

本报告根据中国资产评估准则编制

# 上海静安制药有限公司拟增资扩股 涉及的公司股东全部权益价值 资产评估报告

天源评报字[2017]第 0494 号

共一册 第一册



天源资产评估有限公司

二〇一七年十一月二十二日

## 目 录

声 明.....	1
摘 要.....	3
资产评估报告.....	6
一、委托人、被评估单位和其他资产评估报告使用者.....	6
二、评估目的.....	12
三、评估对象及评估范围.....	12
四、价值类型及其定义.....	14
五、评估基准日.....	14
六、评估依据.....	14
七、评估方法.....	17
八、评估程序实施过程及情况.....	26
九、评估假设.....	29
十、评估结论.....	30
十一、特别事项说明.....	31
十二、资产评估报告使用限制说明.....	32
十三、资产评估报告日.....	32
附 件.....	34

## 声 明

一、本资产评估报告依据财政部发布的资产评估基本准则和中国资产评估协会发布的资产评估执业准则和职业道德准则编制。

二、委托人或者其他资产评估报告使用人应当按照法律、行政法规规定和资产评估报告载明的使用范围使用本资产评估报告；委托人或者其他资产评估报告使用人违反前述规定使用本资产评估报告的，本资产评估机构及资产评估专业人员不承担责任。

三、本资产评估报告仅供委托人、资产评估委托合同中约定的其他资产评估报告使用人和法律、行政法规规定的资产评估报告使用人使用；除此之外，其他任何机构和个人不能成为本资产评估报告的使用人。

四、本资产评估机构及资产评估专业人员提示资产评估报告使用人应当正确理解评估结论，评估结论不等同于评估对象可实现价格，评估结论不应当被认为是评估对象可实现价格的保证。

五、本资产评估机构及其资产评估专业人员遵守法律、行政法规和资产评估准则，坚持独立、客观、公正的原则，并对所出具的资产评估报告依法承担责任。

六、本机构出具的资产评估报告中的分析、判断和结论受资产评估报告中假设前提和限定条件的限制，资产评估报告使用人应当关注评估结论成立的假设前提、资产评估报告特别事项说明和使用限制。

七、评估对象涉及的资产、负债清单由委托人、被评估单位申报并经其采用签名、盖章或法律允许的其他方式确认；委托人和其他相关当事人依法对其提供资料的真实性、完整性、合法性负责。

八、本资产评估机构及资产评估师与资产评估报告中的评估对象没有现存或者预期的利益关系；与相关当事人没有现存或者预期的利益关系，对相关当事人不存在偏见。

九、我们已对资产评估报告中的评估对象及其所涉及资产、负债履行了必要的核实程序，但对设备、房屋建筑物及构筑物等实物资产的实地勘查未借助任何质量检测仪器，对房屋建筑物的现场勘查仅限于其区位、外观、内部房型和装修等可见部分，对构筑物仅限于可观察内容。我们不承担对房屋建筑物、构筑物及设备的结

构质量及潜在缺陷进行调查的责任。

十、我们已对评估对象及其所涉及资产的法律权属状况给予必要的关注，对评估对象及其所涉及资产的法律权属资料进行了查验，并对已发现的问题进行了如实披露，且已提请委托人及相关当事方完善产权以满足经济行为的要求。但对评估对象法律权属进行确认或发表意见不属于我们的执业范围。

## 摘 要

天源资产评估有限公司接受上海开开(集团)有限公司和上海雷允上药业西区有限公司的委托,根据有关法律、行政法规和资产评估准则的规定,坚持独立、客观和公正的原则,采用资产基础法,按照必要的评估程序,对上海静安制药有限公司拟增资扩股涉及的该公司股东全部权益在2017年9月30日的市场价值进行了评估。现将评估情况及结论摘要如下:

一、委托人1:上海开开(集团)有限公司(以下简称:开开集团)

委托人2:上海雷允上药业西区有限公司(以下简称:雷允上药业)

二、被评估单位:上海静安制药有限公司(以下简称:静安制药公司)

三、评估目的:为静安制药公司拟增资扩股提供该公司股东全部权益的价值参考。

四、评估对象及评估范围

评估对象为静安制药公司股东全部权益价值。评估范围为静安制药公司申报的全部资产及负债,包括流动资产、固定资产(建筑物类、设备类)、无形资产(土地使用权、其他无形资产)及流动负债。

截至评估基准日,静安制药公司账面资产总额43,401,384.96元,账面负债总额44,376,120.01元,所有者权益-974,735.05元。

五、价值类型:市场价值

六、评估基准日:2017年9月30日

七、评估方法:资产基础法

八、评估结论

在本报告揭示的假设条件下,评估对象在评估基准日的评估结果为:

资产账面价值为4,340.14万元,评估价值为15,474.85万元,评估增值11,134.71万元,增值率256.55%;

负债账面价值为4,437.61万元,评估价值为4,391.51万元,评估减值46.10万元,减值率1.04%;

所有者权益账面价值为-97.47万元,评估价值为11,083.34万元,评估增值11,180.81万元。

## 评估结果汇总表

金额单位：人民币万元

项 目	账面价值	评估价值	增值额	增值率%
	A	B	C=B-A	D=C/A×100
流动资产	2,699.07	2,886.12	187.05	6.93
非流动资产	1,641.07	12,588.73	10,947.66	667.10
其中：固定资产	1,637.98	4,374.73	2,736.75	167.08
其中：建筑物类	1,219.70	3,845.15	2,625.45	215.25
设备类	418.28	529.58	111.30	26.61
无形资产	3.10	8,214.00	8,210.90	264,867.74
其中：土地使用权	3.10	7,539.00	7,535.90	243,415.62
<b>资产总计</b>	<b>4,340.14</b>	<b>15,474.85</b>	<b>11,134.71</b>	<b>256.55</b>
流动负债	4,437.61	4,391.51	-46.10	-1.04
<b>负债合计</b>	<b>4,437.61</b>	<b>4,391.51</b>	<b>-46.10</b>	<b>-1.04</b>
<b>所有者权益</b>	<b>-97.47</b>	<b>11,083.34</b>	<b>11,180.81</b>	

评估结论仅在资产评估报告载明的评估基准日成立。评估结论的使用有效期应根据评估基准日后的资产状况和市场变化情况来确定，当资产状况和市场变化较小时，评估结论使用有效期原则上为评估基准日起一年内，即 2017 年 9 月 30 日至 2018 年 9 月 29 日。

## 九、特别事项说明

1. 静安制药公司生产经营使用的土地位于上海市浦东新区范围内，性质为划拨工业用地，面积共计 22,778.00 平方米。经了解，根据浦东新区土地利用总体规划，被评估单位生产经营所在地的土地规划为商业和住宅用地，具体规划尚不明确。本次评估按持续经营条件下工业用地评估，并根据沪房地资金[2002]0005 号《上海市房屋土地资源管理局关于贯彻实施《上海市土地出让金管理办法》若干意见的通知》文件第一条规定“全市范围内所有出让地块均以其收入总额（含各种出让形式的收入）的 30%为土地出让金收入，70%为前期开发费。”扣除 30%土地出让金作为被评估单位划拨工业用地的评估值，如后期涉及改制、拆迁等事宜，需按相应的用途重新确定土地价值。

2. 本次评估结果未考虑非流动资产评估增减值涉及的所得税税收影响。

3. 委托人和被评估单位提供了以下审计报告，具体如下：

机构名称	报告名称	报告编号	出具日期	审计意见
中汇会计师事务所 (特殊普通合伙)	清产核资专项审计报告	中汇会审(2017) 5481 号	2017 年 11 月 20 日	无保留意见

上述审计报告为本资产评估报告的重要评估依据之一,如上述报告失真将会影响评估结论。

4. 本评估结论是依据本次评估目的、以报告中揭示的假设前提而确定的股东全部权益的现时市场价值,没有考虑特殊的交易方式可能追加或减少付出的价格等对评估价值的影响,也未考虑宏观经济环境发生变化以及遇有自然力和其它不可抗力对资产价格的影响;同时也未考虑流动性因素对评估对象价值的影响。

5. 本评估结论是静安制药公司的股东全部权益价值,提请报告使用者在使用本资产评估报告结论作为静安制药公司控股权或少数股权交易参考时,需在本评估结论基础上考虑控股权和少数股权等因素可能产生的溢价或折价的影响。

6. 本次评估对被评估单位可能存在的其他影响评估结果的瑕疵事项,在进行资产评估时被评估单位未作特别说明而评估师根据其执业经验一般不能获悉的情况下,评估机构和评估师将不承担相关责任。

提请报告使用者关注上述事项对评估结论和本次经济行为的影响。

十、资产评估报告日:2017年11月22日

以上内容摘自资产评估报告正文,欲了解本评估项目的详细情况和合理理解评估结论,应当阅读资产评估报告正文。

# 资产评估报告

天源评报字[2017]第 0494 号

上海开开（集团）有限公司、上海雷允上药业西区有限公司：

天源资产评估有限公司接受贵公司的委托，根据法律、行政法规和资产评估准则的规定，坚持独立、客观和公正的原则，采用资产基础法，按照必要的评估程序，对上海开开（集团）有限公司和上海雷允上药业西区有限公司拟对上海静安制药有限公司增资扩股涉及的该公司股东全部权益在 2017 年 9 月 30 日的市场价值进行了评估。现将资产评估情况报告如下：

## 一、委托人、被评估单位和其他资产评估报告使用者

### （一）委托人概况

#### 一）上海开开（集团）有限公司

1. 企业名称：上海开开（集团）有限公司（以下简称：开开集团）
2. 企业住所：上海市静安区江宁路 575 号 401 室
3. 注册资本：34,141.00 万元整
4. 法定代表人：周祥明
5. 企业性质：有限责任公司（国有控股）
6. 统一社会信用代码：91310000132266468E
7. 经营范围： 衬衫，羊毛衫，针棉织品，服装鞋帽，日用百货，皮革用品，纺织面料，家用电器，视听器材，工艺品（除专项规定），制冷设备，收费停车场（配建），化工原料（除危险品），化工产品（除危险品），自营和代理经外经贸部核准的公司进出口商品目录内商品的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外），经营进料加工和“三来一补”业务，经营对销贸易和转口贸易，自有房屋出租。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
8. 历史沿革及经营业绩  
1996 年，开开集团由上海市静安区国有资产监督管理委员会授权，组建成立集团公司。



目前，开开集团主营业务涉及医药、食品、服饰、外贸等四大板块。旗下汇集了上海开开实业股份有限公司、上海静安粮油食品有限公司、上海鸿翔百货有限公司、上海静安制药有限公司、上海开开经营管理有限公司、上海申安对外经济贸易有限公司、上海亚细亚食品（集团）公司、上海新镇江酒家经营总公司、上海开通商社、上海勤丰金属机电总公司等全资、控股、参股、托管企业 90 余家，其中核心企业——上海开开实业股份有限公司是静安区首家 A、B 股上市企业。

## 二) 上海雷允上药业西区有限公司

1. 企业名称：上海雷允上药业西区有限公司(以下简称：雷允上药业)

2. 企业住所：上海市静安区新闻路 921 号 202 室

3. 注册资本：13,678.00 万元整

4. 法定代表人：张翔华

5. 企业性质：有限责任公司(外商投资企业和内资合资)

6. 统一社会信用代码：9131010613281054XC

7. 经营范围：中成药，中药饮片，中药材，化学药制剂，化学原料药，抗生素，生化药品，生物制品，麻醉药品（罂粟壳），第二类精神药品（制剂），医疗用毒性药品（与经营范围相适应），蛋白同化制剂、肽类激素，预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏），乳制品（含婴幼儿配方乳粉）的批发，酒类商品，III、II类医疗器械（见许可证），健身器材，日用百货，工艺品，化工产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品），玻璃仪器，家用电器，宠物用品，食用农产品（不含生猪等家畜产品），自有房产租赁，各类广告的设计、制作、代理、发布，从事货物及技术的进出口业务等。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

## 8. 历史沿革

于 1990 年 12 月 31 日成立，是注册在上海市静安区的国有控股“中华老字号”医药企业，其前身是上海雷允上国药西区有限公司与上海静安药业公司，于 2000 年 3 月合并组建而成。2001 年 2 月，公司作为核心资产注入上海开开实业股份有限公司成为上市公司的全资子公司。

## (二) 被评估单位概况

1. 企业名称：上海静安制药有限公司(以下简称：静安制药公司)

2. 企业住所：上海浦东新区高科西路 3065 号
3. 注册资本：2,500 万元整
4. 法定代表人：彭伟星
5. 企业性质：有限责任公司（国有控股）
6. 统一社会信用代码：913101151328413544
7. 历史沿革

静安制药公司系由上海华中经济发展总公司和上海静安药材经营总公司(后更名为上海雷允上药业西区有限公司)共同投资设立,于 1989 年 9 月 7 日在上海工商行政管理局登记注册,取得注册号为 3101151014779 号企业法人营业执照。注册资本为 2,500 万元,上海华中经济发展总公司以土地使用权作价 247 万元、货币资金 153 万元合计出资 400 万元,占注册资本的 16%;上海静安药材经营总公司以上海静安制药厂净资产出资 2,100 万元,占注册资本的 84%。该出资业经上海兴中会计师事务所有限公司兴验内字第 99(217)号验资报告确认。

1999 年 5 月,经静安制药公司股东会决议,将上海静安药材经营总公司所持有的 1,100 万元股权分别转让与上海华中经济发展总公司 100 万元、上海复星实业股份有限公司(后更名为上海复星医药(集团)有限公司)1,000 万元。股权转让后,各股东股权结构如下:

股东名称	投资金额(万元)	投资比例(%)
上海复星实业股份有限公司	1,000.00	40.00%
上海静安药材经营总公司	1,000.00	40.00%
上海华中经济发展总公司	500.00	20.00%
合计	2,500.00	100.00%

2006 年 8 月,经静安制药公司股东会决议,上海复星实业股份有限公司将持有的静安制药公司全部股份转让给上海开开(集团)有限公司。转让后,各股东股权结构如下:

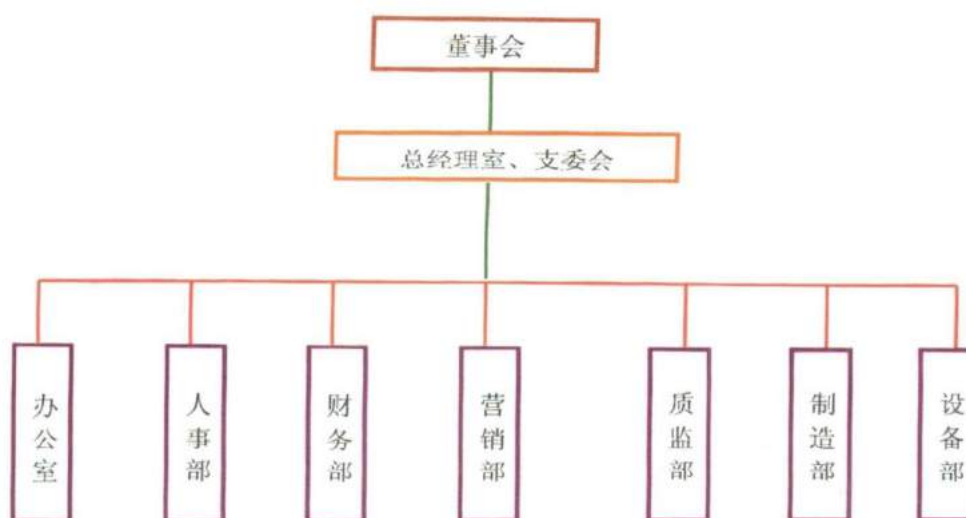
股东名称	投资金额(万元)	投资比例(%)
上海开开(集团)有限公司	1,000.00	40.00%
上海雷允上药业西区有限公司	1,000.00	40.00%
上海华中经济发展总公司	500.00	20.00%
合计	2,500.00	100.00%

截止 2017 年 9 月 30 日,静安制药公司注册资本为人民币 2,500.00 万元,实收资本为人民币 2,500.00 万元,各股东股权结构如下:

股东名称	投资金额(万元)	投资比例(%)
上海开开(集团)有限公司	1,000.00	40.00%
上海雷允上药业西区有限公司	1,000.00	40.00%
上海华中经济发展总公司	500.00	20.00%
合计	2,500.00	100.00%

#### 8. 公司组织架构和员工组成

静安制药公司设有 7 个部门, 分别为办公室、财务部、人事部、营销部、质监部、制造部和设备部, 组织结构如下:



静安制药公司员工共 113 人, 其中生产工人 28 人, 仓库管理人员 1 人, 销售人员 13 人, 管理人员 26 人。

#### 9. 经营业务范围

中成药制剂的生产和销售, 收购与生产中成药制剂相关的农产品; 预包装食品批发兼零售(不含熟食卤味、冷冻冷藏)(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

#### 10. 主要经营业绩

静安制药公司自 2004 年以来一直亏损。

#### 11. 近三年来静安制药公司的资产、财务及经营状况如下:

单位: 元

项目名称	2014 年	2015 年	2016 年	2017 年 1-9 月
营业收入	39,319,081.06	34,857,990.87	40,306,669.65	31,500,431.03
营业成本	26,116,699.22	27,027,471.49	27,957,060.03	21,725,078.34

利润总额	-2,927,671.20	-9,274,520.15	-2,837,692.63	-3,183,887.89
净利润	-2,927,671.20	-9,274,520.15	-2,837,692.63	-3,183,887.89
项目名称	2014年12月31日	2015年12月31日	2016年12月31日	2017年9月30日
总资产	44,155,541.66	41,553,848.48	39,746,428.03	43,401,384.96
总负债	29,839,233.63	36,507,003.01	37,537,275.19	44,376,120.01
净资产	14,316,308.03	5,046,845.47	2,209,152.84	-974,735.05

上述会计数据业经注册会计师审计,其中2014年财务数据摘自沪金审财(2015)第A258号无保留意见审计报告;2015年度、2016年度和2017年1-9月财务数据摘自中汇会计师事务所(特殊普通合伙)出具的中汇会审(2017)5481号清产核资专项审计报告。

## 12. 主要业务及资产状况

静安制药公司主要从事中成药制剂的生产和销售,取得上海市食品药品监督管理局颁发的编号为“沪20160130”号《中华人民共和国药品生产许可证》,拥有“静牌”、“鹊牌”两大系列中成药,目前主要生产排石颗粒、金银花露、祛痰灵口服液和垂盆草颗粒等产品。下列药品生产已取得药品批准文号,具体如下:

序号	药品批准文号	药品名称	剂型/规格	药品批准文号有效期	备注
1	国药准字 Z20027287	首乌延寿颗粒	颗粒剂/每袋装 5g	2019.12.21	
2	国药准字 Z20043005	垂盆草颗粒	颗粒剂/每袋装 5g(无蔗糖)	2019.10.08	
3	国药准字 Z20063964	参贝北瓜膏	煎膏剂/每瓶装 150g、275g(低糖型)	2019.9.24	
4	国药准字 Z20093035	护肝宁片	片剂/每片重 0.35g	2018.8.26	
5	国药准字 Z20093683	贞芪扶正颗粒	颗粒剂/每袋装 5g(无蔗糖)	2019.9.17	
6	国药准字 Z20123027	益母草颗粒	颗粒剂/每袋装 5g(无蔗糖)	2019.10.10	
7	国药准字 Z31020016	丹参膏	煎膏剂/每瓶装 125g	2020.4.23	
8	国药准字 Z31020017	感冒退热颗粒	颗粒剂/每袋装 18g	2019.11.10	
9	国药准字 Z31020018	清喉咽颗粒	颗粒剂/每袋装 18g	2020.4.23	
10	国药准字 Z31020019	清热利胆颗粒	颗粒剂/每袋装 15g	2020.4.23	
11	国药准字 Z31020020	通脉颗粒	颗粒剂/每袋装 10g	2020.4.23	
12	国药准字 Z31020021	益气止血颗粒	颗粒剂/每袋装 20g	2020.4.23	
13	国药准字 Z31020027	板蓝根颗粒	颗粒剂/每袋装 3g(无蔗糖)、5g	2019.9.17	
14	国药准字 Z31020028	垂盆草颗粒	颗粒剂/每袋装 10g	2019.10.08	
15	国药准字 Z31020029	黄疸茵陈颗粒	颗粒剂/每袋装 20g	2020.6.22	

序号	药品批准文号	药品名称	剂型/规格	药品批准文号有效期	备注
16	国药准字 Z31020030	益母草膏	煎膏剂/每瓶装 250g	2019. 9. 17	
17	国药准字 Z31020157	参贝北瓜膏	煎膏剂/每瓶装 250g、300g、400g	2019. 9. 24	
18	国药准字 Z31020158	复方桑菊感冒颗粒	颗粒剂/每袋装 20g	2020. 4. 23	
19	国药准字 Z31020159	夜宁颗粒	颗粒剂/每袋装 20g	2020. 4. 23	
20	国药准字 Z31020160	玉屏风口服液	合剂/每支装 10ml	2020. 4. 23	
21	国药准字 Z31020161	玉竹颗粒	颗粒剂/每袋装 20g	2020. 4. 23	
22	国药准字 Z31020162	祛痰灵口服液	合剂/每支装 30ml	2019. 9. 17	
23	国药准字 Z31020297	养血当归糖浆	糖浆剂/每瓶装 10ml、30ml、60ml、150ml	2020. 4. 23	
24	国药准字 Z31020378	荡涤灵颗粒	颗粒剂/每袋装 20g	2020. 4. 23	
25	国药准字 Z31020379	风寒感冒颗粒	颗粒剂/每袋装 8g	2020. 4. 23	
26	国药准字 Z31020380	风热感冒颗粒	颗粒剂/每袋装 10g	2020. 4. 23	
27	国药准字 Z31020381	肝泰颗粒	颗粒剂/每袋装 11g	2020. 4. 23	
28	国药准字 Z31020382	排石颗粒	颗粒剂/每袋装 5g(无蔗糖)、20g	2019. 10. 23	
29	国药准字 Z31020383	胃灵颗粒	颗粒剂/每袋装 5g	2020. 4. 23	
30	国药准字 Z31020421	健脾颗粒	颗粒剂/每袋装 14g	2020. 4. 23	
31	国药准字 Z31020422	益肾灵颗粒	颗粒剂/每袋装 20g	2020. 4. 23	
32	国药准字 Z31020423	贞芪扶正颗粒	颗粒剂/每袋装 15g	2019. 9. 17	
33	国药准字 Z31020424	止痢颗粒	颗粒剂/每袋装 17g	2020. 4. 23	
34	国药准字 Z31020538	金银花露	露剂/每瓶装 60ml、340ml、500ml(无蔗糖)	2019. 11. 17	
35	国药准字 Z31020539	益母草颗粒	颗粒剂/每袋装 15g	2019. 10. 10	

静安制药公司位于浦东新区，紧邻张江高科技工业园区，占地 34 亩，拥有 1 个中心实验室、3 个生产车间、1 幢办公大楼，主要房产和设备为 1997 年至 2003 年间建成投入。

### 13. 委托人和被评估单位之间的关系

委托人为被评估单位股东。

#### (三) 其他资产评估报告使用人

本资产评估报告的使用权归委托人所有。

本资产评估报告的其他使用人限制为：与本次经济行为相关的国家法律、法规规定的报告使用人。

## 二、评估目的

根据 2017 年 11 月 7 日上海开开（集团）有限公司《第四届董事会第八十一次会议决议》和 2017 年 11 月 6 日上海开开实业股份有限公司《第八届董事会第九次会议决议》，开开集团及上海雷允上药业西区有限公司拟对静安制药公司增资，该经济行为已经静安制药公司股东会批准同意。

本次评估目的系为该经济行为提供静安制药公司股东全部权益的价值参考。

## 三、评估对象及评估范围

### （一）评估对象及评估范围

评估对象为静安制药公司股东全部权益价值，评估范围为该公司申报的全部资产及负债，具体包括流动资产、固定资产（建筑物类、设备类）、无形资产（土地使用权、其他无形资产）及流动负债。

截止评估基准日，静安制药公司账面资产总额 43,401,384.96 元，账面负债总额 44,376,120.01 元，所有者权益-974,735.05 元。财务报表反映如下：

金额单位：人民币元

资产项目	账面原值	账面净值
流动资产		26,990,665.90
其中：存货		9,754,503.99
非流动资产		16,410,719.06
其中：固定资产	66,166,293.62	16,379,760.06
其中：建筑物类	38,552,768.49	12,196,986.17
设备类	27,613,525.13	4,182,773.89
无形资产	2,470,000.00	30,959.00
其中：土地使用权	2,470,000.00	30,959.00
<b>资产总计</b>		<b>43,401,384.96</b>
流动负债		44,376,120.01
<b>负债合计</b>		<b>44,376,120.01</b>
<b>所有者权益(净资产)</b>		<b>-974,735.05</b>

静安制药公司于基准日财务报表已经注册会计师审计，并由中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具中汇会审（2017）5481 号清产核资专项审计报告。

委托评估对象和评估范围与经济行为涉及的评估对象和评估范围一致。

### （二）企业申报的表外资产的类型、数量

静安制药公司列入本次评估范围的资产中有以下资产为账外资产，账外资产均为药品批准文号，该部分账外资产明细如下：

序号	药品批准文号	药品名称	剂型/规格	药品批准文号有效期	备注
1	国药准字 Z20027287	首乌延寿颗粒	颗粒剂/每袋装 5g	2019. 12. 21	
2	国药准字 Z20043005	垂盆草颗粒	颗粒剂/每袋装 5g(无蔗糖)	2019. 10. 08	
3	国药准字 Z20063964	参贝北瓜膏	煎膏剂/每瓶装 150g、275g(低糖型)	2019. 9. 24	
4	国药准字 Z20093035	护肝宁片	片剂/每片重 0. 35g	2018. 8. 26	
5	国药准字 Z20093683	贞芪扶正颗粒	颗粒剂/每袋装 5g(无蔗糖)	2019. 9. 17	
6	国药准字 Z20123027	益母草颗粒	颗粒剂/每袋装 5g(无蔗糖)	2019. 10. 10	
7	国药准字 Z31020016	丹参膏	煎膏剂/每瓶装 125g	2020. 4. 23	
8	国药准字 Z31020017	感冒退热颗粒	颗粒剂/每袋装 18g	2019. 11. 10	
9	国药准字 Z31020018	清喉咽颗粒	颗粒剂/每袋装 18g	2020. 4. 23	
10	国药准字 Z31020019	清热利胆颗粒	颗粒剂/每袋装 15g	2020. 4. 23	
11	国药准字 Z31020020	通脉颗粒	颗粒剂/每袋装 10g	2020. 4. 23	
12	国药准字 Z31020021	益气止血颗粒	颗粒剂/每袋装 20g	2020. 4. 23	
13	国药准字 Z31020027	板蓝根颗粒	颗粒剂/每袋装 3g(无蔗糖)、5g	2019. 9. 17	
14	国药准字 Z31020028	垂盆草颗粒	颗粒剂/每袋装 10g	2019. 10. 08	
15	国药准字 Z31020029	黄疸茵陈颗粒	颗粒剂/每袋装 20g	2020. 6. 22	
16	国药准字 Z31020030	益母草膏	煎膏剂/每瓶装 250g	2019. 9. 17	
17	国药准字 Z31020157	参贝北瓜膏	煎膏剂/每瓶装 250g、300g、400g	2019. 9. 24	
18	国药准字 Z31020158	复方桑菊感冒颗粒	颗粒剂/每袋装 20g	2020. 4. 23	
19	国药准字 Z31020159	夜宁颗粒	颗粒剂/每袋装 20g	2020. 4. 23	
20	国药准字 Z31020160	玉屏风口服液	合剂/每支装 10ml	2020. 4. 23	
21	国药准字 Z31020161	玉竹颗粒	颗粒剂/每袋装 20g	2020. 4. 23	
22	国药准字 Z31020162	祛痰灵口服液	合剂/每支装 30ml	2019. 9. 17	
23	国药准字 Z31020297	养血当归糖浆	糖浆剂/每瓶装 10ml、30ml、60ml、150ml	2020. 4. 23	
24	国药准字 Z31020378	荡涤灵颗粒	颗粒剂/每袋装 20g	2020. 4. 23	
25	国药准字 Z31020379	风寒感冒颗粒	颗粒剂/每袋装 8g	2020. 4. 23	
26	国药准字 Z31020380	风热感冒颗粒	颗粒剂/每袋装 10g	2020. 4. 23	
27	国药准字 Z31020381	肝泰颗粒	颗粒剂/每袋装 11g	2020. 4. 23	
28	国药准字 Z31020382	排石颗粒	颗粒剂/每袋装 5g(无蔗糖)、20g	2019. 10. 23	
29	国药准字 Z31020383	胃灵颗粒	颗粒剂/每袋装 5g	2020. 4. 23	
30	国药准字 Z31020421	健脾颗粒	颗粒剂/每袋装 14g	2020. 4. 23	
31	国药准字 Z31020422	益肾灵颗粒	颗粒剂/每袋装 20g	2020. 4. 23	

序号	药品批准文号	药品名称	剂型/规格	药品批准文号有效期	备注
32	国药准字 Z31020423	贞芪扶正颗粒	颗粒剂/每袋装 15g	2019. 9. 17	
33	国药准字 Z31020424	止痢颗粒	颗粒剂/每袋装 17g	2020. 4. 23	
34	国药准字 Z31020538	金银花露	露剂/每瓶装 60ml、340ml、500ml(无蔗糖)	2019. 11. 17	
35	国药准字 Z31020539	益母草颗粒	颗粒剂/每袋装 15g	2019. 10. 10	

除上述无形资产外，静安制药公司未申报其他账外资产、负债。

(三) 除(二)所申报无形资产外，静安制药公司不存在其他无形资产。

(四) 引用其他机构出具的报告结论所涉及的资产类型、数量

本次评估未引用其他机构出具的报告结论。

本次委托评估对象和评估范围与经济行为涉及的评估对象和评估范围一致。

#### 四、价值类型及其定义

根据评估目的、市场条件及评估对象自身条件等因素，本评估项目选用的价值类型为市场价值。

市场价值是指自愿买方和自愿卖方在各自理性行事且未受任何强迫的情况下，评估对象在评估基准日进行正常公平交易的价值估计数额。

#### 五、评估基准日

本评估项目的评估基准日为 2017 年 9 月 30 日。

确定评估基准日所考虑的主要因素：静安制药公司为此次增资扩股拟订了时间表，为了加快整体工作的进程，同时考虑到评估基准日尽可能与本次评估目的的实现日接近的需要和完成评估工作的实际可能性。

#### 六、评估依据

##### (一) 经济行为依据

1. 2017 年 11 月上海开开(集团)有限公司《第四届董事会第八十一次会议决议》。

2. 2017 年 11 月上海开开实业股份有限公司《第八届董事会第九次会议决议》。

##### (二) 法律法规依据

1. 《中华人民共和国资产评估法》(中华人民共和国主席令[2016]第 46 号)；

2. 《中华人民共和国公司法》(中华人民共和国主席令 [2013] 第 8 号)；



3. 《中华人民共和国企业国有资产法》（中华人民共和国主席令 [2008] 第 5 号）；
4. 《国有资产评估管理办法》（1991 年国务院令 第 91 号）；
5. 《国有资产评估管理办法实施细则》（国资办发[1992]36 号）；
6. 《企业国有资产监督管理暂行条例》（2003 年国务院令 第 378 号）；
7. 《国有资产评估管理若干问题的规定》（财政部令 2001 年第 14 号）；
8. 《财政部、国家知识产权局关于加强知识产权资产评估管理工作若干问题的通知》（财企[2006]第 109 号）；
9. 《企业国有资产评估管理暂行办法》（2005 年国务院国有资产监督管理委员会令 第 12 号）；
10. 《企业国有资产评估项目备案工作指引》（2013 年国资发产权（2013）64 号）；
11. 《企业国有资产交易监督管理办法》（国务院国有资产监督管理委员会令、财政部第 32 号）
12. 《中华人民共和国合同法》（中华人民共和国主席令[1999]第 15 号）；
13. 《中华人民共和国增值税暂行条例》（中华人民共和国国务院令[2008]第 538 号）；
14. 《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》（财政部、国家税务总局令 [2011]第 65 号）；
15. 《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）；
16. 《中华人民共和国土地管理法》(中华人民共和国主席令[2004]第 28 号)；
17. 《中华人民共和国城市房地产管理法》（中华人民共和国主席令[2007]第 72 号）；
18. 《机动车强制报废标准规定》（商务部、国家发展和改革委员会、公安部、环境保护部令 2012 年第 12 号）；
19. 其他与资产评估有关的法律、法规等。

### **(三) 准则依据**

1. 《资产评估基本准则》（财资〔2017〕43 号）；
2. 《资产评估职业道德准则》（中评协〔2017〕30 号）；
3. 《资产评估执业准则—资产评估程序》（中评协〔2017〕31 号）；

4. 《资产评估执业准则—资产评估报告》(中评协〔2017〕32号);
5. 《资产评估执业准则—资产评估委托合同》(中评协〔2017〕33号);
6. 《资产评估执业准则—资产评估档案》(中评协〔2017〕34号);
7. 《资产评估执业准则—利用专家工作及相关的报告》(中评协〔2017〕35号);
8. 《资产评估执业准则—企业价值》(中评协〔2017〕36号);
9. 《资产评估执业准则—无形资产》(中评协〔2017〕37号);
10. 《资产评估执业准则—不动产》(中评协〔2017〕38号);
11. 《资产评估执业准则—机器设备》(中评协〔2017〕39号);
12. 《企业国有资产评估报告指南》(中评协〔2017〕42号);
13. 《资产评估机构业务质量控制指南》(中评协〔2017〕46号);
14. 《资产评估价值类型指导意见》(中评协〔2017〕47号);
15. 《资产评估对象法律权属指导意见》(中评协〔2017〕48号);
16. 《资产评估对象法律权属指导意见》(中评协〔2017〕48号);
17. 《房地产估价规范》GB/T 50291-2015;
18. 《城镇土地估价规程》GB/T 18508-2014。

#### **(四) 权属依据**

1. 被评估单位《营业执照》、公司章程和验资报告;
2. 房地产权证;
3. 车辆行驶证;
4. 药品批准文号;
5. 与资产或权利取得与使用相关的经济业务合同、协议及发票等;
6. 其他产权证明文件等。

#### **(五) 取价依据及参考资料**

1. 被评估单位提供的评估申报明细表及相关财务资料;
2. 2014年度审计报告;
3. 评估基准日及2015年、2016年审计报告(中汇会审〔2017〕5481号);
4. 《企业会计准则》(2014);
5. 《最新机电产品评估参数手册》科学技术出版社;
6. 向设备生产厂家或经销商询价的资料;
7. 《中华人民共和国车辆购置税暂行条例》及临时补充通知;

8. 被评估单位提供的工程图纸及工程决算等有关资料；
9. 《关于印发《上海市 2013 年基准地价更新成果》的通知》沪规土资地(2014)1 号；
10. 《关于贯彻实施《上海市土地出让金管理办法》若干意见的通知》沪房地资金(2002)0005 号；
11. 《资产评估常用数据与参数手册》科学技术出版社；
12. 《造价工程师常用数据手册》建筑工业出版社；
13. Wind 中国金融数据库(互联网)；
14. 评估基准日中国人民银行发布的基准利率；
15. 静安制药公司编制的盈利预测报告及历史经营与规划资料；
16. 行业统计、市场发展及趋势分析的相关资料；
17. 评估专业人员现场察看和市场调查取得的与估价相关的资料。

## 七、评估方法

### (一) 企业价值评估的基本方法

企业价值评估基本方法分为市场法、收益法与资产基础法。

#### 1. 市场法

企业价值评估中的市场法,是指将评估对象与可比上市公司或者可比交易案例进行比较,确定评估对象价值的评估方法。其使用的基本前提有:

- (1) 存在一个活跃的公开市场;
- (2) 公开市场上存在可比的交易案例或可比上市公司。

#### 2. 收益法

企业价值评估中的收益法,是指将预期收益资本化或者折现,确定评估对象价值的评估方法。应用收益法必须具备的基本前提有:

- (1) 投资者在投资某个企业时所支付的价格不会超过该企业(或与该企业相当且具有同等风险程度的同类企业)未来预期收益折算成的现值;
- (2) 能够对企业未来收益进行合理预测;
- (3) 能够对与企业未来收益的风险程度相对应的收益率进行合理估算。

#### 3. 资产基础法

企业价值评估中的资产基础法,是指以被评估企业评估基准日的资产负债表为

基础，合理评估企业表内及表外各项资产、负债价值，确定评估对象价值的评估方法。采用资产基础法的前提条件有：

- (1) 被评估资产处于持续使用状态或设定处于持续使用状态；
- (2) 可以调查取得购建被评估资产的现行途径及相应社会平均成本资料。

## (二) 评估方法的选择

根据评估目的、评估对象、价值类型、资料收集情况等相关条件，分析了市场法、收益法和资产基础法三种资产评估基本方法的适用性。

经查询国内资本市场和股权交易信息，难以找到与静安制药公司经营业务、生产规模相同或相似的可比企业产权交易案例，更不具有类比的上市公司，故不宜采用市场法。

根据对静安制药公司管理层的访谈，公司作为一家国有老字号医药生产厂家从事药品生产的经营业务已经多年，从历年经审计后的财务报表来看，近几年来公司主营业务收入维持在 4,000 万元左右，扣除主营业务成本后，毛利已经不能满足期间费用的开支，造成公司连年亏损，并且由于主要的流水线设备已经连续使用十余年，设备陈旧，利用效能不高，急需资金对原设备进行全面更新改造或淘汰升级。公司管理层表示目前无法预测公司的未来收益状况，因此不适用于收益法评估。

静安制药公司提供的委估资产及负债范围明确，可通过财务资料、购建资料及现场勘查等方式进行核实，因此本次可以采用资产基础法对被评估单位的股东全部权益价值进行评估。

综合上述分析，本次采用资产基础法对静安制药公司股东全部权益价值进行评估。

## (三) 资产基础法简介

企业价值评估中的资产基础法，是指以被评估单位评估基准日的资产负债表为基础，合理评估企业表内及表外各项资产、负债价值，确定评估对象价值的评估方法。各类主要资产及负债的评估方法如下：

### 1. 流动资产

#### (1) 货币资金

货币资金包含现金及银行存款。根据评估申报表，经过监盘现金、与银行对账单及银行存款余额调节表核对，并通过函证方式对银行存款进行核实。货币资金以经核实后账面价值确定评估价值。

## (2) 债权类流动资产

债权类流动资产包括应收票据、应收账款、预付款项及其他应收款。对于债权类流动资产，按预计可收回的金额确定评估价值。

## (3) 存货

存货包括原材料、在产品和库存商品。在抽查盘点以验证评估基准日库存数量的基础上，按存货类别分别进行核实和评估。

### 1) 原材料

原材料周转较快，大多为近期采购，价格相对稳定，其账面价值基本能够反映评估基准日的市场价值，以核实后的账面价值作为评估值。

### 2) 在产品

在了解产品的生产流程和相关的成本核算方法、验证核实账面数量的基础上，通过复核企业成本计算表，在产品账面余额包括已投入的材料及应分摊的人工、制造费用。经核实其料、工、费核算方法基本合理，可能的利润由于完工程度较低，存在较大的不确定性，以核实后的账面价值作为评估值。

### 3) 产成品

在了解产成品的实际状况的基础上，对产成品近期市场销售价格进行了调查。对于产成品，采用逆减法进行评估，按正常销售价格(不含增值税)扣减销售费用和销售税费，再扣除适当的税后净利润确定评估价值，具体公式如下：

$$\text{评估价值} = \text{库存数量} \times (\text{不含增值税售价} - \text{销售费用} - \text{销售税费} - \text{一部分税后利润})$$
$$= \text{库存数量} \times \text{不含税销售单价} \times (1 - \text{销售费用率} - \text{税金及附加率} - \text{销售利润率} \times \text{所得税率} - \text{适当比率} \times \text{销售利润率} \times (1 - \text{所得税率}))。$$

## 2. 固定资产--房屋建筑物

根据评估对象特点、价值类型、资料收集情况等相关条件，分析市场法、收益法和成本法三种资产评估基本方法及相关衍生方法的适用性后，采用相应的方法对不同的房屋建筑进行评估：

(1) 对于外购商品房，因所处区域内有大量的交易案例，本次采用市场法进行评估。

市场法是将评估对象与在评估基准日近期有过交易的类似资产进行比较，对类似资产的已知价格作适当的修正，以此估算评估对象价值的方法。具体步骤如下：

#### A. 参照物的选定

在进行市场调查的基础上，选择三宗近期交易的类似结构、同类地段、相同或相近用途的房地产作为参照物，再将上述参照物的交易价格统一调整为成交日一次付款、单位建筑面积上的人民币买卖交易价格。

#### B. 因素修正调整计算

根据待估房地产与参照物的交易情况、交易日期、位置及房屋装修、层次、朝向等个别因素的不同，对参照物的价格进行修正，得出比准价格。具体修正因素可分为3类：交易情况修正、交易日期修正和不动产状况修正（分为区位状况修正、权益状况修正和实物状况修正）。修正计算公式为：

待估房地产比准价格 = 参照物交易价格 × 交易情况修正系数 × 交易日期修正系数 × 不动产状况修正系数

a. 市场交易情况修正，通过对交易案例交易情况的分析，剔除非正常的交易案例，测定各种特殊因素对正常房地产价格的影响程度，从而排除交易行为中的一些特殊因素所造成的交易价格偏差；

b. 交易日期修正，采用房地产价格指数的变动率来分析计算交易日期对房屋价格的影响，将交易价格修正为评估基准日的价格；

c. 不动产状况修正，包括区域因素修正、权益状况修正和实物状况修正。其中：

区位状况修正，包括的内容主要有位置、交通、外部配套设施、周围环境等。由于不同用途的房地产，影响其价格的区位状况也不同，区位状况修正的具体内容根据评估对象的用途分别确定；

权益状况修正，包括规划条件、土地使用期限、共有情况、用益物权设立情况、担保物设立情况、租赁或占用情况、拖欠税费情况、查封等形式限制权利情况、权属清晰情况等。

实物状况修正，实物状况调整的内容包括建筑规模、建筑结构、设施设备、装饰装修、空间布局、建筑功能、外观、新旧程度等。

(2) 对于其余房屋建筑物选择成本法作为本次评估方法。

成本法是以再取得被评估资产的重置成本为基础的评估方法。即在现行市场条件下，重置成本一般包括购置或购建与评估对象功效相同的全新资产所需的必要和合理的成本和相关税费等，扣减实体性贬值、功能性贬值和经济性贬值，或在确定

综合成新率的基础上，计算评估值的一种评估方法。计算公式为：

$$\text{评估价值} = \text{重置成本} \times \text{综合成新率}$$

#### 1) 重置成本的确定

房屋建筑物重置成本按以下计算公式计算确定：

重置成本 = 建筑安装工程造价 + 前期工程费及其他建设项目相关费用 + 建设期资金成本 + 合理利润

#### 2) 综合成新率

本次评估中建筑物采用理论成新率与现场勘察成新率相结合的方法确定其综合成新率，即分别根据年限法和现场勘察计算出成新率，然后根据不同权重计算出综合成新率。计算公式为：

$$\text{综合成新率 } C = \text{现场勘察成新率 } A \times \text{权重 } C + \text{年限法成新率 } B \times (1 - \text{权重 } C)$$

对于构筑物及管道沟槽，按理论成新率即年限法成新率确定其综合成新率。

### 3. 固定资产——设备类

根据评估对象、价值类型、资料收集等情况，评估专业人员分析了成本法、市场法和收益法三种资产评估基本方法的适用性。最终选定成本法作为本次评估的方法。

设备评估的成本法是通过估算被评估设备的重置成本和设备的实体性贬值、功能性贬值和经济性贬值，将重置成本扣减各种贬值作为设备评估价值的一种方法。

首先估算被评估设备的重置成本，然后在综合考虑设备的实体性贬值、功能性贬值、经济性贬值的基础上估算综合成新率，最后计算得到设备的评估价值。具体的计算公式为：

$$\text{评估价值} = \text{重置成本} \times \text{综合成新率}$$

#### (1) 重置成本的确定

设备的重置成本一般包括购置或购建与评估对象功效相同的全新资产所需的必要和合理的成本和相关税费等，如：设备的购置价、运杂费、安装费、调试费、基础费、资金成本以及其他费用等。

##### 1) 机器设备

对于仍在现行市场流通的设备，直接按现行市场价格(不含税)确定设备的购置价格；对于已经淘汰、厂家不再生产、市场已不再流通的设备，则采用类似设备与委估设备比较，综合考虑设备的性能、技术参数、使用功能等方面的差异，分析确

定购置价格。确定设备的购置价格后，根据设备的具体情况考虑相关的运杂费、安装调试费、设备基础费、其他必要合理的费用和资金成本，以确定设备的重置成本。其计算公式如下：

重置成本 = 设备购置价 + 运杂费 + 基础费 + 安装费 + 调试费 + 其他费用 + 资金成本

a. 运杂费以购置价为基数，按不同设备的体积、重量大小和运输距离、交通条件的便捷程度结合运输方式等综合确定，对购置价已包含运费的设备不另计。

b. 安装调试费以购置价为基数，按现场安装的复杂程度，结合所需的人工及辅料等综合确定，对不需专业安装即可使用的设备不另计。

c. 基础费以购置价为基数，根据设备安全运行所需建造基础的工程量结合材料、人工等造价确定，对无需基础的设备不另计。

d. 资金成本以购置价为基数，按合理的购建工期和基准日银行贷款利率确定，计算公式为：

资金成本 = 设备购置价及其他费用 × 合理购建工期 × 基准日贷款利率 × 1/2

对于价值不大、购建期短的设备忽略不计。

e. 其他费用包括设计费、管理费及联合试车费等，按设备的规模等实际情况确定。

## 2) 电子设备

根据当地市场信息近期市场价格资料，确定评估基准日的电子设备价格，一般生产厂家提供免费运输及安装，按其购置价确定重置成本：

重置成本 = 购置价 (不含增值税)

## 3) 车辆

通过市场询价等方式取得车辆的评估基准日的购置价格 (不含税)，再加上车辆购置税及其他费用确定车辆的重置成本，其中车辆购置税依据相关主管部门的规定，车辆排量在 1.6L 以下，购置税为车辆购置价格 (不含增值税) 的 7.5%；车辆排量在 1.6L 以上，购置税为车辆购置价格 (不含增值税) 的 10%；其他费用包括工商交易费、车检费、办照费等。其计算公式如下：

重置成本 = 车辆购置价格 + 车辆购置税 + 其他费用

对于厂家已不再生产、市场已无同型号新车销售的车辆，评估专业人员通过对目前市场在售的同品牌、同功能的车辆，考虑性能、配置等方面的差异，综合确



定被评估车辆的重置成本。

## (2) 综合成新率的确定

### 1) 关键设备

通过对设备的现场勘察，结合年限法确定综合成新率。

综合成新率=观察法成新率×权重 C +年限法成新率 B×(1-权重 C)

勘察成新率是根据观察和查阅设备的历史资料，了解设备使用状况、磨损情况、维修保养情况、工作负荷、工作精度等技术指标，并向操作人员询问设备的使用情况、使用精度、故障率，对所获得的有关设备状况的信息进行分析、归纳、综合，依据经验判断设备的磨损程度及贬值状况，从而得到设备的成新率。

年限成新率是根据设备的经济寿命年限及产品的技术更新速度等因素综合确定。公式如下：

年限成新率=(经济寿命年限-已使用年限)/经济寿命年限×100%

若设备的已使用年限超过了经济寿命年限，则

年限成新率=尚可使用年限/(尚可使用年限+已使用年限)×100%

### 2) 普通设备

对价值较小的普通设备，考虑更新换代速度、功能性贬值等因素后，以年限法为主确定设备的综合成新率。

综合成新率=(经济寿命年限-已使用年限)/经济寿命年限×100%

若设备的已使用年限超过了经济寿命年限，则

综合成新率=尚可使用年限/(尚可使用年限+已使用年限)×100%。

### 3) 车辆

对于车辆，根据车辆行驶里程，使用年限和现场的勘察情况确定其成新率。根据孰低原则，选择相应的成新率作为综合成新率。

#### a. 勘察成新率 A

b. 年限成新率 B=(经济寿命年限-已使用年限)/经济寿命年限×100%

c. 行驶里程成新率 C=(经济行驶里程-已行驶里程)/经济行驶里程×100%

根据孰低原则，综合成新率=min{A, B, C}

### 4. 无形资产——土地使用权

列入评估范围内的待估土地 1 宗，为划拨工业用地。首先以评估明细表与明细账、总账和报表进行余额核对；然后收集查验土地使用权证书和缴纳地价款等凭证，

现场查勘待估宗地及周围地区的土地利用情况。

根据宗地现状、资料收集情况等，按照《资产评估执业准则-不动产》的要求，结合评估对象的区位、用地性质、利用条件及当地土地市场状况，分析市场法、收益法和成本法三种资产评估基本方法及假设开发法、基准地价修正法等相关衍生方法的适用性，经综合分析比较，本次评估采用基准地价修正系数法、市场法分别评估，并充分分析各评估结果的可靠性后，按合理方法确定最终评估值。

#### (1) 基准地价系数修正法

基准地价系数修正法是利用城镇基准地价和基准地价系数修正表等评估成果，按照替代原则，就影响待估宗地的区域因素和个别因素的影响程度，与基准地价修正系数说明表中的区域因素和个别因素指标条件比较，得出修正系数后进行修正，然后根据评估基准日、使用年限、开发程度和容积率分别对待估宗地进行期日和使用年限等的修正，求得待估宗地在估价期日的价格。

$$\text{宗地地价} = \text{适用的基准地价} \times K_1 \times K_2 \times k_3 \times k_4 \times (1 + \sum K)$$

式中： $K_1$ —期日修正系数

$K_2$ —年期修正系数

$K_3$ —开发程度修正系数

$K_4$ —容积率修正系数

$\sum K$  影响地价各种因素修正系数之和

#### (2) 市场法

市场法是根据替代原则，将待估宗地与在评估基准日近期市场交易的类似宗地交易实例进行比较，并对类似宗地的成交价格作适当的修正，以此估算待估宗地价值的方法。其基本公式为：

$$V = V_B \times A \times B \times C \times D$$

式中： $V$ ：待估宗地价格；

$V_B$ ：比较实例价格；

$A$ ：待估宗地交易情况指数/比较实例交易情况指数；

$B$ ：待估宗地评估基准日地价指数/比较实例评估基准日地价指数；

$C$ ：待估宗地区域因素条件指数/比较实例区域因素条件指数；

$D$ ：待估宗地个别因素条件指数/比较实例个别因素条件指数。

#### 5. 其他无形资产

其他无形资产为药品批准文号，主要为允许生产排石颗粒、金银花露、祛痰灵口服液和垂盆草颗粒等 35 项产品的批文。根据其他无形资产的特点、利用情况和资料收集情况等，分析收益法、市场法和成本法三种资产评估基本方法的适用性。

由于市场上没有相同药品批文的成交案例，不宜采用市场法进行评估；委估无形资产为药品生产批准文号，其价值与投入成本的相关程度较低，故也不适宜采用成本法进行评估；委估无形资产已投入生产适用，归属无形资产的未来收益和风险可以合理估计，故本次采用收益法进行评估。

收益法，是通过估算被评估资产未来寿命期内预期收益，并以适当的折现率折算成现值，借以确定委估资产价值的一种评估方法。收益法应用的技术思路是把资产在未来特定时间内的预期收益还原为当前的资产额或投资额，是以资产的获利能力为标的进行的评估。此次评估通过将无形资产在剩余经济寿命内每年带来的收益逐年预测折现累加的方法，计算待估无形资产的市场价值。

此次评估通过将无形资产在剩余经济寿命内每年带来的成分收益逐年预测折现累加的方法，计算待估无形资产的市场价值。

收益法的计算公式为：

$$P = \sum_{t=1}^n \frac{R_t}{(1+r)^t} = \sum_{t=1}^n \frac{I \times R_{\text{分}}}{(1+r)^t}$$

式中：P——评估价值

r——折现率

R<sub>t</sub>——无形资产第 t 年的收益额

I——无形资产对应的企业自由现金流

R<sub>分</sub>——无形资产分成率

T——无形资产第 t 年的收益额

n——剩余经济寿命年限

主要参数的确定：

#### (1) 其他无形资产经济寿命期的确定

静安制药公司目前主要生产排石颗粒、金银花露、祛痰灵口服液和垂盆草颗粒等产品，这些药品批文有效期基本上至 2019 年 10 月左右，但由于这些药物已经临床应用数十年，药效稳定，多年来一直持续生产和销售，并且在可以预见的将来也将继续生产使用，因此评估专业人员确定经济寿命至永续期。

## (2) 分成收益预测方法

其他无形资产分成收益=收益流×分成率

本次其他无形资产评估收益流采用企业预测未来年度销售收入为收益流测算口径。分成率采用综合评价方式确定。

## (3) 折现率

折现率是将未来收益折成现值的比率,反映资产与未来营运收益现值之间的比例关系,就投资者而言,折现率亦是未来的期望收益率,既能满足合理的回报,又能对投资风险予以补偿,折现率是基于收益法确定评估价值的重要参数。根据本次资产评估的特点和收集资料的情况,采用了国际通用的社会平均收益率法模型来估测评估中的适用折现率。即:

折现率=无风险报酬率+风险报酬率

## 6. 流动负债

对于评估范围内的流动负债,在核对明细账、总账,抽查原始凭证及函证的基础上,以评估目的对应的经济行为实现后被评估单位预计需要承担的负债项目及金额确定评估价值。

## 八、评估程序实施过程及情况

我公司于2017年11月8日接受委托,并着手前期准备工作,于11月9日开始现场评估工作,2017年11月22日出具资产评估报告。整个评估过程包括接受委托、核实资产、评定估算、编写资产评估报告与内部审核,出具报告,具体过程如下:

### (一) 接受委托

1. 在与委托人明确了评估目的、评估对象与范围及评估基准日等基本事项,并确认评估独立性不受影响、评估风险可控的前提下,我公司接受委托并与委托人签订了业务约定书;

2. 指定项目负责人并组建评估项目组;

3. 编制工作计划和拟定初步技术方案。

### (二) 核实资产

1. 结合项目具体情况,向被评估单位提供所需资料明细清单;

2. 选派评估师指导被评估单位相关人员编制评估申报明细表;

3. 辅助被评估单位财务和资产管理人員对评估范围内的资产和负债进行全面清查核实,同时按评估资料清单的要求收集审计报告、产权证明以及资产质量状况、历史经营状况、经营规划与盈利预测等相关评估资料。

4. 现场调查、核实资产与验证相关评估资料

(1) 听取被评估单位有关人員介绍被评估资产的历史和现状;

(2) 对被评估单位提供的财务报表和填报的评估申报明细表进行账账、账物核实;

(3) 现场调查、核实资产与验证相关评估资料:根据资产类型和资产额,结合工作量的大小,组成相应的评估小组,对评估范围内的资产进行现场调查、资产核实和勘察,对委托人和相关当事方提供的评估对象法律权属资料和资料来源进行必要的查验,被评估单位对其提供的评估明细申报表、盈利预测表以及相关证明资料盖章确认。评估专业人員对现场调查及资料收集所获得的资料通过观察、询问、书面审查、实地调查、查询、函证、复核等方式进行核查和验证。

现将情况简要说明如下:

1) 货币资金

对于现金,核对了有关账册并采用监盘的方式进行现场盘点,并根据评估基准日至盘点日现金出库数、入库数,倒推出评估基准日实有金额,与评估基准日账面金额进行核对;对于银行存款,查阅了银行日记账、银行对账单、银行存款余额调节表,检查是否存在重大的长期未达账项和影响净资产的事项,并通过函证和网上银行核对等方式进行核实。

2) 应收票据

查阅应收票据备查簿,核对结算对象、票据种类、出票日、到期日、票面利率等情况;对截至评估现场日尚存的库存票据进行实地盘点;对期后已到期承兑和已背书转让的票据,检查相关原始凭证。

3) 存货的核实

首先,着重对存货内控制度进行了核查,了解存货的核算政策以及进、出库和保管制度,在核对被评估单位财务记录和统计报表的基础上,确认被评估单位内控制度是否严格、健全,存货的收、发和保管的单据、账簿记录是否完整、清晰,存货现状是否良好。其次,查阅被评估单位相关账簿记录和原始凭单,以确认存货的真实性及所有权归属;根据静安制药公司提供的存货清单进行盘点核实,现场了解

存货的实物形态及品质现状。

4) 其余流动资产、负债的核实

流动资产和负债主要采用核对财务总账、各科目明细账，查阅会计凭证、合同、盘点、发函询证及查阅对账单等方式，结合与各部门访谈情况，核实真实性和准确性。

5) 建(构)筑物类资产的核实

A. 对被评估单位填报的评估申报明细表进行核查，对明细表填报中错填、漏填等不符合要求的部分，提请被评估单位进行必要的修改和补充。

B. 根据评估申报明细表，对建(构)筑物的实体状况、权利状况和区位状况进行了现场调查。实体状况的调查内容主要包括房屋建筑物的结构、层数、高度、内外装修、使用维修情况等；权利状况主要包括建筑物的权属、设定的其他权利状况以及法律限制等；区位状况主要包括区域位置、交通便捷和环境状况等。对现场调查情况做详细记录，形成现场勘查表。

C. 收集建(构)筑类资产权属证明及原始购建资料，主要包括房屋所有权证或替代证明、决算及结算、竣工验收等相关资料。结合建(构)筑物类资产实际情况，调查了解了当地建筑安装工程相关的规定及计费、造价信息及当地房地产价格信息等。

6) 设备类资产的核实

A. 对被评估单位所填的设备类评估申报明细表进行核查，对明细表填报中错填、漏填等不符合要求的部分，提请被评估单位进行必要的修改和补充。

B. 根据评估申报明细表，按照机器设备、车辆、电子设备三种类型，对各项设备类资产进行了抽查盘点与勘查，结合公司设备的主要特点，会同相关管理人员，重点核实设备数量、出厂和启用时间，了解设备状态、性能，同时向设备管理和使用人员了解设备的使用维护、修理、更新扩容、性能稳定性等情况，并进行文字或图片的记录。

C. 根据设备类资产的构成特点及评估申报明细表的内容，查阅和收集会计账簿、购买合同和发票、设计、决算、车辆行驶证等相关资料。核对和分析账面价值或合同购价所包含的设备价款和各项费用构成情况。

7) 土地使用权的核实

根据静安制药公司提供的评估明细申报表，对宗地的实体状况、权利状况、区

位状况进行了现场调查及核实；收集了房地产权证等权属资料。

#### 8) 其他无形资产的核实

其他无形资产为药品批准文号等。对于药品批准文号，查阅了批文的内容，核实权利的真实性和有效性。

#### 9) 经营情况调查

通过收集分析被评估单位历史经营情况和未来经营规划以及与管理层访谈等方式对被评估单位的经营业务进行调查。

### (三) 评定估算

对从现场调查收集的资料进行分析整理，并通过公开市场信息，或通过专业数据提供方、政府机关、供应商、中介机构、互联网、委托人、被评估单位及我公司数据库等渠道，开展市场调研和询价工作，根据本次评估对象、价值类型及所收集到的资料选择相适应的评估方法和估值模型，评定估算评估对象价值。

### (四) 编写资产评估报告与内部审核

汇集资产评估工作底稿，对各分项说明进行汇总，得出总体评估结果并对评估增减值原因进行分析。汇总编写资产评估报告及评估明细表；资产评估机构内部分级审核，并在不影响评估师和评估专业人员独立判断的前提下，与委托人和委托人同意的其他相关当事人沟通，听取意见。

### (五) 提交报告

根据资产评估机构内部审核意见和委托人和委托人同意的其他相关当事人反馈意见，对资产评估报告进行必要的调整后，向委托人提交正式的资产评估报告。

## 九、评估假设

### 1. 交易假设

假定所有待评估资产已经处在交易过程中，根据待评估资产的交易条件模拟市场进行评估。

### 2. 公开市场假设

(1) 有自愿的卖主和买主，地位是平等的；

(2) 买卖双方都有获得足够市场信息的机会和时间，交易行为在自愿的、理智的而非强制或不受限制的条件下去进行的；

(3) 可以在公开市场上自由转让；

(4) 不考虑特殊买家的额外出价或折价。

### 3. 持续经营假设

假设被评估单位的经营业务合法,并不会出现不可预见的因素导致其无法持续经营,被评估单位主要资产现有用途不变并原地持续使用。

4. 假设生产经营所需的许可、药品批准文号等可持续获得批准。

5. 利率保持为目前的水平,无重大变化。

6. 被评估单位和委托人提供的相关基础资料和财务资料真实、准确、完整。

7. 除被评估单位申报的资产、负债外,不存在其他归属于被评估单位的重要资产和负债。

### 8. 宏观经济环境相对稳定假设

根据资产评估的要求,资产评估机构和资产评估师与评估专业人员认定这些前提、假设条件在评估基准日时成立,当未来经济环境发生较大变化时,将不承担由于前提、假设条件改变而推导出不同评估结果的责任。

## 十、评估结论

在本报告揭示的假设条件下,评估对象在评估基准日的评估结果为:

资产账面价值为 4,340.14 万元,评估价值为 15,474.85 万元,评估增值 11,134.71 万元,增值率 256.55%;

负债账面价值为 4,437.61 万元,评估价值为 4,391.51 万元,评估减值 46.10 万元,减值率 1.04%;

所有者权益账面价值为-97.47 万元,评估价值为 11,083.34 万元,评估增值 11,180.81 万元。

### 评估结果汇总表

金额单位:人民币万元

项 目	账面价值	评估价值	增值额	增值率%
	A	B	C=B-A	D=C/A×100
流动资产	2,699.07	2,886.12	187.05	6.93
非流动资产	1,641.07	12,588.73	10,947.66	667.10
其中: 固定资产	1,637.98	4,374.73	2,736.75	167.08
其中: 建筑物类	1,219.70	3,845.15	2,625.45	215.25
设备类	418.28	529.58	111.30	26.61
无形资产	3.10	8,214.00	8,210.90	264,867.74
其中: 土地使用权	3.10	7,539.00	7,535.90	243,415.62



<b>资产总计</b>	<b>4,340.14</b>	<b>15,474.85</b>	<b>11,134.71</b>	<b>256.55</b>
流动负债	4,437.61	4,391.51	-46.10	-1.04
<b>负债合计</b>	<b>4,437.61</b>	<b>4,391.51</b>	<b>-46.10</b>	<b>-1.04</b>
<b>所有者权益</b>	<b>-97.47</b>	<b>11,083.34</b>	<b>11,180.81</b>	

评估结论仅在资产评估报告载明的评估基准日成立。评估结论的使用有效期应根据评估基准日后的资产状况和市场变化情况来确定,当资产状况和市场变化较小时,评估结论使用有效期原则上为评估基准日起一年内,即2017年9月30日至2018年9月29日。

## 十一、特别事项说明

1. 静安制药公司生产经营使用的土地位于上海市浦东新区范围内,性质为划拨工业用地,面积共计22,778.00平方米。经了解,根据浦东新区土地利用总体规划,被评估单位生产经营所在地的土地规划为商业和住宅用地,具体规划尚不明确。本次评估按持续经营条件下工业用地评估,并根据沪房地资金[2002]0005号《上海市房屋土地资源管理局关于贯彻实施《上海市土地出让金管理办法》若干意见的通知》文件第一条规定“全市范围内所有出让地块均以其收入总额(含各种出让形式的收入)的30%为土地出让金收入,70%为前期开发费。”扣除30%土地出让金作为被评估单位划拨工业用地的评估值,如期后涉及改制、拆迁等事宜,需按相应的用途重新确定土地价值。

2. 本次评估结果未考虑非流动资产评估增减值涉及的所得税税收影响。

3. 委托人和被评估单位提供了以下审计报告,具体如下:

机构名称	报告名称	报告编号	出具日期	审计意见
中汇会计师事务所 (特殊普通合伙)	清产核资专项审计报告	中汇会审(2017) 5481号	2017年11月 20日	无保留意见

上述审计报告为本资产评估报告的重要评估依据之一,如上述报告失真将会影响评估结论。

4. 本评估结论是依据本次评估目的、以报告中揭示的假设前提而确定的股东全部权益的现时市场价值,没有考虑特殊的交易方式可能追加或减少付出的价格等对评估价值的影响,也未考虑宏观经济环境发生变化以及遇有自然力和其它不可抗力对资产价格的影响;同时也未考虑流动性因素对评估对象价值的影响。

5. 本评估结论是静安制药公司的股东全部权益价值,提请报告使用者在使用本资产评估报告结论作为静安制药公司控股权或少数股权交易参考时,需在本评估

结论基础上考虑控股权和少数股权等因素可能产生的溢价或折价的影响。

6. 本次评估对被评估单位可能存在的其他影响评估结果的瑕疵事项，在进行资产评估时被评估单位未作特别说明而评估师根据其执业经验一般不能获悉的情况下，评估机构和评估师将不承担相关责任。

## 十二、资产评估报告使用限制说明

本资产评估报告的使用受以下限制：

(一) 根据现行国有资产管理体制，国有资产资产评估报告需要经核准或备案后，与核准文件或备案表一起使用。

(二) 资产评估报告仅供资产评估报告中披露的资产评估报告使用者用于载明的评估目的和用途。未征本机构同意，资产评估报告的内容不得被摘抄、引用或披露于公开媒体，法律、法规规定以及相关当事人另有约定的除外；

(三) 委托人或者其他资产评估报告使用人未按照法律、行政法规规定和资产评估报告载明的使用范围使用资产评估报告的，资产评估机构及其资产评估专业人员不承担责任；

(四) 除委托人、资产评估委托合同中约定的其他资产评估报告使用人和法律、行政法规规定的资产评估报告使用人之外，其他任何机构和个人不能成为资产评估报告的使用人；

(五) 资产评估报告使用人应当正确理解评估结论。评估结论不等同于评估对象可实现价格，评估结论不应当被认为是对其评估对象可实现价格的保证。

## 十三、资产评估报告日

本资产评估报告日为 2017 年 11 月 22 日。

(本页无正文)

资产评估师:

梁冰



资产评估师:

陈雄伟



天源资产评估有限公司



二〇一七年十一月二十二日

## 附 件

- (一) 与评估目的相对应的经济行为文件
- (二) 被评估单位专项审计报告
- (三) 委托人和被评估单位法人营业执照
- (四) 评估对象涉及的主要权属证明资料
- (五) 委托人和其他相关当事人的承诺函
- (六) 签名资产评估师的承诺函
- (七) 资产评估机构资格证明文件
- (八) 资产评估机构法人营业执照副本
- (九) 签名资产评估师资格证明文件
- (十) 资产评估委托合同
- (十一) 评估明细表

# 上海开开（集团）有限公司

（开集）董决字第（81-5）号

## 第四届董事会第八十一次会议（通讯方式）决议

根据《公司法》及本公司章程的有关规定，上海开开（集团）有限公司第四届董事会第八十一次会议（通讯方式）于2017年11月7日召开。本次会议的召开和程序符合《公司法》的有关规定。会议审议通过如下决议：

上海静安制药有限公司成立于1989年，现注册资本2500万元人民币，其中：上海开开（集团）有限公司（以下简称开开集团）持有40%、上海雷允上药业西区有限公司（以下简称雷允上）持有40%、上海华中经济发展总公司持有20%，截止2017年9月30日，企业资产总额为4262万元，负债总额为4350万元，所有者权益为-88万元。在所有者权益中，实收资本2500万元、盈余公积613万元、未分配利润为-3201万元。长期以来，公司运营资金捉襟见肘，完全依靠外部融资，造成财务费用高、资金压力大，公司无力在生产设备更新、市场开拓、新药研发等方面加大投入，公司经营发展面临较大瓶颈和困难。

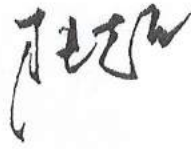
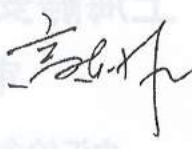
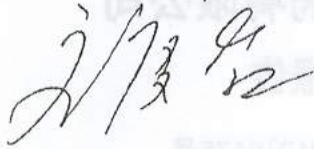
为改善静安制药的资本结构、现金流状况和经营环境，推动集团医药板块的产业协同，提升市场竞争力，最大程度地维护股东利益，同意开开集团以及下属雷允上对静安制药公司进行增资。根据区国资有关规定，须委托具有证券从业资格的事务所进行审计、评估，并以经区国资委备案认定的净资产评估为基础，作为增资依据。

以上事项表决结果：同意 8 人，占董事总数 100%。  
特此决议

董事长：



董事：



2017年11月7日





中汇会计师事务所（特殊普通合伙）  
Zhonghui Certified Public Accountants LLP

地址（Add）：中国杭州市钱江新城新业路8号UDC时代大厦A座6层  
邮编（P.C）：310016  
电话（Tel）：0571-88879999  
传真（Fax）：0571-88879000  
www.zhcpa.cn

# 上海静安制药有限公司

## 审计报告

# 审计报告

中汇会审[2017]5481号

上海静安制药有限公司董事会：

我们审计了后附的上海静安制药有限公司（以下简称静安制药公司）财务报表，包括2015年12月31日、2016年12月31日、2017年9月30日的资产负债表，2015年度、2016年度、2017年1-9月的利润表、现金流量表和所有者权益变动表，以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

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

## 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有



效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，静安制药公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了静安制药公司2015年12月31日、2016年12月31日、2017年9月30日的财务状况以及2015年度、2016年度、2017年1-9月的经营成果和现金流量。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

李宇  
中国注册会计师

中国注册会计师：

阮磊  
中国注册会计师

报告日期：2017年11月20日

## 资产负债表

会企01表-1

编制单位：上海静安制药有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释号	2017年9月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
<b>流动资产：</b>				
货币资金	(一)	2,716,934.38	3,991,351.42	3,075,086.92
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据	(二)	993,227.60	706,706.80	285,331.00
应收账款	(三)	11,327,561.19	6,624,241.60	8,380,587.94
预付款项	(四)	1,627,804.94	181,120.18	318,641.40
应收利息				
应收股利				
其他应收款	(五)	12,768.49	19,206.00	
存货	(六)	9,754,503.99	10,927,803.04	10,724,737.19
划分为持有待售的资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	(七)	557,865.31		632,426.33
流动资产合计		26,990,665.90	22,450,429.04	23,416,810.78
<b>非流动资产：</b>				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资				
投资性房地产				
固定资产	(八)	16,379,760.06	17,172,420.99	17,889,967.70
在建工程				
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	(九)	30,959.00	123,578.00	247,070.00
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计		16,410,719.06	17,295,998.99	18,137,037.70
<b>资产总计</b>		<b>43,401,384.96</b>	<b>39,746,428.03</b>	<b>41,553,848.48</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 资产负债表(续)

会企01表-2

编制单位：上海静安制药有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释号	2017年9月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
<b>流动负债：</b>				
短期借款				4,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款	(十)	8,420,091.40	6,764,837.57	7,788,116.96
预收款项	(十一)	312,389.01	636,976.76	543,704.32
应付职工薪酬	(十二)	170,871.56	966,551.88	821,190.00
应交税费	(十三)	404,021.33	154,552.98	16,022.02
应付利息				
应付股利				
其他应付款	(十四)	35,068,746.71	29,014,356.00	23,337,969.71
划分为持有待售的负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计		44,376,120.01	37,537,275.19	36,507,003.01
<b>非流动负债：</b>				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
专项应付款				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计		44,376,120.01	37,537,275.19	36,507,003.01
<b>所有者权益：</b>				
实收资本	(十五)	25,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积				
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	(十六)	6,133,420.71	6,133,420.71	6,133,420.71
未分配利润	(十七)	-32,108,155.76	-28,924,267.87	-26,086,575.24
所有者权益合计		-974,735.05	2,209,152.84	5,046,845.47
负债和所有者权益总计		43,401,384.96	39,746,428.03	41,553,848.48

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 利润表



会企02表

编制单位：上海静安制药有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释号	2017年1-9月	2016年度	2015年度
一、营业收入	(十八)	31,500,431.03	40,306,669.65	34,857,990.87
减：营业成本	(十八)	21,725,078.34	27,957,060.03	27,027,471.49
税金及附加	(十九)	261,516.72	272,171.16	130,947.58
销售费用		3,602,755.16	4,868,034.84	4,294,682.18
管理费用		7,957,640.28	8,992,187.78	11,342,117.10
财务费用	(二十)	1,061,227.66	1,156,262.01	1,135,199.49
资产减值损失	(二十一)	91,348.14	12,798.85	-46,132.83
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)				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
其他收益				
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-3,199,135.27	-2,951,845.02	-9,026,294.14
加：营业外收入	(二十二)	50,786.31	148,336.92	74,768.45
其中：非流动资产处置利得			4,904.32	
减：营业外支出	(二十三)	35,538.93	34,184.53	322,994.46
其中：非流动资产处置损失		9,128.75	31,684.53	75,184.95
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-3,183,887.89	-2,837,692.63	-9,274,520.15
减：所得税费用				
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-3,183,887.89	-2,837,692.63	-9,274,520.15
五、其他综合收益的税后净额				
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
6. 其他				
六、综合收益总额(综合亏损总额以“-”号填列)		-3,183,887.89	-2,837,692.63	-9,274,520.15
七、每股收益：				
(一) 基本每股收益				
(二) 稀释每股收益				

法定代表人：

主管会计工作负责

会计机构负责人：

## 现金流量表

会企03表

编制单位：上海静安制药有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释号	2017年1-9月	2016年度	2015年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金		27,094,775.35	41,434,319.09	40,781,452.12
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	(二十四)	50,626.87	164,528.57	90,320.64
经营活动现金流入小计		27,145,402.22	41,598,847.66	40,871,772.76
购买商品、接受劳务支付的现金		15,481,989.10	21,602,267.26	21,565,037.93
支付给职工以及为职工支付的现金		10,452,419.41	12,329,806.22	11,860,227.41
支付的各项税费		2,788,491.89	3,249,725.46	2,303,617.15
支付其他与经营活动有关的现金	(二十四)	4,475,776.77	6,646,592.28	6,939,114.82
经营活动现金流出小计		33,198,677.17	43,828,391.22	42,667,997.31
经营活动产生的现金流量净额		-6,053,274.95	-2,229,543.56	-1,796,224.55
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		33,922.20	10,000.00	5,000.00
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		33,922.20	10,000.00	5,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		70,543.45	205,476.04	729,135.09
投资支付的现金				
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		70,543.45	205,476.04	729,135.09
投资活动产生的现金流量净额		-36,621.25	-195,476.04	-724,135.09
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的现金				
取得借款收到的现金			2,000,000.00	6,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(二十四)	5,500,000.00	8,500,000.00	2,000,000.00
筹资活动现金流入小计		5,500,000.00	10,500,000.00	8,000,000.00
偿还债务支付的现金			6,000,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		684,520.84	1,158,715.90	1,695,589.72
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计		684,520.84	7,158,715.90	5,695,589.72
筹资活动产生的现金流量净额		4,815,479.16	3,341,284.10	2,304,410.28
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>				
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>				
加：期初现金及现金等价物余额	(二十五)	-1,274,417.04	916,264.50	-215,949.36
加：期初现金及现金等价物余额	(二十五)	3,991,351.42	3,075,086.92	3,291,036.28
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>				
	(二十五)	2,716,934.38	3,991,351.42	3,075,086.92

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 所有者权益变动表

2015年度

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)  
审核专用章(2)

企企04表-3

编制单位: 上海静安制药有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	行次	实收资本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他							
一、上期期末余额	1	25,000,000.00								6,133,420.71	-16,812,055.09	14,321,365.62
加: 会计政策变更	2											
前期差错更正	3											
其他	4											
二、本期期初余额	5	25,000,000.00								6,133,420.71	-16,812,055.09	14,321,365.62
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	6											
(一) 综合收益总额	7											
(二) 所有者投入和减少资本	8											
1. 股东投入的资本	9											
2. 其他权益工具持有者投入资本	10											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11											
4. 其他	12											
(三) 利润分配	13											
1. 提取盈余公积	14											
2. 对所有者的分配	15											
3. 其他	16											
(四) 所有者权益内部结转	17											
1. 资本公积转增资本	18											
2. 盈余公积转增资本	19											
3. 盈余公积弥补亏损	20											
4. 其他	21											
(五) 专项储备	22											
1. 本期提取	23											
2. 本期使用	24											
(六) 其他	25											
四、本期期末余额	26	25,000,000.00								6,133,420.71	-26,086,575.24	5,046,845.47

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

# 所有者权益变动表

2016年度

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)  
审核专用章(2)

会企04表-2

编制单位：上海静安制药有限公司

金额单位：人民币元

项 目	行次	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他							
一、上期期末余额	1	25,000,000.00								6,133,420.71	-26,086,575.24	5,046,845.47
加：会计政策变更	2											
前期差错更正	3											
其他	4											
二、本期期初余额	5	25,000,000.00								6,133,420.71	-26,086,575.24	5,046,845.47
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	6											
(一) 综合收益总额	7										-2,837,692.63	-2,837,692.63
(二) 所有者投入和减少资本	8											
1. 股东投入的资本	9											
2. 其他权益工具持有者投入资本	10											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11											
4. 其他	12											
(三) 利润分配	13											
1. 提取盈余公积	14											
2. 对所有者的分配	15											
3. 其他	16											
(四) 所有者权益内部结转	17											
1. 资本公积转增资本	18											
2. 盈余公积转增资本	19											
3. 盈余公积弥补亏损	20											
4. 其他	21											
(五) 专项储备	22											
1. 本期提取	23											
2. 本期使用	24											
(六) 其他	25											
四、本期期末余额	26	25,000,000.00								6,133,420.71	-28,924,267.87	2,209,152.84

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 所有者权益变动表

2017年1-9月

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)  
审核专用章(2)

会企04表-1

编制单位: 上海静安制药有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	行次	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他							
一、上期期末余额	1	25,000,000.00								6,133,420.71	-28,924,267.87	2,209,152.84
加: 会计政策变更	2											
前期差错更正	3											
其他	4											
二、本年期初余额	5	25,000,000.00								6,133,420.71	-28,924,267.87	2,209,152.84
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	6											
(一) 综合收益总额	7											
(二) 所有者投入和减少资本	8											
1. 股东投入的资本	9											
2. 其他权益工具持有者投入资本	10											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11											
4. 其他	12											
(三) 利润分配	13											
1. 提取盈余公积	14											
2. 对所有者的分配	15											
3. 其他	16											
(四) 所有者权益内部结转	17											
1. 资本公积转增资本	18											
2. 盈余公积转增资本	19											
3. 盈余公积弥补亏损	20											
4. 其他	21											
(五) 专项储备	22											
1. 本期提取	23											
2. 本期使用	24											
(六) 其他	25											
四、本期期末余额	26	25,000,000.00								6,133,420.71	-32,108,155.76	-974,735.05

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



# 上海静安制药有限公司

## 财务报表附注

2015年1月1日至2017年9月30日

### 一、公司基本情况

#### (一) 公司概况

上海静安制药有限公司（以下简称公司或本公司）系由上海华中经济发展总公司、上海静安药材经营总公司共同投资组建的有限责任公司，于1989年9月7日在上海市工商行政管理局浦东新区分局登记注册，取得了310115000000836号的企业法人营业执照。公司注册地：上海市浦东新区高科西路3065号。法定代表人：彭伟星。

公司注册资本为人民币2500万元，其中：上海华中经济发展总公司以土地使用权作价247万元、货币资金153万元出资，占注册资本的16%；上海静安药材经营总公司以原上海静安制药厂净资产出资，占注册资本的84%，业经上海兴中会计师事务所以兴验内字第99（217）号验资报告验证。

根据1999年5月28日股东会决议，上海静安药材经营总公司将其所持有的1100万元股权分别转让给上海华中经济发展总公司100万元、上海复星实业股份有限公司1000万元，且分别与双方签订了股权转让协议，股权转让款分别为人民币100万元和1121.70万元。转让股权后注册资本不变，其中：上海华中经济发展总公司出资500万元，占注册资本的20%；上海静安药材经营总公司出资1000万元，占注册资本的40%；上海复星实业股份有限公司出资1000万元，占注册资本的40%。

根据上海市医药管理局沪医药商（1999）315号，上海静安药材经营总公司重组改制更名为上海雷允上国药西区有限公司；根据上海市医药管理局沪医药商（2000）082号，上海雷允上国药西区有限公司和上海静安药业公司合并重组，改制成立上海雷允上药业西区有限公司。

根据2006年8月的股东会决议，上海复星实业股份有限公司将其持有的公司全部股份转让给上海开开（集团）有限公司。转让后注册资本不变，其中：上海华中经济发展总公司出资500万元，占注册资本的20%；上海雷允上药业西区有限公司出资1000万元，占注册资本的40%；上海开开（集团）有限公司出资1000万元，占注册资本的40%。公司股权分布情况如下：

股东名称	出资金额(万元)	股权比例(%)
上海开开（集团）有限公司	1,000.00	40.00

上海雷允上药业西区有限公司	1,000.00	40.00
上海华中经济发展总公司	500.00	20.00
合计	2,500.00	100.00

2016年3月22日，公司换发统一社会信用代码号为913101151328413544的营业执照。

2017年9月15日，公司法定代表人由王二山变更为彭伟星。

本公司属医药行业。经营范围为：中成药制剂的生产和销售，收购与生产中成药制剂相关的农产品；预包装食品批发兼零售（不含熟食卤味、冷冻冷藏）。[依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动]。

## （二）本财务报告的批准

本财务报告已于2017年11月20日经公司董事会批准。

## 二、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

## 三、主要会计政策和会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、固定资产折旧、无形资产摊销等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注三(十五)、附注三(九)、附注三(十二)、……和附注三(十八)等相关说明。

### （一）遵循企业会计准则的声明

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

### （二）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

本申报财务报表的实际会计期间为2015年1月1日至2017年9月30日止。

## **(二) 营业周期**

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## **(三) 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

## **(四) 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 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。

## **(五) 金融工具的确认和计量**

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者权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。金融资产和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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### **1. 金融资产的分类、确认和计量**

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### **(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：1) 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；3) 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：1) 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；2) 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管

理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。采用公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### (2) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失,计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量,折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时,本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失),同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### (3) 贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。贷款和应收款项采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失,计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定,即初始确认金额扣除已偿还的本金,加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累

计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

取得时按照公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。期末除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关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确认为其他综合收益；但是，对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。处置时，将取得的价款与该项金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

## 2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(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；(3)该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该项金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)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；(2)所转移金融资产的账面价值。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和；(2)终止确认部分的账面价值。

### 3. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，其分类与前述在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### (2) 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### (3) 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

### 4. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或者部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

## 5. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利),减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分:

金融负债,是指符合下列条件之一的负债:

(1)向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

(2)在潜在不利条件下,与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

(3)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同,且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

(4)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同,但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是本公司的金融负债;如果是后者,该工具是本公司的权益工具。

## 6. 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量,并以公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产,公允价值为负数的确认为一项负债。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具,其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外,其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具,如未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,嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系,且与嵌入衍生工具条件相同,单独存在的工具符合衍生工具定义的,嵌入衍生工具从混合工具中分拆,作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量,则将混合工具整体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。

#### 7. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注三(五)。

#### 8. 金融资产的减值准备

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：①发行方或债务人发生严重财务困难；②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或者债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

##### (1) 持有至到期投资、贷款和应收账款减值测试

先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### (2) 可供出售金融资产减值



本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回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并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

#### 9. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (六) 公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重

要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值[包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等]；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

### (七) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

#### 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	余额列前五位的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

#### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法

以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法：

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,下同)	1.00	1.00
1-2年	5.00	5.00
2-3年	10.00	10.00
3-4年	30.00	30.00
4-5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

#### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

4. 对于其他应收款项(包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等)，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

5. 如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，

原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## （八）存货的确认和计量

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。①外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。②债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。③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存货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存货的成本。④以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照五五摊销法进行摊销。

包装物按照五五摊销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

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

(2)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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货

类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

## **(九) 固定资产的确认和计量**

### **1. 固定资产确认条件**

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

### **2. 固定资产的初始计量**

固定资产按照成本进行初始计量。

### **3. 固定资产分类及折旧计提方法**

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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同的方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率和折旧方法，分别计提折旧。各类固定资产折旧年限和折旧率如下：

固定资产类别	折旧方法	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	30	5.00	3.17
机器设备	年限平均法	6-10	5.00	9.50-15.83
运输工具	年限平均法	6-10	5.00	9.50-15.83

说明：

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

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## **(十) 在建工程的确认和计量**

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

#### **(十一) 借款费用的确认和计量**

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。

##### **1. 借款费用资本化的确认原则**

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。

##### **2. 借款费用资本化期间**

(1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3) 停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

##### **3. 借款费用资本化金额**

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发

生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或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之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。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。

## （十二）无形资产的确认和计量

### 1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；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。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

### 2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为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。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预

计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	20年	土地使用权证登记使用年限

对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；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. 内部研究开发项目支出的确认和计量

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (十三) 长期资产的减值损失

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本附注三(六)；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中收益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

#### **(十四) 职工薪酬**

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补



偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

#### 1. 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例作为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

#### 2. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

##### 1) 设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴纳制度（补充养老保险）或者企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费或者年金计划缴费，相应支出计入当期损益或者相关资产成本。

### （十五）收入确认原则

#### 1. 收入的总确认原则

##### （1）销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；2) 公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入企业；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

##### （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(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量),采用完工百分比法确认提供劳务收入,并按已完工作的测量结果确定提供劳务交易的完工进度。

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:若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

## 2. 本公司收入的具体确认原则

每笔销售发货后取得经客户签字确认的回签单,作为控制权转移的依据,并以签收日期作为收入确认的时点。

## (十六) 政府补助的确认和计量

### 1. 政府补助的分类

政府补助,是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为:政府补助文件未明确约定补助款项用于购建资产的,将其确认为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象,则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助:(1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的,根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;(2)政府文件中对用途仅作一般性表述,没有指明特定项目的,作为与收益相关的政府补助。

### 2. 政府补助的确认和计量

本公司对于政府补助通常在实际收到时,按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金,按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件:

(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

与资产相关的政府补助，根据具体情形冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

## **(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量**

### **1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量**

本公司根据资产、负债与资产负债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。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

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，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。

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

(2) 对于与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。

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

2. 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

## (十八) 主要会计政策和会计估计变更说明

### 1. 会计政策变更

报告期公司无会计政策变更事项。

### 2. 会计估计变更说明

报告期公司无会计估计变更事项。

## (十九) 前期差错更正说明

报告期公司无重要前期差错更正事项。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物过程中产生的增值额	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
河道管理费	应缴流转税税额	1%
土地使用税	按土地使用权证书所列的土地面积计征	6元/m <sup>2</sup>
企业所得税	应纳税所得额	25%

## 五、财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别注明，期初系指2017年1月1日，期末系指2017年9月30日，本期系指2017年1月1日-2017年9月30日。金额单位为人民币元。

### (一) 货币资金

#### 1. 明细情况

币种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金						
人民币			235,236.33			
小计			<u>235,236.33</u>			

币种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
银行存款						
人民币			2,481,698.05			3,991,351.42
小计			<u>2,481,698.05</u>			<u>3,991,351.42</u>
合计			<u>2,716,934.38</u>			<u>3,991,351.42</u>

2. 期末无抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或资金汇回受到限制的款项。

## (二) 应收票据

### 1. 明细情况

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	993,227.60	706,706.80
合计	<u>993,227.60</u>	<u>706,706.80</u>

2. 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额
已经背书但尚未到期的票据			
安徽华源医药股份有限公司	2017-4-20	2017-10-20	300,000.00
安徽华源医药股份有限公司	2017-7-27	2018-1-27	200,000.00
安徽华源医药股份有限公司	2017-7-27	2018-1-27	200,000.00
江苏澳洋医药物流有限公司	2017-7-12	2018-1-12	150,000.00
上海华氏大药房配送中心有限公司	2017-8-24	2017-11-23	144,545.00
小计			<u>994,545.00</u>

### 3. 期末公司已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,113,600.00	

## (三) 应收账款

### 1. 明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	11,509,778.66	98.56	182,217.47	1.58	6,758,950.79	97.57	134,709.19	1.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	168,026.95	1.44	168,026.95	100.00	168,026.95	2.43	168,026.95	100.00
合计	<u>11,677,805.61</u>	<u>100.00</u>	<u>350,244.42</u>	<u>3.00</u>	<u>6,926,977.74</u>	<u>100.00</u>	<u>302,736.14</u>	<u>4.37</u>

[注]应收账款种类的说明

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备：余额列前五位的应收款项，单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 按组合计提坏账准备：除已包含在范围(1)以外，按类似信用风险特征划分为若干组合，按组合计提坏账准备的应收账款。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围(1)以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的应收账款。

2. 坏账准备计提情况

(1) 期末按组合计提坏账准备的应收账款

1) 账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	11,441,981.00	1.00	114,419.81	6,691,153.13	1.00	66,911.53
5年以上	67,797.66	100.00	67,797.66	67,797.66	100.00	67,797.66
小计	<u>11,509,778.66</u>	<u>1.58</u>	<u>182,217.47</u>	<u>6,758,950.79</u>	<u>1.99</u>	<u>134,709.19</u>

(2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
上海信谊天一药业有限公司	28,794.09	28,794.09	100.00	预计无法收回

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
江苏省药材公司	6,343.80	6,343.80	100.00	预计无法收回
常熟市海虞大药房有限公司	1,120.00	1,120.00	100.00	预计无法收回
常熟市明之达药房	7,199.20	7,199.20	100.00	预计无法收回
常熟市家福药店	1,918.00	1,918.00	100.00	预计无法收回
海门市医药集团有限公司	10,127.03	10,127.03	100.00	预计无法收回
国药控股江苏有限公司	16,453.34	16,453.34	100.00	预计无法收回
镇江康豪药业有限公司	6,134.62	6,134.62	100.00	预计无法收回
江苏华康医药股份有限公司	45,853.86	45,853.86	100.00	预计无法收回
连云港康缘医药商业有限公司	6,087.90	6,087.90	100.00	预计无法收回
江苏省盐城药业有限公司	30,795.11	30,795.11	100.00	预计无法收回
北京京仁达医药有限公司	7,200.00	7,200.00	100.00	预计无法收回
小 计	<u>168,026.95</u>	<u>168,026.95</u>	<u>100.00</u>	

### 3. 期末应收账款金额前 5 名情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
九州通医药集团股份有限公司	1,883,192.60	1 年以内	16.13
上海九州通医药有限公司	1,087,988.00	1 年以内	9.32
上海上药雷允上医药有限公司	1,025,082.80	1 年以内	8.78
上海雷允上药业西区有限公司	823,230.30	1 年以内	7.05
上海华氏大药房配送中心有限公司	730,971.80	1 年以内	6.26
小 计	<u>5,550,465.50</u>		<u>47.54</u>

## (四) 预付款项

### 1. 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比 例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	占总额比 例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,644,247.41	100.00	16,442.47	1,627,804.94	182,949.68	100.00	1,829.50	181,120.18
合 计	<u>1,644,247.41</u>	<u>100.00</u>	<u>16,442.47</u>	<u>1,627,804.94</u>	<u>182,949.68</u>	<u>100.00</u>	<u>1,829.50</u>	<u>181,120.18</u>



## (五) 其他应收款

### 1. 明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
准备	13,075.24	100.00	306.75	2.35	19,400.00	100.00	194.00	1.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	<u>13,075.24</u>	<u>100.00</u>	<u>306.75</u>	<u>2.35</u>	<u>19,400.00</u>	<u>100.00</u>	<u>194.00</u>	<u>1.00</u>

[注]其他应收款种类的说明

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备：余额列前五位，单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 按组合计提坏账准备：除已包含在范围(1)以外，按类似信用风险特征划分为若干组合，按组合计提坏账准备的其他应收款。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围(1)以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的其他应收款。

### 2. 坏账准备计提情况

期末按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	8,675.24	1.00	86.75	19,400.00	1.00	194.00
1-2年	4,400.00	5.00	220.00			
小计	<u>13,075.24</u>	<u>2.35</u>	<u>306.75</u>	<u>19,400.00</u>	<u>1.00</u>	<u>194.00</u>

### 3. 期末其他应收款金额前几名情况

单位名称	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	款项的性质及内容
九间伴房地产经纪有限公司	4,400.00	1-2年	33.65	押金
陈子军	3,000.00	1年以内	22.94	备用金
黄建敏	2,000.00	1年以内	15.30	备用金
杨忠伟	1,000.00	1年以内	7.65	备用金
小计	<u>10,400.00</u>		<u>79.54</u>	

## (六) 存货

### 1. 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,299,034.76	85,249.14	4,213,785.62	4,509,620.67	72,366.17	4,437,254.50
周转材料	122,332.25		122,332.25	97,072.09		97,072.09
库存商品	4,971,357.61	16,959.39	4,954,398.22	5,805,246.42	728.22	5,804,518.20
生产成本	463,987.90		463,987.90	588,958.25		588,958.25
合 计	<u>9,856,712.52</u>	<u>102,208.53</u>	<u>9,754,503.99</u>	<u>11,000,897.43</u>	<u>73,094.39</u>	<u>10,927,803.04</u>

### 2. 存货跌价准备

#### (1) 增减变动情况

类 别	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	72,366.17	12,882.97			85,249.14
库存商品	728.22	16,231.17			16,959.39
小 计	<u>73,094.39</u>	<u>29,114.14</u>			<u>102,208.53</u>

#### (2) 本期计提、转回情况说明

类 别	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(%)
原材料	期末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。		
库存商品	确定可变现净值的依据为：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。		

### 3. 期末存货余额中无资本化利息金额。

## (七) 其他流动资产

### 1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
预付工资	557,865.31	
合 计	<u>557,865.31</u>	

2. 期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## (八) 固定资产

### 1. 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		购置	在建工程 转入	处置或 报废	其他	
(1) 账面原值						
房屋及建筑物	28,523,580.41					28,523,580.41
机器设备	36,583,531.13	416,346.02		182,575.00		36,817,302.15
运输工具	825,411.06					825,411.06
合 计	<u>65,932,522.60</u>	<u>416,346.02</u>		<u>182,575.00</u>		<u>66,166,293.62</u>
(2) 累计折旧						
		计提				
房屋及建筑物	16,097,577.83	730,475.81				16,828,053.64
机器设备	32,100,528.01	431,077.35		173,446.25		32,358,159.11
运输工具	561,995.77	38,325.04				600,320.81
合 计	<u>48,760,101.61</u>	<u>1,199,878.20</u>		<u>173,446.25</u>		<u>49,786,533.56</u>
(3) 账面价值						
房屋及建筑物	12,426,002.58					11,695,526.77
机器设备	4,483,003.12					4,459,143.04
运输工具	263,415.29					225,090.25
合 计	<u>17,172,420.99</u>					<u>16,379,760.06</u>

[注] 本期折旧额 1,199,878.20 元。本期增加中由在建工程中转入的固定资产原值 0.00 元。

期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 328,195.15 元。

2. 期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

3. 期末无融资租赁租入的固定资产。

4. 期末无经营租赁租出的固定资产。

5. 期末无用于借款抵押的固定资产。

## (九) 无形资产

### 1. 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		购置	内部研发	处置	其他转出	
(1) 账面原值						
土地使用权	2,470,000.00					2,470,000.00
合 计	<u>2,470,000.00</u>					<u>2,470,000.00</u>
(2) 累计摊销						
		计提	其他	处置	其他	
土地使用权	2,346,422.00	92,619.00				2,439,041.00
合 计	<u>2,346,422.00</u>	<u>92,619.00</u>				<u>2,439,041.00</u>
(3) 账面价值						
土地使用权	123,578.00					30,959.00
合 计	<u>123,578.00</u>					<u>30,959.00</u>

[注] 本期摊销额 92,619.00 元。

2. 期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

3. 期末无用于抵押或担保的无形资产

## (十) 应付账款

### 1. 明细情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	8,412,473.00	6,764,287.57
1-2 年	7,618.40	
5 年以上		550.00
合 计	<u>8,420,091.40</u>	<u>6,764,837.57</u>

2. 期末无账龄超过 1 年的大额应付账款。

## (十一) 预收款项

### 1. 明细情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	312,122.85	636,710.60
2-3 年		266.16
3-4 年	266.16	
合 计	<u>312,389.01</u>	<u>636,976.76</u>

## (十二) 应付职工薪酬

### 1. 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 短期薪酬	966,551.88	8,085,797.33	8,881,477.65	170,871.56
(2) 离职后福利—设定提存计划		1,099,468.20	1,099,468.20	
合计	<u>966,551.88</u>	<u>9,185,265.53</u>	<u>9,980,945.85</u>	<u>170,871.56</u>

### 2. 短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	941,512.00	6,382,147.37	7,165,659.37	158,000.00
(2) 职工福利费		570,968.98	570,968.98	
(3) 社会保险费		639,578.30	639,578.30	
其中：医疗保险费		540,688.60	540,688.60	
工伤保险费		41,395.80	41,395.80	
生育保险费		57,493.90	57,493.90	
(4) 住房公积金		354,895.00	354,895.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	25,039.88	138,207.68	150,376.00	12,871.56
小计	<u>966,551.88</u>	<u>8,085,797.33</u>	<u>8,881,477.65</u>	<u>170,871.56</u>

### 3. 设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 基本养老保险		1,060,317.10	1,060,317.10	
(2) 失业保险费		39,151.10	39,151.10	
小计		<u>1,099,468.20</u>	<u>1,099,468.20</u>	

4. 应付职工薪酬期末数中无属于拖欠性质的金额。

## (十三) 应交税费

### 1. 明细情况

项目	期末数	期初数
增值税	346,609.23	138,198.94
城市维护建设税	3,468.17	1,381.99
土地使用税	26,510.70	

项 目	期末数	期初数
印花税	1,914.70	
教育费附加	10,404.52	4,145.97
地方教育附加	6,936.35	2,763.98
代扣代缴个人所得税	8,177.66	6,680.11
河道管理费		1,381.99
合 计	<u>404,021.33</u>	<u>154,552.98</u>

#### (十四) 其他应付款

##### 1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	93,725.75	117,125.75
暂借款	34,377,966.66	28,500,000.00
预提费用	467,499.64	249,880.49
其他	129,554.66	147,349.76
合 计	<u>35,068,746.71</u>	<u>29,014,356.00</u>

##### 2. 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末数	未偿还或结转的原因
上海开开（集团）有限公司	34,377,966.66	母公司暂未催收
小 计	<u>34,377,966.66</u>	

##### 3. 金额较大的其他应付款项性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质或内容
上海开开（集团）有限公司	34,377,966.66	借款本金及利息
小 计	<u>34,377,966.66</u>	

#### (十五) 实收资本

##### 1. 明细情况

股东名称	2017年9月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
上海雷允上药业西区有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
上海华中经济发展总公司	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
上海开开（集团）有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
合 计	<u>25,000,000.00</u>	<u>25,000,000.00</u>	<u>25,000,000.00</u>

## (十六) 盈余公积

### 1. 明细情况

项 目	2017年9月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
法定盈余公积	3,333,895.96	3,333,895.96	3,333,895.96
任意盈余公积	2,799,524.75	2,799,524.75	2,799,524.75
合 计	<u>6,133,420.71</u>	<u>6,133,420.71</u>	<u>6,133,420.71</u>

## (十七) 未分配利润

### 1. 明细情况

项 目	2017年9月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
上年年末余额	-28,924,267.87	-26,086,575.24	-16,812,055.09
加：年初未分配利润调整			
调整后本年年年初余额	<u>-28,924,267.87</u>	<u>-26,086,575.24</u>	<u>-16,812,055.09</u>
加：本期净利润	-3,183,887.89	-2,837,692.63	-9,274,520.15
减：提取法定盈余公积			
提取任意盈余公积			
期末未分配利润	<u>-32,108,155.76</u>	<u>-28,924,267.87</u>	<u>-26,086,575.24</u>

## (十八) 营业收入/营业成本

### 1. 明细情况

项 目	2017.1-9月		2016年度	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	31,457,187.79	21,725,078.34	40,258,669.65	27,957,060.03
其他业务	43,243.24		48,000.00	
合 计	<u>31,500,431.03</u>	<u>21,725,078.34</u>	<u>40,306,669.65</u>	<u>27,957,060.03</u>

续上表：

项 目	2015年度	
	收 入	成 本
主营业务	34,831,390.87	27,027,471.49
其他业务	26,600.00	
合 计	<u>34,857,990.87</u>	<u>27,027,471.49</u>

2. 主营业务收入/主营业务成本(按业务类别分类)

产品名称	2017.1-9月		2016年度	
	收入	成本	收入	成本
药品销售	31,457,187.79	21,725,078.34	40,258,669.65	27,957,060.03
小计	<u>31,457,187.79</u>	<u>21,725,078.34</u>	<u>40,258,669.65</u>	<u>27,957,060.03</u>

续上表:

产品名称	2015年度	
	收入	成本
药品销售	34,831,390.87	27,027,471.49
小计	<u>34,831,390.87</u>	<u>27,027,471.49</u>

3. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
2017年1-9月		
九州通医药集团股份有限公司	2,810,848.35	8.92
安徽华源医药股份有限公司	2,619,955.05	8.32
上海九州通医药有限公司	2,421,303.29	7.69
国药控股国大复美药业(上海)有限公司	1,541,426.63	4.89
上海雷允上药业西区有限公司	1,418,080.11	4.50
小计	<u>10,811,613.43</u>	<u>34.32</u>

(十九) 税金及附加

项目	2017年1-9月	2016年度	2015年度
营业税		2,400.00	1,330.00
城市维护建设税	27,768.92	31,364.29	21,602.57
印花税	15,371.20	19,727.00	
土地使用税	79,532.10	61,858.30	
教育费附加	83,306.70	94,092.93	64,809.01
地方教育附加	55,537.80	62,728.64	43,206.00
合计	<u>261,516.72</u>	<u>272,171.16</u>	<u>130,947.58</u>

[注]计缴标准详见本附注四“税项”之说明。



## (二十) 财务费用

项 目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度
利息支出	1,062,487.50	1,158,715.90	1,143,923.06
减：利息收入	7,187.24	10,765.35	15,552.19
手续费支出	5,927.40	8,311.46	6,828.62
合 计	<u>1,061,227.66</u>	<u>1,156,262.01</u>	<u>1,135,199.49</u>

## (二十一) 资产减值损失

项 目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度
坏账损失	62,234.00	-18,935.97	-24,968.05
存货跌价损失	29,114.14	31,734.82	-21,164.78
合 计	<u>91,348.14</u>	<u>12,798.85</u>	<u>-46,132.83</u>

## (二十二) 营业外收入

### 1. 明细情况

项 目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置利得		4,904.32	
其中：固定资产处置利得		4,904.32	
政府补助		52,689.12	
无法支付的应付款	16,864.11	15,464.79	
其他	33,922.20	75,278.69	74,768.45
合 计	<u>50,786.31</u>	<u>148,336.92</u>	<u>74,768.45</u>

### 2. 政府补助说明

(1)2016 年收到政府补助 52,689.12 元。系公司当期收到职工教育补贴款 52,689.12 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常活动无关，已计入当期营业外收入。

## (二十三) 营业外支出

### 1. 明细情况

项 目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置损失	9,128.75	31,684.53	75,184.95
其中：固定资产处置损失	9,128.75	31,684.53	75,184.95
对外捐赠	21,410.18	2,500.00	2,500.00

项 目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度
罚款支出	5,000.00		245,309.51
合 计	<u>35,538.93</u>	<u>34,184.53</u>	<u>322,994.46</u>

#### (二十四) 现金流量表主要项目注释

##### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度
利息收入	7,187.24	10,765.35	15,552.19
往来款	43,439.63	34,951.70	
政府补助		52,689.12	
其他		66,122.40	74,768.45
合 计	<u>50,626.87</u>	<u>164,528.57</u>	<u>90,320.64</u>

##### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度
往来款	30,000.00	850,000.00	10,000.00
销售费用	2,415,222.07	3,443,425.66	3,144,486.10
管理费用	2,019,627.30	2,342,355.16	3,529,990.59
银行手续费	5,927.40	8,311.46	6,828.62
罚款	5,000.00		245,309.51
其他		2,500.00	2,500.00
合 计	<u>4,475,776.77</u>	<u>6,646,592.28</u>	<u>6,939,114.82</u>

##### 3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度
上海开开（集团）有限公司	5,500,000.00	8,500,000.00	2,000,000.00
合 计	<u>5,500,000.00</u>	<u>8,500,000.00</u>	<u>2,000,000.00</u>

#### (二十五) 现金流量表补充资料

##### 1. 现金流量表补充资料

项 目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	-3,183,887.89	-2,837,692.63	-9,274,520.15

项 目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度
加：资产减值准备	91,348.14	12,798.85	-46,132.83
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	1,199,878.20	1,570,733.16	1,598,097.64
无形资产摊销	92,619.00	123,492.00	123,492.00
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)	-24,793.45	26,780.21	75,184.95
固定资产报废损失(收益以“-” 号填列)			
公允价值变动损失(收益以“-” 号填列)			
财务费用(收益以“-”号填列)	1,062,487.50	1,158,715.90	1,143,923.06
投资损失(收益以“-”号填列)			
递延所得税资产减少(增加以 “-”号填列)			
递延所得税负债增加(减少以 “-”号填列)			
存货的减少(增加以“-”号填列)	1,144,184.91	-234,800.67	-1,439,335.72
经营性应收项目的减少(增加以 “-”号填列)	-6,838,124.21	803,531.11	3,446,580.77
经营性应付项目的增加(减少以 “-”号填列)	403,012.85	-2,853,101.49	2,576,485.73
其他			
经营活动产生的现金流量净额	-6,053,274.95	-2,229,543.56	-1,796,224.55
(2)不涉及现金收支的重大投资和筹资 活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
(3)现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	2,716,934.38	3,991,351.42	3,075,086.92
减：现金的期初余额	3,991,351.42	3,075,086.92	3,291,036.28
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			

项 目	2017年1-9月	2016年度	2015年度
现金及现金等价物净增加额	-1,274,417.04	916,264.50	-215,949.36

## 2. 现金和现金等价物

项 目	2017.9.30	2016.12.31	2015.12.31
(1) 现金	2,716,934.38	3,991,351.42	3,075,086.92
其中：库存现金	235,236.33		
可随时用于支付的银行存款	2,481,698.05	3,991,351.42	3,075,086.92
可随时用于支付的其他货币资金			
(2) 现金等价物			
其中：三个月内到期的债券投资			
(3) 期末现金及现金等价物余额	2,716,934.38	3,991,351.42	3,075,086.92

## 六、关联方关系及其交易

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

### (一) 关联方关系

#### 1. 本公司的母公司情况

母公司	企业类型	注册地	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
上海开开(集团)有限公司	有限责任公司	上海市	34,141.00	40.00	40.00

#### 2. 本公司的其他关联方情况

单位名称	与本公司的关系
上海雷允上药业西区有限公司	本公司的股东

### (二) 关联交易情况

#### 1. 购销商品、接受和提供劳务情况

##### (1) 出售商品/提供劳务情况表

关联方名称	关联交 易内容	定价方式 及决策程序	2017年1-9月		2016年度	
			金额	占同类交易金额比例(%)	金额	占同类交易金额比例(%)
上海雷允上药业 西区有限公司	销售药品	协议价	1,418,080.11	4.51	1,331,919.95	3.31
上海开开(集团) 有限公司	销售药品	协议价	6,102.56	0.02	4,000.00	0.01

关联方名称	关联交 易内容	定价方式 及决策程序	2017年1-9月		2016年度	
			金额	占同类交易金 额比例(%)	金额	占同类交易金 额比例(%)
合 计			<u>1,424,182.67</u>	<u>4.53</u>	<u>1,335,919.95</u>	<u>3.32</u>

续上表:

关联方名称	关联交 易内容	定价方式 及决策程序	2015年度	
			金额	占同类交易金 额比例(%)
上海雷允上药业西 区有限公司	销售药品	协议价	1,053,633.46	3.02
上海开开(集团)有 限公司	销售药品	协议价	4,000.00	0.01
合 计			<u>1,057,633.46</u>	<u>3.03</u>

## 2. 关联方资金拆借

关联方	期间	期初数	本期增加	本期减少	期末数
拆入					
上海开开(集团)有限 公司	2015年度	18,000,000.00	2,000,000.00		20,000,000.00
	2016年度	20,000,000.00	8,500,000.00		28,500,000.00
	2017年1-9月	28,500,000.00	5,500,000.00		34,000,000.00

[注]本公司与上海开开(集团)有限公司之间的借款利率根据中国人民银行同期年借款基准利率,按实际使用期限计算。

## (三) 关联方应收应付款项

### 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方名称	2017.9.30		2016.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海雷允上药业西 区有限公司	823,230.30	8,232.30	287,938.10	2,879.38

续上表:

项目名称	关联方名称	2015.12.31	
		账面余额	坏账准备
应收账款	上海雷允上药业西 区有限公司	251,520.59	2,515.21

## 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方名称	期末数		
		2017. 9. 30	2016. 12. 31	2015. 12. 31
其他应付款				
	上海开开（集团）有限公司	34,377,966.66	28,500,000.00	20,000,000.00

## 七、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截止资产负债表日，本公司无应披露的重大承诺事项。

### (二) 或有事项

截止资产负债表日，本公司无应披露的重大承诺事项。

## 八、资产负债表日后非调整事项

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

截止财务报告批准报出日，本公司无应披露的重大资产负债表日后非调整事项。

## 九、其他重要事项

截止财务报告批准报出日，本公司无应披露的其他重要事项。

上海静安制药有限公司

2017年11月20日



# 营业执照

(副本)



统一社会信用代码 9 330000087374063A (1/1)

仅供中汇会审[2017]5481号报告使用

名称 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊的普通合伙企业

主要经营场所 杭州市江干区新业路8号华联时代大厦A幢601室

执行事务合伙人 余强

成立日期 2013年12月19日

合伙期限 2013年12月19日至长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）



登记机关



2017年05月24日

应当于每年1月1日至6月30日向核发营业执照的登记机关报送上一年度年度报告

<http://gsxt.zjaic.gov.cn/>



# 会计师事务所 执业证书

名称：中汇会计师事务所（特殊普通合伙）  
 主任会计师：余强  
 办公场所：杭州市江干区新业路8号  
 华联时代大厦A幢601室  
 组织形式：特殊普通合伙  
 会计师事务所编号：33000014  
 注册资本(出资额)：人民币1040万元  
 批准设立文号：浙财会〔2013〕54号  
 批准设立日期：2013年12月4日



仅供中汇会审[2017]5481号报告使用

证书序号: NO. 025934

## 说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

2016年9月29日

中华人民共和国财政部制





证书序号: 000432

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准  
执行证券、期货相关业务。

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

合伙人：余强



证书号: 45      发证时间: 二〇一七年十二月三十日  
证书有效期至: 二〇一七年十二月三十日

仅供中汇会审[2017]5481号报告使用



姓名 (Name) 张 涛  
 性别 (Sex) 男  
 出生日期 (Date of birth) 1975.03.20  
 工作单位 (Working unit) 上海立信会计师事务所有限公司  
 身份证号码 (Identity card No.) 310228197503200000



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 本证书有效一年，  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.

2017年4月30日

证书编号: 3102280172243  
 注册注册会计师  
 Authorized Licenses of CPAs  
 发证日期: 2014年10月29日  
 Date of Issuance

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书有效一年，  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.



2017年4月30日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书有效一年，  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.



2017年4月30日



姓名	陈磊
Sex	男
出生日期	1983-07-23
Date of birth	1983-07-23
工作单位	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
身份证号	310101198307230515
Identity card No.	310101198307230515



年度检验登记

Annual Renewal Register

本证书经检验合格后, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 310003180001  
No. of Certificate

授权注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute: /CPAs

发证日期: 2011 年 08 月 30 日  
Date of issuance: 2011 / 08 / 30



2017年 4月 20日



# 营业执照

统一社会信用代码 91310000732266468E

证照编号 0000000201510270011

**名称** 上海开开(集团)有限公司

**类型** 有限责任公司(国内合资)

**住所** 上海市静安区江宁路 375 号 401 室

**法定代表人** 周祥明

**注册资本** 人民币 34141.0000 万元整

**成立日期** 1996 年 6 月 28 日

**营业期限** 1996 年 6 月 28 日 至 不约定期限

**经营范围** 衫衫、羊毛衫、针织织品、服装鞋帽、日用百货、皮革用品、纺织面料、家用电器、视听器材、工艺品(除专项规定)、制冷设备、办公设备、(服装、化工原料(除危险品)、化工产品(除危险品)、自营和代理除国家限制出口的商品进出口商品目录内商品的进出口业务(国家限定公司经营或禁止出口的商品及技术除外)、经营进料加工和“三来一补”业务、经营对销贸易和转口贸易、自有房屋出租

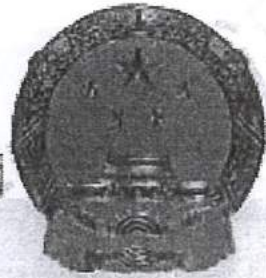
【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关



2016 年 10 月 21 日



# 营业执照

统一社会信用代码 91310106132810345C

证照编号 06000000201707110011

**名称** 上海雷允上药业西区有限公司

**类型** 有限责任公司(外商投资企业与内资合资)

**住所** 上海市静安区新闸路921号202室

**法定代表人** 张翔华

**注册资本** 人民币13678.0000万元整

**成立日期** 1990年12月13日

**营业期限** 1990年12月13日至2026年12月31日

**经营范围**

中成药、中药饮片、中药材、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、麻醉药品（罂粟壳壳）、第二类精神药品（制剂）、医疗用毒性药品（与经营范围相适应）、蛋白同化制剂、肽类激素及其衍生物、食品原料、酒类制品、医疗器械、健身器材、日用百货、化妆品、工艺品（象牙及其制品除外）、化工产品（除危险化学品、易燃易爆品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、玻璃仪器、家用电器、宠物用品、体育用品、珠宝首饰、各类广告的设计、制作、代理、发布、从事货物及技术的进出口业务；以下分支机构的经营范围：本经营场所内从事零售、仓储的零售、图书报刊的零售。  
【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关



2017年07月11日



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913101151328413544

证照编号 15000000201709150445

名称 上海静安制药有限公司  
 类型 有限责任公司(国有控股)  
 住所 浦东新区高科西路 3065 号  
 法定代表人 彭伟星  
 注册资本 人民币 2500.0000 万元整  
 成立日期 1989 年 9 月 7 日  
 营业期限 1989 年 9 月 7 日 至 2024 年 6 月 2 日  
 经营范围 中成药制剂的生产和销售,收购与生产中成药制剂相关的农产品;预包装食品批发兼零售(不含熟食卤味、冷冻冷藏)。  
 【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

2017 年 09 月 15 日



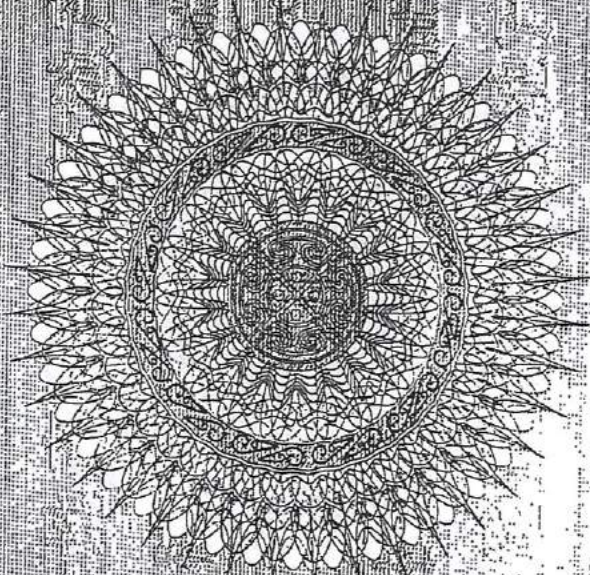
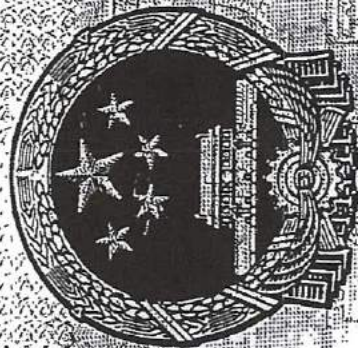
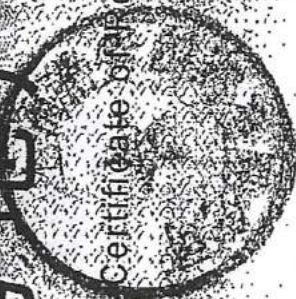
CA-6-1/2-1



天

# 上海市 房地产权证

Shanghai Certificate of Real Estate Ownership



# 上海市 房地产权证

Shanghai Certificate of Real Estate Ownership

沪房地浦字(2006)第 019377 号



200623191988

登记日期: 2006年3月23日



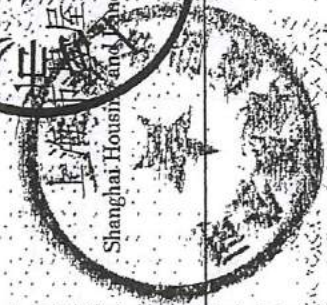
14000000004263

根据《中华人民共和国土地管理法》、《中华人民共和国城市房地产管理法》、《上海市房地产权登记条例》等有关法律、法规的规定, 为保护土地使用权人、房屋所有权人的合法权益, 对权利人申请登记的土地、房屋及其它附着物, 经审核, 准予登记, 颁发此证。

本证是国家所有土地上的房地产权利凭证。

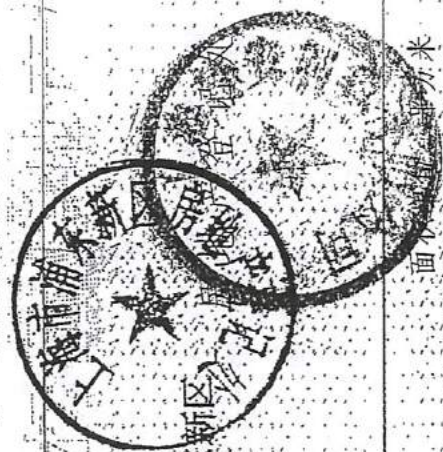
In accordance with the Law of Land Administration of the People's Republic of China, the Law of Real Estate Administration of the People's Republic of China and Shanghai Regulations for Real Estate Registration and other relevant laws and regulations, to protect the legitimate rights and interests of the owner of land-use rights and the house owner, registration is hereby granted and this certificate is given to such owner for the land, house and other appurtenances listed in this his/her registration application after due examination and verification.

This certificate is the proof of the ownership rights to the real estate on State-owned land.





幢号	详见附记
室号或部位	详见附记
建筑面积	详见附记
类型	详见附记
用途	详见附记
层数	详见附记
竣工日期	详见附记



填证单位：  
浦东新区

权利人	上海静安制药有限公司	
房地坐落	高科西路3065号	
土地状况	使用权来源	划拨
	用途	工业用地
土地状况	地号	浦东新区北蔡镇3街坊2丘
	宗地(丘)面积	22778
土地状况	使用期限	22778.0
	总面积	22778.0
	其中	独面分面 摊积



### 注 意 事 项

一本证是房地产登记的凭证，经上海市房屋土地资源管理局和房地产登记机构共同盖章生效。

二、房地产权利人必须遵守国家法律、法规和政府对有关房地产管理的规定。房地产权利人发生转让、变更等情形，应当及时办理变更登记。

三、本证记载的房地产权利限制条款，应当查阅房地产登记册。

四、本证不得涂改、伪造、变造。

### Points of Attention

1. This certificate is the basis of real estate registration, which shall come into effect only after the seals of Shanghai Housing and Land Resource Administration Bureau and the real estate registration organ.

2. The real estate owner must comply with the laws and regulations of the State and the related provisions on real estate administration promulgated by the government. Relevant registration shall be timely made when the real estate is transferred or altered.

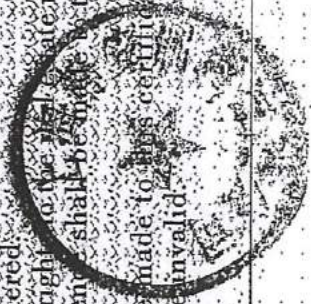
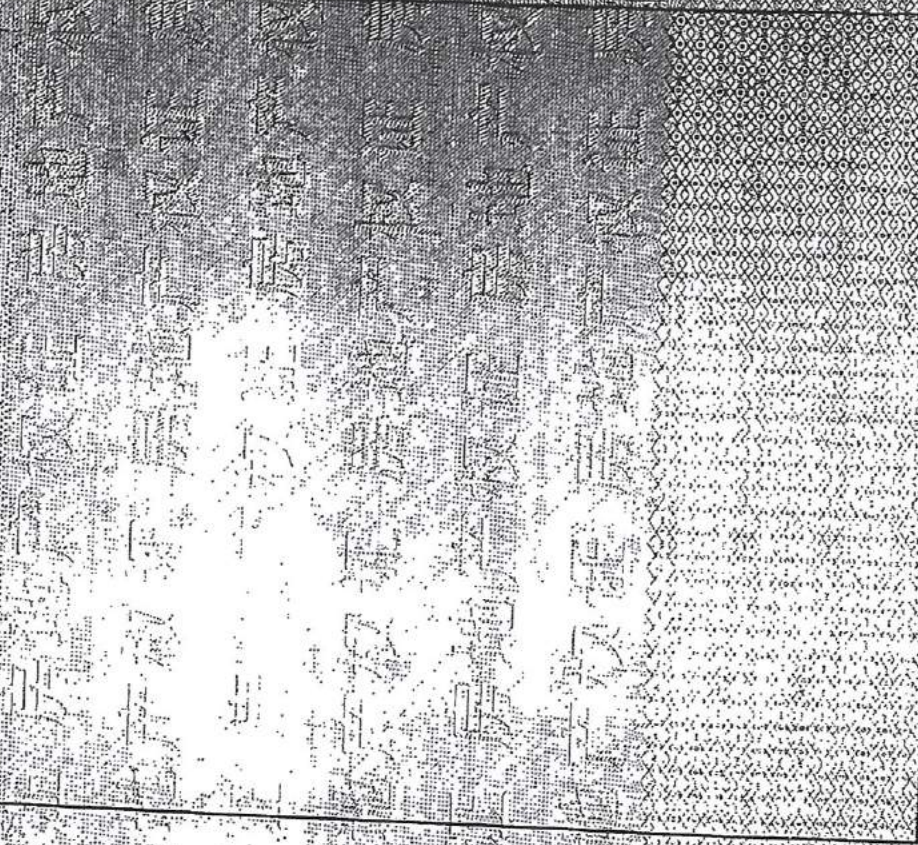
3. For any changes to the rights in the real estate recorded in this Certificate, reference shall be made to the Real Estate Register.

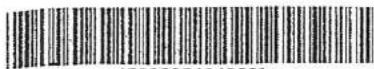
4. No alteration shall be made to this certificate. The altered certificate shall be invalid.

### 附 记

幢号	室号	建筑面积 (平方米)	房屋 类型	用途	层数	竣工日期
合	下	13966.42	空	白		

以下





"200625191988"

6/6

# 宗地图

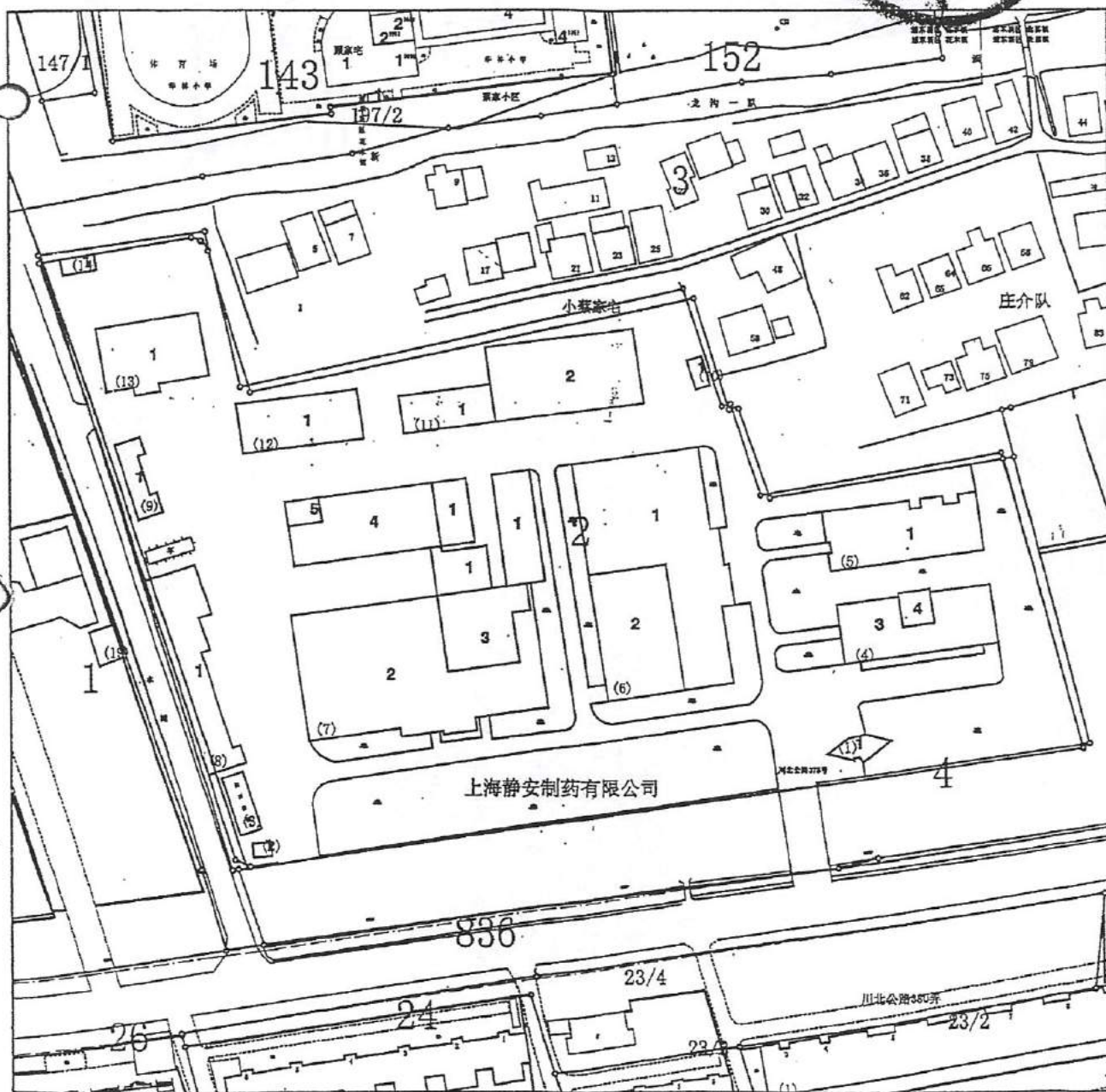
登记处  
盖章

区(县): 浦东新区

街道: 北蔡镇

街坊号: 3街坊

宗地号: 2



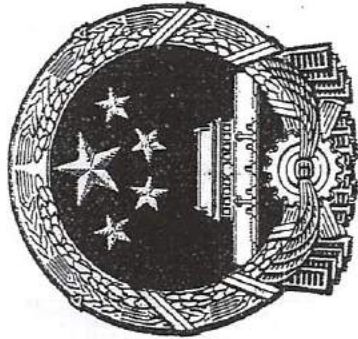
上海市房屋土地资源管理局

14. 39403M

2005-09-08

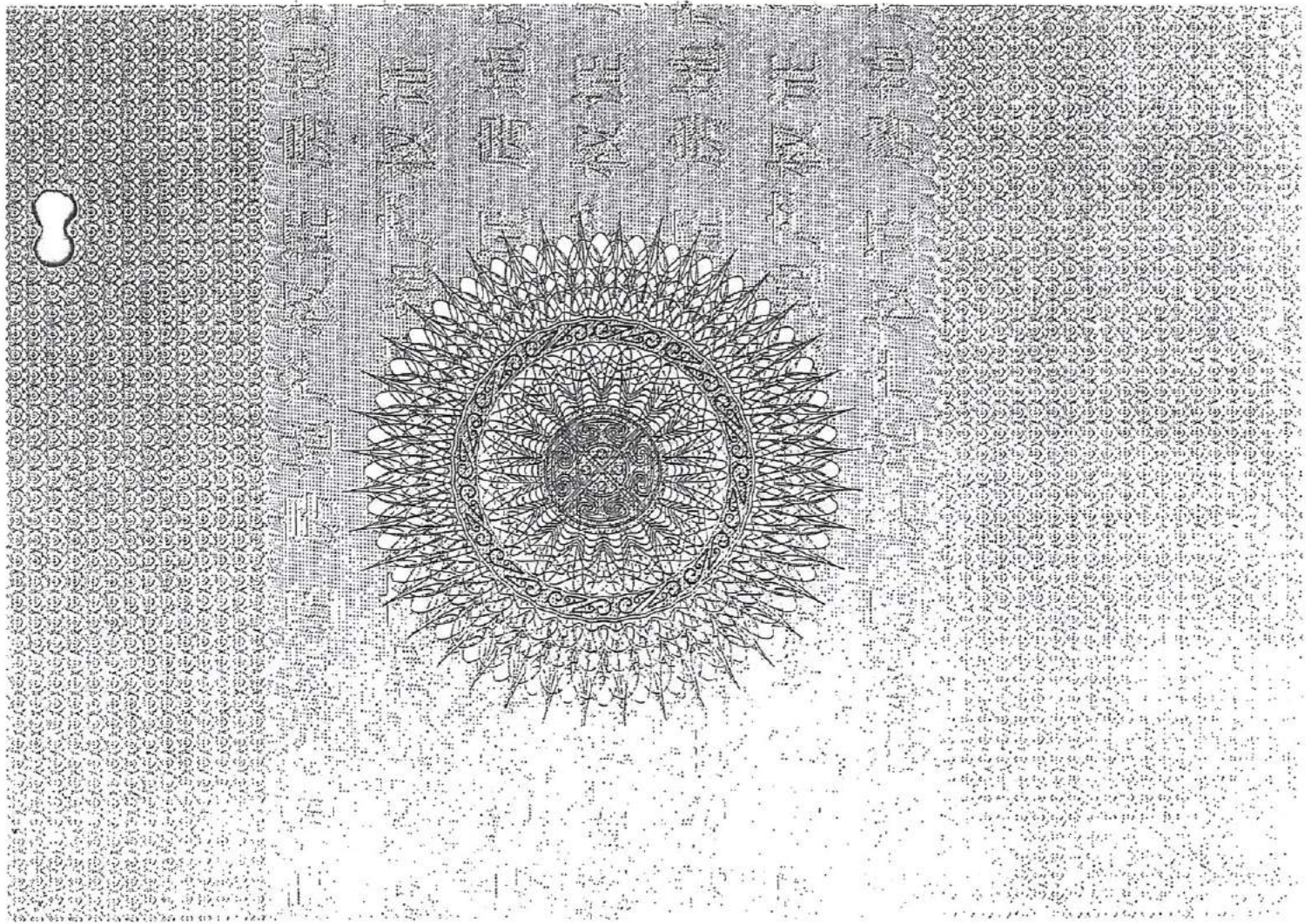
9/9

CA-1/2-2



# 上海市 房地产权证

Shanghai Certificate of Real Estate Ownership



# 上海市 房地产权证

Shanghai Certificate of Real Estate Ownership

沪房地 浦字 ( 2014 ) 第 055202 号



登记日 : 2014年8月8日

根据《中华人民共和国物权法》、《中华人民共和国土地管理法》、《中华人民共和国城市房地产管理法》、《上海市房地产登记条例》等有关法律、法规的规定,为保护土地使用权人、房屋所有人的合法权益,对权利人申请登记的土地、房屋及其他附着物,经审核,准予登记,颁发此证。

本证是国家所有土地上的房地产权利凭证。

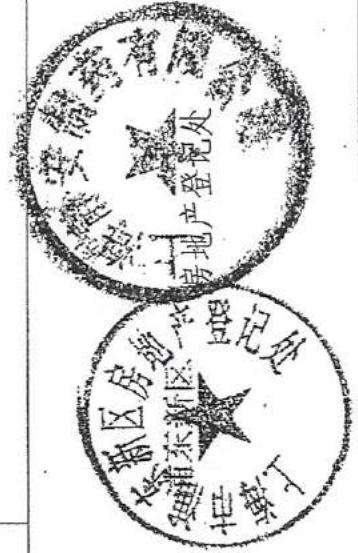
In accordance with the Property Law of the People's Republic of China, the Law of Land Administration of the People's Republic of China, the Law of Urban Real Estate Administration of the People's Republic of China, Shanghai Regulations for Real Estate Registration and other relevant laws and regulations, to protect the legal rights and interests of the owner of land-use rights and the house property, registration is hereby granted and this certificate is hereby given to such owner for the land, house and other appurtenances listed in this his/her registration application after due examination and verification.

This Certificate is the proof of title to the real estate on the state-owned land lot.



权利人	上海静安制药有限公司	
房地坐落	高林路3000弄50号402室	
土地状况	权属性质	国有建设用地使用权
	使用权取得方式	出让
	用途	住宅用地
	宗地号	浦东新区北蔡镇3街坊27丘
	宗地(丘)面积	5803
	使用权面积	
	其中	独面用积
	摊积面	
使用期限	1994年12月29日至 2064年12月28日止	

幢号		50-号
室号或部位		402
建筑面积		82.08
建筑类型		公寓
用途		居住
总层数		6
竣工日期		1996年
填证单位:		



面积单位: 平方米



\*201425594918\*

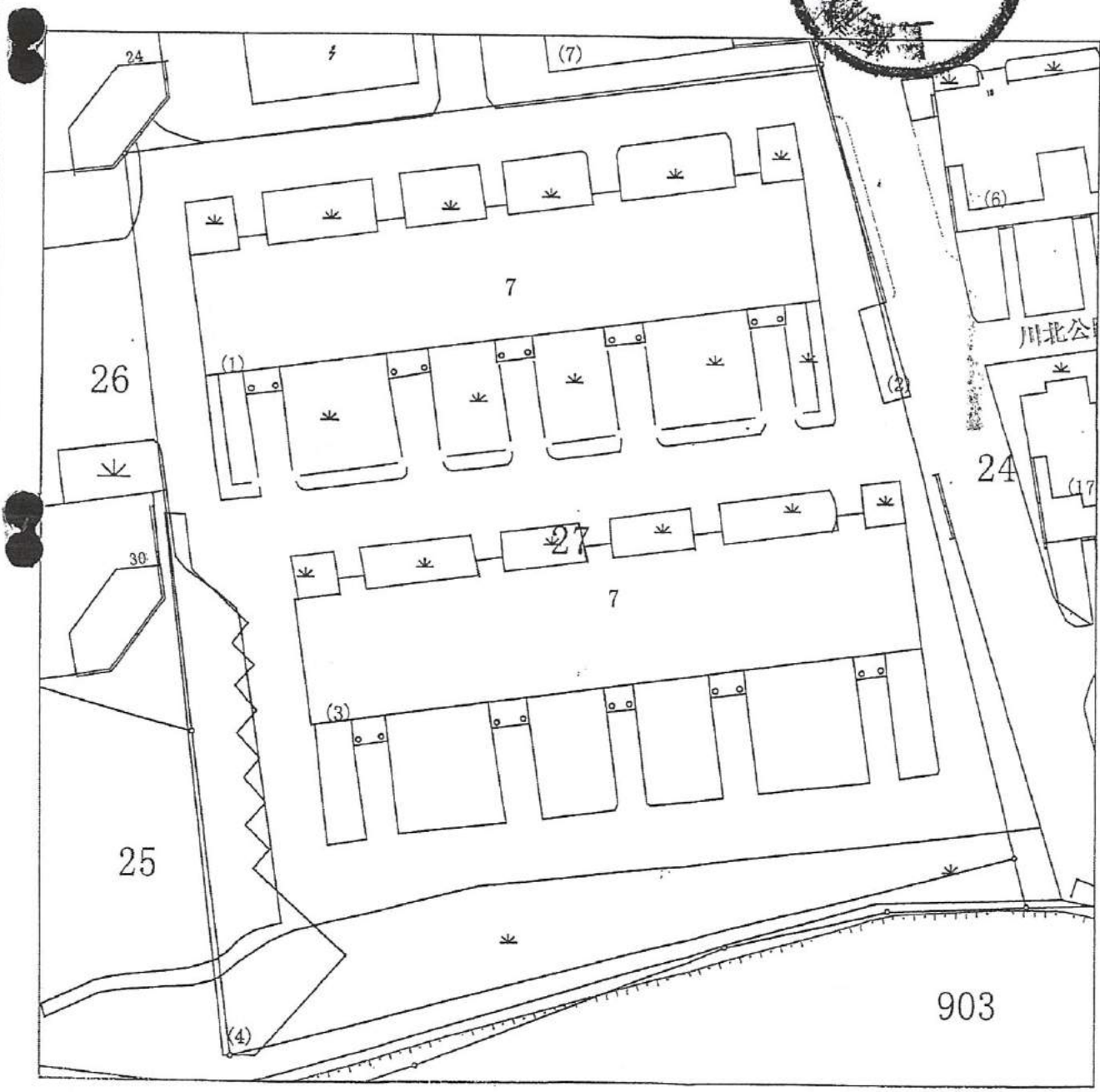
# 宗 地 图

区(县): 浦东新区

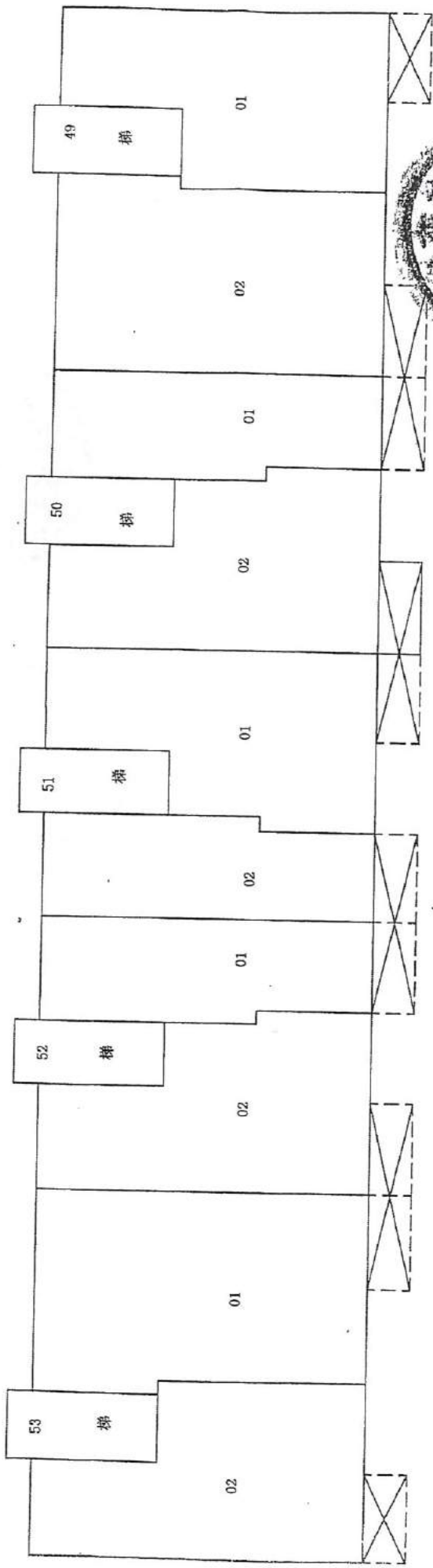
街 道: 北蔡镇

街坊号: 3街坊

宗地号: 27







高科西路3000弄50号  
2-6层02室



201426594918\*

附 记

Blank area for notes or additional information.

注 意 事 项

一本证是房地产权登记的凭证，经上海市住房保障和房屋管理局、上海市规划和国土资源管理局和房地产权登记机构共同盖章生效。

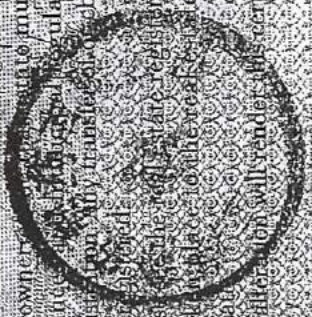
二、房地产权利人申请办理房地产权登记时，应当向政府有关房地产权管理部门提供真实、准确、完整的情况，应当及时办理有关登记手续。

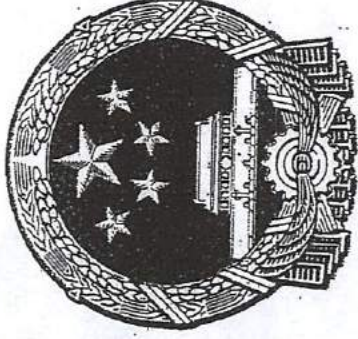
三、本证记载的事项应当与房地产权登记簿一致。

四、本证不得涂改、伪造、变造、损毁、遗失。

1. This certificate is issued in accordance with the national laws and is valid with the seals of the Shanghai Real Estate Administration Bureau, Shanghai Planning and Land Resource Administration Bureau, and the real estate registration office.

2. The owner shall observe the national laws, regulations and ordinances concerning real estate administration. Any transfer or change to the real estate shall be done in accordance with the laws, regulations and ordinances. The real estate registrar shall know whether any change has taken place in the real estate ownership recorded in this certificate. If the owner will render this certificate invalid.





上海市

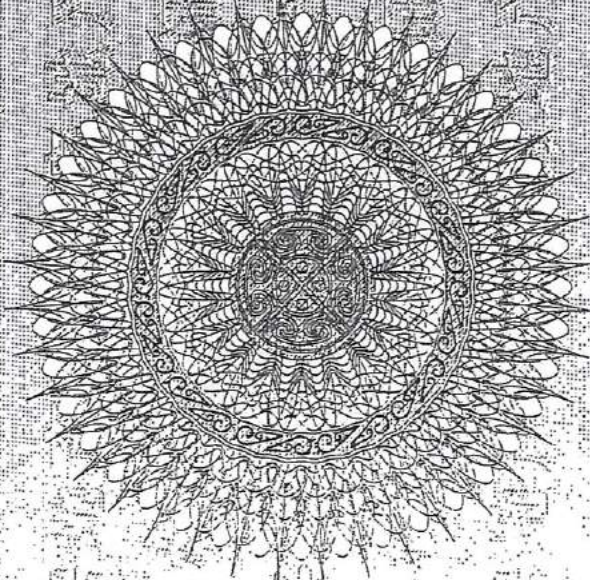
房地产权证

Shanghai Certificate of Real Estate Ownership



086-1/2-3

1/6



# 上海市 房地产权证

Shanghai Certificate of Real Estate Ownership

沪房地\_漕\_字 ( 2014 ) 第 055390 号



\* 2 0 1 4 2 5 5 9 4 9 0 1 \*

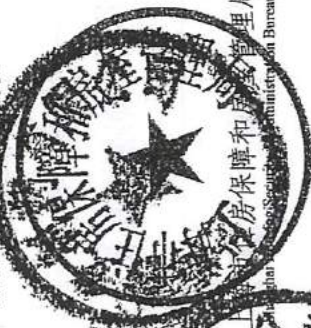
登记日 : 2014年8月11日

根据《中华人民共和国物权法》、《中华人民共和国土地管理法》、《中华人民共和国城市房地产管理法》、《上海市房地产登记条例》等有关法律、法规的规定,为保护土地使用权人、房屋所有权人的合法权益,对权利人申请登记的土地、房屋及其他附着物,经审核,准予登记,颁发此证。

本证是国家所有土地上的房地产权利凭证。

In accordance with the Property Law of the People's Republic of China, the Law of Land Administration of the People's Republic of China, the Law of Urban Real Estate Administration of the People's Republic of China, Shanghai Regulations for Real Estate Registration and other relevant laws and regulations, to protect the legal rights and interests of the owner of land-use rights and the house property, registration is hereby granted and this certificate is hereby given to such owner for the land, house and other appurtenances listed in this his/her registration application after due examination and verification.

This Certificate is the proof of title to the real estate on the state-owned/leased lot.



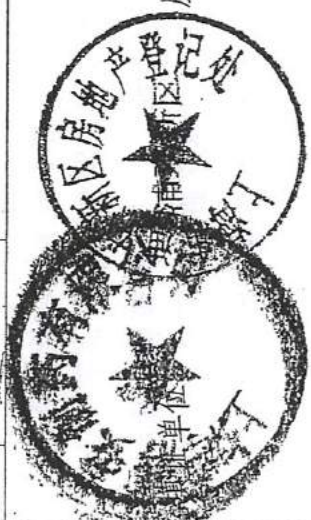
上海市住房保障和房产管理局  
Shanghai Municipal Administration Bureau



上海市规划和国土资源管理局  
Shanghai Planning, Land & Resources Administration Bureau



权利人	上海静安制药有限公司	
房地坐落	高科西路3000弄50号302室	
土地状况	权属性质	国有建设用地使用权
	使用权取得方式	出让
	用途	住宅用地
	宗地号	浦东新区北蔡镇3街坊27丘
	宗地(丘)面积	5803
	使用权面积	31.7
	其中 独用面积 分摊面积	
使用期限	1994年12月29日至 2064年12月28日止	

房屋状况		幢号	3000弄50号
		室号或部位	302
		建筑面积	82.08
		建筑类型	公寓
		用途	居住
		总层数	6
		竣工日期	1996年
			

面积单位：平方米

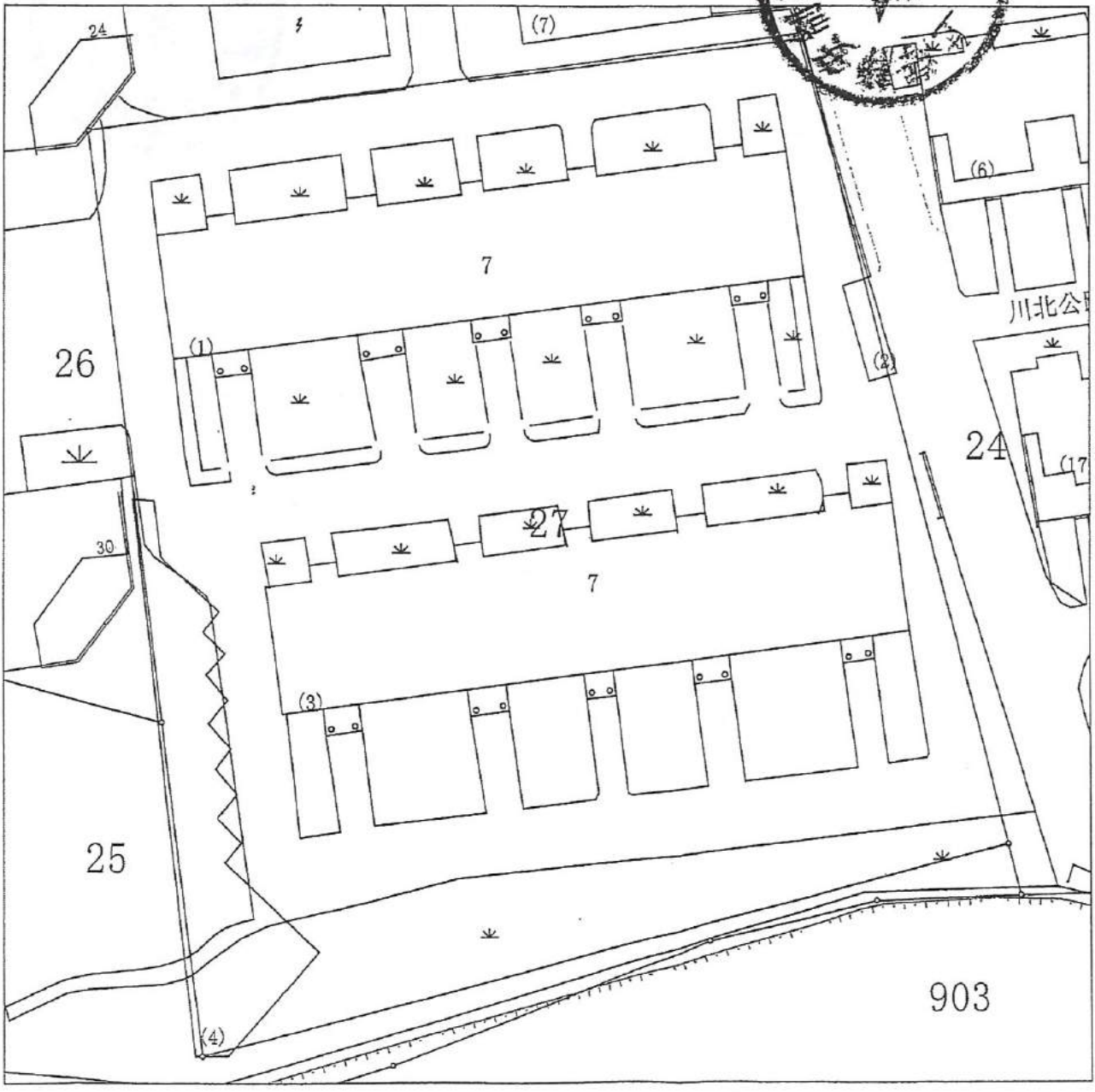
房地产权证  
登记簿编号



\*201425594901\*

# 宗地图

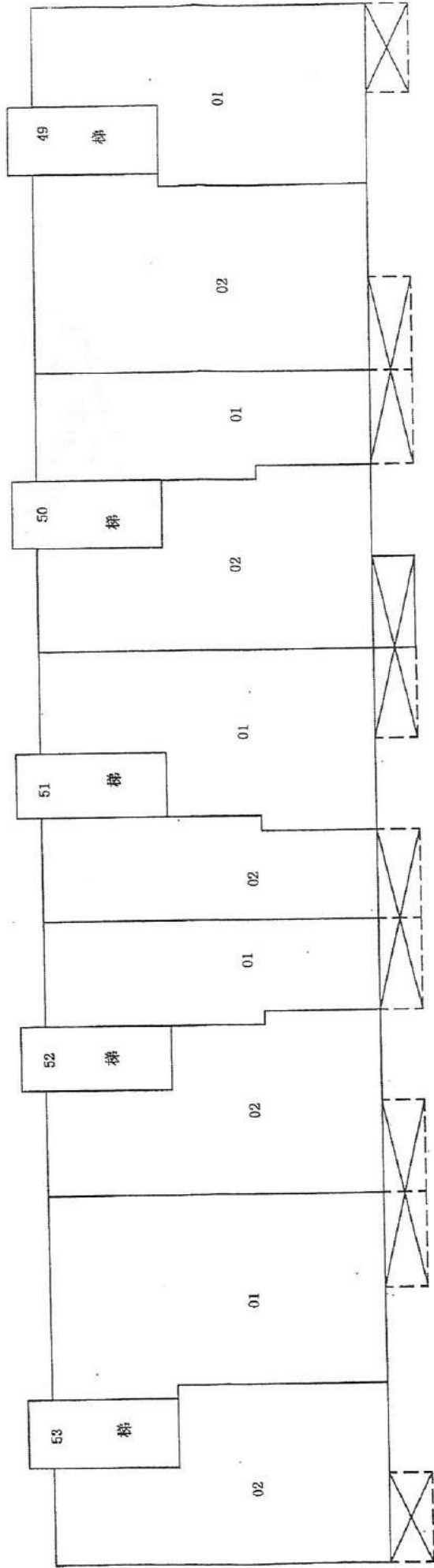
区(县): 浦东新区  
 街道: 北蔡镇  
 街坊号: 3街坊  
 宗地号: 27



上海市房屋土地资源管理局

5. 523743M

2008-06-06



高科西路3000弄50号

2-6层02室



附 记

主 意 事 项

本证是房地产登记的凭证，经上海市住房保障和房屋管理局、上海市规划和国土资源管理局和房地产权登记机构共同盖章生效。

一、房地产权利人必须遵守国家有关法律、法规和政府的有关规定，应当及时办理登记手续。  
二、本证在有效期内，权利人应当向房地产权登记机构申请办理登记手续。

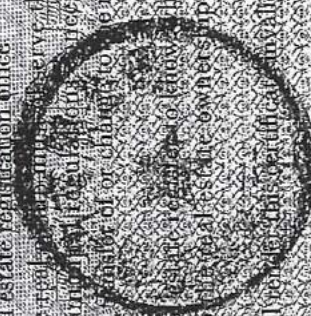
四、本证在有效期内

1. This certificate is valid only if it is accompanied by the relevant documents, and is valid only with the seals of the Shanghai Real Estate Administration Bureau, Shanghai Planning and Land Resource Administration Bureau, and the real estate registration office.

2. The owner of the real estate must comply with the national laws, regulations, and government orders concerning the real estate administration. Any holder of or change to the real estate shall be timely registered.

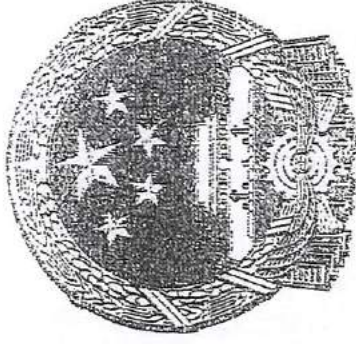
3. Please see the relevant provisions of the law whether any change of the real estate shall be recorded in this certificate.

4. Any alteration will void this certificate in effect.





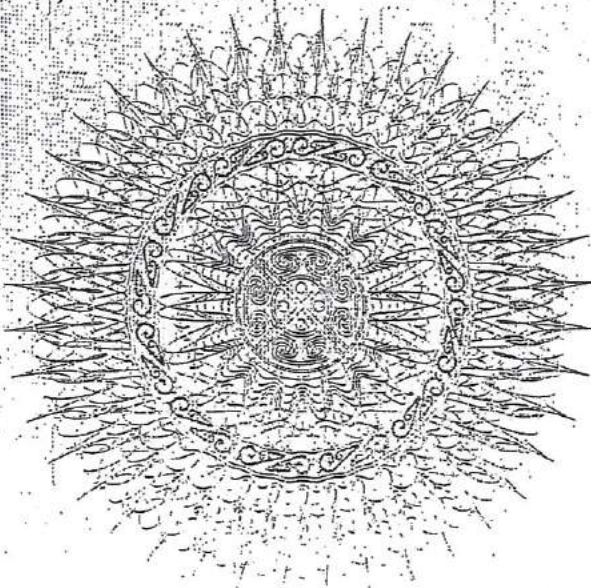
C6-1/2-P  
16



# 上海市

# 房地产权证

Shanghai Certificate of Real Estate Ownership



# 上海市 房地产权证

Shanghai Certificate of Real Estate Ownership

沪房地 租字 ( 2014 ) 第 055204 号



登记日： 2014年8月18日

根据《中华人民共和国物权法》、《中华人民共和国土地管理法》、《中华人民共和国城市房地产管理法》、《上海市房地产权登记条例》等有关法律、法规的规定，为保护土地使用权人、房屋所有权人的合法权益，对权利人申请登记的土地、房屋及其他附着物，经审核，准予登记，颁发此证。

本证是国家所有土地上的房地产权利凭证。

In accordance with the Property Law of the People's Republic of China, the Law of Land Administration of the People's Republic of China, the Law of Urban Real Estate Administration of the People's Republic of China, Shanghai Regulations for Real Estate Registration and other relevant laws and regulations, to protect the legal rights and interests of the owner of land-use rights and the house property, registration is hereby granted and this certificate is hereby given to such owner for the land, house and other appurtenances listed in this his/her registration application after due examination and verification.

This Certificate is the proof of title to the real estate on the state-owned land lot.



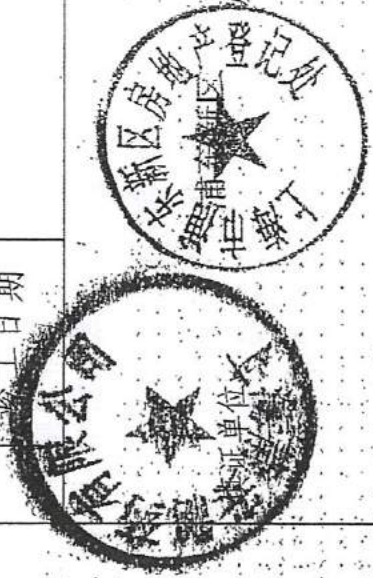
上海市住房保障房屋管理局  
Shanghai Housing Security & Administration Bureau



上海市规划和国土资源管理局  
Shanghai Planning, Land & Resources Administration Bureau

权利人	上海静安制药有限公司	
房地坐落	高科西路3000弄50号202室	
土地状况	权属性质	国有建设用地使用权
	使用权取得方式	出让
	用途	住宅用地
	宗地号	浦东新区北蔡镇3街坊27丘
	宗地(丘)面积	5803
	使用权面积	31.7
	其中	独面用积 分面摊积
使用期限	1994年12月29日至2064年12月28日止	

房屋状况	幢号	50号
	室号或部位	202
	建筑面积	82.08
	建筑类型	公寓
	用途	居住
	总层数	6
	竣工日期	1996年



面积单位：平方米



\*201425594880\*

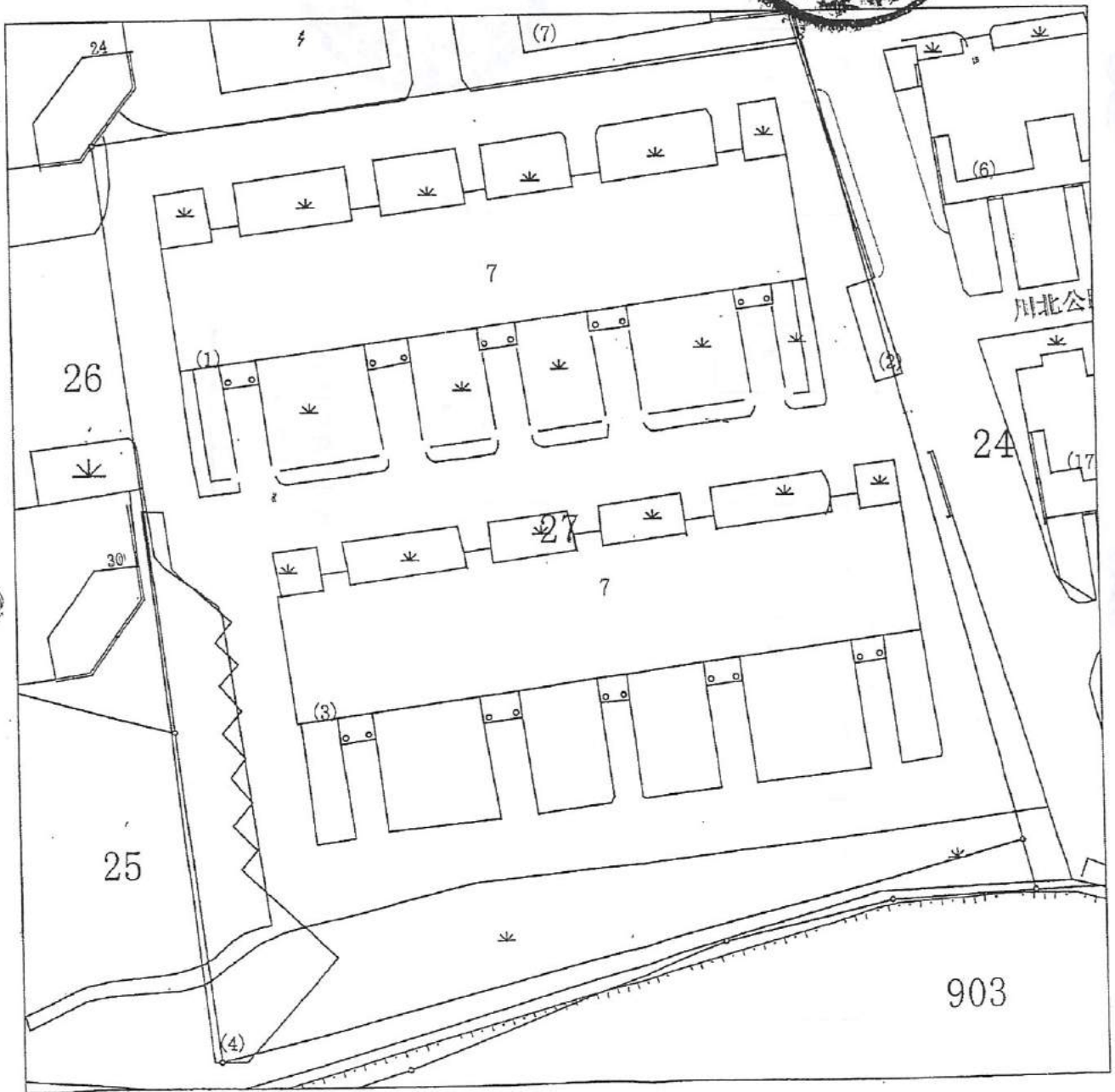
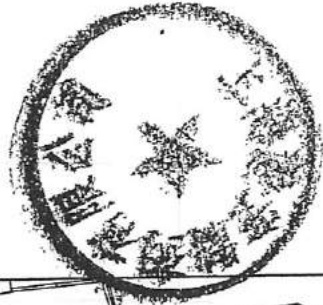
# 宗地 图

区(县): 浦东新区

街 道: 北蔡镇

街坊号: 3街坊

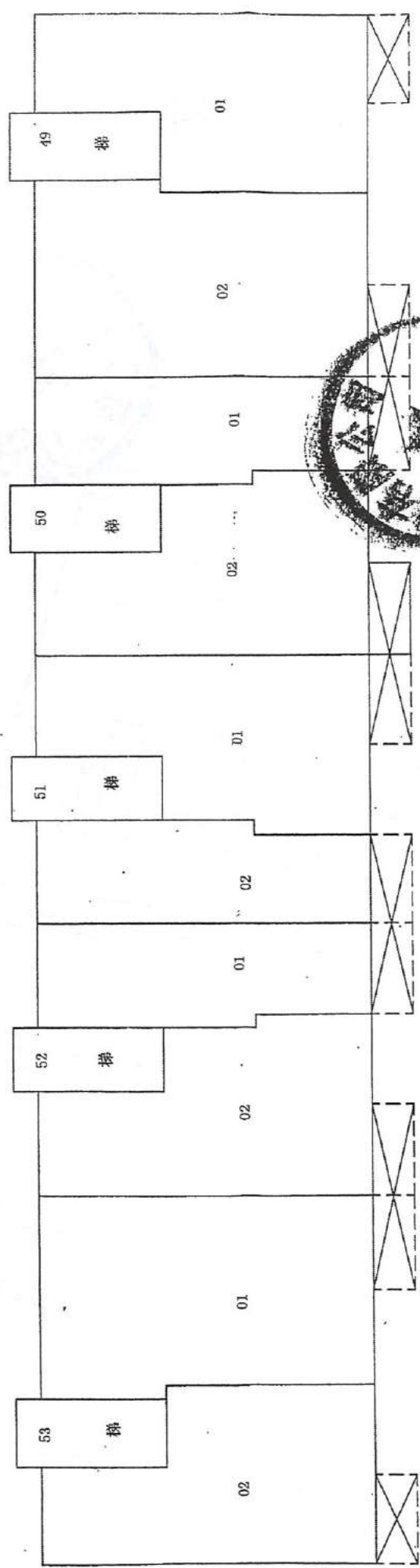
宗地号: 27



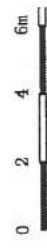
上海市房屋土地资源管理局

5. 523743M

2008-06-06

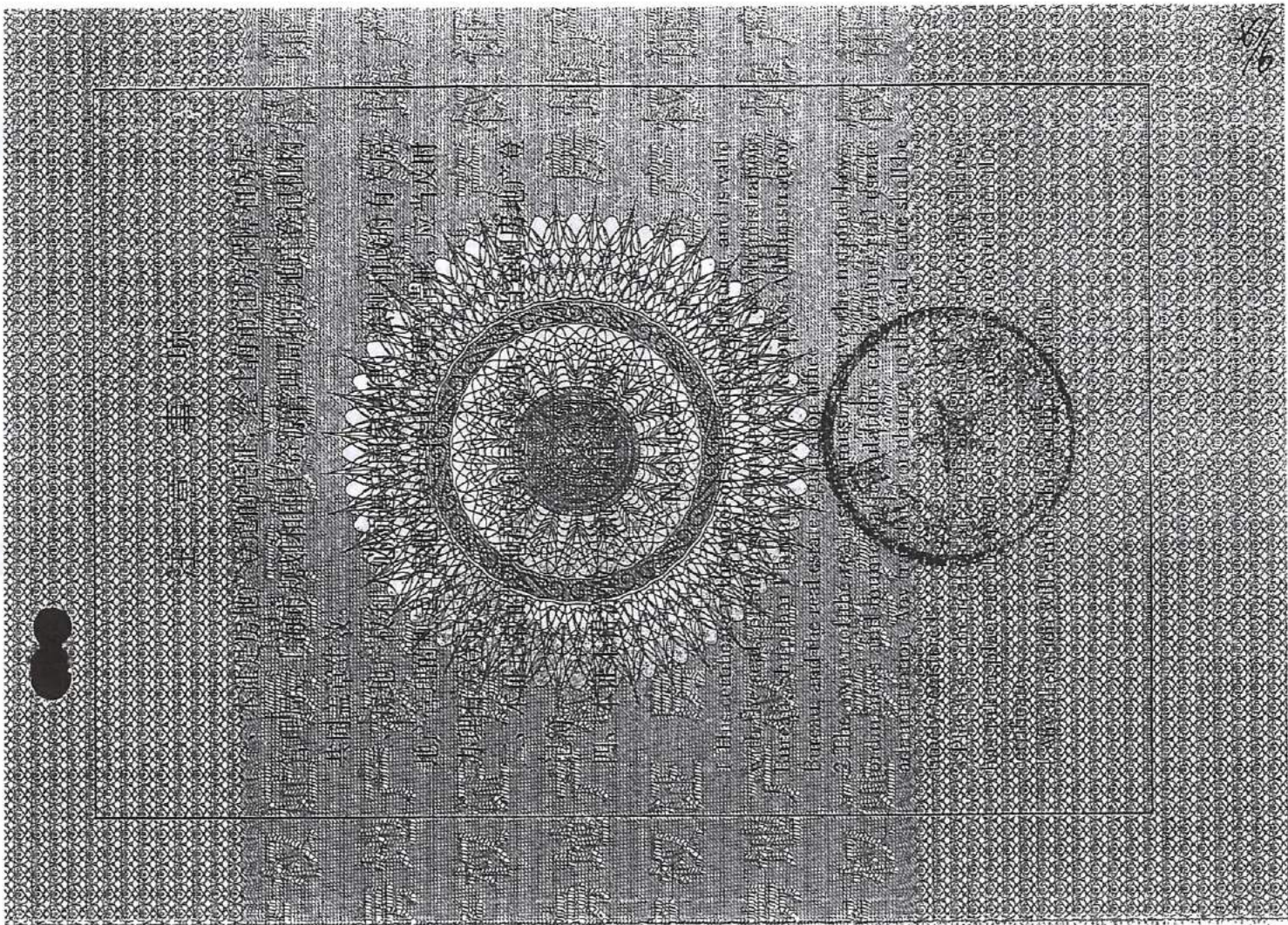


高科西路3000弄50号  
2-6层02室



201425594880

附 记



322597 公里

UP-65701

中华人民共和国机动车行驶证  
Vehicle License of the People's Republic of China

号牌号码 Plate No. 沪GE3276 车辆类型 Vehicle Type 轿车

所有人 Owner 上海静安制药有限公司

住址 Address 上海市浦东新区高科西路3065号

品牌型号 Model 桑塔纳 (SANTANA VISTA) 使用性质 Use Character 2期营运

发动机号码 Engine No. 018218

车辆识别代号 Vehicle Identification No. LSVTW133682257748

注册日期 Register Date 2008-05-08 发证日期 Issue Date 2008-05-08

上海市公安局  
交通警察总队

检验记录 GE3276 检验有效期至 2012年05月沪A(32)

沪GE3276 检验有效期至 2014年05月沪A(15)

沪GE3276 检验有效期至 2015年05月沪A(15)

沪GE3276 检验有效期至 2016年05月沪A(99)

沪GE3276 检验有效期至 2017年05月沪A(99)

沪GE3276 检验有效期至 2018年05月沪A(99)



5 C465/02

中华人民共和国机动车行驶证  
Vehicle License of the People's Republic of China

号牌号码 Plate No. 沪D24781 车辆类型 Vehicle Type 中型普通客车

所有人 Owner 上海静安制药有限公司

住址 Address 上海市浦东新区高科西路3065号

使用性质 Use Character 营运 品牌型号 Model 依维柯牌NJ6606SFF6

上海市公安局交通警察总队

车辆识别代号 VIN LNVV1CA30CVL01361

发动机号码 Engine No. 12K0492

注册日期 Register Date 2013-04-20 发证日期 Issue Date 2013-04-20



号牌号码 沪D24781 档案编号

核定载人数 7人 总质量 4200kg

整备质量 2850kg 核定载质量

外廓尺寸 4980×2000×2670mm 准牵引总质量

备注 强制报废期止：2033-04-20

检验记录 检验有效期至2014年04月沪A(01)

\* 3 1 9 0 0 3 1 2 3 5 6 7 \*

沪D24781 检验有效期至2015年04月沪A(15)

沪D24781 检验有效期至2016年04月沪A(15)

沪D24781 检验有效期至2017年04月沪A(99)

沪D24781 检验有效期至2018年04月沪A(99)

25267 km



Cp-6-5/103

中华人民共和国机动车行驶证  
Vehicle License of the People's Republic of China

号牌号码 沪DJ1815 车辆类型 中型厢式货车  
Plate No. Vehicle Type

所有人 上海静安制药有限公司  
Owner

住址 上海市浦东新区高科西路3065号  
Address

使用性质 货运 品牌型号 江铃牌JX5060XXYX0P  
Use Character Model

上海市公安局交通警察总队 车辆识别代号 VIN LEEYECG33FHNA7391  
Engine No. FC200458

注册日期 2015-12-24 发证日期 2016-01-07  
Register Date Issue Date



号牌号码 沪DJ1815 档案编号 010000237659  
核定载人数 3人 总质量 5995kg  
整备质量 2930kg 核定载质量 2870kg  
外廓尺寸 5955×2070×2980mm 准牵引总质量 --  
备注 强制报废期止：2030-12-24

检验有效期至2016年12月沪A(01)

检验记录 柴油

312005669280

沪DJ1815 检验有效期至2017年12月沪A(99)

55900 km

0x-65/8x

中华人民共和国机动车行驶证  
Vehicle License of the People's Republic of China

号牌号码 沪DA2826 车辆类型 重型厢式货车  
Plate No. Vehicle Type

所有人 上海静安制药有限公司  
Owner

住址 上海市浦东新区高科西路3065号  
Address

使用性质 货运 品牌型号 东风牌DFL5120XXY18  
Use Character Model

上海市公安局交通警察总队  
VIN LGAX2A137E1019280  
发动机号码 F3007353  
Engine No.

注册日期 2014-06-23 发证日期 2014-06-23  
Register Date Issue Date



号牌号码 沪DA2826 档案编号

核定载人数 3人 总质量 12300kg

整备质量 6205kg 核定载质量 5900kg

外廓尺寸 8600×2500×3760mm 准牵引总质量

备注 强制报废期止：2029-06-23

检验有效期至2015年06月沪A(01)

检验记录

\* 8 1 2 0 0 0 4 0 6 5 5 2 3 \*

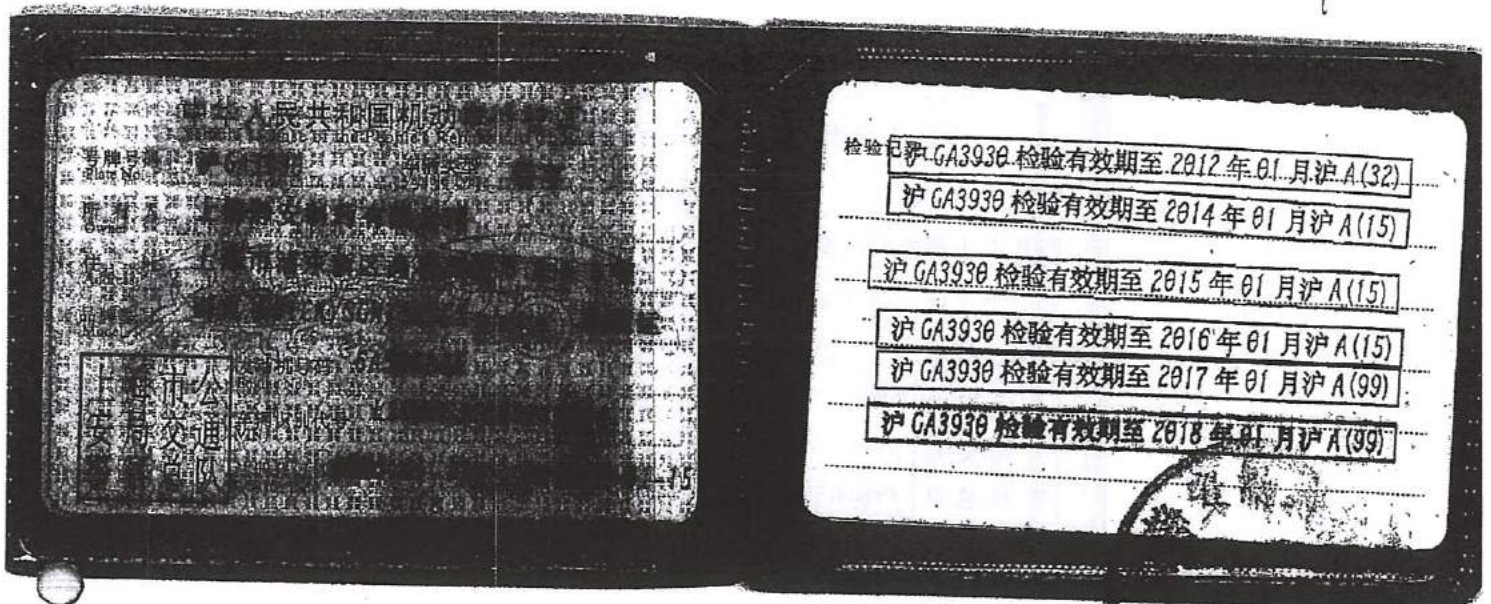
沪DA2826 检验有效期至2016年06月沪A(99)

沪DA2826 检验有效期至2017年06月沪A(99)

沪DA2826 检验有效期至2018年06月沪A(99)

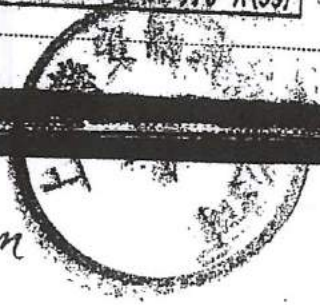
55963 km

Cp-6-5/105



检验记录 GA3930 检验有效期至 2012 年 01 月 沪 A(32)  
 沪 GA3930 检验有效期至 2014 年 01 月 沪 A(15)  
 沪 GA3930 检验有效期至 2015 年 01 月 沪 A(15)  
 沪 GA3930 检验有效期至 2016 年 01 月 沪 A(15)  
 沪 GA3930 检验有效期至 2017 年 01 月 沪 A(99)  
 沪 GA3930 检验有效期至 2018 年 01 月 沪 A(99)

169006 km



(盖章) 平安

## 委托人承诺函

天源资产评估有限公司：

因上海雷允上药业西区有限公司拟增资上海静安制药有限公司的需要，委托贵公司对该增资行为所涉及的上海静安制药有限公司股东全部权益进行评估，评估基准日为 2017 年 9 月 30 日。为确保资产评估机构独立、客观、公正地进行资产评估，本公司承诺如下并承担相应的法律责任：

1. 评估目的所对应的经济行为符合国家法律规定，并已获上级主管部门的批准；
2. 所提供的与资产评估相关资料真实、准确、完整、合规，有关重大事项如实地充分揭示；
3. 负责委托具备合法资质的注册会计师对被评估单位评估基准日的资产、负债进行了审计；
4. 负责协调被评估单位为贵公司及时提供符合评估规范要求的基础资料；
5. 被评估单位提供的评估明细表所载内容为经过我公司确认的评估范围；
6. 我公司及我公司主要负责人和协助评估工作的人员均与评估机构和评估机构参与本次评估的工作人员没有任何利益冲突或存在损害评估独立性的关系；
7. 在评估工作的整个过程中不采用任何方式干预评估工作。

法定代表人签字：

张翔华

上海雷允上药业西区有限公司（盖章）

2017 年 11 月 22 日



## 委托人承诺函

天源资产评估有限公司：

因上海开开（集团）有限公司拟增资上海静安制药有限公司的需要，委托贵公司对该增资行为所涉及的上海静安制药有限公司股东全部权益进行评估，评估基准日为 2017 年 9 月 30 日。为确保资产评估机构独立、客观、公正地进行资产评估，本公司承诺如下并承担相应的法律责任：

1. 评估目的所对应的经济行为符合国家法律规定，并已获上级主管部门的批准；
2. 所提供的与资产评估相关资料真实、准确、完整、合规，有关重大事项如实地充分揭示；
3. 负责委托具备合法资质的注册会计师对被评估单位评估基准日的资产、负债进行了审计；
4. 负责协调被评估单位为贵公司及时提供符合评估规范要求的基础资料；
5. 被评估单位提供的评估明细表所载内容为经过我公司确认的评估范围；
6. 我公司及我公司主要负责人和协助评估工作的人员均与评估机构和评估机构参与本次评估的工作人员没有任何利益冲突或存在损害评估独立性的关系；
7. 在评估工作的整个过程中不采用任何方式干预评估工作。

法定代表人签字：



上海开开（集团）有限公司（盖章）

2017 年 11 月 22 日



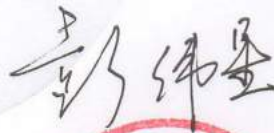
## 被评估单位承诺函

### 天源资产评估有限公司：

因本公司增资扩股的需要，同意接受上海开开（集团）有限公司和上海雷允上药业西区有限公司委托贵公司对该经济行为所涉及的本公司股东全部权益进行评估，评估基准日为2017年9月30日。为确保资产评估机构独立、客观、公正地进行资产评估，本公司承诺如下并承担相应的法律责任：

1. 评估目的所对应的经济行为符合国家法律规定并已获上级主管部门的批准；
2. 纳入资产评估范围的资产与经济行为涉及的资产范围一致，不重复、不遗漏；
3. 本次委托评估机构评估的资产为本公司合法拥有，权属明确，不存在权属争议，出具的资产权属证明文件真实、完整、合法、有效；
4. 本公司有关资产的抵押、质押、担保、诉讼及其他或有负债等重大事项等在“关于进行资产评估有关事项说明”中已揭示充分，无任何隐瞒事项；
5. 本公司所提供的财务会计及其他与评估工作相关的资料真实、完整、合法、有效；
6. 本公司及本公司主要负责人和协助评估工作的人员均与评估机构和评估机构参与本次评估的工作人员没有任何利益冲突或存在损害评估独立性的关系；
7. 在评估工作整个过程中未采用任何方式干预评估工作。

法定代表人签字：



上海静安制药有限公司（盖章）



2017年11月22日

## 资产评估师承诺函

上海雷允上药业西区有限公司；  
上海开开（集团）有限公司；

受贵公司的委托，我们对贵公司拟增资上海静安制药有限公司所涉及的该公司  
股东全部权益以2017年9月30日为评估基准日进行了评估，形成了资产评估报告。

在本报告中披露的假设条件成立的前提下，我们承诺如下：

- 一、具备相应的执业资格。
- 二、评估对象和评估范围与评估业务约定书的约定一致。
- 三、对评估对象及其所涉及的资产进行了必要的核实。
- 四、根据资产评估准则和相关评估规范选用了评估方法。
- 五、充分考虑了影响评估价值的因素。
- 六、评估结论合理。
- 七、评估工作未受到干预并独立进行。

资产评估师：


  
资产评估师  
梁雪  
33030091


资产评估师：

  
资产评估师  
陈雄伟  
33030101

2017年11月22日

收执人：(签字) 第0494号报告使用

机构名称	天源清泰评估有限公司
首席合伙人 (法定代表人) 分支机构负责人	 魏幽燕
<b>资产评估范围：</b>  单项资产评估、资产组合评估、企业价值评估、其他资产评估，以及相关业务的咨询	



# 资产评估 资格证书

(副本)

批准文号：浙国资评[2000]26号

批准机关：浙江省财政厅

证书编号：33020139

发证时间：二〇〇〇年一月十日



序列号：00011128

中华人民共和国财政部印





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码 9133000072658309XC (1/1)

名称 天源资产评估有限公司  
 类型 有限责任公司  
 住所 杭州市江干区新业路8号华联时代大厦A幢1202室  
 法定代表人 钱幽燕  
 注册资本 壹仟叁佰万元整  
 成立日期 2000年02月22日  
 营业期限 2000年02月22日至长期  
 经营范围 资产评估(范围详见《资产评估资格证书》)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)



天源评字[2017]第0494号报告书使用

登记机关

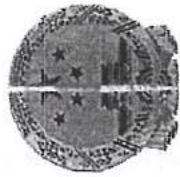


2017年05月19日

应当于每年1月1日至6月30日通过浙江省企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告

企业信用信息公示系统网址: <http://gsxt.zjgc.gov.cn/>

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



# 证券期货相关业务评估资格证书

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准  
天源资产评估有限公司 从事证券、期货相关评估业务。

天源资产评估有限公司  
批准文号：财企[2009]41号  
变更文号：财办企[2014]3号

天源资产评估有限公司  
证书编号：0571061003



发证时间：二〇〇九年十月十六日

IF4936000151



# 资产评估师职业资格证书 登记卡

(评估机构人员)

姓名：梁雪冰

性别：男

登记编号：33030091

单位名称：天源资产评估有限公司

初次登记时间：2003-08-09

年检信息：通过



(扫描二维码，查询评估师信息)

所在行业组织：中国资产评估协会

本人签名：

本人印鉴：



打印时间：2016年12月23日



# 资产评估师职业资格证书 登记卡

(评估机构人员)

姓名：陈雄伟

性别：男

登记编号：33030101

单位名称：天源资产评估有限公司

初次登记时间：2003-08-09

年检信息：通过

所在行业组织：中国资产评估协会



(扫描二维码，查询评估师信息)

本人签名：陈雄伟

本人印鉴：  
资产评估师  
陈雄伟  
33030101



打印时间：2016年12月23日



姓名: 邱勇  
 性别: 男  
 出生日期: 1963-07-23  
 执业类别: 审计师  
 执业机构: 中江会计师事务所(特殊普通合伙)  
 执业机构地址: 台北市中正区  
 执业证书编号: 310101196307230515  
 发证日期: 2017年4月30日



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.

证书编号: 310003160001  
 No. of Certificate  
 发证机构: 上海市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2017年08月30日  
 Date of Issuance: Aug 30, 2017



2017年4月30日



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310115082949795C  
证照编号 15000000201512070082

名称 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所

类型 特殊的普通合伙企业分支机构

营业场所 浦东新区东陆路1818号

负责人 李宁

成立日期 2014年2月24日

营业期限 2014年2月24日至不约定期限

经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告,验证企业资本,出具验资报告,办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告,基本建设年度决算审计,代理记账,会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训,法律、法规规定的其他业务。  
【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关



2015年12月07日

合同编号:

## 资产评估委托合同

委托人名称(甲方 1): 上海开开(集团)有限公司

住所: 上海市静安区江宁路 575 号

委托人名称(甲方 2): 上海雷允上药业西区有限公司

住所: 上海市静安区新闻路 921 号 202 室

资产评估机构名称(乙方): 天源资产评估有限公司

住所: 杭州市钱江新城新业路 8 号 UDC 时代大厦 A 座 12 层

根据《中华人民共和国合同法》和《资产评估执业准则—资产评估委托合同》等有关法律法规和准则,为明确三方的权利和义务,经甲、乙三方友好协商,订立本资产评估委托合同(以下简称“本合同”),三方共同遵守。

### 一、资产评估业务内容

评估目的:上海开开(集团)有限公司和上海雷允上药业西区有限公司拟对上海静安制药有限公司进行增资扩股

评估对象及范围:评估对象上海静安制药有限公司股东全部权益价值,评估范围为上海静安制药有限公司申报的全部资产及负债,具体包括流动资产、固定资产(建筑物类、设备类)、无形资产(土地使用权、其他无形资产)及流动负债。

评估基准日:2017 年 9 月 30 日

价值类型:根据经济行为和评估目的,拟采用的价值类型确定为市场价值,市场价值即自愿买方和自愿卖方,在各自理性行事且未受任何强迫压制的情况下,对在评估基准日进行正常公平交易中,某项资产应当进行交易的价值估计数额。

### 二、甲方及相关当事人的责任和义务

1. 在乙方专业人员的指导和参与下配合对委托评估的相关资产及有关债权、债务进行全面清查并按资产评估工作要求填报和准备相关资料,如各项资产、负债清查明细表及历史生产经营情况、未来生产经营计划和合理的盈利预测相关的资料。

2. 依法按时提供资产评估所需的权属证明、财务会计信息和其他相关资料,

保证资料的真实性、完整性和合法性，并对所提供的资料以签字、盖章或者其他方式进行确认。包括但不限于以下所列：

- (1) 与评估目的相关的经济行为文件；
- (2) 与评估对象相关的法律权属资料，各类产权证明文件；
- (3) 与本次经济行为对应的审计报告、会计报表、财务账簿、凭证、重要经济合同和其他财务会计资料；
- (4) 固定资产(机器设备和房屋建筑物等)维护保养、大修改良记录、拆建拆除记录，各类存货的数量和质量状况，账外资产等情况；
- (5) 特殊资产的年检证书、必要时的专项调查、检测与鉴定等资料；
- (6) 被评估单位所处的行业、资产配置、生产、产品、市场、优势与劣势等情况及未来生产经营规划、盈利预测等情况；
- (7) 资产评估所需的其他相关资料。

3. 配合乙方按照评估程序开展现场调查工作，包括但不限于接受访谈、询问、函证、核对、监盘、勘查、检查等。

4. 为乙方现场评估人员提供必要的交通、办公等工作条件和其他协助，根据资产评估业务的需要，协调乙方与资产评估相关的其他各有关中介机构、外部管理部门等相关当事人的关系。

5. 按本合同约定的金额及支付方式及时足额支付资产评估费用。

### 三、乙方的责任和义务

1. 委派专业人员指导甲方对与评估对象相关的资产和负债进行清查、填报及收集准备资产评估资料等。

2. 按资产评估准则要求对委托评估资产采取相应的程序和方法进行核实，现场调查，实施方式包括但不限于：访谈与询问、函证、核对、监盘、勘查等。

3. 遵守相关法律、行政法规和资产评估准则，对评估对象在评估基准日以本合同约定的目的下的价值进行分析和估算并出具资产评估报告。

4. 对在资产评估过程中知悉的关于委托人和相关当事人的商业秘密保密。

5. 乙方原则上在甲方提供资产评估所需的全部资料后 20 个工作日内提交资产评估报告共 6 份，提交方式为送达（或快递），如遇特殊情况三方可协商解决。

### 四、资产评估服务费用与支付



根据评估对象的资产总额、资产结构和评估业务的复杂程度与工作量，经三方协商确定评估服务费用为人民币共 10 万元整（大写：壹拾万元整），其中上海开开（集团）有限公司支付人民币 5 万元整（大写：伍万元整）；上海雷允上药业西区有限公司支付人民币 5 万元整（大写：伍万元整）。本合同签定后至现场工作前支付总费用的 50%（即 5 万元），乙方完成资产评估工作并提交资产评估报告后三日内支付总费用的 50%（即 5 万元）。

乙方资产评估人员开展现场评估工作中的交通、食宿等自行解决。

（乙方开户行及账号：工行杭州市羊坝头支行；1202020109900069140）

## 五、资产评估报告的使用范围与责任

1. 资产评估报告使用人为委托人及与本次经济行为相关的国家法律、法规规定的报告使用者。

资产评估报告仅供本合同约定的报告使用人和法律、行政法规规定的使用人使用，其他任何机构和个人不能成为评估报告的使用人。

2. 委托人和其他资产评估报告使用人应当按照法律、行政法规规定和资产评估报告载明的使用目的及用途使用资产评估报告。委托人或者其他资产评估报告使用人违反前述约定使用资产评估报告的，资产评估机构及其资产评估专业人员不承担责任。

3. 委托人和其他资产评估报告使用人应在资产评估报告载明的评估结论使用有效期内使用资产评估报告。

4. 未经委托人书面许可，资产评估机构及其资产评估专业人员不得将资产评估报告的内容向第三方提供或公开，法律、行政法规另有规定的除外。

5. 未征得资产评估机构同意，资产评估报告的内容不得被摘抄、引用或者披露于公开媒体，法律、行政法规规定以及当事人另有约定的除外。

## 六、约定事项的变更及违约责任

1. 本合同签订后，签约各方发现相关事项遗漏、约定不明确，或者履行评估程序受到限制需要增加、调整约定事项，或者评估目的、评估对象、评估基准日发生变化，或者评估范围发生重大变化的，乙方可以要求与委托人订立补充合同或者重新订立资产评估委托合同，或者以法律允许的其他方式对以上相关条款进行变更。

2. 如发生不可预见的情况，影响资产评估工作如期完成或需提前提交评估报告的，甲乙三方均应及时告知对方，并经协商变更相关约定事项。由于不可抗力导致无法履行本合同约定事项的，根据不可抗力的影响，三方可以部分或者全部免除责任，法律另有规定的除外。

3. 委托人提前终止资产评估业务、解除资产评估委托合同的，委托人应当按照已经开展资产评估业务的时间、进度，或者已经完成的工作量支付相应的评估服务费。

4. 委托人要求出具虚假资产评估报告或者有其他非法干预评估结论情形的，乙方有权单方解除资产评估委托合同，并由委托人按照已经开展资产评估业务的时间、进度，或者已经完成的工作量支付相应的评估服务费。

5. 因委托人或者其他相关当事人原因导致资产评估程序受限，乙方无法履行资产评估委托合同，乙方可以单方解除资产评估委托合同，由委托人按照已经开展资产评估业务的时间、进度，或者已经完成的工作量支付相应的评估服务费。

6. 因乙方自身原因终止本次评估服务，乙方退还已收取的费用，甲方有权要求乙方按约定评估服务费用金额的 10% 支付违约金。

### 七、争议解决

除法律另有规定外，甲乙三方在本合同履行过程中产生争议时，三方可以协商解决；如未能协商解决，则交由上海仲裁委员会仲裁。

### 八、其他需要约定的事项

无

### 九、合同生效期

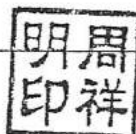
本合同自签订之日起生效，一式 陆 份，三方各执 贰 份，具有同等法律效力。

甲方 1: 上海开开(集团)有限公司



签约人: \_\_\_\_\_

联系人: \_\_\_\_\_



甲方 2: 上海雷允上药业西区有限公司



签约人: 张翔华

联系人: \_\_\_\_\_

联系方式: \_\_\_\_\_ 联系方式: \_\_\_\_\_

乙方: 天源资产评估有限公司

签约人: \_\_\_\_\_

联系人: \_\_\_\_\_

联系方式: \_\_\_\_\_

签订日期: 2017年11月8日

签约地: 上海



评估结果汇总表和明细表

# 资产评估结果汇总表

评估基准日：2017年9月30日

被评估单位：上海静安制药有限公司

表1  
金额单位：人民币万元

项 目	账面价值		评估价值		增值额		增值率%	
	A	B	C=B-A	D=C/A×100	C=B-A	D=C/A×100		
1 流动资产	2,699.07	2,886.12	187.05		187.05		6.93	
2 非流动资产	1,641.07	12,588.73	10,947.66		10,947.66		667.10	
3 其中：可供出售金融资产								
4 持有至到期投资								
5 长期应收款								
6 长期股权投资								
7 投资性房地产								
8 固定资产	1,637.98	4,374.73	2,736.75		2,736.75		167.08	
9 在建工程								
10 工程物资								
11 固定资产清理								
12 生产性生物资产								
13 油气资产								
14 无形资产	3.10	8,214.00	8,210.90		8,210.90		264,867.74	
15 开发支出								
16 商誉								
17 长期待摊费用								
18 递延所得税资产								
19 其他非流动资产								
20 资产总计	4,340.14	15,474.85	11,134.71		11,134.71		256.55	
21 流动负债	4,437.61	4,391.51	-46.10		-46.10		-1.04	
22 非流动负债								
23 负债合计	4,437.61	4,391.51	-46.10		-46.10		-1.04	
24 净资产（所有者权益）	-97.47	11,083.34	11,180.81		11,180.81		11,278.28	

评估机构：天源资产评估有限公司

# 资产评估结果分类汇总表

评估基准日：2017年9月30日

表2

被评估单位：上海静安制药有限公司

金额单位：人民币元

序号	科目名称	账面价值	评估价值	增值额	增值率%
1	一、流动资产合计	26,990,665.90	28,861,168.57	1,870,502.67	6.93
2	货币资金	2,716,934.38	2,716,934.38		
3	交易性金融资产				
4	应收票据	993,227.60	993,227.60		
5	应收账款	11,327,561.19	11,327,561.19		
6	预付款项	1,627,804.94	1,627,804.94		
7	应收利息				
8	应收股利				
9	其他应收款	12,768.49	12,768.49		
10	存货	9,754,503.99	11,625,006.66	1,870,502.67	19.18
11	一年内到期的非流动资产				
12	其他流动资产	557,865.31	557,865.31		
13	二、非流动资产合计	16,410,719.06	125,887,300.00	109,476,580.94	667.10
14	可供出售金融资产				
15	持有至到期投资				
16	长期应收款				
17	长期股权投资				
18	投资性房地产				
19	固定资产	16,379,760.06	43,747,300.00	27,367,539.94	167.08
20	在建工程				
21	工程物资				
22	固定资产清理				
23	生产性生物资产				
24	油气资产				
25	无形资产	30,959.00	82,140,000.00	82,109,041.00	265,218.65
26	开发支出				
27	商誉				

评估机构：天源资产评估有限公司

# 资产评估结果分类汇总表

评估基准日：2017年9月30日

表2

被评估单位：上海静安制药有限公司

金额单位：人民币元

序号	科目名称	账面价值	评估价值	增值额	增值率%
28	长期待摊费用				
29	递延所得税资产				
30	其他非流动资产				
31	三、资产总计	43,401,384.96	154,748,468.57	111,347,083.61	256.55
32	四、流动负债合计	44,376,120.01	43,915,069.97	-461,050.04	-1.04
33	短期借款				
34	交易性金融负债				
35	应付票据				
36	应付账款	8,420,091.40	8,426,541.00	6,449.60	0.08
37	预收款项	312,389.01	312,389.01		
38	应付职工薪酬	170,871.56	170,871.56		
39	应交税费	404,021.33	404,021.33		
40	应付利息				
41	应付股利				
42	其他应付款	35,068,746.71	34,601,247.07	-467,499.64	-1.33
43	一年内到期的非流动负债				
44	其他流动负债				
45	五、非流动负债合计				
46	长期借款				
47	应付债券				
48	长期应付款				
49	专项应付款				
50	预计负债				
51	递延所得税负债				
52	其他非流动负债				
53	六、负债总计	44,376,120.01	43,915,069.97	-461,050.04	-1.04
54	七、净资产（所有者权益）	-974,735.05	110,833,398.60	111,808,133.65	-11,470.62



评估机构：天源资产评估有限公司





# 货币资金评估汇总表

评估基准日：2017年9月30日

表3-1

被评估单位：上海静安制药有限公司

金额单位：人民币元

编号	科目名称	账面价值	评估价值	增值额	增值率%	备注
3-1-1	现金	235,236.33	235,236.33			
3-1-2	银行存款	2,481,698.05	2,481,698.05			
3-1-3	其他货币资金					
合 计		2,716,934.38	2,716,934.38			

评估人员：蔡晨笑

# 货币资金—现金评估明细表

评估基准日：2017年9月30日

表3-1-1

被评估单位：上海静安制药有限公司				金额单位：人民币元			
序号	存放部门(单位)	币种	账面价值	评估价值	增值额	增值率%	备注
1	财务室	人民币	235,236.33	235,236.33			
	合 计		235,236.33	235,236.33			

被评估单位填表人：戚志军  
填表日期：2017年11月8日

评估人员：蔡晨笑

# 货币资金—银行存款评估明细表

评估基准日：2017年9月30日

表3-1-2  
金额单位：人民币元

序号	被评估单位：上海静安制药有限公司 开户银行	账号	币种	账面价值	评估价值	增值额	增值率%	备注
1	中国工商银行股份有限公司上海市中山南路支行	1001293529303319959	人民币	91,603.35	91,603.35			
2	中国农业银行股份有限公司	03-318600801038548	人民币	2,338,686.45	2,338,686.45			
3	中国建设银行股份有限公司上海市曹家渡支行	31001540700050007792	人民币	32,900.78	32,900.78			
4	江苏银行上海南汇支行	18230188000102387	人民币	18,507.47	18,507.47			
	合 计			2,481,698.05	2,481,698.05			

被评估单位填表人：戚志军  
填表日期：2017年11月8日

评估人员：蔡晨笑



# 应收账款评估明细表

评估基准日：2017年9月30日

表3-4

金额单位：人民币元

被评估单位：上海静安制药有限公司

序号	欠款单位名称（结算对象）	业务内容	发生日期	账龄	账面价值	评估价值	增值额	增值率%	备注
1	九州通医药集团股份有限公司	货款	2017年09月	1年以内	1,883,192.60	1,883,192.60			
2	上海九州通医药有限公司	货款	2017年09月	1年以内	1,087,988.00	1,087,988.00			
3	上海上药雷允上医药有限公司	货款	2017年09月	1年以内	1,025,082.80	1,025,082.80			
4	上海雷允上药业西区有限公司	货款	2017年09月	1年以内	823,230.30	823,230.30			
5	上海华氏大药房配送中心有限公司	货款	2017年09月	1年以内	730,971.80	730,971.80			
6	国药控股国大复美药业（上海）有限公司	货款	2017年09月	1年以内	723,388.03	723,388.03			
7	无锡山禾博达医药有限公司	货款	2017年09月	1年以内	357,727.00	357,727.00			
8	上海浦东新区医药器材有限公司	货款	2017年08月	1年以内	301,644.90	301,644.90			
9	上海雷允上北区药业股份有限公司	货款	2017年09月	1年以内	278,300.90	278,300.90			
10	上海中医药大学附属曙光医院	货款	2017年08月	1年以内	275,163.50	275,163.50			
11	上海汇丰医药器材有限责任公司	货款	2017年09月	1年以内	268,852.60	268,852.60			
12	上海新世纪药业有限公司	货款	2017年09月	1年以内	249,026.20	249,026.20			
13	江苏澳洋医药物流有限公司	货款	2017年09月	1年以内	243,325.00	243,325.00			
14	上海徐汇区药材医药总公司	货款	2017年09月	1年以内	237,492.90	237,492.90			
15	上药控股有限公司	货款	2017年09月	1年以内	236,708.40	236,708.40			
16	上药嘉定(上海)医药有限公司	货款	2017年09月	1年以内	208,275.40	208,275.40			
17	上海虹桥药业有限公司	货款	2017年09月	1年以内	206,176.00	206,176.00			
18	上海药房股份有限公司	货款	2017年09月	1年以内	159,586.70	159,586.70			
19	上海董涵春堂药业股份有限公司	货款	2017年09月	1年以内	159,540.00	159,540.00			
20	上药控股南通有限公司	货款	2017年09月	1年以内	117,099.87	117,099.87			
21	九州通集团杭州医药有限公司	货款	2017年09月	1年以内	115,399.40	115,399.40			
22	国药控股股份有限公司	货款	2017年09月	1年以内	113,571.60	113,571.60			
23	国药控股无锡有限公司	货款	2017年09月	1年以内	112,646.17	112,646.17			
24	上海信谊天一药业有限公司	货款	2017年08月	1年以内	112,111.00	112,111.00			
25	上海余天成医药有限公司	货款	2017年09月	1年以内	106,046.50	106,046.50			
26	上海云湖医药器材股份有限公司	货款	2017年09月	1年以内	92,858.50	92,858.50			
27	华东医药股份有限公司	货款	2017年09月	1年以内	89,134.00	89,134.00			
28	上海交通大学医学院附属新华医院	货款	2017年09月	1年以内	86,449.44	86,449.44			

被评估单位填表人：戚志军  
填表日期：2017年11月8日  
评估人员：蔡晨笑

# 应收账款评估明细表

评估基准日：2017年9月30日

表3-4  
金额单位：人民币元

被评估单位：上海静安制药有限公司

序号	欠款单位名称（结算对象）	业务内容	发生日期	账龄	账面价值	评估价值	增值额	增值率%	备注
29	上海华源药业有限公司	货款	2017年09月	1年以内	75,461.20	75,461.20			
30	上海古华药业有限公司	货款	2017年09月	1年以内	73,564.12	73,564.12			
31	上海健一网大药房连锁经营有限公司	货款	2017年09月	1年以内	71,502.52	71,502.52			
32	上海第一医药股份有限公司	货款	2017年09月	1年以内	70,950.56	70,950.56			
33	汕头经济特区药材公司	货款	2007年11月	5年以上	67,797.66	67,797.66			
34	上海得一医药有限公司	货款	2017年09月	1年以内	66,585.10	66,585.10			
35	江苏九州通医药有限公司	货款	2017年09月	1年以内	65,996.80	65,996.80			
36	上药控股广东有限公司	货款	2017年09月	1年以内	61,234.78	61,234.78			
37	浙江嘉信医药股份有限公司	货款	2017年09月	1年以内	49,723.00	49,723.00			
38	上海美罗医药有限公司	货款	2017年09月	1年以内	49,040.00	49,040.00			
39	上海罗达医药有限公司	货款	2017年09月	1年以内	48,694.80	48,694.80			
40	江苏华康医药股份有限公司	货款	2007年以前	5年以上	45,853.86	45,853.86			
41	广州国盈医药有限公司	货款	2017年09月	1年以内	37,002.59	37,002.59			
42	上海第一医药崇明医药药材有限公司	货款	2017年09月	1年以内	35,203.60	35,203.60			
43	国药控股和记黄埔医药（上海）有限公司	货款	2017年09月	1年以内	33,900.00	33,900.00			
44	江苏省盐城药业有限公司	货款	2007年以前	5年以上	30,795.11	30,795.11			
45	上药闵行（上海）医药有限公司	货款	2017年09月	1年以内	30,094.00	30,094.00			
46	上海信谊天一药业有限公司(1)	货款	2008年02月	5年以上	28,794.09	28,794.09			
47	上海益丰大药房连锁有限公司	货款	2017年09月	1年以内	27,572.36	27,572.36			
48	上海华仁医药有限公司	货款	2017年09月	1年以内	27,398.80	27,398.80			
49	上海国邦医药有限公司	货款	2017年09月	1年以内	27,373.60	27,373.60			
50	上海蔡同德药业有限公司	货款	2017年08月	1年以内	22,068.00	22,068.00			
51	上海金山医药药材有限公司	货款	2017年08月	1年以内	20,489.20	20,489.20			
52	华润南通医药有限公司	货款	2017年09月	1年以内	17,250.00	17,250.00			
53	国药控股江苏有限公司	货款	2008年01月	5年以上	16,453.34	16,453.34			
54	华润江苏医药有限公司	货款	2017年09月	1年以内	15,140.00	15,140.00			
55	上海上药新亚医药有限公司	货款	2017年09月	1年以内	13,092.00	13,092.00			
56	北京市宣内药品有限责任公司	货款	2017年02月	1年以内	12,992.40	12,992.40			

被评估单位填表人：戚志军  
填表日期：2017年11月8日  
评估人员：蔡晨笑

# 应收账款评估明细表

评估基准日：2017年9月30日

表3-4  
金额单位：人民币元

序号	欠款单位名称（结算对象）	业务内容	发生日期	账龄	账面价值	评估价值	增值额	增值率%	备注
57	嘉事堂药业股份有限公司	货款	2017年01月	1年以内	12,618.00	12,618.00			
58	浙江海派医药有限公司	货款	2017年09月	1年以内	12,090.00	12,090.00			
59	海口市医药集团有限公司	货款	2008年05月	5年以上	10,127.03	10,127.03			
60	国药集团一致药业股份有限公司昆山分公司	货款	2017年09月	1年以内	9,819.60	9,819.60			
61	广东壹号大药房连锁有限公司昆山分公司	货款	2017年08月	1年以内	9,267.34	9,267.34			
62	上海太安堂医药药材有限公司	货款	2017年09月	1年以内	8,682.72	8,682.72			
63	广西太华医药有限责任公司	货款	2017年09月	1年以内	7,380.00	7,380.00			
64	上海震达药材医药有限公司	货款	2017年09月	1年以内	7,356.00	7,356.00			
65	北京京仁达医药有限公司	货款	2007年以前	5年以上	7,200.00	7,200.00			
66	常熟市明之达药房	货款	2007年以前	5年以上	7,199.20	7,199.20			
67	江苏省药材公司	货款	2007年以前	5年以上	6,343.80	6,343.80			
68	镇江康豪药业有限公司	货款	2007年以前	5年以上	6,134.62	6,134.62			
69	连云港康缘医药商业有限公司	货款	2007年以前	5年以上	6,087.90	6,087.90			
70	河北新兴医药有限公司	货款	2017年08月	1年以内	4,979.00	4,979.00			
71	上海上虹大药房连锁有限公司	货款	2017年09月	1年以内	4,389.00	4,389.00			
72	国药控股安康有限公司	货款	2017年08月	1年以内	4,320.00	4,320.00			
73	陕西广药康健医药有限公司	货款	2017年08月	1年以内	3,750.00	3,750.00			
74	河北华越医药进出口有限责任公司	货款	2017年06月	1年以内	2,030.00	2,030.00			
75	常熟市家福药店	货款	2007年以前	5年以上	1,918.00	1,918.00			
76	国药控股北京有限公司	货款	2017年01月	1年以内	1,682.40	1,682.40			
77	常熟市海虞大药房有限公司	货款	2007年以前	5年以上	1,120.00	1,120.00			
78	上海康德药业有限公司	货款	2017年09月	1年以内	298.00	298.00			
	合 计				11,677,805.61	11,677,805.61			
	减：应收账款坏账准备				350,244.42		-350,244.42	-100.00	
	减：应收账款预计损失					350,244.42	350,244.42		
	合 计				11,327,561.19	11,327,561.19			

被评估单位填表人：戚志军  
填表日期：2017年11月8日

评估人员：蔡晨笑









# 存货—原材料评估明细表

评估基准日：2017年9月30日

表3-9-2

金额单位：人民币元

被评估单位：上海静安制药有限公司

序号	名称	规格型号	计量单位	账面价值			评估价值			增值额	增值率%	备注
				数量	单价	金额	实际数量	评估单价	金额			
1	甘草	20KG/包	公斤	12,240.30	13.47	164,921.91	12,240.30	13.47	164,921.91			
2	鲜竹沥	60KG/桶	公斤	2,674.00	4.95	13,228.16	2,674.00	4.95	13,228.16			
3	鱼腥草	20KG/包	公斤	666.00	7.08	4,715.06	666.00	7.08	4,715.06			
4	金银花	10KG/包	公斤	1,070.00	127.93	136,882.91	1,070.00	127.93	136,882.91			
5	桔梗(竹桔化痰口服液)	20kg/包	公斤	216.50	68.00	14,722.00	216.50	68.00	14,722.00			
6	大黄(黄杏润肠片)	20kg/包	公斤	211.20	10.62	2,242.83	211.20	10.62	2,242.83			
7	枳实(黄杏润肠片)	20kg/包	公斤	21.60	22.12	477.87	21.60	22.12	477.87			
8	槟榔(黄杏润肠片)	20kg/包	公斤	42.00	12.39	520.35	42.00	12.39	520.35			
9	白芍(黄杏润肠片)	20kg/包	公斤	21.60	26.55	573.45	21.60	26.55	573.45			
10	厚朴(黄杏润肠片)	20kg/包	公斤	42.00	13.27	557.52	42.00	13.27	557.52			
11	苦杏仁(黄杏润肠片)	20kg/包	公斤	21.60	48.67	1,051.33	21.60	48.67	1,051.33			
12	苦杏仁(射干合剂)	20kg/包	公斤			748.89			748.89			
13	板蓝根颗粒大箱	5只/扎	只	54.00	5.05	272.78	54.00	5.05	272.78			
14	板蓝根颗粒小盒	300只/包	只	20,741.00	0.21	4,335.72	20,741.00	0.21	4,335.72			
15	板蓝根颗粒复合膜	2卷/箱	公斤	53.90	34.01	1,833.35	53.90	34.01	1,833.35			
16	垂盆草颗粒大箱	5只/扎	只	412.00	6.90	2,844.01	412.00	6.90	2,844.01			
17	垂盆草颗粒小盒	300只/包	只	24,663.00	0.27	6,576.53	24,663.00	0.27	6,576.53			
18	垂盆草颗粒复合膜	2卷/箱	公斤	1,082.05	35.90	38,842.82	1,082.05	35.90	38,842.82			
19	排石颗粒大箱	5只/扎	只	1,478.00	9.14	13,508.90	1,478.00	9.14	13,508.90			
20	排石颗粒小盒	300只/包	只	122,647.00	0.30	37,035.57	122,647.00	0.30	37,035.57			
21	排石颗粒复合膜	2卷/箱	公斤	2,018.00	35.90	72,440.89	2,018.00	35.90	72,440.89			
22	感冒退热颗粒大箱	5只/扎	只	136.00	4.87	662.53	136.00	4.87	662.53			
23	黄疸茵陈颗粒大箱	5只/扎	只	31.00	4.87	151.03	31.00	4.87	151.03			
24	黄疸茵陈颗粒小盒	300只/包	只	1,310.00	0.27	349.51	1,310.00	0.27	349.51			
25	益母草颗粒大箱	5只/扎	只	84.00	7.43	624.30	84.00	7.43	624.30			
26	益母草颗粒小盒	300只/包	只	32,352.00	0.28	9,095.85	32,352.00	0.28	9,095.85			
27	益母草颗粒复合膜	2卷/箱	公斤	37.54	35.90	1,347.59	37.54	35.90	1,347.59			

被评估单位填表人：戚志军

填表日期：2017年11月8日

评估人员：蔡晨笑

# 存货—原材料评估明细表

评估基准日：2017年9月30日

表3-9-2

金额单位：人民币元

被评估单位：上海静安制药有限公司

序号	名称	规格型号	计量单位	账面价值			评估价值			增值额	增值率%	备注
				数量	单价	金额	实际数量	评估单价	金额			
28	贞芪扶正颗粒大箱	5只/扎	只	15.00	10.12	151.84	15.00	10.12	151.84			
29	贞芪正颗粒小盒	300只/包	只	9,384.00	0.26	2,409.35	9,384.00	0.26	2,409.35			
30	贞芪扶正颗粒复合膜	2卷/箱	公斤	183.47	35.90	6,586.11	183.47	35.90	6,586.11			
31	益母草膏大箱	5只/扎	只	148.00	3.49	516.60	148.00	3.49	516.60			
32	益母草膏小盒	300只/包	只	5,766.00	0.16	926.12	5,766.00	0.16	926.12			
33	益母草膏瓶贴	2500张/卷	张	2,710.00	0.03	92.11	2,710.00	0.03	92.11			
34	参贝北瓜膏大箱	5只/扎	只	52.00	3.46	179.70	52.00	3.46	179.70			
35	参贝北瓜膏小盒	300只/包	只	4,541.00	0.18	828.39	4,541.00	0.18	828.39			
36	参贝北瓜膏瓶贴	2500张/卷	张	6,775.00	0.05	312.24	6,775.00	0.05	312.24			
37	祛痰灵口服液300支大箱	5只/扎	只	62.00	4.21	261.30	62.00	4.21	261.30			
38	祛痰灵口服液6支小盒	300只/包	只	6,211.00	0.20	1,247.66	6,211.00	0.20	1,247.66			
39	祛痰灵口服液6支吸管	36000支/箱	支	97,908.00	0.01	548.68	97,908.00	0.01	548.68			
40	祛痰灵口服液200支大箱	5只/扎	只	653.00	2.84	1,855.23	653.00	2.84	1,855.23			
41	祛痰灵口服液400支大箱	5只/扎	只	71.00	3.46	245.80	71.00	3.46	245.80			
42	祛痰灵口服液瓶贴	10000张/卷	张	172,780.00	0.01	2,066.30	172,780.00	0.01	2,066.30			
43	祛痰灵口服液10支吸管	50000支/箱	支	1,668,400.00	0.01	9,092.85	1,668,400.00	0.01	9,092.85			
44	祛痰灵口服液塑料瓶	700只/箱	只	324,100.00	0.16	51,257.54	324,100.00	0.16	51,257.54			
45	祛痰灵口服液复合瓶盖	2800只/箱	只	702,452.00	0.05	34,389.61	702,452.00	0.05	34,389.61			
46	金银花露60ML大箱	5只/扎	只	1,192.00	5.85	6,972.54	1,192.00	5.85	6,972.54			
47	金银花露8支小盒	300只/包	只	60,036.00	0.32	19,447.99	60,036.00	0.32	19,447.99			
48	金银花露8支吸管	40000支/箱	支	545,936.00	0.01	3,246.89	545,936.00	0.01	3,246.89			
49	金银花露60ML瓶贴	8000张/卷	张	421,142.00	0.02	8,955.11	421,142.00	0.02	8,955.11			
50	金银花露60ML塑料瓶	450只/箱	只	258,987.00	0.18	46,447.61	258,987.00	0.18	46,447.61			
51	金银花露60ML复合盖	2800只/箱	只	268,250.00	0.05	13,530.03	268,250.00	0.05	13,530.03			
52	膏剂塑料瓶	160只/箱	只	16,505.00	0.58	9,557.36	16,505.00	0.58	9,557.36			
53	膏剂复合盖	360只/箱	只	17,170.00	0.19	3,213.78	17,170.00	0.19	3,213.78			
54	封箱带	60卷/箱	箱	480.00	2.56	1,230.84	480.00	2.56	1,230.84			

被评估单位填表人：戚志军  
填表日期：2017年11月8日

评估人员：蔡晨笑

# 存货—原材料评估明细表

评估基准日：2017年9月30日

表3-9-2

金额单位：人民币元

被评估单位：上海静安制药有限公司

序号	名称	规格型号	计量单位	账面价值		评估价值		增值额	增值率%	备注
				数量	单价	金额	实际数量			
55	打包带	10KG/箱	公斤	850.00	5.60	4,758.51	850.00	5.60	4,758.51	
56	金银花露500ML大箱	5只/扎	只	161.00	4.96	797.95	161.00	4.96	797.95	
57	金银花露500ML瓶贴	100张/扎	盒	37,734.00	0.13	4,838.27	37,734.00	0.13	4,838.27	
58	金银花露500ML塑料瓶	112只/箱	只	2,839.00	0.71	2,025.66	2,839.00	0.71	2,025.66	
59	金银花露500ML复合盖	1792只/箱	只	2,054.00	0.08	156.93	2,054.00	0.08	156.93	
60	垂盆草颗粒无糖型复合膜	2卷/箱	箱	1,106.60	35.07	38,804.86	1,106.60	35.07	38,804.86	
61	排石颗粒无糖型大箱	5只/扎	只	258.00	5.27	1,359.31	258.00	5.27	1,359.31	
62	排石颗粒无糖型小盒	300只/包	只	17,045.00	0.19	3,247.76	17,045.00	0.19	3,247.76	
63	排石颗粒无糖型复合膜	2卷/箱	箱	212.69	35.90	7,635.02	212.69	35.90	7,635.02	
64	板蓝根颗粒无蔗糖大箱	5只/扎	只	148.00	5.12	757.50	148.00	5.12	757.50	
65	板蓝根颗粒无蔗糖小盒	300只/包	只	7,207.00	0.24	1,693.81	7,207.00	0.24	1,693.81	
66	板蓝根颗粒无蔗糖复合膜	2卷/箱	箱	461.40	35.90	16,563.07	461.40	35.90	16,563.07	
67	参贝北瓜膏低糖型大箱	5只/扎	只	383.00	4.87	1,866.12	383.00	4.87	1,866.12	
68	参贝北瓜膏低糖型小盒	300只/包	只	14,455.00	0.35	5,104.94	14,455.00	0.35	5,104.94	
69	参贝北瓜膏低糖型瓶贴	2500张/卷	张	21,440.00	0.05	1,029.62	21,440.00	0.05	1,029.62	
70	通用盒封贴	80张/卷	张	955,974.00	0.01	10,629.71	955,974.00	0.01	10,629.71	
71	100盒排石颗粒大箱	5只/扎	只	153.00	9.93	1,518.80	153.00	9.93	1,518.80	
72	衬垫	450只/箱	只	9,430.00	0.22	2,095.59	9,430.00	0.22	2,095.59	
73	参贝北瓜膏(低糖)说明书	100只/扎	张	17,650.00	0.03	604.10	17,650.00	0.03	604.10	
74	BOPP收缩膜	2卷/箱	公斤	182.96	18.80	3,440.28	182.96	18.80	3,440.28	
75	合剂塑料瓶	700只/箱	只	3,824.00	0.61	2,338.86	3,824.00	0.61	2,338.86	
76	合剂复合盖	2800只/箱	只	3,749.00	0.07	256.43	3,749.00	0.07	256.43	
77	宣肺合剂大箱	5只/扎	只	68.00	4.01	272.38	68.00	4.01	272.38	
78	花参合剂大箱	5只/扎	只	88.00	3.97	349.38	88.00	3.97	349.38	
79	花参合剂瓶贴	2500张/卷	张	2,487.00	0.03	84.81	2,487.00	0.03	84.81	
80	宣肺合剂瓶贴	2500张/卷	张	3,084.00	0.03	105.47	3,084.00	0.03	105.47	
81	70毫升PE塑料瓶	500只/箱	只	8,976.00	0.27	2,378.22	8,976.00	0.27	2,378.22	

被评估单位填表人：戚志军  
填表日期：2017年11月8日

评估人员：蔡晨笑

# 存货—原材料评估明细表

评估基准日：2017年9月30日

表3-9-2

金额单位：人民币元

被评估单位：上海静安制药有限公司

序号	名称	规格型号	计量单位	账面价值			评估价值			增值额	增值率%	备注
				数量	单价	金额	实际数量	评估单价	金额			
82	护肝宁片小盒	900只/箱	只	9,396.00	0.15	1,445.57	9,396.00	0.15	1,445.57			
83	护肝宁片中盒	150只/箱	只	1,066.00	0.38	410.01	1,066.00	0.38	410.01			
84	护肝宁片大箱	5只/扎	只	42.00	3.68	154.35	42.00	3.68	154.35			
85	贞芪扶正颗粒无蔗糖复合膜	2卷/箱	公斤	241.20	35.90	8,658.46	241.20	35.90	8,658.46			
86	贞芪扶正颗粒无蔗糖大箱	5只/扎	只	159.00	5.19	825.09	159.00	5.19	825.09			
87	贞芪扶正颗粒无蔗糖小盒	300只/包	只	19,532.00	0.21	4,081.40	19,532.00	0.21	4,081.40			
88	垂盆草颗粒(无蔗糖)小盒	300只/包	只	56,930.00	0.29	16,334.71	56,930.00	0.29	16,334.71			
89	垂盆草颗粒(无蔗糖)大箱	5只/扎	只	931.00	8.38	7,801.15	931.00	8.38	7,801.15			
90	100盒排石颗粒小盒	300只/包	只	14,260.00	0.30	4,285.64	14,260.00	0.30	4,285.64			
91	吊牌		只	113,700.00	0.08	9,633.00	113,700.00	0.08	9,633.00			
92	通用500ml塑料瓶	500只/箱	只	1,855.00	1.27	2,348.71	1,855.00	1.27	2,348.71			
93	空白盒封贴	80张/卷	张	6,115.00	0.01	68.09	6,115.00	0.01	68.09			
94	复方雷公藤合剂大箱	5只/扎	只	78.00	5.38	419.32	78.00	5.38	419.32			
95	祛痰灵口服液10支小盒(40盒)	600只/箱	只	240.00	0.23	54.86	240.00	0.23	54.86			
96	祛痰灵口服液10支小盒(20盒)	600只/箱	只	43,684.00	0.27	11,657.99	43,684.00	0.27	11,657.99			
97	竹桔化痰口服液复合盖	2800只/箱	只	22,360.00	0.05	1,109.94	22,360.00	0.05	1,109.94			
98	竹桔化痰口服液瓶贴	2500张/卷	张	20,530.00	0.01	210.09	20,530.00	0.01	210.09			
99	黄杏润肠片瓶贴	2500张/卷	张	7,476.00	0.05	383.08	7,476.00	0.05	383.08			
100	电子标签	1000张/卷	只	14,000.00	0.03	452.86	14,000.00	0.03	452.86			
101	黄杏润肠片塑料瓶	500只/箱	只	8,646.00	0.37	3,170.21	8,646.00	0.37	3,170.21			
102	黄杏润肠片复合盖	500只/箱	只	9,713.00	0.09	830.22	9,713.00	0.09	830.22			
103	白版颗粒大箱	5只/扎	只	8.00	3.47	27.76	8.00	3.47	27.76			
104	白版口服液大箱	5只/扎	只	21.00	2.74	57.61	21.00	2.74	57.61			
105	柏苓清火颗粒复合膜	2卷/箱	箱	10.62	35.90	381.23	10.62	35.90	381.23			
106	柏苓清火颗粒小盒	400只/箱	只	291.00	0.43	124.37	291.00	0.43	124.37			
107	柏苓清火颗粒说明书	1000张/箱	张	477.00	0.05	24.50	477.00	0.05	24.50			
108	麻杏清肺平喘口服液说明书	1000张/箱	张	1,102.00	0.04	47.33	1,102.00	0.04	47.33			

被评估单位填表人：戚志军  
填表日期：2017年11月8日

评估人员：蔡晨笑

# 存货—原材料评估明细表

评估基准日：2017年9月30日

表3-9-2

金额单位：人民币元

被评估单位：上海静安制药有限公司

序号	名称	规格型号	计量单位	账面价值		评估价值		增值额	增值率%	备注
				数量	单价	金额	实际数量			
109	射干合剂塑料瓶	600只/箱	只	15,784.00	0.23	3,688.56	15,784.00	0.23	3,688.56	
110	射干合剂复合盖	2100只/箱	只	15,893.00	0.17	2,655.81	15,893.00	0.17	2,655.81	
111	射干合剂量杯	2100只/箱	只	18,279.00	0.06	1,094.25	18,279.00	0.06	1,094.25	
112	射干合剂小盒	400只/箱	只	18,084.00	1.94	35,076.84	18,084.00	1.94	35,076.84	
113	射干合剂瓶贴	2500张/卷	张	18,781.00	0.64	11,994.66	18,781.00	0.64	11,994.66	
114	射干合剂说明书	10000张/箱	张	26,620.00	0.13	3,548.91	26,620.00	0.13	3,548.91	
115	射干合剂大箱(含衬板)	5只/扎	只	212.00	14.18	3,005.11	212.00	14.18	3,005.11	
116	温肾活血消白合剂大箱	5只/扎	只	24.00	5.38	129.02	24.00	5.38	129.02	
117	12袋装排石颗粒无蔗糖大箱	5只/扎	只	151.00	6.21	937.80	151.00	6.21	937.80	
118	12袋装排石颗粒无蔗糖小盒	300只/包	只	20,799.00	0.22	4,504.44	20,799.00	0.22	4,504.44	
119	归膝合剂大箱	5只/扎	只	27.00	4.21	113.63	27.00	4.21	113.63	
120	归膝合剂瓶贴	2500张/卷	张	990.00	0.05	44.66	990.00	0.05	44.66	
121	祛痰灵8支吸管	40000支/箱	支	251,600.00	0.01	1,344.47	251,600.00	0.01	1,344.47	
122	祛痰灵口服液8支大箱	5只/扎	只	139.00	5.03	699.13	139.00	5.03	699.13	
123	祛痰灵口服液8支小盒	400只/箱	只	36,247.00	0.30	10,896.50	36,247.00	0.30	10,896.50	
124	糊精	25KG/包	公斤	15,781.55	4.42	69,824.35	15,781.55	4.42	69,824.35	
125	蔗糖	50KG/包	公斤	26,865.00	6.23	167,468.55	26,865.00	6.23	167,468.55	
126	赤砂糖	50KG/包	公斤	44.60	6.50	289.75	44.60	6.50	289.75	
127	乙醇	60KG/桶	公斤	10,367.00	6.41	66,454.81	10,367.00	6.41	66,454.81	
128	酒石酸	50KG/包	公斤	27.53	20.22	556.76	27.53	20.22	556.76	
129	苯甲酸钠	25KG/包	公斤	130.21	21.14	2,752.19	130.21	21.14	2,752.19	
130	阿斯巴甜	20KG/包	公斤	20.94	297.42	6,227.89	20.94	297.42	6,227.89	
131	硬脂酸镁	10KG/包	公斤	7.72	19.66	151.77	7.72	19.66	151.77	
132	枸橼酸	25公斤/桶	公斤	23.12	37.02	855.90	23.12	37.02	855.90	
133	药用淀粉	25KG/包	公斤	68.80	4.47	307.39	68.80	4.47	307.39	
134	甜菊素	1公斤/袋	公斤	74.88	341.88	25,600.03	74.88	341.88	25,600.03	
135	药用A级滑石粉	25公斤/包	公斤	19.98	2.91	58.03	19.98	2.91	58.03	

被评估单位填表人：戚志军  
填表日期：2017年11月8日

评估人员：蔡晨笑

# 存货—原材料评估明细表

评估基准日：2017年9月30日

表3-9-2  
金额单位：人民币元

被评估单位：上海静安制药有限公司

序号	名称	规格型号	计量单位	账面价值		评估价值		增值额	增值率%	备注
				数量	单价	金额	实际数量			
136	苯甲酸	25公斤/包	公斤	24.90	34.19	851.31	24.90	34.19	851.31	
137	氢氧化钠	500G/瓶	kg	3.87	51.28	198.47	3.87	51.28	198.47	
138	板蓝根颗粒浸膏	60KG/桶	公斤	703.00	74.58	52,431.11	703.00	74.58	52,431.11	
139	垂盆草颗粒浸膏	60KG/桶	公斤	4,093.00	143.25	586,339.68	4,093.00	143.25	586,339.68	
140	益母草颗粒浸膏	60KG/桶	公斤	971.00	24.25	23,546.70	971.00	24.25	23,546.70	
141	益母草膏浸膏	60KG/桶	公斤	3,005.00	16.79	50,453.80	3,005.00	16.79	50,453.80	
142	排石颗粒浸膏	60KG/桶	公斤	10,002.00	102.14	1,021,561.87	10,002.00	102.14	1,021,561.87	
143	感冒退热颗粒浸膏	60KG/桶	公斤	15.00	2,392.72	35,890.75	15.00	2,392.72	35,890.75	
144	黄疸茵陈颗粒浸膏	60KG/桶	公斤	144.00	48.79	7,025.84	144.00	48.79	7,025.84	
145	贞芪扶正颗粒浸膏	60KG/桶	公斤	1,707.00	46.86	79,989.08	1,707.00	46.86	79,989.08	
146	北瓜清膏	50KG/桶	公斤	4,881.00	52.56	256,565.62	4,881.00	52.56	256,565.62	
147	垂盆草清膏	50KG/桶	公斤	8,262.00	80.44	664,630.38	8,262.00	80.44	664,630.38	
148	零星用品		批	1.00	275,757.04	275,757.04	1.00	275,757.04	275,757.04	
	合 计			6,791,994.33		4,421,367.01	6,791,994.33		4,421,367.01	

被评估单位填表人：戚志军  
填表日期：2017年11月8日

评估人员：蔡晨笑



# 存货—产成品（库存商品、开发产品、农产品、农产品）评估明细表

评估基准日：2017年9月30日

表3-9-5

金额单位：人民币元

被评估单位：上海静安制药有限公司

序号	名称	规格型号	计量单位	账面价值			评估价值			增值额	增值率%	备注
				数量	单价	金额	实际数量	单价	金额			
1	祛痰灵口服液	30ml*10支	盒	15,348.00	6.37	97,799.72	15,348.00	10.56	162,074.88	64,275.16	65.72	
2	祛痰灵口服液	30ml*6支	盒	58,448.00	4.48	261,598.41	58,448.00	6.00	350,688.00	89,089.59	34.06	
3	参贝北瓜膏	250g	瓶	47,186.00	8.43	397,803.28	47,186.00	15.04	709,677.44	311,874.16	78.40	
4	垂盆草颗粒	10g*15袋	盒	50.00	10.57	528.64	50.00	15.27	763.50	234.86	44.43	
5	排石颗粒	20g*10袋	盒	10,436.00	9.34	97,474.03	10,436.00	8.97	93,610.92	-3,863.11	-3.96	
6	黄疽茵陈颗粒	20g*10袋	盒	4,838.00	6.35	30,723.97	4,838.00	20.77	100,485.26	69,761.29	227.06	
7	板蓝根颗粒	5g*20袋	盒	17,131.00	6.06	103,859.77	17,131.00	8.32	142,529.92	38,670.15	37.23	
8	益母草颗粒	15g*10袋	盒	15,404.00	8.64	133,067.92	15,404.00	12.97	199,789.88	66,721.96	50.14	
9	益母草膏	250g	瓶	11,169.00	7.93	88,613.06	11,169.00	11.03	123,194.07	34,581.01	39.02	
10	金银花露	60ml*8瓶	盒	83,385.00	8.28	690,526.49	83,385.00	9.67	806,332.95	115,806.46	16.77	
11	参贝北瓜膏（低糖型）	275g	瓶	80,551.00	12.64	1,018,561.42	80,551.00	11.58	932,780.58	-85,780.84	-8.42	
12	贞芪扶正颗粒	15g*10袋	盒	28,449.00	7.14	203,055.15	28,449.00	11.78	335,129.22	132,074.07	65.04	
13	排石颗粒（无蔗糖）	5g*9袋	盒	9,650.00	6.82	65,836.71	9,650.00	9.64	93,026.00	27,189.29	41.30	
14	垂盆草颗粒（无蔗糖）	5g*15袋	盒	201.00	11.60	2,331.37	201.00	17.92	3,601.92	1,270.55	54.50	
15	板蓝根颗粒（无蔗糖）	3g*12袋	盒	52,610.00	4.11	216,427.05	52,610.00	5.98	314,607.80	98,180.75	45.36	
16	金银花露(500ml)	500ml	瓶	27,340.00	8.65	236,560.42	27,340.00	10.63	290,624.20	54,063.78	22.85	
17	排石颗粒(100/1)	20g*10袋	盒	5,283.00	9.11	48,117.76	5,283.00	8.79	46,437.57	-1,680.19	-3.49	
18	贞芪扶正颗粒（无蔗糖）	5g*10袋	盒	10,188.00	5.90	60,075.46	10,188.00	9.75	99,333.00	39,257.54	65.35	
19	黄杏润肠片3	175片/瓶	瓶	1,008.00	-6.40	-6,449.60	1,008.00			6,449.60	-100.00	
20	射干合剂	100ml	瓶	14,501.00	20.81	301,823.72	14,501.00	19.97	289,584.97	-12,238.75	-4.05	
21	祛痰灵口服液	30ml*8支	盒	171,931.00	5.37	923,022.86	171,931.00	9.57	1,645,379.67	722,356.81	78.26	
	合计			665,107.00		4,971,357.61	665,107.00		6,739,651.75	1,768,294.14	35.57	

被评估单位填表人：戚志军  
填表日期：2017年11月8日

评估人员：蔡晨笑

# 存货—在产品（自制半成品）评估明细表

评估基准日：2017年9月30日

表3-9-6  
金额单位：人民币元

序号	名称	规格型号	计量单位	账面价值			评估价值			增值额	增值率%	备注
				数量	单价	金额	实际数量	单价	金额			
1	生产成本		批	1.00	463,987.90	463,987.90	1.00	463,987.90	463,987.90			
	合 计			1.00		463,987.90	1.00		463,987.90			

被评估单位：上海静安制药有限公司  
 被评估单位填表人：戚志军  
 填表日期：2017年11月8日  
 评估人员：蔡晨笑

# 其他流动资产评估明细表

评估基准日：2017年9月30日

表3-11

被评估单位：上海静安制药有限公司		金额单位：人民币元							
序号	项目及内容	发生日期	结算内容	账面价值	评估价值	增值额	增值率%	备注	
1	预发工资	2017年9月	预发工资	557,865.31	557,865.31				
合 计				557,865.31	557,865.31				

被评估单位填表人：戚志军  
填表日期：2017年11月8日

评估人员：蔡晨笑



# 固定资产评估汇总表

评估基准日：2017年9月30日

表4-6

金额单位：人民币元

被评估单位：上海静安制药有限公司

编号	科目名称	账面价值		评估价值		增值额		增值率%	
		原值	净值	原值	净值	原值	净值	原值	净值
4-6-1	固定资产-房屋建筑物	25,296,966.42	10,310,582.58	56,783,000.00	35,652,950.00	31,486,033.58	25,342,367.42	124.47	245.79
4-6-2	固定资产-构筑物及其他辅助设施	3,226,613.99	1,384,944.19	6,729,930.00	1,311,270.00	3,503,316.01	-73,674.19	108.58	-5.32
4-6-3	固定资产-管道及沟槽	10,029,188.08	501,459.40	13,121,140.00	1,487,290.00	3,091,951.92	985,830.60	30.83	196.59
	房屋建筑物类合计	38,552,768.49	12,196,986.17	76,634,070.00	38,451,510.00	38,081,301.51	26,254,523.83	98.78	215.25
4-6-4	固定资产-机器设备	24,163,707.80	3,359,261.28	17,771,370.00	3,979,660.00	-6,392,337.80	620,398.72	-26.45	18.47
4-6-5	固定资产-车辆	825,411.06	225,090.25	592,750.00	732,230.00	-232,661.06	507,139.75	-28.19	225.31
4-6-6	固定资产-电子设备	2,624,406.27	598,422.36	1,108,710.00	583,900.00	-1,515,696.27	-14,522.36	-57.75	-2.43
	设备类合计	27,613,525.13	4,182,773.89	19,472,830.00	5,295,790.00	-8,140,695.13	1,113,016.11	-29.48	26.61
4-6-7	固定资产—土地	-		-		-		-	
	固定资产合计	66,166,293.62	16,379,760.06	96,106,900.00	43,747,300.00	29,940,606.38	27,367,539.94	45.25	167.08
	减：固定资产减值准备								
	固定资产合计	66,166,293.62	16,379,760.06	96,106,900.00	43,747,300.00	29,940,606.38	27,367,539.94	45.25	167.08

评估人员：余海波、黄海洋

### 固定资产—房屋建筑物评估明细表

评估基准日：2017年09月30日

被评估单位：上海静安制药有限公司

金额单位：人民币元

序号	权证编号	建筑物名称	结构	建成年月	计量单位	建筑面积(m <sup>2</sup> )	成本单价(元/m <sup>2</sup> )	账面价值		评估价值		增值额		增值率%	评估增值单价(元/m <sup>2</sup> )	备注
								原值	净值	原值	净值	原值	净值			
1	沪房地(浦)字(2014)33055202号	商品房 华佳花园50幢402室	钢筋混凝土	1996年11月	幢	82.08	3,400.00	837,010.00	372,898.32	5,000,000.00	4,677,101.68	4,677,101.68	1,448.48	60,916.00		
2	沪房地(浦)字(2014)33055390号	商品房 华佳花园50幢402室	钢筋混凝土	1996年11月	幢	82.08	3,400.00			5,000,000.00	5,000,000.00			60,916.00		
3	沪房地(浦)字(2014)33055204号	商品房 华佳花园50幢202室	钢筋混凝土	1996年11月	幢	82.08	3,400.00			5,000,000.00	5,000,000.00			60,916.00		
4	沪房地(浦)字(2006)33019377号	办公楼	框架	1996年08月	幢	1,705.27	1,820.00	3,098,096.42	1,389,275.53	4,567,500.00	1,469,403.58	1,040,154.47	80.68	2,678.00		
5	沪房地(浦)字(2006)33019377号	食堂	框架	1996年08月	幢	504.12	1,280.00	645,000.00	248,825.32	1,372,250.00	727,250.00	354,964.68	142.66	2,722.00		
6	沪房地(浦)字(2006)33019377号	圆体制剂车间-主体及屋顶夹层	框架	1996年08月	幢	2,352.23	2,710.00	5,693,809.00	2,392,880.96	10,272,680.00	4,578,871.00	2,846,189.04	118.94	4,367.00		
7	沪房地(浦)字(2006)33019377号	圆体制剂车间-仓库	框架	2003年01月	幢			685,837.00	307,807.56		-685,837.00	-307,807.56	-100.00		与第6项合并计算	
8	沪房地(浦)字(2006)33019377号	液体制剂车间-动力	框架	1996年08月	幢	6,463.93	1,600.00	559,053.00	233,547.76	16,914,000.00	8,626,140.00	8,392,592.24	3,593.52	2,617.00		
9	沪房地(浦)字(2006)33019377号	液体制剂车间-配料	框架	1996年08月	幢			176,400.00	68,050.70		-176,400.00	-68,050.70	-100.00		与第8项合并计算	
10	沪房地(浦)字(2006)33019377号	液体制剂车间-基础	框架	1996年08月	幢			5,620,922.00	2,259,488.79		-5,620,922.00	-2,259,488.79	-100.00		与第8项合并计算	
11	沪房地(浦)字(2006)33019377号	液体制剂车间-液体及液化工序	框架	1996年08月	幢	3,995.99		1,634,088.27	1,634,088.27						与第8项合并计算	
12	沪房地(浦)字(2006)33019377号	成品仓库(原汽车库)	框架	1996年08月	幢	439.72	960.00	420,770.00	163,386.62	602,320.00	265,020.00	181,550.00	62.21	1,370.00		
13	沪房地(浦)字(2006)33019377号	辅助车间	框架	1996年08月	幢	1,497.75	1,340.00	2,010,150.00	775,467.01	4,592,650.00	2,582,500.00	1,291,222.99	166.51	3,066.00		
14	沪房地(浦)字(2006)33019377号	仓库拆修房	框架	1996年08月	幢	347.23	940.00	327,750.00	126,438.00	491,260.00	221,070.00	163,510.00	74.84	1,415.00		
15	沪房地(浦)字(2006)33019377号	锅炉房	框架	1996年08月	幢	395.46	1,540.00	609,300.00	249,218.50	1,417,300.00	808,000.00	374,391.50	150.23	3,584.00		
16	沪房地(浦)字(2006)33019377号	自行车棚	钢筋混凝土	1996年08月	幢	35.70	860.00	30,800.00	11,881.99	65,730.00	28,260.00	16,378.01	137.84	1,841.00		
17	沪房地(浦)字(2006)33019377号	变电所	钢筋混凝土	1996年08月	幢	102.72	1,130.00	115,570.00	44,584.38	627,650.00	512,080.00	231,585.62	519.43	6,110.00		
18	沪房地(浦)字(2006)33019377号	杂品库	钢筋混凝土	1996年08月	幢	26.68	1,020.00	27,300.00	10,531.57	73,790.00	33,210.00	46,490.00	215.34	2,766.00		
19	沪房地(浦)字(2006)33019377号	污水泵房	钢筋混凝土	1996年08月	幢	30.65	11,090.00	340,000.00	131,163.99	530,040.00	227,920.00	190,040.00	96,756.01	73.77	17,293.00	
20	沪房地(浦)字(2006)33019377号	门卫房	钢筋混凝土	1996年08月	幢	64.65	1,600.00	103,500.00	41,049.31	255,830.00	112,570.00	71,520.69	174.23	3,957.00		
合 计								25,296,966.42	10,310,582.58	56,783,000.00	35,652,950.00	25,342,367.42	245.79			
合 计								25,296,966.42	10,310,582.58	56,783,000.00	35,652,950.00	25,342,367.42	245.79			

被评估单位填表人：戚志军  
填表日期：2017年11月8日  
评估人员：余海波







# 固定资产—机器设备评估明细表

评估基准日：2017年9月30日

表4-6-4

金额单位：人民币元

被评估单位：上海静安制药有限公司

序号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	购置日期	账面价值		评估价值		增值额		增值率%	备注
							原值	净值	原值	成新率%	原值	净值		
1	搅拌机			台	1	1991年01月	16,500.00	-	20,030.00	4	800.00	3,530.00	800.00	
2	螺杆泵	I-1B (F)	上海永安水泵厂	台	1	1993年03月	4,950.00	-	2,220.00	4	90.00	-2,730.00	90.00	
3	纹管机	ZLT-SV2-50		台	1	1993年09月	3,219.92	-	680.00	4	30.00	-2,539.92	30.00	
4	螺杆泵	I-2B (F)	上海圣达水泵厂	台	1	1994年11月	4,510.00	225.50	2,220.00	4	90.00	-2,290.00	-135.50	-60.09
5	组合式空调箱	SB-30/SB-40	江苏苏州净化设备厂	套	1	1997年12月	1,002,650.15	50,132.51	814,120.00	5	40,710.00	-188,530.15	-9,422.51	-18.80
6	固剂空调系统	SB-10	江苏苏州净化设备厂	套	1	1997年12月	929,755.23	46,487.76	799,100.00	5	39,960.00	-130,655.23	-6,527.76	-14.04
7	辅助冷库1号孔组		江阴润化锂电制冷机厂	台	2	1997年12月	326,780.00	16,339.00	265,330.00	5	13,270.00	-61,450.00	-3,069.00	-18.78
8	排水系统			套	1	1997年12月	302,089.00	15,104.45	245,280.00	5	12,260.00	-56,809.00	-2,844.45	-18.83
9	雷神干式变压器	SCRF-10000/10	上海ABB变压器有限公司	台	1	1997年12月	273,230.00	13,661.50	221,850.00	5	11,090.00	-51,380.00	-2,571.50	-18.82
10	水处理系统		上海应用技术研究所	套	1	1997年12月	223,620.00	11,181.00	181,570.00	5	9,080.00	-42,050.00	-2,101.00	-18.79
11	迁移式蓄电池叉车	CQD1D	杭州叉车厂新登分厂	台	2	1997年12月	191,200.00	9,560.00	85,470.00	5	4,270.00	-105,730.00	-5,290.00	-55.33
12	水软化装置		宜兴高鹏净化设备厂等	台	1	1997年12月	125,053.00	6,252.65	101,540.00	5	5,080.00	-23,513.00	-1,172.65	-18.75
13	热风循环烘箱	CT-C2	常州范群干燥设备厂	台	1	1997年12月	109,275.83	5,463.79	39,320.00	5	1,970.00	-69,955.83	-3,493.79	-63.94
14	低压配电屏	JKT-2	上海汇通电器厂	台	4	1997年12月	90,100.00	4,505.00	39,320.00	5	1,970.00	-50,780.00	-2,535.00	-56.27
15	厨房设备			台	1	1997年12月	71,000.00	3,550.00	57,650.00	5	2,880.00	-13,350.00	-670.00	-18.87
16	低压配电屏	JKT-2	上海汇通电器厂	台	3	1997年12月	66,410.00	3,320.49	29,490.00	5	1,470.00	-36,920.00	-1,850.49	-55.73
17	除尘系统	HD8964D	海宁除尘设备实业总公司	台	1	1997年12月	52,416.00	2,620.80	26,000.00	5	1,300.00	-26,416.00	-1,320.80	-50.40
18	高效粉碎机			台	1	1997年12月	23,520.00	1,176.00	19,090.00	5	950.00	-4,430.00	-226.00	-19.22
19	高压配电柜	GGIA-F-02	上海汇通电器厂	台	1	1997年12月	16,800.00	840.00	3,120.00	5	160.00	-13,680.00	-680.00	-80.95
20	冷凝机组冷却系统			套	1	1997年12月	13,960.00	698.00	11,330.00	5	570.00	-2,630.00	-128.00	-18.34
21	耳控硅充电设备	KGCF-80A72V	锡山市充电机厂	台	2	1997年12月	13,040.00	652.00	10,580.00	5	530.00	-2,460.00	-122.00	-18.71
22	蒸汽输送与计量装置			台	1	1997年12月	11,202.00	560.10	9,090.00	5	450.00	-2,112.00	-110.10	-19.66
23	动力配电箱	JKT-2	上海汇通电器厂	台	1	1997年12月	2,900.00	145.00	1,280.00	5	60.00	-1,620.00	-85.00	-58.62
24	多功能酒精回收器	DJN-1000	温州中药机械厂	台	1	1998年01月	112,000.00	5,600.00	93,810.00	5	4,690.00	-18,190.00	-910.00	-16.25
25	清洗机			台	1	1998年08月	3,530.00	176.50	2,960.00	5	150.00	-570.00	-26.50	-15.01
26	鲜竹沥加热贮存罐	2000L	上海浦东杨桥容器厂	台	1	1999年07月	77,310.00	3,865.50	42,740.00	5	2,140.00	-34,570.00	-1,725.50	-44.64
27	可倾式夹层锅	YG 300L	上海杨桥容器厂	台	1	1999年11月	9,000.00	450.00	4,270.00	5	210.00	-4,730.00	-240.00	-53.33
28	鲜竹沥加热贮存罐	2000L	上海浦东杨桥容器厂	台	1	2000年01月	78,460.02	3,923.00	42,740.00	5	2,140.00	-35,720.02	-1,783.00	-45.45
29	厌氧反应器	AOR-3	江阴环境工程设备厂	台	1	2000年06月	192,000.00	9,600.00	135,040.00	5	6,750.00	-56,960.00	-2,850.00	-29.69
30	罗茨风机	3L32WD	江苏南通恒荣机泵厂	台	1	2000年06月	82,784.00	4,139.20	42,740.00	5	2,140.00	-40,044.00	-1,999.20	-48.30
31	控制箱			台	1	2000年06月	43,785.00	2,189.25	38,970.00	5	1,950.00	-4,865.00	-239.25	-10.93

被评估单位填表人：戚志军

填表日期：2017年11月8日

评估人员：黄海洋

# 固定资产—机器设备评估明细表

评估基准日：2017年9月30日

表4-6-4

金额单位：人民币元

被评估单位：上海静安制药有限公司

序号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	购置日期	账面价值		评估价值		增值额		增值率%	备注
							原值	净值	原值	净值	原值	净值		
32	潜水泵	AS16-2CB	南京森井泵业有限公司	台	1	2000年06月	12,713.00	635.65	1,350.00	70.00	-11,363.00	-565.65	-88.99	
33	潜水泵	WQ10-15-1.5	南京森井泵厂	台	1	2000年06月	12,500.00	625.00	2,990.00	150.00	-9,510.00	-475.00	-76.00	
34	螺杆泵	G26-1	杭州荣立螺杆泵厂	台	1	2000年06月	11,500.00	575.00	3,920.00	200.00	-7,580.00	-375.00	-65.22	
35	污泥泵	50GW-20-15	上海精良泵业制造有限公司	台	1	2000年06月	3,402.00	170.10	1,180.00	60.00	-2,222.00	-110.10	-64.73	
36	纯水中间箱	V=4T	上海前卫工贸有限公司	台	1	2000年09月	39,700.00	1,985.00	35,290.00	2,120.00	-4,410.00	135.00	6.80	
37	草坪机	WB530	扬州江维邦园林机械厂	台	1	2000年10月	5,800.00	290.00	1,710.00	100.00	-4,090.00	-190.00	-65.52	
38	高速离心机	海尔SC-192	青岛海尔电冰箱有限公司	台	1	2000年11月	2,520.00	126.00	1,280.00	80.00	-1,240.00	-46.00	-36.51	
39	超声波清洗器	SK2200H	上海科导超声仪器有限公司	台	1	2000年11月	2,300.00	115.00	1,390.00	80.00	-910.00	-35.00	-30.43	
40	振动分筛机		上海科导超声仪器有限公司	台	1	2001年02月	15,000.00	750.00	8,550.00	60.00	-6,450.00	-240.00	-32.00	
41	潜水排污泵	ZS-0.5M2B	江阴马镇制药设备厂	台	1	2001年05月	3,662.00	183.10	1,030.00	60.00	-2,632.00	-123.10	-67.23	
42	磁力驱动泵	ZCQ50-40-160	上海莲盛水泵有限公司	台	1	2001年10月	10,800.00	540.00	3,850.00	230.00	-6,950.00	-310.00	-57.41	
43	流量计			台	1	2001年10月	5,670.00	283.50	5,190.00	310.00	-480.00	26.50	9.35	
44	酸度计	DELTA320S	梅特勒-托利多(常州)	台	1	2002年03月	2,480.00	124.00	850.00	50.00	-1,630.00	-74.00	-59.68	
45	数显风量测定仪	APM150	ALNOR INSTRUMENT COMPANY	台	1	2003年06月	31,550.00	1,577.50	8,550.00	600.00	-23,000.00	-977.50	-61.97	
46	口服液罐装生产线		上海欣佳制药设备有限公司	套	1	2003年07月	3,069,900.00	153,495.00	2,873,070.00	143,650.00	-196,830.00	-9,845.00	-6.41	
47	卧式燃气蒸汽锅炉及配件	WN4-1.25-QT	江苏双良锅炉有限公司	套	2	2003年07月	890,590.00	44,529.50	430,640.00	193,790.00	-459,950.00	149,260.50	335.19	
48	空压机及配件			套	1	2003年07月	789,600.00	39,480.00	738,100.00	51,670.00	-51,500.00	12,190.00	30.88	
49	喷雾干燥制粒机	PGL-30B	常州一步干燥设备厂	台	2	2003年07月	525,555.00	26,277.76	157,260.00	11,010.00	-368,295.00	-15,267.76	-58.10	
50	蒸汽压缩空气计量装置系统		上海高成能源工程有限公司	套	1	2003年07月	502,000.00	25,100.00	444,000.00	22,200.00	-58,000.00	-2,900.00	-11.55	
51	蒸汽液化吸收式制冷机	SG-14ML	大连三洋制冷有限公司	台	1	2003年07月	497,800.00	24,890.00	440,210.00	30,810.00	-57,590.00	5,920.00	23.78	
52	液相色谱仪	AGILENT 1100	美国AGILENT公司	套	1	2003年07月	418,168.00	20,908.40	196,580.00	13,760.00	-221,588.00	-7,148.40	-34.19	
53	直筒静态提取罐	TQZ.V3.OA	常熟医药化工设备总厂	台	4	2003年07月	399,150.00	19,957.52	170,940.00	8,550.00	-228,210.00	-11,407.52	-57.16	
54	配电箱	GGD/2AP 4T/H	上海第一开关厂	台	28	2003年07月	384,570.00	19,228.45	71,790.00	5,030.00	-312,780.00	-14,198.45	-73.84	
55	纯水水处理系统		上海华强环保设备有限公司	套	1	2003年07月	341,000.00	17,050.00	135,800.00	6,790.00	-205,200.00	-10,260.00	-60.18	
56	鲜竹沥冷藏储罐	CYG-6000	苏州远大轻工机械有限公司	台	6	2003年07月	334,780.00	16,738.98	296,000.00	14,800.00	-38,780.00	-1,938.98	-11.58	
57	薄层色谱扫描仪	TLC SCANNERS	SWITZERLAND CAMAC	套	1	2003年07月	321,435.00	16,071.75	241,030.00	16,870.00	-80,405.00	798.25	4.97	
58	垃圾压缩收集设备	SGC-1-3	上海绿环机械有限公司	台	1	2003年07月	300,770.00	15,038.50	135,040.00	9,450.00	-165,730.00	-5,588.50	-37.16	
59	卧式离心机	LW220*930NA	上海离心机机械研究所	台	2	2003年07月	286,930.00	14,346.50	150,430.00	10,530.00	-136,500.00	-3,816.50	-26.60	
60	储罐液位显示系统	P3-733	上海离心机机械研究所	套	1	2003年07月	283,345.50	14,167.28	50,000.00	2,500.00	-233,345.50	-11,667.28	-82.35	
61	高速离心机	GB142	上海离心机机械研究所	台	2	2003年07月	249,580.00	12,479.00	150,430.00	10,530.00	-99,150.00	-1,949.00	-15.62	
62	糖液储罐	LC1500.0	常熟医药化工设备总厂	台	4	2003年07月	186,700.00	9,335.00	68,380.00	3,420.00	-118,320.00	-5,915.00	-63.36	

被评估单位填表人：戚志军  
填表日期：2017年11月8日

评估人员：黄海洋

# 固定资产—机器设备评估明细表

评估基准日：2017年9月30日

表4-6-4

金额单位：人民币元

被评估单位：上海静安制药有限公司

序号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	购置日期	账面价值		评估价值		增值额		增值率%	备注
							原值	净值	原值	净值	原值	净值		
63	实验室工作台	组件	上海力脲净化设备有限公司	台	1	2003年07月	182,430.00	9,121.50	161,280.00	7	11,290.00	-21,150.00	2,168.50	23.77
64	药液储罐	CYG-2500	温州远大轻工机械有限公司	台	5	2003年07月	165,841.75	8,292.10	146,620.00	5	7,330.00	-19,221.75	-962.10	-11.60
65	酒精沉降罐	JC1200	常熟医药化工设备总厂	套	2	2003年07月	163,100.00	8,155.00	85,470.00	5	4,270.00	-77,630.00	-3,885.00	-47.64
66	温湿度压差监控系统			套	1	2003年07月	155,385.95	7,769.30	119,490.00	5	5,970.00	-35,895.95	-1,799.30	-23.16
67	三效真空减压浓缩器	WZS1000	常熟医药化工设备总厂	台	1	2003年07月	142,280.00	7,114.00	83,760.00	7	5,860.00	-58,520.00	-1,254.00	-17.63
68	气相色谱仪	AGILENT 4890D	美国安捷伦科技(中国)有限公司	套	1	2003年07月	133,892.00	6,694.60	68,380.00	7	4,790.00	-65,512.00	-1,904.60	-28.45
69	罗茨水环机组	JZJS300-2	无锡市四方真空设备厂	台	2	2003年07月	105,150.00	5,257.50	62,050.00	7	4,340.00	-43,100.00	-917.50	-17.45
70	芳香水储罐	CYG-1500	温州远大轻工机械有限公司	台	4	2003年07月	99,060.00	4,953.00	93,980.00	5	4,700.00	-5,080.00	-253.00	-5.11
71	紫外分光光度计	CARY50	美国VARIAN公司	套	1	2003年07月	82,665.00	4,133.25	49,570.00	7	3,470.00	-33,095.00	-663.25	-16.05
72	移动加料机及配件	XYS-50	浙江海利制药设备有限公司	套	1	2003年07月	79,400.00	3,970.00	21,370.00	7	1,500.00	-58,030.00	-2,470.00	-62.22
73	固定式液压出料机	YS-120	常州一步干燥设备厂	台	1	2003年07月	78,330.00	3,916.50	20,090.00	7	1,410.00	-58,240.00	-2,506.50	-64.00
74	卧式离心清液灌	CYG-1500	温州远大轻工机械有限公司	台	3	2003年07月	77,930.00	3,896.49	68,900.00	7	4,820.00	-9,030.00	923.51	23.70
75	移动式密集柜			台	1	2003年07月	77,600.00	3,880.00	68,620.00	7	4,800.00	-8,980.00	920.00	23.71
76	三维运动混合机	SYH-800	常州一步干燥设备厂	台	1	2003年07月	74,040.00	3,702.00	47,010.00	7	3,290.00	-27,030.00	-412.00	-11.13
77	排风过滤器	SFU-WY-04 (E-H)	上海松空空气净化设备厂	台	6	2003年07月	71,848.00	3,592.39	25,640.00	7	1,790.00	-46,208.00	-1,802.39	-50.17
78	电子水处理仪	BST-12	上海冠森环保科技有限公司	台	4	2003年07月	67,450.00	3,372.52	34,190.00	7	2,390.00	-33,260.00	-982.52	-29.13
79	酒精储罐	CYG-4000	温州远大轻工机械有限公司	台	2	2003年07月	62,780.00	3,139.00	55,500.00	7	3,890.00	-7,280.00	751.00	23.92
80	吹瓶隧道	TSC4/50-250	长沙岳麓制药机械公司	台	1	2003年07月	59,750.00	2,987.50	56,680.00	7	3,970.00	-3,070.00	982.50	32.89
81	溶糖罐	PLG1200C.0	常熟医药化工设备总厂	台	1	2003年07月	59,550.00	2,977.50	21,370.00	5	1,070.00	-38,180.00	-1,907.50	-64.06
82	传递窗	JZC	无锡华东不锈钢设备厂	台	8	2003年07月	58,720.00	2,936.00	20,510.00	7	1,440.00	-38,210.00	-1,496.00	-50.95
83	酒精配置罐	CYG-1000	温州远大轻工机械有限公司	台	2	2003年07月	57,380.00	2,869.00	50,740.00	5	2,540.00	-6,640.00	-329.00	-11.47
84	输送工作台	SHT-6	上海飞浦科技发展有限公司	台	2	2003年07月	56,870.00	2,843.50	30,770.00	7	2,150.00	-26,100.00	-693.50	-24.39
85	过滤器	JJS-A-2	上海一唯过滤技术有限公司	台	20	2003年07月	48,940.00	2,447.00	34,190.00	7	2,390.00	-14,750.00	-57.00	-2.33
86	罗茨水环机组	JZJS300-2	无锡市四方真空设备厂	台	1	2003年07月	48,300.00	2,415.00	31,030.00	7	2,170.00	-17,270.00	-245.00	-10.14
87	消防泵		上海懿盛水泵有限公司	台	1	2003年07月	47,388.00	2,369.40	42,110.00	7	2,950.00	-5,278.00	580.60	24.50
88	真空缓冲管	ZCG-1500	常熟医药化工设备总厂	台	4	2003年07月	46,350.00	2,317.52	40,990.00	7	2,870.00	-5,360.00	552.48	23.84
89	铝合金升降台	GTC-4	上海建筑工具公司	台	1	2003年07月	44,000.00	2,200.00	13,680.00	7	960.00	-30,320.00	-1,240.00	-56.36
90	水泵	LISWZK9003151A	上海莲能水泵有限公司	台	2	2003年07月	36,500.00	1,825.00	14,190.00	7	990.00	-22,310.00	-835.00	-45.75
91	喷物料配置罐	PLG350C.0	常熟医药化工设备总厂	台	2	2003年07月	34,333.34	1,716.66	17,090.00	5	850.00	-17,243.34	-866.66	-50.49
92	药液储罐	CYG-2500	温州远大轻工机械有限公司	台	1	2003年07月	33,168.33	1,658.42	29,320.00	5	1,470.00	-3,848.33	-188.42	-11.36
93	拨盘式理盖机	60只/分钟	上海震伦机械有限公司	台	1	2003年07月	30,050.00	1,502.50	21,370.00	7	1,500.00	-8,680.00	-2.50	-0.17

被评估单位填表人：戚志军

填表日期：2017年11月8日

评估人员：黄海洋

# 固定资产—机器设备评估明细表

评估基准日：2017年9月30日

表4-6-4

金额单位：人民币元

被评估单位：上海静安制药有限公司

序号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	购置日期	账面价值		评估价值		增值额		增值率%	备注
							原值	净值	原值	净值	原值	净值		
94	旋料式切片机	QXL-250	杭州自动化研究所	台	1	2003年07月	30,050.00	1,502.50	15,380.00	1,080.00	-14,670.00	-422.50	-28.12	
95	鲜竹沥中间罐	CYG-1500	温州远大轻工机械有限公司	台	1	2003年07月	27,590.00	1,379.50	24,390.00	1,710.00	-3,200.00	330.50	23.96	
96	列管式冷凝器	LN8.0A	常熟医药化工设备总厂	台	3	2003年07月	27,550.00	1,377.51	7,690.00	540.00	-19,860.00	-837.51	-60.80	
97	喷料计量中间罐	ZCG120.0	常熟医药化工设备总厂	台	4	2003年07月	26,390.00	1,319.52	23,350.00	1,170.00	-3,040.00	-149.52	-11.33	
98	热水高位槽	CYG-1000	温州远大轻工机械有限公司	台	1	2003年07月	26,130.00	1,306.50	23,100.00	1,620.00	-3,030.00	313.50	24.00	
99	输瓶机	SP110-1	上海伟海包装机械厂	台	1	2003年07月	25,750.00	1,287.50	11,970.00	840.00	-13,780.00	-447.50	-34.76	
100	施振筛	XZS-800C	江阴华奥制药设备有限公司	台	1	2003年07月	25,540.00	1,277.00	6,840.00	480.00	-18,700.00	-797.00	-62.41	
101	初中效送风机组	8000MM/M/H	上海松华空滤净化设备厂	台	2	2003年07月	22,660.00	1,134.00	13,680.00	960.00	-8,980.00	-174.00	-15.34	
102	排风过滤器			台	3	2003年07月	18,946.00	947.31	12,330.00	860.00	-6,616.00	-87.31	-9.22	
103	卧式离心清液中间罐	CYG-400	温州远大轻工机械有限公司	台	2	2003年07月	18,560.00	928.00	16,410.00	820.00	-2,150.00	-108.00	-11.64	
104	压缩空气储罐	1.5m³		台	1	2003年07月	17,699.99	885.00	15,650.00	780.00	-2,049.99	-105.00	-11.86	
105	稀醇罐	CYG-400	温州远大轻工机械有限公司	台	1	2003年07月	17,640.00	882.00	15,600.00	780.00	-2,040.00	-102.00	-11.56	
106	不锈钢冷却器	YLQ-1.5	温州远大轻工机械有限公司	台	1	2003年07月	13,410.00	670.50	5,130.00	360.00	-8,280.00	-310.50	-46.31	
107	投料斗	1000	温州远大轻工机械有限公司	台	4	2003年07月	12,723.00	636.16	5,130.00	360.00	-7,593.00	-276.16	-43.41	
108	不锈钢转子泵	EBA-4	温州远大轻工机械有限公司	台	1	2003年07月	12,660.00	633.00	3,320.00	380.00	-7,280.00	-253.00	-39.97	
109	水泵	G26-1	杭州荣立螺杆泵厂	台	1	2003年07月	6,187.00	309.35	3,920.00	270.00	-2,267.00	-39.35	-12.72	
110	水泵	LISWK100-160	上海蓬盛水泵有限公司	台	1	2003年07月	6,187.00	309.35	3,850.00	270.00	-2,337.00	-39.35	-12.72	
111	层流罩			台	1	2003年07月	12,088.01	604.40	9,190.00	640.00	-2,898.01	35.60	5.89	
112	排风过滤器	SFU-WY-05	上海松华空滤净化设备厂	台	1	2003年07月	10,840.00	542.00	4,270.00	300.00	-6,570.00	-242.00	-44.65	
113	蠕动泵	PP-6	上海离心机械研究所	台	1	2003年07月	5,365.00	268.25	1,710.00	120.00	-3,655.00	-148.25	-55.27	
114	不锈钢卫生泵	WSBS-36 (RYRBO)	温州远大轻工机械有限公司	台	4	2003年07月	9,440.00	472.00	3,420.00	240.00	-6,020.00	-232.00	-49.15	
115	立式离心清液中间罐	CYG-400	温州远大轻工机械有限公司	台	1	2003年07月	9,280.00	464.00	8,210.00	410.00	-1,070.00	-54.00	-11.64	
116	水泵			台	1	2003年07月	9,270.00	463.50	8,200.00	570.00	-1,070.00	106.50	22.98	
117	列管式冷凝器	LN8.0A	常熟医药化工设备总厂	台	1	2003年07月	9,180.00	459.00	2,560.00	180.00	-6,620.00	-279.00	-60.78	
118	干燥箱	DHG-9070A	上海精宏实验设备有限公司	台	2	2003年07月	8,930.02	446.50	4,070.00	280.00	-4,860.02	-166.50	-37.29	
119	超净工作台			台	1	2003年07月	6,091.00	304.55	5,390.00	380.00	-701.00	75.45	24.77	
120	台秤 (30kg)		梅特勒托利多 (常州)	台	2	2003年07月	5,514.00	275.70	1,200.00	80.00	-4,314.00	-195.70	-70.98	
121	过滤器	WSBKR41 (CYS-80)		台	2	2003年07月	4,260.00	213.00	3,760.00	260.00	-500.00	47.00	22.07	
122	台秤	WSBKR41 (CYS-100)	梅特勒托利多 (常州)	台	1	2003年07月	3,650.00	182.50	980.00	70.00	-2,670.00	-112.50	-61.64	
123	空气发生器		梅特勒托利多 (常州)	台	1	2003年07月	3,220.00	161.00	2,850.00	200.00	-370.00	39.00	24.22	
124	干燥箱	DHG-9070A	上海精宏实验设备有限公司	台	1	2003年07月	3,179.99	159.00	2,030.00	140.00	-1,149.99	-19.00	-11.95	

被评估单位填表人：戚志军  
填表日期：2017年11月8日

评估人员：黄海洋

# 固定资产—机器设备评估明细表

评估基准日：2017年9月30日

表4-6-4  
金额单位：人民币元

序号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	购置日期	账面价值		评估价值		增值额		增值率%	备注
							原值	净值	原值	净值	原值	净值		
125	台秤	WESBREN (COS-30)	格特勒托利多(常州)	台	1	2003年07月	2,767.00	138.35	600.00	7	40.00	-2,167.00	-98.35	-71.09
126	膏剂流水生产线			台	1	2003年08月	377,333.90	18,866.70	378,920.00	7	26,520.00	1,586.10	7,653.30	40.57
127	口服液流水生产线			台	1	2003年08月	254,091.10	12,704.56	255,160.00	7	17,860.00	1,068.90	5,155.44	40.58
128	三效浓缩器	SJN-1000B	温州中药机械厂	台	1	2003年08月	224,170.00	11,208.50	102,560.00	7	7,180.00	-121,610.00	-4,028.50	-35.94
129	药剂搅拌贮罐	YT45-1	无锡南泉压力容器厂	台	1	2003年08月	113,030.00	5,651.50	30,600.00	5	1,530.00	-82,430.00	-4,121.50	-72.93
130	激光尘埃计数器	Y09-6	江苏净盟自动化设备有限公司	台	1	2003年10月	16,830.00	841.50	8,550.00	7	600.00	-8,280.00	-241.50	-28.70
131	恒温恒湿箱	HWS-250	上海精基试验设备有限公司	台	1	2003年10月	12,160.00	608.00	6,840.00	7	480.00	-5,320.00	-128.00	-21.05
132	药桶搬运车	1360*650*1480	上海华机金属制品有限公司	台	1	2003年10月	3,316.00	165.80	1,280.00	7	90.00	-2,036.00	-75.80	-45.72
133	电热培养箱			台	1	2003年12月	2,376.00	118.80	2,260.00	7	160.00	-116.00	41.20	34.68
134	鼓风干燥箱	DNG-9070A	上海精基试验设备有限公司	台	1	2004年01月	2,800.00	140.00	1,790.00	7	130.00	-1,010.00	-10.00	-7.14
135	臭气发生器	IZCF-G-3-40g	徐州市九州仪器仪表有限公司	台	1	2004年04月	21,000.00	1,050.00	8,550.00	7	600.00	-12,450.00	-450.00	-42.86
136	交换机	TL-SF1024D	上海电话设备厂	台	1	2005年08月	5,100.00	255.00	440.00	8	40.00	-4,660.00	-215.00	-84.31
137	无菌检查膜过滤器	STV3	浙江宁海白石药械厂	台	1	2005年09月	4,253.00	212.65	1,330.00	8	110.00	-2,923.00	-102.65	-48.27
138	一维运动混合机	YYH-3000A	常州震丰干端设备有限公司	台	1	2005年09月	60,000.00	3,000.00	32,480.00	8	2,600.00	-27,520.00	-400.00	-13.33
139	机械振动袋式除尘器	HD48	上海明波机械有限公司	台	1	2005年09月	18,800.00	940.00	8,550.00	8	680.00	-10,250.00	-260.00	-27.66
140	可倾式渗漉桶			台	1	2005年12月	3,900.00	195.00	3,530.00	2	70.00	-370.00	-125.00	-64.10
141	喷码机	willeet 430	亮眼VIDEOJET (深圳) 公司	台	1	2006年01月	49,000.00	2,450.00	17,090.00	2	340.00	-31,910.00	-2,110.00	-86.12
142	药业冷却器	YLQ-1.5	上海远联轻工机械有限公司	台	1	2006年03月	13,000.00	650.00	5,130.00	8	410.00	-7,870.00	-240.00	-36.92
143	430喷码机	willeet 430	亮眼VIDEOJET (深圳) 公司	台	1	2006年03月	49,000.00	2,450.00	17,090.00	4	680.00	-31,910.00	-1,770.00	-72.24
144	热收缩机	HIS-4025	上海奇胜包装机械有限公司	台	2	2006年04月	17,000.00	850.00	9,400.00	5	470.00	-7,600.00	-380.00	-44.71
145	单头旋盖机	FXG-1	长沙岳麓制药机械有限公司	台	1	2006年06月	83,750.00	4,187.50	42,740.00	6	2,560.00	-41,010.00	-1,627.50	-38.87
146	履带式输送机	TSP-1m	长沙岳麓制药机械有限公司	台	1	2006年06月	10,000.00	500.00	5,900.00	6	350.00	-4,100.00	-150.00	-30.00
147	双风机玻璃钢冷却塔	Q: 200T7H	江苏新门市诚信玻璃厂	台	1	2006年08月	57,800.00	2,890.00	25,640.00	8	2,050.00	-32,160.00	-840.00	-29.07
148	包装机	DXDK-90E	北京大成包装机械有限公司	台	1	2006年09月	56,000.00	2,800.00	13,500.00	8	1,080.00	-42,500.00	-1,720.00	-61.43
149	锅炉加液装置			台	1	2007年03月	19,000.00	19,000.00	17,050.00	12	2,050.00	-1,950.00	-16,950.00	-89.21
150	合力叉车	H3000-CPD18X	上海合力叉车有限公司	台	1	2007年06月	71,000.00	3,550.00	49,570.00	14	6,940.00	-21,430.00	3,390.00	95.49
151	微波真空回旋干燥箱	W-II	常州震丰干端设备有限公司	台	1	2007年12月	148,000.00	10,914.99	76,920.00	19	14,610.00	-71,080.00	3,695.01	33.85
152	中药粉碎机	锤式FC250F	上海市药材公司	台	1	2007年12月	38,500.00	2,839.38	29,910.00	19	5,680.00	-8,590.00	2,840.62	100.04
153	柔性吸气管	BT150-2L	上海恒空气净化技术有限公司	台	1	2007年12月	2,600.00	191.75	850.00	19	160.00	-1,750.00	-31.75	-16.56
154	钢制落地型可抽气式试剂柜	1200*560*1920		台	1	2008年01月	8,100.00	661.50	6,920.00	19	1,310.00	-1,180.00	648.50	98.03
155	双头罐			台	2	2008年05月	10,914.00	1,236.98	9,330.00	37	3,450.00	-1,584.00	2,213.02	178.91

被评估单位填表人：戚志军  
填表日期：2017年11月8日

评估人员：黄海洋

# 固定资产—机器设备评估明细表

评估基准日：2017年9月30日

表4-6-4

金额单位：人民币元

被评估单位：上海静安制药有限公司

序号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	购置日期	账面价值		评估价值		增值额		增值率%	备注
							原值	净值	原值	成新率%	净值	原值		
156	浸泡池		上海华英金属制品有限公司	台	1	2008年05月	4,850.00	549.66	4,150.00	22	910.00	-700.00	360.34	65.56
157	崩解时限测定仪	LB-2D	上海黄浦药检仪器有限公司	台	1	2008年12月	3,664.00	183.20	2,740.00	10	270.00	-924.00	86.80	47.38
158	千分之一天平	BL-220H	日本岛津制作所	台	1	2008年12月	3,430.00	171.50	1,750.00	10	180.00	-1,680.00	8.50	4.96
159	片剂脆度仪	CJY-300B	上海黄浦药检仪器有限公司	台	1	2008年12月	2,864.00	143.20	1,710.00	10	170.00	-1,154.00	26.80	18.72
160	透明膜包装机	T300加大型	上海阿信机械制造有限公司	台	1	2009年01月	98,290.60	17,364.69	55,560.00	28	15,560.00	-42,730.60	-1,804.69	-10.39
161	透明膜包装机	T300	上海阿信机械制造有限公司	台	1	2009年01月	88,034.19	15,552.67	50,260.00	28	14,070.00	-37,774.19	-1,482.67	-9.53
162	不锈钢液体过滤器	304SKG0722FK		台	1	2009年02月	4,863.25	243.16	2,560.00	14	360.00	-2,303.25	116.84	48.05
163	全自动柱高机	RTP-1000KG		台	1	2009年03月	62,478.63	3,123.93	45,130.00	29	13,090.00	-17,348.63	9,966.07	319.02
164	多功能恒温箱	DG-2C	上海五洲医疗设备厂	台	1	2009年04月	6,752.14	337.61	3,420.00	29	990.00	-3,332.14	652.39	193.24
165	过滤器	JIS-3-250		台	1	2009年04月	4,487.18	224.36	1,710.00	15	260.00	-2,777.18	35.64	15.89
166	低温型液相色谱仪	350T/H	江苏海门市诚信玻璃厂	台	1	2009年04月	88,500.00	4,425.00	50,000.00	43	21,500.00	-38,500.00	17,075.00	385.88
167	不锈钢反应釜	HG8型烘箱	常熟医药化工设备总厂	台	1	2009年05月	83,760.68	4,188.03	42,740.00	16	6,840.00	-41,020.68	2,651.97	63.32
168	崩解仪	LB-2D	上海黄浦药检仪器有限公司	台	1	2009年07月	3,128.21	156.41	2,740.00	11	300.00	-388.21	143.59	91.80
169	包装机	BGB-150C	温州制药设备厂	台	1	2009年09月	250,000.00	12,500.00	78,630.00	33	25,950.00	-171,370.00	13,450.00	107.60
170	片剂包衣机(五台单机)	LZ-120II等	浙江伟德机械有限公司	台	1	2009年09月	151,200.00	7,560.00	152,710.00	33	50,390.00	1,510.00	42,830.00	566.53
171	片剂压片机(含冲模)	ZP35D	上海天和制药机械有限公司	台	1	2009年09月	87,400.00	4,370.00	68,380.00	33	22,570.00	-19,020.00	18,200.00	416.48
172	片剂除尘器	PL-3000A	江阴美华空调净化厂	台	1	2009年09月	12,500.00	625.00	6,840.00	33	2,260.00	-5,660.00	1,635.00	261.60
173	包装机(荸荠式糖衣机)		上海天和机械制造有限公司	台	1	2009年09月	5,500.00	275.00	1,790.00	33	590.00	-3,710.00	315.00	114.55
174	单冲压机	TDP	上海天和机械制造有限公司	台	1	2009年09月	4,000.00	200.00	2,220.00	33	730.00	-1,780.00	530.00	265.00
175	冷却塔	150吨	海门市诚信玻璃制品厂	台	1	2010年01月	43,800.00	2,190.00	33,330.00	49	16,330.00	-10,470.00	14,140.00	645.66
176	真空减压浓缩器	1000L	常熟医药化工设备总厂	台	1	2010年05月	49,572.65	2,478.63	32,910.00	26	8,560.00	-16,662.65	6,081.37	245.35
177	摇摆式颗粒机	电机3KW	上海远来机械制造有限公司	台	1	2011年03月	20,085.47	1,004.27	10,680.00	46	4,910.00	-9,405.47	3,905.73	388.91
178	药品包装生产线扫码系统(德国)		北京爱创科技股份有限公司	台	1	2011年05月	62,381.20	3,119.06	61,140.00	57	34,850.00	-1,241.20	31,730.94	1,017.32
179	药品包装生产线扫码系统(德国)		北京爱创科技股份有限公司	台	1	2011年05月	59,487.19	2,974.36	51,560.00	57	29,390.00	-7,927.19	26,415.64	888.11
180	玻璃钢冷却塔	50M3/h	海门市诚信玻璃制品厂	台	1	2011年10月	16,504.85	1,043.01	14,100.00	60	8,460.00	-2,404.85	7,416.99	711.11
181	污水处理系统			台	1	2011年10月	169,700.00	10,724.09	166,310.00	61	101,450.00	-3,390.00	90,725.91	846.00
182	酸度计	FE20K	梅特勒-托利多(常州)	台	1	2011年12月	2,382.91	213.48	1,880.00	42	790.00	-502.91	576.52	270.06
183	高台打包机	SK-1	上海华斯包装有限公司	台	1	2012年01月	2,222.22	228.41	2,220.00	53	1,180.00	-2.22	951.59	416.61
184	YK160A摇摆式颗粒机	YK160A	上海远来机械制造有限公司	台	1	2012年07月	20,769.23	10,575.11	12,820.00	57	7,310.00	-7,949.23	-3,265.11	-30.88
185	CH-200卧式混合机	CH-200	上海远来机械制造有限公司	台	1	2012年07月	20,256.41	10,313.99	15,380.00	57	8,770.00	-4,876.41	-1,543.99	-14.97
186	酸度计	FE20K	梅特勒-托利多(常州)	台	1	2012年09月	2,803.42	584.02	1,880.00	50	940.00	-923.42	355.98	60.95

被评估单位填表人：戚志军  
填表日期：2017年11月8日

评估人员：黄海洋

# 固定资产—机器设备评估明细表

评估基准日：2017年9月30日

表4-6-4

金额单位：人民币元

序号	设备名称	规格型号	生产厂家	数量	购置日期	账面价值		评估价值		增值额		增值率%	备注
						原值	净值	原值	净值	原值	净值		
187	圆式型蒸汽灭菌器	YXQ-WV21.600	陕西省医疗器械公司	1	2012年10月	33,333.33	7,384.26	19,660.00	50	9,830.00	-13,673.33	2,445.74	33.12
188	溴化锂机组		大连三洋制冷有限公司	1	2012年10月	409,269.23	218,106.28	401,090.00	59	236,640.00	-8,179.23	18,533.72	8.50
189	药品监管码生产赋码系统(液剂)		北京微创科技股份有限公司	1	2012年12月	53,162.39	13,179.79	52,100.00	68	35,430.00	-1,062.39	22,250.21	168.82
190	超声波清洗器	SK8200H	上海科导超声仪器有限公司	1	2013年02月	6,025.64	1,652.86	5,810.00	54	3,140.00	-215.64	1,487.14	89.97
191	综合药品稳定性试验箱	SHH-1000GSD	上海建恒仪器有限公司	1	2013年04月	32,478.63	9,766.09	25,640.00	63	16,150.00	-6,838.63	6,383.91	65.37
192	废弃油脂分离器	PV-A	上海邦久厨前设备有限公司	1	2013年05月	4,273.50	1,341.38	3,850.00	56	2,160.00	-423.50	818.62	61.03
193	冷冻干燥机	FD200HMINI230V	阿特拉斯科普柯(上海)有限公司	1	2013年05月	9,401.71	2,951.11	7,690.00	64	4,920.00	-1,711.71	1,968.89	66.72
194	即开即用开水器	NV-T12-3	上海绿永环保科技有限公司	1	2013年07月	3,632.48	1,235.98	3,250.00	58	1,890.00	-382.48	654.02	52.92
195	螺旋输送机	250	宜兴市芳桥宝业机械厂	1	2013年12月	15,699.99	6,378.18	10,680.00	69	7,370.00	-5,019.99	991.82	15.55
196	液相色谱仪	1260	安捷伦科技有限公司	1	2014年05月	424,179.50	200,307.06	384,620.00	71	273,080.00	-39,359.50	72,772.94	36.33
197	ZS型直排式振动筛	ZS800-2	上海高隆机械制造有限公司	1	2014年05月	11,965.82	5,650.61	11,540.00	72	8,310.00	-425.82	2,659.39	47.06
198	臭氧发生器	TL-120C	常州市苏尔曼设备制造有限公司	1	2014年05月	11,420.51	5,392.95	9,230.00	67	6,180.00	-2,190.51	787.05	14.59
199	臭氧发生器	TC-50C	常州市苏尔曼设备制造有限公司	1	2014年05月	5,128.21	2,421.69	4,270.00	67	2,860.00	-858.21	438.31	18.10
200	臭氧发生器	TC-40C	常州市苏尔曼设备制造有限公司	1	2014年05月	2,051.28	968.64	1,710.00	67	1,150.00	-341.28	181.36	18.72
201	ZS型振动筛分机	800-2	上海尚群机械制造有限公司	1	2014年10月	15,384.62	8,279.97	11,970.00	76	9,100.00	-3,414.62	820.03	9.90
202	双效外循环蒸发器	WZ11-1000	浙江金安制药机械有限公司	1	2014年10月	98,290.60	71,056.00	85,470.00	71	60,680.00	-12,820.60	-10,376.00	-14.60
203	多功能提取罐	TQ-2.0	浙江金安制药机械有限公司	1	2014年10月	66,666.67	48,194.37	59,830.00	81	48,460.00	-6,836.67	265.63	0.55
204	立式贮罐	ZG-2000	浙江金安制药机械有限公司	1	2014年10月	12,820.51	9,268.10	9,560.00	81	7,740.00	-3,260.51	-1,528.10	-16.49
205	净化工程		上海安办净化装饰工程有限公司	1	2015年02月	385,178.00	290,648.82	409,850.00	78	319,680.00	24,672.00	29,031.18	9.99
206	净化工程		上海安办净化装饰工程有限公司	1	2015年02月	260,908.00	196,876.88	277,620.00	78	216,540.00	16,712.00	19,663.12	9.99
207	高效过滤器		上海安办净化装饰工程有限公司	1	2015年02月	40,000.00	23,638.82	40,000.00	74	29,600.00		5,961.18	25.22
208	净化工程(隔断)		上海安办净化装饰工程有限公司	1	2015年02月	9,128.00	5,394.36	9,710.00	78	7,570.00	582.00	2,175.64	40.33
209	水泵	ISW100-200	上海跃进水泵有限公司	1	2015年03月	6,495.73	3,924.43	5,810.00	74	4,300.00	-685.73	375.57	9.57
210	不锈钢磁力泵	32CQ-15	上海鑫鑫泵业有限公司	1	2015年03月	1,837.61	1,110.17	1,500.00	75	1,130.00	-337.61	19.83	1.79
211	不锈钢卫生级饮料泵	5T	温州来福机械有限公司	1	2015年04月	2,222.22	1,371.94	1,970.00	76	1,500.00	-252.22	128.06	9.33
212	气相色谱仪	7820型	安捷伦科技有限公司(上海)有限公司	1	2015年05月	199,145.30	125,572.22	196,580.00	70	137,610.00	-2,565.30	12,037.78	9.59
213	超声波清洗器	SK8200H	上海科导超声仪器有限公司	1	2015年06月	10,666.67	6,866.69	5,810.00	77	4,470.00	-4,856.67	-2,396.69	-34.90
214	MP-100制冷和加热循环器	150*160*150	上海爱普尔科技发展有限公司	1	2015年07月	5,512.82	3,641.60	5,260.00	82	4,310.00	-252.82	668.40	18.35
215	梅特勒基础型台式酸度计	LE438	梅特勒-托利多(常州)有限公司	1	2015年07月	2,461.54	1,617.06	2,290.00	78	1,790.00	-171.54	172.94	10.69
216	真空减压浓缩器	JN1000	江苏沙隆达化工设备有限公司	1	2015年09月	38,888.89	26,574.01	32,910.00	80	26,330.00	-5,978.89	-244.01	-0.92
217	捆扎机	高台	上海华腾包装有限公司	1	2015年11月	2,222.22	1,577.18	2,220.00	84	1,860.00	-2.22	282.82	17.93

被评估单位填表人：戚志军  
填表日期：2017年11月8日

评估人员：黄海洋

# 固定资产—机器设备评估明细表

评估基准日：2017年9月30日

表4-6-4

金额单位：人民币元

被评估单位：上海静安制药有限公司

序号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	购置日期	账面价值		评估价值		增值额		增值率%	备注
							原值	净值	原值	净值	原值	净值		
218	组合式冷库		上海海致制冷设备经营部	台	1	2015年12月	216,750.00	10,837.50	216,750.00	184,240.00	173,402.50	1,600.02		
219	微环境清洁设备			台	2	2015年12月	30,900.00	1,545.00	30,910.00	26,270.00	24,725.00	1,600.32		
220	浮游菌采样器	FKC-III	上海安谱泰仪器科技股份有限公司	台	1	2016年01月	8,547.01	6,291.61	7,520.00	6,240.00	-1,027.01	-0.82		
221	菌落计数器	HCC-01	上海安谱泰仪器科技股份有限公司	台	1	2016年01月	4,700.85	3,460.34	5,030.00	4,170.00	329.15	20.51		
222	真空干燥箱	DZF-1B	上海安谱泰仪器科技股份有限公司	台	1	2016年01月	3,418.80	2,516.60	3,250.00	2,700.00	-168.80	7.29		
223	真空泵		上海安谱泰仪器科技股份有限公司	台	1	2016年01月	1,282.05	943.68	1,370.00	1,140.00	87.95	20.80		
224	潜污泵	WQ-20-2.2	深盛集团上海分公司	台	1	2016年01月	2,222.22	1,635.82	2,010.00	1,670.00	-212.22	2.09		
225	旋转蒸发器	REKERN-1000	上海安谱泰仪器科技股份有限公司	台	1	2016年03月	4,957.26	3,779.88	5,710.00	4,570.00	752.74	20.90		
226	高压灭菌器	全自动卧式	上海新恒源医疗器械有限公司	台	1	2016年03月	67,521.37	51,484.99	55,560.00	47,230.00	-11,961.37	-8.26		
227	包装机	DXDK110	北京大松博川包装机械有限公司	台	2	2016年03月	51,282.05	39,102.53	47,520.00	41,340.00	-3,762.05	5.72		
228	外置式臭氧发生器	PSA-30C	德州市鼎泰臭氧设备制造有限公司	台	1	2016年03月	2,222.22	1,694.46	1,970.00	1,670.00	-252.22	-1.44		
229	冷却塔	DX-M3662-E	上海英特机电（设备）有限公司	台	1	2016年04月	136,017.09	117,711.49	102,560.00	90,250.00	-33,457.09	-23.33		
230	天平	QUINTOX24-1CN	上海知诺实业有限公司	台	1	2016年05月	10,822.22	8,537.58	11,030.00	9,150.00	207.78	7.17		
231	尘埃粒子计数器	Y09-310	上海知诺实业有限公司	台	1	2016年06月	33,162.40	26,599.00	31,450.00	27,360.00	-1,712.40	2.86		
232	微量天平	MS223S-1CE-PA	上海杰晟科学仪器有限公司	台	1	2016年07月	76,923.08	62,713.64	76,920.00	65,380.00	-3.08	4.25		
233	氢气发生器	LGH-500T	上海杰晟科学仪器有限公司	台	1	2016年07月	4,273.50	3,484.04	4,270.00	3,760.00	-3.50	7.92		
234	液相色谱仪	U3000	默克飞思科（中国）有限公司	台	1	2016年08月	256,410.26	230,021.41	256,410.00	220,510.00	-0.26	-4.14		
235	电感耦合等离子体发射光谱仪	DCF-3	上海非膜包装机械有限公司	台	1	2016年10月	16,239.32	13,882.35	16,240.00	14,940.00	0.68	7.62		
236	半自动打包机			台	1	2016年11月	2,735.04	2,374.14	2,740.00	2,550.00	4.96	7.41		
237	松下风幕机		松下	台	1	2016年11月	2,444.44	2,121.94	2,440.00	2,240.00	-4.44	5.56		
238	气体报警器			台	1	2016年12月	2,905.98	2,560.92	2,910.00	2,680.00	4.02	4.65		
239	全铜通风柜			台	1	2016年12月	23,931.62	21,089.77	23,930.00	22,020.00	-1.62	4.41		
240	半自动打包机			台	1	2017年01月	2,735.04	2,446.32	2,740.00	2,580.00	4.96	5.46		
241	蠕动泵			台	1	2017年03月	4,273.50	4,070.52	4,270.00	4,060.00	-3.50	-0.26		
242	史密特型商用电热水器2台	DEN-120-10	上海英特机电设备有限公司	台	2	2017年04月	55,846.15	52,161.85	55,850.00	53,620.00	3.85	2.80		
243	包装机2台	DXDK110	北京大松博川包装机械有限公司	台	2	2017年04月	51,282.05	47,898.85	51,280.00	49,230.00	-2.05	2.78		
244	史密特型商用电热水器	DEN-120-10	上海英特机电设备有限公司	台	1	2017年04月	27,923.08	26,080.93	27,920.00	26,800.00	-3.08	2.76		
245	药品柜			台	1	2017年04月	3,846.15	3,592.40	3,850.00	3,700.00	3.85	3.00		
246	潜水排污泵及配套电控柜	WQ800-12-45	南京新蓝深井泵厂	台	1	2017年05月	43,846.15	41,532.03	43,850.00	42,530.00	3.85	2.40		
247	来福士90加仑安全柜	90加仑		台	1	2017年07月	3,846.15	3,744.65	3,850.00	3,770.00	3.85	0.68		
248	工作台(联想服务器)		联想	台	1	2017年08月	3,931.62	3,879.74	3,930.00	3,850.00	-1.62	-0.77		

被评估单位填表人：戚志军

填表日期：2017年11月8日

评估人员：黄海洋







# 固定资产—电子设备评估明细表

评估基准日：2017年9月30日

表4-6-6

金额单位：人民币元

被评估单位：上海静安制药有限公司

序号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	启用日期	账面价值		评估价值		增值额		增值率%	备注
							原值	净值	原值	净值	原值	净值		
1	天平	FA2104A	上海天平仪器厂	台	1	1997年01月	8,050.00	402.50	300.00	300.00	-7,750.00	-102.50	-25.47	二手价
2	饭车	BXG单门	上海伊泰厨房设备厂	台	1	1997年04月	5,100.00	255.00	1,450.00	70.00	-3,650.00	-185.00	-72.55	
3	空调	RAS-D35JH	上海日立家用电器公司	台	2	1997年05月	10,500.00	525.00	600.00	600.00	-9,900.00	75.00	14.29	二手价
4	空调	KFRD-70LW	江苏春兰公司	台	1	1997年05月	7,400.00	370.00	300.00	300.00	-7,100.00	-70.00	-18.92	二手价
5	火灾报警系统			套	1	1997年12月	216,590.00	10,829.50	5,000.00	5,000.00	-211,590.00	-5,829.50	-53.83	二手价
6	电梯	2T 2.5*3		套	1	1997年12月	202,550.00	10,127.50	500.00	500.00	-202,050.00	-9,627.50	-95.06	二手价
7	投影机	EMP-5550	EPSON公司	台	1	1997年12月	45,000.00	2,250.00	200.00	200.00	-44,800.00	-2,050.00	-91.11	二手价
8	浴室热水箱	8立方	上海泰和锅炉设备厂	台	1	1997年12月	19,600.00	980.00	200.00	200.00	-19,400.00	-780.00	-79.59	二手价
9	山羊牌干洗机	GZP-30	上海东海洗涤机总厂	台	1	1997年12月	18,000.00	900.00	200.00	200.00	-17,800.00	-700.00	-77.78	二手价
10	直线异步电动机			套	1	1997年12月	15,680.00	784.00	500.00	500.00	-15,180.00	-284.00	-36.22	二手价
11	彩电	F29MF1	索尼	台	1	1997年12月	15,400.00	770.00	800.00	800.00	-14,600.00	30.00	3.90	二手价
12	音像	4.2	美国杰士公司	台	2	1997年12月	15,000.00	750.00	1,000.00	1,000.00	-14,000.00	250.00	33.33	二手价
13	不锈钢冷藏柜	ZBL1.5LS	上海金东冰箱厂	台	1	1997年12月	11,820.00	591.00	500.00	500.00	-11,320.00	-91.00	-15.40	二手价
14	山羊牌脱水机	XGP-50	上海东海洗涤机总厂	台	1	1997年12月	10,000.00	500.00	200.00	200.00	-9,800.00	-300.00	-60.00	二手价
15	山羊牌洗衣机	SS-600	上海东海洗涤机总厂	台	1	1997年12月	8,200.00	410.00	200.00	200.00	-8,000.00	-210.00	-51.22	二手价
16	不锈钢工作台	1100*550*750	伊泰厨房设备厂	台	4	1997年12月	8,000.00	400.00	2,000.00	2,000.00	-6,000.00	1,600.00	400.00	二手价
17	雅马哈功放	YAMAHA DRX2000	日本雅马哈公司	台	1	1997年12月	7,400.00	370.00	300.00	300.00	-7,100.00	-70.00	-18.92	二手价
18	浴室热水箱	4立方	上海泰和锅炉设备厂	台	1	1997年12月	7,000.00	350.00	200.00	200.00	-6,800.00	-150.00	-42.86	二手价
19	影碟机	YAMAHA CDX-700K	日本雅马哈公司	台	1	1997年12月	4,950.00	247.50	300.00	300.00	-4,650.00	52.50	21.21	二手价
20	不锈钢单向调理台	BXG	上海伊泰厨房设备厂	台	2	1997年12月	4,611.00	230.56	1,000.00	1,000.00	-3,611.00	769.44	333.73	二手价
21	货架			台	1	1997年12月	3,500.00	175.00	300.00	300.00	-3,200.00	125.00	71.43	二手价
22	货架			台	1	1997年12月	3,000.00	150.00	300.00	300.00	-2,700.00	150.00	100.00	二手价
23	彩监	14D		台	1	1997年12月	2,800.00	140.00	200.00	200.00	-2,600.00	60.00	42.86	二手价
24	五层货架			台	1	1997年12月	2,596.00	129.80	300.00	300.00	-2,296.00	170.20	131.12	二手价
25	混响器	DS-3000T	日本先锋公司	台	1	1997年12月	2,500.00	125.00	300.00	300.00	-2,200.00	175.00	140.00	二手价
26	彩电VCD	HYUNDAI F-0905		台	1	1997年12月	2,180.00	109.00	200.00	200.00	-1,980.00	91.00	83.49	二手价
27	三层选餐车		上海伊泰厨房设备厂	台	1	1997年12月	1,200.00	60.00	100.00	100.00	-1,100.00	40.00	66.67	二手价
28	双层移动车		上海伊泰厨房设备厂	台	1	1997年12月	1,000.00	50.00	100.00	100.00	-900.00	50.00	100.00	二手价
29	蒸饭车	BXG单门	上海伊泰厨房设备厂	台	1	1998年04月	4,700.00	235.00	1,450.00	70.00	-3,250.00	-165.00	-70.21	二手价
30	货架	WU	上海新兴医疗设备厂	台	1	1999年01月	2,800.00	140.00	300.00	300.00	-2,500.00	160.00	114.29	二手价
31	电子天平	MP0001-5000R0000	上海天平仪器厂	台	1	1999年12月	4,140.00	207.00	300.00	300.00	-3,840.00	93.00	44.93	二手价

被评估单位填表人：戚志军

填表日期：2017年11月8日

评估人员：黄海洋

# 固定资产—电子设备评估明细表

评估基准日：2017年9月30日

表4-6-6

金额单位：人民币元

被评估单位：上海静安制药有限公司

序号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	启用日期	账面价值		评估价值		增值额		增值率%	备注
							原值	净值	原值	净值	原值	净值		
32	投影仪	3M-1700	3M中国有限公司	台	1	2000年03月	3,900.00	195.00	200.00	200.00	-3,700.00	5.00	2.56	二手价
33	打印机	EPSON LQ-1600III	EPSON公司	台	2	2000年07月	6,200.00	310.00	4,380.00	220.00	-1,820.00	-90.00	-29.03	
34	防盗报警器	4110DL	上海浦东保安服务有限公司	台	1	2000年09月	6,600.00	330.00	1,410.00	80.00	-5,190.00	-250.00	-75.76	
35	海尔冷藏柜	海尔SC-192	青岛海尔电冰箱有限公司	台	1	2000年10月	2,600.00	130.00	500.00	500.00	-2,100.00	370.00	284.62	二手价
36	电子天平		上海天平仪器厂	台	1	2001年03月	7,720.00	386.00	300.00	300.00	-7,420.00	-86.00	-22.28	二手价
37	空调	AY-50JA	上海夏普电器有限公司	台	2	2001年10月	10,400.00	520.00	1,600.00	1,600.00	-8,800.00	1,080.00	207.69	二手价
38	电子天平	JA0001 200G/1MG	上海天平仪器厂	台	1	2001年11月	4,590.00	229.50	300.00	300.00	-4,290.00	70.50	30.72	二手价
39	电子天平	FE8002 300G/10MG	上海天平仪器厂	台	1	2001年11月	2,700.00	135.00	300.00	300.00	-2,400.00	165.00	122.22	二手价
40	考勤钟	QR-411	日本SEIKO公司	台	2	2002年01月	5,200.00	260.00	200.00	200.00	-5,000.00	-60.00	-23.08	二手价
41	电脑		联想北京有限公司	台	2	2002年04月	20,000.00	1,000.00	600.00	600.00	-19,400.00	-400.00	-40.00	二手价
42	电脑		联想北京有限公司	台	1	2002年04月	7,500.00	375.00	300.00	300.00	-7,200.00	-75.00	-20.00	二手价
43	空调	A1412KW	广州松下空调器公司	台	1	2003年06月	9,160.00	458.00	800.00	800.00	-8,360.00	342.00	74.67	二手价
44	空调	A1412KW	广州松下空调器公司	台	1	2003年06月	9,140.00	457.00	800.00	800.00	-8,340.00	343.00	75.05	二手价
45	变频式工业洗衣机	XGQ-30F	上海凯恩机械(集团)有限公司	台	1	2003年07月	80,360.00	4,018.00	47,010.00	3,290.00	-33,350.00	-728.00	-18.12	
46	电视监控设备	19/2	三洋、三星等	台	1	2003年07月	70,280.00	3,514.00	3,500.00	3,500.00	-66,780.00	-14.00	-0.40	二手价
47	立式空调机组	SZKL-02左式	上海松华空调净化设备厂	台	1	2003年07月	65,664.00	3,283.20	3,000.00	3,000.00	-62,664.00	-283.20	-8.63	二手价
48	立式空调机组	SZKL-08 (48U/23)	上海松华空调净化设备厂	台	1	2003年07月	55,988.00	2,799.40	3,000.00	3,000.00	-52,988.00	200.60	7.17	二手价
49	自动打印机	KK610	台湾皇将精密工业公司	台	1	2003年07月	50,170.00	2,508.50	2,300.00	2,300.00	-47,870.00	-208.50	-8.31	二手价
50	干衣机	GZZ-30C	上海凯恩机械(集团)有限公司	台	1	2003年07月	31,120.00	1,556.00	200.00	200.00	-30,920.00	-1,356.00	-87.15	二手价
51	电子天平		德国赛多利斯股份公司	台	1	2003年07月	19,920.00	996.00	300.00	300.00	-19,620.00	-696.00	-69.88	二手价
52	电脑		联想北京有限公司	台	2	2003年07月	18,306.67	915.34	600.00	600.00	-17,706.67	-315.34	-34.45	二手价
53	空调(松下)		广州松下空调器公司	台	4	2003年07月	15,234.29	761.72	3,200.00	3,200.00	-12,034.29	2,438.28	320.10	二手价
54	电子台秤	WS150R-KB	梅特勒-托利多(常州)	台	3	2003年07月	11,280.00	564.00	900.00	900.00	-10,380.00	336.00	59.57	二手价
55	电脑	天纬TH600PH	北京联想集团	台	1	2003年07月	10,809.00	540.45	300.00	300.00	-10,509.00	-240.45	-44.49	二手价
56	空调	CF-3D	上海夏普电器有限公司	台	1	2003年07月	10,250.00	512.50	8,760.00	610.00	-1,490.00	97.50	19.02	
57	除湿机	CF-3D	江苏除湿设备有限公司	台	2	2003年07月	4,238.00	211.90	5,980.00	420.00	1,742.00	208.10	98.21	
58	空调(夏普)	AY-36MC	上海夏普电器有限公司	台	2	2003年07月	6,010.00	300.50	1,600.00	1,600.00	-4,410.00	1,299.50	432.45	二手价
59	洗衣机	SC-192, LC-96	杭州松下家用电器有限公司	台	1	2003年07月	5,150.00	257.50	200.00	200.00	-4,950.00	-57.50	-22.33	二手价
60	海尔冷藏柜	SC-192, LC-96	青岛海尔电冰箱有限公司	台	2	2003年07月	4,540.00	227.00	1,000.00	1,000.00	-3,540.00	773.00	340.53	二手价
61	和面机	HLN-25KG	上海华凯金属制品有限公司	台	1	2003年07月	4,500.00	225.00	4,090.00	290.00	-410.00	65.00	28.89	
62	矮仔炉带桶	BXG单门	上海华凯金属制品有限公司	台	1	2003年07月	3,200.00	160.00	300.00	300.00	-2,900.00	140.00	87.50	二手价

被评估单位填表人：戚志平  
填表日期：2017年11月8日

评估人员：黄海洋

# 固定资产—电子设备评估明细表

评估基准日：2017年9月30日

表4-6-6

金额单位：人民币元

被评估单位：上海静安制药有限公司

序号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	启用日期	账面价值		评估价值		增值额		增值率%	备注
							原值	净值	原值	净值	成新率%	原值		
63	海尔冰箱	BCD-187B/N	青岛海尔电冰箱有限公司	台	1	2003年07月	3,080.00	154.00	300.00	300.00	-2,780.00	146.00	94.81	二手价
64	空调(夏普)	AV-25MC	上海夏普电器有限公司	台	1	2003年07月	2,660.00	133.00	800.00	800.00	-1,860.00	667.00	501.50	二手价
65	不锈钢工作台		上海华明金属制品有限公司	台	9	2003年08月	26,000.00	1,299.96	2,700.00	2,700.00	-23,300.00	1,400.04	107.70	二手价
66	高身储物柜	1900*710*1800	上海华明金属制品有限公司	台	1	2003年10月	5,646.60	282.33	500.00	500.00	-5,146.60	217.67	77.10	二手价
67	洗衣机	XQB52-8530	杭州松下家用电器有限公司	台	1	2003年10月	4,510.00	225.50	200.00	200.00	-4,310.00	-25.50	-11.31	二手价
68	高身储物柜	1550*600*1800	上海华明金属制品有限公司	台	1	2003年10月	3,972.80	198.64	500.00	500.00	-3,472.80	301.36	151.71	二手价
69	高身储物柜	1100*650*1650	上海华明金属制品有限公司	台	1	2003年10月	2,761.00	138.05	500.00	500.00	-2,261.00	361.95	262.19	二手价
70	空调		广州松下空调器公司	台	2	2004年07月	6,400.00	320.00	1,600.00	1,600.00	-4,800.00	1,280.00	400.00	二手价
71	除湿机	CF-3D	江苏春兰除湿设备公司	台	2	2004年07月	8,400.00	420.00	5,980.00	420.00	-2,420.00			
72	空调	RAS-D35H	上海日立家用电器公司	台	4	2005年07月	11,200.00	560.00	3,200.00	3,200.00	-8,000.00	2,640.00	471.43	二手价
73	空调	RAS/A-32DH	上海日立家用电器公司	台	3	2005年07月	7,282.20	364.11	6,620.00	530.00	-662.20	165.89	45.56	
74	空调	RAS/A-32DH	上海日立家用电器公司	台	1	2005年07月	2,427.40	121.37	2,210.00	180.00	-217.40	58.63	48.31	
75	自动打印机	TP-620	上海台银轻工机械有限公司	台	1	2005年12月	23,000.00	1,150.00	800.00	800.00	-22,200.00	-350.00	-30.43	二手价
76	电脑	Lenovo 联想 M6600C	上海联想电子有限公司	台	1	2006年07月	5,750.00	287.50	3,250.00	260.00	-2,500.00	-27.50	-9.57	
77	电脑	Lenovo 联想 T3100	联想(上海)电子有限公司	台	1	2006年10月	6,500.00	-	2,440.00	200.00	-4,060.00	200.00		
78	用友服务器软件	用友 U8ERP V10.1	用友软件股份有限公司	台	1	2006年11月	58,800.00	2,940.00	5,800.00	5,800.00	-53,000.00	2,860.00	97.28	二手价
79	电脑	Lenovo 联想 M6600C	上海联想电子有限公司	台	5	2006年11月	24,500.00	610.95	12,820.00	1,030.00	-11,680.00	419.05	68.59	
80	笔记本电脑	DELL640M	戴尔电脑公司	台	1	2006年11月	7,202.52	360.13	5,810.00	460.00	-1,392.52	99.87	27.73	
81	方正一机多票主机	E350	方正电脑公司	台	1	2006年12月	2,863.25	143.16	1,000.00	1,000.00	-1,863.25	856.84	598.52	二手价
82	电脑	扬天M4600C	北京联想集团	台	1	2007年01月	4,930.00	246.50	2,560.00	230.00	-2,370.00	-16.50	-6.69	
83	立柱片(货架)	多层20片	上海富霖仓储设备有限公司	台	1	2007年04月	6,640.00	332.00	300.00	300.00	-6,340.00	-32.00	-9.64	二手价
84	复印机	富士DC286	富士施乐上海有限公司	台	1	2007年05月	19,800.00	990.00	8,460.00	760.00	-11,340.00	-230.00	-23.23	
85	立柱片(货架)	多层38片	上海富霖仓储设备有限公司	台	1	2007年06月	11,780.00	589.00	300.00	300.00	-11,480.00	-289.00	-49.07	二手价
86	联想传真机	M3020	联想(北京)有限公司	台	1	2007年08月	2,200.00	110.00	1,320.00	120.00	-880.00	10.00	9.09	
87	电脑	台式M2600C	联想(上海)电子有限公司	台	1	2007年09月	4,300.00	215.00	2,140.00	190.00	-2,160.00	-25.00	-11.63	
88	联想显示器	17LCD	联想(上海)电子有限公司	台	1	2007年09月	1,850.00	92.50	1,020.00	90.00	-830.00	-2.50	-2.70	
89	打印机	EPSON LQ-1600C2	EPSON公司	台	1	2007年10月	3,150.00	157.50	1,670.00	150.00	-1,480.00	-7.50	-4.76	
90	联想电脑	Y714900-19LCD	联想北京有限公司	台	2	2007年11月	9,400.00	470.00	5,130.00	460.00	-4,270.00	-10.00	-2.13	
91	佳能打印机	佳能3300	佳能公司	台	2	2007年11月	1,560.00	78.00	1,160.00	100.00	-400.00	22.00	28.21	
92	立式净化空调机组	SZKL-10	上海松华空调净化设备厂	台	1	2007年12月	42,000.00	3,097.50	28,360.00	5,390.00	-13,640.00	2,292.50	74.01	
93	臭氧发生器	JZCF-G-3-40g	徐州市九州城臭氧设备公司	台	1	2007年12月	16,000.00	1,179.99	10,430.00	940.00	-5,570.00	-239.99	-20.34	

被评估单位填表人：戚志军

填表日期：2017年11月8日

评估人员：黄海洋

# 固定资产—电子设备评估明细表

评估基准日：2017年9月30日

表4-6-6

被评估单位：上海静安制药有限公司

金额单位：人民币元

序号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	启用日期	账面价值		评估价值		增值额		增值率%	备注
							原值	净值	原值	净值	原值	净值		
94	电脑	YTM3120V	联想(上海)电子有限公司	台	2	2008年01月	9,600.00	480.00	6,750.00	610.00	-2,850.00	130.00	27.08	
95	打印机	HP1020	惠普公司	台	1	2008年01月	1,280.00	64.00	1,000.00	90.00	-280.00	26.00	40.63	
96	洗衣机	XQG90-EHSB	东芝家用电器有限公司	台	1	2008年05月	9,800.00	1,081.08	7,820.00	780.00	-1,980.00	-301.08	-27.85	
97	标签柜		上海华虹金属制品有限公司	台	1	2008年05月	3,975.00	450.47	500.00	500.00	-3,475.00	49.53	11.00	二手价
98	货架		上海华虹金属制品有限公司	台	1	2008年05月	2,818.00	319.34	500.00	500.00	-2,318.00	180.66	56.57	二手价
99	拖车柜		上海华虹金属制品有限公司	台	1	2008年05月	2,489.00	282.09	500.00	500.00	-1,989.00	217.91	77.25	二手价
100	移动式除尘器	SH-C-20	杭州神州环境净化设备厂	台	2	2008年05月	16,000.00	800.00	7,690.00	770.00	-8,310.00	-30.00	-3.75	
101	佳能数码相机	IXUS860 IS	佳能公司	台	1	2008年06月	2,570.00	128.50	1,630.00	160.00	-940.00	31.50	24.51	
102	电脑	YTM100C17LCD	北京联想集团	台	1	2008年06月	4,800.00	240.00	3,330.00	330.00	-1,470.00	90.00	37.50	
103	三菱空调	MSH-CD12VD	三菱重工	台	1	2008年07月	3,600.00	180.00	2,810.00	280.00	-790.00	100.00	55.56	
104	联想电脑	YTM100C17LCD	北京联想集团	台	1	2008年09月	4,800.00	240.00	3,330.00	330.00	-1,470.00	90.00	37.50	
105	货架	400*100*200 100*200	上海富森仓储设备有限公司	台	1	2009年01月	20,512.82	3,623.96	6,000.00	6,000.00	-14,512.82	2,376.04	65.56	二手价
106	电脑	YTM100V15LCD	北京联想集团	台	2	2009年02月	8,376.07	418.80	5,130.00	510.00	-3,246.07	91.20	21.78	
107	日立空调	RAPC-L53B1TB	上海日立家用电器公司	台	1	2009年03月	5,470.09	273.50	2,730.00	270.00	-2,740.09	-3.50	-1.28	
108	海尔冰柜	LC-122D	青岛海尔特种电冰柜有限公司	台	2	2009年04月	3,982.90	199.14	3,250.00	360.00	-732.90	160.86	80.78	
109	三菱空调	AF50H	三菱重工	台	1	2009年04月	3,931.62	196.58	1,710.00	190.00	-2,221.62	-6.58	-3.35	
110	不锈钢储物柜	1200*650*1900	上海华虹金属制品有限公司	台	1	2009年06月	7,143.30	357.26	500.00	500.00	-6,643.30	142.74	39.95	二手价
111	不锈钢储物柜	1200*700*1900	上海华虹金属制品有限公司	台	1	2009年06月	4,371.79	218.59	500.00	500.00	-3,871.79	281.41	128.74	二手价
112	不锈钢双眼水槽	1930*960*400	上海华虹金属制品有限公司	台	1	2009年06月	2,919.66	145.98	300.00	300.00	-2,619.66	154.02	105.51	二手价
113	不锈钢工作台柜	1100*550*750	上海华虹金属制品有限公司	台	1	2009年07月	2,019.66	100.98	500.00	500.00	-1,519.66	399.02	395.15	二手价
114	不锈钢工作台柜	1100*650*750	上海华虹金属制品有限公司	台	1	2009年07月	2,194.87	109.74	500.00	500.00	-1,694.87	390.26	355.62	二手价
115	红外水份测定仪	DHS-16A	联想(上海)电子有限公司	台	1	2009年09月	8,547.01	427.35	6,000.00	660.00	-2,547.01	232.65	54.44	
116	电脑	FX145+19LCD	联想(上海)电子有限公司	台	3	2010年01月	12,564.10	628.20	900.00	900.00	-11,664.10	271.80	43.27	二手价
117	电脑	FX1200V+17LCD	联想(上海)电子有限公司	台	1	2010年03月	3,333.33	166.67	2,720.00	330.00	-613.33	163.33	98.00	
118	彩色摄像机(监控用)			台	1	2010年04月	3,250.00	162.50	2,790.00	170.00	-460.00	7.50	4.62	
119	联想电脑	YTM900+19LCD	联想(上海)电子有限公司	台	1	2010年05月	4,188.03	209.40	3,160.00	380.00	-1,028.03	170.60	81.47	
120	日立空调	RAPC-72BHY	上海日立家用电器公司	台	1	2010年07月	7,393.16	369.66	4,270.00	430.00	-3,123.16	60.34	16.32	
121	电脑	YTM1660+17LCD	联想(上海)电子有限公司	台	1	2010年09月	4,957.26	247.86	2,780.00	330.00	-2,177.26	82.14	33.14	
122	打印机	DLQ-3250	联想(上海)电子有限公司	台	1	2010年11月	4,188.03	209.40	2,780.00	360.00	-1,408.03	150.60	71.92	
123	联想电脑	FX16600V+19LCD	联想(上海)电子有限公司	台	1	2011年01月	4,102.56	205.13	3,250.00	420.00	-852.56	214.87	104.75	
124	联想电脑	YTM6600V+19LCD	联想(上海)电子有限公司	台	1	2011年03月	4,188.03	209.40	3,250.00	420.00	-938.03	210.60	100.57	

被评估单位填表人：戚志军  
填表日期：2017年11月8日

评估人员：黄海洋

# 固定资产—电子设备评估明细表

评估基准日：2017年9月30日

表4-6-6

金额单位：人民币元

被评估单位：上海静安制药有限公司

序号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	启用日期	账面价值		评估价值		增值额		增值率%	备注
							原值	净值	原值	净值	原值	净值		
125	电脑	YTM660NRS19LCD	联想(上海)电子有限公司	台	2	2011年03月	8,376.07	418.80	6,500.00	850.00	-1,876.07	431.20	102.96	
126	理光一体机	DX2432C	理光(中国)投资有限公司	台	1	2011年05月	7,521.37	376.07	5,960.00	830.00	-1,561.37	453.93	120.70	
127	电脑	YTM660NRS19LCD	联想(上海)电子有限公司	台	1	2011年06月	4,188.03	209.40	3,250.00	460.00	-938.03	250.60	119.68	
128	笔记本	SONYEA7EC	日本索尼公司	台	1	2011年06月	9,230.77	461.54	300.00	300.00	-8,930.77	-161.54	-35.00	二手价
129	前台家具			台	1	2011年07月	2,000.00	100.00	2,200.00	310.00	200.00	210.00	210.00	
130	玻璃高隔断			台	1	2011年08月	19,014.53	950.73	20,910.00	4,810.00	1,895.47	3,859.27	405.93	
131	电脑		联想(上海)电子有限公司	台	1	2011年08月	3,931.62	196.58	300.00	300.00	-3,631.62	103.42	52.61	
132	联想电脑	YTM660NRS19LCD	联想(上海)电子有限公司	台	1	2011年08月	4,230.77	211.54	3,250.00	460.00	-980.77	248.46	117.45	
133	Acer电脑	AZ5770	宏碁电脑公司	台	1	2012年02月	4,273.50	495.60	3,670.00	550.00	-603.50	54.40	10.98	
134	打印机	EPSON F100DENS	爱普生公司	台	1	2012年02月	2,179.49	252.74	1,710.00	260.00	-469.49	7.26	2.87	
135	lenovoQTM7150主机	QTM7150主机	联想(上海)电子有限公司	台	1	2012年03月	2,393.16	309.11	2,380.00	360.00	-13.16	50.89	16.46	
136	Lenovo联想电脑	M4300T 19LCD	联想(上海)电子有限公司	台	1	2012年05月	4,273.50	664.76	3,290.00	530.00	-983.50	-134.76	-20.27	
137	Lenovo联想电脑	M2612 19LCD	联想(上海)电子有限公司	台	1	2012年05月	3,418.80	531.78	2,390.00	380.00	-1,028.80	-151.78	-28.54	
138	三洋空调	KFRD-35GW/A3-B	日本三洋公司	台	1	2012年06月	2,384.62	402.41	2,220.00	750.00	-164.62	347.59	86.38	
139	Lenovo扬天商用电脑	扬天	联想(上海)电子有限公司	台	1	2012年07月	3,717.95	676.45	300.00	300.00	-3,417.95	-376.45	-55.65	二手价
140	六门冰柜	1800*750*1950	上海方神不锈钢厨具设备厂	台	1	2012年09月	6,410.26	1,335.46	6,920.00	2,560.00	509.74	1,224.54	91.69	
141	富士通一体机	MF4450D	理光(中国)投资有限公司	台	1	2012年09月	2,477.78	516.23	1,700.00	290.00	-777.78	-226.23	-43.82	
142	日立空调	RAPC-LS2B1VD	上海日立家用电器公司	台	1	2012年10月	6,350.43	1,406.82	5,980.00	2,270.00	-370.43	863.18	61.36	
143	美的空调	3匹	美的空调公司	台	1	2013年02月	4,444.44	1,219.18	4,270.00	1,840.00	-174.44	620.82	50.92	
144	三菱电机空调	MSZ-YE1RVA	三菱重工	台	1	2013年09月	6,239.32	2,287.77	5,980.00	2,930.00	-259.32	642.23	28.07	
145	三菱电机空调	MFH-CB35VCH	三菱重工	台	2	2013年10月	18,803.42	7,142.72	17,090.00	8,720.00	-1,713.42	1,577.28	22.08	
146	火灾报警系统	JB-3208G	上海八达消防工程公司	台	1	2013年11月	90,641.00	35,626.88	76,920.00	40,000.00	-13,721.00	4,373.12	12.27	
147	格力空调	KFR-35GW	格力电器公司	台	1	2014年02月	3,418.80	1,479.07	2,910.00	1,600.00	-508.80	120.93	8.18	
148	扫描仪	GT-S50	爱普生公司	台	1	2014年02月	2,306.84	997.95	2,140.00	600.00	-166.84	-397.95	-39.88	
149	联想电脑(原绿色,原机专用)	扬天R4900D	联想(上海)电子有限公司	台	1	2014年03月	5,213.67	2,324.49	4,790.00	570.00	-423.67	-1,754.49	-75.48	
150	格力空调	KFR-72LW/7255	格力电器公司	台	1	2014年06月	9,391.45	4,558.76	8,550.00	5,040.00	-841.45	481.24	10.56	
151	格力空调	KFR-35GW/2558	格力电器公司	台	1	2014年06月	4,112.82	1,996.38	3,610.00	2,130.00	-502.82	133.62	6.69	
152	格力空调	KFR-35GW/2558	格力电器公司	台	1	2014年06月	4,108.55	1,994.36	3,610.00	2,130.00	-498.55	135.64	6.80	
153	联想电脑		联想(上海)电子有限公司	台	1	2014年09月	2,008.55	1,054.55	1,790.00	430.00	-218.55	-624.55	-59.22	
154	二级生物安全柜	BSC-1300IB2	上海茸研仪器有限公司	台	1	2014年09月	28,205.13	14,807.73	23,930.00	14,840.00	-4,275.13	32.27	0.22	
155	格力空调	KFR-50LW/5055	格力电器公司	台	1	2014年09月	7,511.11	3,943.34	6,310.00	3,910.00	-1,201.11	-33.34	-0.85	

被评估单位填表人：戚志军

填表日期：2017年11月8日

评估人员：黄海洋

# 固定资产—电子设备评估明细表

评估基准日：2017年9月30日

表4-6-6

金额单位：人民币元

被评估单位：上海静安制药有限公司

序号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	启用日期	账面价值		评估价值		增值额		增值率%	备注
							原值	净值	原值	成新率%	原值	净值		
156	格力空调	KFR-35GW/55SR	格力电器公司	台	1	2014年09月	3,204.27	1,682.19	2,300.00	62	904.27	-252.19	-14.99	
157	非标型烘箱	CT-C-1	常州市游佳干燥设备有限公司	台	1	2014年09月	28,205.13	14,807.73	21,370.00	62	-6,835.13	-1,557.73	-10.52	
158	电脑	YTM6G10 20LED	联想(上海)电子有限公司	台	1	2014年10月	3,247.86	1,748.02	2,650.00	26	-597.86	-1,058.02	-60.53	
159	日期批号自动打印机	TP-570	上海台印轻工机械有限公司	台	2	2014年11月	44,444.44	24,506.16	34,190.00	43	-10,254.44	-9,806.16	-40.02	
160	培养箱	SPX-200	沙隆科仪器(上海)有限公司	台	1	2014年11月	4,273.50	3,123.28	4,190.00	65	-83.50	-403.28	-12.91	
161	空调箱2只		上海静安净化安装工程服务有限公司	台	2	2015年02月	225,372.00	170,061.95	216,360.00	67	-9,012.00	-25,101.95	-14.76	
162	夏普投影机	XG-FX8305A	日本夏普公司	台	1	2015年02月	4,957.26	2,929.55	4,790.00	68	-167.26	330.45	11.28	
163	惠普一体机	21-4500-A000	惠普公司	台	1	2015年02月	2,819.66	1,666.38	2,560.00	48	-259.66	-436.38	-26.19	
164	空调	KFR-35GW/55SR	青岛海尔空调公司	台	5	2015年03月	29,914.55	18,073.55	29,490.00	68	-424.55	1,976.45	10.94	
165	空调	KFR-35GW/55SR	青岛海尔空调公司	台	3	2015年03月	17,948.73	10,719.41	16,920.00	68	-1,028.73	790.59	7.38	
166	空调	KFR-35GW/55SR	青岛海尔空调公司	台	1	2015年03月	5,982.91	3,614.71	5,640.00	68	-342.91	225.29	6.23	
167	联想电脑	14-F2600-19716A	联想(上海)电子有限公司	台	1	2015年03月	4,786.32	2,891.82	2,560.00	37	-2,226.32	-1,941.82	-67.15	
168	电子天平	FA2204B	沙隆科仪器(上海)有限公司	台	1	2015年03月	2,905.98	1,755.78	2,560.00	68	-345.98	-15.78	-0.90	
169	海尔空调	KFR-35GW/55SR	青岛海尔空调公司	台	1	2015年03月	2,819.66	1,703.59	2,510.00	68	-309.66	6.41	0.38	
170	海尔空调	KFR-35GW/55SR	青岛海尔空调公司	台	1	2015年05月	5,982.91	3,772.59	5,900.00	70	-82.91	357.41	9.47	
171	海尔空调	KFR-180W/55SR	青岛海尔空调公司	台	1	2015年05月	5,982.91	3,772.59	5,900.00	70	-82.91	357.41	9.47	
172	灭菌器	LDZF-50KB	上海申安公司	台	1	2015年06月	5,811.97	3,741.42	5,500.00	72	-311.97	218.58	5.84	
173	冷藏箱	YC-260L	中科美菱	台	1	2015年06月	4,017.09	2,586.07	3,850.00	72	-167.09	183.93	7.11	
174	打印机		爱普生公司	台	1	2015年06月	1,880.34	1,210.47	1,710.00	55	-170.34	-270.47	-22.34	
175	除湿机	ST-8138B	上海湿腾电器有限公司	台	3	2015年07月	7,948.72	5,221.84	7,920.00	73	-28.72	558.16	10.69	
176	梅特勒电导率仪	FE30	梅特勒-托利多(常州)	台	1	2015年07月	2,094.02	1,375.64	1,970.00	73	-124.02	64.36	4.68	
177	台式电脑	Verito 3800-R5	戴尔电脑公司	台	1	2015年08月	3,247.01	2,176.01	2,730.00	47	-517.01	-896.01	-41.18	
178	箱式电阻炉	SX2-8-10	上海海丰科学仪器有限公司	台	1	2015年09月	3,247.86	2,219.43	3,140.00	74	-107.86	100.57	4.53	
179	富士通空调	QSA35LPCA	富士通公司	台	1	2015年09月	2,734.19	1,868.31	2,560.00	75	-174.19	51.69	2.77	
180	台式溶氧度计			台	1	2015年12月	7,638.01	381.90	7,330.00	71	-308.01	4,818.10	1,261.61	
181	手持式温度计	HM34C	芬兰VAISALA公司	台	1	2003年07月	3,900.00	195.00	2,950.00	7	-950.00	15.00	7.69	
182	手持数显表	CWP4000FM	DWYER INSTRUMENTS, INC	台	1	2003年07月	3,250.00	162.50	100.00	100.00	-3,150.00	-62.50	-38.46	二手价
183	单筒显微镜	XSP-3C	上海光学仪器一厂	台	1	1999年11月	2,140.00	107.00	100.00	100.00	-2,040.00	-7.00	-6.54	二手价
184	医用冷藏箱	YC-968L	上海安消生物科技股份有限公司	台	2	2016年01月	27,350.44	20,132.84	27,350.00	79	-0.44	1,477.16	7.34	
185	生化培养箱	SPK-400	上海安消生物科技股份有限公司	台	3	2016年01月	18,717.96	13,778.61	16,690.00	79	-2,027.96	-588.61	-4.27	
186	冷藏冷冻箱	DW-FL253	上海安消生物科技股份有限公司	台	1	2016年01月	7,692.31	5,662.36	8,120.00	79	427.69	747.64	13.20	

被评估单位填表人：戚志军

填表日期：2017年11月8日

评估人员：黄海洋













# 应付账款评估明细表

评估基准日：2017年9月30日

表5-4

序号	户名 (结算对象)	发生日期	业务内容	账面价值	评估价值	备注
1	安徽腾博中药饮片有限公司	2017年06月	原材料采购款	2,956,608.49	2,956,608.49	
2	台州黄龙塑业有限公司	2017年06月	原材料采购款	961,350.50	961,350.50	
3	安徽黄山龙源药业有限公司	2017年09月	原材料采购款	680,946.00	680,946.00	
4	浙江振华塑业有限公司	2017年09月	原材料采购款	645,460.67	645,460.67	
5	安徽源和堂药业股份有限公司	2017年09月	原材料采购款	609,942.75	609,942.75	
6	上海美纳庄印实业有限公司	2017年09月	原材料采购款	546,632.28	546,632.28	
7	上海益醇化工有限公司	2017年09月	原材料采购款	306,476.00	306,476.00	
8	亳州中药饮片厂	2017年04月	原材料采购款	302,728.53	302,728.53	
9	无锡市真言有限公司	2017年09月	原材料采购款	245,226.60	245,226.60	
10	上海延平粮油食品有限公司	2017年09月	原材料采购款	245,220.00	245,220.00	
11	亳州宏宇中药饮片有限公司	2017年06月	原材料采购款	239,406.33	239,406.33	
12	嘉兴市白浪淀粉制品有限公司	2017年09月	原材料采购款	192,262.50	192,262.50	
13	上海华锋纸业有限公司	2017年09月	原材料采购款	168,577.03	168,577.03	
14	上海延中天和经济发展有限公司	2017年09月	原材料采购款	117,979.60	117,979.60	
15	上海方心健康科技股份有限公司	2017年06月	原材料采购款	111,072.22	111,072.22	
16	苏州市广告彩印厂	2017年09月	原材料采购款	34,869.00	34,869.00	
17	上海仁易标贴科技有限公司	2017年09月	原材料采购款	19,442.50	19,442.50	
18	上海同济堂药业有限公司	2017年09月	原材料采购款	14,722.00	14,722.00	
19	安徽省万生中药饮片有限公司	2013年11月	原材料采购款	7,618.40	7,618.40	
20	德清县正欣包装材料有限公司	2017年06月	原材料采购款	7,000.00	7,000.00	
21	上海海林装饰工程有限公司	2017年06月	原材料采购款	6,550.00	6,550.00	
22	黄杏润肠片3	2017年09月	暂估成本		6,449.60	
合 计				8,420,091.40	8,426,541.00	

被评估单位：上海静安制药有限公司

金额单位：人民币元

被评估单位填表人：戚志军  
填表日期：2017年11月8日

评估人员：蔡晨笑



# 应付职工薪酬评估明细表

评估基准日：2017年9月30日

表5-6

金额单位：人民币元

被评估单位：上海静安制药有限公司

序号	结算内容	发生日期	账面价值	评估价值	备注
1	工会经费	2017年09月	12,871.56	12,871.56	
2	工资	2017年09月	158,000.00	158,000.00	
合 计			170,871.56	170,871.56	

被评估单位填表人：戚志军  
填表日期：2017年11月8日

评估人员：蔡晨笑





# 其他应付款评估明细表

评估基准日：2017年9月30日

表5-10

金额单位：人民币元

被评估单位：上海静安制药有限公司

序号	户名(结算对象)	发生日期	业务内容	账面价值	评估价值	备注
1	上海开开(集团)有限公司	2017年06月	借款本金	34,000,000.00	34,000,000.00	
2	制造费用	2017年07月	预提大修费用	467,499.64		
3	上海开开(集团)有限公司	2017年09月	借款利息	377,966.66	377,966.66	
4	倪成	2017年06月	代扣个人社保金	63,984.20	63,984.20	
5	高杰环保建设工程有限公司	2015年02月	工程质保金	32,768.00	32,768.00	
6	王二山等4人	2017年01月	2016年年终奖	29,033.00	29,033.00	
7	吴振东	2017年09月	代扣党费	20,253.00	20,253.00	
8	安徽迪迈科技发展有限公司	2010年09月	押金	20,000.00	20,000.00	
9	福建省诚翔医药科技有限公司	2014年08月	风险押金	10,000.00	10,000.00	
10	广西健一药业有限责任公司	2011年08月	押金	10,000.00	10,000.00	
11	江阴市美华空调净化厂	2007年04月	购除尘器	8,750.00	8,750.00	
12	西安普天医药有限责任公司	2017年05月	保证金	6,600.00	6,600.00	
13	上海欣睿地坪工程有限公司	2012年10月	装修质保金	3,460.00	3,460.00	
14	新艺综合经营部	2005年09月	装修材料款	3,260.00	3,260.00	
15	上海南阳建筑安装工程有限公司	2011年10月	装修质保金	2,997.75	2,997.75	
16	上海运先电脑软件有限公司	2006年	购供应链软件	2,400.00	2,400.00	
17	上海乾畅生物科技有限公司	2010年03月	设租用设备押金	2,000.00	2,000.00	
18	赵培发	2014年10月	租房押金	2,000.00	2,000.00	
19	公司员工	2016年12月	租房押金	2,000.00	2,000.00	
20	单新龙	2016年12月	质保金	1,400.00	1,400.00	
21	王越峰	2012年04月	代扣个人社保金	543.30	543.30	
22	周可-公司员工	2011年04月	住宿费押金	500.00	500.00	
23	奇尚机械设备有限公司	2005年09月	设备款	440.00	440.00	

被评估单位填表人：戚志军  
填表日期：2017年11月8日

评估人员：蔡晨笑

