

**上海现代制药股份有限公司**

**600420**

**2011 年年度报告**

## 目录

|                       |     |
|-----------------------|-----|
| 一、 重要提示 .....         | 2   |
| 二、 公司基本情况 .....       | 2   |
| 三、 会计数据和业务数据摘要 .....  | 3   |
| 四、 股本变动及股东情况 .....    | 5   |
| 五、 董事、监事和高级管理人员 ..... | 9   |
| 六、 公司治理结构 .....       | 13  |
| 七、 股东大会情况简介 .....     | 19  |
| 八、 董事会报告 .....        | 19  |
| 九、 监事会报告 .....        | 31  |
| 十、 重要事项 .....         | 33  |
| 十一、 财务会计报告 .....      | 39  |
| 十二、 备查文件目录 .....      | 113 |

## 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 国富浩华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

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

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书            | 证券事务代表          |
|------|------------------|-----------------|
| 姓名   | 魏冬松              | 浦冬婵             |
| 联系地址 | 上海市愚园路 858 号     | 上海市愚园路 858 号    |
| 电话   | 62510990         | 62510990        |
| 传真   | 62510787         | 62510787        |
| 电子信箱 | weids@shyndec.cn | pudc@shyndec.cn |

(三) 基本情况简介

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

|      |                  |
|------|------------------|
| 电子信箱 | mail.shyndec.com |
|------|------------------|

## (四) 信息披露及备置地点

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

## (五) 公司股票简况

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

## (六) 其他有关资料

|                 |  |                  |
|-----------------|--|------------------|
| 公司首次注册登记日期      | 2000 年 12 月 20 日   |                  |
| 公司首次注册登记地点      | 浦东新区郭守敬路 351 号   |                  |
| 首次变更            | 公司变更注册登记日期   | 2004 年 8 月 4 日   |
|                 | 公司变更注册登记地点   | 上海市建陆路 378 号     |
|                 | 企业法人营业执照注册号  | 3100001006572    |
|                 | 税务登记号码   | 310115630459924  |
|                 | 组织机构代码   | 63045992-4       |
| 最近一次变更          | 公司变更注册登记日期   | 2008 年 11 月 19 日 |
|                 | 公司变更注册登记地点   | 上海市建陆路 378 号     |
|                 | 企业法人营业执照注册号  | 310000000048680  |
|                 | 税务登记号码   | 310115630459924  |
|                 | 组织机构代码   | 63045992-4       |
| 公司聘请的会计师事务所名称   | 国富浩华会计师事务所有限公司   |                  |
| 公司聘请的会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层   |                  |
| 公司其他基本情况        | <p>1、2004 年 8 月 4 日，公司的注册资本由成立时的 54,191,940 元变更为 87,191,940 元；公司的住所由成立时的上海市浦东新区郭守敬路 351 号变更为上海市建陆路 378 号；</p> <p>2、2005 年 11 月 18 日，公司的注册资本由 87,191,940 元变更为 130,787,910 元；</p> <p>3、2006 年 8 月 29 日，公司的注册资本由 130,787,910 元变更为 261,575,820 元；</p> <p>4、2007 年 7 月 24 日，公司的注册号由 3100001006572 变更为 310000000048680；</p> <p>5、2008 年 11 月 19 日，公司的注册资本由 261,575,820 元变更为 287,733,402 元。</p> |                  |

## 三、 会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 金额             |
|-------------------------|----------------|
| 营业利润                    | 153,740,802.31 |
| 利润总额                    | 169,587,591.70 |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 120,032,511.26 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 109,811,199.83 |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 136,123,080.29 |

## (二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目   | 2011 年金额      | 2010 年金额      | 2009 年金额      |
|--|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益  | -22,975.00    | 1,000,491.28  | -509,532.13   |
| 计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 15,116,750.33 | 13,191,046.62 | 15,058,037.32 |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                  |               |               | 1,289,535.07  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 753,014.06    | 350,131.10    | -61,527.88    |
| 少数股东权益影响额  | -3,557,195.87 | -2,631,362.78 | -3,206,831.03 |
| 所得税影响额   | -2,068,282.09 | -2,360,198.64 | -1,681,581.15 |
| 合计   | 10,221,311.43 | 9,550,107.58  | 10,888,100.20 |

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 2011 年           | 2010 年           | 本年比上年增减 (%)   | 2009 年           |
|------------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 营业总收入                  | 1,702,623,275.22 | 1,422,963,645.91 | 19.65         | 1,164,233,728.34 |
| 营业利润                   | 153,740,802.31   | 139,516,669.72   | 10.20         | 111,414,094.52   |
| 利润总额                   | 169,587,591.70   | 154,058,338.72   | 10.08         | 125,901,071.83   |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 120,032,511.26   | 108,111,439.29   | 11.03         | 89,052,252.70    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 109,811,199.83   | 98,561,331.71    | 11.41         | 78,164,152.50    |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 136,123,080.29   | 115,105,986.84   | 18.26         | 97,434,742.14    |
|                        | 2011 年末          | 2010 年末          | 本年末比上年末增减 (%) | 2009 年末          |
| 资产总额                   | 1,492,328,448.81 | 1,135,632,559.54 | 31.41         | 927,708,590.43   |
| 负债总额                   | 544,699,114.07   | 298,047,549.95   | 82.76         | 214,244,029.80   |
| 归属于上市公司股东的所有者权益        | 814,820,570.56   | 723,561,399.50   | 12.61         | 615,449,960.21   |

|     |                |                |   |                |
|-----|----------------|----------------|---|----------------|
| 总股本 | 287,733,402.00 | 287,733,402.00 | 0 | 287,733,402.00 |
|-----|----------------|----------------|---|----------------|

| 主要财务指标                   | 2011 年  | 2010 年  | 本年比上年增减 (%)   | 2009 年  |
|--------------------------|---------|---------|---------------|---------|
| 基本每股收益 (元 / 股)           | 0.4172  | 0.3757  | 11.03         | 0.3095  |
| 稀释每股收益 (元 / 股)           | 0.4172  | 0.3757  | 11.03         | 0.3095  |
| 用最新股本计算的每股收益 (元/股)       |         |         | 不适用           |         |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股) | 0.3816  | 0.3425  | 11.41         | 0.2717  |
| 加权平均净资产收益率 (%)           | 15.75   | 16.15   | 减少 0.40 个百分点  | 15.49   |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 14.41   | 14.72   | 减少 0.31 个百分点  | 13.33   |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)  | 0.4731  | 0.4000  | 18.26         | 0.3386  |
|                          | 2011 年末 | 2010 年末 | 本年末比上年末增减 (%) | 2009 年末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)  | 2.83    | 2.51    | 12.61         | 2.14    |
| 资产负债率 (%)                | 36.50   | 26.25   | 增加 10.25 个百分点 | 23.09   |

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、 股份变动情况表

单位：股

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

|            |             |     |  |  |  |  |  |             |     |
|------------|-------------|-----|--|--|--|--|--|-------------|-----|
| 2、境内上市的外资股 |             |     |  |  |  |  |  |             |     |
| 3、境外上市的外资股 |             |     |  |  |  |  |  |             |     |
| 4、其他       |             |     |  |  |  |  |  |             |     |
| 三、股份总数     | 287,733,402 | 100 |  |  |  |  |  | 287,733,402 | 100 |

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

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

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

| 2011 年末股东总数                | 28,641 户 | 本年度报告公布日前一个月末股东总数 | 29,723 户    |        |             |            |
|----------------------------|----------|-------------------|-------------|--------|-------------|------------|
| 前十名股东持股情况                  |          |                   |             |        |             |            |
| 股东名称                       | 股东性质     | 持股比例 (%)          | 持股总数        | 报告期内增减 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 上海医药工业研究院                  | 国有法人     | 41.62             | 119,756,311 |        | 0           | 无          |
| 兴业银行股份有限公司－兴全趋势投资混合型证券投资基金 | 其他       | 3.39              | 9,767,918   |        | 0           | 无          |
| 上海高东经济发展有限公司               | 境内非国有法人  | 2.90              | 8,353,904   |        | 0           | 无          |
| 上海浦东发展银行－广发小盘成长股票型证券投资基金   | 其他       | 2.87              | 8,266,406   |        | 0           | 无          |

|                                   |      |   |           |         |   |   |
|-----------------------------------|------|---|-----------|---------|---|---|
| 上海广慈医学高科技公司                       | 国有法人 | 2.75  | 7,898,824 |         | 0 | 无 |
| 同德证券投资基金                          | 其他   | 0.98  | 2,812,398 |         | 0 | 无 |
| 西藏丹红医药科技有限公司                      | 其他   | 0.75  | 2,149,976 |         | 0 | 无 |
| 中国银行—华夏大盘精选证券投资基金                 | 其他   | 0.70  | 2,008,722 |         | 0 | 无 |
| 泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪 | 其他   | 0.64  | 1,854,800 |         | 0 | 无 |
| 中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金           | 其他   | 0.55  | 1,589,823 |         | 0 | 无 |
| 前十名无限售条件股东持股情况                    |      |   |           |         |   |   |
| 股东名称                              |      | 持有无限售条件股份的数量  |           | 股份种类及数量 |   |   |
| 上海医药工业研究院                         |      | 119,756,311   |           | 人民币普通股  |   |   |
| 兴业银行股份有限公司—兴全趋势投资混合型证券投资基金        |      | 9,767,918   |           | 人民币普通股  |   |   |
| 上海高东经济发展有限公司                      |      | 8,353,904   |           | 人民币普通股  |   |   |
| 上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金          |      | 8,266,406   |           | 人民币普通股  |   |   |
| 上海广慈医学高科技公司                       |      | 7,898,824   |           | 人民币普通股  |   |   |
| 同德证券投资基金                          |      | 2,812,398   |           | 人民币普通股  |   |   |
| 西藏丹红医药科技有限公司                      |      | 2,149,976   |           | 人民币普通股  |   |   |
| 中国银行—华夏大盘精选证券投资基金                 |      | 2,008,722   |           | 人民币普通股  |   |   |
| 泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪 |      | 1,854,800   |           | 人民币普通股  |   |   |
| 中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金           |      | 1,589,823   |           | 人民币普通股  |   |   |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                  |      | 华夏大盘精选证券投资基金和华夏红利混合型开放式证券投资基金同属华夏基金管理有限公司。公司未知其他前十名无限售条件股东之间，以及前十名无限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。 |           |         |   |   |

## 2、控股股东及实际控制人情况

### (1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

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



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

2010 年 12 月 15 日，此次股权变动的相关产权登记变更手续已全部完成。本次股权变动完成后，国药集团成为现代制药间接控股股东，但对本公司实际控制人和控股股东并无影响，公司实际控制人和控股股东仍为国务院国资委和上海医工院，均无变动。

2011 年 6 月 29 日，国药集团因整合上海医工院造成间接收购现代制药的豁免要约收购申请文件上报中国证监会，现代制药于 6 月 30 日在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）、上海证券报和证券时报上刊登《上海现代制药股份有限公司收购报告书摘要》，目前尚待批准。

(2) 控股股东情况

- 法人

单位：万元 币种：人民币

|             |                |
|-------------|----------------|
| 名称          | 上海医药工业研究院      |
| 单位负责人或法定代表人 | 王浩             |
| 成立日期        | 1957 年 3 月 1 日 |
| 注册资本        | 53,692         |
| 主要经营业务或管理活动 | 医药产品的研发和工程化研究  |

(3) 实际控制人情况

- 法人

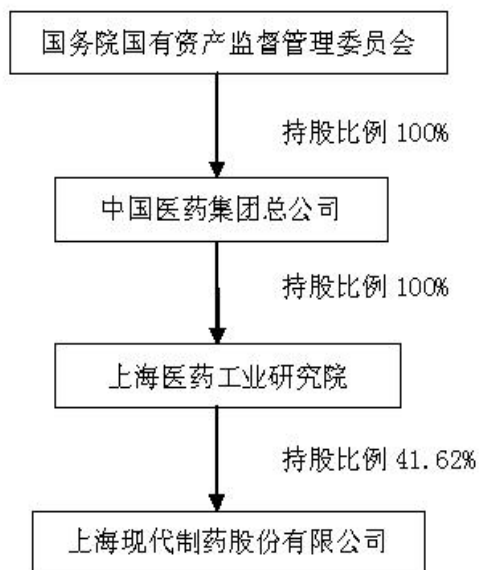
单位：元 币种：人民币

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

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

| 姓名  | 职务    | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 年初持股数 | 年末持股数 | 变动原因 | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前) | 是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴 |
|-----|-------|----|----|-------------|-------------|-------|-------|------|------------------------|-----------------------|
| 周斌  | 董事长   | 男  | 44 | 2009年12月18日 | 2012年12月18日 |       |       |      |                        | 是                     |
| 沈卓洲 | 董事    | 男  | 73 | 2009年12月18日 | 2012年12月18日 |       |       |      |                        | 是                     |
| 冯鸣  | 董事    | 男  | 48 | 2009年12月18日 | 2012年12月18日 |       |       |      |                        | 是                     |
| 刘存周 | 董事    | 男  | 68 | 2011年6月24日  | 2012年12月18日 |       |       |      | 0.715                  | 是                     |
| 陈文浩 | 董事    | 男  | 59 | 2011年6月24日  | 2012年12月18日 |       |       |      | 0.715                  | 是                     |
| 俞雄  | 董事    | 男  | 51 | 2009年12月18日 | 2011年6月9日   |       |       |      |                        | 是                     |
| 潘振云 | 董事    | 男  | 41 | 2009年12月18日 | 2011年6月9日   |       |       |      |                        | 是                     |
| 魏宝康 | 董事、总经 | 男  | 44 | 2009年12     | 2012年12     |       |       |      | 78.75                  | 否                     |

|     |       |   |    |             |             |  |  |   |         |   |
|-----|-------|---|----|-------------|-------------|--|--|---|---------|---|
|     | 理     |   |    | 月 18 日      | 月 18 日      |  |  |   |         |   |
| 陈凯先 | 独立董事  | 男 | 67 | 2009年12月18日 | 2011年12月28日 |  |  |   | 5.748   | 否 |
| 丁以升 | 独立董事  | 男 | 44 | 2009年12月18日 | 2012年12月18日 |  |  |   | 5.748   | 否 |
| 赵世君 | 独立董事  | 男 | 45 | 2009年12月18日 | 2012年12月18日 |  |  |   | 5.748   | 否 |
| 贾锦文 | 监事会主席 | 男 | 58 | 2009年12月18日 | 2012年12月18日 |  |  |   |         | 是 |
| 陆伟根 | 监事    | 男 | 47 | 2011年6月24日  | 2012年12月18日 |  |  |   |         | 是 |
| 王小坚 | 监事    | 男 | 41 | 2009年12月18日 | 2011年6月9日   |  |  |   |         | 是 |
| 季晓铭 | 监事    | 男 | 39 | 2009年12月18日 | 2012年12月18日 |  |  |   |         | 是 |
| 龚忠  | 副总    | 男 | 48 | 2009年12月18日 | 2012年12月18日 |  |  |   | 49.53   | 否 |
| 王国平 | 副总    | 男 | 46 | 2009年12月18日 | 2012年12月18日 |  |  |   | 48.45   | 否 |
| 杨志群 | 副总    | 男 | 51 | 2009年12月18日 | 2012年12月18日 |  |  |   | 47.10   | 否 |
| 魏冬松 | 副总    | 男 | 39 | 2011年8月18日  | 2012年12月18日 |  |  |   | 16.8125 | 否 |
|     | 董秘    |   |    | 2012年1月9日   | 2012年12月18日 |  |  |   |         |   |
| 刘澎  | 副总、董秘 | 男 | 37 | 2009年12月18日 | 2011年7月30日  |  |  |   | 23.5375 | 否 |
| 肖斌  | 财务总监  | 男 | 41 | 2009年12月18日 | 2012年12月18日 |  |  |   | 45.75   | 否 |
| 傅民  | 质量总监  | 女 | 41 | 2009年12月18日 | 2012年12月18日 |  |  |   | 50.07   | 否 |
| 合计  | /     | / | /  | /           | /           |  |  | / | 378.674 | / |

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

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

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

4、刘存周：研究生学历。历任哈药集团副总经理兼哈尔滨制药总厂厂长、副董事长兼总经理、董事长兼总经理。曾任中国医药集团总公司董事（外部）、董事长（外部）。现任中国医药集团总公司董事（外部）。

5、陈文浩：博士。上海财经大学教授、博士生导师。现任中国医药集团总公司董事（外部）。

- 6、俞雄：研究员，硕士生导师，享受国务院特殊津贴专家。曾任上海医药工业研究院化学制药事业部主任、支部书记，上海医药工业研究院院长助理、副院长。现任中国医药工业研究总院副院长。
- 7、潘振云：硕士，高级工程师。曾任上海医药工业研究院企业管理处副处长，上海现代制药股份有限公司总经理办公室主任兼人力资源部经理、副总经理、董事会秘书，上海医工院医药股份有限公司总经理、上海医药工业研究院院长助理。现任中国医药工业研究总院董事会秘书。
- 8、魏宝康：研究生学历，高级工程师。历任浙江医药股份有限公司新昌制药厂车间技术主任、市场部经理、总经理助理、副厂长，福建顺顺制药联合公司营销总监，厦门星鲨药业集团怀德居医药有限公司副总经理等职。现任上海现代制药股份有限公司总经理。
- 9、陈凯先：博士，中国科学院院士，全国政协委员。曾任中国科学院上海药物研究所所长，中国科学院上海生命科学研究院党委书记。现任上海中医药大学校长；中国科学院上海药物研究所研究员、博士生导师、学术委员会主任、新药研究国家重点实验室学术委员会主任；“973”计划项目“基于基因功能的创新药物研究”首席科学家，国家重大科技专项“重大新药创制”总体专家组成员；中国中西医结合学会会长，中国药学会副理事长、药物化学专业委员会主任；上海市科协副主席，浦东新区科协主席，上海市欧美同学会副会长；中国药理学报、物理化学学报、中国医药工业杂志、分子科学学报、药学进展、中国药物化学杂志编委；浙江大学、中国药科大学、复旦大学等大学兼职教授。
- 10、丁以升：博士，高级律师。先后在上海中信正义律师事务所、上海天易律师事务所、上海恒杰律师事务所执业，并担任 30 余家大、中型公司法律顾问，承办经济、民事、刑事等各类案件和非诉业务 300 余件。现任华东政法大学教授，上海步界律师事务所高级律师。
- 11、赵世君：博士，教授，研究生导师，中国注册会计师、中国注册资产评估师。曾任上海新世纪资产评估师事务所中国注册资产评估师、上海对外贸易学院经贸学院会计系主任。现任上海对外贸易学院会计学院执行院长、上海对外贸易学院经济审查委员会主任，浙商证券股份有限公司证券发行审核委员会委员，上海交通大学成教院 CMBA 项目特聘教授，主讲企业财务报告分析、企业估值及资本市场投资策略，上海国家会计学院常聘教授，主讲企业会计制度与具体会计准则等课程。
- 12、贾锦文：高级工程师。曾任上海医药工业研究院条件处党支部书记、副处长，上海医药工业研究院益公公司副总经理、党支部书记，上海医药工业研究院人教处副处长、党支部书记，上海医药工业研究院财务处处长，上海医药工业研究院院长助理、上海医药工业研究院副院长。现任中国医药工业研究总院党委副书记、纪委书记。
- 13、陆伟根：博士，研究员。曾任上海医药工业研究院制剂部主任、支部书记，上海现代药物制剂工程研究中心有限公司副主任。现任中国医药集团总公司科技研发部主任。
- 14、王小坚：硕士，注册会计师。曾任上海高科会计师事务所审计，上海恒寿堂药业有限公司财务，上海医工院医药有限公司财务总监，上海医药工业研究院总会计师、财务总监。现任中国医药工业研究总院财务总监。
- 15、季晓铭：曾任上海天伟生物制药有限公司研发部经理、副研究员。现任上海天伟生物制药有限公司总经理。
- 16、龚忠：高级工程师。曾任上海医药工业研究院制剂室技术员、工程师。药物制剂国家工程研究中心制造部部长，上海现代制药股份有限公司嘉定生产基地厂长助理。现任上海现代制药股份有限公司副总经理。
- 17、王国平：博士、研究员。曾任上海医药工业研究院化学部研究实习生、助理研究员、副研究员、研究员。现任上海现代制药股份有限公司副总经理。
- 18、杨志群：工商管理硕士、高级工程师、执业药师。曾任四机部第七四零激光研究所技术员、助理工程师、工程师，华意电器（集团）公司冷柜厂厂长，北京旌旗席殊电子商务有限公司常务副总裁，上海开利制泵有限公司常务副总经理，江西 3S 皇家食品有限公司常务副总经理、总经理。上海现代制药股份有限公司总经理助理，上海现代浦东药厂有限公司副总经理。现任上海现代制药股份有限公司副总经理，上海现代哈森（商丘）药业有限公司董事长。
- 19、魏冬松：学士。曾在北京兆维电子（集团）有限公司集团办公室、中国海外工程总公司资本运营部、北

京德普德丰财务顾问有限公司工作。现任上海现代制药股份有限公司副总经理、董事会秘书。

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

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

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

## (二) 在股东单位任职情况

| 姓名  | 股东单位名称         | 担任的职务   | 是否领取报酬津贴 |
|-----|----------------|---------|----------|
| 周斌  | 中国医药集团总公司      | 副总经理    | 是        |
| 刘存周 | 中国医药集团总公司      | 外部董事    | 是        |
| 陈文浩 | 中国医药集团总公司      | 外部董事    | 是        |
| 陆伟根 | 中国医药集团总公司      | 科技开发部主任 | 是        |
| 沈卓洲 | 上海广慈医学高科技公司    | 顾问      | 是        |
| 冯鸣  | 上海高东企业（集团）有限公司 | 董事长、总经理 | 是        |

## 在其他单位任职情况

| 姓名  | 其他单位名称           | 担任的职务      |
|-----|------------------|------------|
| 周斌  | 中国医药工业研究总院       | 党委书记、院长    |
|     | 上海医药（集团）有限公司     | 董事         |
|     | 上海数图健康医药科技有限公司   | 董事长        |
|     | 国药控股股份有限公司       | 董事         |
| 刘存周 | 中国新兴际华集团         | 外部董事       |
|     | 际华集团股份有限公司       | 董事         |
|     | 中国医药工业研究总院       | 外部董事       |
| 陈文浩 | 国药控股股份有限公司       | 董事         |
|     | 苏州科斯伍德油墨股份有限公司   | 独立董事       |
|     | 上海柴油机股份有限公司      | 独立董事       |
|     | 中国医药工业研究总院       | 外部董事       |
|     | 上海财经大学           | 教授         |
| 贾锦文 | 中国医药工业研究总院       | 党委副书记、纪委书记 |
| 魏宝康 | 上海医工院医药有限公司      | 执行董事       |
|     | 上海现代制药海门有限公司     | 董事长        |
|     | 上海天伟生物医药有限公司     | 董事长        |
| 季晓铭 | 上海天伟生物医药有限公司     | 总经理        |
| 肖斌  | 上海现代制药海门有限公司     | 执行监事       |
|     | 上海浦力膜制剂辅料有限公司    | 监事会主席      |
|     | 上海天伟生物医药有限公司     | 监事         |
|     | 上海现代哈森（商丘）药业有限公司 | 监事会主席      |

|     |                  |        |
|-----|------------------|--------|
| 王国平 | 上海现代制药海门有限公司     | 董事、总经理 |
| 龚忠  | 上海浦力膜制剂辅料有限公司    | 董事长    |
| 杨志群 | 上海现代哈森（商丘）药业有限公司 | 董事长    |
| 傅民  | 上海浦力膜制剂辅料有限公司    | 董事     |
|     | 上海天伟生物医药有限公司     | 董事     |

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

|                       |  |
|-----------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序   | 根据公司的薪酬制度和董事会的有关决议   |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据    | 公司制定了《高级管理人员薪酬方案》，对高管人员严格执行民主测评和年度述职考核制度；每年向高级管理人员制定相应的经营目标，进行严格的考核奖惩，实现“目标考核”，将其薪酬同公司的经营业绩直接挂钩，个人利益同公司的整体发展紧密联系在一起。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 根据《高级管理人员薪酬方案》考核情况支付，独董、董事津贴根据董事会决议及中国医药集团总公司《关于领导人员兼职取酬有关事项的通知》（国药总人【2010】837号）的规定支付                                |

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名  | 担任的职务      | 变动情形 | 变动原因   |
|-----|------------|------|--------|
| 俞雄  | 董事         | 离任   | 工作原因   |
| 潘振云 | 董事         | 离任   | 工作原因   |
| 陈凯先 | 独立董事       | 离任   | 工作原因   |
| 刘存周 | 董事         | 聘任   | 股东大会聘任 |
| 陈文浩 | 董事         | 聘任   | 股东大会聘任 |
| 王小坚 | 监事         | 离任   | 工作原因   |
| 陆伟根 | 监事         | 聘任   | 股东大会聘任 |
| 刘澎  | 副总经理、董事会秘书 | 离任   | 个人原因   |
| 魏冬松 | 副总经理、董事会秘书 | 聘任   | 董事会聘任  |

## 陈凯先先生离任情况说明

陈凯先先生由于工作原因无法继续兼任上市公司独立董事，于 2011 年 12 月向公司提出辞去独立董事职务，一并辞去董事会薪酬与考核委员会主任委员、董事会战略与投资委员会委员、董事会提名委员会委员职务。但由于陈凯先先生的辞职导致公司独立董事人数未达到董事会总人数的三分之一，根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》和《上海现代制药股份有限公司独立董事制度》的规定，陈凯先先生的辞职报告将于产生新任独立董事填补其缺额后生效。在此期间，陈凯先先生将根据相关法律、法规及《公司章程》的规定继续履行独立董事职责直至新独董产生。公司董事会将根据相关规定尽快提名新的独立董事候选人并提交股东大会审议。

## (五) 公司员工情况

|                 |     |
|-----------------|-----|
| 在职员工总数          | 942 |
| 公司需承担费用的离退休职工人数 | 0   |
| 专业构成            |     |

| 专业构成类别  | 专业构成人数 |
|---------|--------|
| 管理人员    | 79     |
| 研究开发人员  | 60     |
| 销售人员    | 246    |
| 生产及其他人员 | 557    |
| 教育程度    |        |
| 教育程度类别  | 数量（人）  |
| 博士研究生   | 6      |
| 硕士研究生   | 38     |
| 本科生     | 205    |
| 专科生     | 243    |
| 中专生及以下  | 450    |

## 六、 公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

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

1、 关于股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所上市规则》等法律法规以及《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，确保所有股东都享有平等的地位和权利，同时还聘请律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，保证了股东大会的合法有效。

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

3、 关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会由九名董事组成，其中三名为独立董事，人数和人员构成符合法律、法规的要求，本年度独立董事陈凯先先生由于个人原因辞去独立董事职务，一并辞去董事会下设委员会职务，由此导致独立董事人数未达到董事会总人数的三分之一，根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》和《上海现代制药股份有限公司独立董事制度》的规定，陈凯先先生的辞职报告将于产生新任独立董事填补其缺额后生效。在此期间，陈凯先先生将根据相关法律、法规及《公司章程》的规定继续履行独立董事职责。各位董事依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》，从公司和全体股东的利益出发，忠实履行董事职责。董事会下设战略与投资、审计、提名和薪酬与考核四个专门委员会并制定相关议事规则，专门委员会成员全部由董事组成，其中审计、提名和薪酬与考核委员会中独立董事占多数并担任召集人，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士，专门委员会的成立有效促进了董事会的规范运作和科学决策。

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

人员履职的合法、合规性进行监督。

5、关于绩效评价和激励约束机制：公司在 2009 年全面修订了《高级管理人员薪酬方案》，逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制，并根据股改承诺会在适当的时机推进管理层持股计划；公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。公司在本年度对还对员工薪酬福利制度进行了优化，改革了原有薪酬福利制度的结构性不合理，有利于公司的发展和人才的引进。

6、关于投资者关系及相关利益者：公司根据《投资者关系管理制度》，积极拓宽与投资者沟通的渠道，在上年度公司网站新增投资者留言功能基础上，本年度进一步增加了公司公告专栏，使投资者充分了解公司最新进展，保证信息披露的公平、公开、公正，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方面利益的平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

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

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

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

10、公司治理情况：本报告期，公司根据相关规定，制定了《董事会秘书工作制度》和《短期理财业务管理制度》，全面修订了《关联交易准则》，完善了相关制度体系，并在 2010 年度公司治理结构的基础上，依照《标准管理程序》，进一步完善相关业务流程，规范公司的运营与管理，在内控的管理上更进一层，为 2012 年全面实施内控规范打下良好的基础。本年度成立了法务部，加强了公司在合同管理、法律文件起草、劳动争议协调等方面工作的合规性。公司还将继续深化法人治理建设，提升企业管理水平，保障公司持续快速稳定发展。

## (二) 董事履行职责情况

### 1、董事参加董事会的出席情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 周斌   | 否      | 6          | 2      | 4         | 0      | 0    | 否             |
| 沈卓洲  | 否      | 6          | 2      | 4         | 0      | 0    | 否             |
| 冯鸣   | 否      | 6          | 2      | 4         | 0      | 0    | 否             |
| 刘存周  | 否      | 2          | 0      | 1         | 1      | 0    | 否             |



|     |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|
| 陈文浩 | 否 | 2 | 1 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 魏宝康 | 否 | 6 | 2 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 陈凯先 | 是 | 6 | 2 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 丁以升 | 是 | 6 | 2 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 赵世君 | 是 | 6 | 1 | 4 | 1 | 0 | 否 |
| 俞雄  | 否 | 3 | 1 | 2 | 0 | 0 | 否 |
| 潘振云 | 否 | 3 | 1 | 2 | 0 | 0 | 否 |

|             |   |
|-------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 6 |
| 其中：现场会议次数   | 2 |
| 通讯方式召开会议次数  | 4 |

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

## 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司建立了《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》。

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

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

(2) 向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；

(3) 向董事会提请召开临时股东大会；

(4) 提议召开董事会；

(5) 独立聘请外部审计机构和咨询机构；

(6) 可以在股东大会召开前公开向股东征集投票权。

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

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

独立董事应当对公司重大事项发表独立意见

(一) 独立董事应当对以下事项向董事会或股东大会发表独立意见：

(1) 提名、任免董事；

(2) 聘任或解聘高级管理人员；

(3) 公司董事、高级管理人员的薪酬；

(4) 公司的股东、实际控制人及其关联企业对公司现有或新发生的总额高于公司最近经审计净资产值的 5% 的借款或其他资金往来，以及公司是否采取有效措施回收欠款；

(5) 独立董事认为可能损害中小股东权益的事项。

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

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

在年报工作中，独立董事根据《独立董事年报工作制度》应当履行包括以下的义务：

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

报告期内，独立董事本着对全体股东负责的态度，按照法律法规的要求，勤勉尽职，积极并认真参加公司董事会和股东大会，为公司的长远发展和有效管理出谋划策，对公司聘任高级管理人员、关联交易、对外担保等重大事项发表了专业性独立意见，对董事会的科学决策、规范运作以及公司发展起到了积极作用，有效地维护了广大中小股东的利益。

2011 年 12 月，独立董事陈凯先先生由于工作原因无法继续兼任上市公司独立董事，特此向公司申请辞去独立董事职务，一并辞去董事会薪酬与考核委员会主任委员、董事会战略与投资委员会委员、董事会提名委员会委员职务。由于陈凯先先生的辞职导致公司独立董事人数未达到董事会总人数的三分之一，根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》和《上海现代制药股份有限公司独立董事制度》的规定，陈凯先先生的辞职报告将于产生新任独立董事填补其缺额后生效。在此期间，陈凯先先生将根据相关法律、法规及《公司章程》的规定继续履行独立董事职责。

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

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

### (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

|             |   |
|-------------|---|
| 内部控制建设的总体方案 | 公司以财政部等五部委发布的《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》为指导，在全面性、重要性、适应性、成本效益等原则基础上，充分考虑内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、检查监督等因素，结合公司经营特点，建立了较为完善和健全的内控管理制度。公司内控管理由三部分组成：董事会层面（决策层）按照相关法律法规的要求制定《公司章程》、“三会”议事规则、内控基本规范等具有规范性和约束性的基础管理制度；总经理办公会层面（经营层）按照董事会制定的制度及以市场为导向的价值链关系制定各项业务的《标准管理程序》；中层层面（执行层）按照《标准管理程序》要求及相关业务流程中各岗位说明书执行《标准操作程 |
|-------------|---|

|                               |   |
|-------------------------------|---|
|                               | <p>序》。公司的各项制度体系完整，层次分明，形成了较为规范的管理体系，并能根据实际的要求不断地进行修订和完善。公司内控管理对公司的生产经营起到了重要的指导、规范、控制和监督作用。</p>  |
| <p>内部控制制度建立健全的工作计划及其实实施情况</p> | <p>公司的内部控制制度以基本管理制度为基础，下设各业务制度、工作制度、部门职能、岗位职责等，涵盖经营环节的各个方面。自 2009 年起，公司逐步建立起产业整合后适合集中管理、统一流程且符合生产型企业特点的标准管理程序，制定了涉及 5 个系统、15 个部门的 116 个标准管理程序文件，并在 2010 年进一步完善升级。在报告期内公司新制定了《董事会秘书工作制度》和《短期理财业务管理制度》，全面修订了《关联交易准则》，进一步完善了有关采购、存货、费用、预算、应收票据等管理制度，加强了对子公司以及各投资项目的控制，并将在 2012 年根据全面实施内控的要求制定适合公司的《内部控制基本规范》，作为公司内部控制建设的纲领性宏观总则。公司四届十六次董事会通过了内控规范的实施方案，确立了内部控制的目标任务和工作重点，编制了全面实施内控的方案和工作时间表以保证内控规范的全面、有效实施。通过内部控制制度的完善与修订，不断健全内控体系，使之更加完整、合理及有效，保障了公司生产经营活动的健康有序运行，提升公司效益水平。</p> |
| <p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>        | <p>董事会下设立审计委员会，负责监督公司内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜。公司已制定《内部审计制度》，成立了内审法务部，配备专职内审人员和法务人员，定期对内部控制制度的健全性有效性进行评估并向审计委员会和董事会报告。为加强内控规范实施的力度，公司还成立了专项小组，由董事长和具有财务专业背景的董事牵头，总经理为执行总负责人，保障内控实施方案的顺利实施。</p>   |
| <p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>    | <p>公司根据《内部审计制度》，由专职内审人员负责公司的内部审计工作，依据法律法规和公司章程等有关规章制度对公司经营班子、各职能部门、与财务收支有关的各项经济活动及经济效益情况等事项进行全面审计监督，并对其内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价，评价报告提交董事会审核，内部稽核、内控体制完备有效。</p> <p>董事会办公室作为内控监督管理部是审计委员会的常设办事机构，接受审计委员会的工作指导和监督，对在审计过程中发现的重大问题，直接向审计委员会报告，并督促改进和完善。同时，公司监事会对董事、总经理和其他高级管理人员执行公司职务时违反法律、法规或者章程的行为进行监督；当董事、总经理和其他高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求其予以纠正，必要时向股东大会或国家有关主管机关报告，发挥对关键管理人员的监督作用。</p>  |
| <p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>        | <p>为加强内部控制的监督检查，董事会每半年审查公司内部控制的自我评价报告，并提出健全和完善的意见，分析内部控制缺陷的性质和产生的原因，提出整改要求，并跟踪内部控制缺陷整改情况，对内部监督中发现的重大缺陷，追究相关责任单位或者责任人的责任。董事会还通过审计委员会定期检查内控制度的执行情况，对内控制度进行修订完善，使其更加适合公司生产经营的需要。</p>   |
| <p>与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况</p> | <p>根据《中华人民共和国会计法》等有关法律法规、《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》第 14 号等相关文件，公司建立了财务报告内部控制制度，以保证财务报告的真实、完整。报告期内未发现财务报告内部</p>   |

|                |  |
|----------------|--|
|                | 控制重大缺陷。鉴于对财务报告编制的重视，公司对具体的会计核算进行了细化管理，由专人专项进行分析跟踪，确保会计信息质量的有效可靠。先后建立实施了公司内部应付账款核对管理、内部存货报废台账管理、内部研发项目管理等细则，并对采购、存货、研发费用、预算、应收票据等方面的管理都进行了进一步的细化和完善。公司将在 2012 年对资产清查、债务债权等制度进一步完善，以保证财务报告内部控制不出现重大缺陷。 |
| 内部控制存在的缺陷及整改情况 | 在实际运行过程中，公司内部控制体系运行良好，未发现在设计和执行方面存在缺陷。随着公司业务和规模在不断调整扩大，内部控制建设和制度完善还是一项长期且持续的工程。公司今后将按照董事会的统一部署，根据国家有关最新规定、国药集团的新要求及公司执行过程中的自我监控进一步健全和完善内控管理体系，使公司经营活动更加科学化。  |

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

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

#### (六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

#### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

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

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

#### (八) 公司是否存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题： 是

2010 年，根据国务院国有资产监督管理委员会《关于中国医药集团总公司与上海医药工业研究院重组通知》（国资改革[2010]252 号）的要求，国药集团与公司控股股东上海医工院重组，上海医工院整体并入国药集团，现代制药也随之并入。由于现代制药与国药集团下属国药一致在头孢类产品方面存在部分近似情况，为维护现代制药的利益，保证其独立性，公司四届十五次董事会和 2012 年第一次临时股东大会通过了《关于公司战略定位》的议案，进一步明确了公司的战略定位为：以非头孢类、非青霉素类药

品为主攻方向，研究和生产有特色的原料药和制剂，沿既有的产品路线，大力拓展其它市场，致力于成为国内领先的研发驱动型制药企业。

由于公司主营业务为药品的生产与销售，不可避免与关联方发生采购商品、销售产品及受让技术等关联交易。由于医药产品种类繁多，生产经营具有持续性特点，公司与关联方的关联交易均有利于公司主营业务的开展，并在日后的生产经营中还会持续进行。关联交易价格的定价原则是由双方协商或以政府定价政策为依据，以市场化原则确定，不存在损害非关联股东利益的情况，不会对公司持续性经营能力造成影响，不会影响公司未来财务状况、经营成果，对公司的独立性没有影响。公司将严格按照《章程》、《股东大会规则》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《关联交易准则》等制度的相关要求，遵循公平、公正、公开的原则，保证关联交易的公允性。

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

| 会议届次        | 召开日期            | 决议刊登的信息披露报纸 | 决议刊登的信息披露日期     |
|-------------|-----------------|-------------|-----------------|
| 2010 年度股东大会 | 2011 年 2 月 17 日 | 上海证券报、证券时报  | 2011 年 2 月 18 日 |

### (二) 临时股东大会情况

| 会议届次            | 召开日期            | 决议刊登的信息披露报纸 | 决议刊登的信息披露日期     |
|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|
| 2011 年第一次临时股东大会 | 2011 年 1 月 28 日 | 上海证券报、证券时报  | 2011 年 1 月 29 日 |
| 2011 年第二次临时股东大会 | 2011 年 6 月 24 日 | 上海证券报、证券时报  | 2011 年 6 月 25 日 |

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、报告期内公司总体经营情况

报告期内，公司完成营业总收入 17.03 亿元，比上年同期增长 19.65%；实现利润总额 16,958.76 万元，比上年同期增长 10.08%；公司全年完成净利润 12,003.25 万元，比上年同期增长 11.03%；基本完成年初制定的经营目标。

2011 年是公司“十二·五”规划的开局年，年内药品行业两次较大规模药品降价、“安徽模式”基药招标在多数省份推行、全国抗菌药物临床应用专项整治活动的开展、《抗菌药物临床应用管理办法（征求意见稿）》意见的公开征集、国际原料药市场的不景气所致的公司几个主要品种原料药出口市场萎缩，公司的生产经营在前几年取得突破性增长后需求调整、增幅减缓。在困难面前，公司更加立足长远目标、更加依靠改革创新、更加突出结构调整，扬长避短，趋利避害。在实施了一系列积极有效的措施后，基本实现了年度确定的经营目标，并产生了第二个销售额过亿的制剂产品--欣然（硝苯地平控释片）、完成了突破产能瓶颈的固体制剂车间改造、通过了上海市第一家按照新版 GMP 认证的固体制剂车间、投产并产出了国内独家生产的中药原料药产品、全面启动了“十二·五”重大战略项目--现代海门原料药生产基地的建设。

#### 2、公司主营业务经营情况的说明

报告期内，面临多重不利影响，公司实施了一系列改革措施，具体表现在以下几个方面：

##### 1) 营销方面

##### ● 实施策略性的招标政策

在今年的基药招标中，面对低价竞争的招投标模式在全国多数省份的推行，公司坚持“有所为有所不为”，一方面为维护品牌形象和产品质量，果断放弃了部分产品的区域市场；另一方面着力增补了公司重点产品欣然、申洛等新药，中标结果理想，保护了企业合理的利益，4 个省的 5 个产品分别增补进了医保目录、基药目录和非基药招标目录，为重点产品的市场拓展提供了准入资格。

在积极争取重点普药产品中标的同时，稳定普药产品的销售价格体系，在不利的营销环境下实现了依那

普利的销售规模增长，为制剂销售利润增长提供了有效保障。

- 实施突破性的营销策略

对于公司重点推介的产品，通过加强渠道分销网络建设，积极拓展连锁终端，大力推进了普药的销售。对于新药的推广，一方面开展学术推广挖掘潜力，另外一方面积极开发新市场和新终端，重点是起到示范性作用的标杆性医院。同时借助各种活动提高现代制药品牌形象，打造品牌知名度。经过不懈的努力，欣然成为公司第二个年销售额过亿元的制剂类新药，销售额持续增长。

- 实施管控性的营销制度

打造以制度为核心组织能力的营销管控模式，减少运营风险；有节有度地控制赊销开户，对经销商进一步加强应收账款风险管理，细化代理商终端流向管理，以提高终端掌控力度，适度提高保障性收入占员工总收入的比重。

针对国际原料药市场萎缩、制剂产品降价和基药招标政策的影响，公司通过调整产品结构和营销模式，重点加大制剂产品尤其是新药的推广力度，确保了公司销售量和销售额的增长，在公司的收入构成中，原料药与制剂相比，制剂的收入比例逐年提高；制剂中普药与新药相比，新药的收入比例逐年提高。由于公司产品收入构成的变化和营销结构的调整也深刻的影响了公司费用的结构和比例。

## 2) 研发方面

- 实施领先性的产品研发

为维持产品的核心竞争力，公司对重点制剂产品进行了工艺改进。年内 1 个缓释产品工艺已取得了重大突破，7 个产品在改善口味、处方优化、提高溶出度、有关物质控制等方面都取得了理想效果；对重点原料药的 5 个产品进行了工艺改进，平均收率大幅提升，成本降低。

新产品开发在申报生产、申报临床、获得临床批件和启动临床方面都取得了目标进度。结题和验收了国家“十一五”重大专项 2 项、上海市科委项目 2 项。新申请并获立项的国家“十二五”重大专项 1 项；获得上海市科委和国药集团项目 8 项。年内共申请国家发明专利 6 项、授权发明专利 3 项。

## 3) 生产方面

- 实施竞争性的质量标准

年初，公司将现有 16 个产品列入提高标准目录，其中 9 个为常年生产品种。2011 年底，已有 5 个品种的标准公告。通过提升产品质量标准，达到提升产品形象的目的，打造现代制药的品牌和知名度。

2011 全年，公司及下属各子公司共接受全国各省市和区县药监部门对 102 个品规、156 个批次的产品抽检，经检验全部合格。

- 实施责任性的安全措施

安全生产和节能减排是企业应尽的社会责任，公司本年度进一步对现有生产车间进行改造，取得了节能减排和改善工作环境等多方面的良好效果。今年重点对国药集团二次安全检查的问题进行了整改，同时规范了危化品、剧毒品的保管和使用，加强了生产、研发和检验废弃物的管理。年内公司接受并通过了国家环保部组织开展的“医药制药企业环境执法专项检查”。

## 4) 投资方面

- 实施扩张性的投资项目

根据公司战略发展规划，投资项目以外部收购和内部产能扩大并举。对外投资方面先后考察了多家具有成长性和互补性的药企。内部产能扩大的重点是现代海门原料药生产基地及固体制剂车间改造，这是公司“十二.五”重大投资项目，也是“十二.五”战略目标实现的重要保障。

现代海门原料药生产基地的项目前期手续已全部完成，目前土建工程正在按计划进行中。浦东基地固体制剂车间改造竣工并成为上海市第一家通过新版 GMP 认证的固体制剂车间，这对扩大制剂产能、缓解重点产品的生产瓶颈有着决定性意义。

## 5) 经营管理方面

- 实施预防性的风险管理

年初组由法务部门牵头进行了法律风险制度完善工作，在采供合同范本、合同审批流程，尽职调查介入、

法律文件起草，人事制度会审、劳动争议协调等方面进行了完善。

在公司质量委员会下新建立了公司 GMP 内审员信息库，首批聘任 11 人组成的 GMP 内审员，开展质量风险评估工作，制定质量风险管理文件，启动产品系统风险评估工作。对影响产品质量的各项因素，包括设备、原辅料标准、工艺参数等进行风险分析。

实施全面预算与月度资金计划统筹工作。通过财务分析报告及时掌握公司经营管理风险，提出风险预警，促进公司资产良好运转和降本增效。

● 实施激励性的人事制度

公司上半年对薪酬福利制度进行了优化，改革了原有薪酬福利制度的结构性不合理，有利于公司的发展和人才的引进。《薪酬结构优化草案》及《员工福利计划草案》在 4 月获得职工代表大会一致通过后正式实施。下半年《企业年金实施方案》、《集体合同》、《工资协商协议》、《女职工专项合同》及《员工手册》(2011 版) 在职工代表大会上获得通过，这将为后续实施的一系列有利员工成长和发展计划提供基础平台。

● 实施协同性的党群工作

今年的党群工作在制度完善和组织建设的前提下，根据公司年度经营目标开展了协同性的丰富多彩的活动。在各相关岗位签订了反商业贿赂承诺书。实施了党政干部在选拔、考察、公示、任免及管理上的各项制度及实行了新任干部上岗前责任、自律谈话制度。

(二) 公司主要会计报表项目、财务指标大幅变动的情况和原因

单位：元

| 序号 | 变动科目    | 期末余额           | 年初余额           | 变动比例 (%) | 变动原因   |
|----|---------|----------------|----------------|----------|--|
| 1  | 货币资金    | 275,581,948.76 | 163,248,446.65 | 68.81    | 本期借款较上年增加。   |
| 2  | 应收账款    | 226,838,695.91 | 107,217,890.01 | 111.57   | 本期营业收入增加，期末部分款项还未收回所致。   |
| 3  | 在建工程    | 58,425,116.62  | 23,784,932.64  | 145.64   | 本期子公司上海现代制药海门有限公司工程增加 2,397 万元，上海现代哈森（商丘）药业有限公司工业园工程增加 1,858 万元。 |
| 4  | 开发支出    | 18,320,103.41  | 10,132,801.35  | 80.80    | 上期部分研发项目本期已达可资本化条件。  |
| 5  | 短期借款    | 173,775,829.05 | 46,000,000.00  | 277.77   | 期末银行借款较多。  |
| 6  | 应付票据    | 39,657,975.20  | 29,914,050.53  | 32.57    | 期末以票据支付方式增加。   |
| 7  | 应付账款    | 169,501,355.91 | 68,504,809.12  | 147.43   | 期末子公司采购商品较多。   |
| 8  | 预收款项    | 22,376,770.54  | 59,268,620.55  | -62.25   | 销售预收款减少。   |
| 9  | 应交税费    | 18,027,543.82  | 6,160,463.89   | 192.63   | 营业收入增加，期末应交未交增值税及所得税增加。  |
| 10 | 应付利息    | 210,476.28     | 44,642.50      | 371.47   | 本期借款较多。  |
| 11 | 长期借款    | 30,000,000.00  |                |          | 子公司借入 2 年期借款 3,000 万元。   |
| 12 | 其他非流动负债 | 28,637,678.62  | 21,579,816.95  | 32.71    | 本期收到的项目拨款增加。   |
| 序号 | 变动科目    | 本期金额           | 上期金额           | 变动比例 (%) | 变动原因   |
| 1  | 营业税金及附加 | 6,391,218.65   | 3,682,100.68   | 73.58    | 本期本公司及子公司教育费附加缴纳比例上升。  |

|   |        |                |                |        |                                     |
|---|--------|----------------|----------------|--------|-------------------------------------|
| 2 | 销售费用   | 235,883,566.95 | 163,691,041.67 | 44.10  | 由于产品降价和市场推广力度增加，营销队伍扩大，销售渠道建设使费用增加。 |
| 3 | 财务费用   | 9,334,422.66   | 6,189,274.12   | 50.82  | 本期发生的借款利息增加。                        |
| 4 | 资产减值损失 | 7,422,638.08   | 1,560,983.14   | 375.51 | 期末应收款项增加，坏账准备计提增加。                  |
| 5 | 营业外支出  | 606,616.60     | 871,686.22     | -30.41 | 本期固定资产处置较少，处置损失较少。                  |

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 |                |                |          |              |              |               |
|-----------|----------------|----------------|----------|--------------|--------------|---------------|
| 分行业       | 营业收入           | 营业成本           | 营业利润率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 营业利润率比上年增减(%) |
| 原料药       | 512,177,659.16 | 437,730,249.59 | 14.54    | -2.12        | 6.39         | 减少 6.83 个百分点  |
| 制剂        | 738,349,822.98 | 302,321,792.21 | 59.05    | 35.11        | 28.09        | 增加 2.24 个百分点  |
| 贸易        | 443,314,024.87 | 437,834,921.04 | 1.24     | 25.64        | 25.66        | 减少 0.01 个百分点  |
| 主营业务分产品情况 |                |                |          |              |              |               |
| 分产品       | 营业收入           | 营业成本           | 营业利润率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 营业利润率比上年增减(%) |
| 抗生素类      | 443,837,614.98 | 382,936,428.65 | 13.72    | -1.06        | 9.99         | 减少 8.66 个百分点  |
| 循环系统类     | 327,885,848.37 | 54,575,905.23  | 83.36    | 63.71        | 39.94        | 增加 2.83 个百分点  |
| 生物制品类     | 140,280,283.29 | 75,754,288.45  | 46.00    | 19.27        | 35.26        | 减少 6.38 个百分点  |

营业收入/营业成本增长超过 20%的原因：

#### 1、制剂

公司本年度根据市场变化调整销售策略，加大制剂产品的推广力度，提高制剂在公司主营业务中的比重，导致制剂产品的营业收入和营业成本增长。

#### 2、贸易

公司全资子公司上海医工院医药有限公司主要贸易产品市场情况较好，导致营业收入和营业成本同比例增长。

#### 3、循环系统类

循环系统药物是公司制剂产品的最主要组成部分，公司本年度重点加大了新药的推广和营销力度，导致循环类药物营业收入和营业成本的增长。

#### 4、生物制品类



该产品原材料价格涨幅较大，导致营业成本比上年有较大增长。

## (2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 地区   | 营业收入             | 营业收入比上年增减(%) |
|------|------------------|--------------|
| 内销   | 1,458,094,123.44 | 16.49        |
| 外销:  | 237,145,036.16   | 15.70        |
| 自营出口 | 150,271,188.85   | 4.01         |
| 间接出口 | 86,873,847.31    | 35.92        |

## 2、 对公司未来发展的展望

### (1) 公司所处行业的发展趋势和面临的机遇与挑战

随着国民经济的发展，居民生活水平的提高，总体用药水平在不断上升；同时随着人口老龄化进程的加快、生活节奏的加快、环境因素等导致某些疾病发病率的增大，医疗水平的提高使得患者的就诊率和诊断率上升，将长期稳步增加医药市场的需求；国家基本药物制度的实施、医疗保障体系的建立和完善提高了医疗支付水平和用药水平，促使医药市场不断扩容。这些因素共同作用，决定了我国医药市场需求将持续增加，医药行业将会得到进一步发展。

在具体政策层面上，药品生产经营市场存在较大不确定性。国家的新医改政策即将步入深水区，基药招标、公立医院改革、支付方式改革等政策走向均具有不确定性。基药招标规则可能会面临新的调整，行业呼吁采用“生产企业综合评价指标体系”替代双信封制度；上海企业还将面临新的考验，即 2012 年起，上海药品招标主体将发生重大变化：按照“谁出钱谁招标”的原则将由医保局代替卫生局开展相关事务；药品最高零售价也将可能发生变化，国家发改委 2011 年 11 月 22 日发布《药品出厂价格调查办法（试行）》，将对国家发改委定价范围内的药品开展出厂价格调查；同时，新版 GMP 的实施、能源成本的上升、人力成本的上升、节能减排要求的提高、新版药典的使用带来的药品质量标准的全面升级，均对公司产品成本控制带来更为严峻的考验。

医药行业在高速增长的背景下，2012 年将不得不继续面临成本高企和利润增幅放缓的双重考验。一方面是成本增加，另一方面是产品价格下降，普药和基药生产企业将在煎熬中求突破。

当规范延伸到整个行业，局部、短期困难将变成长期利益。在这长期利益到来之前，只有积极调整，主动适应变化才能在市场竞争中取得先机。

2012 年，现代制药要适应大趋势，挖掘和发扬企业的核心竞争力，把转变经济发展方式和进一步调整经济结构作为 2012 年各项经济工作的核心内容和根本对策，必须适当牺牲短期利益以换取长期的发展基础。研发驱动是我们的特质，高科技医药企业是我们的特征，我们应该做的是体现特质特性的独家产品，我们能够做的是高科技含量产品，我们要持续培育企业核心竞争力，以技术、销售、人才的综合优势在变化中求突破，在调整中谋发展。

### (2) 2012 年重点工作

#### 1) 营销策划

充分发挥公司普药品种的规模优势和品牌优势，要寻找基药在国家定点医院以外的市场销售途径，保持产品在市场上继续销售，坚持品质、维护口碑、等待机会。对于重点产品实施重点资源倾斜政策，放大其盈利能力，实现其效益最大化。

#### 2) 品质提升

产品品质的提升会使得产品在招标和定价方面获得优势。品质的提升来源于研发设计，来自于生产保证，也来自于社会认可。今年要在质量管理智能化方面扩大成果，通过技术手段防止生产中出现偏差的批次在偏差调查结束前被误放行，降低产品质量管理风险。

#### 3) 研发管理

作为发展中国家，仿制药是我国公共卫生政策的重要支撑，要抓住今后几年药品专利集中到期的高峰，筛选符合公司产品发展方向的产品确定今后几年的研发目标。要强化 QA、QC、生产与研发的高效、紧密配合，以产品为导向加快研发的进度。改造和设置多功能的制剂车间，满足中试要求。

#### 4) 运营管理

新产品的销售市场 2011 年已启动，生产系统要调整现有的生产资源，配合完成产品定单。研发中心与质量中心要相互配合，完成在研产品的放量、工艺验证、生产报批及 GMP 认证等工作。

进一步发挥浦东基地制剂产能释放的优势，逐步接受嘉定基地部分普通制剂的生产转移，扩大缓控释制剂的产能，培育更多上亿、上 5000 万的明星产品。

对各基地的安全隐患要结合技术改造或单独立项进行排除，在安全生产、清洁生产和节能减排上首先要确立责任理念，以对员工、对股东和对社会高度负责的责任感，消除各类安全隐患。

降本增效是企业常年不懈的工作，要通过制度性的招标比价、增加供应商等方法降低采购成本。浦东基地阿奇霉素车间和新固体制剂车间安装水、电、汽分表的做法要在其他基地和有条件的各生产车间全面推广，积累消耗数据为考核提供依据。

2012 年要如期完成浦东基地 3 个剂型和 3 个原料药的新版 GMP 认证，完成嘉定基地和南翔基地 4 个剂型的有效期延续认证，同时协助现代哈森完成 3 个原料药和小容量注射液的 GMP 认证。

#### 5) 风险管理

内控体系建设按照财政部等五部委及中国证监会的要求，以财务内控制度为切入点，在企业层面建立内部控制规范，并制定相关实施方案，年内在公司内部全面执行。

法务工作要建立"主动介入"式的法律工作管理架构和理念，逐步在各子公司、部门设立联络员、利用现有信息化平台建立有关法务的数据库、进一步制定和完善公司的法律管理制度及相关配套制度、逐步建立集中管理的知识产权保护体系。

#### 6) 投资管理

2012 年的投资重点是现代海门原料药生产基地，计划年内完成一期工程主体建筑施工和设备安装，年底前进行试生产。海门项目投产后，公司的原料药布局基本完成，下一步是推进制剂产品布局。要继续关注与公司产品有互补性且成长性好的企业，进行积极的磋商和沟通。

在实施 2012 年的各项技改项目时，要继续采用先进设备起到节能减排、降本增效、提高质量和提高劳动生产率的作用。要建立设备采购等信息资源的共享制度，在公司及各子公司，包括公司托管企业中及时分享资源信息。

#### 7) 人事管理

企业发展对员工的成长是机遇和机会，公司各级管理人员，尤其是中高层管理人员要把对下属员工的培养和带教作为一种责任和义务，人力资源部门要据此完善相应的管理制度，从全面启动员工发展计划为切入，拉动员工内在培训需求，通过制度性的安排建立内训师队伍，把员工的培训与员工成长、与企业发展紧密结合。

2012 年在全员绩效考核上要有新的突破，重点是加强过程管理，加强绩效考核。在公司母体全员绩效考核试点，将考核结果与员工的收入、评先和晋升相挂钩，总结经验后全面推行。

#### 8) 信息管理

2012 年信息管理的重点工作是药监码管理，公司产品赋码强度将达到 2011 年的十倍，公司产品线将全面进入信息化管理平台。根据国药集团和医工总院的"十二五"信息化建设规划安排，公司要在已有的人事和财务信息管理基础上，逐步建立 OA 系统并筹划 ERP 系统。药品编码系统按照"国药编码"要求做好编码规范工作。

#### 9) 文明创建

文明创建是一个系统建设，重点是企业文化提炼、企业理念传播、员工行为引导和民主氛围建设。党群工作部要承担起规划和组织的职能，相关业务部门要在规划安排下形成合力，将具有研发驱动和高技术特质的企业文化转化为促进企业持续发展的强劲动力。

展望 2012 年，逆势和困境依然存在，但我们将突破制约转型和发展的瓶颈，为实现现代制药的战略目标和企业愿景做出不懈努力！

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

### (三) 公司投资情况

单位:万元

|            |       |
|------------|-------|
| 报告期内投资额    | 5,000 |
| 投资额增减变动数   | 0     |
| 上年同期投资额    | 5,000 |
| 投资额增减幅度(%) | 0     |

#### 被投资的公司情况

| 被投资的公司名称     | 主要经营活动                   | 占被投资公司权益的比例(%) | 备注 |
|--------------|--------------------------|----------------|----|
| 上海现代制药海门有限公司 | 医药中间体的生产销售，制药业的技术研发、技术转让 | 100            |    |

#### 投资情况说明

报告期内，为增强公司全资子公司上海现代制药海门有限公司（以下简称“现代海门”）的资金实力，满足其建设和运营资金需求，公司向现代海门增资 5,000 万元。增资完成后现代海门的注册资本为 10,000 万元，现代制药占其股权的 100%。（详见 2011 年 10 月 22 日在上海证券报、证券时报及上交所网站刊登的《上海现代制药股份有限公司关于向全资子公司增资的公告》）

#### 1、委托理财及委托贷款情况

##### (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

##### (2) 委托贷款情况

根据发展需要，公司下属子公司上海现代哈森（商丘）药业有限公司（以下简称“现代哈森”）向控股股东上海医药工业研究院（以下简称“医工院”）申请 3,000 万元委托贷款，上海现代制药海门有限公司（以下简称“现代海门”）向医工院申请 1 亿元委托贷款。贷款期限两年，贷款利率按银行同期贷款基准利率确定。

2011 年 4 月 27 日，经公司第四届董事会第十一次会议审议，通过了《关于接受控股股东向公司下属子公司委托贷款》的议案。该事项属关联交易，借款方上海医药工业研究院为公司控股股东，3 名关联方董事对本议案表决进行了回避，独立董事对该议案事前表示认可并发表独立意见，认为该关联交易表决程序符合相关法律、法规和公司章程规定，符合市场交易原则，有利于促进公司子公司的建设和业务发展，不会损害广大中小股东利益。（详见公司 2011 年 4 月 29 日刊登在上海证券交易所（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）、上海证券报和证券时报上的《上海现代制药股份有限公司关于接受控股股东向公司下属子公司委托贷款暨关联交易的公告》）

##### (3) 其他投资理财情况

报告期内，经公司四届十四次董事会审议通过，公司董事会授权经营层使用额度不超过人民币 7,000 万元的闲置资金进行低风险银行短期理财产品投资，在上述额度内，资金可以滚动使用。该授权自董事会审议通过之日起一年内有效，单个银行短期理财产品的投资期限不得超过一年。（详见公司 2011 年 10 月 22 日刊登在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）、上海证券报和证券时报的《上海现代制药股份有限公司

关于运用闲置资金进行低风险短期理财产品投资的公告》)  
报告期内，该短期理财产品投资尚未实施。

## 2、 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额    | 本年度已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 |
|------|------|-----------|--------------|-------------|------------|---------------|
| 2004 | 首次发行 | 24,857.43 | 0            | 23,289.66   | 1,567.77   | 存于银行          |
| 合计   | /    | 24,857.43 | 0            | 23,289.66   | 1,567.77   | /             |

## 3、 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

| 承诺项目名称               | 是否变更项目 | 募集资金拟投入金额 | 募集资金实际投入金额 | 是否符合计划进度 | 预计收益      | 产生收益情况    | 是否符合预计收益 |
|----------------------|--------|-----------|------------|----------|-----------|-----------|----------|
| 手性药物系列产品产业化技改项目      | 是      | 19,800    | 14,117.07  | 是        | 12,762.00 | 23,931.65 | 是        |
| 药物新型制剂技改项目           | 是      | 5,000     | 3,000.00   | 是        | 3,548.00  | 21,947.75 | 是        |
| 收购上海浦东药厂有限公司 10%股权项目 | 否      | 493.26    | 493.26     | 是        |           | 312.45    | 是        |
| 合计                   | /      | 25,293.26 | 17,610.33  | /        | 16,310.00 | /         | /        |

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

## 4、 募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

| 变更投资项目资金总额      |                 |           |           | 7,682.93 |           |           |        |          |              |
|-----------------|-----------------|-----------|-----------|----------|-----------|-----------|--------|----------|--------------|
| 变更后的项目名称        | 对应的原承诺项目        | 变更项目拟投入金额 | 实际投入金额    | 是否符合计划进度 | 变更项目的预计收益 | 产生收益情况    | 项目进度   | 是否符合预计收益 | 未达到计划进度和收益说明 |
| 手性药物系列产品产业化技改项目 | 手性药物系列产品产业化技改项目 | 14,117.07 | 14,117.07 | 是        | 12,762.00 | 23,931.65 | 100%   | 是        |              |
| 药物新型制剂技改项目      | 药物新型制剂技改项目      | 3,000.00  | 3,000.00  | 是        | 3,548.00  | 21,947.75 | 100%   | 是        |              |
| 一类新药            | 新增项目            | 2,000.00  | 432.23    |          |           |           | 21.61% |          | 注 1          |
| 1316 号大楼        | 新增项目            | 5,682.93  | 5,682.93  | 是        |           |           | 100%   |          |              |
| 合计              | /               | 24,800.00 | 23,232.23 | /        | 16,310.00 | /         | /      | /        | /            |

公司二届六次董事会和 2004 年度股东大会上审议并通过了以上募集资金变更的议案。2005 年 4 月 12 日公司在上海证券报和中国证券报上公告了该次募集资金变更的情况。

### 1) 手性药物系列产品产业化技改项目

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

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

## 2) 药物新型制剂技改项目

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

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

## 3) 一类新药

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

注 1：公司 2012 年 1 月 9 日第四届董事会第十五次会议决议，并经本公司 2012 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于变更一类新药项目募集资金用于永久补充流动资金》的议案，本公司募集资金余额 1,567.77 万元均为一类新药盐酸非那嗪项目拟支付的款项。该一类新药盐酸非那嗪主要用于治疗脑卒中，于 2006 年 6 月 5 日正式获得临床批文，目前，一期临床已基本完结，但根据临床结果尚需补充临床前毒理研究数据，以进一步确定药物起效剂量并待专家论证后才能决定是否进入二期及三期临床。鉴于一类新药研发本身存在的风险较大，不确定因素较多，整个临床研究也将会持续较长的时间，在没有较大进展的情况下公司近两年对该项目的投入较少，而目前该项目所遇到的研发瓶颈预计暂时难以克服，因此为提高募集资金使用效率，避免募集资金搁置，公司将不再使用募集资金投入该项目，剩余的 1,567.77 万元募集资金永久补充流动资金，待项目瓶颈有所突破后，公司将择机再继续进行。

## 4) 1316 号大楼

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

## 5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

### (四) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

### (五) 董事会日常工作情况

#### 1、董事会会议情况及决议内容

| 会议届次  | 召开日期            | 决议刊登的信息披露报纸 | 决议刊登的信息披露日期     |
|-------|-----------------|-------------|-----------------|
| 四届九次  | 2011 年 1 月 26 日 | 上海证券报、证券时报  | 2011 年 1 月 28 日 |
| 四届十次  | 2011 年 3 月 18 日 | 上海证券报、证券时报  | 2011 年 3 月 19 日 |
| 四届十一次 | 2011 年 4 月 27 日 | 上海证券报、证券时报  | 2011 年 4 月 29 日 |
| 四届十二次 | 2011 年 6 月 8 日  | 上海证券报、证券时报  | 2011 年 6 月 9 日  |

|       |                  |            |                  |
|-------|------------------|------------|------------------|
| 四届十三次 | 2011 年 8 月 18 日  | 上海证券报、证券时报 | 2011 年 8 月 20 日  |
| 四届十四次 | 2011 年 10 月 20 日 | 上海证券报、证券时报 | 2011 年 10 月 22 日 |

## 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》和公司章程等有关法律法规文件的要求，严格按照 2011 年内的股东大会通过的各项决议，执行股东大会的有关授权决议。

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

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

年报编制期间，公司审计委员会按照中国证监会第 41 号文和公司《审计委员会年报工作规程》等有关规则的要求，为 2011 年审计做了大量的工作，具体情况报告如下：

### 1) 确定总体审计计划

通过与年审注册会计师的沟通，于 2012 年 1 月确定了公司 2011 年审计工作安排。

### 2) 审阅公司编制的财务会计报表，形成书面意见

审计委员会于 2012 年 1 月 6 日年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表后，发表审阅意见："（1）公司编制的财务会计报表的有关数据基本反映了公司截至 2011 年 12 月 31 日的资产负债情况和 2011 年度的生产经营成果，公司总体发展较良好，与去年同期相比也取得了一定增长；（2）2011 年年报的编制要符合有关规定和新会计准则，同时由于 2011 年是新审计准则实施的第一年，年报披露时间又较早，请公司财务部门要认真对待、高度重视，及时、准确的完成年报的编制工作；（3）公司聘请的年审注册会计师在审计过程中应严格按《中国注册会计师执业准则》要求开展审计工作，审计过程中若发现重大问题应及时与本委员会沟通。综上所述，我们同意将公司编制的财务会计报表提交国富浩华会计师事务所有限公司予以审计。"

### 3) 书面函件督促

在会计师事务所审计工作团队正式进场开始审计工作后，2012 年 1 月 20 日，审计委员会发出《关于按时提交审计报告的督促函》，要求会计师事务所按期进入审计业务完成阶段，开始合并财务报表及附注，有问题及时与审计委员会沟通。年审注册会计师也以书面函件方式进行了反馈。

### 4) 再次审阅财务会计报表，形成书面意见

2012 年 2 月 10 日，年审注册会计师出具初步审计意见后，公司召开了与年审注册会计师的见面会，审计委员会与其进行了良好的沟通，并再次审阅了财务会计报表，发表审阅意见：（1）同意年审注册会计师拟对公司财务会计报表出具的审计意见；（2）同意公司以此财务报表为基础制作公司 2011 年年度报告及摘要；（3）国富浩华会计师事务所应按照总体审计计划尽快完成审计工作，以保证公司 2011 年年度报告的如期披露。

### 5) 召开年审会议

2012 年 2 月 14 日，审计委员会召开年审会议，以通讯表决方式进行表决：全票一致同意通过了（1）《公司 2011 年财务会计报表》的议案，并提交公司董事会第四届十六次会议审议；（2）《关于国富浩华会计师事务所从事公司 2011 年度审计工作的总结报告》的议案；（3）《关于聘请 2012 年度会计师事务所》的议案，并提交公司第四届十六次董事会审议。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

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

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

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

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

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

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

本公司在定期报告、临时公告编制过程中及重大事项筹划期间，没有发生泄密事件。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告信息的真实、准确、完整。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对上述目标提供合理保证。董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求，对财务报告相关内部控制进行评价，认为其在 2011 年 12 月 31 日有效。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为进一步完善内控制度，切实建立健全公司的内控体系并保证其有效实施，公司制定了《内部控制规范实施工作方案》，并经 2012 年 3 月 7 日召开的第四届十六次董事会审议通过，将该工作方案作为实施内控规范的指导性文件。（具体方案详见 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）

根据该方案，公司对 2012 年全面实施内控制定计划如下：

- ◆ 组织保障：公司及各子公司应在 2012 年 3 月 20 日之前成立实施《企业内部控制基本规范》专项小组，公司董事长、总经理、各子公司总经理为各小组总体负责人。
- ◆ 业务流程范围：各公司实施内部控制的业务流程，由各公司专项小组依照《企业内部控制应用指引》的要求，根据自身经营规模、业务范围、风险水平等因素自行确定，并于 2012 年 3 月 31 月前将《内控体系建设——业务流程范围确认单》报母公司专项小组批准后遵照执行。根据《企业内部控制应用指引》的要求，各公司现阶段应特别注意考虑以下与财务报告相关的业务流程，包括但不限于：组织架构、人力资源、采购活动、资产管理、销售业务、研究与开发、工程项目、财务报告、合同管理、信息系统。
- ◆ 内控建设实施时间表

| 序号 | 工作内容  | 计划完成时间     | 责任人             |
|----|---|------------|-----------------|
| 1  | ①建立公司内部控制基本制度；<br>②组织公司及子公司管理层和业务骨干参与有关内控建设的专题培训，在公司内部推广和宣传内部控制体系建设的理念<br>③子公司设立内审部门或指派内审专员 | 2012 年 3 月 | 各项目组、各公司管理层业务骨干 |

|   |   |                                    |                  |
|---|---|------------------------------------|------------------|
| 2 | 各职能部门及业务部门识别自身所面临的风险，汇总过去发生的风险事件，制作风险事件库，评估潜在风险，并根据风险发生可能性的定性、定量评估标准及其相互对应关系编写风险坐标图 | 2012 年 5 月                         | 各项目组、内控建设范围内所有部门 |
| 3 | 各职能部门和业务部门对照风险坐标图中的重要风险点，根据规范性流程手册与各自原先的流程进行对比，查漏补缺，针对找出的内控缺陷提出整改方案                 | 2012 年 6 月                         | 各项目组、内控建设范围内所有部门 |
| 4 | 积极推进并监督整改工作的有效执行  | 2012 年 8 月(总部)<br>2012 年 9 月(子公司)  | 各项目组、内控建设范围内所有部门 |
| 5 | 母公司专项小组将对对照风险目录对整改结果进行第一轮检查，并根据《企业内部控制评价指引》对各公司整体内控体系建设进行初步评价                       | 2012 年 9 月(总部)<br>2012 年 10 月(子公司) | 母公司项目组           |
| 6 | 针对第一阶段发现的问题，各公司继续整改   | 2012 年 11 月                        | 各项目组、内控建设范围内所有部门 |
| 7 | 进行第二轮内控检查，针对第一轮检查发现的内控缺陷进行跟踪测试，评价其整改情况  | 2012 年 12 月                        | 母公司项目组           |
| 8 | 年底内控自我评价和外部审计工作   | 2013 年 1 月                         | 各项目组、外部审计机构      |

◆ 内控自我评价工作时间表

| 工作内容   | 计划完成时间      |
|--|-------------|
| ①内审法务部挑选适当人员组成内控自评小组，并报公司董事会审计委员批准<br>②内控自评工作组确认进行自评的业务流程  | 2012 年 6 月  |
| ①内控自评工作组设计工作时间表（应配合两轮内控检查时间，确保 2013 年 1 月底前完成自评工作），并设计自评工作底稿格式、内控缺陷具体评价标准<br>②总结上半年度内控规范的实施情况，向董事会审计委员会提交半年度内控自我评价报告 | 2012 年 7 月  |
| ①配合专项小组的两轮内控检查，内控自评工作组对公司及各子公司内控规范实施情况进行测试，并认定是否存在缺陷<br>②对发现的缺陷进行评价，编制缺陷评价汇总表，提出整改意见并编制整改任务单                         | 2012 年 12 月 |
| 汇总评价结果并向董事会审计委员会提交年度内控自我评价报告   | 2013 年 1 月  |

公司将根据相关内控工作的进展情况，及时在定期报告中披露。在半年期及年度报告中根据相关规定编制内控自我评价报告并披露，同时将聘请外部审计机构对 2012 年公司内控实施情况进行审计，并在 2012 年年报披露的同时按要求披露内控审计报告。



#### 8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

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

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

公司还如实、完整地记录内幕信息在公开前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等相关档案，供公司自查和相关监管机构查询，并向证监局交易所等监管机构报送。

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

#### 9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

#### (六) 现金分红政策的制定及执行情况

公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性。在分配办法上，可实行现金、股票或者以资本公积转增股本及其它符合法律、行政法规的合理方式分配股利。

公司可以在中期进行分红。

若公司拟申请再融资，则公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年公司实现的年均可分配利润的 30%，确因特殊原因不能达到上述比例的，董事会应当向股东大会作特别说明。

若存在公司股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金股利，以偿还其占用的资金。

#### (七) 利润分配或资本公积金转增股本预案

公司拟以 2011 年 12 月 31 日总股本 287,733,402 股为基数，向全体股东每十股派送现金红利 1 元（含税），共计分配股利 28,773,340.20 元。

#### (八) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每 10 股派息数<br>(元) (含税) | 现金分红的数额<br>(含税) | 分红年度合并报表中归属<br>于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司<br>股东的净利润的比率(%) |
|------|-----------------------|-----------------|----------------------------|-------------------------------|
| 2008 | 0                     | 0               | 59,418,978.57              | 0                             |
| 2009 | 0                     | 0               | 89,052,252.70              | 0                             |
| 2010 | 1.00                  | 28,773,340.20   | 108,111,439.29             | 26.61                         |

### 九、监事会报告

#### (一) 监事会的工作情况

|         |         |
|---------|---------|
| 召开会议的次数 | 5       |
| 监事会会议情况 | 监事会会议议题 |

|      |                                      |
|------|--------------------------------------|
| 四届六次 | 1、2010 年度监事会工作报告                     |
|      | 2、2010 年年度报告及年报摘要                    |
|      | 3、2010 年度财务决算报告                      |
|      | 4、2011 年度财务预算报告                      |
|      | 5、上海现代制药股份有限公司 2010 年度内部控制自我评估报告     |
|      | 6、关于公司聘请 2011 年度会计师事务所的议案            |
|      | 7、关于公司 2010 年度利润分配预案的报告              |
| 四届七次 | 1、关于公司 2011 年第一季度报告的议案               |
| 四届八次 | 1、关于提名陆伟根先生为公司监事候选人的议案               |
| 四届九次 | 1、关于公司 2011 年半年度报告的议案                |
|      | 2、关于公司 2011 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案 |
| 四届十次 | 1、关于公司 2011 年度第三季度报告的议案              |

## (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事会成员列席了公司召开的董事会、股东大会，并根据有关法律、法规，对董事会和股东大会的召开程序、决议事项、决策程序、董事会对股东大会决议的执行情况及公司董事、高级管理人员执行公司公务的情况进行了监督。监事会认为公司董事能严格按照《公司法》和《公司章程》及其他法律、法规运作，严格执行股东大会的各项决议和授权，决策程序合法。公司董事、高级管理人员均能勤于职守，在执行公司公务时没有违反国家法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

## (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会认为公司的财务状况良好，制度健全，管理较为规范。国富浩华会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的 2011 年度审计报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

## (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

2012 年 1 月 9 日，公司第四届十一次监事会审议通过了《关于变更一类新药项目募集资金用于永久补充流动资金》的议案，监事会对该议案发表独立意见如下：

- 1、本次变更一类新药项目募集资金用于永久补充流动资金可以有效提高募集资金使用效率；
- 2、本次变更募集资金补充流动资金的用途符合公司发展规划和实际经营的需要，未发现存在损害股东和公司利益的情况；
- 3、未发现董事会审议该事项的决策程序存在违反相关法律法规和《公司章程》的规定。

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

## (五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司未发生收购、出售资产情形。监事会认为，收购、出售资产应不得损害公司及股东权益；收购、出售价格应当合理，是在公平、互利的基础上进行的；需符合公司的战略发展要求，有利于公司主营业务的做大做强。

## (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内公司关联交易公平合理，符合法定程序，未损害公司利益。

## (七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

报告期内公司未被会计师事务所出具非标准无保留意见的审计报告。

## (八) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

## (九) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

报告期内，公司监事会审阅了公司《2011 年度内部控制自我评估报告》。监事会认为公司内部控制设计合理完整，执行有效，能够合理地保证内部控制目标的达成，并对董事会内部控制自我评估报告无异议。

**十、重要事项**

## (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## (二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

## (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

## (四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

## (五) 报告期内公司重大关联交易事项

## 1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

| 关联交易方               | 关联关系    | 关联交易类型 | 关联交易定价原则 | 关联交易金额       | 占同类交易金额的比例(%) |
|---------------------|---------|--------|----------|--------------|---------------|
| 国药集团国瑞药业有限公司        | 集团兄弟公司  | 销售商品   | 市场价      | 2,096,581.20 | 0.1231        |
| 深圳致君制药有限公司          | 集团兄弟公司  | 销售商品   | 市场价      | 2,282.05     | 0.0001        |
| 中国医药对外贸易公司          | 集团兄弟公司  | 销售商品   | 市场价      | 1,045,299.15 | 0.0614        |
| 中国医药集团总公司四川抗菌素工业研究所 | 集团兄弟公司  | 销售商品   | 市场价      | 55,555.56    | 0.0033        |
| 国药集团新疆新特克拉玛依药业有限公司  | 集团兄弟公司  | 销售商品   | 市场价      | 41,538.48    | 0.0024        |
| 国药集团新疆新特药业有限公司      | 集团兄弟公司  | 销售商品   | 市场价      | 695,579.30   | 0.0409        |
| 江苏大德生药房连锁有限公司       | 集团兄弟公司  | 销售商品   | 市场价      | 169,758.26   | 0.0100        |
| 深圳一致药业股份有限公司        | 集团兄弟公司  | 销售商品   | 市场价      | 157,435.92   | 0.0092        |
| 国药乐仁堂医药有限公司药品分公司    | 集团兄弟公司  | 销售商品   | 市场价      | 82,393.16    | 0.0048        |
| 上海医药工业研究院           | 母公司     | 销售商品   | 市场价      | 3,635.04     | 0.0002        |
| 上海现代药物制剂工程研究中心有限    | 母公司的控股子 | 销售商品   | 市场价      | 14,059.86    | 0.0008        |

| 公司                 | 公司        |          |     |               |        |
|--------------------|-----------|----------|-----|---------------|--------|
| 国药控股股份有限公司及其附属公司   | 集团兄弟公司    | 销售商品     | 市场价 | 56,577,200.85 | 3.3229 |
| 上海医药工业研究院          | 母公司       | 技术转让和检测费 | 市场价 | 2,062,200.00  | 34.27  |
| 上海现代药物制剂工程研究中心有限公司 | 母公司的控股子公司 | 技术转让和检测费 | 市场价 | 3,506,100.00  | 58.26  |
| 国药集团化学试剂有限公司       | 集团兄弟公司    | 购买商品     | 市场价 | 1,308,065.47  | 0.12   |
| 国药励展展览有限责任公司       | 集团兄弟公司    | 接受劳务     | 市场价 | 45,000.00     | 2.56   |

报告期内没有发生关联方大额销货退回的情况。

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

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

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

## 2、其他重大关联交易

### 1) 抗菌药利奈唑胺开发项目

2011年11月11日，经公司总经理办公会审议通过，同意《关于利奈唑胺签订合同》的议案。2011年12月，公司与上海医药工业研究院签订《抗菌药利奈唑胺的开发合同》，合同金额人民币250万元。

该项目的技术转让方上海医药工业研究院为公司控股股东，属关联交易。交易价格由双方协商确定，符合市场交易原则，有利于提高公司产品的战略储备，增强公司发展后劲，不会损害公司及广大中小股东利益。

### 2) 子公司委托贷款事项

根据发展需要，公司下属子公司上海现代哈森（商丘）药业有限公司（以下简称“现代哈森”）向控股股东上海医药工业研究院（以下简称“医工院”）申请3,000万元委托贷款，上海现代制药海门有限公司（以下简称“现代海门”）向医工院申请1亿元委托贷款。贷款期限两年，贷款利率按银行同期贷款基准利率确定。

2011年4月27日，经公司第四届董事会第十一次会议审议，通过了《关于接受控股股东向公司下属子公司委托贷款》的议案。该事项属关联交易，借款方上海医药工业研究院为公司控股股东，3名关联方董事对本议案表决进行了回避，独立董事对该议案事前表示认可并发表独立意见，认为该关联交易表决程序符合相关法律、法规和公司章程规定，符合市场交易原则，有利于促进公司子公司的建设和业务发展，不会损害广大中小股东利益。

### 3) 一类新药募集资金项目变更

为最大限度发挥募集资金的使用效益，降低公司财务费用，本着股东利益最大化原则，根据上海证券交易所《上市公司募集资金管理规定》（2008年修订）的有关规定，公司现拟不再使用募集资金投入一类新药盐酸非那嗪项目，将尚未使用的募集资金1,567.77万元（占募集资金净额的比例为6.31%）变更为永久补充流动资金，主要用于主营业务的生产经营。

2012年1月9日，公司四届十五次会议审议通过了《关于变更一类新药项目募集资金用于永久补充流动资金》的议案，该项目的转让方为公司控股股东上海医药工业研究院，属关联交易，3名关联方董事对议案表决进行了回避。2012年2月2日，该议案经公司2012年第一次临时股东大会审议通过。

## (六) 重大合同及其履行情况

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

## (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

## (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

## (3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

## 2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

| 公司对控股子公司的担保情况         |           |
|-----------------------|-----------|
| 报告期内对子公司担保发生额合计       | 14,231.14 |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）     | 14,231.14 |
| 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）             | 14,231.14 |
| 担保总额占公司净资产的比例(%)      | 17.47     |

1、2011 年 1 月 26 日第四届董事会第九次会议及 2011 年 2 月 17 日公司 2010 年度股东大会审议通过了《关于继续为上海医工院医药有限公司提供担保》的议案，公司同意为医工医药 1.5 亿元授信额度提供连带责任担保，担保期限一年。

2、2012 年 1 月 9 日第四届董事会第十五次会议及 2012 年 2 月 2 日公司 2012 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于继续为上海医工院医药有限公司提供担保》的议案，公司同意为医工医药 2.5 亿元授信额度提供连带责任担保，担保期限为 18 个月。

## 3、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## (七) 承诺事项履行情况

1、 上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项（公司在报告期前已履行完毕的承诺无需披露）

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

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

## (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

|              |                |
|--------------|----------------|
| 是否改聘会计师事务所:  | 否              |
|              | 现聘任            |
| 境内会计师事务所名称   | 国富浩华会计师事务所有限公司 |
| 境内会计师事务所报酬   | 65             |
| 境内会计师事务所审计年限 | 3              |

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

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

## (十) 其他重大事项的说明

## 1、控股子公司现代哈森建设国家基本药物生产基地项目

报告期内,经公司四届十四次董事会审议通过,公司控股子公司上海现代哈森(商丘)药业有限公司(以下简称"现代哈森")投资 27,693.04 万元在河南省商丘市建设国家基本药物生产基地,项目建设期预计三年,投资利润率(税后)为 20%左右。(详见公司 2011 年 10 月 22 日刊登在上海证券交易所网站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))、上海证券报和证券时报的《上海现代制药股份有限公司关于控股子公司现代哈森建设国家基本药物生产基地的公告》)

## 2、运用闲置资金进行低风险短期理财产品投资事项

报告期内,经公司四届十四次董事会审议通过,公司董事会授权经营层使用额度不超过人民币 7,000 万元的闲置资金进行低风险银行短期理财产品投资,在上述额度内,资金可以滚动使用。该授权自董事会审议通过之日起一年有效,单个银行短期理财产品的投资期限不得超过一年。(详见公司 2011 年 10 月 22 日刊登在上海证券交易所网站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))、上海证券报和证券时报的《上海现代制药股份有限公司关于运用闲置资金进行低风险短期理财产品投资的公告》)

## 3、国药集团豁免要约收购现代制药事项

2011 年 6 月 30 日,现代制药在上海证券交易所网站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))及上海证券报、证券时报上公告中国医药集团总公司(以下简称"国药集团")与本公司控股股东上海医药工业研究院重组从而导致国药集团间接收购本公司的《上海现代制药股份有限公司收购报告书摘要》,并同时上报中国证监会申请豁免要约收购,目前尚待批准。公司将会根据相关法律法规的要求及时披露事件进展情况,履行有关信息披露义务。

## 4、公开增发事项后续事项

公司于 2009 年 12 月 27 日召开第四届董事会第二次会议,审议通过关于公司公开增发 A 股股票的相关议案,并经 2010 年 1 月 28 日召开的 2010 年第一次临时股东大会审议通过。

2010 年 3 月 30 日,公司向中国证券监督管理委员会发行部申报了公开增发 A 股股票的申请文件,并于 2010 年 8 月 16 日经证监会发行审核委员会 2010 年第 126 次发行审核委员会工作会议审核,公司公开增

发 A 股股票的申请获得通过。

2010 年 12 月 27 日，公司第四届董事会第八次会议审议通过了公开增发 A 股股票方案及股东大会授权均延期一年的事项，并经 2011 年 1 月 28 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过。

2011 年 2 月 10 日证监会发布发审委 2011 年第 21 次工作会议公告，定于 2011 年 2 月 14 日召开 2011 年第 21 次发行审核委员会工作会议（会后事项发审委会议）审议公司增发会后事项，后由于公司尚有相关事项需要进一步落实，证监会于 2011 年 2 月 13 日发布第 21 次工作会议公告的补充公告取消 2011 年第 21 次发审委会议对公司发行申请文件的审核。

鉴于公司控股股东上海医药工业研究院（以下简称“医工院”）于 2010 年 4 月与中国医药集团总公司（以下简称“国药集团”）重组，目前国药集团对医工院以及公司的重组方案仍未实施完毕，公司未来股权结构、经营方向可能会发生重大调整，直接影响公司目前实施的公开增发计划，公司管理层经过审慎的分析、论证和权衡，并会商保荐机构后，决定主动撤回本次股票发行申请，并获得《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》[2011]20 号文件的批准。公司将在相关重组实施完毕后择机重新启动相关工作。

原定由公开增发募集资金投资的项目--江苏海门原料药生产基地项目并不受本次撤回股票发行申请的影响，相关建设、施工均按原计划正常进行，已于 2011 年 3 月正式开工建设，相关资金来源公司将通过其他渠道解决。

#### 5、核销部分坏账的事项

为了公允地反映公司的财务状况，经公司经营层审慎考虑，决定对截止 2011 年 12 月 31 日的部分账龄长，已过诉讼时效的难以收回的应收账款共计 4,987,767.96 元债权作核销坏账处理。本次核查核销的债权总计为 4,987,767.96 元，已提坏账 4,987,767.96 元。

2012 年 1 月 9 日，公司四届十五次董事会审议通过《关于核销部分坏账》的议案，独立董事就该议案也发表了独立意见表示认可。

#### (十一) 信息披露索引

| 事项   | 刊载的报刊名称及版面                 | 刊载日期            | 刊载的互联网网站及检索路径  |
|--|----------------------------|-----------------|----------------|
| 上海现代制药股份有限公司关于控股股东上海医药工业研究院股权变动的提示性公告            | 上海证券报(B20) 证券时报(D7)        | 2011 年 1 月 18 日 | www.sse.com.cn |
| 上海现代制药股份有限公司关于召开 2011 年第一次临时股东大会的提示性公告           | 上海证券报(B93) 证券时报(D7)        | 2011 年 1 月 21 日 | www.sse.com.cn |
| 上海现代制药股份有限公司 2010 年度报告摘要                         | 上海证券报(B33、B34) 证券时报(D6、D7) | 2011 年 1 月 28 日 | www.sse.com.cn |
| 上海现代制药股份有限公司第四届董事会第九次会议决议公告暨关于召开 2010 年年度股东大会的通知 | 上海证券报(B33、B34) 证券时报(D6、D7) | 2011 年 1 月 28 日 | www.sse.com.cn |
| 上海现代制药股份有限公司第四届监事会第六次会议决议公告                      | 上海证券报(B33、B34) 证券时报(D6、D7) | 2011 年 1 月 28 日 | www.sse.com.cn |
| 上海现代制药股份有限公司关于 2011 年日常关联交易的公告                   | 上海证券报(B33、B34) 证券时报(D6、D7) | 2011 年 1 月 28 日 | www.sse.com.cn |
| 上海现代制药股份有限公司关于继续为上海医工院医药有限公司提供担保的公告              | 上海证券报(B33、B34) 证券时报(D6、    | 2011 年 1 月 28 日 | www.sse.com.cn |

|   |                         |                  |                |
|---|-------------------------|------------------|----------------|
|   | D7)                     |                  |                |
| 上海现代制药股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告                      | 上海证券报 (56) 证券时报 (B11)   | 2011 年 1 月 29 日  | www.sse.com.cn |
| 上海现代制药股份有限公司关于公开增发会后事项发审委会议取消的公告                      | 上海证券报 (B1) 证券时报 (C8)    | 2011 年 2 月 15 日  | www.sse.com.cn |
| 上海现代制药股份有限公司 2010 年度股东大会决议公告                          | 上海证券报 (B6) 证券时报 (D2)    | 2011 年 2 月 18 日  | www.sse.com.cn |
| 上海现代制药股份有限公司 2010 年度利润分配实施公告                          | 上海证券报 (B31) 证券时报 (D39)  | 2011 年 2 月 24 日  | www.sse.com.cn |
| 上海现代制药股份有限公司关于第四届董事会第十次会议决议的公告                        | 上海证券报 (43) 证券时报 (B2)    | 2011 年 3 月 19 日  | www.sse.com.cn |
| 上海现代制药股份有限公司 2011 年第一季度报告                             | 上海证券报 (B61) 证券时报 (D107) | 2011 年 4 月 29 日  | www.sse.com.cn |
| 上海现代制药股份有限公司关于第四届董事会第十一次会议决议公告                        | 上海证券报 (B61) 证券时报 (D107) | 2011 年 4 月 29 日  | www.sse.com.cn |
| 上海现代制药股份有限公司关于接受控股股东向公司下属子公司委托贷款暨关联交易公告               | 上海证券报 (B61) 证券时报 (D107) | 2011 年 4 月 29 日  | www.sse.com.cn |
| 上海现代制药股份有限公司关于俞雄先生、潘振云先生辞去公司董事职务的公告                   | 上海证券报 (B29) 证券时报 (D7)   | 2011 年 6 月 9 日   | www.sse.com.cn |
| 上海现代制药股份有限公司第四届董事会第十二次会议决议公告暨关于召开 2011 年度第二次临时股东大会的通知 | 上海证券报 (B29) 证券时报 (D7)   | 2011 年 6 月 9 日   | www.sse.com.cn |
| 上海现代制药股份有限公司第四届监事会第八次会议决议公告                           | 上海证券报 (B29) 证券时报 (D7)   | 2011 年 6 月 9 日   | www.sse.com.cn |
| 上海现代制药股份有限公司关于王小坚先生辞去公司监事职务的公告                        | 上海证券报 (B29) 证券时报 (D7)   | 2011 年 6 月 9 日   | www.sse.com.cn |
| 上海现代制药股份有限公司 2011 年度第二次临时股东大会决议公告                     | 上海证券报 (25) 证券时报 (B15)   | 2011 年 6 月 25 日  | www.sse.com.cn |
| 上海现代制药股份有限公司收购报告书摘要                                   | 上海证券报 (B19) 证券时报 (D3)   | 2011 年 6 月 30 日  | www.sse.com.cn |
| 上海现代制药股份有限公司关于刘澎先生不再担任公司高管的公告                         | 上海证券报 (63) 证券时报 (B10)   | 2011 年 7 月 30 日  | www.sse.com.cn |
| 上海现代现代制药股份有限公司 2011 年半年度报告摘要                          | 上海证券报 (70) 证券时报 (B71)   | 2011 年 8 月 20 日  | www.sse.com.cn |
| 上海现代制药股份有限公司第四届董事会第十三次会议决议公告                          | 上海证券报 (70) 证券时报 (B71)   | 2011 年 8 月 20 日  | www.sse.com.cn |
| 上海现代制药股份有限公司第四届监事会第九次会议决议公告                           | 上海证券报 (70) 证券时报 (B71)   | 2011 年 8 月 20 日  | www.sse.com.cn |
| 上海现代制药股份有限公司 2011 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告              | 上海证券报 (70) 证券时报 (B71)   | 2011 年 8 月 20 日  | www.sse.com.cn |
| 上海现代制药股份有限公司 2011 年第三季度报告摘要                           | 上海证券报 (28) 证券时报 (B18)   | 2011 年 10 月 22 日 | www.sse.com.cn |



|  |                          |                 |                |
|--|--------------------------|-----------------|----------------|
| 上海现代制药股份有限公司第四届董事会第十四次会议决议公告           | 上海证券报(28) 证<br>券时报(B18)  | 2011年10月22<br>日 | www.sse.com.cn |
| 上海现代制药股份有限公司关于控股子公司现代哈森建设国家基本药物生产基地的公告 | 上海证券报(28) 证<br>券时报(B18)  | 2011年10月22<br>日 | www.sse.com.cn |
| 上海现代制药股份有限公司关于运用闲置资金进行低风险短期理财产品投资的公告   | 上海证券报(28) 证<br>券时报(B18)  | 2011年10月22<br>日 | www.sse.com.cn |
| 上海现代制药股份有限公司关于向全资子公司增资的公告              | 上海证券报(28) 证<br>券时报(B18)  | 2011年10月22<br>日 | www.sse.com.cn |
| 上海现代制药股份有限公司关于独立董事辞职的公告                | 上海证券报(B32) 证<br>券时报(D18) | 2011年12月28<br>日 | www.sse.com.cn |

## 十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经国富浩华会计师事务所有限公司注册会计师宋长发、徐春审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

## 审 计 报 告

国浩审字[2012]第 306A261 号

### 上海现代制药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海现代制药股份有限公司（以下简称“现代制药公司”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表，2011 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动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管理层的责任，这种责任包括：(1)在所有重大方面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

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。

### 三、审计意见

我们认为，现代制药公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了现代制药公司 2011 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2011 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：宋长发

中国·北京

中国注册会计师：徐春

二〇一二年三月七日

### （二） 财务报表

#### 合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:上海现代制药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目           | 附注  | 期末余额           | 年初余额           |
|--------------|-----|----------------|----------------|
| <b>流动资产:</b> |     |                |                |
| 货币资金         | 五、1 | 275,581,948.76 | 163,248,446.65 |
| 结算备付金        |     |                |                |
| 拆出资金         |     |                |                |
| 交易性金融资产      |     |                |                |
| 应收票据         | 五、2 | 87,961,775.40  | 78,213,532.58  |
| 应收账款         | 五、3 | 226,838,695.91 | 107,217,890.01 |
| 预付款项         | 五、5 | 59,026,554.32  | 69,236,848.62  |
| 应收保费         |     |                |                |
| 应收分保账款       |     |                |                |

|               |      |                  |                  |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 应收分保合同准备金     |      |                  |                  |
| 应收利息          |      |                  |                  |
| 应收股利          |      |                  |                  |
| 其他应收款         | 五、4  | 5,617,758.86     | 6,856,721.58     |
| 买入返售金融资产      |      |                  |                  |
| 存货            | 五、6  | 291,147,413.80   | 256,380,773.96   |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                  |                  |
| 其他流动资产        |      |                  |                  |
| 流动资产合计        |      | 946,174,147.05   | 681,154,213.40   |
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 发放委托贷款及垫款     |      |                  |                  |
| 可供出售金融资产      |      |                  |                  |
| 持有至到期投资       |      |                  |                  |
| 长期应收款         |      |                  |                  |
| 长期股权投资        | 五、7  | 1,000,000.00     | 1,000,000.00     |
| 投资性房地产        |      |                  |                  |
| 固定资产          | 五、8  | 333,687,019.41   | 297,248,037.19   |
| 在建工程          | 五、9  | 58,425,116.62    | 23,784,932.64    |
| 工程物资          | 五、10 | 264,082.24       |                  |
| 固定资产清理        |      |                  |                  |
| 生产性生物资产       |      |                  |                  |
| 油气资产          |      |                  |                  |
| 无形资产          | 五、11 | 127,511,755.72   | 115,897,470.08   |
| 开发支出          | 五、11 | 18,320,103.41    | 10,132,801.35    |
| 商誉            |      |                  |                  |
| 长期待摊费用        |      |                  |                  |
| 递延所得税资产       | 五、12 | 6,534,470.19     | 5,858,933.79     |
| 其他非流动资产       | 五、14 | 411,754.17       | 556,171.09       |
| 非流动资产合计       |      | 546,154,301.76   | 454,478,346.14   |
| 资产总计          |      | 1,492,328,448.81 | 1,135,632,559.54 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                  |                  |
| 短期借款          | 五、15 | 173,775,829.05   | 46,000,000.00    |
| 向中央银行借款       |      |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放     |      |                  |                  |
| 拆入资金          |      |                  |                  |
| 交易性金融负债       |      |                  |                  |

|                      |      |                |                |
|----------------------|------|----------------|----------------|
| 应付票据                 | 五、16 | 39,657,975.20  | 29,914,050.53  |
| 应付账款                 | 五、17 | 169,501,355.91 | 68,504,809.12  |
| 预收款项                 | 五、18 | 22,376,770.54  | 59,268,620.55  |
| 卖出回购金融资产款            |      |                |                |
| 应付手续费及佣金             |      |                |                |
| 应付职工薪酬               | 五、19 | 14,027,754.48  | 13,971,562.27  |
| 应交税费                 | 五、20 | 18,027,543.82  | 6,160,463.89   |
| 应付利息                 | 五、21 | 210,476.28     | 44,642.50      |
| 应付股利                 |      |                |                |
| 其他应付款                | 五、22 | 48,483,730.17  | 52,603,584.14  |
| 应付分保账款               |      |                |                |
| 保险合同准备金              |      |                |                |
| 代理买卖证券款              |      |                |                |
| 代理承销证券款              |      |                |                |
| 一年内到期的非流动负债          |      |                |                |
| 其他流动负债               |      |                |                |
| 流动负债合计               |      | 486,061,435.45 | 276,467,733.00 |
| <b>非流动负债：</b>        |      |                |                |
| 长期借款                 | 五、23 | 30,000,000.00  |                |
| 应付债券                 |      |                |                |
| 长期应付款                |      |                |                |
| 专项应付款                |      |                |                |
| 预计负债                 |      |                |                |
| 递延所得税负债              |      |                |                |
| 其他非流动负债              | 五、24 | 28,637,678.62  | 21,579,816.95  |
| 非流动负债合计              |      | 58,637,678.62  | 21,579,816.95  |
| 负债合计                 |      | 544,699,114.07 | 298,047,549.95 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                |                |
| 实收资本（或股本）            | 五、25 | 287,733,402.00 | 287,733,402.00 |
| 资本公积                 | 五、26 | 32,549,156.36  | 32,549,156.36  |
| 减：库存股                |      |                |                |
| 专项储备                 |      |                |                |
| 盈余公积                 | 五、27 | 67,296,436.68  | 57,474,949.84  |
| 一般风险准备               |      |                |                |
| 未分配利润                | 五、28 | 427,241,575.52 | 345,803,891.30 |
| 外币报表折算差额             |      |                |                |

|               |  |                  |                  |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 归属于母公司所有者权益合计 |  | 814,820,570.56   | 723,561,399.50   |
| 少数股东权益        |  | 132,808,764.18   | 114,023,610.09   |
| 所有者权益合计       |  | 947,629,334.74   | 837,585,009.59   |
| 负债和所有者权益总计    |  | 1,492,328,448.81 | 1,135,632,559.54 |

法定代表人：周斌 主管会计工作负责人：肖斌 会计机构负责人：王洪香

### 母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：上海现代制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注   | 期末余额           | 年初余额           |
|---------------|------|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                |                |
| 货币资金          |      | 115,373,335.48 | 74,289,972.36  |
| 交易性金融资产       |      |                |                |
| 应收票据          |      | 70,323,342.33  | 65,811,178.15  |
| 应收账款          | 十一、1 | 108,894,126.41 | 71,596,121.73  |
| 预付款项          |      | 17,036,806.77  | 36,491,239.63  |
| 应收利息          |      |                |                |
| 应收股利          |      |                |                |
| 其他应收款         | 十一、2 | 10,440,477.90  | 18,434,402.55  |
| 存货            |      | 96,866,875.68  | 115,506,225.31 |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                |                |
| 其他流动资产        |      |                |                |
| 流动资产合计        |      | 418,934,964.57 | 382,129,139.73 |
| <b>非流动资产：</b> |      |                |                |
| 可供出售金融资产      |      |                |                |
| 持有至到期投资       |      |                |                |
| 长期应收款         |      |                |                |
| 长期股权投资        | 十一、3 | 180,237,684.45 | 130,237,684.45 |
| 投资性房地产        |      |                |                |
| 固定资产          |      | 218,970,549.20 | 179,950,412.09 |
| 在建工程          |      | 9,072,479.58   | 18,318,355.63  |
| 工程物资          |      |                |                |
| 固定资产清理        |      |                |                |
| 生产性生物资产       |      |                |                |

|                      |  |                |                |
|----------------------|--|----------------|----------------|
| 油气资产                 |  |                |                |
| 无形资产                 |  | 36,599,554.05  | 39,033,177.54  |
| 开发支出                 |  | 18,080,103.41  | 10,132,801.35  |
| 商誉                   |  |                |                |
| 长期待摊费用               |  |                |                |
| 递延所得税资产              |  | 2,986,590.81   | 3,148,120.61   |
| 其他非流动资产              |  |                |                |
| 非流动资产合计              |  | 465,946,961.50 | 380,820,551.67 |
| 资产总计                 |  | 884,881,926.07 | 762,949,691.40 |
| <b>流动负债：</b>         |  |                |                |
| 短期借款                 |  | 80,000,000.00  | 20,000,000.00  |
| 交易性金融负债              |  |                |                |
| 应付票据                 |  |                |                |
| 应付账款                 |  | 25,209,149.09  | 29,477,910.82  |
| 预收款项                 |  | 9,190,433.51   | 38,000,916.33  |
| 应付职工薪酬               |  | 4,670,887.58   | 4,113,607.22   |
| 应交税费                 |  | 15,686,239.60  | -926,536.42    |
| 应付利息                 |  | 128,072.00     | 29,892.50      |
| 应付股利                 |  |                |                |
| 其他应付款                |  | 23,496,603.54  | 19,492,750.08  |
| 一年内到期的非流动负债          |  |                |                |
| 其他流动负债               |  |                |                |
| 流动负债合计               |  | 158,381,385.32 | 110,188,540.53 |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                |                |
| 长期借款                 |  |                |                |
| 应付债券                 |  |                |                |
| 长期应付款                |  |                |                |
| 专项应付款                |  |                |                |
| 预计负债                 |  |                |                |
| 递延所得税负债              |  |                |                |
| 其他非流动负债              |  | 25,107,678.62  | 20,809,816.95  |
| 非流动负债合计              |  | 25,107,678.62  | 20,809,816.95  |
| 负债合计                 |  | 183,489,063.94 | 130,998,357.48 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                |                |
| 实收资本（或股本）            |  | 287,733,402.00 | 287,733,402.00 |
| 资本公积                 |  | 40,885,256.75  | 40,885,256.75  |

|                   |  |                |                |
|-------------------|--|----------------|----------------|
| 减：库存股             |  |                |                |
| 专项储备              |  |                |                |
| 盈余公积              |  | 67,296,436.68  | 57,474,949.84  |
| 一般风险准备            |  |                |                |
| 未分配利润             |  | 305,477,766.70 | 245,857,725.33 |
| 所有者权益（或股东权益）合计    |  | 701,392,862.13 | 631,951,333.92 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 |  | 884,881,926.07 | 762,949,691.40 |

法定代表人：周斌 主管会计工作负责人：肖斌 会计机构负责人：王洪香

### 合并利润表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注   | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入               | 五、29 | 1,702,623,275.22 | 1,422,963,645.91 |
| 其中：营业收入               | 五、29 | 1,702,623,275.22 | 1,422,963,645.91 |
| 利息收入                  |      |                  |                  |
| 已赚保费                  |      |                  |                  |
| 手续费及佣金收入              |      |                  |                  |
| 二、营业总成本               |      | 1,548,738,055.99 | 1,283,302,559.27 |
| 其中：营业成本               | 五、29 | 1,173,537,199.45 | 987,462,946.66   |
| 利息支出                  |      |                  |                  |
| 手续费及佣金支出              |      |                  |                  |
| 退保金                   |      |                  |                  |
| 赔付支出净额                |      |                  |                  |
| 提取保险合同准备金净额           |      |                  |                  |
| 保单红利支出                |      |                  |                  |
| 分保费用                  |      |                  |                  |
| 营业税金及附加               | 五、30 | 6,391,218.65     | 3,682,100.68     |
| 销售费用                  | 五、31 | 235,883,566.95   | 163,691,041.67   |
| 管理费用                  | 五、32 | 116,169,010.20   | 120,716,213.00   |
| 财务费用                  | 五、33 | 9,334,422.66     | 6,189,274.12     |
| 资产减值损失                | 五、35 | 7,422,638.08     | 1,560,983.14     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列） |      |                  |                  |

|                     |      |                |                |
|---------------------|------|----------------|----------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | 五、34 | -144,416.92    | -144,416.92    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |      |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）     |      |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   |      | 153,740,802.31 | 139,516,669.72 |
| 加：营业外收入             | 五、36 | 16,453,405.99  | 15,413,355.22  |
| 减：营业外支出             | 五、37 | 606,616.60     | 871,686.22     |
| 其中：非流动资产处置损失        |      | 301,973.69     | 287,915.30     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） |      | 169,587,591.70 | 154,058,338.72 |
| 减：所得税费用             | 五、38 | 22,669,926.35  | 20,937,889.76  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）   |      | 146,917,665.35 | 133,120,448.96 |
| 归属于母公司所有者的净利润       |      | 120,032,511.26 | 108,111,439.29 |
| 少数股东损益              |      | 26,885,154.09  | 25,009,009.67  |
| 六、每股收益：             |      |                |                |
| （一）基本每股收益           | 五、39 | 0.4172         | 0.3757         |
| （二）稀释每股收益           |      | 0.4172         | 0.3757         |
| 七、其他综合收益            |      |                |                |
| 八、综合收益总额            |      | 146,917,665.35 | 133,120,448.96 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    |      | 120,032,511.26 | 108,111,439.29 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      |      | 26,885,154.09  | 25,009,009.67  |

法定代表人：周斌 主管会计工作负责人：肖斌 会计机构负责人：王洪香

**母公司利润表**  
2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注   | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                | 十一、4 | 730,215,249.24 | 630,478,726.30 |
| 减：营业成本                | 十一、4 | 389,226,670.94 | 361,425,397.25 |
| 营业税金及附加               |      | 2,579,955.04   | 1,265,577.33   |
| 销售费用                  |      | 176,931,756.07 | 116,452,388.86 |
| 管理费用                  |      | 59,391,527.13  | 71,298,558.83  |
| 财务费用                  |      | 4,786,729.00   | 5,084,498.17   |
| 资产减值损失                |      | 2,435,084.68   | 2,156,827.57   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |      |                |                |



|                     |      |                |               |
|---------------------|------|----------------|---------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | 十一、5 | 9,900,000.00   | 20,763,731.28 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |      |                |               |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）   |      | 104,763,526.38 | 93,559,209.57 |
| 加：营业外收入             |      | 7,294,682.35   | 6,526,158.77  |
| 减：营业外支出             |      | 385,415.66     | 302,633.88    |
| 其中：非流动资产处置损失        |      | 256,501.13     | 287,915.30    |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） |      | 111,672,793.07 | 99,782,734.46 |
| 减：所得税费用             |      | 13,457,924.66  | 8,693,727.08  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）   |      | 98,214,868.41  | 91,089,007.38 |
| 五、每股收益：             |      |                |               |
| （一）基本每股收益           |      |                |               |
| （二）稀释每股收益           |      |                |               |
| 六、其他综合收益            |      |                |               |
| 七、综合收益总额            |      | 98,214,868.41  | 91,089,007.38 |

法定代表人：周斌 主管会计工作负责人：肖斌 会计机构负责人：王洪香

### 合并现金流量表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注   | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------------------|------|------------------|------------------|
| <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        |      | 1,779,329,124.19 | 1,551,271,164.59 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |      |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额           |      |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额       |      |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金        |      |                  |                  |
| 收到再保险业务现金净额           |      |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额          |      |                  |                  |
| 处置交易性金融资产净增加额         |      |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金        |      |                  |                  |
| 拆入资金净增加额              |      |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额            |      |                  |                  |
| 收到的税费返还               |      | 4,196,518.53     | 5,439,606.42     |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 五、40 | 29,696,880.15    | 30,564,609.48    |

|                           |      |                  |                  |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| 经营活动现金流入小计                |      | 1,813,222,522.87 | 1,587,275,380.49 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 1,182,650,038.65 | 1,079,733,159.32 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |      |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |      |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |      |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |      |                  |                  |
| 支付保单红利的现金                 |      |                  |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |      | 151,764,075.86   | 133,169,114.33   |
| 支付的各项税费                   |      | 92,428,875.28    | 81,997,131.26    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五、40 | 250,256,452.79   | 177,269,988.74   |
| 经营活动现金流出小计                |      | 1,677,099,442.58 | 1,472,169,393.65 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |      | 136,123,080.29   | 115,105,986.84   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |      |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |      |                  |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 413,311.84       | 4,517,152.60     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |      |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                |      | 413,311.84       | 4,517,152.60     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 128,401,393.50   | 156,018,468.07   |
| 投资支付的现金                   |      |                  |                  |
| 质押贷款净增加额                  |      |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |      |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                |      | 128,401,393.50   | 156,018,468.07   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | -127,988,081.66  | -151,501,315.47  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |      |                  |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |      | 308,983,535.02   | 46,000,000.00    |
| 发行债券收到的现金                 |      |                  |                  |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 308,983,535.02 | 46,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 151,207,705.97 | 38,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 45,996,110.13  | 11,549,422.74  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 197,203,816.10 | 49,549,422.74  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 111,779,718.92 | -3,549,422.74  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 626,094.88     | -103,875.71    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 120,540,812.43 | -40,048,627.08 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 155,041,136.33 | 195,089,763.41 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 275,581,948.76 | 155,041,136.33 |

法定代表人：周斌 主管会计工作负责人：肖斌 会计机构负责人：王洪香

#### 母公司现金流量表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| <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            |    | 756,557,983.13 | 684,158,045.23 |
| 收到的税费返还                   |    | 1,927,398.46   | 2,512,625.53   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 19,847,153.05  | 21,829,562.99  |
| 经营活动现金流入小计                |    | 778,332,534.64 | 708,500,233.75 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 377,151,281.72 | 392,533,144.45 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 73,859,560.80  | 68,968,843.54  |
| 支付的各项税费                   |    | 44,010,147.75  | 49,414,534.95  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 179,815,141.79 | 161,217,320.57 |
| 经营活动现金流出小计                |    | 674,836,132.06 | 672,133,843.51 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 103,496,402.58 | 36,366,390.24  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 9,900,000.00   | 20,763,731.28  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 32,812.80      | 4,215,134.10   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的           |    |                |                |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 现金净额                      |  |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  |                |                |
| 投资活动现金流入小计                |  | 9,932,812.80   | 24,978,865.38  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 50,697,219.79  | 46,530,027.26  |
| 投资支付的现金                   |  | 50,000,000.00  | 50,000,000.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                |                |
| 投资活动现金流出小计                |  | 100,697,219.79 | 96,530,027.26  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -90,764,406.99 | -71,551,161.88 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |  | 80,000,000.00  | 20,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |  |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 80,000,000.00  | 20,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 31,594,417.69  | 1,247,724.74   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 51,594,417.69  | 21,247,724.74  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 28,405,582.31  | -1,247,724.74  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -54,214.78     | -89,507.50     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 41,083,363.12  | -36,522,003.88 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 74,289,972.36  | 110,811,976.24 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 115,373,335.48 | 74,289,972.36  |

法定代表人：周斌 主管会计工作负责人：肖斌 会计机构负责人：王洪香

## 合并所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期金额           |               |       |      |               |        |                |    |                |                |
|-----------------------|----------------|---------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----|----------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |               |       |      |               |        |                |    | 少数股东权益         | 所有者权益合计        |
|                       | 实收资本(或股本)      | 资本公积          | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 |                |                |
| 一、上年年末余额              | 287,733,402.00 | 32,549,156.36 |       |      | 57,474,949.84 |        | 345,803,891.30 |    | 114,023,610.09 | 837,585,009.59 |
| 加:会计政策变更              |                |               |       |      |               |        |                |    |                |                |
| 前期差错更正                |                |               |       |      |               |        |                |    |                |                |
| 其他                    |                |               |       |      |               |        |                |    |                |                |
| 二、本年年年初余额             | 287,733,402.00 | 32,549,156.36 |       |      | 57,474,949.84 |        | 345,803,891.30 |    | 114,023,610.09 | 837,585,009.59 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |               |       |      | 9,821,486.84  |        | 81,437,684.22  |    | 18,785,154.09  | 110,044,325.15 |
| (一)净利润                |                |               |       |      |               |        | 120,032,511.26 |    | 26,885,154.09  | 146,917,665.35 |
| (二)其他综合收益             |                |               |       |      |               |        |                |    |                |                |
| 上述(一)和(二)小计           |                |               |       |      |               |        | 120,032,511.26 |    | 26,885,154.09  | 146,917,665.35 |
| (三)所有者投入和减少资本         |                |               |       |      |               |        |                |    |                |                |
| 1.所有者投入资本             |                |               |       |      |               |        |                |    |                |                |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额      |                |               |       |      |               |        |                |    |                |                |

|                  |                |               |  |  |               |  |                |  |                |                |
|------------------|----------------|---------------|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|----------------|
| 3. 其他            |                |               |  |  |               |  |                |  |                |                |
| (四) 利润分配         |                |               |  |  | 9,821,486.84  |  | -38,594,827.04 |  | -8,100,000.00  | -36,873,340.20 |
| 1. 提取盈余公积        |                |               |  |  | 9,821,486.84  |  | -9,821,486.84  |  |                |                |
| 2. 提取一般风险准备      |                |               |  |  |               |  |                |  |                |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配  |                |               |  |  |               |  | -28,773,340.20 |  | -8,100,000.00  | -36,873,340.20 |
| 4. 其他            |                |               |  |  |               |  |                |  |                |                |
| (五) 所有者权益内部结转    |                |               |  |  |               |  |                |  |                |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) |                |               |  |  |               |  |                |  |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |                |               |  |  |               |  |                |  |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |               |  |  |               |  |                |  |                |                |
| 4. 其他            |                |               |  |  |               |  |                |  |                |                |
| (六) 专项储备         |                |               |  |  |               |  |                |  |                |                |
| 1. 本期提取          |                |               |  |  |               |  |                |  |                |                |
| 2. 本期使用          |                |               |  |  |               |  |                |  |                |                |
| (七) 其他           |                |               |  |  |               |  |                |  |                |                |
| 四、本期期末余额         | 287,733,402.00 | 32,549,156.36 |  |  | 67,296,436.68 |  | 427,241,575.52 |  | 132,808,764.18 | 947,629,334.74 |

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 上年同期金额         |               |       |      |               |        |                |    |               |                |
|-----------------------|----------------|---------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----|---------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |               |       |      |               |        |                |    | 少数股东权益        | 所有者权益合计        |
|                       | 实收资本(或股本)      | 资本公积          | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 |               |                |
| 一、上年年末余额              | 287,733,402.00 | 32,549,156.36 |       |      | 48,366,049.10 |        | 246,801,352.75 |    | 98,014,600.42 | 713,464,560.63 |
| 二、会计政策变更              |                |               |       |      |               |        |                |    |               |                |
| 三、前期差错更正              |                |               |       |      |               |        |                |    |               |                |
| 四、其他                  |                |               |       |      |               |        |                |    |               |                |
| 二、本年年年初余额             | 287,733,402.00 | 32,549,156.36 |       |      | 48,366,049.10 |        | 246,801,352.75 |    | 98,014,600.42 | 713,464,560.63 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |               |       |      | 9,108,900.74  |        | 99,002,538.55  |    | 16,009,009.67 | 124,120,448.96 |
| (一)净利润                |                |               |       |      |               |        | 108,111,439.29 |    | 25,009,009.67 | 133,120,448.96 |
| (二)其他综合收益             |                |               |       |      |               |        |                |    |               |                |
| 上述(一)和(二)小计           |                |               |       |      |               |        | 108,111,439.29 |    | 25,009,009.67 | 133,120,448.96 |
| (三)所有者投入和减少资本         |                |               |       |      |               |        |                |    |               |                |

|                   |  |  |  |  |              |               |  |               |  |               |
|-------------------|--|--|--|--|--------------|---------------|--|---------------|--|---------------|
| 1. 所有者投入资本        |  |  |  |  |              |               |  |               |  |               |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |              |               |  |               |  |               |
| 3. 其他             |  |  |  |  |              |               |  |               |  |               |
| (四) 利润分配          |  |  |  |  | 9,108,900.74 | -9,108,900.74 |  | -9,000,000.00 |  | -9,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  | 9,108,900.74 | -9,108,900.74 |  |               |  |               |
| 2. 提取一般风险准备       |  |  |  |  |              |               |  |               |  |               |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |  |  |  |  |              |               |  | -9,000,000.00 |  | -9,000,000.00 |
| 4. 其他             |  |  |  |  |              |               |  |               |  |               |
| (五) 所有者权益内部结转     |  |  |  |  |              |               |  |               |  |               |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |  |  |  |  |              |               |  |               |  |               |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |  |  |  |  |              |               |  |               |  |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |  |  |  |  |              |               |  |               |  |               |
| 4. 其他             |  |  |  |  |              |               |  |               |  |               |
| (六) 专项储备          |  |  |  |  |              |               |  |               |  |               |
| 1. 本期             |  |  |  |  |              |               |  |               |  |               |



|         |             |               |  |  |               |  |                |                |                |
|---------|-------------|---------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 提取      |             |               |  |  |               |  |                |                |                |
| 2. 本期使用 |             |               |  |  |               |  |                |                |                |
| (七) 其他  |             |               |  |  |               |  |                |                |                |
| 四、本期末余额 | 287,733,402 | 32,549,156.36 |  |  | 57,474,949.84 |  | 345,803,891.30 | 114,023,610.09 | 837,585,009.59 |

法定代表人：周斌 主管会计工作负责人：肖斌 会计机构负责人：王洪香

### 母公司所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期金额           |               |       |      |               |        |                |                |
|-----------------------|----------------|---------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----------------|
|                       | 实收资本(或股本)      | 资本公积          | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 所有者权益合计        |
| 一、上年年末余额              | 287,733,402.00 | 40,885,256.75 |       |      | 57,474,949.84 |        | 245,857,725.33 | 631,951,333.92 |
| 加:会计政策变更              |                |               |       |      |               |        |                |                |
| 前期差错更正                |                |               |       |      |               |        |                |                |
| 其他                    |                |               |       |      |               |        |                |                |
| 二、本年初余额               | 287,733,402.00 | 40,885,256.75 |       |      | 57,474,949.84 |        | 245,857,725.33 | 631,951,333.92 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                |               |       |      | 9,821,486.84  |        | 59,620,041.37  | 69,441,528.21  |
| (一)净利润                |                |               |       |      |               |        | 98,214,868.41  | 98,214,868.41  |
| (二)其他综合收益             |                |               |       |      |               |        |                |                |
| 上述(一)和(二)小计           |                |               |       |      |               |        | 98,214,868.41  | 98,214,868.41  |
| (三)所有者投入和减少资本         |                |               |       |      |               |        |                |                |
| 1.所有者投入资本             |                |               |       |      |               |        |                |                |

|                   |                |               |  |  |               |  |                |                |
|-------------------|----------------|---------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 |                |               |  |  |               |  |                |                |
| 3. 其他             |                |               |  |  |               |  |                |                |
| (四) 利润分配          |                |               |  |  | 9,821,486.84  |  | -38,594,827.04 | -28,773,340.20 |
| 1. 提取盈余公积         |                |               |  |  | 9,821,486.84  |  | -9,821,486.84  |                |
| 2. 提取一般风险准备       |                |               |  |  |               |  | -28,773,340.20 | -28,773,340.20 |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |                |               |  |  |               |  |                |                |
| 4. 其他             |                |               |  |  |               |  |                |                |
| (五) 所有者权益内部结转     |                |               |  |  |               |  |                |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |                |               |  |  |               |  |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |                |               |  |  |               |  |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |               |  |  |               |  |                |                |
| 4. 其他             |                |               |  |  |               |  |                |                |
| (六) 专项储备          |                |               |  |  |               |  |                |                |
| 1. 本期提取           |                |               |  |  |               |  |                |                |
| 2. 本期使用           |                |               |  |  |               |  |                |                |
| (七) 其他            |                |               |  |  |               |  |                |                |
| 四、本期期末余额          | 287,733,402.00 | 40,885,256.75 |  |  | 67,296,436.68 |  | 305,477,766.70 | 701,392,862.13 |

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 上年同期金额         |               |       |      |               |        |                |                |
|-----------------------|----------------|---------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----------------|
|                       | 实收资本(或股本)      | 资本公积          | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 所有者权益合计        |
| 一、上年年末余额              | 287,733,402.00 | 40,885,256.75 |       |      | 48,366,049.10 |        | 163,877,618.69 | 540,862,326.54 |
| 加:会计政策变更              |                |               |       |      |               |        |                |                |
| 前期差错更正                |                |               |       |      |               |        |                |                |
| 其他                    |                |               |       |      |               |        |                |                |
| 二、本年初余额               | 287,733,402.00 | 40,885,256.75 |       |      | 48,366,049.10 |        | 163,877,618.69 | 540,862,326.54 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                |               |       |      | 9,108,900.74  |        | 81,980,106.64  | 91,089,007.38  |
| (一)净利润                |                |               |       |      |               |        | 91,089,007.38  | 91,089,007.38  |
| (二)其他综合收益             |                |               |       |      |               |        |                |                |
| 上述(一)和(二)小计           |                |               |       |      |               |        | 91,089,007.38  | 91,089,007.38  |
| (三)所有者投入和减少资本         |                |               |       |      |               |        |                |                |
| 1.所有者投入资本             |                |               |       |      |               |        |                |                |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额      |                |               |       |      |               |        |                |                |
| 3.其他                  |                |               |       |      |               |        |                |                |
| (四)利润分配               |                |               |       |      | 9,108,900.74  |        | -9,108,900.74  |                |
| 1.提取盈余公积              |                |               |       |      | 9,108,900.74  |        | -9,108,900.74  |                |
| 2.提取一般风险准备            |                |               |       |      |               |        |                |                |
| 3.对所有者                |                |               |       |      |               |        |                |                |

|                  |                |               |  |  |               |  |                |                |
|------------------|----------------|---------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| (或股东)的分配         |                |               |  |  |               |  |                |                |
| 4. 其他            |                |               |  |  |               |  |                |                |
| (五) 所有者权益内部结转    |                |               |  |  |               |  |                |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) |                |               |  |  |               |  |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |                |               |  |  |               |  |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |               |  |  |               |  |                |                |
| 4. 其他            |                |               |  |  |               |  |                |                |
| (六) 专项储备         |                |               |  |  |               |  |                |                |
| 1. 本期提取          |                |               |  |  |               |  |                |                |
| 2. 本期使用          |                |               |  |  |               |  |                |                |
| (七) 其他           |                |               |  |  |               |  |                |                |
| 四、本期期末余额         | 287,733,402.00 | 40,885,256.75 |  |  | 57,474,949.84 |  | 245,857,725.33 | 631,951,333.92 |

法定代表人：周斌 主管会计工作负责人：肖斌 会计机构负责人：王洪香

### （三）财务附注

## 上海现代制药股份有限公司

### 财务报表附注

#### 2011 年度

（除非特别注明，以下附注币种为人民币，货币单位为元）

#### 一、公司基本情况

##### 1、公司历史沿革

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

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

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

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

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

根据 2007 年度股东大会决议，本公司以 2007 年 12 月 31 日总股本 261,575,820 股份为基数向全体股东按每 10 股送红股 1 股并派现金红利 1 元（含税），未分配利润转增股本 26,157,582 股。至此，本公司股份总额为 287,733,402 股，每股面值 1 元。上述增资已经万隆会计师事务所有限公司验证，并出具了万

会业字(2008)第 2275 号《验资报告》。本公司于 2008 年 11 月 19 日换领了由上海市工商行政管理局核发的注册号为 310000000048680 的《企业法人营业执照》，法定代表人周斌，住所上海市建陆路 378 号，公司类型股份有限公司（上市）。

## 2、公司所处行业、经营范围

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

## 3、公司主要产品

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

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、讲解以及其他相关规定编制。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表的编制符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

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

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费

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

#### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确认计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入合并当期损益。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并范围的确定原则

本公司以控制为基础，将本公司及全部子公司纳入财务报表的合并范围。

本报告期内因同一控制下企业合并而增加的子公司，本公司自申报财务报表的最早期初至本报告年末均将该子公司纳入合并范围；本报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司自购买日起至本报告期末将该子公司纳入合并范围。在本报告期内因处置而减少的子公司，本公司自处置日起不再将该子公司纳入合并范围。

#### (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后由本公司编制。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若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年初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

### 7、现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换

为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

## 8、外币业务

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

## 9、金融工具

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

### (1) 金融资产和金融负债的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### (2) 金融资产和金融负债的分类和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

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

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



## ②持有至到期投资

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

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

## ③应收款项

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

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

## ④可供出售金融资产

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

## ⑤其他金融负债

其他金融负债，是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

### (3) 金融资产转移

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

②金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未

终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

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

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

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

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

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

①持有至到期投资

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

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

②可供出售金融资产

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

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

## 10、应收款项

## (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

|                      |  |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 本公司应收款项单项金额重大是指单项金额在 200 万元（含 200 万元）以上的应收款项。  |
| 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法 | 按逐个债务单位分析偿还债务的情况，有客观证据表明将无法按原有条件收回所有款项时，按估计收回款项低于账面价值的差额，确认坏账准备。经单独测试后未单独计提坏账准备的应收款项（除应收票据、预付账款、长期应收款外），归类为组合计提坏账准备。 |

## (2) 按组合计提坏账准备应收款项:

|                |                          |
|----------------|--------------------------|
| 确定组合的依据        |                          |
| 账龄分析组合         | 相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征     |
| 内部关联方组合        | 合并范围内关联方的应收款项具有类似的信用风险特征 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |                          |
| 账龄分析组合         | 账龄分析法                    |
| 内部关联方组合        | 不计提坏账                    |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

**11、存货**

## (1) 存货的分类

本公司将存货分为：原材料、在产品、产成品、委托加工物资、周转材料（包装物、低值易耗品）等。

## (2) 发出存货的计价方法

发出存货时时按加权平均法计价。

## (3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

#### （4）存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

#### （5）周转材料（低值易耗品和包装物）的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销。

包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

## 12、长期股权投资

### （1）投资成本确定

#### ①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

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

#### ②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

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

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

#### ③其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收

取的已宣告但未发放的现金股利或利润) 作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

按权益法核算长期股权投资时:

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

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

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

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

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

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

### ① 共同控制的判断依据

共同控制, 是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动, 涉及合营企业基本经营活

动的决策需要各合营方一致同意等。

## ② 重大影响的判断依据

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

## （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，本公司按照附注二、23 所述方法计提减值准备。

对持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司按照附注二、9（5）的方法计提资产减值准备。

## 13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司对投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本附注二、23。

## 14、固定资产

### （1）固定资产的确认条件

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

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

### （2）各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定资产除外）。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

| 类 别    | 折旧年限（年） | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|--------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 20      | 4      | 4.80    |

|      |    |   |       |
|------|----|---|-------|
| 专用设备 | 5  | 4 | 19.20 |
| 通用设备 | 10 | 4 | 9.60  |
| 运输设备 | 5  | 4 | 19.20 |

### (3) 固定资产的减值测试方法

本公司固定资产减值准备的计提方法见本附注二、23。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

### (5) 其他说明

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

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

## 15、在建工程

### (1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量,按立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的时点

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

### (3) 在建工程减值准备

本公司在建工程减值准备的计提方法见本附注二、23。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销

售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

(3) 借款费用资本化金额的确定方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

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

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

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

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

## 17、无形资产

(1) 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质



上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

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

## (2) 无形资产的后续计量

### ①无形资产的使用寿命

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

### ②无形资产的摊销

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

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

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

### ④无形资产的减值

本公司无形资产的减值准备计提方法见附注二、23。

## 18、研发支出

(1) 本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

(2) 研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

(3) 开发阶段支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

## 19、长期待摊费用

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

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

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

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

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 20、收入

(1) 销售商品

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

销售商品收入的具体确认条件：本公司以商品发出并经验收后确认销售收入。

(2) 提供劳务

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(3) 让渡资产使用权

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

产使用权收入金额：

- ① 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 21、政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (1) 政府补助的确认与计量

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

### (2) 政府补助的会计处理

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

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

### (1) 商誉的初始确认；

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

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

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

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

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

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

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

### 23、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

(1) 本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

(2) 可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(3) 资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司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。

(4) 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，且不大于本公司确定的报告分部。

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，确认商誉的减值损失。

(5) 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 24、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。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。

本公司的职工参加由当地政府管理的养老保险，该养老保险在发生时计入当期损益。

## 25、主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 26、前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

## 三、税项

### 1、主要税种及税率

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

### 2、税收优惠及批文

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

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

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

(4) 子公司上海天伟生物制药有限公司根据“财税字（1999）273 号及国税发（2000）166 号文”规定，并经过上海市闵行区国家税务局第一税务所核准，对于下列经营活动免征营业税：

①上海天伟生物制药有限公司与浙江华义医药有限公司签订《技术转让合同》，向该公司转让卡泊芬净生产工艺项目，执行期限为 2010 年 11 月 20 日至 2013 年 11 月 19 日；

②技术转让收入 90 万元项目，执行期限为 2011 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 24 日。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### 1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称        | 子公司类型 | 注册地  | 业务性质 | 注册资本(万元)  | 经营范围                      | 期末实际出资额(万元) |
|--------------|-------|------|------|-----------|---------------------------|-------------|
| 上海现代制药海门有限公司 | 全资子公司 | 江苏海门 | 技术研发 | 10,000.00 | 医药中间体的生产销售, 制药业的技术研发、技术转让 | 10,000.00   |

接上表

| 子公司全称        | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) |      | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 |
|--------------|---------------------|---------|------|----------|--------|--------|----------------------|
|              |                     | 直接持股    | 间接持股 |          |        |        |                      |
| 上海现代制药海门有限公司 |                     | 100%    |      | 100%     | 是      |        |                      |

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

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

接上表

| 子公司全称       | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-------------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| 上海医工院医药有限公司 | -                   | 100.00  | 100.00   | 是      | -      | -                    | -   |

|                |   |       |       |   |              |   |   |
|----------------|---|-------|-------|---|--------------|---|---|
| 上海数图健康医药科技有限公司 | - | 90.00 | 90.00 | 是 | 619,106.24   | - | - |
| 上海浦力膜制剂辅料有限公司  | - | 63.77 | 63.77 | 是 | 2,871,194.94 | - | - |

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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

接上表

| 子公司全称            | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益        | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|------------------|---------------------|---------|----------|--------|---------------|----------------------|---|
| 上海天伟生物制药有限公司     | -                   | 55.00   | 55.00    | 是      | 94,735,099.67 | -                    | -   |
| 上海现代哈森(商丘)药业有限公司 | -                   | 51.00   | 51.00    | 是      | 34,583,363.33 | -                    | -   |

## 2、合并范围发生变更的说明

本公司本期合并范围未发生变化。

## 五、合并财务报表项目注释

(以下附注年初余额是指 2010 年 12 月 31 日余额，期末余额是指 2011 年 12 月 31 日余额；本期发生额是指 2011 年度，上期发生额是指 2010 年度。)

## 1、货币资金

| 项目     | 期末余额 |     |                | 年初余额 |     |                |
|--------|------|-----|----------------|------|-----|----------------|
|        | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额          | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额          |
| 现金：    |      |     | 221,177.28     |      |     | 530,443.61     |
| 其中：人民币 |      |     | 221,177.28     |      |     | 530,443.61     |
| 银行存款：  |      |     | 247,270,701.58 |      |     | 144,422,842.10 |

|         |           |        |                |              |        |                |
|---------|-----------|--------|----------------|--------------|--------|----------------|
| 其中：人民币  |           |        | 246,322,370.46 |              |        | 133,833,587.33 |
| 美元      | 21,437.77 | 6.3009 | 135,077.25     | 1,538,384.48 | 6.6227 | 10,188,258.89  |
| 欧元      | 99,632.94 | 8.1625 | 813,253.87     | 45,534.24    | 8.8065 | 400,995.88     |
|         |           |        |                |              |        |                |
| 其他货币资金： |           |        | 28,090,069.90  |              |        | 18,295,160.94  |
| 其中：人民币  |           |        | 28,090,069.90  |              |        | 18,295,160.94  |
|         |           |        |                |              |        |                |
| 合计      |           |        | 275,581,948.76 |              |        | 163,248,446.65 |

货币资金说明：

- (1) 银行存款期末余额中有定期存款 7,500 万元。
- (2) 其他货币资金期末余额主要为开具承兑汇票保证金存款 2,791.37 万元。

## 2、应收票据

(1) 应收票据分类

| 种类     | 期末余额          | 年初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 87,961,775.40 | 78,213,532.58 |
| 商业承兑汇票 |               |               |
| 合计     | 87,961,775.40 | 78,213,532.58 |

(2) 期末本公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额为 149,559,788.09 元，前五名情况如下：

| 序号 | 出票单位 | 出票日期       | 到期日       | 金额            | 备注 |
|----|------|------------|-----------|---------------|----|
| 1  | 客户 1 | 2011-10-18 | 2012-4-18 | 2,370,000.00  |    |
| 2  | 客户 2 | 2011-11-15 | 2012-5-15 | 2,370,000.00  |    |
| 3  | 客户 3 | 2011-11-30 | 2012-5-30 | 2,370,000.00  |    |
| 4  | 客户 4 | 2011-11-17 | 2012-5-17 | 2,080,000.00  |    |
| 5  | 客户 5 | 2011-10-24 | 2012-1-24 | 1,794,270.00  |    |
| 合计 | 合计   |            |           | 10,984,270.00 |    |

## 3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

| 种类 | 期末余额 |           |      |                   |
|----|------|-----------|------|-------------------|
|    | 账面余额 |           | 坏账准备 |                   |
|    | 金额   | 占余额比例 (%) | 金额   | 坏账准备占应收账款余额比例 (%) |
|    |      |           |      |                   |



|                      |                |        |               |      |
|----------------------|----------------|--------|---------------|------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 |                |        |               |      |
| 按组合计提坏账准备的应收账款       |                |        |               |      |
| (1) 账龄分析组合           | 246,255,196.46 | 100.00 | 19,416,500.55 | 7.88 |
| 组合小计                 | 246,255,196.46 | 100.00 | 19,416,500.55 | 7.88 |
| 合计                   | 246,255,196.46 |        | 19,416,500.55 |      |

接上表

| 种类                   | 年初余额           |           |               |               |
|----------------------|----------------|-----------|---------------|---------------|
|                      | 账面余额           |           | 坏账准备          |               |
|                      | 金额             | 占余额比例 (%) | 金额            | 坏账准备占应收账款余额比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 |                |           |               |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款       |                |           |               |               |
| (1) 账龄分析组合           | 119,708,513.71 | 100.00    | 12,490,623.70 | 10.45         |
| 组合小计                 | 119,708,513.71 | 100.00    | 12,490,623.70 | 10.45         |
| 合计                   | 119,708,513.71 |           | 12,490,623.70 | 10.45         |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄      | 期末余额           |        |               | 期初余额           |        |               |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
|         | 账面余额           |        | 坏账准备          | 账面金额           |        | 坏账准备          |
|         | 金额             | 比例(%)  |               | 金额             | 比例(%)  |               |
| 1 年以内   | 235,432,043.43 | 95.61  | 11,834,159.22 | 110,093,621.37 | 91.97  | 5,508,390.21  |
| 1 至 2 年 | 2,523,969.05   | 1.02   | 252,396.90    | 848,604.68     | 0.71   | 84,860.47     |
| 2-至 3 年 | 193,478.96     | 0.08   | 38,695.79     | 1,678,173.09   | 1.40   | 335,634.62    |
| 3 至 5 年 | 1,628,912.77   | 0.66   | 814,456.39    | 1,052,752.34   | 0.88   | 526,376.17    |
| 5 年以上   | 6,476,792.25   | 2.63   | 6,476,792.25  | 6,035,362.23   | 5.04   | 6,035,362.23  |
| 合计      | 246,255,196.46 | 100.00 | 19,416,500.55 | 119,708,513.71 | 100.00 | 12,490,623.70 |

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

(3) 本报告期内无实际核销的应收账款情况。

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。应收其他关联方款项详见本附注六、5。

(5) 应收账款余额前五名单位情况

| 序号   | 与本公司关系 | 金额            | 年限    | 占应收账款总额的比例(%) |
|------|--------|---------------|-------|---------------|
| 客户 1 | 非关联方   | 87,205,633.72 | 1 年以内 | 35.41         |
| 客户 2 | 非关联方   | 8,657,947.18  | 1 年以内 | 3.52          |

|      |      |                |       |       |
|------|------|----------------|-------|-------|
| 客户 3 | 非关联方 | 7,910,414.25   | 1 年以内 | 3.21  |
| 客户 4 | 非关联方 | 6,634,391.06   | 1 年以内 | 2.69  |
| 客户 5 | 非关联方 | 6,441,875.00   | 1 年以内 | 2.62  |
| 合 计  |      | 116,850,261.21 |       | 47.45 |

#### 4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

| 种类                   | 期末余额         |           |              |                    |
|----------------------|--------------|-----------|--------------|--------------------|
|                      | 账面余额         |           | 坏账准备         |                    |
|                      | 金额           | 占余额比例 (%) | 金额           | 坏账准备占其他应收款余额比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 |              |           |              |                    |
| 按组合计提坏账准备的应收账款       |              |           |              |                    |
| (1) 账龄分析组合           | 7,022,015.11 | 100.00    | 1,404,256.25 | 20.00              |
| 组合小计                 | 7,022,015.11 | 100.00    | 1,404,256.25 | 20.00              |
| 合计                   | 7,022,015.11 |           | 1,404,256.25 |                    |

接上表

| 种类                   | 年初余额         |           |              |                   |
|----------------------|--------------|-----------|--------------|-------------------|
|                      | 账面余额         |           | 坏账准备         |                   |
|                      | 金额           | 占余额比例 (%) | 金额           | 坏账准备占应收账款余额比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 |              |           |              |                   |
| 按组合计提坏账准备的应收账款       |              |           |              |                   |
| (1) 账龄分析组合           | 8,047,947.36 | 100.00    | 1,191,225.78 | 14.80             |
| 组合小计                 | 8,047,947.36 | 100.00    | 1,191,225.78 | 14.80             |
| 合计                   | 8,047,947.36 |           | 1,191,225.78 |                   |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄      | 期末余额         |        |              | 年初余额         |        |              |
|---------|--------------|--------|--------------|--------------|--------|--------------|
|         | 账面余额         |        | 坏账准备         | 账面金额         |        | 坏账准备         |
|         | 金额           | 比例 (%) |              | 金额           | 比例 (%) |              |
| 1 年以内   | 4,396,220.54 | 62.61  | 214,309.90   | 5,764,869.32 | 71.63  | 284,011.65   |
| 1 至 2 年 | 1,066,565.29 | 15.19  | 106,656.53   | 909,956.91   | 11.31  | 90,995.69    |
| 2-3 年   | 253,708.15   | 3.61   | 50,741.63    | 411,140.43   | 5.11   | 82,228.09    |
| 3-5 年   | 545,945.87   | 7.77   | 272,972.93   | 455,980.70   | 5.67   | 227,990.35   |
| 5 年以上   | 759,575.26   | 10.82  | 759,575.26   | 506,000.00   | 6.28   | 506,000.00   |
| 合 计     | 7,022,015.11 | 100.00 | 1,404,256.25 | 8,047,947.36 | 100.00 | 1,191,225.78 |

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

(3) 本报告期内无实际核销的其他应收款情况。

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

(5) 其他应收款余额前五名情况

| 序号 | 款项性质             | 金额           | 年限      | 占其他应收款总额的比例(%) |
|----|------------------|--------------|---------|----------------|
| 1  | 员工备用金            | 4,577,807.88 | 2 年以内   | 65.19          |
| 2  | 应收出口退税           | 597,677.01   | 1 年以内   | 8.51           |
| 3  | 保证金              | 200,000.00   | 1 至 2 年 | 2.85           |
| 4  | 前锦网络信息技术(上海)有限公司 | 100,000.00   | 1 至 4 年 | 1.42           |
| 5  | 市财政拨付中心          | 89,320.44    | 4 年以上   | 1.27           |
|    | 合计               | 5,564,805.33 |         | 79.24          |

## 5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄      | 期末余额          |        | 年初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 47,397,349.19 | 80.30  | 66,673,126.75 | 96.30  |
| 1 至 2 年 | 9,185,922.87  | 15.56  | 1,292,400.72  | 1.86   |
| 2 至 3 年 | 1,207,737.26  | 2.05   | 976,041.12    | 1.41   |
| 3 年以上   | 1,235,545.00  | 2.09   | 295,280.03    | 0.43   |
| 合计      | 59,026,554.32 | 100.00 | 69,236,848.62 | 100.00 |

(2) 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额            | 时间    | 未结算原因 |
|----------------|--------|---------------|-------|-------|
| 博世包装技术(杭州)有限公司 | 非关联方   | 3,300,000.00  | 1-2 年 | 工程未结束 |
| 黑龙江省第一建筑工程公司   | 非关联方   | 3,132,612.39  | 1 年以内 | 工程未结束 |
| 商丘市国基建筑安装有限公司  | 非关联方   | 3,120,802.44  | 1 年以内 | 工程未结束 |
| 宿迁市新兴生物制品有限公司  | 非关联方   | 2,457,920.00  | 1 年以内 | 交易未完成 |
| 河南科兴建设有限公司     | 非关联方   | 2,203,177.70  | 1 年以内 | 工程未结束 |
| 合计             |        | 14,214,512.53 |       |       |

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

| 单位名称      | 期末余额         |        | 年初余额 |        |
|-----------|--------------|--------|------|--------|
|           | 金额           | 计提坏账金额 | 金额   | 计提坏账金额 |
| 上海医药工业研究院 | 1,512,800.00 |        |      |        |

(4) 预付其他关联方款项情况详见本附注六、5。

## 6、存货

### (1) 存货分类

| 项目          | 期末余额           |            |                | 年初余额           |            |                |
|-------------|----------------|------------|----------------|----------------|------------|----------------|
|             | 账面余额           | 跌价准备       | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备       | 账面价值           |
| 原材料         | 88,898,834.87  |            | 88,898,834.87  | 65,963,819.12  |            | 65,963,819.12  |
| 在产品         | 32,844,711.60  |            | 32,844,711.60  | 27,567,597.74  |            | 27,567,597.74  |
| 库存商品        | 165,737,310.91 | 471,544.64 | 165,265,766.27 | 156,877,897.10 | 187,813.88 | 156,690,083.22 |
| 委托加工物资      |                |            |                | 2,995,829.66   |            | 2,995,829.66   |
| 周转材料（包装物）   | 3,189,362.43   |            | 3,189,362.43   | 3,131,461.64   |            | 3,131,461.64   |
| 周转材料（低值易耗品） | 948,738.63     |            | 948,738.63     | 31,982.58      |            | 31,982.58      |
| 合计          | 291,618,958.44 | 471,544.64 | 291,147,413.80 | 256,568,587.84 | 187,813.88 | 256,380,773.96 |

### (2) 存货跌价准备

| 存货种类 | 年初余额       | 本期计提金额     | 本期减少 |    | 期末余额       |
|------|------------|------------|------|----|------------|
|      |            |            | 转回   | 转销 |            |
| 库存商品 | 187,813.88 | 283,730.76 |      |    | 471,544.64 |

### (3) 存货跌价准备情况

| 项目   | 计提存货跌价准备的依据                         | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例 |
|------|-------------------------------------|---------------|--------------------|
| 库存商品 | 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值 |               |                    |

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司存货无用于抵押、担保的情况，无借款费用资本化金额。

## 7、长期股权投资

| 被投资单位         | 核算方法 | 投资成本         | 期初余额         | 增减变动 | 期末余额         |
|---------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| 上海医工院医药研究有限公司 | 成本法  | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |      | 1,000,000.00 |

接上表

| 被投资单位         | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 现金红利 |
|---------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|------|
| 上海医工院医药研究有限公司 | 4.35          | 4.35           |                        |      |          |      |

## 8、固定资产

## (1) 固定资产情况

| 项目           | 期初账面余额         | 本期增加          |               | 本期减少         | 期末账面余额         |
|--------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值合计：    | 450,940,344.18 | 73,008,715.85 |               | 3,882,990.14 | 520,066,069.89 |
| 其中：房屋及建筑物    | 240,381,555.83 | 33,632,191.03 |               |              | 274,013,746.86 |
| 机器设备         |                |               |               |              |                |
| 运输工具         | 12,366,222.83  | 897,115.26    |               | 735,473.00   | 12,527,865.09  |
| 通用设备         | 29,410,910.13  | 7,803,183.40  |               | 2,095,096.68 | 35,118,996.85  |
| 专用设备         | 168,781,655.39 | 30,676,226.16 |               | 1,052,420.46 | 198,405,461.09 |
|              |                | 本期新增          | 本期计提          |              |                |
| 二、累计折旧合计：    | 153,676,290.99 |               | 36,133,446.79 | 3,446,703.30 | 186,363,034.48 |
| 其中：房屋及建筑物    | 62,964,233.06  |               | 11,608,502.94 |              | 74,572,736.00  |
| 机器设备         |                |               |               |              |                |
| 运输工具         | 6,489,597.54   |               | 1,541,986.42  | 704,486.63   | 7,327,097.33   |
| 通用设备         | 14,554,889.22  |               | 8,903,927.28  | 1,955,318.50 | 21,503,498.00  |
| 专用设备         | 69,667,571.17  |               | 14,079,030.15 | 786,898.17   | 82,959,703.15  |
| 三、固定资产账面净值合计 | 297,264,053.19 | /             |               | /            | 333,703,035.41 |
| 其中：房屋及建筑物    | 177,417,322.77 | /             |               | /            | 199,441,010.86 |
| 机器设备         |                | /             |               | /            |                |
| 运输工具         | 5,876,625.29   | /             |               | /            | 5,200,767.76   |
| 通用设备         | 14,856,020.91  | /             |               | /            | 13,615,498.85  |
| 专用设备         | 99,114,084.22  | /             |               | /            | 115,445,757.94 |
| 四、减值准备合计     | 16,016.00      | /             |               | /            | 16,016.00      |
| 其中：房屋及建筑物    |                | /             |               | /            |                |
| 机器设备         |                | /             |               | /            |                |
| 运输工具         |                | /             |               | /            |                |
| 通用设备         |                | /             |               | /            |                |
| 专用设备         | 16,016.00      | /             |               | /            | 16,016.00      |
| 五、固定资产账面价值合计 | 297,248,037.19 | /             |               | /            | 333,687,019.41 |
| 其中：房屋及建筑物    | 177,417,322.77 | /             |               | /            | 199,441,010.86 |
| 机器设备         |                | /             |               | /            |                |
| 运输工具         | 5,876,625.29   | /             |               | /            | 5,200,767.76   |
| 通用设备         | 14,856,020.91  | /             |               | /            | 13,615,498.85  |
| 专用设备         | 99,098,068.22  | /             |               | /            | 115,429,741.94 |

本期固定资产折旧额 36,133,446.79 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 63,828,640.00 元。

## (2) 固定资产说明：

本期处置、报废的固定资产原值为 3,882,990.14 元，净值为 436,286.84 元，处置损失为 -22,975.00 元。

本公司控股子公司上海现代哈森（商丘）药业有限公司以生产厂房、辅助用房等固定资产（权利价值

为 2100 万元) 以及国有土地使用权证 (抵押 800 万元), 向商丘市城市信用社支行抵押贷款人民币 2,000 万元; 以生产用专用设备 (账面原值为 36,597,320.46 元, 评估价值为 28,995,800.98 元) 向中信银行股份有限公司抵押贷款 1,000 万元, 该贷款的综合授信最高额为人民币 1,300 万元。

## 9、在建工程

### (1) 分类

| 项目        | 期末余额          |      |               | 年初余额          |      |               |
|-----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|           | 账面余额          | 减值准备 | 账面净值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面净值          |
| 浦东基地工程    | 2,820,680.97  |      | 2,820,680.97  | 5,671,899.75  |      | 5,671,899.75  |
| 嘉定基地工程    | 3,682,897.69  |      | 3,682,897.69  | 7,312,480.95  |      | 7,312,480.95  |
| 南翔基地工程    | 2,568,900.92  |      | 2,568,900.92  | 5,333,974.93  |      | 5,333,974.93  |
| 天伟生物辅助楼项目 | 6,453,983.87  |      | 6,453,983.87  | 3,666,318.73  |      | 3,666,318.73  |
| 哈森本部工程    | 151,533.00    |      | 151,533.00    | 1,608,453.78  |      | 1,608,453.78  |
| 哈森工业园工程   | 18,768,039.01 |      | 18,768,039.01 | 184,104.50    |      | 184,104.50    |
| 海门新厂工程    | 23,979,081.16 |      | 23,979,081.16 | 7,700.00      |      | 7,700.00      |
| 合计        | 58,425,116.62 |      | 58,425,116.62 | 23,784,932.64 |      | 23,784,932.64 |

### (2) 在建工程项目变动情况

| 项目名称      | 预算数 | 年初余额          | 本期增加          | 转入固定资产        | 其他减少       |
|-----------|-----|---------------|---------------|---------------|------------|
| 浦东基地工程    |     | 5,671,899.75  | 40,834,401.57 | 43,649,891.35 | 35,729.00  |
| 嘉定基地工程    |     | 7,312,480.95  | 6,398,735.11  | 9,687,399.71  | 340,918.66 |
| 南翔基地工程    |     | 5,333,974.93  | 2,667,678.59  | 5,271,566.54  | 161,186.06 |
| 天伟生物辅助楼项目 |     | 3,666,318.73  | 4,317,984.29  | 1,530,319.15  |            |
| 哈森本部工程    |     | 1,608,453.78  | 2,232,542.47  | 3,689,463.25  |            |
| 哈森工业园工程   |     | 184,104.50    | 18,583,934.51 |               |            |
| 海门新厂工程    |     | 7,700.00      | 23,971,381.16 |               |            |
| 合计        |     | 23,784,932.64 | 99,006,657.70 | 63,828,640.00 | 537,833.72 |

接上表

| 项目名称      | 工程投入占<br>预算比例(%) | 工程<br>进度 | 利息资本化累<br>计金额 | 其中: 本期利息<br>化金额 | 本期利息资本<br>化率(%) | 资金<br>来源 | 期末余额          |
|-----------|------------------|----------|---------------|-----------------|-----------------|----------|---------------|
| 浦东基地工程    |                  |          |               |                 |                 | 自筹       | 2,820,680.97  |
| 嘉定基地工程    |                  |          |               |                 |                 | 自筹       | 3,682,897.69  |
| 南翔基地工程    |                  |          |               |                 |                 | 自筹       | 2,568,900.92  |
| 天伟生物辅助楼项目 |                  |          |               |                 |                 | 自筹       | 6,453,983.87  |
| 哈森本部工程    |                  |          |               |                 |                 | 自筹       | 151,533.00    |
| 哈森工业园工程   |                  |          | 308,410.31    | 308,410.31      | 3.53            | 自筹       | 18,768,039.01 |

|        |  |  |            |            |      |    |               |
|--------|--|--|------------|------------|------|----|---------------|
| 海门新厂工程 |  |  | 310,352.85 | 310,352.85 | 6.06 | 自筹 | 23,979,081.16 |
| 合 计    |  |  | 618,763.16 | 618,763.16 |      |    | 58,425,116.62 |

**10、工程物资**

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额       |
|-----|------|---------------|---------------|------------|
| 材 料 |      | 14,219,046.00 | 13,954,963.76 | 264,082.24 |

**11、无形资产**

## (1) 无形资产情况

| 项目           | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额           |
|--------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 一、账面原值合计     | 144,440,074.60 | 15,740,648.32 |      | 160,180,722.92 |
| 土地使用权        | 117,660,201.10 | 15,723,148.32 |      | 133,383,349.42 |
| 非专利技术        | 26,752,181.19  |               |      | 26,752,181.19  |
| 财务软件         | 27,692.31      | 17,500.00     |      | 45,192.31      |
| 二、累计摊销合计     | 28,542,604.52  | 4,126,362.68  |      | 32,668,967.20  |
| 土地使用权        | 8,444,157.20   | 2,497,940.25  |      | 10,942,097.45  |
| 非专利技术        | 20,076,754.96  | 1,605,383.96  |      | 21,682,138.92  |
| 财务软件         | 21,692.36      | 23,038.47     |      | 44,730.83      |
| 三、无形资产账面净值合计 | 115,897,470.08 |               |      | 127,511,755.72 |
| 土地使用权        | 109,216,043.90 |               |      | 122,441,251.97 |
| 非专利技术        | 6,675,426.23   |               |      | 5,070,042.27   |
| 财务软件         | 5,999.95       |               |      | 461.48         |
| 四、减值准备合计     |                |               |      |                |
| 土地使用权        |                |               |      |                |
| 非专利技术        |                |               |      |                |
| 财务软件         |                |               |      |                |
| 五、无形资产账面价值合计 | 115,897,470.08 |               |      | 127,511,755.72 |
| 土地使用权        | 109,216,043.90 |               |      | 122,441,251.97 |
| 非专利技术        | 6,675,426.23   |               |      | 5,070,042.27   |
| 财务软件         | 5,999.95       |               |      | 461.48         |

无形资产本期摊销额 4,126,362.68 元。

## (2) 无形资产说明

①本公司控股子公司上海现代制药海门有限公司以其位于江苏海门临江新区扬子江路南的 260,377.00 平方米的土地使用权（权证号：海国用（2010）第 161012 号），向中国农业银行股份有限公司海门市支行抵押贷款人民币 1,000.00 万元。

（3）本公司于 2010 年 10 月 9 日与商丘市梁园区发展投资有限公司签订《国有土地使用权回购协议》，将本公司的土地使用权转让给该公司，该土地位于河南省商丘市民主路南侧，使用权面积为 96,238.76 平方米，权证号为商国用（2007）第 1123 号。截至本报告期末，该土地权证转让手续尚在办理中。

#### （4）公司开发项目支出

| 项 目    | 年初余额          | 本期增加          | 本期减少          |         | 期末余额          |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------|---------------|
|        |               |               | 计入当期损益        | 确认为无形资产 |               |
| 药物仿制研究 | 10,132,801.35 | 41,221,500.66 | 33,034,198.60 | -       | 18,320,103.41 |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 19.86%。

## 12、递延所得税资产

### （1）已确认的递延所得税资产明细

| 项 目    | 期末余额         | 年初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 资产减值准备 | 3,906,137.72 | 2,346,773.52 |
| 预提费用   | 1,113,100.46 | 1,389,420.96 |
| 应付职工薪酬 | 1,515,232.01 | 2,122,739.31 |
| 合 计    | 6,534,470.19 | 5,858,933.79 |

### （2）未确认递延所得税资产明细

| 项 目              | 期末余额       | 期初余额       |
|------------------|------------|------------|
| 可抵扣暂时性差异（资产减值准备） | 14,346.27  | 22,006.55  |
| 可抵扣亏损            | 813,685.93 | 592,772.68 |
| 合 计              | 828,032.20 | 614,779.23 |

### （3）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份     | 期末余额         | 年初余额         | 备注 |
|--------|--------------|--------------|----|
| 2016 年 | 883,652.97   | 1,000,359.27 |    |
| 2015 年 | 1,000,359.27 | 1,370,731.46 |    |
| 2014 年 | 1,370,731.46 |              |    |
| 合 计    | 3,254,743.70 | 2,371,090.73 |    |

### （3）可抵扣差异项目明细

| 项目 | 期末余额 |
|----|------|
|    |      |



|        |               |
|--------|---------------|
| 资产减值准备 | 21,281,022.09 |
| 预提费用   | 7,420,669.72  |
| 应付职工薪酬 | 10,101,546.70 |
| 小 计    | 38,803,238.51 |

### 13、资产减值准备明细

| 项 目      | 年初<br>余额      | 本期增加         | 本期减少 |    | 期末<br>余额      |
|----------|---------------|--------------|------|----|---------------|
|          |               |              | 转回   | 转销 |               |
| 坏账准备     | 13,681,849.48 | 7,138,907.32 |      |    | 20,820,756.80 |
| 存货跌价准备   | 187,813.88    | 283,730.76   |      |    | 471,544.64    |
| 固定资产减值准备 | 16,016.00     |              |      |    | 16,016.00     |
| 合 计      | 13,885,679.36 | 7,422,638.08 |      |    | 21,308,317.44 |

### 14、其他非流动资产

| 项 目    | 期末余额       | 年初余额       |
|--------|------------|------------|
| 股权投资差额 | 411,754.17 | 556,171.09 |

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

### 15、短期借款

#### (1) 短期借款分类：

| 项 目  | 期末余额           | 年初余额          |
|------|----------------|---------------|
| 抵押借款 | 40,000,000.00  | 26,000,000.00 |
| 信用借款 | 133,775,829.05 | 20,000,000.00 |
| 合 计  | 173,775,829.05 | 46,000,000.00 |

(2) 本公司无已到期未偿还的短期借款。

#### (3) 短期借款说明

本公司控股子公司上海现代哈森（商丘）药业有限公司以其生产厂房、辅助用房等固定资产（权利价值为 2100 万元）以及国有土地使用权证（抵押 800 万元），向商丘市城市信用社支行抵押贷款人民币 2,000 万元；以生产用专用设备（账面原值为 36,597,320.46 元，评估价值为 28,995,800.98 元）向中信银行股份有限公司抵押贷款 1,000 万元，该贷款的综合授信最高额为人民币 1,300 万元。

本公司控股子公司上海现代制药海门有限公司以其位于江苏海门临江新区扬子江路南的 260,377.00 平方米的土地使用权（权证号：海国用（2010）第 161012 号），向中国农业银行股份有限公司海门市支行抵押贷款人民币 1,000.00 万元。

### 16、应付票据

| 种 类 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 |               |               |
| 银行承兑汇票 | 39,657,975.20 | 29,914,050.53 |
| 合 计    | 39,657,975.20 | 29,914,050.53 |

下一会计期间将到期的金额 39,657,975.20 元。

## 17、应付账款

### (1) 账龄分析

| 项 目   | 期末余额           | 年初余额          |
|-------|----------------|---------------|
| 1 年以内 | 163,061,125.69 | 63,807,247.89 |
| 1-2 年 | 2,374,072.20   | 1,591,489.89  |
| 2-3 年 | 1,211,404.35   | 1,616,639.41  |
| 3 年以上 | 2,854,753.67   | 1,489,431.93  |
| 合 计   | 169,501,355.91 | 68,504,809.12 |

(2) 应付账款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。应付其他关联方款项详见本附注六、5。

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

## 18、预收款项

### (1) 账龄分析

| 项 目     | 期末余额          | 年初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内   | 20,355,718.91 | 59,194,104.73 |
| 1 至 2 年 | 2,021,051.63  | 74,515.82     |
| 合 计     | 22,376,770.54 | 59,268,620.55 |

(2) 预收账款中无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。预收其他关联方款项情况详见本附注六、5。

## 19、应付职工薪酬

| 项 目           | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 10,762,806.38 | 123,968,270.61 | 124,629,530.29 | 10,101,546.70 |
| 二、职工福利费       |               | 9,926,540.08   | 9,926,540.08   |               |
| 三、社会保险费       | 2,828,008.80  | 16,482,031.40  | 15,734,720.00  | 3,575,320.20  |
| 1、基本医疗保险费     |               | 4,838,235.57   | 4,838,235.57   |               |
| 2、补充医疗保险      |               |                |                |               |
| 3、基本养老保险费     | 2,828,008.80  | 10,243,315.40  | 9,496,004.00   | 3,575,320.20  |
| 4、年金缴费        |               |                |                |               |

|               |               |                |                |               |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 5、失业保险费       |               | 782,492.89     | 782,492.89     |               |
| 6 工伤保险费       |               | 370,150.23     | 370,150.23     |               |
| 7、生育保险费       |               | 247,837.31     | 247,837.31     |               |
| 四、住房公积金       |               | 3,356,198.20   | 3,356,198.20   |               |
| 五、辞退福利        |               | 114,938.10     | 114,938.10     |               |
| 六、工会经费和职工教育经费 | 380,747.09    | 1,920,591.13   | 1,950,450.64   | 350,887.58    |
| 七、非货币性福利      |               |                |                |               |
| 八、其他          |               |                |                |               |
| 九、其他职工薪酬      |               | 518,422.08     | 518,422.08     |               |
| 合 计           | 13,971,562.27 | 156,286,991.60 | 156,230,799.39 | 14,027,754.48 |

应付职工薪酬说明：

期末应付工资余额为计提次月职工工资和年度考核奖金。

## 20、应交税费

| 项 目     | 期末余额          | 年初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 4,910,583.65  | -2,388,337.87 |
| 营业税     | 105,498.72    | 169,158.02    |
| 企业所得税   | 11,744,395.35 | 7,732,672.47  |
| 个人所得税   | 42,997.00     | 426,439.42    |
| 城市维护建设税 | 135,079.40    | 73,574.52     |
| 房产税     | 18,190.08     | 16,090.06     |
| 教育费附加   | 375,266.32    | 41,297.37     |
| 河道维护建设费 | 257,708.55    | 5,164.68      |
| 其他      | 437,824.75    | 84,405.22     |
| 合 计     | 18,027,543.82 | 6,160,463.89  |

## 21、应付利息

| 项 目      | 期末余额       | 年初余额      |
|----------|------------|-----------|
| 短期借款应付利息 | 210,476.28 | 44,642.50 |

## 22、其他应付款

### (1) 账龄分析

| 项 目     | 期末数           | 期初数           |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内   | 24,786,518.84 | 34,340,668.25 |
| 1 至 2 年 | 7,034,659.42  | 12,246,659.38 |
| 2 至 3 年 | 11,029,951.36 | 1,939,787.18  |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 3 年以上 | 5,632,600.55  | 4,076,469.33  |
| 合 计   | 48,483,730.17 | 52,603,584.14 |

(2) 其他应付款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。应付其他关联方款项情况详见本附注六、5。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款主要系营销业务人员的风险保证金。

(4) 期末金额较大的其他应付款:

| 项目                    | 金 额          | 账龄    |
|-----------------------|--------------|-------|
| 商丘市梁园区发展投资有限公司(土地转让款) | 8,000,000.00 | 2 年以内 |
| 押金                    | 7,680,451.57 | 1-3 年 |
| 预提费用                  | 7,420,669.72 | 1 年以内 |

### 23、长期借款

(1) 长期借款分类

| 项 目  | 期末余额          | 年初余额 |
|------|---------------|------|
| 委托借款 | 30,000,000.00 |      |

(2) 金额前五名的长期借款

| 贷款单位 | 借款起始日      | 借款终止日      | 币种  | 月利率<br>(%) | 期末余额 |               | 年初余额 |      |
|------|------------|------------|-----|------------|------|---------------|------|------|
|      |            |            |     |            | 外币金额 | 本币金额          | 外币金额 | 本币金额 |
| 上海银行 | 2011-08-09 | 2013-08-08 | 人民币 | 0.55       |      | 20,000,000.00 |      |      |
| 上海银行 | 2011-11-16 | 2013-11-15 | 人民币 | 0.55       |      | 10,000,000.00 |      |      |
| 合 计  |            |            |     |            |      | 30,000,000.00 |      |      |

(3) 长期借款说明

1、本期本公司母公司上海医药工业研究院通过上海银行静安支行向本公司子公司上海现代哈森(商丘)药业有限公司贷款 3,000 万元。本公司及该公司的其他股东将持有该公司的股权质押给上海医药工业研究院。

### 24、其他非流动负债(递延收益)

| 项 目             | 期末余额         | 年初余额         |
|-----------------|--------------|--------------|
| 浦东基地产业化基金       | 3,200,000.00 | 2,300,000.00 |
| 嘉定基地产业化基金       | 1,700,000.00 | 1,200,000.00 |
| 麦角酸产业化研究        | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 屈螺酮新的合成工艺及产业化研究 | 405,468.67   | 405,468.67   |
| 积雪苷产品的二次开发      | 4,195,092.31 | 3,309,092.31 |
| 红霉素系列产品产业化研究    |              | 200,000.00   |
| 普伐他汀钠的工艺改进研究    | 968,000.00   | 308,000.00   |
| 引进消化去除疯牛病病毒的工艺  | 462,000.00   | 462,000.00   |

|  |               |               |
|--|---------------|---------------|
| 中国医药集团拨款                               | 30,000.00     |               |
| 十二五重大专项新型吸入剂—鼻用鲑降钙素粉雾剂的产业化工程           | 1,100,000.00  |               |
| 十二五重大专项克拉霉素、阿奇霉素等大环内酯类抗感染药物技术改进和关键技术研究 | 70,000.00     |               |
| 十二五重大专项齐多夫定、阿巴卡韦等抗艾滋病药物技术改进和关键技术研究     | 1,082,750.00  |               |
| 技术合作中心                                 | 800,000.00    |               |
| 奈必洛尔的研究开发                              | 720,000.00    |               |
| 阿奇霉素的新工艺研究                             | 600,000.00    |               |
| 抗高血压药奈必洛尔及其片剂的研究                       | 480,000.00    |               |
| 普拉格雷及其制剂的研究                            | 480,000.00    |               |
| 国药集团创新联盟建设拨款                           | 77,750.00     |               |
| 国家基本药物生产基地一期工程                         | 1,000,000.00  |               |
| 抗真菌新药盐酸伊曲康唑合成新工艺研究                     | 200,000.00    |               |
| 小容量注射剂2车间技改项目                          | 200,000.00    |               |
| 科技型中小企业技术创新基金项目经费拨款                    | 700,000.00    |               |
| 抗真菌药伊曲康唑及其制剂的技术改造                      | 247,121.00    |               |
| 具有过程控制的新型药物制剂及工艺技术平台                   |               | 251,742.64    |
| 与资产相关的政府补助                             | 4,919,496.64  | 8,143,513.33  |
| 合 计                                    | 28,637,678.62 | 21,579,816.95 |

## 25、股本

| 项目        | 年初余额           | 本次变动增减(+、-) |    |           |    |    | 年末余额           |
|-----------|----------------|-------------|----|-----------|----|----|----------------|
|           |                | 发行新股        | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他 | 小计 |                |
| 有限售条件股份   |                |             |    |           |    |    |                |
| 无限售条件流通股份 | 287,733,402.00 |             |    |           |    |    | 287,733,402.00 |
| 合计        | 287,733,402.00 |             |    |           |    |    | 287,733,402.00 |

## 26、资本公积

| 项 目    | 年初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 股本溢价   | 21,693,478.33 |      |      | 21,693,478.33 |
| 其他资本公积 | 10,855,678.03 |      |      | 10,855,678.03 |
| 合 计    | 32,549,156.36 |      |      | 32,549,156.36 |

## 27、盈余公积

### (1) 盈余公积变动情况

| 项 目    | 年初余额          | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 57,474,949.84 | 9,821,486.84 |      | 67,296,436.68 |
| 合 计    | 57,474,949.84 | 9,821,486.84 |      | 67,296,436.68 |

## (2) 盈余公积变动说明

盈余公积本期增加系按照净利润 10% 计提的法定盈余公积。

**28、未分配利润**

| 项目                     | 金额             | 提取或分配比例(%) |
|------------------------|----------------|------------|
| 调整前上年末未分配利润            | 345,803,891.30 |            |
| 调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-) |                |            |
| 调整后年初未分配利润             | 345,803,891.30 |            |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润     | 120,032,511.26 |            |
| 其他转入                   |                |            |
| 减: 提取法定盈余公积            | 9,821,486.84   | 10.00      |
| 提取任意盈余公积               |                |            |
| 提取一般风险准备               |                |            |
| 应付普通股股利                | 28,773,340.20  |            |
| 转作股本的普通股股利             |                |            |
| 其他                     |                |            |
| 期末未分配利润                | 427,241,575.52 |            |

根据本公司第四届九次董事会和 2010 年度股东大会决议, 本公司本年度以 2010 年 12 月 31 日总股本 287,733,402 股为基数, 已向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元(含税), 共计派发股利 28,773,340.20 元。

**29、营业收入、营业成本**

## (1) 营业收入和营业成本

| 项 目    | 本期发生额            | 上期发生额            |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 1,695,239,159.60 | 1,417,576,261.62 |
| 其他业务收入 | 7,384,115.62     | 5,387,384.29     |
| 营业收入合计 | 1,702,623,275.22 | 1,422,963,645.91 |
| 主营业务成本 | 1,169,512,637.99 | 985,266,653.50   |
| 其他业务支出 | 4,024,561.46     | 2,196,293.16     |
| 营业成本合计 | 1,173,537,199.45 | 987,462,946.66   |

## (2) 主营业务(分行业)

| 行业名称 | 本期发生额 |      | 上期发生额 |      |
|------|-------|------|-------|------|
|      | 营业收入  | 营业成本 | 营业收入  | 营业成本 |

|       |                  |                  |                  |                |
|-------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 工业    | 1,250,527,482.14 | 740,052,041.80   | 1,069,735,477.31 | 647,441,420.74 |
| 进出口贸易 | 443,314,024.87   | 437,834,921.04   | 352,846,679.89   | 348,426,531.48 |
| 服务业   | 18,074,506.38    | 8,293,778.94     | 12,326,836.55    | 6,672,783.41   |
| 内部抵消  | -16,676,853.79   | -16,668,103.79   | -17,332,732.13   | -17,274,082.13 |
| 合计    | 1,695,239,159.60 | 1,169,512,637.99 | 1,417,576,261.62 | 985,266,653.50 |

## (3) 主营业务（分产品）

| 产品名称  | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                |
|-------|------------------|------------------|------------------|----------------|
|       | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本           |
| 原料药   | 512,177,659.16   | 437,730,249.59   | 523,255,080.51   | 411,423,588.34 |
| 制剂    | 738,349,822.98   | 302,321,792.21   | 546,480,396.80   | 236,017,832.40 |
| 贸易    | 443,314,024.87   | 437,834,921.04   | 352,846,679.89   | 348,426,531.48 |
| 信息服务费 | 18,074,506.38    | 8,293,778.94     | 12,326,836.55    | 6,672,783.41   |
| 内部抵消  | -16,676,853.79   | -16,668,103.79   | -17,332,732.13   | -17,274,082.13 |
| 合 计   | 1,695,239,159.60 | 1,169,512,637.99 | 1,417,576,261.62 | 985,266,653.50 |

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

| 序号   | 营业收入           | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|----------------|-----------------|
| 客户 1 | 336,346,476.91 | 19.75           |
| 客户 2 | 63,402,336.19  | 3.72            |
| 客户 3 | 28,266,904.00  | 1.66            |
| 客户 4 | 28,237,062.85  | 1.66            |
| 客户 5 | 27,698,761.13  | 1.63            |
| 合 计  | 483,951,541.08 | 28.42           |

## 30、营业税金及附加

| 项 目     | 本期发生额        | 上期发生额        | 计缴标准          |
|---------|--------------|--------------|---------------|
| 营业税     | 963,894.63   | 720,439.08   | 应税收入的 5%      |
| 城建税     | 1,883,219.50 | 1,365,224.56 | 流转税的 1%、5%、7% |
| 教育费附加   | 3,383,654.65 | 1,553,733.39 | 流转税的 5%       |
| 文化事业建设费 | 25,881.67    | 32,515.42    | 广告收入          |
| 房产税     | 121,688.54   |              | 房屋租赁收入的 12%   |
| 其他      | 12,879.66    | 10,188.23    |               |
| 合 计     | 6,391,218.65 | 3,682,100.68 |               |

## 31、销售费用

| 费用名称 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|-------|
|------|-------|-------|

|         |                |                |
|---------|----------------|----------------|
|         |                |                |
| 职工薪酬    | 26,551,575.58  | 25,353,360.86  |
| 折旧费     | 1,026,615.21   | 1,047,542.46   |
| 业务费     | 58,071,425.08  | 36,647,809.72  |
| 运输费     | 17,150,569.83  | 14,780,052.69  |
| 展览费     | 1,757,463.95   | 1,539,903.46   |
| 广告宣传费   | 2,170,906.85   | 7,112,050.66   |
| 差旅费     | 81,384,501.45  | 59,480,487.58  |
| 市场开发费   | 44,969,969.03  | 15,363,102.71  |
| 进出口商品佣金 | 2,312,641.52   | 1,414,005.18   |
| 其他      | 487,898.45     | 952,726.35     |
| 合 计     | 235,883,566.95 | 163,691,041.67 |

**32、管理费用**

| 费用名称    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬    | 49,105,798.75  | 52,579,539.70  |
| 董事会费    | 286,600.00     | 292,800.00     |
| 办公费     | 2,320,802.04   | 2,899,013.32   |
| 差旅费     | 1,295,910.66   | 1,418,829.73   |
| 折旧费     | 5,539,590.34   | 5,483,743.11   |
| 低值易耗品摊销 | 552,321.58     | 145,641.10     |
| 无形资产摊销  | 1,907,945.75   | 1,815,616.94   |
| 业务招待费   | 2,188,609.31   | 1,910,538.35   |
| 修理费     | 2,359,113.51   | 2,769,551.81   |
| 会议费     | 548,202.90     | 642,220.78     |
| 水电气费    | 1,423,302.93   | 1,906,658.88   |
| 租赁费     | 9,741.97       | 596,642.00     |
| 劳动保护费   | 2,924,500.38   | 258,238.86     |
| 税金      | 3,514,172.93   | 2,028,994.82   |
| 中介机构费   | 3,006,972.03   | 740,060.40     |
| 交通费     | 656,899.14     | 552,213.15     |
| 研究开发费   | 36,687,937.83  | 41,910,013.15  |
| 财产保险费   | 548,619.18     | 601,512.37     |
| 存货盘亏与盘盈 | 7,286.31       | 64,751.63      |
| 其他      | 1,284,682.66   | 2,099,632.90   |
| 合计      | 116,169,010.20 | 120,716,213.00 |

**33、财务费用**

| 费用项目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| ①利息支出  | 8,669,840.55 | 2,549,035.31 |
| 减：利息收入 | 2,702,017.04 | 1,585,391.83 |
| ②汇兑损失  | 1,883,115.41 | 1,406,092.46 |
| 减：汇兑收益 | 680,536.78   |              |



|          |              |              |
|----------|--------------|--------------|
| ③手续费     | 955,330.06   | 568,340.54   |
| 其他       | 1,208,690.46 | 3,251,197.64 |
| 收取的资金占用费 |              |              |
| 合计       | 9,334,422.66 | 6,189,274.12 |

### 34、投资收益

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

### 35、资产减值损失

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 一、坏账损失   | 7,138,907.32 | 1,373,169.26 |
| 二、存货跌价损失 | 283,730.76   | 187,813.88   |
| 合计       | 7,422,638.08 | 1,560,983.14 |

### 36、营业外收入

#### (1) 分类

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 278,998.69    | 1,501,585.22  | 278,998.69    |
| 其中：固定资产处置利得 | 278,998.69    | 1,501,585.22  | 278,998.69    |
| 无形资产处置利得    |               |               |               |
| 政府补助        | 15,116,750.33 | 13,191,046.62 | 15,116,750.33 |
| 其他          | 1,057,656.97  | 720,723.38    | 1,057,656.97  |
| 合计          | 16,453,405.99 | 15,413,355.22 | 16,453,405.99 |

#### (2) 政府补助明细分类

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         | 说明                 |
|----------|---------------|---------------|--------------------|
| 财政专项扶持基金 | 14,809,521.33 | 2,325,227.59  | 均系政府无偿提供使用，无其他附加条件 |
| 科技专项拨款   | 180,000.00    | 10,512,403.03 |                    |
| 其他       | 127,229.00    | 353,416.00    |                    |
| 合计       | 15,116,750.33 | 13,191,046.62 |                    |

#### (3) 本期政府补助明细

| 项目               | 本期发生额      | 说明                 |
|------------------|------------|--------------------|
| 产业扶持资金           | 260,000.00 | 均系政府无偿提供使用，无其他附加条件 |
| 上海市科技型中小企业技术创新资金 | 80,000.00  |                    |

|                         |               |  |
|-------------------------|---------------|--|
| 天然提取辅助生殖药物产业化           | 1,760,000.00  |  |
| 国内外专利申请补贴               | 1,136,000.00  |  |
| 高新技术成果转化项目增值税及企业所得税政策资金 | 2,266,000.00  |  |
| 中小企业国际市场开拓资金            | 77,229.00     |  |
| 辅助生殖类药物产业化项目科技成果奖       | 50,000.00     |  |
| 普伐他汀钠工艺改进研究             | 120,000.00    |  |
| 引进消化去除疯牛病毒病毒的工艺         | 60,000.00     |  |
| 财政共享设备补贴                | 71,905.00     |  |
| 具有过程控制的新型药物制剂及工艺技术平台    | 5,811,759.33  |  |
| 上海市浦东新区财政局科技发展基金补贴      | 200,000.00    |  |
| 红霉素系列产品产业化研究            | 200,000.00    |  |
| 上海浦东新区高东镇财政所财政扶持资金      | 1,056,700.00  |  |
| 商丘市地方财政补助               | 1,590,000.00  |  |
| 商丘市工业经济发展奖励资金           | 30,000.00     |  |
| 商丘市企业技术中心奖励资金           | 100,000.00    |  |
| 河南省技术创新奖金               | 200,000.00    |  |
| 其他                      | 47,157.00     |  |
| 合 计                     | 15,116,750.33 |  |

### 37、营业外支出

| 项 目         | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|------------|------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 301,973.69 | 501,093.94 | 301,973.69        |
| 其中：固定资产处置损失 | 301,973.69 | 501,093.94 | 301,973.69        |
| 对外捐赠支出      | 166,914.53 | 20,000.00  | 166,914.53        |
| 其他          | 137,728.38 | 350,592.28 | 137,728.38        |
| 合 计         | 606,616.60 | 871,686.22 | 606,616.60        |

### 38、所得税费用

| 项 目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 23,345,462.75 | 24,333,785.66 |
| 递延所得税调整 | -675,536.40   | -3,395,895.90 |
| 合 计     | 22,669,926.35 | 20,937,889.76 |

### 39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项 目                  |    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------------|----|----------------|----------------|
| 报告期归属于公司普通股股东的净利润    | P1 | 120,032,511.25 | 108,111,439.29 |
| 报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益 | F  | 10,221,311.43  | 9,550,107.58   |

|                                   |                                |                |                |
|-----------------------------------|--------------------------------|----------------|----------------|
| 报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润        | $P2=P1-F$                      | 109,811,199.82 | 98,561,331.71  |
| 稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响            | P3                             |                |                |
| 稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响   | P4                             |                |                |
| 年初股份总数                            | S0                             | 287,733,402.00 | 287,733,402.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数          | S1                             |                |                |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数                | Si                             |                |                |
| 增加股份下一月份起至报告期期末的月份数               | Mi                             |                |                |
| 报告期因回购等减少股份数                      | Sj                             |                |                |
| 减少股份下一月份起至报告期期末的月份数               | Mj                             |                |                |
| 报告期缩股数                            | Sk                             |                |                |
| 报告期月份数                            | M0                             | 12             | 12             |
| 发行在外的普通股加权平均数                     | $S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$ | 287,733,402.00 | 287,733,402.00 |
| 加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数 | X1                             |                |                |
| 计算稀释每股收益的普通股加权平均数                 | $X2=S+X1$                      | 287,733,402.00 | 287,733,402.00 |
| 其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数             |                                |                |                |
| 认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数             |                                |                |                |
| 回购承诺履行而增加的普通股加权数                  |                                |                |                |
| 归属于公司普通股股东的基本每股收益                 | $Y1=P1/S$                      | 0.4172         | 0.3757         |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益        | $Y2=P2/S$                      | 0.3816         | 0.3425         |
| 归属于公司普通股股东的稀释每股收益                 | $Y3=(P1+P3)/X2$                | 0.4172         | 0.3757         |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益        | $Y4=(P2+P4)/X2$                | 0.3816         | 0.3425         |

#### 40、现金流量表项目注释

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

2011 年度收到的其他与经营活动有关的现金金额 29,696,880.15 元，其中大额明细如下：

| 项 目  | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 25,214,363.11 | 28,752,535.09 |
| 利息收入 | 2,702,017.04  | 1,585,391.83  |
| 合 计  | 27,916,380.15 | 30,337,926.92 |

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

2011 年度支付的其他与经营活动有关的现金金额为 250,256,452.79 元，其中大额明细如下：

| 项 目   | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 销售服务费 | 183,994,471.79 | 83,813,240.57  |
| 办公费   | 26,650,969.72  | 26,066,144.15  |
| 运输费用  | 17,754,626.06  | 14,528,711.90  |
| 研发费用  | 16,000,632.25  | 32,800,879.80  |
| 广告费   | 3,933,130.80   | 8,651,954.12   |
| 水电气   | 1,420,544.49   | 1,906,658.88   |
| 合 计   | 249,754,375.11 | 160,473,334.40 |

#### 41、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本期金额            | 上期金额           |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>       |                 |                |
| 净利润                              | 146,917,665.35  | 133,120,448.96 |
| 加: 资产减值准备                        | 7,422,638.08    | 1,560,983.14   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 36,133,446.79   | 27,650,830.83  |
| 无形资产摊销                           | 4,126,362.68    | 3,597,637.93   |
| 长期待摊费用摊销                         |                 |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) | -241,673.47     | -1,454,980.58  |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)              | 264,648.47      | 454,489.30     |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)              |                 |                |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                  | 8,043,745.67    | 2,652,911.02   |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                  | 144,416.92      | 144,416.92     |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)             | -675,536.40     | -3,395,895.90  |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)             |                 |                |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                 | -35,050,370.60  | -70,453,095.06 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)            | -133,694,911.34 | -42,384,750.13 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)            | 102,732,648.14  | 63,612,990.41  |
| 其他                               |                 |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 136,123,080.29  | 115,105,986.84 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>     |                 |                |
| 债务转为资本                           |                 |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                 |                |
| 融资租入固定资产                         |                 |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>         |                 |                |

|              |                |                |
|--------------|----------------|----------------|
| 现金的期末余额      | 275,581,948.76 | 155,041,136.33 |
| 减：现金的期初余额    | 155,041,136.33 | 195,089,763.41 |
| 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 | 120,540,812.43 | -40,048,627.08 |

## (2) 现金和现金等价物的构成

| 项目                          | 期末数            | 期初数            |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                        | 275,581,948.76 | 155,041,136.33 |
| 其中：库存现金                     | 221,177.28     | 530,443.61     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 247,270,701.58 | 144,422,842.10 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 28,090,069.90  | 10,087,850.62  |
| 二、现金等价物                     |                |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 275,581,948.76 | 155,041,136.33 |
| 四、：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                | 8,207,310.32   |

本公司其他货币资金期初数中有 1,829.52 万元的银行承兑汇票保证金，其中保证期限超过 3 个月的金额为 820.73 万元。

## 六、关联方及关联交易

## 1、本公司的母公司情况

| 母公司名称     | 关联关系   | 企业类型   | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质  |
|-----------|--------|--------|-----|-------|---|
| 中国医药集团总公司 | 间接控股股东 | 全民所有制  | 北京市 | 余鲁林   | 医药企业受托管理、资产重组；医药实业投资项目的咨询服务；举办医疗器械展销；中药材、中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品的批发。 |
| 上海医药工业研究院 | 母公司    | 国有企业法人 | 上海市 | 王浩    | 自然科学研究与试验发展   |

接上表

| 母公司名称     | 注册资本(万元)   | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) | 本企业最终控制方       | 组织机构代码     |
|-----------|------------|-----------------|------------------|----------------|------------|
| 中国医药集团总公司 | 153,920.00 | 41.62           | 41.62            | 国务院国有资产监督管理委员会 | 10000588-8 |
| 上海医药工业研究院 | 53,692.00  | 41.62           | 41.62            | 中国医药集团总公司      | 42500256-2 |

本公司的母公司上海医药工业研究院（以下简称“上海医工院”），根据国务院国有资产监督管理委员会

会国资（以下简称“国资委”）改革[2010]252 号的通知，整体并入中国医药集团总公司（以下简称“国药集团”）成为其全资子公司，不再作为国资委直接监管企业，由国药集团依法对上海医工院履行出资人职责享有出资人权利。并于2010年12月15日完成工商变更手续，故本期中国医药集团总公司及其所控制的子公司成为本公司的关联方。

## 2、本企业的子公司情况

| 子公司全称            | 子公司类型 | 企业类型         | 注册地  | 法定代表人 | 业务性质                     |
|------------------|-------|--------------|------|-------|--------------------------|
| 上海天伟生物制药有限公司     | 控股子公司 | 其他有限责任公司     | 上海闵行 | 季晓铭   | 生物医药生产销售                 |
| 上海现代哈森（商丘）药业有限公司 | 控股子公司 | 其他有限责任公司     | 河南商丘 | 杨志群   | 医药生产、销售                  |
| 上海医工院医药有限公司      | 全资子公司 | 一人有限公司（法人独资） | 上海嘉定 | 魏宝康   | 医药制造                     |
| 上海数图健康医药科技有限公司   | 控股子公司 | 其他有限责任公司     | 上海嘉定 | 周斌    | 信息技术服务                   |
| 上海浦力膜制剂辅料有限公司    | 控股子公司 | 其他有限责任公司     | 上海金山 | 龚忠    | 制剂辅料销售                   |
| 上海现代制药海门有限公司     | 全资子公司 | 一人有限公司（法人独资） | 海门市  | 魏宝康   | 医药中间体的生产销售，制药业的技术研发、技术转让 |

接上表

| 子公司名称            | 注册资本（万元）  | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码     |
|------------------|-----------|---------|----------|------------|
| 上海天伟生物制药有限公司     | 2,500.00  | 55.00   | 55.00    | 70327459-3 |
| 上海现代哈森（商丘）药业有限公司 | 1,500.00  | 51.00   | 51.00    | 71673561-9 |
| 上海医工院医药有限公司      | 2,000.00  | 100.00  | 100.00   | 13283679-0 |
| 上海数图健康医药科技有限公司   | 100.00    | 90.00   | 90.00    | 77023749-3 |
| 上海浦力膜制剂辅料有限公司    | 430.00    | 63.77   | 63.77    | 13218763-9 |
| 上海现代制药海门有限公司     | 10,000.00 | 100.00  | 100.00   | 55116257-5 |

## 3、本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称            | 其他关联方与本公司关系 |
|--------------------|-------------|
| 上海现代药物制剂工程研究中心有限公司 | 受同一母公司控制    |
| 上海医工院医药研究有限公司      | 受同一母公司控制    |
| 国药集团国瑞药业有限公司       | 集团兄弟公司      |
| 国药集团化学试剂有限公司       | 集团兄弟公司      |
| 国药集团新疆新特克拉玛依药业有限公司 | 集团兄弟公司      |
| 国药集团新疆新特药业有限公司     | 集团兄弟公司      |
| 国药控股股份有限公司及其附属公司   | 集团兄弟公司      |
| 国药乐仁堂医药有限公司药品分公司   | 集团兄弟公司      |

|                     |        |
|---------------------|--------|
| 国药集团药业股份有限公司        | 集团兄弟公司 |
| 国药励展展览有限责任公司        | 集团兄弟公司 |
| 江苏大德生药房连锁有限公司       | 集团兄弟公司 |
| 深圳一致药业股份有限公司        | 集团兄弟公司 |
| 深圳致君制药有限公司          | 集团兄弟公司 |
| 克拉玛依新特药业有限责任公司      | 集团兄弟公司 |
| 新疆新特药民族药业有限责任公司     | 集团兄弟公司 |
| 中国医药对外贸易公司          | 集团兄弟公司 |
| 中国医药集团总公司四川抗菌素工业研究所 | 集团兄弟公司 |

#### 4、关联交易情况

##### (1) 出售商品/提供劳务情况表

| 关联方                 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期金额          |                |
|---------------------|--------|---------------|---------------|----------------|
|                     |        |               | 金额            | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 国药集团国瑞药业有限公司        | 销售     | 市场价           | 2,096,581.20  | 0.1231         |
| 深圳致君制药有限公司          | 销售     | 市场价           | 2,282.05      | 0.0001         |
| 中国医药对外贸易公司          | 销售     | 市场价           | 1,045,299.15  | 0.0614         |
| 中国医药集团总公司四川抗菌素工业研究所 | 销售     | 市场价           | 55,555.56     | 0.0033         |
| 国药集团新疆新特克拉玛依药业有限公司  | 销售     | 市场价           | 41,538.48     | 0.0024         |
| 国药集团新疆新特药业有限公司      | 销售     | 市场价           | 695,579.30    | 0.0409         |
| 江苏大德生药房连锁有限公司       | 销售     | 市场价           | 169,758.26    | 0.0100         |
| 深圳一致药业股份有限公司        | 销售     | 市场价           | 157,435.92    | 0.0092         |
| 国药乐仁堂医药有限公司药品分公司    | 销售     | 市场价           | 82,393.16     | 0.0048         |
| 上海医药工业研究院           | 销售     | 市场价           | 3,635.04      | 0.0002         |
| 上海现代药物制剂工程研究中心有限公司  | 销售     | 市场价           | 14,059.86     | 0.0008         |
| 国药控股股份有限公司及其附属公司    | 销售     | 市场价           | 56,577,200.85 | 3.3229         |
| 合 计                 |        |               | 60,941,441.91 | 3.5791         |

接上表

| 关联方            | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 上期金额       |                |
|----------------|--------|---------------|------------|----------------|
|                |        |               | 金额         | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 江苏大德生药房连锁有限公司  | 销售     | 市场价           | 85,811.97  | 0.0061         |
| 深圳一致药业股份有限公司   | 销售     | 市场价           | 80,340.12  | 0.0057         |
| 国药集团新疆新特药业有限公司 | 销售     | 市场价           | 476,726.45 | 0.0336         |

|                  |    |     |               |        |
|------------------|----|-----|---------------|--------|
| 克拉玛依新特药业有限责任公司   | 销售 | 市场价 | 8,307.69      | 0.0006 |
| 中国医药对外贸易公司       | 销售 | 市场价 | 141,025.64    | 0.0099 |
| 国药集团国瑞药业有限公司     | 销售 | 市场价 | 1,196,581.20  | 0.0844 |
| 国药控股股份有限公司及其附属公司 | 销售 | 市场价 | 8,641,191.36  | 0.6097 |
| 合 计              |    |     | 10,629,984.43 | 0.7500 |

## (2) 采购商品/接受劳务情况表

| 关联方                | 关联交易内容   | 关联交易定价方式<br>及决策程序 | 本期金额         |                    |
|--------------------|----------|-------------------|--------------|--------------------|
|                    |          |                   | 金额           | 占同类交易金额的<br>比例 (%) |
| 上海医药工业研究院          | 技术转让和检测费 | 市场价               | 2,062,200.00 | 34.27              |
| 上海现代药物制剂工程研究中心有限公司 | 技术转让和检测费 | 市场价               | 3,506,100.00 | 58.26              |
| 国药集团化学试剂有限公司       | 采购材料     | 市场价               | 1,308,065.47 | 0.12               |
| 国药励展展览有限责任公司       | 展览费      | 市场价               | 45,000.00    | 2.56               |
| 合 计                |          |                   | 6,921,365.47 | /                  |

接上表

| 关联方                 | 关联交易内容   | 关联交易定价方式及<br>决策程序     | 上期金额          |                    |
|---------------------|----------|-----------------------|---------------|--------------------|
|                     |          |                       | 金额            | 占同类交易金额的<br>比例 (%) |
| 上海医药工业研究院           | 技术转让和检测费 | 以市场价格为基础协议定价，经董事会审议通过 | 3,584,360.00  | 34.35              |
| 上海现代药物制剂工程研究中心有限公司  | 购买固定资产   | 以市场价格为基础协议定价，经董事会审议通过 | 200,000.00    | 0.19               |
| 上海现代药物制剂工程研究中心有限公司  | 技术转让和检测费 | 以市场价格为基础协议定价，经董事会审议通过 | 6,649,000.00  | 63.73              |
| 中国医药集团总公司四川抗菌素工业研究所 | 技术转让     | 市场价                   | 200,000.00    | 1.92               |
| 国药集团化学试剂有限公司        | 采购材料     | 市场价                   | 431,859.87    | 0.08               |
| 国药励展展览有限责任公司        | 展览费      | 市场价                   | 106,280.00    | 6.90               |
| 合 计                 |          |                       | 11,171,499.87 | /                  |

## 5、关联方应收应付款项

## (1) 关联方款项

| 项目名称 | 关联方                | 期末余额     |        | 年初余额      |        |
|------|--------------------|----------|--------|-----------|--------|
|      |                    | 账面余额     | 坏账准备   | 账面余额      | 坏账准备   |
| 应收账款 | 国药集团新疆新特克拉玛依药业有限公司 | 8,667.00 | 433.35 |           |        |
| 应收账款 | 国药集团新疆新特药业有限公司     |          |        | 10,597.00 | 529.85 |



|       |                    |               |            |              |            |
|-------|--------------------|---------------|------------|--------------|------------|
| 应收账款  | 克拉玛依新特药业有限责任公司     |               |            | 4,329.00     | 216.45     |
| 应收账款  | 国药集团国瑞药业有限公司       |               |            | 280,000.00   | 14,000.00  |
| 应收账款  | 国药集团药业股份有限公司       |               |            | 16,702.00    | 835.10     |
| 应收账款  | 中国医药对外贸易公司         |               |            | 2,472.00     | 123.60     |
| 应收账款  | 国药控股股份有限公司及其附属公司   | 11,559,638.80 | 577,981.94 | 2,603,322.20 | 130,166.11 |
| 应收账款  | 江苏大德生药房连锁有限公司      | 72,108.90     | 3,605.45   | 45,312.80    | 2,265.64   |
| 应收账款  | 深圳一致药业股份有限公司       | 61,400.00     | 3,070.00   | 38,240.00    | 1,912.00   |
| 应收账款  | 上海现代药物制剂工程研究中心有限公司 | 550.00        | 27.50      |              |            |
| 预收账款  | 国药集团新疆新特药业有限公司     | 17,268.40     |            |              |            |
| 预收账款  | 国药控股股份有限公司及其附属公司   | 45,194.71     |            | 16,939.23    |            |
| 预收账款  | 国药乐仁堂医药有限公司药品分公司   | 6,300.00      |            |              |            |
| 预付账款  | 上海医药工业研究院          | 1,512,800.00  |            |              |            |
| 预付账款  | 国药励展展览有限责任公司       | 150,600.00    |            | 38,500.00    |            |
| 应付账款  | 国药集团化学试剂有限公司       |               |            | 3,980.00     |            |
| 应付账款  | 国药集团新疆新特药业有限公司     |               |            | 50,539.20    |            |
| 应付账款  | 国药控股股份有限公司及其附属公司   | 14.59         |            | 9,852.00     |            |
| 其他应付款 | 上海医工院医药研究有限公司      | 3,000,000.00  |            | 3,000,000.00 |            |

## 七、或有事项

### 1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

本公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于继续为上海医工院医药有限公司提供担保的议案》，同意继续为上海医工院医药有限公司（本公司全资子公司）1.5 亿元授信额度提供连带责任担保，担保期限一年，担保方式为本公司与上海医工院医药有限公司共同承担连带保证责任，报告期末担保金额为 2,258.59 万美元，折合人民币 14,231.14 万元。

## 八、承诺事项

截止本财务报表签发日，本公司未发生需要披露的承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况说明：根据本公司第四届董事会第十六次会议决议，公司本年度以 2011 年 12 月 31 日总股本 287,733,402 股为基数，向全体股东每十股派发现金股利 1.00 元（含税），共计派发股利 28,773,340.20 元。此议案尚待股东大会审议。

## 十、其他重要事项

截止本财务报表签发日，本公司未发生需要披露而未披露的其他重要事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

| 种类             | 期末余额           |           |               |                   |
|----------------|----------------|-----------|---------------|-------------------|
|                | 账面余额           |           | 坏账准备          |                   |
|                | 金额             | 占余额比例 (%) | 金额            | 坏账准备占应收账款余额比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 |                |           |               |                   |
| (1) 账龄分析组合     | 114,881,847.70 | 96.16     | 10,577,951.04 | 9.21              |
| (2) 内部关联方组合    | 4,590,229.75   | 3.84      |               |                   |
| 组合小计           | 119,472,077.45 | 100.00    | 10,577,951.04 | 8.85              |
| 合计             | 119,472,077.45 | 100.00    | 10,577,951.04 | 8.85              |

接上表

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

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄      | 期末余额           |        |               | 年初余额          |        |              |
|---------|----------------|--------|---------------|---------------|--------|--------------|
|         | 账面余额           |        | 坏账准备          | 账面金额          |        | 坏账准备         |
|         | 金额             | 比例 (%) |               | 金额            | 比例 (%) |              |
| 1 年以内   | 108,419,053.53 | 94.30  | 5,483,509.72  | 70,165,918.10 | 91.76  | 3,508,367.02 |
| 1 至 2 年 | 1,166,267.03   | 1.02   | 116,626.70    | 573,283.47    | 0.75   | 57,328.35    |
| 2-3 年   | 121,201.20     | 0.11   | 24,240.24     | 986,900.27    | 1.29   | 197,380.05   |
| 3-5 年   | 443,503.13     | 0.39   | 221,751.57    | 355,231.43    | 0.46   | 177,615.72   |
| 5 年以上   | 4,731,822.81   | 4.18   | 4,731,822.81  | 4,385,272.79  | 5.74   | 4,385,272.79 |
| 合计      | 114,881,847.70 | 100.00 | 10,577,951.04 | 76,466,606.06 | 100.00 | 8,325,963.93 |

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

(4) 本报告期内无实际核销的应收账款情况。

(5) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

| 序号 | 债务人名称       | 与本公司关系 | 金额            | 年限    | 占应收账款总额的比例(%) |
|----|-------------|--------|---------------|-------|---------------|
| 1  | 客户 1        | 非关联方   | 8,657,947.18  | 1 年以内 | 7.25          |
| 2  | 客户 2        | 非关联方   | 7,910,414.25  | 1 年以内 | 6.62          |
| 3  | 客户 3        | 非关联方   | 6,634,391.06  | 1 年以内 | 5.55          |
| 4  | 客户 4        | 非关联方   | 6,441,875.00  | 1 年以内 | 5.39          |
| 5  | 上海医工院医药有限公司 | 全资子公司  | 4,327,269.75  | 1 年以内 | 3.62          |
| 合计 |             |        | 33,971,897.24 |       | 28.43         |

(7) 应收关联方账款情况

| 单位名称               | 与本公司关系 | 金额            | 占应收账款总额的比例(%) |
|--------------------|--------|---------------|---------------|
| 上海现代哈森(商丘)药业有限公司   | 控股子公司  | 262,960.00    | 0.22          |
| 上海医工院医药有限公司        | 全资子公司  | 4,327,269.75  | 3.62          |
| 国药集团新疆新特克拉玛依药业有限公司 | 集团兄弟公司 | 8,667.00      | 0.007         |
| 国药控股股份有限公司及其附属公司   | 集团兄弟公司 | 10,301,524.91 | 8.62          |
| 江苏大德生药房连锁有限公司      | 集团兄弟公司 | 72,108.90     | 0.06          |
| 深圳一致药业股份有限公司       | 集团兄弟公司 | 61,400.00     | 0.05          |
| 合计                 |        | 15,033,930.56 | 12.577        |

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款分类

| 种类             | 期末余额          |          |              |                   |
|----------------|---------------|----------|--------------|-------------------|
|                | 账面余额          |          | 坏账准备         |                   |
|                | 金额            | 占余额比例(%) | 金额           | 坏账准备占其他应收款余额比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 |               |          |              |                   |
| (1) 账龄分析组合     | 3,161,797.97  | 27.49    | 1,062,654.35 | 9.24              |
| (2) 内部关联方组合    | 8,341,334.28  | 72.51    |              |                   |
| 组合小计           | 11,503,132.25 | 100.00   | 1,062,654.35 | 9.24              |
| 合计             | 11,503,132.25 | 100.00   | 1,062,654.35 | 9.24              |

接上表

| 种类 | 年初余额 |      |
|----|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 |

|                | 金额            | 占余额比例<br>(%) | 金额         | 坏账准备占其他应收款<br>余额比例(%) |
|----------------|---------------|--------------|------------|-----------------------|
| 按组合计提坏账准备的应收账款 |               |              |            |                       |
| (1) 账龄分析组合     | 3,972,625.05  | 20.57        | 879,556.78 | 4.55                  |
| (2) 内部关联方组合    | 15,341,334.28 | 79.43        |            |                       |
| 组合小计           | 19,313,959.33 | 100.00       | 879,556.78 | 4.55                  |
| 合计             | 19,313,959.33 |              | 879,556.78 | 4.55                  |

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

| 账龄      | 期末余额         |        |              | 年初余额         |        |            |
|---------|--------------|--------|--------------|--------------|--------|------------|
|         | 账面余额         |        | 坏账准备         | 账面金额         |        | 坏账准备       |
|         | 金额           | 比例 (%) |              | 金额           | 比例 (%) |            |
| 1 年以内   | 1,424,385.52 | 45.05  | 66,784.86    | 2,124,897.45 | 53.49  | 106,244.87 |
| 1 至 2 年 | 487,003.37   | 15.40  | 48,700.34    | 723,061.91   | 18.20  | 72,306.19  |
| 2-3 年   | 182,743.39   | 5.78   | 36,548.68    | 371,090.43   | 9.34   | 74,218.09  |
| 3-5 年   | 314,090.43   | 9.93   | 157,045.21   | 253,575.26   | 6.38   | 126,787.63 |
| 5 年以上   | 753,575.26   | 23.84  | 753,575.26   | 500,000.00   | 12.59  | 500,000.00 |
| 合计      | 3,161,797.97 | 100.00 | 1,062,654.35 | 3,972,625.05 | 100.00 | 879,556.78 |

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

(4) 本报告期内无实际核销的其他应收款情况。

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

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

| 序号 | 债务人名称        | 与本公司关系 | 金额            | 年限    | 占其他应收款总额的<br>比例(%) |
|----|--------------|--------|---------------|-------|--------------------|
| 1  | 上海现代制药海门有限公司 | 全资子公司  | 8,320,000.00  | 1 年以内 | 72.33              |
| 2  | 职工备用金        | 非关联方   | 2,176,041.70  | 1-5 年 | 18.92              |
| 3  | 客户 1         | 非关联方   | 100,000.00    | 3-4 年 | 0.87               |
| 4  | 现代制药嘉定基地食堂   | 非关联方   | 72,731.49     | 1-2 年 | 0.63               |
| 5  | 客户 2         | 非关联方   | 62,700.00     | 5 年以上 | 0.54               |
|    | 合计           |        | 10,731,473.19 |       | 93.29              |

(7) 应收关联方账款情况

| 单位名称         | 与本公司关系 | 金额           | 占其他应收款总额的<br>比例(%) |
|--------------|--------|--------------|--------------------|
| 上海现代制药海门有限公司 | 全资子公司  | 8,320,000.00 | 72.33              |

### 3、长期股权投资

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初数 | 增减变动 | 期末数 |
|-------|------|------|-----|------|-----|
|-------|------|------|-----|------|-----|

|                  |     |                |                |               |                |
|------------------|-----|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 对子公司投资：          |     |                |                |               |                |
| 上海天伟生物制药有限公司     | 成本法 | 13,463,210.59  | 13,463,210.59  |               | 13,463,210.59  |
| 上海现代哈森（商丘）药业有限公司 | 成本法 | 13,192,680.41  | 13,192,680.41  |               | 13,192,680.41  |
| 上海医工院医药有限公司      | 成本法 | 52,457,552.00  | 42,035,633.75  |               | 42,035,633.75  |
| 上海数图健康医药科技有限公司   | 成本法 | 3,276,855.93   | 3,276,855.93   |               | 3,276,855.93   |
| 上海浦力膜制剂辅料有限公司    | 成本法 | 8,269,303.77   | 8,269,303.77   |               | 8,269,303.77   |
| 上海现代制药海门有限公司     | 成本法 | 100,000,000.00 | 50,000,000.00  | 50,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 合 计              |     | 190,659,602.70 | 130,237,684.45 | 50,000,000.00 | 180,237,684.45 |

接上表

| 被投资单位            | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 现金红利         |
|------------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------------|
| 上海天伟生物制药有限公司     | 55.00         | 55.00          |                        |      |          | 9,900,000.00 |
| 上海现代哈森（商丘）药业有限公司 | 51.00         | 51.00          |                        |      |          |              |
| 上海医工院医药有限公司      | 100.00        | 100.00         |                        |      |          |              |
| 上海数图健康医药科技有限公司   | 90.00         | 90.00          |                        |      |          |              |
| 上海浦力膜制剂辅料有限公司    | 63.77         | 63.77          |                        |      |          |              |
| 上海现代制药海门有限公司     | 100.00        | 100.00         |                        |      |          |              |
| 合 计              |               |                |                        |      |          | 9,900,000.00 |

#### 4、营业收入、营业成本

##### (1) 营业收入和营业成本

| 项 目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 主营业务收入  | 728,961,581.81 | 628,716,819.56 |
| 其他业务收入  | 1,253,667.43   | 1,761,906.74   |
| 营业收入合计： | 730,215,249.24 | 630,478,726.30 |
| 主营业务成本  | 388,801,883.43 | 360,188,574.23 |
| 其他业务成本  | 424,787.51     | 1,236,823.02   |
| 营业成本合计： | 389,226,670.94 | 361,425,397.25 |

##### (2) 主营业务（分产品）

| 产品名称 | 本期发生额 |      | 上期发生额 |      |
|------|-------|------|-------|------|
|      | 营业收入  | 营业成本 | 营业收入  | 营业成本 |

|     |                |                |                |                |
|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 原料药 | 265,010,128.29 | 264,095,894.09 | 305,008,508.72 | 268,519,450.23 |
| 制剂  | 463,951,453.52 | 124,705,989.34 | 323,708,310.84 | 91,669,124.00  |
| 合 计 | 728,961,581.81 | 388,801,883.43 | 628,716,819.56 | 360,188,574.23 |

## (3) 公司前五名客户的营业收入情况

| 序号   | 营业收入          | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|---------------|-----------------|
| 客户 1 | 27,698,761.13 | 3.79            |
| 客户 2 | 16,425,666.67 | 2.25            |
| 客户 3 | 15,471,745.30 | 2.12            |
| 客户 4 | 12,804,389.21 | 1.75            |
| 客户 5 | 11,551,673.72 | 1.58            |
| 合 计  | 83,952,236.03 | 11.49           |

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细情况

| 项 目              | 本期发生额        | 上期发生额         |
|------------------|--------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益   | 9,900,000.00 | 20,763,731.28 |
| 权益法核算的长期股权投资收益   |              |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 |              |               |
| 合 计              | 9,900,000.00 | 20,763,731.28 |

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位        | 本期发生额        | 上期发生额         | 本期比上期增减变动的原<br>因 |
|--------------|--------------|---------------|------------------|
| 上海天伟生物制药有限公司 | 9,900,000.00 | 11,000,000.00 |                  |
| 上海医工院医药有限公司  |              | 9,763,731.28  |                  |
| 合 计          | 9,900,000.00 | 20,763,731.28 |                  |

## 6、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                       | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------------------|---------------|---------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b> |               |               |
| 净利润                        | 98,214,868.41 | 91,089,007.38 |
| 加: 资产减值准备                  | 2,435,084.68  | 2,156,827.57  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧    | 19,560,799.05 | 13,474,326.56 |
| 无形资产摊销                     | 2,433,623.49  | 2,408,358.29  |
| 长期待摊费用摊销                   |               |               |

|                                  |                |                |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -13,823.02     | -1,314,466.60  |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 256,501.13     | 287,915.30     |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                |                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 2,973,471.77   | 1,338,319.81   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -9,900,000.00  | -20,763,731.28 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 161,529.80     | -2,053,316.64  |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                |                |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 18,639,349.63  | -8,955,992.78  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -47,958,535.68 | -64,953,972.92 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 16,693,533.32  | 23,653,115.55  |
| 其他                               |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 103,496,402.58 | 36,366,390.24  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                |                |
| 债务转为资本                           |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                |                |
| 融资租入固定资产                         |                |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                |                |
| 现金的期末余额                          | 115,373,335.48 | 74,289,972.36  |
| 减：现金的期初余额                        | 74,289,972.36  | 110,811,976.24 |
| 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                     | 41,083,363.12  | -36,522,003.88 |

## (2) 现金和现金等价物的构成

| 项目               | 本期金额           | 上期金额          |
|------------------|----------------|---------------|
| 一、现金             | 115,373,335.48 | 74,289,972.36 |
| 其中：库存现金          | 52,494.09      | 34,347.69     |
| 可随时用于支付的银行存款     | 114,847,510.31 | 73,909,283.52 |
| 可随时用于支付的其他货币资金   | 473,331.08     | 346,341.15    |
| 二、现金等价物          |                |               |
| 其中：三个月内到期的债券投资   |                |               |
| 三、期末现金及现金等价物余额   | 115,373,335.48 | 74,289,972.36 |
| 四、使用受限制的现金和现金等价物 |                |               |

## 十二、补充资料

## 1、非经常性损益明细表

| 项 目   | 2011 年金额      | 2010 年金额      | 2009 年金额      |
|---|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益   | -22,975.00    | 1,000,491.28  | -509,532.13   |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免  |               |               |               |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）   | 15,116,750.33 | 13,191,046.62 | 15,058,037.32 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |               |               |               |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    |               |               |               |
| 非货币性资产交换损益  |               |               |               |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |               |               |               |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |               |               |               |
| 债务重组损益  |               |               |               |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |               |               |               |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |               |               |               |
| 同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益   |               |               | 1,289,535.07  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |               |               |               |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |               |               |               |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |               |               |               |
| 对外委托贷款取得的损益   |               |               |               |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |               |               |               |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |               |               |               |
| 受托经营取得的托管费收入  |               |               |               |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 753,014.06    | 350,131.10    | -61,527.88    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |               |               |               |
| 非经常性损益总额  | 15,846,789.39 | 14,541,669.00 | 15,776,512.38 |



| 项 目                      | 2011 年金额      | 2010 年金额      | 2009 年金额      |
|--------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 减：非经常性损益的所得税影响数          | 2,068,282.09  | 2,360,198.64  | 1,681,581.15  |
| 非经常性损益净额                 | 13,778,507.30 | 12,181,470.36 | 14,094,931.23 |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后） | 3,557,195.87  | 2,631,362.78  | 3,206,831.03  |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益        | 10,221,311.43 | 9,550,107.58  | 10,888,100.20 |

## 2、净资产收益率及每股收益

### （1）净资产收益率

| 报告期利润                   | 本期金额           | 上期金额           |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 120,032,511.26 | 108,111,439.29 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 109,811,199.83 | 98,561,331.71  |

计算过程：

| 项 目                            |   | 本期金额           | 上期金额           |
|--------------------------------|---|----------------|----------------|
| 报告期归属于公司普通股股东的净利润              | P1                                      | 120,032,511.26 | 108,111,439.29 |
| 报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益           | F                                       | 10,221,311.43  | 9,550,107.58   |
| 报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润     | P2=P1-F                                 | 109,811,199.83 | 98,561,331.71  |
| 归属于公司普通股股东的年初净资产               | E0                                      | 723,561,399.50 | 615,449,960.21 |
| 报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产  | Ei                                      |                |                |
| 新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数           | Mi                                      |                |                |
| 报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产   | Ej                                      | 28,773,340.20  |                |
| 减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数           | Mj                                      | 9              |                |
| 其他事项引起的净资产增减变动                 | Ek                                      |                |                |
| 其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数         | Mk                                      |                |                |
| 报告期月份数                         | M0                                      | 12             | 12             |
| 归属于公司普通股股东的期末净资产               | E1                                      | 814,820,570.56 | 723,561,399.50 |
| 归属于公司普通股股东的加权平均净资产             | $E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$ | 761,997,649.98 | 669,505,679.86 |
| 归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率          | $Y1=P1/E2$                              | 15.75%         | 16.15%         |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率 | $Y2=P2/E2$                              | 14.41%         | 14.72%         |

### （2）每股收益

| 报告期利润 | 基本每股收益 |      | 稀释每股收益 |      |
|-------|--------|------|--------|------|
|       | 本期金额   | 上期金额 | 本期金额   | 上期金额 |
|       |        |      |        |      |

|                         |        |        |        |        |
|-------------------------|--------|--------|--------|--------|
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 0.4172 | 0.3757 | 0.4172 | 0.3757 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.3816 | 0.3425 | 0.3816 | 0.3425 |

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

| 报表项目      | 2011 年度 (2011 年 12 月 31 日) | 2010 年度 (2010 年 12 月 31 日) | 增 (+) 减 (-)    | 增长率 (%) | 主要原因   |
|-----------|----------------------------|----------------------------|----------------|---------|--|
| 货币资金      | 275,581,948.76             | 163,248,446.65             | 112,333,502.11 | 68.81   | 本期借款较上年增加。   |
| 应收账款      | 226,838,695.91             | 107,217,890.01             | 119,620,805.90 | 111.57  | 本期营业收入增加，期末部分款项还未收回所致。   |
| 在建工程      | 58,425,116.62              | 23,784,932.64              | 34,640,183.98  | 145.64  | 本期子公司上海现代制药海门有限公司工程增加 2,397 万元，上海现代哈森（商丘）药业有限公司工业园工程增加 1,858 万元。 |
| 开发支出      | 18,320,103.41              | 10,132,801.35              | 8,187,302.06   | 80.80   | 上期部分研发项目本期已达可资本化条件。  |
| 短期借款      | 173,775,829.05             | 46,000,000.00              | 127,775,829.05 | 277.77  | 期末银行借款较多。  |
| 应付票据      | 39,657,975.20              | 29,914,050.53              | 9,743,924.67   | 32.57   | 期末以票据支付方式增加。   |
| 应付账款      | 169,501,355.91             | 68,504,809.12              | 100,996,546.79 | 147.43  | 期末子公司采购商品较多。   |
| 预收款项      | 22,376,770.54              | 59,268,620.55              | -36,891,850.01 | -62.25  | 销售预收款减少。   |
| 应交税费      | 18,027,543.82              | 6,160,463.89               | 11,867,079.93  | 192.63  | 营业收入增加，期末应交未交增值税及所得税增加。  |
| 应付利息      | 210,476.28                 | 44,642.50                  | 165,833.78     | 371.47  | 本期借款较多。  |
| 长期借款      | 30,000,000.00              |                            | 30,000,000.00  |         | 子公司借入 2 年期借款 3,000 万元。   |
| 其他非流动负债   | 28,637,678.62              | 21,579,816.95              | 7,057,861.67   | 32.71   | 本期收到的项目拨款增加。   |
| 主营业务税金及附加 | 6,391,218.65               | 3,682,100.68               | 2,709,117.97   | 73.58   | 本期本公司及子公司教育费附加缴纳比例上升。  |
| 销售费用      | 235,883,566.95             | 163,691,041.67             | 72,192,525.28  | 44.10   | 由于产品降价，市场推广力度增加，营销队伍扩大，销售渠道建设使费用增加。                              |
| 财务费用      | 9,334,422.66               | 6,189,274.12               | 3,145,148.54   | 50.82   | 本期发生的借款利息增加。   |
| 资产减值损失    | 7,422,638.08               | 1,560,983.14               | 5,861,654.94   | 375.51  | 期末应收款项增加，坏账准备计提增加。   |
| 营业外支出     | 606,616.60                 | 871,686.22                 | -265,069.62    | -30.41  | 本期固定资产处置较少，处置损失较少。   |

### 十三、本财务报表的批准

本公司申报财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第十六次会议于 2012 年 3 月 7 日批准。

## 十二、 备查文件目录

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

董事长：周斌  
上海现代制药股份有限公司  
2012 年 3 月 7 日