

上海东富龙科技股份有限公司

SHANGHAI TOFFLON SCIENCE AND TECHNOLOGY CO., LTD

上海市 闵行区 放鹤路 2199 号

Tofflon

2011 年年度报告

2012 年 4 月 20 日

目 录

第一节 重要提示	1
第二节 公司基本情况简介	2
第三节 会计数据和财务指标摘要	4
第四节 董事会报告	6
第五节 重要事项	29
第六节 股本变动及股东情况	37
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	41
第八节 公司治理	50
第九节 监事会报告	63
第十节 财务报告	66
第十一节 备查文件目录	152

第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。本报告全文同时载于证监会指定网站和公司网站。为了全面了解本公司生产经营状况和财务成果及公司的未来发展计划，投资者应到指定网站仔细阅读年度报告全文。

公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人郑效东先生、主管会计工作负责人徐志军先生及会计机构负责人翁鸿霞女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况简介

一、公司名称

中文名称：上海东富龙科技股份有限公司

英文名称：Shanghai Tofflon Science and Technology Co., Ltd.

中文简称：东富龙

英文简称：Tofflon

二、公司法定代表人

公司法定代表人：郑效东

三、公司董事会秘书、证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	熊芳君	王艳
联系地址	上海市闵行区都会路 1509 号	上海市闵行区都会路 1509 号
电话	021-64909699	021-64909699
传真	021-64909369	021-64909369
电子信箱	df1@tofflon.com	df1@tofflon.com

四、公司注册地址

注册地址：上海市闵行区放鹤路 2199 号

邮政编码：201109

办公地址：上海市闵行区都会路 1509 号

邮政编码：201108

国际互联网地址：www.tofflon.com

电子邮箱：df1@tofflon.com

五、公司信息披露媒体

公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：上海市闵行区都会路 1509 号公司董事会秘书办公室

六、公司股票上市交易所、简称与代码

公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：东富龙

股票代码：300171

七、其他有关资料

公司最新注册登记日期：2011 年 5 月 16 日

公司注册登记地点：上海市工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：310112000078806

公司税务登记证号码：310112607601064

公司组织机构代码：60760106-4

公司聘请的会计师事务所：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

会计师事务所的办公地址：上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

八、公司历史沿革

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1837 号文《关于核准上海东富龙科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司向社会公开发行 2,000 万股，并于 2012 年 2 月 1 日在深圳证券交易所挂牌上市。2011 年 2 月 24 日，公司在上海市工商行政管理局办理工商变更登记，注册资本变更为人民币 8,000 万元。

2011 年 4 月 29 日，根据公司 2010 年度股东大会决议，以公司总股本 8,000 万股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 4 股，以未分配利润每 10 股派发现金股利 8 元（含税），送红股 6 股。2011 年 5 月 16 日，公司在上海市工商行政管理局办理工商变更登记，注册资本变更为人民币 16,000 万元。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据

单位：人民币元

	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
营业总收入	648,865,071.74	480,617,136.55	35.01%	308,065,550.40
营业利润	247,346,096.06	157,732,633.37	56.81%	85,036,841.53
利润总额	255,296,523.89	167,278,403.82	52.62%	90,660,663.21
归属于上市公司股东的净利润	217,402,530.67	142,844,836.38	52.19%	75,875,578.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	210,656,859.53	133,383,307.79	57.93%	71,037,545.20
经营活动产生的现金流量净额	113,473,861.54	118,385,926.03	-4.15%	119,108,275.74
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
资产总额	2,518,398,699.09	834,653,278.37	201.73%	538,796,840.92
负债总额	439,629,167.84	502,685,141.91	-12.54%	326,971,324.78
归属于上市公司股东的所有者权益	2,053,109,860.83	329,292,201.58	523.49%	207,042,685.05
总股本 (股)	160,000,000.00	60,000,000.00	166.67%	60,000,000.00

二、主要会计指标

单位：人民币元

	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	1.39	1.19	16.81%	0.63
稀释每股收益 (元/股)	1.39	1.19	16.81%	0.63
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	1.34	1.11	20.72%	0.59
加权平均净资产收益率 (%)	11.85%	53.27%	-41.42%	44.05%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	11.48%	50.63%	-39.15%	41.24%
每股经营活动产生的现金流量	0.71	1.97	-63.96%	1.99

净额（元/股）				
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减（%）	2009 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	12.83	5.49	133.70%	3.45
资产负债率	17.46%	60.23%	-42.77%	60.69%

备注：净资产收益率、每股收益的计算公式参照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》执行。

三、非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-40,960.27	1,912,515.32	327,919.97
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,191,888.10	10,438,859.95	5,500,584.95
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-200,500.00	-893,089.50	-105,330.00
所得税影响额	-1,204,756.69	-1,615,270.75	-845,778.00
少数股东权益影响额		-381,486.43	-39,363.54
合计	6,745,671.14	9,461,528.59	4,838,033.38

第四节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

(一) 报告期内公司总体经营情况

2011年，中国经济经历了内外复杂多变环境的考验，国际方面，受欧债危机和美国信用评级下调的影响，世界经济增速放缓；在国内，紧缩的货币政策和严格的信贷控制使得中小企业普遍面临融资难的问题，医药行业受整体经济环境的影响，总体呈现增速放缓的态势。

2011年，东富龙成功登陆创业板上市，也是公司实施第二个“五年规划”的第一年。面对严峻的经济环境和激烈的市场竞争，伴随年初新版GMP法规的颁布和年末国家药品安全“十二五”规划的相继出台，在董事会的领导下，公司秉承“专业技术服务于制药工业”的经营理念，以“创新驱动、转型发展”为核心，大力发展高端化、系统化的冻干产品，全力打造冻干系统集成，不断满足市场需求，为客户提供更具前瞻性的冻干系统整体解决方案。同时，公司运用超募资金进行投资，不断延伸产业链，全面提升了公司的核心竞争力。

报告期内，公司营业总收入 64,886.51 万元，较上年同期增长 35.01%，实现营业利润 24,734.61 万元，较上年同期增长 56.81%，归属于母公司股东的净利润 21,740.25 万元，较上年同期增长 52.19%，公司继续保持稳健发展和较快增长。

(二) 公司主营业务和经营状况

1、主营业务范围：医用冻干机及冻干系统的研发、设计、生产、销售和服务。

2、主营业务分行业、分产品经营情况：

单位：人民币万元

分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
制药专用设备制造业	64,818.68	33,314.74	48.60%	35.04%	34.13%	0.35%

单位：人民币万元

分产品或服务	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
冻干机	36,565.07	19,813.71	45.81%	-8.99%	-6.09%	-1.68%
冻干系统设备	25,212.00	11,910.31	52.76%	359.40%	351.36%	0.84%
配件及服务	2,543.41	1,331.13	47.66%	27.66%	41.37%	-5.08%
其他设备	498.20	259.59	47.89%	45.60%	62.66%	-5.47%
合计	64,818.68	33,314.74	48.60%	35.04%	34.13%	0.35%

变动原因：

报告期内，冻干系统设备营业收入 25,212 万元，比上年同期增长 359.40%，主要原因是公司产品结构进一步升级，冻干系统设备产品所占营业收入比重持续增加所致。

报告期内，其他设备营业收入 498.20 万元，比上年同期增长 45.60%，主要原因是公司冻干设备的辅助产品对外销售增加所致。

3、主营业务分地区经营情况

单位：人民币万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内市场	57,375.10	41.00%
其中：华北	7,042.09	166.27%
华南	4,141.35	-43.31%
华中	3,221.41	2.20%
西南	3,942.92	19.41%
华东	32,986.14	68.83%
东北	5,107.86	43.14%
西北	933.33	-21.02%
国外市场	7,443.58	1.87%
其中：亚洲	4,092.45	41.87%
欧洲	3,351.13	-24.19%
北美洲	--	-100%
合计	64,818.68	35.04%

变动原因：

报告期内，营业收入的增长主要得益于国内华北、华东、东北地区以及国外亚洲地区业务的增长，其中华北地区营业收入 7,042.09 万元，比上年同期增长 166.27%；华东地区营业

收入 32,986.14 万元，比上年同期增长 68.83%；东北地区营业收入 5,107.86 万元，比上年同期增长 43.14%，亚洲地区营业收入 4,092.45 万元，比上年同期增长 41.87%。

4、公司主要客户及供应商情况

单位：人民币万元

前五名客户情况					
客户名称	销售金额	占公司销售总额的比例	应收账款余额	占应收账款总余额比例	是否存在关联关系
排名第一客户	6,140.78	9.46%	1,792.69	16.49%	否
排名第二客户	4,673.93	7.20%	--	--	否
排名第三客户	3,098.11	4.77%	366.38	3.37%	否
排名第四客户	1,947.31	3.00%	303.45	2.79%	否
排名第五客户	1,863.51	2.87%	327.00	3.01%	否
合计	17,723.64	27.30%	2,789.52	25.66%	
前五名供应商情况					
供应商名称	采购金额	占公司采购总额的比例	应付账款余额	占应付账款总余额比例	是否存在关联关系
排名第一供应商	2,671.11	8.28%	214.20	5.00%	否
排名第二供应商	2,274.41	7.05%	212.63	4.96%	否
排名第三供应商	1,917.56	5.94%	--	--	否
排名第四供应商	1,336.09	4.14%	144.44	3.37%	否
排名第五供应商	1,097.87	3.40%	15.82	0.37%	否
合计	9,297.04	28.81%	587.09	13.70%	

(三) 公司主要财务数据分析

1、重要资产、负债构成情况分析

单位：人民币元

资产构成	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		同比增减
	金额	占资产比重	金额	占资产比重	
货币资金	1,722,694,216.11	68.40%	248,088,208.35	29.72%	594.39%
应收票据	49,963,939.09	1.98%	65,063,333.38	7.80%	-23.21%
应收账款	98,367,759.99	3.91%	55,898,595.42	6.70%	75.98%
预付款项	49,406,063.17	1.96%	16,548,867.24	1.98%	198.56%
应收利息	30,410,231.17	1.21%	--	--	--
其他应收款	710,733.17	0.03%	54,026.26	0.01%	1215.53%
存货	342,028,497.45	13.58%	336,363,514.30	40.30%	1.68%

固定资产	70,651,710.21	2.81%	61,232,453.88	7.34%	15.38%
在建工程	83,198,859.96	3.30%	10,959,534.00	1.31%	659.15%
无形资产	66,867,649.09	2.66%	38,844,684.56	4.65%	72.14%
商誉	118,530.96	0.01%	118,530.96	0.01%	0.00%
长期待摊费用	1,177,694.92	0.04%	--	--	--
递延所得税资产	2,802,813.80	0.11%	1,481,530.02	0.18%	89.18%
资产总计	2,518,398,699.09	100%	834,653,278.37	100.00%	201.73%
短期借款			16,000,000.00	1.92%	-100%
应付账款	42,842,385.81	1.70%	35,234,268.75	4.22%	21.59%
预收款项	414,492,240.71	16.46%	461,633,455.21	55.31%	-10.21%
应付职工薪酬	886,428.70	0.03%	667,365.51	0.08%	32.83%
应交税费	-34,176,201.23	-1.36%	-23,182,701.63	-2.78%	-47.42%
其他应付款	1,272,157.78	0.05%	212,018.54	0.03%	500.02%
预计负债	3,008,695.20	0.12%	2,317,351.14	0.28%	29.83%
其他非流动负债	11,303,460.87	0.45%	9,803,384.39	1.17%	15.30%

变动原因:

① 货币资金

报告期末公司货币资金较期初增长 594.39%，主要原因系本期公司发行新股募集资金带来的货币资金增加所致。

② 应收账款

报告期末公司应收账款较期初增长 75.98%，主要原因系本期营业收入增加所致。

③ 预付款项

报告期末公司预付款项较期初增长 198.56%，主要原因系本期子公司上海东富龙德惠空调设备有限公司收购资产形成预付款项大幅增加所致。

④ 应收利息

报告期末公司应收利息较期初增长较大的主要原因系公司定期存款利息的增加所致。

⑤ 其他应收款

报告期末公司其他应收款较期初增长 1215.53%，主要原因系本期押金和备用金的增加所致。

⑥ 在建工程

报告期末公司在建工程较期初增长 659.15%，主要原因系本期募集资金及自有资金投入

工程建设的增加所致。

⑦ 无形资产

报告期末公司无形资产较期初增长 72.14%，主要原因系本期购买都会路 139 号土地使用权及专用技术所致。

⑧ 长期待摊费用

报告期末公司长期待摊费用较期初增长较大的主要原因系本期子公司上海东富龙德惠空调设备有限公司新增办公楼装修费所致。

⑨ 递延所得税资产

报告期末公司递延所得税资产较期初增长 89.18%，主要原因系本期减值准备增加所致。

⑩ 应付职工薪酬

报告期末公司应付职工薪酬较期初增长 32.83%，主要原因系公司控股子公司上海共和真空技术有限公司（中日合资）计提的职工奖福基金所致。

⑪ 应交税费

报告期末公司应交税费较期初减少 47.42%，主要原因系公司高新技术企业证书在复审过程中，所以企业所得税暂按 25% 税率预缴所致。

⑫ 其他应付款

报告期末公司其他应付款较期初增长 500.02%，主要原因系公司控股子公司上海共和真空技术有限公司（中日合资）按销售额计提图纸设计及提成费所致。

2、期间费用情况分析

单位：人民币万元

项目	本期金额		上期金额		同比增减幅度
	金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例	
销售费用	2,715.36	4.18%	2,477.59	5.16%	9.60%
管理费用	7,444.71	11.47%	4,811.26	10.01%	54.74%
财务费用	-4,391.22	-6.77%	-37.70	-0.08%	-11547.80%
所得税费用	3,580.29	5.52%	2,454.44	5.11%	45.87%

变动说明：

报告期内，管理费用 7,444.71 万元，比去年同期增长 54.74%，管理费用大幅增长的主要原因是营业收入大幅增长导致管理部门员工工资大幅增长和产品研发费用加大投入所致；财务费用 -4,391.22 万元，比去年同期减少 11,547.80%，财务费用大幅变动的主要原因是银

行存款利息收入增长所致；所得税费用 3,580.29 万元，比去年同期增长 45.87%，所得税费用大幅增加的主要原因是本年营业收入及利润总额的增长所致。

报告期内公司享受的所得税税收优惠有：

公司分别于 2008 年 11 月 25 日和 2011 年 10 月 20 日获得高新技术企业证书，证书编号分别为 GR200831000428 和 GF201131001019，证书有效期均为三年，公司享受高新技术企业优惠税率，本期公司企业所得税税率为 15%。

公司控股子公司上海共和真空技术有限公司依据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》，根据沪地税闵八[2008]000010 号文，享受“两免三减半”税收优惠政策，2007 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日免征所得税，2009 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日企业所得税按法定税率 25% 减半计征。

公司控股子公司上海东富龙信息技术有限公司为软件企业，经认定后根据上海市闵行区国家税务局[沪地税闵十（2012）000004]企业所得税优惠审批结果通知书，自 2011 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日免征企业所得税两年，自 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日减半征收企业所得税三年。

（四）无形资产情况

报告期末，无形资产账面情况：

单位：人民币元

项 目	2011 年末账面价值
放鹤路 2199 号土地使用权	1,735,164.34
都会路 1509 号土地使用权	14,232,846.22
软件	1,310,202.48
技术图纸	82,500.00
金山区朱行镇 18 街坊 61/7 丘土地使用权	21,301,323.78
都会路 139 号土地使用权	28,205,612.27
合 计	66,867,649.09

截止报告期末，公司拥有 81 项专利技术和 13 项软件著作权，其中报告期内新增 29 项专利情况如下：

序号	专利名称	类别	专利人	专利号	专利授权日	取得方式
1	节能冻干机	实用新型	公司	ZL201020223127.7	2011.1.12	自行申请
2	液氮冷冻干燥机	实用新型	公司	ZL201020223133.2	2011.1.12	自行申请
3	一种固定式自动进出料错瓶装	实用新型	公司	ZL201020223121.X	2011.1.12	自行申请

	置					
4	一种薄片式护瓶挡板装置	实用新型	公司	ZL201020264128.6	2011.1.26	自行申请
5	一种用于冻干机的固定式自动进出料过渡装置	发明	公司	ZL200910047189.9	2011.3.16	自行申请
6	一种在真空冷冻干燥机的真空室在线取出小瓶的方法	发明	公司	ZL200610116650.8	2011.4.27	自行申请
7	星轮进料装置	实用新型	公司	ZL201020577099.9	2011.6.1	自行申请
8	一种真空冷冻干燥机的化霜装置及方法	发明	公司	ZL201010104960.4	2011.6.15	自行申请
9	冻干制剂核心区无菌隔离器	实用新型	公司	ZL201020518069.0	2011.8.3	自行申请
10	真空冷冻干燥机固定式自动进出料上的无菌隔离器	实用新型	公司	ZL201020682547.1	2011.8.10	自行申请
11	一种真空冷冻干燥机蒸汽灭菌后板层冷却装置	实用新型	公司	ZL201020682549.0	2011.8.24	自行申请
12	一种防爆瓶保护装置	实用新型	公司	ZL201020682510.9	2011.9.7	自行申请
13	与无菌冻干机生产线配套的净化隔离装置	实用新型	公司	ZL201020682546.7	2011.9.7	自行申请
14	节能冻干机及其控制方法	发明	公司	ZL201010198602.4	2011.10.26	自行申请
15	一种新型剔瓶装置	实用新型	公司	ZL201120053969.7	2011.11.2	自行申请
16	一种全自动冷冻控制方法	发明	公司	ZL200910047998.X	2011.11.30	自行申请
17	一种双通道护瓶挡板装置	实用新型	公司	ZL201120053981.8	2011.11.30	自行申请
18	液氮冻干机直膨冷阱	发明	公司	ZL201010198611.3	2011.11.30	自行申请
19	一种用于冻干机大门的液压式自动锁紧装置	发明	上海共和真空技术有限公司	ZL200910196211.6	2011.5.11	自行申请
20	一种用于冻干机冷凝器的有机溶媒接受装置	实用新型	上海共和真空技术有限公司	ZL201020636154.7	2011.7.6	自行申请
21	一种用于冻干机的板层的焊接结构	实用新型	上海共和真空技术有限公司	ZL201020636089.8	2011.7.6	自行申请
22	一种用于蒸汽无菌冻干机的喷淋系统	实用新型	上海共和真空技术有限公司	ZL201020635995.6	2011.7.6	自行申请
23	一种用于冻干机箱体的夹套装置	实用新型	上海共和真空技术有限公司	ZL201020636140.5	2011.7.6	自行申请
24	一种用于冻干机冷凝器的气体导流装置	实用新型	上海共和真空技术有限公司	ZL201020636114.2	2011.7.6	自行申请
25	一种用于冻干机的过滤器完整性检测系统	实用新型	上海共和真空技术有限公司	ZL201020636172.5	2011.7.6	自行申请
26	一种用于冻干机的变节流真空开度调节器	实用新型	上海共和真空技术有限公司	ZL201020636057.8	2011.7.6	自行申请
27	一种用于冻干机的节能装置	实用新型	上海共和真空技术有限公司	ZL201020636165.5	2011.7.6	自行申请
28	一种冻干制冷系统用的水流量调节装置	实用新型	上海共和真空技术有限公司	ZL201020636023.9	2011.7.6	自行申请
29	一种用于冻干机的汽水分离器	发明	上海共和真空	ZL200910196213.5	2011.11.16	自行申请

			技术有限公司			
--	--	--	--------	--	--	--

报告期内，公司新增 5 项软件著作权为：

序号	软件名称	登记号	著作权人	证书编号	首次发表日期	取得方式
1	除菌过滤器完整性验证自动控制系统 V1.0	2011SR070769	公司	软著登字第 0334443 号	2011.3.1	原始取得
2	翻板冻干机水罐清洗灭菌控制系统 V1.0	2011SR086922	公司	软著登字第 0350596 号	2010.11.1	原始取得
3	清洗灭菌机控制系统 V1.0	2011SR086921	公司	软著登字第 0350595 号	2010.11.1	原始取得
4	翻板冻干机 4000 型控制系统 V1.0	2011SR086920	公司	软著登字第 0350594 号	2010.11.1	原始取得
5	翻板冻干机自动出料机械手控制系统 V1.0	2011SR089982	公司	软著登字第 0353656 号	2010.11.1	原始取得

（五）公司核心竞争力

报告期内，公司未发生因技术升级换代、核心技术人员辞职等导致核心竞争力受到严重影响的情形。

1、技术创新优势

公司具备较强的研发创新和成果转化能力，已拥有和掌握冻干系统行业的核心技术。公司长期以来注重研发及技术储备，为更好地引领行业技术发展，为客户提供优质化服务，公司建立了冻干工艺研究室、组建了技术培训部门，并与国内多所高校和研究室建立合作关系。目前公司拥有 81 项专利技术、13 项软件著作权，公司现有的主要产品的各项性能指标都已达到国际先进水平，不仅在国内市场能够替代进口产品，而且还积极参与国际市场的竞争。同时，公司还自行开展多项冻干技术基础理论研究，包括无菌注射剂制造工艺及验证研究、冻干系统设备技术和制造工艺研究、冻干系统工程自动化集成研究、GMP 法规研究等。

2、独特和领先的经营模式

（1）教育销售模式。公司定期在国内举办新产品推广会、技术交流会、客户培训会、冻干行业论坛，邀请国外知名专家进行讲学，通过这些活动既让客户充分了解公司产品性能和优势，还能展示公司的技术实力和研发能力，从而带动公司销售的增长。2011 年，公司还在海外市场举办了 5 个国家 7 次技术交流会和第一届东富龙全球代理商和合作伙伴大会，推出了冻干工艺、冻干机、自动进

出料、隔离器等冻干系统解决方案。此外，公司设立的冻干工艺研究室已给几百家制药企业提供了冻干工艺咨询和服务，摸索了 200 多种药品的冻干工艺，帮助客户稳定药品生产质量和降低生产成本，从而实现客户价值提升。

(2) 以优质服务实现客户价值最大化。由于冻干系统产品技术含量高，操作复杂，因此在正式投入使用前必须对客户进行相关培训。同时，由于冻干系统产品属于非标定制设备，使用寿命较长，而冻干系统通常为制药企业生产的关键环节，如果长时间停产将给客户造成较大经济损失，因此优质、及时的售后服务对客户至关重要。为此，公司建立了全面、及时的售后服务体系，为各类客户提供优质的增值服务。

(3) 完善的销售网络体系。目前公司的销售及服务网点遍布全国，建立了七大销售服务中心，为客户提供全方位优质服务，同时，公司在美国、印度设立全资子公司，积极拓展国际市场。公司产品现已成功出口至美国、加拿大、英国、德国、意大利、印度、俄罗斯等近 30 个国家和地区。

3、自主品牌领先优势

公司上市以来，积极参与品牌经营，重视品牌建设。随着品牌知名度的不断扩大，在国家级和全球化领域取得了巨大突破：在专利申请方面，2011 年度累计完成专利授权 29 项，软件著作权登记 5 项，其中节能冻干机及其控制方法还在印度申请了专利权，TOFFLON 商标在孟加拉国提交了注册申请，并取得受理通知书。在科技创新方面，参与制定和编写了药用隔离器、全自动智能配料系统两个新型研发项目的企业标准，Lyo-40 (SIP, CIP) 全自动智能型真空冷冻干燥机被评为上海市科技成果转化 A 级项目，获得上海市知识产权优势企业称号。

2011 年，公司成功进入了以英国、意大利、德国、西班牙为主的高法规西欧国家和市场，说明公司产品已经充分满足 EU GMP 法规的要求。同时，在印度、俄罗斯市场之外成功开辟了印尼、土耳其等亚洲新兴市场，形成了公司在中国、印度一线市场，亚洲新兴市场二线市场的综合竞争优势，为实现成为亚洲冻干市场领导品牌的战略目标奠定了重要的一步。

(六) 研发情况

研发费用情况：

单位：人民币万元

	2011 年	2010 年
研发投入金额	3,941.12	2,509.09
其中资本化研发支出金额	0	0
研发投入占营业收入比例	6.07%	5.22%

报告期内正在进行的研发项目情况：

序号	名称	内容	目标
1	冻干片剂 系统设备	冻干片剂的配方、 工艺、设备	片剂冻干的配方研究；冻干工艺的研究，从灌装开始、隧道冻结、冻干、密封、一直到裁切。
2	真空喷雾 冷冻干燥机	采用“连续”、“喷雾”冻干工艺，可以满足颗粒性特别要求的客户的需求，提高冻干机效率。	满足 GMP 要求，用喷雾的方式满足药厂对药品颗粒度工艺需求的，能够对颗粒进行精确控制。真空喷雾利用自身水分的蒸发和升华的降温，可以自行冻粒，无须预冻，可以节省预冻的时间和耗能。同样的冻干量，喷雾工艺的冰粒比表面积成倍增大，干燥速度成倍提高。连续冻干，可以进行实时干燥，减少机组维持的耗能。
3	隔离器	各种非标的隔离系统解决方案；生物安全柜和汽化双氧水灭菌器	各种标准品，如生物安全柜和汽化双氧水灭菌器。
4	配料系统	液体配置	包含配料罐（含搅拌设备）、脱碳用钛滤器、不锈钢卫生泵、微孔膜过滤器（0.45 μ m, 0.22 μ m）、暂存容器、配料输送系统（各种阀门以及卫生级管道）以及自动控制系统（含在线称重、检测）等。

(七) 现金流量情况分析

单位：人民币万元

项目	本报告期	上年同期	同比增减(%)
一、经营活动产生的现金流量净额	11,347.39	11,838.59	-4.15%
经营活动现金流入	69,498.44	68,309.09	1.74%
经营活动现金流出	58,151.05	56,470.50	2.98%
二、投资活动产生的现金流量净额	-87,855.24	-2,515.19	-3392.99%
投资活动现金流入	5.39	--	--
投资活动现金流出	87,860.63	2,515.19	3393.20%
三、筹资活动产生的现金流量净额	151,076.95	-664.11	22848.78%
筹资活动现金流入	159,152.82	1,650.00	9545.63%
筹资活动现金流出	8,075.87	2,314.11	248.98%
四、现金及现金等价物净增加额	74,547.19	8,525.47	774.41%

变动说明：

报告期内，投资活动产生现金流净额为-87,855.24万元，比去年同期减少3392.99%，主要原因是报告期内随着生产规模的扩大，固定资产采购、基建项目及定期存款的增加所致。

报告期内，筹资活动产生现金流净额为151,076.95万元，比去年同期增加22848.78%，大幅增加的主要原因是报告期内公司发行新股所致。

报告期内，现金及现金等价物净增加额为74,547.19万元，比去年同期增加774.41%，大幅增加的主要原因是报告期内筹资活动产生现金流净额大幅增加所致。

(八) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位：人民币万元

公司名称	持股比例	合并报表范围	2011年净利润	2010年净利润	同比变动
上海东富龙制药设备制造有限公司	100%	是	55.08	-98.32	156.02%
上海东富龙信息技术有限公司	100%	是	293.28	-1.63	18092.63%

司					
东富龙（美国）有限责任公司	100%	是	-4.72	-31.13	84.84%
上海共和真空技术有限公司	51%	是	441.69	-3.56	12507.02%
上海东富龙德惠空调设备有限公司	70%	是	-21.95	--	--
东富龙（印度）私人有限公司	100%	是	--	--	--

1、全资子公司——上海东富龙制药设备制造有限公司

该公司主要经营业务范围：生物医药机械设备、化工机械、自动化仪表（除计量器具）、容器制造（除特种设备），从事制药设备科技领域内技术咨询、技术开发、技术转让、技术服务、从事货物进出口及技术进出口业务。该公司注册资本 5,000.00 万元，本公司实际投资额 5,000.00 万元，持有其 100%的股权。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为 16,788.38 万元，净资产 16,515.42 万元，2011 年销售收入为 0，净利润为 55.08 万元。目前公司尚属于筹备期，净利润 55.08 万元为募集资金存款利息。

2、全资子公司——上海东富龙信息技术有限公司

该公司主要经营业务范围：从事信息、软件技术领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、软件生产与开发，电子产品、计算机、软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）、仪器仪表、机电设备的销售，从事货物及技术的进出口业务。该公司注册资本 100.00 万元，本公司实际投资额 100.00 万元，持有其 100%的股权。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为 357.74 万元，净资产为 388.70 万元，2011 年销售收入为 420.51 万元，净利润为 293.28 万元。

3、全资子公司 —— 东富龙（美国）有限责任公司

该公司主要经营业务范围：销售东富龙冻干机及相关设备。该公司注册资本美元 20 万元，本公司实际投资额美元 15.3 万元，持有其 100%的股权。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为人民币 0.18 万元，净资产为人民币-6.71 万元，

2011 年销售收入为 0，净利润为人民币-4.72 万元。

4、控股子公司——上海共和真空技术有限公司

该公司主要经营业务范围：设计、生产搭载三重热交换系统的冷冻干燥装置及相关产品，销售自产产品。该公司注册资本美元 35 万元，本公司实际投资额美元 17.85 万元，持有 51%的股权。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为人民币 2,738.28 万元，净资产为人民币 965.89 万元，2011 年销售收入为人民币 3,333.00 万元，净利润为人民币 441.69 万元。

5、控股子公司——上海东富龙德惠空调设备有限公司

该公司主要经营范围：暖通净化空调设备及配件、彩钢板、门窗加工，暖通净化空调安装工程设计，冷作钣金，铝合金门窗、电动门、暖通空调设备领域内技术咨询、技术服务，从事货物进出口及技术进出口业务。该公司注册资本 7000 万元，本公司实际投资额 4900 万元，持有 70%股权。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为人民币 7,098.53 万元，净资产为人民币 6,978.05 万元，2011 年销售收入为人民币 0 万元，净利润为人民币-21.95 万元。目前该公司已具备开展业务条件。

6、全资子公司——东富龙（印度）私人有限公司

该公司主要经营范围：东富龙冻干系统及冻干机的增值售后服务、销售支持，在印度当地化组装。该公司注册资本美元 10 万元，本公司持有 100%股权。本公司期末尚未出资，目前该公司还处于筹建期。

二、公司未来发展展望

1、公司所处行业宏观环境变化趋势

2012 年，国际经济形势受欧债、美债危机冲击，世界经济形势趋于复杂，发达经济体受国内经济影响纷纷向发展中国家、新兴经济体转移；国际制药装备知名企业的重组已基本完成，新兴市场的开拓布点也日益加强；生产制造逐步转向低成本国家，将获得成本优势，更加加剧新兴市场的竞争。

随着我国医改进一步深化、人口老龄化进程加快、居民收入水平和健康需求

的不断提高，以及市场对制药产品的刚性需求，医药行业有望实现持续增长，制药装备行业经济运行情况趋势向好。中国以及新兴经济体的制药企业经过近几年的发展，通过走出去，引进来，制药企业对 GMP 法规的理解和认识，以及对制药工艺的控制也日趋理智，高可靠性、高稳定性、具有自控系统，具有可验证性的中高端产品是他们选择的方向。

我国新版 GMP 法规已于 2011 年 3 月 1 日正式实施，要求血液制品、疫苗、注射剂等无菌药品生产企业，必须在 2013 年 12 月 31 日前达到新版 GMP 的要求。预计现有无菌药品生产企业将在 3-5 年内逐步完成设备改造。通过 2011 年的观望和摸索，制药企业已初步对新版 GMP 的实施有了认识。随着新版 GMP 的大限渐行渐近，必将带来 2012 年无菌制药企业的改造、新建实施的高峰，给制药装备行业带来更多的机会。GMP 的升级将通过冻干存量改造带来冻干“量”的增长以及“高端化、系统化”带来的价值提升。

“十二五”期间，预计全球药品销售将达到约 11,000 亿美元，保持 3%~6% 的增速。通用名药面临重大发展机遇，全球将有 130 多个专利药物陆续专利到期，总销售额在 1000 亿美元以上。同时，我国医药市场需求保持快速增长，国家对医药工业的扶持力度加大，质量标准体系和管理规范不断健全，社会资本比较充裕，都有利于医药工业平稳较快发展。

2、公司未来的发展战略

保持国内冻干行业的领先地位，积极参与国际市场的竞争，力争把东富龙打造成为世界一流的冻干系统供应商。

3、公司 2012 年经营计划

公司以“创新驱动、转型发展”为核心，坚持“冻干机—冻干系统—冻干工程”的产品战略，以冻干产业为主线，打造冻干产业集成。同时，建立总部力量，聚焦团队建设、持续提升产品质量、从订单管理走向客户价值管理、让东富龙成为人才发展的平台。新版 GMP 要求无菌制药企业于 2013 年年底达标的规定，必将带来 2012 年无菌制药企业的改造、新建的高峰，给制药装备行业带来更多的机会，结合公司 2011 年经营情况，2012 年计划完成营业收入 80,000 万元。

(1) 积极推进募集资金项目建设，加快基础制造能力建设，重点解决容器质量与制造效能，导入先进的制造工艺与先进的制造装备，提升制造水平，解决公司现有产能不足的瓶颈，以加速扩大公司的生产规模，提高经济效益。同时根据市场变化，适时调整募投项目和新建项目的实施进度。充分运用超募资金，进行战略性投资并购，通过外延式发展，进一步拓宽冻干系统产业链。

(2) 继续强化技术创新与产业发展，建立海外研发中心，加强与国际先进技术的交流和学习，加大研发投入，深化产品的系列开发与持续改进，保持内生式快速增长。

(3) 大力推广自动进出料、无菌隔离、配液等系统设备，进一步把高端市场作为增加销售收入及扩大份额的主要市场目标。

(4) 加强客户服务能力，增加服务内容，发现客户潜在价值，全面提升客户满意度与信任度。

(5) 加大国际市场的投入和专业队伍的建设，努力拓展国际市场。内国际化是公司走向国际化的基础，我们将分品质、品味、品格三个阶段来推进。从公司环境、产品制造、产品研发、验证文件、客户接待、客户服务乃至人文文化，全面树立国际化形象。

(6) 建立以客户为导向的东富龙价值取向、形成以订单交付为核心的业务流程，经过组织调整，形成了以客户为核心的组织架构、打造总部力量、形成六大管理中心，逐步形成绩效机制。

4、公司面临的主要风险

(1) 行业竞争风险

随着新版 GMP 的颁布实施，对药品生产要求的不断提高，下游制药企业对冻干产品的需求将向高端化、系统化、隔离化方向发展；同时，随着国际知名制药设备厂商在我国建立生产企业，国内从事医疗器械和制药设备的上市企业不断增加，公司处于竞争比较充分的市场环境中。如果公司不能及时推出新产品，进行战略性投资并购，进一步拓宽冻干系统产业链，公司将会面临不利的市场竞争局面，甚至会影响到公司的中长期发展。

公司将借力资本市场，准确把握市场动态，增强技术研发能力，保持现有业

务快速增长；积极寻求外延式发展，加快产业投资并购；同时，加强公司治理和管理水平，提升公司运营和管理效率，进一步提高企业核心竞争力。

（2）技术风险

冻干行业的竞争日益激烈，如果公司不能准确把握冻干行业的发展趋势，公司对新产品和市场需求的把握出现偏差、不能及时调整技术和产品方向，或新技术、新产品不能迅速推广应用，公司有可能丧失技术和市场的领先地位。

公司将通过加大研发投入，不断开发、完善冻干系统产业链，研制新的核心产品来适应市场的需求。

（3）管理风险

公司目前正处于快速增长期，在资源整合、技术开发、资本运作、生产经营管理、市场开拓等方面对公司提出了更高的要求。随着公司人员和部门机构的不断扩大、募集资金项目的实施、投资项目的陆续开展，公司面临进一步完善现有管理体系、建立规范的内控制度、提高管理能力、保证公司运营顺畅等一系列问题，因此存在管理能力滞后于公司快速增长的风险。

（4）人力资源管理风险

2011年，公司员工规模进一步扩大，公司将重点对主要事业部及相关职能部门进行流程梳理，完善人员配置，做到职能明确、岗位清晰，同时，加强绩效考核和岗位培训，通过规范制度和流程建设，加强过程控制、监督、指导，提高团队的整体执行力，优化组织结构和人力资源结构。

三、公司投资情况

（一）报告期内，募集资金运用情况

1、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1837号文《关于核准上海东富龙科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，同意公司向公众公开发行20,000,000股人民币普通股（A股），每股发行价为人民币86.00元，共募集资金人民币1,720,000,000.00元。截至2011年1月27日止，公司实际已发行人民币普通股（A股）20,000,000股，募集资金总额为1,720,000,000.00元，扣除承销费和保荐费 143,783,310.00元和其他上市费用人民币5,688,528.40元，计募集资金净额为人民币1,570,528,161.60元。上述资金到位

情况已经立信会计师事务所有限公司（已更名为“立信会计师事务所（特殊普通合伙）”）验证，并由其出具信会师报字(2011)第10258号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储制度。

2、募集资金管理情况

报告期内，公司严格按照《募集资金管理办法》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构，并随时接受保荐代表人的监督。

3、募投资金实际使用情况表

单位：人民币万元

募集资金总额		157,052.82						28,985.22		
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		本报告期投入募集资金总额				28,985.22		
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额				28,985.22		
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
无菌冻干制药装备系统集成产业化项目	否	29,600.00	29,600.00	0.00	0.00	0.00%	2013年6月30日	0.00	否	否
制药设备容器制造生产基地建设项目（一期）	否	13,566.70	13,566.70	4,085.22	4,085.22	30.11%	2012年9月30日	0.00	否	否
承诺投资项目小计	-	43,166.70	43,166.70	4,085.22	4,085.22	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
1、设立上海东富龙德惠空调设备有限公司		4,900.00	4,900.00	4,900.00	4,900.00	100.00%	2012年6月30日	0.00	否	否
2、补充流动资		20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	100.00%	-	0.00	-	否

金										
超募资金投向小计		24,900.00	24,900.00	24,900.00	24,900.00					
合计	-	68,066.70	68,066.70	28,985.22	28,985.22	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	报告期内募集资金投资项目---无菌冻干制药装备系统集成产业化项目未达到计划进度,其原因主要是:考虑到本公司未来长期战略规划,经本公司 2011 年 10 月 8 日召开第二届董事会第七次(临时)会议,同意“无菌冻干制药装备系统集成产业化项目”实施地址由上海市闵行区都会路 1509 号变更为上海市闵行区都会路 139 号。项目规划审批手续正在办理之中,所以“无菌冻干制药装备系统集成产业化项目”截止 2011 年 12 月 31 日尚未开工。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内不存在此情况。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>公司通过向社会发行普通股取得募集资金净额 157,052.82 万元,除在公司招股说明书上列示的募投项目 43,166.7 万元外,尚有超募资金人民币 113,886.12 万元。本年度超募资金规划投向为 24,900 万元,实际使用 24,900 万元,尚未使用超募资金为 88,986.12 万元。本年度超募资金实际使用情况如下:</p> <p>(1) 公司第二届董事会第七次临时会议审议通过了《关于签署收购德惠资产框架协议的议案》和《关于使用 4900 万元超募资金投资设立全资子公司的议案》。2011 年 10 月 17 日公司已出资人民币 4,900 万元设立上海东富龙德惠空调设备有限公司。上海东富龙德惠空调设备有限公司于 2011 年 11 月 4 日出资人民币 2,000 万元投资设立上海东富龙德惠净化空调工程安装有限公司。</p> <p>(2) 公司第二届董事会第七次临时会议审议通过了《关于使用 20,000 万元超募资金永久补充流动资金的议案》。2011 年 11 月 16 日公司已将人民币 20,000 万元超募资金补充流动资金。</p> <p>本公司独立董事、监事及保荐机构均同意使用部分超募资金设立全资子公司,以及使用部分超募资金永久性补充流动资金的使用计划。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>经本公司 2011 年 10 月 8 日召开第二届董事会第七次(临时)会议,同意将集资金投资项目“无菌冻干制药装备系统集成产业化项目”实施地点实施地址由上海市闵行区都会路 1509 号变更为上海市闵行区都会路 139 号。</p> <p>本公司独立董事、监事及保荐机构均同意公司本次募集资金募投项目实施地点的变更。</p>									
募集资金投资项目实施方式调整情况	报告期内不存在此情况。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>制药装备容器制造生产基地建设项目(一期)在募集资金实际到位之前已由公司控股子公司上海东富龙制药设备制造有限公司利用自筹资金先行投入,截止 2011 年 5 月 27 日,自筹资金累计投入 1,751.59 万元。该事项经立信会计师事务所有限公司进行验证,并出具《关于上海东富龙科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》(信会师报字【2011】第 12798 号)。公司第二届董事会第四次(临时)会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金 1,751.59 万元置换预先投入募投项目的同等金额的自筹资金。</p> <p>公司独立董事、监事会分别发表意见,同意公司使用募集资金置换预先已投入资金。</p> <p>公司保荐机构(招商证券股份有限公司)对公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金事项发表了专项核查意见,同意公司以募集资金人民币 1,751.59 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。</p> <p>于 2011 年 6 月 22 日,公司将该项预先已投入募集资金投资项目的自筹资金与募集资金进行了置换。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流	报告期内不存在此情况									

动资金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	报告期内不存在此情况
尚未使用的募集资金用途及去向	剩余尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户中。公司现正在围绕发展战略,积极开展项目调研和论证,争取尽快制定剩余超募资金的使用计划。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司已披露的相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。

(二) 报告期内,非募集资金投资的重大项目建设情况

公司“自主国产化全自动冻干系统制药设备产业化项目”于2011年12月27日顺利通过由上海市发展和改革委员会、上海市经济和信息化委员会等有关单位共同组成的项目验收小组的竣工验收,目前已形成生产能力,2011年度新增税前利润6943.84万元。

(三) 报告期内,公司未持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

(四) 报告期内,公司未持有的以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产。

(五) 报告期内,公司未有发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债(包括外币金融负债)的情况。

(六) 报告期内,会计师事务所未对公司出具非标准审计报告,公司未做出会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正。

四、报告期内利润分配或资本公积转增股本方案拟定及实施情况

(一) 公司 2010 年利润分配方案实施情况

经公司 2010 年年度股东大会审议批准,公司 2010 年利润分配方案为:以公

司总股本 80,000,000 股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 4 股，以未分配利润每 10 股派发现金股利 8 元（含税），派发红股 6 股。上述利润分配方案已于 2011 年 4 月 29 日执行完毕。

（二）公司 2011 年度利润分配预案

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，公司 2011 年度共实现净利润 212,783,197.12 元，依照《公司法》和《公司章程》的规定，提取 10%法定盈余公积金计 21,278,319.71 元，加上结存的未分配利润余额 92,889,069.93 元，2011 年度可用于股东分配的利润为 284,393,947.34 元，资本公积金余额为 1,558,040,386.96 元。

鉴于公司目前盈利状况良好，为保持长期积极稳定回报股东的分红策略，根据中国证监会鼓励分红的有关规定，在保证公司健康持续发展的情况下，考虑到公司未来业务发展需要，公司 2011 年度利润分配预案为：以公司总股本 160,000,000 股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 3 股，以未分配利润每 10 股派发现金股利 6 元（含税）。

公司独立董事认为：公司利润分配预案符合公司实际情况，公司最近三年现金分红比例不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，没有违反《公司法》和《公司章程》的有关规定，未损害公司股东尤其是中小股东的利益，有利于公司的正常经营和健康发展。

上述利润分配预案尚须经公司 2011 年年度股东大会审议批准。

（三）公司前三年利润分配情况

经 2009 年 3 月 15 日公司 2008 年年度股东大会审议批准，公司 2008 年利润分配方案为：以公司总股本 60,000,000 股为基数，向全体股东以未分配利润每 10 股派发现金股利 2 元（含税）。

经 2010 年 6 月 12 日公司 2009 年年度股东大会审议批准，公司 2009 年利润分配方案为：以公司总股本 60,000,000 股为基数，向全体股东以未分配利润每 10 股派发现金股利 3.5 元（含税）。

经 2011 年 4 月 18 日公司 2010 年年度股东大会审议批准，公司 2010 年利润

分配方案为：以公司总股本 80,000,000 股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 4 股，以未分配利润每 10 股派发现金股利 8 元（含税），派发红股 6 股。

（四）公司前三年现金分红情况：

单位：人民币元

年 度	现金分红金额 (含税)	合并报表中归属于母公司所 有者的净利润	占合并报表中归属于 母公司所有者的净利 润的比率
2010 年	64,000,000.00	142,844,836.38	44.80%
2009 年	21,000,000.00	75,875,578.58	27.68%
2008 年	12,000,000.00	53,385,426.42	22.48%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)			106.94%

（五）现金分红政策：

《公司章程》规定：公司应实施积极的利润分配政策，利润分配政策保持连续性和稳定性，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。公司的利润分配应充分重视投资者的实际利益。公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。

根据证监会进一步细化上市公司利润分配政策的指导性意见，公司将结合实际情况和投资者意愿，不断完善公司股利分配政策，保持股利分配政策的稳定性和持续性，使投资者对未来分红有明确预期，切实提升对公司股东的回报。

五、 报告期内，公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题。

六、 报告期公司内幕信息知情人管理制度的建立和执行

（一）内幕信息知情人管理制度的建设情况

报告期内，公司按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定，制定了与内幕交易防控相关的制度：如《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人管

理制度》、《对外信息报送和使用管理制度》等。

为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，以维护信息披露的公开、公平、公正原则，保护广大投资者的合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及有关法律、法规和《公司章程》的相关规定，结合公司实际情况，公司于2011年3月27日第二届董事会第二次会议审议通过了《内幕信息知情人管理制度》，作为内幕交易防控的专项制度文件。该制度明确界定了内幕信息和内幕信息知情人的范围，完善了内幕信息事项的研究、决策和审批程序，健全了内幕信息的保密措施，建立了内幕信息知情人登记管理措施等。

（二）内幕信息知情人管理制度的执行情况

1、定期报告披露期间的信息保密工作

报告期内，公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，对于未公开信息，公司董事会秘书办公室都会严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间。

2、投资者调研期间的信息保密工作

在定期报告及重大事项披露期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研时，公司董事会秘书办公室负责履行相关的信息保密工作程序。在进行调研前，先对调研人员的个人信息进行备案，同时要求调研人员签署投资者（机构）调研保密承诺书，并承诺在对外出具报告前经公司董事会秘书办公室认可。在调研过程中，董事会秘书办公室人员认真做好相关会议记录，并将按照相关法规规定向深圳证券交易所报备。

3、其他重大事项的内幕信息保密工作

在其他重大事项（如资产收购）未披露前，公司及相关信息披露义务人采取保密措施，对未披露信息知情者做登记备案，以保证内幕信息不泄露，维护信息

披露的公开、公平、公正原则，保护广大投资者的合法权益，

（三）报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。报告期内公司也未发生受到监管部门查处和整改的情形。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期内的重大诉讼、仲裁事项。

二、破产相关事项

报告期内，公司无破产相关事项。

三、公司重大资产收购、出售及企业合并事项

1、重大资产收购

(1) 2011年6月3日，公司与控股股东、实际控制人郑效东先生控制的上海颀佳汽配有限公司（以下简称“颀佳汽配”）签署《在建工程转让协议》，以62,125,018.52元收购颀佳汽配位于上海市闵行区常青大道西（闵行区颀桥镇6279街坊1/1丘）（都会路139号，面积为44,066平方米）地块上的在建工程及土地使用权。收购价格按照该宗土地建设项目投入成本审计值和评估价格孰低的原则进行。此次资产收购已经第二届董事会第四次（临时）会议和2011年第三次临时股东大会审议通过。目前，上述在建工程已办理完毕过户转让手续，该地块一期建设项目土建已完工，待装修和置备设备后将进行冻干系统产品的研发与生产。

(2) 经公司第二届董事会第七次（临时）会议决议，公司与上海德惠空调设备有限公司（以下简称“德惠设备”）、上海德惠净化空调工程安装有限公司（以下简称“德惠工程”）共同签署《上海东富龙科技股份有限公司与上海德惠净化空调工程安装有限公司、上海德惠空调设备有限公司合作项目之框架协议》（以下简称“框架协议”）。依据《框架协议》内容，公司将分三步收购德惠资产。

目前上述收购事宜已进展到第二步，公司使用超募资金4900万元与殷农、张荣设立上海东富龙德惠空调设备有限公司（以下简称“东富龙德惠设备”），在东富龙德惠设备下设全资子公司上海东富龙德惠净化空调工程安装有限公司（以下简称“东富龙德惠工程”）。东富龙德惠工程注册资本为2000万元。东富龙德

惠设备注册资本为 7000 万元，其中：东富龙持有东富龙德惠设备 70%股权，殷农、张荣分别持东富龙德惠设备 15%股权。东富龙德惠设备、东富龙德惠工程与德惠工程、德惠设备已签署资产收购协议，上述资产收购事宜正在办理相关权属变更手续。

2、报告期内，公司无重大资产出售及企业合并事项。

四、报告期内，公司未有股权激励事项。

五、报告期内重大关联交易事项

(1) 与日常经营相关的关联交易

2011 年 3 月 29 日，公司披露了 2011-016 号《2011 年与关联方日常关联交易计划的公告》，该公告披露了公司及控股子公司上海共和真空技术有限公司预计 2011 年与公司股东上海复星医药产业发展有限公司控股股东、实际控制人郭广昌控股、参股企业日常关联交易金额、关联方介绍和关联方关系、关联交易定价政策及定价依据、关联交易协议签署情况、交易目的及对公司的影响等内容。

在报告期内上述关联交易计划事项的实际履行情况如下：

单位：人民币万元

关联方	关联交易内容	关联交易金额	占同类交易金额比例	占主营业务收入比例
江苏万邦生化医药股份有限公司	配件及服务	4.87	0.19%	0.00%
重庆药友制药有限责任公司	冻干机	58.12	0.16%	0.09%
重庆药友制药有限责任公司	配件及服务	79.44	3.12%	0.12%
上海凯茂生物医药有限公司	配件及服务	0.20	0.01%	0.00%
总计		142.63	--	0.21%

上述关联交易定价采用市场价格原则。

报告期内，公司未发生向郭广昌控制、参股企业进行采购的行为。

(2) 报告期内，公司重大关联交易事项如下：

2011 年 6 月 3 日，公司与控股股东、实际控制人郑效东先生控制的上海颀

佳汽配有限公司（以下简称“颢佳汽配”）签署《在建工程转让协议》，以 62,125,018.52 元收购颢佳汽配位于上海市闵行区常青大道西（闵行区颢桥镇 679 街坊 1/1 丘）（都会路 139 号，面积为 44,066 平方米）地块上的在建工程及土地使用权。收购价格按照该宗土地建设项目投入成本审计值和评估价格孰低的原则进行。此次资产收购已经第二届董事会第四次（临时）会议和 2011 年第三次临时股东大会审议通过。

（3）报告期内，公司未发生与关联方共同对外投资发生的关联交易。

（4）报告期内，公司与关联方不存在关联债权债务往来、担保等事项。

六、重大合同及履行情况

（1）报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁等事项。

（2）报告期内，除公司为全资子公司上海东富龙制药设备制造有限公司向银行借款 1600 万元提供的担保履行完毕外，无其他重大担保事项。（担保期间为 2010 年 10 月 25 日-2011 年 10 月 24 日）

（3）报告期内，公司未发生且没有以前发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

七、公司或持股 5%以上股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员在报告期内或持续到报告期内有承诺事项及履行情况

1、关于股份锁定的承诺：

公司控股股东郑效东先生和自然人股东郑效友先生承诺：自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；在此期满后，如继续在公司任职，则在本人及本人关联方担任董事、监事或高级管理人员期间

本人每年转让的股份总数不超过所持公司股份的 25%，在离职后半年内，不转让直接持有的公司股份。

本公司股东上海复星医药产业发展有限公司承诺：自公司股票在证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

报告期内，上述股东切实履行承诺。

2、关于避免同业竞争的承诺：

公司控股股东及实际控制人郑效东先生承诺：

(1) 除本公司及本公司的控股子公司以外，本人直接或间接控制的其他企业均未从事与本公司相同或相似的业务。

(2) 本人承诺并确保本人直接或间接控制的公司不会：

在中国境内及/或境外单独或与他人，以任何形式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司股票或参股）直接或间接从事或参与，或协助从事或参与任何与本公司目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；在中国境内及/或境外，以任何形式支持除本公司或本公司附属企业以外的他人从事与本公司目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务；以其他方式介入（不论直接或间接）任何与本公司目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；如违反上述承诺，本人同意承担给本公司造成的全部损失。

报告期内，公司控股股东及实际控制人郑效东先生切实履行承诺。

3、关于规范关联交易的承诺：

公司控股股东及实际控制人郑效东先生承诺：

(1) 本人将采取措施尽量避免与本公司及其控股子公司发生关联交易；

(2) 对于无法避免的关联交易，本人保证本着公允、透明的原则，严格履行关联交易决策程序和回避制度，同时按相关规定及时履行信息披露义务；

(3) 本人保证不会通过关联交易损害本公司及其控股子公司、本公司其他股东的合法权益；

(4) 本人保证不会通过向本公司借款，由本公司提供担保、代偿债务、代垫款项等各种方式侵占本公司的资金。不控制或占用本公司的资产

报告期内，公司控股股东及实际控制人郑效东先生切实履行承诺。

八、聘任会计师事务所情况

报告期内，公司聘任的审计机构为立信会计师事务所有限公司，2011 年年度财务报告审计费用为人民币 60 万元，其已连续四年为公司提供审计服务。立信会计师事务所有限公司现改制更名为立信会计师事务所（特殊普通合伙）。经公司第二届董事会第十三次会议审议通过，续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2012 年度审计机构，审计费用为人民币 65 万元，此议案尚需提交股东大会审议。

九、公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人在报告期内不存在受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十、报告期内重大事项公告索引

公告编号	公告内容	刊登日期	刊登媒体
2011-001	《2010 年度业绩快报》	2011 年 2 月 26 日	证监会指定媒体
2011-002	《关于完成工商变更登记的公告》	2011 年 2 月 26 日	证监会指定媒体
2011-003	《第一届董事会第十二次（临时）会议决议公告》	2011 年 3 月 1 日	证监会指定媒体
2011-004	《第一届监事会第六次（临时）会议决议公告》	2011 年 3 月 1 日	证监会指定媒体
2011-005	《2011 年第二次临时股东大会通知》	2011 年 3 月 1 日	证监会指定媒体
2011-006	《关于签署募集资金三方监管协议的公告》	2011 年 3 月 1 日	证监会指定媒体
2011-007	《关于选举第二届监事会职工监事的公告》	2011 年 3 月 1 日	证监会指定媒体

	告》		
2011-008	《2011 年第二次临时股东大会决议公告》	2011 年 3 月 17 日	证监会指定媒体
2011-009	《第二届董事会第一次（临时）会议决议公告》	2011 年 3 月 17 日	证监会指定媒体
2011-010	《第二届监事会第一次（临时）会议决议公告》	2011 年 3 月 17 日	证监会指定媒体
2011-011	《关于全资子公司取得政府补助公告》	2011 年 3 月 24 日	证监会指定媒体
2011-012	《2010 年年度报告摘要》	2011 年 3 月 29 日	证监会指定媒体
2011-013	《第二届董事会第二次会议决议公告》	2011 年 3 月 29 日	证监会指定媒体
2011-014	《第二届监事会第二次会议决议公告》	2011 年 3 月 29 日	证监会指定媒体
2011-015	《关于对上海东富龙制药设备制造有限公司增资的公告》	2011 年 3 月 29 日	证监会指定媒体
2011-016	《2011 年与关联方日常关联交易计划的公告》	2011 年 3 月 29 日	证监会指定媒体
2011-017	《2010 年年度股东大会通知》	2011 年 3 月 29 日	证监会指定媒体
2011-018	《关于举行 2010 年度业绩网上说明会的公告》	2011 年 4 月 13 日	证监会指定媒体
2011-019	《2010 年年度股东大会决议公告》	2011 年 4 月 18 日	证监会指定媒体
2011-020	《2011 年第一季度报告正文》	2011 年 4 月 25 日	证监会指定媒体
2011-021	《第二届董事会第三次（临时）会议决议公告》	2011 年 4 月 25 日	证监会指定媒体
2011-022	《关于加强上市公司治理专项活动的自查报告和整改计划》	2011 年 4 月 25 日	证监会指定媒体
2011-023	《2010 年度权益分派实施公告》	2011 年 4 月 25 日	证监会指定媒体
2011-024	《网下配售股票上市流通的提示性公告》	2011 年 4 月 30 日	证监会指定媒体
2011-025	《关于完成工商变更登记的公告》	2011 年 5 月 19 日	证监会指定媒体
2011-026	《第二届董事会第四次（临时）会议决	2011 年 6 月 7 日	证监会指定媒体

	议公告》		
2011-027	《第二届监事会第四次（临时）会议决议公告》	2011 年 6 月 7 日	证监会指定媒体
2011-028	《2011 年第三次临时股东大会通知》	2011 年 6 月 7 日	证监会指定媒体
2011-029	《关于签署募集资金四方监管协议的公告》	2011 年 6 月 7 日	证监会指定媒体
2011-030	《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的公告》	2011 年 6 月 7 日	证监会指定媒体
2011-031	《关于收购在建工程暨重大关联交易的公告》	2011 年 6 月 7 日	证监会指定媒体
2011-032	《2011 年第三次临时股东大会决议公告》	2011 年 6 月 24 日	证监会指定媒体
2011-033	《关于签订《收购资产意向书》的公告》	2011 年 7 月 26 日	证监会指定媒体
2011-034	《关于审计部负责人辞职的公告》	2011 年 8 月 11 日	证监会指定媒体
2011-035	《2011 年半年报报告摘要》	2011 年 8 月 17 日	证监会指定媒体
2011-036	《第二届董事会第五次（临时）会议决议公告》	2011 年 8 月 17 日	证监会指定媒体
2011-037	《关于公司与日本株式会社 AIREX 设立合资公司的公告》	2011 年 8 月 17 日	证监会指定媒体
2011-038	《第二届董事会第六次（临时）会议决议公告》	2011 年 9 月 16 日	证监会指定媒体
2011-039	《关于加强上市公司治理专项活动的整改报告》	2011 年 9 月 16 日	证监会指定媒体
2011-040	《第二届董事会第七次（临时）会议决议公告》	2011 年 10 月 11 日	证监会指定媒体
2011-041	《关于使用 20,000 万元超募资金永久补充流动资金的公告》	2011 年 10 月 11 日	证监会指定媒体
2011-042	《关于收购德惠资产进展的公告》	2011 年 10 月 11 日	证监会指定媒体
2011-043	《关于使用 4,900 万元超募资金投资设	2011 年 10 月 11 日	证监会指定媒体

	立全资子公司的公告》		
2011-044	《关于变更募投项目实施地点的公告》	2011年10月11日	证监会指定媒体
2011-045	《第二届监事会第六次（临时）会议决议公告》	2011年10月11日	证监会指定媒体
2011-046	《关于审计部负责人辞职的公告》	2011年10月11日	证监会指定媒体
2011-047	《2011年第三季度季度报告正文》	2011年10月26日	证监会指定媒体
2011-048	《第二届董事会第九次（临时）会议决议公告》	2011年11月5日	证监会指定媒体
2011-049	《关于全资子公司签署募集资金四方监管协议的公告》	2011年11月5日	证监会指定媒体
2011-050	《第二届董事会第十次（临时）会议决议公告》	2011年11月25日	证监会指定媒体
2011-051	《关于全资孙公司签署募集资金四方监管协议的公告》	2011年11月25日	证监会指定媒体
2011-052	《关于收购德惠资产持续进展的公告》	2011年11月30日	证监会指定媒体
2011-053	《关于董事辞职的公告》	2011年12月12日	证监会指定媒体
2011-054	《关于收购德惠资产持续进展的公告》	2011年12月19日	证监会指定媒体
2011-055	《第二届董事会第十一次会议决议公告》	2011年12月30日	证监会指定媒体
2011-056	《2012年第一次临时股东大会通知》	2011年12月30日	证监会指定媒体

第六节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股本变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	60,000,000	100.00%		36,000,000	24,000,000		60,000,000	120,000,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	60,000,000	100.00%		36,000,000	24,000,000		60,000,000	120,000,000	75.00%
其中：境内非国有法人持股	7,500,000	12.50%		4,500,000	3,000,000		7,500,000	15,000,000	9.38%
境内自然人持股	52,500,000	87.50%		31,500,000	21,000,000		52,500,000	105,000,000	65.63%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			20,000,000	12,000,000	8,000,000		40,000,000	40,000,000	25.00%
1、人民币普通股			20,000,000	12,000,000	8,000,000		40,000,000	40,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	60,000,000	100.00%	20,000,000	48,000,000	32,000,000	0	100,000,000	160,000,000	100.00%

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
郑效东	51,300,000	0	51,300,000	102,600,000	首发限售	2014年2月1日
上海复星医药产业发展有限公司	6,000,000	0	6,000,000	12,000,000	首发限售	2012年2月1日
汇金立方资本管理有	1,500,000	0	1,500,000	3,000,000	首发限售	2014年2月1日

限公司						
郑效友	1,200,000	0	1,200,000	2,400,000	首发限售	2014 年 2 月 1 日
合计	60,000,000	0	60,000,000	120,000,000	—	—

(三) 证券发行与上市情况

1、股票发行情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海东富龙科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》(证监许可(2010)1837号)文核准,公司于2011年1月公开发行人民币普通股2,000万股。其中:网下配售400万股,网上定价发行1,600万股,发行价格为86元/股。

2、股票上市情况

经深圳证券交易所《关于上海东富龙科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》(深证上(2011)39号文)核准,公司发行的人民币普通股股票于深圳证券交易所创业板挂牌上市,股票简称“东富龙”,股票代码“300171”,其中,本次公开发行中网上定价发行的1,600万股于2011年2月1日起上市交易;向网下询价配售的400万股股票锁定期为三个月。

3、2011年4月25日,公司公布《2010年度权益分派实施公告》,以公司总股本8,000万股为基数,向全体股东每10股送红股6股,派8元人民币现金,以资本公积金向全体股东每10股转增4股。自2011年4月29日起,网下配售发行的400万股股票增加至800万股,该部分股票于2011年5月4日上市流通,公司总股本增加至16,000万股。

二、股东和实际控制人情况

(一) 前十名股东、前十名无限售流通股股东持股情况表

单位:股

2011 年末股东总数	4,685	本年度报告公布日前一个月末股东总数	5,743		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
郑效东	境内自然人	64.13%	102,600,000	102,600,000	0
上海复星医药产业发展有限公司	境内非国有法人	7.50%	12,000,000	12,000,000	0

汇金立方资本管理有限公司	境内非国有法人	1.88%	3,000,000	3,000,000	0
中国建设银行－泰达宏利效率优选混合型证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.64%	2,631,105	0	0
郑效友	境内自然人	1.5%	2,400,000	2,400,000	0
中国建设银行－银华富裕主题股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.35%	2,159,663	0	0
中国银行－景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.33%	2,130,122	0	0
中国工商银行－国联安德盛小盘精选证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.31%	2,100,000	0	0
中国工商银行－鹏华消费优选股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.28%	2,054,714	0	0
交通银行－华安策略优选股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.19%	1,911,492	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中国建设银行－泰达宏利效率优选混合型证券投资基金	2,631,105		人民币普通股		
中国建设银行－银华富裕主题股票型证券投资基金	2,159,663		人民币普通股		
中国银行－景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金	2,130,122		人民币普通股		
中国工商银行－国联安德盛小盘精选证券投资基金	2,100,000		人民币普通股		
中国工商银行－鹏华消费优选股票型证券投资基金	2,054,714		人民币普通股		
交通银行－华安策略优选股票型证券投资基金	1,911,492		人民币普通股		
全国社保基金一零七组合	1,492,900		人民币普通股		
全国社保基金一零四组合	999,958		人民币普通股		
景福证券投资基金	967,478		人民币普通股		
李妮	727,919		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，郑效东先生与郑效友先生为兄弟关系，属于一致行动人。前 10 名无限售条件股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				

(二) 公司控股股东及实际控制人情况

1、控股股东及实际控制人变更情况

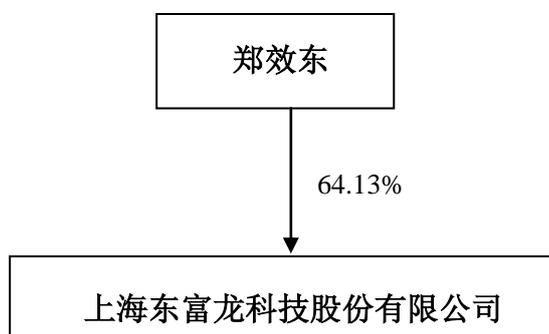
报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变化。

2、控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东和实际控制人为郑效东先生。截至 2011 年 12 月 31 日，郑效东先生持有公司 10,260 万股股份，占股份总数的 64.13%。

郑效东先生，1964 年 3 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，2006 年被列入上海市领军人才后备队培养计划。1984 年在上海生物化学制药厂就职。1993 年起，任上海东富龙科技有限公司总经理、执行董事。曾担任全国制药装备技术评审专家委员会评审专家（2003-2006 年）、中国制冷学会小型制冷机低温生物医学专业委员会（六届）委员（2004-2008 年）、国家食品药品监督管理局培训中心客座专家（2007-2011 年）、第二届中国制药装备行业协会专家委员会委员（2007-2010 年），目前担任国家食品药品监督管理局培训中心客座教授（2012-2014 年）、上海市真空学会第六届理事（2009-2013 年）。在《细胞生物学杂志》、《机电信息》、《食品工业科技》等学术刊物发表数篇论文，并有多篇论文分获全国冷冻干燥学术交流会优秀论文奖和中国制药装备行业协会优秀论文奖。2008 年 3 月起任本公司第一届董事会董事长兼总经理。2011 年 3 月 16 日起任本公司第二届董事会董事长兼总经理。

3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系如下图：



4、公司无其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动情况及薪酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	期末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
郑效东	董事长 总经理	男	48	2011.3.16	2014.3.16	51,300,000	102,600,000	分红	46.58	否
郑效友	董事 副总经理	男	40	2011.3.16	2014.3.16	1,200,000	2,400,000	分红	38.21	否
唐惠兴	董事 副总经理	男	49	2011.3.16	2014.3.16	---	---	---	33.86	否
张海斌	董事	男	39	2011.3.16	2014.3.16	---	---	---	37.97	否
吴长新	董事 副总经理	男	56	2011.3.16	2014.3.16	---	---	---	34.03	否
陈水清	原董事	男	40	2011.3.16	2011.12.9	---	---	---	0	是
董志超	董事	男	46	2012.1.16	2014.3.16	---	---	---	0	是
黄泽民	独立董事	男	60	2011.3.16	2014.3.16	---	---	---	6.90	否
袁树民	独立董事	男	61	2011.3.16	2014.3.16	---	---	---	6.90	否
朱大旗	独立董事	男	45	2011.3.16	2014.3.16	---	---	---	6.90	否
陈勇	监事会 主席	男	43	2011.3.16	2014.3.16	---	---	---	25.50	否
童雪兮	监事	女	64	2011.3.16	2014.3.16	---	---	---	0	是
冒丽霞	职工监事	女	36	2011.3.16	2014.3.16	---	---	---	21.83	否
常丞	副总经理	男	49	2012.3.8	2014.3.16	---	---	---	33.53	否
牛晋波	副总经理	男	47	2011.3.16	2014.3.16	---	---	---	33.87	否
熊芳君	副总经理 董事会 秘书	女	40	2011.3.16	2014.3.16	---	---	---	33.77	否
徐志军	财务总监	男	43	2012.3.8	2014.3.16	---	---	---	0	否
马锦龙	原财务 总监	男	36	2011.3.16	2012.2.27	---	---	---	33.76	否
殷杰	研发总监	男	50	2011.3.16	2014.3.16	---	---	---	40.33	否
郑金旺	技术总监	男	36	2011.3.16	2014.3.16	---	---	---	41.52	否
合计	-	-	-	-	-	52,500,000	105,000,000	---	475.46	--

(二) 报告期内，公司董事、监事及高管人员持股情况

2011年4月29日，公司实施2010年年度分红方案。公司董事长兼总经理

郑效东先生持有公司的股份数由原来 51,300,000 股增加至 102,600,000 股，董事兼副总经理郑效友先生持有公司的股份数由原来的 1,200,000 股增加至 2,400,000 股。公司其他董事、监事及高管人员无持股。

(三) 报告期内，董事、监事、高级管理人员报告期内无被授予的股权激励情况

(四) 现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历

1、董事会成员

本公司董事会由 9 人组成，包括 3 名独立董事。

郑效东先生：1964 年 3 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，2006 年被列入上海市领军人才后备队培养计划。1984 年在上海生物化学制药厂就职。1993 年起，任上海东富龙科技有限公司总经理、执行董事。曾担任全国制药装备技术评审专家委员会评审专家（2003-2006 年）、中国制冷学会小型制冷机低温生物医学专业委员会（六届）委员（2004-2008 年）、国家食品药品监督管理局培训中心客座专家（2007-2011 年）、第二届中国制药装备行业协会专家委员会委员（2007-2010 年），目前担任国家食品药品监督管理局培训中心客座教授（2012-2014 年）、上海市真空学会第六届理事（2009-2013 年）。在《细胞生物学杂志》、《机电信息》、《食品工业科技》等学术刊物发表数篇论文，并有多篇论文分获全国冷冻干燥学术交流会优秀论文奖和中国制药装备行业协会优秀论文奖。2008 年 3 月起任本公司第一届董事会董事长兼总经理。2011 年 3 月 16 日起任本公司第二届董事会董事长兼总经理。

郑效友先生：1972 年 9 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，高中学历。1990 年在上海江南造船厂任职。1995 年起，在上海东富龙科技有限公司任职。2008 年 3 月起任本公司第一届董事会董事。郑效友先生持有公司 120 万股股份，占公司总股本 1.5%。郑效友先生与公司控股股东及实际控制人郑效东先生为兄弟关系。2011 年 3 月 16 日起任本公司第二届董事会董事兼副总经理。

唐惠兴先生：1963 年 10 月出生，中国国籍，无永久境外居留权。本科学历，工程师职称。1991 年 6 月至 1996 年 4 月，在上海吴泾化工有限公司任职。1996 年 5 月至 2004 年 12 月，在中国汽车进出口总公司任职。2005 年起，在上海东

富龙科技有限公司任职。2008 年 3 月起任本公司第一届董事会董事兼副总经理。2011 年 3 月 16 日起任本公司第二届董事会董事兼副总经理。

董志超先生：1966 年 2 月出生，中国国籍，无永久境外居留权。硕士研究生学历，高级工程师职称。1991 年 9 月-1998 年 12 月第二军医大学药学院担任讲师；1998 年 12 月-2009 年 12 月上海朝晖药业有限公司担任总经理、董事长；2002 年-2004 年兼任上海静安药业有限公司董事长；2004 年-2006 年兼任上海复星临西药业有限公司董事长；2010 年 1 月-至今上海复星医药产业发展有限公司担任副总裁，上海复星医药张江产业园担任总经理。2012 年 1 月 16 日起任本公司第二届董事会董事。

吴长新先生：1956 年 3 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，高中学历。2006 年 7 月至 12 月，在上海交大高级职业经理人课程培训。1973 年至 2000 年，在上海大隆机器厂任职。2000 年起，在上海东富龙科技有限公司任职。2008 年 3 月起，任本公司董事兼制造中心经理。2010 年 1 月起任本公司第一届董事会董事兼副总经理。2011 年 3 月 16 日起任本公司第二届董事会董事兼副总经理。

张海斌先生：1973 年 7 月出生，中国国籍，无永久境外居留权。研究生学历。1998 年至 2001 年，在张家口巴克-杜尔换热器有限公司任职。2003 年至 2004 年，在美国泛太集团任职。2004 年起，在上海东富龙科技有限公司任职。2008 年 3 月起任本公司第一届董事会董事。2011 年 3 月 16 日起任本公司第二届董事会董事。

黄泽民先生：1952 年 12 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，经济学博士。华东师范大学国际金融研究所所长、博士生导师、终身教授。曾任华东师范大学财务处会计、华东师范大学商学院院长、第十届全国政协委员。兼任第十一届全国政协委员、中国国际经济关系学会常务理事、全国日本经济学会副会长、上海世界经济学会副会长、中国金融学会学术委员等。曾任上海航空股份有限公司独立董事，目前兼任紫金信托有限公司独立董事。2010 年 9 月起任本公司第一届董事会独立董事。2011 年 3 月 16 日起任本公司第二届董事会独立董事。

朱大旗先生：1967 年 8 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，法学博士。1989 年至今在中国人民大学法学院经济法教研室任教，1998 年 6 月评聘为副教授；2007 年 7 月评聘为教授、博士生导师；同时，任《法学家》（中国中文核心期刊）杂志副主编；此外，2008 年 3 月起担任本公司第一届董事会独立董事，

现任广汽长丰汽车股份有限公司独立董事、华融湘江银行股份有限公司独立董事、力合科技（湖南）股份有限公司独立董事。2011年3月16日起任本公司第二届董事会独立董事。

袁树民先生：1951年2月出生，中国国籍，无永久境外居留权。1988年毕业于上海财经大学，获经济学硕士。1998年1月毕业于复旦大学管理学院，获理学博士。1983年1月至2000年8月，在上海财经大学会计学院任职，历任副系主任，副院长；2000年8月至2005年9月，在上海财经大学成人教育学院任职，历任常务副院长，院长；2005年9月至今，在上海金融学院任职，教授，博士生导师，现任会计学院院长。曾任上海嘉宝实业（集团）股份有限公司、上海大江（集团）股份有限公司、上海申达（集团）股份有限公司独立董事。现任上海交大慧谷信息产业股份有限公司、上海摩恩电气股份有限公司独立董事、上海嘉宝实业（集团）股份有限公司独立董事。2008年3月起任本公司第一届董事会独立董事。2011年3月16日起任本公司第二届董事会独立董事。

上述董事会成员任期至2014年3月16日止。

2、监事会成员

陈勇先生：1969年1月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。1988年至2001年在上海第一生化药业有限公司工作。2001年12月起，在上海东富龙科技有限公司任职，历任总经理助理、服务部经理、工会副主席职务。2008年3月起任本公司第一届监事会主席。2011年3月16日起任本公司第二届监事会主席。

童雪兮女士：1948年1月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，会计师职称。1968年至1971年，在上海长江农场工作；1972年至1996年，在上海第三钢铁厂历任会计、财务科长；1996年至2000年，在上海浦东不锈薄板股份有限公司任财务部经理；2000年起，历任上海复星医药集团投资部财务副总监、上海克隆生物高技术有限公司财务总监及常务副总经理、上海复星医药产业发展有限公司财务部副总经理，目前担任上海复星医药（集团）股份有限公司财务部副总经理、河南羚锐制药股份有限公司监事、湖南汉森制药股份有限公司监事、湖南时代阳光制药股份有限公司董事、天津药业集团有限公司监事、上海

克隆生物高技术有限公司董事、山东金城医药化工股份有限公司监事、承德颈复康药业集团有限公司监事。2008年3月起任本公司第一届监事。2011年3月16日起任本公司第二届监事会监事。

冒丽霞女士：1976年2月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。1997年起，在上海东富龙科技有限公司任职，历任公司行政文员、销售部主任等。2008年3月起任本公司第一届监事会职工监事。2011年3月16日起任本公司第二届监事会监事。

上述监事会成员任期至2014年3月16日止。

3、高级管理人员

郑效东先生：总经理，详见董事会成员简历。

郑效友先生：副总经理，详见董事会成员简历。

唐惠兴先生：副总经理，详见董事会成员简历。

吴长新先生：副总经理，详见董事会成员简历。

常丞先生：1963年1月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1983年8月-1987年10月在华东冶金学院任教；1987年10月-1995年5月在镇江市钛白粉总厂负责新产品研发工作；1995年5月-2002年1月在北京速原真空技术有限公司负责市场销售管理工作；2002年2月至今，在上海东富龙科技股份有限公司负责国内市场销售管理工作。2012年3月8日第二届董事会第十一次（临时）会议聘任为本公司副总经理。

牛晋波先生：1965年3月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，高级工程师职称。1987年至1995年，在山西晋城煤业集团王台铺煤矿机修厂工作，历任技术员、副厂长；1995年至2006年，在山西晋城海斯药业有限公司任副总经理；2006年6月起，在上海东富龙科技有限公司任副总经理；2008年3月，任本公司副总经理。2009年6月，牛晋波先生因个人原因辞去公司副总经理职务，公司第一届董事会第三次会议批准其辞职。2010年1月，公司第一届董事会第四次会议聘任牛晋波先生为公司副总经理。2011年3月16日第二届董事会第一次会议聘任为本公司副总经理。

郑金旺先生：1976年9月出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究

生（在读），工程师职称。1998 年加入上海东富龙科技有限公司，担任技术经理职务；2008 年 3 月起担任上海东富龙科技股份有限公司技术总监。2011 年 3 月 16 日第二届董事会第一次会议聘任为本公司技术总监。

殷杰先生：1962 年 9 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，工程师职称。1983 年至 1993 年，在农业部南京药械厂任职；1993 年至 1994 年，在南京太平电梯电器公司任业务经理；1994 年至 2002 年，在北京速原真空技术有限公司任生产部经理；2002 年起，在上海东富龙科技有限公司任职；2008 年 3 月起任本公司研发总监。2011 年 3 月 16 日第二届董事会第一次会议聘任为本公司研发总监。

徐志军先生：1969 年 5 月出生，中国国籍，无永久境外居留权。大专学历，会计师职称。1989 年 7 月-1996 年 2 月第一百货商店股份有限公司担任会计；1996 年 2 月-2000 年 10 月第一百货淮海店担任财务部副经理；2000 年 10 月-2001 年 2 月上海一百旅游新干线有限公司担任财务部经理；2001 年 3 月-2012 年 2 月上海天城会计师事务所有限公司担任项目经理、合伙人。2012 年 3 月 8 日第二届董事会第十二次（临时）会议聘任为本公司财务总监。

熊芳君女士：1972 年 2 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1995 年至 1999 年，在郑州亚细亚集团公司历任业务部经理、分店总经理；2000 年至 2002 年，在郑州百信鞋业有限公司历任店长、河南分公司总经理；2003 年至 2005 年，在河南恒辉地产顾问有限公司历任项目经理、行政总监；2006 年至 2007 年，在上海三立工业投资有限公司任市场部经理；2008 年 3 月起，任本公司第一届董事会秘书；2010 年 1 月起任本公司副总经理兼董事会秘书。2011 年 3 月 16 日第二届董事会第一次会议聘任为本公司副总经理兼董事会秘书。

上述高管任期至 2014 年 3 月 16 日止。

（五）董事、监事和高级管理人员在其他单位任职情况

姓名	本公司职务	兼职企业名称	兼职职务	与本公司的关系
郑效东	董事长、总经理	上海龙锦投资有限公司	执行董事	同一控制人
		上海共和真空技术有限公司	董事长	控股子公司
		上海东富龙制药装备制造有限公司	执行董事	全资子公司
		上海东富龙信息技术有限公司	执行董事	全资子公司

		上海东富龙德惠空调设备有限公司	董事	控股子公司
郑效友	董事	上海东富龙德惠空调设备有限公司	董事	控股子公司
唐惠兴	董事、副总经理	上海东富龙信息技术有限公司	监事	全资子公司
		上海共和真空技术有限公司	董事	控股子公司
		上海东富龙德惠空调设备有限公司	董事	控股子公司
		上海东富龙制药装备制造有限公司	监事	全资子公司
张海斌	董事	东富龙（美国）有限公司	法定代表人	全资子公司
		东富龙（印度）私人有限公司	法定代表人	全资子公司
董志超	董事	上海复星医药产业发展有限公司	副总裁	公司股东
		上海复星医药张江产业园	总经理	无
袁树民	独立董事	上海交大慧谷信息产业股份有限公司	独立董事	无
		上海摩恩电器股份有限公司	独立董事	无
		上海嘉宝集团股份有限公司	独立董事	无
黄泽民	独立董事	紫金信托有限公司	独立董事	无
朱大旗	独立董事	广汽长丰汽车股份有限公司	独立董事	无
		华融湘江银行股份有限公司	独立董事	无
		力合科技（湖南）股份有限公司	独立董事	无
童雪兮	监事	山东金城医药化工股份有限公司	监事	无
		上海复星医药（集团）股份有限公司	财务部 副总经理	股东关联方
		河南羚锐制药股份有限公司	监事	无
		湖南汉森制药有限公司	监事	无
		湖南时代阳光制药有限公司	董事	无
		天津药业集团有限公司	监事	无
		上海克隆生物高技术有限公司	董事	无
承德颈复康药业集团有限公司	监事	无		
牛晋波	副总经理	上海东富龙爱瑞思科技有限公司	法定代表人	控股子公司
郑金旺	技术总监	上海东富龙爱瑞思科技有限公司	董事	控股子公司

（六）报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因
公司第一届董事会全体董事经 2011 年 3 月 16 日召开的 2011 年第二次临时股东大会选聘，继续担任公司第二届董事会董事，任期为 2011 年 3 月 16 日至 2014 年 3 月 16 日。

公司第一届监事会监事陈勇先生和童雪兮女士经 2011 年 3 月 16 日召开的 2011 年第二次临时股东大会选聘，冒丽霞女士经公司职工代表大会选举，继续担任公司第二届监事会监事，任期为 2011 年 3 月 16 日至 2014 年 3 月 16 日。

公司原有高级管理人员经 2011 年 3 月 16 日召开的第二届董事会第一次会议

选聘，继续担任公司相应管理职务，任期为 2011 年 3 月 16 日至 2014 年 3 月 16 日。

公司董事陈水清先生于 2011 年 12 月 9 日向董事会提交辞职报告，因工作调整原因，请求辞去公司董事职务，辞职后，陈水清先生不再担任公司任何职务。

经 2012 年 1 月 16 日 2012 年第一次临时股东大会选聘，董志超先生担任公司第二届董事会董事。

公司财务总监马锦龙先生于 2012 年 2 月 27 日向董事会提交辞职报告，因其个人原因，请求辞去财务总监的职务，辞职后，马锦龙先生不再担任公司任何职务。

经 2012 年 3 月 8 日第二届董事会第十二次(临时)会议聘任，常丞先生担任公司副总经理，徐志军先生担任公司财务总监。

二、报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）没有发生变动。

三、公司员工情况

（一）截至 2011 年 12 月 31 日，公司在册员工 740 名。

1、按专业结构划分：

项目	人数（人）	占总人数比例（%）
生产类	310	41.89
技术研发类	195	26.35
经营管理类	190	25.68
其他	45	6.08
合计	740	100.00

2、按受教育程度划分：

项目	人数（人）	占总人数比例（%）
硕士及以上	24	3.25
本科	146	19.73
大专	147	19.86
大专以下	423	57.16
合计	740	100.00

3、按年龄结构划分：

项目	人数（人）	占总人数比例（%）
----	-------	-----------

30 岁以下	388	52.43
30-40 岁	240	32.43
40-50 岁	84	11.36
50 岁以上	28	3.78
合计	740	100.00

(二) 报告期内，公司没有需要承担费用的离退休职工。

第八节 公司治理

一、公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票创业板上市规则》、《上市公司章程指引》和其他有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平，建立健全公司内部管理和控制制度。公司本着对投资者高度负责的精神，诚信经营并规范运作，切实履行上市公司义务，促进公司健康发展。截至报告期末，公司治理结构的实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

1、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律、法规要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，确保所有股东享有平等地位、平等权利，充分行使自己的权利，并承担相应的义务。

2、关于控股股东与上市公司

公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应的义务，没有直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司具有独立的经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会

公司董事的选聘程序公开、公平、公正，董事会的人员构成符合法律法规和公司章程的要求，董事能够严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等法律、法规开展工作，诚信、勤勉地履行职责，认真出席董事会会议和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律法规。独立董事能够不受影响独立履行职责。

4、监事与监事会

公司监事严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定认真履行职责，监事会对公司财务状况、重大事项以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司正在逐步完善董事、监事及高级管理人员绩效评价体系，经理人员的聘任公开、透明，符合有关法律法规的要求。

6、关于信息披露与透明度

公司上市后将严格按照《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询；指定《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能以平等的机会获得信息。

7、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方面的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

8、公司治理专项活动开展情况

公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1837号文核准，于2011年2月1日上市。公司于2011年4月份正式启动公司治理专项活动，根据《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》及上海证监局的要求和统一部署，从公司治理环境、信息披露、保护公司利益不受侵害、监管募集资金使用等方面对制度建设及执行情况展开自查工作，明确了整改措施、整改责任人和整改期限并落实整改结果。

2011年8月3日，上海证监局对公司进行了公司治理专项活动的现场检查，并于2011年8月17日下发了沪证监公司字[2011]296号的《监管关注函》，在内部控制、财务管理、公司治理等方面都提出了整改意见。公司针对《监管关注函》中问题采取了切实有效的措施，及时予以整改。

2011年9月11日，公司第二届董事会第六次（临时）会议审议通过了《关于加强上市公司治理专项活动的整改报告》，并在中国证监会指定创业板信息披露网站上公告。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事严格按照有关法律法规和《公司章程》等规定和要求，恪尽职守、诚实守信地履行职责，切实维护公司和股东的利益。

公司董事长严格按照法律、法规和《公司章程》等要求，依法行使权力，依法召集、主持董事会会议并督促董事亲自出席董事会会议。积极推动公司内部各项制度的制定和完善，加强董事会建设，严格董事会集体决策机制，督促执行股东大会和董事会的各项决议，保证独立董事和董事会秘书的知情权。积极督促其他董事、高管人员参加监督机构组织的各类培训，认真学习相关法律法规，提高依法履行职责意识。

公司独立董事严格按照有关法律、法规和《公司章程》、《公司独立董事制度》的相关规定，认真履行职责，出席相关会议，对各项议案进行认真审议，并依据自己的专业知识和能力做出独立、客观、公正的判断，对公司的关联交易、选聘高管、超募资金运用等相关事项发表自己独立意见。为公司的经营管理层出谋划策，对公司的稳定、健康发展发挥了积极的作用。报告期内，公司各位独立董事对董事会各项议案及公司其他事项没有提出异议。（《独立董事年度述职报告》详见巨潮资讯网）

报告期内，各位董事严格遵守有关规定，尽职尽责，切实维护公司及股东的利益。

报告期内，公司董事出席董事会情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未能亲自出席会议
郑效东	董事长	13	13	0	0	否
郑效友	董事	13	13	0	0	否
唐惠兴	董事	13	13	0	0	否
张海斌	董事	13	13	0	0	否
陈水清	董事	12	12	0	0	否
吴长新	董事	13	13	0	0	否
黄泽民	独立董事	13	13	0	0	否
袁树民	独立董事	13	13	0	0	否

朱大旗	独立董事	13	12	1	0	否
-----	------	----	----	---	---	---

三、股东大会情况

报告期内，公司先后召开了四次股东大会：2011 年第一次临时股东大会、2011 年第二次临时股东大会、2010 年年度股东大会、2011 年第三次临时股东大会，会议在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面，均符合有关法律法规和《公司章程》的规定。具体召开情况如下：

1、2011 年第一次临时股东大会

2011 年 1 月 31 日，公司召开 2011 年第一次临时股东大会，会议审议通过《关于公司与郭广昌控制、参股的企业关联交易的议案》。

2、2011 年第二次临时股东大会

2011 年 3 月 16 日，公司召开 2011 年第二次临时股东大会，会议审议通过《关于董事会换届选举及提名第二届董事会董事候选人的议案》；《关于第二届董事会独立董事津贴的议案》；《关于监事会换届选举及提名第二届监事会监事候选人的议案》。

3、2010 年度股东大会

2011 年 4 月 18 日，公司召开 2010 年年度股东大会，会议审议通过《公司 2010 年度董事会工作报告》；《公司 2010 年度监事会工作报告》；《公司 2010 年度财务决算报告》；《公司 2010 年年度报告及摘要》；《关于 2010 年年度利润分配预案》；《关于修订公司章程议案》；《关于续聘立信会计师事务所有限公司为 2011 年度财务审计机构的议案》；《关于公司 2011 年与关联方日常关联交易计划的议案》；《关于向上海东富龙制药设备制造有限公司增资的议案》；《控股股东和实际控制人行为规范》

4、2011 年第三次临时股东大会

2011 年 6 月 23 日，公司召开 2011 年第三次临时股东大会，会议审议通过《关于收购在建工程暨重大关联交易的议案》。

四、董事会运行情况

（一）董事会的会议情况

根据《公司法》及有关规定，报告期内，公司先后召开了 13 次董事会。会议在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面，均符合有关法律法规和《公司章程》规定。具体召开情况如下：

1、2011 年 1 月 16 日，召开第一届董事会第十一次（临时）会议，审议通过以下议案：《关于公司与郭广昌控股、参股企业关联交易的议案》；《关于设立东富龙印度子公司议案》；《关于聘请郑效友先生担任公司副总经理的议案》；《关于聘请王艳女士担任公司证券事务代表的议案》；《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》。

2、2011 年 2 月 27 日，召开第一届董事会第十二次（临时）会议，审议通过以下议案：《关于董事会换届选举及提名第二届董事会董事候选人的议案》；《关于第二届董事会独立董事津贴议案》；《关于设立募集资金专用账户的议案》；《关于召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》。

3、2011 年 3 月 16 日，召开第二届董事会第一次（临时）会议，审议通过以下议案：《关于选举第二届董事会董事长的议案》；《关于第二届董事会专业委员会人员组成的议案》；《关于聘任公司高级管理人员的议案》；《关于聘任公司证券事务代表的议案》；《关于聘任公司审计部负责人的议案》。

4、2011 年 3 月 27 日，召开第二届董事会第二次会议，审议通过以下议案：《公司 2010 年度总经理工作报告》；《公司 2010 年度董事会工作报告》；《公司 2010 年度财务决算报告》；《公司 2010 年年度报告及摘要》；《关于 2010 年年度利润分配预案》；《关于修订公司章程议案》；《关于 2010 年内部控制有效性的自我评价报告的议案》；《关于续聘立信会计师事务所有限公司为 2011 年度财务审计机构的议案》；《关于 2011 年公司高级管理人员薪酬的议案》；《关于公司 2011 年与关联方日常关联交易计划的议案》；《关于向上海东富龙制药设备制造有限公司增资的议案》；《关于新增部分公司治理文件的议案》；《关于召开 2010 年年度股东大会的议案》。

5、2011 年 4 月 22 日，召开第二届董事会第三次（临时）会议，审议通过以下议案：《公司 2011 年第一季度报告》；《关于加强上市公司治理专项活动的自查报告和整改计划》；《关于加强上市公司治理专项活动的自查事项》。

6、2011 年 6 月 3 日，召开第二届董事会第四次（临时）会议，审议通过

以下议案：《关于全资子公司设立募集资金专用账户的议案》；《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》；《关于收购在建工程暨重大关联交易的议案》；《关于召开 2011 年第三次临时股东大会的议案》。

7、2011 年 8 月 15 日，召开第二届董事会第五次（临时）会议，审议通过以下议案：《关于公司 2011 年半年度报告的议案》；《关于公司与日本株式会社 AIREX 设立合资公司的议案》；《关于向中国银行股份有限公司上海市闵行支行申请肆仟万元授信额度的议案》；《关于聘任公司审计部负责人的议案》。

8、2011 年 9 月 15 日，召开第二届董事会第六次（临时）会议，审议通过《上海东富龙科技股份有限公司关于加强上市公司治理专项活动的整改报告》。

9、2011 年 10 月 8 日，召开第二届董事会第七次（临时）会议，审议通过以下议案：《关于签署收购德惠资产框架协议的议案》；《关于使用 4,900 万元超募资金投资设立全资子公司的议案》；《关于使用 20,000 万元超募资金永久补充流动资金的议案》；《关于变更募投项目实施地点的议案》。

10、2011 年 10 月 24 日，召开第二届董事会第八次（临时）会议，审议通过《公司 2011 年第三季度报告》。

11、2011 年 11 月 3 日，召开第二届董事会第九次（临时）会议，审议通过《关于全资子公司设立募集资金专用账户的议案》。

12、2011 年 11 月 23 日，召开第二届董事会第十次（临时）会议，审议通过以下议案：《关于全资孙公司设立募集资金专用账户的议案》；《关于使用自有资金 4800 万元投资建设生物制药冻干系统配套项目的议案》。

13、2011 年 12 月 30 日，召开第二届董事会第十一次会议，审议通过以下议案：《关于增补董志超先生为公司第二届董事会董事候选人的议案》；《关于召开 2012 年第一次临时股东大会的议案》。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司召开了四次股东大会，董事会根据《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》要求，按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

根据公司 2011 年 4 月 18 日召开的 2010 年度股东大会审议通过的《关于 2010

年年度利润分配预案》，以总股本 80,000,000 股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 4 股，以未分配利润每 10 股派发现金股利 8 元（含税），送红股 6 股。该利润分配方案已于 2011 年 4 月 29 日实施完毕。

（三）董事会专业委员会履职情况

1、 审计委员会

（1）日常工作的履职情况

报告期内，审计委员会共召开 4 次会议：

2011 年 3 月 16 日召开第二届董事会审计委员会第一次会议，审议通过《公司 2010 年度财务决算报告》、《关于 2010 年年度利润分配预案》、《关于续聘立信会计师事务所有限公司为 2011 年度财务审计机构的议案》、《公司 2010 年年度报告及摘要》；2011 年 4 月 15 日召开第二届董事会审计委员会第二次会议，审议通过《公司 2011 年第一季度报告》；2011 年 8 月 9 日召开第二届董事会审计委员会第三次会议，审议通过《关于公司 2011 年半年度报告的议案》、《关于聘任公司审计部负责人的议案》、《公司审计部关于 2011 年 1-6 月内部审计开展情况的工作报告》；2011 年 10 月 21 日召开第二届董事会审计委员会第四次会议，审议通过《关于公司 2011 年第三季度报告的议案》。

（2）2011 年年报审计工作的履职情况

在 2011 年的年报审计工作中，审计委员会听取审计机构的审计工作计划，与其协商确定财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行审阅，督促审计工作进展，与审计机构进行现场交流，询问审计进展中关注事项，检查公司内控制度的执行情况。

审计委员会对审计机构的年报审计工作进行总结和评价，决议继续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2012 年度审计机构，并提交董事会审议。

2、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会共召开 1 次会议：

2011 年 3 月 15 日召开第一届董事会薪酬与考核委员会第四次会议，审议通过《关于 2011 年公司高级管理人员薪酬的议案》。

根据 2011 年度经营业绩考核和激励方案，薪酬与考核委员会对公司经营层

的业绩进行了业绩考核，并向董事会提议各高管人员的 2012 年的薪酬方案。

报告期内，公司未实施股权激励计划。

3、战略委员会

2011 年，战略委员会根据公司发展战略，及时分析市场状况，对发展规划进行讨论，促进公司规避市场风险，有效利用资金。报告期内，战略委员会共召开 3 次会议：

2011 年 1 月 11 日召开第一届董事会战略委员会第四次会议，审议通过《关于设立东富龙印度子公司的议案》；2011 年 3 月 15 日召开第一届董事会战略委员会第五次会议，审议通过《公司 2010 年度董事会工作报告》、《关于向上海东富龙制药设备制造有限公司增资的议案》；2011 年 8 月 9 日召开第二届董事会战略委员会第一次会议，审议通过《关于公司与日本株式会社 AIREX 设立合资公司的议案》。

4、提名委员会

报告期内，提名委员会共召开 2 次会议：

2011 年 1 月 11 日召开第一届董事会提名委员会第四次会议，审议通过《关于提名郑效友先生担任公司副总经理的议案》、《关于提名王艳女士担任公司证券事务代表的议案》；2011 年 2 月 23 日召开第一届董事会提名委员会第五次会议，审议通过《关于提名第二届董事会董事候选人的议案》。

五、内部控制制度的健全与完善

（一）报告期内控制度建设情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律、法规规定，并结合公司实际情况和管理需要，建立或修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事监事高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《审计委员会年报工作制度》、《独立董事年报工作制度》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》、《董事会战略委员会议事规则》、《董事会审计委员会议事规则》、《董事会提名委员会议事规则》、《控股

股东和实际控制人行为规范》、《控股子公司管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《募集资金管理办法》、《内部审计工作制度》、《总经理工作细则》等重要的内部控制制度，并严格遵照相关制度执行，保证公司经营管理的有效运行。

（二） 年报信息披露重大差错责任追究制度的建立情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，公司根据《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》、《关于做好上市公司2011年年度报告披露工作的通知》（证监会公告[2011]41号）和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件的规定和要求，结合公司的实际情况，已制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了定期报告披露相关责任部门及责任人的职责分工；细化了定期报告工作流程；建立了严格的定期报告质量复核机制，落实了责任。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、其他重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

为确保实现本公司的可持续性发展，规范公司经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司一直致力于贯彻执行现代化企业管理和科学化法人治理的模式。根据《公司法》、《证券法》及《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了一套贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制制度体系，并不断地及时补充、修改和完善，予以严格执行。

（三） 公司重点的内部控制活动

1、 决策管理制度

在重大决策管理方面，公司已制定了相应的企业战略、重大投融资、资产购置等管理办法。由股东大会或股东大会授权董事会核准。

2、 关联交易的控制

公司制定了《关联交易管理制度》，以制度的形式对关联交易的认定、审查、审批权限、决策程序、回避表决、信息披露等方面做了明确的规定。报告期内，

公司的关联交易均履行相应的审批程序。

3、对外担保的控制

公司制定了《对外担保管理制度》，规定了对外担保的决策权限、审查、日常管理、风险控制和信息披露，规范公司对外担保行为，维护投资者利益。

公司 2011 年度除为全资子公司上海东富龙制药设备制造有限公司向银行借款 1600 万元提供担保且履行完毕外，无其他重大担保事项。

4、对重大投资的控制

公司制定的《公司章程》、《对外投资管理制度》等，具体规定了对外投资的权限、决策程序、管理与监控等，有利于控制投资风险，提高投资收益，维护公司、股东和债权人的合法权益。报告期内，公司不存在应提交而未提交董事会、股东大会审议的重大投资事项。

5、信息披露的控制

公司由董事会秘书负责发布公司各种对外提供的信息。公司已制订了《信息披露事务管理制度》。

公司已明确了除国家法律法规与监管机构规定需要披露的信息外其他重要信息的范围及内容，确保在成本效益原则基础上披露所有重要信息；确定了内部信息收集与分析、对外提供信息内容正确性审核的程序与要求，及时向外界提供信息。未履行前述程序的所有公司内部信息不单独向特定对象透露或泄露，确保信息披露的公平性。

报告期内，公司制订了《内幕信息知情人管理制度》并严格履行制度。同时，对内幕信息知情人的保密情况进行自查监督。公司在本报告期内没有发生内幕交易行为以及被监管部门查处和要求整改情形。

6、募集资金的控制

公司根据《首次公开发行股票并在创业板上市管理暂行办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》建立了《募集资金管理办法》，对募集资金存储、审批、使用、变更、监督和责任追究等内容进行了明确规定。募集资金使用的内部控制遵循规范、安全、高效、透明的原则，严格按照招股说明书和变更计划实施项目，遵守承诺，严格管理，注重使用效益。公司董事会设立了募集资金专用账户，并与证券公司、银行三方

共同签署了《募集资金三方监管协议》，对募集资金实行专户存储制度。

7、公司内部审计部门的设置情况

公司设立了独立的内部审计部门，对审计委员会负责。内审部门配备了专职的内部审计人员，按照《内部审计工作制度》的规定要求定期进行内部审计工作。

8、财务管理方面

公司建立了独立的会计核算体系，在财务管理方面建立了一套完善的制度，具体包括财务管理制度、固定资产管理制度、预算管理制度、费用报销管理制度、货币资金支出管理规定等，从制度上完善和加强了会计核算、财务管理工作，加强了费用开支审批管理，有利于公司控制成本、节约费用，保障资金的安全使用。公司财务机构人员分工明确，各级会计人员具备了相应的专业素质，不定期参加相关业务培训，保证了财会工作的顺利开展。

（四）对内部控制的评价及审核意见

1、董事会对内部控制的自评

公司结合自身的经营特点和风险因素，已建立较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求。公司内部控制在采购、生产、销售等各个环节，能够得以较好的贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用，能够保证财务报告的真实、可靠，保护公司资产的安全与完整。

公司内部控制制度自制定以来，各项制度得到了有效的实施和不断完善，2011年12月31日与财务报表相关的所有重大方面的执行是有效的。今后公司还需不断强化内部控制制度的执行和监督检查，防范风险，促进公司稳定发展。

2、公司独立董事对内部控制的评价

公司内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，也适合当前公司生产经营实际情况需要。

公司的内部控制制度对公司管理各个过程、各个环节的控制发挥了较好的作用。

公司《内部控制自我评价报告》比较客观地反映了公司内部控制的真实情况，对公司内部控制的总结比较全面，对存在问题的揭示比较深刻，对加强内部控制

的作用也比较明显。

3、监事会对内部控制的评价

监事会认为：公司现有内部控制体系，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和内部规章制度的贯彻执行提供保证。

4、保荐机构的核查意见

保荐机构通过对东富龙内部控制制度建立和实施情况的核查，认为：东富龙现有的内部控制制度符合《证券法》、《上市公司内部控制指引》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规和规章制度的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要，能够有效防范和控制公司内部的经营风险，保证公司各项业务顺利开展，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制。公司的《2011 年度内部控制自我评价报告》真实、客观的反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

八、2011 年内部控制相关情况披露表

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	

3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	

三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效

审计委员会做好年报审计的相关工作，对财务报表出具审核意见，对审计机构的审计工作进行总结评价，并建议续聘，提请董事会审议。

内部审计部门对公司成本费用、绩效考核以及规章制度的执行情况进行监督检查，对公司存货进行监盘，对应收账款进行抽样审计并与客户对账。内部审计部已向审计委员会提交 2011 年内部审计工作总结和 2012 年度审计工作计划。

第九节 监事会报告

一、报告期内监事会的工作情况

公司监事会依照《公司章程》及有关法规，本着对全体股东负责的精神，认真履行了监督职能，并参加了 2011 年召开的股东大会，列席了公司董事会会议及出席了公司有关会议；审核了公司资产负债表、损益表和董事会递交股东大会审议的利润分配预案等，通过各种途径对公司经营状况、财务状况及董事、经理执行公司职务的行为进行监督，有效地促进了公司健康、稳定、持续发展，确保股东大会各项决议的顺利执行。

报告期内，共召开 8 次监事会，具体情况如下：

1、2011 年 2 月 27 日，召开第一届监事会第六次（临时）会议，审议通过以下议案：《关于监事会换届选举及提名第二届监事会监事候选人的议案》；《关于召开公司 2011 年第二次临时股东大会的议案》。

2、2011 年 3 月 16 日，召开第二届监事会第一次（临时）会议，审议通过《关于选举第二届监事会主席的议案》。

3、2011 年 3 月 27 日，召开第二届监事会第二次会议，审议通过以下议案：《公司 2010 年度监事会工作报告》；《公司 2010 年度财务决算报告》；《公司 2010 年年度报告及摘要》；《关于 2010 年年度利润分配预案》；《关于 2010 年内部控制有效性的自我评价报告的议案》。

4、2011 年 4 月 22 日，召开第二届监事会第三次（临时）会议，审议通过《公司 2011 年第一季度报告》

5、2011 年 6 月 3 日，召开第二届监事会第四次（临时）会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》。

6、2011 年 8 月 15 日，召开第二届监事会第五次（临时）会议，审议通过《关于公司 2011 年半年度报告的议案》。

7、2011 年 10 月 8 日，召开第二届监事会第六次（临时）会议，审议通过以下议案：《关于签署收购德惠资产框架协议的议案》；《关于使用 4,900 万元超募资金投资设立全资子公司的议案》；《关于使用 20,000 万元超募资金永久补充流动资金的议案》；《关于变更募投项目实施地点的议案》。

8、2011 年 10 月 24 日，召开第二届监事会第七次（临时）会议，审议通过《关于公司 2011 年第三季度报告的议案》。

二、监事会对报告期内有关事项的独立意见

（1）公司依法运作情况

监事会认为：报告期内，监事会成员出席公司董事会会议、股东大会会议关于公司重大经营决策讨论，并对公司财务状况、经营情况进行监督，监事会认为 2011 年度公司能严格有关法律、法规以及《公司章程》及其他有关法规制度进行规范运作，经营决策科学合理，公司的内部控制制度进一步补充和完善。公司董事、高级管理人员在履行公司职务时，均能忠于职守，勤勉尽职，遵守国家法律、法规 and 公司章程、制度，认真贯彻董事会决议，没有任何违法、违规或损害公司和股东利益的行为。

（2）公司财务情况

监事会认为：报告期内，公司财务状况和经营情况良好，相关的内部控制制度不断完善和健全。通过对 2011 年度报告的审核，公司财务报告能客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计意见和对有关事项作出的评价是客观、公正的。

（3）公司募集资金投入项目情况

监事会认为：报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》以及中国证监会相关法律法规的规定和要求、《募集资金使用管理办法》等规定管理使用募集资金，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，不存在违规使用募集资金的行为。募集资金项目变更实施地点事宜及超募资金的使用计划履行了必要的审批程序，符合有关的法律法规要求。

（4）公司收购、出售资产情况

监事会认为：报告期内，公司收购资产事项涉及的交易价格合理，符合公司发展战略要求，未发生内幕交易，无损害股东权益或造成公司资产流失的情况。

(5) 公司关联交易情况

监事会通过对公司 2011 度发生的关联交易进行了监督和检查后认为，报告期内公司发生的关联交易符合公司业务和经营项目的实际需要，关联交易遵循了市场公允性原则，各项关联交易均做到价格公允、往来资金结算及时，公平、公正、合理，不存在损害公司及股东利益的行为。

(6) 公司对外担保及关联方占用资金情况

报告期内，除公司为全资子公司上海东富龙制药设备制造有限公司向银行借款 1600 万元提供担保履行完毕外，公司无其他对外担保及关联方占用资金情况。

(7) 公司内部控制的自我评价

监事会认为：公司现有内部控制制度，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和内部规章制度的贯彻执行提供保证。

(8) 公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

监事会对公司建立和实施内幕信息知情人管理制度情况进行检查后认为：报告期内，公司按照相关法律、法规及监管规定，已经建立内幕信息知情人管理制度，并严格依照执行。未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份及其他违反内幕信息知情人管理制度的情况。

第十节 财务报告

审计报告

信会师报字[2012]第 112098 号

上海东富龙科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海东富龙科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2011年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2011年度的利润表和合并利润表、2011年度的现金流量表和合并现金流量表、2011年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

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

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·上海

中国注册会计师：郑先弘

中国注册会计师：赵 勇

二〇一二年四月十八日

上海东富龙科技股份有限公司
资产负债表
2011 年 12 月 31 日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,570,172,394.75	231,154,475.87
交易性金融资产			
应收票据		49,963,939.09	65,063,333.38
应收账款	(一)	94,921,685.67	58,169,378.73
预付款项		19,252,852.34	15,558,411.24
应收利息		29,319,291.22	
应收股利			
其他应收款	(二)	701,730.77	43,335.91
存货		332,221,600.97	329,610,331.40
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,096,553,494.81	699,599,266.53
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	218,384,249.50	33,717,249.50
投资性房地产			
固定资产		66,558,640.20	60,399,868.01
在建工程		45,537,383.96	
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		45,483,825.31	16,987,083.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,639,201.82	1,407,257.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		378,603,300.79	112,511,458.26
资产总计		2,475,156,795.60	812,110,724.79

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 郑效东

主管会计工作负责人: 徐志军

会计机构负责人: 翁鸿霞

上海东富龙科技股份有限公司
资产负债表（续）
2011 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		36,366,385.71	31,901,381.28
预收款项		409,747,719.71	458,028,105.21
应付职工薪酬			
应交税费		-34,155,241.72	-22,153,343.89
应付利息			
应付股利			
其他应付款		20,000.00	39,429.55
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		411,978,863.70	467,815,572.15
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		3,008,695.20	2,317,351.14
递延所得税负债			
其他非流动负债		8,683,460.87	9,803,384.39
非流动负债合计		11,692,156.07	12,120,735.53
负债合计		423,671,019.77	479,936,307.68
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		160,000,000.00	60,000,000.00
资本公积		1,558,040,386.96	39,512,225.36
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		49,051,441.53	27,773,121.82
一般风险准备			
未分配利润		284,393,947.34	204,889,069.93
所有者权益（或股东权益）合计		2,051,485,775.83	332,174,417.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,475,156,795.60	812,110,724.79

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：郑效东

主管会计工作负责人：徐志军

会计机构负责人：翁鸿霞

上海东富龙科技股份有限公司
合并资产负债表
2011年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	1,722,694,216.11	248,088,208.35
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	49,963,939.09	65,063,333.38
应收账款	(四)	98,367,759.99	55,898,595.42
预付款项	(六)	49,406,063.17	16,548,867.24
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	(三)	30,410,231.17	
应收股利			
其他应收款	(五)	710,733.17	54,026.26
买入返售金融资产			
存货	(七)	342,028,497.45	336,363,514.30
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,293,581,440.15	722,016,544.95
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	(八)	70,651,710.21	61,232,453.88
在建工程	(九)	83,198,859.96	10,959,534.00
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	(十)	66,867,649.09	38,844,684.56
开发支出			
商誉	(十一)	118,530.96	118,530.96
长期待摊费用	(十二)	1,177,694.92	
递延所得税资产	(十三)	2,802,813.80	1,481,530.02
其他非流动资产			
非流动资产合计		224,817,258.94	112,636,733.42
资产总计		2,518,398,699.09	834,653,278.37

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：郑效东

主管会计工作负责人：徐志军

会计机构负责人：翁鸿霞

上海东富龙科技股份有限公司
合并资产负债表（续）
2011 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十五）		16,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	（十六）	42,842,385.81	35,234,268.75
预收款项	（十七）	414,492,240.71	461,633,455.21
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（十八）	886,428.70	667,365.51
应交税费	（十九）	-34,176,201.23	-23,182,701.63
应付利息			
应付股利			
其他应付款	（二十）	1,272,157.78	212,018.54
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		425,317,011.77	490,564,406.38
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	（二十一）	3,008,695.20	2,317,351.14
递延所得税负债			
其他非流动负债	（二十二）	11,303,460.87	9,803,384.39
非流动负债合计		14,312,156.07	12,120,735.53
负债合计		439,629,167.84	502,685,141.91
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（二十三）	160,000,000.00	60,000,000.00
资本公积	（二十四）	1,557,946,667.15	39,418,505.55
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（二十五）	49,051,441.53	27,773,121.82
一般风险准备			
未分配利润	（二十六）	286,107,737.52	202,095,248.79
外币报表折算差额		4,014.63	5,325.42
归属于母公司所有者权益合计		2,053,109,860.83	329,292,201.58
少数股东权益		25,659,670.42	2,675,934.88
所有者权益（或股东权益）合计		2,078,769,531.25	331,968,136.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,518,398,699.09	834,653,278.37

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：郑效东

主管会计工作负责人：徐志军

会计机构负责人：翁鸿霞

上海东富龙科技股份有限公司
利润表
2011 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	623,986,527.10	483,995,540.72
减: 营业成本	(四)	322,265,319.43	253,017,205.72
营业税金及附加		3,364,420.41	1,773,959.77
销售费用		24,815,026.65	23,603,883.64
管理费用		68,055,190.08	44,319,313.73
财务费用		-42,520,116.88	-239,115.00
资产减值损失		7,521,617.40	961,336.96
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
投资收益 (损失以“-”号填列)	(五)		2,081,916.94
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		240,485,070.01	162,640,872.84
加: 营业外收入		8,105,153.57	10,418,859.95
减: 营业外支出		273,942.32	872,089.50
其中: 非流动资产处置损失		73,442.32	
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		248,316,281.26	172,187,643.29
减: 所得税费用		35,533,084.14	24,318,834.07
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		212,783,197.12	147,868,809.22
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		1.36	1.23
(二) 稀释每股收益		1.36	1.23
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		212,783,197.12	147,868,809.22

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 郑效东

主管会计工作负责人: 徐志军

会计机构负责人: 翁鸿霞

上海东富龙科技股份有限公司
合并利润表
2011 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		648,865,071.74	480,617,136.55
其中：营业收入	(二十七)	648,865,071.74	480,617,136.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		401,518,975.68	322,884,503.18
其中：营业成本	(二十七)	333,147,386.30	248,383,598.40
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(二十八)	3,435,907.62	1,785,691.96
销售费用	(二十九)	27,153,648.75	24,775,864.98
管理费用	(三十)	74,447,096.55	48,112,570.51
财务费用	(三十一)	-43,912,150.87	-376,963.57
资产减值损失	(三十二)	7,247,087.33	203,740.90
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			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		247,346,096.06	157,732,633.37
加：营业外收入	(三十三)	8,224,370.15	10,438,859.95
减：营业外支出	(三十四)	273,942.32	893,089.50
其中：非流动资产处置损失		73,442.32	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		255,296,523.89	167,278,403.82
减：所得税费用	(三十五)	35,802,916.72	24,544,407.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		219,493,607.17	142,733,996.07
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		217,402,530.67	142,844,836.38
少数股东损益		2,091,076.50	-110,840.31
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(三十六)	1.39	1.19
（二）稀释每股收益	(三十六)	1.39	1.19
七、其他综合收益	(三十七)	-1,310.79	-4,568.10
八、综合收益总额		219,492,296.38	142,729,427.97
归属于母公司所有者的综合收益总额		217,401,219.88	142,843,236.34
归属于少数股东的综合收益总额		2,091,076.50	-113,808.37

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：郑效东

主管会计工作负责人：徐志军

会计机构负责人：翁鸿霞

上海东富龙科技股份有限公司
现金流量表
2011 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	641,194,728.42	660,387,941.81
收到的税费返还	932,165.51	
收到其他与经营活动有关的现金	20,888,341.30	12,204,771.19
经营活动现金流入小计	663,015,235.23	672,592,713.00
购买商品、接受劳务支付的现金	349,614,393.02	425,685,995.18
支付给职工以及为职工支付的现金	56,924,803.64	41,064,262.29
支付的各项税费	97,016,293.48	45,597,278.13
支付其他与经营活动有关的现金	53,910,979.47	43,322,228.19
经营活动现金流出小计	557,466,469.61	555,669,763.79
经营活动产生的现金流量净额	105,548,765.62	116,922,949.21
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		2,081,916.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	53,942.30	
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	53,942.30	2,081,916.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	87,362,851.24	13,495,106.99
投资支付的现金	184,667,000.00	86,534.50
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	650,000,000.00	
投资活动现金流出小计	922,029,851.24	13,581,641.49
投资活动产生的现金流量净额	-921,975,908.94	-11,499,724.55
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金	1,570,528,161.60	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		500,000.00
筹资活动现金流入小计	1,570,528,161.60	500,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	64,000,000.00	21,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	64,000,000.00	21,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	1,506,528,161.60	-20,500,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-217,190.16	-1,360,630.72
五、现金及现金等价物净增加额	689,883,828.12	83,562,593.94
加: 期初现金及现金等价物余额	227,973,499.09	144,410,905.15
六、期末现金及现金等价物余额	917,857,327.21	227,973,499.09

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 郑效东

主管会计工作负责人: 徐志军

会计机构负责人: 翁鸿霞

上海东富龙科技股份有限公司
合并现金流量表
2011 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		668,392,768.05	668,908,323.09
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,162,317.37	
收到其他与经营活动有关的现金	(三十八)	25,429,344.63	14,182,594.95
经营活动现金流入小计		694,984,430.05	683,090,918.04
购买商品、接受劳务支付的现金		363,540,934.09	427,695,358.01
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		60,322,086.01	43,801,817.41
支付的各项税费		98,382,951.11	46,957,034.37
支付其他与经营活动有关的现金	(三十八)	59,264,597.30	46,250,782.22
经营活动现金流出小计		581,510,568.51	564,704,992.01
经营活动产生的现金流量净额		113,473,861.54	118,385,926.03
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		53,942.30	
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		53,942.30	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		148,606,343.74	25,065,350.54
投资支付的现金			86,534.50
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(三十八)	730,000,000.00	
投资活动现金流出小计		878,606,343.74	25,151,885.04
投资活动产生的现金流量净额		-878,552,401.44	-25,151,885.04
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		1,591,528,161.60	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		21,000,000.00	
取得借款收到的现金			16,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			500,000.00
筹资活动现金流入小计		1,591,528,161.60	16,500,000.00
偿还债务支付的现金		16,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		64,758,631.07	23,141,126.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			2,000,273.15
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		80,758,631.07	23,141,126.48
筹资活动产生的现金流量净额		1,510,769,530.53	-6,641,126.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-219,073.63	-1,338,215.45
五、现金及现金等价物净增加额		745,471,917.00	85,254,699.06
加：期初现金及现金等价物余额		244,907,231.57	159,652,532.51
六、期末现金及现金等价物余额		990,379,148.57	244,907,231.57

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：郑效东

主管会计工作负责人：徐志军

会计机构负责人：翁鸿霞

上海东富龙科技股份有限公司
所有者权益变动表
2011 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	60,000,000.00	39,512,225.36			27,773,121.82		204,889,069.93	332,174,417.11
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	60,000,000.00	39,512,225.36			27,773,121.82		204,889,069.93	332,174,417.11
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	100,000,000.00	1,518,528,161.60			21,278,319.71		79,504,877.41	1,719,311,358.72
(一) 净利润							212,783,197.12	212,783,197.12
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							212,783,197.12	212,783,197.12
(三) 所有者投入和减少资本	20,000,000.00	1,550,528,161.60						1,570,528,161.60
1. 所有者投入资本	20,000,000.00	1,550,528,161.60						1,570,528,161.60
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	48,000,000.00				21,278,319.71		-133,278,319.71	-64,000,000.00
1. 提取盈余公积					21,278,319.71		-21,278,319.71	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配	48,000,000.00						-112,000,000.00	-64,000,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	32,000,000.00	-32,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	32,000,000.00	-32,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	160,000,000.00	1,558,040,386.96			49,051,441.53		284,393,947.34	2,051,485,775.83

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 郑效东

主管会计工作负责人: 徐志军

会计机构负责人: 翁鸿霞

上海东富龙科技股份有限公司

所有者权益变动表（续）

2011 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	60,000,000.00	39,012,225.36			12,986,240.90		92,807,141.63	204,805,607.89
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	60,000,000.00	39,012,225.36			12,986,240.90		92,807,141.63	204,805,607.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		500,000.00			14,786,880.92		112,081,928.30	127,368,809.22
（一）净利润							147,868,809.22	147,868,809.22
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							147,868,809.22	147,868,809.22
（三）所有者投入和减少资本		500,000.00						500,000.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		500,000.00						500,000.00
（四）利润分配					14,786,880.92		-35,786,880.92	-21,000,000.00
1. 提取盈余公积					14,786,880.92		-14,786,880.92	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-21,000,000.00	-21,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	60,000,000.00	39,512,225.36			27,773,121.82		204,889,069.93	332,174,417.11

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：郑效东

主管会计工作负责人：徐志军

会计机构负责人：翁鸿霞

上海东富龙科技股份有限公司
合并所有者权益变动表
2011 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	60,000,000.00	39,418,505.55			27,773,121.82		202,095,248.79	5,325.42	2,675,934.88	331,968,136.46
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	60,000,000.00	39,418,505.55			27,773,121.82		202,095,248.79	5,325.42	2,675,934.88	331,968,136.46
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	100,000,000.00	1,518,528,161.60			21,278,319.71		84,012,488.73	-1,310.79	22,983,735.54	1,746,801,394.79
(一) 净利润							217,402,530.67		2,091,076.50	219,493,607.17
(二) 其他综合收益								-1,310.79		-1,310.79
上述(一)和(二)小计							217,402,530.67	-1,310.79	2,091,076.50	219,492,296.38
(三) 所有者投入和减少资本	20,000,000.00	1,550,528,161.60							21,000,000.00	1,591,528,161.60
1. 所有者投入资本	20,000,000.00	1,550,528,161.60							21,000,000.00	1,591,528,161.60
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	48,000,000.00				21,278,319.71		-133,390,041.94		-107,340.96	-64,219,063.19
1. 提取盈余公积					21,278,319.71		-21,278,319.71			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配	48,000,000.00						-112,000,000.00			-64,000,000.00
4. 其他							-111,722.23		-107,340.96	-219,063.19
(五) 所有者权益内部结转	32,000,000.00	-32,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	32,000,000.00	-32,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期末余额	160,000,000.00	1,557,946,667.15			49,051,441.53		286,107,737.52	4,014.63	25,659,670.42	2,078,769,531.25

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 郑效东

主管会计工作负责人: 徐志军

会计机构负责人: 翁鸿霞

上海东富龙科技股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2011 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	60,000,000.00	39,012,225.36			12,986,240.90		95,037,293.33	6,925.46	4,782,831.09	211,825,516.14
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	60,000,000.00	39,012,225.36			12,986,240.90		95,037,293.33	6,925.46	4,782,831.09	211,825,516.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		406,280.19			14,786,880.92		107,057,955.46	-1,600.04	-2,106,896.21	120,142,620.32
（一）净利润							142,844,836.38		-110,840.31	142,733,996.07
（二）其他综合收益								-1,600.04	-2,968.06	-4,568.10
上述（一）和（二）小计							142,844,836.38	-1,600.04	-113,808.37	142,729,427.97
（三）所有者投入和减少资本		406,280.19							7,185.31	413,465.50
1. 所有者投入资本		500,000.00							-86,534.50	413,465.50
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-93,719.81							93,719.81	
（四）利润分配					14,786,880.92		-35,786,880.92		-2,000,273.15	-23,000,273.15
1. 提取盈余公积					14,786,880.92		-14,786,880.92			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-21,000,000.00		-2,000,273.15	-23,000,273.15
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	60,000,000.00	39,418,505.55			27,773,121.82		202,095,248.79	5,325.42	2,675,934.88	331,968,136.46

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：郑效东

主管会计工作负责人：徐志军

会计机构负责人：翁鸿霞

上海东富龙科技股份有限公司 二〇一一年度财务报表附注

一、 公司基本情况

上海东富龙科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为上海东富龙科技有限公司（以下简称“东富龙科技有限公司”），系由郑效东、何鲁成 2 名自然人共同以货币资金出资组建的有限公司，注册资本人民币 30 万元，其中郑效东出资人民币 18 万元，持股比例 60%，何鲁成出资人民币 12 万元，持股比例 40%。东富龙科技有限公司于 1993 年 12 月 25 日批准成立，取得企业法人营业执照注册号为 040918 字 1269。

1996 年 8 月 21 日，经东富龙科技有限公司股东会议决议和章程的规定，增资人民币 50 万元，增资后的注册资本为人民币 80 万元，由郑效东以货币资金出资 5 万元和实物资产出资 45 万元。增资后郑效东持股比例为 85%，何鲁成持股比例为 15%。2002 年 8 月 11 日，根据东富龙科技有限公司股东会通过的决议和修改后章程的规定，增资人民币 80 万元，增资后的注册资本为人民币 160 万元，分别由郑效东以货币资金增资 68 万元、新股东郑宗豪以货币资金增资 12 万。增资后郑效东持股比例为 85%，何鲁成持股比例为 7.5%，郑宗豪持股比例为 7.5%。

2003 年 8 月 16 日，经东富龙科技有限公司股东会决议和章程的规定，增资人民币 100 万元，增资后的注册资本为人民币 260 万元，由郑效东、何鲁成、郑宗豪共同出资投入，各股东全部以应付利润转增股本方式出资。增资后，各股东持股比例未发生变化。

2004 年 5 月 10 日，经东富龙科技有限公司股东会决议和章程的规定，增资人民币 540 万元，增资后的注册资本为人民币 800 万元，由郑效东、何鲁成、郑宗豪共同出资投入，各股东全部以应付利润转增股本方式出资。增资后，各股东持股比例未发生变化。

2005 年 4 月 20 日，经东富龙科技有限公司股东会决议和章程的规定，增资人民币 2,200 万元，增资后的注册资本为人民币 3,000 万元，由郑效东、何鲁成、郑宗豪共同增资投入。其中，以货币出资 1,250 万元，未分配利润转增注册资本 950 万元。增资后，各股东持股比例未发生变化。

2007 年 9 月 10 日，东富龙科技有限公司股东会通过决议，同意郑宗豪将其持有的东富龙科技有限公司 7.5% 股权分别无偿转让给郑效东和郑效友，其中，郑效东受让 5.5% 股权，郑效友受让 2% 股权；同意何鲁成将其持有的东富龙科技有限公司 7.5% 股权无偿转让给郑效东。股权转让后，郑效东持股比例为 98%，郑效友持股比例为 2%。

2008 年 2 月 25 日，东富龙科技有限公司股东会通过决议，同意郑效东将其持有的东富龙科技有限公司 10% 股权转让给上海复星医药产业发展有限公司（以下简称“复星医药”），复星医药以人民币 4,000 万元受让 10% 股权。股权转让后，郑效东持股比例为 88%，复星医药持股比例为 10%，郑效友持股比例为 2%。

2008 年 3 月，根据东富龙科技有限公司 2008 年 3 月 13 日股东会通过的《关于上海东富龙科技有限公司整体变更为上海东富龙科技股份有限公司的议案》和创立大会通过的《关于上海东富龙科技股份有限公司筹办情况》的报告，发起人股东同意按东富龙科技有限公司截至 2008 年 2 月 29 日经审计确认的净资产 9,901 万元，依法采取整体变更发起设立的方式设立上海东富龙科技股份有限公司，折股后公司股本总额为人民币 6,000 万，各股东持股比例保持不变。2008 年 4 月 9 日，公司在上海市工商行政管理局办理了工商变更登记手续，公司名称由上海东富龙科技有限公司变更为上海东富龙科技股份有限公司，并取得新的企业法人营业执照，注册号 310112000078806，注册资本人民币 6,000 万元，公司法定代表人为郑效东。

2009 年 6 月 18 日，公司股东会通过决议，同意郑效东将其持有的公司 2.5% 股权转让给汇金立方资本管理有限公司（以下简称“汇金公司”），汇金公司以人民币 900 万元受让 2.5% 股权。

2011 年 1 月 24 日，经中国证券监督管理委员会以“证监许可[2010]1837 号文”核准，向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,000 万股，并于 2011 年 2 月 1 日在深圳证券交易所创业板上市交易。2011 年 2 月 24 日，在上海市工商行政管理局办理工商变更登记，公开发行后公司注册资本变更为人民币 8,000 万元，股份总数 8,000 万股（每股面值 1 元）。

2011 年 4 月 29 日，根据公司 2010 年度股东大会决议，以公司总股本 8,000 万股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 4 股，以未分配利润每 10 股派发现金股利 8 元（含税），送红股 6 股。红股和资本公积金转增股本后，公司股本总数由 8,000 万股变更为 16,000 万股，公司注册资本变更为人民币 16,000 万元。

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司股本总数 16,000 万股，公司注册资本为人民币 16,000 万元，经营范围为：化工机械、生物医药机械、仪表自动化、制药工程科技咨询、技术开发、转让、服务、自身开发产品销售、代购代销，从事货物及技术的进出口业务。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）。公司注册地为上海市闵行区放鹤路 2199 号，总部办公地为上海市闵行区都会路 1509 号。

本公司所属行业为制药专用设备制造业，主要产品是制药用真空冷冻干燥设备（冻干机），提供主要劳务内容为真空冷冻干燥设备的维修和服务。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

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

(二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

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

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

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

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

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

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

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

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

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

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

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算**1、 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表项目按财务报表的会计期间的平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

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

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

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十） 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

应收账款及其他应收款期末余额在人民币 300 万元以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据

组合	单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款
----	----------------------

按组合计提坏账准备的计提方法

组合	账龄分析法
----	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

对于单笔期末余额 300 万元以下的应收账款及其他应收款，如存在特别减值迹象的，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

4、 应收款项的其他说明：

期末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付款项和长期应收款均进行单独减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；如不存在减值损失，不计提坏账准备。

(十一) 存货**1、 存货的分类**

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时原材料按加权平均法，库存商品和发出商品按个别认定法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次摊销法；
- (2) 包装物采用一次摊销法。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价

值为基础确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算,编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

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

(2) 损益确认

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

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

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

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

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	5—10	5	9.5-19
通用设备	5	5	19
运输设备	5	5	19

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十五) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命(年)	依 据
土地使用权	50	按法定使用年限
技术图纸	10	按合同约定
软件	5	按受益期

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可

收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(十八) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(十九) 长期待摊费用

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

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

项 目	预计使用寿命(年)	依 据
租赁办公楼装修费	10	按预计可使用年限

(二十) 预计负债

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

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

(二十一) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

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

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

(二十二) 政府补助

1、 类型

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

2、 会计处理

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

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

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:商誉的初始确认;除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,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,递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十四) 经营租赁、融资租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

2、 融资租赁会计处理

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(二十五) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十六) 主要会计政策、会计估计的变更**1、 会计政策变更**

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(二十七) 前期会计差错更正**1、 追溯重述法**

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

三、 税项**(一) 公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	12.5%、15%、25%

(二) 税收优惠及批文**1、 企业所得税情况**

(1) 公司分别于 2008 年 11 月 25 日和 2011 年 10 月 20 日获得高新技术企业证书，证书编号分别为 GR200831000428 和 GF201131001019，证书有效期均为三年，公司享受高新技术企业优惠税率，本期公司企业所得税税率为 15%。

(2) 公司控股子公司上海共和真空技术有限公司依据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》，根据沪地税闵八[2008]000010 号文，享受“两免三减半”税收优惠政策，2007 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日免征所得税，2009 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日企业所得税按法定税率 25% 减半计征。

(3) 公司全资子公司上海东富龙信息技术有限公司为软件企业，经认定后根据上海市闵行区国家税务局[沪地税闵十(2012)000004]企业所得税优惠审批结果通知书，自 2011 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日免征企业所得税两年，自 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日减半征收企业所得税三年。

2、 增值税优惠情况

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税[2000]25 号)的规定，自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。2011 年 1 月 28 日，国务院发颁布《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2011]4 号)的规定，继续实施软件增值税优惠政策。公司全资子公司上海东富龙信息技术有限公司销售软件产品享受该增值税优惠政策。

四、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元)

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
东富龙(美国)有限责任公司	全资子公司	美国宾夕法尼亚州艾维兰市斯第莫威斯特路 103 号	销售	USD20.00 万元	冻干机销售、服务	USD20.00 万元		100	100	是			
上海东富龙制药设备制造有限公司 (注 1)	全资子公司	上海市金山工业区通业路 218 号 3 幢 6 区	生产、销售	5,000.00	生物医药机械设备、化工机械、自动化仪表(除计量器具)、容器制造(除特种设备), 从事制药设备科技领域内技术咨询、技术开发、技术转让、技术服务、从事货物进出口及技术进出口业务	5,000.00		100	100	是			
上海东富龙信息技术有限公司	全资子公司	上海市闵行区东川路 555 号丙楼 5106 室	软件开发	100.00	从事信息、软件技术领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、软件生产与开发, 电子产品、计算机、软件及辅助设备(除计算机信息系统安全专用产品)、仪器仪表、机电设备的销售, 从事货物及技术的进出口业务	100.00		100	100	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海东富龙德惠空调设备有限公司 (注 2)	控股子公司	上海市奉贤区杨南路 628 号 10 幢-2	生产、销售	7,000.00	暖通净化空调设备及配件、彩钢板、门窗加工, 暖通净化空调安装工程, 暖通空调设备领域内技术咨询、技术服务等	4,900.00		70	70	是	2,092.68		
上海东富龙德惠净化空调工程安装有限公司 (注 3)	控股子公司的子公司	上海市奉贤区杨南路 628 号 10 幢-3	设计、施工	2,000.00	净化空调工程施工、设计, 给排水工程施工, 机电设备安装建设工程专业施工, 钢结构建设工程专业施工, 净化空调安装工程领域内技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让等	2,000.00		100	100	是			
东富龙 (印度) 私人有限公司 (注 4)	全资子公司	印度马哈拉施特拉邦东戈尔甘阿雷米尔克区 169 号智多星皇家帕姆 406 室	销售后服务	USD10.00 万元	东富龙冻干系统及冻干机的增值售后服务, 销售支持, 在印度当地化的组装			100	100	否			

注 1: 公司于 2011 年 5 月对全资子公司上海东富龙制药设备制造有限公司进行增资, 增资金额为 13,566.70 万元, 其中 2,000 万元用于增加注册资本, 11,566.70 万元作为出资溢价计入资本公积。增资后, 公司仍持有上海东富龙制药设备制造有限公司 100% 股权。

注 2: 公司于 2011 年 10 月出资人民币 4,900 万元投资设立上海东富龙德惠空调设备有限公司, 2011 年 12 月自然人殷农、张荣出资合计人民币 2,100 万元对上海东富龙德惠空调设备有限公司进行增资。截止 2011 年 12 月 31 日, 公司持有上海东富龙德惠空调设备有限公司 70% 股权。

注 3: 公司控股子公司上海东富龙德惠空调设备有限公司于 2011 年 11 月出资人民币 2,000 万元投资设立上海东富龙德惠净化空调工程安装有限公司, 取得 100% 的股权。

注 4: 公司于 2011 年 6 月申请登记全资子公司东富龙(印度)私人有限公司, 注册资本为 10 万美元。截止 2011 年 12 月 31 日, 公司对其尚未出资, 同时在报告期内, 东富龙(印度)私人有限公司未有经营活动。

2、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海共和真空技术有限公司	控股子公司	上海市 闵行区 都会路 1509 号 2 幢 1 楼	生产、销售	USD35.00 万元	设计、生产搭载三重热交换系统的冷冻干燥装置及相关产品, 销售自产产品	USD17.85 万元		51	51	是	473.29		

(二) 合并范围发生变更的说明

1、 与上期相比本期新增合并单位 2 家，原因为：

(1) 公司于 2011 年 10 月出资人民币 4,900 万元投资设立上海东富龙德惠空调设备有限公司，公司持有 70% 股权。

(2) 公司控股子公司上海东富龙德惠空调设备有限公司于 2011 年 11 月出资人民币 2,000 万元投资设立上海东富龙德惠净化空调工程安装有限公司，取得 100% 的股权。

(3) 公司于 2011 年 6 月 3 日在印度申请登记全资子公司东富龙（印度）私人有限公司，注册资本为 10 万美元。截止 2011 年 12 月 31 日，公司对其尚未出资，同时东富龙（印度）私人有限公司未有经营活动，所以在本报告期内未纳入合并范围。

2、 本期无减少合并单位。

(三) 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
上海东富龙德惠空调设备有限公司	69,780,532.87	-219,467.13
上海东富龙德惠净化空调工程安装有限公司	19,975,471.21	-24,528.79

(四) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

境外经营实体	记账本位币	主要财务报表科目	2011 年 12 月 31 日合并报表中所包含的境外经营实体相关外币财务报表的折算差额
东富龙（美国）有限责任公司	美元	资产、负债类	4,014.63

五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币						56,913.62
美元	4,737.00	6.3009	29,847.36	2,700.00	6.6227	17,881.29
欧元	485.45	8.1625	3,962.49			
日元	298.00	0.0811	24.17	968,100.00	0.0813	78,667.81
小计			107,633.65			153,462.72
银行存款						
人民币			1,717,437,252.35			239,125,075.15
美元	389,520.54	6.3009	2,454,329.96	794,738.52	6.6227	5,263,314.80
欧元	303,462.28	8.1625	2,477,010.86	377,896.39	8.8065	3,327,944.56
日元	2,687,808.00	0.0811	217,989.29	2,687,806.00	0.0813	218,411.12
小计			1,722,586,582.46			247,934,745.63
合 计			1,722,694,216.11			248,088,208.35

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	年初余额
履约保证金	6,324,909.35	3,180,976.78

(二) 应收票据

1、 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	49,963,939.09	65,063,333.38

2、 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额最大的前五项

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
杭州澳亚生物技术有限公司	2011-8-10	2012-2-10	2,000,000.00	
杭州澳亚生物技术有限公司	2011-8-10	2012-2-10	1,800,000.00	
云南睿源堂药业有限公司	2011-7-5	2012-1-5	1,050,000.00	

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
山东鲁抗医药股份有限公司	2011-9-2	2012-2-24	850,000.00	
安徽龙科马生物制药有限责任公司	2011-7-13	2012-1-13	420,000.00	
合计			6,120,000.00	

3、 期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(三) 应收利息

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
银行定期存款利息		38,033,907.75	7,623,676.58	30,410,231.17

(四) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	81,436,088.14	72.50	4,071,804.40	5.00	52,789,877.55	83.24	2,639,493.88	5.00
1-2 年 (含 2 年)	24,437,485.38	21.76	4,887,497.08	20.00	6,342,218.44	10.00	1,268,443.69	20.00
2-3 年 (含 3 年)	2,906,975.91	2.59	1,453,487.96	50.00	1,348,874.00	2.13	674,437.00	50.00
3 年以上	3,538,015.72	3.15	3,538,015.72	100.00	2,937,301.20	4.63	2,937,301.20	100.00
合计	112,318,565.15	100.00	13,950,805.16		63,418,271.19	100.00	7,519,675.77	

2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合	112,318,565.15	100.00	13,950,805.16	12.42	63,418,271.19	100.00	7,519,675.77	11.86

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	112,318,565.15	100.00	13,950,805.16		63,418,271.19	100.00	7,519,675.77	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额				年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)		
1 年以内	81,436,088.14	72.50	4,071,804.40	52,789,877.55	83.24	2,639,493.88	
1-2 年	24,437,485.38	21.76	4,887,497.08	6,342,218.44	10.00	1,268,443.69	
2-3 年	2,906,975.91	2.59	1,453,487.96	1,348,874.00	2.13	674,437.00	
3 年以上	3,538,015.72	3.15	3,538,015.72	2,937,301.20	4.63	2,937,301.20	
合计	112,318,565.15	100.00	13,950,805.16	63,418,271.19	100.00	7,519,675.77	

3、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
瑞阳制药有限公司	客户	17,926,869.72	1 年以内、 1-2 年	15.96
上海第一生化药业有限公司	客户	7,982,482.00	1-2 年	7.11
北京天坛生物制品股份有限公司	客户	6,243,140.00	1 年以内	5.56
哈尔滨珍宝制药有限公司	客户	4,393,816.39	1 年以内、 1-2 年	3.91
浙江亚太药业股份有限公司	客户	3,663,809.99	1 年以内	3.26

5、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
重庆药友制药有限责任公司	持本公司 5% 以上股份法人的控股子公司	116,840.00	0.10
长春迪瑞医疗科技股份有限公司	持本公司 5% 以上股份法人其直接控股股东参股的公司	12,400.00	0.01
重庆科美药友纳米生物技术开发有限责任公司	持本公司 5% 以上股份法人其控股子公司参股的公司	7,500.00	0.01
合计		136,740.00	0.12

(五) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	738,663.97	98.50	36,933.20	5.00	56,869.75	100.00	2,843.49	5.00
1-2 年 (含 2 年)	11,253.00	1.50	2,250.60	20.00				
合计	749,916.97	100.00	39,183.80		56,869.75	100.00	2,843.49	

2、 其他应收款按种类披露:

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合	749,916.97	100.00	39,183.80	5.23	56,869.75	100.00	2,843.49	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	749,916.97	100.00	39,183.80		56,869.75	100.00	2,843.49	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	738,663.97	98.50	36,933.20	56,869.75	100.00	2,843.49
1-2 年	11,253.00	1.50	2,250.60			
合计	749,916.97	100.00	39,183.80	56,869.75	100.00	2,843.49

3、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

4、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称或自然人	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	性质或内容
上海市国际贸易促进委员会	政府单位	382,390.00	1 年以内	50.99	押金
左利斌	公司职工	29,550.83	1 年以内	3.94	备用金
包晓萍	公司职工	28,529.44	1 年以内	3.80	备用金
上海紫竹信息数码港有限公司	房屋出租方	11,253.00	1-2 年	1.50	押金
常丞	公司职工	10,000.00	1 年以内	1.33	备用金

5、 无其他应收关联方账款。

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

种类	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例 (%)	计提坏账金额	账面余额	比例 (%)	计提坏账金额
1 年以内	48,531,548.41	96.70		14,974,308.14	90.49	
1 至 2 年	158,161.89	0.32	31,632.38	1,574,559.10	9.51	
2 至 3 年	1,495,970.50	2.98	747,985.25			
合计	50,185,680.80	100.00	779,617.63	16,548,867.24	100.00	

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
上海德惠空调设备有限公司	资产出售方	23,506,492.00	1 年以内	购买资产
南通金旭金属制品有限公司	材料供应方	3,478,800.00	1 年以内	采购货款
AD-TECH ITALIA S.r.l.	材料供应方	2,884,700.55	1 年以内	采购货款
中国科学器材公司	客户	2,108,500.00	1 年以内	招标款
爱发科中北真空（沈阳）有限公司	设备供应方	1,530,000.00	1 年以内	设备工程款

3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(七) 存货

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	44,549,560.19		44,549,560.19	42,315,463.05		42,315,463.05
在产品	167,628,466.09		167,628,466.09	104,216,235.04		104,216,235.04
发出商品	129,850,471.17		129,850,471.17	189,831,816.21		189,831,816.21
合计	342,028,497.45		342,028,497.45	336,363,514.30		336,363,514.30

(八) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	81,110,078.39	16,651,302.40	1,358,088.18	96,403,292.61
其中：房屋及建筑物	49,087,371.58			49,087,371.58
机器设备	23,193,988.31	13,562,072.17	601,498.00	36,154,562.48
运输设备	4,285,398.82	2,456,317.00	429,205.00	6,312,510.82
通用设备	4,543,319.68	632,913.23	327,385.18	4,848,847.73
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	19,877,624.51	7,137,143.50	1,263,185.61	25,751,582.40
其中：房屋及建筑物	6,764,051.36	2,355,358.26		9,119,409.62
机器设备	8,892,134.26	3,410,736.67	528,951.34	11,773,919.59
运输设备	2,337,586.37	714,630.95	407,744.75	2,644,472.57
通用设备	1,883,852.52	656,417.62	326,489.52	2,213,780.62

上海东富龙科技股份有限公司
2011 年度
财务报表附注

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三、固定资产账面净值合计	61,232,453.88			70,651,710.21
其中：房屋及建筑物	42,323,320.22			39,967,961.96
机器设备	14,301,854.05			24,380,642.89
运输设备	1,947,812.45			3,668,038.25
通用设备	2,659,467.16			2,635,067.11
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
通用设备				
五、固定资产账面价值合计	61,232,453.88			70,651,710.21
其中：房屋及建筑物	42,323,320.22			39,967,961.96
机器设备	14,301,854.05			24,380,642.89
运输设备	1,947,812.45			3,668,038.25
通用设备	2,659,467.16			2,635,067.11

本期折旧额 7,137,143.50 元。

本期无在建工程转入固定资产，期末无用于抵押或担保的固定资产。

2、 期末未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
职工宿舍	3,013,700.20	房产因开发商原因，至今未办妥产证

(九) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
制药设备容器制造 生产基地一期工程	37,661,476.00		37,661,476.00	10,959,534.00		10,959,534.00
冻干系统配套工程	45,537,383.96		45,537,383.96			
合计	83,198,859.96		83,198,859.96	10,959,534.00		10,959,534.00

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定 资产	其他 减少	工程投入占 预算比例(%)	工程 进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末余额
制药设备容器制造 生产基地一期工程	135,667,000.00	10,959,534.00	26,701,942.00			37	37				募股资金	37,661,476.00
冻干系统配套工程	50,000,000.00		45,537,383.96			91	91				自有资金	45,537,383.96
合计	185,667,000.00	10,959,534.00	72,239,325.96									83,198,859.96

注：期末无用于抵押或担保的在建工程。

3、重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度(%)	备注
制药设备容器制造生产基地一期工程	37	根据已发生的成本占预算总额确定
冻干系统配套工程	91	根据已发生的成本占预算总额确定

(十) 无形资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	41,582,614.66	29,487,405.38		71,070,020.04
(1) 土地使用权	40,457,067.65	28,587,506.44		69,044,574.09
(2) 软件	825,547.01	899,898.94		1,725,445.95
(3) 技术图纸	300,000.00			300,000.00
2、累计摊销合计	2,737,930.10	1,464,440.85		4,202,370.95
(1) 土地使用权	2,378,332.11	1,191,295.37		3,569,627.48
(2) 软件	172,097.99	243,145.48		415,243.47
(3) 技术图纸	187,500.00	30,000.00		217,500.00
3、无形资产账面净值合计	38,844,684.56	29,487,405.38	1,464,440.85	66,867,649.09
(1) 土地使用权	38,078,735.54	28,587,506.44	1,191,295.37	65,474,946.61
(2) 软件	653,449.02	899,898.94	243,145.48	1,310,202.48
(3) 技术图纸	112,500.00		30,000.00	82,500.00
4、减值准备合计				
(1) 土地使用权				
(2) 软件				
(3) 技术图纸				
5、无形资产账面价值合计	38,844,684.56	29,487,405.38	1,464,440.85	66,867,649.09
(1) 土地使用权	38,078,735.54	28,587,506.44	1,191,295.37	65,474,946.61
(2) 软件	653,449.02	899,898.94	243,145.48	1,310,202.48
(3) 技术图纸	112,500.00		30,000.00	82,500.00

本期摊销额 1,464,440.85 元。

期末无用于抵押或担保的无形资产。

(十一) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
上海共和真空技术有限公司	118,530.96			118,530.96	

(十二) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
租赁办公楼 装修费		1,198,000.00	20,305.08		1,177,694.92	

(十三) 递延所得税资产

1、 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,204,100.48	1,112,353.73
预计负债	451,304.28	347,602.67
预提费用	147,409.04	21,573.62
合计	2,802,813.80	1,481,530.02

2、 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	14,769,606.59
预计负债	3,008,695.20
预提费用	1,179,272.31
小计	18,957,574.10

(十四) 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	7,522,519.26	7,247,087.33			14,769,606.59

(十五) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
保证借款		16,000,000.00

(十六) 应付账款

1、 应付账款明细如下:

项目	期末余额	年初余额
材料款	41,422,616.80	34,441,810.74
设备款	1,419,769.01	792,458.01
合 计	42,842,385.81	35,234,268.75

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无欠关联方款项。

(十七) 预收款项

1、 预收款项情况:

项目	期末余额	年初余额
预收合同款	414,492,240.71	461,633,455.21

2、 期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无预收关联方款项。

4、 账龄超过一年的大额预收款项情况的说明:

单位名称	期末余额	未结转原因
昆明龙津药业股份有限公司	9,600,000.00	设备安装调试正在进行中，尚未验收完毕
哈药集团中药二厂	8,482,490.00	设备安装调试正在进行中，尚未验收完毕
哈尔滨誉衡药业股份有限公司	7,048,000.00	设备安装调试正在进行中，尚未验收完毕
常州方圆制药有限公司	4,074,000.00	合同预收款，现等待客户通知再安排生产
珠海联邦制药股份有限公司	3,264,000.00	设备安装调试正在进行中，尚未验收完毕
山西普德药业股份有限公司	2,910,000.00	合同预收款，现等待客户通知再安排生产
江西省立康科技有限公司	2,356,000.00	合同预收款，现等待客户通知再安排生产
峨眉山通惠制药有限公司	2,100,000.00	设备安装调试正在进行中，尚未验收完毕
上海新兴医药股份有限公司	1,820,500.00	设备安装调试正在进行中，尚未验收完毕
北京博康健基因科技有限公司	1,725,000.00	设备安装调试正在进行中，尚未验收完毕
华北制药股份有限公司	1,665,000.00	设备安装调试正在进行中，尚未验收完毕

单位名称	期末余额	未结转原因
海南合瑞制药股份有限公司	1,360,000.00	设备安装调试正在进行中, 尚未验收完毕
山西三宝康元制药有限公司	1,200,000.00	设备安装调试正在进行中, 尚未验收完毕
北京益而康生物工程开发中心	1,143,000.00	设备安装调试正在进行中, 尚未验收完毕

(十八) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴		46,485,893.52	46,485,893.52	
(2) 职工福利费		3,344,782.64	3,344,782.64	
(3) 社会保险费		7,574,588.50	7,574,588.50	
其中: 医疗保险费		1,989,657.20	1,989,657.20	
基本养老保险费		3,999,384.50	3,999,384.50	
年金缴费		135,305.70	135,305.70	
失业保险费		283,334.50	283,334.50	
工伤保险费		92,139.30	92,139.30	
生育保险费		100,828.70	100,828.70	
外来从业人员综合保险		971,378.60	971,378.60	
(4) 住房公积金		1,229,393.00	1,229,393.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		1,687,428.35	1,687,428.35	
(6) 职工奖励及福利基金(注)	667,365.51	219,063.19		886,428.70
合计	667,365.51	60,541,149.20	60,322,086.01	886,428.70

注: 公司控股子公司上海共和真空技术有限公司为外商投资企业, 按税后利润 5% 提取的职工奖励及福利基金。

应付职工薪酬余额中无属于拖欠性质的部分。

(十九) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-22,680,032.21	-29,606,010.23
营业税	12,037.07	10,546.23
城建税	240,386.97	487,799.27
企业所得税	-12,131,356.76	5,390,340.62
个人所得税	94,299.32	144,383.07
教育费附加	240,386.97	292,679.56
河道管理费	48,077.41	97,559.85
合计	-34,176,201.23	-23,182,701.63

(二十) 其他应付款

1、 其他应付款情况:

项目	期末余额	年初余额
图纸设计及提成费	1,179,272.31	172,588.99
物流供应商押金	20,000.00	20,000.00
代垫款	72,885.47	19,429.55
合计	1,272,157.78	212,018.54

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无欠关联方款项。

4、 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容
日本共和真空技术株式会社	1,179,272.31	提成费

(二十一) 预计负债

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
产品质量保证	2,317,351.14	1,936,971.08	1,245,627.02	3,008,695.20

增减变动说明：对已售出的产品在质保期内按销售收入 0.5% 计提。

(二十二) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收益	11,303,460.87	9,803,384.39

本期取得的递延收益及其期末金额:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 中央投资重点产业振兴和技术改造专项资金	4,626,818.73		444,552.44	4,182,266.29
(2) 国家重点技术改造地方配套专项款	4,927,582.26		586,387.68	4,341,194.58
(3) 上海市自主创新和高新技术产业发展重大项目		2,620,000.00		2,620,000.00
(4) 2010 年技术中心能力建设项目	248,983.40	180,000.00	428,983.40	
(5) 重组人内皮抑素基因药物冻干粉针剂及其工艺		160,000.00		160,000.00
合计	9,803,384.39	2,960,000.00	1,459,923.52	11,303,460.87

增减变动说明：

- 1、根据国家发展改革委、工业和信息化部关于下达重点产业振兴和技术改造（第一批）2009 年第二批新增中央预算内投资计划的通知“发改投资[2009]1848”，以及上海市发展和改革委员会“沪发改产（2009）039 号”文件《关于上海东富龙科技股份有限公司自主国产化全自动冻干系统制药设备产业化项目新增中央投资重点产业振兴和技术改造专项资金申请报告的批复》，公司累计收到专项经费 500 万元。因该项目购置的部分设备已投产，设备金额按公司规定的固定资产折旧年限摊销，本期摊销 444,552.44 元。
- 2、根据上海市财政局“沪经信投（2009）652 号”文件《上海市经济信息化委、市财政局关于下达本市 2009 年重点技术改造项目专项资金计划（国家重点技术改造地方配套专项）的通知》，公司累计收到专项经费 500 万元。因该项目购置的部分设备已投产，设备金额按公司规定的固定资产折旧年限摊销，本期摊销 586,387.68 元。
- 3、根据上海市科学技术委员会“沪科[2010]455 号”文件《关于下达 2010 年度第二批生物医药产业化项目的通知》，公司收到专项经费 262 万元，相关项目尚在建设中。
- 4、公司根据与上海市企业技术创新服务中心签订的【沪创新 J-10-25】上海市企业技术中心能力建设项目合同规定，以及上海市闵行区经济委员会闵经委发（2011）25 号文件《关于闵行区 2010 年“市级企业技术中心”匹配资金的函》，公司累计收到专项经费 78 万元，本期摊销 428,983.40 元。
- 5、根据上海市闵行区科学技术委员会“闵科委[2011]230 号”文件《关于下达上海市闵行区 2011 年技术创新项目（第三批）的通知》，公司收到专项经费 16 万元。

(二十三) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
1. 有限售条件股份							
(1) 国家持股							
(2) 国有法人持股							
(3) 其他内资持股	60,000,000.00		36,000,000.00	24,000,000.00		60,000,000.00	120,000,000.00
其中:							
境内法人持股	7,500,000.00		4,500,000.00	3,000,000.00		7,500,000.00	15,000,000.00
境内自然人持股	52,500,000.00		31,500,000.00	21,000,000.00		52,500,000.00	105,000,000.00
(4) 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	60,000,000.00		36,000,000.00	24,000,000.00		60,000,000.00	120,000,000.00
2. 无限售条件流通股份							
(1) 人民币普通股		20,000,000.00	12,000,000.00	8,000,000.00		40,000,000.00	40,000,000.00
(2) 境内上市的外资股							
(3) 境外上市的外资股							
(4) 其他							
无限售条件流通股份合计		20,000,000.00	12,000,000.00	8,000,000.00		40,000,000.00	40,000,000.00
合计	60,000,000.00	20,000,000.00	48,000,000.00	32,000,000.00		100,000,000.00	160,000,000.00

增减变动说明:

- 1、经中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]1837 号文核准，公司于 2011 年 1 月在深圳证券交易所向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,000 万股，每股发行价格为 86.00 元，募集资金总额为人民币 1,720,000,000.00 元，扣除发行费用合计人民币 149,471,838.40 元后，实际募集资金净额人民币 1,570,528,161.60 元，其中增加股本人民币 20,000,000.00 元，增加资本公积人民币 1,550,528,161.60 元。本次公开发行新增股本于 2011 年 1 月 27 日经立信会计师事务所有限公司（已更名为“立信会计师事务所（特殊普通合伙）”）“信会师报字（2011）第 10258 号”验资报告审验。
- 2、2011 年 4 月 29 日，根据公司 2010 年度股东大会决议，以公司总股本 8,000 万股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 4 股，以未分配利润每 10 股派发现金股利 8 元（含税），送红股 6 股。本次股本变动情况已经立信会计师事务所有限公司（已更名为“立信会计师事务所（特殊普通合伙）”）“信会师报字（2011）第 12649 号”验资报告审验。

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司总股本 16,000 万股，其中无限售条件股份为 4,000 万股，有限售条件股份为 12,000 万股。

(二十四) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）				
投资者投入的资本	39,418,505.55	1,550,528,161.60	32,000,000.00	1,557,946,667.15

资本公积的说明:

- 1、本期资本公积增加 1,550,528,161.60 元为发行新股溢价形成，详情见附注五（二十三）。
- 2、本期资本公积减少 32,000,000.00 元为转增股本，详情见附注五（二十三）。

(二十五) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	27,773,121.82	21,278,319.71		49,051,441.53

(二十六) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	202,095,248.79	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	217,402,530.67	
减： 提取法定盈余公积	21,278,319.71	10%
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金	111,722.23	5%
提取一般风险准备		
应付普通股股利（注）	64,000,000.00	
转作股本的普通股股利（注）	48,000,000.00	
期末未分配利润	286,107,737.52	

注：根据公司 2010 年度股东大会决议，以公司总股本 8,000 万股为基数，每 10 股派发现金红利人民币 8 元(含税)，送红股 6 股，共计分配股利人民币 112,000,000.00 元。

(二十七) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	648,186,816.59	479,998,567.39
其他业务收入	678,255.15	618,569.16
营业成本	333,147,386.30	248,383,598.40

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	648,186,816.59	333,147,386.30	479,998,567.39	248,383,598.40

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额				上期金额			
	主营业务收入	所占比例 (%)	主营业务成本	所占比例 (%)	主营业务收入	所占比例 (%)	主营业务成本	所占比例 (%)
一、冻干机	365,650,698.56	56.41	198,137,070.79	59.47	401,772,612.61	83.71	210,984,135.95	84.94
其中：1.蒸汽灭菌、蒸汽清洗冻干机	276,550,438.81	42.67	142,340,972.11	42.72	293,867,097.89	61.22	145,992,552.99	58.78
2.蒸汽清洗冻干机	67,350,059.13	10.39	42,311,112.42	12.70	102,905,982.86	21.45	61,882,057.82	24.91
3.实验型冻干机	9,801,482.68	1.51	6,216,702.98	1.87	4,999,531.86	1.04	3,109,525.14	1.25
4.液氮冷冻干燥机	11,948,717.94	1.84	7,268,283.28	2.18				
二、冻干系统设备	252,119,965.12	38.90	119,103,066.55	35.75	54,880,341.91	11.43	26,387,439.71	10.62
三、配件及服务	25,434,101.63	3.92	13,311,365.11	4.00	19,923,821.99	4.15	9,416,119.55	3.79
四、其他设备	4,982,051.28	0.77	2,595,883.85	0.78	3,421,790.88	0.71	1,595,903.19	0.65
合计	648,186,816.59	100.00	333,147,386.30	100.00	479,998,567.39	100.00	248,383,598.40	100.00

4、 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额				上年发生额			
	主营业务收入	所占比例 (%)	主营业务成本	所占比例 (%)	主营业务收入	所占比例 (%)	主营业务成本	所占比例 (%)
国内市场:	573,751,014.65	88.52	305,482,193.30	91.69	406,929,584.60	84.77	220,472,641.12	88.76
其中: 华北	70,420,804.55	10.86	37,360,396.76	11.21	26,446,931.70	5.51	14,468,172.30	5.82
华南	41,413,460.76	6.39	22,334,722.19	6.70	73,055,729.11	15.22	39,204,681.47	15.78
华中	32,214,134.27	4.97	17,166,357.35	5.15	31,520,780.40	6.57	17,505,830.19	7.05
西南	39,429,198.38	6.08	20,799,823.04	6.24	33,020,580.28	6.88	19,497,039.36	7.85
华东	329,861,432.37	50.90	171,735,408.12	51.56	195,382,654.46	40.70	103,128,252.14	41.52
东北	51,078,645.83	7.88	29,724,529.28	8.92	35,685,195.85	7.43	20,365,938.95	8.20
西北	9,333,338.49	1.44	6,360,956.56	1.91	11,817,712.80	2.46	6,302,726.71	2.54
国外市场:	74,435,801.94	11.48	27,665,193.00	8.31	73,068,982.79	15.23	27,910,957.28	11.24
其中: 亚洲	40,924,514.16	6.31	16,485,684.58	4.95	28,845,528.66	6.01	11,902,374.36	4.79
欧洲	33,511,287.78	5.17	11,179,508.42	3.36	44,204,842.82	9.22	16,008,353.52	6.45
南美洲								
北美洲					18,611.31		229.40	
合计	648,186,816.59	100.00	333,147,386.30	100.00	479,998,567.39	100.00	248,383,598.40	100.00

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
瑞阳制药有限公司	61,407,800.01	9.46
齐鲁天和惠世制药有限公司	46,739,320.47	7.20
浙江亚太药业股份有限公司	30,981,065.71	4.77
山东绿叶制药有限公司	19,473,066.00	3.00
昆明制药集团股份有限公司	18,635,102.56	2.87
合 计	177,236,354.75	27.30

(二十八) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	45,912.76	44,659.10	5.00%
城市维护建设税	1,694,997.41	1,088,145.52	5.00%
教育费附加	1,694,997.45	652,887.34	5.00%
合 计	3,435,907.62	1,785,691.96	

(二十九) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
办公费	797,394.34	1,082,765.75
运输费	1,695,844.71	1,679,925.34
中标费	59,264.00	371,127.35
差旅费	6,229,903.21	4,989,886.19
工资及福利	5,282,551.21	3,796,084.03
会展费	3,445,773.35	3,103,936.51
提成费	1,179,272.31	119,271.11
业务宣传费	5,790,485.36	6,567,369.25
折旧费	509,636.62	442,911.63
质量保证金	1,936,971.08	2,442,590.07
图纸费	226,552.56	179,997.75
合 计	27,153,648.75	24,775,864.98

(三十) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
办公费	2,208,561.79	1,955,256.45
差旅费	870,047.34	759,261.96
工资及福利	15,062,957.53	11,501,107.10
无形资产摊销	1,329,156.11	861,770.53
长期待摊费用摊销	20,305.08	
研发费	39,411,189.05	25,090,854.95
业务招待费	3,776,492.84	2,121,138.65
折旧费	823,216.62	679,805.49
咨询费	9,163,652.69	3,991,136.29
租赁费	383,749.00	130,125.35
相关税费	1,397,768.50	1,022,113.74
合计	74,447,096.55	48,112,570.51

(三十一) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	758,631.07	140,853.33
减：利息收入	45,172,459.01	2,093,783.95
汇兑损益	219,073.63	1,333,647.35
其他	282,603.44	242,319.70
合计	-43,912,150.87	-376,963.57

(三十二) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	7,247,087.33	203,740.90

(三十三) 营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	32,482.05		32,482.05
其中：处置固定资产利得	32,482.05		
政府补助	8,191,888.10	10,438,859.95	8,191,888.10
合计	8,224,370.15	10,438,859.95	8,224,370.15

2、 政府补助明细

项目	具体内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额
1、当期直接确认收益					
高新技术成果转化项目	沪高转(2008)第012号	财政拨款	2010-2011年度	4,836,000.00	3,759,000.00
劳动力安置补贴	闵府发[2003]15号	财政拨款	2010-2011年度	231,748.00	204,211.00
区级研发中心资助	闵科合(2009)第9号	财政拨款	2010年度		300,000.00
闵行区劳动关系和谐模范企业奖励	闵人保发(2010)34号	财政拨款	2010年度		100,000.00
高层次人才专项资金资助	沪人[2006]107号	财政拨款	2010年度		96,000.00
上市财政扶持资金	闵府发【2008】15号、闵府办发【2010】72号	财政拨款	2010年度		4,850,000.00
软件企业资助	闵科委[2010]69、70号	财政拨款	2010年度		20,000.00
闵行区知识产权奖励	闵知局(2011)7号	财政拨款	2011年度	5,000.00	
颛桥工业公司企业扶持资金	闵行区府研(2004)10号	财政拨款	2011年度	810,000.00	
冻干机固定式自动进出料系统	闵科委[2009]223号	财政拨款	2011年度	30,000.00	
2011年知识产权优势企业专项资金		财政拨款	2011年度	700,000.00	
软件集成电路增值税退税	国发[2011]4号	税收返还	2011年度	119,216.58	
小计				6,731,964.58	9,329,211.00
2、由递延收益转入					
上海市科技小巨人企业资助	闵科合(2007)第025号	财政拨款	2010年度		80,000.00
闵行区科技小巨人企业资助	闵科合(2008)第001号	财政拨款	2010年度		80,000.00
液氮辅助制冷冻干系统研发	闵科委[2009]168号	财政拨款	2009-2010年度		160,000.00
中央投资重点产业振兴和技术改造专项资金	发改投资[2009]1848号	财政拨款	2009年度	444,552.44	366,214.61
国家重点技术改造地方配套专项款	沪经信投【2009】652号	财政拨款	2009年度	586,387.68	72,417.74
上海市企业技术中心能力建设项目	沪创新J-10-25	财政拨款	2010-2011年度	428,983.40	351,016.60
小计				1,459,923.52	1,109,648.95
合计				8,191,888.10	10,438,859.95

(三十四) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	73,442.32		73,442.32
其中：固定资产处置损失	73,442.32		73,442.32
对外捐赠	200,500.00	893,089.50	200,500.00
其中：公益性捐赠支出		721,000.00	
合计	273,942.32	893,089.50	273,942.32

(三十五) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	37,124,200.50	24,610,031.74
递延所得税调整	-1,321,283.78	-65,623.99
合计	35,802,916.72	24,544,407.75

(三十六) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、 计算公式

(1) 基本每股收益 = $P_0 \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P₀ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益 = $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P₁ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

2、 计算过程

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额（注）
归属于本公司普通股股东的合并净利润	217,402,530.67	142,844,836.38
本公司发行在外普通股的加权平均数	156,666,666.67	120,000,000.00
基本每股收益（元/股）	1.39	1.19

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额（注）
年初已发行普通股股数	120,000,000.00	120,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数	36,666,666.67	
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	156,666,666.67	120,000,000.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额（注）
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	217,402,530.67	142,844,836.38
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	156,666,666.67	120,000,000.00
稀释每股收益（元/股）	1.39	1.19

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额（注）
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	156,666,666.67	120,000,000.00
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		
年末普通股的加权平均数（稀释）	156,666,666.67	120,000,000.00

注：上期金额，按《企业会计准则第 34 号-每股收益》规定进行了调整计算。

(三十七) 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额	-1,310.79	-4,568.10
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-1,310.79	-4,568.10
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-1,310.79	-4,568.10

(三十八) 现金流量表项目注释

1、 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
经营租赁收入	14,800.00
财务费用—利息收入	14,762,227.84
政府补助	9,572,748.00
企业间往来	1,079,568.79
合 计	25,429,344.63

2、 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
租赁费	383,749.00
费用支出	57,966,560.74
营业外支出	200,500.00
企业间往来	713,787.56
合 计	59,264,597.30

3、 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
超过 3 个月的银行定期存款	730,000,000.00

(三十九) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	219,493,607.17	142,733,996.07
加：资产减值准备	7,247,087.33	203,740.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,137,143.50	5,950,955.25
无形资产摊销	1,464,440.85	965,787.49
长期待摊费用摊销	20,305.08	
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)	40,960.27	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	977,704.70	1,474,500.68
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)	-1,321,283.78	-65,623.99
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)	-5,664,983.15	-153,322,538.50
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-68,170,961.38	-40,692,604.90
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-47,750,159.05	161,137,713.03
其 他		

项 目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	113,473,861.54	118,385,926.03
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	990,379,148.57	244,907,231.57
减：现金的期初余额	244,907,231.57	159,652,532.51
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	745,471,917.00	85,254,699.06

2、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	990,379,148.57	244,907,231.57
其中：库存现金	107,633.65	153,462.72
可随时用于支付的银行存款	990,271,514.92	244,753,768.85
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	990,379,148.57	244,907,231.57

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。期末不属于现金及现金等价物的货币资金包含银行定期存款 730,000,000.00 元、保函保证金 2,315,067.54 元，合计 732,315,067.54 元在现金流量表中未作为“现金及现金等价物”项目列示。

六、 关联方及关联交易

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币万元）

（一） 本公司的控股股东情况：

投资人	关联关系	控股股东对本公司的持股比例（%）	控股股东对本公司的表决权比例（%）	本公司最终控制方
郑效东	实际控制人	64.125	64.125	是

(二) 本公司的子公司情况:

(金额单位: 万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股 比例%	表决权 比例%	组织机构代码
上海共和真空技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市闵行区都会路 1509 号 2 幢 1 楼	郑效东	生产销售	USD35	51	51	74958319-9
东富龙(美国)有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	美国宾夕法尼亚州艾维兰市斯第莫威斯特路 103 号		销售	USD20	100	100	
上海东富龙制药设备制造有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海市金山工业区通业路 218 号 3 幢 6 区	郑效东	生产销售	5,000	100	100	69421516-0
上海东富龙信息技术有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海市闵行区东川路 555 号丙楼 5106 室	郑效东	软件开发	100	100	100	69576798-7
上海东富龙德惠空调设备有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市奉贤区杨牌路 628 号 10 幢-2	殷农	生产销售	7,000	70	70	58348748-9
上海东富龙德惠净化空调工程安装有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	上海市奉贤区杨牌路 628 号 10 幢-3	张荣	设计、施工	2,000	100	100	58525439-8
东富龙(印度)私人有限公司	全资子公司	有限责任公司	印度马哈拉施特拉邦东戈尔甘阿雷米尔克区 169 号智多星皇家帕姆 406 室	张海斌	销售售后服务	USD10	100	100	

(三) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
上海龙锦投资有限公司	同受实际控制人控制	67119117-8
上海颀佳汽配有限公司	同受实际控制人控制	76471863-7

(四) 其他与本公司有特殊关系，可能造成公司对其利益倾斜的法人或其他组织（郭广昌为本公司法人股东上海复星医药产业发展有限公司的最终控制人。根据实质重于形式的原则，本公司认定郭广昌及其控制、参股企业为“其他与本公司有特殊关系，可能造成公司对其利益倾斜的法人或其他组织”），报告期内与本公司发生交易的郭广昌控制、参股的企业包括：

公司名称	与本公司的关系
江苏万邦生化医药股份有限公司	持本公司 5% 以上股份法人的控股子公司
重庆药友制药有限责任公司	持本公司 5% 以上股份法人的控股子公司
上海凯茂生物医药有限公司	持本公司 5% 以上股份法人的控股子公司
重庆科美药友纳米生物技术开发有限责任公司	持本公司 5% 以上股份法人其控股子公司参股的公司
长春迪瑞医疗科技股份有限公司	持本公司 5% 以上股份法人其直接控股股东参股的公司
浙江海翔药业股份有限公司	持本公司 5% 以上股份法人其直接控股股东的控股子公司参股的公司

(五) 关联交易情况

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
江苏万邦生化医药股份有限公司	配件及服务	市场价	4.87	0.19	2.83	0.14
重庆药友制药有限责任公司	冻干机	市场价	58.12	0.16	350.43	0.87
重庆药友制药有限责任公司	配件及服务	市场价	79.44	3.12	41.02	2.06
上海凯茂生物医药有限公司	配件及服务	市场价	0.20	0.01	0.07	
浙江海翔药业股份有限公司	配件及服务	市场价			1.45	0.07
长春迪瑞医疗科技股份有限公司	冻干机	市场价			21.20	0.05
合计			142.63		417.00	

3、关联租赁情况

公司出租情况：

出租方名称	承租方名称	租赁资产 种类	租赁	租赁	租赁收益定价 依据	本期确认的租赁 收益
			起始日	终止日		
上海东富龙科技 股份有限公司	上海龙锦投资 有限公司	房屋建筑物	2011 年 1 月 1 日	2011 年 6 月 30 日	市场价格	14,800.00

4、其他关联交易

公司与上海颀佳汽配有限公司（以下简称“颀佳汽配”）2011 年 6 月 3 日签署《在建工程转让协议》，以 62,125,018.52 元收购颀佳汽配位于上海市闵行区常青大道西(闵行区颀桥镇 679 街坊 1/1 丘)(上海市都会路 139 号,面积为 44,066 平方米)地块上的在建工程及土地使用权。收购价格按照该宗土地建设项目投入成本审计值和评估价格孰低的原则进行。收购资金来源为公司自有资金。该笔交易已在本期内完成。

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	重庆药友制药有限责任公司	11.68	0.58	120.50	21.03
	长春迪瑞医疗科技股份有限公司	1.24	0.25	1.24	0.06
	重庆科美药友纳米生物技术开发有限责任公司	0.75	0.05		
应收票据					
	江苏万邦生化医药股份有限公司	348.13			
预付款项					
	江苏万邦生化医药股份有限公司	0.50			
	上海凯茂生物医药有限公司	5.00			

上市公司应付关联方款项			
项目名称	关联方	期末余额	年初余额
预收账款			
	江苏万邦生化医药股份有限公司	888.69	
	重庆药友制药有限责任公司	302.20	

七、或有事项

其他或有负债

截止 2011 年 12 月 31 日，公司对 14 台设备与 1 个履约项目出具保函，在有效期限保证履约情况良好。保函总金额为人民币 12,177,774.49 元（其中 1,964,710.23 元为质量保函，9,917,064.26 元为预付款保函，296,000.00 元为履约保函），其中美元保函户 71,000 美元，折合人民币 447,363.90 元；人民币保函户 5,877,545.45 元；其余保函均使用信用额度。

除上述事项外，本公司无需要披露的其他或有事项。

八、承诺事项

截至本财务报告批准报出日，本公司无需要披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况说明

根据 2012 年 4 月 18 日本公司董事会决议通过的 2011 年度利润分配议案，公司以 2011 年 12 月 31 日总股本 160,000,000 股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 3 股，以未分配利润每 10 股派发现金股利 6 元（含税）。本次股利分配后剩余利润结转至以后年度分配，该预案尚需经公司股东大会批准后实行。

十、其他重要事项说明

截至本财务报告批准报出日，本公司无应披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	77,808,641.49	71.59	3,890,432.07	5.00	56,338,070.51	86.37	2,816,903.53	5.00
1-2 年 (含 2 年)	24,437,485.38	22.48	4,887,497.08	20.00	4,967,218.44	7.61	993,443.69	20.00
2-3 年 (含 3 年)	2,906,975.91	2.67	1,453,487.96	50.00	1,348,874.00	2.07	674,437.00	50.00
3 年以上	3,538,015.72	3.26	3,538,015.72	100.00	2,577,301.20	3.95	2,577,301.20	100.00
合计	108,691,118.50	100.00	13,769,432.83		65,231,464.15	100.00	7,062,085.42	

2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合	108,691,118.50	100.00	13,769,432.83	12.67	65,231,464.15	100.00	7,062,085.42	10.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	108,691,118.50	100.00	13,769,432.83		65,231,464.15	100.00	7,062,085.42	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	77,808,641.49	71.59	3,890,432.07	56,338,070.51	86.37	2,816,903.53
1-2 年	24,437,485.38	22.48	4,887,497.08	4,967,218.44	7.61	993,443.69

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
2-3 年	2,906,975.91	2.67	1,453,487.96	1,348,874.00	2.07	674,437.00
3 年以上	3,538,015.72	3.26	3,538,015.72	2,577,301.20	3.95	2,577,301.20
合计	108,691,118.50	100.00	13,769,432.83	65,231,464.15	100.00	7,062,085.42

3、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的 比例(%)
瑞阳制药有限公司	客户	17,926,869.72	1 年以内、 1-2 年	16.49
上海第一生化药业有限公司	客户	7,982,482.00	1-2 年	7.34
哈尔滨珍宝制药有限公司	客户	4,393,816.39	1 年以内、 1-2 年	4.04
浙江亚太药业股份有限公司	客户	3,663,809.99	1 年以内	3.37
昆明制药集团股份有限公司	客户	3,270,000.00	1 年以内	3.01

5、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的 比例(%)
上海共和真空技术有限公司	境内控股子公司	5,625,000.00	5.18
重庆药友制药有限责任公司	持本公司 5%以上股份法人的控 股子公司	116,840.00	0.11
长春迪瑞医疗科技股份有限 公司	持本公司 5%以上股份法人其直 接控股股东参股的公司	12,400.00	0.01
重庆科美药友纳米生物技术开 发有限责任公司	持本公司 5%以上股份法人其控 股子公司参股的公司	7,500.00	0.01
合计		5,761,740.00	

(二) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	738,663.97	100.00	36,933.20	5.00	45,616.75	100.00	2,280.84	5.00

2、 其他应收款按种类披露:

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合	738,663.97	100.00	36,933.20	5.00	45,616.75	100.00	2,280.84	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	738,663.97	100.00	36,933.20		45,616.75	100.00	2,280.84	

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)			
1 年以内	738,663.97	100.00	36,933.20	45,616.75	100.00	2,280.84		

3、 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

4、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称或自然人	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
上海市国际贸易促进委员会	政府单位	382,390.00	1 年以内	51.77	押金
左利斌	公司职工	29,550.83	1 年以内	4.00	备用金

上海东富龙科技股份有限公司
2011 年度
财务报表附注

单位名称或自然人	与本公司 关系	账面余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	性质或内容
包晓萍	公司职工	28,529.44	1 年以内	3.86	备用金
常丞	公司职工	10,000.00	1 年以内	1.35	备用金
陈勇	公司职工	10,000.00	1 年以内	1.35	备用金
合 计		460,470.27		62.33	

5、 无应收关联方账款。

(三) 长期股权投资
长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合 营企业其他综 合收益变动中 享有的份额	期末余额	在被投资单 位持股比例 (%)	在被投资 单位表决权 比例(%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值 准备	本期计提 减值准备	本期现 金红利
子公司：												
东富龙（美国）有限责 任公司	成本法	1,066,674.50	1,066,674.50			1,066,674.50	100.00	100.00				
上海共和真空技术有限 公司	成本法	1,650,575.00	1,650,575.00			1,650,575.00	51.00	51.00				
上海东富龙制药设备制 造有限公司（注 1）	成本法	165,667,000.00	30,000,000.00	135,667,000.00		165,667,000.00	100.00	100.00				
上海东富龙信息技术有 限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	100.00	100.00				
上海东富龙德惠空调设 备有限公司（注 2）	成本法	49,000,000.00		49,000,000.00		49,000,000.00	70.00	70.00				
合计		218,384,249.50	33,717,249.50	184,667,000.00		218,384,249.50						

注 1：公司于 2011 年 5 月对全资子公司上海东富龙制药设备制造有限公司进行增资，增资金额为 13,566.70 万元，其中 2,000 万元用于增加注册资本，11,566.70 万元作为出资溢价计入资本公积。增资后，公司仍持有上海东富龙制药设备制造有限公司 100% 股权。

注 2：公司于 2011 年 10 月出资人民币 4,900 万元投资设立上海东富龙德惠空调设备有限公司，2011 年 12 月自然人殷农、张荣出资合计人民币 2100 万元对上海东富龙德惠空调设备有限公司进行增资。截止 2011 年 12 月 31 日，公司持有上海东富龙德惠空调设备有限公司 70% 股权。

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	623,068,271.95	483,102,358.94
其他业务收入	918,255.15	893,181.78
营业成本	322,265,319.43	253,017,205.72

2、 主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	623,068,271.95	322,265,319.43	483,102,358.94	253,017,205.72

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额				上年发生额			
	主营业务收入	所占比例 (%)	主营业务成本	所占比例 (%)	主营业务收入	所占比例 (%)	主营业务成本	所占比例 (%)
一、冻干机	338,060,954.58	54.26	183,872,361.89	57.06	401,772,612.61	83.17	213,030,659.77	84.20
其中：1.蒸汽灭菌、蒸汽清洗冻干机	249,541,891.39	40.05	127,861,378.99	39.67	293,867,097.89	60.84	147,824,396.32	58.43
2.蒸汽清洗冻干机	67,350,059.13	10.81	42,886,392.62	13.31	102,905,982.86	21.30	61,950,433.90	24.48
3.实验型冻干机	9,220,286.12	1.48	5,856,307.00	1.82	4,999,531.86	1.03	3,255,829.55	1.29
4.液氮冷冻干燥机	11,948,717.94	1.92	7,268,283.28	2.26				
二、冻干系统设备	252,119,965.12	40.46	119,635,259.12	37.12	54,880,341.91	11.36	26,387,439.71	10.43
三、配件及服务	21,329,232.61	3.42	11,339,027.48	3.52	19,632,130.43	4.06	9,716,800.77	3.84
四、其他设备	11,558,119.64	1.86	7,418,670.94	2.30	6,817,273.99	1.41	3,882,305.47	1.53
合计	623,068,271.95	100.00	322,265,319.43	100.00	483,102,358.94	100.00	253,017,205.72	100.00

4、 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额				上年发生额			
	主营业务收入	所占比例 (%)	主营业务成本	所占比例 (%)	主营业务收入	所占比例 (%)	主营业务成本	所占比例 (%)
国内市场:	548,632,470.01	88.06	293,685,338.72	91.12	410,050,690.35	84.88	223,499,281.56	88.33
其中: 华北	56,181,905.20	9.02	32,087,030.82	9.96	26,145,167.46	5.41	14,293,003.77	5.65
华南	41,378,643.23	6.64	22,316,203.72	6.92	73,027,216.29	15.12	39,264,673.41	15.52
华中	32,214,134.27	5.17	17,166,357.35	5.33	31,520,780.40	6.52	17,505,830.19	6.92
西南	38,467,913.53	6.17	20,214,094.13	6.27	32,769,241.78	6.78	19,290,006.66	7.62
华东	319,977,889.46	51.36	165,241,456.18	51.27	199,085,375.77	41.21	106,221,065.45	41.98
东北	51,078,645.83	8.20	30,202,195.84	9.37	35,685,195.85	7.39	20,621,975.37	8.15
西北	9,333,338.49	1.50	6,458,000.68	2.00	11,817,712.80	2.45	6,302,726.71	2.49
国外市场:	74,435,801.94	11.94	28,579,980.71	8.88	73,051,668.59	15.12	29,517,924.16	11.67
其中: 亚洲	40,924,514.16	6.57	17,400,472.29	5.40	28,845,528.66	5.97	13,509,341.24	5.34
欧洲	33,511,287.78	5.37	11,179,508.42	3.48	44,204,842.82	9.15	16,008,353.52	6.33
南美洲								
北美洲					1,297.11		229.40	
合计	623,068,271.95	100.00	322,265,319.43	100.00	483,102,358.94	100.00	253,017,205.72	100.00

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
瑞阳制药有限公司	61,407,800.01	9.84
齐鲁天和惠世制药有限公司	46,739,320.47	7.49
浙江亚太药业股份有限公司	30,981,065.71	4.97
昆明制药集团股份有限公司	18,635,102.56	2.99
悦康药业集团有限公司	17,655,920.52	2.83
合 计	175,419,209.27	28.12

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		2,081,916.94

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
上海共和真空技术有限公司		2,081,916.94	成本法分利

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	212,783,197.12	147,868,809.22
加：资产减值准备	7,521,617.40	961,336.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,968,351.14	5,786,529.93
无形资产摊销	990,663.21	492,009.91
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)	40,960.27	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	217,190.16	1,360,630.72
投资损失(收益以“-”号填列)		-2,081,916.94
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,231,944.21	-291,197.67

项 目	本期金额	上期金额
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）	-2,611,269.57	-147,454,803.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-62,390,900.99	-48,117,217.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-56,739,098.91	158,398,768.20
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	105,548,765.62	116,922,949.21
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	917,857,327.21	227,973,499.09
减：现金的期初余额	227,973,499.09	144,410,905.15
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	689,883,828.12	83,562,593.94

十二、补充资料

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-40,960.27	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,191,888.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-200,500.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,204,756.69	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	6,745,671.14	

(二) 净资产收益率及每股收益:

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.85	1.39	1.39
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	11.48	1.34	1.34

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率 (%)	变动原因
货币资金	1,722,694,216.11	248,088,208.35	594.39	本期公司发行新股募集资金带来的货币资金增加
应收账款	98,367,759.99	55,898,595.42	75.98	本期营业收入增长所致
预付款项	49,406,063.17	16,548,867.24	198.55	本期因资产收购形成的预付款项增加
应收利息	30,410,231.17		100.00	本期定期存款利息的增加
其他应收款	710,733.17	54,026.26	1215.53	本期押金和备用金的增加
在建工程	83,198,859.96	10,959,534.00	659.15	本期募集资金及自有资金投入的增加
无形资产	66,867,649.09	38,844,684.56	72.14	本期购买土地使用权及专用技术所致
长期待摊费用	1,177,694.92		100.00	本期新增办公楼装修费
递延所得税资产	2,802,813.80	1,481,530.02	89.18	本期减值准备的增加
短期借款		16,000,000.00	-100.00	本期归还银行贷款
应付职工薪酬	886,428.70	667,365.51	32.83	本期子公司计提的职工奖福基金所致
应交税费	-34,176,201.23	-23,182,701.63	-47.42	本期公司企业所得税暂按 25% 税率预缴所致
其他应付款	1,272,157.78	212,018.54	500.02	本期公司控股子公司上海共和真空技术有限公司因本期销售额计提的预提费用所致
股本	160,000,000.00	60,000,000.00	166.67	本期公司发行新股形成的股本增加
资本公积	1,557,946,667.15	39,418,505.55	3852.32	本期公司发行新股形成的股本

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率 (%)	变动原因
				溢价增加
营业收入	648,865,071.74	480,617,136.55	35.01	本期公司订单的增加形成销售 额的增加
营业成本	333,147,386.30	248,383,598.40	34.13	本期营业收入的增长所致
营业税金及附加	3,435,907.62	1,785,691.96	92.41	本期营业收入的增长所致
管理费用	74,447,096.55	48,112,570.51	54.74	本期销售收入增长导致员工工 资、产品研发费用的增长所致
财务费用	-43,912,150.87	-376,963.57	-11548.91	本期募集资金利息收入的增加
资产减值损失	7,247,087.33	203,740.90	3457.01	本期因应收账款增加导致减值 准备计提的增加
营业外支出	273,942.32	893,089.50	-69.33	本期对外捐赠的减少
所得税费用	35,802,916.72	24,544,407.75	45.87	本期利润总额增长形成的税额 增加

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2012 年 4 月 18 日批准报出。

上海东富龙科技股份有限公司

二〇一二年四月十八日

第十一节 备查文件目录

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

上海东富龙科技股份有限公司

董事长 郑效东

二零一二年四月二十日