498,147.62	--
期末未分配利润	169,533,516.52	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

36、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,181,429,115.04	1,088,806,590.95
其他业务收入	9,053,926.19	46,325,690.69
营业成本	753,609,451.22	736,669,942.44

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药行业	1,181,429,115.04	747,082,247.55	1,088,806,590.95	709,156,974.34
合计	1,181,429,115.04	747,082,247.55	1,088,806,590.95	709,156,974.34

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
皮质激素	422,991,009.59	357,682,209.29	411,228,188.67	316,869,599.12
妇科及计生用药	344,091,807.28	139,070,350.87	322,818,046.39	136,688,401.70
麻醉及肌松用药	103,074,427.73	13,142,798.95	70,695,202.39	13,959,996.15
其他	311,271,870.44	237,186,888.44	284,065,153.50	241,638,977.37
合计	1,181,429,115.04	747,082,247.55	1,088,806,590.95	709,156,974.34

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	907,901,600.01	479,946,696.34	860,484,373.84	494,417,020.71
国外销售	273,527,515.03	267,135,551.21	228,322,217.11	214,739,953.63
合计	1,181,429,115.04	747,082,247.55	1,088,806,590.95	709,156,974.34

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
客户一	39,767,915.80	3.37%
客户二	28,351,307.70	2.40%
客户三	27,355,120.54	2.32%
客户四	25,497,300.72	2.16%
客户五	24,589,206.62	2.08%

合计	145,560,851.38	12.33%
----	----------------	--------

营业收入的说明

37、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	340,907.71	548,648.45	
城市维护建设税	3,820,406.60	2,341,101.59	
教育费附加	2,280,049.52	1,393,428.05	
地方教育费附加	1,520,032.51	928,952.08	
合计	7,961,396.34	5,212,130.17	--

营业税金及附加的说明

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售推广费	110,451,539.94	77,280,203.10
职工薪酬	36,613,516.47	31,029,679.98
业务招待费	17,584,411.16	18,588,567.61
运输费	12,211,426.70	9,272,544.98
差旅费	17,192,717.43	13,673,271.65
广告宣传费	7,678,901.26	9,999,639.74
其他	26,660,285.85	31,369,808.56
合计	228,392,798.81	191,213,715.62

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,411,157.90	45,813,455.44
技术开发费	31,851,511.17	21,919,348.90
业务招待费	3,475,945.22	4,079,056.10
差旅费	3,140,536.15	2,910,249.18
折旧费	13,415,609.05	2,998,912.94
无形资产摊销	1,643,176.67	1,186,864.87

财产保险费	2,752,865.30	1,544,010.30
税费	3,610,229.61	2,590,727.31
办公费用	1,991,617.31	1,373,783.13
咨询服务费	2,720,642.18	2,034,445.37
其他	43,654,238.65	22,547,384.82
合计	140,667,529.21	108,998,238.36

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	33,027,082.33	25,835,289.77
减：利息收入	4,926,105.46	1,594,905.82
汇兑损益	-527,464.86	3,377,847.10
其他	1,757,640.84	1,212,270.88
合计	29,331,152.85	28,830,501.93

41、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,903,432.75	6,783,376.70
合计	5,903,432.75	6,783,376.70

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
天台药业公司	3,555,342.05	5,099,097.37	经营状况良好，业绩稳定
阳光生物公司	-200,449.81	417,747.61	经营业绩下滑
索元生物公司	-518,075.95	-536,199.86	尚处研发阶段
弘琚贷款公司	2,833,303.59	1,802,731.58	经营状况良好，业绩稳定
君康工贸公司	233,312.87		2013年1月新投资企业，经营状况良好
合计	5,903,432.75	6,783,376.70	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

42、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	9,769,247.40	6,178,864.07
二、存货跌价损失	-154,693.21	3,836,797.63
合计	9,614,554.19	10,015,661.70

43、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	18,844.39	135,485.45	18,844.39
其中：固定资产处置利得	18,844.39	135,485.45	18,844.39
政府补助	3,185,710.84	373,388.30	3,185,710.84
其他	489,706.59	456,063.82	489,706.59
合计	3,694,261.82	964,937.57	3,694,261.82

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
仙居县财政局企业人才评价补助金	439,500.00	128,000.00	与收益相关	是
地方税费减免	500,000.00	200,000.00	与收益相关	是
递延收益摊销	2,206,210.84		与资产相关	是
其他	40,000.00	45,388.30	与收益相关	是
合计	3,185,710.84	373,388.30	--	--

44、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益
----	-------	-------	------------

			的金额
非流动资产处置损失合计	436,666.49	274,721.08	436,666.49
其中：固定资产处置损失	436,666.49	274,721.08	436,666.49
对外捐赠	2,156,000.00	1,281,000.00	2,156,000.00
水利建设专项资金	1,800,456.10	1,505,126.18	
其他	134,419.45	340,945.29	134,419.45
合计	4,527,542.04	3,401,792.55	2,727,085.94

营业外支出说明

45、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,200,148.79	15,319,749.13
递延所得税调整	-1,699,818.73	-1,603,560.98
合计	1,500,330.06	13,716,188.15

46、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	2014半年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	28,498,147.62
非经常性损益	B	367,723.34
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	28,130,424.28
期初股份总数	D	341,400,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	170,700,000
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	512,100,000
基本每股收益	M=A/L	0.06
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.05

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

47、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	10,544.20	-20,280.15
小计	10,544.20	-20,280.15
合计	10,544.20	-20,280.15

其他综合收益说明

48、现金流量表附注**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
收回商业汇票保证金存款	996,934.44
政府补助	979,500.00
出租收入	2,435,291.98
利息收入	1,219,221.79
其他	4,124,346.39
合计	9,755,294.60

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的各项期间费用	249,985,695.69
支付的商业汇票保证金存款	55,297,723.80
其他	13,946,892.13
合计	319,230,311.62

支付的其他与经营活动有关的现金说明

49、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	24,475,981.08	44,822,424.99
加：资产减值准备	9,614,554.19	10,015,661.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,152,480.80	19,262,849.67
无形资产摊销	1,613,203.01	1,156,891.21
长期待摊费用摊销	362,129.46	348,716.18
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）	417,822.10	139,235.63
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	32,479,625.07	29,689,776.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,903,432.75	-6,783,376.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,699,818.73	-1,617,248.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	58,164,682.89	-84,089,901.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-193,672,518.53	-160,371,689.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-43,016,702.62	72,063,555.41
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-77,011,994.03	-75,363,104.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	217,510,741.40	220,695,247.25
减：现金的期初余额	278,323,019.15	287,632,384.81
现金及现金等价物净增加额	-60,812,277.75	-66,937,137.56

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	217,510,741.40	278,323,019.15
其中：库存现金	73,769.03	95,638.84
可随时用于支付的银行存款	217,329,752.42	278,100,028.12
可随时用于支付的其他货币资金	107,219.95	127,352.19
三、期末现金及现金等价物余额	217,510,741.40	278,323,019.15

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	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	组织机构代码
仙居县国有资产投资集团有限公司	控股股东	有限公司	浙江仙居县	靳炜	股份制及中外合资企业中国 国家股股利分红收缴	20,000 万元	21.55%	21.55%	仙居县国有资产监督管理委员会	73200797-X

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
浙江仙居制药销售有限公司	控股子公司	有限公司	浙江仙居县	张宇松	药品销售	5,000 万元	60.00%	60.00%	74770767-X
浙江仙琚置业有限公司	控股子公司	有限公司	浙江杭州市	张琦	实业投资	5,000 万元	90.00%	90.00%	75191137-4
浙江仙琚制药技术开发有限公司	控股子公司	有限公司	浙江杭州市	应明华	技术服务	500 万元	90.00%	90.00%	75722404-9
杭州能可爱心医疗科技有限公司	控股子公司	有限公司	浙江杭州市	金敬德	医用仪器生产	565 万欧元	60.00%	60.00%	75721072-0
杭州百泓医疗器械有限公司	控股子公司	有限公司	浙江杭州市	白帆	医用仪器销售	50 万元	100.00%	100.00%	56877165-X
上海承琚生物科技有限公司	控股子公司	有限公司	上海徐汇区	应明华	技术服务	300 万元	80.00%	80.00%	77714734-3
杭州哼哈口腔医院有限公司	控股子公司	有限公司	浙江杭州市	张琦	口腔诊疗	1,092.17 万元	76.50%	76.50%	78773548-0
英德瑞药物有限公司	控股子公司	有限公司	美国新泽西州	张宇松	药物销售	200 万美元	100.00%	100.00%	

北京仙琚科 创基因技术 有限公司	控股子公司	有限公司	北京市海 淀区	金敬德	技术服务	3,000 万元	100.00%	100.00%	59230781-4
仙居仙曜 贸易有限公司	控股子公司	有限公司	浙江仙居 县	徐衡	药品销售	500 万元	100.00%	100.00%	05830337-0
台州市海盛 制药有限公司	控股子公司	有限公司	浙江临海 市	张宇松	药品制造	500 万元	61.20%	61.20%	72588236-2
台州仙琚 药业有限公司	控股子公司	有限公司	浙江临海 市	张宇松	医药制药	2,000 万元	100.00%	100.00%	78444920-0

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单 位名称	企业类型	注册地	法定代 表人	业务性 质	注册资 本	本企业持 股比例	本企业在 被投资单 位表 决权比例	关联关 系	组织机 构代 码
一、合营企业									
二、联营企业									
天台药业 公司	有限公司	浙江天台 县	金敬德	药品制造	2,200 万元	47.50%	47.50%	本公司之 联 营企业	70471043-0
阳光生物 公司	有限公司	浙江仙居 县	陈永浩	药品制造	1,000 万元	48.00%	48.00%	本公司之 联 营企业	70471979-3
索元生物 公司	有限公司	浙江杭州 市	Xiangming Fang	技术开发	3,300 万元	30.00%	30.00%	本公司之 联 营企业	58985843-9
弘踞贷款 公司	有限公司	浙江仙居 县	张南	贷款业务	15,000 万元	30.00%	30.00%	本公司之 联 营企业	05689091-1
君康工贸 公司	有限公司	浙江嘉兴 市	沈跃明	药品制造	450 万元	20.00%	20.00%	本公司之 联 营企业	70440854-9
上海三合 公司	有限公司	上海浦东 新区	金敬德	技术服务	500 万元	37.50%	37.50%	本公司之 联 营企业	74210887-0

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机 构代 码
仙居热电公司	控股股东之联营企业	70471937-1
金敬德	本公司股东、董事长	

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
天台药业公司	原材料	协议价	29,503,633.20	4.92%	37,259,849.04	4.93%
阳光生物公司	原材料	协议价	4,636,356.70	0.77%	29,065,332.96	0.04%
仙居热电公司	蒸汽	协议价	6,665,721.24	1.11%	8,130,955.75	0.01%
君康工贸公司	库存商品	协议价	602,735.04	0.10%		
小计			41,408,446.18	6.91%	74,456,137.75	4.98%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
阳光生物公司	原材料	协议价	402,730.38	0.03%	1,702,917.08	0.15%
君康工贸公司	商品	协议价	82,905.98	0.01%		
小计			485,636.36	0.04%	1,702,917.08	0.15%

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	仙居热电公司	4,425,265.00		3,935,920.00	
	君康工贸公司	58,572.00			
小计		4,483,837.00		3,935,920.00	
其他应收款	上海三合公司	5,216,000.00	2,608,000.00	5,216,000.00	2,608,000.00
小计		5,216,000.00	2,608,000.00	5,216,000.00	2,608,000.00

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	阳光生物公司	952,271.26	3,839,314.23
	君康工贸公司		479,728.00
	天台药业公司	2,200.00	1,068.51
小 计		954,471.26	4,320,110.74

九、或有事项

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2014年6月30日,本公司为非关联方提供的保证担保情况

单位: 万元

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款 金额(万元)	借款到期日	备注	
本公司	浙江省耀江实业集团有限公司	中行浙江省分行	4,000.00	2014-07-08	[注1]	
		建行杭州宝石支行	5,000.00	2015-04-22		
			5,000.00	2015-04-24		
	伟星集团有限公司	招商宁波海曙支行		1,232.00	2015-01-08	[注2]
				3,960.00	2014-11-22	
				3,080.00	2014-11-22	
				2,728.00	2014-07-21	
	升华集团控股有限公司				[注3]	
小计			25,000.00			

[注1]: 经本公司2013年第一次临时股东大会审议同意, 2013年3月, 本公司与浙江省耀江实业集团有限公司签订了《贷款互保协议书》, 本公司与浙江省耀江实业集团有限公司在2013年5月13日至2015年5月13日期间就双向银行及其他金融机构进行借款相互提供担保, 互保总金额为不超过2亿元。截至2014年6月30日, 该公司为本公司提供的担保借款余额为9,740万元。

[注2]: 经本公司2013年第一次临时股东大会审议同意, 2013年3月, 本公司与伟星集团有限公司签订了《企业贷款互保协议书》, 期限为两年。本公司与伟星集团有限公司在2013年5月13日至2015年5月12日期间互为对方提供最高不超过1.8亿元的贷款担保。截至2014年6月30日, 该公司为本公司提供的担保人民币借款余额为14,185万元。

[注3]: 经本公司2013年第一次临时股东大会审议同意, 2013年3月, 本公司与升华集团控股有限公司签了《贷款互保协议书》, 本公司与升华集团控股有限公司在2013年5月13日至2015年5月13日期间互为对方提供最高不超过8,000万元的贷款担保。截至2014年6月30日, 该公司为本公司提供的担保借款余额为4,300万元。

其他或有负债及其财务影响

十、其他重要事项

1、外币金融资产和外币金融负债

单位: 元

项目	期初金额	本期公允价值变动	计入权益的累计公	本期计提的减值	期末金额
----	------	----------	----------	---------	------

		损益	允价值变动		
金融资产					
3.贷款和应收款	31,005,457.42				61,046,114.06
金融资产小计	31,005,457.42				61,046,114.06
金融负债	26,137,266.05				83,062,800.00

2、年金计划主要内容及重大变化

根据《企业年金试行办法》、《企业年金基金管理试行办法》(劳动与社会保障部令2004年第23号)及其他相关法律、法规的规定,本公司制定了《浙江仙琚制药股份有限公司企业年金方案》,上述方案业经本公司第四届十三次职工代表大会同意并报仙居县劳动和社会保障局备案。仙药销售公司和台州仙琚药业公司的《企业年金方案》分别由其职工代表大会通过并报劳动和社会保障局备案。

1. 参加企业年金职工范围:(1) 本方案实施有效期内与本公司签署正式合同关系满一年的在职职工;(2) 已参加基本养老保险并履行正常缴费义务;(3) 自愿参加。

2. 资金的筹集方法和缴费办法

(1) 资金的筹集方法:企业年金基金缴费由公司和计划参加人共同缴纳。

(2) 缴费方法

1) 企业缴费由公司每年按上年度职工工资总额的7%的比例提取,如职工本人上一年度工资总额超过公司上一年度平均工资3倍的,以公司上一年度平均工资的3倍作为缴费基数,该部分缴费按有关规定列入成本(费用)。

2) 个人缴费按每年企业缴费数的10%缴纳,由公司从职工个人工资中代扣。

2014年上半年度,本公司已计提企业年金4,209,956.11元。

3、其他

(一) 有关股东股权质押及解除情况

1. 2013年6月,公司股东金敬德先生将其持有的本公司高管锁定股6,000,000股(占公司股份总数的1.76%)质押给招商银行股份有限公司杭州解放路支行,用于为下属子公司能可爱心公司向该行的1,000万元银行借款提供质押担保。2014年5月上述股份已解除质押,并已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了解除质押登记手续

2. 2013年7月,公司股东金敬德先生将其持有的本公司高管锁定股20,644,992股(占公司股份总数的6.05%)质押给广发证券股份有限公司,用于股票质押式回购交易业务。上述质押行为已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了相关质押登记手续,质押期限自2013年7月8日起至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记为止。

截至2014年6月30日,金敬德先生共持有本公司股份44,289,984股,占本公司股份总数的8.65%。金敬德先生累计质押其持有的本公司股份30,967,488股,占其持有本公司股份总数的69.92%,占本公司股份总数的6.05%。

(二) 有关短期融资券兑付及拟发行短期融资券事项

2014年3月,经公司五届二次董事会决议同意,并经公司2013年年度股东大会批准,本公司拟再发行短期融资券,发行金额不超过公司向中国银行间市场交易商协会申报材料前经审计净资产的40%。本议案必须经中国银行间市场交易商协会接受发行注册后实施,报告期内,公司尚未取得注册通知书。

(三) 有关公司城南厂区整体搬迁事项

公司于2013年1月6日接到仙居县经济与信息化局转发的仙居县人民政府《关于要求浙江仙琚制药股份有限公司城南厂区整体搬迁的通知》(仙政发[2013]1号),根据《仙居县国民经济和社会发展的第十二个五年规划纲要》(仙政发[2011]21号)及《仙居县工业经济“十二五”发展规划》的相关要求,拟在“十二五”期间逐步将城南医化工业集聚区内的企业整体搬迁至仙

居县经济开发区现代工业园区，公司城南厂区(土地面积125.41亩)坐落于上述拟整体搬迁的规划范围。截至2014年6月30日，上述整体搬迁事项尚未正式启动，公司已于2013年8月受让仙居县工业园区土地181.59亩，并办妥了相关产权证手续。

(四)设立临海分公司事项

2013年12月，经公司四届二十七次董事会审议通过，公司在浙江省化学原料基地临海区块投资设立浙江仙琚制药股份有限公司临海分公司,该公司已于2014年1月在临海市工商行政管理局办妥工商设立登记手续。

(五) 有关投资仙居爱舟公司事项

2013年6月，公司与自然人俞光平、杨家福、金炜俊投资设立仙居爱舟健康管理有限公司。该公司注册资本500万元，其中本公司认缴出资75万元，占注册资本的15%。截至2014年6月30日，该公司实收资本为200万元，其中本公司按协议实际出资30万元，占实收资本的15%。该公司已于2013年7月4日办妥工商设立登记手续。

(六) 有关英德瑞公司投资事项

2011年8月，经公司四届七次董事会审议通过，公司在美国投资设立英德瑞药物有限公司,该公司项目总投资200万美元。2014年上半年本公司实际投资27万美元,截至2014年6月30日，公司已累计投资162.59万美元。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	410,045,729.94	100.00%	27,637,271.65	6.74%	247,511,299.03	100.00%	18,858,759.10	7.62%
组合小计	410,045,729.94	100.00%	27,637,271.65	6.74%	247,511,299.03	100.00%	18,858,759.10	7.62%
合计	410,045,729.94	--	27,637,271.65	--	247,511,299.03	--	18,858,759.10	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		
1年以内								

其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	392,453,428.54	95.71%	21,584,938.57	234,622,973.65	94.79%	12,904,263.55
1 至 2 年	6,053,974.42	1.48%	605,397.44	1,152,435.92	0.47%	115,243.59
2 至 3 年	1,074,092.82	0.26%	214,818.56	95,642.56	0.04%	19,128.51
3 年以上	10,464,234.16	2.55%	5,232,117.08	11,640,246.90	4.70%	5,820,123.45
合计	410,045,729.94	--	27,637,271.65	247,511,299.03	--	18,858,759.10

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
浙江仙居制药销售有限公司	关联方	278,257,779.01	1 年以内	67.86%
客户一	非关联方	17,152,714.58	其中账龄 1 年以内 12,538,581 元，1-2 年 4,614,133.58 元。	4.18%
台州市海盛制药有限公司	关联方	14,422,400.10	其中账龄 1 年以内 3,941,011.44 元，2-3 年 280,000 元，3 年以上 10,201,388.66 元。	3.52%
客户二	非关联方	11,590,263.21	1 年以内	2.83%
客户三	非关联方	7,330,925.36	1 年以内	1.79%
合计	--	328,754,082.26	--	80.18%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
仙药销售公司	控股子公司	278,257,779.01	68.28%
海盛制药公司	控股子公司	13,598,411.54	3.34%
合计	--	291,856,190.55	71.62%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	124,218,466.26	100.00%	50,081,463.27	100.00%	117,122,397.46	100.00%	49,747,582.46	42.47%
组合小计	124,218,466.26	100.00%	50,081,463.27	100.00%	117,122,397.46	100.00%	49,747,582.46	42.47%
合计	124,218,466.26	--	50,081,463.27	--	117,122,397.46	--	49,747,582.46	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	19,592,943.95	15.77%	1,077,611.92	13,189,556.90	11.26%	725,425.63
1 至 2 年	5,007,747.17	4.03%	500,774.72	4,336,491.87	3.70%	433,649.19
2 至 3 年	4,352,703.15	3.50%	870,540.63	4,032,222.36	3.44%	806,444.47
3 年以上	95,265,071.99	76.69%	47,632,536.00	95,564,126.33	81.60%	47,782,063.17
合计	124,218,466.26	--	50,081,463.27	117,122,397.46	--	49,747,582.46

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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
仙琚置业公司	关联方	94,668,743.13	其中帐龄 1 年以内的 5,568,823.95 元、1-2 年的 3,722,748.61 元、2-3 年的 3,750,898.88 元、3 年以上的 81,626,271.70 元。	76.22%
海盛制药公司	关联方	7,634,673.17	其中帐龄 1 年以内的 52,164 元、1-2 年的 62,648.88 元、2-3 年的 127,960.32 元、3 年以上的 7,391,899.97 元。	6.15%
上海三合公司	关联方	5,216,000.00	3 年以上	4.20%
台州仙琚药业公司	关联方	2,934,716.08	1 年以内	2.36%
台州南峰药业有限公司	非关联方	650,000.00	1 年以内	0.52%
合计	--	111,104,132.38	--	89.45%

(3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
浙江仙琚置业有限公司	控股子公司	94,668,743.13	76.22%
台州市海盛化工有限公司	控股子公司	7,634,673.17	6.15%
上海三合生物技术有限公司	联营企业	5,216,000.00	4.20%
台州仙琚药业有限公司	全资子公司	2,934,716.08	2.36%
上海承琚生物科技有限公司	控股子公司	300,000.00	0.24%
合计	--	110,754,132.38	89.17%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

								说明			
台州仙琚药业公司	成本法	29,504,640.82	29,504,640.82		29,504,640.82	100.00%	100.00%				
英德瑞药物有限公司	成本法	10,151,845.45	8,495,656.45	1,656,189.00	10,151,845.45	100.00%	100.00%				
仙琚置业公司	成本法	45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00	90.00%	90.00%				
仙药技术公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00	90.00%	90.00%				
仙药销售公司	成本法	34,128,000.00	34,128,000.00		34,128,000.00	60.00%	60.00%				
海盛化工公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	61.20%	61.20%				
仙琚科创公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100.00%	100.00%				
仙曜贸易公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%				
天台药业公司	权益法	8,721,794.65	37,513,601.69		37,513,601.69	47.50%	47.50%				
阳光生物公司	权益法	4,800,000.00	16,451,969.37		16,451,969.37	48.00%	48.00%				
上海三合公司	权益法	1,875,000.00	1,875,000.00		1,875,000.00	37.50%	37.50%				
索元生物公司	权益法	9,900,000.00	8,364,395.51		8,364,395.51	30.00%	30.00%				
弘琚贷款公司	权益法	45,000,000.00	49,879,020.07		49,879,020.07	30.00%	30.00%				
君康工贸公司	权益法	3,000,000.00	3,343,472.15	-200,000.00	3,143,472.15	20.00%	20.00%				200,000.00
万容资本公司	成本法	7,350,000.00	7,350,000.00		7,350,000.00	4.90%	4.90%				
仙居爱舟公司	成本法	300,000.00	150,000.00	150,000.00	300,000.00	15.00%	15.00%				
台州教育集团	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	2.50%	2.50%				
台州高速公路	成本法	209,000.00	209,000.00		209,000.00	0.10%	0.10%				
合计	--	241,440,200.00	283,764,700.00	1,606,189.00	285,370,900.00	--	--	--			200,000.00

		80.92	56.06	.00	45.06						0
--	--	-------	-------	-----	-------	--	--	--	--	--	---

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	792,354,948.95	738,330,585.87
其他业务收入	5,595,285.96	44,765,302.76
合计	797,950,234.91	783,095,888.63
营业成本	549,051,966.98	535,798,105.71

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药	792,354,948.95	544,577,588.58	738,330,585.87	510,628,350.19
合计	792,354,948.95	544,577,588.58	738,330,585.87	510,628,350.19

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
妇科及计生用药	245,925,990.94	134,943,305.89	230,913,953.99	132,653,380.50
麻醉及肌松用药	86,082,676.96	13,205,567.71	65,188,416.54	14,315,475.65
皮质激素	404,282,340.67	357,769,485.51	388,782,471.93	317,010,213.41
其他	56,063,940.38	38,659,229.47	53,445,743.41	46,649,280.63
合计	792,354,948.95	544,577,588.58	738,330,585.87	510,628,350.19

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

国内销售	532,125,798.73	289,181,274.76	518,306,516.45	305,720,526.77
国外销售	260,229,150.22	255,396,313.82	220,024,069.42	204,907,823.42
合计	792,354,948.95	544,577,588.58	738,330,585.87	510,628,350.19

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
仙药销售公司	350,726,362.92	43.89%
客户一	39,767,915.80	4.98%
客户二	28,351,307.70	3.55%
客户三	25,497,300.72	3.19%
客户四	24,589,206.62	3.08%
合计	468,932,093.76	58.69%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,903,432.75	6,783,376.70
合计	5,903,432.75	6,783,376.70

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
天台药业公司	3,555,342.05	5,099,097.37	经营状况良好，业绩稳定
阳光生物公司	-200,449.81	417,747.61	经营波动，业绩下滑
索元生物公司	-518,075.95	-536,199.86	尚处研发阶段
弘琚贷款公司	2,833,303.59	1,802,731.58	经营状况良好，业绩稳定
君康工贸公司	233,312.87		2013年1月新投资企业，经营状况良好
合计	5,903,432.75	6,783,376.70	--

投资收益的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	22,731,603.07	52,184,113.98
加：资产减值准备	8,957,700.15	10,299,007.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,521,168.60	15,570,102.59
无形资产摊销	921,611.82	453,625.62
长期待摊费用摊销	15,470.46	15,470.46
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）	417,822.10	139,235.63
财务费用（收益以“-”号填列）	26,478,842.59	26,751,884.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,903,432.75	-6,783,376.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,264,328.15	-1,099,140.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	62,712,170.65	-49,073,788.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-185,897,193.41	-169,281,648.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-17,892,245.70	57,482,137.43
经营活动产生的现金流量净额	-57,200,810.57	-63,342,376.24
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	184,919,370.82	189,228,201.20
减：现金的期初余额	197,438,077.52	222,409,435.30
现金及现金等价物净增加额	-12,518,706.70	-33,181,234.10

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-417,822.10	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,185,710.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,803,478.94	

减：所得税影响额	540,973.22	
少数股东权益影响额（税后）	55,713.24	
合计	367,723.34	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	28,498,147.62	51,530,688.53	1,185,504,411.26	1,156,995,719.44
按国际会计准则调整的项目及金额				

（2）同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	28,498,147.62	51,530,688.53	1,185,504,411.26	1,156,995,719.44
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.43%	0.060	0.060
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.40%	0.050	0.050

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收账款	450,788,663.82	310,541,641.75	45.16%	主要系本期营业增长应收账款相应增长
预付款项	55,897,071.83	26,465,801.32	111.20%	主要系本期按合同预付款项增多所致
其他应收款	35,232,225.23	23,244,062.12	51.58%	主要系本期其他暂付款增加所致

短期借款	996,476,436.38	652,741,777.38	52.66%	主要系短期银行贷款增加所致
应付票据	775,000.00	36,259,600.00	-97.86%	主要系本期开具银行承兑汇票减少所致
预收款项	20,240,994.06	32,113,052.38	-36.97%	主要系预收的货款减少所致
应付利息	4,825,311.82	2,986,399.43	61.58%	主要系本期贷款增加相应利息增加所致
一年内到期的非流动负债	29,100,000.00	-	100.00%	主要系长期借款转列所致
其他流动负债	-	207,905,500.00	-100.00%	主要系本期短期融资券到期兑付所致
长期借款	132,750,000.00	189,850,000.00	-30.08%	主要系一年内到期的长期借款转列所致
实收资本（或股本）	512,100,000.00	341,400,000.00	50.00%	系2013年利润分配以资本公积金转增股本所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业税金及附加	7,961,396.34	5,212,130.17	52.75%	主要系本期应交增值税增加及相应的附加税增加所致
营业外收入	3,694,261.82	964,937.57	282.85%	主要系递延收益摊销转入补贴收入所致
营业外支出	4,527,542.04	3,401,792.55	33.09%	主要系本期对外捐赠比上年同期增加所致
所得税费用	1,500,330.06	13,716,188.15	-89.06%	主要系本期利润总额减少以及上年所得税清算差额冲回所致
现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
收到的税费返还	1,782,371.12	698,818.02	155.06%	系本期出口退税增加所致
收到其他与经营活动有关的现金	9,755,294.60	19,893,158.55	-50.96%	主要是本期承兑汇票保证金存款减少
投资支付的现金	150,000.00	3,000,000.00	-95.00%	系对外投资减少所致
取得借款收到的现金	902,685,985.71	475,242,640.00	89.94%	主要系本期银行贷款增加所致
偿还债务支付的现金	786,951,326.71	509,264,540.00	54.53%	主要系本期短期融资券到期兑付所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,391,431.62	82,420,279.19	-49.78%	系本期未分配现金股利所致

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长签名的2014年半年度报告文本。
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

浙江仙琚制药股份有限公司

董事长：金敬德

2014年8月21日