

**上海交大昂立股份有限公司**

**600530**

**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 .....	4
四、 股本变动及股东情况 .....	6
五、 董事、监事和高级管理人员 .....	10
六、 公司治理结构 .....	12
七、 股东大会情况简介 .....	16
八、 董事会报告 .....	17
九、 监事会报告 .....	24
十、 重要事项 .....	25
十一、 财务会计报告 .....	29
十二、 备查文件目录 .....	112

## 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) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
金德环	独立董事	请假	蔡建民

(三) 立信会计师事务所（特殊普通合伙）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	杨国平
主管会计工作负责人姓名	朱敏骏
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	王礼明

公司负责人杨国平、主管会计工作负责人朱敏骏及会计机构负责人（会计主管人员）王礼明声明：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	上海交大昂立股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	交大昂立
公司的法定英文名称	SHANGHAI JIAODA ONLLY CO.,LTD
公司的法定英文名称缩写	JIAODA ONLLY
公司法定代表人	杨国平

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	娄健颖	孙英
联系地址	上海市宜山路 700 号	上海市宜山路 700 号
电话	021-54277900	021-54277820
传真	021-54277827	021-54277827
电子信箱	stock@mail.onlly.com.cn	stock@mail.onlly.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	上海市松江区环城路 666 号
注册地址的邮政编码	201613
办公地址	上海市宜山路 700 号

办公地址的邮政编码	200233
公司国际互联网网址	http://www.onlly.com.cn
电子信箱	stock@mail.onlly.com.cn

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市宜山路 700 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	交大昂立	600530	

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1997 年 12 月 24 日	
公司首次注册登记地点	上海市	
首次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 12 月 24 日
	公司变更注册登记地点	上海市松江区环城路 666 号
	企业法人营业执照注册号	3100001005039
	税务登记号码	31022713412536X
	组织机构代码	13412536-X
公司聘请的会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼	
公司其他基本情况	<p>1997 年 12 月 24 日公司首次注册登记</p> <p>1998 年 05 月 12 日公司在上海工商行政管理局办理了经营范围变更手续</p> <p>1998 年 08 月 04 日公司在上海工商行政管理局办理了经营范围变更手续</p> <p>2000 年 06 月 12 日公司在上海工商行政管理局办理了经营范围变更手续</p> <p>2001 年 06 月 22 日公司在上海工商行政管理局办理了注册资本变更手续</p> <p>2005 年 04 月 29 日公司在上海工商行政管理局办理了法定代表人、注册资本、董事、监事变更手续</p> <p>2005 年 08 月 18 日公司在上海工商行政管理局</p>	

	<p>办理了注册地址变更手续</p> <p>2006 年 08 月 03 日公司在上海工商行政管理局办理了企业类型、地址、法定代表人、经营范围变更手续</p> <p>2007 年 11 月 29 日公司在上海工商行政管理局办理了法定代表人、监事、董事变更手续</p> <p>2009 年 2 月 24 日公司在上海工商行政管理局办理了注册资本、经营范围变更手续</p> <p>2011 年 10 月 24 日公司在上海工商行政管理局办理了经营范围、企业类型变更手续</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	55,792,785.58
利润总额	62,480,659.74
归属于上市公司股东的净利润	55,602,502.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	27,330,619.01
经营活动产生的现金流量净额	-2,689,556.33

#### (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	3,864,872.46	34,426,012.10	32,699,495.36
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	40,000.00	175,913.00	1,403,084.40
债务重组损益	4,687,500.00		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			-2,023,465.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	23,595,021.79	5,603,631.36	1,375,362.12
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	210,246.46	394,633.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,884,548.98	355,121.98	2,587,308.16
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-1,853,917.83	
少数股东权益影响额	-1,378,255.45	248,958.66	-2,075,641.32
所得税影响额	-4,632,050.53	-1,058,771.22	-5,529,746.18
合计	28,271,883.71	38,291,582.02	28,436,397.54

## (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	
				调整后	调整前
营业总收入	350,940,124.11	338,984,391.09	3.53	315,318,138.19	315,318,138.19
营业利润	55,792,785.58	59,492,448.02	-6.22	18,288,172.85	18,288,172.85
利润总额	62,480,659.74	54,251,062.84	15.17	20,846,606.56	20,846,606.56
归属于上市公司股东的净利润	55,602,502.72	58,004,741.66	-4.14	26,976,045.32	26,516,876.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	27,330,619.01	19,713,159.64	38.64	-1,460,352.22	-1,919,521.02
经营活动产生的现金流量净额	-2,689,556.33	12,816,572.11	-120.98	127,813,621.76	127,813,621.76
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末	
				调整后	调整前
资产总额	1,694,346,312.63	1,315,438,129.02	28.80	1,125,521,289.55	1,125,521,289.55
负债总额	282,200,447.73	206,962,375.19	36.35	203,945,724.73	203,945,724.73
归属于上市公司股东的所有者权益	1,361,610,562.15	1,058,868,270.54	28.59	846,888,401.78	829,556,398.48
总股本	312,000,000.00	312,000,000.00	0	312,000,000.00	312,000,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年	
				调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	0.18	0.19	-5.26	0.09	0.08
稀释每股收益 (元 / 股)	0.18	0.19	-5.26	0.09	0.08
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.09	0.06	50.00	0.00	-0.01
加权平均净资产收益率 (%)	4.60	6.63	减少 2.03 个百分点	3.30	3.25
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.24	2.24	增加 0 个百分点	-0.18	-0.24
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-0.009	0.041	-121.95	0.41	0.41
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末	
				调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	4.364	3.394	28.58	2.71	2.66
资产负债率 (%)	16.66	15.73	增加 0.93 个百分点	18.12	18.12

## (四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	674,450.00	666,894.40	-7,555.60	-345,270.40
可供出售金融资产	302,377,589.54	615,834,400.00	313,456,810.46	
合计	303,052,039.54	616,501,294.40	313,449,254.86	-345,270.40

## 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 通股份									
1、人民币 普通股	312,000,000	100.00						312,000,000	100.00
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	312,000,000	100.00						312,000,000	100.00

## 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

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

## 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(户)		25,715	本年度报告公布日 前一个月末股东总 数(户)	25,968		
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
上海新南洋股份有限公司	境内非国有法人	17.834	55,641,000	-1,489,750		无
大众交通（集团）股份有限 公司	境内非国有法人	17.261	53,855,849	-500,000		无

上海新路达商业（集团）有限公司	国有法人	6.153	19,197,491			无
上海茸北工贸实业总公司	境内非国有法人	5.038	15,717,765	-391,400		无
上海蓝鑫投资有限公司	境内非国有法人	4.238	13,223,600			无
上海国际株式会社	境外法人	2.818	8,792,600			无
上海市教育发展有限公司	国有法人	1.330	4,149,600			无
上海交通大学	国家	0.887	2,766,400			无
李陶白	境内自然人	0.545	1,700,000	1,700,000		未知
章丽琴	境内自然人	0.289	901,662	901,662		未知
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		
上海新南洋股份有限公司		55,641,000		人民币普通股		
大众交通（集团）股份有限公司		53,855,849		人民币普通股		
上海新路达商业（集团）有限公司		19,197,491		人民币普通股		
上海茸北工贸实业总公司		15,717,765		人民币普通股		
上海蓝鑫投资有限公司		13,223,600		人民币普通股		
上海国际株式会社		8,792,600		人民币普通股		
上海市教育发展有限公司		4,149,600		人民币普通股		
上海交通大学		2,766,400		人民币普通股		
李陶白		1,700,000		人民币普通股		
章丽琴		901,662		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		上海新南洋股份有限公司与上海交通大学存在关联关系，其他股东间是否存在关联关系不祥。				

### 控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	上海新南洋股份有限公司
单位负责人或法定代表人	钱天东
成立日期	1992年7月30日
注册资本	173,676,825
主要经营业务或管理活动	高新技术产品的生产销售，教育产业投资，技工贸一体化服务，经营高新技术工业园区，技术咨询，转让，服务，投资入股，兴办实体，人员培训，生活服务，自有房屋和仪器设备租赁，化工产品（除危险品外），金属材料、自营和代理各类商品及技术进出口业务（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术支持除外。经营进料加工和来料加工业务，对销贸易和转口贸易。

## (2) 实际控制人情况

○ 法人

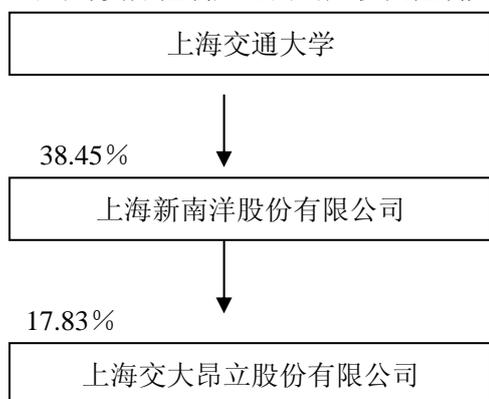
单位：元 币种：人民币

名称	上海交通大学
单位负责人或法定代表人	张杰
成立日期	1896 年 4 月 10 日
主要经营业务或管理活动	上海交通大学是国家教育部直属，由教育部和上海市共建的全国重点大学，主要业务：教育、科研

## (3) 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。

## (4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 2、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
大众交通(集团)股份有限公司	杨国平	1994 年 6 月 6 日	出租车运输、公共汽车运输、货运、车辆租赁、进出口代理、企业经营管理咨询、现代物流、交通运输及相关的车辆维修、停车场、洗车场、汽车旅馆业务、机动车驾驶员培训、房地产开发与经营；投资举办符合国家产业政策的企业(具体项目另行报批)	59,870.2

## 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：万股

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
杨国平	董事长	男	56	2011年5月23日	2014年5月22日	10	10			是
朱敏骏	副董事长、总裁	男	46	2011年5月23日	2014年5月22日	8	8		60	否
王礼明	董事、财务总监	男	64	2011年5月23日	2014年5月22日	5	5		45	否
李慧秋	董事	女	60	2011年5月23日	2014年5月22日	0.66	2.71		37.3	否
肖志杰	董事	男	49	2011年5月23日	2014年5月22日					是
陆巧敏	董事	男	48	2011年5月23日	2014年5月22日					是
刘江萍	董事	女	54	2011年5月23日	2014年5月22日					是
吕红兵	独立董事	男	46	2011年5月23日	2014年5月22日					否
杜平	独立董事	男	49	2011年5月23日	2014年5月22日					否
金德环	独立董事	男	59	2011年5月23日	2014年5月22日					否
蔡建民	独立董事	男	68	2011年5月23日	2014年5月22日					否
顾林福	监事会主席	男	56	2011年5月23日	2014年5月22日					是
林惠明	监事	男	59	2011年5月23日	2014年5月22日					是
周思未	监事	男	34	2011年5月23日	2014年5月22日					是
李晓	职工监事	男	55	2011年5月23日	2014年5月22日				30	否
陈晓峰	职工监事	男	49	2011年5月23日	2014年5月22日	1	1		22	否
盛文灏	副总裁	男	45	2011年5月23日	2014年5月22日	5	5		45	否
娄健颖	副总裁、董秘	女	49	2011年6月23日	2014年5月22日				22.5	否
陈功	副总裁、董秘	男	39	2011年5月23日	2014年5月22日	7	7		45	否
合计	/	/	/	/	/	36.66	38.71	/	306.8	/

杨国平：现任本公司董事长，大众交通（集团）股份有限公司董事长兼总经理，上海大众公用事业（集团）股份有限公司董事长。

朱敏骏：现任本公司董事会副董事长兼本公司总裁，上海新南洋股份有限公司董事，上海交大南洋房地产开发有限公司董事长。

王礼明：现任本公司董事会董事、财务总监。

李慧秋：现任本公司董事会董事、上海昂立同科经济发展有限公司总经理，上海科普教育发

展基金会监事。

肖志杰：现任上海新路达商业（集团）有限公司董事长、党委书记

陆巧敏：现任上海施惠特经济发展有限公司党总支书记、总经理，兼任松江区工商联会中山街道分会秘书长。

刘江萍：现任本公司董事会董事，上海新南洋股份有限公司总会计师。

吕红兵：现任国浩律师集团事务所首席执行合伙人，兼任中华全国律师协会副会长，上海证券交易所上市委员会委员，上海美特斯邦威股份有限公司独立董事，上海浦东路桥建设股份有限公司独立董事，上海大众公用事业（集团）股份有限公司独立董事，上海航天机电股份有限公司独立董事。

杜平：现任申银万国证券股份有限公司党委委员、副总裁。

金德环：现任上海财经大学金融学院教授，兼任海证期货有限公司独立董事，兴业期货有限公司独立董事，光大保德信基金管理有限公司独立董事。

蔡建民：现任上海大众公用事业(集团)股份有限公司独立董事、上海第一医药股份有限公司独立董事、上海恒天凯马股份有限公司独立董事、上海开创国际海洋资源有限公司独立董事。

顾林福：现任上海市教育发展有限公司总经理，上海市教委企业管理中心副主任。

林惠明：现任上海国际株式会社执行役員、上海代表处首席代表，上海国际商务有限公司董事总经理。

周思未：现任上海交大产业投资管理（集团）有限公司董事会秘书兼总裁办主任、上海昂立教育科技有限公司董事、上海新南洋股份有限公司董事。曾任上海交大昂立股份有限公司总裁办主任兼董秘办主任。

李晓：现任公司党委副书记、工会主席，上海昂立广告有限公司总经理。

陈晓峰：现任公司生产厂厂长。

盛文灏：现任公司副总裁，上海交大昂立保健品有限公司总经理。

娄健颖：曾任上海第一医药股份有限公司副总经理、财务总监、董事会秘书。

陈功：现任公司副总裁、上海诺德生物实业有限公司总经理。

## (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
杨国平	大众交通（集团）股份有限公司	董事长	是
肖志杰	上海新路达商业（集团）有限公司	董事长	是
刘江萍	上海交大南洋股份有限公司	总会计师	是
顾林福	上海市教育发展有限公司	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	是否领取报酬津贴
朱敏骏	上海交大南洋房地产开发有限公司	董事长	否

## (三) 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
胡江林	副总裁	离任	任届期满
陈功	董秘	离任	任届期满
娄健颖	副总裁、董秘	聘任	

## (四) 公司员工情况

在职员工总数	707
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
生产人员	253
销售人员	273
技术人员	40
管理人员	141
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	30
本科	115
大专	159

## 六、 公司治理结构

## (一) 公司治理的情况

本报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司治理准则》等法律、法规和其他规范性文件的要求，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，公司高级管理人员按照董事会授权忠实履行职务，维护了公司利益和广大股东的合法权益。

1、关于股东和股东大会：公司按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范实施股东大会的召集、召开和议事程序。聘请律师对股东大会出具法律意见书；确保所有股东，尤其是中小股东的合法权益，确保所有股东能够充分行使自己的权利。

2、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，董事人数和人员构成符合法律、法规的要求。全体董事能够根据《董事会议事规则》等相关规定，认真、诚信、勤勉地履行职责，对董事会和股东大会负责，切实维护公司和全体股东的合法权益。

3、关于监事与监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的规定和要求。监事会按照《公司章程》、《监事会议事规则》等法律法规的要求，认真履行自己的职责，依法、独立地对公司生产经营情况、财务状况以及公司董事和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

4、关于绩效评价与激励约束机制：公司建立了与经营责任、绩效挂钩的绩效评价标准和激励约束机制。公司经理层及内部职能部门团结协作，开拓创新，务实高效，科学合理组织生产，强抓市场机遇，加强内部管理，认真贯彻执行公司既定的经营目标和发展思路。

5、信息披露管理：公司按照《上海证券交易所股票上市规则》和公司《信息披露事务管理制度》等规定及时完整的进行了公司的信息披露。《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站为公司指定信息披露的报纸和网站，公司充分履行上市公司信息披露义务。认真开展投资者关系管理活动，确保所有股东和其他利益相关者能够平等获得公司信息。

6、利益相关者：公司尊重相关利益者的合法权益，实现股东、员工、客户等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康地发展。

## (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
杨国平	否	9	5	4			否
朱敏骏	否	9	5	4			否
王礼明	否	9	5	4			否
李慧秋	否	5	3	2			否
肖志杰	否	9	4	4	1		否
陆巧敏	否	9	1	4	4		否
刘江萍	否	9	5	4			否
吕红兵	是	9	2	4	3		否
杜平	是	9	4	4	1		否
金德环	是	9	5	4			否
蔡建民	是	9	4	4	1		否

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## 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

报告期内，公司四名独立董事依据有关规范性文件和公司相关制度，依法行使职权，均参与与董事会下设的四个专门委员会中，以勤勉尽责、认真审慎的工作态度积极参与公司重大经营管理决策。在 2011 年年报编制及披露过程中，公司独立董事严格按照证券监管部门的要求及《独立董事年报工作制度》积极履行职责，了解公司经营情况，与年审会计师保持沟通并对整个审计过程监督检查，充分发挥了独立董事的作用。

## (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	公司自主经营，自负盈亏，拥有完整的决策机制、业务运营体系，能够自主的进行日常经营与决策。大股东和实际控制人不存在直接或间接干预公司经营运作的情形。
人员方面独立完整情况	是	公司建立了 独立的劳动人事制度，拥有独立的员工队伍和完整的劳动、人事、工资管理体系，公司的高级管理人员均在本公司工作并领取报酬。公司与实际控制人在劳

		动、人事及工资管理等方面完全独立。
资产方面独立完整情况	是	公司与实际控制人资产关系清晰，资产独立，公司对其资产有完全的控制权与支配权，亦不存在实际控制人占用上市公司资产的情形。
机构方面独立完整情况	是	公司设立了完全独立于实际控制人的组织机构，公司股东大会、董事会、监事会和经理层职责权限划分明确，制定并完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》；公司拥有独立的机构设置，所有部门均独立行使职权，独立开展生产经营活动，不受实际控制人及其他任何单位或个人的干预。
财务方面独立完整情况	是	公司实行独立核算，拥有独立的财务部门和财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司开设独立的银行帐号，并依法独立纳税。公司财务决策独立，不存在实际控制人干预公司资金使用的情况。

## (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	根据《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的相关要求,结合公司自身实际情况,按照全面性、重要性及成本效益的原则,建立并持续完善内部控制体系,着重在内部控制、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五个方面完善制度和流程,并使之有效运行,提高公司管理水平和风险防范意识,保证公司的实现可持续发展。
内部控制制度建立健全的工作计划及实施情况	公司根据市场环境和经营管理实际需要加强制度建设,对各项内部控制制度进行全面、系统的梳理,通过不断完善内部控制环境,提高风险防范意识,建立和健全各项规章制度及有效的考核和激励机制,确保内控制度的有效实施。 报告期,根据公司的实际经营情况及工商部门有关管理的精神,对《公司章程》进行了修订。根据上海证券交易所相关通知的要求,为充分发挥董事会秘书的作用,加强对董事会秘书工作的监督与管理,制定了《董事会秘书工作制度》。同时公司其他的各项内部控制制度正处于持续的修订和完善之中,对涉及投资管理、财务管理、人事管理、采购管理等管理制度和控制流程也进行了全面的梳理和检查,强化和完善公司各业务系统的风险管理和流程控制,以保障资产安全、经营管理的合法合规和财务信息的真实可靠,提高经营效率和风险管理水平,推进实现公司管理目标。
内部控制检查监督部门的设置情况	董事会下设立审计委员会,由独立董事担任主任委员,负责审查、监督公司内部控制的有效实施

	及内部控制自我评估, 协调内部控制审计及其他相关事宜。公司内审部门与总裁办法务专员负责对公司内部控制制度的执行进行日常监督和评价, 特别是对公司采购、销售、工程建设等环节参与与跟进, 有效防范经营决策及管理风险。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司内部控制的制度设计贯穿于采购、生产、销售环节、涉及固定资产管理、货币资金管理、人事管理等方面。在内部业务授权审批、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、对外担保控制、合同管理控制、关联交易控制等方面, 建立了规范化的内部控制体系。公司内审部门对公司内部控制制度的建立、健全及执行情况进行定期和不定期的检查, 对公司及公司所属子公司的经营活动、财务收支、经济效益等进行内部审计监督, 并提交了检查情况报告, 提出了相应的管理建议, 有效保证公司内控管理制度的贯彻执行, 从而保证了公司经营管理的正常运行。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司第五届董事会第三次会议审议通过了《上海交大昂立股份有限公司推进企业内部控制建设的工作方案》。根据建设方案的要求和时间安排, 董事会通过下设的审计委员会, 适时听取公司各项制度建设完善和业务流程的执行检查情况, 定期不定期地组织公司专职内审人员对公司内部控制制度执行情况进行检查, 审查公司内部控制的自我评估情况, 并提出进一步健全和完善的意见。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司根据《会计法》、《企业会计准则》等国家有关法规的要求, 公司建立健全了财务管理制度和会计核算制度体系, 财务人员配备合理、权责分明; 报告期内未发现本公司财务报告内部控制存在重大缺陷。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截止报告期末, 未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将进一步健全内部控制制度并完善内控长效机制, 加大监督检查力度, 增强风险防范, 以促进公司稳步、健康地发展。同时, 结合公司发展的实际情况, 将继续推进对公司现行内部控制制度的梳理, 以增强内部控制的执行力, 推动内部控制各项工作的不断深化, 提高内部控制的效率。

## (五) 高级管理人员的考评及激励情况

董事会下设薪酬与考核委员会, 并建立了相应的工作细则。公司建立了目标、责任、业绩考

评体系和明确详尽的薪酬考核管理办法。董事会薪酬与考核委员会根据公司薪酬考核管理办法，以经审计的年度报告的主要经济指标和其它考核指标为依据，对公司高级管理人员进行绩效评价，体现激励约束。同时，董事会薪酬与考核委员会及时将考核评价情况报告董事会。董事会根据《公司章程》和上海证券交易所的其他相关规定，在年度定期报告中及时披露公司高级管理人员的考核激励情况，公司股东大会审议和批准。

#### (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

公司制定了《公司信息披露管理办法》，对定期报告的编制、审议和披露程序以及信息披露过程中的职责界定作出明确规定。信息披露责任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，将依情节轻重追究当事人责任。

报告期内，公司未发生年报披露重大差错情况。

- 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

## 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 5 月 23 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 5 月 24 日

本次股东大会由公司董事会提议召集，以现场方式召开，参加投票的股东及股东授权代理人共 52 人，共持有代表公司 175,929,752 股有表决权股份，占公司股份总数的 56.3877%。符合《公司法》和《公司章程》规定。

经大会审议，以现场投票方式表决通过以下议案：一、审议通过公司《2010 年度董事会工作报告》；二、审议通过公司《2010 年度监事会工作报告》；三、审议通过《公司 2010 年度财务决算报告》；四、审议通过《公司 2011 年度财务预算报告》；五、审议通过《公司 2010 年度利润分配的方案》，依据立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计报告，2010 年度母公司未分配利润为 25,889,613.72 元。本着及时回报股东，培育长期投资者，利于公司长远发展的原则，拟以 2010 年末总股本 31,200 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.7 元（含税），共派发现金红利 2,184 万元，占未分配利润的 84.35%，剩余未分配利润结转下一年度。本年度不进行资本公积金转增股本；六、审议通过公司《关于 2011 年度续聘会计师事务所的议案》，本公司设立至今常年聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司财务审计单位，2011 年度拟继续聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司

的财务审计机构；七、审议关于修改《公司章程》的议案，经营范围最终修改内容以工商部门登记为准；八、关于公司董事会换届选举的议案；九、关于公司监事会换届选举的议案。上海金茂凯德律师事务所认为，公司 2010 年年度股东大会的召集、召开程序符合《公司法》、《股东大会规则》和《公司章程》的规定，出席会议人员的资格合法有效，本次股东大会股东提出的临时提案合法有效，会议表决程序符合法律、法规和《公司章程》的规定，本次股东大会通过的各项决议合法有效。

## 八、 董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、报告期内总体经营情况

2011 年度，公司实现营业收入 35,094.01 万元，营业成本 12,465.15 万元，利润总额 6,248.07 万元，归属于母公司所有者的净利润为 5,560.25 万元。

#### 2、公司主营业务及其经营状况对比分析

##### (1) 主营业务分行业情况

单位：元

行业名称	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减率	营业成本比上年同期增减率	毛利率比上年同期增减%
(1) 工业	182,767,477.58	111,794,915.93	38.83%	10.68%	14.63%	-2.11%
(2) 商业	334,965,433.96	192,749,223.57	42.46%	-5.36%	-9.94%	2.93%
(3) 房地产业	3,966,750.00	943,178.10	76.22%	40.74%	-23.15%	19.77%
(4) 旅游饮食服务业	3,420,146.52	1,068,402.06	68.76%	-2.60%	-14.66%	4.41%
(5) 外贸	765,299.05	754,328.33	1.43%	905.26%	1032.28%	-11.06%
(6) 其他				-100%		-100%
公司内各业务分部相互抵销	-188,414,202.60	-183,439,033.56				
合计	337,470,904.51	123,871,014.43	63.29%	0.68%	13.85%	-4.25%

##### (2) 主要业务分产品情况

单位：元

产品名称	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减率	营业成本比上年同期增减率	毛利率比上年同期增减%
保健品	284,304,413.74	87,570,980.66	69.20%	12.28%	30.57%	-4.31%
其他	53,166,490.77	36,300,033.77	31.72%	-35.15%	-13.02%	-17.37%
合计	337,470,904.51	123,871,014.43	63.29%	0.68%	13.85%	-4.25%

##### (3) 主营业务分地区情况

单位：元

地区名称	营业收入	营业成本	营业收入比上年增减率
上海地区	437,094,652.43	261,259,161.71	-1.74%
其他地区	88,790,454.68	46,050,886.28	6.41%

公司内各业务分部相互抵销	-188,414,202.60	-183,439,033.56	
合计	337,470,904.51	123,871,014.43	0.68%

## 3、报告期公司资产构成同比发生重大变动的说明

单位：元

项目	期末余额	期初余额	增减率
货币资金	90,628,189.55	130,799,189.43	-30.71%
预付款项	39,322,327.18	25,558,522.64	53.85%
其他应收款	19,628,689.44	50,181,279.40	-60.88%
存货	65,284,228.07	51,417,653.42	26.97%
可供出售金融资产	615,834,400.00	302,377,589.54	103.66%
长期股权投资	407,002,267.35	282,469,594.99	44.09%
在建工程	3,119,108.66	2,573,603.72	21.20%
长期待摊费用	4,637,163.48	6,202,455.75	-25.24%
短期借款	98,000,000.00	28,000,000.00	250.00%
预收款项	4,576,845.92	6,747,646.79	-32.17%
应交税费	505,820.69	-2,965,534.48	117.06%
其他应付款	63,004,792.96	100,141,425.46	-37.08%
递延所得税负债	80,381,160.00	32,914,138.43	144.21%
资本公积	983,973,037.26	714,993,248.37	37.62%

- 1、货币资金减少主要原因是本年新增股权投资。
- 2、预付账款增加主要原因是预付货款，发票未达。
- 3、其他应收款减少主要原因是收购国泰君安股份有限公司股权款确权后由往来款转长期股权投资。
- 4、存货增加主要原因是春节市场提前备货。
- 5、可供出售金融资产增加主要原因是本期兴业证券股票全部解禁，按照 2011 年 12 月 31 日市值核算，价值上升。
- 6、长期股权投资增加主要原因是本期收购国泰君安股份有限公司股权和上海联创永钦创业投资企业股权。
- 7、在建工程增加主要原因是本期支付口服液及食品级车间改造项目改造款。
- 8、长期待摊费用减少主要原因系本期正常摊销。
- 9、短期借款增加主要原因是本期新增银行贷款。
- 10、预收款项减少主要原因是子公司销售房产交房，预收款转营业收入。
- 11、应交税费增加主要原因是本年度各项税费增加所致。
- 12、其他应付款减少主要原因是去年子公司预分红款本年转入长期股权投资。
- 13、递延所得税负债增加主要原因是对应于可供出售金融资产期末按公允价值计量而引致账面价值与计税基础之间产生应纳税所得税差异。
- 14、资本公积增加主要原因是可供出售金融资产价值增值使其他综合收益增加。

## 4、报告期公司期间费用以及其他损益项目同比发生重大变动的说明

单位：元

项目	本期金额	上期金额	增减率
----	------	------	-----

财务费用	4,910,229.99	-1,232,002.42	498.56%
资产减值损失	1,032,827.33	-631,207.90	263.63%
公允价值变动收益	-345,270.40	-36,400.00	-848.55%
营业外收入	7,859,466.39	1,575,663.59	398.80%
营业外支出	1,171,592.23	6,817,048.77	-82.81%
少数股东损益	927,819.46	-10,854,731.70	108.55%

- 1、财务费用增加主要原因是本期新增银行贷款导致银行利息增加。
- 2、资产减值损失增加主要原因是本期计提的坏账准备金额增加。
- 3、公允价值变动收益减少主要原因是所持股票市值下降。
- 4、营业外收入增加主要原因是本年子公司债务重组收益。
- 5、营业外支出减少主要原因是本年处置固定资产损失减少。
- 6、少数股东损益增加主要原因是去年子公司亏损。

#### 5、采用公允价值计量的项目

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	674,450.00	666,894.40	-7,555.60	-345,270.40
可供出售金融资产	302,377,589.54	615,834,400.00	313,456,810.46	
合计	303,052,039.54	616,501,294.40	313,449,254.86	-345,270.40

#### 6、报告期公司现金流量构成情况及同比发生重大变动的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	增减率
经营活动产生的现金流量净额	-2,689,556.33	12,816,572.11	-120.98%
筹资活动产生的现金流量净额	42,677,260.44	-22,359,204.90	290.87%

- 1、经营活动产生的现金流量净额减少的主要原因是本期诺德公司青蒿素销售停止引致销售款减少、本年春节市场提前备货及去年同期收到昂泰公司预分红款。
- 2、筹资活动产生的现金流量净额增加的主要原因是本期增加银行借款、支付借款利息及本期的分红款较去年同期增加。

#### 7、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

单位：万元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	归属于母公司所有者的净利润
上海昂泰投资管理有限公司	服务业	投资管理	1,850	1,579.40	1,046.66
上海慧盛创业投资有限公司	服务业	投资管理	3,000	12,278.85	1,146.03

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

## 二、 对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

### (二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	18,989.73
投资额增减变动数	18,989.73
上年同期投资额	11,356.14
投资额增减幅度(%)	67.22

### 被投资的公司情况

被投资的公司名称	占被投资公司权益的比例(%)
国泰君安证券股份有限公司	0.3593
上海联创永钦创业投资企业	5.00

### 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

本年度公司无委托贷款事项。

### 2、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 3、 非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
国泰君安证券股份有限公司	283,458,779.12		
上海联创永钦创业投资企业	20,000,000.00		
合计	303,458,779.12	/	/

### (三) 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。

### (四) 董事会日常工作情况

#### 1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露 报纸	决议刊登的 信息披露日
------	------	------	-----------------	----------------

				期
四届第二十五次	2011 年 1 月 21 日	审议《关于授权董事长和总裁进行 2 亿元以下金融股权投资的投资的议案》	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 1 月 25 日
四届第二十六次	2011 年 4 月 6 日	审议通过《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度总裁工作报告》、《关于公司 2010 年度报告（全文及摘要）的议案》、《关于公司 2010 年度利润分配的预案》、《关于 2011 年度聘请会计师事务所的议案》、《关于公司 2010 年度财务决算（草案）的议案》、《关于公司 2011 年度财务预算（草案）的议案》、《关于本期由长期股权投资转入可供出售金融资产的投资的议案》、《关于子公司少数股东超额亏损追溯调整的议案》、《董事会薪酬与考核委员会提交的 2010 年奖励方案》、《关于修定〈公司章程〉之经营范围的议案》、《关于召开公司 2010 年年度股东大会的议案》。	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 8 日
四届第二十七次	2011 年 4 月 25 日	审议通过《公司 2011 年第一季度报告（全文及正文）》、《关于公司董事会换届选举的议案》。	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 26 日
四届第二十八次	2011 年 5 月 13 日	审议通过《上海交大昂立股份有限公司董事会秘书工作制度》	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 5 月 14 日
五届第一次	2011 年 5 月 23 日	审议通过《关于选举公司第五届董事会董事长的议案》、《关于选举公司第五届董事会副董事长的议案》、《关于聘任公司总裁的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》、《关于选举董事会各专业委员会成员的议案》、《关于聘任公司董事会证券事务代表的议案》	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 5 月 24 日

五届第二次	2011 年 6 月 23 日	审议通过《关于公司向北京银行上海分行申请综合授信的议案》、关于聘任娄健颖女士为公司副总裁兼董事会秘书的议案》。	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 6 月 24 日
五届第三次	2011 年 8 月 4 日	审议通过《公司 2011 年半年度报告》、《关于公司推进内部控制建设工作方案的议案》。	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 8 月 8 日
五届第四次	2011 年 9 月 6 日	审议通过《关于投资认购上海联创永钦创业投资基金的议案》	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 9 月 8 日
第五届第五次	2011 年 10 月 21 日	审议通过公司 2011 年第三季度报告全文及正文	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 10 月 24 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》、《证券法》和《公司章程》等有关法律法规要求，严格按照股东大会决议和授权范围，认真执行股东大会通过的各项决议内容。

## 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，董事会审计委员会根据《上市公司治理准则》、《公司法》、《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等规定,在年审注册会计师进场前，公司董事会审计委员会审阅了公司提交审计的 2011 年度财务会计报表。认为财务会计报表能够充分反映公司的财务状况、经营成果和现金流量，同意以此财务报表为基础进行 2011 年度的财务审计工作。并与公司的外部审计机构的审计人员进行了沟通交流，确定了公司 2011 年度财务报告审计工作的时间安排。注册会计师进场后，审计委员会与会计师进行了再次沟通，就 2011 年公司财务状况、经营成果等在审计过程中关注的重大事项进行了沟通，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况。

## 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期，董事会薪酬与考核委员会根据《上市公司治理准则》、《公司法》、《公司章程》以及《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的有关规定认真履行了职责。董事会薪酬委员会结合公司经营工作的实际，向公司董事会提交以了与经营业绩挂钩考核为主的经营者年薪考核方案。同时，薪酬与考核委员会以经审计的 2011 年年度报告为依据，按照公司绩效考核标准和程序，参考了同行业的市场平均水平，审核了公司高级管理人员的履行职责情况并对其年度绩效进行了考评，认为公司高级管理人员履行了勤勉尽责的义务。并将考核情况呈送公司五届七次董事会审定。

同时董事会薪酬与考核委员会对公司 2011 薪酬发放情况进行了审核，认为公司薪酬制度的执行情况良好。公司 2011 年度报告中披露的公司高级管理人员的薪酬情况真实、准确，公司高级管理人员报酬决策程序合法，发放标准合理，激励机制到位，符合相关规定和公司发展现状。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司已建立外部信息使用人管理相关制度，报告期内公司对外信息报送严格按制度执行，不存在违规对外报送信息的情况。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

董事会将严格按照《企业内部控制基本规范》及配套指引的要求，持续建立、健全和执行各项内部控制制度，以确保公司在生产经营的各业务环节规范运作，保证公司资产安全、财务报告及所披露信息的真实性、可靠性。

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

为贯彻实施《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》的精神，进一步加强和规范公司内部控制，全面提升公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司长期可持续发展，公司第五届董事会第三次会议于 2011 年 8 月审议通过了《上海交大昂立股份有限公司推进企业内部控制建设工作方案》。2012 年 2 月 24 日上海证监局下发了沪证监公司字【2012】41 号《关于做好上海辖区上市公司实施内控规范有关工作的通知》，根据《通知》精神，公司在业已开展的内部控制建设的基础上，进一步完善内部控制规范实施工作，对原有工作方案进行了修订，具体内容见公司与年报同日披露的《公司内部控制规范实施工作方案（修订）》。

8、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司董事会已审议通过《内幕信息知情人登记管理制度》，报告期内公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

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。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

公司根据公司章程的规定进行现金分红，报告期内执行了公司 2010 年度利润分配方案，以 31,200 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.7 元(含税),共派发现金红利 2,184 万元。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

根据公司聘请的立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的无保留意见的审计报告，2011 年度母公司实现净利润为 64,365,605.15 元，提取盈余公积 6,436,560.52 元，后，当年可供分配的利润为 57,929,044.63 元。加上年初未分配利润 25,889,613.72 元，减去 2010 年度利润分配 21,840,000.00，年末母公司可供分配利润为 61,978,658.35 元。

本着及时回报股东，培育长期投资者，利于公司长远发展的原则，拟以 2011 年末总股本 31,200 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元(含税),共派发现金红利 3,744 万元，剩余未分配利润结转下一年度。 本年度不进行资本公积金转增股本。

(七) 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 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2008					-140,072,497.93	
2009		0.50		15,600,000	26,976,045.32	57.83
2010		0.70		21,840,000	58,004,741.66	37.65

## 九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
2011 年 4 月 6 日 第四届监事会第十一次会议	审议通过了《公司 2010 年度监事会工作报告》、审议了《公司 2010 年年度报告 (正文及其摘要)》、《公司 2010 年度利润分配的预案》、《公司 2010 年度财务决算 (草案)》、《公司 2011 年度财务预算 (草案)》。
2011 年 4 月 25 日 第四届监事会第十二次	审议关于公司监事会换届选举的议案
2011 年 5 月 23 日 第五届监事会第一次会议	审议通过关于选举第五届监事会主席的议案和关于选举第五届监事会秘书的议案
2011 年 8 月 4 日 第五届监事会第二次会议	审议通过《公司 2011 年半年度报告》

公司报告期内共召开了 4 次监事会, 全体监事均出席了会议, 并按照监事会议事规则, 认真履行职责, 对相关议案充分发表了意见, 并形成了决议。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会根据《公司法》、《公司章程》及有关法律法规, 对公司股东大会和董事会的召开程序、决议事项、董事会执行股东大会决议情况, 公司高级管理人员的执行职务情况进行了监督。监事会认为, 公司董事及高级管理人员能够严格按照国家法律、法规、公司章程规定履行职务, 未发现违反法律、法规及公司章程、损害公司和公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内, 监事会依法对公司的季度报告、半年度报告、年度报告进行了认真、细致的审议, 认为公司 2011 年度财务运作正常。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见  
报告期内，公司无募集资金使用的情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见  
报告期内，公司收购、出售资产的相关决策程序符合法律法规和公司章程规定，并按照相应程序进行了公告。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见  
本报告期内公司发生的关联交易决策程序，符合法律法规和公司有关规定。公司所涉及到的各项关联交易采用市场价格进行，未发现损害上市公司利益的情况。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见  
本年度财务报告经立信会计师事务所（特殊有限合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

## 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

#### 1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	601857	中国石油	233,800.00	14,000	136,360.00	20.45	-20,720.00
2	股票	600832	东方明珠	855,084.80	100,480	530,534.40	79.55	-324,550.40
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	638,077.72
合计				1,088,884.80	/	666,894.40	100%	292,807.32

#### 2、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交通银行	4,950,000.00	0.0041	11,334,400.00	46,000.00	-1,079,160.00	可供出售金融资产	法人股
601377	兴业证券	75,000,000.00	2.9545	604,500,000.00	33,442,214.47	270,058,948.89	可供出售金融资产	法人股
合计		79,950,000.00	/	615,834,400.00	33,488,214.47	268,979,788.89	/	/

## 3、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
国泰君安证券股份有限公司	283,458,779.12	2,191,296	0.3593	283,458,779.12	2,085,411.40	0	长期股权投资	
国泰君安投资管理股份有限公司	825,938.87		0.044	825,938.87	0	0	长期股权投资	
合计	284,284,717.99		/	284,284,717.99	2,085,411.40	0	/	/

## (四) 资产交易事项

## 1、出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例	关联关系
------	-------	-----	------	------------------------	---------	--------------------	----------	-----------------	-----------------	------------------------	------

										(%)	
苗向	深圳康泰生物制品有限公司 2.45% 股权	2011 年 3 月 24 日	18,537,500.00	0	3,407,611.49	否	参 考 评 价	是	是	6.13	

## (五) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

## (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

2011 年全年，上海交大昂立股份有限公司无任何对内、对外担保，全资子公司上海交大昂立生物制品销售有限公司和上海诺德生物实业有限公司为母公司上海交大昂立股份有限公司向工商银行徐汇支行等 6 家银行申请办理短期借款 9,800 万元提供连带责任担保。截止 2011 年 12 月 31 日，子公司为母公司总计担保金额 9,800 万元。至 2012 年 2 月 29 日，上海交大昂立生物制品销售有限公司和上海诺德生物实业有限公司为母公司上海交大昂立股份有限公司共同担保获得的短期借款 2,000 万元已归还，俩家子公司为母公司提供的 2000 万元担保也同时终止。

## 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、 本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

## (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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	60
境内会计师事务所审计年限	13

(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

本年度公司无其他重大事项。

(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
2010 年度业绩预增公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 1 月 25 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第二十五次会议决议公告	上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 1 月 25 日	www.sse.com.cn
股权收购公告	上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 3 月 9 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第二十六次会议决议	上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 8 日	www.sse.com.cn
第四届监事会第十一次会议决议公告	上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 8 日	www.sse.com.cn
2010 年年度报告摘要	上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 8 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第二十七次会议决议	上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn
第四届监事会第十二次会议决议公告	上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn
2011 年第一季度报告正文	上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第二十八次会议决议公告	上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 5 月 14 日	www.sse.com.cn
2010 年度股东大会决议公告	上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 5 月 24 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第一次会议决议公告	上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 5 月 24 日	www.sse.com.cn
第五届监事会第一次会议决议公告	上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 5 月 24 日	www.sse.com.cn
二〇一〇年度分红派息实施公告	上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 6 月 8 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第二次会议决议公告	上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 6 月 24 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第三次会议决议公告	上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 8 月 8 日	www.sse.com.cn

2011 年半年度报告摘要	上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 8 月 8 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第四次会议决议公告	上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 9 月 8 日	www.sse.com.cn
2011 年第三季度报告正文	上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 10 月 24 日	www.sse.com.cn
关于减持兴业证券股份的公告	上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 12 月 15 日	www.sse.com.cn

## 十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师王士玮、黄洁审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### （一） 审计报告

信会师报字[2012]第 111418 号

上海交大昂立股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海交大昂立股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年度的利润表和合并利润表、2011 年度的现金流量表和合并现金流量表、2011 年度的所有者权益变动表和合并所有者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贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、 注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王士玮

中国注册会计师：黄洁

中国·上海

二〇一二年四月九日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:上海交大昂立股份有限公司

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		90,628,189.55	130,799,189.43
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		666,894.40	674,450.00
应收票据			
应收账款		45,475,527.87	47,803,806.83
预付款项		39,322,327.18	25,558,522.64
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		19,628,689.44	50,181,279.40
买入返售金融资产			

存货		65,284,228.07	51,417,653.42
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		261,005,856.51	306,434,901.72
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		615,834,400.00	302,377,589.54
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		407,002,267.35	282,469,594.99
投资性房地产		149,205,552.30	153,348,056.62
固定资产		244,245,736.07	252,219,399.22
在建工程		3,119,108.66	2,573,603.72
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		9,296,228.26	9,687,527.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,637,163.48	6,202,455.75
递延所得税资产			125,000.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,433,340,456.12	1,009,003,227.30
资产总计		1,694,346,312.63	1,315,438,129.02
<b>流动负债：</b>			
短期借款		98,000,000.00	28,000,000.00
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			
应付账款		32,088,195.54	38,771,505.84
预收款项		4,576,845.92	6,747,646.79
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬		3,504,716.35	3,214,276.88
应交税费		505,820.69	-2,965,534.48
应付利息			
应付股利		138,916.27	138,916.27
其他应付款		63,004,792.96	100,141,425.46
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		201,819,287.73	174,048,236.76
<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		80,381,160.00	32,914,138.43
其他非流动负债			
非流动负债合计		80,381,160.00	32,914,138.43
负债合计		282,200,447.73	206,962,375.19
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		312,000,000.00	312,000,000.00
资本公积		983,973,037.26	714,993,248.37
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		61,142,390.32	54,705,829.80
一般风险准备			
未分配利润		4,495,134.57	-22,830,807.63
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,361,610,562.15	1,058,868,270.54
少数股东权益		50,535,302.75	49,607,483.29
所有者权益合计		1,412,145,864.90	1,108,475,753.83
负债和所有者权益总计		1,694,346,312.63	1,315,438,129.02

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：朱敏骏

会计机构负责人：王礼明

## 母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:上海交大昂立股份有限公司

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		35,995,825.99	42,231,253.75
交易性金融资产			29,950.00
应收票据			
应收账款		55,366,541.69	31,383,888.59
预付款项		15,537,461.66	17,508,430.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款		124,931,556.68	164,330,399.87
存货		25,763,468.49	16,025,015.69
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		257,594,854.51	271,508,937.90
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		615,834,400.00	302,377,589.54
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		824,289,005.99	696,601,093.85
投资性房地产		23,966,054.39	24,723,001.43
固定资产		30,544,749.60	30,618,632.54
在建工程		3,119,108.66	2,546,937.05
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		2,631,950.09	2,722,138.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,162,499.90	2,712,499.95

递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,501,547,768.63	1,062,301,893.21
资产总计		1,759,142,623.14	1,333,810,831.11
<b>流动负债：</b>			
短期借款		98,000,000.00	28,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		15,884,366.13	18,732,719.44
预收款项		33,521.49	112,454.99
应付职工薪酬		52,364.91	52,364.91
应交税费		-1,315,126.41	-4,608,710.33
应付利息			
应付股利			
其他应付款		142,904,287.27	146,911,207.96
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		255,559,413.39	189,200,036.97
<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		80,381,160.00	32,914,138.43
其他非流动负债			
非流动负债合计		80,381,160.00	32,914,138.43
负债合计		335,940,573.39	222,114,175.40
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		312,000,000.00	312,000,000.00
资本公积		988,081,001.08	719,101,212.19
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		61,142,390.32	54,705,829.80
一般风险准备			
未分配利润		61,978,658.35	25,889,613.72

所有者权益（或股东权益）合计		1,423,202,049.75	1,111,696,655.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,759,142,623.14	1,333,810,831.11

法定代表人：杨国平 主管会计 工作负责人：朱敏骏 会计机构负责人：王礼明

### 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		350,940,124.11	338,984,391.09
其中：营业收入		350,940,124.11	338,984,391.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		353,167,500.50	344,505,900.63
其中：营业成本		124,651,496.50	111,442,127.01
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		4,720,561.44	3,943,227.89
销售费用		152,974,115.42	150,416,063.13
管理费用		64,878,269.82	80,567,692.92
财务费用		4,910,229.99	-1,232,002.42
资产减值损失		1,032,827.33	-631,207.90
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-345,270.40	-36,400.00
投资收益（损失以“－”号填列）		58,365,432.37	65,050,357.56
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）		55,792,785.58	59,492,448.02

加：营业外收入		7,859,466.39	1,575,663.59
减：营业外支出		1,171,592.23	6,817,048.77
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		62,480,659.74	54,251,062.84
减：所得税费用		5,950,337.56	7,101,052.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		56,530,322.18	47,150,009.96
归属于母公司所有者的净利润		55,602,502.72	58,004,741.66
少数股东损益		927,819.46	-10,854,731.70
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.18	0.19
（二）稀释每股收益		0.18	0.19
七、其他综合收益		268,979,788.89	173,678,451.11
八、综合收益总额		325,510,111.07	220,828,461.07
归属于母公司所有者的综合收益总额		324,582,291.61	231,683,192.77
归属于少数股东的综合收益总额		927,819.46	-10,854,731.70

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：朱敏骏

会计机构负责人：王礼明

### 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		166,014,887.87	143,379,373.69
减：营业成本		90,806,498.81	76,782,008.34
营业税金及附加		867,941.74	527,764.02
销售费用		18,795,996.40	21,555,692.71
管理费用		39,608,289.50	36,387,902.86
财务费用		9,267,766.17	-369,690.94
资产减值损失		-1,896,471.10	999,218.54
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）		59,746,070.62	20,228,058.40
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）		68,310,936.97	27,724,536.56
加：营业外收入		680,019.02	210,783.57
减：营业外支出		489,509.58	34,067.32

其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		68,501,446.41	27,901,252.81
减：所得税费用		4,135,841.26	3,652,989.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		64,365,605.15	24,248,263.11
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.21	0.08
（二）稀释每股收益		0.21	0.08
六、其他综合收益		268,979,788.89	173,678,451.11
七、综合收益总额		333,345,394.04	197,926,714.22

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：朱敏骏

会计机构负责人：王礼明

## 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		420,165,549.32	364,808,796.09
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		3,101,180.86	6,311,244.44
收到其他与经营活动有关的现金		17,126,066.52	100,341,262.71

经营活动现金流入小计		440,392,796.70	471,461,303.24
购买商品、接受劳务支付的现金		174,798,756.52	105,411,858.65
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		55,963,636.11	56,643,670.20
支付的各项税费		52,858,731.41	59,010,171.50
支付其他与经营活动有关的现金		159,461,228.99	237,579,030.78
经营活动现金流出小计		443,082,353.03	458,644,731.13
经营活动产生的现金流量净额		-2,689,556.33	12,816,572.11
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		85,800,089.32	28,782,031.36
取得投资收益收到的现金		16,760,701.61	9,500,300.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		499,519.89	1,503,053.64
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			82,960,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		103,060,310.82	122,745,385.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,154,719.32	13,442,286.12
投资支付的现金		175,894,807.84	158,841,765.15
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			15,350,841.13
支付其他与投资活动有关的现金			21,366,827.47
投资活动现金流出小计		183,049,527.16	209,001,719.87
投资活动产生的现金流量净额		-79,989,216.34	-86,256,334.87
<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		158,000,000.00	28,000,000.00
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		158,000,000.00	28,000,000.00
偿还债务支付的现金		88,000,000.00	34,582,813.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,322,739.56	15,776,391.62
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		115,322,739.56	50,359,204.90
筹资活动产生的现金流量净额		42,677,260.44	-22,359,204.90
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-169,487.65	-198,976.09
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-40,170,999.88	-95,997,943.75
加：期初现金及现金等价物余额		130,799,189.43	226,797,133.18
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		90,628,189.55	130,799,189.43

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：朱敏骏

会计机构负责人：王礼明

## 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		164,945,530.65	155,468,735.63
收到的税费返还		1,800,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金		216,944,214.09	157,934,657.94
经营活动现金流入小计		383,689,744.74	313,403,393.57
购买商品、接受劳务支付的现金		101,762,371.17	74,520,727.44
支付给职工以及为职工支付的现金		32,222,042.10	32,821,078.41
支付的各项税费		19,745,309.33	18,130,502.66
支付其他与经营活动有关的现金		198,489,361.00	35,008,209.40
经营活动现金流出小计		352,219,083.60	160,480,517.91
经营活动产生的现金流量净额		31,470,661.14	152,922,875.66
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		79,097,727.72	6,104,277.01
取得投资收益收到的现金		16,671,411.40	9,500,300.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		461,042.85	417,480.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			3,060,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		96,230,181.97	19,082,057.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,480,020.60	3,821,482.65
投资支付的现金		170,117,767.84	141,202,815.15
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			15,350,841.13
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		172,597,788.44	160,375,138.93
投资活动产生的现金流量净额		-76,367,606.47	-141,293,081.27
<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		158,000,000.00	28,000,000.00
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		158,000,000.00	28,000,000.00
偿还债务支付的现金		88,000,000.00	34,582,813.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,342,439.56	15,776,391.62
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		119,342,439.56	50,359,204.90
筹资活动产生的现金流量净额		38,657,560.44	-22,359,204.90
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,957.13	2,969.80
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-6,235,427.76	-10,726,440.71
加：期初现金及现金等价物余额		42,231,253.75	52,957,694.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		35,995,825.99	42,231,253.75

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：朱敏骏

会计机构负责人：王礼明



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	312,000,000.00	714,993,248.37			54,705,829.80		-22,830,807.63		49,607,483.29	1,108,475,753.83
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	312,000,000.00	714,993,248.37			54,705,829.80		-22,830,807.63		49,607,483.29	1,108,475,753.83
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		268,979,788.89			6,436,560.52		27,325,942.20		927,819.46	303,670,111.07
(一) 净利润							55,602,502.72		927,819.46	56,530,322.18
(二) 其他综合收益		268,979,788.89								268,979,788.89
上述(一)和(二)小计		268,979,788.89					55,602,502.72		927,819.46	325,510,111.07
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金										

额									
3. 其他									
(四) 利润分配				6,436,560.52	-28,276,560.52				-21,840,000.00
1. 提取盈余公积				6,436,560.52	-6,436,560.52				
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配					-21,840,000.00				-21,840,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	312,000,000.00	983,973,037.26		61,142,390.32	4,495,134.57		50,535,302.75		1,412,145,864.90

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	312,000,000.00	545,418,121.27			52,281,003.49		-80,142,726.28		92,019,166.34	921,575,564.82
加:会计政策变更							17,332,003.30		-17,332,003.30	
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	312,000,000.00	545,418,121.27			52,281,003.49		-62,810,722.98		74,687,163.04	921,575,564.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		169,575,127.10			2,424,826.31		39,979,915.35		-25,079,679.75	186,900,189.01
(一)净利润							58,004,741.66		-10,854,731.70	47,150,009.96
(二)其他综合收益		173,678,451.11								173,678,451.11
上述(一)和(二)小计		173,678,451.11					58,004,741.66		-10,854,731.70	220,828,461.07
(三)所有者投入和减少资本		-4,103,324.01							-14,224,948.05	-18,328,272.06
1.所有者投入资本									-33,000.00	-33,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-4,103,324.01							-14,191,948.05	-18,295,272.06
(四)利润分配					2,424,826.31		-18,024,826.31			-15,600,000.00
1.提取盈余公积					2,424,826.31		-2,424,826.31			

2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-15,600,000.00			-15,600,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	312,000,000	714,993,248.37			54,705,829.80	-22,830,807.63		49,607,483.29	1,108,475,753.83

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：朱敏骏

会计机构负责人：王礼明

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

					备		
一、上年年末余额	312,000,000.00	719,101,212.19			54,705,829.80	25,889,613.72	1,111,696,655.71
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	312,000,000.00	719,101,212.19			54,705,829.80	25,889,613.72	1,111,696,655.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		268,979,788.89			6,436,560.52	36,089,044.63	311,505,394.04
（一）净利润						64,365,605.15	64,365,605.15
（二）其他综合收益		268,979,788.89					268,979,788.89
上述（一）和（二）小计		268,979,788.89				64,365,605.15	333,345,394.04
（三）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配					6,436,560.52	-28,276,560.52	-21,840,000.00
1. 提取盈余公积					6,436,560.52	-6,436,560.52	
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配						-21,840,000.00	-21,840,000.00
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							

(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七) 其他							
四、本期期末余额	312,000,000.00	988,081,001.08			61,142,390.32	61,978,658.35	1,423,202,049.75

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	312,000,000.00	545,422,761.08			52,281,003.49		19,666,176.92	929,369,941.49
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	312,000,000.00	545,422,761.08			52,281,003.49		19,666,176.92	929,369,941.49
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		173,678,451.11			2,424,826.31		6,223,436.80	182,326,714.22
(一) 净利润							24,248,263.11	24,248,263.11
(二) 其他综合收益		173,678,451.11						173,678,451.11
上述(一)和(二)小计		173,678,451.11					24,248,263.11	197,926,714.22
(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					2,424,826.31	-18,024,826.31	-15,600,000.00
1. 提取盈余公积					2,424,826.31	-2,424,826.31	
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配						-15,600,000.00	-15,600,000.00
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（七）其他							
四、本期期末余额	312,000,000.00	719,101,212.19			54,705,829.80	25,889,613.72	1,111,696,655.71

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：朱敏骏

会计机构负责人：王礼明

### (三) 公司概况

上海交大昂立股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为上海交大昂立生物制品有限公司，于一九九七年经批准改制组建为股份有限公司，并于二〇〇一年七月二日在上海证券交易所上市。所属行业为生物制品。

公司于2006年2月完成了股权分置改革，公司股份总数不变，为24000万股。2008年7月31日公司实施了以资本公积转赠股本方案，以24,000万股为基数，向全体股东每10股转赠3股，实施后总股本为31,200万股。截止2011年12月31日，股本总数为31,200万股，无限售条件股份为31,200万股。

公司经营范围为生物制品、保健食品、保健用品、营养食品、参制品、消毒用品、医疗器械生产和销售、配制酒；国内贸易（除专项规定）、咨询服务；经营本企业自产产品及技术的出口业务，经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外），经营进料加工和“三来一补”业务；投资举办企业。主要产品为以昂立、天然元为品牌的系列保健品。

### (四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### 1、 财务报表的编制基础：

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则--基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号--财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

#### 2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### 3、 会计期间：

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵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

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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，应当于发生时计入当期损益；购买方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。

## 6、合并财务报表的编制方法：

(1) 本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### 7、 现金及现金等价物的确定标准：

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### 8、 外币业务和外币报表折算：

##### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

##### 2、 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 9、 金融工具：

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

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

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价；

其中，限售流通股年末公允价值按下列估值方式计算：

如果估值日非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值。如果估值日非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，按以下公式确定该股票的价值：

$$FV=C+(P-C) \times (DI-Dr) / DI$$

其中：

FV 为估值日该非公开发行有明确锁定期的股票的价值；

C 为该非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本（因权益业务导致市场价格除权时，应于除权日对其初始取得成本作相应调整）；

P 为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；

DI 为该非公开发行有明确锁定期的股票锁定期所含的交易所的交易天数；

Dr 为估值日剩余锁定期，即估值日至锁定期结束所含的交易所的交易天数（不含估值日当

天)。

#### 6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

##### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

#### 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	注册资本超过 1 亿以上单位以 500 万元计；2,000 万~1 亿的以 300 万元计；2,000 万元以下的按注册资本 10% 计算。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	年末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如减值测试后，预计未来现金流量不低于其账面价值，则按账龄分析法计提坏账准备。

##### （2） 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
组合 1 账龄组合	按账龄划分组合
组合 2 其他应收款内部往来组合	合并范围内内部单位间其他应收款往来
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
组合 1 账龄组合	账龄分析法
组合 2 其他应收款内部往来组合	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	1	1

1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上	50	50

## (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	在对不同账龄组合确定其坏账准备集体标准时， 公司将账龄达 2 年以上的组合认定为风险较大的组合。
坏账准备的计提方法	对于年末单项金额非重大的应收款项，除合并报表范围内企业间其他应收款不计提坏账准备外，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。其余未减值的应收款项一起按账龄划分为若干类似信用风险特征的组合，采用账龄分析法计算估计减值损失，计提坏账准备。

## 11、 存货:

## (1) 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料（包括包装物、低值易耗品）、库存商品（包括库存的外购商品、自制商品产品、自制半成品等）、在产品、发出商品、委托加工物资、开发产品、开发成本。

## (2) 发出存货的计价方法

其他

发出时本公司采用加权平均法，子公司采用先进先出法计价。

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和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基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、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，则合并计提存货跌价准备。

开发商品、开发成本：根据周边楼盘的市场售价，结合企业开发商品、开发成本的层次、朝

向、房型等因素，确定预计售价，按帐面成本高于预计售价的差额计提跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，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

永续盘存制

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### 1) 低值易耗品

一次摊销法

##### 2) 包装物

一次摊销法

### 12、 长期股权投资：

#### (1) 投资成本确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、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；购买方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，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

##### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

### (1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：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，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（其他资本公积）。

### (2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

#### 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，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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

#### 14、 固定资产：

##### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

##### (2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	35/40	5	2.38-2.71
机器设备	10-15	5	6.3
电子设备	5-10	5	19-9.5
运输设备	5	5	19

##### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。

企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的,以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的,确认为融资租入资产:

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司;
- (2) 公司具有购买资产的选择权,购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值;
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分;
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值,与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费。

### 15、 在建工程:

#### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出,作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产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的折旧,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、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的,估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的,企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的,以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的,将在建工程的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为在建工程减值损失,计入当期损益,同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

### 16、 借款费用:

#### 1、 借款费用资本化的确认原则

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。

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。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

- (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

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

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。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，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。

## 17、 无形资产：

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质且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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；

以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

公司的土地使用权的使用寿命为权证上规定的使用年限；

管理软件使用寿命估计为 10 年；

专利技术使用寿命估计为 10 年；

商标使用权使用寿命估计为 10 年；

专有技术使用寿命估计为 5.5—10 年。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

无法预见无形资产为企业带来经济利益的，认定为使用寿命不确定的无形资产。

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

### 4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### 6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

(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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### 18、 长期待摊费用：

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

##### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

##### 2、 摊销年限

装修费按 5 年和租期孰低年限摊销；

预付租赁费按预付租金对应的期限摊销；

广告代言费按合同年限摊销。

#### 19、 附回购条件的资产转让：

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

#### 20、 预计负债：

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

##### 1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

##### 2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 21、 收入：

### 1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### 2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，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，按照他人使用本企业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。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法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提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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) 已经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) 已经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。

## 22、 政府补助：

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 2、 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 23、 递延所得税资产/递延所得税负债：

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 24、 经营租赁、融资租赁：

### 1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### 2、 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：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，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额

## 25、 持有待售资产：

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- （1）公司已就该资产出售事项作出决议
- （2）公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- （3）该资产转让将在一年内完成。

## 26、 主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

无

### (2) 会计估计变更

无

## 27、 前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

无

### (2) 未来适用法

无

## (五) 税项：

### 1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售、材料转让收入	17%
营业税	租金收入	5%
城市维护建设税	流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	流转税税额	3%

### 2、 税收优惠及批文

经上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局、上海市科学技术委员会批准，2011年10月20日上海交大昂立股份有限公司重新获得高新技术企业证书，证书编号GF201131000308，公司享受所得税税率15%的税收优惠。

经上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局、上海市科学技术委员会批准，2011年10月20日上海诺德生物实业有限公司重新获得高新技术企业证书，证书编号GF201131000578，公司享受所得税税率15%的税收优惠。

除以上高新技术企业税收优惠外，其他各子公司企业所得税税率均为25%。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海昂立广告有限公司	全资子公司	上海	服务	1,800.00	代理广告等	1,800.00		100	100	是			
四川昂立海泰酒店管理有限公司	控股子公司	成都	服务	3,968.00	酒店管理, 营销策划	3,958.00		99.75	99.75	是	10.38		
上海昂立同科经济发展有限公司	控股子公司	上海	服务	17,725.40	酒店管理	12,660.40		71.42	71.42	是			
上海诺德生物实业有限公司	全资子公司	上海	工业	15,600.00	天然植物制品	15,535.08		100	100	是			
上海交大昂立生物制品销售有限公司	控股子公司	上海	商业	1,500.00	生物制品销售及其领域内八技服务	1,350.00		90	90	是			
北京昂立商贸有限责任公司	控股子公司	北京	商业	425.00	销售食品、生物制品		719.20	80	80	是			
杭州昂立贸易有限公司	控股子公司	杭州	商业	50.00	销售昂立一号口服液		1,597.59	80	80	是			

无锡昂立营销有限责任公司	控股子公司	无锡	商业	80.00	保健品销售		435.73	87.5	87.5	是			
上海交大昂立生物药业有限公司	控股子公司	上海	工业	4,900.00	医疗器械的研究	3,920.00		80	80	是			
上海交大昂立保健品有限公司(注6)	控股子公司	上海	商业	1,000.00	保健品生产销售	900.00		90	90	是			
上海交大昂立生命科技发展有限公司(注6)	控股子公司	上海	商业	3,000.00	医药、保健食品的销售	2,700.00		90	90	是			
武汉昂立商贸有限责任公司	控股子公司	武汉	商业	50.00	生物制品、保健食品等的销售		758.75	80	80	是			
上海昂立实业有限公司	全资子公司	上海	咨询	5,000.00	投资、企业管理等	5,000.00		100	100	是			
上海昂立汇丰医药有限公司	控股子公司	上海	商业	800.00	医药、保健食品、医疗器械的销售		197.70	46.88	46.88	是	-429.09	-604.21	
上海诺农国际贸易有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	贸易	100.00	进出口贸易					是			
上海施惠特投资管理有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	投资管理	3,000.00	投资、企业管理等					是	841.66		

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海昂立房地产开发有限公司	控股子公司	上海	房地产	2,120.00	房地产开发、经营。(涉及许可经营的凭证可证经营)	1,080.00		50.94	50.94	是	5,567.58		
湖南金农生物资源股份有限公司	控股子公司的控股子公司	湖南	工业	6,122.15	研究、开发、生产、销售天然植物制品(国家有专项规定的除外)		34.12	0.67	0.67	是	-937.00	-2,463.25	

2、合并范围发生变更的说明

1、与上年相比本年未新增合并单位。

2、本年减少合并单位 2 家，原因为：本年注销两家子公司：湖南诺德生物科技有限公司和广州昂立保健品有限公司。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
广州昂立保健品有限公司	0.00	1,263,196.28
湖南诺德生物科技有限公司	-2,945,028.28	0.00

(七) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	178,009.86	/	/	397,821.01
人民币	/	/	178,009.86	/	/	397,821.01
银行存款：	/	/	87,053,185.36	/	/	114,229,120.70
人民币	/	/	86,975,700.79	/	/	114,147,682.22
港元	3.97	0.8107	3.22			
美元	12,296.87	6.3009	77,481.35	12,296.87	6.6227	81,438.48
其他货币资金：	/	/	3,396,994.33	/	/	16,172,247.72
人民币			3,396,994.33			16,172,247.72
合计	/	/	90,628,189.55	/	/	130,799,189.43

2、交易性金融资产：

(1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资	666,894.40	674,450.00
3.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		
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		

合计	666,894.40	674,450.00
----	------------	------------

## 3、 应收账款:

## (1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	15,909,345.21	17.61	15,909,345.21	100.00	15,909,345.21	17.35	15,909,345.21	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款:								
1 年以内 (含 1 年)	22,966,191.95	25.41	1,278,825.53	5.57	28,633,215.89	31.22	1,038,885.85	3.63
1-2 年 (含 2 年)	23,299,337.00	25.78	2,329,933.70	10.00	20,009,525.12	21.82	2,000,952.50	10.00
2-3 年 (含 3 年)	2,347,974.71	2.60	469,594.93	20.00	2,033,709.04	2.22	406,741.81	20.00
3 年以上	1,880,756.76	2.08	940,378.39	50.00	1,147,873.88	1.25	573,936.94	50.00
组合小计	50,494,260.42	55.87	5,018,732.55	9.94	51,824,323.93	56.51	4,020,517.10	7.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	23,964,470.78	26.52	23,964,470.78	100.00	23,969,157.04	26.14	23,969,157.04	100.00
合计	90,368,076.41	/	44,892,548.54	/	91,702,826.18	/	43,899,019.35	/

## 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
安徽阜阳医药集团有限公司	8,579,769.51	8,579,769.51	100.00	估计无法收回
安徽仁济医药股份有限公司	2,773,439.87	2,773,439.87	100.00	估计无法收回
贵州益康医药销售有限公司	1,845,841.30	1,845,841.30	100.00	估计无法收回
其他金额重大款项小计	2,710,294.53	2,710,294.53	100.00	估计无法收回
合计	15,909,345.21	15,909,345.21	/	/

## 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	

1 年以内小计	22,966,191.95	25.41	1,278,825.53	28,633,215.89	31.22	1,038,885.85
1 至 2 年	23,299,337.00	25.78	2,329,933.70	20,009,525.12	21.82	2,000,952.50
2 至 3 年	2,347,974.71	2.60	469,594.93	2,033,709.04	2.22	406,741.81
3 年以上	1,880,756.76	2.08	940,378.39	1,147,873.88	1.25	573,936.94
合计	50,494,260.42	55.87	5,018,732.55	51,824,323.93	56.51	4,020,517.10

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
上海新海澳休闲有限公司	2,464,514.85	2,464,514.85	100.00	估计无法收回
上海康莱实业有限公司	1,459,260.54	1,459,260.54	100.00	估计无法收回
其他金额较小的单位小计	20,040,695.39	20,040,695.39	100.00	估计无法收回
合计	23,964,470.78	23,964,470.78	/	/

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
北京易初莲花连锁超市有限公司	收回款项	估计无法收回	867.46	867.46	867.46
合计	/	/	867.46	/	/

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
安徽阜阳医药集团有限公司	客户	8,579,769.51	3 年以上	9.49
上海大润发有限公司	客户	6,619,651.95	1 年以内	7.33
联华超市股份有限公司	客户	4,251,108.78	1 年以内	4.70

农工商超市 (集团)有限公司	客户	3,792,964.81	1 年以内	4.20
安徽仁济医药 股份有限公司	客户	2,773,439.87	3 年以上	3.07
合计	/	26,016,934.92	/	28.79

## 4、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大 并单项计提坏 账准备的其他 应收账款	14,929,456.90	30.38	8,750,000.00	58.61				
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
1 年以内 (含 1 年)	8,420,624.72	17.13	86,103.26	1.02	35,002,668.72	43.75	365,845.57	1.05
1-2 年 (含 2 年)	874,628.64	1.78	87,462.86	10.00	1,623,178.24	2.03	162,317.82	10.00
2-3 年 (含 3 年)	815,198.00	1.66	163,039.60	20.00	186,637.00	0.23	37,327.40	20.00
3 年以上	7,350,773.79	14.96	3,675,386.89	50.00	24,620,686.90	30.78	12,310,343.45	50.00
组合小计	17,461,225.15	35.53	4,011,992.61	22.98	61,433,170.86	76.79	12,875,834.24	20.96
单项金额虽不 重大但单项计 提坏账准备的 其他应收账款	16,754,953.88	34.09	16,754,953.88	100.00	18,565,992.85	23.21	16,942,050.07	91.25
合计	49,145,635.93	/	29,516,946.49	/	79,999,163.71	/	29,817,884.31	/

单位：元 币种：人民币

## 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
泰州嘉泰房地产开发 有限公司	14,929,456.90	8,750,000.00	58.61	估计无法收回
合计	14,929,456.90	8,750,000.00	/	/

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	8,420,624.72	17.13	86,103.26	35,002,668.72	43.75	365,845.57
1 至 2 年	874,628.64	1.78	87,462.86	1,623,178.24	2.03	162,317.82
2 至 3 年	815,198.00	1.66	163,039.60	186,637.00	0.23	37,327.40
3 年以上	7,350,773.79	14.96	3,675,386.89	24,620,686.90	30.78	12,310,343.45
合计	17,461,225.15	35.53	4,011,992.61	61,433,170.86	76.79	12,875,834.24

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海昂立包装彩印有限公司	2,715,373.71	2,715,373.71	100.00	估计无法收回
上海高信教育科技有限公司	2,060,000.00	2,060,000.00	100.00	估计无法收回
田森林	1,596,018.97	1,596,018.97	100.00	估计无法收回
北京北之脉光通讯技术有限公司	1,300,000.00	1,300,000.00	100.00	估计无法收回
其他金额较小的单位小计	9,083,561.20	9,083,561.20	100.00	估计无法收回
合计	16,754,953.88	16,754,953.88	/	/

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

其他应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
上海浦东龙峰建筑市政工程有限公司	收回款项	估计无法收回	305,366.03	209,379.00	209,379.00
合计	/	/	305,366.03	/	/

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他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的欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
泰州嘉泰房地产开发有限公司	非关联方	14,929,456.90	3 年以上	30.38

宁波市科技园区科润投资控股公司	非关联方	3,800,000.00	3 年以上	7.73
上海施惠特经济发展有限公司	非关联方	2,729,311.68	3 年以上	5.55
上海昂立包装彩印有限公司	非关联方	2,715,373.71	3 年以上	5.53
上海高信教育科技有限公司	非关联方	2,060,000.00	3 年以上	4.19
合计	/	26,234,142.29	/	53.38

## 5、预付款项：

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	31,322,327.18	79.66	25,558,522.64	100.00
1 至 2 年	8,000,000.00	20.34		
合计	39,322,327.18	100.00	25,558,522.64	100.00

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海东展国际贸易有限公司	非关联方	13,468,552.02	1 年以内	货物尚未到达
上海昂松房地产开发有限公司	非关联方	8,000,000.00	1-2 年	建楼参建款
上海东方传媒集团有限公司	非关联方	7,000,000.00	1 年以内	广告尚未发布
上海耶尔丁进出口有限公司	非关联方	1,410,000.00	1 年以内	货物尚未到达
上海东富龙科技有限公司	非关联方	586,500.00	1 年以内	设备尚未到达
合计	/	30,465,052.02	/	/

## (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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 6、存货：

## (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,540,115.45	311,296.44	9,228,819.01	8,615,171.72	1,089,491.45	7,525,680.27
在产品	3,556,670.44		3,556,670.44	7,596,423.67		7,596,423.67
库存商品	74,695,272.46	30,723,681.43	43,971,591.03	62,468,340.54	30,673,603.64	31,794,736.90
周转材料	2,983,849.92	94,826.05	2,889,023.87	2,446,286.87	94,826.05	2,351,460.82
委托加工物资	5,445,076.46		5,445,076.46	1,060,171.81		1,060,171.81
发出商品	4,435,209.69	4,242,162.43	193,047.26	5,281,585.62	4,242,162.43	1,039,423.19
其他				49,756.76		49,756.76
合计	100,656,194.42	35,371,966.35	65,284,228.07	87,517,736.99	36,100,083.57	51,417,653.42

## (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,089,491.45	117,358.14		895,553.15	311,296.44
库存商品	30,673,603.64	150,729.88		100,652.09	30,723,681.43
周转材料	94,826.05				94,826.05
发出商品	4,242,162.43				4,242,162.43
合计	36,100,083.57	268,088.02		996,205.24	35,371,966.35

## 7、可供出售金融资产：

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	615,834,400.00	302,377,589.54
合计	615,834,400.00	302,377,589.54

公司所持 6,500 万股兴业证券本年全部解禁，以 2011 年 12 月 31 日市值核算，期末金额为 60,450.00 万元。

## 8、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
上海慧盛创业投资有限公司	20	20	122,788,476.14	14,340,907.18	108,447,568.96		57,301,301.18
上海健浪文化传播有限公司	45	45	3,049,232.90	463.27	3,048,769.63	255,000.00	-926,817.90
上海昂泰投资管理有限公司	45.95	45.95	15,794,023.09	905,114.86	14,888,908.23		22,778,413.70
苏州兆元	30	30	1,144,577,053.84	1,074,716,792.56	69,860,361.28		-10,517,465.94

置地有限公司							
--------	--	--	--	--	--	--	--

## 9、长期股权投资:

## (1) 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位:元 币种:人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
深圳康泰生物制品有限公司	15,129,888.51	15,129,888.51	-15,129,888.51				
北京绿色金可生物技术股份有限公司	3,055,611.10	3,055,611.10		3,055,611.10		2.36	2.36
国泰君安证券股份有限公司	113,561,381.28	113,561,381.28	169,897,397.84	283,458,779.12		0.3593	0.3593
国泰君安投资管理股份有限公司(注)	825,938.87	825,938.87		825,938.87		0.044	0.044
上海联创永钦创业投资企业	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		5.00	5.00

按权益法核算:

单位:元 币种:人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海慧盛创业投资有限公司	20,000,000.00	26,637,120.88	-6,939,739.76	19,697,381.12		4,400,000.00	20.00	20.00
上海健浪文化传播有限公司	4,050,000.00	1,789,014.39	-417,068.06	1,371,946.33			45.00	45.00
上海昂泰投资管理有限公司	8,500,000.00	26,840,747.24	-19,995,518.91	6,845,228.33		30,462,200.00	45.95	45.95
苏州兆元置地有限公司	78,218,475.03	74,902,622.26	-3,155,239.78	71,747,382.48			30.00	30.00
上海交大慧谷广场(上饶)有限公司	20,000,000.00	19,727,270.46	-19,727,270.46				20.00	20.00

## 10、投资性房地产:

## (1) 按成本计量的投资性房地产

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	170,892,634.12			170,892,634.12
1.房屋、建筑物	170,892,634.12			170,892,634.12
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	17,544,577.50	4,142,504.32		21,687,081.82
1.房屋、建筑物	17,544,577.50	4,142,504.32		21,687,081.82
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	153,348,056.62		4,142,504.32	149,205,552.30
1.房屋、建筑物	153,348,056.62		4,142,504.32	149,205,552.30
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	153,348,056.62		4,142,504.32	149,205,552.30
1.房屋、建筑物	153,348,056.62		4,142,504.32	149,205,552.30
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额: 4,142,504.32 元。

截止 2011 年 12 月 31 日, 账面价值约为 7,287,094.57 元(原价 8,116,584.78 元)的山水景观会所房屋, 由于面积争议尚未解决, 尚未办妥房屋权证。

## 11、固定资产:

## (1) 固定资产情况

单位:元 币种:人民币

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:	401,387,116.78	6,659,757.99	3,343,720.04	404,703,154.73
其中: 房屋及建筑物	295,525,541.16	2,654,336.10	266,645.45	297,913,231.81
机器设备	78,130,822.50	2,558,818.98	2,107,879.41	78,581,762.07
运输工具	10,681,035.20	1,105,721.13	348,342.67	11,438,413.66
电子设备	17,049,717.92	340,881.78	620,852.51	16,769,747.19
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计:	135,361,468.90	14,310,731.22	2,674,094.69	146,998,105.43
其中: 房屋及建筑物	61,049,014.75	7,194,567.11	242,990.91	68,000,590.95
机器设备	54,134,357.65	3,266,219.14	1,594,243.16	55,806,333.63

运输工具	7,200,460.68		1,197,598.75	375,342.01	8,022,717.42
电子设备	12,977,635.82		2,652,346.22	461,518.61	15,168,463.43
三、固定资产账面净值合计	266,025,647.88	/	/	/	257,705,049.30
其中：房屋及建筑物	234,476,526.41	/	/	/	229,912,640.86
机器设备	23,996,464.85	/	/	/	22,775,428.44
运输工具	3,480,574.52	/	/	/	3,415,696.24
电子设备	4,072,082.10	/	/	/	1,601,283.76
四、减值准备合计	13,806,248.66	/	/	/	13,459,313.23
其中：房屋及建筑物	7,595,423.55	/	/	/	7,595,423.55
机器设备	6,135,929.46	/	/	/	5,788,994.03
运输工具		/	/	/	
电子设备	74,895.65	/	/	/	74,895.65
五、固定资产账面价值合计	252,219,399.22	/	/	/	244,245,736.07
其中：房屋及建筑物	226,881,102.86	/	/	/	222,317,217.31
机器设备	17,860,535.39	/	/	/	16,986,434.41
运输工具	3,480,574.52	/	/	/	3,415,696.24
电子设备	3,997,186.45	/	/	/	1,526,388.11

本期折旧额：14,310,731.22 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：2,654,336.10 元。

## 12、 在建工程：

### (1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	3,119,108.66		3,119,108.66	2,573,603.72		2,573,603.72

### (2) 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
口服液及食品级车间改造项目	2,546,937.05	572,171.61			3,119,108.66
茶渣干燥彩钢棚项目	26,666.67			26,666.67	
泰州嘉泰房产		2,654,336.10	2,654,336.10		
合计	2,573,603.72	3,226,507.71	2,654,336.10	26,666.67	3,119,108.66

## 13、 无形资产：

### (1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

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	55,539,550.48			55,539,550.48
土地使用权	19,508,641.50			19,508,641.50
商标使用权	30,000,000.00			30,000,000.00
电脑软件	198,260.00			198,260.00
专利权	1,512,849.11			1,512,849.11
非专利技术				
特许专营权	169,800.00			169,800.00
其他	4,149,999.87			4,149,999.87
二、累计摊销合计	43,103,689.45	391,299.20		43,494,988.65
土地使用权	10,963,754.57	218,998.32		11,182,752.89
商标使用权	30,000,000.00			30,000,000.00
电脑软件	140,083.84	21,015.96		161,099.80
专利权	453,854.74	151,284.92		605,139.66
非专利技术				
特许专营权	144,330.00			144,330.00
其他	1,401,666.30			1,401,666.30
三、无形资产账面净值合计	12,435,861.03	-391,299.20		12,044,561.83
土地使用权	8,544,886.93	-218,998.32		8,325,888.61
商标使用权				
电脑软件	58,176.16	-21,015.96		37,160.20
专利权	1,058,994.37	-151,284.92		907,709.45
非专利技术				
特许专营权	25,470.00			25,470.00
其他	2,748,333.57			2,748,333.57
四、减值准备合计	2,748,333.57			2,748,333.57
土地使用权				
商标使用权				
电脑软件				
专利权				
非专利技术				
特许专营权				
其他	2,748,333.57			2,748,333.57
五、无形资产账面价值合计	9,687,527.46	-391,299.20		9,296,228.26
土地使用权	8,544,886.93	-218,998.32		8,325,888.61
商标使用权				
电脑软件	58,176.16	-21,015.96		37,160.20

专利权	1,058,994.37	-151,284.92		907,709.45
非专利技术				
特许专营权	25,470.00			25,470.00
其他				

本期摊销额：391,299.20 元。

#### 14、商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
湖南金农生物资源股份有限公司	10,610,199.64			10,610,199.64	10,610,199.64
合计	10,610,199.64			10,610,199.64	10,610,199.64

#### 15、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
装修费	3,489,955.80	103,146.00	1,509,688.22		2,083,413.58
预付长期租赁费用	2,712,499.95		1,550,000.05		1,162,499.90
广告代言费		1,656,250.00	265,000.00		1,391,250.00
合计	6,202,455.75	1,759,396.00	3,324,688.27		4,637,163.48

#### 16、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

##### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
可结转的税款抵减		125,000.00
小计		125,000.00
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	80,381,160.00	32,914,138.43
小计	80,381,160.00	32,914,138.43

##### (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	28,918,160.38	29,000,560.83
可抵扣亏损	16,089,343.68	14,963,649.00

合计	45,007,504.06	43,964,209.83
----	---------------	---------------

(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

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2006 年度		42,619.32	
2007 年度	138,616.54	769,114.09	
2008 年度	5,521,076.77	6,255,981.28	
2009 年度	6,218,396.54	6,218,396.54	
2010 年度	1,021,649.08	1,677,537.77	
2011 年度	3,189,604.75		尚未确定
合计	16,089,343.68	14,963,649.00	/

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	535,874,400.00
小计	535,874,400.00

17、 资产减值准备明细：

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	73,716,903.66	902,837.83	210,246.46		74,409,495.03
二、存货跌价准备	36,100,083.57	268,088.02		996,205.24	35,371,966.35
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	13,806,248.66			346,935.43	13,459,313.23
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	2,748,333.57				2,748,333.57
十三、商誉减值准备	10,610,199.64				10,610,199.64
十四、其他					
合计	136,981,769.10	1,170,925.85	210,246.46	1,343,140.67	136,599,307.82

单位：元 币种：人民币

## 18、短期借款：

## (1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	98,000,000.00	28,000,000.00
合计	98,000,000.00	28,000,000.00

## (2) 已到期未偿还的短期借款情况：

资产负债表日后已偿还金额 20,000,000.00 元。

## 19、应付账款：

## (1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
购货款	21,415,058.14	20,261,333.00
工程设备款	1,024,886.79	6,627,483.37
暂估材料款	8,747,311.03	11,052,952.80
广告款	381,011.50	381,011.50
其他	519,928.08	448,725.17
合计	32,088,195.54	38,771,505.84

## (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## (3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
吉林熬东医药有限责任公司	3,449,500.00	涉讼	
上海延安医药有限公司	2,945,116.00	涉讼	
上海开天建设(集团)有限公司	1,906,304.00	工程款	

## 20、预收账款：

## (1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

货款	3,794,980.08	5,095,818.87
房租	781,865.84	1,136,211.82
广告款		515,616.10
合计	4,576,845.92	6,747,646.79

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 21、 应付职工薪酬

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,762,634.16	35,782,497.71	35,440,317.71	3,104,814.16
二、职工福利费		636,527.00	636,527.00	
三、社会保险费	59,460.56	5,325,242.72	5,299,989.92	84,713.36
医疗保险费	16,435.45	1,399,203.69	1,388,928.49	26,710.65
基本养老保险费	36,474.13	3,469,006.49	3,456,343.91	49,136.71
年金缴费				
失业保险费	3,600.17	337,810.71	336,846.63	4,564.25
工伤保险费	1,718.11	55,203.01	54,155.52	2,765.60
生育保险费	1,232.70	64,018.82	63,715.37	1,536.15
四、住房公积金	352.00	1,693,035.00	1,689,850.00	3,537.00
五、辞退福利				
六、其他	226,923.98	572,156.44	649,080.42	150,000.00
七、工会经费和职工教育经费	164,906.18	160,585.80	163,840.15	161,651.83
合计	3,214,276.88	44,170,044.67	43,879,605.20	3,504,716.35

工会经费和职工教育经费金额 160,585.80 元, 因解除劳动关系给予补偿 520,461.00 元。

期末应付职工薪酬预计于 2012 年 1 月以及董事会召开后发放。

## 22、 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-3,462,607.27	-1,915,854.14
营业税	678,617.78	320,530.21
企业所得税	1,864,163.22	-3,489,627.87

个人所得税	418,651.65	169,192.97
城市维护建设税	29,470.48	58,883.81
房产税	555,827.40	1,573,357.33
土地增值税		
教育费附加	42,765.05	76,258.51
印花税	8,924.64	8,000.00
土地使用税	161,008.65	147,933.30
堤防费	1,331.90	629.18
水利建设基金	1,223.73	853.50
河道管理费	-4,820.15	14,435.18
其他	211,263.61	69,873.54
合计	505,820.69	-2,965,534.48

## 23、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过1年未支付原因
湖南国际经济开发集团	138,916.27	138,916.27	尚未领取
合计	138,916.27	138,916.27	/

## 24、 其他应付款：

(1) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注(报表日后已还款的应予注明)
上海施惠特经济发展有限公司	10,066,618.00	子公司股东集资款	
章关富	9,101,000.00	子公司股东集资款	
孙学文	7,220,000.00	子公司股东集资款	
陆芝再	3,025,500.00	子公司股东集资款	
钱智春	2,933,500.00	子公司股东集资款	
黄永飞	2,384,500.00	子公司股东集资款	
上海腾安消防工程有限公司	2,085,000.00	子公司股东集资款	

(3) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
上海施惠特经济发展有限公司	15,068,618.00	子公司股东集资款	
章关富	9,101,000.00	子公司股东集资款	
孙学文	7,220,000.00	子公司股东集资款	
陆芝再	3,025,500.00	子公司股东集资款	
钱智春	2,933,500.00	子公司股东集资款	
黄永飞	2,384,500.00	子公司股东集资款	
上海腾安消防工程有限公司	2,085,000.00	子公司股东集资款	
江西华鼎矿业有限公司	1,000,000.00	保证金	

## 25、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	312,000,000.00						312,000,000.00

## 26、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	525,941,124.62			525,941,124.62
其他资本公积	189,052,123.75	288,820,216.42	19,840,427.53	458,031,912.64
合计	714,993,248.37	288,820,216.42	19,840,427.53	983,973,037.26

## 27、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	54,705,829.80	6,436,560.52		61,142,390.32
合计	54,705,829.80	6,436,560.52		61,142,390.32

## 28、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	-22,830,807.63	/
调整后 年初未分配利润	-22,830,807.63	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	55,602,502.72	/
减：提取法定盈余公积	6,436,560.52	10
应付普通股股利	21,840,000.00	

期末未分配利润	4,495,134.57	/
---------	--------------	---

## 29、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	337,470,904.51	335,191,914.72
其他业务收入	13,469,219.60	3,792,476.37
营业成本	124,651,496.50	111,442,127.01

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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
(1) 工业	182,767,477.58	111,794,915.93	165,138,262.36	97,522,949.41
(2) 商业	334,965,433.96	192,749,223.57	353,942,583.01	214,030,759.64
(3) 房地产业	3,966,750.00	943,178.10	2,818,457.67	1,227,235.86
(4) 旅游 饮食服务业	3,420,146.52	1,068,402.06	3,511,538.61	1,251,902.68
(5) 外贸	765,299.05	754,328.33	76,129.51	66,620.52
其他			2,806,282.15	
公司内各 业务分布 相互抵消	-188,414,202.60	-183,439,033.56	-193,101,338.59	-205,296,374.50
合计	337,470,904.51	123,871,014.43	335,191,914.72	108,803,093.61

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
保健品	284,304,413.74	87,570,980.66	253,208,736.03	67,068,735.80
其他	53,166,490.77	36,300,033.77	81,983,178.69	41,734,357.81
合计	337,470,904.51	123,871,014.43	335,191,914.72	108,803,093.61

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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

上海地区	437,094,652.43	261,259,161.71	444,853,407.68	266,375,604.21
其他地区	88,790,454.68	46,050,886.28	83,439,845.63	47,723,863.90
公司内各业务分布相互抵销	-188,414,202.60	-183,439,033.56	-193,101,338.59	-205,296,374.50
合计	337,470,904.51	123,871,014.43	335,191,914.72	108,803,093.61

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
1	49,844,964.53	14.20
2	31,809,696.44	9.06
3	24,135,301.79	6.88
4	12,469,751.37	3.55
5	11,645,181.26	3.32
合计	129,904,895.39	37.01

## 30、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	972,789.97	610,528.30	租金收入
城市维护建设税	1,725,415.78	1,896,406.06	流转税税额
教育费附加	1,845,246.08	1,258,883.26	流转税税额
其他	177,109.61	177,410.27	
合计	4,720,561.44	3,943,227.89	/

## 31、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,482,739.56	176,391.62
减：利息收入	-938,977.27	-1,839,462.49
汇兑损益	183,664.44	212,058.18
其他	182,803.26	219,010.27
合计	4,910,229.99	-1,232,002.42

## 32、 公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-345,270.40	-36,400.00
合计	-345,270.40	-36,400.00

## 33、 投资收益：

## (1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,085,411.40	
权益法核算的长期股权投资收益	18,354,633.50	18,781,893.94
处置长期股权投资产生的投资收益	3,789,047.28	40,198,432.26
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	10,048.00	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	10,186,000.00	430,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	638,077.72	5,640,031.36
可供出售金融资产等取得的投资收益	23,302,214.47	
合计	58,365,432.37	65,050,357.56

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
国泰君安证券股份有限公司	2,085,411.40		上年未分红
合计	2,085,411.40		/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海慧盛创业投资有限公司	11,460,260.24	4,859,976.38	本年慧盛公司持有的海隆软件股票出售，取得投资收益较高。
上海健浪文化传播有限公司	-417,068.06	-279,896.16	净利润降低
上海昂泰投资管理有限公司	10,466,681.10	17,517,666.48	本年房产销售系尾盘，销售量降低，收益降低。
苏州兆元置地有限公司	-3,155,239.78	-3,315,852.76	房屋尚未销售
合计	18,354,633.50	18,781,893.94	/

34、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	764,739.31	-731,207.90
二、存货跌价损失	268,088.02	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		

十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		100,000.00
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,032,827.33	-631,207.90

## 35、营业外收入：

## (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

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	281,116.25	453,320.91	
其中：固定资产处置利得	281,116.25	453,320.91	
债务重组利得	4,687,500.00		
政府补助	40,000.00	175,913.00	
违约金、罚款收入	15,421.40	920,474.00	
其他	2,835,428.74	25,955.68	
合计	7,859,466.39	1,575,663.59	

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
企业扶持资金	30,000.00		上海施惠特经济发展有限公司支付的企业扶持资金
企业扶持资金	10,000.00		上海市松江区人民政府中山街道办事处支付的企业扶持资金
扶持基金		175,913.00	2010 年度扶持基金
合计	40,000.00	175,913.00	/

## 36、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	205,291.07	6,225,741.07	
其中：固定资产处置损失	205,291.07	6,225,741.07	

对外捐赠	300,000.00	10,000.00	
罚款滞纳金支出	666,301.16	7.70	
其他		581,300.00	
合计	1,171,592.23	6,817,048.77	

## 37、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,950,337.56	7,101,052.88
合计	5,950,337.56	7,101,052.88

## 38、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	55,602,502.72	58,004,741.66
本公司发行在外普通股的加权平均数	312,000,000.00	312,000,000.00
基本每股收益（元/股）	0.18	0.19
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.19

## 1、 计算过程

上述数据采用以下计算公式计算而得：

全面摊薄净资产收益率

全面摊薄净资产收益率= $P \div E$ 

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；E 为归属公司普通股股东的年末净资产。“归属于公司普通股股东的净利润”不包括少数股东损益金额；“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础，扣除母公司非经常性损益（考虑所得税影响）、各子公司非经常性损益（考虑所得税影响）中母公司普通股股东所占份额；“归属于公司普通股股东的年末净资产”不包括少数股东权益金额。

加权平均净资产收益率

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

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起至报告期年末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少净资产下一月份起至报告期年末的月份数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期年末的月份数。

基本每股收益

基本每股收益= $P \div S$  $S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$ 

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利

润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

稀释每股收益

稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用)×(1-所得税率)]/(S0+S1+Si×Mi÷M0—Sj×Mj÷M0—Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

2、本年不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。

3. 资产负债表日至财务报告批准报出日之间，公司发行在外普通股或潜在普通股股数未发生重大变化。

### 39、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	316,446,810.46	204,327,589.54
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	47,467,021.57	30,649,138.43
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	268,979,788.89	173,678,451.11
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	268,979,788.89	173,678,451.11

### 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：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
银行存款利息收入	937,318.53
租赁收入	4,976,153.88
营业外收入	488,318.77
保证金退还	2,197,449.70
单位往来	
其中：大额单位往来	
上海施惠特经济发展有限公司	1,300,000.00
江西华鼎矿业有限公司	1,000,000.00
其他往来单位	6,226,825.64
合计	17,126,066.52

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
销售费用	
其中：大额费用	
促销费	41,339,186.21
广告费	35,499,603.70
劳务费	13,437,685.15
销售费用	9,164,752.05
终端渠道费	6,281,430.28
租赁费	3,526,904.15
运输费	3,000,503.08
交通费、汽油费、通行费等	2,238,302.72
差旅费	2,014,540.34
制作费	1,827,895.31
其他费用	4,348,509.84
管理费用	
其中：大额费用	
技术开发费	7,199,568.77
租赁费	4,001,135.01
中介服务费	2,230,875.39
差旅费	1,861,054.55
办公费	1,752,017.86
业务招待费	1,607,618.71
其他费用	4,837,578.11
财务费用-手续费	145,201.33
营业外支出	402,306.68
单位往来	

其中：大额单位往来	
备用金	4,199,924.93
代垫劳务费	4,692,261.64
上海市华信能源控股有限公司	1,000,000.00
其他往来单位	2,852,373.18
合计	159,461,228.99

## 41、现金流量表补充资料：

## (1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

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	56,530,322.18	47,150,009.96
加：资产减值准备	1,032,827.33	-631,207.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,453,235.54	20,088,023.49
无形资产摊销	391,299.20	429,956.00
长期待摊费用摊销	3,324,688.27	3,702,469.00
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）	-75,825.18	5,772,420.16
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	345,270.40	36,400.00
财务费用（收益以“-”号填列）	5,652,227.21	375,367.71
投资损失（收益以“-”号填列）	-58,365,432.37	-65,050,357.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	125,000.00	-125,000.00
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）	-13,138,457.43	-4,531,285.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,919,742.70	-16,518,235.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-13,044,968.78	22,118,012.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,689,556.33	12,816,572.11
<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	90,628,189.55	130,799,189.43
减：现金的期初余额	130,799,189.43	226,797,133.18
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-40,170,999.88	-95,997,943.75

## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		15,350,841.13
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		15,350,841.13
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		15,350,841.13
4. 取得子公司的净资产		134,890,060.65
流动资产		121,236,270.85
非流动资产		45,676,050.87
流动负债		32,022,261.07
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		101,760,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		82,960,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		82,960,000.00
4. 处置子公司的净资产	-2,945,028.28	43,138,605.23
流动资产	6,000.00	86,039,003.16
非流动资产		4,753,608.41
流动负债	2,951,028.28	47,654,006.34
非流动负债		

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	90,628,189.55	130,799,189.43
其中：库存现金	178,009.86	397,821.01
可随时用于支付的银行存款	87,053,185.36	114,229,120.70
可随时用于支付的其他货币资金	3,396,994.33	16,172,247.72
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	90,628,189.55	130,799,189.43

## (八) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

## 2、

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
上海新南洋股份有限公司	股份公司	上海市番禺路667号六楼	钱天东	高新技术产品的生产销售/技工贸一体化,经营高新技术工业园区	17,367.68	17.834	17.834	上海交通大学	13221311-2

## 3、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海昂立广告有限公司	有限责任公司	上海松江区环城路666号	朱敏骏	服务	1,800.00	100	100	63122074-7
四川昂立海泰酒店管理有限公司	有限责任公司	成都市青羊区清江东路134号泰康大酒店内	孙祺均	服务	3,968.00	99.75	99.75	75472801-4
上海昂立同科经济发展有限公司	有限责任公司	上海市杨浦区四平路1188号	朱敏骏	服务	17,725.40	71.42	71.42	77183156-6
上海诺德生物实业有限公司	有限责任公司	上海市长宁区通协路13号103室	朱敏骏	工业	15,600.00	100	100	75500181-0
上海交大昂立生物制品销售有限公司	有限责任公司	上海市宜山路700号A5楼	盛文灏	商业	1,500.00	90	90	13461779-4
北京昂立商贸有限责任公司	有限责任公司	北京市东城区大华路甲2号(海诚商务会馆718室)	韩振洪	商业	425	80	80	10118236-8
杭州昂立贸易有限公司	有限责任公司	杭州市下城区体育场279号粮贸大厦10楼	韩振洪	商业	50	80	80	25391504-9
无锡昂立营销有限责任公司	有限责任公司	无锡市棉花巷128号301室	韩振洪	商业	80	87.5	87.5	25053212-2
武汉昂立商贸有限	有限责任公	江岸区散阳路三阳	韩振洪	商业	50	80	80	71793995-5

责任公司	司	广场 B 座 20-21 层 2309 室							
上海交大昂立生物 药业有限公司	有限责任公 司	上海市张江高科技 园区牛顿路 200 号 3A 单元	郭伟	工业	4,900.00	80	80	70313230-9	
上海交大昂立保健 品有限公司	有限责任公 司	上海市松江区环城 路 666 号	盛文灏	商业	1,000.00	90	90	75188361-7	
上海交大昂立生命 科技发展有限公司	有限责任公 司	上海田州路 99 号	盛文灏	商业	3,000.00	90	90	74561781-4	
上海昂立实业有限 公司	其他	宜山路 700 号 82 幢 一楼整层, 2 楼 203、 205、207、209、210、 214、六楼整层	朱敏骏	服务	5,000.00	100	100	67935086-6	
上海昂立房地产开 发有限公司	有限责任公 司	上海市松江区中山 街道茸梅路 139 号 A 区	朱敏骏	房 地 产	2,120.00	50.94	50.94	13412563-4	
上海昂立汇丰医药 有限公司	有限责任公 司	上海市徐汇区南丹 路 380 弄 20 号 17 楼 E 座	兰先德	商业	800	46.88	46.88	70346779-0	
上海诺农国际贸易 有限公司(注)	有限责任公 司	上海长宁区北翟路 1178 号 1 号楼南幢 201E 座	陈功	贸易	100			76085095-6	
湖南金农生物科技 股份有限公司(注)	有限责任公 司	长沙市经开区东二 路 7 号	陈功	工业	6,122.15	0.67	0.67	18389853-7	
上海施惠特投资管 理有限公司(注)	有限责任公 司	松江区苏梅路 518 号 14 楼	胡江林	投 资 管理	3,000.00			76724143-2	

## 4、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代 表	业务 性质	注册 资本	本企 业持 股比 例 (%)	本企 业在 被投 资单 位表 决权 比例(%)	组织 机构 代码
一、合营企业								
二、联营企业								
上海慧盛创业投资 有限公司	外商投资	上海	刘文裕	投资 管理	100,000,000.00	20	20	73455680-9
上海健浪文化传播 有限公司	有限责任	上海	盛文灏	服务	9,000,000.00	45	45	74115394-4
上海昂泰投资管理 有限公司	有限责任	上海	朱敏骏	投资 管理	18,500,000.00	45.95	45.95	74492084-6
苏州兆元置地有限	有限责任	太仓	王孟春	房地	100,000,000.00	30	30	78906928-2

公司				产开 发				
----	--	--	--	---------	--	--	--	--

## 5、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
上海交大南洋房地产(集团)	其他	13265426-8

## 6、关联交易情况

## (1) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
上海交大昂立生物制品销售有限公司	上海交大昂立股份有限公司	10,000,000.00	2011年8月18日~2012年8月17日	否
上海交大昂立生物制品销售有限公司	上海交大昂立股份有限公司	9,000,000.00	2011年12月6日~2012年12月6日	否
上海交大昂立生物制品销售有限公司	上海交大昂立股份有限公司	9,000,000.00	2011年12月14日~2012年12月14日	否
上海交大昂立生物制品销售有限公司	上海交大昂立股份有限公司	10,000,000.00	2011年8月22日~2012年8月22日	否
上海交大昂立生物制品销售有限公司	上海交大昂立股份有限公司	10,000,000.00	2011年5月9日~2012年5月9日	否
上海交大昂立生物制品销售有限公司	上海交大昂立股份有限公司	10,000,000.00	2011年12月16日~2012年12月15日	否
上海交大昂立生物制品销售有限公司	上海交大昂立股份有限公司	20,000,000.00	2011年11月2日~2012年11月1日	否
上海交大昂立生物制品销售有限公司、上海诺德生物实业有限公司	上海交大昂立股份有限公司	20,000,000.00	2011年3月1日~2012年2月29日	否

上海交大昂立生物制品销售有限公司和上海诺德生物实业有限公司共同为上海交大昂立股份有限公司提供担保获得的短期借款 2,000 万元，于 2012 年 2 月底归还，子公司为母公司提供的担保也同时终止。

## 7、关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	上海昂泰投资管理 有限公司	898,370.00	31,360,570.00

## (九) 股份支付:

无

## (十) 或有事项:

## 1、 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

上海昂立汇丰医药有限公司(以下简称"昂立汇丰")由原董事胡新征承包经营期间伙同他人,冒用安徽阜阳医药(集团)有限公司等公司的名义,以帮助昂立汇丰公司销售药品为幌子,采用伪造印章及合同等文件的手段,骗得昂立汇丰公司共计价值约 2,065 万元的药品,实际造成昂立汇丰公司 1,200 余万元的货款损失,致使该公司无法清偿相关企业的借款和货款,各债权企业纷纷通过诉讼向其追讨。截止 2009 年 12 月 31 日,诉讼已经法院判决并生效,执行的企业有 7 家,追讨欠款 1,169.87 万元,其中 2,023,465.00 元欠款以前年度尚未入账,2009 年已补计入账,影响损益-2,023,465.00 元;诉讼尚在审理中的企业有一家,追讨欠款的标的为 450 多万元。截止 2011 年 12 月 31 日,诉讼仍无进展。

## (十一) 承诺事项:

## 1、 重大承诺事项

除为关联方提供担保(详见关联方及关联交易中关联担保情况)外,本公司无需要披露的其他重大对外财务承诺事项。

## (十二) 资产负债表日后事项:

## 1、 其他资产负债表日后事项说明

公司于 2012 年 1 月 16 日-1 月 18 日召开第五届董事会第六次会议,审议通过《上海交大昂立股份有限公司高级管理人员薪酬管理制度》。

## (十三) 其他重要事项:

## 1、 债务重组

公司的子公司湖南金农生物资源股份有限公司(以下简称"湖南金农"公司)于 2009 年 11 月 12 日与国投资产管理公司达成债务重组协议:"国家计委计投资【2003】267 号文件和财政部【2003】105 号文件等安排湖南金农公司承担"高纯茶氨酸、儿茶素等茶叶功能成分提取高技术产业化示范工程项目"使用中央财政预算内专项资金合计 600 万元,国家开发投资公司已将其中 500 万元拨付给湖南金农公司。2007 年 4 月,国家开发投资公司以国投经营【2007】63 号《关于划转部分退出类投资项目资产和管理关系的通知》将上述投资权益划转至国投资产管理公司(以下简称"管理公司"),由管理公司享有该权益,双方予以确认。由于湖南金农公司经营亏损,提出以债务重组方式处置管理公司上述权益:双方同意由湖南金农公司于本协议签订之日一次性以支票、汇票或湖南金农公司同意的其他方式向甲方支付叁拾壹万贰仟伍佰元(31.25 万元)整"。湖南金农公司于 2009 年支付 31.25 万元。2011 年,

湖南金农公司清理欠款时，根据债务重组协议将无需支付剩余款项 468.75 万元转入营业外收入。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
<b>金融资产</b>					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	674,450.00	-345,270.40			666,894.40
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	302,377,589.54		316,446,810.46		615,834,400.00
金融资产小计	303,052,039.54	-345,270.40	316,446,810.46		616,501,294.40
上述合计	303,052,039.54	-345,270.40	316,446,810.46		616,501,294.40

## 3、其他

1、2011 年 9 月 6 日公司第五届董事会第四次会议审议通过《关于投资认购上海联创永钦创业投资基金的议案》：投资标的上海联创永钦创业投资企业（有限合伙），投资金额 5000 万元，投资年限 7 年；上海联创永钦创业投资企业主要从事创业投资、创业投资咨询。公司为上海联创永钦创业投资企业的有限合伙人。合伙协议对收益分配和亏损分担作出以下规定：当且仅当以下条件均得以满足时方可进行投资收益的分配：（a）有限合伙退出其对某一投资组合公司的全部或部分投资，（b）符合中国法律的任何要求；在有限合伙为退出其对某一投资组合公司的全部或部分投资完成其对某一投资组合公司的全部或部分投资的处置并获得投资收益后的二十个工作日内，普通合伙人应向合伙人会议提交相关的利润分配方案，由合伙人会议决定可分配利润的分配事宜；利润分配比例和亏损分担比例应等同于截止利润分配之日或亏损分担之日各个合伙人之间实际缴付的资本出资比例。2011 年 10 月 17 日，公司支付第一笔出资款 2000 万元（40%），协议约定，第二批出资（30%）应于首次出资后 6 个月前缴付完毕，第三批出资（30%）应于首次出资后 12 个月前缴付完毕。

2. 公司子公司四川昂立海泰酒店管理有限公司（以下简称“四川海泰公司”），与耀华装饰公司有关对四川海泰公司债务行使代位权案件，案件产生原因是耀华装饰公司有对泰慷酒店的债权，但泰慷酒店下落不明，而四川海泰公司有对泰慷酒店的债务，因此耀华公司诉四川海泰公司对泰慷酒店的债务行使代位权，要求四川海泰公司归还耀华公司 330 万元债务。2007 年度都江堰法院裁定四川海泰公司应立即向耀华装饰公司履行其所欠 330 万元，但四川海泰公司拒不履行义务，法院又作出裁定将四川海泰公司在成都融金房地产开发有限公司所持有的 200 万美元股权予以冻结。成都融金公司 2008 年度聘请天闻律师事务所对该裁定的执行提出异议，成都市中级人民法院于 2008 年 6 月作出决定，通知都江堰法院对此案中止执行。四川海泰公司于 2009 年 12 月 29 日与拟购买方以及耀华公司达成三方协议，由拟购买方以 330 万元现金担保形式依法解除了该项目下被冻结的股权。之后，耀华公司提起的代位诉讼于 2010 年 12 月 3 日由四川省成都中级人民法院判决，出具民事判决书（2010）成民初字第

720 号。判决如下：因四川海泰公司对泰慷酒店的债务仅为 1,087,917.30 元，故耀华建筑公司仅能在 1,087,917.30 元范围内行使代位权，耀华建筑公司要求四川海泰公司支付到期债务 3,722,935.62 元的诉讼请求部分成立。四川海泰公司应于判决发生法律效力之日起十日内支付湛江经济技术开发区耀华建筑装饰工程公司 1,087,917.30 元；驳回原告耀华建筑公司的其他诉讼请求。案件受理费 36,583.48 元，由四川海泰公司负担 14,633.00 元，耀华建筑公司负担 21,950.48 元。

鉴于四川海泰公司截止 2010 年 12 月 31 日账面记载应付泰慷酒店公司 2,047,628.58 元债务，认定四川海泰公司对泰慷酒店的债务仅为 1,087,917.30 元，且 2011 年四川海泰公司依据法院判决已代位向耀华建筑公司支付 1,087,917.30 元，故余款 959,711.28 转入营业外收入。案件受理费 14,633.00 元已计入 2010 年管理费用。

#### (十四) 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：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
1 年以内 (含 1 年)	53,947,070.28	91.89	539,470.70	1.00	31,672,357.99	92.37	316,723.58	1.00
1-2 年(含 2 年)	2,148,696.98	3.66	214,869.70	10.00	31,393.53	0.09	3,139.35	10.00
2-3 年(含 3 年)	31,393.53	0.05	6,278.70	20.00				
组合小计	56,127,160.79	95.60	760,619.10	1.36	31,703,751.52	92.46	319,862.93	1.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,585,330.63	4.40	2,585,330.63	100.00	2,585,330.63	7.54	2,585,330.63	100.00
合计	58,712,491.42	/	3,345,949.73	/	34,289,082.15	/	2,905,193.56	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	53,947,070.28	91.89	539,470.70	31,672,357.99	92.37	316,723.58

1 至 2 年	2,148,696.98	3.66	214,869.70	31,393.53	0.09	3,139.35
2 至 3 年	31,393.53	0.05	6,278.70			
合计	56,127,160.79	95.60	760,619.10	31,703,751.52	92.46	319,862.93

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
上海新生代保健品有限公司	417,416.25	417,416.25	100.00	账龄五年以上，估计无法收回
上海华旌贸易	222,616.00	222,616.00	100.00	账龄五年以上，估计无法收回
震元股份绍兴中成药	150,382.30	150,382.30	100.00	账龄五年以上，估计无法收回
其他金额较小的公司合计	1,794,916.08	1,794,916.08	100.00	账龄五年以上，估计无法收回
合计	2,585,330.63	2,585,330.63	/	/

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海交大昂立生物制品销售有限公司	子公司	46,433,778.61	1 年以内	79.09
上海诺德生物实业有限公司	子公司	6,302,711.52	1 年以内-2 年	10.73
上海东方电视购物有限公司	客户	1,365,532.68	1 年以内	2.33
上海交大昂立保健品有限公司	子公司	697,476.80	1 年以内	1.19
箭牌糖果(中国)有限公司	客户	568,248.98	1 年以内	0.97
合计	/	55,367,748.59	/	94.31

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海交大昂立生物制品销售有限公司	子公司	46,433,778.61	79.09
上海诺德生物实业有限公司	子公司	6,302,711.52	10.73
上海交大昂立保健品有限公司	子公司	697,476.80	1.19
合计	/	53,433,966.93	91.01

## 2、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	45,043,444.24	24.71	37,056,036.23	82.27	30,113,987.34	13.43	30,113,987.34	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	4,932,666.96	2.71	1,546,845.78	31.36	42,201,344.32	18.82	10,446,437.98	24.75
内部往来组合	113,448,327.49	62.31			132,575,493.53	59.12		
组合小计	118,490,994.45	65.02	1,546,845.78	1.31	174,776,837.85	77.94	10,446,437.98	5.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	18,720,743.02	10.27	18,720,743.02	100.00	19,373,960.46	8.63	19,373,960.46	100.00
合计	182,255,181.71	/	57,323,625.03	/	224,264,785.65	/	59,934,385.78	/

## 单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
杭州昂立贸易有限公司	17,208,462.09	15,975,862.09	92.84	子公司超额亏损
北京昂立商贸有限责任公司	7,767,325.25	7,191,974.14	92.59	子公司超额亏损
武汉昂立商贸有限责任公司	5,138,200.00	5,138,200.00	100.00	子公司超额亏损
泰州嘉泰房地产开发有限公司	14,929,456.90	8,750,000.00	58.61	估计无法收回
合计	45,043,444.24	37,056,036.23	/	/

## 组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内小计	1,025,571.84	20.79	10,255.72	20,949,123.60	49.64	209,491.24
1至2年	786,224.64	15.94	78,622.46	972,909.04	2.31	97,290.90
2至3年	341,558.80	6.92	68,311.76			
3年以上	2,779,311.68	56.35	1,389,655.84	20,279,311.68	48.05	10,139,655.84
合计	4,932,666.96	100.00	1,546,845.78	42,201,344.32	100.00	10,446,437.98

## 期末单项金额虽不重大但单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
上海昂立包装彩印有限公司	2,715,373.71	2,715,373.71	100.00	估计无法收回
上海高信教育科技有限公司	2,060,000.00	2,060,000.00	100.00	估计无法收回
北京北之脉光通讯技术有限公司	1,300,000.00	1,300,000.00	100.00	估计无法收回
南北机械公司	840,000.00	840,000.00	100.00	估计无法收回
内部往来单独计提坏账（共2家）	8,159,196.12	8,159,196.12	100.00	子公司超额亏损

其他金额较小的公司小计	3,646,173.19	3,646,173.19	100.00	估计无法收回
合计	18,720,743.02	18,720,743.02	/	/

## (2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

其他应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
杭州昂立贸易有限公司	本年子公司实现盈利	子公司超额亏损	17,208,462.09	1,232,600.00	1,232,600.00
北京昂立商贸有限公司	本年子公司实现盈利	子公司超额亏损	7,767,325.25	575,351.11	575,351.11
合计	/	/	24,975,787.34	/	/

## (3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他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的欠款。

## (4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
上海昂立同科经济发展有限公司	子公司	45,666,700.00	1 年以内	25.06
上海昂立实业有限公司	子公司	39,060,000.00	1 年以内	21.43
上海诺德生物实业有限公司	子公司	28,144,000.00	1 年以内	15.44
杭州昂立贸易有限公司	子公司	17,208,462.09	1 年以内	9.44
泰州嘉泰房地产开发有限公司	非关联方	14,929,456.90	3 年以上	8.19
合计	/	145,008,618.99	/	79.56

## (5) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的
------	--------	----	------------

			比例(%)
上海昂立同科经济发展有限公司	子公司	45,666,700.00	25.06
上海昂立实业有限公司	子公司	39,060,000.00	21.43
上海诺德生物实业有限公司	子公司	28,144,000.00	15.44
杭州昂立贸易有限公司	子公司	17,208,462.09	9.44
北京昂立商贸有限责任公司	子公司	7,767,325.25	4.26
上海交大昂立生物制品销售有限公司	子公司	6,561,233.61	3.60
武汉昂立商贸有限责任公司	子公司	5,138,200.00	2.82
上海昂立汇丰医药有限公司	子公司	1,977,018.37	1.08
无锡昂立营销有限责任公司	子公司	1,940,000.00	1.06
湖南金农生物资源股份有限公司	子公司	341,200.00	0.19
合计	/	153,804,139.32	84.38

## 3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
北京昂立商贸有限公司	3,400,000.00						80.00	80.00
杭州昂立贸易有限公司	400,000.00						80.00	80.00
广州昂立保健品有限公司	400,000.00						80.00	80.00
无锡昂立营	700,000.00						87.50	87.50

销有限责任公司								
武汉昂立商 贸有限责任 公司	400,000.00						80.00	80.00
上海交大昂 立生物制品 销售有限公 司	13,500,000.00	13,500,000.00		13,500,000.00			90.00	90.00
上海昂立广 告有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00			90.00	90.00
上海交大昂 立生物药业 有限公司	39,000,000.00	39,200,000.00		39,200,000.00			80.00	80.00
上海交大昂 立生命科技 发展有限公 司	27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00			90.00	90.00
上海昂立房 地产开发有 限公司	10,799,280.00	10,799,280.00		10,799,280.00			50.94	50.94
湖南金农生 物资源股份 有限公司	3,103,409.62	2,693,225.58		2,693,225.58	2,693,225.58		0.67	0.67
上海交大昂 立保健品有 限公司	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00			90.00	90.00
上海诺德生 物实业有限 公司	155,350,841.13	155,350,841.13		155,350,841.13			100.0 0	100.0 0
四川昂立海 泰酒店管理 有限公司	19,900,000.00	39,580,000.00		39,580,000.00			99.75	99.75
上海昂立同 科置业有限 公司	126,610,000.00	126,604,000.00		126,604,000.00			71.42	71.42
上海昂立实 业有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			100.0 0	100.0 0
上海汇丰医 药有限公司	3,750,000.00						46.88	46.88
深圳康泰生 物制品有限 公司	15,129,888.51	15,129,888.51	-15,129,888.51					

北京绿色金可生物技术股份有限公司	3,055,611.10	3,055,611.10		3,055,611.10			2.36	2.36
国泰君安证券股份有限公司	283,458,779.12	113,561,381.28	169,897,397.84	283,458,779.12			0.3593	0.3593
国泰君安投资管理股份有限公司	825,938.87	825,938.87		825,938.87			0.044	0.044

## 按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海慧盛创业投资有限公司	20,000,000.00	26,637,120.88	-6,939,739.76	19,697,381.12			4,400,000.00	20.00	20.00
上海健浪文化传播有限公司	4,050,000.00	1,789,014.38	-417,068.06	1,371,946.32				45.00	45.00

司									
上海昂泰投资管理 有限公司	8,500,000.00	26,840,747.24	-19,995,518.91	6,845,228.33			30,462,200.00	45.95	45.95
上海交大慧谷广场 (上饶)有限公司	20,000,000.00	19,727,270.46	-19,727,270.46					20.00	20.00
上海联创永钦创业 投资企业	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00				5.00	5.00

## 4、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	159,250,221.43	136,963,971.46
其他业务收入	6,764,666.44	6,415,402.23
营业成本	90,806,498.81	76,782,008.34

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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	159,250,221.43	90,666,377.18	136,963,971.46	75,360,072.81
合计	159,250,221.43	90,666,377.18	136,963,971.46	75,360,072.81

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
昂立自产产品	95,951,759.65	48,119,772.66	88,154,435.50	43,444,992.03
天然元产品	59,560,646.58	38,808,789.32	47,645,074.42	30,768,056.36
其他	3,737,815.20	3,737,815.20	1,164,461.54	1,147,024.42
合计	159,250,221.43	90,666,377.18	136,963,971.46	75,360,072.81

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海地区	159,250,221.43	90,666,377.18	136,963,971.46	75,360,072.81
合计	159,250,221.43	90,666,377.18	136,963,971.46	75,360,072.81

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
1	106,590,731.51	64.21
2	49,844,964.53	30.02
3	4,112,562.85	2.48
4	2,142,436.39	1.29
5	2,056,701.54	1.24
合计	164,747,396.82	99.24

## 5、投资收益：

## (1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,085,411.40	
权益法核算的长期股权投资收益	21,509,873.27	22,097,746.70
处置长期股权投资产生的投资收益	2,644,878.23	-2,938,470.30
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	10,186,000.00	430,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	17,693.25	638,782.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	23,302,214.47	
合计	59,746,070.62	20,228,058.40

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
国泰君安证券股份有限公司	2,085,411.40		上年未分红
合计	2,085,411.40		/

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海慧盛创业投资有限公司	11,460,260.24	4,859,976.38	本年慧盛公司持有的海隆软件股票出售，取得投资收益较高。
上海健浪文化传播有限公司	-417,068.07	-279,896.16	净利润降低
上海昂泰投资管理有限公司	10,466,681.10	17,517,666.48	本年房产销售系尾盘，销售量降低，收益降低。
合计	21,509,873.27	22,097,746.70	/

## 6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

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	64,365,605.15	24,248,263.11
加：资产减值准备	-1,896,471.10	999,218.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,327,124.43	5,355,753.94
无形资产摊销	90,188.76	98,678.76
长期待摊费用摊销	1,550,000.05	1,550,000.04

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）	-56,994.61	-161,768.27
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	9,498,482.43	173,421.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-59,746,070.62	-20,228,058.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-9,738,452.80	-2,448,530.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,365,619.09	61,305,762.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	24,442,868.54	82,030,134.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	31,470,661.14	152,922,875.66
<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	35,995,825.99	42,231,253.75
减：现金的期初余额	42,231,253.75	52,957,694.46
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	-6,235,427.76	-10,726,440.71

## (十五) 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

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	3,864,872.46	34,426,012.10	32,699,495.36
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	40,000.00	175,913.00	1,403,084.40

一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外			
债务重组损益	4,687,500.00		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			-2,023,465.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	23,595,021.79	5,603,631.36	1,375,362.12
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	210,246.46	394,633.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,884,548.98	355,121.98	2,587,308.16
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-1,853,917.83	
少数股东权益影响额	-1,378,255.45	248,958.66	-2,075,641.32
所得税影响额	-4,632,050.53	-1,058,771.22	-5,529,746.18
合计	28,271,883.71	38,291,582.02	28,436,397.54

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.60	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.24	0.09	0.09

## 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：杨国平  
上海交大昂立股份有限公司  
2012 年 4 月 10 日