

上海现代制药股份有限公司

600420

2012 年年度报告

重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

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

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：经公司五届二次董事会审议的报告期利润分配预案如下：

公司本年度拟不分配利润，不进行资本公积转增股本。

报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的原因及未分配利润的使用计划和用途：

报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的原因	未分配利润的用途及使用计划
2013 年，公司将开始偿还前期银行贷款及利息，此外，根据公司战略规划，将集中资金用于调整公司的产业布局。2013 年公司总体资金需求较大，考虑到公司的实际情况及长远发展规划，拟在报告期内不进行现金分红。	1、偿还用于补充流动资金和项目建设的银行贷款及利息； 2、在前期立项的基础上，浦东新型制剂产业化基地建设项目将在 2013 年度开始建设和设备安装。

此利润分配预案尚需提交公司 2012 年度股东大会审议。

六、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 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

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	22
第六节 股份变动及股东情况	28
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	33
第八节 公司治理	39
第九节 内部控制	45
第十节 财务会计报告	46
第十一节 备查文件目录	137

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、现代制药	指	上海现代制药股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
上海医工院	指	上海医药工业研究院
医工总院	指	中国医药工业研究总院
国药集团	指	中国医药集团总公司
国药容生	指	国药集团容生制药有限公司
现代哈森	指	上海现代哈森（商丘）药业有限公司
现代海门	指	上海现代制药海门有限公司
天伟生物	指	上海天伟生物制药有限公司
浦力膜	指	上海浦力膜制剂辅料有限公司
医工医药	指	上海医工院医药有限公司
医工研究	指	上海医工院医药研究有限公司
天职国际	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
武汉中联	指	武汉中联药业集团股份有限公司
川抗制药	指	国药集团川抗制药有限公司

二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述存在的行业风险、投资风险，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	上海现代制药股份有限公司
公司的中文名称简称	现代制药
公司的外文名称	SHANGHAI SHYNDEC PHARMACEUTICAL CO., LTD.
公司的法定代表人	周斌

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	魏冬松	刘多
联系地址	上海市北京西路 1320 号	上海市北京西路 1320 号
电话	021-52373839	021-52372865
传真	021-62510787	021-62510787
电子信箱	weidongsong@shyndec.cn	liuduo@shyndec.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市浦东新区建陆路 378 号
公司注册地址的邮政编码	200137
公司办公地址	上海市北京西路 1320 号
公司办公地址的邮政编码	200040
公司网址	www.shyndec.com
电子信箱	mail.shyndec.cn

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	证券时报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市北京西路 1320 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
A 股	上海证券交易所	现代制药	600420

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

1、2005 年因业务经营需要，公司对原有经营范围进行变更，变更后的经营范围为：药品，保健品制造，药用原辅料，制药机械批售，药品、保健品等产品的研究开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训（上

述经营范围涉及许可经营的凭许可证经营)。货物进出口业务及技术进出口业务。

该事项经公司第二届董事会第六次会议及公司 2004 年度股东大会审议通过，并对章程相应条款作出调整。

2、2007 年，鉴于生产经营需要，公司对经营范围作出修订，变更过后的经营范围为：药品，保健品制造，药用原辅料，制药机械批售，药品、保健品等产品的研究开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训（上述经营范围涉及许可经营的凭许可证经营）。货物进出口业务及技术进出口业务、化工原料及食品生产加工经营。

该事项经公司第三届董事会第三次会议及 2006 年度股东大会审议通过。

3、2008 年，公司对经营范围作出调整，变更为：药品，保健品制造，药用原辅料，制药机械批售，药品、保健品等产品的研究开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训，货物进出口业务及技术进出口业务，生产：大蒜油软胶囊、卵磷脂软胶囊、深海鱼油软胶囊。（上述经营范围涉及许可经营的凭许可证经营）。

该事项经公司第三届董事会第八次会议及公司 2007 年度股东大会审议通过。

(四)公司上市以来，历次控股股东的变更情况

公司自 2004 年上市以来，未发生控股股东变更情形，公司控股股东为上海医药工业研究院。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称 (境内)	名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区车公庄西路乙 19 号华通大厦 B 座 2 层
	签字会计师姓名	叶慧
		金晓
张峥		

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期 增减(%)	2010 年
营业收入	2,006,892,234.86	1,702,623,275.22	17.87	1,422,963,645.91
归属于上市公司股东的净利润	115,944,722.74	120,032,511.26	-3.41	108,111,439.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	106,026,210.61	109,811,199.83	-3.45	98,561,331.71
经营活动产生的现金流量净额	193,411,432.14	136,123,080.29	42.09	115,105,986.84
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	903,641,953.10	814,820,570.56	10.90	723,561,399.50
总资产	2,468,840,816.80	1,492,328,448.81	65.44	1,135,632,559.54

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减 (%)	2010 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.4030	0.4172	-3.41	0.3095
稀释每股收益 (元 / 股)	0.4030	0.4172	-3.41	0.3095
扣除非经常性损益后的基本 每股收益 (元 / 股)	0.3685	0.3816	-3.45	0.2717
加权平均净资产收益率 (%)	13.54	15.75	减少 2.21 个百分点	15.49
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率 (%)	12.38	14.41	减少 2.03 个百分点	13.33

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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	2,800,255.78	-22,975.00	1,000,491.28
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	11,998,010.86	15,116,750.33	13,191,046.62
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	395,238.04	753,014.06	350,131.10
少数股东权益影响额	-2,850,730.10	-3,557,195.87	-2,631,362.78
所得税影响额	-2,424,262.45	-2,068,282.09	-2,360,198.64
合计	9,918,512.13	10,221,311.43	9,550,107.58

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司完成营业总收入 20.07 亿元，比上年同期增长 17.87%，实现利润总额 18,518.64 万元，比上年同期增长 9.20%，实现归属母公司的净利润 11,594.47 万元，比上年同期下降 3.41%。

2012 年，公司母体在产品种经营喜忧参半，制剂产品基本完成年度计划目标，重点品种硝苯地平控释片（欣然）的销售规模突破 2 亿元，成为公司第一个销售超两亿的制剂品种；原主营原料药品种量利齐跌，未能完成原料药年度指标；资本运营迈出实质步伐，实现了 2004 年以来非同一控制下的并购行为；公司所属主要子公司天伟、容生、哈森均取得预期的发展；对公司发展具有战略意义的海门原料药基地按计划推进，基本完成设备安装工作。

（一）主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	2,006,892,234.86	1,702,623,275.22	17.87
营业成本	1,330,078,375.36	1,173,537,199.45	13.34
销售费用	338,777,288.20	235,883,566.95	43.62
管理费用	143,755,727.66	116,169,010.20	23.75
财务费用	16,903,083.83	9,334,422.66	81.08
经营活动产生的现金流量净额	193,411,432.14	136,123,080.29	42.09
投资活动产生的现金流量净额	-382,228,067.58	-127,988,081.66	-198.64
筹资活动产生的现金流量净额	322,419,085.29	111,779,718.92	188.44
研发支出	58,487,488.92	41,221,500.66	41.89

2、 收入

（1）以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

2012 年公司实现销售收入 20.07 亿元，同比增长了 17.87%。销售收入的增长主要是（1）采取了积极的制剂营销策略，加大了市场的开发力度；（2）2012 年 6 月收购焦作容生制药有限公司。

（2）主要销售客户的情况

公司前 5 名客户销售额为 542,135,581.86 元，占 2012 年度销售总额的 27.01%。

3、 成本

（1）成本分析表

单位：万元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成 本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总 成本比例(%)	本期金额较上年 同期变动比例(%)
原料药	原料药	38,277.77	28.93	43,773.02	37.43	-12.55
制剂	制剂	44,819.82	33.87	30,232.18	25.85	48.25
贸易	贸易	50,051.79	37.83	43,783.49	37.44	14.32
信息服务	信息服务	1,076.89	0.81	829.38	0.71	29.84
抵消	抵消	-1,908.48	-1.44	-1,666.81	-1.43	14.50

分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
抗生素类	抗生素类	33,701.66	25.47	38,293.64	32.74	-11.99
循环系统类	循环系统类	5,877.68	4.44	5,457.59	4.67	7.70
生化类	生化类	9,368.88	7.08	7,575.43	6.48	23.67

4、费用

公司报告期内销售费用、管理费用、财务费用及所得税费用同比变动幅度分别为 43.62%、23.75%、81.08% 及 47.84 %。本年销售费用较上年上升 43.62%，其主要原因系公司产品销售结构变动，制剂药的销售比重增加，原料药的销售比重降低，制剂药的销售费用较原料药大造成；管理费用变动幅度在正常范围之内；财务费用的增长主要为增加的借款导致的利息支出增加；所得税费用上升主要原因系公司于 2012 年 6 月 18 日收购焦作容生制药有限公司 70% 股权，焦作容生制药有限公司本年所得税费用系本年新增所致。

5、研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	50,406,762.75
本期资本化研发支出	8,080,726.17
研发支出合计	58,487,488.92
研发支出总额占净资产比例 (%)	4.91
研发支出总额占营业收入比例 (%)	2.91

(2) 情况说明

2012 年公司受让控股股东上海医药工业研究院、控股股东的控股子公司上海现代药物制剂工程研究中心技术合同共计 7 项。母体三个口服制剂于报告期内申报生产，开展包括盐酸奈必洛尔及其片剂等共 7 个新产品延续项目研究，对阿奇霉素生产工艺进行改进，降本增效。2012 年，新品种抗真菌药物特康唑原料及其栓剂上市。

6、现金流

项目	本期	去年同期	同比增减 (%)	原因
经营活动产生的现金流量净额	193,411,432.14	136,123,080.29	42.09	报告期内现金回款增加
投资活动产生的现金流量净额	-382,228,067.58	-127,988,081.66	-198.64	构建固定资产支付的现金增加
筹资活动产生的现金流量净额	322,419,085.29	111,779,718.92	188.44	报告期内贷款增加

7、其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内母公司净利润较上年同期减少 2490.88 万元，下降 25.36%，主要原因系公司加大制剂产品市场开发力度，销售费用增长较大；原料药业务量利齐跌。2012 年 6 月公司收购焦作容生制药有限公司，对净利润贡献为 1001.12 万元。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
原料药	476,174,469.86	382,777,674.27	19.61	-7.03	-12.55	增加 5.08 个百分点
制剂	1,009,959,542.58	448,198,155.72	55.62	36.79	48.25	减少 3.43 个百分点
贸易	510,382,263.63	500,517,928.79	1.93	15.13	14.32	增加 0.70 个百分点
信息服务	19,417,939.96	10,768,865.49	44.54	7.43	29.84	减少 9.57 个百分点
抵消	-19,084,827.23	-19,084,827.23	0.00	14.44	14.50	减少 0.05 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
抗生素类	395,950,971.79	337,016,565.37	14.88	-10.79	-11.99	增加 1.16 个百分点
循环系统类	391,799,957.62	58,776,768.00	85.00	19.49	7.70	增加 1.64 个百分点
生化类	178,619,259.70	93,688,843.04	47.55	27.33	23.67	增加 1.55 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
内销	1,789,742,135.49	22.75
外销:	207,107,253.31	-12.67
自营出口	102,455,094.24	-31.82
间接出口	104,652,159.07	20.46

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	496,246,366.31	20.10	275,581,948.76	18.47	80.07
应收票据	118,780,818.61	4.81	87,961,775.40	5.89	35.04
预付款项	81,184,399.16	3.29	59,026,554.32	3.96	37.54
固定资产	487,327,614.82	19.74	333,687,019.41	22.36	46.04
在建工程	473,651,223.29	19.19	58,425,116.62	3.92	710.70

无形资产	171,894,110.28	6.96	127,511,755.72	8.54	34.81
开发支出	26,400,829.58	1.07	18,320,103.41	1.23	44.11
短期借款	231,648,531.39	9.38	173,775,829.05	11.64	33.30
应付票据	122,768,860.00	4.97	39,657,975.20	2.66	209.57
预收款项	41,952,035.66	1.70	22,376,770.54	1.50	87.48
应付职工薪酬	25,989,594.37	1.05	14,027,754.48	0.94	85.27
应付股利	26,182,468.54	1.06	0.00	0.00	100.00
其他应付款	68,177,516.81	2.76	48,483,730.17	3.25	40.62
一年内到期的非流动负债	43,000,000.00	1.74	0.00	0.00	100.00
长期借款	322,000,000.00	13.04	30,000,000.00	2.01	973.33
递延所得税负债	35,423,704.17	1.43	0.00	0.00	100.00
其他非流动负债	174,085,003.67	7.05	28,637,678.62	1.92	507.89

(1) 货币资金：主要系新增非同一控制合并子公司。

(2) 应收票据：主要系①全资子公司上海医工院医药有限公司以承兑汇票收款方式收到的票据增多，②新增非同一控制合并子公司。

(3) 预付款项：主要系新增非同一控制合并子公司。

(4) 固定资产：主要系新增非同一控制合并子公司。

(5) 在建工程：主要系子公司上海现代制药海门有限公司本期新厂工程投入增加及新增非同一控制合并子公司。

(6) 无形资产：主要系新增非同一控制合并子公司。

(7) 开发支出：主要系公司加大新品种的研发投入。

(8) 短期借款：主要系公司扩大生产经营规模补充流动资金。

(9) 应付票据：主要系新增非同一控制合并子公司以及子公司上海现代哈森（商丘）药业有限公司支付结算较多使用票据形式。

(10) 预收款项：主要系新增非同一控制合并子公司。

(11) 应付职工薪酬：主要系新增非同一控制合并子公司。

(12) 应付股利：主要系新增合并范围子公司尚需支付给原股东的股利。

(13) 其他应付款：主要系新增非同一控制合并子公司。

(14) 一年内到期的非流动负债：主要系一年内到期的长期借款。

(15) 长期借款：主要系母公司及子公司海门长期借款增加。

(16) 递延所得税负债：主要系新增非同一控制合并子公司产生。

(17) 其他非流动负债：主要系子公司现代海门、现代哈森增加政府补助款及新增非同一控制下合并子公司。

(四) 核心竞争力分析

1、产品技术含量高，自身研发实力强

公司始终秉承开拓进取、不断创新的精神，近年来进一步加大自主研发投入和外购技术储备，新产品研发和储备产品的转化工作取得了较大进展。报告期内共有 5 个制剂产品申报生产，2 个制剂产品申报临床，7 个产品实施了工艺改进；圆满完成了国家十一五重大专项验收 2 项，完成了上海市科委生物医药产业产业化项目验收 3 项；纵向课题立项 2 项，获得“十二五”重大专项 1 项、上海市科委生物医药产业项目 1 项；纵向课题申报了国药集团新产品基金 4 项，并申请专利 10 项，授权 1 项，为公司的可持续发展提供了保证。

2、与控股股东平等开展技术合作，优先受让医药新型技术和生产工艺

公司的控股股东上海医工院创建于 1957 年，是中国医药工业系统中规模最大、实力最强的综合性科研开发机构，其研究方向涵盖整个医药科研领域。除现代制药外，还拥有 4 个国家级中心：国家上海新药安全评价研究中心、国家工业和信息化部医药工业信息中心、药物制剂国家工程研究中心、国家药品包装材料检测中心，以及国家重点实验室等。

历年来，上海医工院累计获得国家级及省部级科技进步奖 360 余次，获得新药证书 355 个，目前上海医工

院已累计申请专利 1000 余项、已授权 400 项，在抗感染、抗肿瘤、心血管、中枢神经、免疫系统等药物研发领域处于国内先进水平，多家上市公司均受让过上海医工院的产品和技术，科研能力位居国内前列。在报告期内，公司向控股股东上海医工院购买多项新技术及生产工艺，未来在技术转让方面双方将继续展开合作。

3、产品品种结构优势

近年来公司加大了对产品结构的调整，增加高毛利的制剂产品在主营业务收入中的比重，制剂产品中则加大新型制剂产品所占比例，公司的经营业绩不断取得提升。在新型制剂中，硝苯地平渗透泵控释片是世界上最早成功获批上市的四个渗透泵药物制剂之一、也是国内应用该技术的第一个产品；右美沙芬缓释混悬液是国内第一个采用离子交换树脂技术的缓释口服液，为国家“九五”攻关项目，也是目前唯一获得国家药监局生产批文的同类制剂。

公司凭借自身研发实力和研发人员不断的努力，产品的生产工艺较国内其他同类产品先进，具备反应成本低、步骤短、质量稳定、可操作性强、生成污染物少等特点。

(五) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

报告期末公司对外股权投资总额为 2.6 亿元，较上年同期增加 2.1 亿元，主要为：①公司增资扩股焦作容生制药有限公司（后更名为“国药集团容生制药有限公司”）事项；②向全资子公司上海现代制药海门有限公司增资 5,000 万元。

被投资公司名称	主营业务	占被投资公司权益比例 (%)
国药集团容生制药有限公司	化学、生物原料药及制剂、中药材提取制剂产品、技术服务及业务咨询；普通货物运输；货物进出口业务。	70%
上海现代制药海门有限公司	医药中间体的生产销售、制药业的技术研发、技术转让。	100%

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(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。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

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

2004 年 5 月 16 日，公司向社会公众公开发行 A 股股票 3,300 万股，募集资金总额 26,664.00 万元，扣除发行费用后的实际募集资金净额为 24,857.43 万元。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司尚有募集资金余额 1,567.77 万元，均为一类新药盐酸非那嗪奈技术项目拟支付的款项。经公司四届十五次董事会和 2012 年度第一次临时股东大会审议通过，公司不再使用募集资金投入一类新药盐酸非那嗪奈项目，所剩余的 1,567.77 万元募集资金全部用于永久补充流动资金。2012 年 3 月 7 日，根据国富浩华会计师事务所出具的《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》（国浩核字[2012]第 306A146 号），经公司四届十六次董事会和四届十二次监事会审议通过，确认公司首次募集资金全部使用完毕，专项账户所结余的利息 7.36 万元，同时转用于补充流动资金。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益
手性药物系列产品产业化技改项目	是	19,800	14,117.07	是	100%	12,762.00	23,931.65	是
药物新型制剂技改项目	是	5,000	3,000.00	是	100%	3,548.00	21,947.75	是
收购上海浦东药厂有限公司10%股权项目	否	493.26	493.26	是	100%		312.45	是
合计	/	25,293.26	17,610.33	/	/	16,310.00	/	/

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

(3) 募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

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

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

1) 手性药物系列产品产业化技改项目

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

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

2) 药物新型制剂技改项目

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

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

3) 一类新药

此项目为公司新增项目，新项目拟投入 2,000 万元人民币，实际投入 432.20 万元人民币。项目进度达到 21.61%。

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

4) 1316 号大楼

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

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 主要控股、参股的公司情况

单位：万元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
上海医工院医药有限公司	医药生产、销售、贸易	销售化工原料及产品、消毒剂的生产、货物及技术进出口业务等	2,000	12,997.77	4,348.41	908.61
上海现代制药海门有限公司	技术开发	医药中间体、制药业的技术研发、技术转让	15,000	41,079.37	14,295.11	-349.65
上海数图健康医药科技有限公司	信息技术服务	生物医药、计算机软件领域内的技术开发、技术服务	100	1,001.68	802.59	183.48
上海浦力膜制剂辅料有限公司	制剂辅料销售	药用辅料、制剂辅料	430	1,113.34	724.99	-67.50
上海现代哈森（商丘）药业有限公司	医药制造	口服制剂、小容量注射剂等基本药物	1,500	39,481.10	8,783.53	1,725.70
国药集团容生制药有限公司	医药制造	激素类冻干粉注射剂、小容量注射剂等	15,000	59,223.47	43,433.85	1,430.17

(2) 净利润来源或投资收益对净利润影响达到 10% 以上的子公司

单位：元

公司名称	营业收入	营业利润	净利润
国药集团容生制药有限公司	125,175,185.95	20,698,585.42	14,301,691.56

5、非募集资金项目情况

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金	累计实际投入	项目收益情况
------	------	------	--------	--------	--------

			额	金额	
焦作容生制药有限公司投资项目	21,000	100%	21,000	21,000	1001.12
向全资子公司现代海门增资项目	5,000	100%	5,000	5,000	-349.65
合计	26,000	/	26,000	26,000	/

(1) 2012年5月30日,公司与焦作容生制药有限公司(以下简称"容生制药")授权股东代表签订了《增资扩股及股权收购框架协议书》,拟对容生制药进行增资扩股并最终持有其100%股权。

公司于2012年5月31日和6月17日分别召开第四届董事会第十八次(临时)会议和2012年度第二次临时股东大会,审议通过了《关于公司拟进行重大对外投资事项》的议案。

2012年6月18日,公司与容生制药全体股东签订《增资扩股协议》,以容生制药近三年的平均净利润、经审计和评估后的净资产额、未来需要的投资及发展潜力等为作价依据,由现代制药向容生制药增资人民币2.1亿元,持有其70%股权,原有股东持有其余30%股权。增资完成后,容生制药的注册资本由人民币4,500万元增加至人民币15,000万元。

2012年6月21日,容生制药关于本次投资事项的相关工商变更手续完成,正式成为现代制药控股子公司。

2012年6月29日,焦作容生制药有限公司更名为国药集团容生制药有限公司。

(2) 为增强全资子公司现代海门的资金实力,满足其建设需要,公司向现代海门增资5,000万元,增资完成后现代海门的注册资本变更为15,000万元。(详见公司2012年4月23日发布在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)、上海证券报和证券时报上的《上海现代制药股份有限公司关于向全资子公司增资的公告》。)

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、行业竞争格局

医药行业具有行业集中度高的特点。全球前十大制药企业的销售额占全球市场份额的一半左右,专利药品市场几乎被排名靠前的制药企业所垄断。2006年以来,全球医药企业的兼并收购日益增多,制药企业积极打造纵向一体化的产业链,从而加强对上下游的控制力。并购使得大型制药企业的市场份额和行业资源集中度进一步提高。

我国是世界人口第一大国,也是世界最大的原料药生产与出口大国,2005-2012年,中国药品市场的复合增长率超过20%。人口老龄化带来的药品潜在需求、经济发展带来的居民购买能力的提升、医疗保险制度改革带来的医药消费群体范围扩大等因素,是我国医药市场发展的主要推动力。

(1) 经济增长促进医药行业快速发展

最近10年来,中国经济发展十分迅速,国内生产总值(GDP)从2000年起保持每年近10%的平均增速。而目前我国居民支出中医疗支出的比重较低,随着经济的发展和居民生活水平的提高,人们保健意识将逐步增强,而扩大的社会医疗保险覆盖范围、城镇和农村医疗卫生体制改革、政府医疗投入的加大,将长期促进国内医药市场的发展,我国医药行业的市场前景广阔。

(2) 人口结构变化推动医药市场发展

国际上通常把60岁以上的人口占总人口比例达到10%,或65岁以上人口占总人口的比重达到7%作为国家或地区是否进入老龄化社会的标准。1999年,中国进入了老龄化社会。到目前为止我国是全球老年人口最多的国家,其数量占全球老年人口总量的五分之一。人口老龄化带来了用药结构的调整,也推动医药产品的需求不断增大,为医药行业持续发展的推动力。

目前我国医药行业所处的发展阶段为重要的战略机遇期,由于医药行业本身存在新药研发投入大、时间长、风险集中的特点,中小型医药企业无法真正利用创新手段实现发展并与国际医药巨头竞争。因此,我国医药行业未来发展方向是通过行业整合建立具有较强国际竞争能力的医药产业集团,并通过科技进步和自主创新推动医药行业增长方式转变,优化产业结构,提高行业国际竞争力。近年来,随着全球许多药物专利的陆续到期,以及新分子实体药物开发难度的增大,开发具有高附加值的原料药或新型制剂产品越来越多地受到了研发和生产企业的关注和重视,它对改变我国制药行业现阶段低水平同质化竞争具有重要意义,也是我国制药工业走出

困境的一条有益途径。

2、行业的技术水平及发展方向

(1) 原料药

从原料药的发展方向来看，工艺成熟、需求量大的非专利药生产集中的趋势越来越明显，而原研药则需要小批量、多品种的生产，具备多功能合成车间、拥有自身特色技术的企业将在竞争中具有明显优势。

目前全球原料药生产逐步向中国、印度等发展中国家转移，我国是原料药的生产大国和出口大国，在国际市场上具有较强的竞争力，现阶段绝大多数原料药都已拥有较成熟的生产工艺。未来国内原料药在生产成本和生产能力上仍有一定发展潜力，能够在竞争中进一步提高国际市场地位。

(2) 制剂

将专利即将到期的传统制剂开发成服用方便、附加值较高的缓控释或其他类型的新型制剂，已成为当前药物开发的一种新趋势。药物的传统制剂包括静脉注射剂、肌肉注射剂、口服片剂、胶囊剂等。而最近几年随着释药系统的飞速发展使得各类缓释控释制剂、透皮制剂、靶向制剂等新型制剂相继问世并推向市场。这些新型制剂具有可增强药物疗效、减少不良反应，并增加患者用药便利性的优点，因此，将传统药物制剂优化开发成新型制剂，不仅缩短了药物的研发周期，也更符合我国医药行业当前的发展现状。

除了对一些药物在制剂上进行优化开发外，由于一些单方药物的价值并没有得到完全开发，因此，将两种或两种以上的单方药物组合在一起，再采用合适的剂型开发出复方药物，可能会产生新的药理作用，或使原有单方药物的疗效得以增强，或安全性得到提高。这些新复方制剂最大的优势在于不需要进行过多的前期医生或患者教育，市场易于建立对产品的认知度。

3、行业发展前景

随着我国医疗保险制度改革的深入推进，我国医药行业的发展前景光明，预计 2012-2020 年我国的药品市场平均增幅将达到 12%，2013 年中国药品市场规模将突破 1 万亿元，2019 年将突破 2 万亿元，面对药品市场的巨大需求，我国医药生产企业应抓住机遇，应对挑战，实现国家医药卫生产业与企业自身发展的双赢。

(注：以上相关行业数据摘自医药蓝皮书《中国药品市场报告（2012）》。)

(二) 公司发展战略

根据公司的战略发展规划，在十二五期间，公司重点发展以心血管为代表的循环类药物、激素、精神类药物和内分泌系统药物，进一步扩大优势产品的市场领先地位，打造明星产品；原料药以出口欧美日高端市场为目标，与国际非专利药企巨头建立紧密合作关系；适度开发 OTC 产品。

1、制剂

制剂板块是公司发展的重点，公司将继续专注于心脑血管药物、激素、精神类药物和内分泌系统药物的生产和开发。

心血管类药物：是国内用药金额前三位的治疗类别药物。随着我国人均寿命的不断增长，老龄化现象日益突出，加上人们生活水平提高引起心血管疾病发病率上升，预防与治疗心血管系统疾病的需求日益升温，该治疗类别的药物市场前景良好。目前本公司该类别有几个品种具有市场优势，今后将重点加强该治疗类别药物的市场营销和新品种开发。

激素：通过影响人体各组织细胞的代谢活动发挥调节作用，是相关疾病治疗的必备及辅助药物。公司通过收购国药容生开拓了激素类产品板块，补充了冻干粉注射剂的剂型，进一步完善公司产品结构。未来公司将充分发挥国药容生在产品质量及不良反应方面的优势，扩大市场占有率，打造新的销售过亿的明星产品。

内分泌系统药物：主要是糖尿病治疗药物。目前公司在这一领域刚刚起步，产品中原料药有伏格列波糖，制剂有格列齐特，但是销量有限。随着人们生活水平的提高，糖尿病人群也在不断增大，并且出现低龄化现象，该市场未来前景非常光明。因此公司在该治疗类别将加大产品研发力度、加快产品的生产技术转化，抢占市场。

2、原料药

公司原料药板块发展的三个目标：一是成为国际高端市场的原料药供应商，二是开发高附加值小吨位的品种，三是为公司自身制剂产业进行配套。而能耗高、污染大的原料药不再是公司的重点发展方向。公司将继续专注抗艾滋病系列原料药和抗感染系列原料药的生产，还将根据欧美市场需求，选取市场前景好，技术领先的原研药进行仿制和开发。

公司将继续投入资源，不断提高生产管理的规范性，以符合国际 cGMP 标准为目标，使原料药产品进入国

际高端市场，提升产品价值。

3、适度开发 OTC 产品

我国人口众多，人们对于药品的选择容易受到外界的影响，尤其是 OTC 产品的销量受广告推广程度的影响较大，因此 OTC 产品需要用不断的广告投放来提醒与告知消费者，对 OTC 产品的发展需要把握广告投入与销售平衡点。公司现有的 OTC 品种不多，小眉是其中最大的一个品种，未来公司将增加 OTC 产品的开发力度，逐渐形成系列化，精心选择品种，从中打造出更多销量较好的品种。

4、研发

从中国现有的医药市场发展现状及政策调整角度看，以加快仿制创新为主的研发策略更为务实。根据国家最新出台的仿制药新政，仿制药的企业将被限制在 5 家，这将引起行业内部的巨大变动，公司也将加快仿制药的筛选评估，集中优势资源，抢占仿制药企业名额。

新型制剂品种的研发方向，将利用现有的制剂平台技术与生产线，加快激光打孔控释技术、膜剂技术、缓释混悬剂技术应用于其他特色产品，建立新型制剂的产业化平台，持续推出新产品。

原料药的研发方向是以加快新品种开发、工艺创新、提升质量标准为主。

5、制剂营销网络建设

通过合理、规范和创新的营销体系建设，提升产品的销售和市场地位，为处方药、普药以及 OTC 药品建立各自的营销体系。

新型制剂推广方面，加重专职终端推广的砝码，增强公司对医院终端的掌控力。在重点城市建立专职终端推广队伍。同时，聘用佣金制销售代表，作为专职终端队伍的合理补充，在有终端队伍且渠道自控能力强的区域适度发展佣金制销售方式，其他区域则以代理商为主。

对普药产品销量影响最大的的三个要素分别是价格、渠道和品牌。由于上海的制药企业人员成本和环保成本较高，相对于其他地区的同行来说价格优势不明显，因此，做好渠道规划和品牌建设是公司普药产品销售的重要任务。

(三) 经营计划

1、销售--建立以业绩指标为目标的销售体系

2013 年，公司将进一步探索销售系统的业绩考核体系，完善考核指标与激励机制的互动，建立能上能下的管理岗位制度，营造业绩增长与个人成长共进的企业氛围。原料药销售方面，重点在于产品结构调整和完成国际标准认证，同时注重满足客户对于产品质量的个性化需求，要积极调整、善于应对国际市场大环境的变化。

2、研发--建立以审批新政为目标的研发体系

根据国家新出台的仿制药政策，公司对仿制药的发展策略、研究方向进行调整，将对在研产品进行全面评估，确定有“抢沙发”机会的品种后，集中优势资源加快进度。

经过公司多次研讨，进一步确定公司研发的发展模式：一方面以企业的战略目标为导向，加快新产品研发储备，要坚持持续投入与滚动开发；另一方面提升质量，运用产品生命周期管理和项目管理方式持续跟踪公司重点产品的工艺改进和质量提升，确保重点产品在市场竞争中保持优势。

2013 年公司预计完成重大产品工艺改进 2-3 项、重大产品攻关及产业化项目 1-2 项、申请专利 5-6 件、申报临床 1-2 项、申报生产批文 4 项、与集团内企业合作项目新增 2 项、申报纵向课题 2 项。

3、质量--建立以品质一流为目标的质量体系

质量管理水平是企业的核心竞争力之一，直接关系到企业的市场地位、经济效益和企业声誉。随着国家新版 GMP 对于无菌制剂最晚认证时间的到来，子公司国药容生、现代哈森均需在 2013 年底无条件通过新版 GMP 认证。借助新版 GMP 认证的契机，公司将制定产品质量标准提升的长期规划，制定技改项目质量提升的近期目标、年度计划，制定实施仿制药一致性评价的计划，并对以上工作计划进行监督，定期汇报进度，提交公司经营会议讨论分析。

4、生产--建立以保供高质为目标的生产体系

为打造销售额 10 亿的制剂明星产品，同时配合公司原料药转移后对于浦东基地的生产改造，2013 年公司生产系统的重要任务是快速、有序地推进产品技术转移，提前做好人员、物资、装备和技术转移的预案，保证销售定单按时交付、品质稳定。

2013 年，筹备、建设 3 年的现代海门子公司将投入试生产，公司将调动一切必要的资源为其提供支持，帮

助现代海门尽快投入正常运营。

2013 年，安全环保、节能减排和产品质量三大任务依然艰巨，为保证相关目标的实现，公司对组织结构做出调整，设立生产运营中心，实现对各生产基地生产运营的统一业务指导、技术支持和评价控制。

5、投资--建立以规范有序为目标的投资体系

(1) 现代哈森：2013 年国家基本药物生产基地项目建设工程将进一步按计划推进，完成原料药部分产区的搬迁和东厂厂区搬迁的前期准备工作，为应对工程建设及经营规模的扩大，将拓展相应融资渠道。

(2) 现代海门：2013 年主要任务一方面尽快进行生产许可及其他相关许可的申报。另一方面，3 月份进入试生产阶段，完成四个品种的试生产。现代海门将以高标准、高起点为目标，实现在规范市场和技术优势上取得效益，在竞争性市场中赢得对手尊重。

(3) 浦东基地：新型制剂产业化基地建设项目的立项建议书已通过公司董事会审批获准立项，2013 年的工作重点继续推进该项目的各项进程。

6、股权--建立以服务督导为目标的管控体系

随着公司下属子公司的增多，加强对子公司的风险管控日益重要。公司各业务部门将调整既有的工作计划和工作方式，更多关注母公司与子公司的资源整合，更多地考虑整体效益的提升，督导子公司健全质量管理体系、认真贯彻国家质量管理最新规定、重大质量事件的调查处理和建立不良反应报告体系；督导子公司对于安全环保、节能减排措施的落实；督导子公司进一步完善项目投资流程。

7、人力资源--建立以资源增值为目标的人力资源体系

2013 年公司将正式启动员工职业发展和岗位晋升的申请计划，为有志于为企业发展奉献智慧和才干的员工开辟个性化的发展空间并给予差异化的激励。加强内训师队伍建设，充分发挥内训师的专业特长，初步形成以风险控制为主、多专业融合的兼职师资队伍，让这支队伍成为风险管控的督导者、业务技能的复制者和企业文化的传播者。进一步推进全员绩效考核体系建设，在生产基地试点车间完成考核办法试行的基础上，继续完善和总结，全面推进并落实至所有基地和部门，消除绩效考核和绩效管理的盲点，实现企业与员工的共同发展。

8、内控--建立以管理提升为目标的内控体系

在 2012 年全面梳理公司业务流程、健全公司内部控制体系的基础上，2013 年将继续完善以管理提升为目标的内部控制体系，以提高市场响应速度、适应政策新变化和满足市场监管要求为重点，建立健全内部控制制度和管理程序，保障公司持续、快速、稳定的发展。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2013 年公司将根据各个项目的开发计划与投资需要，统筹安排资金调度，优化资产结构，充分利用各种金融工具降低资金使用成本；同时将优化资金使用方案、严格控制费用支出，加快资金的周转速度，保持公司健康快速地发展。

如公司出现融资需求，将严格依照相关法律、法规的规定履行必要的审批和公告程序。

(五) 可能面对的风险

1、行业政策调整风险

医药产业是我国重点发展的行业之一，医药产品是关系人民生命健康和安全的特殊消费品。同时，医药产业也是一个受监管程度较高的行业，其监管部门包括国家及各级地方药品监管部门，它们在各自的权限范围内，制订相关的政策法规，对整个行业实施监管。药品招投标政策的不断变迁对各个制剂药品生产商的市场销售产生深远影响，目前我国医疗制度的改革正处在探索阶段，相关的政策法规体系有一个逐步制订和不断完善的过程，由此将对医药行业的生产和销售产生较大影响，公司将面临行业政策风险。

应对措施：公司将关注行业政策变动情况，积极调整生产经营策略，提高公司治理水平，健全内部控制体系，以应对行业政策的调整。

2、产品降价风险

中国国内和印度原料药产能过剩引起的同质化竞争进一步加剧，直接影响原料药产品的价格与利润水平。制剂产品则以政府定价为主，国家发改委连续调整药品的最高指导价格，大部分医药产品呈现降价趋势。

应对措施：1) 通过不断提高生产管理规范，以符合国际 cGMP 标准为目标，对原料药产品进行全方位的提升，进入高端市场，提升产品价值；2) 加快原料药产品的 FDA 认证与 COS 认证，进入欧美主流市场，参与

国际竞争；3) 改进产品生产工艺，降低单耗水平，严格控制生产成本；4) 提高营销管理水平，扩大制剂产品终端覆盖面，降低销售成本，提高效率，在竞争中取得优势。

3、管理风险

随着公司经营规模的不断扩大，控股子公司数量的增加，直接导致经营管理的复杂程度提高，可能会给公司带来一系列管理风险。

应对措施：通过调整组织机构设置、统一业务部门流程、完善业务制度，加强对于子公司的控制及公司自身的经营管理水平。

4、药品不良反应与产品质量投诉风险

药品是一种特殊商品，药品质量的高低直接关系到患者身体的健康，也直接影响制药企业的声誉及生命。随着公司产品销售规模的扩大和新产品的面市，可能面临药品的不良反应和产品质量投诉的风险。

应对措施：1) 建立健全不良反应管理体系，定期汇总分析本企业生产药品的不良反应报告和监测资料，汇总国内外安全性信息，进行风险和效益评估，撰写定期安全性更新报告；加强对集中多发药品不良反应、新的不良反应和严重不良反应的调查、分析和处理；2) 本着客户至上的原则，完善客户投诉处理体系，健全突发质量事件的应急预案；3) 加强质量管理的“事前控制”，把握药品设计源头；4) 药品生产过程严格执行 GMP 规范，确保生产出的药品可稳定地达到设计水平。

5、投资决策与管理风险

投资是企业发展和经营的必要手段，是提升企业核心价值和竞争力的必经之路。由于项目投资具有时间长、金额大、决策复杂、影响投资效果因素多等特点，存在投资决策与管理的风险。

应对措施：1) 严格遵守公司制定的《投资管理制度》，明确投资计划的制定和审批权限，建立投资业务的岗位责任制，明确相关部门和岗位的职责权限；2) 对投资项目进行充分分析与论证，保证可行性研究报告内容的真实、准确，投资理由的充分、可靠；3) 选择有资质、市场口碑好的勘察设计单位，建立设计变更管理制度，确保工程设计准确有效。

6、环保风险

药品生产企业在生产过程中会产生废水、废气、废渣等对环境具有不利影响的废物。2008 年 1 月 1 日生效的《制药工业污染物排放标准》提高了部分药品品种排污指标，并于 2010 年 7 月 1 日起执行。因此，医药生产企业面临污染物排放不符合国家环保政策规定，被环保监管部门处罚的风险。

应对措施：1) 提升环境保护及节能减排意识，开展清洁生产达标认证工作，设定具体节能减排指标，通过节能减排，一方面取得良好的环境回报，另一方面节约的水、电、能直接为公司产生经济效益。2) 改进生产工艺，降低能耗，减少“三废”产生，细化回收程序，杜绝有毒有害副产物的排放。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

2012 年 8 月 21 日，公司召开第四届董事会第十九次会议，审议通过了《关于修改公司章程》的议案，对公司章程中涉及分红条款进行修订。2012 年 12 月 18 日，该议案经公司 2012 年度第三次临时股东大会审议通过。

第一百六十条 公司利润分配政策为：

（一）决策机制与程序：

1、公司在每个会计年度结束后，公司管理层应结合具体经营数据，充分考虑公司盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求，并结合股东（特别是中小投资者）、独立董事和监事的意见，向董事会提出合理的分红建议和预案。董事会审议现金分红预案时，应当认真研究和深入论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，并形成会议记录。利润分配方案经董事会过半数以上表决通过，方可提交股东大会审议。独立董事应对利润分配方案进行审核并发表独立意见。

公司董事会如收到符合条件的其他股东提出的分配方案时，如该分配方案有明确的议题和决议事项，并符合《公司法》、《公司章程》的有关规定的，应将该分配方案列入公司股东大会进行审议。但上述其他股东提出的分配方案与经董事会审议通过的分配方案是同一事项下的两个不同方案，股东在股东大会上对这两个方案进行表决时，不能同时对两个方案都投赞成票，若同时对这两个方案投赞成票，该股东就分配事项的投票将作为废票处理。

2、股东大会对利润分配方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。除安排在股东大会上听取股东的意见外，还通过股东热线电话、投资者关系互动平台等方式主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流。利润分配方案应由出席股东大会的股东或股东代理人所持二分之一以上的表决权通过。股东大会审议分配方案时，尽可能提供网络投票。

3、公司因本条第（四）规定的重大投资计划或重大现金支出的情形发生而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

（二）利润分配原则：公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报。公司的利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司实施利润分配应当遵循以下规定：

1、公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，原则上公司每年实施一次利润分配，公司的利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。在有条件的情况下，经公司董事会提议，股东大会批准，也可以进行中期利润分配。

2、如公司年度实现盈利并达到现金分配条件，公司董事会未提出现金利润分配方案的，公司董事会应当在定期报告中披露未分红的原因，独立董事应对此进行审核发表独立意见。

3、股东违规占用公司资金的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

4、公司利润分配以母公司可供分配利润为依据。

（三）利润分配的形式：公司采取现金、股票、现金和股票相结合或者法律允许的其他方式进行利润分配。公司应积极推行以现金方式分配股利。

（四）现金分配的条件

1、审计机构对公司年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

2、公司年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值，且相对上一年度同比有增长。

3、公司年度经营性现金流为正值。

4、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。

重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出超过公司最近一期经审计净资产的百分之三十。

5、在满足上述条件要求下：

（1）如果公司年度实现加权平均净资产收益率在 0-15%（含 15%）区间，则当年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%；

（2）如果公司年度实现加权平均净资产收益率超过 15%，则当年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 15%。

6、公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。公司最近三年未进行现金利润分配的，不得向社会公众公开发行人新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份。

(五) 股票股利分配的条件

在满足现金股利分配的条件下，若公司营业收入和净利润增长快速，且董事会认为公司股本规模及股权结构合理的前提下，可以提出并实施股票股利分配预案。

(六) 有关利润分配的信息披露

- 1、公司应在定期报告中披露利润分配方案、公积金转增股本方案，独立董事应当对此发表独立意见。
- 2、公司应当在定期报告中披露报告实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况。
- 3、公司上一会计年度满足上述现金分配的条件，董事会未制定现金利润分配预案或者按低于本章程规定的现金分红比例进行利润分配的，应当在定期报告中详细说明不分配或者按低于本章程规定的现金分红比例进行分配的原因，独立董事应当对此发表独立意见。

(七) 利润分配政策的调整原则、决策程序和机制

- 1、公司遇到战争、自然灾害等不可抗力或根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，需调整利润分配政策的，应由公司董事会根据实际情况提出利润分配政策调整议案，并提交股东大会审议。其中，对现金分红政策进行调整或变更的，应在议案中详细论证和说明原因，并经出席股东大会的股东所持表决权三分之二以上通过。审议调整利润分配政策的股东大会将采取现场会议和网络投票相结合的形式召开。
- 2、调整后的利润分配政策应以股东权益保护为出发点，且不得违反中国证券监督管理委员会和上海证券交易所有关规定并在提交股东大会审议之前由独立董事发表审核意见。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
2013 年，公司将开始偿还前期银行贷款及利息，此外，根据公司战略规划，将集中资金用于调整公司的产业布局。2013 年公司总体资金需求较大，考虑到公司的实际情况及长远发展规划，拟在报告期内不进行现金分红。	1、偿还用于补充流动资金和项目建设的银行贷款及利息； 2、在前期立项的基础上，浦东新型制剂产业化基地建设项目将在 2013 年度开始投入建设和设备安装。

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

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 (%)
2012 年	0	0	0	0	115,944,722.74	0
2011 年	0	1.00	0	28,773,340.20	120,032,511.26	23.97
2010 年	0	1.00	0	28,773,340.20	108,111,439.29	26.61

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p>报告期内，公司通过增资扩股方式以 2.1 亿元获得焦作容生制药有限公司（以下简称“焦作容生”）70% 股权，增资完成后焦作容生注册资本由 4,500 万元变更为 15,000 万元。</p> <p>2012 年 6 月，相关工商变更手续完成，焦作容生更名为国药集团容生制药有限公司，并于 2012 年 6 月 29 日合并报表。</p>	<p>详见公司 2012 年 6 月 1 日刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)、上海证券报和证券时报上的《上海现代制药股份有限公司复牌暨关于重大对外投资事项的公告》；</p> <p>详见公司 2012 年 6 月 2 日刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)、上海证券报和证券时报上的《上海现代制药股份有限公司关于重大对外投资事项的补充公告》；</p> <p>详见公司 2012 年 6 月 25 日刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)、上海证券报和证券时报上的《上海现代制药股份有限公司关于重大对外投资事项的进展公告》。</p>
<p>公司以在上海联合产权交易所公开挂牌的方式转让所持有的上海浦力膜制剂辅料有限公司 63.77% 股权，根据上海申威资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（沪申威评报字(2012)第 011 号），公开挂牌转让价格为 8,576,964 元。</p>	<p>详见 2012 年 12 月 13 日刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)、上海证券报、证券时报上的《上海现代制药股份有限公司关于拟转让上海浦力膜制剂辅料有限公司 63.77% 股权的公告》</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

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	是否为关联交易（如是，说明定价原则）
上海医药工业研究院	全资子公司上海医工院医药有限公司参股上海医工院医药研究有限公司 4.348% 股权	2012 年 12 月 28 日	1,131,088.72	0	是

接上表

交易对方	出售产生的损益	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

上海医药工业研究院		公开挂牌	是	是	0	控股股东
-----------	--	------	---	---	---	------

上海现代制药股份有限公司（以下简称“现代制药”或“公司”）全资子公司上海医工院医药有限公司（以下简称“医工医药”）于 2006 年出资 100 万元，与公司控股股东上海医药工业研究院（以下简称“上海医工院”）出资 1900 万元共同组建了上海医工院医药研究有限公司（以下简称“医工研究”）。2008 年北京联合智业投资有限公司以 300 万元对医工研究增资扩股，实施完毕后，医工医药持有医工研究 4.348% 股权。

为实现将资源集中于优势企业，2012 年 8 月 15 日经公司总经理办公会审议通过，拟转让医工医药所持有的医工研究 4.348% 股权，以在上海联合产权交易所公开挂牌的方式，转让价格以上海申威资产评估有限公司出具的《上海医工院医药有限公司拟股权转让涉及的上海医工院医药研究有限公司股东全部权益价值评估报告》（沪申威评报字(2012)第 322 号）为准。

2012 年 11 月 29 日至 2012 年 12 月 27 日公开挂牌期间，公司控股股东上海医工院意向受让该转让股权，并于 2012 年 12 月 28 日与医工医药签订产权交易合同，转让价格为 1,131,088.72 元。

截止 2012 年 12 月 31 日，医工医药尚未收到上述股权转让款，且股权过户的工商登记变更尚未完成，因此上述股权转让相关信息及损益未在上海现代制药股份有限公司 2012 年度的财务合并报表中体现。

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2012 年 3 月 9 日，公司公告《上海现代制药股份有限公司 2012 年度日常关联交易公告》，其中包含 2012 年预计发生的物业管理费用共计 62 万元，物业管理方为公司控股股东上海医药工业研究院控股子公司上海益鑫商务有限公司，构成关联交易。

2012 年 4 月，由于公司办公地址搬迁，办公面积增加，经公司总经理办公会审议通过，与上海益鑫商务有限公司重新签订物业管理合同，2012 年 4 月至 12 月物业管理费调整为 82.6506 万元，2012 年全年物业管理费为 97.9305 万元。

2、临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
国药集团化学试剂有限公司	集团兄弟公司	购买商品	采购材料	市场价	772,035.69	0.00
中国科学器材公司	集团兄弟公司	购买商品	采购设备	市场价	7,220,676.74	2.98
上海医药工业研究院	控股股东	接受劳务	技术转让和检测费	市场价	4,916,000.80	53.44
中国医药集团武汉医药设计院	集团兄弟公司	接受劳务	接受劳务	市场价	3,397,676.00	46.05
上海现代药物制剂工程研究中心有限公司	母公司的控股子公司	受让研究与开发项目	技术转让费和检测费	市场价	4,283,523.23	46.56
国药集团国瑞药业有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售	市场价	1,223,017.10	0.0612
国药集团新疆新特克拉玛依药业有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售	市场价	5,192.31	0.0003
国药集团新疆新特药业有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售	市场价	676,921.35	0.0339
深圳一致药业股份有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售	市场价	157,435.92	0.0079

国药控股股份有限公司及其附属公司	集团兄弟公司	销售商品	销售	市场价	77,729,248.08	3.8926
国药乐仁堂医药有限公司药品分公司	集团兄弟公司	销售商品	销售	市场价	581,634.36	0.0291
江苏大德生药房连锁有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售	市场价	170,657.07	0.0085
上海现代药物制剂工程研究中心有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售	市场价	196.59	0.0000
上海医药工业研究院	控股股东	销售商品	销售	市场价	165,347.17	0.0083
深圳致君制药有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售	市场价	41,880.34	0.0021
中国国际医药卫生公司	集团兄弟公司	销售商品	销售	市场价	11,350,961.50	0.5684
中国药材集团承德药材有限责任公司	集团兄弟公司	销售商品	销售	市场价	5,517.96	0.0003
中国医药工业研究总院	间接控股股东	销售商品	销售	市场价	360,970.87	0.0181

报告期内没有发生关联方大额销货退回的情况。

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

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

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

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
与国药集团签订新产品开发资助合同事项：根据公司生产发展需要，为促进公司现有重点在产品线和储备产品的进一步产业化升级，经公司四届十六次董事会审议通过，公司与间接控股股东国药集团签订3个新产品开发基金项目资助合同，分别是《阿奇霉素的新工艺研究》、《抗高血压药物奈必洛尔及其片剂的研究》和《普拉格雷及其制剂的研究》。该事项为关联交易，资助合同金额总计390万元。	详见2012年3月9日刊登在上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）、上海证券报和证券时报上的《上海现代制药股份有限公司关于与国药集团签订新产品开发资助合同暨关联交易的公告》
与国药集团财务有限公司签定《金融服务协议》事项：为了节约公司金融交易成本和费用，进一步提高资金使用水平和效率，经公司四届十八次（临时）董事会和2012年度第二次临时股东大会审议通过，公司与国药集团财务有限公司（简称“国药财务”）签订《金融服务协议》，由国药财务向公司提供金融服务，在协议有效期内，公司在国药财务的日存款余额不超过人民币1亿元，贷款综合授信额度不超过3亿元人民币。	详见2012年6月1日刊登在上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）、上海证券报和证券时报上的《上海现代制药股份有限公司关于拟与国药集团财务有限公司签订〈金融服务协议〉暨关联交易的公告》
为增强现代制药新产品储备，形成系列产品梯队，保持公司在相关重点发展领域内的竞争优势，公司与上海医工院签订技术开发合同3项，具体如下： 1、阿齐沙坦原料药制备工艺研究 120万元 2、阿齐沙坦质量研究 35万元	详见2012年8月23日刊登在上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）、上海证券报和证券时报上的《上海现代制药股份有限公司关于与上海医药工业研究院签订技术开发合同暨关联交易的公告》

3、艾司西酞普兰原料药制备工艺及相关质量标准研究 130 万元 该关联交易事项经公司四届十九次董事会审议通过，关联董事回避表决，独立董事也发表独立意见表示认可。	
为加强公司的新产品储备，保持公司在相关重点发展领域内的竞争优势，公司受让控股股东上海医工院及上海医工院控股子公司制剂中心技术开发、技术转让合同 4 项，分别为： 1、氯雷他定的化学合成工艺研究 200 万元 2、化合物 SIPI-208 的开发研究 100 万元 3、盐酸多奈哌齐透皮凝胶技术 400 万元 4、盐酸奥昔布宁透皮凝胶技术 300 万元 该关联交易事项经公司五届一次董事会审议通过，关联董事回避表决，独立董事也发表独立意见表示认可。	详见 2012 年 12 月 20 日刊登在上海证券交易网站 (www.sse.com.cn)、上海证券报和证券时报上的《上海现代制药股份有限公司关于受让技术合同暨关联交易的公告》

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	38,457.59
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	38,457.59
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	38,457.59
担保总额占公司净资产的比例(%)	42.56
其中:	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	38,457.59

2012 年 1 月 9 日召开的公司第四届十五次董事会和 2 月 2 日召开的 2012 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于继续为上海医工院医药有限公司提供担保》的议案，同意为其 2.5 亿元授信额度提供连带责任担保，担保期限为 18 个月。

2012 年 4 月 20 日召开的公司第四届十七次董事会和 5 月 19 日召开的公司 2011 年度股东大会审议通过了《关于为全资子公司上海现代制药海门有限公司提供担保》的议案，同意为其 4.3 亿元银行贷款提供连带责任担保，担保期限为 9 年。

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划	本报告期取得的进展
	盈利预测及补偿	上海现代制药股份	如果现代制药 2007 年度扣除非经常性损益的净利润低于 9100 万，	是	是			

与股改相关的承诺		有限公司	或者 2006 年、2007 年度财务报告未被会计师事务所出具标准无保留意见的审计报告(会计制度变更的因素除外), 则在 2007 年财务报告公告后的 5 个交易日内, 向方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每 10 股追送 0.4 股。					
	分红	控股股东上海医药工业研究院	在 2005 年度股东大会上提议并赞同现代制药 2005 年度每 10 股以资本公积转增 10 股的分配方案。	是	是			
	资产注入或整合	控股股东上海医药工业研究院	医工院重点支持现代制药的发展, 在适当的时机, 将其拥有的优质资产以适当的方式注入现代制药。	否	是			
	其他	上海现代制药股份有限公司	在适当的时机, 积极推进管理层持股计划, 使公司管理层与全体股东共担风险, 共享收益。	否	否	公司实际控制人为国务院国资委, 根据国资委关于央企股权激励尚不具备普遍推广的意见, 目前尚不具备实施的条件。	将严格遵守承诺。	
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	控股股东上海医药工业研究院	避免从事任何与现代制药的主营业务及其他业务相同或相似的业务, 也避免投资于任何从事竞争业务的公司和/或企业, 并促使本单位的所有子公司和/或下属企业不从事竞争业务; 本单位承诺, 现代制药在从事竞争业务时始终享有优先权。	否	是			
	解决同业竞争	间接控股股东中国医药工业研究总院	避免从事任何与现代制药的主营业务及其他业务相同或近似的业务, 也避免投资于任何从事竞争业务的公司和/或企业, 并促使本单位的所有子公司和/或下属企业不从事竞争业务; 本单位承诺, 现代制药在从事竞争业务时始终享有优先权。	否	是			

九、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:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所有限公司	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	65	59
境内会计师事务所审计年限	3	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	18

公司自 2006 年度至 2008 年度一直聘任万隆会计师事务所有限公司(以下简称“万隆”)担任公司年度审计工作, 2008 年, 万隆更名为万隆亚洲会计师事务所有限公司, 2009 年由于万隆亚洲与其他事务所合并而更名为国富浩华会计师事务所有限公司, 现代制药继续聘任国富浩华会计师事务所有限公司担任年度审计工作。为贯

彻间接控股股东中国医药集团总公司进行风险管理而统一审计机构的要求及国资委关于国有企业审计机构的相关规定，进一步增强审计工作的独立性与客观性，公司董事会审计委员会建议公司更换 2012 年度审计机构，聘请天职国际会计师事务所有限公司[现更名为天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）]进行公司会计报表审计、净资产验证及其他相关的咨询服务等业务，聘期为一年。

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

十一、其他重大事项的说明

1、关于变更公司英文名称的事项

经公司四届十六次董事会及 2011 年度股东大会审议通过，公司的英文名称由 "SHANGHAI MODERN PHARMACEUTICAL LTD." 变更为 "SHANGHAI SHYNDEC PHARMACEUTICAL CO., LTD."。

2、公司办公地址变更事项

公司因办公楼搬迁，自 2012 年 4 月 5 日起办公地址变更为：

上海市静安区北京西路 1320 号

邮政编码：200040

公司联系电话、传真、邮箱、网址均保持不变。

3、关于收到政府补助资金的事项

2012 年 7 月，公司收到中央预算内投资 2,000 万元，全部用于公司海门新型原料药及中间体项目。

根据《企业会计准则》的要求，本次收到的政府补助资金将计入递延收益相关科目，对公司 2012 年度业绩不会产生重大影响，具体的会计处理以会计师年度审计确认后的结果为准。（详见公司 2012 年 7 月 3 日发布在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、上海证券报和证券时报上的《上海现代制药股份有限公司关于收到政府补助资金的公告》）

2013 年 1 月，公司控股子公司现代哈森收到中央基建投资 1,568 万元，用于现代哈森“国家基本药物生产基地”项目建设。

据《企业会计准则》的要求，本次收到的政府补助资金将计入递延收益相关科目，对公司 2012 年度业绩不会产生重大影响，具体的会计处理以会计师年度审计确认后的结果为准。（详见公司 2013 年 1 月 5 日发布在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、上海证券报和证券时报上的《上海现代制药股份有限公司关于控股子公司上海现代哈森（商丘）药业有限公司收到政府补助资金的公告》）

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

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

2、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

(1) 2011年6月30日，现代制药在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及上海证券报、证券时报上公告中国医药集团总公司（以下简称“国药集团”）与本公司控股股东上海医药工业研究院重组从而导致国药集团间接收购本公司的《上海现代制药股份有限公司收购报告书摘要》，国药集团同时将《上海现代制药股份有限公司收购报告书》及《关于豁免要约收购上海现代制药股份有限公司的申请报告》上报中国证监会。

公司于2012年8月23日收到间接控股股东国药集团转发的《关于核准中国医药集团总公司公告上海现代制药股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可[2012]1116号），并于2012年8月24日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、上海证券报和证券时报上发布相关公告。

(2) 2012年12月18日，公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及上海证券报、证券时报上发布《关于控股股东上海医药工业研究院出资人变更的公告》，说明公司控股股东上海医工院出资人由国药集团变更为上海医药工业研究总院，相关工商变更手续已完成。2012年12月20日，公司发布由于上海医药工业研究院并入中国医药工业研究总院导致医工总院间接收购现代制药的《上海现代制药股份有限公司收购报告书摘要》，

同时《中国医药工业研究总院关于上海现代制药股份有限公司收购报告书的申请文件》和《中国医药工业研究总院关于豁免要约收购上海现代制药股份有限公司申请文件》上报中国证监会。

公司于 2013 年 2 月 7 日收到间接控股股东医工总院转发的《关于核准中国医药工业研究总院公告上海现代制药股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可[2013]105 号），并于 2013 年 2 月 8 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、上海证券报和证券时报发布相关公告。

（二）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

（一）截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

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

（二）公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

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。

（三）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

（一）股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	22,841		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	20,543		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海医药工业研究	国有法人	41.62	119,756,311		0	无
上海高东经济发展有限公司	境内非国有法人	2.90	8,353,904		0	无
上海广慈医学高科技公司	国有法人	2.75	7,898,824		0	无
中信证券—中信—中信理财 2 号集合资产管理计划	其他	2.72	7,816,167		0	无
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金	其他	2.57	7,408,401		0	无
兴业银行股份有限公司—兴全趋势投资混合型证券投资基金	其他	1.87	5,384,589		0	无
全国社保基金一一零组合	其他	1.81	5,200,280		0	无
中国农业银行—长城安心回报	其他	1.61	4,638,007		0	无

混合型证券投资基金						
中信证券—中信—中信证券卓越成长股票集合资产管理计划	其他	1.59	4,580,273		0	无
全国社保基金一零六组合	其他	1.33	3,832,247		0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
上海医药工业研究院		119,756,311		人民币普通股		
上海高东经济发展有限公司		8,353,904		人民币普通股		
上海广慈医学高科技公司		7,898,824		人民币普通股		
中信证券—中信—中信理财 2 号集合资产管理计划		7,816,167		人民币普通股		
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金		7,408,401		人民币普通股		
兴业银行股份有限公司—兴全趋势投资混合型证券投资基金		5,384,589		人民币普通股		
全国社保基金一一零组合		5,200,280		人民币普通股		
中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金		4,638,007		人民币普通股		
中信证券—中信—中信证券卓越成长股票集合资产管理计划		4,580,273		人民币普通股		
全国社保基金一零六组合		3,832,247		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		中信理财 2 号集合资产管理计划和中信证券卓越成长股票集合资产管理计划同属中信证券旗下理财产品；全国社保基金一一零组合和全国社保基金一零六组合同属全国社保基金。除此之外，公司未知前十名无限售条件股东之间，以及前十名无限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。				

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	上海医药工业研究院
单位负责人或法定代表人	陆伟根
成立日期	1957 年 3 月 1 日
组织机构代码	42500256-2
注册资本	53,692
主要经营业务	医药产品的研发和工程化研究
经营成果	自主研发的知识产权专利技术。
财务状况	2012 年上海医药工业研究院总资产 122,317.1 万元，净资产 95,222.7 万元，实现营业收入 10,093.9 万元，净利润 2,403 万元。
现金流和未来发展策略	2012 年上海医药工业研究院实现的经营所产生的现金流量净额 5,913.2 万元。上海医工院将致力

	于成为技术创新的实践者、行业进步的引领者、集团跨越的推动者，建立卓越的品牌，为中国医药工业技术创新与进步发挥引领作用。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

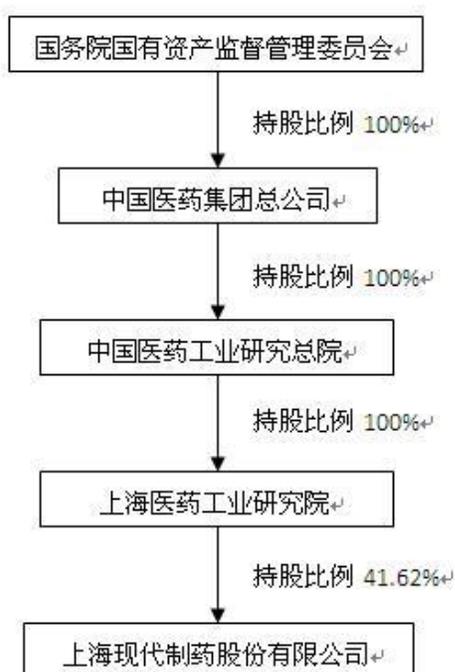
(二) 实际控制人情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

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

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

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

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

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

2012年12月14日，公司收到控股股东上海医药工业研究院关于变更出资人的情况说明，根据国药集团《关于增加中国医药工业研究总院注册资本的决定》（国药集团投资[2012]808号）文件指示，国药集团董事会将上

海医工院全部产权作为增加医工总院注册资本，增资完成后上海医工院成为医工总院全资子公司。

2012 年 12 月 11 日，上海医工院完成本次出资人变更的工商注册手续。本次变更完成后，医工总院亦成为现代制药的间接控股股东，但对本公司实际控制人和控股股东并无影响，公司实际控制人和控股股东仍为国务院国资委和上海医工院，均无变动。

2013 年 1 月 14 日，关于本次变更的豁免要约收购申请文件上报证监会。2013 年 2 月 7 日公司收到间接控股股东医工总院转发的《关于核准中国医药工业研究总院公告上海现代制药股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》(证监许可[2013]105 号)，并于 2013 年 2 月 8 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)、上海证券报和证券时报公告相关信息。

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）（税前）	报告期从股东单位获得的应付报酬总额（万元）
周斌	董事长	男	45	2012年12月18日	2015年12月18日						
沈卓洲	董事	男	74	2009年12月18日	2012年12月18日						
冯鸣	董事	男	49	2012年12月18日	2015年12月18日						
刘存周	董事	男	69	2012年12月18日	2015年12月18日						
陈文浩	董事	男	60	2012年12月18日	2013年1月18日						
王浩	董事	男	46	2012年12月18日	2015年12月18日						
魏宝康	董事、总经理	男	45	2012年12月18日	2015年12月18日					90.9	
朱旭东	独立董事	男	49	2012年12月18日	2015年12月18日					3.95	
许定波	独立董事	男	50	2012年12月18日	2015年12月18日					0.48	
邵蓉	独立董事	女	51	2012年12月18日	2015年12月18日					0.48	
丁以升	独立董事	男	45	2009年12月18日	2012年12月18日					5.28	
赵世君	独立董事	男	46	2009年12月18日	2012年12月18日					5.28	
贾锦文	监事会主席	男	59	2012年12月18日	2015年12月18日						
陆伟根	监事	男	48	2012年12月18日	2015年12月18日						
季晓铭	监事	男	40	2012年12月18日	2015年12月18日						
王国平	副总经理	男	47	2012年12月18日	2015年12月18日					54.12	
杨志群	副总经理	男	52	2012年12月18日	2015年12月18日					50.88	
龚忠	副总经理	男	49	2012年12月18日	2015年12月18日					55.74	
魏冬松	董事会秘书、副总经理	男	40	2012年12月18日	2015年12月18日					54.77	
肖斌	财务总监	男	42	2012年12月18日	2015年12月18日					54.12	

傅民	质量总监	女	42	2012年12月18日	2015年12月18日					53.47	
合计	/	/	/	/	/				/	429.47	

(1) 周斌：博士，研究员。曾任上海医药工业研究院信息室副主任、主任、党支部书记，上海医药工业研究院市场投资部部长、院长助理、副院长、院长、党委书记，上海医工院医药有限公司董事长。现任中国医药集团总公司副总经理，中国医药工业研究总院院长。

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

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

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

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

(6) 王浩：博士，研究员。曾任药物制剂国家工程研究中心研究部部长、副主任、主任、支部书记；上海医药工业研究院院长、党委副书记。现任中国医药工业研究总院党委书记、副院长；上海现代药物制剂工程研究中心有限公司总经理；上海欣生源药业有限公司法人代表、执行董事。

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

(8) 朱旭东：博士，高级工程师。历任浦东新区发展计划局副局长、党组成员，浦东新区科学技术局局长、党组书记（知识产权局局长、信息委主任），浦东新区科学技术委员会主任、党委副书记、党组书记，浦东新区科学技术协会第一副主席。现任浦东新区科学技术协会主席、浦东科技投资有限公司董事长。

(9) 许定波：美国明尼苏达大学会计学博士。曾任香港科技大学助理教授、北京大学兼职教授、明尼苏达大学客座教授。现任中欧国际工商学院副教务长、管理委员会成员、会计学教授。

(10) 邵蓉：博士、教授、执业律师。曾任中国药科大学国际医药商学院教研室主任、副院长。现任中国药科大学国际医药商学院院长，兼任中国药学会理事、中国药学会药事管理专业委员会副主任委员、江苏药学会常务理事、江苏药学会药事管理专业委员会主任委员等职。

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

(12) 赵世君：博士，教授，研究生导师，中国注册会计师、中国注册资产评估师。曾任上海新世纪资产评估师事务所中国注册资产评估师、上海对外贸易学院经贸学院会计系主任。现任上海对外贸易学院执行院长、上海对外贸易学院经济审查委员会主任，浙商证券股份有限公司证券发行审核委员会委员，上海交通大学成教院 CMBA 项目特聘教授，主讲企业财务报告分析、企业估值及资本市场投资策略，上海国家会计学院特聘教授，主讲企业会计制度与具体会计准则等课程。

(13) 贾锦文：高级工程师。曾任上海医药工业研究院条件处党支部书记、副处长，上海医药工业研究院益公司副总经理、党支部书记，上海医药工业研究院人教处副处长、党支部书记、财务处处长、院长助理、副院长。现任中国医药工业研究总院党委副书记、纪委书记。

(14) 陆伟根：博士，研究员。曾任上海医药工业研究院药物制剂部主任、支部书记；药物制剂国家工程研究中心副主任；中国医药集团总公司科研管理部主任。现任上海医药工业研究院院长。

(15) 季晓铭：本科学历，副研究员，曾任上海天伟生物制药有限公司研发部经理。现任上海天伟生物制药有限公司总经理。

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

(17) 杨志群：工商管理硕士、高级工程师、执业药师。曾任四机部第七四零激光研究所技术员、助理工程师、工程师，华意电器（集团）公司冷柜厂厂长，北京旌旗席殊电子商务有限公司常务副总裁，上海开利制泵有限

公司常务副总经理，江西 3S 皇家食品有限公司常务副总经理、总经理。上海现代制药股份有限公司总经理助理，上海现代浦东药厂有限公司副总经理。现任上海现代制药股份有限公司副总经理，上海现代哈森（商丘）药业有限公司董事长、党委书记。

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

（19）魏冬松：北京商学院经济学学士，曾在北京兆维电子（集团）有限公司集团办公室、中国海外工程总公司资本运营部、北京德普德丰财务顾问有限公司工作，有较丰富的资本市场工作经验，并取得证券从业资格。现任上海现代制药股份有限公司副总经理、董事会秘书。

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

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

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

（一）在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务
周斌	中国医药集团总公司	副总经理
	中国医药工业研究总院	院长
沈卓洲	上海广慈医学高科技公司	顾问
冯鸣	上海高东企业（集团）有限公司	董事长、总裁
刘存周	中国医药集团总公司	首席专家
陈文浩	中国医药集团总公司	外部董事
王浩	中国医药工业研究总院	党委书记、副院长
贾锦文	中国医药工业研究总院	党委副书记、纪委书记
陆伟根	上海医药工业研究院	院长

（二）在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
周斌	国药控股股份有限公司	董事
刘存周	中国新兴际华集团	外部董事
	际华集团股份有限公司	董事
王浩	上海欣生源药业有限公司	执行董事
	上海现代药物制剂工程研究中心有限公司	总经理
邵蓉	江苏当代国安律师事务所	律师
	金陵药业股份有限公司	独立董事
许定波	中国人民保险集团股份有限公司	独立董事
	三一重工股份有限公司	独立董事
	东易日盛家居装饰集团股份有限公司	独立董事

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司的薪酬制度和董事会的有关决议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司制定了《高级管理人员薪酬方案》，对高管人员严格执行民

	主测评和年度述职考核制度；每年向高级管理人员制定相应的经营目标，进行严格的考核奖惩，实现"目标考核"，将其薪酬同公司的经营业绩直接挂钩，个人利益同公司的整体发展紧密联系在一起。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	根据《高级管理人员薪酬方案》考核情况支付，独董、董事津贴根据董事会决议及中国医药集团总公司《关于领导人员兼职取酬有关事项的通知》(国药总人【2010】837号)的规定支付。报告期内，按照相关薪酬制度和原则，公司董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况为共计人民币 429.47 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末公司全体董事、监事和高级管理人员实际获得报酬合计 429.47 万元(税前)。

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
沈卓洲	董事	解任	任期届满
赵世君	独立董事	解任	任期届满
丁以升	独立董事	解任	任期届满
王浩	董事	聘任	股东大会聘任
朱旭东	独立董事	聘任	股东大会聘任
许定波	独立董事	聘任	股东大会聘任
邵蓉	独立董事	聘任	股东大会聘任
陈文浩	董事	离任	去世

变动原因说明

1、2012年1月9日，经公司四届十五董事会审议通过，公司聘任魏冬松先生担任董事会秘书，任期至第四届董事会任期届满为止，独立董事也就该事项发表独立意见表示认可。(魏冬松先生简历详见www.sse.com.cn)

2、2012年4月20日，经公司四届十七次董事会提名，并经公司2011年度股东大会审议通过，选举朱旭东先生担任公司第四届董事会独立董事，该事项已于2012年5月22日公告。(朱旭东先生简历详见www.sse.com.cn)

3、2012年12月18日，公司召开2012年度第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司第四届董事会董事任期届满换届选举》的议案和《关于公司第四届监事会监事任期届满换届选举》的议案，同意选举周斌先生、冯鸣先生、刘存周先生、陈文浩先生、王浩先生、魏宝康先生为公司第五届董事会董事，朱旭东先生、许定波先生、邵蓉女士为公司第五届董事会独立董事；同意选举贾锦文先生和陆伟根先生为公司第五届监事会中由股东代表出任的监事。

4、经公司职工代表大会讨论通过，选举季晓铭先生为公司第五届监事会职工监事。(详见公司2012年12月20日刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)、上海证券报和证券时报上的《上海现代制药股份有限公司关于选举职工监事的公告》)

5、2012年12月18日，公司召开第五届一次董事会和第五届一次监事会，审议通过了《关于选举公司第五届董事会董事长》的议案、《关于公司第五届董事会聘任总经理》的议案、《关于公司第五届董事会聘任董事会秘书》的议案、《关于公司第五届董事会聘任高级管理人员》的议案和《关于选举公司第五届监事会主席》的议案，同意选举周斌先生为公司董事长，贾锦文先生为公司监事会主席；同意聘任魏宝康先生为公司总经理，聘任魏冬松先生为公司董事会秘书，聘任王国平先生、杨志群先生、龚忠先生和魏冬松先生为公司副总经理，肖斌先生为公司财务总监，傅民女士为公司质量总监。

6、2013年1月22日，公司获悉董事陈文浩先生不幸因病逝世的消息。陈文浩先生去世后，公司董事会成员数减少至8人，低于公司章程要求的9人，公司董事会将尽快推荐董事人选，并提交股东大会审议。(详见公

司 2013 年 1 月 22 日刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)、上海证券报和证券时报上的《上海现代制药股份有限公司关于董事去世的公告》)

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队及关键技术人员情况无重大变动。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	992
主要子公司在职员工的数量	3,303
在职员工的数量合计	4,295
母公司及主要子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	393
销售人员	265
技术人员	232
财务人员	37
行政人员	65
合计	992
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士研究生	6
硕士研究生	45
本科生	217
专科生	260
中专生及以下	464
合计	992

(二) 薪酬政策

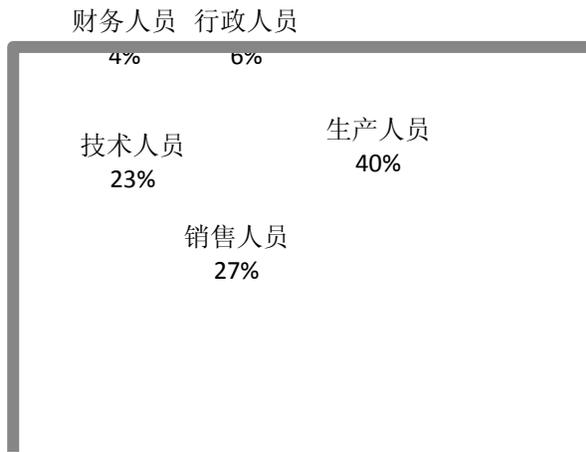
公司在科学确定经济效益预算目标值的基础上，按照效益导向原则和适用的调控范围，自主建立工资效益联动机制，合理确定本公司工资总额的预算增长。

2012 年公司全面推进了全员绩效考核制度，将公司的年度经营目标通过合适的量化方式分解到各部门、子公司、生产基地和中心，加强过程管理，加强绩效考核。并将考核结果与员工的收入、评先和晋升相挂钩。通过对科学的薪酬分配体系的不断探索，形成符合公司现状的合理的薪酬增长机制，体现业绩挂钩型增长和效益分享型增长并存的薪酬体系。

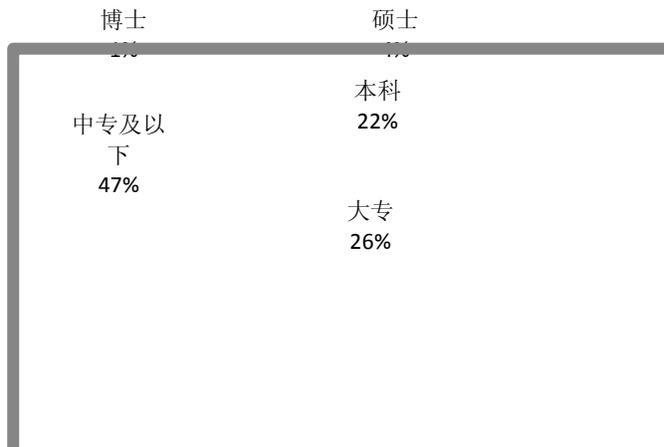
(三) 培训计划

随着公司的发展和规模的壮大，公司对原有的人力资源标准管理程序进行了新建及细化。报告期内公司由《内训师方案实施细则》的批准试行着手，在加强员工培训、提升员工素质方面完善有关制度，以“岗位技能提升”项目为重点，通过专业机构培训和考核，进一步完善企业内部培训体系、加强企业内部人员培训、加速知识与经验的传带效率，提升了公司的人力资源价值。报告期内，公司实施了《员工发展计划》，进一步形成了员工随企业发展而成长的良好氛围，激发了员工主动参加培训和提高自我价值的积极性，共有 50 余名员工取得了劳动保障部门颁发的药物制剂、化学合成中级工和高级工资格证书，公司内部具有初级以上技术职称员工达到了 15.8%、具有高中级等级工、中级技师和高级技师资格的员工达到 10.1%。

(四) 专业构成统计图:



(五) 教育程度统计图:



第八节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

(一) 公司治理情况

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

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

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

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

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

5、关于绩效评价和激励约束机制：公司制定有《高级管理人员薪酬方案》，作为董事、监事和高级管理人员绩效评价的标准与激励约束机制，将董监高薪酬同公司的经营业绩直接挂钩，个人利益同公司的整体发展紧密联系，并根据股改承诺会在适当的时机推进管理层持股计划。

6、关于投资者关系及相关利益者：公司根据《投资者关系管理制度》，积极拓宽与投资者沟通的渠道，使投资者充分了解公司重大事项最新进展和公司经营的实际情况，保证信息披露的公平、公开、公正，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方面利益的平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

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

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

9、关于关联交易问题：公司严格按照公司《章程》、《股东大会规则》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》、

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

10、关于内部控制问题：报告期内，为贯彻实施财政部、审计署、保监会、银监会、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》和相关配套指引，及上海证券交易所主板上市的公司全面实施该内控规范并在年底对内控实施进行外部审计、披露相关自我评价报告和审计报告的要求，公司在年初制定了《内部控制基本制度》（以下简称“内控基本制度”）作为公司内部控制的总体纲领，并按照内控基本制度制定了《内部控制规范实施工作方案》（以下简称“内控方案”）。根据内控方案的时间安排，严格履行内控体系建设、风险查找梳理、缺陷整改和自我评价等步骤，并聘请德勤华永会计师事务所为公司提供内控咨询服务。通过公司全体员工的共同努力，年内完成现代制药《内部控制手册》的编制，并在全公司范围内全面实施，确保了内控体系的有效性，提高了公司治理质量，保护了股东的合法权益。

公司治理情况总结：本报告期内，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）要求，对《公司章程》中相关分红条款进行修订，增强了分红的透明度，形成了对投资者的稳定、合理的投资回报。公司还对《内部审计制度》进行了修订，进一步加强内部审计的必要性和有效性。通过内部控制实施方案的全面实施，共修订包括《资金管理制度》、《财务管理制度》、《人事薪酬管理制度》在内的制度、办法共 16 项，新增《国际贸易合同订单管理制度》、《筹资业务管理办法》、《担保业务管理办法》等制度、办法 13 项，进一步完善了公司内部控制管理体系。公司还将继续深化法人治理建设，完善内部控制体系，全面提升企业管理水平，保障公司持续、快速、稳定地发展。

（二）内幕知情人登记管理情况

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

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

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

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

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年度第一次临时股东大会	2012 年 2 月 2 日	1、关于公司继续为上海医工院医药有限公司提供担保的议案	审议通过全部议案	www.sse.com.cn	2012 年 2 月 3 日
		2、关于变更一类新药项目募集资金用于永久补充流动资金的议案			
		3、关于公司战略定位的议案			
2011 年度股东大会	2012 年 5 月 19 日	1、2011 年年度报告及年报摘要	审议通过全部议案	www.sse.com.cn	2012 年 5 月 22 日
		2、2011 年度董事会工作报告			
		3、2011 年度监事会工作报告			
		4、2011 年度财务决算报告			

		5、2012 年度财务预算报告			
		6、关于公司 2012 年度日常关联交易的议案			
		7、关于变更公司英文名称的议案			
		8、关于修改公司章程的议案			
		9、关于公司聘请 2012 年度会计师事务所的议案			
		10、关于公司 2011 年度利润分配预案的议案			
		11、关于选举朱旭东先生担任公司第四届董事会独立董事的议案			
		12、关于公司为全资子公司上海现代制药海门有限公司提供担保的议案			
2012 年度第二次临时股东大会	2012 年 6 月 17 日	1、关于公司拟进行重大对外投资事项的议案 2、关于公司拟与国药集团财务有限公司签订《金融服务协议》的议案	审议通过全部议案	www.sse.com.cn	2012 年 6 月 19 日
2012 年度第三次临时股东大会	2012 年 12 月 18 日	1、关于公司第四届董事会董事任期届满换届选举的议案 2、关于公司第四届监事会监事任期届满换届选举的议案 3、关于修改公司章程的议案	审议通过全部议案	www.sse.com.cn	2012 年 12 月 19 日

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	出席股东大会的次数
周斌	否	8	7	4	1	0	否	2
沈卓洲	否	7	7	4	0	0	否	4
冯鸣	否	8	7	4	1	0	否	0
刘存周	否	8	7	4	1	0	否	0
陈文浩	否	8	7	4	1	0	否	0
王浩	否	1	1	0	0	0	否	0
魏宝康	否	8	8	4	0	0	否	4
朱旭东	是	5	5	4	0	0	否	0
许定波	是	1	1	0	0	0	否	0
邵蓉	是	1	1	0	0	0	否	0
丁以升	是	7	6	4	1	0	否	0

赵世君	是	7	7	4	0	0	否	1
-----	---	---	---	---	---	---	---	---

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	4
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

(二) 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。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

(一) 审计委员会在报告期内履行的职责

报告期内，审计委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》和《审计委员会年报工作规程》以及董事会赋予的职权和义务，认真履行职责，完成了本职工作。审计委员会原有 3 名成员组成，由于董事陈文浩先生于 2013 年 1 月 18 日不幸逝世，目前审计委员会成员变为 2 人，均为独立董事，并由独立董事许定波先生担任主任委员。审计委员会独立履行内控机制的监督、检查与评价职能，并提出了相应的意见和建议。

报告期内，公司审计委员会根据公司《审计委员会年报工作规程》等有关规则的要求，为 2012 年年报审计开展了大量的工作，具体情况如下：

1) 确定总体审计计划

通过与年审注册会计师的沟通，于 2013 年 1 月 10 日确定了公司 2012 年度审计工作安排。

2) 审阅公司编制的财务会计报表，形成书面意见

审计委员会于 2013 年 1 月 9 日年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表后，发表审阅意见：“（1）公司编制的财务会计报表的有关数据基本反映了公司截至 2012 年 12 月 31 日的资产负债情况和 2012 年度的生产经营成果，公司总体发展较良好，与去年同期相比也取得了一定增长；（2）2012 年年报的编制要符合有关规定、新会计准则及 2012 年新修订《年报准则》的要求，请公司相关部门要认真对待、高度重视，及时、准确的完成年报的编制工作；（3）公司聘请的年审注册会计师在审计过程中应严格按《中国注册会计师执业准则》要求开展审计工作，审计过程中若发现重大问题应及时与本委员会沟通。综上所述，我们同意将公司编制的财务会计报表提交天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所予以审计。”

3) 书面函件督促

在会计师事务所审计工作团队正式进场开始审计工作后，2013 年 1 月 24 日，审计委员会发出《关于按时提交审计报告的督促函》，要求会计师事务所按期进入审计业务完成阶段，开始合并财务报表及附注，有问题及时与审计委员会沟通。年审注册会计师也以书面函件方式做出了反馈。

4) 再次审阅财务会计报表，形成书面意见

2013 年 2 月 5 日，年审注册会计师出具初步审计意见后，公司召开了与年审注册会计师的见面会，审计委员会与其做了良好的沟通，并再次审阅了财务会计报表，发表审阅意见：（1）同意年审注册会计师拟对公司财务会计报表出具的审计意见；（2）同意公司以此财务报表为基础制作公司 2012 年年度报告及摘要；（3）天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所应按照总体审计计划尽快完成审计工作，以保证公司 2012 年年度报告的如期披露。

5) 召开年审会议

2013 年 2 月 18 日，审计委员召开年审会议，以通讯表决方式进行表决：全票一致同意通过了（1）《公司 2012 年财务会计报表》的议案，并提交公司第五届董事会第二次会议审议；（2）《关于天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）从事公司 2012 年度审计工作的总结报告及续聘其为公司 2013 年度会计师事务所》的议案，并提交公司第五届董事会第二次会议审议。

(二) 薪酬与考核委员会在报告期内履行的职责

薪酬与考核委员会根据公司制定的《高级管理人员薪酬方案》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的有

关规定和考核标准对公司董事、监事和高级管理人员所披露薪酬发表审核意见如下：

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

（三）提名委员会在报告期内履行的职责

报告期内，公司第四届董事会任期届满，董事会提名委员会对于公司第五届董事会提名的董事候选人发表如下意见：

根据公司董事长的遴选，提名周斌先生、冯鸣先生、刘存周先生、陈文浩先生、王浩先生、魏宝康先生为公司第五届董事会董事候选人；提名朱旭东先生、许定波先生、邵蓉女士为公司第五届董事会独立董事候选人。我们认为上述候选人的选任任职资格符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》及《公司独立董事制度》的规定，同意将其提名为公司第五届董事会董事候选人，并提交公司第四届二十一次董事会审议。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

1、业务方面独立完整情况说明：公司在业务方面独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。

2、人员方面独立完整情况说明：公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面相互独立。公司的劳动人事关系、社会保险体系均独立运行。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在本公司领取薪酬，且均未在股东单位担任职务。

3、资产方面独立完整情况说明：公司与控股股东、间接控股股东之间产权关系明确。公司未曾为控股股东及其子公司提供过担保，公司对其所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被其控股股东占用而损害公司利益的情况。

4、机构方面独立完整情况说明：公司拥有独立的采购、生产、销售和行政管理体系，拥有独立的决策管理和经营机构，与控股股东及其职能部门完全分开，各自独立运作。

5、财务方面独立完整情况说明：公司拥有独立的财务核算部门和财务人员，并按有关法律、法规的要求建立了财务会计管理制度，独立核算，独立开立银行帐户。

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

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

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

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

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

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运作。

公司内部控制的的目标：

1、建立健全和完善符合上市公司治理要求的法人治理结构和内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司发展战略和经营目标的顺利实现；

2、针对各个关键控制点建立行之有效的风险管理系统，强化对风险的全面防范和控制，保证公司各项业务活动正常有序和高效运行，保护公司财产的安全；

3、规范公司会计行为，保证会计资料真实、准确、完整，提高会计信息质量；

4、确保国家有关法律法规和公司内部控制制度的贯彻和有效执行，保护投资者的合法权益。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且内部控制的有效性可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，公司将立即采取整改措施。

报告期内，公司根据《国务院批转证监会关于提高上市公司质量意见的通知》（国发[2005]34 号）、国家财政部、审计署、保监会、银监会及证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及配套指引相关规定，按照中国证监会 2012 年内部控制监管工作部署、《中国证券监督管理委员会公告》（[2011] 41 号）等相关文件的要求，结合公司所处行业的特点、业务性质、内控基础等实际情况，制定了《上海现代制药股份有限公司内部控制基本制度》，作为公司内部控制的总体纲领，并在内控基本制度的基础上，制定了《内部控制规范实施工作方案》。根据内控方案的时间安排，严格履行内控体系建设、风险查找梳理、缺陷整改和自我评价等步骤，并聘请德勤华永会计师事务所为公司提供内控咨询服务。通过公司全体员工的共同努力，年内完成现代制药《内部控制手册》的编制，并在全公司范围内全面实施，确保了内控体系的有效性，提高了公司治理质量，保护了股东的合法权益。

公司根据相关法律法规的要求，对公司截至 2012 年 12 月 31 日的公司经营管理的各方面内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价：截止本报告期末，公司已建立了较为健全的内部控制制度，并得到了及时有效的执行，能根据自身业务的发展进行完善和修订，为公司的快速稳定发展奠定良好基础。公司的内控体系能够适应公司管理的要求和发展的需要，能够保证公司财务报告的真实性、合法性和完整性，能够确保公司财产的安全完整，能够按照有关法律、法规和相关规章制度的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息，能够公开、公平、公正地对待所有投资者，切实保证了所有股东的合法权益。

内部控制自我评价报告详见附件

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制有效性进行审计，并出具了标准无保留意见。

内部控制审计报告详见附件

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

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

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师金晓、叶慧、张峥审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

审计报告

天职沪 SJ[2013]833 号

上海现代制药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海现代制药股份有限公司（以下简称“现代制药”）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2012 年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表和股东权益变动表及合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是现代制药管理层的责任，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，现代制药财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了现代制药 2012 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

中国 北京
二〇一三年三月二十八日

中国注册会计师：叶慧
中国注册会计师：金晓
中国注册会计师：张峥

二、 财务报表

合并资产负债表 2012 年 12 月 31 日

编制单位：上海现代制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			

货币资金	八、1	496,246,366.31	275,581,948.76
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	八、2	118,780,818.61	87,961,775.40
应收账款	八、3	218,087,671.62	226,838,695.91
预付款项	八、5	81,184,399.16	59,026,554.32
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	八、4	8,245,314.25	5,617,758.86
买入返售金融资产			
存货	八、6	375,137,558.11	291,147,413.80
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,297,682,128.06	946,174,147.05
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	八、7	1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	八、8	487,327,614.82	333,687,019.41
在建工程	八、9	473,651,223.29	58,425,116.62
工程物资	八、10	852,937.65	264,082.24
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八、11	171,894,110.28	127,511,755.72
开发支出	八、11	26,400,829.58	18,320,103.41
商誉			
长期待摊费用	八、12	3,483,350.32	
递延所得税资产	八、13	6,281,285.61	6,534,470.19
其他非流动资产	八、15	267,337.19	411,754.17
非流动资产合计		1,171,158,688.74	546,154,301.76

资产总计		2,468,840,816.80	1,492,328,448.81
流动负债:			
短期借款	八、17	231,648,531.39	173,775,829.05
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	八、18	122,768,860.00	39,657,975.20
应付账款	八、19	178,737,321.32	169,501,355.91
预收款项	八、20	41,952,035.66	22,376,770.54
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、21	25,989,594.37	14,027,754.48
应交税费	八、22	7,441,440.92	18,027,543.82
应付利息	八、23	896,917.01	210,476.28
应付股利	八、24	26,182,468.54	
其他应付款	八、25	68,177,516.81	48,483,730.17
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	八、26	43,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		746,794,686.02	486,061,435.45
非流动负债:			
长期借款	八、27	322,000,000.00	30,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	八、13	35,423,704.17	
其他非流动负债	八、28	174,085,003.67	28,637,678.62
非流动负债合计		531,508,707.84	58,637,678.62
负债合计		1,278,303,393.86	544,699,114.07
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	八、29	287,733,402.00	287,733,402.00
资本公积	八、30	34,199,156.36	32,549,156.36
减: 库存股			

专项储备			
盈余公积	八、31	74,627,039.23	67,296,436.68
一般风险准备			
未分配利润	八、32	507,082,355.51	427,241,575.52
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		903,641,953.10	814,820,570.56
少数股东权益		286,895,469.84	132,808,764.18
所有者权益合计		1,190,537,422.94	947,629,334.74
负债和所有者权益总计		2,468,840,816.80	1,492,328,448.81

法定代表人：周斌 主管会计工作负责人：肖斌 会计机构负责人：王洪香

母公司资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位：上海现代制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		66,556,260.51	115,373,335.48
交易性金融资产			
应收票据		69,352,700.30	70,323,342.33
应收账款	十七、1	106,230,001.87	108,894,126.41
预付款项		11,109,130.34	17,036,806.77
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	1,740,137.41	10,440,477.90
存货		110,400,085.04	96,866,875.68
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		365,388,315.47	418,934,964.57
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	440,237,684.45	180,237,684.45
投资性房地产			
固定资产		212,635,028.67	218,970,549.20
在建工程		23,080,024.18	9,072,479.58
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		24,634,907.80	36,599,554.05
开发支出		26,160,829.58	18,080,103.41
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,787,701.12	2,986,590.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		728,536,175.80	465,946,961.50
资产总计		1,093,924,491.27	884,881,926.07
流动负债：			
短期借款		145,000,000.00	80,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		33,010,838.33	25,209,149.09
预收款项		13,751,007.56	9,190,433.51
应付职工薪酬		3,688,561.17	4,670,887.58
应交税费		13,088,975.32	15,686,239.60
应付利息		384,652.78	128,072.00
应付股利			
其他应付款		13,410,904.23	23,496,603.54
一年内到期的非流动负债		10,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		232,334,939.39	158,381,385.32
非流动负债：			
长期借款		85,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		30,664,004.46	25,107,678.62
非流动负债合计		115,664,004.46	25,107,678.62
负债合计		347,998,943.85	183,489,063.94
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		287,733,402.00	287,733,402.00
资本公积		40,885,256.75	40,885,256.75

减：库存股			
专项储备			
盈余公积		74,627,039.23	67,296,436.68
一般风险准备			
未分配利润		342,679,849.44	305,477,766.70
所有者权益（或股东权益）合计		745,925,547.42	701,392,862.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,093,924,491.27	884,881,926.07

法定代表人：周斌 主管会计工作负责人：肖斌 会计机构负责人：王洪香

合并利润表
2012 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		2,006,892,234.86	1,702,623,275.22
其中：营业收入	八、33	2,006,892,234.86	1,702,623,275.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,836,754,957.08	1,548,738,055.99
其中：营业成本	八、33	1,330,078,375.36	1,173,537,199.45
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	八、34	8,066,295.01	6,391,218.65
销售费用	八、35	338,777,288.20	235,883,566.95
管理费用	八、36	143,755,727.66	116,169,010.20
财务费用	八、37	16,903,083.83	9,334,422.66
资产减值损失	八、39	-825,812.98	7,422,638.08
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）	八、38	-144,416.98	-144,416.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“—”号填列）			

三、营业利润（亏损以“-”号填列）		169,992,860.80	153,740,802.31
加：营业外收入	八、40	16,334,346.85	16,453,405.99
减：营业外支出	八、41	1,140,842.17	606,616.60
其中：非流动资产处置损失		761,761.88	301,973.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		185,186,365.48	169,587,591.70
减：所得税费用	八、42	33,515,971.74	22,669,926.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		151,670,393.74	146,917,665.35
归属于母公司所有者的净利润		115,944,722.74	120,032,511.26
少数股东损益		35,725,671.00	26,885,154.09
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.4030	0.4172
（二）稀释每股收益		0.4030	0.4172
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		151,670,393.74	146,917,665.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		115,944,722.74	120,032,511.26
归属于少数股东的综合收益总额		35,725,671.00	26,885,154.09

法定代表人：周斌 主管会计工作负责人：肖斌 会计机构负责人：王洪香

母公司利润表
2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十七、4	719,690,334.71	730,215,249.24
减：营业成本	十七、4	327,373,405.35	389,226,670.94
营业税金及附加		3,430,739.51	2,579,955.04
销售费用		248,821,753.11	176,931,756.07
管理费用		61,123,887.30	59,391,527.13
财务费用		10,492,752.43	4,786,729.00
资产减值损失		415,170.03	2,435,084.68
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	11,000,000.00	9,900,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		79,032,626.98	104,763,526.38
加：营业外收入		7,300,145.67	7,294,682.35
减：营业外支出		622,325.02	385,415.66

其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		85,710,447.63	111,672,793.07
减：所得税费用		12,404,422.14	13,457,924.66
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		73,306,025.49	98,214,868.41
五、每股收益：			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		73,306,025.49	98,214,868.41

法定代表人：周斌 主管会计工作负责人：肖斌 会计机构负责人：王洪香

合并现金流量表

2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,332,599,844.57	1,779,329,124.19
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		4,348,550.92	4,196,518.53
收到其他与经营活动有关的现金	八、44	82,402,858.64	29,696,880.15
经营活动现金流入小计		2,419,351,254.13	1,813,222,522.87
购买商品、接受劳务支付的现金		1,376,437,451.54	1,182,650,038.65
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		196,590,865.36	151,764,075.86
支付的各项税费		167,018,410.61	92,428,875.28
支付其他与经营活动有关的现金	八、44	485,893,094.48	250,256,452.79
经营活动现金流出小计		2,225,939,821.99	1,677,099,442.58
经营活动产生的现金流量净额	八、45	193,411,432.14	136,123,080.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,914,933.53	413,311.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	八、44	17,381,223.17	
投资活动现金流入小计		23,296,156.70	413,311.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		405,524,224.28	128,401,393.50
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		405,524,224.28	128,401,393.50
投资活动产生的现金流量净额		-382,228,067.58	-127,988,081.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,000,000.00	
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		1,009,373,353.54	308,983,535.02
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		1,012,373,353.54	308,983,535.02
偿还债务支付的现金		616,500,651.20	151,207,705.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		73,453,617.05	45,996,110.13
其中：子公司支付给少数股东的股		9,000,000.00	8,100,000.00

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		689,954,268.25	197,203,816.10
筹资活动产生的现金流量净额		322,419,085.29	111,779,718.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-916,892.30	626,094.88
五、现金及现金等价物净增加额	八、45	132,685,557.55	120,540,812.43
加：期初现金及现金等价物余额	八、45	275,581,948.76	155,041,136.33
六、期末现金及现金等价物余额	八、45	408,267,506.31	275,581,948.76

法定代表人：周斌 主管会计工作负责人：肖斌 会计机构负责人：王洪香

母公司现金流量表

2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		834,242,365.52	756,557,983.13
收到的税费返还		1,960,862.09	1,927,398.46
收到其他与经营活动有关的现金		20,189,470.82	19,847,153.05
经营活动现金流入小计		856,392,698.43	778,332,534.64
购买商品、接受劳务支付的现金		336,141,233.44	377,151,281.72
支付给职工以及为职工支付的现金		87,935,520.87	73,859,560.80
支付的各项税费		75,347,308.13	44,010,147.75
支付其他与经营活动有关的现金		250,973,951.46	179,815,141.79
经营活动现金流出小计		750,398,013.90	674,836,132.06
经营活动产生的现金流量净额	十七、6	105,994,684.53	103,496,402.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		11,000,000.00	9,900,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,227,663.00	32,812.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		16,227,663.00	9,932,812.80
购建固定资产、无形资产和其他长		30,128,564.44	50,697,219.79

期资产支付的现金			
投资支付的现金		260,000,000.00	50,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		290,128,564.44	100,697,219.79
投资活动产生的现金流量净额		-273,900,901.44	-90,764,406.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		325,000,000.00	80,000,000.00
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		325,000,000.00	80,000,000.00
偿还债务支付的现金		165,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,113,456.28	31,594,417.69
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		205,113,456.28	51,594,417.69
筹资活动产生的现金流量净额		119,886,543.72	28,405,582.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-797,401.78	-54,214.78
五、现金及现金等价物净增加额	十七、6	-48,817,074.97	41,083,363.12
加：期初现金及现金等价物余额	十七、6	115,373,335.48	74,289,972.36
六、期末现金及现金等价物余额	十七、6	66,556,260.51	115,373,335.48

法定代表人：周斌 主管会计工作负责人：肖斌 会计机构负责人：王洪香

合并所有者权益变动表
2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	287,733,402.00	32,549,156.36			67,296,436.68		427,241,575.52		132,808,764.18	947,629,334.74
加：会										

计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年年初余额	287,733,402.00	32,549,156.36		67,296,436.68		427,241,575.52		132,808,764.18	947,629,334.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,650,000.00		7,330,602.55		79,840,779.99		154,086,705.66	242,908,088.20
（一）净利润						115,944,722.74		35,725,671.00	151,670,393.74
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						115,944,722.74		35,725,671.00	151,670,393.74
（三）所有者投入和减少资本		1,650,000.00						127,361,034.66	129,011,034.66
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		1,650,000.00						127,361,034.66	129,011,034.66
（四）利润分配				7,330,602.55		-36,103,942.75		-9,000,000.00	-37,773,340.20
1. 提取盈余公积				7,330,602.55		-7,330,602.55			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-28,773,340.20		-9,000,000.00	-37,773,340.20
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股									

本)										
3. 盈余公 积弥补亏 损										
4. 其他										
(六) 专 项储备										
1. 本期提 取										
2. 本期使 用										
(七) 其 他										
四、本期 期末余额	287,733,402.00	34,199,156.36			74,627,039.23		507,082,355.51		286,895,469.84	1,190,537,422.94

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股 本)	资本公积	减: 库存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他		
一、上年 年末余额	287,733,402.00	32,549,156.36			57,474,949.84		345,803,891.30		114,023,610.09	837,585,009.59
加: 会 计政策变 更										
前期 差错更正										
其他										
二、本年 年初余额	287,733,402.00	32,549,156.36			57,474,949.84		345,803,891.30		114,023,610.09	837,585,009.59
三、本期 增减变动 金额(减 少以“-” 号填列)					9,821,486.84		81,437,684.22		18,785,154.09	110,044,325.15
(一) 净 利润							120,032,511.26		26,885,154.09	146,917,665.35
(二) 其 他综合收 益										
上述(一) 和(二) 小计							120,032,511.26		26,885,154.09	146,917,665.35
(三) 所 有者投入 和减少资 本										

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

法定代表人：周斌 主管会计工作负责人：肖斌 会计机构负责人：王洪香

母公司所有者权益变动表
2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计

一、上年年末余额	287,733,402.00	40,885,256.75			67,296,436.68		305,477,766.70	701,392,862.13
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	287,733,402.00	40,885,256.75			67,296,436.68		305,477,766.70	701,392,862.13
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					7,330,602.55		37,202,082.74	44,532,685.29
(一)净利润							73,306,025.49	73,306,025.49
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							73,306,025.49	73,306,025.49
(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					7,330,602.55		-36,103,942.75	-28,773,340.20
1. 提取盈余公积					7,330,602.55		-7,330,602.55	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-28,773,340.20	-28,773,340.20
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								

1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	287,733,402.00	40,885,256.75			74,627,039.23		342,679,849.44	745,925,547.42

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	287,733,402.00	40,885,256.75			57,474,949.84		245,857,725.33	631,951,333.92
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	287,733,402.00	40,885,256.75			57,474,949.84		245,857,725.33	631,951,333.92
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					9,821,486.84		59,620,041.37	69,441,528.21
(一)净利润							98,214,868.41	98,214,868.41
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							98,214,868.41	98,214,868.41
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配					9,821,486.84		-38,594,827.04	-28,773,340.20
1. 提取盈余公积					9,821,486.84		-9,821,486.84	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-28,773,340.20	-28,773,340.20
4. 其他								
(五)所有者权益内部结								

转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	287,733,402.00	40,885,256.75			67,296,436.68		305,477,766.70	701,392,862.13

法定代表人：周斌 主管会计工作负责人：肖斌 会计机构负责人：王洪香

上海现代制药股份有限公司

2012 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

1、公司历史沿革

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

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

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

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

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

根据 2007 年度股东大会决议,本公司以 2007 年 12 月 31 日总股本 261,575,820 股份为基数向全体股东按每 10 股送红股 1 股并派现金红利 1 元(含税),未分配利润转增股本 26,157,582 股。至此,本公司股份总额为 287,733,402 股,每股面值 1 元。上述增资已经万隆会计师事务所有限公司验证,并出具了万会业字(2008)第 2275 号《验资报告》。本公司于 2008 年 11 月 19 日换领了由上海市工商行政管理局核发的注册号为 310000000048680 的《企业法人营业执照》,法定代表人周斌,住所上海市建陆路 378 号,公司类型股份有限公司(上市)。

2、公司所处行业、经营范围

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

3、公司主要产品

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

二、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

四、重要会计政策、会计估计

1.会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

2.记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

3.记账基础及会计计量属性

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，一般采用历史成本作为计量属性，当所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

4.现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5.外币业务核算方法

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

6.金融工具

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

(1) 金融资产和金融负债的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产和金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

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

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

②持有至到期投资

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

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

③应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

⑤其他金融负债

其他金融负债，是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

(3) 金融资产转移

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

②金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

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

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

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

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

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

①持有至到期投资

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

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

②可供出售金融资产

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

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

7.应收款项坏账准备的核算

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

① 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

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

② 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
-----	-------------	--------------

1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—5 年	50	50
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

8. 存货的核算方法

(1) 存货的分类

本公司将存货分为：原材料、自制半成品及在产品、库存商品、周转材料（包装物、低值易耗品）、消耗性生物资产等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 周转材料（低值易耗品和包装物）的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销。

包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

9. 长期股权投资

(1) 投资成本确定

① 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

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

② 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

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

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

③ 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

按权益法核算长期股权投资时：

① 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允

价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

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

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①共同控制的判断依据

共同控制，是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的判断依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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。

10. 固定资产的核算方法

(1) 固定资产的确认条件

固定资产，是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产

产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	4	4.80
专用设备	10	4	9.60
通用设备	5	4	19.20
运输设备	5	4	19.20

(3) 固定资产的减值测试方法

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

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

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

(5) 其他说明

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

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

11. 在建工程的核算方法

(1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

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

(3) 在建工程减值准备

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。

12. 无形资产的核算方法

(1) 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

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

(2) 无形资产的后续计量

①无形资产的使用寿命

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

②无形资产的摊销

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

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

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

(3) 无形资产的减值

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。

13. 长期待摊费用的核算方法

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

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

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

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

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

14. 研发支出的核算

(1) 本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

(2) 研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

(3) 开发阶段支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

15. 借款费用的核算

(1) 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

(3) 借款费用资本化金额的确定方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

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

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

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

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

16.收入确认核算

（1）销售商品

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

销售商品收入的具体确认条件：本公司以商品发出并经验收后确认销售收入。

（2）提供劳务

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

（3）让渡资产使用权

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

① 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

17.政府补助的核算方法

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（1）政府补助的确认与计量

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计

量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（2）政府补助的会计处理

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

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

18.递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

（1）商誉的初始确认；

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

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

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

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

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

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

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

五、企业合并及合并财务报表

（一）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。

（二）合并财务报表的编制方法

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

（三）本公司子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际出资额 (万元)
上海现代制药海门有限公司	全资子公司	江苏海门	技术开发	15,000.00	医药中间体的生产销售, 制造业的技术研发、技术转让	15,000.00

续上表:

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
	100	100	是			

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际出资额
上海医工院医药有限公司	全资子公司	上海嘉定	医药生产、销售、贸易	2,000.00	销售化工原料及产品、消毒剂生产、货物及技术进出口业务	42,035,633.75
上海数图健康医药科技有限公司	控股子公司	上海嘉定	信息技术服务	100.00	生物医药、计算机软件领域的技术开发、技术服务	3,276,855.93
上海浦力膜制剂辅料有限公司	控股子公司	上海金山	制剂辅料销售	430.00	药用辅料生产、制剂辅料销售	8,269,303.77

续上表:

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
	100	100	是			
	90	90	是	802,590.73		
	63.77	63.77	是	2,626,639.08		

3. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际出资额
上海天伟生物制药有限公司	控股子公司	上海闵行	医药制造	2,500.00	生物化学原料项目、生物制品	13,463,210.59

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际出资额
上海现代哈森(商丘)药业有限公司	控股子公司	河南商丘	医药制造	1,500.00	片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、小容量注射剂、原料药的生产	13,192,680.41
国药集团容生制药有限公司	控股子公司	河南武陟县	医药制造	15,000.00	化学、生物原料及制剂、中药材提取制剂产品、技术服务及业务咨询；普通货物运输；货物进出口业务。	210,000,000.00

续上表：

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
	55	55	是	110,125,421.16		
	51	51	是	43,039,276.74		
	70	70	是	130,301,542.13		

(四) 合并范围发生变更的说明

本期新纳入合并范围公司情况

金额单位：人民币万元

企业名称	持股比例 (%)	注册地	业务性质	期末资 产总额	期末 净资产	本期 净利润
国药集团容生制药有限公司	70	河南武陟县	医药制造	59,223.47	43,433.85	1,430.17

注：2012年6月末，本公司以人民币21,000.00万元对焦作容生制药有限公司进行增资扩股，并更名为国药集团容生制药有限公司（以下简称“国药容生”），根据《企业会计准则第20号-企业合并》之规定，作为非同一控制下的企业合并。

上述股权收购事项于2012年5月31日经公司第四届董事会第十八次会议及2012年6月17日第二次临时股东大会审议通过。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	应税销售收入	17
营业税	应税营业收入	5
城市维护建设税	流转税	1、5、7

企业所得税	应纳税所得额	15、25
-------	--------	-------

2、税收优惠及批文

(1) 本公司为上海市高新技术企业(高新技术企业证书编号: GR201131001054, 发证时间 2011 年 10 月 20 日, 有效期三年), 于 2011 年起执行 15% 的企业所得税税率。

(2) 子公司上海天伟生物制药有限公司为上海市高新技术企业(高新技术企业证书编号: GR201131001272, 有效期三年), 于 2011 年起执行 15% 的企业所得税税率。

(3) 子公司上海现代哈森(商丘)药业有限公司于 2009 年被认定为河南省高新技术企业(高新技术企业证书编号: GR200941000033, 有效期三年), 于 2009 年起执行 15% 的企业所得税税率。2012 年豫高企[2012]15 号关于公示河南省 2012 年度第二批拟通过复审高新技术企业名单的通知中, 子公司上海现代哈森(商丘)药业有限公司列名在此名单中, 2012 年实际执行税率仍为 15%。至本财务报告报出日, 税务局尚未发新证。

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

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

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

七、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2. 会计估计的变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

3. 前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

八、合并财务报表主要项目注释

说明: 期初指 2012 年 1 月 1 日, 期末指 2012 年 12 月 31 日, 上期指 2011 年度, 本期指 2012 年度。

1. 货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金			973,677.39			221,177.28
其中: 人民币	973,677.39	1.0000	973,677.39	221,177.28	1.0000	221,177.28
银行存款			406,956,318.09			247,270,701.58

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
其中：人民币	383,256,489.20	1.0000	383,256,489.20	246,322,370.46	1.0000	246,322,370.46
美元	3,557,950.06	6.2855	22,363,438.41	21,437.77	6.3009	135,077.25
欧元	160,670.11	8.3176	1,336,390.48	99,632.94	8.1625	813,253.87
其他货币资金			88,316,370.83			28,090,069.90
其中：人民币	88,316,370.83	1.0000	88,316,370.83	28,090,069.90	1.0000	28,090,069.90
合计			496,246,366.31			275,581,948.76

(2)截至2012年12月31日止,其他货币资金期末余额主要为开具银行承兑汇票的保证金存款87,978,860.00元。

(3)货币资金期末较期初增加80.07%,主要是由于本期非同一控制下收购国药容生所致。

2.应收票据

(1) 分类列类

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	118,780,818.61	87,961,775.40
合计	118,780,818.61	87,961,775.40

(2) 期末本公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额为252,624,877.91元,前五名情况如下:

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
客户①	2012-10-24	2013-04-24	1,860,000.00	
客户②	2012-07-17	2013-01-17	1,260,644.21	
客户③	2012-08-16	2013-02-16	1,098,253.20	
客户④	2012-07-17	2013-01-17	1,000,000.00	
客户⑤	2012-07-23	2013-01-23	1,000,000.00	
合计			6,218,897.41	

(3) 应收票据较期末较期初增加35.04%, 主要原因 ①全资子公司上海医工院医药有限公司以承兑汇票收款方式收到的票据增多 ②本期非同一控制下收购国药容生所致。

3. 应收账款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备占 应收账款余 额比例(%)	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备占 应收账款余 额比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
(1)账龄分析 组合	233,141,582.47	100.00	15,053,910.85	6.46	246,255,196.46	100.00	19,416,500.55	7.88
组合小计	233,141,582.47	100.00	15,053,910.85	6.46	246,255,196.46	100.00	19,416,500.55	7.88
合计	233,141,582.47	100.00	15,053,910.85		246,255,196.46	100.00	19,416,500.55	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏账准备	余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	226,000,359.74	96.93	11,253,853.87	235,432,043.43	95.61	11,834,159.22
1-2 年(含 2 年)	1,817,539.18	0.78	181,753.91	2,523,969.05	1.02	252,396.90
2-3 年(含 3 年)	1,855,639.24	0.80	371,127.85	193,478.96	0.08	38,695.79
3-5 年 (含 5 年)	441,738.18	0.19	220,869.09	1,628,912.77	0.66	814,456.39
5 年以上	3,026,306.13	1.30	3,026,306.13	6,476,792.25	2.63	6,476,792.25
合计	233,141,582.47	100.00	15,053,910.85	246,255,196.46	100.00	19,416,500.55

(3) 本年度实际核销的应收账款情况

单位名称	金额	款项性质	核销原因	是否因关联交易产生
1、 陕西省医药保健品西安公司	685,618.40	货款	处置长期收不回的款项	否
2、 新龙药业集团有限公司	271,847.85	货款	处置长期收不回的款项	否
3、 武汉新琪安药业有限责任公司	147,445.50	货款	处置长期收不回的款项	否

单位名称	金额	款项性质	核销原因	是否因关联交易产生
4、山东康惠医药有限公司	124,758.36	货款	处置长期收不回的款项	否
5、河南华泰医药有限公司	101,451.20	货款	处置长期收不回的款项	否
6、北京万维医药有限公司	91,098.34	货款	处置长期收不回的款项	否
7、吉林市大千药业有限责任公司	84,348.80	货款	处置长期收不回的款项	否
8、国药控股福建有限公司	28,818.00	货款	处置长期收不回的款项	否
9、国药控股国大药房有限公司	20,446.72	货款	处置长期收不回的款项	否
10、国药集团药业股份有限公司	14,094.00	货款	处置长期收不回的款项	否
11、中国药材郑州公司	5,088.00	货款	处置长期收不回的款项	否
12、其他零星单位	2,912,752.79	货款	处置长期收不回的款项	否
合计	4,487,767.96			

(4) 应收账款期末数中包括应收持有本公司41.62%表决权股份的上海医药工业研究院49,003.48元。

单位名称	期末余额		期初余额	
	余额	坏账金额	余额	坏账金额
上海医药工业研究院	49,003.48	2,450.17		
合计	49,003.48	2,450.17		

(5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额的比例(%)
客户①	非关联方	45,612,347.90	1年以内	19.56
客户②	非关联方	10,128,413.75	1年以内	4.34
客户③	非关联方	5,078,681.75	1年以内	2.18
客户④	非关联方	3,800,662.00	1年以内	1.63
客户⑤	非关联方	3,533,990.55	1年以内	1.52
合计		68,154,095.95		29.23

4.其他应收款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备占其他应收款余额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备占其他应收款余额比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
(1) 账龄分析组合	9,743,597.76	100.00	1,498,283.51	15.38	7,022,015.11	100.00	1,404,256.25	20.00
组合小计	9,743,597.76	100.00	1,498,283.51	15.38	7,022,015.11	100.00	1,404,256.25	20.00
合计	9,743,597.76	100.00	1,498,283.51		7,022,015.11	100.00	1,404,256.25	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏账准备	余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	6,993,867.17	71.78	334,181.64	4,396,220.54	62.61	214,309.90
1-2 年(含 2 年)	875,716.18	8.99	87,571.62	1,066,565.29	15.19	106,656.53
2-3 年(含 3 年)	619,956.10	6.36	123,991.22	253,708.15	3.61	50,741.63
3-5 年(含 5 年)	603,038.56	6.19	301,519.28	545,945.87	7.77	272,972.93
5 年以上	651,019.75	6.68	651,019.75	759,575.26	10.82	759,575.26
合计	9,743,597.76	100.00	1,498,283.51	7,022,015.11	100.00	1,404,256.25

(3) 本年度实际核销的其他应收款情况

单位名称	金额	款项性质	核销理由	是否因关联交易产生
上海现代哈森(商丘)药业有限公司	500,000.00	往来款	根据董事会决议核销往来款项	是
合计	500,000.00			

(4) 本报告期末其他应收款中无持公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况。

(5) 期末其他应收款金额前五名情况

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 (%)
职工备用金	非关联方	5,281,279.45	2 年以内	54.20
客户①	非关联方	1,088,643.11	1 年以内	11.17
应收出口退税	非关联方	986,148.23	1 年以内	10.12
南通万众建设集团有限公司	非关联方	389,439.16	2 年以内	4.00
郑州管城区金星酵母饲料加工厂	非关联方	200,000.00	1 年以内	2.06
合计		7,945,509.95		81.55

5. 预付款项

(1) 账龄列示

账龄	期末余额	比例(%)	期初余额	比例(%)
1 年以内(含 1 年)	75,658,248.98	93.19	47,397,349.19	80.30
1-2 年(含 2 年)	2,089,499.00	2.58	9,185,922.87	15.56
2-3 年(含 3 年)	2,207,851.38	2.72	1,207,737.26	2.05
3 年以上	1,228,799.80	1.51	1,235,545.00	2.09
合计	81,184,399.16	100.00	59,026,554.32	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
客户①	非关联方	15,196,097.77	1 年以内	合同未结算
客户②	非关联方	12,000,000.00	1 年以内	合同未结算
客户③	非关联方	10,108,367.40	1 年以内	合同未结算
客户④	非关联方	6,318,081.00	1 年以内	合同未结算
客户⑤	非关联方	6,158,000.00	1 年以内	合同未结算
合计		49,780,546.17		

(3) 预付款项期末数中包括预付持有本公司41.62%表决权股份的上海医药工业研究院50,000.00元。

单位名称	期末余额		期初余额	
	余额	坏账金额	余额	坏账金额
上海医药工业研究院	50,000.00		50,000.00	
合计	50,000.00		50,000.00	

(4) 预付款项期末金额相较期初金额增加37.54%,主要是由于本期非同一控制下收购国药容生所致。

6. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	109,393,752.38		109,393,752.38	88,898,834.87		88,898,834.87
自制半成品及在产品	34,221,705.49		34,221,705.49	32,844,711.60		32,844,711.60
库存商品	199,670,146.85	796,175.55	198,873,971.30	164,538,391.40	471,544.64	164,066,846.76
周转材料	15,800,915.09		15,800,915.09	4,138,101.06		4,138,101.06
消耗性生物资产	546,569.68		546,569.68			
发出商品	9,674,660.23		9,674,660.23	1,198,919.51		1,198,919.51
委托加工物资	6,625,983.94		6,625,983.94			
合计	375,933,733.66	796,175.55	375,137,558.11	291,618,958.44	471,544.64	291,147,413.80

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少			期末余额
			转回	转销	合计	
库存商品	471,544.64	324,630.91				796,175.55
合计	471,544.64	324,630.91				796,175.55

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
库存商品	可变现净值低于账面价值		

(4) 存货期末金额相较期初金额上升28.85%，主要是由于本期非同一控制下收购国药容生所致。

7. 长期股权投资

按明细列示

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
上海医工院医药研究有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00
合计		1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00

接上表：

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

8. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	520,066,069.89	203,968,780.44	4,135,196.63	719,899,653.70
其中：房屋及建筑物	274,013,746.86	114,208,822.46	12,597.00	388,209,972.32
专用设备	198,405,461.09	75,638,060.89	3,355,807.07	270,687,714.91
运输设备	12,527,865.09	5,551,117.48	598,826.00	17,480,156.57
通用设备	35,118,996.85	8,570,779.61	167,966.56	43,521,809.90

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、累计折旧合计	186,363,034.48	48,839,779.13	2,646,790.73	232,556,022.88
其中：房屋及建筑物	74,572,736.00	14,469,592.33	7,003.73	89,035,324.60
专用设备	82,959,703.15	26,336,763.84	2,082,668.24	107,213,798.75
运输设备	7,327,097.33	1,683,208.43	395,490.49	8,614,815.27
通用设备	21,503,498.00	6,350,214.53	161,628.27	27,692,084.26
三、固定资产账面净值合计	333,703,035.41			487,343,630.82
其中：房屋及建筑物	199,441,010.86			299,174,647.72
专用设备	115,445,757.94			163,473,916.16
运输设备	5,200,767.76			8,865,341.30
通用设备	13,615,498.85			15,829,725.64
四、固定资产减值准备累计金额合计	16,016.00			16,016.00
其中：房屋及建筑物				
专用设备	16,016.00			16,016.00
运输设备				
通用设备				
五、固定资产账面价值合计	333,687,019.41			487,327,614.82
其中：房屋及建筑物	199,441,010.86			299,174,647.72
专用设备	115,429,741.94			163,457,900.16
运输设备	5,200,767.76			8,865,341.30
通用设备	13,615,498.85			15,829,725.64

注：本期计提的折旧额为48,839,779.13元，本期因非同一控制下收购国药容生增加固定资产原价为153,008,475.58元，本期由在建工程转入固定资产原价为30,707,558.97元。

(2) 固定资产净值期末金额比期初金额增加46.04%，主要是由于本期非同一控制下收购国药容生所致。

9.在建工程

(1) 在建工程余额

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
1、脑复康车间						
2、哈森本部工程				151,533.00		151,533.00
3、卡马西平车间						
4、哈森工业园项目	100,616,086.50		100,616,086.50	18,768,039.01		18,768,039.01
5、生物医药辅助楼	837,606.84		837,606.84	6,453,983.87		6,453,983.87
6、质检研发综合楼	11,354,349.37		11,354,349.37			
7、海门新厂工程	265,280,268.85		265,280,268.85	23,979,081.16		23,979,081.16
8、国药容生新厂建设项目	72,482,887.55		72,482,887.55			
9、浦东在建工程	17,528,211.03		17,528,211.03	2,820,680.97		2,820,680.97
10、嘉定在建工程	3,304,766.01		3,304,766.01	3,682,897.69		3,682,897.69
11、南翔在建工程	2,247,047.14		2,247,047.14	2,568,900.92		2,568,900.92
合计	473,651,223.29		473,651,223.29	58,425,116.62		58,425,116.62

(2) 在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产额	其他减少额	工程投入占预算的比例(%)
1、脑复康车间			723,449.91	723,449.91		
2、哈森本部工程		151,533.00	225,801.78	377,334.78		
3、卡马西平车间			183,020.05	183,020.05		
4、哈森工业园项目		18,768,039.01	81,848,047.49			
5、生物医药辅助楼		6,453,983.87	7,592,483.89	12,432,365.19	776,495.73	
6、质检研发综合楼			11,354,349.37			

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产额	其他减少额	工程投入占预算的比例 (%)
7、海门新厂工程	5.74 亿	23,979,081.16	241,505,461.19	204,273.50		80
8、国药容生新厂建设项目	2.4 亿		72,482,887.55			40
9、浦东在建工程		2,820,680.97	24,652,232.32	9,944,702.26		
10、嘉定在建工程		3,682,897.69	3,446,084.27	3,821,016.95	3,199.00	
11、南翔在建工程		2,568,900.92	2,946,494.52	3,021,396.33	246,951.97	
合计		58,425,116.62	446,960,312.34	30,707,558.97	1,026,646.70	

接上表：

项目名称	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
1、脑复康车间	完工				自筹	
2、哈森本部工程	完工				自筹	
3、卡马西平车间	完工				自筹	
4、哈森工业园项目	在建	2,309,210.29	2,000,799.98	6.56	自筹+贷款	100,616,086.50
5、生物医药辅助楼	在建				自筹	837,606.84
6、质检研发综合楼	在建				自筹	11,354,349.37
7、海门新厂工程	在建	5,804,268.67	5,493,915.82	7.76	自筹+贷款	265,280,268.85
8、国药容生新厂建设项目	在建				自筹	72,482,887.55
9、浦东在建工程	在建				自筹	17,528,211.03
10、嘉定在建工程	在建				自筹	3,304,766.01
11、南翔在建工程	在建				自筹	2,247,047.14
合计		8,113,478.96	7,494,715.80			473,651,223.29

(3) 在建工程期末金额比期初金额增加710.70%，主要原因系：①全资子公司上海现代制药海门有限公司本期新厂工程建设；②本期非同一控制下收购国药容生所致。

10.工程物资

按类别列示

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
材料	264,082.24	27,230,191.10	26,641,335.69	852,937.65
合计	264,082.24	27,230,191.10	26,641,335.69	852,937.65

11.无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	148,460,722.92	67,705,362.30	10,760,327.62	205,405,757.60
1. 软件	45,192.31	831,626.58		876,818.89
2. 土地使用权	133,383,349.42	66,873,735.72	10,760,327.62	189,496,757.52
3. 非专利技术	15,032,181.19			15,032,181.19
二、累计摊销额合计	20,948,967.20	13,584,911.26	1,022,231.14	33,511,647.32
1. 软件	44,730.83	28,182.36		72,913.19
2. 土地使用权	10,942,097.45	12,099,540.01	1,022,231.14	22,019,406.32
3. 非专利技术	9,962,138.92	1,457,188.89		11,419,327.81
三、无形资产账面净值合计	127,511,755.72			171,894,110.28
1. 软件	461.48			803,905.70
2. 土地使用权	122,441,251.97			167,477,351.20
3. 非专利技术	5,070,042.27			3,612,853.38
四、无形资产减值准备累计金额合计				
1. 软件				
2. 土地使用权				
3. 非专利技术				
五、无形资产账面价值合计	127,511,755.72			171,894,110.28

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 软件	461.48			803,905.70
2. 土地使用权	122,441,251.97			167,477,351.20
3. 非专利技术	5,070,042.27			3,612,853.38

注：本期增加的摊销额为13,584,911.26元，其中本期计提的摊销额7,760,434.96元，非同一控制下收购国药容生转入累计摊销数5,824,476.30元。

(2) 公司内部研究开发项目支出

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
药物仿制研究	18,320,103.41	58,487,488.92	50,406,762.75		26,400,829.58
合计	18,320,103.41	58,487,488.92	50,406,762.75		26,400,829.58

注：本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的13.82%。

(3) 无形资产期末金额相较期初金额增加 34.81%，主要原因系本期非同一控制下收购国药容生所致。

(4) 开发支出期末金额较期初金额增加 44.11%，主要原因系公司加大了新品种的研发投入。

12. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
土地租赁费		3,575,502.16	92,151.84		3,483,350.32	
合计		3,575,502.16	92,151.84		3,483,350.32	

13. 递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	期初余额
递延所得税资产		
资产减值准备	3,197,644.46	3,906,137.72
预提费用	1,691,100.74	1,113,100.46
应付职工薪酬	1,392,540.41	1,515,232.01

项目	期末余额	期初余额
合计	6,281,285.61	6,534,470.19

递延所得税负债		
非同一控制下企业合并取得的子公司“国药容生”评估增值	35,423,704.17	
合计	35,423,704.17	

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	154,205.63	57,385.08
可抵扣亏损	11,119,617.68	3,254,743.70
合计	11,273,823.31	3,312,128.78

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2017 年	3,928,010.31		
2016 年	3,832,017.38	883,652.97	
2015 年	1,988,858.53	1,000,359.27	
2014 年	1,370,731.46	1,370,731.46	
合 计	11,119,617.68	3,254,743.70	

(4) 可抵扣差异和应纳税差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	17,364,385.91
应付职工薪酬	9,283,602.75

项目	金额
预提费用	11,274,004.96
小计	37,921,993.62
应纳税差异项目	
非同一控制下企业合并取得的子公司“国药容生”评估增值	141,694,816.68
小计	141,694,816.68

(5) 递延所得税负债期末余额较期初增加100%，主要是由于本期非同一控制下收购国药容生所致。

14.资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	本期其他增加	转销	期末余额
坏账准备	20,820,756.80	-1,150,443.89	1,869,649.41	4,987,767.96	16,552,194.36
存货跌价准备	471,544.64	324,630.91			796,175.55
固定资产减值准备	16,016.00				16,016.00
合计	21,308,317.44	-825,812.98	1,869,649.41	4,987,767.96	17,364,385.91

注：本期其他增加系新增合并范围内子公司国药容生2012年6月30日坏账准备余额。

15.其他非流动资产

按类别列示

项目	期末余额	期初余额
股权投资差额	267,337.19	411,754.17
合计	267,337.19	411,754.17

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

16.所有权受到限制的资产

(1) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值

所有权受到限制的资产	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
1.房屋建筑物	16,434,716.73		1,147,942.12	15,286,774.61
2.机器设备	26,860,317.27		3,862,418.73	22,997,898.54
3.货币资金		87,978,860.00		87,978,860.00
合 计	43,295,034.00	87,978,860.00	5,010,360.85	126,263,533.15

(2) 资产所有权受到限制的原因:

以房屋建筑物(账面原值 24,870,079.84 元, 累计折旧 9,583,305.23 元)以及国有土地使用权证(商国用(2004)字第 9230 号)抵押, 获取商丘市商业银行抵押贷款 3,500.00 万元。

以机器设备(账面原值为 51,713,719.14 元, 累计折旧 28,715,820.60 元)抵押, 获取中信银行股份有限公司抵押贷款 750.00 万元。

其他货币资金中 87,978,860.00 元系银行承兑汇票的保证金存款。

17. 短期借款

(1) 借款类别

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	160,000,000.00	110,000,000.00
抵押借款	42,500,000.00	40,000,000.00
保证借款	29,148,531.39	23,775,829.05
合计	231,648,531.39	173,775,829.05

(2) 短期借款期末余额较期初增长 33.30%, 主要系公司扩大生产经营规模补充流动资金所致。

(3) 本公司控股子公司上海现代哈森(商丘)药业有限公司以房屋建筑物向商丘市商业银行抵押, 获得贷款 3,500.00 万元。

(4) 本公司控股子公司上海现代哈森(商丘)药业有限公司以机器设备向中信银行股份有限公司抵押, 获得贷款 750.00 万元。

(5) 保证借款系本公司为全资子公司上海医工院医药有限公司借款进行担保。

18. 应付票据

(1) 按种类列示

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	122,768,860.00	39,657,975.20
合计	122,768,860.00	39,657,975.20

注：下一会计期间将到期的金额122,768,860.00元。

(2) 应付票据期末余额较期初增长 209.57%，主要原因系 ①本期非同一控制下收购国药容生所致；②控股子公司上海现代哈森（商丘）药业有限公司支付结算方式较多使用票据形式。

19. 应付账款

(1) 按账龄列示

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	175,833,469.12	163,061,125.69
1 至 2 年（含 2 年）	191,373.98	2,374,072.20
2 至 3 年（含 3 年）	424,118.94	1,211,404.35
3 年以上	2,288,359.28	2,854,753.67
合 计	178,737,321.32	169,501,355.91

(2) 应付账款期末数中包括应付持有本公司41.62%表决权股份的上海医药工业研究院193,900.00元。

单位名称	期末余额	期初余额
上海医药工业研究院	193,900.00	
合 计	193,900.00	

20. 预收款项

(1) 按账龄列示

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	38,851,810.63	20,355,718.91
1 至 2 年（含 2 年）	2,785,142.03	2,021,051.63
2 至 3 年（含 3 年）	315,083.00	
合 计	41,952,035.66	22,376,770.54

(2) 期末预收款项中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项。

(3) 预收款项期末余额较上年增长87.48%，主要是由于本期非同一控制下收购国药容生所致。

21.应付职工薪酬

(1) 按类别列示

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,101,546.70	152,087,790.08	149,772,934.03	12,416,402.75
二、职工福利费		14,385,822.43	10,834,507.21	3,551,315.22
三、社会保险费	3,575,320.20	26,600,227.44	22,220,074.41	7,955,473.23
其中：1. 医疗保险费		6,944,648.75	6,597,907.02	346,741.73
2. 基本养老保险费	3,575,320.20	16,907,903.03	12,874,650.63	7,608,572.60
3. 年金缴费		660,685.63	660,685.63	
4. 失业保险费		1,001,021.40	1,000,897.50	123.90
5. 工伤保险费		613,063.09	613,040.29	22.80
6. 生育保险费		472,905.54	472,893.34	12.20
四、住房公积金		4,930,582.30	4,929,486.30	1,096.00
五、工会经费及职工教育经费	350,887.58	3,148,108.00	1,433,688.41	2,065,307.17
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿		61,992.00	61,992.00	
八、其他		7,338,183.00	7,338,183.00	
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	14,027,754.48	208,552,705.25	196,590,865.36	25,989,594.37

(2) 工会经费及职工教育经费期末余额为2,065,307.17元。

(3) 期末应付职工薪酬中的工资、奖金、津贴和补贴余额为计提12月职工工资和年度奖金。

(4) 应付职工薪酬期末余额较上年增长85.27%，主要是由于本期非同一控制下收购国药容生所致。

22.应交税费

(1) 按类别列示

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	17,392,637.71	11,744,395.35

税费项目	期末余额	期初余额
2. 增值税	-9,310,681.53	4,910,583.65
3. 营业税		105,498.72
4. 土地使用税	341,967.06	341,967.06
5. 房产税	91,213.26	18,190.08
6. 城市维护建设税	122,560.88	135,079.40
7. 教育附加	366,707.32	375,266.32
8. 代扣代缴个人所得税	-1,841,728.65	42,997.00
9. 其他	278,764.87	353,566.24
合计	7,441,440.92	18,027,543.82

(2) 应交税费期末余额较期初减少 58.72%，主要系全资子公司上海现代制药海门有限公司建设生产基地购入设备等未抵扣的增值税进项税额所致。

23. 应付利息

(1) 按明细列示

项目	期末余额	期初余额	欠付原因
短期借款应付利息	318,877.44	210,476.28	计提期末最后 10 天利息
分期付息到期还本的长期借款利息	578,039.57		计提期末最后 10 天利息
合计	896,917.01	210,476.28	

(2) 应付利息期末余额较期初增加 326.14%，主要系本年借款增加所致。

24. 应付股利

(1) 按明细列示

投资者名称	期末余额	期初数	超过 1 年未支付原因
9 位自然人股东	26,182,468.54		
合计	26,182,468.54		

(2) 应付股利期末余额系本期非同一控制下收购国药容生尚需支付给原股东的股利。

25.其他应付款

(1) 按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	50,184,708.00	24,786,518.84
1-2 年	4,034,681.94	7,034,659.42
2 至 3 年	2,836,691.98	11,029,951.36
3 年以上	11,121,434.89	5,632,600.55
合计	68,177,516.81	48,483,730.17

(2) 期末其他应付款中无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况。

(3) 期末账龄超过1年的大额其他应付款情况

项目	金额	未支付或结转原因	期后偿还
市场保证金	1,474,132.00	保证金尚未归还	未偿还
安全责任风险押金	1,358,000.00	安全责任风险押金	未偿还
合计	2,832,132.00		

(4) 期末金额较大的其他应付款情况

项目	性质或内容	金额
商丘市博森物业管理有限公司	往来款	10,000,000.00
销售片区尚未支付费用	应付未付款项	11,274,004.96
国药容生新厂车间质量保证金	质量保证金	6,544,497.64
押金	押金	8,588,278.23
合计		36,406,780.83

(5) 其他应付款期末金额较期初金额增加40.62%，主要是由于本期非同一控制下收购国药容生所致。

26.一年内到期的非流动负债

(1) 明细类别

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	43,000,000.00	

合 计	43,000,000.00	
-----	---------------	--

(2) 一年内到期的长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	10,000,000.00	
保证借款	3,000,000.00	
委托借款	30,000,000.00	
合 计	43,000,000.00	

注：本公司母公司上海医药工业研究院通过上海银行静安支行向本公司子公司上海现代哈森（商丘）药业有限公司贷款3,000.00万元。本公司及该公司的其他股东将持有该公司的股权质押给上海医药工业研究院。

(3) 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末余额				期初余额			
			利率 (%)	币种	外币金额	本币金额	利率 (%)	币种	外币金额	本币金额
国药集团财务有限公司	2012.6.18	2013.6.18	6.400	人民币		5,000,000.00				
国药集团财务有限公司	2012.6.18	2013.12.18	6.400	人民币		5,000,000.00				
上海银行静安支行	2011.11.16	2013.11.15	6.5600	人民币		10,000,000.00				
上海银行静安支行	2011.08.09	2013.08.08	6.5600	人民币		20,000,000.00				
中国进出口银行	2012.5.22	2013.10.31	6.6975	人民币		3,000,000.00				
合 计						43,000,000.00				

(4) 保证借款系本公司为全资子公司上海现代制药海门有限公司借款进行担保。

27. 长期借款

(1) 按类别列示

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	85,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	237,000,000.00	
合计	322,000,000.00	30,000,000.00

(2) 金额前五名长期借款情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末余额				期初余额			
			利率(%)	币种	外币金额	本币金额	利率(%)	币种	外币金额	本币金额
国药集团财务有限公司	2012.6.18	2015.6.18	6.4000	人民币		75,000,000.00				
中国进出口银行上海分行	2012.8.31	2017.4.30	6.6225	人民币		33,000,000.00				
中国进出口银行上海分行	2012.6.6	2016.10.31	6.6975	人民币		32,000,000.00				
中国进出口银行上海分行	2012.10.30	2017.10.31	6.6225	人民币		31,500,000.00				
中国进出口银行上海分行	2012.11.28	2018.4.30	6.6225	人民币		29,000,000.00				

(3) 长期借款期末金额较期初金额增加 973.33%，主要原因系①全资子公司上海现代制药海门有限公司因建设期投入增加长期借款。②上海现代制药股份有限公司因收购国药容生增加长期借款。

(4) 保证借款系本公司为全资子公司上海现代制药海门有限公司借款进行担保。

28.其他非流动负债

(1) 按项目列示

项目	期末余额	期初余额
非同一控制合并国药容生公司享有可辨认净资产超过支付增资款部分(注)	84,025,747.54	
小容量注射剂针II车间技改	200,000.00	200,000.00

项 目	期末余额	期初余额
盐酸伊曲康唑合成新工艺研究	200,000.00	200,000.00
国家基本药物生产基地一期工程	1,000,000.00	1,000,000.00
商丘市梁园区财政局中小企业发展资金	150,000.00	
国家基本药物生产基地项目拨款	15,680,000.00	
抗真菌新药盐酸伊曲康唑产业化	1,470,000.00	
工业企业发展项目资金	1,800,000.00	
财政局支付购地返还款	9,135,251.67	
建房政府补助	3,000,000.00	
普伐他汀钠的工艺改进研究	1,008,000.00	308,000.00
引进消化吸收去除疯牛病病毒的工艺	912,000.00	462,000.00
普伐他汀等降血脂药物的技术改造和关键技术研究	1,260,000.00	660,000.00
尿促卵泡素原料药	500,000.00	
天然提取辅助生殖药物产业化项目	1,800,000.00	
FSH 技术攻关项目	630,000.00	
科技型中小企业技术创新基金项目经费拨款	650,000.00	700,000.00
新型原料药及中间体项目政府补贴	20,000,000.00	
浦东基地产业化基金	3,200,000.00	3,200,000.00
嘉定基地产业化基金	1,700,000.00	1,700,000.00
麦角酸产业化研究	5,000,000.00	5,000,000.00
屈螺酮新的合成工艺及产业化研究	405,468.67	405,468.67
积雪苷产品的二次开发	4,195,092.31	4,195,092.31
抗真菌药伊曲康唑及其制剂的技术改造	247,121.00	247,121.00
中国医药集团拨款	30,000.00	30,000.00
十二五重大专项新型吸入剂-鼻用蛙降钙素粉雾剂	2,220,000.00	1,100,000.00
十二五重大专项克拉霉素、阿奇霉素等大环内酯类抗	652,600.00	70,000.00

项 目	期末余额	期初余额
十二五重大专项齐多夫定、阿巴卡韦等抗艾滋病药物	2,297,350.00	1,082,750.00
技术合作中心项目	800,000.00	800,000.00
奈必洛尔的研究开发	720,000.00	720,000.00
阿奇霉素的新工艺研究	600,000.00	600,000.00
抗高血压药奈必洛尔及其片剂的研究	480,000.00	480,000.00
普拉格雷及其制剂的研究	480,000.00	480,000.00
国药集团创新联盟建设拨款	77,750.00	77,750.00
4AA 和恩替卡韦产业化研究	190,000.00	
抗菌药阿奇霉素的技术改造	539,000.00	
新型心脑血管药物的研究	1,200,000.00	
专利到期药物盐酸奈必洛尔的技术再创新	1,940,000.00	
具有过程控制的新型药物制剂及工艺技术平台	3,689,622.48	4,919,496.64
合 计	174,085,003.67	28,637,678.62

注：公司与焦作容生制药有限公司原股东协议约定未来的二年半，如焦作容生制药有限公司 2012 年、2013 年、2014 年的税前利润总额分别达到 50,000,000.00 元、65,000,000.00 元、85,000,000.00 元，公司以 300,000,000.00 元的价格收购焦作容生制药有限公司剩余 30% 的股权，故本次增资后享有焦作容生制药有限公司可辨认净资产公允价值 294,025,747.54 元超过增资款 210,000,000.00 元的部分 84,025,747.54 元确认其他非流动负债。可辨认净资产公允价值的确定均依据沃克森（北京）国际资产评估有限公司以非同一控制下企业合并为目的进行评估的评估价值确认，资产评估基准日为 2012 年 6 月 30 日。

（2）递延收益情况说明

项目/类别	期末余额	受益期间	相关文件	本期转入利润表的金额
具有过程控制的新型药物制剂及工艺技术平台	3,689,622.48	2011 年~2015 年	《“重大新药创制”科技重大专项课题立项通知》	1,229,874.16
合计	3,689,622.48			1,229,874.16

(3) 其他非流动负债期末余额较期初增加 507.89%，主要原因系①本期非同一控制下收购国药容生享有可辨认净资产超过增资款；②控股子公司上海现代哈森（商丘）药业有限公司本期增加了“国家基本药物生产基地”等项目补助款；③全资子公司上海现代制药海门有限公司本期增加了“新型原料药及中间体项目”政府补贴款。

29.股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	
一、有限售条件股份							
二、无限售条件流通股	287,733,402.00						287,733,402.00
人民币普通股	287,733,402.00						287,733,402.00
合计	287,733,402.00						287,733,402.00

30.资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	21,693,478.33			21,693,478.33
其他资本公积	10,855,678.03	1,650,000.00		12,505,678.03
合计	32,549,156.36	1,650,000.00		34,199,156.36

注：本年新增的资本公积为地方政府拨入的投资性专项补助，经上海市经济信息化委、市发展改革委员会沪经信投（2012）77号批文批准，对本公司“天然提取辅助生殖药物产业化项目”的专项补助。

31.盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	67,296,436.68	7,330,602.55		74,627,039.23
合计	67,296,436.68	7,330,602.55		74,627,039.23

注：盈余公积本期增加系按照母公司净利润10%计提的法定盈余公积。

32.未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	427,241,575.52	345,803,891.30

项目	本期金额	上期金额
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	427,241,575.52	345,803,891.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	115,944,722.74	120,032,511.26
减：提取法定盈余公积	7,330,602.55	9,821,486.84
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	28,773,340.20	28,773,340.20
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	507,082,355.51	427,241,575.52

33. 营业收入、营业成本

（1）营业收入和营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,996,849,388.80	1,695,239,159.60
其他业务收入	10,042,846.06	7,384,115.62
营业收入合计	2,006,892,234.86	1,702,623,275.22
主营业务成本	1,323,177,797.04	1,169,512,637.99
其他业务成本	6,900,578.32	4,024,561.46
营业成本合计	1,330,078,375.36	1,173,537,199.45

（2）主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	1,486,134,012.44	830,975,829.99	1,250,527,482.14	740,052,041.80
进出口贸易	510,382,263.63	500,517,928.79	443,314,024.87	437,834,921.04
服务业	19,417,939.96	10,768,865.49	18,074,506.38	8,293,778.94
内部抵消	-19,084,827.23	-19,084,827.23	-16,676,853.79	-16,668,103.79

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	1,996,849,388.80	1,323,177,797.04	1,695,239,159.60	1,169,512,637.99

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
原料	476,174,469.86	382,777,674.27	512,177,659.16	437,730,249.59
制剂	1,009,959,542.58	448,198,155.72	738,349,822.98	302,321,792.21
贸易	510,382,263.63	500,517,928.79	443,314,024.87	437,834,921.04
信息服务	19,417,939.96	10,768,865.49	18,074,506.38	8,293,778.94
内部抵消	-19,084,827.23	-19,084,827.23	-16,676,853.79	-16,668,103.79
合计	1,996,849,388.80	1,323,177,797.04	1,695,239,159.60	1,169,512,637.99

(4) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	销售收入	占公司全部销售收入的比例 (%)
客户①	363,657,714.93	18.12
客户②	56,655,556.96	2.82
客户③	47,319,230.86	2.36
客户④	43,101,115.96	2.15
客户⑤	31,401,963.15	1.56
合计	542,135,581.86	27.01

(5) 营业收入本期发生额较上期增长17.87%，营业成本本期发生额较上期增长13.34%，主要系①本期非同一控制下收购国药容生所致；②控股子公司上海现代哈森（商丘）药业有限公司加大了销售力度，提高了伊曲康唑（胶囊）、硫辛酸等毛利较高品种的销量。

34. 营业税金及附加

按项目列示

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税		963,894.63	应税收入的 5%
城市维护建设税	2,993,518.48	1,883,219.50	流转税的 1%，5%，7%
教育费附加	5,062,154.37	3,383,654.65	流转税的 5%
房产税		121,688.54	房屋租赁收入的 12%
其他	10,622.16	38,761.33	流转税的 1%
合计	8,066,295.01	6,391,218.65	

注：本期营业税金及附加中的其他为河道管理费。

35.销售费用

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	34,997,723.84	26,551,575.58
折旧费	1,196,679.00	1,026,615.21
业务费	54,771,840.82	58,071,425.08
运输费	28,458,783.39	17,150,569.83
展览费	2,274,921.08	1,757,463.95
广告宣传费	13,807,707.53	2,170,906.85
差旅费	140,317,462.64	81,384,501.45
市场开发费	58,707,625.99	44,969,969.03
进出口商品佣金	2,390,325.90	2,312,641.52
其他	1,854,218.01	487,898.45
合 计	338,777,288.20	235,883,566.95

(2) 销售费用本期发生额较上期增长43.62%，主要原因系制剂销售比重上升，相应增加制剂销售费用。

36.管理费用

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	56,178,467.83	49,105,798.75
董事会费	315,952.00	286,600.00
办公费	3,283,370.34	2,320,802.04
差旅费	2,593,366.52	1,295,910.66
折旧费	5,355,448.20	5,539,590.34
低值易耗品摊销	19,245.26	552,321.58
无形资产摊销	5,741,620.21	1,907,945.75
业务招待费	1,585,691.91	2,188,609.31
修理费	523,721.28	2,359,113.51
会议费	253,987.60	548,202.90
水电气费	435,812.97	1,423,302.93
租赁费	198,721.84	9,741.97
劳动保护费	3,347,558.15	2,924,500.38
税金	4,164,975.29	3,514,172.93
中介机构费	3,402,455.00	3,006,972.03
交通费	723,905.17	656,899.14
研究开发费	50,406,762.75	36,687,937.83
财产保险费	324,235.86	548,619.18
存货盘亏与盘盈	26,520.81	7,286.31
其他	4,873,908.67	1,284,682.66
合 计	143,755,727.66	116,169,010.20

(2) 管理费用本期发生额较上期增长23.75%，主要系①本期非同一控制下收购国药容生所致；②控股子公司上海天伟生物制药有限公司加大了研发项目投入增加研究开发费所致。

37.财务费用

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额
利息支出	20,356,994.02	8,669,840.55
减：利息收入	5,360,143.61	2,702,017.04
汇兑损失	918,539.32	1,883,115.41
减：汇兑收益		680,536.78
其他	987,694.10	2,164,020.52
合 计	16,903,083.83	9,334,422.66

(2) 财务费用本期发生额较上期增长81.08%，主要系增加的借款导致的利息支出增加。

38.投资收益

按项目列示

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	-144,416.98	-144,416.92
合 计	-144,416.98	-144,416.92

注：投资收益-其他为原股权投资差额借差摊销金额。

39.资产减值损失

(1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额
1. 坏账损失	-1,150,443.89	7,138,907.32
2. 存货跌价损失	324,630.91	283,730.76
合 计	-825,812.98	7,422,638.08

(2) 资产减值损失本期发生额较上期减少111.13%，主要系全资子公司上海医工院医药有限公司年末应收账款余额减少冲回计提的坏账损失所致。

40.营业外收入

(1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置利得小计	3,562,017.66	278,998.69	3,562,017.66
其中：固定资产处置利得	300,114.14	278,998.69	300,114.14
无形资产处置利得	3,261,903.52		3,261,903.52
2. 政府补助	11,998,010.86	15,116,750.33	11,998,010.86
3. 其他	774,318.33	1,057,656.97	774,318.33
合计	16,334,346.85	16,453,405.99	16,334,346.85

(2)本期政府补助情况

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
财政专项扶持基金		1,920,000.00	
商丘市梁园区财政局税收奖励	2,370,000.00		商丘市梁园区人民政府（2012）3号
商丘市梁园区财政局 11 年工业发展奖励奖金	30,000.00		商丘市科技局通知文件
辛烷盐酸盐合成新工艺研究奖	40,000.00		商丘市科技局通知文件
高新技术成果转化项目增值税及企业所得税政策资金	2,224,000.00	2,266,000.00	高新技术成果转化项目增值税及企业所得税返还
2012 年度国家重点新产品政策引导类计划-尿促卵泡素原料药	500,000.00		尿促卵泡素原料药立项通知
上海市科学技术委员会小巨人企业科技发展基金	450,000.00		上海市科学技术委员会
国内外专利申请补贴	438,870.00	1,136,000.00	上海市闵行区财政局国内外专利申请补贴等
闵行区财政局创新型企业资助	300,000.00		上海市闵行区财政局创新型企业的通知文件
高转项目贷款贴息	292,500.00		上海市闵行区财政局高新技术成果转化项目贷款贴息

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
2012 年企业职工职业培训补贴款	194,600.00		上海市闵行区国库收付中心 2012 年企业职工职业培训补贴款
中小企业国际市场开拓资金	126,225.90	77,229.00	上海市商务委员会中小企业开拓资金生化产品印度注册项目等
前列腺素类药物及关键中间体产业化开发经费	120,000.00		上海市闵行区财政局技术研发补贴通知
闵行区财政局拨付知识产权示范奖励款	100,000.00		上海市闵行区财政局拨付知识产权示范奖励款通知
国家重点新产品立项补贴	50,000.00		上海市闵行区财政局国家重点新产品立项补贴通知
财政共享设备补贴	49,658.00	71,905.00	上海市科学技术委员会研发公共服务平台大型科学仪器设施共享补贴资金等
天然提取辅助生殖药物产业化		1,760,000.00	
辅助生殖类药物产业化项目科技成果奖		50,000.00	
普伐他汀钠工艺改进研究		120,000.00	
引进消化去除疯牛病病毒的工艺		60,000.00	
税收奖励	553,162.71		上海市地方税务局嘉定区分局
职工培训补贴	11,900.00		嘉定区南翔区财政局
产业扶持资金		260,000.00	
上海市科技型中小企业技术创业资金		80,000.00	
具有过程控制的新型药物制剂及工艺技术平台	1,229,874.16	5,811,759.33	“重大新药创制”科技重大专项课题立项通知
上海市浦东新区财政局科技发展基金补贴		200,000.00	
红霉素系列产品产业化研究		200,000.00	上海市科学技术委员会科研计划项目课题合同

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
上海浦东新区高东镇财政所财政扶持资金		1,056,700.00	
上海市浦东新区国库收付中心地方财政返还	814,600.00		上海市浦东新区国库收付中心
上海市浦东新区国库收付中心职业培训补贴	1,146,262.09		浦东新区企业职工职业培训财政补贴申办通告
上海市浦东新区财政局清洁生产审核补贴	150,000.00		重点企业清洁生产审核验收证明
其他	806,358.00	47,157.00	
合计	11,998,010.86	15,116,750.33	

41.营业外支出

按项目列示

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置损失合计	761,761.88	301,973.69	761,761.88
其中：固定资产处置损失	761,761.88	301,973.69	761,761.88
无形资产处置损失			
2. 公益性捐赠支出	125,504.00	166,914.53	125,504.00
3. 其他	253,576.29	137,728.38	253,576.29
合计	1,140,842.17	606,616.60	1,140,842.17

42.所得税费用

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额
当期所得税	33,856,052.30	23,345,462.75
递延所得税	-340,080.56	-675,536.40
合计	33,515,971.74	22,669,926.35

(2) 所得税费用本期发生额较上年增加47.84%，主要是由于公司利润总额增加及本期非同一控制下收购

国药容生所致。

43.基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目		本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	115,944,722.74	120,032,511.26
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	9,918,512.13	10,221,311.43
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	106,026,210.61	109,811,199.83
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
年初股份总数	S0	287,733,402.00	287,733,402.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	287,733,402.00	287,733,402.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	287,733,402.00	287,733,402.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			

归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.4030	0.4172
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.3685	0.3816
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.4030	0.4172
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	0.3685	0.3816

44.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

2012年度收到的其他与经营活动有关的现金金额82,402,858.64元，其中大额明细如下：

项目	本期金额	上期金额
政府补助	64,334,336.70	25,214,363.11
利息收入	5,360,143.61	2,702,017.04
往来款	10,000,000.00	
合计	79,694,480.31	27,916,380.15

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

2012年度支付的其他与经营活动有关的现金金额485,893,094.48元，其中大额明细如下：

项目	本期金额	上期金额
销售服务费	208,541,318.65	183,994,471.79
银行票据保证金	87,978,860.00	
办公费	51,114,623.99	26,650,969.72
运输费用	26,383,339.56	17,754,626.06
研发费用	20,085,507.85	16,000,632.25
广告费	5,164,496.66	3,933,130.80
合计	399,268,146.71	248,333,830.62

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
新增合并范围子公司国药容生货币资金（注）	17,381,223.17	
合计	17,381,223.17	

注：系新增合并范围子公司国药容生首次合并日货币资金余额227,381,223.17元与公司支付收购国药容生增资款210,000,000.00元的差额部分。

45.现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节表经营活动现金流量		
净利润	151,670,393.74	146,917,665.35
加：资产减值准备	-825,812.98	7,422,638.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,839,779.13	36,133,446.79
无形资产摊销	7,760,434.96	4,126,362.68
长期待摊费用摊销	92,151.84	
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）	-2,952,709.22	-241,673.47
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	152,453.44	264,648.47
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	21,273,886.32	8,043,745.67
投资损失（收益以“-”号填列）	144,416.98	144,416.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	720,596.94	-675,536.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,060,677.50	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-17,797,581.99	-35,050,370.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,784,127.64	-133,694,911.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,821,771.88	102,732,648.14
其他		

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	193,411,432.14	136,123,080.29
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	408,267,506.31	275,581,948.76
减：现金的期初余额	275,581,948.76	155,041,136.33
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	132,685,557.55	120,540,812.43

(2) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

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	210,000,000.00	
2.取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	210,000,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	227,381,223.17	
3.取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-17,381,223.17	
4.取得子公司的净资产	420,036,782.20	
流动资产	360,298,382.07	
非流动资产	224,358,837.56	
流动负债	128,136,055.76	
非流动负债	36,484,381.67	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		

项目	本期发生额	上期发生额
1.处置子公司及其他营业单位的价格		
2.处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
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		
4.处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	408,267,506.31	275,581,948.76
其中：1.库存现金	973,677.39	221,177.28
2.可随时用于支付的银行存款	406,956,318.09	247,270,701.58
3.可随时用于支付的其他货币资金	337,510.83	28,090,069.90
4.可用于支付的存放中央银行款项		
5.存放同业款项		
6.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	408,267,506.31	275,581,948.76

九、关联方关系及其交易

1.关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一

方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的母公司有关信息

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）
上海医药工业研究院	全民所有制	上海市	陆伟根	自然科学研究与试验发展。	53,692.00

接上表：

母公司名称	组织机构代码	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
上海医药工业研究院	42500256-2	41.62	41.62	中国医药集团总公司

注：根据中国医药集团总公司《关于增加中国医药工业研究总院注册资本的决定》（国药集团投资【2012】808号）文件规定，本公司的母公司上海医药工业研究院出资人由中国医药集团总公司变更为中国医药工业研究总院，并于2012年12月11日完成工商变更手续，故本期中国医药工业研究总院成为本公司的间接控股股东。至此，上海医药工业研究院的控股股东为中国医药工业研究总院，中国医药工业研究总院的控股股东为中国医药集团总公司，中国医药集团总公司的最终控制方为国务院国有资产监督管理委员会

3. 本企业的子公司情况

企业名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表
上海天伟生物制药有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	上海闵行	季晓铭
上海现代哈森（商丘）药业有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	河南商丘	杨志群
上海医工院医药有限公司	全资子公司	一人有限公司（法人独资）	上海嘉定	魏宝康
上海数图健康医药科技有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	上海嘉定	周斌
上海浦力膜制剂辅料有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	上海金山	龚忠
上海现代制药海门有限公司	全资子公司	一人有限公司（法人独资）	江苏海门	魏宝康
国药集团容生制药有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	河南武陟县	魏宝康

接上表：

企业名称	业务性质	注册资本（万元）	持股比例（%）	表决权比例（%）	组织机构代码
上海天伟生物制药有限公司	医药制造	2,500.00	55.00	55.00	70327459-3

企业名称	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海现代哈森(商丘)药业有限公司	医药制造	1,500.00	51.00	51.00	71673561-9
上海医工院医药有限公司	医药生产、销售、贸易	2,000.00	100.00	100.00	13283679-0
上海数图健康医药科技有限公司	信息技术服务	100.00	90.00	90.00	77023749-3
上海浦力膜制剂辅料有限公司	制剂辅料销售	430.00	63.77	63.77	13218763-9
上海现代制药海门有限公司	技术开发	15,000.00	100.00	100.00	55116257-5
国药集团容生制药有限公司	医药制造	15,000.00	70.00	70.00	71560889-6

4.本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海现代药物制剂工程研究中心有限公司	受同一母公司控制
上海医工院医药研究有限公司	受同一母公司控制
国药集团国瑞药业有限公司	受同一集团公司控制
国药集团化学试剂有限公司	受同一集团公司控制
国药集团新疆新特克拉玛依药业有限公司	受同一集团公司控制
国药集团新疆新特药业有限公司	受同一集团公司控制
国药控股股份有限公司及其附属公司	受同一集团公司控制
国药乐仁堂医药有限公司药品分公司	受同一集团公司控制
国药集团药业股份有限公司	受同一集团公司控制
国药励展展览有限责任公司	受同一集团公司控制
江苏大德生药房连锁有限公司	受同一集团公司控制
深圳一致药业股份有限公司	受同一集团公司控制
深圳致君制药有限公司	受同一集团公司控制
中国国际医药卫生公司	受同一集团公司控制

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国科学器材公司	受同一集团公司控制
中国药材集团承德药材有限责任公司	受同一集团公司控制
中国医药对外贸易公司	受同一集团公司控制
中国医药集团武汉医药设计院	受同一集团公司控制
中国医药集团总公司四川抗菌素工业研究院	受同一集团公司控制

5. 关联方交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

企业名称	关联交易内容	关联方定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
国药集团化学试剂有限公司	采购材料	市场价	772,035.69	0.00	1,308,065.47	0.12
中国科学器材公司	采购设备	市场价	7,220,676.74	2.98		
上海医药工业研究院	技术转让和检测费	市场价	4,916,000.80	53.44	2,062,200.00	34.27
中国医药集团武汉医药设计院	接受劳务	市场价	3,397,676.00	46.05		
上海现代药物制剂工程研究中心有限公司	技术转让费和检测费	市场价	4,283,523.23	46.56	3,506,100.00	58.26
国药励展展览有限责任公司	展览费	市场价			45,000.00	2.56
合计			20,589,912.46		6,921,365.47	

(2) 出售商品/提供劳务情况表

企业名称	关联交易内容	关联方定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

企业名称	关联交易内容	关联方定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
国药集团国瑞药业有限公司	销售	市场价	1,223,017.10	0.0612	2,096,581.20	0.1231
国药集团新疆新特克拉玛依药业有限公司	销售	市场价	5,192.31	0.0003	41,538.48	0.0024
国药集团新疆新特药业有限公司	销售	市场价	676,921.35	0.0339	695,579.30	0.0409
深圳一致药业股份有限公司	销售	市场价	157,435.92	0.0079	157,435.92	0.0092
国药控股股份有限公司及其附属公司	销售	市场价	77,729,248.08	3.8926	56,577,200.85	3.3229
国药乐仁堂医药有限公司药品分公司	销售	市场价	581,634.36	0.0291	82,393.16	0.0048
江苏大德生药房连锁有限公司	销售	市场价	170,657.07	0.0085	169,758.26	0.0100
上海现代药物制剂工程研究中心有限公司	销售	市场价	196.59	0.0000	14,059.86	0.0008
上海医药工业研究院	销售	市场价	165,347.17	0.0083	3,635.04	0.0002
深圳致君制药有限公司	销售	市场价	41,880.34	0.0021	2,282.05	0.0001
中国国际医药卫生公司	销售	市场价	11,350,961.5	0.5684		
中国药材集团承德药材有限责任公司	销售	市场价	5,517.96	0.0003		
中国医药工业研究总院	销售	市场价	360,970.87	0.0181		
中国医药对外贸易公司	销售	市场价			1,045,299.15	0.0614
中国医药集团总公司四川抗菌素工业研究院	销售	市场价			55,555.56	0.0033
合计			92,468,980.62		60,941,318.83	

6.关联方应收应付款项

①上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	国药集团新疆新特克拉玛依药业有限公司	7,974.00	398.70	8,667.00	433.35
应收账款	国药集团新疆新特药业有限公司	14,464.40	723.22		
应收账款	国药集团药业股份有限公司	2,608.00	130.40		
应收账款	深圳一致药业股份有限公司	30,700.00	1,535.00	61,400.00	3,070.00
应收账款	国药控股股份有限公司及其附属公司	18,315,221.19	915,761.06	11,559,638.80	577,981.94
应收账款	上海医药工业研究院	49,003.48	2,450.17		
应收账款	中国国际医药卫生公司	2,363,250.00	118,162.50		
应收账款	中国药材集团承德药材有限责任公司	4.00	0.20		
应收账款	上海现代药物制剂工程研究中心有限公司			550.00	27.50
应收账款	江苏大德生药房连锁有限公司	80,536.40	4,026.82	72,108.90	3,605.45
预付款项	国药集团化学试剂有限公司	2,229,414.20			
预付款项	上海医药工业研究院	50,000.00		1,512,800.00	
预付款项	中国科学器材公司	337,087.00			
预付款项	中国医药集团武汉医药设计院	1,627,912.00			
预付款项	国药励展展览有限责任公司			150,600.00	

②上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预收款项	国药集团新疆新特药业有限公司	16,660.00	17,268.40
预收款项	国药控股股份有限公司及其附属公司	548,963.66	45,194.71
预收款项	国药乐仁堂医药有限公司药品分公司	817.00	6,300.00
应付账款	上海医药工业研究院	193,900.00	
应付账款	中国科学器材公司	337,087.00	

应付账款	中国医药对外贸易公司	91,600.00	
应付账款	中国医药集团武汉医药设计院	43,200.00	
应付账款	国药控股股份有限公司及其附属公司	14.59	
其他应付款	上海医工院医药研究有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00

③上市公司其他关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
长期借款	国药集团财务有限公司	95,000,000.00	

十、或有事项

(一) 为子公司提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

1、本公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于继续为上海医工院医药有限公司提供担保的议案》，同意继续为上海医工院医药有限公司（本公司全资子公司）2.5 亿元授信额度提供连带责任担保，担保期限十八个月，担保方式为本公司与上海医工院医药有限公司共同承担连带保证责任，报告期末担保金额为 2,300.15 万美元,折合人民币 14,457.59 万元。

2、本公司第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于为上海现代制药海门有限公司提供担保的议案》，同意为上海现代制药海门有限公司（本公司全资子公司）4.3 亿元银行贷款提供连带责任担保，担保期限九年，担保方式为本公司与上海现代制药海门有限公司共同承担连带保证责任，报告期末担保金额为 2.4 亿元。

十一、承诺事项

截止至 2012 年 12 月 31 日，本公司未发生需要披露的承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

1、2013 年，本公司将开始偿还前期银行贷款及利息，此外，根据本公司战略规划，将集中资金用于调整本公司的产业布局。2013 年本公司总体资金需求较大，考虑到本公司的实际情况及长远发展规划，拟在报告期内不进行现金分红。

2、本公司拟以现金收购间接控股股东中国医药工业研究总院公开挂牌出售的下属子公司国药集团川抗制药有限公司 72% 股权。交易标的公开挂牌价格预计为 1,730.9016 万元（根据沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具的《上海现代制药股份有限公司拟收购国药集团川抗制药有限公司股权项目资产评估报告》（沃克森评报字【2013】第 0060 号）的评估值 2,404.03 万元计算得出），收购价格以最后成交价格为准。

3、本公司拟以现金收购间接控股股东中国医药工业研究总院公开挂牌出售的下属子公司武汉中联药业集团股份有限公司 86.86% 股权。交易标的公开挂牌价格预计为 10,104.8928 万元（根据沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具的《上海现代制药股份有限公司拟收购武汉中联药业集团股份有限公司股权项目资产评估报告》（沃克森评报字【2013】第 0061 号）的评估值 11,633.54 万元计算得出），收购价格以最后成交价格为准。

4、本公司于 2012 年 12 月 26 日至 2013 年 1 月 24 日在上海联合产权交易所公开挂牌出售所持有上海浦力膜制剂辅料有限公司 63.77% 股权，进行公开挂牌转让的价格为 8,576,964 元，转让价格根据上海申威资产评估有限公司出具沪申威评报字【2012】第 011 号《上海浦力膜制剂辅料有限公司股权全部权益价值评估报告》确认。交易双方已于 2013 年 3 月签订了产权交易合同，目前正在办理相关产权交割手续。

十三、非货币性资产交换

截止至 2012 年 12 月 31 日，本公司未发生需要披露的非货币性资产交换事项。

十四、债务重组

截止至 2012 年 12 月 31 日，本公司未发生需要披露的债务重组事项。

十五、借款费用

当期资本化费用相关内容如下：

单位名称	本年资本化的借款费用金额	资本化率（%）
上海现代哈森(商丘)药业有限公司	2,000,799.98	6.5600
上海现代制药海门有限公司	5,493,915.82	7.7604
合 计	7,494,715.80	

十六、其他重要事项

本公司于 2012 年 5 月 31 日第四届董事会第十八次会议及 2012 年 6 月 17 日第二次临时股东大会审议通过《关于公司拟进行重大对外投资事项》的议案，拟对焦作容生制药有限公司进行增资扩股并最终持有其 100% 股权。2012 年 6 月末本公司向焦作容生制药有限公司增资 21,000.00 万元并持有 70% 的股权；未来的 2 年半内，本公司与焦作容生制药有限公司原股东协议约定如焦作容生制药有限公司满足 2012 年度税前利润达到 5,000.00 万元，2013 年度税前利润达到 6,500.00 万元，2014 年度税前利润达到 8,500.00 万元的条件下，本公司以人民币 30,000 万元的价格收购焦作容生制药有限公司剩余 30% 的股权。

十七、母公司财务报表项目注释

1. 应收账款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备占应收账款余额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备占应收账款余额比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
(1) 账龄分析组合	107,607,436.20	95.75	6,150,620.59	5.72	114,881,847.70	96.16	10,577,951.04	9.21
(2) 内部关联方	4,773,186.26	4.25			4,590,229.75	3.84		
组合小计	112,380,622.46	100.00	6,150,620.59		119,472,077.45	100.00	10,577,951.04	
合计	112,380,622.46	100.00	6,150,620.59		119,472,077.45	100.00	10,577,951.04	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏账准备	余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	104,376,015.62	97.00	5,218,745.22	108,419,053.53	94.37	5,483,509.72
1-2 年(含 2 年)	1,484,589.36	1.38	143,208.93	1,166,267.03	1.01	116,626.70
2-3 年(含 3 年)	1,137,962.09	1.06	241,592.42	121,201.20	0.11	24,240.24
3-5 年(含 5 年)	106,090.21	0.10	44,295.10	443,503.13	0.39	221,751.57
5 年以上	502,778.92	0.46	502,778.92	4,731,822.81	4.12	4,731,822.81
合计	107,607,436.20	100.00	6,150,620.59	114,881,847.70	100.00	10,577,951.04

(3) 本年度实际核销的应收账款情况

单位名称	金额	款项性质	核销原因	是否因关联交易产生

单位名称	金额	款项性质	核销原因	是否因关联交易产生
1、 陕西省医药保健品西安公司	685,618.40	货款	处置长期收不回的款项	否
2、 新龙药业集团有限公司	271,847.85	货款	处置长期收不回的款项	否
3、 武汉新琪安药业有限责任公司	147,445.50	货款	处置长期收不回的款项	否
4、 山东康惠医药有限公司	124,758.36	货款	处置长期收不回的款项	否
5、 河南华泰医药有限公司	101,451.20	货款	处置长期收不回的款项	否
6、 北京万维医药有限公司	91,098.34	货款	处置长期收不回的款项	否
7、 吉林市大千药业有限责任公司	84,348.80	货款	处置长期收不回的款项	否
8、 国药控股福建有限公司	28,818.00	货款	处置长期收不回的款项	否
9、 国药控股国大药房有限公司	20,446.72	货款	处置长期收不回的款项	否
10、 国药集团药业股份有限公司	14,094.00	货款	处置长期收不回的款项	否
11、 中国药材郑州公司	5,088.00	货款	处置长期收不回的款项	否
12、 其他零星单位	2,912,752.79	货款	处置长期收不回的款项	否
合计	4,487,767.96			

(4) 本报告中期末应收款项中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况

(5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
客户①	非关联方	10,128,413.75	1年以内	9.01
客户②	非关联方	5,078,681.75	1年以内	4.52
上海医工院医药有限公司	全资子公司	3,581,888.22	1年以内	3.19
客户③	非关联方	3,227,272.50	1年以内	2.87
国药控股分销中心有限公司	受同一集团公司控制	3,201,889.62	1年以内	2.85
合计		25,218,145.84		22.44

2.其他应收款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备占其他应收款余额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备占其他应收款余额比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
(1) 账龄分析组合	2,347,290.00	88.33	917,386.87	39.08	3,161,797.97	27.49	1,062,654.35	33.61
(2) 内部关联方	310,234.28	11.67			8,341,334.28	72.51		
组合小计	2,657,524.28	100.00	917,386.87		11,503,132.25	100.00	1,062,654.35	
合计	2,657,524.28	100.00	917,386.87		11,503,132.25	100.00	1,062,654.35	

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏账准备	余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	723,416.09	30.82	36,170.80	1,424,385.52	45.05	66,784.86
1-2 年(含 2 年)	529,270.17	22.55	52,927.02	487,003.37	15.40	48,700.34
2-3 年(含 3 年)	138,408.98	5.90	27,681.80	182,743.39	5.78	36,548.68
3-5 年(含 5 年)	311,175.01	13.25	155,587.50	314,090.43	9.93	157,045.21
5 年以上	645,019.75	27.48	645,019.75	753,575.26	23.84	753,575.26
合计	2,347,290.00	100.00	917,386.87	3,161,797.97	100.00	1,062,654.35

(3) 本年度实际核销的其他应收款情况。

单位名称	金额	款项性质	核销理由	是否因关联交易产生
上海现代哈森(商丘)药业有限公司	500,000.00	往来款	根据董事会决议核销往来款项	是
合计	500,000.00			

(4) 本报告中期末其他应收款中无持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款情况。

(5) 期末其他应收款金额前五名情况

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 (%)
职工备用金	非关联方	1,884,267.26	1 年以内	70.90
客户①	非关联方	100,000.00	4-5 年	3.76
食堂	非关联方	72,731.49	2-3 年	2.74
第一制冷机厂开利工程公司	非关联方	25,800.00	1-2 年	0.97
上海沪宁机电建材公司	非关联方	24,147.43	1-2 年	0.91
合计		2,106,946.18		79.28

3. 长期股权投资

按明细列示

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
1、上海天伟生物制药有限公司	成本法	13,463,210.59	13,463,210.59			13,463,210.59
2、上海现代哈森（商丘）药业有限公司	成本法	13,192,680.41	13,192,680.41			13,192,680.41
3、上海医工院医药有限公司	成本法	42,035,633.75	42,035,633.75			42,035,633.75
4、上海数图健康医药科技有限公司	成本法	3,276,855.93	3,276,855.93			3,276,855.93
5、上海浦力膜制剂辅料有限公司	成本法	8,269,303.77	8,269,303.77			8,269,303.77
6、上海现代制药海门有限公司	成本法	150,000,000.00	100,000,000.00	50,000,000.00		150,000,000.00
7、国药集团容生制药有限公司	成本法	210,000,000.00		210,000,000.00		210,000,000.00
合计		440,237,684.45	180,237,684.45	260,000,000.00		440,237,684.45

接上表：

被投资单位	在被投资单位的持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	减值准备	本期计提资产减值准备	现金红利

被投资单位	在被投资单位的持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	减值准备	本期计提资产减值准备	现金红利
1、上海天伟生物制药有限公司	55.00	55.00			11,000,000.00
2、上海现代哈森(商丘)药业有限公司	51.00	51.00			
3、上海医工院医药有限公司	100.00	100.00			
4、上海数图健康医药科技有限公司	90.00	90.00			
5、上海浦力膜制剂辅料有限公司	63.77	63.77			-
6、上海现代制药海门有限公司	100.00	100.00			
7、国药集团容生制药有限公司	70.00	70.00			

4.营业收入、营业成本

(1) 营业收入和成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	718,483,690.28	728,961,581.81
其他业务收入	1,206,644.43	1,253,667.43
合计	719,690,334.71	730,215,249.24
主营业务成本	326,164,896.51	388,801,883.43
其他业务成本	1,208,508.84	424,787.51
合计	327,373,405.35	389,226,670.94

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	718,483,690.28	326,164,896.51	728,961,581.81	388,801,883.43
合计	718,483,690.28	326,164,896.51	728,961,581.81	388,801,883.43

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
原料	175,432,940.25	185,966,283.39	265,010,128.29	264,095,894.09
制剂	543,050,750.03	140,198,613.12	463,951,453.52	124,705,989.34
合计	718,483,690.28	326,164,896.51	728,961,581.81	388,801,883.43

(4) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	销售收入	占公司全部销售收入的比例 (%)
客户①	24,940,015.19	3.47
客户②	14,521,709.06	2.02
客户③	13,622,777.03	1.89
客户④	11,656,365.59	1.62
客户⑤	12,765,577.86	1.77
合 计	77,506,444.73	10.77

5. 投资收益

(1) 按项目列示

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	11,000,000.00	9,900,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
合 计	11,000,000.00	9,900,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
上海天伟生物制药有限公司	11,000,000.00	9,900,000.00	子公司发放的股利较上年增加
合 计	11,000,000.00	9,900,000.00	

6.现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节表经营活动现金流量		
净利润	73,306,025.49	98,214,868.41
加：资产减值准备	415,170.03	2,435,084.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,590,223.05	19,560,799.05
无形资产摊销	2,226,549.77	2,433,623.49
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）	-2,953,773.91	-13,823.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		256,501.13
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	11,880,937.08	2,973,471.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,000,000.00	-9,900,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,198,889.69	161,529.80
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）	-13,533,209.36	18,639,349.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	22,835,381.42	-47,958,535.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-971,508.73	16,693,533.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	105,994,684.53	103,496,402.58
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净增加情况：		

项目	本期金额	上期金额
现金的期末余额	66,556,260.51	115,373,335.48
减：现金的期初余额	115,373,335.48	74,289,972.36
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	-48,817,074.97	41,083,363.12

十八、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

(1) 净资产收益率

报告期利润	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	115,944,722.74	120,032,511.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	106,026,210.61	109,811,199.83

计算过程：

项目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	115,944,722.74	120,032,511.26
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	9,918,512.13	10,221,311.43
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	106,026,210.61	109,811,199.83
归属于公司普通股股东的年初净资产	E0	814,820,570.56	723,561,399.50
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei		
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	28,773,340.20	28,773,340.20

减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	7	9
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	1,650,000.00	
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	2	
报告期月份数	M0	12	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	903,641,953.10	814,820,570.56
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei$ $*Mi/M0-Ej*Mj/$ $M0+Ek*Mk/M0$	856,283,483.48	761,997,649.98
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	13.54%	15.75%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y2=P2/E2	12.38%	14.41%

(2) 每股收益

报告期利润	基本每股收益		稀释每股收益	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	0.4030	0.4172	0.4030	0.4172
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.3685	0.3816	0.3685	0.3816

2. 报告期非经常损益明细

非经常性损益明细	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
(1) 非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	2,800,255.78	-22,975.00	1,000,491.28
(2) 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免			
(3) 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	11,998,010.86	15,116,750.33	13,191,046.62

非经常性损益明细	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
助除外			
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
(6) 非货币性资产交换损益			
(7) 委托他人投资或管理资产的损益			
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
(9) 债务重组损益			
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
(14) 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			
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
(16) 对外委托贷款取得的损益			
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
(19) 受托经营取得的托管费收入			
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	395,238.04	753,014.06	350,131.10
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目			

非经常性损益明细	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非经常性损益合计	15,193,504.68	15,846,789.39	14,541,669.00
减：所得税影响金额	2,424,262.45	2,068,282.09	2,360,198.64
扣除所得税影响后的非经常性损益	12,769,242.23	13,778,507.30	12,181,470.36
其中：归属于公司普通股股东的非经常性损益	9,918,512.13	10,221,311.43	9,550,107.58
归属于少数股东的非经常性损益	2,850,730.10	3,557,195.87	2,631,362.78

第十一节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
- 二、 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。
- 三、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：周斌
上海现代制药股份有限公司
2013 年 3 月 28 日