

# 上海复星医药（集团）股份有限公司

600196

## 2011 年半年度报告

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况.....	7
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	9
五、 董事会报告 .....	9
六、 重要事项 .....	20
七、 财务会计报告 .....	29

## 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) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 安永华明会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 公司负责人陈启宇、主管会计工作负责人乔志城及会计机构负责人（会计主管人员）严佳声明：保证本半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	上海复星医药（集团）股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	复星医药
公司的法定英文名称	Shanghai Fosun Pharmaceutical (Group) Co., Ltd
公司法定代表人	陈启宇

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	乔志城	董晓娴
联系地址	上海市复兴东路 2 号	上海市复兴东路 2 号
电话	021-63325070	021-63325070
传真	021-63325079	021-63325079
电子信箱	600196@fosunpharma.com	600196@fosunpharma.com

### (三) 基本情况简介

注册地址	上海市曹杨路 510 号 9 楼
注册地址的邮政编码	200063
办公地址	上海市复兴东路 2 号
办公地址的邮政编码	200010
公司国际互联网网址	<a href="http://www.fosunpharma.com">http://www.fosunpharma.com</a>
电子信箱	600196@fosunpharma.com

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市复兴东路 2 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	复星医药	600196	

## (六) 公司其他基本情况

公司首次注册登记日期	1994 年 1 月 14 日	
公司首次注册登记地点	上海市闸北区工商行政管理局	
首次变更	公司变更注册登记日期	1998 年 7 月 13 日
	公司变更注册登记地点	上海市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	310000000036602
	税务登记号码	310107133060541
	组织机构代码	13306054-1
公司聘请的会计师事务所名称	安永华明会计师事务所	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市东长安街 1 号东方广场安永大楼 16 层	
公司其他基本情况		
<p>1998 年经上海市人民政府沪府[1998]23 号文批准，以上海复星高科技（集团）有限公司、上海广信科技发展有限公司、上海英富信息发展有限公司、上海申新实业（集团）有限公司和上海西大堂科技投资发展有限公司作为发起人，通过向社会公开发行 5,000 万股 A 股股票（含公司职工股 500 万股）的方式，将上海复星实业有限公司变更为股份有限公司。经中国证监会证监发字[1998]163 号、164 号文的批准，公司于 1998 年 6 月 25 日公开发行社会公众股 5,000 万股（含公司职工股 500 万股），其中 4,500 万股社会公众股于 1998 年 8 月 7 日在上海证券交易所挂牌交易。公开发行后，公司的总股本为 15,070 万股。本次发行经大华会计师事务所以华业字(98)第 753 号及华业字(98)第 860 号验资报告验证；1998 年 7 月 13 日由上海市工商行政管理局换发的 No.3100001005299 号《企业法人营业执照》。</p> <p>1999 年 1 月 25 日，公司 1999 年度第一次临时股东大会通过资本公积金转增股本方案，以 1998 年 12 月 31 日公司总股本 15,070 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 5 股，公司总股本由 15,070 万股增至 22,605 万股（其中公司职工股增至 750 万股并于 1999 年 2 月 8 日上市流通）；本次增资经上海市证券监督管理委员会批准，经大华会计师事务所有限公司华业字(99)第 789 号验资报告验证确认。1999 年 4 月 28 日，公司 1998 年度股东大会审议通过关于修改公司章程的议案，同意公司经营范围中增加经营进出口业务，即公司经营范围变更为：生物化学产品，试剂，生物四技服务，生产销售自身开发的产品，医疗器械，仪器仪表，电子产品，计算机，化工原料(除危险品)，咨询服务；经营本企业自产产品及相关技术的出口业务，经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务，经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。公司于 1999 年 5 月 12 日换领了变更后的《企业法人营业执照》。</p>		

2000 年 3 月 23 日，公司 1999 年度股东大会审议通过了 1999 年度利润分配方案，以 1999 年 12 月 31 日公司总股本 22,605 万股为基数，向全体股东每 10 股派送红股 2 股。本次分配后，公司总股本增至 27,126 万股。本次增资经大华会计师事务所有限公司华业字(2000)第 906 号《验资报告》验证确认；公司于 2000 年 6 月 19 日换领了变更后的《企业法人营业执照》。

经中国证监会证监公司字[2000]83 号文核准，公司实施了 2000 年度配股方案，向社会公众股东配售 2,250 万股（法人股放弃配股）。配股实施后，公司总股本增至 29,376 万股。本次配股已经大华会计师事务所有限公司华业字(2000)第 1108 号《验资报告》验证确认；公司于 2001 年 9 月 14 日，换领变更后的《企业法人营业执照》。

2002 年 4 月 25 日，公司 2001 年度股东大会审议通过了 2001 年度利润分配方案，以 2001 年 12 月 31 日公司总股本 29,376 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元(含税)，并以资本公积金每 10 股转增 3 股。本次分配后，公司总股本增至 38,188.80 万股。本次转增经安永大华会计师事务所有限责任公司出具的安永大华业字(2002)第 039 号《验资报告》验证确认；公司于 2002 年 7 月 15 日换领了变更后的《企业法人营业执照》。

经中国证监会证监发行字[2003]118 号文核准，公司可转换公司债券于 2003 年 10 月 28 日发行，转债面值 100 元人民币，发行数量 9.5 亿元，期限 5 年，2003 年 11 月 17 日在上海证券交易所挂牌上市，转股期自 2004 年 4 月 28 日至 2008 年 10 月 27 日止，转股价为 10.06 元/股。自 2004 年 4 月 28 日至 2004 年 6 月 23 日期间，公司发行的可转债累计转股 27,024,329 股，转股后公司总股本增加至 408,912,329 股。2004 年 5 月 28 日，公司 2003 年度股东大会审议通过了资本公积金转增股本方案，以 2004 年 6 月 23 日收市时的公司总股本 408,912,329 股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股；本次转增后，公司总股本增加到 817,824,658 股。2004 年 6 月 24 日至 6 月 30 日间，公司发行的可转换公司债券转股 198 股；截至 2004 年 6 月 30 日止，可转换公司债券转股后公司总股本增至 817,824,856 股，注册资本增至人民币 817,824,856.00 元。上述转股及转增经安永大华会计师事务所有限责任公司以安永大华业字(2004)第 917 号验资报告验证；公司于 2004 年 11 月 20 日换领了变更后的《企业法人营业执照》。

2004 年 12 月 17 日，公司 2004 年度第二次临时股东大会审议通过关于变更公司名称议案以及关于修订公司章程的议案，同意公司名称由“上海复星实业股份有限公司”变更为“上海复星医药(集团)股份有限公司”。公司于 2004 年 12 月 27 日换领了变更后的《企业法人营业执照》。

2005 年 4 月，公司控股股东上海复星高科技（集团）有限公司合计出资 57,748,986 元分别受让上海广信科技发展有限公司、上海西大堂科技投资发展有限公司、上海英富信息发展有限公司所持有的发起人法人股 16,023,384 股、4,430,088 股、801,216 股，并已获中国证监会出具的证监公司字【2005】12 号《关于同意豁免上海复星高科技（集团）有限公司要约收购上海复星医药（集团）股票义务的批复》，并于 2005 年 4 月 7 日通过中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了发起人法人股过户手续。本次股权转让完成后，上海复星高科技（集团）有限公司合计持有公司 466,845,912 股发起人法人股份，占公司截止 2005 年 6 月 30 日股份总数（包含可转换公司债券转股）831,949,088 股的 56.11%，仍为公司控股股东。

2005 年 5 月 10 日，公司 2004 年度股东大会审议通过关于修改公司章程的议案，同意变更公司经营范围，删除原经营范围中包含的“经营本企业的进料加工和‘三来一补’业务”项目，并同意修改公司章程中的相应条款，即公司经营范围变更为：生物化学产品，试剂，生物四技服务，生产销售自身开发的产品，医疗器械，仪器仪表，电子产品，计算机，化工原料(除危险品)，咨询服务；经营本企业自产产品及相关技术的出口业务，经营

本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务。公司于 2005 年 5 月 17 日换领了变更后的《企业法人营业执照》。

2006 年 6 月 26 日，公司第三届董事会第三十三次会议作出决议，鉴于公司股票自 2006 年 5 月 16 日至 2006 年 6 月 26 日连续 30 个交易日中，累计 20 个交易日的收盘价格高于当期转股价的 120%，符合《上市公司证券发行管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则（2006 年修订）》和公司《可转换公司债券募集说明书》关于赎回可转换公司债券的有关条件，决定行使对“复星转债”的赎回权，对赎回日前未转股的“复星转债”全部赎回，公司于 2006 年 7 月 18 日通过中国证券登记结算有限责任公司发放赎回款。2006 年 7 月 24 日，“复星转债”（证券代码 100196）、“复星转股”（证券代码 181196）在上海证券交易所被摘牌。于“复星转债”转股期间，公司股本数因“复星转债”转股增加，根据 2006 年 7 月 18 日收市后中国证券登记结算有限责任公司上海分公司提供的股本登记数据，发行人股份总数为 952,134,545 股。2006 年 8 月 8 日，公司第二次临时股东大会作出决议，对公司章程作出相应修改，将公司注册资本变更为人民币 952,134,545 元。上述股本变动经安永大华会计师事务所有限责任公司以安永大华业字(2006)第 595 号验资报告验证；公司于 2006 年 9 月 5 日换领了变更后的《企业法人营业执照》。

2007 年 5 月 28 日，公司 2006 年度股东大会审议通过了利润分配方案，以 2006 年 12 月 31 日总股本 952,134,545 股为基数，向全体股东每 10 股转增 3 股；本次转增实施后，公司总股本增加至 1,237,774,909 股。2008 年 5 月 26 日，公司 2007 年度股东大会作出决议，对公司章程作出相应修改，将公司注册资本变更为人民币 1,237,774,909 元。上述转增经安永大华会计师事务所有限责任公司以安永大华业字(2008)第 572 号验资报告验证；公司于 2008 年 6 月 2 日换领了变更后的《企业法人营业执照》。

2009 年 2 月 16 日，公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过关于修订公司章程的议案，同意变更公司经营范围，删除原经营范围中包含的“医疗器械”项目，并同意修改公司章程中的相应条款，即公司经营范围变更为：生物化学产品，试剂，生物四技服务，生产销售自身开发的产品，仪器仪表，电子产品，计算机，化工原料(除危险品)，咨询服务；经营本企业自产产品及相关技术的出口业务，经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务 [企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营]。公司于 2009 年 2 月 20 日换领了变更后的《企业法人营业执照》。

2010 年 5 月 4 日，公司向控股股东上海复星高科技(集团)有限公司等 7 名特定对象非公开发行 3,182 万股境内上市的人民币普通股。增发后公司的注册资本增至 1,269,594,909 元。上述增发经立信会计师事务所有限公司以信会师报字(2010)第 11450 号验资报告验证；公司于 2010 年 5 月 25 日换领了变更后的《企业法人营业执照》。

2010 年 6 月 9 日，公司 2009 年度股东大会审议通过了 2009 年度利润分配及资本公积转增股本方案，公司以总股本 1,269,594,909 股为基数，以未分配利润向利润分配实施股权登记日在册的全体股东每 10 股送红股 1 股、派发现金红利 1.00 元（含税），并以总股本 1,269,594,909 股为基数，以资本公积向利润分配实施股权登记日在册的全体股东按每 10 股转增 4 股的比例转增股本。本次利润分配及资本公积转增股本方案实施后，公司总股本增至 1,904,392,364 股。经 2009 年度股东大会授权，公司第五届董事会第六次会议（临时会议）对公司章程相应条款作了修订，将公司注册资本变更为人民币 1,904,392,364 元。上述股本变动经安永华明会计师事务所以安永华明（2010）验字第 60469139\_B01 号验资报告验证；公司于 2010 年 9 月 7 日换领了变更后的《企业法人营业执照》。

## (七) 主要财务数据和指标

### 1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年 度期末增减(%)
		调整后	调整前	
总资产	19,432,699,487.63	16,822,466,572.96	16,820,135,794.16	15.52
所有者权益（或股东权益）	9,293,259,790.30	8,423,022,972.81	8,423,022,972.81	10.33
归属于上市公司股东的每股净资产 （元 / 股）	4.88	4.42	4.42	10.41
	报告期（1—6 月）	上年同期		本报告期比上年 同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业利润（注 1）	1,127,161,126.93	773,220,251.00	773,220,251.00	45.77
利润总额（注 1）	1,242,988,612.56	795,132,043.16	795,132,043.16	56.32
归属于上市公司股东的净利润（注 1）	866,699,742.64	551,439,203.88	551,439,203.88	57.17
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润	290,661,323.41	256,898,310.33	256,898,310.33	13.14
基本每股收益(元)（注 1）	0.46	0.30	0.44	53.33
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元)	0.15	0.14	0.21	7.14
稀释每股收益(元)（注 1）	0.46	0.3	0.44	53.33
加权平均净资产收益率(%)	9.71	8.03	8.03	1.68
经营活动产生的现金流量净额（注 2）	32,120,782.08	59,235,921.71	59,235,921.71	-45.77
每股经营活动产生的现金流量净额 （元）（注 2）	0.02	0.05	0.05	-60.00

注 1：营业利润、利润总额、归属上市公司股东的净利润、基本每股收益和稀释每股收益的增长主要是由于：①核心制药企业业务增长；②公司旗下参股投资的国药控股于 2011 年 5 月于香港联合交易所有限公司完成 H 股配售，公司对国药控股的权益比例由 34% 下降至 32.05%，按视同处置联营公司确认股权处置收益计入公司当期损益等原因所致。

注 2：经营活动产生的现金流净额、每股经营活动产生的现金流量净额减少主要系报告期内公司支付税款及研发投入较去年同期增加所致。

## 2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	735,449,600.72
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）	10,057,566.63
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	90,678,158.00
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	110,280,466.05
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,693,645.54

其他符合非经常性损益定义的损益项目	-86,000,000.00
所得税影响额	-218,262,618.92
少数股东权益影响额（税后）	-71,858,398.79
合计	576,038,419.23

### 三、股本变动及股东情况

#### （一）股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	793,757,772	41.68				-788,984,772	-788,984,772	4,773,000	0.25
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	793,757,772	41.68				-788,984,772	-788,984,772	4,773,000	0.25
其中：境内非国有法人持股	793,757,772	41.68				-788,984,772	-788,984,772	4,773,000	0.25
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,110,634,592	58.32				788,984,772	788,984,772	1,899,619,364	99.75
1、人民币普通股	1,110,634,592	58.32				788,984,772	788,984,772	1,899,619,364	99.75
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,904,392,364	100				0	0	1,904,392,364	100

#### 股份变动的批准情况

（1）公司股权分置改革方案（以下简称“股改方案”）于 2006 年 4 月 17 日经相关股东会议通过，以 2006 年 4 月 24 日作为股权登记日实施，并于 2006 年 4 月 26 日实施后首次复牌。根据股改方案，上海复星高科技（集团）有限公司持有的 746,027,772 股限售流通股于 2011 年 4 月 26 日上市流通。

（2）经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]334 号文《关于核准上海复星医药(集团)股份有限公司非公开发行股票批复》核准，公司以非公开发售方式向包括控股股东上海复星高科技（集团）有限公司在内的 7 名特定投资者发行人民币普通股（A 股）共计 3,182 万股；其中，上海复星高科技（集团）有限公司认购的股票限售期为 36 个月、其他 6 名发行对象认购的股票限售期为 12 个月。除上海复星高科技（集团）有限公司以外的其他 6 名股东持有的 42,957,000 股限售流通股于 2011 年 5 月 4 日上市流通。



## (二) 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				175,285 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
上海复星高科技（集团）有限公司	境内非国有法人	48.05	915,122,529	0	4,773,000	无
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	未知	3.46	65,940,112		0	无
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪	未知	1.21	23,024,035		0	无
国际金融—花旗—MARTIN CURRIE INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED	未知	0.68	12,987,394		0	无
兵器财务有限责任公司	未知	0.55	10,500,000		0	无
通用电气资产管理公司—GEAM 信托基金中国 A 股基金	未知	0.47	9,020,663		0	无
上海申新（集团）有限公司	未知	0.45	8,638,672		0	无
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	未知	0.45	8,568,240		0	无
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深 300 指数证券投资基金	未知	0.42	8,000,000		0	无
中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金	未知	0.42	8,000,000		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			
上海复星高科技（集团）有限公司	910,349,529		人民币普通股			
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	65,940,112		人民币普通股			
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪	23,024,035		人民币普通股			
国际金融—花旗—MARTIN CURRIE INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED	12,987,394		人民币普通股			
兵器财务有限责任公司	10,500,000		人民币普通股			
通用电气资产管理公司—GEAM 信托基金中国 A 股基金	9,020,663		人民币普通股			
上海申新（集团）有限公司	8,638,672		人民币普通股			
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	8,568,240		人民币普通股			
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深 300 指数证券投资基金	8,000,000		人民币普通股			
中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金	8,000,000		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪和中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品同属中国人寿保险（集团）公司旗下。公司未知其他流通股股东是否存在关联关系，一致行动人的情况。					

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海复星高科技（集团）有限公司	4,773,000	2013年5月4日	4,773,000	

## 2、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。

## 四、董事、监事和高级管理人员情况

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

## (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2011年2月27日，公司召开第五届董事会第二十九次会议（临时会议），程阳锋先生因个人原因主动请辞，自2011年2月27日起不再担任公司副总经理、董事会秘书职务，董事会对其任职期间的工作表示感谢；经董事长提名，同意聘请公司现任副总经理、财务总监乔志城先生兼任董事会秘书，任期自2011年2月27日起至2013年6月8日届满。

2、2011年6月30日，公司召开第五届董事会第四十次会议（临时会议），经总经理提名，同意聘任倪小伟先生、王可心先生担任公司副总经理，任期自2011年7月1日至2013年6月8日届满。

## 五、董事会报告

## (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

## 1、报告期内公司经营情况

报告期内，公司继续以促进人类健康为使命，秉持“持续创新，共享健康”的经营理念，围绕医药核心业务，积极推进内生式增长、外延式扩张、整合式发展的战略，主营业务实现快速增长。

报告期内，公司实现营业收入 310,250.71 万元，较 2010 年同期增长 41.35%，公司营业收入的增长主要是由于报告期内核心制药企业重庆药友、江苏万邦、湖北新生源、桂林南药等业务快速增长以及合并范围的变化所致。

报告期内，公司实现营业利润 112,716.11 万元、利润总额 124,298.86 万元和归属于上市公司股东的净利润 86,669.97 万元，分别较 2010 年同期增长 45.77%、56.32% 和 57.17%。营业利润、利润总额和归属上市公司股东的净利润增长主要是由于：①核心制药企业业务增长；②公司旗下参股投资的国药控股于 2011 年 5 月于香港联合交易所有限公司完成 H 股配售，公司对国药控股的权益比例由 34% 下降至 32.05%，按视同处置联营公司确认股权处置收益计入公司当期损益等原因所致。

在促进成员企业发展的同时，2011 年，公司继续加大行业投资和整合。报告期内，公司公告了对疫苗生产企业大连雅立峰生物制药有限公司的收购计划，并出资控股新设医院管

理公司对安徽济民肿瘤医院实施管理。同时，公司还继续积极推动参股投资企业走向资本市场，2011 年以来，公司参股的上海东富龙科技股份有限公司（股份代码：300171.SZ）、山东金城医药化工股份有限公司（股份代码：300233.SZ）、浙江迪安诊断技术股份有限公司（股份代码：300244.SZ）和河南佰利联化学股份有限公司（002601.SZ）相继实现首次发行上市。

报告期内，公司完成了第二期总额为人民币 16 亿元的中期票据发行，持续优化了财务结构；与此同时，公司股东大会亦批准了发行境外上市外资股(H 股)的计划，以进一步拓展融资渠道，从而加大对国内外医药企业的并购、加强国际研发平台的建设、强化主营业务的发展，努力打造具有国际竞争力的医药企业。

公司注重并持续完善治理结构、提升集团内部管控，为股东创造价值。报告期内，公司先后荣获第七届“金圆桌奖优秀董事会奖”、“2011 年最具投资价值医药上市公司 10 强”等奖项。

在企业持续快速发展的进程中，公司始终不忘身为企业公民应承担的社会责任。报告期内，公司持续加大环保投入，优化生产工艺，提升生产设施的利用效能，以实现节能减排、保护环境；公司建立并不断完善药品不良反应监测的长效机制和应急预案，呵护关爱病患和生命；公司积极创造就业机会，并努力营造贡献与创新的企业文化；报告期内，公司继续承办了一届国家商务部对发展中国家的抗疟培训研修班，帮助发展中国家，尤其是疟疾高发区的非洲国家进行抗疟防治工作。此外，2011 年公司连续第三年向公众发布了企业社会责任报告，充分展示公司在经济、环境、员工和社会等方面履行责任的承诺、实践与绩效。

### 药品制造与研发

2011 年上半年，公司药品制造与研发业务呈现快速增长，报告期实现主营业务收入 177,330.74 万元，较 2010 年同期增长 28.73%；实现分部利润总额 43,375.35 万元，较 2010 年同期增长 49.67%。

报告期内，公司药品制造业务成长迅速，糖尿病、肝病、疟疾、结核病治疗等领域的专业化经营团队建设进一步强化，阿托莫兰、胰岛素、青蒿琥酯、氨基酸系列、抗结核等产品继续保持在各细分市场的领先地位。2011 年上半年，核心企业重庆药友、江苏万邦、湖北新生源和桂林南药合计实现销售收入 149,870.57 万元、合计净利润 13,952.19 万元，分别较 2010 年同期增长 18.27%和 26.70%。报告期内，公司还加强了中药产品的营销，摩罗丹和复方芦荟销售增长明显。

在促进成员企业发展的同时，2011 年，公司更是加大了对优秀制药企业的投资、整合。报告期内，公司公告了对疫苗生产企业大连雅立峰生物制药有限公司的收购计划，公司拟通过此次投资进入具有较高行业壁垒的疫苗领域，从而进一步丰富和优化公司产品结构的。

报告期内，公司继续完善科技部创新型试点企业建设，并基本形成以“仿创结合”的研发体系布局；通过创新体系建设，积极提高研发能力，推进新产品上市，努力提升公司核心竞争力。2011 年上半年，公司被评定为创新型企业。

公司通过重庆医工院、重庆复创、复宏汉霖等旗下研发平台，持续推进仿制药和创新药的研发，努力强化自身创新能力和产品竞争力，积极跟进全球医药行业的最新技术前沿，其中：复宏汉霖已有 2 个单克隆抗体产品完成生产细胞株的构建和筛选，其中 1 个单克隆抗体产品已进入药理、毒理评价阶段。

2011 年上半年，在研新药 101 项；且公司重点研发项目取得阶段性进展，共有包括匹伐他汀钙和复方青蒿琥酯/阿莫地喹片等 5 个品种获得生产批件。此外，报告期内公司继续推进专利战略的实施，2011 年上半年，公司申请专利共计 22 项。

### **药品分销与零售**

报告期内，公司药品分销与零售业务实现主营业务收入 72,343.42 万元，较 2010 年同期增长 34.71%；扣除国药控股增发影响后实现分部利润总额 27,958.98 万元，较 2010 年同期增长 31.01%。

2011 年上半年，公司参股的国药控股继续加速行业整合，保持并巩固其中国最大的药品及保健品分销商及领先供应链服务提供商的优势地位。报告期内，国药控股实现收入 480.00 亿元、利润总额 15.92 亿元，分别同比增长 48.35% 和 30.26%，行业领先优势进一步强化。

与此同时，报告期内，公司进一步加强了药品零售业务的拓展，公司旗下药品零售品牌复美大药房、金象大药房等继续保持各自区域市场的品牌领先，市场份额均位居上海、北京区域医药零售市场前列。

### **医疗器械与医学诊断**

报告期内，公司通过加大投资、强化合作，大力推动自身在医疗器械与医学诊断领域业务的发展。报告期内，公司医疗器械与医学诊断业务实现主营业务收入 52,099.41 万元、分部利润总额 2,943.04 万元。

报告期内，公司完成与 Chindex International, Inc.（股份代码：CHDX.US，以下简称“美中互利”）旗下原医疗器械业务的重组，医疗器械业务实现快速增长。报告期内，医疗器械业务实现主营业务收入 38,396.22 万元、利润总额 1,525.62 万元。

报告期内，医学诊断业务实现主营业务收入 13,703.19 万元，主要企业复星长征及新购并的亚能生物业务均实现良好增长；公司“体外诊断产品生产基地项目”也已完成施工。

### **医疗服务**

报告期内，公司继续支持并推动美中互利旗下高端医疗服务领先品牌“和睦家”医院 (United Family Hospital) 和诊所网络的发展和布局。2011 年上半年，美中互利医疗服务实现收入 5,365 万美元，较 2010 年同期增长 16.84%。

此外，报告期内，公司还出资控股新设医院管理公司对安徽济民肿瘤医院实施管理，并收购了安徽济民肿瘤医院 49% 的股权，摸索并初步形成了具有自身特色的医疗服务管理模式。

### **环保、质量与安全**

公司高度重视环境保护工作，积极推进环境保护政策，严格治理三废污染排放物，各药品生产成员企业都能确保做到达标排放。公司推动各药品生产成员企业实行清洁生产并争创环保友好企业，控制和减少污染物的排放总量；同时，通过技术进步、工艺改进和产能布局调控等手段，达到节能减排的作用。

公司的部分成员企业(如重庆药友、凯茂生物等)通过安装自动变频控制系统，设备运行处于最佳的休眠或启动姿态，从而起到降耗节能的目的；另外，部分成员企业(如朝晖药业、万邦金桥等)通过处理后的中水回用的运行方式来降低新鲜水耗用量和减少废水排放量。

公司各药品生产成员企业已相继建立了 EHS 管理体系，湖北新生源、重庆药友、江苏

万邦和万邦金桥等企业通过了 GB/T24001-2004 和 GB/T28001-2001 认证，获得了相应的环境和职业健康安全管理体系证书；继朝晖药业、重庆药友、江苏万邦、万邦金桥、重庆药友、重庆康乐和万邦复临等企业通过清洁生产审核之后，报告期内，湖北新生源、桂林南药、邯郸摩罗丹、重庆医工院、重庆凯林制药、重庆凯兴等企业也通过了清洁生产审核。

公司已在总部层面设立了 EHS 体系管理委员会，确立了总部与药品生产成员企业上下一体的管理体系，开展日常的 EHS 体系管理工作，对药品生产成员企业的安全、健康和环保进行管理控制和督察。

秉承“以发展来吸引人、以事业来凝聚人、以工作来培养人、以业绩来考核人”的人才观，公司已经形成一支有创新能力、管理能力，忠诚、敬业的核心经营团队，在财务、人力资源管理、战略、研发、审计评估、法务、市场营销等各方面形成了强有力的条线职能。报告期内，公司不断提升与完善各业务板块与子公司的管理能力，提升竞争力，控制经营风险，为公司未来可持续发展奠定了基础。

## 2、报告期公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位:万元 币种:人民币

分行业或分产品 (万元)	主营业务收 入	主营业务成 本	主营业务利 润率(%)	主营业务收 入比上年增 减(%)	主营业务成 本比上年增 减(%)	主营业务利 润率比上年 增减(%)
分行业						
医药工业	177,330.74	99,142.32	44.09	28.73	24.72	1.80
医药商业	72,343.42	64,763.74	10.48	34.71	32.16	1.73
分产品						
中药	10,656.29	5,133.38	51.83	69.59	32.88	13.31
西药	166,674.44	94,008.94	43.60	26.78	24.30	1.13

注：医药商业的收入、成本大幅增长主要系合并报表范围新增医药商业企业金象大药房所致；

中药的收入、成本大幅增长主要系公司加强中药产品营销，报告期内摩罗丹和复方芦荟胶囊销售增长所致。

其中，报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 247.14 万元。

### (2) 主营业务分地区情况表

单位:万元 币种:人民币

地区(万元)	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
国内		
上海地区	84,128.15	35.95
重庆地区	38,468.49	6.98
湖北地区	20,201.90	32.60

广西地区	10,348.39	35.24
江苏地区	40,191.07	5.92
浙江地区	11,790.57	-4.76
四川地区	10,430.63	35.25
沈阳地区	10,241.97	-
北京地区	37,013.13	-
深圳地区	2,150.88	-
国外	41,404.98	8.69

注：湖北、广西、四川地区的主营业务收入增长主要系核心企业湖北新生源、桂林南药、重庆药友等业务增长所致；

沈阳、北京、深圳地区的主营业务收入增长主要系新投资控股企业沈阳红旗、金象大药房、亚能生物的业务贡献所致。

### (3) 报告期公司资产构成变动情况

单位：万元 币种：人民币

项目（万元）	2011年6月30日		2010年12月31日		所占比重增减
	金额	占总资产比重（%）	金额	占总资产比重（%）	
货币资金	386,898.38	19.91	334,355.51	19.88	增加 0.03 个百分点
应收款项	87,676.98	4.51	83,730.90	4.97	减少 0.46 个百分点
存货	92,947.24	4.78	93,441.14	5.54	减少 0.76 个百分点
长期股权投资	811,850.74	41.78	680,440.51	40.45	增加 1.33 个百分点
固定资产	125,599.52	6.46	131,269.72	7.78	减少 1.32 个百分点
在建工程	60,849.27	3.13	38,297.21	2.28	增加 0.85 个百分点
短期借款	153,261.21	7.89	177,447.65	10.55	减少 2.66 个百分点
应付债券	256,430.01	13.20	98,610.39	5.86	增加 7.34 个百分点
长期借款	168,972.73	8.70	177,223.93	10.53	减少 1.83 个百分点

注：在建工程的增长主要系报告期内新建及扩建厂房及生产设备；

应付债券的增长主要系报告期内公司发行第二期中期票据人民币 16 亿元所致。

### (4) 报告期内公司主要财务数据变动表

单位：万元 币种：人民币

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	增减幅度（%）
营业费用	53,309.13	36,543.08	45.88
管理费用	38,605.66	25,539.51	51.16
财务费用	14,683.21	7,833.53	87.44
所得税	25,574.18	16,366.61	56.26

注：营业费用的增长主要系 2011 年合并范围增加、公司加强市场推广和销售网络建设及人

员薪酬增加所致；

管理费用的增长主要系 2011 年合并范围变化增加以及公司研发和业务发展投入增加所致；

财务费用的增长主要系公司带息债务增加及利率提高所致；

所得税项目的增长主要系参股企业国药控股完成 H 股配售，公司按视同处置联营公司计提所得税所致。

#### (5) 报告期内公司现金流量数据变动表

单位：万元 币种：人民币

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增减幅度 (%)
经营活动产生的现金流净额	3,212.08	5,923.59	-45.77
投资活动产生的现金流净额	-75,705.65	10,260.77	-
筹资活动产生的现金流净额	119,285.62	82,119.71	45.26
净利润（含少数股东收益）	98,724.68	63,146.59	56.34

注：经营活动产生的现金流净额减少主要由于 2011 年集中缴纳因 2010 年度一次性收益产生的应纳税款和研发投入较去年同期增加所致；

投资活动产生的现金流净额减少主要系报告期内支付投资款增加所致；

筹资活动产生的现金流净额增加主要系公司发行 16 亿元人民币第二期中期票据所致；

净利润增长主要是由于①核心制药企业业务增长；②国药控股完成 H 股配售，公司按视同处置联营公司确认股权处置收益计入公司当期损益等原因所致。

#### (6) 对净利润产生重大影响的其他经营业务

单位：万元 币种：人民币

其他经营业务	产生的损益	占利润总额的比重(%)
国药控股 H 股配售	67,230.47	54.09

注：国药控股 H 股配售税后净影响 50,422.85 万元。

#### (7) 报告期公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

##### ①公司主要控股公司经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
重庆药友制药有限责任公司	医药制造	阿拓莫兰、头孢美唑钠、炎琥宁、V 佳林等	5,654	102,646.98	40,227.94	4,678.40
江苏万邦生化医药股份有限公司	医药制造	胰岛素、重组人促红细胞生成素等	11,592	118,378.43	58,807.53	3,972.80
湖北新生源生物工程股份有限公司	氨基酸制造	氨基酸系列	5,112	53,059.51	29,507.35	3,492.79
桂林南药股份有限公司	医药制造	青蒿琥酯等	28,503.03	67,379.98	43,598.17	1,808.20

## ②净利润、投资收益对公司净利润影响达 10%以上控股、参股公司的经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

公司名称	经营范围	归属于母公司所有者的净利润	对上市公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
国药产业投资有限公司	药品批发、实业投资、物流配送、零售连锁及相关咨询服务	53,225.74	26,080.61	30.09

## (二) 下半年工作计划

2011 年下半年，公司将继续以促进人类健康为使命，秉承“持续创新、共享健康”的经营理念，以中国医药市场的快速成长和欧美主流市场仿制药的快速增长为契机，坚持内生式增长、外延式扩张、整合式发展并举的发展战略，加快实施“创新、效率、客户、全球化”战略，加大对行业内优秀企业的并购，持续优化与整合医药产业链资源，加强创新体系和产品营销体系建设，强化公司核心竞争能力，进一步提升公司经营业绩；同时，公司将继续按计划推进 H 股发行工作并启动公司债项目，拓展国内外融资渠道，为公司持续发展奠定基础。

**药品研发与制造**

2011 年下半年，公司将在糖尿病、肝病、疟疾、结核病等领域药品现有销售规模的基础上，积极推进重组人胰岛素和青蒿琥酯产业化项目的推进，加强营销队伍建设，加强后续产品开发及市场开拓，从而保持和提高各产品在细分市场的领先地位；同时，公司将进一步加强运营管理，提升效率；防范生产、质量、环保等经营安全风险，确保医药制造业务稳健发展，实现收入与利润的持续、快速增长。此外，公司还将加大行业整合的力度，强化制药核心业务。

2011 年下半年，公司将继续坚持“仿创结合”战略、“国外技术许可”与“国内产学研”相结合，以“项目+技术平台”为合作纽带，组织实施“十二五”重大专项项目；狠抓新产品立项流程，提高研发效率；加强药品注册队伍建设，在支持创新的同时，推进现有品种尽快获批；加快研发与市场的对接，促进需求互补；进一步加强研发体系建设、搭建医药情报体系，充分发挥重庆医工院、重庆复创、复宏汉霖等技术平台的效用，推进新药缓控释制剂平台建设，努力打造战略性产品线和符合国际标准的新药研发体系，加速后续战略产品的培育和储备，加快高难度仿制药的研发，夯实制药产业的核心竞争力。

**药品分销与零售**

2011 年下半年，公司将继续推动和帮助国药控股实现在药品分销业务上的整合与快速增长，不断扩大大药控股在医药分销行业中的领先优势。同时，公司将进一步加强复美大药房、金象大药房等零售品牌的优化提升，巩固并提高区域市场份额，实现区域布局和扩张；并积极发展电子商务，实现零售业务的快速增长。

**医疗器械与医学诊断**

2011 年下半年，公司将在医疗器械业务重组完成的基础上，进一步完善公司医疗器械从研发、制造到国内外营销的产业链体系，加速医疗器械业务的发展。



随着“体外诊断产品生产基地项目”的建成投产，2011 年下半年，公司将积极强化诊断业务的国内外销售网络的拓展和专业销售队伍的建设，努力提升诊断产品的市场份额，不断强化公司医学诊断业务的规模和盈利能力。

### 医疗服务

2011 年下半年，公司将继续支持并推动美中互利旗下高端医疗服务品牌“和睦家”医院业务的拓展，支持其加快发展以多层次、多样化、延伸性为特色的高端医疗服务。同时，公司将积极把握国内医疗服务业的高成长契机，寻求并加快自身医疗服务业务的开拓；公司将推进济民肿瘤医院的建设和升级，努力将其打造成为国内最大的股份制肿瘤专科医院。

### 环保、质量与安全

公司将一如既往地重视环境保护并承担相应的社会责任。2011 年下半年，公司将继续积极执行和推进环境保护政策，要求和督促更多的药品生产成员企业完成清洁生产审核，争创环保友好型企业；在成员企业中全面展开环保核查工作，以良好的实际运作来提高节能减排的效果、减少污染物的排放总量、增加废弃物的再生利用率。

同时，公司还将继续积极执行对药品生产成员企业的飞行检查机制和质量信息的汇报制度，确保药品的质量安全。

## (三) 风险提示

国内药品制造企业竞争日益激烈，国家发改委连续发布药品降价通知，未来国内药品市场仍然存在进一步降价的风险。对此，公司将一如既往地重视新产品的研发，保持主要产品业内成本领先，积极加强产品的营销和国际市场销售，优化产品结构；面向未来、积极开发、培育和引进有专利的新产品，保持公司药品研发与制造业务健康、持续的发展。

医疗体制改革正式启动，产业整合、医药商业模式转型不可避免。对此，公司将密切关注改革动向，科学整合内外部资源；同时，公司还将继续加强对行业优秀企业投资，不断提升企业的运营管控能力、创新能力和国际化程度，致力于打造中国医药健康产业的领导性企业。

## (四) 公司投资情况

### 1、募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额 (注 1)	本报告期已使用募集资金总额 (注 2)	已累计使用募集资金总额 (注 2)	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	非公开发行	65,549.20	9,708.49	27,936.57	35,602.63	存入募集资金专项账户管理
合计	/	65,549.20	9,708.49	27,936.57	35,602.63	/

注 1：募集资金总额包括本次发行费用人民币 2,010 万元；

注 2：截至 2011 年 6 月 30 日，本次募集资金净额（扣除发行费用人民币 2,010 万元后）已累计使用人民币 27,936.57 万元（包括截至 2010 年 7 月 15 日公司已利用自有资金预先投入共计人民币 12,873.11 万元和利息收入 4.17 万元），其中：2011 年 1 月 1 日至 6 月 30 日使用的募集资金净额为人民币 9,708.49 万元（包括

利息收入 4.17 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	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
重组人胰岛素产业化（原料+制剂）项目	否	37,147.00	7,359.08	否	不适用	不适用	不适用	不适用	江苏万邦的重组人胰岛素产业化项目原定完成日期为 2011 年 12 月，后在项目实施过程中，国家 GMP 标准更新，陆续发布 GMP2007 版征询稿及 GMP2010 年两个版本，公司按新版 GMP 的要求不断优化设计，整体施工进度延后，原项目投资总额 37,147.00 万元，截止 2011 年 6 月 30 日完成投入 7,359.08 万元，预计项目达到预定可使用状态日期调整为 2013 年 6 月。	不适用
青蒿琥酯高技术产业化示范项目	否	18,958.80	13,139.92	否	69%	不适用	不适用	不适用	桂林南药的青蒿琥酯高技术产业化示范项目原定完成日期为 2011 年 3 月，后在项目实施过程中，国家 GMP 标准更新，陆续发布 GMP2007 版征询稿及 GMP2010 年两个版本，公司按新版 GMP 的要求不断优化设计，此外项目所需设备部分为进口，采购周期较长，整体施工进度延后，原项目投资总额 18,958.80 万元，截止 2011 年 6 月 30 日完成投入 13,139.92 万元，预计项目达到预定可使用状态日期调整为 2012 年 8 月。	不适用
体外诊断产品生产基地项目	否	7,433.40	7,437.57 (注 3)	否	100%	不适用	不适用	不适用	复星长征的体外诊断产品生产基地项目原定完成日期为 2011 年 6 月，后在项目实施过程中，国家 GMP 标准更新，陆续发布 GMP2007 版征询稿及 GMP2010 年两个版本，公司按新版 GMP 的要求在通暖设备和工艺流程上重新优化设计，整体施工进度延后，原项目投资总额 7433.40 万元，截止 2011 年 6 月 30 日完成投入 7437.57 元（含利息收入 4.17 万元），预计项目达到预定可使用状态日期调整为 2011 年 12 月。	不适用
合计	/	63,539.20	27,936.57 (注 3)	/	/	/	/	/	/	/

注 3：包括利息收入 4.17 万元。

### 3、 募集资金变更项目情况

截至 2011 年 6 月 30 日，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

### 4、 非募集资金项目情况

(1)公司与上海复星高科技(集团)有限公司、南京钢铁联合有限公司出资共计人民币 30,000 万元共同设立上海复星高科技集团财务有限公司；其中，公司出资人民币 2,700 万元，占 9% 的股权。上海复星高科技集团财务有限公司于 2011 年 6 月 20 日获中国银监会开业批准，并于 2011 年 7 月 7 日取得《企业法人营业执照》。在报告期内，上海复星高科技集团财务有限公司为上市公司贡献净利润人民币 0.00 万元。

(2)控股孙公司上海创新科技有限公司出资人民币 4,013.97 万元受让上海市血液中心持有的上海输血技术有限公司 46% 的股权。该事项已于 2011 年 2 月 18 日办理了工商变更登记手续。本次转让完成后，上海创新科技有限公司合计持有上海输血技术有限公司 100% 的股权。在报告期内，上海输血技术有限公司为上市公司贡献净利润人民币 178.44 万元。

(3)全资子公司复星实业（香港）有限公司、上海复星医药产业发展有限公司分别出资人民币 66,600 万元和人民币 900 万元，分别受让雅立峰生物技术控股有限公司和北京和鑫博业咨询有限公司持有的大连雅立峰生物制药有限公司 74% 和 1% 的股权。该事项已于 2011 年 7 月 1 日获外商投资主管部门批准；该事项的工商变更登记手续正在办理中。在报告期内，大连雅立峰生物制药有限公司为上市公司贡献净利润人民币 0.00 万元。

(4)全资子公司上海复星医药产业发展有限公司出资人民币 7,140 万元与重庆化医控股（集团）公司、重庆药友制药有限责任公司职工持股会共同对重庆药友制药有限责任公司进行增资。增资完成后，上海复星医药产业发展有限公司仍占重庆药友制药有限责任公司 51% 的股权。该事项已于 2011 年 3 月 9 日办理了工商变更登记手续。在报告期内，重庆药友制药有限公司为上市公司贡献净利润人民币 2,385.98 万元。

(5)控股子公司上海复星化工医药创业投资有限公司出资人民币 832.00 万元受让台州市定向反光材料有限公司持有的江西盛富莱定向反光材料有限公司 36.76% 的股权。该事项已于 2011 年 4 月 14 日完成了工商变更登记手续。本次转让完成后，上海复星化工医药创业投资有限公司合计持有江西盛富莱定向反光材料有限公司 39.54% 的股权。在报告期内，江西盛富莱定向反光材料有限公司为上市公司贡献净利润人民币 0.00 万元。

(6)公司出资人民币 7,433.40 万元对全资子公司上海复星长征医学科学有限公司进行增资。该事项已于 2011 年 6 月 16 日办理了工商变更登记手续。在报告期内，上海复星长征医学科学有限公司为上市公司贡献净利润人民币 881.65 万元。

(7)全资子公司上海复星医药产业发展有限公司出资人民币 1,973.06 万元受让康树森等 20 人持有的沈阳红旗制药有限公司共计 4% 的股权。该事项已于 2011 年 7 月 11 日完成了工商变更登记手续。本次转让完成后，上海复星医药产业发展有限公司合计持有沈阳红旗制药有限公司 74% 的股权。在报告期内，沈阳红旗制药有限公司为上市公司贡献净利润人民币 859.03 万元。

(8)全资子公司上海复星医药产业发展有限公司出资人民币 4,140 万元认购海南亚洲制药有限公司人民币 80 万元的新增注册资本。该事项已于 2011 年 7 月 14 日办理了工商变更登记手续。本次增资完成后，上海复星医药产业发展有限公司合计持有海南亚洲制药有限公司

10.19%的股权。在报告期内，海南亚洲制药有限公司为上市公司贡献净利润人民币 0.00 万元。

(9) 全资子公司上海医诚医院投资管理有限公司出资人民币 6,017.54 万元受让上海国杏生命科技有限公司持有的安徽济民肿瘤医院 49%的股权。该事项已于 2011 年 8 月 9 日办理了变更登记手续。在报告期内，安徽济民肿瘤医院为上市公司贡献净利润人民币 0.00 万元。

(10) 全资子公司上海医诚医院投资管理有限公司和安徽济民企业管理有限公司共同出资人民币 300 万元设立安徽济民医院经营管理有限公司。其中上海医诚医院投资管理有限公司现金出资 210 万元，占 70%的股权，安徽济民企业管理有限公司现金出资 90 万元，占 30%的股权。安徽济民医院经营管理有限公司已于 2011 年 7 月 20 日取得了《企业法人营业执照》。在报告期内，安徽济民医院经营管理有限公司为上市公司贡献净利润人民币 0.00 万元。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规和规范性文件的要求，公司进一步完善法人治理结构，健全现代企业制度。

1、关于股东与股东大会：公司章程明确规定了股东大会议事规则；公司能够确保全体股东享有平等地位、行使股东权利。

2、关于控股股东与上市公司：公司控股股东行为规范，没有超越股东权限直接或间接干预公司的决策及生产经营活动，没有损害公司及其它股东利益。公司控股股东与公司在人员、资产、财务、机构和业务等方面相互独立。公司董事会、监事会及其它内部机构独立运作。

3、关于董事与董事会：公司严格按照章程规定的程序选聘董事，董事会的人数和人员构成符合法律、法规和公司章程的规定；公司章程对董事会议事规则作了明确。公司董事会共 8 人，其中独立董事 3 名，分别为会计、法律和战略领域的专业人士，符合《上市公司治理准则》的要求和公司发展的需要。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，强化了董事会的决策职能。

4、关于监事与监事会：公司监事会能够独立、有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员的监督和检查权。监事会定期召开会议，并根据需要及时召开临时会议；公司章程中规定有监事会议事规则。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司积极建立高级管理人员的绩效评价标准和程序，并根据实施情况，适时作相应的修改、完善。公司高级管理人员的任免严格按照有关法律、法规和公司章程的规定进行，并及时对外公告。此外，报告期内，公司还制定了《董事会秘书工作制度》，对公司董事会秘书的选任、履职、培训和考核等作出了明确规定。

6、关于利益相关者：公司能够充分尊重银行及其它债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权利，并与他们积极合作，共同推进公司持续、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度：公司严格按照法律、法规、中国证监会《信息披露管理办法》、上海证券交易所《上市公司信息披露事务管理制度指引》、《公司章程》以及公司《信息披露制度》的规定，充分履行上市公司披露信息义务；同时，公司制定有《外部信息报送及使用管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并予以切实执行，确保公司信息披露的及时、公平、真实、准确和完整。除法定披露信息外，公

司还定期向公众发布公司《内部控制自我评估报告》、《企业社会责任报告》，并聘任专业机构出具审核意见，充分展示公司透明、规范的运营情况。公司注重与投资者的沟通与交流，制订有《投资者关系管理办法》等相关制度，确保投资者公平、及时地获取公司公开信息。

#### 8、公司治理专项活动的开展情况：

根据中国证监会公告[2008]27号的要求，公司已按时完成了所有限期整改项目。报告期内，公司持续巩固整改成效，完善公司治理结构，提升公司治理水平。

良好的公司治理是企业发展的基石和保障，公司将继续严格按照《上市公司治理准则》的要求，巩固并进一步提高公司治理水平，提升企业竞争力，从而以更好的经营业绩回报广大投资者。

#### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2011年6月8日，公司召开了2010年度股东大会，审议通过了公司2010年度利润分配方案，同意公司以2010年12月31日公司总股本1,904,392,364股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税）。公司以2011年7月8日为股权登记日实施了该方案，除权（除息）日为2011年7月11日，现金红利发放日为7月15日。

#### (三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、《公司章程》规定，公司可以采取现金或者股票方式分配股利，每股现金股息分配原则上占年度每股收益的比例不低于10%，具体分配方案将由公司股东大会根据公司年度的实际经营情况决定。

2、公司2010年度利润分配方案经2011年6月8日召开的2010年度股东大会审议通过，公司以总股本1,904,392,364股为基数，以未分配利润向全体股东按每10股派发现金红利1.00元（含税）。该方案已于2011年7月15日实施完毕，详见2011年7月5日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）刊发的《2010年度利润分配实施公告》。

#### (四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### (五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

#### (六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

##### 1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券投资 比例(%)	报告期损益 (元)
1	股票	SCR	先声药业	140,179,534.38	2,507,503	158,543,226.17	100	-26,638,072.09
合计				140,179,534.38	/	158,543,226.17	100	-26,638,072.09

##### 2、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司 股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权 益变动	会计核算科目	股份来源
600285	羚锐股份	1,240,639.83	0.59	15,156,694.84	11,280,442.10	106,321.32	可供出售金融资产	发起人
002099	海翔药业	16,166,688.55	2.91	102,594,924.00	102,680,962.88	-6,447,222.00	可供出售金融资产	发起人
002273	水晶光电	14,532,828.60	9.65	57,306,065.12	5,976,983.00	0	长期股权投资	发起人
CHDX	美中互利	293,386,333.23	18.79	278,282,424.48	0	-59,656,018.98	可供出售金融资产	二级市场 购入
601678	滨化股份	145,348,328.41	7.50	693,000,000.00	3,300,000.00	135,967,318.50	可供出售金融资产	发起人
002412	汉森制药	48,600,000.00	14.86	147,379,589.39	3,840,182.86	0	长期股权投资	发起人
300171	东富龙	40,000,000.00	7.50	444,000,000.00	4,800,000.00	404,000,000.00	可供出售金融资产	发起人
300233	山东金城	52,000,000.00	14.88	163,116,504.71	65,786,319.84	0	长期股权投资	发起人
08247	中生北控	64,626,081.14	23.83	61,573,208.03	1,479,233.50	0	长期股权投资	受让、定 向增发
合计		675,900,899.76	/	1,962,409,410.57	199,144,124.18	473,970,398.84	/	/

### 3、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量(股)	占该公司 股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损 益(元)	报告期所有 者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
公安县民生担保有限公司	300,000.00	390,000	2	390,000.00	0	0	长期股权投资	发起人
重庆市商业银行	581,897.00	490,391	0.024	567,084.09	49,039.10	0	长期股权投资	发起人
重庆市城市合作社	22,630.00	23,200	0.0011	22,630.00	0	0	长期股权投资	发起人
永安财产保险股份有限公司	141,040,000.00	86,000,000	3.23	99,640,000.00	0	0	长期股权投资	发起人
上海复星高科技集团财务公司	27,000,000.00	27,000,000	9.00	27,000,000.00	0	0	长期股权投资	发起人
合计	168,944,527.00	113,903,591.00	/	127,619,714.09	49,039.10	0.00	/	/

### (七) 资产交易事项

#### 1、收购资产情况

(1) 2011年1月25日, 控股孙公司上海创新科技有限公司通过公开挂牌的方式出资人民币4,013.97万元受让上海市血液中心持有的上海输血技术有限公司46%的股权。该事项已于2011年2月18日办理了工商变更登记手续。本次转让完成后, 上海创新科技有限公司合计持有上海输血技术有限公司100%的股权。在报告期内, 上海输血技术有限公司为上市公司贡献净利润人民币178.44万元。上海输血技术有限公司为上市公司贡献的净利润占利润总额的0.14%。

(2) 2011年1月27日, 全资子公司复星实业(香港)有限公司、上海复星医药产业发展

有限公司与雅立峰生物技术控股有限公司、北京和鑫博业咨询有限公司签订《股权转让协议》，复星实业（香港）有限公司和上海复星医药产业发展有限公司分别出资人民币 66,600 万元和人民币 900 万元，分别受让雅立峰生物技术控股有限公司和北京和鑫博业咨询有限公司持有的大连雅立峰生物制药有限公司 74% 和 1% 的股权。本次收购价格以经审计的截至 2010 年 11 月 30 日的大连雅立峰生物制药有限公司的净利润并结合转让方对狂犬疫苗的批准及上市销售预测的估值为基础，经转让双方协商确定。该事项已于 2011 年 7 月 1 日获外商投资主管部门批准；该事项的工商变更登记手续正在办理中。在报告期内，大连雅立峰生物制药有限公司为上市公司贡献净利润人民币 0.00 万元。大连雅立峰生物制药有限公司为上市公司贡献的净利润占利润总额的 0.00%。

(3) 2011 年 3 月 19 日，控股子公司上海复星化工医药创业投资有限公司与台州市定向反光材料有限公司签订了《股东出资转让协议》，上海复星化工医药创业投资有限公司出资人民币 832.00 万元受让台州市定向反光材料有限公司持有的江西盛富莱定向反光材料有限公司 36.76% 的股权。本次收购价格由双方协商确定。该事项已于 2011 年 4 月 14 日完成了工商变更登记手续。本次转让完成后，上海复星化工医药创业投资有限公司合计持有江西盛富莱定向反光材料有限公司 39.54% 的股权。在报告期内，江西盛富莱定向反光材料有限公司为上市公司贡献净利润人民币 0.00 万元。江西盛富莱定向反光材料有限公司为上市公司贡献的净利润占利润总额的 0.00%。

(4) 2011 年 5 月 19 日，全资子公司上海复星医药产业发展有限公司与康树森等 20 名自然人分别签订了《股权转让协议》，上海复星医药产业发展有限公司出资人民币 1,973.06 万元受让康树森等 20 人持有的沈阳红旗制药有限公司共计 4% 的股权。本次收购价格以各方确认的沈阳红旗制药有限公司 2010 年度剔除非经常性损益后的净利润为基础，由双方协商确定。该事项已于 2011 年 7 月 11 日完成了工商变更登记手续。本次转让完成后，上海复星医药产业发展有限公司合计持有沈阳红旗制药有限公司 74% 的股权。在报告期内，沈阳红旗制药有限公司实现净利润人民币 859.04 万元。沈阳红旗制药有限公司为上市公司贡献的净利润占利润总额的 0.69%。

(5) 2011 年 5 月 19 日，全资子公司上海医诚医院投资管理有限公司与上海国杏生命科技有限公司、安徽济珉医疗科技有限公司、安徽济民肿瘤医院签订了《出资转让协议》，上海医诚医院投资管理有限公司出资人民币 6,017.54 万元受让上海国杏生命科技有限公司持有的安徽济民肿瘤医院 49% 的股权。本次收购价格经双方协商确认。该事项已于 2011 年 8 月 9 日办理了变更登记手续。在报告期内，安徽济民肿瘤医院为上市公司贡献净利润人民币 0.00 万元。安徽济民肿瘤医院为上市公司贡献的净利润占利润总额的 0.00%。

(6) 2011 年 6 月 13 日，全资子公司上海复星医药产业发展有限公司、建银国际医疗产业股权投资有限公司与海南亚洲制药有限公司以及海南亚东南工贸有限公司等海南亚洲制药有限公司的其他八位股东签订《增资协议》，上海复星医药产业发展有限公司出资人民币 4,140 万元认购海南亚洲制药有限公司人民币 80 万元的新增注册资本。本次收购价格经各方协商确定。本次增资完成后，上海复星医药产业发展有限公司合计持有海南亚洲制药有限公司 10.19% 的股权。该事项已于 2011 年 7 月 14 日办理了工商变更登记手续。在报告期内，海南亚洲制药有限公司为上市公司贡献净利润人民币 0.00 万元。海南亚洲制药有限公司为上市公司贡献的净利润占利润总额的 0.00%。



## 2、 出售资产情况

(1) 2011 年 2 月 28 日，全资子公司上海复星平耀投资管理有限公司、上海齐广投资管理有限公司与德州弘盛板纸股份有限公司、汇鑫生物浆纸股份有限公司签订《股份转让协议》，上海复星平耀投资管理有限公司和上海齐广投资管理有限公司向德州弘盛板纸股份有限公司转让所持有的汇鑫生物浆纸股份有限公司共计 30% 的股权，本次转让价格按照 2008 年 2 月各方签署的《增资补充协议书》的约定确定为人民币 24,500.00 万元。在报告期内，汇鑫生物浆纸股份有限公司为上市公司贡献净利润人民币 0.00 万元；出售产生的损益为人民币 0.00 万元；该资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的 0.00%。

(2) 2011 年 3 月 1 日，控股子公司上海输血技术有限公司与倪云根签订《股权转让协议》，上海输血技术有限公司向倪云根转让所持有的苏州奇天输血技术有限公司 35% 的股权。本次转让价格由双方协商确定为人民币 210.00 万元。该事项的工商变更登记手续正在办理中。本次股权转让完成后，上海输血技术有限公司尚持有苏州奇天输血技术有限公司 31.7% 的股权。在报告期内，苏州奇天输血技术有限公司为上市公司贡献净利润人民币-1.14 万元；出售产生的损益为人民币 20.12 万元；该资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的 0.02%。

(3) 2011 年 3 月 1 日，控股子公司上海复星化工医药创业投资有限公司与台州市臻泰投资股份有限公司签订了《股东出资转让协议》，上海复星化工医药创业投资有限公司向台州市臻泰投资股份有限公司转让所持有的台州市定向反光材料有限公司 1% 的股权。本次转让价格由双方协商确定为人民币 80.41 万元。该事项已于 2011 年 4 月 11 日办理了工商变更登记手续。本次股权转让完成后，上海复星化工医药创业投资有限公司尚持有台州市定向反光材料有限公司 49% 的股权。在报告期内，台州市定向反光材料有限公司为上市公司贡献净利润人民币 257.82 万元；出售产生的损益为人民币-34.18 万元；该资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的-0.03%。

(4) 2011 年 6 月 20 日，控股孙公司桂林南药股份有限公司与上海绿川科技发展有限公司签订了《股权转让协议》，桂林南药股份有限公司向上海绿川科技发展有限公司转让所持有的凤凰县江山科技发展有限公司 35% 的股权。本次转让价格以湖南恒基资产评估有限公司出具的以 2011 年 4 月 30 日为基准日的湘恒基评估字[2011]第 045 号《资产评估报告书》记载的公司评估净资产为基础确定为人民币 74.65 万元。该事项已于 2011 年 7 月 22 日办理了工商变更登记手续。本次股权转让完成后，桂林南药股份有限公司尚持有凤凰县江山科技发展有限公司 65% 的股权。在报告期内，凤凰县江山科技发展有限公司为上市公司贡献净利润人民币-110.10 万元；出售产生的损益为人民币 0.00 万元；该资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的 0.00%。

(5) 报告期内，控股子公司上海复星化工医药创业投资有限公司和控股孙公司重庆医药工业研究院有限责任公司通过集中竞价和大宗交易方式合计出售浙江海翔药业股份有限公司（002099.SZ）4,478,185 股股份，出售该资产所得款项为人民币 11,064.14 万元。在报告期内，浙江海翔药业股份有限公司为上市公司贡献净利润人民币 86.47 万元；出售产生的损益为人民币 10,181.63 万元；该资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的 8.19%。

(6) 报告期内，控股子公司上海复星医药产业发展有限公司通过集中竞价出售了所持有河南羚锐制药股份有限公司（600285.SH）907,200 股股份，出售该资产所得款项为人民币 1,132.93 万元。在报告期内，河南羚锐制药股份有限公司为上市公司贡献净利润人民币 0.00 万元；出售产生的损益为人民币 1,128.04 万元；该资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的 0.91%。

### 3、吸收合并情况

2010 年 12 月 22 日，控股孙公司桂林制药有限责任公司及其全资子公司桂林南药股份有限公司签订了《合并协议》，桂林南药股份有限公司通过向桂林制药有限责任公司增发股份和换股的方式吸收合并桂林制药有限责任公司。本次换股价格以桂林南药股份有限公司截至合并基准日（2010 年 12 月 31 日）的财务报表记载的账面净资产经双方认定的具有合格资产评估资质的中介机构评估后的评估值作为作价依据除以该基准日的总股份数确定。本次吸收合并后，桂林南药股份有限公司的注册资本增加至人民币 28,503.03 万元。桂林制药有限责任公司于 2011 年 5 月 17 日办理了工商注销登记手续；桂林南药股份有限公司于 2011 年 6 月 16 日办理了工商变更登记手续。

#### (八) 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	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
国药控股股份有限公司	其他关联人	销售商品	销售产品、原材料	以市场价格为基础协商确定	113,880,288.68	0.04	现金
合计				/	113,880,288.68	0.04	/

##### 2、其他重大关联交易

(1) 2010 年 6 月 11 日，公司与关联方上海复星高科技（集团）有限公司、南京钢铁联合有限公司签订《股东出资协议书》，三方拟出资共计人民币 30,000 万元共同设立上海复星高科技集团财务有限公司；其中，公司拟出资人民币 2,700 万元，占 9% 的股权。上海复星高科技集团财务有限公司于 2011 年 6 月 20 日获中国银监会开业批准，并于 2011 年 7 月 7 日取得《企业法人营业执照》。

(2) 2011 年 3 月 16 日，全资子公司上海齐绅投资管理有限公司、国药产业投资有限公司与北京银行股份有限公司上海分行签订了《委托贷款协议》，上海齐绅投资管理有限公司向国药产业投资有限公司提供人民币 9,800 万元的贷款，实际贷款期限自 2011 年 3 月 16 日至 2011 年 8 月 18 日，贷款利率为 6.31%。

#### (九) 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

本报告期公司无重大托管事项。

##### (2) 承包情况

本报告期公司无重大承包事项。

## (3) 租赁情况

本报告期公司无重大租赁事项。

## 2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
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	143,100.89
报告期末对子公司担保余额合计（B）	109,100.89
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）	109,100.89
担保总额占公司净资产的比例(%)	11.74
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0

注：港币兑人民币汇率按 1:0.88 折算

## 3、委托理财及委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

## (2) 委托贷款情况

2011 年 3 月 16 日，全资子公司上海齐绅投资管理有限公司与国药产业投资有限公司、北京银行股份有限公司上海分行签订了《委托贷款协议》，由上海齐绅投资管理有限公司向国药产业投资有限公司提供人民币 9,800 万元的贷款，实际贷款期限自 2011 年 3 月 16 日至 2011 年 8 月 18 日，贷款利率为 6.31%。

## 4、其他重大合同

(1) 报告期末，母公司尚在履行的重大短期借款合同如下：

单位：万元 币种：人民币

贷款银行或机构	金额	起止日期	利率
光大银行	1,000	2011.3.3-2011.11.26	6.06%
华夏银行	1,000	2011.5.20-2012.5.20	6.31%
平安银行	1,000	2011.5.27-2012.5.27	6.31%
农行浦东分行	20,000	2011.4.18-2012.4.16	5.68%

(2) 报告期末，母公司尚在履行的重大中长期借款合同如下：

单位：万元 币种：人民币

贷款银行或机构	金额	起止日期	利率
IFC	32,000	2006.11.14-2013.11.4	5.53%
交行闸北支行	9,000	2010.8.30-2013.2.26	5.24%
厦门国际银行	10,000	2011.1.13-2014.1.13	5.49%
上海银行营业部	7,000	2009.12.10-2012.9.12	5.76%
浦发长宁支行	10,000	2009.12.15-2012.12.14	5.04%
	5,000	2010.12.17-2013.12.16	5.04%
中国进出口银行	24,000	2010.9.30-2018.9.30	4.51%
北京银行上海分行	5,000	2009.8.17-2012.8.17	5.27%

#### (十) 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

在公司股权分置改革过程中，除全体非流通股股东的法定最低承诺外，公司第一大非流通股股东上海复星高科技（集团）有限公司还就“限售”事项作出了特别承诺，其具体内容及履行情况如下：

A、承诺内容：上海复星高科技（集团）有限公司承诺，其所持有的本公司股份自本次股权分置改革方案实施后首个复牌之日起三十六个月内不在上海证券交易所挂牌交易出售；在上述禁售期满后的十二个月内出售的股份不超过公司股份总数的 5%，二十四个月内出售的股份不超过公司股份的 10%；且在此期间挂牌交易出售的价格不低于 8.00 元。

##### B、承诺履行情况：

自公司股权分置改革实施至 2011 年 4 月 25 日，由上海证券交易所交易系统对相应股份予以锁定，上海复星高科技（集团）有限公司切实履行了其在股权分置改革说明书中所作的相关承诺。2011 年 4 月 26 日，上海复星高科技（集团）有限公司所持的因股改形成的有限售条件流通股已全部上市。

2、截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

3、截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

#### (十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所

#### (十二) 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

报告期内，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。

#### (十三) 其他重大事项的说明

1、经 2011 年 2 月 27 日召开的公司第五届董事会第二十九次会议（临时会议）和 2011 年 3 月 16 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过，公司拟发行 H 股股票并于香港联合交易所有限公司主板上市，本次发行的 H 股股数不超过发行后公司股份总数的 20%，并授予承销商（或其代表）不超过本次发行的 H 股股数 15% 的超额配售权。

2、2010 年 4 月 8 日，公司全资子公司复星实业（香港）有限公司（以下简称“复星实业”）与 Tongjitang Chinese Medicines Company（以下简称“同济堂药业”，系纽约证券交易所上市公司，股份代码“TCM”）另一方投资者 Hanmax Investment Limited（以下简称“Hanmax Investment”）共同向同济堂药业董事会提出一项不具约束力的关于同济堂药业私有化的提案。根据上述提案，2010 年 10 月 29 日，复星实业与 Hanmax Investment、Tonsun International Company Limited（为实施同济堂药业私有化而设立的特殊目的公司，以下简称“Tonsun International”）及同济堂药业达成《合并协议与计划》。根据该协议，同济堂药业将与 Tonsun International 合并，同济堂药业将作为存续公司存在，除复星实业和 Hanmax Investment 以外的其它投资者持有的同济堂药业股份将会被转换成接受现金对价的权利并被注销，而后同济堂药业将于纽约证券交易所退市。开曼当地时间 2011 年 4 月 14 日，本次合并方案于开曼群岛公司注册机关办理登记并生效；2011 年 5 月 1 日，同济堂药业于纽约证券交易所摘牌生效。截至本报告期末，公司（通过全资子公司复星实业）持有同济堂药业 32.1% 的股权。

#### (十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2010 年度业绩预告、第五届董事会第二十六次会议（临时会议）决议公告、关于下属全资子公司受让大连雅立峰生物制药有限公司股权的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 1 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第五届董事会第二十七次会议（临时会议）决议公告、关于为全资子公司上海复星医药产业发展有限公司提供担保的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 2 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
对外投资进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 2 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第五届董事会第二十九次会议（临时会议）决议暨召开 2011 年第一次临时股东大会的公告、对控股孙公司重庆药友制药有限责任公司增资的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 3 月 1 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第五届董事会第三十次会议（临时会议）决议公告、关于增加 2011 年第一次临时股东大会临时提案的公告及 2011 年第一次临时股东大会的补充通知	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 3 月 5 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第五届董事会第三十一次会议（临时会议）决议公告、关于全资子公司上海齐绅投资	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 3 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

管理有限公司向国药产业投资有限公司提供委托贷款的关联交易公告			
2011 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 3 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第五届董事会第三十二次会议（定期会议）决议公告、关于 2010 年日常关联交易报告及 2011 年日常关联交易预计的公告、第五届监事会 2011 年第一次会议（定期会议）决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 3 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011 年度第一期中期票据发行情况的公告、对外投资进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 4 月 1 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第五届董事会第三十三次会议（临时会议）决议公告、关于为控股孙公司上海复星药业有限公司提供担保的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 4 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
对外投资进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 4 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股改限售流通股上市公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 4 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第五届董事会第三十四次会议（临时会议）决议公告、关于为全资子公司上海复星医药产业发展有限公司提供担保的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 4 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于旗下参股投资的国药控股股份有限公司配售 H 股的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 4 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
非公开发行限售流通股上市公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 4 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第五届董事会第三十五次会议（定期会议）决议公告、关于向国药产业投资有限公司提供委托贷款的关联交易公告、关于为控股孙公司江苏万邦生化医药股份有限公司提供担保的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 4 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于旗下参股投资的国药控股股份有限公司完成 H 股配售的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 5 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第五届董事会第三十六次会议（临时会议）决议暨召开 2010 年度股东大会的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 5 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2010 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 6 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第五届董事会第三十八次会议（临时会议）决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 6 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第五届董事会第三十九次会议（临时会议）决议公告、对外担保公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 6 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 七、财务会计报告

公司半年度财务报告已经注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

## 审计报告

安永华明(2011)审字第60469139\_B02号

上海复星医药(集团)股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海复星医药(集团)股份有限公司的财务报表，包括2011年6月30日的合并及公司的资产负债表，截至2011年6月30日止6个月的合并及公司的利润表、股东权益变动表和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

编制和公允列报财务报表是上海复星医药(集团)股份有限公司管理层的责任。这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。

### 审计报告(续)

安永华明(2011)审字第60469139\_B02号

#### 三、 审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海复星医药(集团)股份有限公司2011年6月30日的合并及公司的财务状况以及截至2011年6月30日止6个月的合并及公司的经营成果和现金流量。

安永华明会计师事务所

中国注册会计师：何兆烽

中国 北京

中国注册会计师：张 飞

2011年8月26日



上海复星医药(集团)股份有限公司

合并资产负债表

2011年1-6月

人民币元

<u>资产</u>	<u>附注五</u>	<u>2011年6月30日</u>	<u>2010年12月31日</u> (已重述)
<b>流动资产</b>			
货币资金	1	3,868,983,787.61	3,343,555,053.41
交易性金融资产	2	158,543,226.17	218,759,522.84
应收票据	3	251,111,485.91	240,936,192.73
应收账款	4	876,769,809.16	836,545,995.81
预付款项	5	178,204,966.98	148,823,406.90
应收利息	6	-	37,382.00
应收股利	7	30,894,557.28	-
其他应收款	8	162,245,533.92	176,875,635.20
存货	9	929,472,380.40	932,774,417.45
一年内到期的其他非流动资产	24	62,717,954.51	-
其他流动资产	10	<u>105,140,098.61</u>	<u>14,312,120.61</u>
流动资产合计		<u>6,624,083,800.55</u>	<u>5,912,619,726.95</u>
<b>非流动资产</b>			
可供出售金融资产	11	1,535,584,849.32	1,375,035,888.59
长期股权投资	13	8,118,507,361.00	6,804,405,137.02
固定资产	14	1,236,037,758.86	1,308,019,822.66
在建工程	15	608,492,713.92	382,972,121.45
工程物资	16	33,808.10	33,808.10
固定资产清理	17	274,404.19	-
无形资产	18	556,383,079.14	526,594,253.05
开发支出	19	9,159,551.66	7,279,691.96
商誉	20	328,435,733.25	328,435,733.25
长期待摊费用	21	9,983,609.10	5,716,936.17
递延所得税资产	22	16,485,582.97	18,354,499.25
其他非流动资产	24	<u>389,237,235.57</u>	<u>152,998,954.51</u>
非流动资产合计		<u>12,808,615,687.08</u>	<u>10,909,846,846.01</u>
资产总计		<u>19,432,699,487.63</u>	<u>16,822,466,572.96</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并资产负债表(续)

2011年6月30日

人民币元

<b>负债和股东权益</b>	<b>附注五</b>	<b>2011年6月30日</b>	<b>2010年12月31日 (已重述)</b>
流动负债			
短期借款	26	1,532,612,132.21	1,774,476,520.77
应付票据	27	132,851,601.00	100,195,306.21
应付账款	28	669,759,369.03	727,091,256.04
预收款项	29	81,144,018.53	95,492,534.08
应付职工薪酬	30	73,452,081.36	92,609,209.58
应交税费	31	118,184,539.01	247,448,485.46
应付利息	32	77,111,650.75	14,312,049.68
应付股利	33	195,916,098.37	62,810,879.29
其他应付款	34	415,834,690.95	502,101,467.18
一年内到期的非流动负债	36	184,167,159.52	55,909,090.00
其他流动负债	37	<u>20,678,945.32</u>	<u>15,076,980.23</u>
流动负债合计		<u>3,501,712,286.05</u>	<u>3,687,523,778.52</u>
非流动负债			
长期借款	38	1,689,727,280.00	1,772,239,252.91
应付债券	39	2,564,300,054.25	986,103,914.88
长期应付款	40	49,785,535.46	55,230,569.37
专项应付款	41	2,465,477.95	2,619,207.84
预计负债	35	2,996,200.00	2,996,200.00
递延所得税负债	22	1,172,026,770.17	864,803,984.85
其他非流动负债	42	<u>36,300,380.69</u>	<u>39,369,551.79</u>
非流动负债合计		<u>5,517,601,698.52</u>	<u>3,723,362,681.64</u>
负债合计		<u>9,019,313,984.57</u>	<u>7,410,886,460.16</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并资产负债表(续)

2011年6月30日

人民币元

<u>负债和股东权益</u>	<u>附注五</u>	<u>2011年6月30日</u>	<u>2010年12月31日</u> (已重述)
股东权益			
股本	43	1,904,392,364.00	1,904,392,364.00
资本公积	44	2,028,792,998.38	1,829,243,794.54
盈余公积	45	975,114,142.01	975,114,142.01
未分配利润	46	4,394,005,827.14	3,717,745,320.90
外币报表折算差额		<u>(9,045,541.23)</u>	<u>(3,472,648.64)</u>
归属于母公司股东权益合计		9,293,259,790.30	8,423,022,972.81
少数股东权益		<u>1,120,125,712.76</u>	<u>988,557,139.99</u>
股东权益合计		<u>10,413,385,503.06</u>	<u>9,411,580,112.80</u>
负债和股东权益总计		<u>19,432,699,487.63</u>	<u>16,822,466,572.96</u>

财务报表由以下人士签署:

法定代表人: 陈启宇

主管会计工作负责人: 乔志城

会计机构负责人: 严佳

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并利润表

2011年1-6月

人民币元

	附注五	2011年1-6月	2010年1-6月 (未经审计)
营业收入	47	3,102,507,130.08	2,194,921,691.32
减：营业成本	47	2,030,534,088.53	1,458,121,946.18
营业税金及附加	48	22,827,131.53	12,230,065.92
销售费用	49	533,091,257.70	365,430,787.91
管理费用	50	386,056,610.98	255,395,091.71
财务费用	51	146,832,094.51	78,335,308.31
资产减值损失	54	88,411,327.81	499,035.19
公允价值变动损失	52	26,638,072.09	-
加：投资收益	53	1,259,044,580.00	748,310,794.90
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益		<u>323,047,757.18</u>	<u>276,239,249.37</u>
营业利润		1,127,161,126.93	773,220,251.00
加：营业外收入	55	117,640,824.24	23,349,668.07
减：营业外支出	56	1,813,338.61	1,437,875.91
其中：非流动资产处置损失		<u>179,700.55</u>	<u>157,158.96</u>
利润总额		1,242,988,612.56	795,132,043.16
减：所得税费用	57	<u>255,741,832.91</u>	<u>163,666,141.42</u>
净利润		<u>987,246,779.65</u>	<u>631,465,901.74</u>
归属于母公司股东的净利润		<u>866,699,742.64</u>	<u>551,439,203.88</u>
少数股东损益		<u>120,547,037.01</u>	<u>80,026,697.86</u>
每股收益	58		
基本每股收益		<u>0.46</u>	<u>0.30</u>
稀释每股收益		<u>不适用</u>	<u>不适用</u>
其他综合收益	59	<u>221,327,565.17</u>	<u>70,338,754.49</u>
综合收益总额		<u>1,208,574,344.82</u>	<u>701,804,656.23</u>
其中：			
归属于母公司股东的综合收益总额		<u>1,086,569,879.63</u>	<u>611,841,190.79</u>
归属于少数股东的综合收益总额		<u>122,004,465.19</u>	<u>89,963,465.44</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并股东权益变动表

2011年1-6月

人民币元

	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额			
一、 本期期初余额	1,904,392,364.00	1,829,243,794.54	975,114,142.01	3,717,745,320.90	(3,472,648.64)	8,423,022,972.81	988,557,139.99	9,411,580,112.80
二、 本期增减变动金额								
(一) 净利润	-	-	-	866,699,742.64	-	866,699,742.64	120,547,037.01	987,246,779.65
(二) 其他综合收益	-	225,443,029.58	-	-	(5,572,892.59)	219,870,136.99	1,457,428.18	221,327,565.17
综合收益总额	-	225,443,029.58	-	866,699,742.64	(5,572,892.59)	1,086,569,879.63	122,004,465.19	1,208,574,344.82
(三) 股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	103,105,820.58	103,105,820.58
2. 处置子公司减少	-	-	-	-	-	-	(17,039,379.51)	(17,039,379.51)
3. 购买子公司部分股权	-	(25,893,825.74)	-	-	-	(25,893,825.74)	(25,852,539.81)	(51,746,365.55)
(四) 利润分配								
1. 对股东的分配	-	-	-	(190,439,236.40)	-	(190,439,236.40)	(50,649,793.68)	(241,089,030.08)
三、 本期期末余额	1,904,392,364.00	2,028,792,998.38	975,114,142.01	4,394,005,827.14	(9,045,541.23)	9,293,259,790.30	1,120,125,712.76	10,413,385,503.06

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并股东权益变动表(续)

2010年1-6月

人民币元

(未经审计)

	归属于母公司股东权益					小计	少数股东 权益	股东权益 合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表 折算差额			
一、 本年年初余额	<u>1,237,774,909.00</u>	<u>1,155,627,078.71</u>	<u>824,953,699.46</u>	<u>3,258,170,838.55</u>	<u>(4,294.38)</u>	<u>6,476,522,231.34</u>	<u>475,507,532.27</u>	<u>6,952,029,763.61</u>
二、 本年增减变动金额								
(一) 净利润	-	-	-	551,439,203.88	-	551,439,203.88	80,026,697.86	631,465,901.74
(二) 其他综合收益	-	61,136,887.36	-	-	(734,900.45)	60,401,986.91	9,936,767.58	70,338,754.49
综合收益总额	-	61,136,887.36	-	551,439,203.88	(734,900.45)	611,841,190.79	89,963,465.44	701,804,656.23
(三) 股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本	31,820,000.00	603,572,000.00	-	-	-	635,392,000.00	-	635,392,000.00
(四) 利润分配								
1. 对股东的分配	-	-	-	(126,959,490.90)	-	(126,959,490.90)	(111,329,818.53)	(238,289,309.43)
(五) 其他变动								
2. 合并范围改变新增 子公司	-	122,600.00	-	-	-	122,600.00	14,195,982.22	14,318,582.22
三、 本年年末余额	<u>1,269,594,909.00</u>	<u>1,820,458,566.07</u>	<u>824,953,699.46</u>	<u>3,682,650,551.53</u>	<u>(739,194.83)</u>	<u>7,596,918,531.23</u>	<u>468,337,161.40</u>	<u>8,065,255,692.63</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并现金流量表

2011年1-6月

人民币元

	附注五	2011年1-6月	2010年1-6月 (未经审计)
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,527,541,754.82	2,867,486,905.58
收到的税费返还		34,345,312.44	34,702,774.37
收到的其他与经营活动有关的现金	60	86,282,032.23	30,213,344.61
经营活动现金流入小计		3,648,169,099.49	2,932,403,024.56
购买商品、接受劳务支付的现金		2,297,682,173.70	1,984,249,087.03
支付给职工以及为职工支付的现金		388,462,595.23	267,896,395.66
支付的各项税费		316,714,910.70	180,782,754.35
支付的其他与经营活动有关的现金	60	613,188,637.78	440,238,865.81
经营活动现金流出小计		3,616,048,317.41	2,873,167,102.85
经营活动产生的现金流量净额	61	32,120,782.08	59,235,921.71
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金		109,680,503.12	693,390,257.96
取得投资收益收到的现金		185,855,212.20	170,819,632.51
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额		2,816,834.13	28,766.91
处置子公司及其他营业单位支付 的现金净额	61	(1,379,734.41)	-
收到的其他与投资活动有关的现金	60	746,515.00	-
投资活动现金流入小计		297,719,330.04	864,238,657.38
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金		281,382,128.46	176,123,631.76
投资支付的现金		675,826,816.28	419,389,385.94
取得子公司及其他营业单位 支付的现金净额	61	-	53,859,384.95
支付的其他与投资活动有关的现金	60	97,566,856.77	112,258,565.18
投资活动现金流出小计		1,054,775,801.51	761,630,967.83
投资活动产生的现金流量净额		(757,056,471.47)	102,607,689.55

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并现金流量表(续)

2011年1-6月

人民币元

	<u>附注五</u>	<u>2011年1-6月</u>	<u>2010年1-6月</u> (未经审计)
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		69,250,510.00	699,492,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资 收到的现金		69,250,510.00	-
取得借款所收到的现金		2,639,541,499.33	1,258,648,537.53
发行债券收到的现金		1,576,000,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		<u>4,284,792,009.33</u>	<u>1,958,140,537.53</u>
偿还债务支付的现金		2,900,429,789.45	1,039,944,622.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		191,506,063.15	96,998,765.11
其中：子公司支付给少数股东 的股利、利润		99,447,192.50	35,007,212.53
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		<u>3,091,935,852.60</u>	<u>1,136,943,387.84</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>1,192,856,156.73</u>	<u>821,197,149.69</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(4,199,459.65)	(1,757,800.30)
五、现金及现金等价物净增加额		463,721,007.69	981,282,960.65
加：期初现金及现金等价物余额		<u>2,971,130,875.53</u>	<u>1,213,384,415.95</u>
六、期末现金及现金等价物余额	61	<u>3,434,851,883.22</u>	<u>2,194,667,376.60</u>



上海复星医药(集团)股份有限公司

资产负债表

2011年6月30日

人民币元

<u>资产</u>	<u>附注十</u>	<u>2011年6月30日</u>	<u>2010年12月31日</u>
流动资产			
货币资金	1	1,257,981,239.99	800,476,099.53
应收账款	2	-	-
应收股利		11,526,600.69	-
其他应收款	3	2,220,081,694.98	1,731,002,755.43
存货		<u>1,012,850.68</u>	<u>1,010,041.28</u>
流动资产合计		<u>3,490,602,386.34</u>	<u>2,532,488,896.24</u>
非流动资产			
长期股权投资	4	4,161,750,782.54	4,136,149,670.23
固定资产		18,266,051.17	18,864,200.29
在建工程		2,645,068.11	2,645,068.11
无形资产		3,745,286.56	3,694,172.80
递延所得税资产		-	449,061.84
非流动资产合计		<u>4,186,407,188.38</u>	<u>4,161,802,173.27</u>
资产总计		<u>7,677,009,574.72</u>	<u>6,694,291,069.51</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

资产负债表(续)

2011年6月30日

人民币元

<b>负债和股东权益</b>	<b>附注十</b>	<b>2011年6月30日</b>	<b>2010年12月31日</b>
流动负债			
短期借款		230,000,000.00	380,000,000.00
应付账款		1,103,144.25	1,103,144.25
应付职工薪酬		12,972,878.45	13,719,100.31
应交税费		2,135,671.01	(492,573.23)
应付利息		71,930,703.30	11,518,374.34
应付股利		190,439,236.40	-
其他应付款		45,124,449.50	594,224,244.19
流动负债合计		<u>553,706,082.91</u>	<u>1,000,072,289.86</u>
非流动负债			
长期借款	5	1,020,000,000.00	1,030,000,000.00
应付债券		2,564,300,054.25	986,103,914.88
递延所得税负债		3,968,438.00	7,936,875.00
非流动负债合计		<u>3,588,268,492.25</u>	<u>2,024,040,789.88</u>
负债合计		<u>4,141,974,575.16</u>	<u>3,024,113,079.74</u>
股东权益			
股本		1,904,392,364.00	1,904,392,364.00
资本公积		1,181,620,282.27	1,177,439,367.27
盈余公积		224,964,951.38	224,964,951.38
未分配利润		224,057,401.91	363,381,307.12
股东权益合计		<u>3,535,034,999.56</u>	<u>3,670,177,989.77</u>
负债和股东权益总计		<u>7,677,009,574.72</u>	<u>6,694,291,069.51</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

利润表

2011年1-6月

人民币元

	附注十	2011年1-6月	2010年1-6月 (未经审计)
营业收入		-	-
减：营业成本		-	-
营业税金及附加		-	-
销售费用		-	-
管理费用		53,384,547.56	37,527,992.30
财务费用		88,742,493.42	21,299,479.37
资产减值损失		-	-
加：公允价值变动收益		-	-
投资收益	6	189,866,808.00	47,069,065.72
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益		<u>7,866,808.00</u>	<u>18,269,171.70</u>
营业利润		47,739,767.02	(11,758,405.95)
加：营业外收入		56,189.01	-
减：营业外支出		200,000.00	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
利润总额		47,595,956.03	(11,758,405.95)
减：所得税费用		<u>(3,519,375.16)</u>	<u>(3,968,437.50)</u>
净利润		<u>51,115,331.19</u>	<u>(7,789,968.45)</u>
其他综合收益		<u>4,180,915.00</u>	<u>43,414,134.91</u>
综合收益总额		<u>55,296,246.19</u>	<u>35,624,166.46</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

股东权益变动表

2011年1-6月

人民币元

	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本期期初余额	<u>1,904,392,364.00</u>	<u>1,177,439,367.27</u>	<u>224,964,951.38</u>	<u>363,381,307.12</u>	<u>3,670,177,989.77</u>
二、本期增减变动金额					
(一) 净利润	-	-	-	51,115,331.19	51,115,331.19
(二) 其他综合收益	-	4,180,915.00	-	-	4,180,915.00
综合收益总额	-	4,180,915.00	-	51,115,331.19	55,296,246.19
(三) 利润分配					
1. 对股东的分配	-	-	-	(190,439,236.40)	(190,439,236.40)
三、本期期末余额	<u>1,904,392,364.00</u>	<u>1,181,620,282.27</u>	<u>224,964,951.38</u>	<u>224,057,401.91</u>	<u>3,535,034,999.56</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

股东权益变动表(续)

2010年1-6月

人民币元

(未经审计)	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本期期初余额	<u>1,237,774,909.00</u>	<u>764,898,486.54</u>	<u>195,579,828.29</u>	<u>352,834,181.26</u>	<u>2,551,087,405.09</u>
二、本期增减变动金额					
(一) 净利润	-	-	-	(7,789,968.45)	(7,789,968.45)
(二) 其他综合收益	-	43,414,134.91	-	-	43,414,134.91
综合收益总额	-	43,414,134.91	-	(7,789,968.45)	35,624,166.46
(三) 股东投入和减少资本					
1. 股东投入资本	<u>31,820,000.00</u>	<u>603,572,000.00</u>	-	-	<u>635,392,000.00</u>
(四) 利润分配					
1. 对股东的分配	-	-	-	(126,959,490.90)	(126,959,490.90)
三、本期期末余额	<u>1,269,594,909.00</u>	<u>1,411,884,621.45</u>	<u>195,579,828.29</u>	<u>218,084,721.91</u>	<u>3,095,144,080.65</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

现金流量表

2011年1-6月

人民币元

	<u>2011年1-6月</u>	<u>2010年1-6月</u> (未经审计)
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
收到的其他与经营活动有关的现金	6,812,868.70	1,696,261.70
经营活动现金流入小计	<u>6,812,868.70</u>	<u>1,696,261.70</u>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	28,958,241.59	17,850,082.68
支付的各项税费	2,337,936.16	1,607,510.78
支付的其他与经营活动有关的现金	<u>26,758,007.79</u>	<u>22,946,481.40</u>
经营活动现金流出小计	<u>58,054,185.54</u>	<u>42,404,074.86</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>(51,241,316.84)</u>	<u>(40,707,813.16)</u>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资所收到的现金	-	-
取得投资收益收到的现金	182,000,000.00	388,000,000.00
处置固定资产、无形资产 和其他长期资产而收回的现金净额	<u>(5,700.00)</u>	<u>-</u>
投资活动现金流入小计	<u>181,994,300.00</u>	<u>388,000,000.00</u>
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金	798,306.50	1,676,331.57
投资支付的现金	136,967,790.00	8,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付 的现金净额	<u>-</u>	<u>606,525,000.00</u>
投资活动现金流出小计	<u>137,766,096.50</u>	<u>616,801,331.57</u>
投资活动产生的现金流量净额	<u>44,228,203.50</u>	<u>(228,801,331.57)</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

现金流量表(续)

2011年1-6月

人民币元

	<u>2011年1-6月</u>	<u>2010年1-6月</u> (未经审计)
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金	-	639,492,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资 收到的现金	-	-
取得借款所收到的现金	1,590,000,000.00	290,000,000.00
发行债券收到的现金	1,576,000,000.00	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	<u>2,180,271,066.60</u>	<u>1,441,967,000.00</u>
筹资活动现金流入小计	<u>5,346,271,066.60</u>	<u>2,371,459,000.00</u>
偿还债务支付的现金	1,750,000,000.00	400,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,115,888.61	31,076,665.00
支付其他与筹资活动有关的现金	<u>3,099,636,924.19</u>	<u>1,459,795,000.00</u>
筹资活动现金流出小计	<u>4,881,752,812.80</u>	<u>1,890,871,665.00</u>
筹资活动产生的现金流量净额	<u>464,518,253.80</u>	<u>480,587,335.00</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	457,505,140.46	211,078,190.27
加：期初现金及现金等价物余额	<u>538,476,099.53</u>	<u>549,525,629.40</u>
六、期末现金及现金等价物余额	<u>995,981,239.99</u>	<u>760,603,819.67</u>

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注

2011年6月30日

人民币元

### 一、 本集团基本情况

上海复星医药(集团)股份有限公司(以下简称“本公司”)是一家在中华人民共和国上海市注册的股份有限公司,经上海市人民政府以沪府(1998)23号文批准,由上海复星实业有限公司改制而成,并经上海市工商行政管理局核准登记,企业法人营业执照注册号:No. 310000000036602。

于1998年8月7日,经中国证监会分别以证监发字(1998)163、164号文批准,公司向社会公开发行境内上市普通股(A股)股票并上市交易。公司注册资本原为人民币150,700,000.00元,其中:发起人股人民币100,700,000.00元;内部职工股人民币5,000,000.00元;社会公众股人民币45,000,000.00元,业经大华会计师事务所以华业字(1998)第753号及华业字(1998)第860号验资报告验证。

于2007年5月28日,根据本公司2006年度股东大会决议,本公司以2006年12月31日总股本952,134,545股为基数,用资本公积向全体股东每10股转增3股,转增股份总数为285,640,364股。转增后本公司注册资本增至人民币1,237,774,909元。

于2009年6月26日,本公司第三次临时股东大会通过本公司第四届董事会第五十次会议关于非公开发行新股31,820,000股的决议。该等新股于2010年5月4日发行完毕,业经立信会计师事务所有限公司出具信会师报字(2010)第11450号验资报告验证,发行后总股本为1,269,584,909股。

于2010年6月9日,根据本公司2009年度股东大会决议,本公司以非公开发行后的总股本1,269,594,909为基数,以未分配利润向全体股东每10股送红股1股,总送股数126,959,491股,同时派发现金红利1元;并以总股本126,959,491股为基数,以资本公积向全体股东按每10股转增4股,转增股份507,837,964股。转增后本公司注册资本增至人民币1,904,392,364元。

本公司经营范围为:生物化学产品、试剂、生物四技服务、生产销售自身开发的产品、仪器仪表、电子产品、计算机、化工原料(除危险品)、咨询服务;经营本企业自产产品及相关技术的出口业务,经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务(企业经营涉及行政许可的凭许可证件经营)。

### 一、 本集团基本情况(续)

本集团的母公司为上海复星高科技(集团)有限公司,最终控股股东为郭广昌。

本财务报表业经本公司第五届董事会第四十三次会议于2011年8月26日决议批准。

## 二、 重要会计政策、会计估计和前期差错

### 1. 财务报表的编制基础



# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2011年6月30日的财务状况以及截至2011年6月30日止6个月的经营成果和现金流量。

### 3. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 4. 记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本集团下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

#### 5. 企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### *同一控制下企业合并*

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价及原制度资本公积转入的余额，不足冲减的则调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### *非同一控制下的企业合并*

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 5. 企业合并(续)

##### *非同一控制下的企业合并(续)*

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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,并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核,复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

#### 6. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司截至2011年6月30日止年度的财务报表。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

编制合并财务报表时,子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的余额、交易和未实现损益及股利于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的,其余额仍冲减少数股东权益。不丧失控制权情况下少数股东权益发生变化作为权益性交易。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司,被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表,直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 6. 合并财务报表(续)

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

#### 7. 现金及现金等价物

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

#### 8. 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，股东权益项目除“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，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 8. 外币业务和外币报表折算(续)

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

#### 9. 金融工具

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

##### 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)：

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手”协议下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 9. 金融工具(续)

##### 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。本集团在初始确认时确定金融资产的分类。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

##### *以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产*

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时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。交易性金融资产，是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

本集团这类金融资产主要包括交易性金融资产。

##### *持有至到期投资*

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 9. 金融工具(续)

##### 金融资产分类和计量(续)

###### *贷款和应收款项*

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

###### *可供出售金融资产*

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益于资本公积中确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

##### 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本集团在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

## 二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

### 9. 金融工具(续)

#### 金融负债分类和计量(续)

金融负债的后续计量取决于其分类:

#### *以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债*

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债, 是指满足下列条件之一的金融负债: 承担该金融负债的目的是为了在近期内回购; 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分, 且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理; 属于衍生工具, 但是, 被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融负债, 按照公允价值进行后续计量, 所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

#### *其他金融负债*

对于此类金融负债, 采用实际利率法, 按照摊余成本进行后续计量。

#### 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的, 本集团采用估值技术确定其公允价值, 估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查, 有客观证据表明该金融资产发生减值的, 计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据, 是指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, 且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。



# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 9. 金融工具(续)

##### 金融资产减值(续)

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

##### *以摊余成本计量的金融资产*

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。对于浮动利率，在计算未来现金流量现值时采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试或单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### *可供出售金融资产*

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为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。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 9. 金融工具(续)

##### 金融资产减值(续)

###### *可供出售金融资产(续)*

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确认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，不通过损益转回，减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

###### *以成本计量的金融资产*

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》规定的成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值也按照上述原则处理。

##### 金融资产转移

本集团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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 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

本集团对单项金额重大的应收款项判断依据系单个客户应收账款余额在一定比例以上的,即为单项金额重大并单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时,计提坏账准备,计入当期损益。

##### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

本集团以账龄作为信用风险特征确定应收款项组合,并采用账龄分析法对应收账款和其他应收款按计提坏账准备,账龄为一年以内的应收款除有特别证据表示可回收性存在问题外,一般不计提坏账准备;账龄一年以上的应收款,除有特别证据表明可回收性不存在问题外,一般按100%计提坏账准备。

##### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项当存在客观客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时,计提坏账准备,计入当期损益。

#### 11. 存货

存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、产成品和自制半成品。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货,采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等,低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 11. 存货(续)

于资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量, 对成本高于可变现净值的, 计提存货跌价准备, 计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失, 使得存货的可变现净值高于其账面价值, 则在原已计提的存货跌价准备金额内, 将以前减记的金额予以恢复, 转回的金额计入当期损益。

可变现净值, 是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时, 按单个存货项目计提。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。

#### 12. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资, 以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响, 且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。对于企业合并形成的长期股权投资, 通过同一控制下的企业合并取得的, 以取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本; 通过非同一控制下的企业合并取得的, 以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的, 以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本), 合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资, 按照下列方法确定初始投资成本: 支付现金取得的, 以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本; 发行权益性证券取得的, 以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本; 投资者投入的, 以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本, 但合同或协议约定价值不公允的除外。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

### 二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 12. 长期股权投资(续)

本集团对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

本集团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。共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

采用权益法时，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，归入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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 12. 长期股权投资(续)

采用权益法时，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。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。按照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，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团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，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的部分按相应的比例转入当期损益。

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、24。在活跃市场没有报价且公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、9。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 13. 固定资产

固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量，并考虑预计弃置费用因素的影响。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10-45年	3%-10%	2%-9.7%
机器设备	5-15年	3%-10%	6%-19.4%
运输工具	5-12年	3%-10%	7.5%-19.4%
电子设备	5-14年	3%-10%	6.4%-19.4%
其他设备	5-10年	3%-10%	9%-19.4%

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

对固定资产减值准备测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、24。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

### 二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 14. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

对在建工程减值准备测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、24。

#### 15. 借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，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。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。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。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

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。之后发生的借款费用计入当期损益。



# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 15. 借款费用(续)

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2) 占用的一般借款，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加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

#### 16. 无形资产

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

	使用寿命
土地使用权	20-50年
商标权	9-12年
专利权	5-10年
非专利技术	5-10年
软件使用权	5-10年
房屋使用权	20年

本集团除上述使用寿命确定的无形资产外，还有使用寿命不确定的商标权等无形资产。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 16. 无形资产(续)

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的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。

对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。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

对无形资产减值准备测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、24。

#### 17. 长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

	摊销期
经营租入固定资产改良支出	5年
其他	5年

### 二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 18. 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 19. 收入

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

#### 销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 19. 收入(续)

##### 提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本集团以已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

##### 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

##### 使用费收入

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

##### 租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法，或有租金在实际发生时计入当期损益。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 20. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### 21. 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

- (1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者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或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 21. 所得税(续)

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

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

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

如果拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

#### 22. 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 22. 租赁(续)

##### 作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### 作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 23. 持有待售的非流动资产

同时符合以下条件的非流动资产，除金融资产、递延所得税资产之外，本集团将其划分为持有待售：

- (1) 本集团已经就处置该非流动资产作出决议；
- (2) 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (3) 该项转让将在一年内完成。

划分为持有待售的非流动资产的单项资产和处置组，不计提折旧或摊销，按照公允价值减去处置费用后的金额计量，但不得超过符合持有待售条件时的原账面价值。原账面价值高于公允价值减去处置费用后的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

#### 24. 资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产、按成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资外的资产减值，按以下方法确定：

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其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。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 24. 资产减值(续)

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 25. 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。对于资产负债表日后1年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险、医疗保险、失业保险等社会保险费和住房公积金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

对于本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。



# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

### 二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 25. 职工薪酬(续)

对职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合上述辞退福利计划确认条件时，确认为应付职工薪酬，计入当期损益。

#### 26. 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

#### 27. 非货币性资产交换

非货币性资产交换，是指交易双方主要以存货、固定资产、无形资产和长期股权投资等非货币性资产进行的交换，该交换不涉及或只涉及少量的货币性资产。

如果非货币性资产交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量，以换出资产的公允价值(但有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的除外)和应支付的相关税费作为换入资产的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益。如果不满足上述条件，则以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，不确认损益。

非货币性资产交换同时换入多项资产的，如果具有商业实质且换入资产的公允价值能够可靠计量，以各项资产的公允价值占换入资产公允价值总额的比例，对换入资产的成本总额进行分配，确定各项换入资产的成本；如果不满足上述条件则以换入各项资产的原账面价值占换入资产原账面价值总额的比例，对换入资产的成本总额进行分配，确定各项换入资产的成本。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 28. 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。

#### 29. 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

#### 30. 会计政策和会计估计变更

本期无重大会计政策和会计估计变更

#### 31. 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断和估计，这些判断和估计会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 31. 重大会计判断和估计(续)

##### 估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

##### *可供出售金融资产减值*

本集团将某些资产归类为可供出售金融资产，并将其公允价值的变动直接计入股东权益。当公允价值下降时，管理层就价值下降作出假设以确定是否存在需在利润表中确认其减值损失。

##### *除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)*

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

##### *商誉减值*

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注二、24。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

## 二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

### 31. 重大会计判断和估计(续)

#### 估计的不确定性(续)

##### *存货减值至可变现净值*

存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

##### *应收账款减值*

应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

##### *开发支出*

确定资本化的金额时，管理层必须作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

##### *递延所得税资产*

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 三、 税项

#### 1. 主要税种及税率

- |         |  |
|---------|--|
| 增值税     | - 应税收入按13%和17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 |
| 营业税     | - 应税收入的5%计缴营业税。                                  |
| 城市维护建设税 | - 按实际缴纳的流转税的7%计缴。                                |
| 企业所得税   | - 企业所得税按应纳税所得额的15%、24%和25%计缴。                    |

#### 2. 税收优惠及批文

根据国税函[2009]203号文，本集团下属子公司亚能生物技术(深圳)有限公司，按《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》的有关规定享受企业所得税优惠政策，自2009年起至2011年按照15%税率征收企业所得税；本集团下属子公司四川合信药业有限责任公司，自2008年起至2010年按照15%税率征收企业所得税；

本集团下属子公司沈阳红旗制药有限公司、邯郸摩罗丹药业股份有限公司，自2009年起至2011年按照高新技术企业优惠税率15%征收企业所得税；

本集团下属子公司上海凯茂生物医药有限公司，自2010年起至2012年按照高新技术企业优惠税率15%征收企业所得税；

根据国发[2007]39号文，本集团下属子公司上海复星医药产业发展有限公司、上海复星化工医药创业投资有限公司、上海科技进出口有限公司，按《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》的有关规定享受企业所得税优惠政策，在新税法施行后5年内逐步过渡到法定税率。本期适用税率为24%。

本期内其他子公司企业所得税税率及企业所得税优惠政策较上年没有发生变化。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 四、 合并财务报表的合并范围

#### 1. 子公司情况

本公司重要子公司(包括通过子公司间接持有的子公司)的情况如下:

	子公司 类型	注册地	法人代表/ 董事会主席	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	组织机构 代码
通过设立或投资等方式取得的子公司							
上海信长医疗器械有限公司 (上海信长)	法人独资	上海	朱耀毅	医疗器械	100	器械销售	68401228X
上海复美益星大药房连锁有限公司 (复美大药房)	国内合资	上海	沈朝维	医药零售	5,000	医药销售	703028798
上海复星医药投资有限公司 (医药投资)	法人独资	上海	范邦翰	医药投资	68,960	医药投资	132194396
上海凯茂生物医药有限公司 (凯茂生物)	中外合资	上海	周永春	生物制药	10,500	生物制药	680966510
重庆复创医药研究有限公司 (复创医药)	中外合资	重庆	傅洁民	医药研究	\$1,143	医药研究	686203397
复星实业(香港)有限公司 (复星实业)	有限 责任公司	香港	陈启宇	实业投资	\$8,132	实业投资	923961
上海复星化工医药创业投资有限公司 (复星化工)	国内合资	上海	汪群斌	医药投资	12,500	医药投资	757900035
上海复星佰珞珞生物技术有限公司 (佰珞生物)	中外合资	上海	朱耀毅	生物技术	\$120	医疗器械	744919079
上海复星普适医药科技有限公司 (复星普适)	中外合资	上海	金重仁	医药研究	\$250	医药研究	791471852
上海复星新药研究有限公司 (新药研究)	法人独资	上海	李显林	医药研究	6,000	技术开发	679384302
江苏万邦医药营销有限公司 (万邦营销)	法人独资	江苏	吴以芳	医药销售	1,000	医药销售	678970887
上海科麟医药科技有限公司 (科麟医药)	法人独资	上海	虞哲敏	医药销售	300	医药销售	677872150
上海复星平耀投资管理有限公司 (平耀投资)	法人独资	上海	陈启宇	投资管理	1,000	投资管理	798993792
重庆海斯曼药业有限责任公司 (重庆海斯曼)	法人独资	重庆	刘强	医药销售	500	医药销售	66355774X
徐州万邦金桥制药有限公司 (万邦金桥)	港澳台与 境内合资	江苏	李显林	医药生产	4,100	医药生产	793804665
上海齐广投资管理有限公司 (齐广投资)	法人独资	上海	范邦翰	投资管理	500	投资管理	660732899
上海齐绅投资管理有限公司 (齐绅投资)	法人独资	上海	范邦翰	投资管理	82,243	投资管理	660732936
上海齐光投资管理有限公司 (齐光投资)	法人独资	上海	陈启宇	投资管理	500	投资管理	667752104
上海齐融投资管理有限公司 (齐融投资)	法人独资	上海	陈启宇	投资管理	500	投资管理	667752139
OMNI PHARMACEUTICALS (USA), INC(美国普适)	境外公司	美国	张凯	医药研究	\$50	医药研究	不适用
Henlix Biopharmaceuticals, Inc. (美国汉霖)	境外公司	美国	刘世高	医药研究	\$195	医药研究	不适用
上海复宏汉霖生物技术有限公司 (复宏汉霖)	有限公司	上海	李显林	生物研究	\$800	生物研究	550094566
重庆凯兴制药有限责任公司 (凯兴制药)	法人独资	重庆	王帆	医药生产	500	医药生产	69929569X

### 四、 合并财务报表的合并范围(续)

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 1. 子公司情况(续)

子公司 类型	注册地	法人代表/ 董事会主席	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	组织机构 代码	
<u>通过设立或投资等方式取得的子公司(续)</u>							
上海复盛医药科技发展有限公司 (复盛医药)	法人独资	上海	陈启宇	四技服务	10,000	四技服务	564759477
上海复坤医药科技发展有限公司 (复坤科技)	法人独资	上海	陈启宇	四技服务	10,000	四技服务	577440385
能悦有限公司 (香港能悦)	境外公司	香港	陈启宇	投资管理	\$10	投资管理	不适用
上海医诚医院投资管理有限公司 (医诚投资)	法人独资	上海	姚方	医药咨询	10,000	医药咨询	566599390
科麟医药科技(加纳)有限公司 (科麟加纳)	境外公司	Ghana	不适用	进出口	\$30	医药销售	不适用
<u>非同一控制下企业合并取得的子公司</u>							
重庆药友制药有限责任公司 (药友制药)	有限 责任公司	重庆	刘强	医药生产	19,654	医药生产	202851807
江苏万邦生化医药股份有限公司 (万邦医药)	股份 有限公司	江苏	李显林	医药生产	11,592	医药生产	714139872
桂林南药股份有限公司 (桂林南药)	股份 有限公司	桂林	虞哲敏	医药生产	28,503.03	医药生产	729742527
重庆凯林制药有限公司 (凯林制药)	有限 责任公司	重庆	赵正芳	医药生产	1,608.57	医药生产	45041127X
河北万邦复临药业有限公司 (万邦复临)	有限 责任公司	河北	柏桓	医药生产	6,204	医药生产	107711128
四川诺亚医疗科技有限责任公司 (诺亚医疗)	法人独资	四川	程少熙	医疗器械	260	器械销售	746433849
上海复星药业有限公司 (复星药业)	国内合资	上海	沈朝维	医药销售	6,655	医药销售	132951385
上海复星医学科技发展有限公司 (医学科技)	法人独资	上海	朱耀毅	医疗器械	1,000	医疗器械	133978571
上海创新科技有限公司 (创新科技)	法人独资	上海	丁晓军	器材批发	10,000	器材批发	132671439
上海输血技术有限公司 (输血技术)	国内合资	上海	丁晓军	临床输血	4,000	临床输血	132324357
上海朝晖药业有限公司 (朝晖药业)	法人独资	上海	李东久	医药生产	10,000	医药生产	133232446
上海复星长征医学科学有限公司 (长征医学)	中外合资	上海	朱耀毅	医药生产	12,685.40	医药生产	607209011
上海复星医药产业发展有限公司 (复星医药产业)	法人独资	上海	李显林	医药投资	65,330.8	医药投资	734051499
上海克隆生物高技术有限公司 (克隆生物)	法人独资	上海	李显林	生物技术	10,000	生物技术	133224518
重庆医药工业研究院有限责任公司 (重庆医工院)	有限 责任公司	重庆	傅洁民	医药研究	5,500	医药研究	739815603
重庆康乐制药有限公司 (康乐制药)	有限 责任公司	重庆	邓杰	医药生产	2,072.34	医药生产	621904301
上海复星医疗系统有限公司 (医疗系统)	法人独资	上海	丁晓军	医疗器械	500	医疗器械	703006695

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 四、 合并财务报表的合并范围(续)

#### 1. 子公司情况(续)

子公司 类型	注册地	法人代表/ 董事会主席	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	组织机构 代码	
非同一控制下企业合并取得的子公司(续)							
上海复技医疗器械有限公司 (复技医疗)	有限 责任公司	上海	丁晓军	医疗器械	400	医疗器械 703369031	
淮阴医疗器械有限公司 (淮阴医疗)	法人独资	淮阴	丁晓军	医疗器械	1,000	医疗器械 139432406	
上海科技进出口有限公司 (科技进出口)	法人独资	上海	丁晓军	进出口	600	进出口 132232444	
凤凰县江山科技发展有限公司 (凤凰江山)	法人独资	湖南	邓岗	医药生产	800	医药生产 760742509	
安吉创新科技有限公司 (安吉创新)	法人独资	浙江	丁晓军	医疗器械	2,000	医疗器械 758072948	
湖北新生源生物工程股份有限公司 (新生源)	股份 有限公司	湖北	王先兵	生物制药	5,112	医药生产 706970463	
四川合信药业有限责任公司 (合信药业)	法人独资	四川	杨辛	医药生产	1,930	医药生产 743617685	
亚能生物技术(深圳)有限公司 (亚能生物)	中外合资 有限 责任公司	深圳	朱耀毅	医药生产	HK\$1,143	医药生产 728572933	
北京金象大药房医药连锁有限 责任公司(金象大药房)	有限 责任公司	北京	徐军	医药销售	4,222	医药销售 801370458	
沈阳红旗制药有限公司 (沈阳红旗制药)	有限公司	沈阳	康树森	医药生产	1,200	医药生产 117872427	
邯郸摩罗丹药业股份有限公司 (摩罗丹药业)	股份 有限公司	邯郸	陈致愨	医药生产	6,667	医药生产 713115924	
Chindex Medical Limited (CML)	境外公司	香港	Lawrence Pemble	投资管理	\$5188	医疗器械 不适用	
	期末注册资本 占有份额 (万元)	实质上构成 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 股东损益金额
通过设立或投资等方式取得的子公司							
上海信长医疗器械有限公司 (上海信长)	100.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-
上海复美益星大药房连锁有 限公司(复美大药房)	5,000.00	-	100.00%	100.00%	是	453,799.85	9,965.25
上海复星医药投资有限 公司(医药投资)	68,960.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-
上海凯茂生物医药有限 公司(凯茂生物)	7,350.00	-	70.00%	70.00%	是	34,010,359.91	493,394.44
重庆复创医药研究有限 公司(复创医药)	\$800.10	-	70.00%	70.00%	是	17,063,724.52	(2,349,006.26)
复星实业(香港)有限公司 (复星实业)	\$8,132.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-
上海复星化工医药创业投资 有限公司(复星化工)	12,000.00	-	96.00%	96.00%	是	114,315,109.06	66,658,684.93
上海复星佰珞生物技术 有限公司(佰珞生物)	\$90.00	-	75.00%	75.00%	是	-	(250,002.48)
上海复星普适医药科技 有限公司(复星普适)	\$200.00	-	80.00%	80.00%	是	-	(1,068,535.99)
上海复星新药研究有限公司 (新药研究)	6,000.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-
江苏万邦医药营销有限 公司(万邦营销)	1,000.00	-	100.00%	100.00%	是	-	(177,701.81)



# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 四、 合并财务报表的合并范围(续)

#### 1. 子公司情况(续)

	期末注册资本 占有份额 (万元)	实质上构成 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 股东损益金额
<u>通过设立或投资等方式取得的子公司(续)</u>							
上海科麟医药科技有限 公司(科麟医药)	300.00	-	100.00%	100.00%	是	-	(126,095.12)
上海复星平耀投资管理 有限公司(平耀投资)	1,000.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-
Henlix Biopharmaceuticals, Inc.(美国汉霖)	\$195.00	-	100.00%	100.00%	是	-	(1,363,073.43)
上海复宏汉霖生物技术 有限公司(复宏汉霖)	\$592	-	74.00%	74.00%	是	26,728,404.93	(2,195,787.00)
重庆凯兴制药有限 责任公司(凯兴制药)	500.00	-	100.00%	100.00%	是	1,017,323.00	522,010.63
上海复盛医药科技发展 有限公司(复盛医药)	10,000.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-
能悦有限公司(香港能悦)	\$10.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-
上海医诚医院投资管理 有限公司(医诚投资)	10,000.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-
科麟医药科技(加纳) 有限公司(科麟加纳)	\$30.00	-	100.00%	100.00%	是	-	(47,640.77)
重庆海斯曼药业有限责 任公司(重庆海斯曼)	500.00	-	100.00%	100.00%	是	901,097.52	170,908.90
徐州万邦金桥制药有限 公司(万邦金桥)	4,017.18	-	97.98%	97.98%	是	5,474,406.43	715,495.45
上海齐广投资管理有限 (齐广投资)	500.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-
上海齐绅投资管理有限 公司(齐绅投资)	82,243.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-
上海齐光投资管理有限 公司(齐光投资)	500.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-
上海齐融投资管理有限 公司(齐融投资)	500.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-
OMNI PHARMACEUTICALS (USA),INC(美国普适)	\$50.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-
上海复坤医药科技发展有限 公司(复坤医药)	10,000.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-
<u>非同一控制下企业合并取得的子公司</u>							
重庆药友制药有限责任 公司(药友制药)	10,023.54	-	51.00%	51.00%	是	193,943,033.39	11,580,136.07
江苏万邦生化医药股份 有限公司(万邦医药)	11,332.34	-	97.76%	97.76%	是	8,302,216.05	1,138,974.10
桂林南药股份有限公司 (桂林南药)	26,792.22	-	94.00%	94.00%	是	28,820,320.75	1,468,116.20
重庆凯林制药有限公司 (凯林制药)	1,608.56	-	100.00%	100.00%	是	18,633,937.44	6,158,005.12
河北万邦复临药业有限 公司(万邦复临)	5,273.40	-	85.00%	85.00%	是	12,000,031.53	739,256.90

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 四、 合并财务报表的合并范围(续)

#### 1. 子公司情况(续)

	期末注册资本 占有份额 (万元)	实质上构成 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 股东损益金额
非同一控制下企业合并取得的子公司(续)							
四川诺亚医疗科技有限 责任公司(诺亚医疗)	100.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-
上海复星药业有限公司 (复星药业)	6,455.35	-	97.00%	97.00%	是	3,513,353.16	201,928.39
上海复星医学科技发展 有限公司(医学科技)	1,000.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-
上海创新科技有限公司 (创新科技)	10,000	-	100.00%	100.00%	是	-	-
上海输血技术有限公司 (输血技术)	2,160.00	-	100.00%	100.00%	是	151,557.58	-
上海朝晖药业有限公司 (朝晖药业)	10,000.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-
上海复星长征医学科学 有限公司(长征医学)	12,685.40	-	100.00%	100.00%	是	-	-
上海复星医药产业发展 有限公司(复星医药产业)	65,330.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-
上海克隆生物高技术 有限公司(克隆生物)	10,000.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-
重庆医药工业研究院有限 责任公司(重庆医工院)	3,128.95	-	56.89%	56.89%	是	47,229,381.25	3,672,111.12
重庆康乐制药有限公司 (康乐制药)	2,062.60	-	99.53%	99.53%	是	4,087,985.39	1,062,585.59
上海复星医疗系统有限 公司(医疗系统)	500.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-
上海复技医疗器械有限 公司(复技医疗)	360.00	-	90.00%	90.00%	是	861,663.05	47,359.69
淮阴医疗器械有限公司 (淮阴医疗)	1,000.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-
上海科技进出口有限公司 (科技进出口)	600.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-
凤凰县江山科技发展有限 公司(凤凰江山)	800.00	-	100.00%	100.00%	是	-	(110,095.54)
安吉创新科技有限公司 (安吉创新)	2,000.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-
湖北新生源生物工程股份 有限公司(新生源)	2,607.12	-	51.00%	51.00%	是	148,434,515.99	16,529,768.47
四川合信药业有限责任 公司(合信药业)	1,930.00	-	100.00%	100.00%	是	7,870,207.30	4,425,046.34
亚能生物技术(深圳)有限 公司(亚能生物)	HKD582.93	-	51.00%	51.00%	是	29,376,922.71	2,245,284.88
北京金象大药房医药连锁有 限责任公司(金象大药房)	2,322.00	-	55.00%	55.00%	是	81,748,587.75	2,001,694.04
沈阳红旗制药有限公司 (沈阳红旗制药)	888.00	-	74.00%	74.00%	是	68,556,459.12	3,603,385.11
邯郸摩罗丹药业股份 有限公司(摩罗丹药业)	4,045.50	-	60.68%	60.68%	是	83,012,894.30	12,346.76
Chindex Medical Limited (CML)	-	-	51.00%	51.00%	是	183,191,307.76	4,295,707.06

注：\*上述持股比例系本公司直接和间接持股比例简单加计之和。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 四、 合并财务报表的合并范围(续)

#### 2. 合并范围变更

除本期间新设立的子公司以及附注四、3和4的说明外，合并财务报表范围与上年度一致。

#### 3. 本期间新纳入合并范围的主体

本期间，本集团无新纳入合并范围的重要子公司。

本期间，本集团下属控股子公司桂林南药股份有限公司吸收合并本集团控股子公司桂林制药有限公司，收购完成后，桂林制药股份有限公司注销。吸收合并日为2011年5月30日。

#### 4. 2011年6月30日，不再纳入合并范围的子公司如下：

	处置日 净资产	期初至处置日 净利润/(亏损)
苏州奇天输血技术有限公司	5,908,729.07	(7,737.82)
浙江复星医药有限公司	37,806,068.70	1,529,563.01

#### 5. 本期间丧失控制权的股权而减少的子公司

	处置日	损益确认方法
苏州奇天输血技术有限公司	2011年3月31日	(1)
浙江复星医药有限公司	2011年6月30日	(2)

	注册地	业务性质	本集团合计 持股比例	本集团合计享有 的表决权比例	不再成为 子公司原因
苏州奇天输血技术有限公司	江苏	医药器械生产	66.67%	66.67%	处置
浙江复星医药有限公司	浙江	医药销售	68.60%	68.60%	处置

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

5. 本期间丧失控制权的股权而减少的子公司(续)

(1) 苏州奇天输血技术有限公司 ( “苏州奇天” )

2011年3月1日, 本公司之控股子公司上海输血技术有限公司与自然人倪云根签订股权转让协议, 以人民币210万元向倪云根转让所持有的苏州奇天输血技术有限公司35%股权。处置日为2011年3月31日, 故自2010年4月1日起, 本集团不再将苏州奇天输血技术有限公司纳入合并范围。苏州奇天的相关财务信息列示如下:

	2011年3月31日 账面价值	2010年12月31日 账面价值
流动资产	3,055,480.43	535,350.33
非流动资产	8,763,268.96	8,778,183.30
流动负债	<u>5,910,020.32</u>	<u>3,397,066.74</u>
	<u>5,908,729.07</u>	<u>5,916,466.89</u>
减: 少数股东权益	<u>1,969,379.40</u>	<u>1,971,958.41</u>
减: 剩余股权的公允价值	<u>1,871,294.50</u>	
加: 处置收益	<u>31,944.83</u>	
处置对价	<u><u>2,100,000.00</u></u>	
	2011年1月1日 至3月31日期间	
营业收入	4,235,866.94	
营业成本	3,730,445.12	
净亏损	<u><u>(7,737.82)</u></u>	

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 四、 合并财务报表的合并范围(续)

#### 5. 本期间丧失控制权的股权而减少的子公司(续)

##### (2) 浙江复星医药有限公司 (“浙江复星”)

2011年8月19日，本公司之全资子公司复星医药投资有限公司与联营公司之子公司国药控股股份有限公司签订转让协议，以人民币3,666.60万元转让所持有的浙江复星医药有限公司68.6%股权。处置日为2011年6月30日，故于2011年6月30日，本集团不再将浙江复星医药有限公司纳入合并范围。浙江复星的相关财务信息列示如下：

	2011年6月30日 账面价值	2010年12月31日 账面价值
流动资产	118,192,411.83	106,278,534.90
非流动资产	29,018,819.22	29,959,299.81
流动负债	106,710,313.74	96,972,016.63
非流动负债	<u>2,694,848.61</u>	<u>2,989,312.39</u>
	<u>37,806,068.70</u>	<u>36,276,505.69</u>
浙江复星层面的 少数股东权益	<u>484,176.69</u>	<u>472,934.98</u>
	<u>37,321,892.01</u>	<u>35,803,570.71</u>
减：合并层面的 少数股东权益	<u>11,719,074.09</u>	<u>11,242,321.20</u>
加：处置收益	<u>11,063,182.08</u>	
处置对价	<u><u>36,666,000.00</u></u>	
	2011年1月1日 至处置日	
营业收入	118,616,726.26	
营业成本	110,251,904.57	
净利润	<u><u>1,529,563.01</u></u>	

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 四、 合并财务报表的合并范围(续)

#### 6. 本集团境外经营实体主要报表项目的折算汇率

	平均汇率		期/年末汇率	
	2011年1-6月	2010年	2011年6月30日	2010年12月31日
美元	6.5472	6.7287	6.4716	6.6227

### 五、 合并财务报表主要项目注释

#### 1. 货币资金

	2011年6月30日			2010年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金						
—人民币			1,422,428.73			1,623,536.02
—美元	16,219.74	6.4716	104,967.67	121.19	6.6227	802.62
—港元	5,000.00	0.8316	4,158.00	5,000.00	0.8509	4,254.49
银行存款						
—人民币			3,322,764,094.52			2,804,007,315.93
—美元	60,035,425.03	6.4716	388,525,256.63	15,118,967.12	6.6227	430,999,224.99
—港元	7,615,242.11	0.8316	6,332,835.34	4,271,953.63	0.8509	18,813,330.01
—欧元	2,021,969.06	9.3612	18,928,056.74	217,648.68	8.8065	1,916,723.10
其他货币资金						
—人民币			100,130,465.66			86,189,866.25
—美元	2,465,525.75	6.4716	15,955,896.45			-
—欧元	1,582,663.32	9.3612	14,815,627.87			-
			<u>3,868,983,787.61</u>			<u>3,343,555,053.41</u>

于2011年6月30日，本集团的所有权受到限制的货币资金为人民币252,471,947.23元(2010年12月31日：人民币223,331,077.49元)，详见附注五、61。

于2011年6月30日，本集团存放于境外的货币资金为人民币423,888,944.59元(2010年12月31日：人民币389,967,512.48元)。

本集团银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。定期存款的存款期为3个月至3年，依本集团的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 2. 交易性金融资产

	2011年6月30日	2010年12月31日
交易性权益工具投资	<u>158,543,226.17</u>	<u>218,759,522.84</u>

于2011年6月30日, 本集团无变现有限制的交易性金融资产(2010年12月31日: 无)。

#### 3. 应收票据

	2011年6月30日	2010年12月31日
银行承兑汇票	<u>251,111,485.91</u>	<u>240,936,192.73</u>

于2011年6月30日, 本集团无质押的应收票据(2010年12月31日: 无)。

于2011年6月30日, 本集团无因出票人无力履约而转为应收账款的票据(2010年12月31日: 无)。

于2011年6月30日, 已经背书给他方但尚未到期的应收票据金额最大的前五名如下:

	出票日期	到期日	金额
第一名	2011-03-21	2011-09-20	3,000,000.00
第二名	2011-04-20	2011-10-19	3,000,000.00
第三名	2011-03-23	2011-09-22	2,000,000.00
第四名	2011-01-20	2011-07-19	2,000,000.00
第五名	2011-02-10	2011-08-09	<u>1,960,000.00</u>
			<u>11,960,000.00</u>

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 3. 应收票据(续)

于2011年6月30日, 账面价值为人民币20,251,369.87元的银行承兑汇票已贴现取得短期借款 (2010年12月31日: 人民币23,849,908.04元)。

于2011年6月30日, 本集团无已质押取得短期借款的票据(2010年12月31日: 无)。

于2011年6月30日, 应收关联方票据如下:

	与本集团关系	金额	占应收票据 总额的比例(%)
国药控股股份有限公司	联营公司之子公司	9,994,588.30	3.98

#### 4. 应收账款

应收账款信用期通常为3个月, 主要客户可以延长至6个月。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下:

	2011年6月30日	2010年12月31日
1年以内	854,669,127.16	822,565,257.61
1年至2年	24,452,006.71	21,992,602.58
2年至3年	4,216,482.72	8,550,608.69
3年以上	<u>35,875,895.95</u>	<u>30,705,097.80</u>
	919,213,512.54	883,813,566.68
减: 应收账款坏账准备	<u>42,443,703.38</u>	<u>47,267,570.87</u>
	<u>876,769,809.16</u>	<u>836,545,995.81</u>



# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 4. 应收账款(续)

应收账款坏账准备的变动如下:

	期初数	本期计提	收购/处置子公司	本期减少		期末数
				转回	转销	
2011年						
6月30日	<u>47,267,570.87</u>	<u>511,006.37</u>	<u>(4,565,271.70)</u>	<u>769,602.16</u>	<u>-</u>	<u>42,443,703.38</u>
2010年						
	<u>38,529,360.48</u>	<u>7,482,026.91</u>	<u>4,169,294.72</u>	<u>2,657,834.98</u>	<u>255,276.26</u>	<u>47,267,570.87</u>

  

	2011年6月30日				2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	437,370,555.77	47.58	15,267,856.53	3.49	543,488,222.77	61.49	18,826,686.86	3.46
按组合计提坏账准备	481,842,956.77	52.42	27,175,846.85	5.64	340,325,343.91	38.51	28,440,884.01	8.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
	<u>919,213,512.54</u>	<u>100.00</u>	<u>42,443,703.38</u>		<u>883,813,566.68</u>	<u>100.00</u>	<u>47,267,570.87</u>	

本集团采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下:

	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额	坏账准备	坏账准备	账面余额	坏账准备	坏账准备
	金额	比例(%)	金额	金额	比例(%)	金额
1年以内	454,667,109.92	94.36	-	311,884,459.90	91.64	-
1年以上	<u>27,175,846.85</u>	<u>5.64</u>	<u>27,175,846.85</u>	<u>28,440,884.01</u>	<u>8.36</u>	<u>28,440,884.01</u>
	<u>481,842,956.77</u>	<u>100.00</u>	<u>27,175,846.85</u>	<u>340,325,343.91</u>	<u>100.00</u>	<u>28,440,884.01</u>

于2011年1-6月, 无重大单项应收账款坏账准备转回或已计提坏账准备的应收账款的收回(2010年度: 无)。

2011年1-6月无实际核销的应收账款。

本集团2010年共核销应收账款255,276.26元, 核销原因系欠款时间较长, 无法收回, 核销的应收款并非因关联交易产生。

于2011年6月30日, 本集团无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的应收账款(2010年12月31日: 无)。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 4. 应收账款(续)

于2011年6月30日，应收账款金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款 总额的比例(%)
第一名	联营公司之子公司	67,324,971.62	1年以内	7.32
第二名	非关联方	29,602,069.95	1年以内	3.22
第三名	非关联方	16,940,195.93	1年以内	1.84
第四名	非关联方	16,534,000.00	1年以内	1.80
第五名	非关联方	<u>13,964,234.94</u>	1年以内	<u>1.52</u>
		<u>144,365,472.44</u>		<u>15.70</u>

于2010年12月31日，应收账款金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款 总额的比例(%)
第一名	非关联方	49,406,637.49	1年以内	5.59
第二名	非关联方	19,414,662.79	1年以内	2.19
第三名	非关联方	16,887,885.00	1年以内	1.91
第四名	联营企业之子公司	14,287,240.77	1年以内	1.62
第五名	非关联方	<u>12,341,303.45</u>	1年以内	<u>1.40</u>
		<u>112,337,729.50</u>		<u>12.71</u>

于2011年6月30日，应收关联方账款如下：

	与本集团关系	金额	占应收账款 总额的比例(%)
国药集团医药控股有限公司	联营公司之子公司	67,324,971.62	7.32
上海药房股份有限公司	联营公司	4,399,920.33	0.48
上海童涵春堂药业股份有限公司	母公司之联营公司	881,452.58	0.10
上海联华复星(药品经营)药房 连锁经营有限公司	联营公司	761,214.61	0.08
北京金象复星医药股份有限公司	联营公司	215,485.62	0.02
上海利意大药房有限公司	联营公司	<u>79,490.54</u>	<u>0.01</u>
		<u>73,662,535.30</u>	<u>8.01</u>

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 4. 应收账款(续)

于2010年6月30日，应收关联方账款如下：

	与本集团关系	金额	占应收账款 总额的比例(%)
国药控股股份有限公司	联营企业的子公司	14,287,240.77	1.62
上海联华复星药房 连锁经营有限公司	联营企业	2,849,719.24	0.32
上海药房股份有限公司	联营企业	261,903.20	0.03
上海利意大药房有限公司	联营企业	<u>100,994.82</u>	<u>0.01</u>
		<u>17,499,858.03</u>	<u>1.98</u>

于2011年6月30日，本集团无作为金融资产转移终止确认的应收账款 (2010年12月31日：无)。

#### 外币应收账款

	2011年6月30日			2010年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
应收账款						
— 美元	13,143,766.53	6.4716	85,061,199.51	18,610,365.03	6.6227	123,250,864.48
— 欧元	4,363,069.50	9.3612	40,843,566.21	67,791.96	8.8065	597,009.90
— 港币	3,271,349.46	0.8316	<u>2,720,454.21</u>	4,807,854.49	0.8509	<u>4,091,003.38</u>
			<u>128,625,219.93</u>			<u>127,938,877.76</u>

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 5. 预付款项

预付款项的账龄分析如下:

	2011年6月30日		2010年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	164,162,770.49	92.12	129,044,712.03	86.71
1年至2年	7,722,307.03	4.33	19,063,905.56	12.81
2年至3年	6,039,754.97	3.39	296,663.00	0.20
3年以上	<u>280,134.49</u>	<u>0.16</u>	<u>418,126.31</u>	<u>0.28</u>
	<u>178,204,966.98</u>	<u>100.00</u>	<u>148,823,406.90</u>	<u>100.00</u>

于2011年6月30日, 预付款项金额前五名如下:

	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
第一名	非关联方	20,677,974.99	1年以内	未收到货
第二名	非关联方	9,855,977.10	1年以内	未收到货
第三名	非关联方	7,040,000.00	1年以内	未收到货
第四名	非关联方	6,322,654.58	1年以内	未收到货
第五名	非关联方	<u>5,972,580.00</u>	1年以内	未收到货
		<u>49,869,186.67</u>		

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 5. 预付款项(续)

于2010年12月31日，预付款项金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
第一名	非关联方	7,040,000.00	1年以内	未收到货
第二名	非关联方	5,972,580.00	1年以内	未收到货
第三名	非关联方	4,586,756.70	1年以内	未收到货
第四名	非关联方	4,438,702.00	1年以内	未收到货
第五名	非关联方	<u>3,930,000.00</u>	1年以内	未收到货
		<u>25,968,038.70</u>		

于2011年6月30日，本集团无预付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的预付款项(2010年12月31日：无)。

#### 6. 应收利息

2011年6月30日

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
利息	<u>37,382.00</u>	<u>-</u>	<u>37,382.00</u>	<u>-</u>

2010年12月31日

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
利息	<u>67,500.00</u>	<u>37,382.00</u>	<u>67,500.00</u>	<u>37,382.00</u>

于2011年6月30日，本集团无逾期利息(2010年12月31日:无)。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 7. 应收股利

2011年6月30日	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1年以内	-	30,894,557.28	-	30,894,557.28

  

2010年12月31日	年初数	本年增加	本年减少	年末数
1年以内	2,999,192.50	-	2,999,192.50	-

#### 8. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下:

	2011年6月30日	2010年12月31日 (已重述)
1年以内	130,873,266.26	148,463,144.98
1年至2年	23,483,675.41	17,514,428.84
2年至3年	3,055,866.05	7,412,351.49
3年以上	12,612,400.95	17,794,356.98
	170,025,208.67	191,184,282.29
减: 其他应收款坏账准备	7,779,674.75	14,308,647.09
	<u>162,245,533.92</u>	<u>176,875,635.20</u>

其他应收款坏账准备的变动如下:

	期初数	本期计提	合并/处置子公司	本期减少	期末数	
				转回	转销	
2011年 6月30日	14,308,647.09	260,562.80	(755,277.35)	144,518.05	5,889,739.74	7,779,674.75
2010年	6,044,443.26	4,032,099.14	4,656,181.08	404,550.00	19,526.39	14,308,647.09

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 8. 其他应收款(续)

	2011年6月30日				2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	78,086,415.56	45.93	2,195,847.34	2.81	159,122,660.18	74.42	9,826,656.26	6.18
按组合计提坏账准备	91,938,793.11	54.07	5,583,827.41	6.07	54,693,622.11	25.58	4,481,990.83	8.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
	<u>170,025,208.67</u>	<u>100.00</u>	<u>7,779,674.75</u>		<u>213,816,282.29</u>	<u>100.00</u>	<u>14,308,647.09</u>	

本集团采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况如下:

	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	金额	比例(%)	金额
1年以内	86,354,397.08	93.93	-	42,415,561.71	77.55	-
1年以上	<u>5,583,827.41</u>	<u>6.07</u>	<u>5,583,827.41</u>	<u>12,278,060.40</u>	<u>22.45</u>	<u>4,481,990.83</u>
	<u>91,938,224.49</u>	<u>100.00</u>	<u>5,583,827.41</u>	<u>54,693,622.11</u>	<u>100.00</u>	<u>4,481,990.83</u>

于2011年6月30日, 本集团无重大单项其他应收款坏账准备转回或已计提坏账准备的其他应收款的收回(2010年度: 无)。

本集团2011年共核销其他应收款人民币5,889,739.74元, 核销原因系欠款时间较长, 无法收回, 核销的应收款并非因关联交易产生(2010年度: 无)。

于2011年6月30日, 本集团无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的其他应收款(2010年12月31日: 无)。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 8. 其他应收款(续)

于2011年6月30日，其他应收款金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
第一名	联营公司之子公司	18,144,000.00	1年以内	10.67
第二名	非关联方	6,400,000.00	1年以内	3.76
第三名	非关联方	5,000,000.00	1年以内	2.94
第四名	非关联方	4,923,449.56	1年以内	2.90
第五名	非关联方	<u>4,000,000.00</u>	1年以内	<u>2.35</u>
		<u>38,467,449.56</u>		<u>22.62</u>

于2010年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
第一名	非关联方	19,337,729.97	1年以内	10.11
第二名	非关联方	15,000,000.00	1年以内	7.85
第三名	非关联方	10,090,086.77	1年以内	5.28
第四名	非关联方	9,474,163.71	1年以内	4.96
第五名	非关联方	<u>4,417,982.28</u>	1年以内	<u>2.31</u>
		<u>58,319,962.73</u>		<u>30.51</u>

于2011年6月30日，其他应收关联方款项如下：

	与本集团关系	金额	占其他应收款 总额的比例(%)
国药控股股份有限公司	联营公司之子公司	18,144,000.00	10.67
桂林澳林制药有限责任公司	联营公司	262,217.91	0.15
台州市定向反光材料有限公司	联营公司	204,825.00	0.12
上海复星创业投资管理有限公司	同一最终控制公司	82,170.00	0.05
北京永安复星医药股份有限公司	联营公司	<u>60,000.00</u>	<u>0.04</u>
		<u>18,753,212.91</u>	<u>11.03</u>



# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 8. 其他应收款(续)

于2010年12月31日, 其他应收关联方款项如下:

	与本集团关系	金额	占其他应收款 总额的比例(%)
桂林澳林制药有限责任公司	联营企业	202,937.17	0.11
台州市定向反光材料有限公司	联营企业	144,825.00	0.08
北京金象复星医药股份有限公司	联营企业	<u>35,000.00</u>	<u>0.02</u>
		<u>382,762.17</u>	<u>0.21</u>

于2011年6月30日, 本集团无作为金融资产转移终止确认的其他应收款(2010年12月31日: 无)。

#### 9. 存货

	2011年6月30日			2010年12月31日(已重述)		
	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	221,841,311.36	623,499.86	221,217,811.50	244,235,547.38	1,178,188.66	243,057,358.72
在产品	155,296,618.62	3,131,028.34	152,165,590.28	148,399,346.94	3,131,028.34	145,268,318.60
库存商品	366,809,829.05	21,827,964.44	344,981,864.61	309,260,408.45	17,797,269.00	291,463,139.45
周转材料	30,923,431.45	1,841,884.35	29,081,547.10	27,220,247.97	1,879,028.30	25,341,219.67
产成品	134,036,917.97	10,222,205.01	123,814,712.96	198,547,074.70	9,241,752.53	189,305,322.17
备品备件	4,567,009.43	-	4,567,009.43	17,950,826.43	2,562,241.50	15,388,584.93
其他	<u>53,643,844.52</u>	<u>-</u>	<u>53,643,844.52</u>	<u>22,950,473.91</u>	<u>-</u>	<u>22,950,473.91</u>
	<u>967,118,962.40</u>	<u>37,646,582.00</u>	<u>929,472,380.40</u>	<u>968,563,925.78</u>	<u>35,789,508.33</u>	<u>932,774,417.45</u>

存货跌价准备变动如下:

2011年6月30日

	期初数	本期计提	企业并购增加	本期减少		期末数
				转回	转销	
原材料	1,178,188.66	-	-	554,688.80	-	623,499.86
在产品	3,131,028.34	-	-	-	-	3,131,028.34
库存商品	17,797,269.00	4,972,490.78	-	244,990.16	696,805.18	21,827,964.44
周转材料	1,879,028.30	-	-	37,143.95	-	1,841,884.35
产成品	9,241,752.53	1,748,194.25	-	767,741.77	-	10,222,205.01
备品备件	<u>2,562,241.50</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,562,241.50</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>35,789,508.33</u>	<u>6,720,685.03</u>	<u>-</u>	<u>4,166,806.18</u>	<u>696,805.18</u>	<u>37,646,582.00</u>

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 9. 存货(续)

2010年

	年初数	本年计提	企业并购增加	本年减少		年末数
				转回	转销	
原材料	2,482,003.16	753,917.42	-	-	2,057,731.92	1,178,188.66
在产品	3,253,534.39	167.03	-	-	122,673.08	3,131,028.34
库存商品	-	2,957,674.99	14,839,594.01	-	-	17,797,269.00
周转材料	1,738,014.10	141,014.20	-	-	-	1,879,028.30
产成品	3,960,966.28	6,939,031.66	-	-	1,658,245.41	9,241,752.53
备件备品	-	-	2,562,241.50	-	-	2,562,241.50
	<u>11,434,517.93</u>	<u>10,791,805.30</u>	<u>17,401,835.51</u>	<u>-</u>	<u>3,838,650.41</u>	<u>35,789,508.33</u>

2011年6月30日

计提存货跌价准备的依据

原材料	库龄长, 无效用
在产品	质量问题, 不具备销售条件
库存商品	商品销售不出
周转材料	库龄长, 无效用
产成品	成本高于可变现净值

2010年12月31日

计提存货跌价准备的依据

原材料	库龄长, 无效用
在产品	质量问题, 不具备销售条件
库存商品	商品销售不出
周转材料	库龄长, 无效用
产成品	成本高于可变现净值
备件备品	库龄长, 无效用

于2011年6月30日, 本集团无存货所有权受到限制(2010年12月31日: 无)。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 10. 其他流动资产

	2011年6月30日	2010年12月31日
委托贷款	98,000,000.00	-
政府债券	-	14,312,120.61
其他	<u>7,140,098.61</u>	<u>-</u>
其他流动资产	<u>105,140,098.61</u>	<u>14,312,120.61</u>

于2011年6月30日，委托贷款系子公司齐绅投资发放给联营公司国药产业投资有限公司的委托贷款，该贷款于2011年8月18日到期归还。

于2010年12月31日，本集团持有的政府债券为子公司CML购买的2,161,070.40美元美国政府债券，该债券已于2011年5月3日到期。

#### 11. 可供出售金融资产

	2011年6月30日	2010年12月31日
可供出售权益工具	<u>1,535,584,849.32</u>	<u>1,375,035,888.59</u>

于2011年1-6月，本集团未将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产(2010年：无)。

本集团持有的可供出售权益工具均为已上市股票投资，按公允价值计量。

于2011年6月30日，本集团持有上市公司滨化集团股份有限公司限售流通股股票49,500,000股，账面价值为人民币693,000,000.00元。该股票将于2013年2月23日解除限售。

于2011年6月30日，本集团持有上市公司上海东富龙科技股份有限公司限售流通股股票12,000,000股，账面价值为人民币444,000,000.00元。该股票将于2012年2月1日解除限售。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 12. 对合营企业和联营企业投资

2011年6月30日

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	组织机构代码
<b>合营企业</b>						
重庆科美药友纳米生物技术 开发公司(重庆科美)	有限责任公司	重庆	EDDYCHENWUFU	纳米生物技术药品, 保健品的研究, 开发	600	759263914
上海汇丰复美大药房有限公司 (汇丰复美)	有限责任公司	上海	许定英	中成药、化学药制剂	50	6901721
<b>联营企业</b>						
天津药业集团股份有限 公司(天药集团)	股份有限公司	天津	卢彦昌	生产原料药(亮氨酸、 盐酸精氨酸); 软膏剂 (含激素类)、乳膏剂 (含激素类)、涂膜剂	66,130	103061842
山东金城医药化工股份 有限公司(山东金城)	股份有限公司	山东	赵叶青	噻酸、碳二亚胺、头 孢他啶活性酯生产、 销售, 进出口	12,100	164238285
湖南汉森制药股份有限 公司(湖南汉森)注1	股份有限公司	湖南	刘令安	销售中成药、化学原 料药及其制剂、抗生 素原料药及其制剂	14,800	187096080
湖南时代阳光药业股份 有限公司(时代阳光)	股份有限公司	湖南	朱光葵	中成药、西药制剂制造紫 苏油、三伏乐玉液、空气 洁净剂、防腐保鲜剂制造	5,828.6	740645082
广西壮族自治区花红药业 股份有限公司(广西花红)	股份有限公司	广西	韦飞燕	制造、加工片剂、颗粒 剂、硬胶片剂等, 生产 花红片、花红冲剂、本 企业生产科研所需原辅 材料、机器设备、仪器 仪表及零配件进口等	10,000	198602444
上海药房股份有限 公司(上海药房)	股份有限公司	上海	郭广昌	西药、中成药、中药 饮片、医疗器械等	3,500	134543107
北京永安复星医药股份 有限公司(北京永安)	股份有限公司	北京	杨静森	销售中成药、中药材、 化学原料药、抗生素等	15,000	101270595
北京金象复星医药股份 有限公司(北京金象)	股份有限公司	北京	阎嗣烈	销售中成药、西药、 医疗器械、食品等, 进出口自营和代理	12,741.84	101373404
上海联华复星药房连锁 经营有限公司(联华复星)	有限责任公司	上海	房金萍	西药、中成药、中药 片、医疗器械等	500	631758205
上海利意大药房有限 公司(利意大药房)	有限责任公司	上海	孙仲伦	西药、中成药、中药 片、医疗器械等	100	756969575
台州市定向反光材料 有限公司(台州定向)	有限责任公司	台州	陈正远	研发、生产高折射率玻 璃微珠及低熔点玻璃粉	3,800	148246605
浙江水晶光电科技股份 有限公司(水晶光电)注2	股份有限公司	浙江	林敏	研发、生产和销售 精密薄膜光学产品	11,565.30	742004828
浙江强龙椅业股份有限 公司(浙江强龙)	股份有限公司	浙江	戚志强	生产转椅等家具	5,640	147278971
桂林澳林制药有限责任 公司(澳林制药)	有限责任公司	广西	严啸华	生产、销售、研究片 剂、外用搽剂等药品	600	732210679
苏州莱士输血器材 有限公司(莱士输血) 注3	有限责任公司	江苏	丁晓军	生产一次性使用输液 器、输血器、采血 器, 输血技术开发	\$115	608294457
浙江老娘舅餐饮管理有限 公司(浙江老娘舅)	有限责任公司	湖州	杨国民	餐饮企业的管理策划 货物配送, 净菜 中式快餐加工、供应。	1,075	721045292

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 12. 对合营企业和联营企业投资(续)

2011年6月30日(续)

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	组织机构代码
联营企业(续)						
国药产业投资有限公司 (国药产投)	有限责任公司	上海	余鲁林	化学原料药、化学制剂药、抗生素、中成药、生化制品、诊断药品批发、实业投资、医药企业受托管理及资产重组、国内贸易、零售连锁、物流配送及相关咨询服务。	10,000	674602614
上海汇星医院投资管理 有限公司(汇星医院)注4	有限责任公司	上海	丁晓军	医疗卫生行业及其相关领域的投资；提供医院管理咨询服务	2,000	690172140
中生北控生物科技股份 有限公司(中生北控)	股份有限公司	北京	吴乐斌	生产、销售及分销体外诊断试剂产品及医药产品。	13,130.4	10194414X
安徽山河药用辅料股份 有限公司(安徽山河)	股份有限公司	安徽	尹正龙	药用辅料，食品添加剂医药中间体、精细化工产品、生产、销售，经营本企业自有产品及进出口业务和代理销售国内外辅料产品及进出口业务。	3,480	728502193
承德颈复康药业集团 有限公司(承德颈复康)	其他有限责任公司	河北	李沈明	颗粒剂、硬胶囊剂、片剂、合剂、口服液、软胶囊剂、丸剂销售，医药技术咨询服务，保健食品批发零售。	4,696	700684693
苏州奇天输血技术 有限公司(苏州奇天)注5	有限责任公司	江苏	丁晓军	生产：三类一次性使用：输液器、输血器、机器采血器、输血技术开发	447.08	13823444-0
江西盛富莱定向反光材料 有限公司	有限责任公司	江西	陈正远	经营高折射率玻璃微珠及其制成品、开发特种玻璃及其它新材料产品及自营进出口。	1,800	76335590-x
南京神州英诺华医疗科技 有限公司	有限责任公司	江苏	徐新	三类6840临床检验分析仪器、体外诊断试剂的研发、生产、销售及及相关技术服务等。	3,000	738883268
Tongjitang Chinese Medicines Company (同济堂)	有限责任公司	开曼	王晓春	生产销售胶囊剂、片剂、颗粒剂等，生产销售II类卫生材料及双花凉茶。	\$10	不适用

注1 本集团联营公司湖南汉森于2010年5月在深圳证券交易所上市，本集团的持股比例由20%下降至14.86%，但由于本集团未对其丧失具有重大影响，因此，本集团将湖南汉森纳入联营公司核算。

注2 本集团联营公司水晶光电于2008年9月在深圳证券交易所上市，截至本期末持股比例为9.65%。但由于本集团仍对其具有重大影响，本集团仍将其纳入联营公司核算。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 12. 对合营企业和联营企业投资(续)

2011年6月30日(续)

注3 本集团于2011年3月31日向第三方转让原子公司苏州奇天35%股权，导致对苏州奇天持股比例下降至31.67%，自2011年4月1日起转为联营公司核算，导致原苏州奇天对联营企业莱士输血投资不再属于本集团之联营企业。

注4 于2009年度，本集团之子公司平耀投资出资人民币20,000,000.00元设立汇星投资，占100%的股权。其后与百汇(上海)医院管理有限公司签订《合作协议》等，拟合作通过汇星投资在上海开设医疗服务机构，平耀投资将其持有的汇星投资60%股权质押给了百汇(上海)医院管理有限公司，根据协议安排，平耀投资无法实际控制汇星投资的财务与经营决策，故实际只持有汇星投资40%的权益。因此本集团将汇星投资纳入联营公司核算。

注5 本集团于2011年3月31日向第三方转让原子公司苏州奇天35%股权，导致对苏州奇天持股比例下降至31.67%，自2011年4月1日起转为联营公司核算。

	资产总额 期末数	负债总额 期末数	净资产总额 期末数	营业收入 本期数	净利润 本期数
<b>合营企业</b>					
重庆科美	2,657,624.02	52,209.46	2,605,414.56	-	(375,231.08)
汇丰复美	1,521,482.45	151,365.20	1,370,117.25	2,936,250.54	65,153.70
<b>联营企业</b>					
天药集团	8,635,372,809.97	4,042,685,945.22	4,592,686,864.75	1,044,237,238.00	112,146,088.41
山东金城	1,554,785,426.21	561,941,333.69	992,844,092.52	403,171,401.54	41,569,009.19
湖南汉森	976,333,832.62	64,465,244.47	911,868,588.15	175,726,149.14	25,842,414.92
时代阳光	405,652,045.95	208,514,761.43	197,137,284.52	445,444,207.76	11,715,358.02
广西花红	297,790,429.93	129,266,410.66	168,524,019.27	78,432,151.67	5,255,964.66
上海药房	146,775,770.06	91,952,477.43	54,823,292.63	144,191,436.61	1,660,109.13
北京永安	227,068,000.00	66,801,000.00	160,267,000.00	85,335,000.00	3,328,000.00
北京金象	571,400,000.00	395,394,000.00	176,006,000.00	361,661,000.00	5,522,000.00
联华复星	17,171,184.99	8,411,825.54	8,759,359.45	31,595,869.17	(671,704.59)
利意大药房	2,078,473.03	714,942.13	1,363,530.90	3,479,208.30	29,998.41
台州定向	169,325,738.62	79,529,557.1189,796,181.5170,049,057.595,255,460.18			
水晶光电	683,436,883.74	88,855,380.52	594,581,503.22	190,858,335.50	60,721,624.98
浙江强龙	526,789,918.87	391,152,348.11135,637,570.76228,642,133.48(1,051,214.36)			
澳林制药	90,125,204.98	(11,132,522.16)	101,257,727.14	53,774,557.64	27,526,321.94
浙江老娘舅	174,553,665.89	70,631,899.94	103,921,775.95	164,235,834.64	3,181,775.54
国药产投	58,584,526,262.35	38,959,496,267.43	19,625,029,994.92	48,000,067,435.40	1,203,282,182.03
汇星医院	13,755,316.94	1,646,052.12	12,109,264.82	2,315,033.66	(484,197.88)
中生北控	494,721,818.86	110,584,415.76	384,137,403.10	109,036,547.90	6,411,697.42
安徽山河	104,279,802.05	20,127,381.47	84,152,420.58	71,251,027.95	10,033,084.04
承德颈复康	680,942,495.75	402,592,381.32	278,350,114.43	252,109,296.91	19,052,778.81
南京英诺华	84,622,085.63	52,490,665.46	32,131,420.17	25,429,450.76	(4,135,935.18)
同济堂	1,225,157,121.57	298,555,327.59	926,601,793.98	220,745,973.85	4,506,146.00
苏州奇天	11,818,749.39	5,910,020.32	5,908,729.07	4,235,866.94	(7,737.82)
江西盛富莱	100,284,846.61	67,709,697.64	32,575,148.97	35,588,867.71	1,983,673.12

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 12. 对合营企业和联营企业投资(续)

2010年12月31日

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	组织机构代码
<b>合营企业</b>						
重庆科美药友纳米生物技术 开发公司(重庆科美)	有限责任公司	重庆	EDDYCHENWUFU	纳米生物技术药品, 保健品的研究, 开发	600	759263914
上海汇丰复美大药房有限公司 (汇丰复美)	有限责任公司	上海	许定英	中成药、化学药制剂	50	6901721
江苏万邦安新生物技术 有限公司(万邦安新)	有限责任公司	江苏	蒋炜	生物技术的研究与开发	\$210	670137540
<b>联营企业</b>						
天津药业集团股份有限 公司(天药集团)	股份有限公司	天津	卢彦昌	生产原料药(亮氨酸、 盐酸精氨酸); 软膏剂 (含激素类)、乳膏剂 (含激素类)、涂膜剂	66,130	103061842
山东金城医药化工股份 有限公司(山东金城)	股份有限公司	山东	赵叶青	噻酸、碳二亚胺、头 孢他啶活性酯生产、 销售, 进出口	9,000	164238285
南京老山药业股份有限 公司(南京老山) 注4	股份有限公司	南京	刘兵	研制、生产、加工与 销售蜂系列保健品、 药品和真菌系列药品	5,318.58	135666061
湖南汉森制药股份有限 公司(湖南汉森)注1	股份有限公司	湖南	刘令安	销售中成药、化学原 料药及其制剂、抗生 素原料药及其制剂	5,500	187096080
湖南时代阳光药业股份 有限公司(时代阳光)	股份有限公司	湖南	朱光葵	中成药、西药制剂制造紫 苏油、三伏乐玉液、空气 洁净剂、防腐保鲜剂制造	5,828.6	740645082
广西壮族自治区花红药业 股份有限公司(广西花红)	股份有限公司	广西	韦飞燕	制造、加工片剂、颗粒 剂、硬胶片剂等, 生产 花红片、花红冲剂、本 企业生产科研所需原辅 材料、机器设备、仪器 仪表及零配件进口等	10,000	198602444
上海药房股份有限 公司(上海药房)	股份有限公司	上海	郭广昌	西药、中成药、中药 饮片、医疗器械等	3,500	134543107
北京永安复星医药股份 有限公司(北京永安)	股份有限公司	北京	杨静森	销售中成药、中药材、 化学原料药、抗生素等	15,000	101270595
北京金象复星医药股份 有限公司(北京金象)	股份有限公司	北京	阎嗣烈	销售中成药、西药、 医疗器械、食品等, 进出口自营和代理	12,741.84	101373404
上海联华复星药房连锁 经营有限公司(联华复星)	有限责任公司	上海	房金萍	西药、中成药、中药 片、医疗器械等	500	631758205
上海利意大药房有限 公司(利意大药房)	有限责任公司	上海	孙仲伦	西药、中成药、中药 片、医疗器械等	100	756969575
台州市定向反光材料 有限公司(台州定向)	有限责任公司	台州	陈正远	研发、生产高折射率玻 璃微珠及低熔点玻璃粉	3,800	148246605
浙江水晶光电科技股份 有限公司(水晶光电)	股份有限公司	浙江	林敏	研发、生产和销售 精密薄膜光学产品	11,272.30	742004828
浙江强龙椅业股份有限 公司(浙江强龙)	股份有限公司	浙江	戚志强	生产转椅等家具	5,640	147278971
桂林澳林制药有限责任 公司(澳林制药)	有限责任公司	广西	严啸华	生产、销售、研究片 剂、外用搽剂等药品	600	732210679
苏州莱士输血器材 有限公司(莱士输血)	有限责任公司	江苏	丁晓军	生产一次性使用输液 器、输血器、采血 器, 输血技术开发	\$115	608294457
浙江老娘舅餐饮管理有 限公司(浙江老娘舅)	有限责任公司	湖州	杨国民	餐饮企业的管理策划 货物配送, 净菜 中式快餐加工、供应。	1,075	721045292

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 12. 对合营企业和联营企业投资(续)

2010年(续)

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	组织机构代码
联营企业(续)						
国药产业投资有限公司 (国药产投)	有限责任公司	上海	余鲁林	化学原料药、化学制剂药、抗生素、中成药、生化制品、诊断药品批发、实业投资、医药企业受托管理及资产重组、国内贸易、零售连锁、物流配送及相关咨询服务。	10,000	674602614
上海汇星医院投资管理 有限公司(汇星医院)	有限责任公司	上海	丁晓军	医疗卫生行业及其相关领域的投资; 提供医院管理咨询服务	2000	690172140
中生北控生物科技股份 有限公司(中生北控)	股份有限公司	北京	吴乐斌	生产、销售及分销体外诊断试剂产品及医药产品。	13130.4	10194414X
安徽山河药用辅料股份 有限公司(安徽山河)	股份有限公司	安徽	尹正龙	药用辅料, 食品添加剂医药中间体、精细化工产品、生产、销售, 经营本企业自有产品及进出口业务和代理销售国内外辅料产品及进出口业务。	3480	728502193
承德颈复康药业集团 有限公司(承德颈复康)	其他有限责任公司	河北	李沈明	颗粒剂、硬胶囊剂、片剂、合剂、口服液、软胶囊剂、丸剂销售, 医药技术咨询服务, 保健食品批发零售。	4696	700684693



# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 12. 对合营企业和联营企业投资

2010年(续)

	资产总额 年末数	负债总额 年末数	净资产总额 年末数	营业收入 本年数	净利润 本年数
<b>合营企业</b>					
重庆科美	3,038,243.80	57,598.16	2,980,645.64	192,900.00	(1,633,461.24)
汇丰复美	1,443,059.30	138,095.75	1,304,963.55	6,241,227.01	207,935.90
<b>联营企业</b>					
天药集团	8,148,596,997.58	3,618,140,320.52	4,530,456,677.06	1,628,166,774.39	158,287,412.98
山东金城	1,021,976,526.12	598,623,065.57	423,353,460.55	759,384,949.31	104,232,255.43
湖南汉森	1,029,656,565.59	69,630,392.36	960,026,173.23	343,415,468.09	54,966,832.57
时代阳光	402,971,130.92	193,549,204.42	209,421,926.50	720,849,903.60	33,346,464.67
广西花红	275,279,202.23	116,372,457.77	158,906,744.46	241,367,708.49	22,361,310.15
上海药房	143,220,434.89	87,254,943.78	55,965,491.11	260,424,752.63	3,113,943.61
北京永安	199,102,455.66	34,088,768.03	165,013,687.63	182,845,973.64	8,982,141.37
北京金象	686,440,950.86	511,146,704.16	175,294,246.70	1,127,204,128.06	14,918,733.52
联华复星	21,220,918.84	11,789,854.80	9,431,064.04	73,539,272.79	(1,998,080.27)
利意大药房	2,124,561.24	789,859.09	1,334,702.15	6,310,448.01	57,153.04
台州定向	218,033,753.06	111,073,049.83	106,960,703.23	157,400,937.27	11,803,923.86
水晶光电	551,181,559.63	72,126,184.38	479,055,375.25	331,823,080.11	93,763,113.82
浙江强龙	354,246,118.87	230,747,540.26	123,498,578.61	377,098,644.12	12,869,797.88
澳林制药	70,276,258.64	(3,455,146.56)	73,731,405.20	65,237,938.88	31,292,433.40
莱士输血	15,626,475.21	6,312,259.27	9,314,215.94	25,434,582.46	(6,003.65)
浙江老娘舅	164,210,479.74	63,151,158.62	101,059,321.12	295,595,543.93	8,249,402.57
国药产投	41,837,143,519.28	26,878,254,358.76	14,958,889,160.52	69,233,669,541.73	840,153,799.89
汇星医院	13,755,316.94	1,646,052.12	12,109,264.82	2,315,033.66	(7,920,494.71)
中生北控	487,589,020.89	101,584,755.22	386,004,265.67	229,282,000.00	27,326,991.25
安徽山河	97,165,024.96	18,939,868.56	78,225,156.40	105,083,187.18	15,522,371.73
承德颈复康	832,466,776.54	519,851,799.32	312,614,977.22	800,974,490.16	45,049,816.27

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 13. 长期股权投资

2011年6月30日

	初始投资成本	期初数	本期增减	期末数	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	减值准备	本期计提 减值准备	本期 现金红利
权益法:									
合营企业									
重庆科美	3,025,213.82	1,490,322.82	(187,616.00)	1,302,706.82	50.00%	50.00%	-	-	-
汇丰复美	250,000.00	652,481.78	15,000.00	667,481.78	50.00%	50.00%	-	-	-
联营企业									
天药集团	171,839,828.03	890,715,293.13	521,122.31	891,236,415.44	25.00%	25.00%	-	-	11,526,600.69
山东金城	52,000,000.00	97,330,184.87	65,786,319.84	163,116,504.71	14.86%	14.86%	-	-	-
湖南汉森	48,600,000.00	154,539,406.53	(7,159,817.14)	147,379,589.39	14.86%	14.86%	-	-	11,000,000.00
时代阳光	64,570,000.00	86,457,839.29	(5,485,392.59)	80,972,446.70	30.00%	30.00%	-	-	9,000,000.00
广西花红	29,711,006.21	70,538,993.17	2,355,057.18	72,893,450.35	46.65%	46.65%	-	-	-
上海药房	11,429,863.02	15,112,937.41	(307,771.00)	14,805,166.41	27.00%	27.00%	-	-	756,000.00
北京永安	69,000,000.00	65,649,161.15	(2,166,896.49)	63,482,264.66	46.00%	46.00%	-	-	3,677,076.49
北京金象	64,402,949.38	115,311,696.88	(9,137,898.19)	106,173,798.69	50.00%	50.00%	-	-	11,898,896.19
联华复星	2,500,000.00	4,716,451.15	-	4,716,451.15	50.00%	50.00%	-	-	-
利壹大药房	350,000.00	468,128.93	-	468,128.93	35.00%	35.00%	-	-	-
台州定向	39,304,815.34	57,288,602.13	(9,508,910.64)	47,779,691.49	49.00%	49.00%	-	-	10,500,000.00
水晶光电	10,472,569.09	51,489,118.12	5,816,947.00	57,306,065.12	9.65%	9.65%	-	-	-
浙江强龙	20,742,862.80	25,025,723.73	(210,663.36)	24,815,060.37	20.04%	20.04%	-	-	-
澳林制药	2,940,000.00	36,128,388.55	13,487,898.00	49,616,286.55	49.00%	49.00%	-	-	-
莱士输血	3,520,500.00	3,722,815.46	-	3,722,815.46	-	-	-	-	-
浙江老娘舅	56,000,000.00	60,409,903.79	636,355.11	61,046,258.90	23.00%	23.00%	-	-	-
国药产投	794,515,590.47	4,144,961,921.68	933,110,878.00	5,078,072,799.68	49.00%	49.00%	-	-	-
汇星医院	20,000,000.00	16,843,705.93	(193,679.15)	16,650,026.78	100.00%	40.00%	-	-	-
中生北控	64,626,081.14	69,264,785.26	(1,573,639.61)	67,691,145.65	23.83%	23.83%	-	-	3,052,873.11
安徽山河	23,524,800.00	26,338,381.55	1,241,016.81	27,579,398.36	20.00%	20.00%	-	-	765,600.00
承德颈复康	120,000,000.00	129,854,177.50	(4,225,458.70)	125,628,718.80	25.00%	25.00%	-	-	8,988,653.40
苏州奇天	1,771,127.12	-	2,039,564.69	2,039,564.69	31.67%	31.67%	-	-	-
南京英诺华	30,502,412.21	-	30,502,412.21	30,502,412.21	25.00%	25.00%	-	-	1,119,075.30
同济堂	274,570,211.16	-	274,570,211.16	274,570,211.16	32.10%	32.10%	-	-	-
江西盛富莱	500,000.00	-	500,000.00	500,000.00	36.76%	36.76%	-	-	-
成本法:									
重庆医药股份有限公司	476,340.00	476,340.00	-	476,340.00	0.22%	-	319,340.00	-	-
深圳中联广深医药(集团)股份有限公司	120,790.00	120,790.00	-	120,790.00	0.28%	-	-	-	-
重庆市商业银行	604,527.00	604,527.00	-	604,527.00	0.03%	-	14,812.91	-	49,039.10
杭州娃哈哈食品集团公司注1	500,000.00	500,000.00	(500,000.00)	-	-	-	-	-	48,500.00
公安县民生控股有限公司	300,000.00	390,000.00	-	390,000.00	2.00%	-	-	-	-
上海宝鼎投资股份有限公司	43,131.00	43,131.00	-	43,131.00	4.00%	-	-	-	-
上海安泰分析仪器有限公司	694,026.20	694,026.20	-	694,026.20	10.00%	-	-	-	-
康之舟药品经营有限公司	50,000.00	50,000.00	-	50,000.00	2.50%	-	-	-	-
江西盛富莱定向材料有限公司	500,000.00	500,000.00	(500,000.00)	-	5.00%	-	-	-	-
永安财产保险股份有限公司	141,040,000.00	149,640,000.00	-	149,640,000.00	3.23%	-	50,000,000.00	-	-
河南佰利联化学股份有限公司	53,000,000.00	53,000,000.00	-	53,000,000.00	16.09%	-	-	-	-
上海东富龙科技有限公司注2	40,000,000.00	40,000,000.00	(40,000,000.00)	-	7.50%	-	-	-	-
浙江临海海泰集团有限公司	27,000,000.00	27,000,000.00	-	27,000,000.00	12.00%	-	-	-	-
浙江迪安诊断技术股份有限公司	32,142,857.00	32,142,857.00	-	32,142,857.00	14.11%	-	-	-	-
四川执象网络科技有限公司	150,000.00	150,000.00	-	150,000.00	3.00%	-	-	-	-
上海神力科技有限公司	9,400,230.39	9,400,230.39	-	9,400,230.39	5.00%	-	-	-	-
Handa Pharmaceuticals, LLC.	37,024,344.01	35,910,067.53	-	35,910,067.53	9.94%	-	-	-	-
西安隆基硅材料股份有限公司	138,000,000.00	138,000,000.00	-	138,000,000.00	5.35%	-	-	-	-
海南亚洲制药有限公司	72,450,000.00	72,450,000.00	41,400,000.00	113,850,000.00	10.19%	-	-	-	-
青岛亨达股份有限公司	118,530,000.00	118,530,000.00	-	118,530,000.00	15.00%	-	-	-	-
长春迪瑞医疗科技股份有限公司	49,747,500.00	49,747,500.00	-	49,747,500.00	6.46%	-	-	-	-
湖南中百医药投资有限公司	1,050,000.00	1,050,000.00	-	1,050,000.00	7.00%	-	-	-	-
北京金象在线网络科技有限公司	30,000.00	30,000.00	-	30,000.00	10.00%	-	-	-	-
上海复星高科技集团财务有限公司	27,000,000.00	-	27,000,000.00	27,000,000.00	9.00%	-	-	-	-
		<u>6,854,739,289.93</u>	<u>1,314,102,223.98</u>	<u>8,168,841,513.91</u>			<u>50,334,152.91</u>		<u>72,382,314.28</u>

注1、杭州娃哈哈原为本集团子公司浙江复星医药之被投资单位，本集团本期处置浙江复星医药，导致本报告期末杭州娃哈哈不再属于本集团之被投资单位。

注2、本集团之被投资单位东富龙于本期于深圳交易所公开上市，因此转为可供出售金融资产核算。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 13. 长期股权投资(续)

2010年12月31日

	投资成本	年初数	本年增减	年末数	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	减值准备	本年计提 减值准备	本年 现金红利
权益法:									
合营企业:									
重庆科美	3,025,213.82	2,307,053.44	(816,730.62)	1,490,322.82	50.00%	50.00%	-	-	-
汇丰复美	250,000.00	548,513.83	103,967.95	652,481.78	50.00%	50.00%	-	-	-
万邦安新	7,358,763.72	5,230,548.03	(5,230,548.03)	-	-	-	-	-	-
联营企业:									
天药集团	171,839,828.03	536,353,008.77	354,362,284.36	890,715,293.13	25.00%	25.00%	-	-	5,000,000.00
山东金城	52,000,000.00	78,673,044.72	18,657,140.15	97,330,184.87	20.00%	20.00%	-	-	-
南京老山	25,327,495.57	31,390,314.86	(31,390,314.86)	-	-	-	-	-	-
湖南汉森	48,600,000.00	62,754,991.71	91,784,414.82	154,539,406.53	14.68%	14.68%	-	-	-
时代阳光	64,570,000.00	74,577,122.05	11,880,717.24	86,457,839.29	30.00%	30.00%	-	-	-
广西花红	29,711,006.21	68,698,564.20	1,839,828.97	70,538,393.17	46.65%	46.65%	-	-	8,397,000.00
上海药房	11,429,663.02	15,085,206.34	27,731.07	15,112,937.41	27.00%	27.00%	-	-	756,000.00
北京永安	69,000,000.00	62,623,628.17	3,025,532.98	65,649,161.15	46.00%	46.00%	-	-	1,014,532.06
北京金象	64,402,949.38	80,146,958.82	35,164,738.06	115,311,696.88	50.00%	50.00%	-	-	5,882,958.83
联华复星	2,500,000.00	5,715,491.29	(999,040.14)	4,716,451.15	50.00%	50.00%	-	-	-
利意大药房	350,000.00	456,698.32	11,430.61	468,128.93	35.00%	35.00%	-	-	-
台州定向	39,304,815.34	51,575,011.46	5,713,590.67	57,288,602.13	50.00%	50.00%	-	-	-
水晶光电	10,472,569.09	64,606,570.78	(13,117,452.66)	51,489,118.12	9.90%	9.90%	-	-	5,658,794.50
浙江强龙	20,742,862.80	23,639,253.96	1,386,469.77	25,025,723.73	20.04%	20.04%	-	-	-
澳林制药	2,940,000.00	19,675,358.04	16,453,030.51	36,128,388.55	49.00%	49.00%	-	-	-
莱士输血	3,520,500.00	3,464,614.96	258,200.50	3,722,815.46	40.00%	40.00%	-	-	-
汇鑫浆纸	188,000,000.00	228,847,222.51	(228,847,222.51)	-	-	-	-	-	-
浙江老娘舅	56,000,000.00	57,690,110.62	2,719,793.17	60,409,903.79	23.00%	23.00%	-	-	-
国药产投	794,515,590.47	4,193,305,307.47	(48,343,385.79)	4,144,961,921.68	49.00%	49.00%	-	-	144,633,396.14
汇星医院	20,000,000.00	20,012,139.20	(3,168,433.27)	16,843,705.93	100.00%	40.00%	-	-	-
中生北控	64,626,081.14	-	69,264,785.26	69,264,785.26	23.83%	23.83%	-	-	-
安徽山河	23,524,800.00	-	26,338,381.55	26,338,381.55	20.00%	20.00%	-	-	-
承德颈复康	120,000,000.00	-	129,854,177.50	129,854,177.50	25.00%	25.00%	-	-	-
成本法:									
重庆医药股份有限公司	476,340.00	476,340.00	-	476,340.00	0.22%	-	319,340.00	-	-
深圳中联广深医药	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(集团)股份有限公司	120,790.00	120,790.00	-	120,790.00	0.28%	-	-	-	32,718.00
重庆市商业银行	604,527.00	604,527.00	-	604,527.00	0.03%	-	14,812.91	-	2,376.15
杭州娃哈哈食品	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00	0.10%	-	-	-	102,300.00
集团公司	-	-	(500,000.00)	-	-	-	-	-	-
公安县农村信用	500,000.00	500,000.00	-	-	-	-	-	-	30,000.00
合作社	-	-	-	-	-	-	-	-	-
公安县民生担保	300,000.00	390,000.00	-	390,000.00	2.00%	-	-	-	-
有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上海宝鼎投资股份	43,131.00	43,131.00	-	43,131.00	4.00%	-	-	-	19,408.95
有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上海安泰分析仪器	694,026.20	694,026.20	-	694,026.20	10.00%	-	-	-	-
有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-
康之舟药品经营	50,000.00	50,000.00	-	50,000.00	2.50%	-	-	-	-
有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-
江西盛福莱定向	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00	5.00%	-	-	-	-
材料有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-
桂林创新医药	1,000,000.00	1,000,000.00	(1,000,000.00)	-	-	-	-	-	-
投资有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-
永安财产保险	141,040,000.00	141,040,000.00	8,600,000.00	149,640,000.00	3.23%	-	50,000,000.00	-	-
股份有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-
山东滨化集团	150,000,000.00	145,348,328.41	(145,348,328.41)	-	-	-	-	-	4,950,000.00
股份有限公司(注:1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
河南佰利联化学	53,000,000.00	53,000,000.00	-	53,000,000.00	16.09%	-	-	-	3,000,000.00
股份有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-
北京金象大药房医药连锁	1,722,775.66	1,092,757.70	(1,092,757.70)	-	-	-	-	-	-
有限责任公司(注:2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上海东富龙科技	40,000,000.00	40,000,000.00	-	40,000,000.00	10.00%	-	-	-	2,100,000.00
有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-
浙江临海海宏集团	27,000,000.00	27,000,000.00	-	27,000,000.00	12.00%	-	-	-	1,800,000.00
有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-
浙江迪安诊断	32,142,857.00	32,142,857.00	-	32,142,857.00	14.11%	-	-	-	-
技术股份有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四川执象网络有限公司	150,000.00	150,000.00	-	150,000.00	3.00%	-	-	-	-
上海神力科技有限公司	9,400,230.39	9,400,230.39	-	9,400,230.39	5.00%	-	-	-	-
Hiland Pharmaceuticals, LLC.	37,024,344.01	37,024,344.01	(1,114,276.48)	35,910,067.53	10.00%	-	-	-	-
西安隆基硅材料	138,000,000.00	-	138,000,000.00	138,000,000.00	5.35%	-	-	-	-
股份有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-
海南亚太洲制药	72,450,000.00	-	72,450,000.00	72,450,000.00	7.00%	-	-	-	-
有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-
青岛亨达集团有限公司	118,530,000.00	-	118,530,000.00	118,530,000.00	15.00%	-	-	-	-
长春迪瑞医疗科技	49,747,500.00	-	49,747,500.00	49,747,500.00	6.46%	-	-	-	-
股份有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-
湖南中百医药投资	1,050,000.00	-	1,050,000.00	1,050,000.00	7.00%	-	-	-	-
有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-
北京金象在线网络	30,000.00	-	30,000.00	30,000.00	10.00%	-	-	-	-
科技有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<u>6,178,454,065.26</u>	<u>6,726,285,224.67</u>	<u>6,854,739,289.93</u>	<u>6,854,739,289.93</u>			<u>50,334,152.91</u>		<u>183,379,484.63</u>

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 14. 固定资产

2011年6月30日

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>原价</b>				
房屋及建筑物	925,557,180.37	4,301,274.20	39,763,558.53	890,094,896.04
机器设备	1,026,766,911.93	28,442,487.99	7,158,942.15	1,048,050,457.77
电子设备	120,580,038.22	2,996,557.52	7,100,401.64	116,476,194.10
运输工具	52,975,734.91	4,207,230.88	3,770,842.98	53,412,122.81
其他设备	47,738,259.45	2,361,369.37	727,290.19	49,372,338.63
	<u>2,173,618,124.88</u>	<u>42,308,919.96</u>	<u>58,521,035.49</u>	<u>2,157,406,009.35</u>
<b>累计折旧</b>				
房屋及建筑物	225,187,081.24	21,936,876.39	12,668,448.05	234,455,509.58
机器设备	498,005,333.25	49,826,551.40	4,405,251.09	543,426,633.56
电子设备	71,342,332.16	4,325,708.56	5,417,311.21	70,250,729.51
运输工具	32,209,296.10	2,810,813.51	3,094,359.41	31,925,750.20
其他设备	18,895,058.71	3,039,192.67	582,072.39	21,352,178.99
	<u>845,639,101.46</u>	<u>81,939,142.53</u>	<u>26,167,442.15</u>	<u>901,410,801.84</u>
<b>账面净值</b>				
房屋及建筑物	700,370,099.13			655,639,386.46
机器设备	528,761,578.68			504,623,824.21
电子设备	49,237,706.06			46,225,464.59
运输工具	20,766,438.81			21,486,372.61
其他设备	28,843,200.74			28,020,159.64
	<u>1,327,979,023.42</u>			<u>1,255,995,207.51</u>
<b>减值准备</b>				
房屋及建筑物	13,943,784.44		-	13,943,784.44
机器设备	5,754,930.60		-	5,754,930.60
电子设备	238,416.49		1,752.11	236,664.38
运输工具	6,630.80		-	6,630.80
其他设备	15,438.43		-	15,438.43
	<u>19,959,200.76</u>		<u>1,752.11</u>	<u>19,957,448.65</u>
<b>账面价值</b>				
房屋及建筑物	686,426,314.69			641,695,602.02
机器设备	523,006,648.08			498,868,893.61
电子设备	48,999,289.57			45,988,800.21
运输工具	20,759,808.01			21,479,741.81
其他设备	28,827,762.31			28,004,721.21
	<u>1,308,019,822.66</u>			<u>1,236,037,758.86</u>

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 14. 固定资产(续)

2010年(已重述)

	年初数	本年增加		本年减少	年末数
<b>原价</b>					
房屋及建筑物	715,705,206.70	242,526,809.22		32,674,835.55	925,557,180.37
机器设备	797,912,350.64	232,869,050.13		4,014,488.84	1,026,766,911.93
电子设备	109,967,219.43	11,520,870.69		908,051.90	120,580,038.22
运输工具	39,794,799.74	14,687,419.89		1,506,484.72	52,975,734.91
其他设备	28,404,366.46	19,579,774.06		245,881.07	47,738,259.45
	<u>1,691,783,942.97</u>	<u>521,183,923.99</u>		<u>39,349,742.08</u>	<u>2,173,618,124.88</u>
	年初数	本年增加		本年减少	年末数
		企业合并增加	本年计提		
<b>累计折旧</b>					
房屋及建筑物	167,080,457.41	34,303,345.90	31,508,217.49	7,704,939.56	225,187,081.24
机器设备	366,189,810.15	38,550,403.35	95,649,570.38	2,384,450.63	498,005,333.25
电子设备	62,524,328.87	1,467,723.68	8,086,546.91	736,267.30	71,342,332.16
运输工具	25,306,961.64	3,648,449.54	4,317,030.64	1,063,145.72	32,209,296.10
其他设备	12,998,703.36	2,400,321.25	3,727,704.60	231,670.50	18,895,058.71
	<u>634,100,261.43</u>	<u>80,370,243.72</u>	<u>143,289,070.02</u>	<u>12,120,473.71</u>	<u>845,639,101.46</u>
<b>账面净值</b>					
房屋及建筑物	548,624,749.29				700,370,099.13
机器设备	431,722,540.49				528,761,578.68
电子设备	47,442,890.56				49,237,706.06
运输工具	14,487,838.10				20,766,438.81
其他设备	15,405,663.10				28,843,200.74
	<u>1,057,683,681.54</u>				<u>1,327,979,023.42</u>
<b>减值准备</b>					
房屋及建筑物	13,943,784.44				13,943,784.44
机器设备	5,771,414.32			16,483.72	5,754,930.60
电子设备	239,985.83			1,569.34	238,416.49
运输工具	6,630.80			-	6,630.80
其他设备	15,438.43			-	15,438.43
	<u>19,977,253.82</u>			<u>18,053.06</u>	<u>19,959,200.76</u>
<b>账面价值</b>					
房屋及建筑物	534,680,964.85				686,426,314.69
机器设备	425,951,126.17				523,006,648.08
电子设备	47,202,904.73				48,999,289.57
运输工具	14,481,207.30				20,759,808.01
其他设备	15,390,224.67				28,827,762.31
	<u>1,037,706,427.72</u>				<u>1,308,019,822.66</u>

2011年1-6月计提的折旧金额为人民币81,939,142.53元(2010年:人民币143,289,070.02元),由在建工程转入固定资产原价的金额为人民币9,411,182.36元(2010年:人民币79,252,026.50元)。

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 14. 固定资产(续)

于2011年6月30日，账面价值为人民币135,408,649.96(2010年12月31日：人民币196,120,613.12元)的房屋及建筑物，账面价值为人民币76,000,000.00元机器设备的所有权受到限制(2010年12月31日：人民币3,391,000.00元)。

暂时闲置的固定资产如下：

2011年6月30日

	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	23,361,766.30	11,097,517.22	12,264,249.08	-
机器设备	<u>23,486,721.70</u>	<u>20,696,988.29</u>	<u>2,789,733.41</u>	-
	<u>46,848,488.00</u>	<u>31,794,505.51</u>	<u>15,053,982.49</u>	-

2010年12月31日

	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	23,361,766.30	11,097,517.22	12,264,249.08	-
机器设备	<u>23,629,021.70</u>	<u>20,822,386.01</u>	<u>2,806,635.69</u>	-
	<u>46,990,788.00</u>	<u>31,919,903.23</u>	<u>15,070,884.77</u>	-

于2011年6月30日，本集团无融资租入固定资产(2010年12月31日：无)。

于2011年6月30日，本集团经营性租出固定资产人民币22,983,873.67元(2010年12月31日：人民币55,036,820.49元)。

于2011年6月30日，本集团无持有待售的固定资产(2010年12月31日：无)。

于2011年6月30日，未办妥产权证书的固定资产如下：

	未办妥 产权证书原因	预计办结 产权证书时间
重庆药友“新产品产业化”项目办公楼	正在办理中	2012年

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 14. 固定资产(续)

于2011年6月30日，已提足折旧仍继续使用的固定资产原价为人民币195,486,154.27元(2010年12月31日：人民币218,228,876.21元)，账面价值为人民币9,774,307.71元(2010年12月31日：人民币10,911,443.81元)。

#### 15. 在建工程

	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新建及扩建						
厂房及GMP	451,129,531.53	-	451,129,531.53	344,400,720.34	-	344,400,720.34
344,400,720.34						
生产设备	144,307,167.63	75,130.40	144,232,037.23	25,904,072.50	75,130.40	25,828,942.10
办公楼宇	4,284,137.23	-	4,284,137.23	1,834,137.23	-	1,834,137.23
其他更新						
改造	8,761,080.59	-	8,761,080.59	10,908,321.78	-	10,908,321.78
其他	85,927.34	-	85,927.34	-	-	-
	<u>608,567,844.32</u>	<u>75,130.40</u>	<u>608,492,713.92</u>	<u>383,047,251.85</u>	<u>75,130.40</u>	<u>382,972,121.45</u>

#### 2011年6月30日

	预算	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少	期末数	资金来源
新建及扩建厂房 及GMP	973,572,583.28	344,400,720.34	110,159,157.19	56,000.00	3,374,346.00	451,129,531.53	银行贷款/自有 资金/募集资金
生产设备	14,327,447.00	25,904,072.50	123,399,771.51	4,971,488.85	25,187.53	144,307,167.63	银行贷款/自有 资金/募集资金
办公楼宇	27,592,000.00	1,834,137.23	2,450,000.00	-	-	4,284,137.23	自有资金/募集资金
其他更新改造	15,985,520.00	10,908,321.78	4,361,424.19	4,368,138.90	2,140,526.48	8,761,080.59	自有资金/募集资金
其他	740,000.00	-	101,481.95	15,554.61	-	85,927.34	自有资金
		<u>383,047,251.85</u>	<u>240,471,834.84</u>	<u>9,411,182.36</u>	<u>5,540,060.01</u>	<u>608,567,844.32</u>	

#### 2010年12月31日

	预算	年初数	本年增加	本年转入 固定资产	其他减少	年末数	资金来源
新建及扩建厂房 及GMP	973,572,583.28	186,083,388.68	212,549,240.92	44,663,725.29	9,568,183.97	344,400,720.34	银行贷款/自有 资金/募集资金
生产设备	14,327,447.00	23,230,037.05	31,210,989.35	25,339,973.43	3,196,980.47	25,904,072.50	银行贷款/自有 资金/募集资金
办公楼宇	27,592,000.00	2,317,418.69	617,420.88	538,194.29	562,508.05	1,834,137.23	自有资金/募集资金
其他更新改造	15,985,520.00	3,332,914.73	21,447,871.00	8,667,967.40	5,204,496.55	10,908,321.78	自有资金/募集资金
其他	740,000.00	-	42,166.09	42,166.09	-	-	自有资金
		<u>214,963,759.15</u>	<u>265,867,688.24</u>	<u>79,252,026.50</u>	<u>18,532,169.04</u>	<u>383,047,251.85</u>	

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 15. 在建工程(续)

2011年6月30日

	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本年 利息资本化	本年利息 资本化率
GMP更新改造	85%	<u>11,251,893.80</u>	<u>2,354,061.67</u>	6.31%

2010年12月31日

GMP更新改造	35%	<u>8,897,832.13</u>	<u>4,501,917.23</u>	5.50%
---------	-----	---------------------	---------------------	-------

在建工程减值准备：

2011年6月30日

	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
生产设备	<u>75,130.40</u>	-	-	<u>75,130.40</u>	未验收通过

2010年12月31日

	年初数	本年增加	本年减少	年末数	计提原因
生产设备	<u>75,130.40</u>	-	-	<u>75,130.40</u>	未验收通过

于2011年6月30日，本集团在建工程中账面价值为人民币51,410,112.27元的厂房所有权受到限制(2010年12月31日：人民币34,473,000.00元的厂房所有权受到限制)。

#### 16. 工程物资

2011年6月30日

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	<u>33,808.10</u>	-	-	<u>33,808.10</u>



# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 16. 工程物资(续)

2010年12月31日

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
专用材料	278,822.30	1,075,008.60	1,320,022.80	33,808.10
专用设备	<u>5,789,293.08</u>	<u>3,444,671.80</u>	<u>9,233,964.88</u>	-
	<u>6,068,115.38</u>	<u>4,519,680.40</u>	<u>10,553,987.68</u>	<u>33,808.10</u>

#### 17. 固定资产清理

	2011年6月30日	2010年12月31日	转入原因
机器设备	<u>274,404.19</u>	<u>-</u>	待清理

#### 18. 无形资产

2011年6月30日

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账面原值				
土地使用权	327,656,162.69	5,858,400.00	6,051,812.73	327,462,749.96
商标权	108,006,711.27	9,880.00	-	108,016,591.27
专利权及 专利技术	65,356,058.67	35,039,892.80	-	100,395,951.47
房屋使用权	581,520.00	-	-	581,520.00
软件使用权	16,696,487.45	358,000.00	267,000.00	16,787,487.45
药证	<u>64,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>64,000,000.00</u>
	<u>582,296,940.08</u>	<u>41,266,172.80</u>	<u>6,318,812.73</u>	<u>617,244,300.15</u>
累计摊销				
土地使用权	29,212,510.66	3,499,123.83	1,265,664.80	31,445,969.69
商标权	58,412.99	160,200.26	-	218,613.25
专利权及 专利技术	17,359,343.25	2,032,837.62	-	19,392,180.87
房屋使用权	318,593.00	14,538.00	-	333,131.00
软件使用权	7,659,660.47	984,499.07	267,000.00	8,377,159.54
药证	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>54,608,520.37</u>	<u>6,691,198.78</u>	<u>1,532,664.80</u>	<u>59,767,054.35</u>

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 18. 无形资产(续)

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

2011年6月30日

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>账面净值</b>				
土地使用权	298,443,652.03			296,016,780.27
商标权	107,948,298.28			107,797,978.02
专利权及				
专利技术	47,996,715.42			81,003,770.60
房屋使用权	262,927.00			248,389.00
软件使用权	9,036,826.98			8,410,327.91
药证	<u>64,000,000.00</u>			<u>64,000,000.00</u>
	<u>527,688,419.71</u>			<u>557,477,245.80</u>
<b>减值准备</b>				
土地使用权	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
专利权及				
专利技术	1,094,166.66	-	-	1,094,166.66
房屋使用权	-	-	-	-
软件使用权	-	-	-	-
药证	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>1,094,166.66</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,094,166.66</u>
<b>账面价值</b>				
土地使用权	298,443,652.03			296,016,780.27
商标权	107,948,298.28			107,797,978.02
专利权及				
专利技术	46,902,548.76			79,909,603.94
房屋使用权	262,927.00			248,389.00
软件使用权	9,036,826.98			8,410,327.91
药证	<u>64,000,000.00</u>			<u>64,000,000.00</u>
	<u>526,594,253.05</u>			<u>556,383,079.14</u>

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 18. 无形资产(续)

2010年12月31日

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原价				
土地使用权	203,237,367.94	124,418,794.75	-	327,656,162.69
商标权	1,312,319.00	106,694,392.27	-	108,006,711.27
专利权及				
专利技术	31,625,802.67	33,730,256.00	-	65,356,058.67
房屋使用权	581,520.00	-	-	581,520.00
软件使用权	14,364,712.73	2,366,646.51	34,871.79	16,696,487.45
药证	-	64,000,000.00	-	64,000,000.00
	<u>251,121,722.34</u>	<u>331,210,089.53</u>	<u>34,871.79</u>	<u>582,296,940.08</u>
	年初数	本年增加	本年减少	年末数
		企业并购增加	本年计提	
累计摊销				
土地使用权	20,299,727.07	3,828,983.68	5,083,799.91	-
商标权	39,232.44	-	19,180.55	-
专利权及				
专利技术	14,365,213.96	378,992.46	2,615,136.83	-
房屋使用权	318,593.00	-	-	-
软件使用权	6,038,591.92	3,480.03	1,652,460.31	34,871.79
药证	-	-	-	-
	<u>41,061,358.39</u>	<u>4,211,456.17</u>	<u>9,370,577.60</u>	<u>34,871.79</u>
	年初数	本年增加	本年减少	年末数
账面净值				
土地使用权	182,937,640.87			298,443,652.03
商标权	1,273,086.56			107,948,298.28
专利权及				
专利技术	17,260,588.71			47,996,715.42
房屋使用权	262,927.00			262,927.00
软件使用权	8,326,120.81			9,036,826.98
药证	-			64,000,000.00
	<u>210,060,363.95</u>			<u>527,688,419.71</u>
减值准备				
土地使用权	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
专利权及				
专利技术	1,094,166.66	-	-	1,094,166.66
房屋使用权	-	-	-	-
软件使用权	-	-	-	-
药证	-	-	-	-
	<u>1,094,166.66</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,094,166.66</u>

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 18. 无形资产(续)

2010年12月31日

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
账面价值				
土地使用权	182,937,640.87			298,443,652.03
商标权	1,273,086.56			107,948,298.28
专利权及 专利技术	16,166,422.05			46,902,548.76
房屋使用权	262,927.00			262,927.00
软件使用权	8,326,120.81			9,036,826.98
药证	-			64,000,000.00
	<u>208,966,197.29</u>			<u>526,594,253.05</u>

2011年1-6月无形资产摊销金额为人民币6,691,198.78元(2010年：人民币9,370,577.60元)。

于2011年6月30日，本集团账面价值为人民币107,442,605.74元的土地使用权受到限制(2010年12月31日：人民币106,930,903.60元)。2011年1-6月该土地使用权的摊销额为人民币1,291,293.64元(2010年：人民币2,142,018.60元)。具体抵押信息披露请见附注五、26短期借款及附注五、38长期借款。

于2011年6月30日，本集团账面价值为人民币105,307,600元的无形资产使用寿命不确定，主要为因延期成本较低，可无限期使用的商标权及药证。

于2011年1-6月，本集团无新增账面价值在人民币100万元以上，且以评估价值计量的无形资产。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 19. 开发项目

开发项目支出如下:

2011年6月30日

	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认无形资产	
项目一	2,773,789.35	1,510,915.30	-	-	4,284,704.65
项目二	1,891,795.12	38,011.90	-	-	1,929,807.02
项目三	891,742.69	6,600.00	-	-	898,342.69
项目四	605,125.00	52,000.00	-	-	657,125.00
项目五	301,988.71	-	-	-	301,988.71
项目六	240,000.00	190,000.00	-	-	430,000.00
项目七	201,731.99	-	-	-	201,731.99
项目八	114,758.00	-	-	-	114,758.00
项目九	91,154.20	11,427.34	-	-	102,581.54
项目十	72,660.78	999.00	-	-	73,659.78
项目十一	38,429.02	47,264.96	-	-	85,693.98
项目十二	23,500.00	2,110.08	-	-	25,610.08
项目十三	21,417.10	-	-	-	21,417.10
项目十四	11,600.00	1,435.90	-	-	13,035.90
项目十五	-	4,450.09	-	-	4,450.09
项目十六	-	14,645.13	-	-	14,645.13
	<u>7,279,691.96</u>	<u>1,879,859.70</u>	-	-	<u>9,159,551.66</u>

2010年12月31日

	年初数	本年增加	本年减少		年末数
			计入当期损益	确认无形资产	
项目一	-	2,773,789.35	-	-	2,773,789.35
项目二	-	1,891,795.12	-	-	1,891,795.12
项目三	-	891,742.69	-	-	891,742.69
项目四	-	605,125.00	-	-	605,125.00
项目五	-	301,988.71	-	-	301,988.71
项目六	-	240,000.00	-	-	240,000.00
项目七	-	201,731.99	-	-	201,731.99
项目八	-	114,758.00	-	-	114,758.00
项目九	-	91,154.20	-	-	91,154.20
项目十	-	72,660.78	-	-	72,660.78
项目十一	-	38,429.02	-	-	38,429.02
项目十二	-	23,500.00	-	-	23,500.00
项目十三	-	21,417.10	-	-	21,417.10
项目十四	-	11,600.00	-	-	11,600.00
	-	<u>7,279,691.96</u>	-	-	<u>7,279,691.96</u>

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 19. 开发项目(续)

2011年1-6月开发支出占研究开发项目支出总额的比例为2.54% (2010年: 6.4%)。

于2011年6月30日, 通过内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为0.04% (2010年12月31日: 0.04%)。

### 20. 商誉

2011年6月30日

	期初数 (已重述)	本期增加	本期减少	期末数	减值准备
商誉	<u>328,435,733.25</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>328,435,733.25</u>	<u>-</u>

2010年12月31日(已重述)

	年初数	本年增加	本年减少	年末数	减值准备
商誉	<u>51,109,108.67</u>	<u>277,326,624.58</u>	<u>-</u>	<u>328,435,733.25</u>	<u>-</u>

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 20. 商誉(续)

本集团于 2010 年 12 月 31 日(购买日)取得对北京金象 55%的股权, 将其纳入本集团的合并范围。于购买日, 本集团以暂时确定的北京金象可辨认资产、负债的价值对该企业合并进行核算。本期, 本集团根据购买日后取得的进一步信息, 对北京金象于购买日的可辨认资产、负债的价值进行了追溯调整。于购买日, 合计调减北京金象可辨认净资产的公允价值人民币 13,709,380.43 元, 调增对北京金象的商誉人民币 7,540,159.23 元。

本集团于 2010 年 12 月 31 日(购买日)取得对沈阳红旗 70%的股权, 将其纳入本集团的合并范围。于购买日, 本集团以暂时确定的沈阳红旗可辨认资产、负债的价值对该企业合并进行核算。本期, 本集团根据购买日后取得的进一步信息, 对沈阳红旗于购买日的可辨认资产、负债的价值进行了追溯调整。于购买日, 合计调减沈阳红旗可辨认净资产的公允价值人民币 35,000,000.00 元, 调增对沈阳红旗的商誉人民币 24,500,000.00 元。

上述追溯调整对于商誉分配至资产组的情况没有影响。

由于上述子公司产生的主要现金流均独立于本集团的其他子公司, 且本集团对上述子公司均单独进行生产活动管理, 因此, 每个子公司就是一个资产组, 企业合并形成的商誉被分配至相对应的子公司以进行减值测试。

本期管理层未发现与商誉相关的资产组有减值迹象, 故未进行商誉的减值测试。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

21. 长期待摊费用

2011年6月30日

	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
经营租入固定资产					
改良支出	5,525,001.08	1,964,647.62	482,894.00	-	7,006,754.70
其他	<u>191,935.09</u>	<u>3,109,943.27</u>	<u>319,468.40</u>	<u>5,555.56</u>	<u>2,976,854.40</u>
	<u>5,716,936.17</u>	<u>5,074,590.89</u>	<u>802,362.40</u>	<u>5,555.56</u>	<u>9,983,609.10</u>

2010年12月31日

	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数
经营租入固定资产					
改良支出	1,235,341.73	6,692,596.34	2,402,326.23	610.76	5,525,001.08
其他	<u>289,818.69</u>	<u>1,250,877.52</u>	<u>1,295,752.57</u>	<u>53,008.55</u>	<u>191,935.09</u>
	<u>1,525,160.42</u>	<u>7,943,473.86</u>	<u>3,698,078.80</u>	<u>53,619.31</u>	<u>5,716,936.17</u>

22. 递延所得税资产/负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示:

已确认递延所得税资产和负债:

	2011年6月30日	2010年12月31日
递延所得税资产		
资产减值准备	8,230,759.09	11,161,130.37
职工福利	2,580,763.82	2,881,730.81
折旧与摊销	491,711.73	2,020,880.72
预提费用	4,010,128.46	2,079,500.75
可弥补亏损	<u>1,172,219.87</u>	<u>211,256.60</u>
	<u>16,485,582.97</u>	<u>18,354,499.25</u>



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

22. 递延所得税资产/负债(续)

已确认递延所得税资产和负债(续):

递延所得税负债

	2011年6月30日	2010年12月31日
可供出售金融资产公允价值变动	272,344,675.28	130,480,022.47
视同处置联营企业收益	834,483,509.19	678,202,776.30
非同一控制下企业合并 公允价值调整	61,230,147.70	48,184,311.08
其他	<u>3,968,438.00</u>	<u>7,936,875.00</u>
	<u>1,172,026,770.17</u>	<u>864,803,984.85</u>

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异如下:

	2011年6月30日	2010年12月31日
可抵扣亏损	54,468,526.63	27,716,636.54
可抵扣暂时性差异	<u>234,699,303.01</u>	<u>196,170,641.03</u>
	<u>289,167,829.64</u>	<u>223,887,277.57</u>

引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异如下:

	2011年6月30日	2010年12月31日
可抵扣暂时性差异		
资产减值准备	47,605,729.94	71,357,038.99
职工福利	17,205,092.13	19,211,538.07
折旧与摊销	3,278,078.20	13,472,538.10
预提费用	26,734,189.74	13,863,338.33
可弥补亏损	<u>7,814,799.13</u>	<u>1,408,378.00</u>
	<u>102,637,889.14</u>	<u>119,312,831.49</u>

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 22. 递延所得税资产/负债(续)

引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异如下(续):

	2011年6月30日	2010年12月31日
应纳税暂时性差异		
可供出售金融资产公允价值变动	1,399,831,350.90	603,110,339.14
视同处置联营企业收益	3,340,328,725.09	2,738,974,685.31
非同一控制下企业合并		
公允价值调整	346,944,045.88	233,215,326.80
其他	<u>26,456,253.33</u>	<u>52,912,500.00</u>
	<u>5,113,560,375.20</u>	<u>3,628,212,851.25</u>

#### 23. 资产减值准备

2011年6月30日

	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		本期计提	合并/处置企业	本期转回	本期转销	
坏账准备	61,576,217.96	771,569.17	(5,320,549.05)	914,120.21	5,889,739.74	50,223,378.13
存货跌价准备	35,789,508.33	6,720,685.03	-	4,166,806.18	696,805.18	37,646,582.00
长期股权投资减值准备	50,334,152.91	-	-	-	-	50,334,152.91
固定资产减值准备	19,959,200.76	-	-	-	1,752.11	19,957,448.65
在建工程减值准备	75,130.40	-	-	-	-	75,130.40
无形资产减值准备	1,094,166.66	-	-	-	-	1,094,166.66
其他非流动资产减值准备	<u>98,699,303.01</u>	<u>86,000,000.00</u>	-	-	-	<u>184,699,303.01</u>
	<u>267,527,680.03</u>	<u>93,492,254.20</u>	<u>(5,320,549.05)</u>	<u>5,080,926.39</u>	<u>6,588,297.03</u>	<u>344,030,161.76</u>

2010年12月31日

	年初数	本年增加		本年减少		年末数
		本年计提	企业并购增加	本年转回	本年转销	
坏账准备	44,573,803.74	11,514,126.05	8,825,475.80	3,062,384.98	274,802.65	61,576,217.96
存货跌价准备	11,434,517.93	10,791,805.30	17,401,835.51	-	3,838,650.41	35,789,508.33
长期股权投资减值准备	51,334,152.91	-	-	-	1,000,000.00	50,334,152.91
固定资产减值准备	19,977,253.82	-	-	-	18,053.06	19,959,200.76
在建工程减值准备	75,130.40	-	-	-	-	75,130.40
无形资产减值准备	1,094,166.66	-	-	-	-	1,094,166.66
其他非流动资产减值准备	<u>98,699,303.01</u>	<u>98,699,303.01</u>	-	-	-	<u>98,699,303.01</u>
	<u>128,489,025.46</u>	<u>121,005,234.36</u>	<u>26,227,311.31</u>	<u>3,062,384.98</u>	<u>5,131,506.12</u>	<u>267,527,680.03</u>

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 24. 其他非流动资产

		2011年6月30日	2010年12月31日
预付投资款	注1	309,273,867.46	-
股权交易质押金	注2	65,000,000.00	-
持有待售股权	注3	-	148,048,954.51
应收处置股权款	注3	62,048,954.51	-
其他		<u>15,632,368.11</u>	<u>4,950,000.00</u>
		451,955,190.08	152,998,954.51
减：一年内到期的其他非流动资产			
应收处置股权款	注3	62,048,954.51	-
其他		<u>669,000.00</u>	<u>-</u>
		<u>389,237,235.57</u>	<u>152,998,954.51</u>

注1 预付投资款为预付大连雅立峰生物制药有限公司投资款人民币309,273,867.46元，因相关手续尚未完成，故在本科目列示。

注2 为产业发展预付锦州澳鸿的股权交易质押金人民币65,000,000.00元。

注3 系本集团持有的待售股权款，按成本与可收回金额孰低计价。根据处置协议，本期内到期应收股权款人民币62,048,954.51元。

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账面原值	246,748,257.52	-	-	246,748,257.52
减：非流动资产减值准备	<u>98,699,303.01</u>	<u>86,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>184,699,303.01</u>
账面价值	<u>148,048,954.51</u>			<u>62,048,954.51</u>

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 25. 所有权受到限制的资产

2011年6月30日

	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
用于担保的资产					
货币资金	65,206,944.50	94,347,814.24	65,206,944.50	94,347,814.24	注1
固定资产	199,511,613.12	80,960,268.42	69,063,231.58	211,408,649.96	注2
无形资产	106,930,903.60	19,820,747.24	19,309,045.10	107,442,605.74	注2
在建工程	<u>34,473,000.00</u>	<u>16,937,112.27</u>	-	<u>51,410,112.27</u>	注2
其他原因造成所有权受到限制的资产					
货币资金	<u>158,124,132.99</u>	-	-	<u>158,124,132.99</u>	注3
	<u>564,246,594.21</u>	<u>212,065,942.17</u>	<u>153,579,221.18</u>	<u>622,733,315.20</u>	

2010年12月31日

	年初数	本年增加	本年减少	年末数	备注
用于担保的资产					
货币资金	21,176,146.96	65,206,944.50	21,176,146.96	65,206,944.50	
固定资产	117,563,923.15	163,523,318.07	81,575,628.10	199,511,613.12	
无形资产	43,313,956.76	68,371,886.31	4,754,939.47	106,930,903.60	
在建工程	-	<u>34,473,000.00</u>	-	<u>34,473,000.00</u>	
其他原因造成所有权受到限制的资产					
货币资金	-	<u>158,124,132.99</u>	-	<u>158,124,132.99</u>	
	<u>182,054,026.87</u>	<u>489,699,281.87</u>	<u>107,506,714.53</u>	<u>564,246,594.21</u>	

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 25. 所有权受到限制的资产(续)

注1: 于2011年6月30日, 本集团用于担保的货币资金为人民币94,347,814.24元, 主要为银行承兑汇票保证金、履约保函保证金、信用证保证金。

注2: 于2011年6月30日, 本集团以账面价值人民币135,408,649.96元的房屋及建筑物、账面价值人民币76,000,000.00元的机器设备、账面价值人民币51,410,112.27元的在建工程以及账面价值人民币107,442,605.74元的土地使用权作为抵押取得银行借款。借款金额请参见附注五、26短期借款、附注五、38长期借款。

注3: 于2011年6月30日, 集团其他受限货币资金人民币158,124,132.99元, 其中: 银行借款质押保证金为人民币157,500,000.00元、住房专项基金人民币624,132.99元。

#### 26. 短期借款

	2011年6月30日	2010年12月31日
抵押借款	113,000,000.00	119,000,000.00
保证借款	466,340,076.00	428,552,147.00
信用借款	933,020,686.34	1,203,074,465.73
票据贴现	<u>20,251,369.87</u>	<u>23,849,908.04</u>
	<u>1,532,612,132.21</u>	<u>1,774,476,520.77</u>

2011年1-6月, 上述借款的年利率为1.00%~ 6.61%(2010年: 1.05%~ 6.39%)。

于2011年6月30日, 本集团无已到期但未偿还的短期借款(2010年12月31日: 无)。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 26. 短期借款(续)

于2011年6月30日,本集团以账面价值人民币42,176,181.38元的土地使用权,账面价值人民币74,670,598.93元的房产建筑物及账面价值人民币76,000,000.00元的机器设备取得短期银行借款合计人民币113,000,000.00元。

于2011年6月30日由本集团之母公司复星高科技(集团)有限公司担保取得的银行借款人民币401,624,076.00元,由集团关联方复星国际有限公司担保取得的银行借款人民币64,716,000.00元。

#### 27. 应付票据

	2011年6月30日	2010年12月31日
银行承兑汇票	<u>132,851,601.00</u>	<u>100,195,306.21</u>

下一会计期间将到期的金额为人民币132,851,601.00元。

#### 28. 应付账款

应付账款不计息,并通常在2个月内清偿。

	2011年6月30日	2010年12月31日
应付账款	<u>669,759,369.03</u>	<u>727,091,256.04</u>

于2011年6月30日,本集团无应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项(2010年12月31日:无),本集团应付关联方款项明细见附注六。

于2011年6月30日,本集团无账龄超过1年的大额应付账款(2010年12月31日:无)。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 29. 预收款项

	2011年6月30日	2010年12月31日
预收账款	<u>81,144,018.53</u>	<u>95,492,534.08</u>

于2011年6月30日, 本集团无预收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项(2010年12月31日: 无)。

于2011年6月30日, 本集团无账龄超过1年的大额预收款项(2010年12月31日: 无)。

#### 30. 应付职工薪酬

2011年1-6月

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	71,150,338.74	279,579,562.64	293,626,086.09	57,103,815.29
职工福利费	2,663,857.06	12,780,927.81	12,420,514.27	3,024,270.60
社会保险费	7,235,987.13	38,640,366.58	41,627,055.94	4,249,297.77
其中: 医疗保险费	269,802.29	2,615,079.57	2,468,159.07	416,722.79
基本养老保险费	5,827,728.69	28,534,964.22	31,508,993.22	2,853,699.69
失业保险费	217,614.08	1,544,815.56	1,550,454.37	211,975.27
工商保险费	618,823.35	3,263,683.54	3,528,090.48	354,416.41
生育保险费	302,018.72	2,681,823.69	2,571,358.80	412,483.61
住房公积金	2,519,317.76	10,488,158.23	11,026,036.96	1,981,439.03
工会经费和职工教育经费	3,331,865.06	4,770,911.56	4,746,527.67	3,356,248.95
因解除劳动关系给予的补偿	<u>5,707,843.83</u>	<u>650,503.18</u>	<u>2,621,337.29</u>	<u>3,737,009.72</u>
	<u>92,609,209.58</u>	<u>346,910,430.00</u>	<u>366,067,558.22</u>	<u>73,452,081.36</u>

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 30. 应付职工薪酬(续)

2010年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
工资、奖金、津贴和补贴	38,346,075.44	487,418,066.21	454,613,802.91	71,150,338.74
职工福利费	5,536,440.81	22,050,920.26	24,923,504.01	2,663,857.06
社会保险费	6,195,936.92	66,819,960.46	65,779,910.25	7,235,987.13
其中： 医疗保险费	107,928.84	1,827,708.64	1,665,835.19	269,802.29
基本养老保险费	5,437,399.68	56,227,538.38	55,837,209.37	5,827,728.69
失业保险费	387,961.03	3,096,746.21	3,267,093.16	217,614.08
工商保险费	195,262.75	3,910,133.16	3,486,572.56	618,823.35
生育保险费	41,048.64	1,615,824.15	1,354,854.07	302,018.72
住房公积金	1,106,443.45	19,930,902.90	18,518,028.59	2,519,317.76
工会经费和职工教育经费	4,539,127.01	8,146,617.26	9,353,879.21	3,331,865.06
因解除劳动关系给予的补偿	8,154,711.53	-	2,446,867.70	5,707,843.83
	<u>63,878,735.16</u>	<u>604,366,467.09</u>	<u>575,635,992.67</u>	<u>92,609,209.58</u>

于2011年6月30日，本集团无属于拖欠性质的应付职工薪酬(2010年12月31日：无)。

#### 31. 应交税费

	2011年6月30日	2010年12月31日
企业所得税	57,418,883.73	136,208,710.08
个人所得税	16,607,063.90	87,187,779.12
增值税	38,201,288.99	16,485,788.53
营业税	1,207,772.65	2,823,947.41
城市维护建设税	2,647,723.15	1,414,135.00
土地使用税	34,922.95	105,123.00
房产税	27,372.61	843,095.16
其他	2,039,511.03	2,379,907.16
	<u>118,184,539.01</u>	<u>247,448,485.46</u>



# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 32. 应付利息

	2011年6月30日	2010年12月31日
分期付息到期还本的长期借款利息	17,366,723.64	6,908,452.08
中期票据利息	56,266,666.67	4,166,666.67
短期借款利息	<u>3,478,260.44</u>	<u>3,236,930.93</u>
	<u>77,111,650.75</u>	<u>14,312,049.68</u>

#### 33. 应付股利

	2011年6月30日	2010年12月31日
本公司全体股东	190,439,236.40	-
重庆化医控股(集团)公司	4,309,480.00	55,748,982.45
北京金象复星医药股份有限公司	1,243.09	6,347,290.96
重庆医药工业研究院有限公司	382,414.43	-
临西县发改委	783,724.45	666,700.00
浙江复星医药有限公司职工持股会	<u>-</u>	<u>47,905.88</u>
	<u>195,916,098.37</u>	<u>62,810,879.29</u>

于2011年6月30日，本集团无超过1年未支付的应付股利(2010年12月31日：无)。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 34. 其他应付款

	2011年6月30日	2010年12月31日 (已重述)
其他单位往来款	157,093,600.44	175,791,113.36
应付未付费用	119,157,558.37	203,407,128.04
保证金及押金	68,880,726.91	50,080,821.24
未付工程款	16,572,487.91	15,135,890.80
职工安置费	16,128,405.46	18,346,948.23
对外暂收款	13,381,582.08	25,451,391.70
职工垫付款	13,353,661.88	3,707,463.07
代扣代收款	11,266,667.90	10,180,710.74
	<u>415,834,690.95</u>	<u>502,101,467.18</u>

于2011年6月30日，本集团应付关联方余额见附注六。

于2011年6月30日，账龄超过1年的大额其他应付款主要系待支付的职工安置费人民币10,623,491.00元，未偿还原因系未达到约定的支付条件。

#### 35. 预计负债

2011年6月30日

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
赔偿款	<u>2,996,200.00</u>	-	-	<u>2,996,200.00</u>

2011年6月30日余额系本集团子公司预提的产品质量风险金。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 36. 一年内到期的非流动负债

	2011年6月30日	2010年12月31日
一年内到期的长期借款	<u>184,167,159.52</u>	<u>55,909,090.00</u>
一年内到期的长期借款如下:		
	2011年6月30日	2010年12月31日
质押借款	143,258,069.52	-
抵押借款	5,000,000.00	5,000,000.00
信用借款	<u>35,909,090.00</u>	<u>50,909,090.00</u>
	<u>184,167,159.52</u>	<u>55,909,090.00</u>

于2011年6月30日,本集团一年内到期的长期借款无属于逾期借款获得展期的借款(2010年12月31日:无)。

本集团子公司实业香港以本公司账面价值人民币157,500,000.00元的银行存款作为质押财产取得银行借款港币172,000,000.00元,折合人民币143,258,069.52元。

本集团子公司桂林南药以账面价值为人民币17,087,998.90元的土地使用权,账面价值为人民币3,175,665.29元的房屋建筑物作为抵押取得长期借款期末余额为人民币35,000,000.00元,其中至2011年6月30日,一年内到期的非流动负债为5,000,000.00元。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 36. 一年内到期的非流动负债(续)

于2011年6月30日，一年内到期的长期借款明细如下：

	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	2011年6月30日 本币
德意志银行	7/28/2010	4/30/2012	人民币	1.00%	143,258,069.52
中信银行	12/1/2009	11/30/2011	人民币	6.08%	20,000,000.00
交通银行	11/20/2009	11/11/2011	人民币	5.94%	15,000,000.00
建设银行	6/23/2008	6/25/2012	人民币	5.76%	5,000,000.00
徐汇区财政局	2/3/2000	2/2/2012	人民币	2.55%	454,545.00
徐汇区财政局	4/29/2000	4/28/2012	人民币	2.55%	454,545.00

于2011年6月30日，本集团无已到期但未偿还的长期借款(2010年12月31日：无)。

#### 37. 其他流动负债

	2011年6月30日	2010年12月31日
递延收益	16,588,483.05	13,176,954.09
项目补助款	1,673,900.00	-
其他	2,416,562.27	1,900,026.14
	<u>20,678,945.32</u>	<u>15,076,980.23</u>

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 38. 长期借款

		2011年6月30日	2010年12月31日
质押借款		-	246,602,882.91
抵押借款	注1	387,000,000.00	392,000,000.00
保证借款	注2	650,000,000.00	560,000,000.00
信用借款		<u>652,727,280.00</u>	<u>573,636,370.00</u>
		<u>1,689,727,280.00</u>	<u>1,772,239,252.91</u>

长期借款分类说明:

于2011年6月30日, 本集团无已到期但未偿还的长期借款。

于2011年6月30日, 金额前五名的长期借款如下:

	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	2011年6月30日		2010年12月31日	
					外币	本币	外币	本币
国际金融公司(IFC)	11/16/2006	11/27/2013	人民币	5.53%	-	320,000,000.00	-	320,000,000.00
中国进出口银行	9/30/2010	9/30/2018	人民币	4.51%	-	240,000,000.00	-	240,000,000.00
中信银行	8/18/2009	8/18/2012	人民币	4.86%	-	150,000,000.00	-	150,000,000.00
厦门国际银行	1/13/2011	1/13/2014	人民币	5.27%	-	100,000,000.00	-	-
浦东发展银行	12/15/2009	12/14/2012	人民币	5.04%	-	<u>100,000,000.00</u>	-	<u>100,000,000.00</u>
					-	<u>910,000,000.00</u>	-	<u>810,000,000.00</u>

#### 注1: 抵押借款

本公司以本集团子公司江苏万邦所持有的土地使用权和房屋抵押, 并以本集团之母公司上海复星高科技(集团)股份有限公司作为担保方, 取得国际金融公司长期借款人民币320,000,000.00元, 其中土地使用权账面价值为人民币 20,042,328.76元, 房屋建筑物账面价值为人民币35,348,709.21元。

本集团子公司重庆药友以账面价值为人民币22,213,676.53元的房屋建筑物及账面价值为人民币 28,136,096.70 元的土地使用权作为抵押, 获取借款人民币 20,000,000.00元。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 38. 长期借款(续)

##### 注1: 抵押借款(续)

本集团子公司桂林南药以账面价值为人民币17,087,998.90元的土地使用权, 账面价值为人民币3,175,665.29元的房屋建筑物作为抵押取得长期借款期末余额为人民币35,000,000.00元, 其中至2011年6月30日, 一年内到期的借款为5,000,000.00元。此外, 该公司以账面价值为人民币51,410,112.27元的在建工程作为抵押, 获取借款人民币17,000,000.00元。

##### 注2: 保证借款

于2011年6月30日, 以本集团母公司上海复星高科技(集团)股份有限公司作为担保方的银行借款合计人民币650,000,000.00元。

#### 39. 应付债券

2011年6月30日

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
中期票据	<u>986,103,914.88</u>	<u>1,578,196,139.37</u>	<u>-</u>	<u>2,564,300,054.25</u>

2010年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
中期票据	<u>-</u>	<u>986,103,914.88</u>	<u>-</u>	<u>986,103,914.88</u>

于2011年6月30日, 应付债券余额列示如下:

面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初 应付利息	本期 应计利息	本期 已付利息	期末 应付利息	期末余额
1,600,000,000.00	2011.3.31	5年	1,600,000,000.00	-	23,600,000.00	-	23,600,000.00	1,577,058,897.36
1,000,000,000.00	2010.11.8	5年	1,000,000,000.00	4,166,666.67	28,500,000.00	-	32,666,666.67	987,241,156.89

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 40. 长期应付款

		2011年6月30日	2010年12月31日
职工安置费	注1	47,113,918.04	52,484,023.42
财政借款	注2	1,720,000.00	1,720,000.00
其他		<u>951,617.42</u>	<u>1,026,545.95</u>
		<u>49,785,535.46</u>	<u>55,230,569.37</u>

注1: 余额系因未达到约定的支付条件而待支付的职工安置费, 无固定还款期限, 且不计利息。

注2: 为重庆财政局于2004年3月19日向本集团子公司重庆药友制药有限责任公司拨付的十年期借款, 还款日为2014年3月18日。

#### 41. 专项应付款

2011年6月30日

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
科研经费拨款	<u>2,619,207.84</u>	-	<u>153,729.89</u>	<u>2,465,477.95</u>
	<u>2,619,207.84</u>	-	<u>153,729.89</u>	<u>2,465,477.95</u>

2010年12月31日

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
科研经费拨款	3,655,624.43	-	1,036,416.59	2,619,207.84
清洁生产工艺改造款	<u>1,080,000.00</u>	-	<u>1,080,000.00</u>	-
	<u>4,735,624.43</u>	-	<u>2,116,416.59</u>	<u>2,619,207.84</u>

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 42. 其他非流动负债

	2011年6月30日	2010年12月31日
与资产相关的政府补助		
项目扶持基金	11,998,469.38	12,058,979.59
固定资产专项购买基金	8,623,544.30	12,331,531.81
青蒿琥酯产业链项目扶持资金	10,050,203.74	10,040,264.88
与收益相关政府补助		
科研项目基金	<u>5,628,163.27</u>	<u>4,938,775.51</u>
	<u><u>36,300,380.69</u></u>	<u><u>39,369,551.79</u></u>

#### 43. 股本

##### 2011年1-6月

	期初数	本期增减变动					期末数
		发行新股	送股	公积金转增	其他	小计	
一、 有限售条件股份							
1. 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他内资持股	793,757,772	-	-	-	(42,957,000)	(42,957,000)	750,800,772
其中： 境内非国有法人持股	793,757,772	-	-	-	(42,957,000)	(42,957,000)	750,800,772
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	<u>793,757,772</u>	-	-	-	<u>(42,957,000)</u>	<u>(42,957,000)</u>	<u>750,800,772</u>
二、 无限售条件股份							
1. 人民币普通股	<u>1,110,634,592</u>	-	-	-	<u>42,957,000</u>	<u>42,957,000</u>	<u>1,153,591,592</u>
无限售条件股份合计	<u>1,110,634,592</u>	-	-	-	<u>42,957,000</u>	<u>42,957,000</u>	<u>1,153,591,592</u>
三、 股份总数	<u>1,904,392,364</u>	-	-	-	-	-	<u>1,904,392,364</u>

##### 2010年1-6月(未经审计)

	期初数	本期增减变动					期末数
		发行新股	送股	公积金转增	其他	小计	
一、 有限售条件股份							
1. 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他内资持股	552,125,767	31,820,000	-	-	(54,773,919)	(22,953,919)	529,171,848
其中： 境内非国有法人持股	552,125,767	31,820,000	-	-	(54,773,919)	(22,953,919)	529,171,848
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	<u>552,125,767</u>	<u>31,820,000</u>	-	-	<u>(54,773,919)</u>	<u>(22,953,919)</u>	<u>529,171,848</u>
二、 无限售条件股份							
1. 人民币普通股	<u>685,649,142</u>	-	-	-	<u>54,773,919</u>	<u>54,773,919</u>	<u>740,423,061</u>
无限售条件股份合计	<u>685,649,142</u>	-	-	-	<u>54,773,919</u>	<u>54,773,919</u>	<u>740,423,061</u>
三、 股份总数	<u>1,237,774,909</u>	<u>31,820,000</u>	-	-	-	<u>31,820,000</u>	<u>1,269,594,909</u>



# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 44. 资本公积

2011年1-6月

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	713,056,182.35	-	-	713,056,182.35
确认联营企业其他综合收益变动	597,049,634.23	4,399,402.36	-	601,449,036.59
可供出售金融资产公允价值变动	609,254,881.94	464,998,746.28	129,053,908.80	945,199,719.42
计入股东权益项目相关的所得税	(130,480,022.47)	(143,212,521.92)	(28,311,311.66)	(245,381,232.73)
原制度资本公积	7,467,531.86	-	-	7,467,531.86
购买少数股东股权	<u>32,895,586.63</u>	<u>(25,893,825.74)</u>	<u>-</u>	<u>7,001,760.89</u>
	<u>1,829,243,794.54</u>	<u>300,291,800.98</u>	<u>100,742,597.14</u>	<u>2,028,792,998.38</u>

2010年1-6月(未经审计)

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	617,322,146.35	603,572,000.00	-	1,220,894,146.35
确认联营企业其他综合收益变动	497,535,849.52	43,414,134.91	217,174,736.91	323,775,247.52
可供出售金融资产公允价值变动	64,301,779.79	310,695,317.31	-	374,997,097.10
计入股东权益项目相关的所得税	(24,809,578.27)	(75,797,827.95)	-	(100,607,406.22)
原制度资本公积	7,467,531.86	-	-	7,467,531.86
购买少数股东股权	<u>(6,190,650.54)</u>	<u>122,600.00</u>	<u>-</u>	<u>(6,068,050.54)</u>
	<u>1,155,627,078.71</u>	<u>882,006,224.27</u>	<u>217,174,736.91</u>	<u>1,820,458,566.07</u>

#### 45. 盈余公积

2011年1-6月

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	968,185,899.35	-	-	968,185,899.35
其他	<u>6,928,242.66</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>6,928,242.66</u>
	<u>975,114,142.01</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>975,114,142.01</u>

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 45. 盈余公积(续)

2010年1-6月(未经审计)

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	818,025,456.80	-	-	818,025,456.80
其他	<u>6,928,242.66</u>	-	-	<u>6,928,242.66</u>
	<u>824,953,699.46</u>	-	-	<u>824,953,699.46</u>

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

#### 46. 未分配利润

	2011年1-6月	2010年1-6月 (未经审计)
上年年末未分配利润	3,717,745,320.90	3,258,170,838.55
归属于母公司股东的净利润	866,699,742.64	551,439,203.88
减：提取法定盈余公积	-	-
应付普通股现金股利	190,439,236.40	126,959,490.90
未分配利润转增股本	-	-
期末未分配利润	<u>4,394,005,827.14</u>	<u>3,682,650,551.53</u>

#### 47. 营业收入及成本

营业收入列示如下：

	2011年1-6月 (未经审计)	2010年1-6月
主营业务收入	3,063,701,616.37	2,169,002,693.81
其他业务收入	<u>38,805,513.71</u>	<u>25,918,997.51</u>
	<u>3,102,507,130.08</u>	<u>2,194,921,691.32</u>

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 47. 营业收入及成本(续)

营业成本列示如下:

	2011年1-6月 (未经审计)	2010年1-6月
主营业务成本	2,001,085,320.79	1,451,898,259.97
其他业务成本	<u>29,448,767.74</u>	<u>6,223,686.21</u>
	<u><u>2,030,534,088.53</u></u>	<u><u>1,458,121,946.18</u></u>

主营业务的分行业信息如下:

	2011年1-6月	
	收入	成本
医药工业	1,773,307,362.09	991,423,174.39
医药商业	723,434,161.64	
647,637,424.03		
医疗器械及服务	520,994,125.34	327,800,308.86
其他	<u>45,965,967.30</u>	<u>34,224,413.51</u>
	<u><u>3,063,701,616.37</u></u>	<u><u>2,001,085,320.79</u></u>
	2010年1-6月(未经审计)	
	收入	成本
医药工业	1,377,545,501.51	794,927,113.10
医药商业	537,015,097.84	
490,035,236.79		
医疗器械及服务	176,233,251.75	96,705,530.49
其他	<u>78,208,842.71</u>	<u>70,230,379.59</u>
	<u><u>2,169,002,693.81</u></u>	<u><u>1,451,898,259.97</u></u>

主营业务的分产品信息如下:

	2011年1-6月	
	收入	成本
中药品	106,562,936.78	51,333,797.34
西药类药品	1,666,744,425.31	940,089,377.05
商业零售及批发	723,434,161.64	
647,637,424.03		
其他	<u>566,960,092.64</u>	
	<u><u>3,063,701,616.37</u></u>	<u><u>2,001,085,320.79</u></u>

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 47. 营业收入及成本(续)

主营业务的分产品信息如下(续):

	2010年1-6月(未经审计)	
	收入	成本
中药品	62,835,377.62	38,632,258.96
西药类药品	1,314,710,123.89	756,294,854.14
商业零售及批发	537,015,097.84	
490,035,236.79		
其他	<u>254,442,094.46</u>	
166,935,910.08		
	<u>2,169,002,693.81</u>	<u>1,451,898,259.97</u>

主营业务的分地区信息如下:

	2011年1-6月	
	收入	成本
中国大陆	2,649,651,798.90	1,680,837,713.29
海外国家或地区	<u>414,049,817.47</u>	<u>320,247,607.50</u>
	<u>3,063,701,616.37</u>	<u>2,001,085,320.79</u>
	2010年1-6月(未经审计)	
	收入	成本
中国大陆	1,788,068,163.45	1,146,580,366.92
海外国家或地区	<u>380,934,530.36</u>	<u>305,317,893.05</u>
	<u>2,169,002,693.81</u>	<u>1,451,898,259.97</u>

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 47. 营业收入及成本(续)

2011年1-6月前五名客户的营业收入如下:

	营业收入	占营业收入比例(%)
第一名	45,396,475.00	1.46
第二名	41,266,797.86	1.33
第三名	39,446,675.45	1.27
第四名	30,744,000.00	0.99
第五名	<u>29,231,645.68</u>	<u>0.94</u>
	<u>186,085,593.99</u>	<u>5.99</u>

2010年1-6月前五名客户的营业收入如下:

	营业收入 (未经审计)	占营业收入比例(%)
第一名	31,725,735.69	1.45
第二名	28,866,624.20	1.32
第三名	26,350,917.80	1.20
第四名	26,100,000.00	1.19
第五名	<u>25,234,006.69</u>	<u>1.15</u>
	<u>138,277,284.38</u>	<u>6.31</u>

营业收入列示如下:

	2011年1-6月	2010年1-6月 (未经审计)
销售商品	3,005,246,828.15	2,079,554,094.34
提供劳务	58,454,788.22	89,448,599.47
租赁收入	7,986,705.65	2,173,765.76
材料销售	7,509,663.01	1,557,770.03
加盟费及柜台费收入	5,786,660.67	2,259,238.36
其他	<u>17,522,484.38</u>	<u>19,928,223.36</u>
	<u>3,102,507,130.08</u>	<u>2,194,921,691.32</u>

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 48. 营业税金及附加

	2011年1-6月	2010年1-6月 (未经审计)
城市维护建设税	11,392,642.42	6,777,665.06
教育费附加	6,523,022.38	3,414,863.74
营业税	4,507,507.52	1,723,760.65
资源税	51,419.57	-
关税	-	12,714.43
其他	<u>352,539.64</u>	<u>301,062.04</u>
	<u><u>22,827,131.53</u></u>	<u><u>12,230,065.92</u></u>

计缴标准参见附注四、税项。

#### 49. 销售费用

	2011年1-6月	2010年1-6月 (未经审计)
人力成本	124,822,067.96	69,872,376.78
差旅费	88,315,909.54	74,289,475.62
会议/会务费	80,724,131.87	57,215,529.75
市场推广费	72,820,146.08	4,890,756.05
办公费	33,105,740.49	30,135,712.96
折旧及摊销	5,889,391.20	2,692,907.60
其他	<u>127,413,870.56</u>	<u>126,334,029.15</u>
	<u><u>533,091,257.70</u></u>	<u><u>365,430,787.91</u></u>

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 50. 管理费用

	2011年1-6月	2010年1-6月 (未经审计)
人力成本	170,448,571.50	92,366,176.03
研究费	72,157,204.76	49,045,135.67
办公费	28,265,574.33	18,366,142.00
折旧及摊销	22,866,505.39	19,404,783.09
其他	<u>92,318,755.00</u>	<u>76,212,854.92</u>
	<u>386,056,610.98</u>	<u>255,395,091.71</u>

#### 51. 财务费用

	2011年1-6月	2010年1-6月 (未经审计)
利息支出	152,497,845.37	76,451,832.84
减：利息收入	20,230,924.09	7,198,718.37
减：利息资本化金额	2,354,061.67	46,165.90
汇兑损益	3,712,938.98	3,500,420.10
其他	<u>13,206,295.92</u>	<u>5,627,939.64</u>
	<u>146,832,094.51</u>	<u>78,335,308.31</u>

借款费用资本化金额已计入在建工程。

#### 52. 公允价值变动损失

	2011年1-6月	2010年1-6月 (未经审计)
交易性金融资产	<u>26,638,072.09</u>	<u>-</u>

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 53. 投资收益

	2011年1-6月	2010年1-6月 (未经审计)
成本法核算的长期股权投资收益	97,539.10	11,419,909.80
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,421,802.25	826,150.95
处置可供出售金融资产取得的投资收益	134,496,735.89	1,958,514.38
在按权益法核算的被投资公司的净损益中所占的份额	323,047,757.18	276,239,249.37
股权投资差额摊销	(1,308,773.16)	(10,046,984.75)
股权投资处置损益	(341,758.70)	467,913,955.15
股权投资视同处置损益	730,160,249.00	-
持有可供出售金融资产分红	59,375,901.53	-
处置子公司投资收益	11,095,126.91	-
	<u>1,259,044,580.00</u>	<u>748,310,794.90</u>

权益法核算的长期股权投资收益中, 投资收益占本集团利润总额5%以上的被投资单位, 或占利润总额比例最高的前五家被投资单位如下:

	2011年1-6月	2010年1-6月 (未经审计)	增减变动原因
国药产投	260,806,147.00	197,657,932.58	利润增长
澳林制药	13,487,898.00	6,818,650.83	利润增长
山东金城	8,313,801.84	9,194,492.88	利润减少
天津药业	7,866,808.00	18,269,171.70	利润减少
水晶光电	<u>5,976,983.00</u>	<u>6,050,586.49</u>	利润减少
	<u>296,451,637.84</u>	<u>237,990,834.48</u>	

于2011年6月30日, 本集团的投资收益的汇回均无重大限制。



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

54. 资产减值损失

	2011年1-6月	2010年1-6月 (未经审计)
其他非流动资产减值损失	86,000,000.00	-
存货跌价损失	2,553,878.85	487,569.54
坏账损失/(转回)	<u>(142,551.04)</u>	<u>11,465.65</u>
	<u>88,411,327.81</u>	<u>499,035.19</u>

55. 营业外收入

	2011年1-6月	2010年1-6月 (未经审计)
对联营公司投资产生的负商誉 注	90,678,158.00	-
财政补助	18,908,443.67	9,929,771.45
房屋拆迁补偿	3,938,425.00	-
非流动资产处置利得	533,984.70	39,541.83
其中：固定资产处置利得	533,984.70	39,541.83
新产品开发技术补贴及发展奖励款	-	413,550.00
其他	<u>3,581,812.87</u>	<u>12,966,804.79</u>
	<u>117,640,824.24</u>	<u>23,349,668.07</u>

计入当期损益的政府补助如下：

	2011年1-6月	2010年1-6月 (未经审计)
补助款	10,255,775.53	4,766,809.88
产业发展扶持资金	5,706,640.00	580,000.00
项目补助款	<u>2,946,028.14</u>	<u>4,582,961.57</u>
	<u>18,908,443.67</u>	<u>9,929,771.45</u>

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 55. 营业外收入(续)

注：自 2007 年 8 月起本公司子公司实业香港通过纽约证券交易所二级市场陆续购买同济堂的股票，截止 2011 年 4 月累计持有 32.1% 的股份，但由于实业香港并未对同济堂派驻董事，未能对其生产经营实施重大影响，故作为可供出售金融资产核算。2011 年 5 月 9 日，同济堂退市后，实业香港对同济堂派驻 1 名董事，能够对其生产经营实施重大影响，因此将其作为联营企业采用权益法核算。香港实业取得同济堂股票的初始投资成本为人民币 182,542,054.00 元，取得对同济堂实施重大影响时点应享有的可辨认净资产公允价值的份额为人民币 273,220,213.00 元，并将初始成本与应享有的可辨认净资产公允价值份额的差异 90,678,158.00 元计入当期的营业外收入。

#### 56. 营业外支出

	2011年1-6月	2010年1-6月 (未经审计)
非流动资产处置损失	179,700.55	157,158.96
其中：固定资产处置损失	179,700.55	157,158.96
捐赠支出	631,348.05	272,057.73
固定资产盘亏及报废	237,780.77	-
其他	764,509.24	1,008,659.22
	<u>1,813,338.61</u>	<u>1,437,875.91</u>

#### 57. 所得税费用

	2011年1-6月	2010年1-6月 (未经审计)
当期所得税费用	64,054,552.52	144,699,655.38
递延所得税费用	<u>191,687,280.39</u>	<u>18,966,486.04</u>
	<u>255,741,832.91</u>	<u>163,666,141.42</u>

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 57. 所得税费用(续)

所得税费用与利润总额的关系列示如下:

	2011年1-6月	2010年1-6月 (未经审计)
利润总额	1,242,988,612.56	795,132,043.16
按法定税率计算的所得税费用(注1)	310,747,153.14	198,783,010.79
某些子公司适用不同税率的影响	(42,819,688.01)	(20,983,665.27)
对以前期间当期所得税的调整	2,263,563.80	1,031,118.59
归属于合营企业和联营企业的损益	(48,457,163.58)	(41,300,616.32)
公允价值变动损益	6,659,518.02	-
无须纳税的收入	(8,408,943.89)	(5,173,424.38)
不可抵扣的费用	3,920,329.13	-
利用以前年度可抵扣亏损	(115,112.86)	(370,710.47)
“三新”加扣产生的所得税影响	(2,478,896.64)	(2,927,741.42)
未确认的可抵扣暂时性差异 和可抵扣亏损的影响	<u>34,431,073.80</u>	<u>34,608,169.90</u>
按本集团实际税率计算的所得税费用	<u>255,741,832.91</u>	<u>163,666,141.42</u>

注1: 本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。源于其他地区应纳税所得的税项根据本集团经营所在国家或所受管辖区域的现行法律、解释公告和惯例,按照适用税率计算。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 58. 每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日起计算确定。

本集团不存在稀释性潜在普通股。

基本每股收益的具体计算如下：

	2011年1-6月	2010年1-6月 (未经审计)
收益		
归属于本公司普通股股东的当期净利润		
持续经营	<u>866,699,742.64</u>	<u>551,439,203.88</u>
	<u>866,699,742.64</u>	<u>551,439,203.88</u>
股份		
本公司发行在外普通股的		
加权平均数	<u>1,904,392,364</u>	<u>1,864,617,364</u>

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 59. 其他综合收益

	2011年1-6月	2010年1-6月 (未经审计)
可供出售金融资产产生的利得	467,104,679.17	323,604,043.32
减：前期计入其他综合收益当期转入损益的金额	129,053,908.80	1,958,000.00
可供出售金融资产产生的所得税影响	<u>115,558,818.61</u>	<u>77,067,009.46</u>
	<u>222,491,951.76</u>	<u>244,579,033.86</u>
按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	5,878,008.00	58,048,979.89
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	1,469,502.00	14,379,621.90
前期计入其他综合收益当期转入损益的金额	-	<u>217,174,736.91</u>
	<u>4,408,506.00</u>	<u>(173,505,378.92)</u>
外币报表折算差额	<u>(5,572,892.59)</u>	<u>(734,900.45)</u>
	<u>221,327,565.17</u>	<u>70,338,754.49</u>

#### 60. 现金流量表项目注释

	2011年1-6月	2010年1-6月 (未经审计)
收到的其他与经营活动有关的现金		
银行承兑汇票保证金	8,373,033.85	-
利息收入	10,782,726.38	6,903,218.37
补贴收入	18,908,443.67	18,996,840.91
其他	<u>48,217,828.33</u>	<u>4,313,285.33</u>
	<u>86,282,032.23</u>	<u>30,213,344.61</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

60. 现金流量表项目注释(续)

	2011年1-6月	2010年1-6月 (未经审计)
支付的其他与经营活动有关的现金		
差旅费	103,211,232.68	83,720,015.26
会议费	87,534,133.64	62,716,882.92
市场推广费	72,820,146.08	15,650,216.31
研发费用	71,972,996.42	50,091,610.67
业务招待费	44,864,878.40	19,501,642.47
运输及仓储费	41,134,792.93	27,322,401.41
办公费	32,078,566.03	33,279,409.85
租赁费	23,220,290.18	17,311,633.65
咨询费	15,410,092.35	13,700,305.84
广告费	11,312,776.67	4,945,724.85
劳务费	14,856,559.14	26,650,173.42
其他	94,772,173.26	85,348,849.16
	<u>613,188,637.78</u>	<u>440,238,865.81</u>
收到的其他与投资活动有关的现金		
转让凤凰县江山科技发展有限公司 35%股权	<u>746,515.00</u>	<u>-</u>
支付的其他与投资活动有关的现金		
3个月以上定期存款	32,566,856.77	112,258,565.18
股权转让质押金	65,000,000.00	-
	<u>97,566,856.77</u>	<u>112,258,565.18</u>

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 61. 现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量:

	2011年1-6月	2010年1-6月 (未经审计)
净利润	987,246,779.65	631,465,901.74
加: 资产减值损失	88,411,327.81	499,035.19
固定资产折旧	81,939,142.53	68,830,353.07
无形资产摊销	6,691,198.78	6,142,795.86
长期待摊费用摊销	802,362.40	163,993.33
处置固定资产 和无形资产的损失/(收益)	(354,284.15)	19,912.33
固定资产报废损失	237,780.77	53,275.49
公允价值变动损失	26,638,072.09	-
财务费用	150,143,783.70	77,259,736.84
投资损失	(1,259,044,580.00)	(748,310,794.90)
递延所得税资产减少	1,868,916.28	486,314.87
递延所得税负债增加	249,472,785.32	92,934,364.69
存货的减少	748,158.20	(13,481,399.00)
经营性应收项目的增加	(3,564,627.87)	(113,925,467.47)
经营性应付项目的增加/(减少)	<u>(299,116,033.43)</u>	<u>57,097,899.67</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>32,120,782.08</u>	<u>59,235,921.71</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

61. 现金流量表补充资料(续)

(1) 现金流量表补充资料(续)

	2011年1-6月	2010年1-6月 (未经审计)
现金及现金等价物净变动:		
现金的期末余额	3,434,851,883.22	2,194,667,376.60
减: 现金的期初余额	2,971,130,875.53	1,213,384,415.95
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	4 <u>463,721,007.69</u>	<u>981,282,960.65</u>

(2) 取得或处置子公司信息

处置子公司的信息

	2011年1-6月	2010年1-6月 (未经审计)
处置子公司的价格	38,766,000.00	-
处置子公司收到的现金 和现金等价物	21,125,995.25	-
减: 被处置子公司持有的现金 和现金等价物	<u>22,505,729.66</u>	-
处置子公司支付的现金净额	<u>(1,379,734.41)</u>	-
被处置子公司的净资产	<u>43,714,797.77</u>	-
流动资产	121,247,892.26	-
非流动资产	37,782,088.18	-
流动负债	112,620,334.06	-
非流动负债	2,694,848.61	-



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

61. 现金流量表补充资料(续)

(2) 取得或处置子公司信息(续)

取得子公司的信息

	2011年1-6月	2010年1-6月 (未经审计)
取得子公司的价格	-	68,000,000.00
取得子公司支付的现金 和现金等价物	-	68,000,000.00
减：取得子公司持有的现金 和现金等价物	-	<u>14,140,615.05</u>
取得子公司支付的现金净额	<u>-</u>	<u>53,859,384.95</u>
取得子公司的净资产	-	19,760,957.16
流动资产	-	77,258,369.54
非流动资产	-	74,858,958.52
流动负债	-	132,356,370.90
非流动负债	-	-

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

61. 现金流量表补充资料(续)

3) 现金及现金等价物

	2011年6月30日	2010年6月30日 (未经审计)
现金	3,434,851,883.22	2,194,667,376.60
其中： 库存现金	1,531,554.40	1,940,386.84
可随时用于支付的银行存款	3,391,443,135.46	2,188,186,523.63
可随时用于支付的 其他货币资金	<u>41,877,193.36</u>	<u>4,540,466.13</u>
期末现金及现金等价物余额	<u>3,434,851,883.22</u>	<u>2,194,667,376.60</u>
其中已扣除：		
公司或集团内子公司三个月 以上的定期存款	181,659,957.16	41,946,359.44
公司或集团内子公司使用受 限制的现金和现金等价物	252,471,947.23	174,458,565.18

公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物，主要是指银行承兑汇票保证金和履约保函保证金等。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 六、 关联方关系及其交易

#### 1. 母公司

	企业 类型	注册地	法人 代表	业务 性质	注册 资本 (万元)	对本公司 持股 比例(%)	对本公司 表决权 比例(%)	组织机构 代码
上海复星高科技(集团) 有限公司(复星高科)	有限责任公司	上海市曹杨路 500号206室	郭广昌	咨询、营销服务 技术开发研究	88,000	48.05	48.05	132233084

本公司的最终控股股东为郭广昌。

#### 2. 子公司

子公司详见附注四、合并财务报表的合并范围。

#### 3. 合营企业和联营企业

合营企业和联营企业详见附注五、13。

#### 4. 其他关联方

	关联方关系	组织机构代码
复星国际有限公司(复星国际)	母公司之控股方	942079
上海复地投资管理有限公司(复地投资管理)	同一最终控制公司	79144061-8
上海复星物业管理有限公司(复星物业)	同一最终控制公司	79452301-3
北京高地物业管理有限公司(北京高地物业)	同一最终控制公司	77548893-7
上海高地商务楼物业管理有限公司 (上海高地物业)	同一最终控制公司	79446901-0
国药控股股份有限公司(国药控股)	联营企业的子公司	74618434-4
上海豫园旅游商城股份有限公司(豫园商城)	母公司的联营企业	13220022-3
浙江迪安诊断技术股份有限公司(浙江迪安)	其他关联方	73199646-2
上海童涵春堂药业股份有限公司(童涵春药业)	母公司的联营企业	13453240-8
上海童涵春堂中药饮片有限公司 (童涵春堂中药饮片)	母公司的联营企业	13246283-X
上海童涵春堂制药有限公司(童涵春制药)	母公司的联营企业	13453240-8

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 六、 关联方关系及其交易

#### 5. 本集团与关联方的主要交易

##### (1) 关联方商品和劳务交易

自关联方购买商品和接受劳务

	注释	2011年1-6月		2010年1-6月	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
(未经审计)					
国药控股	(1)a	9,765,386.86	0.48	7,079,511.52	0.42
上海药房		384,715.47	0.02	4,581,020.38	0.27
童涵春药业		4,113,941.30	0.20	3,482,923.53	0.21
童涵春堂中药饮片		122,692.07	0.01	169,205.66	0.01
童涵春制药		248,095.09	0.01	269,557.33	0.02
莱士输血		-	-	1,698,371.43	0.10
		<u>14,634,830.79</u>	<u>0.72</u>	<u>17,280,589.85</u>	<u>1.03</u>

向关联方销售商品和提供劳务

	注释	2011年1-6月		2010年1-6月	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
(未经审计)					
联华复星	(1)b	12,715,400.35	0.41	12,230,603.39	0.56
上海药房		6,834,994.96	0.22	3,975,279.85	0.18
利意大药房		1,778,947.47	0.06	1,381,583.71	0.06
莱士输血		-	-	3,164,701.88	0.15
国药控股	(1)b	113,880,288.68	3.67	61,515,570.91	2.83
童涵春药业		2,471,360.79	0.08	3,199,934.85	0.15
浙江水晶		130,000.00	0.004	130,000.00	0.01
北京金象		15,718,525.32	0.51	162,683.07	0.01
汇丰复美		2,323,291.75	0.07	-	-
澳林制药		-	-	770,088.44	0.04
浙江迪安		-	-	189,997.00	0.01
		<u>155,852,809.32</u>	<u>5.024</u>	<u>86,720,443.10</u>	<u>4.00</u>

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 六、 关联方关系及其交易(续)

#### 5. 本集团与关联方的主要交易(续)

##### (2) 关联方租赁

自关联方承租资产

2011年1-6月

	注释	租赁方 名称	租赁 资产类型	租赁 起始日	租赁 终止日	期间确认的 租赁费用
复地投资管理	(2)a	产业发展	房屋	5/1/2010	4/30/2013	195,888.54
	(2)a	江苏万邦	房屋	5/1/2010	4/30/2013	10,791.37
复星物业	(2)b	复星医药	房屋	1/1/2011	12/31/2011	3,507,768.81

2010年1-6月  
(未经审计)

	注释	租赁方 名称	租赁 资产类型	租赁 起始日	租赁 终止日	期间确认的 租赁费用
复地投资管理	(2)a	产业发展	房屋	5/1/2010	4/30/2013	65,296.18
	(2)a	江苏万邦	房屋	5/1/2010	4/30/2013	3,597.12
=	(2)b	医药/产业发展	房屋	1/1/2010	12/31/2010	3,479,670.48

##### (3) 接受关联方劳务

2011年1-6月

	注释	租赁方 名称	租赁 资产类型	租赁 起始日	租赁 终止日	期间确认的 租赁费用
北京高地物业	(3)a	产业发展	房屋	5/1/2010	4/30/2013	47,840.52
上海高地物业	(3)b	复星医药	房屋	12/1/2011	4/30/2013	582,752.69

2010年1-6月  
(未经审计)

	注释	租赁方 名称	租赁 资产类型	租赁 起始日	租赁 终止日	期间确认的 租赁费用
北京高地物业	(3)a	医药/产业发展	房屋	1/1/2010	12/31/2010	168,207.27
上海高地物业	(3)b	医药/产业发展	房屋	1/1/2010	12/31/2010	516,979.62

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 六、 关联方关系及其交易(续)

#### 5. 本集团与关联方的主要交易(续)

##### (4) 关联方担保

接受关联方担保

2011年6月30日

注释	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕	
	复星高科	本公司	10,000,000.00	5/20/2011	5/20/2012	否
	复星高科	本公司	200,000,000.00	4/18/2011	4/16/2012	否
4(a)	复星高科	本公司	320,000,000.00	11/14/2006	11/14/2013	否
	复星高科	本公司	90,000,000.00	8/30/2010	2/26/2013	否
	复星高科	本公司	70,000,000.00	12/10/2009	9/12/2012	否
	复星高科	本公司	100,000,000.00	12/15/2009	12/14/2012	否
	复星高科	本公司	50,000,000.00	12/17/2010	12/16/2013	否
	复星高科	本公司	240,000,000.00	9/30/2010	9/30/2018	否
	复星高科	本公司	100,000,000.00	1/13/2011	1/13/2014	否
	复星高科	本公司	62,192,076.00	9/22/2010	9/22/2011	否
	复星高科	本公司	129,432,000.00	10/21/2010	9/1/2011	否
	复星国际	本公司	64,716,000.00	1/18/2011	7/18/2011	否

2010年12月31日

注释	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕	
	复星高科	本公司	100,000,000.00	9/15/2010	6/01/2011	否
	复星高科	本公司	63,644,147.00	9/22/2010	9/22/2011	否
(4)a	复星高科	本公司	320,000,000.00	11/14/2006	11/14/2013	否
	复星高科	本公司	100,000,000.00	8/30/2010	2/26/2013	否
	复星高科	本公司	70,000,000.00	12/10/2009	9/12/2012	否
	复星高科	本公司	100,000,000.00	12/15/2009	12/14/2012	否
	复星高科	本公司	50,000,000.00	12/17/2010	12/16/2013	否
	复星高科	本公司	100,000,000.00	9/28/2009	9/28/2017	否
	复星高科	本公司	240,000,000.00	9/30/2010	9/30/2018	否
	复星高科	本公司	132,454,000.00	10/21/2010	9/1/2011	否
	复星国际	本公司	132,454,000.00	8/23/2010	2/24/2011	否

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 六、 关联方关系及其交易(续)

#### 5. 本集团与关联方的主要交易(续)

##### (5) 关联方资产转让

	注释	交易类型	2011年1-6月		2010年1-6月	
			金额	比例(%)	金额	比例(%)
						(未经审计)
复星高科	(5)a	复地股权	-	-	584,553,680.63	84.30
国药控股	(5)a	浙江复星	36,666,000.00	68.6	-	-

##### (6) 其他关联方交易

	注释	2011年1-6月		2010年1-6月	
		金额	金额	金额	金额
					(未经审计)
关键管理人员薪酬	(6)a	11,647,060.48		7,403,224.80	

##### (1) 关联方商品和劳务交易

- (a) 本期, 本集团以市场价向国药控股购入医药产品、个人护理用品及医疗器材和化学试剂及实验室用品人民币9,765,386.86元(2010年1-6月(未经审计): 人民币7,079,511.52元)。
- (b) 本期, 本集团以市场价向联华复星销售药品人民币12,715,400.35元(2010年1-6月(未经审计): 人民币12,230,603.39元); 本集团以市场价向国药控股销售医药产品、个人护理用品及医疗器材人民币113,880,288.68元(2010年1-6月(未经审计): 人民币61,515,570.91元)。

##### (2) 关联方资产租赁

- (a) 本期, 本集团向复地投资管理租入办公楼, 根据租赁合同发生租赁费人民币206,679.91元(2010年1-6月(未经审计): 人民币68,893.30元)。
- (b) 本期, 本集团向复星物业租入办公楼, 根据租赁合同发生租赁费人民币3,507,768.81元(2010年1-6月(未经审计): 人民币3,479,670.48元)。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

### 六、关联方关系及其交易(续)

#### 5. 本集团与关联方的主要交易(续)

##### (3) 接受关联方劳务

- (a) 本期,北京高地物业为本集团提供物业服务,根据合同发生物业服务费用人民币47,840.52元(2010年1-6月(未经审计):人民币168,207.27元)。
- (b) 本期,上海高地物业为本集团提供物业服务,根据合同发生物业服务费用人民币582,752.69元(2010年1-6月(未经审计):人民币516,979.62元)。

##### (4) 关联方担保

- (a) 本公司以本集团子公司江苏万邦所持有的土地使用权和房屋抵押,并以本集团之母公司复星高科作为担保方,取得国际金融公司长期借款人民币320,000,000.00元,其中土地使用权账面价值为20,274,614.94元,房屋账面价值为50,050,746.38元。

##### (5) 关联方资产转让

- (a) 复星医药与国药控股协议转让复星医药持有的浙江复星医药有限公司68.6%的股权,股权转让价格为人民币36,666,000.00元,该股权转让于2011年6月30日完成。详见附注四、5.2。(2010年1-6月,产业发展与复星高科协议转让产业发展持有的剩余复地(集团)股份有限公司9.56%的股权,股权转让价格为人民币570,925,600.00元,于2010年3月18日完成股权交割。)

##### (6) 其他主要的关联交易

- (a) 本期,本集团发生的本公司关键管理人员薪酬(包括采用货币、实物形式和其他形式)总额为人民币11,647,060.48元(2010年1-6月(未经审计):人民币7,403,224.80元)。



# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 六、 关联方关系及其交易(续)

#### 6. 关联方应收款项余额

	2011年6月30日		2010年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款				
联华复星	761,214.61	-	2,849,719.24	-
上海药房	4,399,920.33	-	261,903.20	-
利意大药房	79,490.54	-	100,994.82	-
国药控股	67,324,971.62	-	14,287,240.77	-
北京金象	215,485.62	-	-	-
童涵春药业	881,452.58	-	-	-
	<u>73,662,535.30</u>	<u>-</u>	<u>17,499,858.03</u>	<u>-</u>
应收票据				
国药控股	<u>9,994,588.30</u>	<u>-</u>	<u>1,575,263.02</u>	<u>-</u>
其他应收款				
澳林制药	262,217.91	-	202,937.17	-
台州定向	204,825.00	-	144,825.00	-
北京金象	-	-	35,000.00	-
国药控股	18,144,000.00	-	-	-
复星创投	82,170.00	-	-	-
北京永安	60,000.00	-	-	-
	<u>18,753,212.91</u>	<u>-</u>	<u>382,762.17</u>	<u>-</u>
应付股利				
北京金象	1,243.09	-	6,347,290.96	-
重庆化医	<u>4,309,480.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>4,310,723.09</u>	<u>-</u>	<u>6,347,290.96</u>	<u>-</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应付款项余额

	2011年6月30日	2010年12月31日
应付账款		
国药控股	4,315,698.51	1,603,870.41
莱士输血	-	349,221.80
上海药房	135,982.38	79,440.87
北京金象	<u>152,981.16</u>	<u>-</u>
	<u>4,604,662.05</u>	<u>2,032,533.08</u>
	2011年6月30日	2010年12月31日
其他应付款		
广西花红	-	300,000.00
汇星医院	12,000,000.00	12,000,000.00
莱士输血	-	85,600.00
安吉强龙	1,000,000.00	2,660,000.00
重庆科美	<u>1,000,000.00</u>	<u>-</u>
	<u>14,000,000.00</u>	<u>15,045,600.00</u>

应收及应付关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

8. 关联方预收款项余额

	2011年6月30日	2010年12月31日
预收账款		
国药控股	<u>17,877.07</u>	<u>-</u>

9. 关联方其他流动资产余额

	2011年6月30日	2010年12月31日
其他流动资产-委托贷款		
国药产投	<u>98,000,000.00</u>	<u>-</u>

七、 承诺事项

	2011年6月30日	2010年12月31日
资本承诺		
已签约但未拨备	93,968,886.61	497,443,722.66
已被董事会批准但未签约	<u>67,592,523.46</u>	<u>13,259,044.21</u>
	<u>161,561,410.07</u>	<u>510,702,766.87</u>
投资承诺		
已签约但未履行	8,319,963.71	-
已签约但尚未完全履行	<u>420,841,432.54</u>	<u>202,427,800.00</u>
	<u>429,161,396.25</u>	<u>202,427,800.00</u>

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

### 八、 资产负债表日后事项

#### 1、 投资济民医院

2011年5月19日, 本公司之全资子公司医诚投资与安徽济民肿瘤医院(简称“济民医院”)现有股东上海国杏生命科技有限公司(简称“国杏科技”)、安徽济珉医疗科技有限公司(简称“济珉科技”)签订《出资转让协议》, 医诚投资出资人民币6,017.54万元受让国杏科技所持有的济民医院49%的股权。

截至2011年8月11日, 医诚投资已支付90%投资款人民币5,415.79万元; 并于2011年8月9日完成民政变更登记手续。

#### 2、 设立济民管理

2011年5月19日, 本公司之全资子公司医诚投资与安徽济民企业管理有限公司共同出资设立安徽济民医院经营管理有限公司(简称“济民管理”), 其中: 医诚投资出资人民币210万元, 占注册资本的70%。

2011年7月1日, 医诚投资已支付投资款人民币210万元, 济民管理于2011年7月20日获发企业法人营业执照。

#### 3、 美国汉达增资

2011年8月17日, 经本公司第五届董事会第四十一次会议(临时会议)审议通过, 同意本公司全资子公司实业香港对本公司之参股公司Handa Pharmaceuticals, LLC(简称“美国汉达”)进行增资, 其中: 实业香港出资500万美元认缴美国汉达增发的1,165,502股股份。本次增资完成后, 实业香港对美国汉达的持股比例由9.94%增至16.06%的股权。

2011年8月1日, 实业香港已支付增资款500万美元, 并办理相关手续。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

### 八、 资产负债表日后事项(续)

#### 4、 桂林南药对凤凰江山增资以及转让部分股权

2011年6月20日，桂林南药与绿川科技签订股权转让协议。桂林南药向绿川科技转让所持有的凤凰江山35%的股权，转让价格金额为人民币74.65万元。本次转让后，桂林南药持有凤凰江山的股权由100%降至65%。

2011年6月27日，本公司之子公司桂林南药与上海绿川科技发展有限公司（简称“绿川科技”）签订协议，双方协议以现金同比例对凤凰江山进行增资，其中：桂林南药出资人民币487.50万元认缴凤凰江山本次新增的人民币487.50万元注册资本；绿川科技出资人民币262.50万元认缴凤凰江山本次新增的人民币262.50万元注册资本。

2011年6月23日，桂林南药收到绿川科技的股权转让款人民币74.65万元，2011年7月22日，桂林南药支付增资款人民币487.50万元。凤凰江山完成股权工商变更登记，2011年8月8日，获发新的企业法人营业执照。

#### 5、 齐绅投资收回对国药产投的委托贷款

2011年3月14日，经本公司第五届董事会第三十一次会议（临时会议）审议通过，同意根据国药产投经营发展需要，国药产投双方股东齐绅投资（为本公司全资子公司）和中国医药集团总公司（简称“国药集团”）按各自持股比例向国药产投提供一年期共计人民币20,000万元的委托贷款，其中：本公司全资子公司齐绅投资向国药产投提供人民币9,800万元的委托贷款，利息按银行同期贷款基准利率确定；国药集团向国药产投提供人民币10,200万元的委托贷款。

2011年3月16日，齐绅投资支付委贷款项，并于2011年8月18日收回委托贷款本金及利息。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

### 6、 八、 资产负债表日后事项(续)

#### 6、 拟发行 H 股股票

经本公司 2011 年 2 月 27 日召开的公司第五届董事会第二十九次会议(临时会议)和 2011 年 3 月 16 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过, 本公司拟发行 H 股股票并于香港联合交易所有限公司主板上市, 本次发行的 H 股股数不超过发行后公司股份总数的 20%, 并授予承销商(或其代表)不超过本次发行的 H 股股数 15%的超额配售权。

#### 7、 佰利联上市

本公司之全资子公司化工投资参股投资的河南佰利联化学股份有限公司(简称“佰利联”)于 2011 年 7 月 15 日在深圳证券交易所首次公开发行股票上市。佰利联本次公开发行股票前, 化工投资对佰利联的持股比例为 16.09%; 佰利联本次公开发行股票后, 化工投资对佰利联的持股比例降至 10.64%。限售期为股票公开上市之日起的十二个月。

#### 8、 浙江迪安上市

本公司之全资子公司平耀投资参股投资的浙江迪安诊断技术股份有限公司(简称“浙江迪安”)于 2011 年 7 月 19 日在深圳证券交易所首次公开发行股票上市。浙江迪安本次公开发行股票前, 平耀投资对浙江迪安的持股比例为 14.11%; 浙江迪安本次公开发行股票后, 平耀投资对浙江迪安的持股比例降至 10.57%。限售期为股票公开上市之日起的十二个月。

#### 9、 对外投资奥鸿药业

2011 年 8 月 26 日, 经本公司第五届董事会第四十三次会议(定期会议)审议通过, 同意本公司全资子公司产业发展与锦州奥鸿药业有限责任公司(简称“奥鸿药业”)现有股东新疆博泽股权投资有限合伙企业(简称“新疆博泽”)签订《股权转让协议》, 产业发展出资不超过人民币 136,500 万元受让新疆博泽所持有的奥鸿药业 70%的股权, 并同意 2016 年当新疆博泽选择向产业发展转让其所持有的其余全部或部分奥鸿药业股权时, 产业发展将以“奥鸿药业 2013、2014 及 2015 年三年实际净利平均值×约定市盈率倍数×拟转让的股权比例”的价格受让。

该事项尚需提交公司股东大会批准。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 八、 资产负债表日后事项(续)

#### 10、 拟发行公司债券

2011年8月26日，经本公司第五届董事会第四十三次会议（定期会议）审议通过了关于本公司公开发行不超过人民币30亿元（含30亿元）的公司债券及首期债券规模15亿元等相关议案。

该事项尚需提交公司股东大会批准。

### 九、 其他重要事项

#### 1. 企业合并

详见附注四、4和5。

#### 2. 租赁

##### 作为出租人

经营租出固定资产，参见附注五、14。

##### 作为承租人

重大经营租赁：根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

	2011年6月30日	2010年6月30日 (未经审计)
1年以内(含1年)	3,961,989.68	17,173,121.77
1年至2年(含2年)	3,124,014.94	8,785,100.67
2年至3年(含3年)	2,960,535.30	4,701,026.38
3年以上	<u>2,114,076.28</u>	<u>4,701,026.38</u>
	<u>12,160,616.20</u>	<u>35,360,275.20</u>

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 九、 其他重要事项(续)

#### 3. 以公允价值计量的资产和负债

(各项数据之间不存在必然的勾稽关系)

2011年6月30日

	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价值	本期计提 的减值	期末数
金融资产					
交易性金融资产	218,759,522.84	(26,638,072.09)	-	-	158,543,226.17
可供出售金融资产	1,375,035,888.59	-	719,155,259.01	-	1,535,584,849.32
	<u>1,593,795,411.43</u>	<u>(26,638,072.09)</u>	<u>719,155,259.01</u>	<u>-</u>	<u>1,694,128,075.49</u>

2010年12月31日

	年初数	本年公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价值	本年计提 的减值	年末数
金融资产					
交易性金融资产	11,702,032.70	45,449,849.47	-	-	218,759,522.84
可供出售金融资产	536,882,706.41	-	607,449,528.63	-	1,375,035,888.59
	<u>548,584,739.11</u>	<u>45,449,849.47</u>	<u>607,449,528.63</u>	<u>-</u>	<u>1,593,795,411.43</u>

#### 4. 外币金融资产和外币金融负债

(各项数据之间不存在必然的勾稽关系)

2011年1-6月

	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价值	本期计提 的减值	期末数
金融资产					
货币资金	451,734,335.21	-	-	-	444,666,798.70
应收账款	127,938,877.76	-	-	-	128,625,219.93
交易性金融资产	189,479,481.75	(26,613,192.65)	-	-	158,543,226.17
可供出售金融资产	618,757,552.75	-	(15,103,908.75)	-	278,282,424.48
	<u>1,387,910,247.47</u>	<u>(26,613,192.65)</u>	<u>(15,103,908.75)</u>	<u>-</u>	<u>1,010,117,669.28</u>
金融负债					
短期借款	522,340,085.57	-	-	-	599,360,762.34
长期借款(含一年内 到期的非流动负债)	146,602,882.91	-	-	-	143,258,069.52
应付账款	439,898.47	-	-	-	1,281,090.62
应付利息	736,420.99	-	-	-	-
其他应付款	23,723.78	-	-	-	-
	<u>670,143,011.72</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>743,899,922.48</u>



# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 九、 其他重要事项(续)

#### 4. 外币金融资产和外币金融负债(续)

(各项数据之间不存在必然的勾稽关系)

2010年12月31日

	年初数	本年公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价值	本年计提 的减值	年末数
<b>金融资产</b>					
货币资金	92,677,130.12	-	-	-	451,734,335.21
应收账款	63,197,314.94	-	-	-	127,938,877.76
交易性金融资产	11,702,032.70	46,027,012.26	-	-	189,479,481.75
可供出售金融资产	397,798,225.40	-	121,832,203.28	-	618,757,552.75
	<u>565,374,703.16</u>	<u>46,027,012.26</u>	<u>121,832,203.28</u>	<u>-</u>	<u>1,387,910,247.47</u>
<b>金融负债</b>					
短期借款	321,635,532.73	-	-	-	522,340,085.57
长期借款	-	-	-	-	146,602,882.91
应付账款	(302,834.09)	-	-	-	439,898.47
应付利息	395,668.56	-	-	-	736,420.99
其他应付款	12,495,606.00	-	-	-	23,723.78
	<u>334,223,973.20</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>670,143,011.72</u>

### 5、 分部报告

#### 经营分部

出于管理目的,本集团根据产品和服务划分成业务单元,本集团有如下4个报告分部:

- (1) 医药工业分部主要系药品的生产、销售和研发;
- (2) 医药商业分部主要系药品的零售批发;
- (3) 医疗器械及服务分部主要系医疗器械和诊断产品的销售及医疗服务;
- (4) “其他”分部主要包括除以上业务分部以外的其他业务。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的,对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩,以报告的分部利润为基础进行评价。该指标系对利润总额进行调整后的指标,除不包括财务费用、应占联营合营公司收益、营业外收支、资产减值损失、公允价值变动损益及总部费用之外,该指标与本集团利润总额是一致的。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 九、 其他重要事项(续)

### 5、 分部报告(续)

#### 经营分部(续)

分部资产不包括交易性金融资产、可供出售金融资产以及以成本法核算的长期股权投资，原因在于这些资产均由本集团统一管理。

分部负债不包括短期借款、一年内到期非流动负债、长期借款和应付债券，原因在于这些负债均由本集团统一管理。

经营分部间的转移定价，参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

2011年6月30日

	医药工业	医药商业	医疗器械及服务	其他	调整和抵销	合并
<b>板块收入</b>						
对外界客户销售	1,786,636,194.75	740,797,010.37	522,187,084.52	52,886,840.44	-	3,102,507,130.08
板块间销售	1,978,596.95	-	-	1,287,766.91	6,682,217.88	(9,948,581.74)
总计	1,788,614,791.70	740,797,010.37	522,474,851.43	59,569,058.32	(9,948,581.74)	3,102,507,130.08
<b>分部业绩</b>						
利息收入	171,970,119.63	10,000,609.26	23,970,079.88	2,510,579.89	1,711,452.60	210,162,841.27
除利息以外的财务费用	9,701,232.86	5,684,526.46	766,341.46	1,334,690.17	1,915,674.77	-
应占利润及亏损	(5,768,281.16)	(5,534,638.14)	(785,010.16)	499,148.34	52,218.80	-
--享有合营企业和联营企业损益的份额	47,407,401.14	265,540,554.00	1,118,883.41	8,980,918.63	-	-
--其他投资收益	323,047,757.18	107,376,320.97	672,687,731.00	-	(341,758.70)	-
营业外收入	779,722,293.27	108,695,105.26	3,982,851.60	4,769,216.07	137,462.30	117,584,635.23
营业外支出	(584,501.72)	(584,501.72)	(104,699.15)	(921,993.74)	(2,144.00)	(1,613,338.61)
资产减值损失	(1,260,863.58)	(1,260,863.58)	189,158.71	(1,339,622.94)	(86,000,000.00)	(88,411,327.81)
未分配收入及费用	(101,437,199.67)	-	-	-	-	-
利润总额	433,753,470.02	952,277,536.72	29,430,401.19	(72,747,048.31)	1,711,452.60	1,242,988,612.56
税项	(49,715,294.15)	(172,160,482.07)	(6,780,552.34)	(963,782.53)	-	(229,620,111.10)
未分配税项	-	-	-	-	-	(26,121,721.82)
期间利润	384,038,175.87	780,117,054.65	22,649,848.85	(73,710,830.85)	1,711,452.60	987,246,779.65
<b>板块资产及资产总额</b>	<b>7,249,113,535.43</b>	<b>6,496,298,935.14</b>	<b>1,291,533,559.60</b>	<b>1,066,585,819.42</b>	<b>(425,546,779.99)</b>	<b>15,677,985,069.60</b>
未分配资产	-	-	-	-	-	3,754,714,418.03
<b>板块负债及负债总额</b>	<b>2,583,026,531.52</b>	<b>1,213,047,147.06</b>	<b>550,555,047.12</b>	<b>861,143,629.04</b>	<b>(392,374,533.22)</b>	<b>4,815,397,821.52</b>
未分配负债	-	-	-	-	-	4,203,916,163.05
<b>其他披露资料</b>						
折旧及摊销	73,992,522.76	4,746,740.68	6,767,600.88	3,123,476.99	-	-
非流动资产的减值及准备	88,630,341.31	-	(189,158.71)	-	86,000,000.00	-
流动资产减值及准备的计提	85,810,841.29	1,260,863.58	-	1,339,622.94	-	-
于联营合营企业之投资	2,600,486.52	1,834,295,728.28	5,268,386,091.30	49,192,003.68	259,138,221.53	7,411,012,044.79
资本开支*	236,608,530.43	6,023,064.70	29,069,309.50	1,013,614.50	-	272,714,519.13

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 九、 其他重要事项(续)

### 5、 分部报告(续)

#### 经营分部(续)

2010年6月30日(未经审计)

	医药工业	医药商业	医疗器械及服务	其他	调整和抵销	合并
<b>板块收入</b>						
对外界客户销售	1,391,671,209.04	545,806,425.85	177,044,743.32	80,399,313.11	-	2,194,921,691.32
板块间销售	2,216,659.01	-	2,340,120.94	-	(4,556,779.95)	-
总计	1,393,887,868.05	545,806,425.85	179,384,864.26	80,399,313.11	(4,556,779.95)	2,194,921,691.32
<b>分部业绩</b>						
利息收入	137,677,259.24	11,769,425.57	13,730,619.79	(278,953.50)	(5,411,765.23)	157,486,585.87
除利息以外的财务费用	2,212,128.83	253,766.84	595,404.36	445,039.08	-	3,506,339.11
应占利润及亏损	(4,072,116.28)	(299,077.66)	(368,779.38)	32,743.60	-	(4,707,229.72)
--享有合营企业和联营企业损益的份额	53,567,799.27	202,978,564.24	(21,152.27)	19,714,038.14	-	276,239,249.37
--其他投资收益	81,195,768.18	(1,551,055.58)	-	-	-	79,644,712.60
营业外收入	20,900,960.22	266,775.00	1,830,765.35	103,194.50	-	23,101,695.07
营业外支出	(1,184,564.93)	-	(253,102.61)	(208.37)	-	(1,437,875.91)
资产减值损失	(499,035.19)	-	-	-	-	(499,035.19)
未分配收入及费用	-	-	-	-	-	261,797,601.93
利润总额	289,798,199.34	213,418,398.41	15,513,755.24	20,015,853.45	(5,411,765.23)	795,132,043.16
税项	(38,054,007.41)	(2,652,233.75)	(2,648,504.90)	(171,625.93)	-	(43,526,371.99)
未分配税项	-	-	-	-	-	(120,139,769.43)
期间利润	251,744,191.92	-	210,766,164.66	12,865,250.34	19,844,227.52	(5,411,765.23)
	631,465,901.74	-	-	-	-	-
<b>其他披露资料</b>						
折旧及摊销	64,500,280.95	1,964,358.83	5,845,068.22	2,827,434.87	-	-
非流动资产的减值及准备	75,137,142.87	-	-	-	-	-
流动资产减值及准备的计提	499,035.19	-	-	-	-	-
	499,035.19	-	-	-	-	-
于联营合营企业之投资	1,238,749,853.53	4,413,661,384.70	23,455,601.89	426,986,255.83	-	6,102,853,095.95
资本开支*	137,297,334.32	5,002,484.32	22,583,136.07	11,240,677.05	-	176,123,631.76

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

九、 其他重要事项(续)

5、 分部报告(续)

其他信息

产品和劳务信息

地理信息

对外交易收入

	2011年1-6月	2010年1-6月
中国大陆	2,687,956,709.66	1,815,987,160.96
其他国家或地区	<u>414,550,420.42</u>	<u>380,934,530.36</u>
	<u>3,102,507,130.08</u>	<u>2,194,921,691.32</u>

对外交易收入归属于客户所处区域。

非流动资产总额

	2011年6月30日	2010年12月31日
中国大陆	9,874,865,688.75	8,773,818,099.43
其他国家或地区	<u>674,184,249.83</u>	<u>62,543,042.53</u>
	<u>10,549,049,938.58</u>	<u>8,836,361,141.96</u>

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括可供出售金融资产、成本法核算的长期股权投资和递延所得税资产。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 九、 其他重要事项(续)

#### 6、 金融工具及其风险

本集团的主要金融工具，包括银行借款、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

#### 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2011年6月30日

#### 金融资产

	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	持有至 到期投资	贷款和 应收款项	可供出售 金融资产	合计
货币资金	-	-	3,868,983,787.61	-	3,868,983,787.61
交易性金融资产	158,543,226.17	-	-	-	158,543,226.17
可供出售金融资产	-	-	-	1,535,584,849.32	1,535,584,849.32
应收票据	-	-	251,111,485.91	-	251,111,485.91
应收账款	-	-	876,769,809.16	-	876,769,809.16
应收股利	-	-	30,894,557.28	-	30,894,557.28
其他应收款	-	-	162,245,533.92	-	162,245,533.92
其他流动资产	-	-	105,140,098.61	-	105,140,098.61
	<u>158,543,226.17</u>	<u>-</u>	<u>5,295,145,272.49</u>	<u>1,535,584,849.32</u>	<u>6,989,273,347.98</u>

#### 金融负债

	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他 金融负债	合计
短期借款	-	1,532,612,132.21	1,532,612,132.21
应付票据	-	132,851,601.00	132,851,601.00
应付账款	-	669,759,369.03	669,759,369.03
应付股利	-	195,916,098.37	195,916,098.37
应付利息	-	77,111,650.75	77,111,650.75
其他应付款	-	415,834,690.95	415,834,690.95
应付债券	-	2,564,300,054.25	2,564,300,054.25
长期借款 (含一年内到期)	-	1,873,894,439.52	1,873,894,439.52
	<u>-</u>	<u>7,462,280,036.08</u>	<u>7,462,280,036.08</u>

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 九、 其他重要事项(续)

### 6、 金融工具及其风险

#### 金融工具分类(续)

2010年12月31日

#### 金融资产

	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	持有至 到期投资	贷款和 应收款项	可供出售 金融资产	合计
货币资金	-	-	3,343,555,053.41	-	3,343,555,053.41
交易性金融资产	218,759,522.84	-	-	-	-
	218,759,522.84				
可供出售金融资产	-	-	-	1,375,035,888.59	1,375,035,888.59
应收票据	-	-	240,936,192.73	-	240,936,192.73
应收账款	-	-	836,545,995.81	-	836,545,995.81
应收股利	-	-	-	-	-
其他应收款	-	-	176,875,635.20	-	-
其他流动资产	176,875,635.20	-	-	-	-
	14,312,120.61	14,312,120.61	-	-	-
	<u>14,312,120.61</u>	<u>14,312,120.61</u>	<u>4,597,912,877.15</u>	<u>1,375,035,888.59</u>	<u>6,206,020,409.19</u>
	<u>218,759,522.84</u>	<u>14,312,120.61</u>	<u>4,597,912,877.15</u>	<u>1,375,035,888.59</u>	<u>6,206,020,409.19</u>

#### 金融负债

	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他 金融负债	合计
银行借款	-	3,546,715,773.68	3,546,715,773.68
应付票据	-	100,195,306.21	100,195,306.21
应付账款	-	727,091,256.04	727,091,256.04
应付股利	-	62,810,879.29	62,810,879.29
应付利息	-	14,312,049.68	14,312,049.68
其他应付款	-	502,101,467.18	502,101,467.18
应付债券	-	986,103,914.88	986,103,914.88
一年内到期 的非流动负债	-	55,909,090.00	55,909,090.00
	-	<u>5,995,239,736.96</u>	<u>5,995,239,736.96</u>

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

### 九、 其他重要事项(续)

#### 6、 金融工具及其风险(续)

##### 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注五、4和8中。

本集团认为没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 九、 其他重要事项(续)

### 6、 金融工具及其风险(续)

#### 信用风险(续)

2011年6月30日

	合计	未逾期 未减值	逾期			
			1个月以内	1至3个月	3至6个月	6个月以上
应收账款	876,769,809.16	236,615,400.20	47,447,518.69	378,163,959.57	202,595,964.50	11,946,966.20
其他应收款	162,245,533.92	11,018,676.25	72,455,735.76	42,325,063.25	36,446,058.66	-
应收票据	251,111,485.91	251,111,485.91	-	-	-	-
应收股利	30,894,557.28	30,894,557.28	-	-	-	-
可供出售 金融资产	1,535,584,849.32	1,535,584,849.32	-	-	-	-
其他流动资产	105,140,098.61	105,140,098.61	-	-	-	-

2010年12月31日

	合计	未逾期 未减值	逾期			
			1个月以内	1至3个月	3至6个月	6个月以上
应收账款	836,545,995.81	372,658,029.29	23,037,224.11	378,511,162.26	39,727,453.07	22,612,127.08
其他应收款	176,875,635.20	114,678,657.66	21,988,097.15	24,567,571.12	2,823,394.79	12,817,914.48
应收票据	240,936,192.73	240,936,192.73	-	-	-	-
应收利息	37,382.00	37,382.00	-	-	-	-
可供出售 金融资产	1,375,035,888.59	1,375,035,888.59	-	-	-	-
其他流动资产	14,312,120.61	14,312,120.61	-	-	-	-

于2011年6月30日，尚未逾期和发生减值的应收账款与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

于2011年6月30日，已逾期但未减值的应收账款与大量的和本集团有良好交易记录的独立客户有关。根据以往经验，由于信用质量未发生重大变化且仍被认为可全额收回，本集团认为无需对其计提减值准备。本集团对这些余额未持有任何担保物或其他信用增级。



# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 九、 其他重要事项(续)

### 6、 金融工具及其风险(续)

#### 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款、中期票据等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。于2011年6月30日，本集团28.75%（2010年：39.89%）的债务在不足1年内到期。

下表概括了金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2011年6月30日

#### 金融资产

	1年以内	1至5年	5年以上	不限期	合计
货币资金	3,868,983,787.61	-	-	-	3,868,983,787.61
交易性金融资产	-	-	-	158,543,226.17	158,543,226.17
应收票据	251,111,485.91	-	-	-	251,111,485.91
应收账款	876,769,809.16	-	-	-	876,769,809.16
其他应收款	162,245,533.92	-	-	-	162,245,533.92
其他流动资产	105,140,098.61	-	-	-	105,140,098.61
可供出售金融资产	-	-	-	1,535,584,849.32	1,535,584,849.32
	<u>5,264,250,715.21</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,694,128,075.49</u>	<u>6,958,378,790.70</u>

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 九、 其他重要事项(续)

### 6、 金融工具及其风险(续)

#### 流动风险(续)

2011年6月30日(续)

#### 金融负债

	1年以内	1至5年	5年以上	不限期	合计
短期借款	1,532,612,132.21	-	-	-	1,532,612,132.21
长期借款(含一年内到期)	184,167,159.52	1,449,727,280.00	240,000,000.00	-	1,873,894,439.52
应付债券	-	2,564,300,054.25	-	-	2,564,300,054.25
应付利息	-	77,111,650.75	-	-	77,111,650.75
应付票据	132,851,601.00	-	-	-	132,851,601.00
应付账款	669,759,369.03	-	-	-	669,759,369.03
其他应付款	415,834,690.95	-	-	-	415,834,690.95
应付股利	195,916,098.37	-	-	-	195,916,098.37
	<u>3,131,141,051.08</u>	<u>4,091,138,985.00</u>	<u>240,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>7,462,280,036.08</u>

2010年12月31日

#### 金融资产

	1年以内	1至5年	5年以上	不限期	合计
货币资金	3,343,555,053.41	-	-	-	3,343,555,053.41
交易性金融资产	-	-	-	218,759,522.84	218,759,522.84
应收票据	240,936,192.73	-	-	-	240,936,192.73
应收账款	836,545,995.81	-	-	-	836,545,995.81
其他应收款	176,875,635.20	-	-	-	176,875,635.20
其他流动资产	-	-	-	14,312,120.61	14,312,120.61
可供出售金融资产	-	-	-	1,375,035,888.59	1,375,035,888.59
	<u>4,597,912,877.15</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,608,107,532.04</u>	<u>6,206,020,409.19</u>

#### 金融负债

	1年以内	1至5年	5年以上	不限期	合计
短期借款	1,774,476,520.77	-	-	-	1,774,476,520.77
长期借款(含一年内到期)	55,909,090.00	1,772,239,252.91	-	-	1,828,148,342.91
应付债券	-	986,103,914.88	-	-	986,103,914.88
应付利息	14,312,049.68	-	-	-	14,312,049.68
应付账款	727,091,256.04	-	-	-	727,091,256.04
其他应付款	502,101,467.18	-	-	-	502,101,467.18
应付股利	62,810,879.29	-	-	-	62,810,879.29
	<u>3,136,701,262.96</u>	<u>2,758,343,167.79</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>5,895,044,430.75</u>

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

### 九、 其他重要事项(续)

#### 6、 金融工具及其风险(续)

##### 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

##### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期负债有关。

本集团通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。

本公司截至2011年6月30日止其他计息负债为人民币2,564,300,054.25元，计息借款分别为人民币借款2,643,636,370.00元、美元借款92,614,000.00元折合人民币599,360,762.34元、港币借款172,000,000.00元折合人民币143,258,069.52元。人民币借款以浮动利率计息部分为人民币1,939,000,000.00元，占73.35%，美元借款均为浮动利率计息，港币无浮动利率计息的借款。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 九、 其他重要事项(续)

#### 6、 金融工具及其风险(续)

##### 市场风险(续)

##### 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团面临的外汇变动风险主要与本集团的经营活动(当收支以不同于本集团记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

本集团面临交易性的外汇风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本集团销售额约12.27% (2010年：13.79%) 是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的。

下表为外汇风险的敏感性分析，由于本公司外币金融工具主要以美元计量，故下表仅反映了在其他变量不变的假设下，美元汇率发生合理、可能的变动时，将对利润总额由于货币性资产的公允价值变化产生的影响。

##### 外汇风险(续)

	美元汇率 增加/(减少)	利润总额 增加/(减少)
2011年1-6月		
人民币对美元贬值	1%	8,223,824.66
人民币对美元升值	1%	(8,223,824.66)
2010年1-6月(未经审计)		
人民币对美元贬值	1%	(2,914,730.77)
人民币对美元升值	1%	2,914,730.77

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 九、 其他重要事项(续)

### 6、 金融工具及其风险(续)

#### 市场风险(续)

#### 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于2011年6月30日，本集团暴露于因归类为交易性权益工具投资(附注五、2)和可供出售权益工具投资(附注五、11)的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本集团持有的上市权益工具投资在上海证券交易所、深圳证券交易所和香港证券交易所、纽约证券交易所、纳斯达克证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

以下证券交易所的、在最接近资产负债表日的交易日的收盘时的市场股票指数，以及年度内其各自的最高收盘点和最低收盘点如下：

	2011 6月30日	2011年1-6月 最高/最低	2010 6月30日	2010年 最高/最低
上海—A股指数	2,894	3,212 / 2,553	2,514	3,468 / 2,497
深圳—创业板指数	846	1,159 / 783	-	-
深圳—A股指数	1,210	1,372 / 1,113	990	1,319 / 976
香港—恒生指数	22,398	24,469 / 21,509	20,128	22,672 / 18,971
纽约—NYA指数	8,319	8,718 / 7,910	6,470	7,982 / 6,355
美国—XAX指数	2,344	2,491 / 2,115	1,795	2,635 / 1,549
美国—NASDAQ指数	2,325	2,418 / 2,181	2,109	2,675 / 1,549

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 九、 其他重要事项(续)

### 6、 金融工具及其风险(续)

#### 市场风险(续)

#### 权益工具投资价格风险

下表说明了, 在所有其他变量保持不变的假设下, 本集团的净利润和股东权益对权益工具投资的公允价值的每10%的变动(以资产负债表日的账面价值为基础)的敏感性。

	权益工具投资 账面价值	净利润 增加/(减少)	股东权益 增加/(减少)*
2011年1-6月			
权益工具投资			
上海—可供出售权益工具投资	708,156,694.84	-	51,713,188.81
创业板—可供出售权益工具投资	444,000,000.00	-	33,744,000.00
深圳—可供出售权益工具投资	105,145,730.00	-	7,483,140.40
纽交所—交易性权益工具投资	158,543,226.17	15,854,322.62	15,854,322.62
纳斯达克—可供出售权益工具投资	278,282,424.48	-	27,828,242.45
2010年1-6月(未经审计)			
权益工具投资			
上海—可供出售权益工具投资	430,194,232.16	-	194,649,526.49
深圳—可供出售权益工具投资	152,401,969.35	1,958,514.38	29,278,428.06
香港—可供出售权益工具投资	63,161,411.04	-	21,006,739.13
纽约—可供出售权益工具投资	288,207,742.36	-	15,314,876.72
纳斯达克—可供出售权益工具投资	134,437,738.98	-	16,438,266.16

本集团金融工具的公允价值与其账面价值无重大差异。公允价值估计是指在某个特定时间按相关的市场讯息及有关金融工具的资料而作出的估计, 由于估计属主观性质, 并涉及不确定因素和主要判断事项, 故不能确定厘定。任何假设的变动, 都可能对估计造成重大影响。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 九、 其他重要事项(续)

### 6、 金融工具及其风险(续)

#### 市场风险(续)

#### 权益工具投资价格风险(续)

以下是本集团各类别金融工具的账面价值与公允价值:

	账面价值		公允价值	
	2011年1-6月	2010年12月31日	2011年1-6月	2010年12月31日
金融资产				
交易性金融资产	158,543,226.17	218,759,522.84	158,543,226.17	218,759,522.84
可供出售金融资产	1,535,584,849.32	1,375,035,888.59	1,535,584,849.32	1,375,035,888.59

### 7、 比较数据

若干比较数据已经过重述，以符合本年度之列报要求。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 十、 公司财务报表主要项目注释

#### 1. 货币资金

	2011年6月30日			2010年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金						
— 人民币	73,842.44	1.00	73,842.44	111,907.97	1.00	111,907.97
银行存款						
— 人民币	1,257,907,397.55	1.00	<u>1,257,907,397.55</u>	800,364,191.56	1.00	<u>800,364,191.56</u>
合计			<u>1,257,981,239.99</u>			<u>800,476,099.53</u>

于2011年6月30日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币157,500,000.00元，系银行借款质押定期存款(2010年12月31日：157,500,000.00)。

于2011年6月30日，本公司无存放于境外的货币资金(2010年12月31日：无)。

本公司银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期分为21个月至3年，依本公司的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

#### 2. 应收账款

应收账款的账龄分析如下：

	2011年6月30日	2010年12月31日
3年以上	<u>211,708.00</u>	<u>211,708.00</u>
	211,708.00	211,708.00
减：应收账款坏账准备	<u>211,708.00</u>	<u>211,708.00</u>
	<u>-</u>	<u>-</u>



# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 十、 公司财务报表主要项目注释(续)

#### 3. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下:

	2011年6月30日	2010年12月31日
1年以内	2,157,574,374.02	1,668,569,556.33
1年至2年	1,210,470.11	-
2年至3年	40,630,128.05	41,519,113.30
3年以上	<u>20,763,274.12</u>	<u>21,010,637.12</u>
	2,220,178,246.30	1,731,099,306.75
减: 其他应收款坏账准备	<u>96,551.32</u>	<u>96,551.32</u>
	<u>2,220,081,694.98</u>	<u>1,731,002,755.43</u>

其他应收款坏账准备的变动如下:

	期/年初数	本期/年计提	本期/年减少 转回	本期/年减少 转销	期/年末数
2011年1-6月	<u>96,551.32</u>	-	-	-	<u>96,551.32</u>
2010年	<u>96,551.32</u>	-	-	-	<u>96,551.32</u>

	2011年				2010年			
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例(%)	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例(%)
单项金额重大 并单项计提坏账准备	2,216,204,643.67	99.83	-	-	1,730,805,634.83	99.98	-	-
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备	<u>3,973,602.63</u>	<u>0.17</u>	<u>96,551.32</u>	2.43	<u>293,671.92</u>	<u>0.02</u>	<u>96,551.32</u>	32.88
	<u>2,220,178,246.30</u>	<u>100.00</u>	<u>96,551.32</u>		<u>1,731,099,306.75</u>	<u>100.00</u>	<u>96,551.32</u>	

于2011年6月30日, 本项目中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的其他应收款(2010年12月31日: 无)

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 十、 公司财务报表主要项目注释(续)

#### 3. 其他应收款(续)

于2011年6月30日，其他应收款金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
第一名	子公司	1,327,825,810.76	1年以内	59.81
第二名	子公司	505,254,862.43	1年以内	22.76
第三名	子公司	71,490,000.00	1-3年	3.22
第四名	子公司	63,040,000.00	1年以内	2.84
第五名	子公司	<u>42,127,263.54</u>	1-3年	<u>1.90</u>
		<u>2,009,737,936.73</u>		<u>90.53</u>

于2010年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
第一名	子公司	908,432,960.24	1年以内	52.48
第二名	子公司	505,253,223.43	1年以内	29.19
第三名	子公司	138,000,000.00	1年以内	7.97
第四名	子公司	53,040,000.00	1年以内	3.06
第五名	子公司	<u>43,212,097.82</u>	1-3年	<u>2.50</u>
		<u>1,647,938,281.49</u>		<u>95.20</u>

于2011年6月30日，其他应收关联方款项如下：

	与本集团关系	金额	占其他应收款 总额的比例(%)
第一名	子公司	1,327,825,810.76	59.81
第二名	子公司	505,254,862.43	22.76
第三名	子公司	71,490,000.00	3.22
第四名	子公司	63,040,000.00	2.84
第五名	子公司	<u>42,127,263.54</u>	<u>1.90</u>
		<u>2,009,737,936.73</u>	<u>90.53</u>

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 十、 公司财务报表主要项目注释(续)

#### 3. 其他应收款(续)

于2010年12月31日, 其他应收关联方款项如下:

	与本集团关系	金额	占其他应收款 总额的比例(%)
第一名	子公司	908,432,960.24	52.48
第二名	子公司	505,253,223.43	29.19
第三名	子公司	138,000,000.00	7.97
第四名	子公司	53,040,000.00	3.06
第五名	子公司	43,212,097.82	2.50
		<u>1,647,938,281.49</u>	<u>95.20</u>

2011年6月30日本集团无作为金融资产转移终止确认的其他应收款(2010年12月31日: 无)。

#### 4. 长期股权投资

2011年6月30日

	投资成本	期初数	本期增减	期末数	持股比例 (%)	表决权 比例(%)	减值准备	本期计提 减值准备	本期 现金红利
权益法:									
<b>联营企业</b>									
天药集团	171,839,828.03	890,715,293.13	521,122.31	891,236,415.44	25.00	25.00	-	-	11,526,600.69
<b>成本法:</b>									
<b>对子公司投资</b>									
复星医学	100,377,852.83	10,377,852.83	-	10,377,852.83	100.00	100.00	-	-	-
医药投资	690,475,600.00	690,475,600.00	-	690,475,600.00	100.00	100.00	-	-	52,000,000.00
产业发展	99,740,747.79	660,798,747.79	-	660,798,747.79	100.00	100.00	-	-	-
创新科技	47,892,164.17	111,887,800.00	(111,887,800.00)	-	-	-	-	-	-
实业香港	172,000,000.00	512,114,270.48	35,633,790.00	547,748,060.48	100.00	100.00	-	-	-
化工投资	72,000,000.00	120,000,000.00	-	120,000,000.00	96.00	96.00	-	-	-
平耀投资	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-
齐耀投资	822,430,000.00	822,430,000.00	-	822,430,000.00	100.00	100.00	-	-	130,000,000.00
复星长征	12,495,606.00	57,962,606.00	74,334,000.00	132,296,606.00	100.00	100.00	-	-	-
医诚投资	100,000,000.00	100,000,000.00	-	100,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-
<b>其他长期股权投资</b>									
永安财产保险股份有限公司	141,040,000.00	149,640,000.00	-	149,640,000.00	3.23	3.23	50,000,000.00	-	-
长春迪瑞医疗科技股份有限公司	49,747,500.00	49,747,500.00	-	49,747,500.00	6.46	6.46	-	-	-
上海复星高科技集团财务有限公司	27,000,000.00	-	27,000,000.00	27,000,000.00	9.00	9.00	-	-	-
	<u>2,517,139,298.82</u>	<u>4,186,149,670.23</u>	<u>26,601,112.31</u>	<u>4,211,750,782.54</u>			<u>50,000,000.00</u>		<u>193,526,600.69</u>

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 十、 公司财务报表主要项目注释(续)

#### 4. 长期股权投资(续)

2010年12月31日

	投资成本	年初数	本年增减	年末数	持股比例 (%)	表决权 比例(%)	减值准备	本年计提 减值准备	本年 现金红利
权益法:									
联营企业									
天药集团	171,839,828.03	536,353,008.77	354,362,284.36	890,715,293.13	25.00	25.00	-	-	5,000,000.00
成本法:									
对子公司投资									
复星医学	100,377,852.83	100,377,852.83	-90,000,000.00	10,377,852.83	100.00	100.00	-	-	-
医药投资	690,475,600.00	690,475,600.00	-	690,475,600.00	100.00	100.00	-	-	-
产业发展	99,740,747.79	99,740,747.79	561,058,000.00	660,798,747.79	100.00	100.00	-	-	-
上海立瑞	501,483,984.93	501,483,984.93	-501,483,984.93	-	-	-	-	-	-
创新科技	47,992,164.17	51,887,800.00	60,000,000.00	111,887,800.00	100.00	100.00	-	-	-
实业香港	172,000,000.00	172,000,000.00	340,114,270.48	512,114,270.48	100.00	100.00	-	-	-
化工投资	72,000,000.00	72,000,000.00	48,000,000.00	120,000,000.00	96.00	96.00	-	-	-
平耀投资	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-
齐坤投资	822,430,000.00	822,430,000.00	-	822,430,000.00	100.00	100.00	-	-	-
复星长征	12,495,606.00	12,495,606.00	45,467,000.00	57,962,606.00	100.00	100.00	-	-	-
医诚投资	100,000,000.00	-	100,000,000.00	100,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-
其他长期股权投资									
永安财产保险股份有限公司	141,040,000.00	141,040,000.00	8,600,000.00	149,640,000.00	3.23	3.23	50,000,000.00	-	-
长春迪瑞医疗科技股份有限公司	49,747,500.00	-	49,747,500.00	49,747,500.00	6.46	6.46	-	-	-
	<u>2,981,623,283.75</u>	<u>3,210,284,600.32</u>	<u>975,865,069.91</u>	<u>4,186,149,670.23</u>			<u>50,000,000.00</u>		

#### 5. 长期借款

	2011年6月30日	2010年12月31日
质押借款	-	100,000,000.00
抵押借款	320,000,000.00	320,000,000.00
保证借款	550,000,000.00	560,000,000.00
信用借款	<u>150,000,000.00</u>	<u>50,000,000.00</u>
	<u>1,020,000,000.00</u>	<u>1,030,000,000.00</u>

于2011年6月30日, 本公司无已到期但未偿还的长期借款(2010年12月31日: 无)。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 十、 公司财务报表主要项目注释(续)

#### 5. 长期借款(续)

于2011年6月30日，金额前五名的长期借款如下：

	借款 起始日	借款 到期日	币种	利率 (%)	期末余额 本币
国际金融公司	2006.11.14	2013.11.4	人民币	5.53%	320,000,000.00
中国进出口银行	2010.9.30	2018.9.30	人民币	4.51%	240,000,000.00
浦发银行	2009.12.15	2012.12.14	人民币	5.04%	100,000,000.00
厦门国际	2011.1.13	2014.1.13	人民币	5.49%	100,000,000.00
交通银行	2010.8.30	2013.2.26	人民币	5.24%	90,000,000.00
					<u>850,000,000.00</u>

#### 6. 投资收益

	2011年1-6月	2010年1-6月 (未经审计)
成本法核算的长期股权投资收益	182,000,000.00	28,800,000.00
股权投资处置损益	-	(105.98)
在按权益法核算的被投资公司的 净损益中所占的份额	<u>7,866,808.00</u>	<u>18,269,171.70</u>
	<u>189,866,808.00</u>	<u>47,069,065.72</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表补充资料

2011年6月30日

人民币元

1、 非经常性损益明细表

	2011年金额
非流动资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分 (1)	735,449,600.72
计入当期损益的政府补助(与正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	10,057,566.63
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 (2)	90,678,158.00
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 (3)	110,280,466.05
其他符合非经常性损益定义的损益项目 (4)	(86,000,000.00)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,693,645.54
所得税影响数	<u>(218,262,618.92)</u>
少数股东权益影响数	<u>(71,858,398.79)</u>
	<u>576,038,419.23</u>

重大非经常性损益项目注释:

(1) 非流动资产处置损益

本集团下属子公司主要包括: 持有国药控股34%的股权, 国药控股本年进行增发, 使得其投资比例从34%被稀释至32.05%, 本集团按照视同处置联营企业确认视同处置收益人民币672,687,731.00元。

本集团联营公司金城医药于2011年6月22日在深圳证券交易所成功上市, 本集团之子公司产业发展的持股比例由20%稀释为14.88%, 本集团按照视同处置联营企业确认视同处置收益人民币57,472,518.00元;

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表补充资料

2011年6月30日

人民币元

---

1、 非经常性损益明细表(续)

(2) 本集团下属全资子公司香港实业通过二级市场购入同济堂32.1%的股权，并作为可供出售金融资产持有。本期同济堂于纽约交易所退市，香港实业对同济堂实施重大影响，转为联营公司持有。本集团按照分步收购逐步实现联营确认负商誉人民币90,678,158.00元。

(3) 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主要包括：本集团之子公司重庆医药工业研究院有限责任公司和上海复星化工医药投资有限公司抛售所持有的上市公司海翔药业流通股，实现处置可供出售金融资产收益人民币2,174,460.63和99,641,822.25元。本集团之子公司产业发展抛售所持有的上市公司羚锐制药流通股，实现处置可供出售金融资产收益人民币11,280,442.10元。

本集团之子公司复星实业(香港)有限公司抛售所持有的上市公司东瑞流通股，实现处置可供出售金融资产收益人民币21,400,010.91元。

本集团之子公司复星实业(香港)有限公司持有流通股所产生的公允价值变动损失人民币26,638,072.09元。

(4) 系本集团持有的应收处置股权款因偶发因素导致的资产减值。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表补充资料

2011年6月30日

人民币元

---

2、净资产收益率和每股收益

2011年1-6月

	<u>加权平均净资产收益率(%)</u>	<u>每股收益</u>
		基本
归属于公司普通股 股东的净利润	9.71	0.46
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	3.26	0.15

2010年1-6月

	<u>加权平均净资产收益率(%)</u>	<u>每股收益</u>
		基本
归属于公司普通股 股东的净利润	8.03	0.30
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	3.74	0.14

本公司无稀释性潜在普通股。



#### 八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
- 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：陈启宇  
上海复星医药（集团）股份有限公司  
2011 年 8 月 26 日