

上海现代制药股份有限公司

600420

2010 年年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 会计数据和业务数据摘要	3
四、 股本变动及股东情况	4
五、 董事、监事和高级管理人员	7
六、 公司治理结构	10
七、 股东大会情况简介	15
八、 董事会报告	15
九、 监事会报告	24
十、 重要事项	25
十一、 财务会计报告	32
十二、 备查文件目录	99

一、重要提示

(一)本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二)如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
赵世君	独立董事	工作原因	陈凯先

(三)国富浩华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	周斌
主管会计工作负责人姓名	肖斌
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	王洪香

公司负责人周斌、主管会计工作负责人肖斌及会计机构负责人（会计主管人员）王洪香声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	上海现代制药股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	现代制药
公司法定代表人	周斌

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘澎	浦冬婵
联系地址	上海市长宁区愚园路 858 号	上海市长宁区愚园路 858 号
电话	62510990	62510990
传真	62510787	62510787
电子信箱	liup@shyndec.cn	pudc@shyndec.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	上海市浦东新区建陆路 378 号
注册地址的邮政编码	200137
办公地址	上海市长宁区愚园路 858 号
办公地址的邮政编码	200050
公司国际互联网网址	www.shyndec.com
电子信箱	mail.shyndec.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	证券时报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市长宁区愚园路 858 号

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	现代制药	600420	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	2000 年 12 月 20 日	
公司首次注册登记地点	浦东新区郭守敬路 351 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 11 月 19 日
	公司变更注册登记地点	上海市建陆路 378 号
	企业法人营业执照注册号	310000000048680
	税务登记号码	310115630459924
	组织机构代码	63045992-4
公司聘请的会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层	
公司其他基本情况	1、2004 年 8 月 4 日，公司的注册资本由成立时的 54,191,940 元变更为 87,191,940 元；公司的住所由成立时的上海市浦东新区郭守敬路 351 号变更为上海市建陆路 378 号； 2、2005 年 11 月 18 日，公司的注册资本由 87,191,940 元变更为 130,787,910 元； 3、2006 年 8 月 29 日，公司的注册资本由 130,787,910 元变更为 261,575,820 元； 4、2007 年 7 月 24 日，公司的注册号由 3100001006572 变更为 310000000048680； 5、2008 年 11 月 19 日，公司的注册资本由 261,575,820 元变更为 287,733,402 元。	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	139,516,669.72
利润总额	154,058,338.72
归属于上市公司股东的净利润	108,111,439.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	98,561,331.71
经营活动产生的现金流量净额	115,105,986.84

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	1,000,491.28
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按	13,191,046.62

照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	350,131.10
所得税影响额	-2,360,198.64
少数股东权益影响额 (税后)	-2,631,362.78
合计	9,550,107.58

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年	本期比上年同期 增减(%)	2008 年
营业收入	1,422,963,645.91	1,164,233,728.34	22.22	825,120,361.33
利润总额	154,058,338.72	125,901,071.83	22.36	90,745,410.20
归属于上市公司股东的净利润	108,111,439.29	89,052,252.70	21.40	59,418,978.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	98,561,331.71	78,164,152.50	26.10	50,664,073.53
经营活动产生的现金流量净额	115,105,986.84	97,434,742.14	18.14	81,370,778.43
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2008 年末
总资产	1,135,632,559.54	927,708,590.43	22.41	892,516,564.28
所有者权益 (或股东权益)	723,561,399.50	615,449,960.21	17.57	580,703,970.44

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减 (%)	2008 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.3757	0.3095	21.40	0.2065
稀释每股收益 (元 / 股)	0.3757	0.3095	21.40	0.2065
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.3425	0.2717	26.10	0.1761
加权平均净资产收益率 (%)	16.15	15.49	增加 0.66 个百分点	11.21
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	14.72	13.33	增加 1.39 个百分点	9.41
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.4000	0.3386	18.14	0.2828
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末 增减(%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	2.51	2.14	17.57	2.02

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股普通股	2004 年 6 月 1 日	8.08	33,000,000	2004 年 6 月 16 日	33,000,000	

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				17,398 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海医药工业研究院	国有法人	41.62	119,756,311	10,000,000	0	无
兴业银行股份有限公司—兴业趋势投资混合型证券投资基金	其他	4.07	11,718,028		0	无
上海高东经济发展有限公司	境内非国有法人	2.90	8,353,904		0	无
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金	其他	2.80	8,049,845		0	无
上海广慈医学高科技公司	国有法人	2.75	7,898,824	-1,402,900	0	无
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	2.57	7,400,000		0	无
中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金	其他	2.32	6,670,229		0	无
中国建设银行股份有限公司—广发内需增长灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.36	3,915,434		0	无
中国银行—南方高增长股票型开放式证券投资基金	其他	1.21	3,488,594		0	无
交通银行—海富通精选证券投资基金	其他	1.04	3,000,680		0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
上海医药工业研究院	119,756,311		人民币普通股			
兴业银行股份有限公司—兴业趋势投资混合型证券投资基金	11,718,028		人民币普通股			
上海高东经济发展有限公司	8,353,904		人民币 普通股			

上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金	8,049,845	人民币普通股
上海广慈医学高科技公司	7,898,824	人民币普通股
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	7,400,000	人民币普通股
中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金	6,670,229	人民币普通股
中国建设银行股份有限公司—广发内需增长灵活配置混合型证券投资基金	3,915,434	人民币普通股
中国银行—南方高增长股票型开放式证券投资基金	3,488,594	人民币普通股
交通银行—海富通精选证券投资基金	3,000,680	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	广发小盘成长股票型证券投资基金和广发内需增长灵活配置混合型证券投资基金同属广发基金管理有限公司。公司未知其他前十名无限售条件股东之间，以及前十名无限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。	

报告期内，现代制药股东上海现代药物制剂工程研究中心有限公司（以下简称“制剂中心”）向上海医药工业研究院（以下简称“医工院”）协议转让其持有的本公司 10,000,000 股无限售流通股，并于 2010 年 4 月 16 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了证券过户登记手续。

本次股权转让前，医工院持有本公司 109,756,311 股股份，占总股本的 38.15%。本次股权转让完成后，持有本公司 119,756,311 股股份，占总股本的 41.62%，仍为本公司第一大股东；制剂中心则不再持有本公司股票。（详见 2010 年 4 月 21 日刊登在上海证券报、证券时报上的《上海现代制药股份有限公司关于控股股东因协议转让增持部分股份完成过户登记的公告》）

控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东上海医药工业研究院（以下简称“上海医工院”）创建于 1957 年，曾隶属于化工部、国家医药局、国家药监局，2000 年 10 月改制为国有重要骨干企业，是中央企业科研院所板块中唯一的医药科研院所，格局完备，成果众多，贡献突出。

2010 年 4 月，上海医工院收到国务院国有资产监督管理委员会（以下简称“国资委”）《关于中国医药集团总公司与上海医药工业研究院重组的通知》（国资改革[2010]252 号），上海医工院整体并入中国医药集团总公司（以下简称“国药集团”）成为其全资子公司，不再作为国资委直接监管企业，由国药集团依法对上海医工院履行出资人职责享有出资人权利。

2010 年 12 月 15 日，此次股权变动的相关产权登记变更手续已全部完成。

本次股权变动完成后，国药集团成为对现代制药具有控制权的法人，但对本公司实际控制人和控股股东并无影响，公司实际控制人和控股股东仍为国务院国资委和上海医工院，均无变动。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	上海医药工业研究院
单位负责人或法定代表人	周斌
成立日期	1957 年 3 月 1 日
注册资本	3,962
主要经营业务或管理活动	医药产品的研发和工程化研究

(3) 实际控制人情况

○ 法人

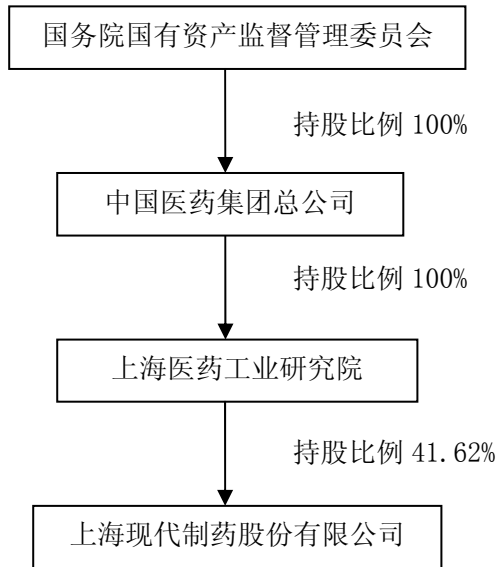
单位：元 币种：人民币

名称	国务院国有资产监督管理委员会
----	----------------

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



2、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
周斌	董事长	男	43	2009年12月18日	2012年12月18日					是
沈卓洲	董事	男	72	2009年12月18日	2012年12月18日					是
冯鸣	董事	男	47	2009年12月18日	2012年12月18日					是
俞雄	董事	男	50	2009年12月18日	2012年12月18日					是
潘振云	董事	男	40	2009年12月18日	2012年12月18日					是
魏宝康	董事、总经理	男	43	2009年12月18日	2012年12月18日				73.00	否
陈凯先	独立董事	男	66	2009年12月18日	2012年12月18日				5.76	否

丁以升	独立董事	男	43	2009年12月18日	2012年12月18日				5.76	否
赵世君	独立董事	男	44	2009年12月18日	2012年12月18日				5.76	否
贾锦文	监事会主席	男	57	2009年12月18日	2012年12月18日					是
王小坚	监事	男	40	2009年12月18日	2012年12月18日					是
季晓铭	监事	男	38	2009年12月18日	2012年12月18日					是
刘澎	副总、董秘	男	36	2009年12月18日	2012年12月18日				39.50	否
杨志群	副总	男	50	2009年12月18日	2012年12月18日				44.50	否
龚忠	副总	男	47	2009年12月18日	2012年12月18日				47.00	否
王国平	副总	男	45	2009年12月18日	2012年12月18日				45.75	否
肖斌	财务总监	男	40	2009年12月18日	2012年12月18日				42.00	否
傅民	质量总监	女	40	2009年12月18日	2012年12月18日				48.25	否
合计	/	/	/	/	/			/	357.28	/

1、周斌：博士，研究员。曾任上海医药工业研究院医药技术信息研究室副主任、主任、党支部书记，国家经贸委医药工业信息中心站主任，上海医药工业研究院院长助理兼市场投资部部长，上海医药工业研究院副院长。现任中国医药集团总公司副总经理，上海医药工业研究院党委书记、院长。

2、沈卓洲：主任医师。曾任瑞金医院外科主任医师、医务处处长，全国工会十大代表、上海市工会八大代表、卢湾区八届人大代表，上海市医务工会副主席，上海广慈医学高科技公司总经理。现任上海广慈医学高科技公司顾问。

3、冯鸣：工程师。曾任上海高东经济发展有限公司董事长、总经理，上海高东投资经营管理中心董事长、高东镇副镇长。现任上海高东企业（集团）有限公司董事长、总经理。

4、俞雄：研究员，硕士生导师，享受国务院特殊津贴专家。曾任上海医药工业研究院化学制药事业部主任、支部书记，上海医药工业研究院院长助理。现任上海医药工业研究院副院长。

5、潘振云：硕士，高级工程师。曾任上海医药工业研究院企业管理处副处长，上海现代制药股份有限公司总经理办公室主任兼人力资源部经理、副总经理、董事会秘书，上海医药工业研究院股份有限公司总经理。现任上海医药工业研究院院长助理。

6、魏宝康：研究生学历，高级工程师。历任浙江医药股份有限公司新昌制药厂车间技术主任、市场部经理、总经理助理、副厂长，福建顺顺制药联合公司营销总监，厦门星鲨药业集团怀德居医药有限公司副总经理等职。现任上海现代制药股份有限公司总经理。

7、陈凯先：博士，中国科学院院士，全国政协委员。曾任中国科学院上海药物研究所所长，中国科学院上海生命科学研究院党委书记。现任上海中医药大学校长；中国科学院上海药物研究所研究员、博士生导师、学术委员会主任、新药研究国家重点实验室学术委员会主任；“973”计划项目“基于基因功能的创新药物研究”首席科学家，国家重大科技专项“重大新药创制”总体专家组成员；中国中西医结合学会会长，中国药学会副理事长、药物化学专业委员会主任；上海市科协副主席，浦东新区科协主席，上海市欧美同学会副会长；中国药理学报、物理化学学报、中国医药工业杂志、分子科学学报、药学进展、中国药物化学杂志编委；浙江大学、中国药科大学、复旦大学等大学兼职教授。

8、丁以升：博士，高级律师。先后在上海中信正义律师事务所、上海天易律师事务所、上海恒杰律师事务所执业，并担任 30 余家大、中型公司法律顾问，承办经济、民事、刑事等各类案件和非诉业务 300 余件。现任华东政法大学教授，上海步界律师事务所高级律师。

9、赵世君：博士，教授，研究生导师，中国注册会计师、中国注册资产评估师。曾任上海新世纪资产评估师事务所中国注册资产评估师、上海对外贸易学院经贸学院会计系主任。现任上海对外贸易学院会计学院执行院长、上海对外贸易学院经济审查委员会主任，浙商证券股份有限公司证券发行审核委员会委员，上

上海交通大学成教院 CMBA 项目特聘教授，主讲企业财务报告分析、企业估值及资本市场投资策略，上海国家会计学院常聘教授，主讲企业会计制度与具体会计准则等课程。

10、贾锦文：高级工程师。曾任上海医药工业研究院条件处党支部书记、副处长，上海医药工业研究院益公公司副总经理、党支部书记，上海医药工业研究院人教处副处长、党支部书记，上海医药工业研究院财务处处长，上海医药工业研究院院长助理上海医药工业研究院副院长。现任上海医药工业研究院党委副书记、纪委书记。

11、王小坚：硕士，注册会计师。曾任上海高科会计师事务所审计；上海恒寿堂药业有限公司财务；上海医工院医药有限公司财务总监。现任上海医药工业研究院总会计师。

12、季晓铭：曾任上海天伟生物制药有限公司研发部经理、副研究员。现任上海天伟生物制药有限公司总经理。

13、刘澎：经济学博士。曾在南方证券投资银行部、北京证券投资银行部、神华集团有限公司规划发展部工作，有较丰富的金融工作经验。现任上海现代制药股份有限公司副总经理、董事会秘书。

14、杨志群：工商管理硕士、高级工程师、执业药师。曾任四机部第七四零激光研究所技术员、助理工程师、工程师，华意电器（集团）公司冷柜厂厂长，北京旌旗席殊电子商务有限公司常务副总裁，上海开利制泵有限公司常务副总经理，江西 3S 皇家食品有限公司常务副总经理、总经理。上海现代制药股份有限公司总经理助理，上海现代浦东药厂有限公司副总经理。现任上海现代制药股份有限公司副总经理，上海现代哈森（商丘）药业有限公司董事长。

15、龚忠：高级工程师。曾任上海医药工业研究院制剂室技术员、工程师。药物制剂国家工程研究中心制造部部长，上海现代制药股份有限公司嘉定生产基地厂长助理。现任上海现代制药股份有限公司副总经理。

16、王国平：博士、研究员。曾任上海医药工业研究院化学部研究实习员、助理研究员、副研究员、研究员。现任上海现代制药股份有限公司副总经理。

17、肖斌：博士、中国注册会计师。历任上海中油企业集团科技创业有限公司投资部经理；华夏建通科技开发股份有限公司总经理助理兼投资部经理；上海海欣资产管理有限公司副总经理、上海海欣集团股份有限公司财务副总监等职。现任上海现代制药股份有限公司财务总监。

18、傅民：硕士、高级工程师。曾在上海现代药物制剂国家工程研究中心工作，曾任上海现代制药股份有限公司质量部经理兼基地经理助理；上海现代制药股份有限公司总经理助理。现任上海现代制药股份有限公司质量总监。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
周斌	上海医药工业研究院	党委书记、院长	是
沈卓洲	上海广慈医学高科技公司	顾问	是
冯鸣	上海高东企业（集团）有限公司	董事长、总经理	是
俞雄	上海医药工业研究院	副院长	是
潘振云	上海医药工业研究院	院长助理	是
贾锦文	上海医药工业研究院	党委副书记	是
王小坚	上海医药工业研究院	总会计师	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务
周斌	中国医药集团总公司	副总经理
	上海医药（集团）有限公司	董事
	上海医工院医药有限公司	执行董事
	上海数图健康医药科技有限公司	董事长
俞雄	上海天伟生物制药有限公司	董事长
	山东鲁抗医药股份有限公司	独立董事
潘振云	上海天伟生物制药有限公司	董事
	上海益鑫商务有限公司	董事长
	上海医工院医药研究有限公司	董事长
	上海浦力膜制剂辅料有限公司	董事长

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司的薪酬制度和董事会的有关决议
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司制定了《高级管理人员薪酬方案》，对高管人员严格执行民主测评和年度述职考核制度；每年向高级管理人员制定相应的经营目标，进行严格的考核奖惩，实现“目标考核”，将其薪酬同公司的经营业绩直接挂钩，个人利益同公司的整体发展紧密联系在一起。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据《高级管理人员薪酬方案》考核情况支付，独董津贴根据董事会决议规定支付

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	883
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	79
研究开发人员	53
销售人员	218
生产及其他人员	533
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	6
研究生	35
本科生	180
专科生	227
中专生及以下	435

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

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

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所上市规则》等法律法规以及《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，确保所有股东都享有平等的地位和权利，同时还聘请律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，保证了股东大会的合法有效。为了保障社会公众股股东的合法权益，公司在涉及到公开增发等重大事项的股东大会提供了股东大会网络投票平台，增加中小股东话语权。

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

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

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

5、关于绩效评价和激励约束机制：公司在 2009 年全面修订了《高级管理人员薪酬方案》，正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制，并根据股改承诺会在适当的时机推进管理层持股计划；公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

6、关于投资者关系及相关利益者：公司根据《投资者关系管理制度》，积极拓宽与投资者沟通的渠道，在本年度新增了公司网站投资者留言功能，并及时回应，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方面利益的平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

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

8、关于同业竞争问题：报告期内，根据国务院国有资产管理委员会《关于中国医药集团总公司与上海医药工业研究院重组》的通知（国资改革[2010]252 号），国药集团与上海医工院的重组事宜已经国务院批准，医工院整体并入国药集团成为其全资子公司。由于现代制药与国药集团子公司在头孢类产品方面近似，为维护现代制药的利益，保证其独立性，国药集团对现代制药未来发展方向制定了指导性意见：现代制药战略定位为以非头孢类，非青霉素类药物为主攻方向，研究和生产有特色的原料药和制剂，沿既有的产品路线，大力拓展其它市场。

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

10、公司治理情况：本报告期，公司在 2009 年度公司治理结构的基础上，对正在实施中的《标准管理程序》中 20%左右的流程根据国药集团管控要求进行了完善性升级，使得标准管理程序更适合集中管理、统一流程且符合生产型企业特点，公司业务流程更加完善，管理更加规范。并对风险管理的重要环节：危机管理、投资管理、预算管理、质量管理、信息管理、安全管理、合同管理、内部审计和劳动关系等方面进行了制度性健全和完善，全面加强风险管理。公司在报告期内制定了《对外信息报送和使用管理制度》和《内幕信息知情人登记制度》，进一步规范了公司信息的流通和使用，使公司管理水平更趋于规范化和专业化。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
周斌	否	6	1	5	0	0	否
沈卓洲	否	6	1	5	0	0	否
冯鸣	否	6	1	5	0	0	否
俞雄	否	6	1	5	0	0	否
潘振云	否	6	1	5	0	0	否

魏宝康	否	6	1	5	0	0	否
陈凯先	是	6	1	5	0	0	否
丁以升	是	6	1	5	0	0	否
赵世君	是	6	1	5	0	0	否

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	5

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司建立了《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》。

在日常工作中独立董事除具有《公司法》、《公司章程》及其他法律、法规赋予董事的职权外，根据《独立董事制度》，还有以下特别职权：

(1) 重大关联交易（指公司拟与关联人达成的总额高于公司最近经审计净资产值的 5% 的关联交易）应由独立董事认可后，提交董事会讨论；独立董事作出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据；

- (2) 向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；
- (3) 向董事会提请召开临时股东大会；
- (4) 提议召开董事会；
- (5) 独立聘请外部审计机构和咨询机构；
- (6) 可以在股东大会召开前公开向股东征集投票权。

独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事的二分之一以上同意。如上述提议未被采纳或上述职权不能正常行使，公司应将有关情况予以披露。

公司董事会下设提名、审计、薪酬与考核等委员会时，独立董事应当在委员会成员中占有二分之一以上的比例，并且担任各委员会的召集人。

独立董事应当对公司重大事项发表独立意见

(一) 独立董事应当对以下事项向董事会或股东大会发表独立意见：

- (1) 提名、任免董事；
- (2) 聘任或解聘高级管理人员；
- (3) 公司董事、高级管理人员的薪酬；
- (4) 公司的股东、实际控制人及其关联企业对公司现有或新发生的总额高于公司最近经审计净资产值的 5% 的借款或其他资金往来，以及公司是否采取有效措施回收欠款；
- (5) 独立董事认为可能损害中小股东权益的事项。

(二) 独立董事应当就上述事项发表以下几类意见之一：同意；保留意见及其理由；反对意见及其理由；无法发表意见及其障碍。

(三) 如有关事项属于需要披露的事项，公司应当将独立董事的意见予以公告，独立董事出现意见分歧无法达成一致时，董事会应将各独立董事的意见分别披露。

在年报工作中，独立董事根据《独立董事年报工作制度》应当履行包括以下的义务：

- (1) 听取管理层汇报生产经营情况和重大事项的进展情况，并在有需要的时候进行实地考察；
- (2) 审核公司财务负责人提交的审计工作安排及其他相关材料；
- (3) 在年审注册会计师出具初步审计意见后，出席独立董事与年审会计师的见面会，沟通审计过程中发现的问题；
- (4) 在年报中就年度内公司对外担保等重大事项发表独立意见；
- (5) 密切关注公司年报编制过程中的信息保密情况，严防泄露内幕信息、内幕交易等违规行为的发生。

报告期内，独立董事本着对全体股东负责的态度，按照法律法规的要求，勤勉尽职，积极并认真参加公司董事会和股东大会，为公司的长远发展和有效管理出谋划策，对公司聘任高级管理人员、关联交易、对

外担保等重大事项发表了专业性独立意见，对董事会的科学决策、规范运作以及公司发展起到了积极作用，有效地维护了广大中小股东的利益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司在业务方面独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。
人员方面独立完整情况	是	公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面相互独立。公司总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在本公司领取薪酬，且均未在股东单位担任职务。
资产方面独立完整情况	是	公司与控制人产权关系明确，拥有独立的采购、生产和销售系统。
机构方面独立完整情况	是	公司拥有独立的决策管理和经营机构，与控股股东及其职能部门完全分开，各自独立运作。
财务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的财务核算部门和财务人员，并按有关法律、法规的要求建立了财务会计管理制度，独立核算，独立开立银行帐户。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	<p>公司建立了较为完善和健全的内控管理制度。内控管理由三部分组成：董事会层面（决策层）按照财政部、证监会等五部委颁发的《企业内部控制规范》及企业经营特点制定规范性和约束性制度；总经理办公会层面（经营层）按照董事会制定的制度及以市场为导向的价值链关系制定各项业务的《标准管理程序》；中层层面（执行层）按照《标准管理程序》要求及相关业务流程中各岗位说明书制定《标准操作程序》。公司的各项制度均能有效的贯彻执行，并能根据实际的要求不断地进行修订和完善。公司内控管理对公司的生产经营起到了重要的指导、规范、控制和监督作用。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	<p>公司的内部控制制度以基本管理制度为基础，下设各业务制度、工作制度、部门职能、岗位职责等，涵盖经营环节的各个方面，主要包括：财务会计管理制度、劳动人事管理制度、采购管理制度、投资管理制度、价格管理制度、销售管理制度、生产管理制度、质量管理体系、项目管理制度、关联交易准则等。本年度，根据国药集团管控要求，对正在实施中的《标准管理程序》中的 20%左右的流程进行了完善性升级，并在 2009 年制定的 116 个内控制度的基础上，本年度新增了《费用开支标准及借款管理办法》、《资金管理及其费用支出规定》、《全面预算管理制度》、《财务工作报告管理办法》、《重大事项决策议事制度》、《固定资产财务管理制度》、《会计档案管理制度》和《应收票据管理办法》等。</p>
内部控制检查监督部门的设置情况	<p>董事会下设立审计委员会，负责监督公司内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜。公司已制定《内部审计制度》，配备专职审计人员，定期对内部控制制度的健全性有效性进行评估并向审计委员会和董事会报告，预计 2011 年公司还将增设专门的内部审计机构，使内部审计对公司内部控制的有效性发挥更重要的作用。</p>
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	<p>公司根据《公司内部审计制度》，由专职审计人员负责公司的内部审计工作，依据法律法规和公司章程等有关规章制度对公司经营班子、各职能部门、与财务收支有关的各项经济</p>

	<p>活动及经济效益情况等事项进行全面审计监督，并对其内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价，评价报告提交董事会审核，内部稽核、内控体制完备有效。</p> <p>董事会办公室作为内控监督管理部是审计委员会的常设办事机构，接受审计委员会的工作指导和监督，对在审计过程中发现的重大问题，直接向审计委员报告，并督促改进和完善。同时，公司监事会对董事、总经理和其他高级管理人员执行公司职务时违反法律、法规或者章程的行为进行监督；当董事、总经理和其他高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求其予以纠正，必要时向股东大会或国家有关主管机关报告，发挥对关键管理人员的监督作用。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>进一步加强和完善内部控制制度的制订、修订和培训宣讲工作，重点加强公司各级管理人员及新员工对公司内控制度的学习掌握和落实。</p> <p>进一步加强内部控制的监督检查，董事会每半年审查公司内部控制的自我评价报告，并提出健全和完善的意见，分析内部控制缺陷的性质和产生的原因，提出整改要求，并跟踪内部控制缺陷整改情况，对内部监督中发现的重大缺陷，追究相关责任单位或者责任人的责任。</p>
<p>与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况</p>	<p>在会计核算体系建设方面，公司制定了《财务会计管理制度》，内容包括会计核算原则、资金筹措、资产、负债、所有者权益、成本管理及核算规程、发票及其收入的管理、税收、利润及利润分配、外汇管理、提取坏帐准备等几项资产减值准备和资产损失处理的管理制度等。</p> <p>公司会计系统严格遵循制订的岗位说明书进行操作，并且根据核算业务情况变化不断的修订和完善财务会计管理制度，报告期内根据新《企业会计准则》和有关规定，对公司现行《财务管理基本制度》进行了修订，增加了《资金管理及其费用支出规定》，同时新制定了《应收票据管理办法》、《固定资产财务管理制度》、《会计档案管理制度》、《全面预算管理制度》、《财务工作管理办法》等文件进行补充。报告期内公司还引入全新预算编制体系，进一步加强了财务的过程管理，防范经营风险，提升公司经营管理水平。</p>
<p>内部控制存在的缺陷及整改情况</p>	<p>在内控制度执行方面，要加强员工特别是管理层对与公司生产经营及证券有关的法律法规的学习和宣传，增强诚实守信依法经营意识，提高内控制度的执行能力。</p> <p>虽然目前公司的制度体系比较健全，但内部控制制度建设方面仍存在薄弱环节，因公司业务和规模在不断调整扩大，内部控制制度方面还需要不断完善和提高。公司今后将按照董事会的统一部署，根据国家有关最新规定、国药集团的新要求及公司执行过程中的自我监控进一步健全和完善内控管理体系，使公司的各项内控制度更加科学化和体系化。</p>

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

根据公司制定的《上海现代制药股份有限公司高级管理人员薪酬方案》，董事会通过述职、职工评价等方式评估公司管理经营的业绩，有效地提高公司高管人员的工作效率、工作责任心以及积极性，公司将继续积极探索科学、有效和合理的考评制度，并在适当的时机推行股权激励机制，使公司保持可持续发展的动力。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

根据公司《信息披露管理办法》规定，信息披露义务人或知情人因工作失职或违反本制度规定，致使公司信息披露工作出现失误或给公司带来损失的，就查明原因，依情节轻重追究当事人的责任。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年年度股东大会	2010 年 3 月 23 日	证券时报、上海证券报	2010 年 3 月 24 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年第一次临时股东大会	2010 年 1 月 28 日	证券时报、上海证券报	2010 年 1 月 29 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司总体经营情况

“十一·五”期间，公司实现了销售收入和利润总额的翻番，圆满完成了董事会下达的经营指标。2010 年，公司确定了以“结构调整促转型”为指导方针的经营策略，即通过调整结构达到做强公司的竞争力；通过转型达到做大公司规模的目标。在经营方面，年初确定的各项主要经营目标都超预期完成；伴随着企业的发展，公司在履行企业社会责任方面也得到了加强。2010 年公司获得了上海市“迎世博贡献奖--志愿服务奖”、上海市“自主创新企业”科技进步一等奖、“上海市合同信用 AAA 级”企业、中国医药企业年度十大营销案例评选、2010 年度最具投资价值医药上市公司 10 强等多项荣誉；在企业做强的同时，公司员工自身也得到了发展，获得了多项荣誉：董事长周斌先生获得“首届长三角医药企业社会责任优秀企业家”奖、质量总监傅民女士获得“上海市 2007-2009 年度劳动模范”称号、总经理助理徐建获得“中央企业先进职工”称号、何康永同志获得“上海市新长征突击手”称号、方琦同志赴四川地震重灾区支教，获得共青团四川省委表彰；在党组织建设方面，浦东基地党支部获得国药集团“先进基层党组织”称号、基地支部书记侯勇被评为国药集团“优秀党务工作者”、员工罗华菲和袁海宏被评为国药集团“优秀共产党员”。

2、公司主营业务经营情况的说明

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

报告期内，公司完成营业总收入 14.23 亿元，比上年同期增长 22.22%；实现利润总额 15,405.83 万元，比上年同期增长 22.36%；公司全年完成净利润 10,811.14 万元，比上年同期增长 21.40%；各项指标都比去年同期有较大幅度的增长，主要原因是根据年初确定的战略，即：“要把经济增长从依赖物质资源投入，调整到依靠技术进步和创新能力上”。报告期内，公司以提升产品的利润贡献率和产品的特性及技术水平的先进性为目标，对公司现有产品的生产和销售实施了一系列调结构、促转型、做强做大主业的措施，主要表现在以下几个方面：

(1) 调结构增效益

① 积极参与药品招标活动。

全年基本药物目录品种和非基本药物目录品种的平均中标率较去年都有了大幅提升，新药中标结果与上年同比基本一致，为产品销售起到积极的铺垫作用。

② 扩大高毛利率产品分额。

调结构重在产品结构和营销措施的调整。一是增加新型制剂产品的销量，新药销售的比例持续超过普药；二是增加制剂产品销量，通过部分资源配置的调整扩大了制剂产品的产能，使得公司制剂产品销售持续增长。

③确保重点产品增长势头。

公司现有品种中硝苯地平控释片、依那普利片、头孢克洛缓释胶囊等几个重点制剂品种销量与去年同期相比有了明显的增长，阿奇霉素原料药则成为公司第一个年度销售超 2 亿元的产品。

④抓住国际经济复苏良机。

原料药产品在国内市场疲软的情况下，公司积极拓展外贸渠道，使得外贸交易有所提升。新药销售顺应国家医改政策的变化，及时采取市场跟进措施，抓住销售机会顺势而上。

⑤运用组合营销扩大市场分额。

新药销售在终端开发和销售增量上采取主动进攻型策略；普药销售采取借助渠道力量自上而下的销售与主动满足特异性终端和配送商利益相结合的方法；针对各级客户在产品营销利益链中的分工不同，重点维护关键客户。

⑥运用风险控制保障利益。

公司通过严格控制应收账款的规模，将风险降到最低。报告期内，公司制剂类及原料药 1 年以下应收账款数额占全部应收账款数额的比例均在 80%以上。同时公司实施严格的赊销业务审查、风险客户预警提醒、账龄分析缩短周期等措施，以保证货款的及时回笼。

(2) 促转型提能级

转型的重点是以市场为导向的产品转型，以提高产品的技术能级为关键，并通过与之关联密切的各环节能级的提升保障转型的成功，从而凸显高新技术企业特色和国有上市企业的形象。

①产品能级提升、新品研发与二次开发相结合

公司新产品研发依照符合产品发展规划、延伸高新技术平台的原则，并经充分的市场调研和技术委员会论证后立项。2010 年，已有多个产品移交生产、正进入和拟进入临床、完成小试研究及中试放样；还有部分产品正在进行前瞻性研究和处方及工艺筛选。同时，积极进行产品的二次开发，使产品质量能级和产品工艺得到优化提升，成本和排放也有效减低。

国家“十一·五”重大专项的“上海现代制药药物集成创新技术平台”已完成制剂平台、质量研究平台建设，另一重大专项“建立具有过程控制的新型药物制剂及工艺技术平台”项目目前已对三条口服缓控释制剂生产线进行了技术改造，建成了控释制剂过程控制的模范示范线，对新型药物制剂品种进行了中试研究。

2010 年度公司共申请中国专利 3 项，欧洲专利授权 1 项，取得公司第一张国际认证证书--欧洲药典适应性认证证书（CEP）。

②质量能级提升，终点控制与过程控制相结合

2010 版《中国药典》正式实施前，公司进行了积极部署，组织质量、研发及制剂工程中心紧密配合，对主要产品质量标准提升制定了周密方案和反复实验。目前，公司主要产品均已达到了新版《中国药典》的标准

“质量不是生产出来的，质量是设计出来的”。公司现有的质量控制主要是针对产品生产流程的终点控制，如取样、检验和工艺验证等，生产过程的控制手段相对较弱，针对性的质量改进措施也相对较弱。2010 年，借助国家“十一·五”重大专项的“建立具有过程控制的新型药物制剂及工艺技术平台”项目的开展，对“建立新型药物制剂 GMP 生产中的过程控制系统”、“缓释颗粒胶囊制造平台技术改造”和“激光打孔双室渗透泵控释片制造平台技术改造”进行了研究并取得阶段性成果，这三个研究方向的共性特点是在产品生产过程中，对关键工艺参数和质量参数进行实时或周期性监控。这种过程控制与终点控制并重的质量管理模式是对 GMP 的深化，其根本目的就是为减少产品质量风险，确保药品的安全、质量和功效。

同时，在设备上配备了多点实时监测装置，对各参数实行控制，大大提高了生产过程的受控程度，优化了产品制造工艺参数，能够显著提高产品质量并保证产品质量的稳定可靠，并能为实施过程质量管理提供基础、为其他同类产品提供样板。

③品牌能级提升，基础构建与长远规划相结合

能够做到口口相传的牌子才称得上品牌。药品不同于其他产品，不仅是以广告取胜，更是以安全、疗效及便捷为传播基础。公司在产品研发中将技术和质量放在首位，在市场宣传中以学术推广为主要手段，并通过组合方式的运用扩大市场知名度。

重点产品构建品牌内涵，将抽象的品牌活化成生动的三维动画以配合核心专家的讲解，同时与进口同类产品进行对照，增强认知和认同感。

专业评选扩大品牌传播，由中国医药企业管理协会、《医药经理人》等业内多家重要媒体主办的“中国

医药企业年度十大营销案例评选"中，现代制药以富有特色和成效的"整体营销"而位列其中。

荣誉申报提升品牌内功，“现代”是上海市著名商标、“欣然”申报上海市著名商标的申请已被受理，4 个产品已成为上海市名牌产品[现代（马来酸依那普利片）、现代（硫辛酸原料）、欣然（硝苯地平控释片）、申嘉（头孢氨苄缓释胶囊）]，4 个产品成为自主创新品牌[现代（马来酸依那普利片）、欣然（硝苯地平控释片）、申嘉（头孢氨苄缓释胶囊）、浦乐齐（阿奇霉素片）]，5 个产品成为上海市名优产品[欣然（硝苯地平控释片）、申嘉（头孢氨苄缓释胶囊）、申洛（头孢克洛缓释胶囊）、申嘉（头孢氨苄缓释胶囊）、现代（马来酸依那普利片）]。

商标管理修炼品牌防御，通过商标续展、商标监测、商标维权、商标转让等管理工作保护品牌不受恶意侵害。

行业展会展现品牌风采，国内重大药品交易会上都能见到"现代制药"醒目的展位。

在国药集团的组织下，公司制定了《上海现代制药股份有限公司"十二·五"品牌建设规划》，提出在"十二·五"期间，要扩大“现代”品牌知名度，提升品牌行业影响力，新标识要通过“上海市著名商标”认证并力争通过“中国驰名商标”认证。

④设备能级提升，产能改造与节能减排相结合

2010 年的产能扩大工程在三个生产基地先后启动，在设备选型方面重点突出了效能与环保匹配的要求，这不仅是完成节能减排目标的要求，也是企业社会责任和保护员工健康的需要。年内实施了 6 个减排、回收项目，淘汰落后且易产生污染的设备、提高溶剂回收率、安装废气吸收装置、对现有设备设施进行改造等。

“十一·五”期间全面完成节能减排总体指标：万元产值综合能耗（现价）降低了 70%；SO₂ 排放量比 2005 年减少 33.6%；COD 排放量比 2005 年减少 86.5%。

⑤规模能级提升，内延扩大与外延扩大相结合

企业规模是企业实力的体现，也是企业战略发展的需要。作为"十二·五"的布局，以企业内延扩大为基础，2010 年初启动了新原料药生产基地项目--上海现代制药海门有限公司，是"十二·五"规模翻番的重要举措。

⑥内控能级提升，常规管理与风险管理相结合

公司内控管理由三部分组成：董事会层面（决策层）按照财政部、证监会等五部委颁发的《企业内部控制规范》及企业经营特点制定规范性和约束性制度；总经理办公会层面（经营层）按照董事会制定的制度及以市场为导向的价值链关系制定各项业务的《标准管理程序》；中层层面（执行层）按照《标准管理程序》要求及相关业务流程中各岗位说明书制定《标准操作程序》。

2010 年，根据国药集团开展全面风险管理体系建设项目要求及提升公司管理水平的内在需求，对涉及风险业务的经营层和执行层人员加强了全面风险管理的学习，了解全面风险管理的理念和方法，并对正在实施的《标准管理程序》中 20%左右的流程根据集团管控要求进行完善性升级，对风险管理的重要环节：危机管理、投资管理、预算管理、质量管理、信息管理、安全管理、合同管理、内部审计和劳动关系等方面进行了制度性健全和完善，同时对公司的内部控制情况进行了自我评价，为实施全面风险管理作了基础性安排。

⑦岗位能级提升，内部培养与引进人才相结合

2010 年为研发、销售、质量和生产一线引进了应届大学生和行业人才近百人。其中研发、销售和质量部门合计达 52%，本科以上学历 49.6%，29 岁以下年龄 63.3%，有效改善了员工队伍结构。为适应企业调结构、促转型、做强做大主业，公司加大对关键岗位员工的培训，已对 1164 人次进行了以提高岗位技能为主要内容的培训。

3、公司主要会计报表项目、财务指标大幅变动的情况和原因

序号	变动科目	期末余额	年初余额	变动比例 (%)	变动原因
1	应收票据	78,213,532.58	42,894,810.62	82.34	销售资金结算中采用银行承兑汇票方式增加
2	预付款项	69,236,848.62	46,884,751.52	47.67	原材料及设备采购的预付款增加

3	其他应收款	6,856,721.58	5,098,664.70	34.48	销售保证金的增加
4	存货	256,380,773.96	186,115,492.78	37.75	原料药和制剂药产成品库存增加
5	固定资产	297,248,037.19	222,550,053.81	33.56	在建工程竣工转入固定资产和购买设备增加
6	在建工程	23,784,932.64	41,556,799.78	-42.77	在建工程竣工转入固定资产
7	无形资产	115,897,470.08	55,261,913.87	109.72	子公司海门医药增加土地使用权
8	开发支出	10,132,801.35	17,624,612.83	-42.51	新药项目研发支出费用化
9	递延所得税资产	5,858,933.79	2,463,037.89	137.87	资产减值准备及应付职工薪酬等可抵扣暂时性差异增加
10	应付票据	29,914,050.53	17,700,900.00	69.00	以票据支付方式增加
11	预收款项	59,268,620.55	35,990,862.82	64.68	销售预收款增加
12	应付职工薪酬	13,971,562.27	6,567,275.28	112.75	主要是绩效工资及子公司养老保险费计提增加
13	其他应付款	52,603,584.14	28,619,981.55	83.80	客户保证金和风险责任金增加，因销售收入增长而应付的业务费增加
14	其他非流动负债	21,579,816.95	9,786,244.20	120.51	收到重大专项平台拨款增加
序号	变动科目	本期金额	上期金额	变动比例 (%)	变动原因
1	销售费用	163,691,041.67	124,491,094.97	31.49	拓展市场，优化产成品结构，拓宽销售渠道
2	财务费用	6,189,274.12	1,977,694.43	212.95	发生的汇兑损失和现金折扣增加
3	投资收益	-144,416.92	-5,319,165.33	97.28	上期发生上海秀龙中药有限公司清算损失
4	营业外支出	871,686.22	1,683,440.83	-48.22	非流动性资产处置减少
5	投资活动产生的现金流量净额	-151,501,315.47	-64,730,999.91	-134.05	子公司海门医药购入土地使用权
6	筹资活动产生的现金流量净额	-3,549,422.74	-21,069,552.70	83.15	短期借款增加及偿还债务减少等
7	汇率变动对现金及现金等价物的影响	-103,875.71	-10,200.25	-918.36	汇兑损失增加

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
原料药	523,255,080.51	411,423,588.34	21.37	22.02	18.17	增加 2.56 个百分点
制剂	546,480,396.80	236,017,832.40	56.81	20.30	17.57	增加 1.00 个百分点
贸易	352,846,679.89	348,426,531.48	1.25	26.10	25.63	增加 0.37 个百分点
分产品						
抗生素类	448,870,142.21	348,421,785.49	22.38	43.71	37.16	增加 3.71 个百分点
循环系统类	200,281,817.35	38,999,103.70	80.53	19.85	17.45	增加 0.40 个百分点
生物制品类	117,613,844.16	56,005,485.49	52.38	12.91	16.97	增加 1.65 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
内销	1,217,660,183.28	24.36
外销:	199,916,078.34	11.28
自营出口	144,246,407.13	32.59
间接出口	55,669,671.21	-21.44

2、对公司未来发展的展望

近期召开的中央经济工作会议强调，要扎实推进医药卫生体制五项重点改革，突出抓好健全基本药物制度和加快公立医院改革试点工作。显示了大环境总体趋好，有利于企业的扎实发展和长远谋划。从行业分析，即将出台的医药行业“十二·五”规划，可能在发展政策、外部环境、监管理念、体制机制改革等方面有新的根本性突破。

“十二·五”期间，医药行业也将把更多的工作重心放在转方式、调结构、抓改革、促发展上来。转变经济发展方式被视为我国新一轮的经济重心转变，医药产业是转方式、调结构的重点，国家将在这方面加大扶持力度，这对药企是绝好的发展机遇，能不能抓住要靠企业的核心竞争力，我们对此充满信心。

同时，我们也要看到困难的一面，国务院办公厅日前印发的《采购机制》15项措施、拟出台的《药品价格管理办法》等，预示着国家基本药物目录内的药品进行新一轮的调价势在必行，这与上游原辅料提价形成了夹击态势，药企的利润空间将进一步压缩。

现代制药的战略目标是要打造研发驱动型的高科技医药企业，我们的技术创新方向是新型制剂、创新药物、中药和高端原料药。这些将成为现代制药营销创新的有力支撑和重要保障，同时，国药集团强大的渠道将成为公司有别于其它企业的有力竞争要素。

(1) 研发体系“五新”化

新的治疗领域--在临床上有未被满足的需求，有足够大的市场前景和规模，竞争压力相对较小，同时能获得较长时间竞争优势或有一定技术壁垒的新治疗领域的产品。

新的分子实体--将原创药物的开发作为长期创新目标；根据企业重点发展的治疗领域，进行创新药物尤其是新分子实体的开发。

新的研发平台--在海门建立一个高标准的多功能中试车间，建立一个生物技术平台。

新的制剂剂型--力求产品系列化、普药新药化、剂型特色化。

新的技术改进--主要针对现代制药现有产品进行的各环节的提升：提升质量标准，降低生产成本，减少环境污染。

(2) 产品研发“互补”化

从研发的方式看，医工院和现代制药的紧密联系促进了两者的优势互补，共同发展。医工院可以助力现代制药实现重大原料药品种的工艺改进，达到节能减排，提高产品质量的目的；同时可以加快新剂型、

新试剂的开发以及原创药物的合作研发、进入新的治疗领域。现代制药可以支持医工院将技术、研发成果快速转化成产品、整合营销,实现技术产品化。作为研发创新的主体和孵化基地,现代制药可以更敏锐的发现市场的需求,更贴近市场,更有力的推动新药创制技术的产业化、市场化。这样,医工院和现代制药之间就可以实现产学研的最佳配合与协调互动,达到实现提升整体实力,推动创新进程的目的。

从产品的特点看,推出的产品一定要技术成熟,有利于在批量生产中对质量的控制;工艺先进,有利于在销售中形成差异化优势;成本合理,有利于扩大利润空间;环保达标,有利于对环境保护和员工健康保护。海门项目的产品是研发中心 2011 年度和"十二·五"期间的重点课题,要满足大体量、多功能设备的产能必须要持续不断的推出具有高技术含量,能填补市场短缺的新产品,要着力突破研发中的重要关键技术,精心培育一批战略性产品。

(3) 投资项目"规范"化

2011 年是公司工程项目集中开工的年份,作为公司"十二·五"重点项目的海门基地将进入全面施工,在工程建设中要充分考虑和加强节能、节水、节地、节材和资源综合利用工作,突出抓好节能减排、生态环境保护,树立国资企业、上市公司的社会责任形象。规范化工作要成为贯穿工程始终的要求,承建商的选择、供应商的选择、监督机制的建立都应按照合法、合规的原则操作。同时要处理好生产与建设、进度与质量、进度与安全的关系。工程要达到优秀、人员要保持廉洁,要经得起时间的检验和监督的考量。

(4) 市场营销"精细"化

2011 年对销售而言还存在不少困难,虽有新产品上市但需要若干年的市场培育和开发,当年的投入和效益可能不成正比,精细策略、精准出击、组合营销依然是致胜法宝。要培育第二个销售上亿的原料药和制剂产品,形成一批销售达到 5000 万、3000 万和 1000 万的梯队产品。

(5) 绩效考核"常态"化

2011 年的绩效考核目标是"全员、全程、全挂钩"。"全员"即经营指标的分解覆盖至全体员工;"全程"即实现考核连续化,生产系统每月考核,其他部门季度考核,中间不能出现空白。绩效储蓄化,部门及员工的绩效记录逐项累积,年底盘点,作为先进集体和个人评比的主要依据;"全挂钩"即绩效考核结果与绩效奖金全额挂钩。各部门可以制定具体的考核细则,但必须体现"三全"原则,并将考核方案报绩效考核领导小组备案。

(6) 激励机制"体系"化

人力资源的重点要建立完善的激励机制,包括职业规划、长期激励和企业文化。通过职业规划为人才发展提供明确的路线图,将传统的薪酬刺激过渡到将人才的职业发展理想在企业中得以实现,满足人才向更高、更具挑战性的职业领域发展的愿望。通过长期激励体现公司对人才的人力资本价值的认可,能力和素质的肯定,强化人才留在公司发展职业生涯的决心。通过企业文化为人才发展提供环境保障,营造知行合一和创新包容的企业文化,营造"尊重人才、尊重知识"的企业文化氛围。

(7) 文明建设"协同"化

公司党委的成立意味着公司组织架构更趋合理,也意味着公司承担的责任更加艰巨。因此,企业的文化建设和文明创建活动显得更为重要,在连续三届获得"上海市精神文明单位"后,目前正着手新一届文明单位申报,在新的一年里,我们要将文化建设和文明创建活动推向一个新的高度,并在年度预算、年度计划、组织保障和协同推进上统筹安排,切实将文化建设和文明创建活动融入和扎根到企业的生产经营活动中去,达到内化于心、外化于形、固化于制、变化于势的境界,以增强团队凝聚力,加强企业员工与企业风雨同舟的使命感。

2011 年是"十二·五"开局年,是极具挑战的一年,公司将全面启动"十二·五"战略规划,在"关爱生命,呵护健康"的旗帜指引下,发扬"创业,创新,创未来"的企业精神,为实现现代制药的战略目标和企业愿景做出不懈努力。

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	5,000
投资额增减变动数	-2,037.1
上年同期投资额	7,037.1
投资额增减幅度(%)	-28.95

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
上海现代制药海门有限公司	制药业的技术研发、技术转让	100	

投资情况说明

报告期内, 经公司总经理办公会审议通过, 公司在江苏省海门市投资成立了上海现代制药海门有限公司, 共出资人民币 5,000 万元, 占注册资本的 100%。该全资子公司以生产医药原料药和中间体为主, 以规模化、系列化、多样化发展方向, 拟建成为华东地区乃至全国最大及先进的化学合成药生产基地。(详见 2010 年 1 月 19 日在上海证券报、证券时报及上交所网站刊登的《上海现代制药股份有限公司关于出资设立全资子公司公告》)

1、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2004	首次发行	24,857.43	3.43	23,289.66	1,567.77	存于银行
合计	/	24,857.43	3.43	23,289.66	1,567.77	/

募集资金项目拟投入金额共计 25,293.26 万元, 其中自有资金投入为 435.83 万元, 来自于募集资金的投入 24,857.43 万元。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益
手性药物系列产品产业化技改项目	是	19,800	14,117.07	是	12,762.00	20,010.38	是
药物新型制剂技改项目	是	5,000	3,000.00	是	3,548.00	13,761.81	是
收购上海浦东药厂有限公司 10% 股权项目	否	493.26	493.26	是		312.45	是
合计	/	25,293.26	17,610.33	/	16,310.00	/	/

3、募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额					7,682.93				
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
手性药物系列产品产业化技改项目	手性药物系列产品产业化技改项目	14,117.07	14,117.07	是	12,762.00	20,010.38	100%	是	
药物新型制剂技改项目	药物新型制剂技改项目	3,000.00	3,000.00	是	3,548.00	13,761.81	100%	是	
一类新药	新增项目	2,000.00	432.23	是			21.61%		
1316 号大楼	新增项目	5,682.93	5,682.93	是			100%		
合计	/	24,800.00	23,232.23	/	16,310.00	/	/	/	/

1) 手性药物系列产品产业化技改项目

2004 年公司通过自有资金收购河南哈森药业有限公司，得到了 GMP 认证的注射剂、片剂、胶囊剂、颗粒剂和原料药生产线，因此公司不需要另外投入固定资产投资来建立募集资金项目中相关剂型的生产线，通过使用哈森的生产线可以完成该项目。公司在该项目中的针剂项目上节省了募集资金的投入并且不影响原有的募集资金实施的投资金额、时间进度、产生的经济效益等其他因素。

因此公司变更原计划投资项目手性药物系列产品产业化技改项目，变更后拟投入 14,117.07 万元人民币，实际投入 14,117.07 万元人民币。项目进度达到 100%。

2) 药物新型制剂技改项目

右美沙芬混悬液技改是招股书中披露的募集资金项目。由于公司实际上市时间比原计划晚了两年，而该项目在原上市材料申报时已启动，公司用自有资金 1000 万元投入技术费用，1000 万元用于车间 GMP 改造和设备购置，总共花费 2000 万元。该项目实际没有动用募集资金而使用了公司自有资金。

因此公司变更原计划投资项目药物新型制剂技改项目，变更后拟投入 3,000.00 万元人民币，实际投入 3,000.00 万元人民币。项目进度达到 100%。

3) 一类新药

此项目为公司新增项目，新项目拟投入 2,000 万元人民币，实际投入 432.23 万元人民币。项目进度达到 21.61%。

4) 1316 号大楼

此项目为公司新增项目，新项目拟投入 5,682.93 万元人民币，实际投入 5,682.93 万元人民币。项目进度达到 100%。

4、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度
设立上海现代制药海门有限公司	5,000	100%

报告期内，经公司总经理办公会审议通过，在江苏省海门市投资成立了上海现代制药海门有限公司，共出资人民币 5,000 万元，占注册资本的 100%。该全资子公司以生产医药原料药和中间体为主，以规模化、系列化、多样化为发展方向，拟建成为华东地区乃至全国最大及先进的化学合成药生产基地。（详见 2010 年 1 月 19 日在上海证券报、证券时报及上交所网站刊登的《上海现代制药股份有限公司关于出资设立全资子公司公告》）

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
四届三次	2010 年 2 月 25 日	证券时报、上海证券报	2010 年 2 月 27 日
四届四次	2010 年 4 月 23 日	证券时报、上海证券报	2010 年 4 月 26 日
四届五次	2010 年 7 月 1 日	证券时报、上海证券报	2010 年 7 月 3 日
四届六次	2010 年 7 月 27 日	证券时报、上海证券报	2010 年 7 月 29 日
四届七次	2010 年 10 月 21 日	证券时报、上海证券报	2010 年 10 月 23 日
四届八次	2010 年 12 月 27 日	证券时报、上海证券报	2010 年 12 月 28 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》和公司章程等有关法律法规文件的要求，严格按照 2009 年度股东大会通过的各项决议，执行股东大会的有关授权决议。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

报告期内，审计委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》和《审计委员会年报工作规程》以及董事会赋予的职权和义务，认真履行职责，完成了本职工作。审计委员会共有 3 名成员组成，其中独立董事 2 名，并由独立董事赵世君先生担任主任委员。审计委员会独立履行内控机制的监督、检查与评价职能，并提出了相应的意见和建议。

年报编制期间，公司审计委员会按照中国证监会第 48 号文和公司《审计委员会年报工作规程》等有关规则的要求，为 2010 年审计做了大量的工作，具体情况报告如下：

1) 确定总体审计计划

通过与年审注册会计师的沟通，于 2011 年 1 月确定了公司 2010 年审计工作安排。

2) 审阅公司编制的财务会计报表，形成书面意见

审计委员会于 2011 年 1 月 6 日年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表后，发表审阅意见："（1）公司编制的财务会计报表的有关数据基本反映了公司截至 2010 年 12 月 31 日的资产负债情况和 2010 年度的生产经营成果，公司总体发展较良好，与去年相比取得了较大的增长；（2）2010 年年报的编制要符合有关规定和新会计准则，同时由于 2010 年年报披露时间较早，请公司财务部门要认真对待、高度重视，及时、准确的完成年报的编制工作；（3）公司聘请的年审注册会计师在审计过程中应严格按《中国注册会计师执业准则》要求开展审计工作，审计过程中若发现重大问题应及时与本委员会沟通。综上所述，我们同意将公司编制的财务会计报表提交国富浩华会计师事务所有限公司予以审计。"

3) 书面函件督促

在会计师事务所审计工作团队正式进场开始审计工作后，2011 年 1 月 17 日，审计委员会发出《关于按时提交审计报告的督促函》，要求会计师事务所按期进入审计业务完成阶段，开始合并财务报表及附注，有问题及时与审计委员会沟通。年审注册会计师也已书面函件方式做出了反馈。

4) 再次审阅财务会计报表，形成书面意见

2011 年 1 月 20 日，年审注册会计师出具初步审计意见后，公司召开了与年审注册会计师的见面会，审计委员会与其做了良好的沟通，并再次审阅了财务会计报表，发表审阅意见：（1）同意年审注册会计师拟对公司财务会计报表出具的审计意见；（2）同意公司以此财务报表为基础制作公司 2010 年年度报告及摘要；（3）国富浩华会计师事务所应按照总体审计计划尽快完成审计工作，以保证公司 2010 年年度报告的如期披露。

5) 召开年审会议

2011 年 1 月 22 日，审计委员召开年审会议，以通讯表决方式进行表决：全票一致同意通过了（1）《公司 2010 年财务会计报表》的议案，并提交董事会审核；（2）《关于国富浩华会计师事务所从事公司 2010 年度审计工作的总结报告及续聘其为 2011 年会计审计机构》的议案，并提交公司第四届九次董事会审议。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

薪酬与考核委员会根据公司制定的《高级管理人员薪酬方案》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的有关规定和考核标准对公司董事、监事和高级管理人员所披露薪酬发表审核意见如下：

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员根据各自的分工，认真履行了相应的职责，较好的完成了其工作目标和经济效益指标。经审核，年度内公司对董事、监事和高级管理人员所支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策、考核标准，同意公司在年度报告中披露对其支付的薪酬。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司制定有《对外信息报送和使用管理制度》，并于 2010 年 2 月 25 日公司第四届董事会第三次会议审议通过。

根据该制度，公司加强了定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的对外信息报送和使用的管理，明确规定公司的董事、监事及高级管理人员应按照信息披露内控制度的要求，负有保密义务。公司对外报送信息需经董事会秘书批准，相关外部单位人员将被列为内幕信息知情人被登记在案备查。

如违反该制度及相关规定使用公司未公开信息导致公司蒙受经济损失，公司将依法要求其承担赔偿责任；涉嫌犯罪的，将移送司法机关处理。

本公司在定期报告、临时公告编制过程中及重大事项筹划期间，没有发生泄密事件。

6、董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告信息的真实、准确、完整。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对上述目标提供合理保证。董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求，对财务报告相关内部控制进行评价，认为其在 2010 年 12 月 31 日有效。

7、内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

公司在 2010 年 2 月 25 日第四届三次董事会审议通过了《内幕信息知情人管理制度》，旨在加强内幕信息的保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正原则，保护投资者的合法权益。

报告期内，公司确定了内幕信息的管理工作由公司董事会负责。公司规定对外报道、传送的文件、数据及其他涉及内幕信息及信息披露内容的资料，须经董事会或董事会秘书审核同意。

对于不当使用及泄露内幕信息的人员，公司明确规定了要求其承担赔偿责任，涉嫌犯罪的，将依法移送司法机关追究刑事责任。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

公司拟以 2010 年 12 月 31 日总股本 287,733,402 股为基数，向全体股东每十股派送现金红利 1 元(含税)，共计分配股利 28,773,340.20 元。

(六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2007	26,157,582	94,029,958.72	27.82
2008	0	53,914,137.70	0
2009	0	89,052,252.70	0

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数		4
监事会会议情况	监事会会议议题	
四届二次	1、2009 年度监事会工作报告	
	2、2009 年年度报告及年报摘要	
	3、2009 年度财务决算报告	
	4、2010 年度财务预算报告	
	5、关于公司聘请 2010 年度会计师事务所的议案	
	6、关于公司 2009 年度利润分配预案的议案	
四届三次	1、关于公司 2010 年第一季度报告的议案	
四届四次	1、关于公司 2010 年半年度报告的议案	
四届五次	1、关于公司 2010 年第三季度报告的议案	

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事会成员列席了公司召开的董事会，并根据有关法律、法规，对董事会股东大会的召开程序、决议事项、决策程序、董事会对股东大会决议的执行情况及公司董事、高级管理人员执行公司

公务的情况进行了监督。监事会认为公司董事能严格按照《公司法》和《公司章程》及其他法律、法规运作，严格执行股东大会的各项决议和授权，决策程序合法。公司董事、高级管理人员均能勤于职守，在执行公司公务时没有违反国家法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会认为公司的财务状况良好，制度健全，管理较为规范。国富浩华会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的 2010 年度审计报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，募集资金的投入完全按照股东大会通过的使用方向进行，没有出现占用、挪用或擅自变更用途的情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

2006 年 11 月，公司以出让方式取得位于河南省商丘市民主路南侧，使用权面积为 96238.76 平方米的土地使用权（商国用（2007）第 1123 号《国有土地使用权》），用途为工业用地，终止日期为 2056 年 11 月。

根据公司的未来发展规划，公司于 2010 年 10 月由商丘市梁园区发展投资有限公司回购上述国有土地使用权，支付回购价款人民币 1300 万元整。该价款包括对现代制药的土地使用权、地上建筑物及其附着屋、基础设施，以及搬迁人员及机器设备的补偿。

此次土地回购事项在 2010 年 9 月 25 日经现代制药总经理办公会审议通过。

监事会认为此次国有土地使用权回购事项符合《公司法》等有关法律法规和《公司章程》的规定，符合公司的战略发展要求，有利于资源整合和公司发展。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内公司关联交易公平合理，符合法定程序，未损害公司利益。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

报告期内公司未被会计师事务所出具非标准无保留意见的审计报告。

(八) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

报告期内，公司监事会审阅了公司《2010 年度内部控制自我评估报告》。监事会认为公司内部控制设计合理完整，执行有效，能够合理地保证内部控制目标的达成，并对董事会内部控制自我评估报告无异议。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 资产交易事项

1、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户
商丘市梁园区发展投资有限公司	国有土地使用权	2010 年 10 月 14 日	1,300	否	购置成本	否

2006年11月,公司以出让方式取得位于河南省商丘市民主路南侧,使用权面积为96238.76平方米的土地使用权(商国用(2007)第1123号《国有土地使用权》),用途为工业用地,终止日期为2056年11月。

根据公司的未来发展规划,公司于2010年10月由商丘市梁园区发展投资有限公司回购上述国有土地使用权,支付回购价款人民币1300万元整。该价款包括对现代制药的土地使用权、地上建筑物及其附着屋、基础设施,以及乙方搬迁人员及机器设备的补偿。

此次土地回购事项在2010年9月25日经现代制药总经理办公会审议通过。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
国药控股南京有限公司	其他	销售商品	以政府定价政策为依据,以市场化原则确定	63,263.58	0.0045	现金结算
国药控股江苏有限公司	其他	销售商品	以政府定价政策为依据,以市场化原则确定	1,267,588.32	0.0894	现金结算
江苏大德生药房连锁有限公司	其他	销售商品	以政府定价政策为依据,以市场化原则确定	85,811.97	0.0061	现金结算
国药控股烟台有限公司	其他	销售商品	以政府定价政策为依据,以市场化原则确定	323,696.90	0.0228	现金结算
国药控股河南股份有限公司	其他	销售商品	以政府定价政策为依据,以市场化原则确定	288,987.99	0.0204	现金结算
国药控股福建有限公司	其他	销售商品	以政府定价政策为依据,以市场化原则确定	199,200.01	0.0141	现金结算
国药控股湖北有限公司	其他	销售商品	以政府定价政策为依据,以市场化原则确定	103,518.63	0.0073	现金结算
国药控股广州有限公司	其他	销售商品	以政府定价政策为依据,以市场化原则确定	39,076.91	0.0028	现金结算
深圳一致药业股份有限公司	其他	销售商品	以政府定价政策为依据,以市场化原则确定	80,340.12	0.0057	现金结算
国药控股柳州有限公司	其他	销售商品	以政府定价政策为依据,以市场化原则确定	61,421.54	0.0043	现金结算
国药控股北京有限公司	其他	销售商品	以政府定价政策为依据,以市场化原则确定	283,405.12	0.0200	现金结算
国药控股天津有限公司	其他	销售商品	以政府定价政策为依据,以市场化原则确定	16,605.13	0.0012	现金结算
国药控股山西有限公司	其他	销售商品	以政府定价政策为依据,以市场化原则确定	14,153.85	0.0010	现金结算
国药控股黑龙江有限公司	其他	销售商品	以政府定价政策为依据,以市场化原则确定	322,094.96	0.0227	现金结算
国药控股沈阳有限公司	其他	销售商品	以政府定价政策为依据,以市场化原则确定	426,752.98	0.0301	现金结算
国药控股重庆有限公司	其他	销售商品	以政府定价政策为依据,以市场化原则确定	135,446.16	0.0096	现金结算
国药控股云南有限公司	其他	销售商品	以政府定价政策为依据,以市场化原则确定	2,642.05	0.0002	现金结算
新疆新特药民族药业有限责任公司	其他	销售商品	以政府定价政策为依据,以市场化原则确定	473,379.46	0.0334	现金结算
克拉玛依新特药业有限责任公司	其他	销售商品	以政府定价政策为依据,以市场化原则确定	8,307.69	0.0006	现金结算
国药控股国大药房有限公司	其他	销售商品	以政府定价政策为依据,以市场化原则确定	266,479.42	0.0188	现金结算
国药控股股份有限公司	其他	销售商品	以政府定价政策为依据,以市场化原则确定	4,707,066.36	0.3321	现金结算

中国医药对外贸易公司	其他	销售商品	以政府定价政策为依据, 以市场化原则确定	141,025.64	0.0099	现金结算
国药集团国瑞药业有限公司	其他	销售商品	以政府定价政策为依据, 以市场化原则确定	1,196,581.20	0.0844	现金结算
国药集团化学试剂有限公司	其他	购买商品	以政府定价政策为依据, 以市场化原则确定	431,859.87	0.0753	现金结算
国药励展展览有限责任公司	其他	接受劳务	以市场价为基础双方协商确定	106,280.00	0.0185	现金结算
国药集团新疆新特药业有限公司	其他	销售商品	以政府定价政策为依据, 以市场化原则确定	3,346.99	0.0002	现金结算
国药控股湖南有限公司	其他	销售商品	以政府定价政策为依据, 以市场化原则确定	700.85	0.0000	现金结算
国药控股临沂有限公司	其他	销售商品	以政府定价政策为依据, 以市场化原则确定	73,846.16	0.0052	现金结算
国药控股江西有限公司	其他	销售商品	以政府定价政策为依据, 以市场化原则确定	45,244.44	0.0032	现金结算
合计			/	11,168,124.30		/

报告期内没有发生关联方大额销货退回的情况。

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

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

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

2、其他重大关联交易

公司于2010年7月1日召开的第四届五次董事会审议通过了《关于公司拟受让技术项目》的议案, 转让方上海医药工业研究院为公司控股股东, 上海现代药物制剂工程研究中心有限公司为上海医药工业研究院控股子公司, 该项议案属关联交易。

根据公司生产、发展需要, 公司受让上海医药工业研究院技术项目共3项, 分别为:

- 1、甲红霉素工艺改进技术开发合同: 80万;
 - 2、抗病毒药物的筛选与开发研究技术开发合同: 200万;
 - 3、恩曲他滨技术转让合同: 200万;
- 总计转让费用人民币480万元, 转让价格由双方协商确定。

同时, 公司受让上海现代药物制剂工程研究中心有限公司技术项目共8项, 分别为:

- 1、加兰他敏缓释混悬液技术开发合同: 350万;
- 2、复方二甲双胍控释片技术开发合同: 350万;
- 3、阿齐霉素缓释干混悬剂技术转让合同: 300万;
- 4、伏格列波糖膜剂的研究技术转让合同: 175万;
- 5、昂丹司琼膜剂的研究技术转让合同: 175万;
- 6、苯磺酸氨氯地平片剂技术开发合同: 20万;
- 7、贝那普利片剂技术开发合同: 20万;
- 8、福辛普利钠胶囊二次开发技术开发合同: 80万;

总计转让费用人民币1470万元, 转让价格由双方协商确定。

公司受让技术开发、技术转让项目共计1950万元。

(详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)、上海证券报和证券时报2010年7月3日上海现代制药股份有限公司关联交易暨第四届董事会第五次会议决议公告)

其中与上海医工院的关联交易中包括甲红霉素工艺改进技术开发合同，合同金额为 80 万元人民币，主要是为对现有甲红霉素工艺进行改进和优化。后由于该工艺路线中的关键原料溴甲烷被国家环保局最新文件限制使用，整个合成工艺技术需要重新考量，因此该技术开发合同在董事会审议通过后并未执行，亦未产生财务费用。

现代制药于 2010 年 12 月 27 日第四届董事会第八次会议审议通过了《关于甲红霉素工艺改进技术开发合同关联交易取消》的议案。本议案属关联交易，合同取消的转让方上海医药工业研究院为公司控股股东，3 名关联方董事对本议案的表决进行了回避。（详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、上海证券报和证券时报 2010 年 12 月 28 日上海现代制药股份有限公司关于甲红霉素工艺改进技术开发合同关联交易取消的公告）

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	6,533.03
报告期末对子公司担保余额合计（B）	6,533.03
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	6,533.03
担保总额占公司净资产的比例(%)	9.03

2010 年 2 月 25 日第四届董事会第三次会议及 2010 年 3 月 23 日 2010 年度股东大会审议通过了《关于公司继续为上海医工院医药有限公司提供担保》的议案,公司同意为医工有限 1.5 亿元授信额度提供连带责任担保,担保期限一年。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	<p>(1) 如果现代制药 2007 年度扣除非经常性损益的净利润低于 9100 万，或者 2006 年、2007 年度财务报告未被会计事务所出具标准无保留意见的审计报告（会计制度变更的因素除外），则在 2007 年财务报告公告后的 5 个交易日内，向方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每 10 股追送 0.4 股。</p> <p>(2) 在 2005 年度股东大会上提议并赞同现代制药 2005 年度每 10 股以资本公积转增 10 股的分配方案。</p>	<p>第 1 条、第 2 条已经履行完成；</p> <p>第 3 条：公司于 2008 年 7 月 11 日和 9 月 5 日召开的第三届十一次和第三届十三次董事会审议通过了《关于收购上海医工院医药股份有限公司股权》的议案，并经 2008 年 9 月 25 日召开的 2008 年度第一次临时股东大会审议通过，目前产权交割及同本次</p>

	<p>(3) 医工院重点支持现代制药的发展,在适当的时机,将其拥有的优质资产以适当的方式注入现代制药。</p> <p>(4) 在适当的时机,积极推进管理层持股计划,使公司管理层与全体股东共担风险,共享收益。</p>	<p>交易相关的工商变更等手续已完成; 第 4 条: 将严格遵守承诺。</p>
--	---	---

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	65
境内会计师事务所审计年限	2

公司 2009 年度股东大会审议通过了《关于公司聘请 2010 年度会计师事务所》的议案,同意聘请国富浩华会计师事务所有限公司进行公司会计报表审计、净资产验证及其他相关的咨询服务等业务,聘期为一年。

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单: 否

(十一) 其他重大事项的说明

1、公司固定资产投资情况

报告期内,公司的投资重点主要是扩大企业各类产品的生产能力,涉及到原料药及制剂,分布在三大基地。截至年底,多数项目已在本年度完成,部分项目需跨年度实施,另有一些项目需报批等手续,故尚未实施。年初的投资计划为 7038 万元,在项目实施过程中,随着投资概算的细化,以及增加了部分小项目,目前的项目总投资为 7848 万元,本年度已支付费用为 2246 万元。

2、公开增发项目情况

2009 年 12 月 27 日,公司第四届董事会第二次会议审议通过了公司公开增发 A 股股票的相关事项。(详见公司 2009 年 12 月 28 日刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)、证券时报及上海证券报的《关于第四届董事会第二次会议决议公告暨关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知》)

2010 年 1 月 22 日,公司从控股股东上海医药工业研究院(以下简称"医工院")处收到国务院国有资产监督管理委员会《关于上海现代制药股份有限公司公开发行股票有关问题的批复》(国资产权[2010]43 号),同意上海医工院以不低于 5000 万现金认购本次公开发行的股票。(详见公司 2010 年 1 月 23 日刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)、证券时报及上海证券报的《关于获得国务院国资委同意公开发行股票有关问题批复的公告》)

2010 年 1 月 28 日,公司召开的 2010 年第一次临时股东大会审议通过了公司关于公开增发 A 股股票的相关事项,同意公司以公开增发的方式募集资金不超过 7.2 亿,增发股数不超过 8500 万股。募集资金将全部用于海门临江新区新型原料药与中间体建设项目。(详见公司 2010 年 1 月 29 日刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)、证券时报及上海证券报的《2010 年第一次临时股东大会决议公告》)

2010 年 8 月 16 日,经中国证券监督管理委员会发行审核委员会召开的 2010 年第 126 次发行审核委员会工作会议审核,公司的公开增发 A 股股票申请获得通过。(详见 2010 年 8 月 17 日刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)、证券时报及上海证券报的《关于公开增发 A 股股票申请审核通过的公告》)

2010 年 12 月 27 日,公司第四届董事会第八次会议审议通过了公开增发 A 股股票方案及股东大会授权均延期一年的事项。(详见 2010 年 12 月 28 日刊登在的《关于第四届董事会第八次会议决议公告暨关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知》)

2011 年 1 月 28 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过了公开增发 A 股股票方案及股东大会授权均延期一年的事项。（详见 2011 年 1 月 29 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、证券时报及上海证券报的《2011 年第一次临时股东大会决议公告》）

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
上海现代制药股份有限公司澄清公告	证券时报（B15）、上海证券报（12）	2010 年 1 月 9 日	www.sse.com.cn
上海现代制药股份有限公司关于设立全资子公司的公告	证券时报（A6）、上海证券报（B31）	2010 年 1 月 19 日	www.sse.com.cn
上海现代制药股份有限公司关于召开 2010 年第一次临时股东大会的提示公告	证券时报（B24）上海证券报、（B11）	2010 年 1 月 20 日	www.sse.com.cn
上海现代制药股份有限公司关于获得国务院国资委同意公开发行股票有关问题批复的公告	证券时报（B13）、上海证券报（12）	2010 年 1 月 23 日	www.sse.com.cn
上海现代制药股份有限公司 2009 年年度业绩预增公告	证券时报（B13）、上海证券报（12）	2010 年 1 月 23 日	www.sse.com.cn
上海现代制药股份有限公司 2010 年度第一次临时股东大会决议公告	证券时报（D24）、上海证券报（B16）	2010 年 1 月 29 日	www.sse.com.cn
上海现代制药股份有限公司年度报告摘要	上海证券报（38-39）、证券时报（B41-B42）	2010 年 2 月 27 日	www.sse.com.cn
上海现代制药股份有限公司第四届三次董事会决议公告暨关于召开 2009 年年度股东大会的通知	上海证券报（38-39）、证券时报（B41-B42）	2010 年 2 月 27 日	www.sse.com.cn
上海现代制药股份有限公司第四届二次监事会决议公告	上海证券报（38-39）、证券时报（B41-B42）	2010 年 2 月 27 日	www.sse.com.cn
上海现代制药股份有限公司关于继续为上海医工院医药有限公司提供担保的公告	上海证券报（38-39）、证券时报（B41-B42）	2010 年 2 月 27 日	www.sse.com.cn
上海现代制药股份有限公司关于 2010 年度日常关联交易的公告	上海证券报（38-39）、证券时报（B41-B42）	2010 年 2 月 27 日	www.sse.com.cn
上海现代制药股份有限公司 2009 年度股东大会决议公告	证券时报（D6）、上海证券报（B38）	2010 年 3 月 24 日	www.sse.com.cn
上海现代制药股份有限公司关于控股股东上海医药工业研究院获得中国证监会核准豁免要约收购义务批复的公告	证券时报（D3）、上海证券报（B37）	2010 年 4 月 1 日	www.sse.com.cn
上海现代制药股份有限公司关于控股股东上海医药工业研究院股权变动的提示性公告	证券时报（B71）、上海证券报（35）	2010 年 4 月 10 日	www.sse.com.cn
上海现代制药股份有限公司关于控股股东因协议转让增持部分股份完成过户登记的公告	证券时报（D5）、上海证券报（B110）	2010 年 4 月 21 日	www.sse.com.cn
上海现代制药股份有限公司 2010 年第一季度报告	证券时报（B30）(4.24)、上海证券报（32）(4.26)	2010 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn
上海现代制药股份有限公司关于第四届董事会第四次会议决议公告	证券时报（B30）(4.24)、上海证券报（32）(4.26)	2010 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn
上海现代制药股份有限公司关于硫辛酸原料药通过欧洲 CEP 认证的公告	上海证券报（B1）、证券时报（B11）	2010 年 5 月 12 日	www.sse.com.cn

上海现代制药股份有限公司关联交易公告暨第四届董事会第五次会议决议公告	上海证券报（19）、证券时报（B6）	2010年7月3日	www.sse.com.cn
上海现代制药股份有限公司2010年半年度报告摘要	上海证券报（B13）、证券时报（D32）	2010年7月29日	www.sse.com.cn
上海现代制药股份有限公司第四届董事会第六次会议决议公告	上海证券报（B13）、证券时报（D32）	2010年7月29日	www.sse.com.cn
上海现代制药股份有限公司关于公开增发A股股票申请审核通过的公告	上海证券报（B90）、证券时报（D22）	2010年8月17日	www.sse.com.cn
上海现代制药股份有限公司关于中国医药集团总公司对公司未来发展规划的公告	上海证券报（B28）、证券时报（D30）	2010年9月21日	www.sse.com.cn
上海现代制药股份有限公司2010年第三季度报告	上海证券报（34）、证券时报（B30）	2010年10月23日	www.sse.com.cn
上海现代制药股份有限公司关于控股股东上海医药工业研究院产权登记变动完成的公告	上海证券报（26）、证券时报（B20）	2010年12月18日	www.sse.com.cn
上海现代制药股份有限公司关于第四届董事会第八次会议决议公告暨关于召开2011年第一次临时股东大会的通知	上海证券报（B40）、证券时报（A11）	2010年12月28日	www.sse.com.cn
上海现代制药股份有限公司关于甲红霉素工艺改进技术开发合同关联交易取消的公告	上海证券报（B40）、证券时报（A11）	2010年12月28日	www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经注册会计师宋长发、徐春审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告 **国浩审字[2011]第 30 号**

上海现代制药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海现代制药股份有限公司（以下简称现代制药公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2010 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是现代制药公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，现代制药公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了现代制药公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

国富浩华会计师事务所有限公司

中国 · 北京

中国注册会计师：宋长发

中国注册会计师：徐春

二〇一一年一月二十六日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2010 年 12 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

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五、1	163,248,446.65	200,087,783.41
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	78,213,532.58	42,894,810.62
应收账款	五、3	107,217,890.01	105,470,081.21
预付款项	五、5	69,236,848.62	46,884,751.52
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、4	6,856,721.58	5,098,664.70
买入返售金融资产			
存货	五、6	256,380,773.96	186,115,492.78
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		681,154,213.40	586,551,584.24
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	五、7	1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	五、8	297,248,037.19	222,550,053.81
在建工程	五、9	23,784,932.64	41,556,799.78
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、10	115,897,470.08	55,261,913.87
开发支出	五、10	10,132,801.35	17,624,612.83

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、11	5,858,933.79	2,463,037.89
其他非流动资产	五、13	556,171.09	700,588.01
非流动资产合计		454,478,346.14	341,157,006.19
资产总计		1,135,632,559.54	927,708,590.43
流动负债：			
短期借款	五、14	46,000,000.00	38,000,000.00
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	五、15	29,914,050.53	17,700,900.00
应付账款	五、16	68,504,809.12	72,286,215.97
预收款项	五、17	59,268,620.55	35,990,862.82
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、18	13,971,562.27	6,567,275.28
应交税费	五、19	6,160,463.89	5,247,520.05
应付利息	五、20	44,642.50	45,029.93
应付股利			
其他应付款	五、21	52,603,584.14	28,619,981.55
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			
其他流动负债			
流动负债合计		276,467,733.00	204,457,785.60
非流动负债：			
长期借款			
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	五、22	21,579,816.95	9,786,244.20
非流动负债合计		21,579,816.95	9,786,244.20
负债合计		298,047,549.95	214,244,029.80
所有者权益（或股东权			

益)：			
实收资本（或股本）	五、23	287,733,402.00	287,733,402.00
资本公积	五、24	32,549,156.36	32,549,156.36
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、25	57,474,949.84	48,366,049.10
一般风险准备			
未分配利润	五、26	345,803,891.30	246,801,352.75
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		723,561,399.50	615,449,960.21
少数股东权益		114,023,610.09	98,014,600.42
所有者权益合计		837,585,009.59	713,464,560.63
负债和所有者权益 总计		1,135,632,559.54	927,708,590.43

法定代表人：周斌 主管会计工作负责人：肖斌 会计机构负责人：王洪香

母公司资产负债表

2010 年 12 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

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		74,289,972.36	110,811,976.24
交易性金融资产			
应收票据		65,811,178.15	39,551,737.13
应收账款	十一、1	71,596,121.73	52,640,765.84
预付款项		36,491,239.63	28,186,509.47
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、2	18,434,402.55	4,837,157.93
存货		115,506,225.31	106,550,232.53
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产			
流动资产合计		382,129,139.73	342,578,379.14
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	130,237,684.45	80,237,684.45
投资性房地产			

固定资产		179,950,412.09	125,291,413.88
在建工程		18,318,355.63	40,110,235.94
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		39,033,177.54	38,269,350.69
开发支出		10,132,801.35	17,624,612.83
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,148,120.61	1,094,803.97
其他非流动资产			
非流动资产合计		380,820,551.67	302,628,101.76
资产总计		762,949,691.40	645,206,480.90
流动负债：			
短期借款		20,000,000.00	20,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		29,477,910.82	24,699,449.34
预收款项		38,000,916.33	26,725,879.87
应付职工薪酬		4,113,607.22	1,016,738.95
应交税费		-926,536.42	3,605,085.04
应付利息		29,892.50	28,804.93
应付股利			
其他应付款		19,492,750.08	19,261,952.03
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		110,188,540.53	95,337,910.16
非流动负债：			
长期借款			
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		20,809,816.95	9,006,244.20
非流动负债合计		20,809,816.95	9,006,244.20
负债合计		130,998,357.48	104,344,154.36
所有者权益（或股东权 益）：			

实收资本（或股本）		287,733,402.00	287,733,402.00
资本公积		40,885,256.75	40,885,256.75
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		57,474,949.84	48,366,049.10
一般风险准备			
未分配利润		245,857,725.33	163,877,618.69
所有者权益（或股东权益） 合计		631,951,333.92	540,862,326.54
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		762,949,691.40	645,206,480.90

法定代表人：周斌 主管会计工作负责人：肖斌 会计机构负责人：王洪香

合并利润表
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、27	1,422,963,645.91	1,164,233,728.34
其中：营业收入		1,422,963,645.91	1,164,233,728.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,283,302,559.27	1,047,500,468.49
其中：营业成本	五、27	987,462,946.66	817,919,536.36
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	五、28	3,682,100.68	3,516,573.06
销售费用	五、29	163,691,041.67	124,491,094.97
管理费用	五、30	120,716,213.00	97,908,924.73
财务费用	五、31	6,189,274.12	1,977,694.43
资产减值损失	五、33	1,560,983.14	1,686,644.94
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）	五、32	-144,416.92	-5,319,165.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“—”号填列）			
三、营业利润（亏损以“—”号填列）		139,516,669.72	111,414,094.52
加：营业外收入	五、34	15,413,355.22	16,170,418.14
减：营业外支出	五、35	871,686.22	1,683,440.83
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		154,058,338.72	125,901,071.83
减：所得税费用	五、36	20,937,889.76	17,198,310.54
五、净利润（净亏损以“—”号填列）		133,120,448.96	108,702,761.29
归属于母公司所有者的净利润		108,111,439.29	89,052,252.70
少数股东损益		25,009,009.67	19,650,508.59
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.3757	0.3095
（二）稀释每股收益		0.3757	0.3095

七、其他综合收益			
八、综合收益总额		133,120,448.96	108,702,761.29
归属于母公司所有者的综合收益总额		108,111,439.29	89,052,252.70
归属于少数股东的综合收益总额		25,009,009.67	19,650,508.59

法定代表人：周斌 主管会计工作负责人：肖斌 会计机构负责人：王洪香

母公司利润表
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	630,478,726.30	540,068,954.03
减：营业成本	十一、4	361,425,397.25	323,142,623.58
营业税金及附加		1,265,577.33	1,104,026.03
销售费用		116,452,388.86	89,930,744.28
管理费用		71,298,558.83	57,846,229.82
财务费用		5,084,498.17	1,061,548.58
资产减值损失		2,156,827.57	671,494.56
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十一、5	20,763,731.28	8,250,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		93,559,209.57	74,562,287.18
加：营业外收入		6,526,158.77	6,325,184.11
减：营业外支出		302,633.88	1,400,196.65
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		99,782,734.46	79,487,274.64
减：所得税费用		8,693,727.08	10,220,022.02
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		91,089,007.38	69,267,252.62
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.3166	0.2407
（二）稀释每股收益		0.3166	0.2407
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		91,089,007.38	69,267,252.62

法定代表人：周斌 主管会计工作负责人：肖斌 会计机构负责人：王洪香

合并现金流量表
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,551,271,164.59	1,064,000,202.86
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		5,439,606.42	8,295,118.12
收到其他与经营活动有关的现金	五、34(1)	30,564,609.48	22,835,831.46
经营活动现金流入小计		1,587,275,380.49	1,095,131,152.44
购买商品、接受劳务支付的现金		1,079,733,159.32	680,879,966.02
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		133,169,114.33	97,847,160.74
支付的各项税费		81,997,131.26	65,832,382.30
支付其他与经营活动有关的现金	五、34(2)	177,269,988.74	153,136,901.24
经营活动现金流出小计		1,472,169,393.65	997,696,410.30
经营活动产生的现金流量净额		115,105,986.84	97,434,742.14
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			2,439,417.21
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,517,152.60	716,860.72
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		4,517,152.60	3,156,277.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		156,018,468.07	31,293,367.62
投资支付的现金			36,593,910.22

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		156,018,468.07	67,887,277.84
投资活动产生的现金流量净额		-151,501,315.47	-64,730,999.91
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		46,000,000.00	38,050,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		46,000,000.00	38,050,000.00
偿还债务支付的现金		38,000,000.00	45,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,549,422.74	14,069,552.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		9,000,000.00	6,995,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		49,549,422.74	59,119,552.70
筹资活动产生的现金流量净额		-3,549,422.74	-21,069,552.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-103,875.71	-10,200.25
五、现金及现金等价物净增加额		-40,048,627.08	11,623,989.28
加：期初现金及现金等价物余额		195,089,763.41	183,465,774.13
六、期末现金及现金等价物余额		155,041,136.33	195,089,763.41

法定代表人：周斌 主管会计工作负责人：肖斌 会计机构负责人：王洪香

母公司现金流量表
2010 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		684,158,045.23	484,916,255.05
收到的税费返还		2,512,625.53	3,598,556.81
收到其他与经营活动有关的现金		21,829,562.99	9,748,179.11
经营活动现金流入小计		708,500,233.75	498,262,990.97
购买商品、接受劳务支付的现金		392,533,144.45	233,041,929.98
支付给职工以及为职工支付的现金		68,968,843.53	49,444,443.00
支付的各项税费		49,414,534.95	32,922,503.38
支付其他与经营活动有关的现金		161,217,320.58	113,848,104.06
经营活动现金流出小计		672,133,843.51	429,256,980.42
经营活动产生的现金流量净额		36,366,390.24	69,006,010.55

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			42,426,248.00
取得投资收益收到的现金		20,763,731.28	8,505,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,215,134.10	478,700.98
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		24,978,865.38	51,409,948.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,530,027.26	46,313,990.58
投资支付的现金		50,000,000.00	46,832,004.25
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		96,530,027.26	93,145,994.83
投资活动产生的现金流量净额		-71,551,161.88	-41,736,045.85
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		20,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,247,724.74	2,584,036.05
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		21,247,724.74	32,584,036.05
筹资活动产生的现金流量净额		-1,247,724.74	-12,584,036.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-89,507.50	-5,943.53
五、现金及现金等价物净增加额		-36,522,003.88	14,679,985.12
加：期初现金及现金等价物余额		110,811,976.24	96,131,991.12
六、期末现金及现金等价物余额		74,289,972.36	110,811,976.24

法定代表人：周斌 主管会计工作负责人：肖斌 会计机构负责人：王洪香

合并所有者权益变动表
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	287,733,402.00	32,549,156.36			48,366,049.10		246,801,352.75		98,014,600.42	713,464,560.63
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	287,733,402.00	32,549,156.36			48,366,049.10		246,801,352.75		98,014,600.42	713,464,560.63
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					9,108,900.74		99,002,538.55		16,009,009.67	124,120,448.96
(一)净利润							108,111,439.29		25,009,009.67	133,120,448.96
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							108,111,439.29		25,009,009.67	133,120,448.96
(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					9,108,900.74		-9,108,900.74		-9,000,000.00	-9,000,000.00

1. 提取 盈余公 积					9,108,900.74		-9,108,900.74			
2. 提取 一般风 险准备										
3. 对所 所有者 (或股 东)的 分配									-9,000,000.00	-9,000,000.00
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	287,733,402.00	32,549,156.36			57,474,949.84		345,803,891.30		114,023,610.09	837,585,009.59

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	287,733,402.00	52,046,098.03			41,402,428.68		170,304,125.21		79,981,677.07	631,467,730.99
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他		27,065,642.00			1,440,470.22		711,804.30		10,959,057.53	40,176,974.05
二、本年年初余额	287,733,402.00	79,111,740.03			42,842,898.90		171,015,929.51		90,940,734.60	671,644,705.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-46,562,583.67			5,523,150.20		75,785,423.24		7,073,865.82	41,819,855.59
(一)净利润							89,052,252.70		19,650,508.59	108,702,761.29
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							89,052,252.70		19,650,508.59	108,702,761.29
(三)所有者投入和减少资本		-46,562,583.67			-1,403,575.06		-6,340,104.20		-5,826,642.77	-60,132,905.70
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		-46,562,583.67			-1,403,575.06		-6,340,104.20		-5,826,642.77	-60,132,905.70
(四)利润分配					6,926,725.26		-6,926,725.26		-6,750,000.00	-6,750,000.00
1.提取盈余公积					6,926,725.26		-6,926,725.26			

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-6,750,000.00	-6,750,000.00
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	287,733,402.00	32,549,156.36			48,366,049.10		246,801,352.75		98,014,600.42	713,464,560.63

法定代表人：周斌 主管会计工作负责人：肖斌 会计机构负责人：王洪香

母公司所有者权益变动表
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	287,733,402.00	40,885,256.75			48,366,049.10		163,877,618.69	540,862,326.54
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	287,733,402.00	40,885,256.75			48,366,049.10		163,877,618.69	540,862,326.54
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					9,108,900.74		81,980,106.64	91,089,007.38
(一)净利润							91,089,007.38	91,089,007.38
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							91,089,007.38	91,089,007.38
(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					9,108,900.74		-9,108,900.74	
1.提取盈余公积					9,108,900.74		-9,108,900.74	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	287,733,402.00	40,885,256.75			57,474,949.84		245,857,725.33	631,951,333.92

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	287,733,402.00	52,046,098.03			41,402,428.68		101,205,034.92	482,386,963.63
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	287,733,402.00	52,046,098.03			41,402,428.68		101,205,034.92	482,386,963.63
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-11,160,841.28			6,963,620.42		62,672,583.77	58,475,362.91
(一)净利润							69,267,252.62	69,267,252.62
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							69,267,252.62	69,267,252.62
(三)所有者投入和减少资本		-11,160,841.28			36,895.16		332,056.41	-10,791,889.71
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		-11,160,841.28			36,895.16		332,056.41	-10,791,889.71
(四)利润分配					6,926,725.26		-6,926,725.26	
1. 提取盈余公积					6,926,725.26		-6,926,725.26	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五)所有者								

权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	287,733,402.00	40,885,256.75			48,366,049.10		163,877,618.69	540,862,326.54

法定代表人：周斌 主管会计工作负责人：肖斌 会计机构负责人：王洪香

(三) 财务附注

上海现代制药股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

一、公司基本情况

1、公司历史沿革

上海现代制药股份有限公司（以下简称“本公司”）前身系上海现代制药有限公司，始建于 1996 年。经财政部 2000 年 11 月 11 日财企(2000)546 号文批复同意，国家经贸委 2000 年 12 月 1 日国经贸企改(2000)1139 号文批准，由上海医药工业研究院、上海现代药物制剂工程研究中心有限公司、上海广慈医学高科技公司、上海高东经济发展有限公司、上海华实医药研究开发中心做为发起人，由上海现代制药有限公司整体变更为股份有限公司，注册资本由人民币 1,000.00 万元变更为人民币 5,419.194 万元，业经上海立信长江会计师事务所验证，并出具信长会师报字(2000)20263 号验资报告。2000 年 12 月 20 日在上海市工商行政管理局登记注册，并取得注册号为 3100001006572 的《企业法人营业执照》。

2004 年 5 月 16 日经中国证监会证监发行字(2004)70 号核准，同意本公司向社会公开发行人民币普通股(A 股)3,300 万股，每股面值 1.00 元，新增注册资本人民币 3,300 万元，公司增加注册资本至人民币 8,719.194 万元，业经上海立信长江会计师事务所验证，并出具信长会师报字(2004)第 21598 号验资报告，2004 年 6 月 16 日在上海证券交易所上市。根据 2004 年度股东大会决议，本公司以资本公积向全体股东按每 10 股转增 5 股的比例转增资本。转增股份总额为 4,359.60 万股，每股面值 1 元，本公司股本达到 13,078.791 万元。

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

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

根据 2007 年度股东大会决议，本公司以 2007 年 12 月 31 日总股本 261,575,820 股份为基数向全体股东按每 10 股送红股 1 股并派现金红利 1 元(含税)，未分配利润转增股本 26,157,582 股。至此，本公司股份总额为 287,733,402 股，每股面值 1 元。上述增资已经万隆会计师事务所有限公司验证，并出具了万会业字(2008)第 2275 号验资报告。本公司于 2008 年 11 月 19 日换领了注册号为 310000000048680 的《企业法人营业执照》。

2、公司所处行业、经营范围

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

3、公司主要产品

主要产品为特色原料药和新型制剂类，包括齐多夫定、阿齐霉素、生物制品、马来酸依那普利片系列、硝苯地平控释片系列、头孢系列等。

二、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

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认、计量和

编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年从 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司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)同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

(2)非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及发行的权益性证券或债务性证券的交易费用之和。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购

买日新增投资成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的合并范围

本公司以控制为基础确定财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为依据，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，抵消内部交易对合并财务报表的影响后编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项（包括母公司和纳入合并范围的子公司与联营企业及合营企业之间的未实现内部交易损益）、内部债权债务进行抵销。

（2）母公司与子公司采用的会计政策和会计期间一致。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易折算汇率的确定及其会计处理方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，将外币金额折算为记账本位币金额；收到投资者以外币投入的资本，采用交易日即期汇率折算。在资产负债表日，视下列情况进行处理：

①外币货币性项目：采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入财务费用。

②以历史成本计量的外币非货币性项目：按交易发生日的即期汇率折算，在资产负债表日不改变其记账本位币金额。

③以公允价值计量的外币非货币性项目：按公允价值确定日的即期汇率折算。折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目，形成的汇兑差额，计入资本公积。

(2) 资产负债表日外币项目的折算方法及外币报表折算的会计处理

资产负债表日外币项目的折算方法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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。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。

(3) 外币报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融工具的分类：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。包括：金额资产、金融负债和权益工具。

本公司金融资产和金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

② 金融工具的确认依据和计量方法

A、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

确认依据：此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指企业基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

计量方法：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，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

处置时，公允价值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。

B、持有至到期投资

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

计量方法：取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间

及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

C、应收款项

确认依据：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

D、可供出售金融资产

确认依据：指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

② 金融资产转移的计量方法

A、整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益。

所转移金融资产的账面价值；

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。

B、部分转移满足终止确认条件时的计量：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。

终止确认部分的账面价值；

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。

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

债。

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

(3) 金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

② 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

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

① 持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

② 可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累积损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该金融资产初始确认后实际发生的，对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司应收款项单项金额重大是指单项金额在 200 万元（含 200 万元）以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	按逐个债务单位分析偿还债务的情况，有客观证据表明将无法按原有条件收回所有款项时，按估计收回款项低于账面价值的差额，确认坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	按账龄划分组合
内部关联方组合	按合并范围内关联方划分组合

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
内部关联方组合	不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

11、存货

(1) 存货的分类

公司存货分为：在途物资、原材料、在产品、产成品、委托加工物资、包装物、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货（不包括包装物和低值易耗品）时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低计提或调整存货跌价准备。

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

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

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

资产负债表日通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销。

包装物领用时采用一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

① 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时确定的资产、负债评估价值调整账面价值的，本公司按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价账面价值的差额调整所有者权益。

② 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本，并按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值以及发行的权益性证券或债务性证券的交易费用之和。通过多次交易分步实现的企业合并，其企业合并成本为购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。采用吸收合并时，企业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，在个别财务报表中确认为商誉；采用控股合并时，合并成本大于在合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，在编制合并财务报表时确认为商誉；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的差额，计入合并当期损益。

③ 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。按权益法核算长期股权投资时：

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

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

③ 确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制的判断依据：

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。一般在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。在确定是否构成共同控制时，一般以以下三种情况作为确定基础：

A、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

B、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

C、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方涉对合营企业的日常活动进行管理。但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内形式管理权。

② 重大影响的判断依据：

重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权利，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。在确定是否构成重大影响时，一般以以下五种情况作为判断依据：

A、在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表。

B、参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。

C、与被投资单位之间发生重要交易，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D、向被投资单位派出管理人员。

E、向被投资单位提供关键技术。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。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，发生减值时将其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失。减值损失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

② 商誉减值准备

因企业合并形成的商誉，本公司于每年年度终了进行减值测试，并根据测试情况确定是否计提减值准备。商誉减值准备一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

本公司对投资性房地产采用成本模式计量。

(1) 折旧或摊销方法：采用与固定资产、无形资产相同或同类的折旧政策或摊销方法。

(2) 减值准备计提依据：资产负债表日，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将投资性房地产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

14、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

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

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

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别，预计使用年限和预计净残值率确定固定资产折旧率，在取得固定资产的次月按月计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定支持和单独计价入账的土地除外）。各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	4	4.80
专用设备	5	4	19.20

通用设备	10	4	9.60
运输设备	5	4	19.20
其他设备	5-10	4	19.2—9.6

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

计价依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- ② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- ③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

计价方法：融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内按上项“（2）固定资产折旧方法计提折旧”；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内按上项“（2）固定资产折旧方法”计提折旧。

(5) 其他说明

符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

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

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，

则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

- ① 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；
- ② 已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；
- ③ 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④ 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

(3) 在建工程减值准备

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

16、借款费用

(1)借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额的确定方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

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

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

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

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

17、无形资产

(1) 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 无形资产的后续计量

① 无形资产的使用寿命

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

② 无形资产的摊销

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

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

③ 无形资产的减值

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本公司在资产负债表日进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进

行减值测试。

(3)研究开发费用

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

研究阶段支出是指本公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性，因此，本公司对研究阶段的支出全部予以费用化，计入当期损益。

开发阶段支出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，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件，故本公司将满足资本化条件的开发阶段支出，确认为无形资产；即在满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额予以资本化，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

内部研究开发支出资本化时点为：新药研究达到临床研究状态时开始资本化。

18、长期待摊费用

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

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

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

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

19、收入

(1) 销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

销售商品收入的具体确认条件：本公司以商品发出并经验收后确认销售收入。

(2) 对外提供劳务收入按以下方法确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。完工进度根据实际情况选用下列方法确定：

- ① 已完工作的测量。
- ② 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。

③ 已经发生的成本占估计总成本的比例。

按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(3) 让渡资产使用权

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

① 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

20、政府补助

(1) 政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 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。

(3) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债暂时性差异与其适用的所得税税率，计算确认递延所得税资产和递延所得税负债。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

(1) 确认递延所得税资产时，对于可抵扣的暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。但以下交易产生的可抵扣暂时性差异不确认相关的递延所得税资产：

该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，在可预见的未来很可能不会转回。

(2) 在确认递延所得税负债时，对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，但以下交易产生的应纳税暂时性差异不确认相关的递延所得税负债：

① 商誉的初始确认；

② 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不

影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

递延所得税资产或递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用所得税税率计算。

(3) 递延所得税资产减值

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

22、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

23、前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	应税销售收入	17
营业税	应税营业收入	5
企业所得税	应纳税所得额	15、25

2、税收优惠及批文

(1) 本公司为上海市高新技术企业(高新技术企业证书编号：GR200831000584，发证时间 2008 年 11 月 25 日，有效期三年)，于 2008 年起执行 15%的企业所得税税率。

(2) 子公司上海天伟生物制药有限公司为上海市高新技术企业(高新技术企业证书编号：GR200831000576，有效期三年)，于 2008 年起执行 15%的企业所得税税率。

(3) 子公司上海现代哈森（商丘）药业有限公司为河南省高新技术企业(高新技术企业证书编号：GR200941000033，有效期三年)，于 2009 年起执行 15%的企业所得税税率。

四、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

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)
上海现代制药海门有限公司	有限公司(法人独资)	江苏海门	技术研发	5,000.00	制药业的技术研发、技术转让	5,000.00

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额
上海医工院医药有限公司	一人有限公司(法人独资)	上海嘉定	医药制造	2,000.00	销售化工原料及产品、消毒剂生产、货物及技术进出口业务	52,457,552.00
上海数图健康医药科技有限公司	有限公司(国内合资)	上海嘉定	信息技术服务	100.00	生物医药、计算机软件领域内的技术开发、技术服务	2,613,590.73
上海浦力膜制剂辅料有限公司	其他有限公司	上海金山	制剂辅料销售	430.00	药用辅料生产、制剂辅料销售	9,671,492.00

接上表

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海医工院医药有限公司	-	100.00	100.00	是	-	-	-
上海数图健康医药科技有限公司	-	90.00	90.00	是	450,496.05	-	-
上海浦力膜制剂辅料有限公司	-	63.77	63.77	是	3,290,825.15	-	-

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额
上海天伟生物制药有限公司	有限公司(国内合资)	上海闵行	医药制造	2,500.00	生物化学原料项目、生物制品。(涉及许可经营的凭许可证经营)	13,463,210.59
上海现代哈森(商丘)药业有限公司	有限公司(国内合资)	河南商丘	医药制造	1,500.00	片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、小容量注射剂、原料药的生产(凭药品生产许可证经营)	13,192,680.41

接上表

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海天伟生物制药有限公司	-	55.00	55.00	是	84,529,261.71	-	-
上海现代哈森(商丘)药业有限公司	-	51.00	51.00	是	25,753,027.18	-	-

2、合并范围发生变更的说明

本公司本期投资设立全资子公司上海现代制药海门有限公司，新增纳入合并范围。

3、本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
上海现代制药海门有限公司	49,011,500.37	-988,499.63

五、合并财务报表项目注释（除特别注明货币单位万元外，金额单位为人民币元）

（以下附注期初数是指 2010 年 1 月 1 日余额，期末数是指 2010 年 12 月 31 日余额；本期是指 2010 年度，上期是指 2009 年度。）

1、货币资金

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：			530,443.61			897,031.08
其中：人民币			530,443.61			897,031.08
银行存款：			144,422,842.10			186,189,361.41
其中：人民币			133,833,587.33			176,837,352.71
美元	1,538,384.48	6.6227	10,188,258.89	1,229,894.10	6.8282	8,397,962.89
欧元	45,534.24	8.8065	400,995.88	97,380.43	9.7971	954,045.81
其他货币资金：			18,295,160.94			13,001,390.92
其中：人民币			18,295,160.94			13,001,390.92
合计			163,248,446.65			200,087,783.41

(1)期末银行存款中有定期存款期末余额为 1,000 万元。

(2)其他货币资金期末余额主要为开具承兑汇票保证金存款 1,794.84 万元，其中 3 个月以上到

期的票据保证金 820.73 万元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	78,213,532.58	42,894,810.62
商业承兑汇票		
合计	78,213,532.58	42,894,810.62

(2) 期末本公司已经背书给他方但尚未到期的前五名票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
客户 1	2010 年 9 月 29 日	2011 年 3 月 29 日	2,280,000.00	
客户 2	2010 年 10 月 9 日	2011 年 4 月 8 日	1,520,000.00	
客户 3	2010 年 9 月 20 日	2011 年 3 月 20 日	1,000,000.00	
客户 4	2010 年 9 月 25 日	2011 年 3 月 25 日	1,000,000.00	
客户 5	2010 年 9 月 25 日	2011 年 3 月 25 日	1,000,000.00	
合 计			6,800,000.00	

至报告期末，本公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额为 51,606,823.61 元。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占余额比例 (%)	金额	坏账准备占应收账款余额比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款				
(1) 账龄组合	119,708,513.71	100.00	12,490,623.70	10.45
组合小计	119,708,513.71	100.00	12,490,623.70	10.45
合计	119,708,513.71		12,490,623.70	10.45

接上表

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占余额比例 (%)	金额	坏账准备占应收账款余额比例
按组合计提坏账准备的应收账款				
(1) 账龄组合	116,943,786.79	100.00	11,473,705.58	9.81
组合小计	116,943,786.79	100.00	11,473,705.58	9.81
合计	116,943,786.79		11,473,705.58	9.81

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面金额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	110,093,621.37	91.97	5,508,390.21	106,573,496.95	91.13	5,329,196.73
1至2年	848,604.68	0.71	84,860.47	2,535,472.80	2.17	253,547.28
2-3年	1,678,173.09	1.40	335,634.62	1,160,664.21	0.99	232,132.85
3-5年	1,052,752.34	0.88	526,376.17	2,030,648.20	1.74	1,015,324.10
5年以上	6,035,362.23	5.04	6,035,362.23	4,643,504.63	3.97	4,643,504.62
合计	119,708,513.71	100.00	12,490,623.70	116,943,786.79	100.00	11,473,705.58

(2) 本报告期内无前期已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(3) 本报告期内无通过重组等方式收回的应收账款金额、重组前累计已计提的坏账准备。

(4) 本报告期内无实际核销的应收账款情况。

(5) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项; 应收其他关联方款项合计 2,995,539.45 元, 占应收账款总额的 2.51%, 详见附注六、5。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	非关联方	13,751,787.62	1年以内	11.49
2	非关联方	7,915,364.80	1年以内	6.61
3	非关联方	6,237,226.93	1年以内	5.21
4	非关联方	5,064,341.57	1年以内	4.23
5	非关联方	3,785,224.01	1年以内	3.16
合计		36,753,944.93		30.70

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占余额比例(%)	金额	坏账准备占其他应收款余额比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款				
(1) 账龄组合	8,047,947.36	100.00	1,191,225.78	14.80
组合小计	8,047,947.36	100.00	1,191,225.78	14.80
合计	8,047,947.36		1,191,225.78	

接上表

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占余额比例(%)	金额	坏账准备占应收账款余额比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款				
(1) 账龄组合	5,933,639.34	100.00	834,974.64	14.07
组合小计	5,933,639.34	100.00	834,974.64	14.07
合计	5,933,639.34		834,974.64	

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面金额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	5,764,869.32	71.63	284,011.65	3,954,356.23	66.64	181,300.85
1至2年	909,956.91	11.31	90,995.69	836,980.73	14.11	83,698.08
2-3年	411,140.43	5.11	82,228.09	13,918.25	0.23	2,783.65
3-5年	455,980.70	5.67	227,990.35	1,122,384.13	18.92	561,192.06
5年以上	506,000.00	6.28	506,000.00	6,000.00	0.10	6,000.00
合计	8,047,947.36	100.00	1,191,225.78	5,933,639.34	100.00	834,974.64

(2) 本报告期内无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

(3) 本报告期内无实际核销的其他应收款情况。

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

序号	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	员工备用金	4,140,046.61	1年以内	51.44
2	募集资金中介费用	1,250,000.00	1年以内	15.53
3	往来款	724,172.26	1年以内	9.00
4	保证金	200,000.00	1年以内	2.49
5	往来款	188,525.44	1年以内	2.34
合计		6,502,744.31		80.80

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	66,673,126.75	96.30	43,629,147.07	93.05
1至2年	1,292,400.72	1.86	2,947,104.50	6.29
2至3年	976,041.12	1.41	308,499.95	0.66
3年以上	295,280.03	0.43		
合计	69,236,848.62	100.00	46,884,751.52	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
宁夏启元药业有限公司	供应商	9,179,104.31	1年以内	预付货款
商丘市梁园产业集聚区管理委员会		8,000,000.00	1年以内	预付土地款
河南省保利平原药业有限责任公司	供应商	4,458,069.74	1年以内	预付货款
博世包装技术(杭州)有限公司	供应商	3,300,000.00	1年以内	预付设备款
宜都东阳光生化制药有限公司	供应商	3,145,526.16	1年以内	预付货款
合计		28,082,700.21		

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
上海医药工业研究院			660,500.00	

6、存货

(1) 存货分类

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	65,963,819.12		65,963,819.12	63,295,071.61		63,295,071.61
在产品	27,567,597.74		27,567,597.74	16,821,118.85		16,821,118.85
产成品	156,877,897.10	187,813.88	156,690,083.22	101,121,543.86		101,121,543.86
委托加工物资	2,995,829.66		2,995,829.66	2,725,056.39		2,725,056.39
包装物	3,131,461.64		3,131,461.64	1,600,642.22		1,600,642.22
低值易耗品	31,982.58		31,982.58	552,059.85		552,059.85
合计	256,568,587.84	187,813.88	256,380,773.96	186,115,492.78		186,115,492.78

(2) 存货跌价准备

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	
产成品		187,813.88			187,813.88
合计		187,813.88			187,813.88

本公司的子公司上海现代哈森（商丘）药业有限公司期末对其存货进行单项减值测试，对部分产品的账面价值低于可变现净值的部分计提存货跌价准备。

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司存货无用于抵押、担保的情况，无借款费用资本化金额。

7、长期股权投资

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
上海医工院医药研究有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

接上表

被投资单位	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说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
上海医工院医药研究有限公司	4.35	4.35				

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
		本期新增	本期计提		
一、账面原值合计：	354,056,231.07	103,162,929.44		6,278,816.33	450,940,344.18
其中：房屋及建筑物	197,554,989.78	43,357,511.57		530,945.52	240,381,555.83
通用设备	19,469,483.54	26,603,805.26		3,129,425.69	42,943,863.11
专用设备	127,430,110.73	28,806,481.62		929,553.94	155,307,038.41
运输设备	9,601,647.02	4,395,130.99		1,688,891.18	12,307,886.83
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	131,341,541.66	27,650,830.83		5,316,081.50	153,676,290.99
其中：房屋及建筑物	54,013,874.87	9,166,802.80		402,409.32	62,778,268.35
通用设备	12,492,057.86	9,807,553.80		2,564,152.34	19,735,459.32
专用设备	57,975,972.40	7,457,365.65		620,879.34	64,812,458.71
运输设备	6,859,636.53	1,219,108.58		1,728,640.50	6,350,104.61
三、固定资产账面净值合计	222,714,689.41				297,264,053.19
其中：房屋及建筑物	143,541,114.91				177,603,287.48
通用设备	6,977,425.68				23,208,403.79
专用设备	69,454,138.33				90,494,579.70
运输设备	2,742,010.49				5,957,782.22
四、减值准备合计	164,635.60			148,619.60	16,016.00
其中：房屋及建筑物					
通用设备					
专用设备	164,635.60			148,619.60	16,016.00
运输设备					
五、固定资产账面价值合计	222,550,053.81				297,248,037.19
其中：房屋及建筑物	143,541,114.91				177,603,287.48
通用设备	6,977,425.68				23,208,403.79
专用设备	69,289,502.73				90,478,563.70
运输设备	2,742,010.49				5,957,782.22

本期固定资产折旧额 27,650,830.83 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 83,447,301.58 元。

(2) 本公司控股子公司上海现代哈森（商丘）药业有限公司以其生产厂房、辅助用房等固定资产（账面价值为 10,240,134.91 元），向商丘市城市信用社支行抵押贷款人民币 1,600.00 万元。

本公司控股子公司上海天伟生物制药有限公司以其生产厂房、办公楼等固定资产（账面价值为 13,260,087.14 元），向工行漕河泾支行抵押借款人民币 1,000.00 万元。

9、在建工程

(1) 分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
浦东基地工程	5,671,899.75		5,671,899.75	2,268,680.90		2,268,680.90

嘉定基地工程	7,312,480.95		7,312,480.95	1,315,858.52		1,315,858.52
南翔基地工程	5,333,974.93		5,333,974.93	36,525,696.52		36,525,696.52
天伟生物辅助楼项目	2,889,823.00		2,889,823.00			
天伟设备工程	776,495.73		776,495.73	808,000.00		808,000.00
哈森本部工程	1,608,453.78		1,608,453.78	450,357.86		450,357.86
其他	184,104.50		184,104.50	188,205.98		188,205.98
海门新厂工程	7,700.00		7,700.00			
合计	23,784,932.64		23,784,932.64	41,556,799.78		41,556,799.78

(2) 在建工程项目变动情况

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	资金来源
浦东基地工程	2,268,680.90	19,992,110.57	14,678,425.26	1,910,466.46	5,671,899.75	自筹
嘉定基地工程	1,315,858.52	11,658,235.11	5,661,612.68		7,312,480.95	自筹
南翔基地工程	36,525,696.52	16,708,728.76	47,738,468.17	161,982.18	5,333,974.93	自筹
天伟生物辅助楼项目		2,889,823.00			2,889,823.00	自筹
天伟设备工程	808,000.00	5,757,881.95	5,789,386.22		776,495.73	自筹
哈森本部工程	450,357.86	9,576,044.06	8,417,948.14		1,608,453.78	自筹
其他	188,205.98	1,157,359.63	1,161,461.11		184,104.50	自筹
海门新厂工程		7,700.00			7,700.00	自筹
合计	41,556,799.78	67,747,883.08	83,447,301.58	2,072,448.64	23,784,932.64	

(3) 本期在建工程完工转入固定资产 83,447,301.58 元，其他减少系不符合资本化条件的费用结转当期损益 2,072,448.64 元。

10、无形资产

(1) 无形资产情况

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	80,206,880.46	64,233,194.14		144,440,074.60
土地使用权	56,599,192.10	61,061,009.00		117,660,201.10
非专利技术	23,579,996.05	3,172,185.14		26,752,181.19
财务软件	27,692.31			27,692.31
二、累计摊销合计	24,944,966.59	3,597,637.93		28,542,604.52
土地使用权	6,418,370.21	2,025,786.99		8,444,157.20
非专利技术	18,510,442.50	1,566,312.46		20,076,754.96
财务软件	16,153.88	5,538.48		21,692.36

三、无形资产账面净值合计	55,261,913.87			115,897,470.08
土地使用权	50,180,821.89			109,216,043.90
非专利技术	5,069,553.55			6,675,426.23
财务软件	11,538.43			5,999.95
四、减值准备合计				
土地使用权				
非专利技术				
财务软件				
五、无形资产账面价值合计	55,261,913.87			115,897,470.08
土地使用权	50,180,821.89			109,216,043.90
非专利技术	5,069,553.55			6,675,426.23
财务软件	11,538.43			5,999.95

无形资产本期摊销额 3,597,637.93 元。

(2) 公司开发项目支出

项 目	年初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
研发支出（资本化支出）	17,624,612.83	26,886,036.61	31,205,662.95	3,172,185.14	10,132,801.35

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 87.56%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产-非专利技术的期末账面原值的比例为 11.85%。

11、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	年初数
资产减值准备	2,346,773.52	1,924,159.12
预提费用	1,389,420.96	324,035.64
应付职工薪酬	2,122,739.31	214,843.13
小 计	5,858,933.79	2,463,037.89

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	22,006.50	
可抵扣亏损	988,499.63	

合计	1,010,506.13	
----	--------------	--

(3) 可抵扣差异项目明细

项目	金额
资产减值准备	13,847,656.86
预提费用	14,151,595.40
应付职工薪酬	9,262,806.40
小计	37,262,058.66

12、资产减值准备明细

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	
坏账准备	12,308,680.22	1,373,169.26			13,681,849.48
存货跌价准备		187,813.88			187,813.88
固定资产减值准备	164,635.60			148,619.60	16,016.00
合计	12,473,315.82	1,560,983.14		148,619.60	13,885,679.36

13、其他非流动资产

项目	期末数	期初数
股权投资差额	556,171.09	700,588.01

其他非流动资产系本公司收购上海现代哈森（商丘）药业有限公司股权和上海医工院医药有限收购上海浦力膜制剂辅料有限公司股权所形成的原股权投资借方差额在原剩余摊销年限内平均摊销。

14、短期借款

(1) 短期借款分类：

项目	期末数	期初数
抵押借款	26,000,000.00	18,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	46,000,000.00	38,000,000.00

(2) 公司无已到期未偿还的短期借款。

15、应付票据

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	29,914,050.53	17,700,900.00
合计	29,914,050.53	17,700,900.00

下一会计期间将到期的金额 29,914,050.53 元。

16、应付账款

(1) 账龄分析

项 目	期末数	期初数
1 年以内	63,807,247.89	66,389,681.96
1-2 年	1,591,489.89	4,369,144.67
2-3 年	1,616,639.41	74,710.47
3 年以上	1,489,431.93	1,452,678.87
合 计	68,504,809.12	72,286,215.97

(2) 本报告期应付账款期末数中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位, 应付其他关联方的款项为 64,371.20 元, 占余额比例为 0.09%。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款主要系应付工程尾款及设备质保金尚未结算。

17、预收款项

(1) 账龄分析

项 目	期末数	期初数
一年以内	59,194,104.73	35,990,422.82
一年以上	74,515.82	440.00
合 计	59,268,620.55	35,990,862.82

(2) 本报告期预收账款期末数中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项, 预收其他关联方的款项为 16,939.23 元, 占余额比例为 0.03%。

18、应付职工薪酬

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	3,805,959.17	110,852,987.95	103,896,140.74	10,762,806.38
二、职工福利费		8,973,917.89	8,973,917.89	
三、社会保险费	1,714,351.00	14,853,485.73	13,739,827.93	2,828,008.80
(1)医疗保险费		4,009,336.73	4,009,336.73	
(2)养老保险费	1,714,351.00	9,681,743.93	8,568,086.13	2,828,008.80
(3)失业保险费		693,795.84	693,795.84	
(4)工伤保险费		292,995.11	292,995.11	
(5)生育保险费		175,614.12	175,614.12	
四、住房公积金		3,246,589.63	3,246,589.63	
五、工会经费	921,092.80	1,434,659.98	1,996,861.85	358,890.93
六、职工教育经费	125,872.31	735,110.39	839,126.54	21,856.16

七、非货币型福利				
八、辞退福利		26,408.00	26,408.00	
九、其他职工薪酬		237,650.30	237,650.30	
合计	6,567,275.28	140,360,809.87	132,956,522.88	13,971,562.27

(1) 期末应付工资余额为计提次月职工工资和年度考核奖金。

19、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	-2,388,337.87	-3,300,989.12
营业税	169,158.02	146,062.44
企业所得税	7,732,672.47	7,371,479.52
个人所得税	426,439.42	639,030.88
城市维护建设税	73,574.52	42,763.99
房产税	16,090.06	212,530.97
教育费附加	41,297.37	22,156.66
河道维护建设费	5,164.68	1,488.80
其他	84,405.22	112,995.91
合计	6,160,463.89	5,247,520.05

20、应付利息

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	44,642.50	45,029.93

21、其他应付款

(1) 账龄分析

项目	期末数	期初数
1年以内	34,340,668.25	21,797,144.24
1-2年	12,246,659.38	1,979,196.45
2-3年	1,939,787.18	4,843,640.86
3年以上	4,076,469.33	
合计	52,603,584.14	28,619,981.55

(2) 其他应付款期末数中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位，应付其他关联方款项为 3,000,000.00 元，详见附注六.5。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款主要系营销业务人员的风险保证金。

(4) 期末金额较大的其他应付款：

款 项 内 容	金 额	账 龄
保证金	7,137,000.00	1 年以内
押金	6,481,033.02	1 年以内
风险责任金	2,422,673.76	1 年以内
往来款	2,000,000.00	1-2 年

22、其他非流动负债

项 目	期末账面余额	期初账面余额
国家二类中药玉足通络胶囊验证项目拨款		100,775.53
浦东基地产业化基金	2,300,000.00	2,300,000.00
嘉定基地产业化基金	1,200,000.00	1,200,000.00
麦角酸产业化研究	5,000,000.00	5,000,000.00
屈螺酮新的合成工艺及产业化研究	405,468.67	405,468.67
积雪苷产品的二次开发	3,309,092.31	
红霉素系列产品产业化研究	200,000.00	
普伐他汀钠的工艺改进研究	308,000.00	280,000.00
引进消化去除疯牛病病毒的工艺	462,000.00	420,000.00
前列腺素类药物及关键中间体产业化开发		80,000.00
具有过程控制的新型药物制剂及工艺技术平台	251,742.64	
与资产相关的政府补助	8,143,513.33	
合 计	21,579,816.95	9,786,244.20

其他非流动负债期末余额较期初增加 120.51%，主要是本年收到的各类项目政府补助较多。

23、股本

项目	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
有限售条件股份							
无限售条件流通股	287,733,402.00						287,733,402.00
合计	287,733,402.00						287,733,402.00

24、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	21,693,478.33			21,693,478.33

其他资本公积	10,855,678.03			10,855,678.03
合计	32,549,156.36			32,549,156.36

25、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	48,366,049.10	9,108,900.74		57,474,949.84
合计	48,366,049.10	9,108,900.74		57,474,949.84

盈余公积本期增加系按照净利润 10%计提的法定盈余公积。

26、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上年末未分配利润	246,801,352.75	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	246,801,352.75	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	108,111,439.29	
其他转入		
减：提取法定盈余公积	9,108,900.74	10.00
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	345,803,891.30	

利润分配预案：根据本公司第四届董事会第九次会议决议，公司本年度以 2010 年 12 月 31 日总股本 287,733,402 股为基数，向全体股东每十股派发现金股利 1.00 元（含税），共计派发股利 28,773,340.20 元。此议案尚待股东大会审议。

27、营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,417,576,261.62	1,158,811,256.51
其他业务收入	5,387,384.29	5,422,471.83
营业收入合计	1,422,963,645.91	1,164,233,728.34
主营业务成本	985,266,653.50	815,416,712.61
其他业务支出	2,196,293.16	2,502,823.75
营业成本合计	987,462,946.66	817,919,536.36

(2) 主营业务（分行业）

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
工业	1,069,735,477.31	647,441,420.74	883,082,524.69	548,899,212.61
进出口贸易	352,846,679.89	348,426,531.48	279,807,821.39	277,342,235.54
服务业	12,326,836.55	6,672,783.41	12,768,620.66	5,986,174.69
内部抵消	-17,332,732.13	-17,274,082.13	-16,847,710.23	-16,810,910.23
合计	1,417,576,261.62	985,266,653.50	1,158,811,256.51	815,416,712.61

(3) 主营业务（分产品）

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
原料药	523,255,080.51	411,423,588.34	428,829,893.33	348,149,129.43
制剂	546,480,396.80	236,017,832.40	454,252,631.36	200,750,083.18
贸易	352,846,679.89	348,426,531.48	279,807,821.39	277,342,235.54
信息服务费	12,326,836.55	6,672,783.41	12,768,620.66	5,986,174.69
内部抵消	-17,332,732.13	-17,274,082.13	-16,847,710.23	-16,810,910.23
合计	1,417,576,261.62	985,266,653.50	1,158,811,256.51	815,416,712.61

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

序号	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	257,759,975.13	18.11
客户 2	36,467,982.29	2.56
客户 3	34,131,145.55	2.40
客户 4	33,806,773.25	2.38
客户 5	27,608,289.91	1.94
合计	389,774,166.13	27.39

28、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	720,439.08	687,100.34	应税收入
城建税	1,365,224.56	1,325,889.09	流转税
教育费附加	1,553,733.39	1,460,431.59	流转税
文化事业建设费	32,515.42	33,284.50	广告收入
其他	10,188.23	9,867.54	流转税
合计	3,682,100.68	3,516,573.06	

29、销售费用

费用名称	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,353,360.86	19,336,780.08
折旧费	1,047,542.46	969,379.94
业务费	36,647,809.72	30,851,548.59
运输费	14,780,052.69	11,895,350.95
展览费	1,539,903.46	1,851,391.60
广告宣传费	7,112,050.66	4,342,701.95
差旅费	59,480,487.58	42,907,741.08
市场开发费	15,363,102.71	10,067,629.75
进出口商品佣金	1,414,005.18	970,911.13
其他	952,726.35	1,297,659.90
合计	163,691,041.67	124,491,094.97

本期营业费用较上年度增长 31.49%，本期销售收入增加，销售费用相应增加。

30、管理费用

费用名称	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	52,579,539.70	36,889,737.55
董事会费	292,800.00	262,618.60
办公费	2,899,013.32	4,825,200.71
差旅费	1,418,829.73	842,975.47
折旧费	5,483,743.11	5,028,894.35
低值易耗品摊销	145,641.10	157,344.69
无形资产摊销	1,815,616.94	2,562,055.73
业务招待费	1,910,538.35	2,226,814.22
修理费	2,769,551.81	2,707,471.43
会议费	642,220.78	1,138,911.40
水电气费	1,906,658.88	990,753.01
租赁费	596,642.00	558,999.00
劳动保护费	258,238.86	186,380.64
税金	2,028,994.82	1,833,757.49
技术服务费	866,900.38	
中介机构费	740,060.40	1,536,475.50
交通费	552,213.15	495,819.53
研究开发费	41,043,112.77	29,727,011.08
财产保险费	601,512.37	673,631.15
存货盘亏与盘盈	64,751.63	1,095,011.11
其他	2,099,632.90	4,169,062.07
合计	120,716,213.00	97,908,924.73

31、财务费用

费用项目	本期发生额	上期发生额
①利息支出	2,549,035.31	2,613,751.23
减：利息收入	1,585,391.83	3,105,477.73
②汇兑损失	1,406,092.46	11,441.94
减：汇兑收益		
手续费	568,340.54	1,074,653.09
③其他	3,251,197.64	1,383,325.90
收取的资金占用费		
合计	6,189,274.12	1,977,694.43

本期财务费用较上年度同期增长 212.95%，主要原因本期支付的现金折扣较上期增加。

32、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-5,174,748.41
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他（原股权投资差额借差摊销）	-144,416.92	-144,416.92
合计	-144,416.92	-5,319,165.33

33、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,373,169.26	1,686,644.94
二、存货跌价损失	187,813.88	
合计	1,560,983.14	1,686,644.94

34、营业外收入

(1) 分类

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	1,501,585.22	779,857.04	1,501,585.22
其中：固定资产处置利得	1,501,585.22	779,857.04	1,501,585.22
无形资产处置利得			
政府补助	13,191,046.62	15,058,037.32	13,191,046.62
其他	720,723.38	332,523.78	720,723.38
合计	15,413,355.22	16,170,418.14	15,413,355.22

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政专项扶持基金	2,325,227.59	3,655,114.21	均系政府无偿提供使用,无其他附加条件
科技专项拨款	10,512,403.03	10,746,582.11	
其他	353,416.00	656,341.00	
合计	13,191,046.62	15,058,037.32	

35、营业外支出

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	501,093.94	1,289,389.17	501,093.94
其中：固定资产处置损失	501,093.94	1,289,389.17	501,093.94
对外捐赠支出	20,000.00	63,000.00	20,000.00
其他	350,592.28	331,051.66	350,592.28
合计	871,686.22	1,683,440.83	871,686.22

36、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	24,333,785.66	16,560,608.38
递延所得税调整	-3,395,895.90	637,702.16
合计	20,937,889.76	17,198,310.54

37、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=P÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

计算过程：

项目	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	108,111,439.29	89,052,252.70
期初股份总数	287,733,402.00	287,733,402.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数		

报告期月份数	12	12
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数		
发行在外的普通股加权平均数	287,733,402.00	287,733,402.00
基本每股收益	0.3757	0.3095
非经常性损益	9,550,107.58	10,888,100.20
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	98,561,331.71	78,164,152.50
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的每股收益	0.3425	0.2717

稀释每股收益：公司不存在稀释性潜在普通股，与基本每股收益相同。

38、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

2010 年度收到的其他与经营活动有关的现金金额 30,564,609.48 元，其中大额明细如下：

项 目	金 额
政府补助	28,752,535.09
利息收入	1,585,391.83
合 计	30,337,926.92

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

2010 年度支付的其他与经营活动有关的现金金额为 177,269,988.74 元，其中大额明细如下：

项 目	金 额
销售服务费	77,604,091.35
运输费用	14,528,711.90
水电气	9,200,913.90
研发费用	32,800,879.80
广告费	7,566,848.32
办公费	26,066,144.15
合 计	167,767,589.42

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	133,120,448.96	108,702,761.29
加：资产减值准备	1,560,983.14	1,686,644.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,650,830.83	22,970,485.04
无形资产摊销	3,597,637.93	3,441,606.71
长期待摊费用摊销		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,454,980.58	472,157.37
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	454,489.30	37,374.76
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,652,911.02	3,572,951.65
投资损失（收益以“-”号填列）	144,416.92	5,319,165.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,395,895.90	637,702.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-70,453,095.06	-11,725,871.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-42,384,750.13	-26,594,468.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	63,612,990.41	-11,085,767.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	115,105,986.84	97,434,742.14
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	155,041,136.33	195,089,763.41
减：现金的期初余额	195,089,763.41	183,465,774.13
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-40,048,627.08	11,623,989.28

(2) 本期取得子公司的相关信息

项目	本期发生额	上期发生额
1. 取得子公司的价格		58,085,917.00
2. 取得子公司支付的现金和现金等价物		36,593,910.22
减：子公司持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司支付的现金净额	50,000,000.00	36,593,910.22
4. 取得子公司的净资产		83,087,171.74
流动资产		71,539,339.33
非流动资产		70,323,135.88
流动负债		58,775,303.47
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	年初数
一、现金	155,041,136.33	195,089,763.41
其中：库存现金	530,443.61	897,031.08
可随时用于支付的银行存款	144,422,842.10	186,189,361.41
可随时用于支付的其他货币资金	10,087,850.62	8,003,370.92
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	155,041,136.33	195,089,763.41
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

本公司其他货币资金期初数中有 1,170.09 万元的银行承兑汇票保证金，其中保证期限超过 3 个月的金额为 499.802 万元，期末数中有 820.73 万元的银行承兑汇票保证金保证期限超过 3 个月，故现金流量表中现金及现金等价物的期末余额及期初余额均未包含上述银行承兑汇票保证金。

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

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
中国医药集团总公司	具有控制权的法人	全民所有制	北京市	余鲁林	医药企业受托管理、资产重组；医药实业投资项目的咨询服务；举办医疗器械展销；中药材、中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品的批发。
上海医药工业研究院	母公司	国有企业法人	上海市	周斌	自然科学研究与试验发展

接上表

母公司名称	注册资本(万元)	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
中国医药集团总公司	153,920.00	41.62	41.62	国务院国有资产监督管理委员会	10000588-8
上海医药工业研究院	3,692.00	41.62	41.62	中国医药集团总公司	42500256-2

本公司的母公司上海医药工业研究院（以下简称“上海医工院”），根据国务院国有资产监督管理委员会国资（以下简称“国资委”）改革[2010]252 号的通知，整体并入中国医药集团总公司（以下简称“国药集团”）成为其全资子公司，不再作为国资委直接监管企业，由国药集团依法对上海医工院履行出资人职责享有出

资人权利。并于2010年12月15日完成工商变更手续，故本期中国医药集团总公司及其所控制的子公司成为本公司的关联方。

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
上海天伟生物制药有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	上海闵行	俞雄	生物医药生产销售
上海现代哈森（商丘）药业有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	河南商丘	杨志群	医药生产、销售
上海医工院医药有限公司	控股子公司	一人有限公司（法人独资）	上海嘉定	魏宝康	医药制造
上海数图健康医药科技有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	上海嘉定	周斌	信息技术服务
上海浦力膜制剂辅料有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	上海金山	潘振云	制剂辅料销售
上海现代制药海门有限公司	控股子公司	一人有限公司（法人独资）	海门市	魏宝康	制药业的技术研发、技术转让

接上表

子公司名称	注册资本（万元）	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海天伟生物制药有限公司	2,500.00	55.00	55.00	70327459-3
上海现代哈森（商丘）药业有限公司	1,500.00	51.00	51.00	71673561-9
上海医工院医药有限公司	2,000.00	100.00	100.00	13283679-0
上海数图健康医药科技有限公司	100.00	90.00	90.00	77023749-3
上海浦力膜制剂辅料有限公司	430.00	63.77	63.77	13218763-9
上海现代制药海门有限公司	5000.00	100.00	100.00	55116257-5

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海现代药物制剂工程研究中心有限公司	受同一母公司控制
上海医工院医药研究有限公司	受同一母公司控制
江苏大德生药房连锁有限公司	受同一具有控制权的法人控制
深圳一致药业股份有限公司	受同一具有控制权的法人控制
新疆新特药民族药业有限责任公司	受同一具有控制权的法人控制
克拉玛依新特药业有限责任公司	受同一具有控制权的法人控制
国药控股股份有限公司及其附属公司	受同一具有控制权的法人控制
国药集团国瑞药业有限公司	受同一具有控制权的法人控制
国药集团化学试剂有限公司	受同一具有控制权的法人控制
国药励展展览有限责任公司	受同一具有控制权的法人控制

国药集团新疆新特药业有限公司	受同一具有控制权的法人控制
国药集团药业股份有限公司	受同一具有控制权的法人控制
四川抗菌素工业研究所	受同一具有控制权的法人控制
中国医药对外贸易公司	受同一具有控制权的法人控制

4、关联交易情况

(1) 购买商品/接受劳务情况表

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 (%)
上海医药工业研究院	技术转让和检测费	以市场价格为基础协议定价, 经董事会审议通过	3,584,360.00	34.35	9,208,200.00	90.49
上海现代药物制剂工程研究中心有限公司	购买固定资产	以市场价格为基础协议定价, 经董事会审议通过	200,000.00	0.19	800,000.00	2.27
上海现代药物制剂工程研究中心有限公司	技术转让和检测费	以市场价格为基础协议定价, 经董事会审议通过	6,649,000.00	63.73	467,500.00	4.60
四川抗菌素工业研究所	技术转让	市场价格	200,000.00	1.92		
上海现代药物制剂工程研究中心有限公司	项目合作	协议定价, 经董事会审议通过			500,000.00	4.91
国药集团化学试剂有限公司	采购商品	市场价	431,859.87	0.08		
国药励展展览有限责任公司	采购商品	市场价	106,280.00	0.02		
合计			10,971,499.87	/	10,975,700.00	/

(2) 出售商品/提供劳务情况表

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 (%)
江苏大德生药房连锁有限公司	销售	市场价	85,811.97	0.0061		
深圳一致药业股份有限公司	销售	市场价	80,340.12	0.0057		
新疆新特药民族药业有限责任公司	销售	市场价	473,379.46	0.0334		
克拉玛依新特药业有限责任公司	销售	市场价	8,307.69	0.0006		
中国医药对外贸易公司	销售	市场价	141,025.64	0.0099		
国药集团国瑞药业有限公司	销售	市场价	1,196,581.20	0.0844		
国药集团新疆新特药业有限公司	销售	市场价	3,346.99	0.0002		
国药控股股份有限公司及其附属公司	销售	市场价	8,641,191.36	0.6097		
合计			10,629,984.43	0.7500		

5、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
应收账款	江苏大德生药房连锁有限公司	45,312.80	
应收账款	深圳一致药业股份有限公司	38,240.00	
应收账款	新疆新特药民族药业有限责任公司	6,681.00	
应收账款	克拉玛依新特药业有限责任公司	4,329.00	
应收账款	国药集团国瑞药业有限公司	280,000.00	
应收账款	国药集团药业股份有限公司	16,702.00	
应收账款	国药集团新疆新特药业有限公司	3,916.00	
应收账款	中国医药对外贸易总公司	2,472.00	
应收账款	国药控股股份有限公司及附属公司	2,603,322.20	
预付账款	上海医药工业研究院		660,500.00
预付账款	上海现代药物制剂工程研究中心有限公司		800,000.00
预付账款	国药励展展览有限责任公司	38,500.00	
预收账款	国药控股股份有限公司及其附属公司	16,939.23	
应付账款	国药集团化学试剂有限公司	3,980.00	
应付账款	国药集团新疆新特药业有限公司	50,539.20	
应付账款	国药控股股份有限公司及其附属公司	9,852.00	
其他应付款	上海医工院医药研究有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00

七、或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

本公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于继续为上海医工院医药有限公司提供担保的议案》，同意为上海医工院医药有限公司（本公司控股子公司）1.5 亿元授信额度提供连带责任担保，担保期限一年，担保方式为本公司与上海医工院医药有限公司共同承担连带保证责任，报告期末担保金额为 986.46 万美元，折合人民币 6,533.03 万元。

八、承诺事项

截止本财务报表签发日，本公司未发生需要披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

根据本公司第四届董事会第九次会议决议，公司本年度以 2010 年 12 月 31 日总股本 287,733,402 股为基数，向全体股东每十股派发现金股利 1.00 元（含税），共计派发股利 28,773,340.20 元。此议案尚待股东大会审议。

十、其他重要事项

除上述事项外，本公司未发生应披露而未披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占余额比例 (%)	金额	坏账准备占应收账款余额比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款				
(1) 账龄组合	76,466,606.06	96.00	8,325,963.93	10.89
(2) 内部关联方组合	3,455,479.60	4.00		
组合小计	79,922,085.66	100.00	8,325,963.93	10.42
合计	79,922,085.66		8,325,963.93	10.42

接上表

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占余额比例 (%)	金额	坏账准备占应收账款余额比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款				
(1) 账龄组合	56,542,296.73	95.62	6,491,866.66	11.48
(2) 内部关联方组合	2,590,335.77	4.38		
组合小计	59,132,632.50	100.00	6,491,866.66	10.98
合计	59,132,632.50		6,491,866.66	10.98

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面金额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	70,165,918.10	91.76	3,508,367.02	50,072,814.86	88.56	2,467,917.86
1 至 2 年	573,283.47	0.75	57,328.35	1,643,491.56	2.91	164,349.16
2-3 年	986,900.27	1.29	197,380.05	79,976.33	0.14	15,995.27
3-5 年	355,231.43	0.46	177,615.72	1,804,819.21	3.19	902,409.61
5 年以上	4,385,272.79	5.74	4,385,272.79	2,941,194.77	5.20	2,941,194.76
合计	76,466,606.06	100.00	8,325,963.93	56,542,296.73	100.00	6,491,866.66

(3) 应收账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项；应收其他关联方款项合计 5,890,678.58 元，占应收账款总额的 7.37%。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
1	非关联方	7,915,364.80	1 年以内	9.90
2	关联方	3,281,479.60	1 年以内	4.11
3	非关联方	5,064,341.57	1 年以内	6.34
4	非关联方	13,751,787.62	1 年以内	17.20

5	非关联方	2,630,204.40	1 年以内	3.29
合计		32,643,177.99		40.84

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海现代哈森(商丘)药业有限公司	子公司	3,000.00	0.00
上海医工院医药有限公司	子公司	3,281,479.60	4.11
合计		3,284,479.60	4.11

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占余额比例 (%)	金额	坏账准备占其他应收款余额比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款				
(1) 账龄组合	3,972,625.05	20.57	879,556.78	22.14
(2) 内部关联方组合	15,341,334.28	79.43		
组合小计	19,313,959.33	100.00	879,556.78	4.55
合计	19,313,959.33		879,556.78	4.55

接上表

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占余额比例 (%)	金额	坏账准备占其他应收款余额比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款				
(1) 账龄组合	2,391,393.67	44.33	556,826.48	23.28
(2) 内部关联方组合	3,002,590.74	55.67		
组合小计	5,393,984.41	100.00	556,826.48	10.32
合计	5,393,984.41	/	556,826.48	10.32

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面金额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	2,124,897.45	53.49	106,244.87	746,617.33	31.22	50,272.01
1 至 2 年	723,061.91	18.20	72,306.19	789,584.27	33.02	78,958.43
2-3 年	371,090.43	9.34	74,218.09			
3-5 年	253,575.26	6.38	126,787.63	855,192.07	35.76	427,596.04
5 年以上	500,000.00	12.59	500,000.00			
合计	3,972,625.05	100.00	879,556.78	2,391,393.67	100.00	556,826.48

(3) 其他应收款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项,应收其他关联方款项合计 15,320,000.00 元, 占应收账款总额的 79.32%。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	关联方	15,320,000.00	1 年以内	79.32
2	非关联方	1,413,132.89	1 年以内	7.31
3	非关联方	850,000.00	1 至 2 年	4.40
4	非关联方	400,000.00	1 年以内	2.07
5	非关联方	248,250.43	1 年以内	1.29
合计		18,231,383.32		94.39

(5) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
上海现代制药海门有限公司	子公司	15,320,000.00	79.32

3、长期股权投资

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
上海天伟生物制药有限公司	成本法	13,463,210.59	13,463,210.59		13,463,210.59
上海现代哈森(商丘)药业有限公司	成本法	13,192,680.41	13,192,680.41		13,192,680.41
上海医工院医药有限公司	成本法	52,457,552.00	42,035,633.75		42,035,633.75
上海数图健康医药科技有限公司	成本法	3,276,855.93	3,276,855.93		3,276,855.93
上海浦力膜制剂辅料有限公司	成本法	8,269,303.77	8,269,303.77		8,269,303.77
上海现代制药海门有限公司	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00
合计		140,659,602.70	80,237,684.45	50,000,000.00	130,237,684.45

接上表

被投资单位	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说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
上海天伟生物制药有限公司	55.00	55.00				11,000,000.00
上海现代哈森(商丘)药业有限公司	51.00	51.00				
上海医工院医药有限公司	100.00	100.00				9,763,731.28
上海数图健康医药科技有限公司	90.00	90.00				
上海浦力膜制剂辅料有限公司	63.77	63.77				
上海现代制药海门有限公司	100.00	100.00				
合计						20,763,731.28

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	628,716,819.56	538,261,444.92
其他业务收入	1,761,906.74	1,807,509.11
营业收入合计:	630,478,726.30	540,068,954.03
主营业务成本	360,188,574.23	322,315,978.14
其他业务成本	1,236,823.02	826,645.44
营业成本合计:	361,425,397.25	323,142,623.58

(2) 主营业务收入和主营业务成本 (分产品)

产品名称	2010 年度		2009 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
原料药	305,008,508.72	268,519,450.23	263,360,299.69	245,332,667.23
制剂	323,708,310.84	91,669,124.00	274,901,145.23	76,983,310.91
委托加工				
合 计	628,716,819.56	360,188,574.23	538,261,444.92	322,315,978.14

(3) 主营业务收入和主营业务成本 (分行业)

行业名称	2010 年度		2009 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	628,716,819.56	360,188,574.23	538,261,444.92	322,315,978.14
合 计	628,716,819.56	360,188,574.23	538,261,444.92	322,315,978.14

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

序号	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	27,608,289.91	4.38
客户 2	16,068,376.07	2.55
客户 3	15,717,735.04	2.49
客户 4	13,752,136.75	2.18
客户 5	13,725,000.00	2.18
合 计	86,871,537.77	13.78

营业收入本期发生数比上期发生数增长 16.74%，主要原因是拓宽销售渠道，增加产品品种、原料药和制剂业务均有提高。销售成本本期发生数比上期发生数增长 11.85%，主要原因是营业收入的增长，营业成本相应增加。

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	20,763,731.28	8,250,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		

处置交易性金融资产取得的投资收益		
合 计	20,763,731.28	8,250,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

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
上海天伟生物制药有限公司	11,000,000.00	8,250,000.00	
上海医工院医药有限公司	9,763,731.28		
合 计	20,763,731.28	8,250,000.00	

6、现金流量表补充资料

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	91,089,007.38	69,267,252.62
加: 资产减值准备	2,156,827.57	671,494.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,474,326.56	11,625,841.05
无形资产摊销	2,408,358.29	2,542,559.69
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-1,314,466.60	565,972.93
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	287,915.30	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,338,319.81	2,564,592.18
投资损失(收益以“-”号填列)	-20,763,731.28	-8,250,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,053,316.64	1,223,161.07
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-8,955,992.78	-7,286,272.66
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-64,953,972.92	-32,080,458.42
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	23,653,115.55	28,161,867.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	36,366,390.24	69,006,010.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	74,289,972.36	110,811,976.24

减：现金的期初余额	110,811,976.24	96,131,991.12
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-36,522,003.88	14,679,985.12

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,000,491.28	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	13,191,046.62	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	350,131.10	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益小计:	14,541,669.00	
所得税影响额	2,360,198.64	
少数股东权益影响额(税后)	2,631,362.78	
合计	9,550,107.58	

2、净资产收益率及每股收益

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	16.15	0.3757	0.3757
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.72	0.3425	0.3425

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

会计报表项目	期末数	期初数	增 (+) 减 (-) 变动金额	增 (+) 减 (-) 变动比例(%)	备注
货币资金	163,248,446.65	200,087,783.41	-36,839,336.76	-18.41	注 1
应收票据	78,213,532.58	42,894,810.62	35,318,721.96	82.34	注 2
应收账款	107,217,890.01	105,470,081.21	1,747,808.80	1.66	注 3
预付款项	69,236,848.62	46,884,751.52	22,352,097.10	47.67	注 4
其他应收款	6,856,721.58	5,098,664.70	1,758,056.88	34.48	注 5
存货	256,380,773.96	186,115,492.78	70,265,281.18	37.75	注 6
固定资产	297,248,037.19	222,550,053.81	74,697,983.38	33.56	注 7
在建工程	23,784,932.64	41,556,799.78	-17,771,867.14	-42.77	注 7
无形资产	115,897,470.08	55,261,913.87	60,635,556.21	109.72	注 8
开发支出	10,132,801.35	17,624,612.83	-7,491,811.48	-42.51	注 9
递延所得税资产	5,858,933.79	2,463,037.89	3,395,895.90	137.87	注 10
应付票据	29,914,050.53	17,700,900.00	12,213,150.53	69.00	注 11
预收款项	59,268,620.55	35,990,862.82	23,277,757.73	64.68	注 12

应付职工薪酬	13,971,562.27	6,567,275.28	7,404,286.99	112.75	注 13
其他应付款	52,603,584.14	28,619,981.55	23,983,602.59	83.80	注 14
其他非流动负债	21,579,816.95	9,786,244.20	11,793,572.75	120.51	注 15
营业收入	1,422,963,645.91	1,164,233,728.34	258,729,917.57	22.22	注 16
营业成本	987,462,946.66	817,919,536.36	169,543,410.30	20.73	注 16
销售费用	163,691,041.67	124,491,094.97	39,199,946.70	31.49	注 17
财务费用	6,189,274.12	1,977,694.43	4,211,579.69	212.95	注 18
投资收益	-144,416.92	-5,319,165.33	5,174,748.41	97.28	注 19
营业外支出	871,686.22	1,683,440.83	-811,754.61	-48.22	注 20

注

(1) 货币资金期末余额较期初减少了 36,839,336.76 元, 减少比例为 18.41%, 主要原因为本期增加对上海现代制药海门有限公司的投资支出 5,000.00 万元。

(2) 应收票据期末余额较期初增加 35,318,721.96 元, 增长比例为 82.34%, 主要原因为销售资金结算中采用银行承兑汇票方式增加。

(3) 应收账款期末余额占期末资产总额的 9.44%, 较期初增长 1,747,808.80 元, 增长比例为 1.66%, 主要原因为本期销售收入增加所致。

(4) 预付账款期末余额较期初增加了 22,352,097.10 元, 增长比例为 47.67%, 主要原因为期末原材料及设备采购的预付款较上期增加。

(5) 其他应收款期末余额较期初增加了 1,758,056.88 元, 增长比例为 34.48%, 主要原因为销售保证金增加。

(6) 存货期末余额较期初增加了 70,265,281.18 元, 增长比例为 37.75%, 主要原因为随着公司经营规模的扩大, 订单增加, 公司原料药和制剂药产成品库存增加。

(7) 固定资产期末余额较期初增加 74,697,983.38 元, 增长比例为 33.56%, 主要原因为本公司南翔基地工程竣工转固定资产及购买的设备增加。在建工程期末余额较期初减少 17,771,867.14 元, 减少比例为 42.77%, 主要原因为本期在建工程竣工转固定资产。

(8) 无形资产期末余额较期初增加 60,635,556.21 元, 增长比例为 109.72%, 主要原因为子公司上海现代制药海门有限公司新购入的土地使用权, 已取得产权编号为国用 2010 第 161012 号的土地使用权证。

(9) 开发支出期末余额较期初减少 7,491,811.48 元, 减少比例为 42.51%, 主要系本期盐酸米那普仑及片剂已取得生产批件转入无形资产, 部分新药的研发项目本期研发支出费用化。

(10) 递延所得税资产期末余额较期初增加 3,395,895.90 元, 增长比例为 137.87%, 主要原因为资产减值准备及应付职工薪酬等可抵扣暂时性差异本期较上期增加。

(11) 应付票据期末余额较期初增加 12,213,150.53 元, 增长比例为 69%, 主要原因为期末以票据支付方式增加。

(12) 预收账款期末余额较期初增加 23,277,757.73 元, 增长比例为 64.68%, 主要原因为销售预收款增加。

(13) 应付职工薪酬期末余额较期初增加 7,404,286.99 元, 增长比例为 112.75%, 主要原因为公司计提的年度考核奖金, 计提的次月职工工资及子公司上海现代哈森(商丘)药业有限公司计提的养老保险费增加。

(14) 其他应付款期末较期初增加 23,983,602.59 元, 增长比例为 83.80%, 主要原因为本期客户保证金和风险责任金增加, 以及因销售收入增长而应付的业务费增加。

(15) 其他非流动负债期末余额较期初增加 11,793,572.75 元, 增长比例为 120.51%, 主要原因为本期具有过程控制的新型药物制剂及工艺技术平台及药物集成创新技术平台的与资产相关的专项补助增加。

(16) 本期营业收入比去年同期增长 22.22%, 增长原因是: 2010 年市场环境较好, 与国际、国内客户合作不断深入, 公司原料药、制剂类和代理类销量均有上升。营业成本本期发生数比上期发生数增长 20.73%, 主要原因是营业收入增加成本相应增加, 加之原料成本上涨较多所致。

(17) 销售费用本期发生额较上期增加 39,199,946.70 元, 增长比例为 31.49%, 主要原因为拓展市场, 优化产成品结构, 拓宽销售渠道使销售费用上升。

(18) 财务费用本期发生额较上期增加 4,211,579.69 元, 增长比例为 212.95%, 主要原因为本期发生的汇兑损失和现金折扣增加。

(19) 投资损失本期发生额较上期减少 5,174,748.41 元, 减少比例为 97.28%, 主要原因为上期发生上海秀龙中药有限公司清算损失。

(20) 营业外支出本期发生额较上期减少 811,754.61 元, 减少比例为 48.22%, 主要原因为本期固定资产处置损失较上期减少。

十三、本财务报表的批准

本财务报表于二〇一一年一月二十六日业经本公司第四届董事会第九次会议批准通过。

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：周斌
上海现代制药股份有限公司
2011年1月26日