

**上海复星医药（集团）股份有限公司**

**600196**

**2011 年年度报告**

## 目录

|                       |     |
|-----------------------|-----|
| 一、 重要提示 .....         | 2   |
| 二、 公司基本情况 .....       | 2   |
| 三、 会计数据和业务数据摘要 .....  | 5   |
| 四、 股本变动及股东情况 .....    | 8   |
| 五、 董事、监事和高级管理人员 ..... | 12  |
| 六、 公司治理结构 .....       | 18  |
| 七、 股东大会情况简介 .....     | 23  |
| 八、 董事会报告 .....        | 24  |
| 九、 监事会报告 .....        | 46  |
| 十、 重要事项 .....         | 47  |
| 十一、 财务会计报告 .....      | 57  |
| 十二、 备查文件目录 .....      | 223 |

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 安永华明会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 公司负责人陈启宇、主管会计工作负责人乔志城及会计机构负责人（会计主管人员）严佳声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？否

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

|             |   |
|-------------|---|
| 公司的法定中文名称   | 上海复星医药（集团）股份有限公司                                |
| 公司的法定中文名称缩写 | 复星医药  |
| 公司的法定英文名称   | Shanghai Fosun Pharmaceutical (Group) Co., Ltd. |
| 公司法定代表人     | 陈启宇   |

### (二) 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                  | 证券事务代表                 |
|------|------------------------|------------------------|
| 姓名   | 乔志城                    | 董晓娴                    |
| 联系地址 | 上海市复兴东路 2 号            | 上海市复兴东路 2 号            |
| 电话   | 021-23138196           | 021-23138196           |
| 传真   | 021-23138035           | 021-23138035           |
| 电子信箱 | 600196@fosunpharma.com | 600196@fosunpharma.com |

### (三) 基本情况简介

|           |   |
|-----------|---|
| 注册地址      | 上海市曹杨路 510 号 9 楼  |
| 注册地址的邮政编码 | 200063  |
| 办公地址      | 上海市复兴东路 2 号   |
| 办公地址的邮政编码 | 200010  |
| 公司国际互联网网址 | <a href="http://www.fosunpharma.com">http://www.fosunpharma.com</a> |
| 电子信箱      | 600196@fosunpharma.com  |

### (四) 信息披露及备置地点

|                     |   |
|---------------------|---|
| 公司选定的信息披露报纸名称       | 《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》                                    |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 公司年度报告备置地点          | 上海市复兴东路 2 号   |

### (五) 公司股票简况

| 公司股票简况 |         |      |        |         |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类   | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
| A 股    | 上海证券交易所 | 复星医药 | 600196 |         |

## (六) 其他有关资料

|   |             |                          |
|---|-------------|--------------------------|
| 公司首次注册登记日期  |             | 1994 年 1 月 14 日          |
| 公司首次注册登记地点  |             | 上海市闸北区工商行政管理局            |
| 首次变更  | 公司变更注册登记日期  | 1998 年 7 月 13 日          |
|   | 公司变更注册登记地点  | 上海市工商行政管理局               |
|   | 企业法人营业执照注册号 | 310000000036602          |
|   | 税务登记号码      | 310107133060541          |
|   | 组织机构代码      | 13306054-1               |
| 公司聘请的会计师事务所名称   |             | 安永华明会计师事务所               |
| 公司聘请的会计师事务所办公地址   |             | 北京市东长安街 1 号东方广场安永大楼 16 层 |
| 公司其他基本情况  |             |                          |
| <p>1998 年经上海市人民政府沪府[1998]23 号文批准，以上海复星高科技（集团）有限公司、上海广信科技发展有限公司、上海英富信息发展有限公司、上海申新实业（集团）有限公司和上海西大堂科技投资发展有限公司作为发起人，通过向社会公开发行 5,000 万股 A 股股票（含公司职工股 500 万股）的方式，将上海复星实业有限公司变更为股份有限公司。经中国证监会证监发字[1998]163 号、164 号文的批准，公司于 1998 年 6 月 25 日公开发行社会公众股 5,000 万股（含公司职工股 500 万股），其中 4,500 万股社会公众股于 1998 年 8 月 7 日在上海证券交易所挂牌交易。公开发行后，公司的总股本为 15,070 万股。本次发行经大华会计师事务所以华业字(98)第 753 号及华业字(98)第 860 号验资报告验证；1998 年 7 月 13 日由上海市工商行政管理局换发的 No.3100001005299 号《企业法人营业执照》。</p> <p>1999 年 1 月 25 日，公司 1999 年度第一次临时股东大会通过资本公积金转增股本方案，以 1998 年 12 月 31 日公司总股本 15,070 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 5 股，公司总股本由 15,070 万股增至 22,605 万股（其中公司职工股增至 750 万股并于 1999 年 2 月 8 日上市流通）；本次增资经上海市证券监督管理委员会批准，经大华会计师事务所有限公司华业字(99)第 789 号验资报告验证确认。1999 年 4 月 28 日，公司 1998 年度股东大会审议通过关于修改公司章程的议案，同意公司经营范围内增加经营进出口业务，即公司经营范围变更为：生物化学产品，试剂，生物四技服务，生产销售自身开发的产品，医疗器械，仪器仪表，电子产品，计算机，化工原料(除危险品)，咨询服务；经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务，经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务，经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。公司于 1999 年 5 月 12 日换领了变更后的《企业法人营业执照》。</p> <p>2000 年 3 月 23 日，公司 1999 年度股东大会审议通过了 1999 年度利润分配方案，以 1999 年 12 月 31 日公司总股本 22,605 万股为基数，向全体股东每 10 股派送红股 2 股。本次分配后，公司总股本增至 27,126 万股。本次增资经大华会计师事务所有限公司华业字(2000)第 906 号《验资报告》验证确认；公司于 2000 年 6 月 19 日换领了变更后的《企业法人营业执照》。</p> <p>经中国证监会证监公司字[2000]83 号文核准，公司实施了 2000 年度配股方案，向社会公众股东配售 2,250 万股（法人股放弃配股）。配股实施后，公司总股本增至 29,376 万股。本次配股已经大华会计师事务所有限公司华业字(2000)第 1108 号《验资报告》验证确认；公司于 2001 年 9 月 14 日，换领变更后的《企业法人营业执照》。</p> |             |                          |

2002年4月25日，公司2001年度股东大会审议通过了2001年度利润分配方案，以2001年12月31日公司总股本29,376万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.5元(含税)，并以资本公积金每10股转增3股。本次分配后，公司总股本增至38,188.80万股。本次转增经安永大华会计师事务所有限责任公司出具的安永大华业字(2002)第039号《验资报告》验证确认；公司于2002年7月15日换领了变更后的《企业法人营业执照》。

经中国证监会证监发行字[2003]118号文核准，公司可转换公司债券于2003年10月28日发行，转债面值100元人民币，发行数量9.5亿元，期限5年，2003年11月17日在上海证券交易所挂牌上市，转股期自2004年4月28日至2008年10月27日止，转股价为10.06元/股。自2004年4月28日至2004年6月23日期间，公司发行的可转债累计转股27,024,329股，转股后公司总股本增加至408,912,329股。2004年5月28日，公司2003年度股东大会审议通过了资本公积金转增股本方案，以2004年6月23日收市时的公司总股本408,912,329股为基数，向全体股东每10股转增10股；本次转增后，公司总股本增加到817,824,658股。2004年6月24日至6月30日间，公司发行的可转换公司债券转股198股；截至2004年6月30日止，可转换公司债券转股后公司总股本增至817,824,856股，注册资本增至人民币817,824,856.00元。上述转股及转增经安永大华会计师事务所有限责任公司以安永大华业字(2004)第917号验资报告验证；公司于2004年11月20日换领了变更后的《企业法人营业执照》。

2004年12月17日，公司2004年度第二次临时股东大会审议通过关于变更公司名称议案以及关于修订公司章程的议案，同意公司名称由“上海复星实业股份有限公司”变更为“上海复星医药(集团)股份有限公司”。公司于2004年12月27日换领了变更后的《企业法人营业执照》。

2005年4月，公司控股股东上海复星高科技(集团)有限公司合计出资57,748,986元分别受让上海广信科技发展有限公司、上海西大堂科技投资发展有限公司、上海英富信息发展有限公司所持有的发起人法人股16,023,384股、4,430,088股、801,216股，并已获中国证监会出具的证监公司字【2005】12号《关于同意豁免上海复星高科技(集团)有限公司要约收购上海复星医药(集团)股票义务的批复》，并于2005年4月7日通过中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了发起人法人股过户手续。本次股权转让完成后，上海复星高科技(集团)有限公司合计持有公司466,845,912股发起人法人股份，占公司截止2005年6月30日股份总数(包含可转换公司债券转股)831,949,088股的56.11%，仍为公司控股股东。

2005年5月10日，公司2004年度股东大会审议通过关于修改公司章程的议案，同意变更公司经营范围，删除原经营范围中包含的“经营本企业的进料加工和‘三来一补’业务”项目，并同意修改公司章程中的相应条款，即公司经营范围变更为：生物化学产品，试剂，生物四技服务，生产销售自身开发的产品，医疗器械，仪器仪表，电子产品，计算机，化工原料(除危险品)，咨询服务；经营本企业自产产品及相关技术的出口业务，经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务。公司于2005年5月17日换领了变更后的《企业法人营业执照》。

2006年6月26日，公司第三届董事会第三十三次会议作出决议，鉴于公司股票自2006年5月16日至2006年6月26日连续30个交易日中，累计20个交易日的收盘价格高于当期转股价的120%，符合《上市公司证券发行管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则(2006年修订)》和公司《可转换公司债券募集说明书》关于赎回可转换公司债券的有关条件，决定行使对“复星转债”的赎回权，对赎回日前未转股的“复星转债”全部赎回，公司于2006年7月18日通过中国证券登记结算有限责任公司发放赎回款。2006年7月24日，“复星转债”(证券代码100196)、“复星转股”(证券代码181196)在上海证券交易所被摘牌。于“复星转债”转股期间，公司股本数因“复星转债”转股增加，根据2006年7月18日收市后中国证券登记结算有限责任公司上海分公司提供的股本登记数据，发行人股份总数为952,134,545股。2006年8月8日，公司第二次临时股东大会作出决议，对公司章程作出相应修改，将公司注册资本变更为人民币952,134,545元。上述股本变动经安永大

华会计师事务所有限责任公司以安永大华业字(2006)第 595 号验资报告验证；公司于 2006 年 9 月 5 日换领了变更后的《企业法人营业执照》。

2007 年 5 月 28 日，公司 2006 年度股东大会审议通过了利润分配方案，以 2006 年 12 月 31 日总股本 952,134,545 股为基数，向全体股东每 10 股转增 3 股；本次转增实施后，公司总股本增加至 1,237,774,909 股。2008 年 5 月 26 日，公司 2007 年度股东大会作出决议，对公司章程作出相应修改，将公司注册资本变更为人民币 1,237,774,909 元。上述转增经安永大华会计师事务所有限责任公司以安永大华业字(2008)第 572 号验资报告验证；公司于 2008 年 6 月 2 日换领了变更后的《企业法人营业执照》。

2009 年 2 月 16 日，公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过关于修订公司章程的议案，同意变更公司经营范围，删除原经营范围中包含的“医疗器械”项目，并同意修改公司章程中的相应条款，即公司经营范围变更为：生物化学产品，试剂，生物四技服务，生产销售自身开发的产品，仪器仪表，电子产品，计算机，化工原料(除危险品)，咨询服务；经营本企业自产产品及相关技术的出口业务，经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务 [企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营]。公司于 2009 年 2 月 20 日换领了变更后的《企业法人营业执照》。

2010 年 5 月 4 日，公司向控股股东上海复星高科技(集团)有限公司等 7 名特定对象非公开发行 3,182 万股境内上市的人民币普通股。增发后公司的注册资本增至 1,269,594,909 元。上述增发经立信会计师事务所有限公司以信会师报字(2010)第 11450 号验资报告验证；公司于 2010 年 5 月 25 日换领了变更后的《企业法人营业执照》。

2010 年 6 月 9 日，公司 2009 年度股东大会审议通过了 2009 年度利润分配及资本公积转增股本方案，公司以总股本 1,269,594,909 股为基数，以未分配利润向利润分配实施股权登记日在册的全体股东每 10 股送红股 1 股、派发现金红利 1.00 元（含税），并以总股本 1,269,594,909 股为基数，以资本公积向利润分配实施股权登记日在册的全体股东按每 10 股转增 4 股的比例转增股本。本次利润分配及资本公积转增股本方案实施后，公司总股本增至 1,904,392,364 股。经 2009 年度股东大会授权，公司第五届董事会第六次会议（临时会议）对公司章程相应条款作了修订，将公司注册资本变更为人民币 1,904,392,364 元。上述股本变动经安永华明会计师事务所以安永华明（2010）验字第 60469139\_B01 号验资报告验证；公司于 2010 年 9 月 7 日换领了变更后的《企业法人营业执照》。

### 三、 会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 金额               |
|-------------------------|------------------|
| 营业利润                    | 1,580,506,130.01 |
| 利润总额                    | 1,726,661,261.42 |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 1,165,607,629.27 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 565,240,739.21   |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 316,649,971.37   |

#### (二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目           | 2011 年金额       | 附注（如适用） | 2010 年金额      | 2009 年金额         |
|--------------------|----------------|---------|---------------|------------------|
| 非流动资产处置损益          | 774,711,617.33 | 1       | 599,803,922.5 | 2,680,937,853.10 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常 | 36,572,487.70  |         | 7,419,824.96  | 29,895,477.70    |

|   |                 |   |                |                  |
|---|-----------------|---|----------------|------------------|
| 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  |                 |   |                |                  |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    | 90,678,158.00   | 2 | 2,431,985.33   | 1,202,122.00     |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 169,651,443.51  | 3 | 82,392,711.08  | 101,120,919.09   |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 8,796,210.80    |   | 17,965,749.35  | 2,435,374.10     |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | -148,048,954.51 | 4 |                |                  |
| 少数股东权益影响额   | -85,828,166.45  |   | -29,223,312.76 | -10,054,602.51   |
| 所得税影响额  | -246,165,906.32 |   | -191,511,090.7 | -681,447,836.65  |
| 合计  | 600,366,890.06  |   | 489,279,789.7  | 2,124,089,306.83 |

#### 1、非流动资产处置损益

下属子公司持有国药控股股份有限公司（以下简称“国药控股”）34%的股权，国药控股本年进行增发，使得公司对其投资比例从 34%被稀释至 32.05%，按照视同处置联营企业确认视同处置收益人民币 673,050,671.00 元。

联营公司山东金城医药化工股份有限公司（以下简称“山东金城”）于 2011 年 6 月 22 日在深圳证券交易所成功上市，子公司上海复星医药产业发展有限公司（以下简称“复星医药产业”）对其持股比例由 20%稀释为 14.88%，按照视同处置联营企业确认视同处置收益人民币 55,023,932.00 元。

公司部分出售联营公司浙江水晶光电科技股份有限公司股权，持股比例减少到 7.99%，取得处置收益人民币 29,272,002.01 元。

#### 2、全资子公司复星实业（香港）有限公司（以下简称“复星实业”）通过二级市场购入同济堂 32.1%的股权，并作为可供出售金融资产持有。2011 年，同济堂于纽约交易所退市，转为公司的联营公司。公司分步收购逐步实现联营确认收益人民币 90,678,158.00 元。

#### 3、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益主要包括：子公司重庆医药工业研究院有限责任公司和上海复星化工医药投资有限公司抛售所持有的上市公司浙江海翔药业股份有限公司流通股，实现处置可供出售金融资产收益人民币 162,287,850.69 元。子公司复星医药产业抛售所持有的上市公司河南羚锐制药股份有限公司流通股，实现处置可供出售金融资产收益人民币 8,731,690.88 元。子公司复星实业抛售所持有的上市公司东瑞制药流通股，实现处置可供出售金融资产收益人民币 21,151,441.28 元；子公司复星实业所持有上市公司股票 Simcere Pharmaceutical Group 公允价值变动，产生公允价值变动损失人民币 24,936,757.77 元。

#### 4、系公司持有的应收处置股权款的资产减值。

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                           | 2011 年            | 2010 年            | 本年比上年增<br>减 (%)   | 2009 年            |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 营业总收入 (注 1)                      | 6,485,540,800.81  | 4,555,421,686.79  | 42.37             | 3,872,256,326.96  |
| 营业利润 (注 1)                       | 1,580,506,130.01  | 1,140,454,079.09  | 38.59             | 3,212,031,695.64  |
| 利润总额 (注 1)                       | 1,726,661,261.42  | 1,201,951,313.26  | 43.65             | 3,264,668,429.22  |
| 归属于上市公司股东的净利润 (注 1)              | 1,165,607,629.27  | 863,653,906.80    | 34.96             | 2,498,201,836.08  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性<br>损益的净利润 (注 2) | 565,240,739.21    | 374,374,117.10    | 50.98             | 374,112,529.25    |
| 经营活动产生的现金流量净额 (注 3)              | 316,649,971.37    | 203,362,919.33    | 56                | 261,867,525.18    |
|                                  | 2011 年末           | 2010 年末           | 本年末比上年<br>末增减 (%) | 2009 年末           |
| 资产总额 (注 4)                       | 22,290,818,173.51 | 16,832,939,898.40 | 32.42             | 11,527,145,937.29 |
| 负债总额 (注 5)                       | 10,919,990,625.00 | 7,421,055,968.81  | 47.15             | 4,575,116,173.68  |
| 归属于上市公司股东的所有者权益                  | 9,771,863,023.84  | 8,423,022,972.81  | 16.01             | 6,476,522,231.34  |
| 总股本                              | 1,904,392,364.00  | 1,904,392,364.00  | 不适用               | 1,237,774,909.00  |

| 主要财务指标                         | 2011 年      | 2010 年      | 本年比上年增减 (%)       | 2009 年      |
|--------------------------------|-------------|-------------|-------------------|-------------|
| 基本每股收益 (元 / 股) (注 1)           | 0.61        | 0.46        | 32.61             | 1.35        |
| 稀释每股收益 (元 / 股) (注 1)           | 0.61        | 0.46        | 32.61             | 1.35        |
| 用最新股本计算的每股收益 (元/股)             | 0.61        | 0.46        | 32.61             | 1.35        |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股) (注 1) | 0.3         | 0.2         | 50                | 0.2         |
| 加权平均净资产收益率 (%)                 | 13.04       | 11.5        | 增加 1.54 个百分点      | 47.93       |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)       | 6.32        | 4.99        | 增加 1.33 个百分点      | 7.18        |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股) (注 3)  | 0.17        | 0.11        | 54.55             | 0.21        |
|                                | 2011 年<br>末 | 2010 年<br>末 | 本年末比上年末<br>增减 (%) | 2009 年<br>末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)        | 5.13        | 4.42        | 16.06             | 5.23        |
| 资产负债率 (%)                      | 48.99       | 44.09       | 增加 4.9 个百分点       | 39.69       |

注 1：营业总收入、营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润、扣除非经常性损益后的基本每股收益的增长主要系：①核心制药企业主要产品的销售增长；②新并购企业的业务贡献；

注 2：归属上市公司股东的净利润、基本每股收益、稀释每股收益的增长主要系：①核心制药企业主要产品的销售增长；②公司参股投资的国药控股于 2011 年 5 月于香港联合交易所有限公司完成 H 股配售，公司对国药控股的权益比例由 34% 下降至 32.05%，按视同处置联营公司确认股权处置收益；③新并购企业的业务贡献；

注 3：经营活动产生的现金流量净额、每股经营活动产生的现金流量净额的增长主要系：公司销售良好以及合并范围变化所致；

注 4：资产总额的增长主要系：报告期内公司利润增长，合并范围的变化及可供出售金融资产增加所致；

注 5：负债总额的增长主要系：报告期内公司发行第二期中期票据人民币 16 亿元所致。



## (四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

| 项目名称     | 期初余额             | 期末余额             | 当期变动           | 对当期利润的影响金额     |
|----------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 交易性金融资产  | 218,759,522.84   | 231,319,060.44   | -12,559,537.6  | -24,941,341.6  |
| 可供出售金融资产 | 1,375,035,888.59 | 2,117,934,182.57 | 742,898,293.98 | 251,224,076.72 |
| 合计       | 1,593,795,411.43 | 2,349,253,243.01 | 730,338,756.38 | 226,282,735.13 |

## 四、股本变动及股东情况

## (一) 股本变动情况

## 1、 股份变动情况表

单位: 股

|              | 本次变动前         |       | 本次变动增减(+, -) |    |       |              |              | 本次变动后         |       |
|--------------|---------------|-------|--------------|----|-------|--------------|--------------|---------------|-------|
|              | 数量            | 比例(%) | 发行新股         | 送股 | 公积金转股 | 其他           | 小计           | 数量            | 比例(%) |
| 一、有限售条件股份    | 793,757,772   | 41.68 |              |    |       | -788,984,772 | -788,984,772 | 4,773,000     | 0.25  |
| 1、国家持股       |               |       |              |    |       |              |              |               |       |
| 2、国有法人持股     |               |       |              |    |       |              |              |               |       |
| 3、其他内资持股     | 793,757,772   | 41.68 |              |    |       | -788,984,772 | -788,984,772 | 4,773,000     | 0.25  |
| 其中：境内非国有法人持股 | 793,757,772   | 41.68 |              |    |       | -788,984,772 | -788,984,772 | 4,773,000     | 0.25  |
| 境内自然人持股      |               |       |              |    |       |              |              |               |       |
| 4、外资持股       |               |       |              |    |       |              |              |               |       |
| 其中：境外法人持股    |               |       |              |    |       |              |              |               |       |
| 境外自然人持股      |               |       |              |    |       |              |              |               |       |
| 二、无限售条件流通股   | 1,110,634,592 | 58.32 |              |    |       | 788,984,772  | 788,984,772  | 1,899,619,364 | 99.75 |
| 1、人民币普通股     | 1,110,634,592 | 58.32 |              |    |       | 788,984,772  | 788,984,772  | 1,899,619,364 | 99.75 |
| 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       | 1,904,392,364 | 100   |              |    |       | 0            | 0            | 1,904,392,364 | 100   |

## 股份变动的批准情况

(1) 公司股权分置改革方案（以下简称“股改方案”）于 2006 年 4 月 17 日经相关股东会议通过，以 2006 年 4 月 24 日作为股权登记日实施，并于 2006 年 4 月 26 日实施后首次复牌。根据股改方案，上海复星高科技（集团）有限公司持有的 746,027,772 股限售流通股于 2011 年 4 月 26 日上市流通。

(2) 经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]334 号文《关于核准上海复星医药(集团)股份有限公司非公开发行股票批复》核准，公司以非公开发售方式向包括控股股东上海复星高科技（集团）有限公司在内的 7 名特定投资者发行人民币普通股（A 股）。根据发行方案，除上海复星高科技（集团）有限公司之外的其他 6 名发行对象持有的共计 42,957,000 股限售流通股于 2011 年 5 月 4 日上市流通。

## 2、 限售股份变动情况

单位：股

| 股东名称            | 年初限售股数      | 本年解除限售股数    | 本年增加限售股数 | 年末限售股数    | 限售原因        | 解除限售日期     |
|-----------------|-------------|-------------|----------|-----------|-------------|------------|
| 上海复星高科技（集团）有限公司 | 750,800,772 | 746,027,772 | 0        | 4,773,000 | 股权分置改革      | 2011年4月26日 |
| 西部证券股份有限公司      | 6,900,000   | 6,900,000   | 0        | 0         | 认购公司非公开发行股票 | 2011年5月4日  |
| 兵器财务有限责任公司      | 10,500,000  | 10,500,000  | 0        | 0         | 认购公司非公开发行股票 | 2011年5月4日  |
| 华夏基金管理有限公司      | 6,900,000   | 6,900,000   | 0        | 0         | 认购公司非公开发行股票 | 2011年5月4日  |
| 北京双鹭药业股份有限公司    | 6,900,000   | 6,900,000   | 0        | 0         | 认购公司非公开发行股票 | 2011年5月4日  |
| 百年化妆护理品有限公司     | 6,900,000   | 6,900,000   | 0        | 0         | 认购公司非公开发行股票 | 2011年5月4日  |
| 华泰资产管理有限公司      | 4,857,000   | 4,857,000   | 0        | 0         | 认购公司非公开发行股票 | 2011年5月4日  |
| 合计              | 793,757,772 | 788,984,772 | 0        | 4,773,000 | /           | /          |

## (二) 证券发行与上市情况

## 1、 前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

| 股票及其衍生证券的种类 | 发行日期      | 发行价格（元） | 发行数量       | 上市日期      | 获准上市交易数量   | 交易终止日期 |
|-------------|-----------|---------|------------|-----------|------------|--------|
| 股票类         |           |         |            |           |            |        |
| A 股         | 2010年5月4日 | 20.6    | 31,820,000 | 2010年5月4日 | 42,957,000 |        |

注：经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]334号文《关于核准上海复星医药(集团)股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司以非公开发售方式向包括控股股东上海复星高科技（集团）有限公司在内的7名特定投资者发行人民币普通股（A股）共计3,182万股；其中，上海复星高科技（集团）有限公司认购的股票限售期为36个月、其他6名发行对象认购的股票限售期为12个月。根据发行方案，除上海复星高科技（集团）有限公司之外的其他6名发行对象持有的共计42,975,000股限售流通股（含其后送转增股份）于2011年5月4日上市流通。

## 2、 公司股份总数及结构的变动情况

(1) 公司股权分置改革方案（以下简称“股改方案”）于2006年4月17日经相关股东会议通过，以2006年4月24日作为股权登记日实施，并于2006年4月26日实施后首次复牌。根据股改方案，上海复星高科技（集团）有限公司持有的746,027,772股限售流通股于2011年4月26日上市流通。

(2) 经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]334号文《关于核准上海复星医药(集团)股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司以非公开发售方式向包括控股股东上海复星高科技（集团）有限公司在内的7名特定投资者发行人民币普通股（A股）。根据发行方案，除上海复星高科技（集团）有限公司之外的其他6名发行对象持有的共计42,957,000股限售

流通股于 2011 年 5 月 4 日上市流通。

### 3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

### 1、 股东数量和持股情况

单位：股

| 2011 年末股东总数   | 162,307 户    | 本年度报告公布日前一个月末股东总数 | 162,852 户   |        |             |            |
|---|--------------|-------------------|-------------|--------|-------------|------------|
| 前十名股东持股情况   |              |                   |             |        |             |            |
| 股东名称  | 股东性质         | 持股比例 (%)          | 持股总数        | 报告期内增减 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 上海复星高科技（集团）有限公司                                     | 境内非国有法人      | 48.05             | 915,122,529 | 0      | 4,773,000   | 无          |
| 中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪                   | 未知           | 3.22              | 61,247,342  |        | 0           | 无          |
| 新华人寿保险股份有限公司－分红－团体分红－018L－FH001 沪                   | 未知           | 1.21              | 23,024,035  |        | 0           | 无          |
| 全国社保基金一一零组合   | 未知           | 0.99              | 18,890,062  |        | 0           | 无          |
| 国际金融－花旗－MARTIN CURRIE INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED | 未知           | 0.68              | 12,987,394  |        | 0           | 无          |
| 中国工商银行股份有限公司－嘉实主题新动力股票型证券投资基金                       | 未知           | 0.50              | 9,446,079   |        | 0           | 无          |
| 上海申新（集团）有限公司  | 未知           | 0.45              | 8,638,672   |        | 0           | 无          |
| 中国人寿保险(集团)公司－传统－普通保险产品                              | 未知           | 0.45              | 8,568,240   |        | 0           | 无          |
| 通用电气资产管理公司－GEAM 信托基金中国 A 股基金                        | 未知           | 0.40              | 7,623,902   |        | 0           | 无          |
| 百年化妆护理品有限公司   | 未知           | 0.38              | 7,214,506   |        | 0           | 无          |
| 前十名无限售条件股东持股情况                                      |              |                   |             |        |             |            |
| 股东名称  | 持有无限售条件股份的数量 |                   | 股份种类及数量     |        |             |            |
| 上海复星高科技（集团）有限公司                                     | 910,349,529  |                   | 人民币普通股      |        |             |            |
| 中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪                   | 61,247,342   |                   | 人民币普通股      |        |             |            |
| 新华人寿保险股份有限公司－分红－团体分红－018L－FH001 沪                   | 23,024,035   |                   | 人民币普通股      |        |             |            |
| 全国社保基金一一零组合   | 18,890,062   |                   | 人民币普通股      |        |             |            |
| 国际金融－花旗－MARTIN CURRIE INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED | 12,987,394   |                   | 人民币普通股      |        |             |            |
| 中国工商银行股份有限公司－嘉实主题新动力股票型证券投资基金                       | 9,446,079    |                   | 人民币普通股      |        |             |            |
| 上海申新（集团）有限公司  | 8,638,672    |                   | 人民币普通股      |        |             |            |
| 中国人寿保险(集团)公司－传统－普通保险产品                              | 8,568,240    |                   | 人民币普通股      |        |             |            |
| 通用电气资产管理公司－GEAM 信托基金中国 A 股基金                        | 7,623,902    |                   | 人民币普通股      |        |             |            |
| 百年化妆护理品有限公司   | 7,214,506    |                   | 人民币普通股      |        |             |            |

|                  |  |
|------------------|--|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪和中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品同属中国人寿保险（集团）公司旗下。公司未知其他流通股股东是否存在关联关系，一致行动人的情况。 |
|------------------|--|

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

| 序号 | 有限售条件股东名称       | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 |             |
|----|-----------------|--------------|----------------|-------------|
|    |                 |              | 可上市交易时间        | 新增可上市交易股份数量 |
| 1  | 上海复星高科技（集团）有限公司 | 4,773,000    | 2013年5月4日      | 4,773,000   |

## 2、控股股东及实际控制人情况

## (1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

上海复星高科技（集团）有限公司为公司的控股股东，是一家根据中国法律注册成立的有限责任公司，截至报告期末，共计持有公司 48.05% 的股份。

郭广昌先生为公司的实际控制人，其介绍详见“五、董事、监事和高级管理人员”。

## (2) 控股股东情况

法人

单位：万元 币种：人民币

|             |   |
|-------------|---|
| 名称          | 上海复星高科技（集团）有限公司   |
| 单位负责人或法定代表人 | 郭广昌   |
| 成立日期        | 1994年11月17日   |
| 注册资本        | 88,000  |
| 主要经营业务或管理活动 | 生物制品、计算机领域的技术开发、技术转让及生产和销售自产产品；相关业务的咨询服务。受复星国际有限公司和其所投资企业以及其关联企业的委托，为它们提供经营决策和管理咨询，财产管理咨询，采购咨询和质量监控和管理咨询，市场营销服务，产品技术研究和开发及技术支持，信息服务及员工培训和管理（涉及行政许可的凭许可证经营）。 |

## (3) 实际控制人情况

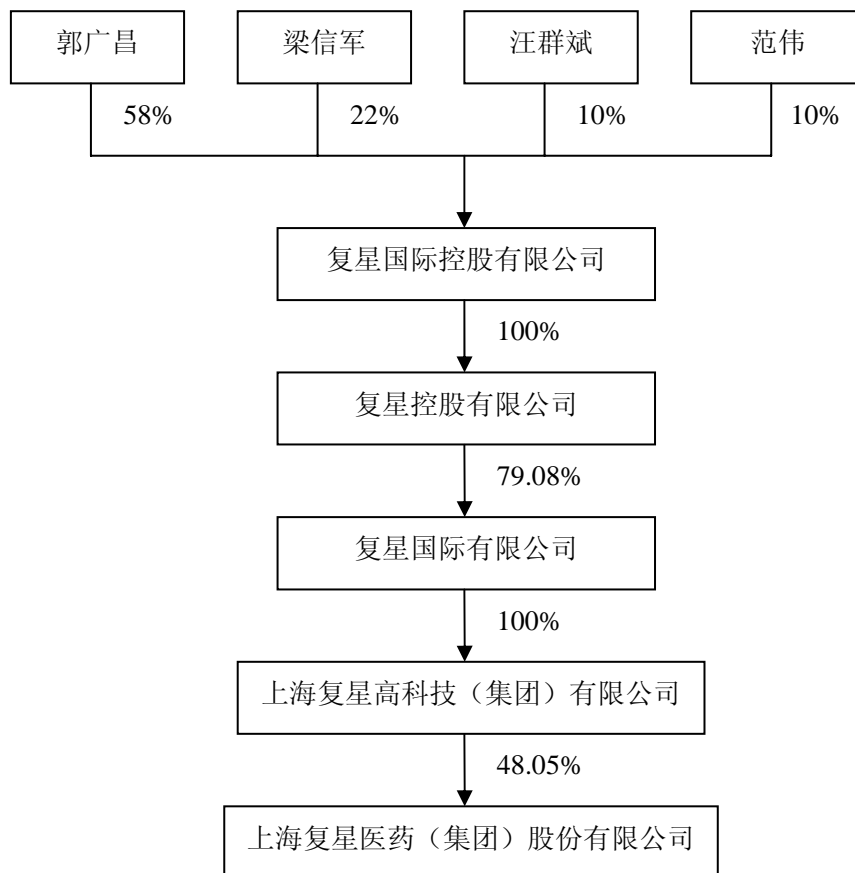
自然人

|                |                       |
|----------------|-----------------------|
| 姓名             | 郭广昌                   |
| 国籍             | 中国                    |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否                     |
| 最近 5 年内的职业及职务  | 详见本报告“五、董事、监事和高级管理人员” |

## (4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

| 姓名  | 职务       | 性别 | 年龄 | 任期起始日期    | 任期终止日期    | 年初持股数   | 年末持股数   | 变动原因 | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前) | 是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴 |
|-----|----------|----|----|-----------|-----------|---------|---------|------|------------------------|-----------------------|
| 陈启宇 | 董事长      | 男  | 39 | 2010年6月9日 | 2013年6月8日 | 114,075 | 114,075 |      | 278.8                  | 否                     |
| 姚方  | 副董事长、总经理 | 男  | 42 | 2010年6月9日 | 2013年6月8日 |         |         |      | 199                    | 否                     |
| 郭广昌 | 董事       | 男  | 44 | 2010年6月9日 | 2013年6月8日 | 114,075 | 114,075 |      | 0                      | 是                     |
| 汪群斌 | 董事       | 男  | 42 | 2010年6月9日 | 2013年6月8日 | 114,075 | 114,075 |      | 0                      | 是                     |
| 章国政 | 董事       | 男  | 46 | 2010年6月9日 | 2013年6月8日 |         |         |      | 0                      | 是                     |
| 管一民 | 独立董事     | 男  | 61 | 2010年6月9日 | 2013年6月8日 |         |         |      | 10                     | 否                     |
| 韩炯  | 独立董事     | 男  | 42 | 2010年6月9日 | 2013年6月8日 |         |         |      | 10                     | 否                     |

|     |                   |   |    |             |            |         |         |   |          |   |
|-----|-------------------|---|----|-------------|------------|---------|---------|---|----------|---|
| 张维炯 | 独立董事              | 男 | 58 | 2010年6月9日   | 2013年6月8日  |         |         |   | 10       | 否 |
| 柳海良 | 监事会主席             | 男 | 62 | 2010年6月9日   | 2013年6月8日  |         |         |   | 102      | 否 |
| 王品良 | 监事                | 男 | 43 | 2010年6月9日   | 2013年6月8日  |         |         |   | 0        | 是 |
| 曹根兴 | 监事                | 男 | 65 | 2010年6月9日   | 2013年6月8日  |         |         |   | 0        | 否 |
| 范邦翰 | 高级副总经理            | 男 | 58 | 2010年6月9日   | 2013年6月8日  |         |         |   | 160.49   | 否 |
| 李显林 | 高级副总经理            | 男 | 56 | 2010年6月9日   | 2013年6月8日  |         |         |   | 134.35   | 否 |
| 乔志城 | 高级副总经理、财务总监、董事会秘书 | 男 | 39 | 2010年10月9日  | 2013年6月8日  |         |         |   | 103.3    | 否 |
| 张新民 | 高级副总经理            | 男 | 45 | 2011年10月27日 | 2013年6月8日  |         |         |   | 10.8     | 否 |
| 周文岳 | 高级副总经理            | 男 | 51 | 2010年6月9日   | 2013年6月8日  |         |         |   | 68.5     | 否 |
| 李东久 | 高级副总经理            | 男 | 46 | 2010年6月9日   | 2013年6月8日  |         |         |   | 100.64   | 否 |
| 汪诚  | 高级副总经理            | 男 | 48 | 2011年10月27日 | 2013年6月8日  |         |         |   | 10.4     | 否 |
| 傅洁民 | 副总经理              | 男 | 59 | 2010年6月9日   | 2013年6月8日  | 10,140  | 10,140  |   | 85.21    | 否 |
| 崔志平 | 副总经理              | 男 | 48 | 2010年6月9日   | 2013年6月8日  |         |         |   | 89.04    | 否 |
| 丁晓军 | 副总经理              | 男 | 47 | 2010年6月9日   | 2013年6月8日  |         |         |   | 76.6     | 否 |
| 朱耀毅 | 副总经理              | 男 | 49 | 2010年6月9日   | 2013年6月8日  |         |         |   | 94.6     | 否 |
| 王可心 | 副总经理              | 男 | 49 | 2011年7月1日   | 2013年6月8日  |         |         |   | 26.7     | 否 |
| 胡江林 | 副总经理              | 男 | 41 | 2011年8月26日  | 2013年6月8日  |         |         |   | 12       | 否 |
| 倪小伟 | 副总经理              | 男 | 48 | 2011年7月1日   | 2013年6月8日  |         |         |   | 21.66    | 否 |
| 程阳锋 | 原副总经理、董事会秘书       | 男 | 34 | 2010年6月9日   | 2011年2月26日 |         |         |   | 27.52    | 否 |
| 合计  | /                 | / | /  | /           | /          | 352,365 | 352,365 | / | 1,631.61 | / |

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

1、陈启宇先生，1998 年起历任上海复星医药（集团）股份有限公司副总经理、财务总监、董事会秘书、董事等职，2007 年 10 月至 2008 年 5 月任上海复星医药(集团)股份有限公司董事、总经理，2008 年 5 月至 2010 年 6 月任上海复星医药（集团）股份有限公司副董事长、总经理，2010 年 6 月起任上海复星医药（集团）股份有限公司董事长。现兼任复星国际有限公司副总裁、上海复星高科技（集团）有限公司副总裁、国药控股股份有限公司非执行董事、天津药业集团有限公司副董事长、浙江迪安诊断技术股份有限公司董事、上海生物医药行业协会会长和中国医药生物技术协会副理事长等职。

2、姚方先生，1993 年至 2009 年历任上海万国证券有限公司国际业务总部助理总经理、上海上实资产经营有限公司总经理、上实管理（上海）有限公司总经理、上海实业医药投资股份有限公司董事总经理、上海海外公司董事长、上海实业控股有限公司执行董事等职。2010 年 4 月 9 日至 2010 年 6 月任上海复星医药（集团）股份有限公司常务副总经理、财务总监；2010 年 6 月起任上海复星医药（集团）股份有限公司副董事长、总经理；现兼任国药控股股份有限公司监事长、中生北控生物科技股份有限公司非执行董事等职。

3、郭广昌先生，1994 年至今任上海复星高科技（集团）有限公司董事长；1995 年至今任上海复星医药（集团）股份有限公司董事，其中 1995 年至 2007 年 10 月任上海复星医药（集团）股份有限公司董事长；1998 年至今任复地（集团）股份有限公司董事，其中 1998 年至 2009 年 5 月任复地（集团）股份有限公司董事长；2001 年至 2007 年任上海豫园旅游商城股份有限公司董事；2004 年至 2008 年任复星国际有限公司执行董事、董事长兼首席执行官，2009 年 1 月至今复星国际有限公司执行董事、董事长。现兼任南京钢铁联合有限公司副董

事长、南京南钢钢铁联合有限公司副董事长、国药产业投资有限公司董事、上海市工商业联合会（商会）副主席和上海市浙江商会名誉会长等职。

4、汪群斌先生，1994 年至 2008 年任上海复星高科技（集团）有限公司董事，2009 年 1 月至今任上海复星高科技（集团）有限公司董事、总裁；1995 年至 2007 年 10 月任上海复星医药（集团）股份有限公司董事、总经理，2007 年 10 月至 2010 年 6 月任上海复星医药（集团）股份有限公司董事长，2010 年 6 月起任上海复星医药（集团）股份有限公司董事；2005 年至 2008 年任复星国际有限公司执行董事，2009 年 1 月至今任复星国际有限公司执行董事、总裁。现兼任河南羚锐制药股份有限公司董事、国药产业投资有限公司董事、国药控股股份有限公司副董事长、复地（集团）股份有限公司董事、中国化学制药工业协会副会长、上海生物医药行业协会名誉会长和上海湖州商会会长等职。

5、章国政先生，2001 年至 2006 年历任光明乳业股份有限公司审计总监、财务总监；2007 年至 2009 年 5 月任上海复星医药（集团）股份有限公司副总经理、财务总监，2008 年 5 月至今任上海复星医药（集团）股份有限公司董事；2009 年 6 月至今任上海复星高科技（集团）有限公司总裁高级助理兼金融事业部常务副总经理。现兼任德邦证券有限责任公司董事长等职。

6、管一民先生，现任上海国家会计学院教授，2007 年 5 月起任上海复星医药（集团）股份有限公司独立董事；现兼任上海家化联合股份有限公司独立董事、上海海诚科技工程股份有限公司独立董事等职务。

7、韩炯先生，现任通力律师事务所主任/执行合伙人；2005 年 1 月至 2007 年 4 月任中国证监会第七届、第八届股票发行审核委员会委员；2005 年 6 月至 2009 年 8 月任劳动与社会保障部企业年金基金管理机构评审委员会委员；2009 年 4 月起任上海复星医药（集团）股份有限公司独立董事。

8、张维炯先生，2004 年至今担任中欧国际工商学院战略学教授、副院长兼中方教务长、民营企业研究中心主任；2010 年 6 月起任上海复星医药（集团）股份有限公司独立董事。

9、柳海良先生，2000 年起历任上海复星医药（集团）股份有限公司总经理助理、人力资源部总监；2004 年至 2008 年 5 月任上海复星医药（集团）股份有限公司监事，2008 年 5 月起任上海复星医药（集团）股份有限公司监事会主席。现兼任国药控股股份有限公司非执行董事等职。

10、王品良先生，2000 年 7 月至 2009 年 2 月历任上海复星医药（集团）股份有限公司财务副经理、财务部经理、财务副总监、总会计师等职；2009 年 2 月起任上海复星高科技（集团）有限公司财务副总监；2009 年 9 月至 2010 年 12 月兼任上海豫园旅游商城股份有限公司董事；2010 年 6 月起任上海复星医药（集团）股份有限公司监事。

11、曹根兴先生，1997 年至今任大华（集团）有限公司总裁秘书、上海申新（集团）有限公司董事长助理。2008 年 5 月起任上海复星医药（集团）股份有限公司监事。

12、范邦翰先生，2000 年起任上海复星医药（集团）股份有限公司副总经理，2011 年 8 月起任上海复星医药（集团）股份有限公司高级副总经理。现兼任国药产业投资有限公司董事、总经理，国药控股股份有限公司非执行董事、国药集团药业股份有限公司董事、上海药房股份有限公司董事和上海医药商业行业协会副会长等职。

13、李显林先生，2001 年起历任江苏万邦生化医药股份有限公司总经理、董事长；2008 年 3 月起任上海复星医药（集团）股份有限公司副总经理，2011 年 8 月起任上海复星医药（集团）股份有限公司高级副总经理。现兼任天津药业集团有限公司董事等职。

14、乔志城先生，2004 年 12 月至 2010 年 8 月任株洲千金药业股份有限公司总经理，其中 2009 年 7 月至 2010 年 8 月任株洲千金药业股份有限公司副董事长。2010 年 10 月起任上海复星医药（集团）股份有限公司副总经理、财务总监，2011 年 2 月起任上海复星医药（集

团）股份有限公司副总经理、财务总监兼董事会秘书，2011 年 8 月起任上海复星医药（集团）股份有限公司高级副总经理、财务总监兼董事会秘书。现兼任中生北控生物科技股份有限公司副董事长等职。

15、张新民先生，2010 年 6 月至 2011 年 10 月任上海复星医药（集团）股份有限公司总经理高级助理，2011 年 10 月起任上海复星医药（集团）股份有限公司高级副总经理。

16、周文岳先生，2003 年至 2006 年任上海复星高科技（集团）有限公司人力资源副总监；2007 年起任上海复星医药（集团）股份有限公司副总经理，2011 年 8 月起任上海复星医药（集团）股份有限公司高级副总经理。

17、李东久先生，1987 年 7 月至 2009 年 12 月历任华北制药股份有限公司车间技术员、车间副主任、合资子公司副总经理、销售公司总经理、事业部总经理、副总经理等职；2009 年 12 月起历任上海复星医药产业发展有限公司执行副总裁、总裁；2010 年 6 月起任上海复星医药（集团）股份有限公司副总经理，2011 年 8 月起任上海复星医药（集团）股份有限公司高级副总经理。

18、汪诚先生，2011 年 8 月至 2011 年 10 月任上海复星医药（集团）股份有限公司总经理高级助理，2011 年 10 月起任上海复星医药（集团）股份有限公司高级副总经理。

19、傅洁民先生，1988 年起历任重庆医药工业研究院药理室主任、副总工程师、副院长、院长；2005 年起任上海复星医药（集团）股份有限公司副总经理。

20、崔志平先生，2001 年至 2005 年历任上海市医药股份有限公司国际事业部副总监、总经理助理兼国际事业部总经理、副总经理；2006 年起任上海复星医药（集团）股份有限公司副总经理。现兼任 Handa Pharmaceuticals,LLC 董事、Tongjitang Chinese Medicines Company 董事等职。

21、丁晓军先生，1999 年起任上海复星医药（集团）股份有限公司副总经理、医疗器械事业部总经理。

22、朱耀毅先生，2003 年起任上海复星医药（集团）股份有限公司副总经理。

23、王可心先生，2004 年 1 月至 2009 年 1 月任北京华立九州医药有限公司总经理；2007 年 1 月至 2009 年 1 月任重庆华立药业股份有限公司副总裁；2009 年 2 月至 2010 年 3 月任北京天仁合信医药经营有限责任公司董事长；2010 年 6 月至 2011 年 6 月任上海复星医药产业发展有限公司副总裁；2011 年 7 月起任上海复星医药（集团）股份有限公司副总经理。

24、胡江林先生，2005 年 1 月至 2011 年 6 月任职于上海交大昂立股份有限公司，其中，2005 年 1 月至 2011 年 5 月任上海交大昂立股份有限公司副总裁；2011 年 6 至 8 月任职于上海交大产业投资(集团)有限公司。2011 年 8 月起任上海复星医药（集团）股份有限公司副总经理。

25、倪小伟先生，2002 年至 2008 年历任中国华源集团有限公司医药流通事业部总经理，北京医药集团副总经理，中国华源生命产业有限公司董事、副总经理；2008 年至 2011 年 6 月任北药集团下属昆山双鹤医药有限公司、西安新西北双鹤医药有限公司董事长；2011 年 7 月起任上海复星医药（集团）股份有限公司副总经理。

26、程阳锋先生，2004 年至 2006 年任上海复星医药（集团）股份有限公司总裁助理、投资者关系总监；2006 年 3 月至 2007 年 10 月任上海复星医药（集团）股份有限公司董事会秘书；2007 年 10 月至 2011 年 2 月任上海复星医药（集团）股份有限公司副总经理、董事会秘书，其中 2010 年 6 月至 2010 年 10 月兼任上海复星医药（集团）股份有限公司财务总监。

## (二) 在股东单位任职情况

| 姓名  | 股东单位名称          | 担任的职务 | 任期起始日期          | 任期终止日期 | 是否领取报酬津贴 |
|-----|-----------------|-------|-----------------|--------|----------|
| 郭广昌 | 上海复星高科技（集团）有限公司 | 董事长   | 2009 年 1 月 16 日 |        | 是        |



|     |                 |                    |                  |  |   |
|-----|-----------------|--------------------|------------------|--|---|
| 汪群斌 | 上海复星高科技（集团）有限公司 | 执行董事、总裁            | 1994 年 11 月 17 日 |  | 是 |
| 章国政 | 上海复星高科技（集团）有限公司 | 总裁高级助理兼金融事业部常务副总经理 | 2009 年 6 月 1 日   |  | 是 |
| 陈启宇 | 上海复星高科技（集团）有限公司 | 副总裁                | 2011 年 1 月 1 日   |  | 否 |
| 王品良 | 上海复星高科技（集团）有限公司 | 副 CFO 兼财务会计部总经理    | 2009 年 2 月 1 日   |  | 是 |

## 其他主要任职情况

| 姓名  | 其他单位名称          | 担任的职务      | 任期起始日期           | 任期终止日期          | 是否领取报酬津贴 |
|-----|-----------------|------------|------------------|-----------------|----------|
| 陈启宇 | 复星国际有限公司        | 副总裁        | 2010 年 8 月 25 日  |                 | 否        |
| 陈启宇 | 国药控股股份有限公司      | 非执行董事      | 2010 年 5 月 31 日  |                 | 否        |
| 陈启宇 | 国药产业投资有限公司      | 监事         | 2008 年 7 月 10 日  |                 | 否        |
| 陈启宇 | 天津药业集团有限公司      | 副董事长       | 2009 年 2 月 26 日  |                 | 否        |
| 陈启宇 | 浙江迪安诊断技术股份有限公司  | 董事         | 2010 年 5 月 5 日   | 2013 年 5 月 4 日  | 否        |
| 陈启宇 | 复地（集团）股份有限公司    | 董事         | 2008 年 10 月 27 日 | 2012 年 2 月 29 日 | 否        |
| 姚方  | 国药控股股份有限公司      | 监事长        | 2011 年 1 月 7 日   |                 | 否        |
| 姚方  | 中生北控生物科技股份有限公司  | 非执行董事      | 2011 年 1 月 24 日  |                 | 否        |
| 郭广昌 | 复星国际有限公司        | 执行董事、董事长   | 2004 年 12 月 24 日 |                 | 是        |
| 郭广昌 | 复地（集团）股份有限公司    | 董事         | 2012 年 3 月 1 日   | 2015 年 2 月 28 日 | 否        |
| 郭广昌 | 国药产业投资有限公司      | 董事         | 2008 年 7 月 10 日  |                 | 否        |
| 郭广昌 | 南京钢铁联合有限公司      | 副董事长       | 2003 年 3 月       |                 | 否        |
| 郭广昌 | 南京南钢钢铁联合有限公司    | 副董事长       | 2009 年 5 月       |                 | 否        |
| 汪群斌 | 复星国际有限公司        | 执行董事、总裁    | 2005 年 8 月 8 日   |                 | 是        |
| 汪群斌 | 国药控股股份有限公司      | 副董事长、非执行董事 | 2010 年 5 月 31 日  |                 | 否        |
| 汪群斌 | 国药产业投资有限公司      | 董事         | 2008 年 7 月 10 日  |                 | 否        |
| 汪群斌 | 复地（集团）股份有限公司    | 董事         | 2012 年 3 月 1 日   | 2015 年 2 月 28 日 | 否        |
| 汪群斌 | 河南羚锐制药股份有限公司    | 董事         | 2011 年 6 月 8 日   | 2014 年 6 月 8 日  | 否        |
| 章国政 | 德邦证券有限责任公司      | 董事长        | 2009 年 9 月 16 日  | 2012 年 9 月 15 日 | 否        |
| 章国政 | 上海复星高科技集团财务有限公司 | 董事         | 2011 年 1 月 5 日   |                 | 否        |
| 章国政 | 复地（集团）股份有限公司    | 监事         | 2008 年 6 月 12 日  | 2012 年 2 月 29 日 | 否        |
| 管一民 | 上海国家会计学院        | 教授         | 2000 年 9 月       |                 | 是        |
| 管一民 | 上海家化联合股份有限公司    | 独立董事       | 2009 年 12 月 10 日 | 2012 年 12 月 9 日 | 是        |
| 管一民 | 中国海诚工程科技股份有限公司  | 独立董事       | 2009 年 4 月 8 日   | 2012 年 4 月 7 日  | 是        |
| 管一民 | 上海银行股份有限公司      | 独立董事       | 2009 年 6 月 2 日   | 2012 年 6 月 1 日  | 是        |
| 韩炯  | 上海市通力律师事务所      | 主任/执行合伙人   | 2003 年 12 月      |                 | 是        |
| 韩炯  | 景瑞地产（集团）股份有限公司  | 独立董事       | 2007 年 11 月      | 2013 年 10 月     | 是        |
| 张维炯 | 华域汽车系统股份有限公司    | 独立董事       | 2009 年 4 月 20 日  | 2012 年 4 月 19 日 | 是        |

|     |                                      |        |             |             |   |
|-----|--------------------------------------|--------|-------------|-------------|---|
| 张维炯 | 华地国际控股有限公司                           | 独立董事   | 2008年2月     |             | 是 |
| 柳海良 | 国药控股股份有限公司                           | 非执行董事  | 2008年9月22日  |             | 否 |
| 王品良 | 上海复星高科技集团财务有限公司                      | 董事     | 2011年1月5日   |             | 否 |
| 王品良 | 南京南钢钢铁联合有限公司                         | 监事     | 2010年12月9日  |             | 否 |
| 范邦翰 | 国药产业投资有限公司                           | 董事、总经理 | 2008年7月10日  |             | 否 |
| 范邦翰 | 国药控股股份有限公司                           | 非执行董事  | 2008年9月22日  |             | 否 |
| 范邦翰 | 国药集团药业股份有限公司                         | 董事     | 2011年12月24日 | 2014年12月23日 | 否 |
| 范邦翰 | 上海药房股份有限公司                           | 董事     | 1997年12月30日 |             | 否 |
| 李显林 | 天津药业集团有限公司                           | 董事     | 2009年2月26日  |             | 否 |
| 乔志城 | 中生北控生物科技股份有限公司                       | 副董事长   | 2011年1月24日  |             | 否 |
| 李东久 | 承德颈复康药业集团有限公司                        | 董事     | 2010年6月18日  |             | 否 |
| 崔志平 | Handa Pharmaceuticals, LLC           | 董事     | 2009年9月27日  |             | 否 |
| 崔志平 | Tongjitang Chinese Medicines Company | 董事     | 2011年4月15日  |             | 否 |
| 崔志平 | 贵州同济堂制药有限公司                          | 董事     | 2011年8月10日  |             | 否 |
| 倪小伟 | 安徽山河药用辅料股份有限公司                       | 董事     | 2011年8月19日  |             | 否 |
| 倪小伟 | 承德颈复康药业集团有限公司                        | 董事     | 2011年8月     |             | 否 |

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序   | 董事的报酬由股东大会批准；高管人员的报酬由董事会决定。                             |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据    | 董事、高级管理人员的报酬基于企业经济效益，依据其岗位职责、实际工作业绩，并参考外部行业薪酬水平等因素综合确定。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 董事（独立董事除外）、高级管理人员的报酬根据考核予以支付。                           |

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

(1) 2011年2月27日，公司召开第五届董事会第二十九次会议（临时会议），程阳锋先生因个人原因主动请辞，自2011年2月27日起不再担任公司副总经理、董事会秘书职务，董事会对其任职期间的工作表示感谢；经董事长提名，同意聘请公司副总经理、财务总监乔志城先生兼任董事会秘书，任期自2011年2月27日起至2013年6月8日届满。

(2) 2011年6月30日，公司召开第五届董事会第四十次会议（临时会议），经总经理提名，同意聘任倪小伟先生、王可心先生担任公司副总经理，任期自2011年7月1日至2013年6月8日届满。

(3) 2011年8月26日，公司召开第五届董事会第四十三次会议（定期会议），经公司总经理提名，同意聘任胡江林先生担任公司副总经理，任期自2011年8月26日至2013年6月8日届满；经公司总经理提名，同意任命公司时任副总经理范邦翰先生、李显林先生、乔志城先生、周文岳先生、李东久先生为公司高级副总经理，以上人员任期至2013年6月8日。

(4) 2011年10月27日，公司召开第五届董事会第四十六次会议（定期会议），经公司总经理提名，同意聘任张新民先生、汪诚先生担任公司高级副总经理，任期自2011年10月27日至2013年6月8日届满。

### (五) 公司员工情况

|        |        |
|--------|--------|
| 在职员工总数 | 13,192 |
|--------|--------|

|                 |        |
|-----------------|--------|
| 公司需承担费用的离退休职工人数 | 326    |
| 专业构成            |        |
| 专业构成类别          | 专业构成人数 |
| 管理人员            | 661    |
| 生产人员            | 5,049  |
| 销售人员            | 3,088  |
| 技术研发人员          | 1,923  |
| 财务审计人员          | 379    |
| 行政后勤人员          | 1,555  |
| 医务人员            | 511    |
| 教育程度            |        |
| 教育程度类别          | 数量（人）  |
| 大专以上            | 6,177  |
| 具有中高级技术职称人员     | 1,090  |

## 六、 公司治理结构

### （一） 公司治理的情况

报告期内，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规和规范性文件的要求，公司进一步完善法人治理结构，健全现代企业制度。

1、关于股东与股东大会：公司章程明确规定了股东大会议事规则；公司能够确保全体股东享有平等地位、行使股东权利。

2、关于控股股东与上市公司：公司控股股东行为规范，没有超越股东权限直接或间接干预公司的决策及生产经营活动，没有损害公司及其它股东利益。公司控股股东与公司在人员、资产、财务、机构和业务等方面相互独立。公司董事会、监事会及其它内部机构独立运作。

3、关于董事与董事会：公司严格按照章程规定的程序选聘董事，董事会的人数和人员构成符合法律、法规和公司章程的规定；公司章程对董事会议事规则作了明确。公司董事会共 8 人，其中独立董事 3 名，分别为会计、法律和战略领域的专业人士，符合《上市公司治理准则》的要求和公司发展的需要。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，强化了董事会的决策职能。报告期内，公司修订了《公司章程》、《董事会议事规则》以及《总经理工作细则》，进一步明确董事会与管理层的权限划分。

4、关于监事与监事会：公司监事会能够独立、有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员的监督 and 检查权。监事会定期召开会议，并根据需要及时召开临时会议；公司章程中规定有监事会议事规则。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司积极建立高级管理人员的绩效评价标准和程序，并根据实施情况，适时作相应的修改、完善。公司高级管理人员的任免严格按照有关法律、法规和公司章程的规定进行，并及时对外公告。报告期内，公司还制定了《董事会秘书工作制度》，对公司董事会秘书的选任、履职、培训和考核等作出了明确规定。

6、关于利益相关者：公司能够充分尊重银行及其它债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权利，并与他们积极合作，共同推进公司持续、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度：公司严格按照法律、法规、中国证监会《信息披露管理办法》、上海证券交易所《上市公司信息披露事务管理制度指引》、《公司章程》以及公司《信息披露制度》的规定，充分履行上市公司披露信息义务；同时，公司制定有《外部信息报送及使用管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并予

以切实执行，确保公司信息披露的及时、公平、真实、准确和完整。除法定披露信息外，公司还定期向公众发布公司《内部控制自我评估报告》、《企业社会责任报告》，并聘任专业机构出具审核意见，充分展示公司透明、规范的运营情况。公司注重与投资者的沟通与交流，制订有《投资者关系管理办法》等相关制度，确保投资者公平、及时地获取公司公开信息。

#### 8、公司治理专项活动的开展情况：

根据中国证监会公告[2008]27号的要求，公司已按时完成了所有限期整改项目。报告期内，公司持续巩固整改成效，完善公司治理结构，提升公司治理水平。

良好的公司治理是企业发展的基石和保障，公司将继续严格按照《上市公司治理准则》的要求，巩固并进一步提高公司治理水平，提升企业竞争力，从而以更好的经营业绩回报广大投资者。

## (二) 董事履行职责情况

### 1、 董事参加董事会的出席情况

| 董事姓名 | 是否独立<br>董事 | 本年应参加<br>董事会次数 | 亲自出席<br>次数 | 以通讯方式<br>参加次数 | 委托出席<br>次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未<br>亲自参加会议 |
|------|------------|----------------|------------|---------------|------------|------|-------------------|
| 陈启宇  | 否          | 30             | 30         | 24            | 0          | 0    | 否                 |
| 姚方   | 否          | 30             | 30         | 24            | 0          | 0    | 否                 |
| 郭广昌  | 否          | 30             | 30         | 29            | 0          | 0    | 否                 |
| 汪群斌  | 否          | 30             | 30         | 28            | 0          | 0    | 否                 |
| 章国政  | 否          | 30             | 30         | 25            | 0          | 0    | 否                 |
| 管一民  | 是          | 30             | 30         | 24            | 0          | 0    | 否                 |
| 韩炯   | 是          | 30             | 30         | 24            | 0          | 0    | 否                 |
| 张维炯  | 是          | 30             | 30         | 24            | 0          | 0    | 否                 |

|                |    |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数    | 30 |
| 其中：现场会议次数      | 1  |
| 通讯方式召开会议次数     | 24 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 5  |

### 2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

### 3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

根据《上市公司治理准则》的要求，公司制订有《公司章程》、《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》等治理规范性文件，对独立董事选聘、职责权限以及履职保障等事项作了明确的规定。

为充分发挥独立董事的作用，公司独立董事除有公司法和其他相关法律、法规赋予董事的职权外，还有以下特别职权：

①重大关联交易由独立董事认可后，提交董事会讨论；独立董事作出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据；

②向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；

③向董事会提请召开临时股东大会；

④提议召开董事会；

⑤独立聘请外部审计机构和咨询机构；

⑥可以在股东大会召开前公开向股东征集投票权。

独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事的二分之一以上同意。

除履行上述职责外，独立董事还应当对以下事项向董事会或股东大会发表独立意见：

①提名、任免董事；

②聘任或解聘高级管理人员；

③公司董事、高级管理人员的薪酬；

④公司的股东、实际控制人及其关联企业对公司现有或新发生的总额高于 300 万元或高于公司最近经审计净资产值的 5% 的借款或其他资金往来，以及公司是否采取有效措施回收欠款；

⑤独立董事认为可能损害中小股东权益的事项。

截至报告期末，公司董事会成员中有三名独立董事，分别为会计、法律和战略领域的专业人士，占董事会总人数超过 1/3。报告期内，公司独立董事积极参与董事会及各专门委员会的议事程序和日常工作，认真履行了独立董事的职责，对公司聘任高级管理人员、对外担保及关联交易等事项均发表了独立意见，促进了公司治理结构的完善，维护了公司和广大中小投资者的合法权益。

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

|            | 是否独立完整 | 情况说明   |
|------------|--------|--|
| 业务方面独立完整情况 | 是      | 公司具有独立完整的业务及自主经营能力，完全独立于公司控股股东。                                      |
| 人员方面独立完整情况 | 是      | 公司在劳动、人事及工资管理等方面独立，公司高级管理人员未在公司控股股东单位担任任何职务。                         |
| 资产方面独立完整情况 | 是      | 公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，公司的采购和销售系统由公司独立拥有，公司工业产权、商标、非专利技术等无形资产为公司拥有。 |
| 机构方面独立完整情况 | 是      | 公司的办公场所和公司控股股东单位相独立，公司的组织机构健全并独立于公司控股股东，不存在混合经营、合署办公情况。              |
| 财务方面独立完整情况 | 是      | 公司设立独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户、依法独立纳税。                     |

### (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 内部控制建设的总体方案           | 按照国家五部委颁布的《企业内部控制基本规范》及配套指引等有关法律和法规的要求，建立适应企业发展和管理需要的内部控制体系，在内部控制、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五个方面全面推进，并使之得到有效运作，以保证企业经营管理合法合规，资产安全，财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果以及促进企业实现发展战略。 |
| 内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况 | 公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律、法规的规定和要求，在原有管理控制体系下，对各项管理制度进行了健全与完善。具体包括：<br>在 2011 年度，公司在制度建设方面取得了下述进展：<br>1、为加强对募集资金的管理与控制，公司修订了《募集资金管理制度》，对募集资金管理实施有效管理。       |

|                        |   |
|------------------------|---|
|                        | <p>2、在内部信息管理与披露方面，公司新增了《反舞弊及举报制度》，并修订了《内幕信息知情人管理制度》的规定，在信息管理方面权责更为明晰。</p> <p>3、在行政管理方面，新增了《公文管理规定》，使公司公文处理规范化、制度化、科学化，提高了公司公文处理的效率。</p> <p>4、在人力资源管理方面，公司新建了《复星医药战略类投资项目激励方案》，细化了对投资人员战略类项目投资的激励，更好的促进公司投资业务的开展；根据管理变化，更新了《向所投资企业派出董事、监事的管理规定》，对控参股公司委派董事监事的任职资格、选派及变更程序、职责、权利和义务、相关工作程序及培训、考核、报酬、奖惩和职业发展等做了更新，规范并促进派出董事监事更好的发挥对控参股公司的管理作用；根据管理需要，修订了《退休与返聘管理制度》，对退休与返聘的条件、职责、流程进行了更新与规范，更好的推动了公司人才梯队的建设。</p> <p>5、2011 年公司继续加强内部控制的有效实施。根据五部委发布的《企业内部控制基本规范》及 18 项《企业内部控制应用指引》与《企业内部控制评价指引》，对复星医药手册进行了全面更新。形成了《复星医药内控手册（初稿）》。手册由《总则》、具体业务的《内控管理流程》、《内部控制自我评价手册》汇编而成。具体业务《内控管理流程》对采购业务、销售业务、工业生产与存货管理、商业后库管理、资金活动、研究与开发、资产管理、财务报告、投资、人力资源管理等重要流程形成标准化的内控管理流程。该手册将从 2012 年开始用于指导复星医药及其控股公司内控建设及内控自评工作的开展。</p> <p>6、在质量、环境、安全管理控制方面，根据医药行业监管的特点、国家对环境保护和安全生产的日益重视状况，公司在 2011 年度内，由相关部门组织和安排，对部分药品相关企业的质量管理状况进行跟踪检查；对各相关企业的环境保护工作进行了飞行检查；对各相关企业的安全生产过程进行了专项检查，要求并督促各相关企业对存在的问题和可能的风险进行改进，各相关企业对自身的薄弱环节进行了针对性的整改。</p> |
| 内部控制检查监督部门的设置情况        | <p>为建立健全公司内部控制整体框架和流程规范，公司设专职人员，负责对公司现有内部控制体系作定期梳理和修订，组织拟定及完善各项业务流程。公司在建立有效的内部控制制度的同时，也建立了以监事会、董事会审计委员会和审计部这三大机构组成的内部控制监督制度，对内部控制的建立与实施情况进行监督检查，评价内部控制的有效性，一旦发现内部控制缺陷，及时加以改进。其中董事会下设审计委员会，审计部承担内部控制独立检查职能，并接受公司审计委员会的工作指导和监督。审计部根据国家有关规定制定了一系列内部审计管理准则，配备了多名专职审计人员具体负责内部控制审计、专项审计、绩效审计、离任审计以及对投资项目的独立财务尽职调查审计等事项。</p>   |
| 内部监督和内部控制自我评价工作开展情况    | <p>2011 年审计部对 8 家成员企业涉及的公司治理、销售与收款、采购与付款、财务收支、存货管理、资产管理、工程管理等 27 个业务流程进行了审计，出具了审计报告并提出了相应的审计建议。此外，还对公司本部、成员企业公司和部分参股企业等 12 家企业进行了专项审计工作，涉及外派董监事履职情况管理、投资管理流程、离任经济责任、参股企业内部控制状况及财务状况等内容。通过内部审计工作，对公司的控制环境、内控制度的建立健全和内部控制执行情况实施了监督、检查，包括进行审计和评价，提出改进建议和处理意见，以确保内部控制制度的贯彻实施和生产经营活动的正常进行。</p>   |
| 董事会对内部控制有关工作的安排        | <p>公司董事会每年审查公司内部控制的自我评价报告，并提出健全和完善的意见。董事会下设的审计委员会也会定期听取公司各项制度和业务流程的执行检查情况，并提出建议。</p>  |
| 与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况 | <p>公司根据财政部及五部委的《内部控制基本规范》及三个指引的要求，全面启动了公司的内控提升项目，针对公司本部及下属 6 家控股企业的内控现状进行现场分析，梳理控制流程 62 个，发现多项内控缺陷，并督促其及时整改。截至 2011 年末，过半数缺陷完</p>   |

|                |   |
|----------------|---|
|                | <p>成整改。</p> <p>通过对公司本部及下属板块调研，开展企业风险评估工作，经过风险调查和初步风险分析、重大风险整理、召开风险评估座谈会、重大风险排序，结合公司战略、运营、合规及财务等各方面，发现针对本公司的 15 大风险领域，初步拟定了针对此 15 项高风险领域的应对规划，形成了《企业风险评估工作报告》。</p> <p>通过汇总、分析公司目前的内控现状，结合实际情况，初步制定了《内控手册》及《内控自评手册》，基本涵盖的公司的各主要业务流程，并制定的内控自评的总体方法，为下一步深化和细化内控手册，落实具体的内控自评工作打下了坚实的基础。</p>      |
| 内部控制存在的缺陷及整改情况 | <p>通过本年度内控工作的持续开展和有效整改，公司现有的内部控制能够适应本公司管理的要求和发展的需要，能够进一步保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性，能够确保公司所属财产物资的安全、完整，能够严格按照法律、法规和公司章程规定的信息披露的内容和格式要求，真实、准确、完整、及时地报送及披露信息。公司各项内控流程在对企业重大风险、严重管理缺陷及重要流程错误等方面，起到了控制与防范作用，未发现实质性漏洞和重大缺陷，一般缺陷或漏洞可能导致的风险均在可控范围内。2012 年度公司将继续加强内部控制的完善和自我评价工作，健全相关管理措施，促进公司持续、健康发展。</p> |

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

根据《公司章程》规定，公司制定了较为完善的绩效管理制度、体系和流程，建立了以 KPI 和平衡计分卡为原则的绩效考核体系。基于高级管理人员的岗位职责，每年年初根据公司战略目标和预算分解设置考核指标，签订绩效考核书，并逐级进行业绩考核。

在部分下属子公司原有持股方案的基础上，公司已启动实施对部分子公司核心管理团队采用 EVA 为衡量标准的长期激励方案试点。通过将公司长期收益与经营者自身利益挂钩的方式，引导经营者关注公司长期发展，为整个集团持续、稳定、高速发展奠定基础。

#### (六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
  - 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审核意见：是
  - 3、公司是否披露社会责任报告：是
- 上述报告的披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

#### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为进一步提高公司规范运作水平，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，根据有关法律、法规和规范性文件的规定，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确规定以下内容：

##### 1、应当追究责任人责任的情形：

(1) 违反《公司法》、《证券法》、《企业会计准则》等国家法律法规的规定，使年报信息披露发生重大差错或造成不良影响的；

(2) 违反《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则（2008 年修订）》以及中国证监会和上海证券交易所发布的有关年报信息披露指引、准则、通知等，使年报信息披露发生重大差错或造成不良影响的；

(3) 违反《公司章程》、《信息披露制度》以及公司其他内控制度，使年报信息披露发生重大差错或造成不良影响的；

(4) 未按照年报信息披露工作中的规程办事且造成年报信息披露重大差错或造成不良影

响的；

- (5) 年报信息披露工作中不及时沟通、汇报造成重大失误或造成不良影响的；
- (6) 由于其他个人原因造成年报信息披露重大差错或造成不良影响的。

2、追究责任的形式：

- (1) 责令改正并作检讨；
- (2) 通报批评；
- (3) 调离岗位、停职、降职、撤职；
- (4) 赔偿损失；
- (5) 解除劳动合同。

报告期内，公司未出现年报信息披露存在重大差错的情形。

3、报告期内公司无重大会计差错更正情况

4、报告期内公司无重大遗漏信息补充情况

5、报告期内公司无业绩预告修正情况

## 七、 股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

| 会议届次        | 召开日期           | 决议刊登的信息披露报纸                | 决议刊登的信息披露日期    |
|-------------|----------------|----------------------------|----------------|
| 2010 年度股东大会 | 2011 年 6 月 8 日 | 《中国证券报》、《上海证券报》<br>和《证券时报》 | 2011 年 6 月 9 日 |

2010 年度股东大会审议通过公司 2010 年年度报告、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 年度财务决算报告及 2011 年度财务预算报告、公司 2010 年度利润分配预案、关于公司 2011 年续聘会计师事务所及 2010 年会计师事务所报酬的议案、关于公司 2010 年日常关联交易报告及 2011 年日常关联交易预计的议案、关于公司董事 2010 年薪酬及 2011 年考核方案的议案、关于向关联方国药产业投资有限公司提供委托贷款的议案。

### (二) 临时股东大会情况

| 会议届次            | 召开日期             | 决议刊登的信息披露报纸                | 决议刊登的信息披露日期      |
|-----------------|------------------|----------------------------|------------------|
| 2011 年第一次临时股东大会 | 2011 年 3 月 16 日  | 《中国证券报》、《上海证券报》<br>和《证券时报》 | 2011 年 3 月 17 日  |
| 2011 年第二次临时股东大会 | 2011 年 9 月 15 日  | 《中国证券报》、《上海证券报》<br>和《证券时报》 | 2011 年 9 月 16 日  |
| 2011 年第三次临时股东大会 | 2011 年 12 月 20 日 | 《中国证券报》、《上海证券报》<br>和《证券时报》 | 2011 年 12 月 21 日 |

1、2011 年第一次临时股东大会逐项审议通过关于公司发行 H 股股票并在香港联合交易所有限公司主板上市方案的议案、关于公司发行 H 股股票并在香港联合交易所有限公司主板上市的议案、关于公司转为境外募集股份有限公司的议案、关于公司发行 H 股股票募集资金使用及投向计划的议案、关于本次 H 股股票发行并上市决议有效期的议案、关于提请股东大会授权公司董事会及其获授权人士全权处理与发行 H 股股票并在香港联合交易所有限公司主板上市有关事项的议案、关于修订《上海复星医药(集团)股份有限公司章程》的议案、关于公司发行 H 股之前滚存利润分配方案的议案、关于修订《上海复星医药(集团)股份有限公司募集资金管理制度》相关条款的议案和关于《前次募集资金使用情况报告》的议案。

2、2011 年第二次临时股东大会逐项审议通过关于公开发行人公司债券的议案和关于全资子公司



司上海复星医药产业发展有限公司受让锦州奥鸿药业有限责任公司股权的议案。

3、2011 年第三次临时股东大会审议通过关于公司与关联方上海复星高科技集团财务有限公司签订《金融服务协议》的议案、关于修订公司《募集资金管理制度》的议案、关于修订《公司章程》的议案和关于修订公司《董事会议事规则》的议案。

## 八、 董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：是

2011 年营业收入较 2010 年增长 42%，主要系：①核心制药企业主要产品的销售增长；②新并购企业的业务贡献。

对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

#### 1、报告期内公司经营情况：

2011 年，公司克服了全球经济增速放缓及欧债危机持续发酵带来的不利的国际经济环境，克服了原材料、劳动力价格持续上涨带来的生产成本方面的压力，继续以促进人类健康为使命，秉持“持续创新，共享健康”的经营理念，围绕医药核心业务，坚持产品创新和管理提升，积极推进内生式增长、外延式扩张、整合式发展的战略，公司主营业务实现快速增长。

报告期内，公司实现营业收入 648,554.08 万元，较 2010 年增长 42.37%，制药业务的营业收入 386,690.41 万元，同比增长 35.22%。公司营业收入的增长主要是由于：报告期内，公司下属的重庆药友、江苏万邦、湖北新生源、锦州奥鸿等企业的制药业务均保持快速增长，阿拓莫兰等主要医药产品保持了良好的增长势头，其中有 9 个重点产品/系列销售过亿；以及公司于 2010 年末购并的美中互利医疗器械业务的销售贡献。

2011 年，公司实现营业利润 158,050.61 万元、利润总额 172,666.13 万元和归属于上市公司股东的净利润 116,560.76 万元，分别较 2010 年增长 38.59%、43.65% 和 34.96%。利润总额和归属上市公司股东的净利润增长主要是由于：(1) 如前所述，公司的制药业务保持快速增长；以及 (2) 国药控股实现销售收入营销首次突破千亿元，净利润同比大幅增长，其行业领先地位进一步稳固所致。

报告期内，公司持续推进仿制药和创新药的研发，全年累计研发投入达 3.1 亿元，在研新药及疫苗项目共 118 项；年内共有 5 个品种获得生产批件；年内，公司制药板块申请专利共计 70 项。公司持续投入研发创新为未来发展奠定了基础。

在促进成员企业发展的同时，2011 年，公司继续加大行业投资和整合。报告期内，公司控股收购了疫苗生产企业大连雅立峰和具有特色生化制剂产品的锦州奥鸿；并投资了肿瘤专科医院安徽济民肿瘤医院和区域性综合医院岳阳广济医院，战略性布局医疗服务领域。与此同时，公司继续积极推动参股投资企业走向资本市场，2011 年，公司参股的东富龙、金城医药、迪安诊断和佰利联相继实现首次发行上市。

在为股东创造价值的同时，公司持续完善公司治理结构，提升集团内部管控，为股东创

造价值。报告期内，公司先后荣获第七届“金圆桌奖优秀董事会奖”、“2011 年最具投资价值医药上市公司 10 强”等奖项。

#### **药品制造与研发：**

2011 年，公司药品制造与研发业务呈现快速增长，报告期实现业务收入 386,690.41 万元，较 2010 年增长 35.22%；实现分部利润总额 74,619.71 万元，较 2010 年增长 50.32%。

报告期内，公司药品制造业务成长迅速，专业化经营团队建设进一步强化。2011 年，公司在新陈代谢及消化道、心血管系统、中枢神经系统、血液系统及抗感染等疾病治疗领域的拳头产品在国内各细分市场保持领先地位，销售额过亿产品包括阿拓莫兰、万苏平、奥德金、邦亭、悉畅等。报告期内，公司加大中药产品的营销力度，主要重要产品摩罗丹和复方芦荟销售大幅增长，其中摩罗丹的单产品销售收入超亿。

在促进成员企业发展的同时，2011 年，公司继续加大行业投资和整合。报告期内，公司控股收购了疫苗生产企业大连雅立峰，由此进入具有较高行业壁垒的疫苗领域；控股投资了特色生化制剂企业锦州奥鸿，丰富和优化了公司产品结构，2011 年锦州奥鸿实现销售收入和净利润分别达 36,799.26 万元和 16,331.15 万元，公司制药在中枢神经系统和心血管领域核心竞争力进一步增强。此外，成员企业江苏万邦顺利整合朝晖药业、桂林南药完成对桂林制药的吸收合并，以核心企业为平台的整合和运营模式初步形成，并已取得一定的成效。

报告期内，公司继续完善科技部创新型试点企业建设，并基本形成以“仿创结合”的研发体系布局；通过创新体系建设，积极提高研发能力，推进新产品上市，努力提升公司核心竞争力。2011 年，公司被评定为“科技部创新型企业”。

公司通过整合重庆医工院、重庆复创、复宏汉霖等旗下研发平台，持续推进仿制药和创新药的研发，努力强化自身创新能力和产品竞争力，积极跟进全球医药行业的最新技术前沿，其中：复宏汉霖已有 2 个单克隆抗体产品完成生产细胞株的构建和筛选，其中 1 个单克隆抗体产品已进入临床申报阶段；重庆复创的 1 项创新候选化合物，在临床前试验中显示了很好的安全性和有效性。

截至报告期末，公司在研新药及疫苗项目共 118 项；且公司重点研发项目取得阶段性进展，共有包括匹伐他汀钙和复方青蒿琥酯/阿莫地嗪片等 5 个品种获得生产批件。此外，报告期内公司继续推进专利战略的实施，2011 年，公司制药板块申请专利共计 70 项。

#### **药品分销与零售：**

2011 年，公司药品分销与零售业务实现业务收入 144,040.45 万元，较 2010 年增长 25.48%；扣除国药控股增发影响后实现分部利润总额 55,153.86 万元，较 2010 年同期增长 24.33%。

报告期内，公司参股的国药控股继续加速行业整合，保持并巩固其中国最大的药品及保健品分销商及领先供应链服务提供商的优势地位。报告期内，国药控股实现收入 1,022.25 亿元、净利润 15.61 亿元，分别同比增长 47.65%和 29.11%，行业领先优势进一步强化。

报告期内，公司进一步加强了药品零售业务的拓展。截至 2011 年末，公司旗下药品零售品牌复美大药房、金象大药房共计拥有逾 650 家零售药店，继续保持在各自区域市场的品牌领先；2011 年，复美大药房、金象大药房实现销售人民币 68,744.14 万元，市场份额位居上海、北京区域医药零售市场前列。

#### **医疗器械与医学诊断：**

2011 年，公司通过加大投资、强化合作，推动自身在医疗器械与医学诊断领域业务的发展。报告期内，公司医疗器械与医学诊断业务实现业务收入 106,075.02 万元、分部利润总额 7,025.01 万元，较 2011 年分别增长 168.32%、111.24%。

报告期内，公司重组后的医疗器械业务板块，充分发挥复星医药以及 CHINDEX MEDICAL 已形成的品牌和市场优势，持续完善从研发、制造到国内外营销的产业链体系，实现快速增长。

报告期内，公司“体外诊断产品生产基地项目”也已建成并将于 2012 年投入生产；医学诊断板块企业亚能生物收入和利润增速均超 60%，其中，HPV 基因芯片类分子诊断产品销售收入同比增幅近 90%。

#### **医疗服务：**

报告期内，公司加大对医疗服务领域的投资，先后投资了安徽济民肿瘤医院和岳阳广济医院。济民肿瘤医院系安徽省最大的民营专科医院，开放床位 200 张，2011 年安徽济民肿瘤医院实现收入人民币 4,877 万元；岳阳广济医院是区域性综合医院，已开放床位 500 张，2011 年岳阳广济医院实现收入人民币 7,709 万元。通过上述投资，公司摸索并初步形成了具有自身特色的医疗服务管理模式。

报告期内，公司继续支持并推动美中互利旗下高端医疗服务领先品牌“和睦家”医院 (United Family Hospital) 和诊所网络的发展和布局。2011 年，美中互利医疗服务实现收入 11,440 万美元，较 2010 年同期增长 19.92%。

#### **内控建设：**

为了进一步完善和提升公司整体内部控制体系，满足《企业内部控制基本规范》的要求，公司自 2011 年 4 月起开始了内部控制整体提升项目，该项目将集团本部及 6 家主要控股公司作为首批重点支持内控建设单位，通过开展风险评估，共计完成 62 个业务流程的梳理。在内部控制整体提升项目工作的基础上，公司根据《企业内控基本规范》及其配套指引要求，结合自身实际管理情况，编制完成《上海复星医药（集团）股份有限公司内控手册（初稿）》，对采购业务、销售业务、工业生产与存货管理、商业后库管理、资金活动、研究与开发、资产管理、财务报告、投资、人力资源管理等重要流程形成标准化的内控管理流程。

#### **环保、质量与安全：**

公司高度重视环境保护工作，积极推进环境保护政策，严格治理三废污染排放物，各药品生产成员企业都能确保做到稳定地达标排放。公司推动各药品生产成员企业实行清洁生产审核，在报告期内基本通过了清洁生产审核验收，并在此基础上争创环保友好企业，控制和减少污染物的排放总量；同时，通过技术进步、工艺改进和产能布局调控等手段，达到节能减排的效果和作用。

公司各生产成员企业已相继建立了 EHS 管理体系，湖北新生源、重庆药友、江苏万邦、万邦金桥、邯郸摩罗丹、重庆凯林等企业通过了 GB/T24001-2004 和 GB/T28001-2001 认证，获得了相应的环境、职业健康和安全管理体系证书；重庆药友、江苏万邦、湖北新生源、桂林南药、邯郸摩罗丹、沈阳红旗等 18 家生产型企业通过了清洁生产审核验收。

公司已在总部层面设立了 EHS 体系管理委员会，确立了总部与各生产成员企业上下一体的管理体系，开展日常的 EHS 体系管理工作，对药品生产成员企业的环境、职业健康和安全进行管理控制与督察。

公司各药品生产企业严格按照《药品生产质量管理规范》(GMP)的要求组织生产和经营, 确保所生产药品的质量符合中国药典标准或国家药品标准, 为病患提供安全、有效的药品。湖北新生源、邯郸摩罗丹通过了 GB/T19001-2008 认证, 获得了相应的质量管理体系证书。

公司各生产企业注重安全生产管理, 在报告期内, 各企业未出现重大的安全责任事故或人身伤害, 安全生产管理状态良好。

#### 融资:

报告期内, 公司进一步完善融资结构, 完成了第二期总额为人民币 16 亿元的中期票据发行并获准发行总额不超过人民币 30 亿元的公司债; 与此同时, 公司股东大会亦批准了发行境外上市外资股(H 股)的计划, 以进一步拓展融资渠道, 加大对国内外医药企业的并购、加强国际研发平台的建设、强化主营业务的发展, 努力打造具有国际竞争力的医药企业。

#### 社会责任:

在企业持续快速发展的进程中, 公司始终不忘身为企业公民应承担的社会责任。报告期内, 公司持续加大环保投入, 优化生产工艺, 提升生产设施的利用效能, 以实现节能减排、保护环境; 公司以新版 GMP 实施为楔机, 进行了硬件设施的改造和软件系统的更新, 不断提高药品生产水平和药品质量, 确保病患的用药安全; 公司建立并不断完善药品不良反应监测的长效机制和应急预案, 呵护关爱病患和生命; 报告期内, 公司继续承办了国家商务部对发展中国家的抗疟疾培训班和药品质量研修班, 帮助发展中国家, 尤其是疟疾高发区的非洲国家进行抗疟防治工作。此外, 2011 年公司连续第三年向公众发布了企业社会责任报告, 充分展示公司在经济、环境、员工和社会等方面履行责任的承诺、实践与绩效。

#### 员工与企业文化:

秉承“以发展来吸引人、以事业来凝聚人、以工作来培养人、以业绩来考核人”的人才观, 公司已经形成一支有创新能力、管理能力, 忠诚、敬业的核心经营团队; 公司积极创造就业机会、努力营造贡献与创新的企业文化, 2011 年荣膺 Employer Branding Institute 主办的“第二届 2011 亚洲最佳雇主品牌奖”。

## 2、报告期公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位:万元 币种:人民币

| 分行业或分产品 (万元) | 主营业务收入     | 主营业务成本     | 主营业务利润率 (%) | 主营业务收入比上年增减 (%) | 主营业务成本比上年增减 (%) | 主营业务利润率比上年增减 (%) |
|--------------|------------|------------|-------------|-----------------|-----------------|------------------|
| 分行业          |            |            |             |                 |                 |                  |
| 医药工业         | 383,829.61 | 199,906.05 | 47.92       | 36.48           | 27.55           | 3.64             |
| 医药商业         | 140,615.77 | 123,806.16 | 11.95       | 24.41           | 20.14           | 3.13             |
| 医疗器械及诊断      | 105,664.40 | 62,991.40  | 40.39       | 168.46          | 178.35          | -2.12            |
| 分产品          |            |            |             |                 |                 |                  |

|    |            |            |       |        |        |      |
|----|------------|------------|-------|--------|--------|------|
| 中药 | 21,944.59  | 8,402.97   | 61.71 | 126.85 | 118.32 | 1.50 |
| 西药 | 361,885.02 | 191,503.07 | 47.08 | 33.26  | 25.27  | 3.38 |

注：医药工业的收入、成本增长主要系核心企业销售规模的增长和 2011 年公司合并范围新增制药企业锦州奥鸿和大连雅立峰所致；

医药商业的收入、成本增长主要系合并报表范围新增医药商业企业金象大药房所致；

医疗器械及诊断的收入、成本增长主要系合并报表范围新增 ChindexMedical Limited 和亚能所致；

中药的收入、成本增长主要系公司加强中药产品营销，报告期内摩罗丹和复方芦荟胶囊销售增长所致；

西药的收入、成本增长主要系销售规模的增长和合并范围变化所致。

其中，报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 770.01 万元。

## (2) 主营业务分地区情况表

单位:万元 币种:人民币

| 地区 (万元) | 主营业务收入  | 主营业务收入比上年增减 (%) |
|---------|---------|-----------------|
| 国内      |         |                 |
| 上海地区    | 166,210 | 16.60           |
| 重庆地区    | 88,979  | 20.72           |
| 湖北地区    | 38,038  | 22.07           |
| 广西地区    | 20,869  | 46.37           |
| 江苏地区    | 91,551  | 23.14           |
| 浙江地区    | 11,791  | -54.99          |
| 四川地区    | 21,448  | 11.99           |
| 河北地区    | 13,450  | 303.03          |
| 广东地区    | 5,671   | 495.59          |
| 安徽地区    | 1,126   | -               |
| 辽宁地区    | 43,622  | -               |
| 北京地区    | 62,203  | -               |
| 国外      | 75,528  | 20.27           |

注：湖北、江苏、广西、重庆地区的主营业务收入增长主要系核心企业湖北新生源、江苏万邦、桂林南药、重庆药友等业务增长所致；

辽宁、北京、广东、河北、安徽地区的主营业务收入增长主要系新投资控股企业沈阳红旗、大连雅立峰、锦州奥鸿、金象大药房、亚能生物、邯郸摩罗丹、安徽济民的业务贡献所致；

浙江地区的主营业务收入的减少主要系 2011 年 6 月出售浙江复星所致。

(3) 公司向前 5 名供应商采购金额合计 62,050.87 万元，占年度采购总额的 13.39%；前 5 名客户销售额合计 62,403.94 万元，占公司销售总额的 9.62%

## (4) 报告期公司资产构成变动情况

单位：万元 币种：人民币

| 项目（万元） | 2011年12月31日 |           | 2010年12月31日 |           | 所占比重增减幅度（%） |
|--------|-------------|-----------|-------------|-----------|-------------|
|        | 金额          | 占总资产比重（%） | 金额          | 占总资产比重（%） |             |
| 货币资金   | 289,457     | 12.99     | 334,356     | 19.86     | -6.88       |
| 应收款项   | 92,633      | 4.16      | 83,655      | 4.97      | -0.81       |
| 存货     | 112,394     | 5.04      | 93,277      | 5.54      | -0.50       |
| 长期股权投资 | 812,491     | 36.45     | 680,441     | 40.42     | -3.97       |
| 固定资产   | 156,015     | 7.00      | 130,802     | 7.77      | -0.77       |
| 在建工程   | 106,718     | 4.79      | 38,297      | 2.28      | 2.51        |
| 短期借款   | 159,736     | 7.17      | 177,448     | 10.54     | -3.38       |
| 应付债券   | 256,806     | 11.52     | 98,610      | 5.86      | 5.66        |
| 长期借款   | 134,704     | 6.04      | 177,224     | 10.53     | -4.49       |

注：存货的增长主要系报告期内销售规模扩大以及合并报表范围新增控股企业所致；

在建工程的增长主要系报告期内新建及扩建厂房及生产设备以及合并报表范围新增控股企业所致；

应付债券的增长主要系报告期内公司发行第二期中期票据人民币 16 亿元所致；

长期借款的减少主要系报告期内公司销售良好偿还借款资金充裕以及发行第二期中期票据人民币 16 亿元补充资金所致。

（5）编制公司 2011 年度财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。对采用公允价值计量的报表项目，如存在活跃市场的，采用活跃市场中的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### （6）报告期内公司主要财务数据变动表

单位：万元 币种：人民币

| 项目   | 2011年   | 2010年  | 增减幅度（%） |
|------|---------|--------|---------|
| 销售费用 | 120,996 | 79,827 | 51.57   |
| 管理费用 | 88,613  | 56,962 | 55.57   |
| 财务费用 | 28,951  | 16,256 | 78.09   |
| 所得税  | 34,182  | 20,161 | 69.55   |

注：销售费用的增长主要系报告期内合并范围变化，公司加强市场推广和销售网络建设及人员薪酬增加所致；

管理费用的增长主要系报告期内合并范围变化以及公司研发和业务发展投入增加所致；

财务费用的增长主要系报告期内公司带息债务增加及利率提高所致；

所得税项目的增长主要系参股企业国药控股完成 H 股配售，公司按视同处置联营公司计提所得税所致。

#### （7）报告期内公司现金流量数据变动表

单位：万元 币种：人民币

| 项目           | 2011 年   | 2010 年  | 增减幅度（%） |
|--------------|----------|---------|---------|
| 经营活动产生的现金流净额 | 31,665   | 20,336  | 55.71   |
| 投资活动产生的现金流净额 | -176,655 | -26,430 | -568.39 |
| 筹资活动产生的现金流净额 | 91,300   | 182,245 | -49.90  |
| 净利润（含少数股东收益） | 138,484  | 100,034 | 38.44   |

注：经营活动产生的现金流净额增加主要系报告期内公司销售良好以及合并范围变化所致；

投资活动产生的现金流净额减少主要系报告期内支付投资款增加所致；

筹资活动产生的现金流净额减少主要系公司偿还部分借款所致；

净利润增长主要是由于①核心制药企业业务增长；②新增控股企业的利润贡献；③国药控股完成 H 股配售，公司按视同处置联营公司确认股权处置收益计入公司当期损益等原因所致。

#### （8）对净利润产生重大影响的其他经营业务

单位：万元 币种：人民币

| 其他经营业务     | 产生的损益  | 占利润总额的比重（%） |
|------------|--------|-------------|
| 国药控股 H 股配售 | 67,305 | 38.98       |

#### （9）报告期公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

##### ①公司主要控股公司经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称            | 业务性质  | 主要产品或服务            | 注册资本      | 总资产     | 净资产    | 净利润    |
|-----------------|-------|--------------------|-----------|---------|--------|--------|
| 重庆药友制药有限责任公司    | 医药制造  | 阿托莫兰、优帝尔、炎琥宁、V 佳林等 | 19,654    | 110,255 | 47,582 | 11,134 |
| 江苏万邦生化医药股份有限公司  | 医药制造  | 万苏林、万苏平等           | 11,592    | 128,059 | 71,464 | 9,028  |
| 湖北新生源生物工程股份有限公司 | 氨基酸制造 | 氨基酸系列              | 5,112     | 70,426  | 34,345 | 7,714  |
| 桂林南药股份有限公司      | 医药制造  | 青蒿琥酯系列产品           | 28,503    | 77,854  | 46,970 | 3,425  |
| 锦州奥鸿药业有限责任公司    | 医药制造  | 奥德金、邦亭             | 10,787.50 | 33,263  | 28,102 | 16,331 |

②本年取得和处置子公司的情况，包括取得和处置的目的、方式以及对公司整体生产经营和业绩的影响：

2011 年，新纳入合并范围的主要子公司：

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称 | 取得方式 | 净资产<br>(2011 年底) | 净利润<br>(2011 年度) | 购并日 |
|------|------|------------------|------------------|-----|
|------|------|------------------|------------------|-----|

|                        |         |        | (注 1) |                  |
|------------------------|---------|--------|-------|------------------|
| 大连雅立峰生物制药有限公司          | 股权转让    | 40,600 | 2,095 | 2011 年 8 月 31 日  |
| 上海复坤医药科技发展有限公司         | 新设      | 9,966  | -34   | -                |
| 安徽济民肿瘤医院               | 股权转让及增资 | 5,752  | 150   | 2011 年 10 月 31 日 |
| 安徽济民医院经营管理有限公司         | 新设      | 297    | -3    | -                |
| 锦州奥鸿药业有限责任公司           | 股权转让    | 75,093 | 6,688 | 2011 年 8 月 31 日  |
| 岳阳广济医院有限公司<br>广济置业有限公司 | 转让      | 10,600 | -     | 2011 年 12 月 31 日 |

注 1：如为收购资产，指购并日后标的企业的净利润

2011 年，处置的主要子公司：

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称         | 处置方式 | 净资产<br>(注 1) | 净利润<br>(2011 年度)(注 2) |
|--------------|------|--------------|-----------------------|
| 浙江复星医药有限公司   | 股权转让 | 3,781        | 153                   |
| 苏州奇天输血技术有限公司 | 股权转让 | 591          | -1                    |
| 上海科技进出口有限公司  | 股权转让 | 843          | -60                   |

注 1：指处置日净资产

注 2：指处置日前标的企业的净利润

③净利润、投资收益对公司净利润影响达 10%以上控股、参股公司的经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称             | 业务性质 | 主要产品或服务  | 主营业务收入     | 营业利润    | 归属净利润   | 对上市公司的净利润影响 | 对上市公司的净利润影响占上市公司净利润的比重(%) |
|------------------|------|--|------------|---------|---------|-------------|---------------------------|
| 国药产业投资有限公司       | 医药投资 | 药品批发、实业投资、物流配送、零售连锁及相关咨询服务                       | 10,189,612 | 286,313 | 104,461 | 51,186      | 43.91                     |
| 复星实业（香港）有限公司     | 对外投资 | 对外投资、中西药物、诊断试剂、医药器械产品的销售和咨询服务，以及相关进出口业务          | 0          | 4,801   | 13,517  | 13,517      | 11.60                     |
| 上海复星化工医药创业投资有限公司 | 投资管理 | 创业投资，实业投资，投资咨询（除经纪），投资管理，企业管理（凡涉及许可经营的项目凭许可证经营）。 | 22         | 22,370  | 17,269  | 16,578      | 14.22                     |
| 上海复星平耀投资管理有限公司   | 投资管理 | 投资管理   | 0          | -12,901 | -12,941 | -12,941     | -11.10                    |

2、对公司未来发展的展望



2012 年，中国医药行业机遇和挑战并存。当前，中国国内经济持续增长，战略性新兴产业发展规划推动产业的升级和产业结构的优化，并鼓励支持以创新为驱动的医药行业的发展；“十二五规划的规划和收入分配改革启动促进就业的增加和居民收入分配的改善，城乡居民对优质医疗服务和医药产品需求迫切；广覆盖的城乡医疗保障制度的确立、新医改的推进，政府在医疗卫生方面投入的大幅增加；政府对药品质量、药企规范经营的持续关注，对医药销售渠道的大力整治，药品价格调控和药品分类管理的加速实施，药品集中招标采购体制的进一步完善，推进并加快了国内医药产业的整合步伐，具备规模优势、品牌优势、成本优势和质量控制能力的大型医药企业将更具竞争力；欧美主流市场专利药保护的陆续到期，为具有自主创新能力、国际化能力的企业快速发展创造了条件。

2012 年，公司将继续以促进人类健康为使命，秉承“持续创新、共享健康”的经营理念，以中国医药市场的快速成长和欧美主流市场仿制药的快速增长为契机，坚持内生式增长、外延式扩张、整合式发展并举的发展战略，加快实施“创新、效率、客户、全球化”战略，加大对行业内优秀企业的并购，持续优化与整合医药产业链资源，加强创新体系和产品营销体系建设，强化公司核心竞争能力，进一步提升公司经营业绩；同时，公司将继续按计划推进 H 股和公司债发行，拓展国内外融资渠道，为公司持续发展奠定基础。

#### **2012 年，新年度经营计划：**

2012 年是外部环境可能会发生重大变化的一年，医药企业的发展既面临机遇也存在挑战。2012 年，公司将进一步强化对核心产品的营销、加大研发投入，加强对医疗服务机构的运营提升，提升企业核心竞争能力；同时，加快对国内外优秀制药研发企业的并购与整合，推动国药控股在医药分销行业的整合。

公司 2012 年营业收入计划比 2011 年增长 20% 以上，与此同时，公司将努力控制成本和各项费用以提升主要产品的毛利率水平和盈利能力；公司将不断优化运营管控，提升资产运营效率。具体经营目标和拟采取的措施如下：

#### **药品研发与制造：**

2012 年，公司将以创新和国际化为导向，大力发展战略性产品，并积极寻求行业并购与整合的机会，实现收入与利润的持续、快速增长。

2012 年，公司将进一步加强运营管理，在全体制药成员企业中积极贯彻实施新版《药品生产质量管理规范》(GMP)的要求，防范生产、质量、环保等经营安全风险，确保医药制造业务稳健发展。

公司将在新陈代谢及消化道、心血管系统、中枢神经系统、血液系统及抗感染等疾病治疗领域药品现有销售规模基础上，积极推进专业化营销队伍建设和后续产品开发，并在保证公司原有重点领域和产品的市场地位和产品增长的基础上，重点加大对优帝尔、邦之等新产品的市场推广力度，从而保持和提高各产品在细分市场的领先地位。

公司将继续坚持“仿创结合”战略、“国外技术许可”与“国内产学研”相结合，以“项目+技术平台”为合作纽带，继续加大研发投入；狠抓新产品立项流程，提高研发效率；加强药品注册队伍建设，在支持创新的同时，推进现有品种尽快获批；加快研发与市场的对接，促进需求互补；充分发挥重庆医工院、重庆复创、复宏汉霖等技术平台的效用，努力打造战略性产品线和符合国际标准的新药研发体系，加速后续战略产品的培育和储备，夯实制药产业的核心竞争力。公司将继续加大对创新新药研发平台的投资，重点推进单克隆抗体药物系

列、狂犬疫苗及胰岛素类似物的研发，巩固制药业务的市场实力和地位。公司 2012 年计划在研发方面的投入约 3.6 亿元。

#### **药品分销与零售：**

2012 年，公司将继续推动和帮助国药控股实现在药品分销业务上的整合与快速增长，不断扩大国药控股在医药分销行业中的领先优势。同时，公司将进一步加强复美大药房、金象大药房等零售品牌的优化提升，巩固并提高区域市场份额,实现区域布局和扩张；并积极发展电子商务，实现零售业务的快速增长。

#### **医疗器械与医学诊断：**

2012 年，公司将进一步完善公司医疗器械从研发、制造到国内外营销的产业链体系，加速医疗器械业务的发展。

2012 年，随着“体外诊断产品生产基地项目”的建成投产，公司将形成生化诊断、免疫诊断、分子诊断和微生物诊断等医学诊断产品线，诊断产品种类将进一步丰富，诊断业务产能将进一步扩大，分子诊断产品将继续保持快速增长；2012 年，公司还将积极强化诊断业务的国内外销售网络的拓展和专业销售队伍的建设，努力提升诊断产品的市场份额。

#### **医疗服务：**

2012 年，公司将继续把握国内医疗服务的高成长契机，强化自身营运能力建设，加强医务人员的培养与引进，寻求并加快自身医疗服务业务的发展。2012 年，济民肿瘤医院将有 500 张新增床位投入使用，业务规模和盈利能力将进一步增强；广济医院也将启动新门诊综合大楼的建设。

同时，公司将继续支持并推动美中互利旗下高端医疗服务品牌“和睦家”医院业务的拓展，支持其加快发展以多层次、多样化、延伸性为特色的高端医疗服务。

#### **内控建设：**

2012 年，公司将进一步完善形成《上海复星医药（集团）股份有限公司内控手册》（正式稿），并在集团及各控股公司全面推行；并且公司将根据《企业内部控制基本规范》及中国证监会、上海证券交易所的相关规定，推进内控自我评价、内控审计及其披露等各项工作，持续提升公司内控质量。

#### **环保、质量与安全：**

2012 年，公司将继续积极执行和推进环境保护政策，要求并督促生产成员企业完善和健全 EHS 管理体系，为更多的企业争创环保友好型企业建立良好的基础；在成员企业中持续开展环保核查工作，完善清洁生产进程，将清洁生产的要求和措施落到实处，以良好的实际运作来提高节能减排的效果、减少污染物的排放总量、增加废弃物的再生利用率。公司一如既往地重视环境保护并承担相应的社会责任。

公司将继续积极执行对制药成员企业的飞行检查机制和质量信息的汇报度，确保药品质量符合中国药典标准或国家药品标准，并保证病患者的用药安全。

#### **融资：**

公司将按计划推进 H 股和公司债的发行工作，积极拓展融资渠道，以推动公司进一步加强核心竞争能力建设，巩固行业领先地位。

#### **资金需求及使用计划：**

随着公司内生式增长的不深入，产业整合的稳步推进，2012 年公司预计在产能扩增、

厂房搬迁、cGMP 建设等方面的投入约 9 亿元。资金主要来源于几个方面：1、自有资金；2、经营活动产生的现金流；3、已完成的非公开发行 A 股股票所募剩余资金；4、银行贷款及公司债等。

#### 风险提示：

国内药品制造企业竞争日益激烈，国家发改委连续发布药品降价通知，未来国内药品市场仍然存在进一步降价的风险。对此，公司将一如既往地重视新产品的研发，保持主要产品业内成本领先，积极加强产品的营销和国际市场销售，优化产品结构；面向未来、积极开发、培育和引进有专利的新产品，保持公司药品研发与制造业务健康、持续的发展。

医疗体制改革正式启动，产业整合、医药商业模式转型不可避免。对此，公司将密切关注改革动向，科学整合内外部资源；同时，公司还将继续加强对行业优秀企业投资，不断提升企业的运营管控能力、创新能力和国际化程度，致力于打造中国医药健康产业的领导性企业。

## (二) 公司投资情况

单位:万元

|            |         |
|------------|---------|
| 报告期内投资额    | 150,026 |
| 投资额增减变动数   | 31,002  |
| 上年同期投资额    | 119,024 |
| 投资额增减幅度(%) | 26.05   |

### 被投资的公司情况

| 被投资的公司名称                       | 主要经营活动 | 报告期末，占被投资公司权益的比例(%) |
|--------------------------------|--------|---------------------|
| 上海复星高科技集团财务有限公司                | 金融服务   | 9                   |
| 上海输血技术有限公司                     | 输血器材   | 100                 |
| 大连雅立峰生物制药有限公司                  | 医药生产   | 75                  |
| 重庆药友制药有限责任公司                   | 医药制造   | 51                  |
| 江西盛富莱定向反光材料有限公司                | 反光材料制造 | 35.59               |
| 重庆复创医药研究有限公司                   | 医药研究   | 70                  |
| 沈阳红旗制药有限公司                     | 医药生产   | 74                  |
| 安徽济民肿瘤医院                       | 医疗服务   | 70                  |
| 安徽济民医院经营管理有限公司                 | 医疗服务   | 70                  |
| 上海复宏汉霖生物技术有限公司                 | 生物研究   | 74                  |
| Henlix Biopharmaceutical, Inc. | 医药研究   | 100                 |
| 海南亚洲制药有限公司                     | 医药制造   | 10.19               |
| 上海复星长征医学科学有限公司                 | 医药研制   | 100                 |
| 上海复坤医药科技发展有限公司                 | 医药研究   | 100                 |
| Handa Pharmaceuticals, LLC     | 医药研究   |                     |
| 凤凰县江山科技发展有限公司                  | 医药生产   | 65                  |
| 锦州奥鸿药业有限责任公司                   | 医药生产   | 70                  |
| 岳阳广济医院有限公司                     | 医疗服务   | 26                  |
| 湖南省广济置业有限公司                    | 投资管理   | 26                  |

|                                     |      |      |
|-------------------------------------|------|------|
| 上海复星创泓股权投资基金合伙企业（有限合伙）              | 基金管理 | 2.66 |
| 上海凯茂生物医药有限公司                        | 生物制造 | 70   |
| <b>Sincere Pharmaceutical Group</b> | 医药研制 | 7.25 |

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

## (2) 委托贷款情况

单位:万元 币种:人民币

| 借款方名称           | 委托贷款金额 | 贷款期限                        | 贷款利率 | 是否逾期 | 是否关联交易 | 是否展期 | 是否涉诉 | 资金来源是否为募集资金 | 关联关系   | 预期收益 | 投资盈亏 |
|-----------------|--------|-----------------------------|------|------|--------|------|------|-------------|--|------|------|
| 上海复星医药产业发展有限公司  | 60,000 | 2011年12月8日至<br>2012年12月7日   | 6.56 | 否    | 否      | 否    | 否    | 否           | 不适用  | 0    | 0    |
|                 | 30,000 | 2011年12月9日至<br>2013年12月8日   | 6.56 | 否    | 否      | 否    | 否    | 否           | 不适用  | 0    | 0    |
|                 | 30,000 | 2011年12月9日至<br>2014年12月8日   | 6.56 | 否    | 否      | 否    | 否    | 否           | 不适用  | 0    | 0    |
|                 | 30,000 | 2011年12月12日至<br>2014年12月11日 | 6.56 | 否    | 否      | 否    | 否    | 否           | 不适用  | 0    | 0    |
|                 | 18,000 | 2011年12月12日至<br>2013年12月11日 | 6.56 | 否    | 否      | 否    | 否    | 否           | 不适用  | 0    | 0    |
| 湖北新生源生物工程股份有限公司 | 4,000  | 2011年12月1日至<br>2012年12月1日   | 6.89 | 否    | 是      | 否    | 否    | 否           | 王先兵先生持有公司重要控股孙公司湖北新生源生物工程股份有限公司10%以上的股权,公司向湖北新生源生物工程股份有限公司提供大于其投资比例的委托贷款构成公司的关联交易。 | 0    | 0    |
|                 | 4,000  | 2011年12月9日至<br>2012年12月1日   | 6.89 | 否    | 是      | 否    | 否    | 否           |  | 0    | 0    |
| 安徽济民肿瘤医院        | 1,315  | 2011年12月29日至<br>2013年12月29日 | 10.5 | 否    | 否      | 否    | 否    | 否           | 不适用  | 0    | 0    |
| 国药产业投资有限公司      | 9,800  | 2011年3月16日至                 | 6.06 | 否    | 是      | 否    | 否    | 否           | 公司董事郭广昌先生、董事汪  | 256  | 256  |

|                  |       |                                      |     |   |   |   |   |   |                                |   |   |
|------------------|-------|--------------------------------------|-----|---|---|---|---|---|--------------------------------|---|---|
|                  |       | 2011 年 8 月 18 日                      |     |   |   |   |   |   | 群斌先生、高管范邦翰先生兼任国药产业投资有限公司董事等职务。 |   |   |
| 上海复星医药投资有限<br>公司 | 1,000 | 2011 年 11 月 11 日至<br>2012 年 2 月 11 日 | 6.1 | 否 | 否 | 否 | 否 | 否 | 不适用                            | 0 | 0 |
|                  | 2,300 | 2011 年 11 月 11 日至<br>2012 年 5 月 11 日 | 6.1 | 否 | 否 | 否 | 否 | 否 | 不适用                            | 0 | 0 |

注：除对国药产业投资有限公司的委托贷款之外，其他均为公司与各子公司之间的委托贷款，因此合并报表之后无收益。

## 2、募集资金总体使用情况

单位:元 币种:人民币

| 募集年份 | 募集方式  | 募集资金总额    | 本年度已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 |
|------|-------|-----------|--------------|-------------|------------|---------------|
| 2010 | 非公开发行 | 65,549.20 | 18,895.65    | 37,123.73   | 26,415.47  | 存入募集资金专项账户管理  |
| 合计   | /     | 65,549.20 | 18,895.65    | 37,123.73   | 26,415.47  | /             |

注:

1、募集资金总额包括本次发行费用人民币 2,010 万元;

2、截至 2011 年 12 月 31 日,本次募集净额已使用人民币 37,123.73 万元。募集资金余额为 26,415.47 万元。募集资金专户余额为人民币 21,246.02 万元(含专户利息收入 781.75 万元和上海复星医药产业发展有限公司以自有资金投入桂林南药股份有限公司及江苏万邦生化医药股份有限公司的增资款合计 48.80 万元并扣除暂时用于补充流动资金的 6,000.00 万元。)

3、于 2012 年 2 月 23 日,江苏万邦和桂林南药已将用于暂时补充流动资金的款项 6000.00 万元全部归还至其各自的募集资金专用账户

### 3、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

| 承诺项目名称                 | 是否变更项目 | 募集资金拟投入金额 | 募集资金实际投入金额 | 是否符合计划进度 | 项目进度 | 预计收益 | 产生收益情况 | 是否符合预计收益 | 未达到计划进度和收益说明  | 变更原因及募集资金变更程序说明 |
|------------------------|--------|-----------|------------|----------|------|------|--------|----------|---|-----------------|
| 重组人胰岛素产业化(原料+制剂)项目(注1) | 否      | 37,147.00 | 14,960.79  | 否        | 不适用  | 不适用  | 不适用    |          | 由于江苏万邦的重组人胰岛素产业化项目在实施过程中受到国家 GMP 标准更新、公司需按新版 GMP 的要求不断优化设计生产线的因素影响,项目整体施工进度分别延后至 2013 年 6 月。截至 2011 年 12 月 31 日,未发现有募集资金投资项目未达到上述变更后进度的情况。    |                 |
| 青蒿琥酯高技术产业化示范项目         | 否      | 18,958.80 | 14,725.37  | 否        | 不适用  | 不适用  | 不适用    |          | 由于桂林南药的青蒿琥酯高技术产业化示范项目在实施过程中受到国家 GMP 标准更新、公司需按新版 GMP 的要求不断优化设计生产线的因素影响,项目整体施工进度分别延后至 2012 年 8 月。截至 2011 年 12 月 31 日,未发现有募集资金投资项目未达到上述变更后进度的情况。 |                 |
| 体外诊断产品生产基地项目(注2)       | 否      | 7,433.40  | 7,437.57   | 否        | 100% | 不适用  | 不适用    |          |   |                 |
| 合计                     | /      | 63,539.2  | 37,123.73  | /        | /    |      | /      | /        | /   | /               |

注 1、 于 2012 年 1 月,公司将“重组人胰岛素产业化(原料+制剂)项目”变更为“重组人胰岛素及类似物产业化(原料+制剂)项目”

注 2、 累计投入金额包括募集资金专户利息收入人民币 4.17 万元。



#### 4、非募集资金项目情况

(1)公司与上海复星高科技(集团)有限公司、南京钢铁联合有限公司出资共计人民币 30,000 万元共同设立上海复星高科技集团财务有限公司；其中，公司出资人民币 2,700 万元，占 9% 的股权。上海复星高科技集团财务有限公司于 2011 年 6 月 20 日获中国银监会开业批准，并于 2011 年 7 月 7 日取得《企业法人营业执照》。在报告期内，上海复星高科技集团财务有限公司为上市公司贡献净利润人民币 0 万元。

(2)控股孙公司上海创新科技有限公司出资人民币 4,013.97 万元受让上海市血液中心持有的上海输血技术有限公司 46% 的股权。该事项已于 2011 年 2 月 18 日办理了工商变更登记手续。本次转让完成后，上海创新科技有限公司合计持有上海输血技术有限公司 100% 的股权。在报告期内，上海输血技术有限公司为上市公司贡献净利润人民币 394.18 万元。

(3)全资子公司复星实业(香港)有限公司、上海复星医药产业发展有限公司分别出资人民币 66,600 万元和人民币 900 万元，分别受让雅立峰生物技术控股有限公司和北京和鑫博业咨询有限公司持有的大连雅立峰生物制药有限公司 74% 和 1% 的股权。该事项已于 2011 年 9 月 5 日办理了工商变更登记手续。在报告期内，大连雅立峰生物制药有限公司为上市公司贡献净利润人民币 1,570.91 万元。

(4)全资子公司上海复星医药产业发展有限公司出资人民币 7,140 万元与重庆化医控股(集团)公司、重庆药友制药有限责任公司职工持股会共同对重庆药友制药有限责任公司进行增资。增资完成后，上海复星医药产业发展有限公司仍占重庆药友制药有限责任公司 51% 的股权。该事项已于 2011 年 3 月 9 日办理了工商变更登记手续。在报告期内，重庆药友制药有限公司为上市公司贡献净利润人民币 5,237.37 万元。

(5)控股子公司上海复星化工医药创业投资有限公司出资人民币 832 万元受让台州市定向反光材料有限公司持有的江西盛富莱定向反光材料有限公司 36.76% 的股权。该事项已于 2011 年 4 月 14 日办理了工商变更登记手续。本次转让完成后，上海复星化工医药创业投资有限公司合计持有江西盛富莱定向反光材料有限公司 39.54% 的股权。2011 年 11 月，江西盛富莱定向反光材料有限公司增资扩股，上海复星化工医药创业投资有限公司的持股比例稀释为 35.59%。在报告期内，江西盛富莱定向反光材料有限公司为上市公司贡献净利润人民币 379.75 万元。

(6)全资子公司上海复星新药研究有限公司、控股孙公司重庆医药工业研究院有限公司、控股孙公司江苏万邦生化医药有限公司分别出资相当于 428.5 万美元、85.7 万美元和 85.7 万美元的人民币与王为波共同对重庆复创医药研究有限公司进行同比例增资。增资完成后，上海复星新药研究有限公司、重庆医药工业研究院有限公司、江苏万邦生化医药有限公司仍分别占重庆复创医药研究有限公司 50%、10% 和 10% 的股权。重庆复创医药研究有限公司已于 2011 年 4 月 15 日办理了工商变更登记手续。在报告期内，重庆复创医药研究有限公司为上市公司贡献净利润人民币-1,029.18 万元。

(7)全资子公司上海复星医药产业发展有限公司出资人民币 1,973.06 万元受让康树森等 20 人持有的沈阳红旗制药有限公司共计 4% 的股权。该事项已于 2011 年 7 月 11 日完成了工商变更登记手续。本次转让完成后，上海复星医药产业发展有限公司合计持有沈阳红旗制药有限公司 74% 的股权。该事项已于 2011 年 7 月 11 日完成了工商变更登记手续。在报告期内，沈阳红旗制药有限公司为上市公司贡献净利润人民币 1,847.55 万元。

(8)全资子公司上海医诚医院投资管理有限公司出资人民币 6,017.54 万元和人民币 2,578.95 万元分别受让上海国杏生命科技有限公司和安徽济珉医疗科技有限公司持有的安徽济民肿瘤医院 49% 和 21% 的股权。该事项已分别于 2011 年 8 月 9 日和 2011 年 12 月 20 日办理了变更登记手续。在报告期内，安徽济民肿瘤医院为上市公司贡献净利润人民币 334.90 万元。

(9)全资子公司上海医诚医院投资管理有限公司和安徽济民企业管理有限公司共同出资人民币 300 万元设立安徽济民医院经营管理有限公司。其中上海医诚医院投资管理有限公司现金出资 210 万元，占 70% 的股权，安徽济民企业管理有限公司现金出资 90 万元，占 30% 的股权。安徽济民医院经营管理有限公司已于 2011 年 7 月 20 日获发《企业法人营业执照》。在报告期内，安徽济民医院经营管理有限公司为上市公司贡献净利润人民币-2.28 万元。

(10)全资子公司上海新药研究有限公司出资 740 万美元与 Henlius Biopharmaceutical Inc. 等其他股东对上海复宏汉霖生物技术进行同比例增资。增资完成后，上海复星新药

研究有限公司仍占上海复宏汉霖生物技术有限公司 74%的股权。上海复宏汉霖生物技术有限公司已于 2011 年 5 月 23 日办理了工商变更登记手续。在报告期内，上海复宏汉霖生物技术有限公司为上市公司贡献净利润人民币-1,108.19 万元。

(11) 控股孙公司上海复宏汉霖生物技术有限公司出资 240 万美元对其子公司 Henlix Biopharmaceutical, Inc. (美国汉霖) 进行增资。增资完成后，上海复宏汉霖生物技术有限公司仍占 Henlix Biopharmaceutical, Inc. 100%的股权。在报告期内，Henlix Biopharmaceutical, Inc. 为上市公司贡献净利润人民币-723.79 万元。

(12) 全资子公司上海复星医药产业发展有限公司出资人民币 4,140 万元认购海南亚洲制药有限公司人民币 80 万元的新增注册资本。该事项已于 2011 年 7 月 14 日办理了工商变更登记手续。本次增资完成后，上海复星医药产业发展有限公司合计持有海南亚洲制药有限公司 10.19%的股权。在报告期内，海南亚洲制药有限公司为上市公司贡献净利润人民币 0 万元。

(13) 公司出资人民币 7,433.40 万元对全资子公司上海复星长征医学科学有限公司进行增资。该事项已于 2011 年 6 月 16 日办理了工商变更登记手续。在报告期内，上海复星长征医学科学有限公司为上市公司贡献净利润人民币 1,665.40 万元。

(14) 全资子公司上海复星医药产业发展有限公司出资人民币 10,000 万元设立上海复坤医药科技发展有限公司，占 100%的股权。上海复坤医药科技发展有限公司已于 2011 年 6 月 17 日获发了《企业法人营业执照》。报告期内，上海复坤医药科技发展有限公司为上市公司贡献净利润人民币-34.05 万元。

(15) 全资子公司复星实业（香港）有限公司出资 500 万美元认购了 Handa Pharmaceuticals, LLC 增发的 1,165,502 股股份。Handa Pharmaceuticals, LLC 于 2011 年 7 月 20 日签发了本次股份认购的证明。在报告期内，Handa Pharmaceuticals, LLC 为上市公司贡献净利润人民币 0 万元。

(16) 控股孙公司桂林南药股份有限公司出资人民币 487.5 万元与上海绿川科技发展有限公司共同对凤凰县江山科技发展有限公司进行同比例增资。增资完成后，桂林南药股份有限公司占凤凰县江山科技发展有限公司 65%的股权。该事项已于 2011 年 8 月 8 日办理了工商变更登记手续。在报告期内，凤凰县江山科技发展有限公司为上市公司贡献净利润人民币 -181.99 万元。

(17) 全资子公司上海复星医药产业发展有限公司拟出资不超过人民币 136,500 万元受让新疆博泽股权投资有限合伙企业所持有的锦州奥鸿药业有限责任公司 70%的股权。该事项已于 2011 年 9 月 28 日办理了工商变更登记手续。在报告期内，锦州奥鸿药业有限责任公司为上市公司贡献净利润人民币 4,681.32 万元。

(18) 全资子公司上海医诚医院投资管理有限公司出资不超过人民币 3,432 万元受让徐洪涛等 11 名自然人持有的岳阳广济医院有限公司共计 26%的股权和湖南省广济置业有限公司共计 26%的股权。该事项已于 2011 年 12 月 31 日办理了工商变更登记手续。在报告期内，岳阳广济医院有限公司为上市公司贡献净利润人民币 0 万元，湖南省广济置业有限公司为上市公司贡献净利润人民币 0 万元。

(19) 全资子公司上海复星平耀投资管理有限公司与西藏复星投资管理有限公司等 45 名合伙人出资共计人民币 150,500 万元共同设立上海复星创泓股权投资基金合伙企业（有限合伙）；其中，上海复星平耀投资管理有限公司有限合伙人出资人民币 4,000 万元，占 2.66%的出资份额。上海复星创泓股权投资基金合伙企业（有限合伙）于 2011 年 11 月 30 日获发《企业法人营业执照》。在报告期内，上海复星创泓股权投资基金合伙企业（有限合伙）为上市公司贡献净利润人民币 0 万元。

(20) 控股孙公司江苏万邦生化医药有限公司出资人民币 3,360 万元与 Alkmaar Export B.V. 对上海凯茂生物医药有限公司进行同比例增资。增资完成后，江苏万邦生化医药有限公司仍占上海凯茂生物医药有限公司 70%的股权。该事项已于 2011 年 12 月 14 日办理了工商变更登记手续。在报告期内，上海凯茂生物医药有限公司为上市公司贡献净利润人民币 473.46 万元。

(21) 全资子公司上海复星医药产业发展有限公司与龙沙（中国）投资有限公司拟共计出资人民币 10,000 万元共同设立上海龙沙复星医药发展有限公司（暂定名）；其中，上海复星医药产业发展有限公司出资人民币 5,000 万元，占 50%的股权。上海龙沙复星医药发展有限公

司（暂定名）的设立注册手续尚在办理中。在报告期内，该资产为上市公司贡献净利润人民币 0 万元。

(22) 截至报告期末，全资子公司复星实业（香港）有限公司累计以自有资金 3,362.13 万美元（含交易佣金）通过二级市场购入 Simcere Pharmaceutical Group（先声药业）共计 3,905,539 ADS，折合 7,811,078 股普通股，占 Simcere Pharmaceutical Group 发行在外普通股总数的 7.25%。在报告期内，Simcere Pharmaceutical Group 为上市公司贡献净利润人民币 -2,493.68 万元。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

(1) 公司于 2011 年 1 月 6 日召开第五届董事会第二十四次会议（临时会议），会议审议通过关于公司对全资子公司复星实业（香港）有限公司增资的提案。

(2) 公司于 2011 年 1 月 24 日召开第五届董事会第二十五次会议（临时会议），会议审议通过关于公司向北京银行上海分行申请授信额度的提案和关于公司向北京银行上海分行申请开立融资性保函的提案。

(3) 公司于 2011 年 1 月 27 日召开第五届董事会第二十六次会议（临时会议），决议公告刊登于 2011 年 1 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

(4) 公司于 2011 年 2 月 11 日召开第五届董事会第二十七次会议（临时会议），决议公告刊登于 2011 年 2 月 12 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

(5) 公司于 2011 年 2 月 16 日召开第五届董事会第二十八次会议（临时会议），会议审议通过关于公司向平安银行上海分行申请综合授信额度的提案。

(6) 公司于 2011 年 2 月 27 日召开第五届董事会第二十九次会议（临时会议），决议公告刊登于 2011 年 3 月 1 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

(7) 公司于 2011 年 3 月 4 日召开第五届董事会第三十次会议（临时会议），决议公告刊登于 2011 年 3 月 5 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

(8) 公司于 2011 年 3 月 14 日召开第五届董事会第三十一次会议（临时会议），决议公告刊登于 2011 年 3 月 15 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

(9) 公司于 2011 年 3 月 24 日召开第五届董事会第三十二次会议（定期会议），决议公告刊登于 2011 年 3 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

(10) 公司于 2011 年 4 月 6 日召开第五届董事会第三十三次会议（临时会议），决议公告刊登于 2011 年 4 月 8 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

(11) 公司于 2011 年 4 月 22 日召开第五届董事会第三十四次会议（临时会议），决议公告刊登于 2011 年 4 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

(12) 公司于 2011 年 4 月 28 日召开第五届董事会第三十五次会议（定期会议），决议公告刊登于 2011 年 4 月 30 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

(13) 公司于 2011 年 5 月 16 日召开第五届董事会第三十六次会议（临时会议），决议公告刊登于 2011 年 5 月 17 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

(14) 公司于 2011 年 5 月 20 日召开第五届董事会第三十七次会议（临时会议），会议审议通过关于对全资子公司复星实业（香港）有限公司增资的提案。

(15) 公司于 2011 年 6 月 10 日召开第五届董事会第三十八次会议（临时会议），决议公告刊登于 2011 年 6 月 11 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

(16) 公司于 2011 年 6 月 20 日召开第五届董事会第三十九次会议（临时会议），决议公告刊登于 2011 年 6 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

(17) 公司于 2011 年 6 月 30 日召开第五届董事会第四十次会议（临时会议），决议公告刊登于 2011 年 7 月 2 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

(18) 公司于 2011 年 8 月 17 日召开第五届董事会第四十一次会议（临时会议），会议审议通过关于全资子公司复星实业（香港）有限公司出资认购 Handa Pharmaceuticals 增发股份的提案。

(19) 公司于 2011 年 8 月 19 日召开第五届董事会第四十二次会议（临时会议），决议公告刊登于 2011 年 8 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

(20) 公司于 2011 年 8 月 26 日召开第五届董事会第四十三次会议（定期会议），决议公告刊登于 2011 年 8 月 30 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

(21) 公司于 2011 年 9 月 9 日召开第五届董事会第四十四次会议（临时会议），会议审议通过《上海复星医药（集团）股份有限公司反舞弊与举报制度》。

(22) 公司于 2011 年 10 月 21 日召开第五届董事会第四十五次会议（临时会议），决议公告刊登于 2011 年 10 月 22 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

(23) 公司于 2011 年 10 月 27 日召开第五届董事会第四十六次会议（定期会议），决议公告刊登于 2011 年 10 月 31 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

(24) 公司于 2011 年 11 月 1 日召开第五届董事会第四十七次会议（临时会议），决议公告刊登于 2011 年 11 月 3 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

(25) 公司于 2011 年 11 月 18 日召开第五届董事会第四十八次会议（临时会议），决议公告刊登于 2011 年 11 月 19 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

(26) 公司于 2011 年 11 月 22 日召开第五届董事会第四十九次会议（临时会议），会议审议通过关于公司向北京银行上海分行申请授信额度的议案、关于公司向北京银行上海分行申请开立融资性保函的议案和关于公司与关联方共同设立有限合伙企业的议案。

(27) 公司于 2011 年 12 月 2 日召开第五届董事会第五十次会议（临时会议），决议公告刊登于 2011 年 12 月 3 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

(28) 公司于 2011 年 12 月 6 日召开第五届董事会第五十一次会议（临时会议），会议审议通过关于向全资子公司上海复星医药产业发展有限公司提供委托贷款的议案。

(29) 公司于 2011 年 12 月 8 日召开第五届董事会第五十二次会议（临时会议），决议公告刊登于 2011 年 12 月 10 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

(30) 公司于 2011 年 12 月 20 日召开第五届董事会第五十三次会议（临时会议），决议公告刊登于 2011 年 12 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

## 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 2011 年 6 月 8 日，公司召开 2010 年度股东大会，审议通过 2010 年度利润分配方案，同意公司以未分配利润向利润分配实施股权登记日在册的全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税）；公司以 2011 年 7 月 8 日为股权登记日实施了该方案，除权（除息）日为 2011 年 7 月 11 日，现金红利发放日为 2011 年 7 月 15 日。

(2) 2011 年 9 月 15 日，公司召开 2011 年第二次临时股东大会，逐项审议通过关于公开发行公司债券的议案。公司已于 2011 年 11 月 23 日取得了中国证券监督管理委员会的核准公司发行债券的批复。

(3) 2011 年 9 月 15 日，公司召开 2011 年第二次临时股东大会，审议通过关于全资子公司上海复星医药产业发展有限公司受让锦州奥鸿药业有限责任公司股权的议案。该事项已于 2011 年 9 月 28 日办理了工商变更登记手续。

(4) 2011 年 12 月 20 日，公司召开 2011 年第三次临时股东大会，审议通过关于修订《公司章程》的议案。公司已于 2011 年 12 月 20 日完成了工商备案登记手续。

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

根据《上市公司治理准则》的要求，公司制订有《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》和《董事会审计委员会年报工作规程》等治理规范性文件，对审计委员会的设立、人员组成、职责权限、决策程序和议事规则等事项作了明确的规定。

公司董事会审计委员会共有 3 名成员组成，其中独立董事占多数且担任召集人。

审计委员会的主要职责权限包括：

- ①提议聘请或更换外部审计机构；
- ②监督公司的内部审计制度及其实施；
- ③负责内部审计与外部审计之间的沟通；
- ④审核公司的财务信息及其披露；
- ⑤审查公司的内控制度；
- ⑥公司董事会授权的其他事宜。

报告期内，公司董事会审计委员会对日常关联交易、定期报告、内部控制自我检查监督报告、重大关联交易等事项进行了审核，为公司强化内控机制、高效决策提供了建议，切实履行了审计委员会的职责。

2011 年年报审计和编制过程中，公司第五届董事会审计委员会根据中国证监会的有关规定，主要开展了以下工作：

（1）年审注册会计师进场前，审计委员会认真审阅了公司编制的未经审计的财务会计报表和会计师事务所 2011 年度审计工作计划；2011 年 12 月 26 日，第五届董事会审计委员会 2011 年第十六次会议以通讯方式召开，会议审议通过了会计师事务所 2011 年度审计计划，同意公司将已编制的未经审计的财务会计报表提交会计师事务所审计。

（2）年审注册会计师进场后，审计委员会与年审注册会计师始终保持沟通；在年审注册会计师出具初步审计意见后，公司于 2012 年 3 月 16 日召开了第五届董事会审计委员会 2012 年第二次会议，现场听取了年审注册会计师关于公司年度财务报告审计情况的汇报，并与年审注册会计师充分交换了意见。

（3）2011 年 3 月 22 日，公司召开第五届董事会审计委员会 2012 年第三次会议，会议审议通过了会计师事务所审计工作总结、2011 年度审计报告、2011 年年度报告及摘要、公司 2011 年度财务决算报告和 2012 年度财务预算报告、关于公司 2011 年度计提减值准备的议案、2012 年续聘会计师事务所及 2011 年会计师事务所报酬的议案、2011 年日常关联交易报告及 2012 年日常关联交易预计、公司内部控制自我检查监督报告、内控规范实施工作方案、公司内部审计制度、公司 2012 年内审工作计划等议案，审计委员会认为 2011 年度经审计的财务报告等客观、真实地反映了公司财务状况和经营情况，同意将其提交董事会审议。

#### 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会薪酬与考核委员会由 3 名董事组成，其中独立董事占多数并担任召集人。

薪酬与考核委员会的主要职责权限包括：

- ①根据董事、经理及其他高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案；
- ②薪酬计划或方案主要包括但不限于绩效评价标准、程序及主要评价体系，奖励和惩罚的主要方案和制度等；
- ③审查公司董事、经理及其他高级管理人员的履行职责情况，并对其进行年度绩效考评；
- ④负责对公司薪酬制度执行情况进行监督；
- ⑤董事会授权的其他事宜。

根据《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的有关规定，2011 年 3 月 22 日，公司召开了第五届董事会薪酬与考核委员会 2012 年第一次会议，会议审核通过了会议审核通过了关于 2011 年公司董事、高级管理人员考核结果和报酬的议案以及关于 2012 年公司董事、高级管理人员考核方案的议案。

#### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为加强公司定期报告、临时报告在编制、审议和披露期间，公司外部信息报送及使用管理，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则（2008 年修订）》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》、公司《信息披露制度》和《内幕信息知情人管理制度》等有关规定，公司制定了《外部信息报送及使用管理制度》。明确规定如下内容：

（1）公司的董事、监事和高级管理人员应当遵守《信息披露制度》的要求，对公司定期报告、临时报告履行必要的传递、审核和披露流程。

（2）公司董事、监事和高级管理人员及其他相关涉密人员在定期报告编制、公司重大事项

筹划期间，负有保密义务。定期报告、临时报告公布前，不得以任何形式、任何途径向外界或特定人员泄露定期报告、临时报告的内容，包括但不限于业绩座谈会、分析师会议、接受投资者调研座谈等方式。

(3) 对于无法法律法规依据的外部单位的报送要求，公司应拒绝报送。

(4) 公司依据前款要求应当报送的，需要将报送的外部单位相关人员作为内幕知情人登记在案备查。

(5) 公司应将报送的相关信息作为内幕信息，并书面提醒报送的外部单位相关人员履行保密义务。

(6) 外部单位或个人不得泄露依据法律法规报送的公司未公开重大信息，不得利用所获取的未公开重大信息买卖公司证券或建议他人买卖公司证券。

(7) 外部单位或个人及其工作人员因保密不当致使前述重大信息被泄露，应立即通知公司，公司应在第一时间向上海证券交易所报告并公告。

(8) 外部单位或个人在相关文件中不得使用公司报送的未公开重大信息，除非与公司同时披露该信息。

(9) 外部单位或个人应该严守上述条款，如违反本制度及相关规定使用公司报送信息，致使公司遭受经济损失的，公司将依法要求其承担赔偿责任；如利用所获取的未公开重大信息买卖公司证券或建议他人买卖公司证券的，公司将依法收回其所得的收益；如涉嫌犯罪的，应当将案件移送司法机关处理。

## 6、 董事会对于内部控制责任的声明

董事会认为，报告期内公司已在所有重大方面建立了适当的内部控制制度，内部控制管理体系运行有效，确保了内部控制制度的贯彻执行和生产经营活动的正常开展。

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

公司 2012 年拟对本部及下属重点企业开展内部控制自我评价，推动控制缺陷的及时整改；继续开展内控审计及专项审计，进一步加强风险管理；同时，通过对审计项目及审计人员的质量考核，提高审计质量和内控评价质量；完成公司审计准则的修订，形成切实可行的内部审计理论体系。在人员培养方面，公司计划有针对性地开展对下属企业内控专业人员的培训、鼓励审计人员参加各类业务培训，来提高审计人员及内控人员的专业水平和职业素养。

## 8、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司制定有《内幕信息知情人管理制度》。2011 年 12 月 2 日，公司召开第五届董事会第五十次会议（临时会议），审议通过了关于修订《内幕信息知情人管理制度》，在信息管理方面权责更为明晰。

## 9、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单： 否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

## (五) 现金分红政策的制定及执行情况

1、《公司章程》规定，公司可以采取现金或者股票方式分配股利，每股现金股息分配原则上占年度每股收益的比例不低于 10%，具体分配方案将由公司股东大会根据公司年度的实际经营情况决定。

2、公司 2010 年度利润分配方案经 2011 年 6 月 8 日召开的 2010 年度股东大会审议通过，公司以总股本 1,904,392,364 股为基数，以未分配利润向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税）。该方案已于 2011 年 7 月 15 日实施完毕，详见 2011 年 7 月 5 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）刊发的《2010 年度利润分配实施公告》。

#### (六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经安永华明会计师事务所审计，2011 年度公司共实现营业收入 6,485,540,800.81 元，归属于母公司股东的净利润 1,165,607,629.27 元。母公司实现净利润 494,922,133.56 元，根据《公司章程》，按 10% 提取法定盈余公积金 49,492,213.36 元，加上 2011 年初未分配利润 363,381,307.12 元后，减去已实施的 2010 年度分配股利 190,439,236.40 元，2011 年度实际可供股东分配利润为 618,371,990.92 元。

根据《公司章程》等相关规定，董事会提请股东大会批准公司以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 1,904,392,364 股为基数，以未分配利润向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税）。

#### (七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每 10 股送红股数(股) | 每 10 股派息数(元)(含税) | 每 10 股转增数(股) | 现金分红的数额(含税)    | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%) |
|------|---------------|------------------|--------------|----------------|------------------------|---------------------------|
| 2008 | 0             | 1.00             | 0            | 123,777,490.90 | 690,856,541.85         | 17.92                     |
| 2009 | 1             | 1.00             | 4            | 126,959,490.90 | 2,498,201,836.08       | 5.08                      |
| 2010 | 0             | 1.00             | 0            | 190,439,236.40 | 863,653,906.8          | 22.05                     |

### 九、 监事会报告

#### (一) 监事会的工作情况

1、2011 年 3 月 24 日，公司召开第五届监事会 2011 年第一次会议（定期会议），会议审议通过公司 2010 年年度报告及摘要、2010 年度监事会工作报告、2010 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告和 2010 年度内部控制自我评价报告。

2、2011 年 4 月 28 日，公司召开第五届监事会 2011 年第二次会议（定期会议），会议审议通过公司 2011 年第一季度报告。

3、2011 年 8 月 26 日，公司召开第五届监事会 2011 年第三次会议（定期会议），会议审议通过公司 2011 年半年度报告及摘要、2011 年半年度内部控制自我评价报告、2011 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告和关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案。

4、2011 年 10 月 27 日，公司召开第五届监事会 2011 年第四次会议（定期会议），会议审议通过公司 2011 年第三季度报告。

#### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会认为：公司的运作及经营符合《公司法》、《证券法》及《公司章程》的规定；公司决策程序合法，并建立有较为完善的内部控制制度；董事、高级管理人员执行公司职务时，没有违反法律、法规、《公司章程》及损害公司利益的行为。

#### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会同意安永华明会计师事务所对公司 2011 年度财务报告出具的审计意见，公司的财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

#### (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

2010 年 5 月，公司以非公开发售方式向包括控股股东上海复星高科技（集团）有限公司在内的 7 名特定投资者发行人民币普通股（A 股）。经审核，监事会认为：报告期内，本次非公开发行所募资金实际投向与原计划相一致；截至 2011 年 12 月 31 日，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

#### (五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司收购、出售资产交易价格合理，没有发现内幕交易，没有损害部分股东的权益和造成公司资产流失。

## (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司的关联交易是公平的，没有损害上市公司利益。

## (七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

监事会对公司《2011 年度内部控制自我评价报告》进行了审阅，认为：公司已在所有重大方面建立了适当的内部控制制度，内部控制管理体系运行有效，确保了内部控制制度的贯彻执行和生产经营活动的正常开展。

## 十、重要事项

## (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度，公司无重大诉讼、仲裁事项。

## (二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度，公司无破产重整相关事项。

## (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

## 1、证券投资情况

| 序号 | 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本<br>(元)  | 持有数量(股)   | 期末账面价值<br>(元)  | 占期末证券总<br>投资比例(%) | 报告期损益<br>(元)   |
|----|------|------|------|----------------|-----------|----------------|-------------------|----------------|
| 1  | 股票   | SCR  | 先声药业 | 212,493,133.47 | 7,811,078 | 231,319,060.44 | 100               | -24,936,757.77 |
| 合计 |      |      |      | 212,493,133.47 | /         | 231,319,060.44 | 100               | -24,936,757.77 |

## 2、持有其他上市公司股权情况

单位：元

| 证券代码   | 证券简称 | 最初投资成本         | 占该公司股<br>权比例(%) | 期末账面价值           | 报告期损益          | 报告期所有者<br>权益变动   | 会计核算<br>科目   | 股份来源        |
|--------|------|----------------|-----------------|------------------|----------------|------------------|--------------|-------------|
| 600285 | 羚锐制药 | 3,382,146.87   | 0.59            | 10,892,028.56    | 8,731,690.88   | 4,575,078.15     | 可供出售<br>金融资产 | 发起人         |
| 300171 | 东富龙  | 40,000,000.00  | 7.5             | 445,200,000.00   |                | 405,200,000.00   | 可供出售<br>金融资产 | 发起人         |
| 601678 | 山东滨化 | 145,348,328.41 | 7.5             | 455,400,000.00   |                | 56,310,242.00    | 可供出售<br>金融资产 | 发起人         |
| 002601 | 佰利联  | 53,000,000.00  | 10.64           | 810,000,000.00   |                | 757,000,000.00   | 可供出售<br>金融资产 | 发起人         |
| 002099 | 海翔药业 | 4,500,197.66   | 1.01            | 30,394,063.70    | 162,287,850.7  | 782,964.86       | 可供出售<br>金融资产 | 发起人         |
| CHDX   | 美中互利 | 285,647,745.08 | 18.8            | 169,488,090.31   |                | 160,711,765.00   | 可供出售<br>金融资产 | 二级市场<br>购入  |
| 300244 | 迪安诊断 | 32,142,857.00  | 10.57           | 196,560,000.00   |                | 164,417,143.00   | 可供出售<br>金融资产 | 发起人         |
| 08247  | 中生北控 | 64,626,081.14  | 23.83           | 69,984,763.15    | 3,772,851.00   |                  | 长期股权<br>投资   | 受让、定<br>向增发 |
| 300233 | 山东金城 | 52,000,000.00  | 14.88           | 163,473,974.7    | 11,119,857.84  |                  | 长期股权<br>投资   | 发起人         |
| 002273 | 水晶光电 | 6,182,867.91   | 7.99            | 76,620,278.5     | 64,060,871.01  |                  | 长期股权<br>投资   | 发起人         |
| 002412 | 汉森制药 | 48,600,000.00  | 14.86           | 151,232,832.4    | 7,693,425.86   |                  | 长期股权<br>投资   | 发起人         |
| 合计     |      | 735,430,224.07 | /               | 2,579,246,031.32 | 257,666,547.29 | 1,548,997,193.01 | /            | /           |

## 3、持有非上市金融企业股权情况

| 所持对象名称          | 最初投资成本<br>(元)  | 持有数量(股)    | 占该公司<br>股权比例<br>(%) | 期末账面价值<br>(元) | 报告期损<br>益(元) | 报告期所<br>有者权益<br>变动(元) | 会计核算科目 | 股份来<br>源 |
|-----------------|----------------|------------|---------------------|---------------|--------------|-----------------------|--------|----------|
| 公安县民生担保<br>有限公司 | 300,000.00     | 390,000    | 2                   | 390,000.00    | 0            | 0                     | 长期股权投资 | 发起人      |
| 重庆银行            | 604,527.00     | 513,591    | 0.0251              | 589,714.09    | 0.00         | 0                     | 长期股权投资 | 发起人      |
| 永安财产保险股         | 141,040,000.00 | 86,000,000 | 3.23                | 99,640,000.00 | 0            | 0                     | 长期股权投资 | 发起人      |



|               |                |                |   |                |      |      |        |     |
|---------------|----------------|----------------|---|----------------|------|------|--------|-----|
| 份有限公司         |                |                |   |                |      |      |        |     |
| 上海复星高科技集团财务公司 | 27,000,000.00  | 27,000,000     | 9 | 27,000,000.00  | 0    | 0    | 长期股权投资 | 发起人 |
| 合计            | 168,944,527.00 | 113,903,591.00 | / | 127,619,714.09 | 0.00 | 0.00 | /      | /   |

#### 4、 买卖其他上市公司股份的情况

| 股份名称 | 期初股份数量<br>(股) | 报告期买入股<br>份数量(股) | 使用的资金数<br>量(元) | 报告期卖出股<br>份数量(股) | 期末股份数量<br>(股) | 产生的投资收<br>益(元) |
|------|---------------|------------------|----------------|------------------|---------------|----------------|
| 东瑞制药 | 12,176,000    | 0                | 0              | 12,176,000       | 0             | 21,151,441.28  |
| 民生银行 | 5,800,073     | 0                | 0              | 5,800,073        | 0             | 2,421,802.25   |

#### (四) 资产交易事项

##### 1、 收购资产情况

(1) 2011年1月25日, 控股孙公司上海创新科技有限公司通过公开挂牌的方式出资人民币 4,013.97 万元受让上海市血液中心持有的上海输血技术有限公司 46%的股权。该事项已于 2011年2月18日办理了工商变更登记手续。本次转让完成后, 上海创新科技有限公司合计持有上海输血技术有限公司 100%的股权。在报告期内, 上海输血技术有限公司为上市公司贡献净利润人民币 394.18 万元。上海输血技术有限公司为上市公司贡献的净利润占利润总额的 0.23%。

(2) 2011年1月27日, 全资子公司复星实业(香港)有限公司、上海复星医药产业发展有限公司与雅立峰生物技术控股有限公司、北京和鑫博业咨询有限公司签订《股权转让协议》, 复星实业(香港)有限公司和上海复星医药产业发展有限公司分别出资人民币 66,600 万元和人民币 900 万元, 分别受让雅立峰生物技术控股有限公司和北京和鑫博业咨询有限公司持有的大连雅立峰生物制药有限公司 74%和 1%的股权。本次收购价格以经审计的截至 2010年11月30日的大连雅立峰生物制药有限公司的净利润并结合转让方对狂犬疫苗的批准及上市销售预测的估值为基础, 经转让双方协商确定。该事项已于 2011年9月5日办理了工商变更登记手续。在报告期内, 大连雅立峰生物制药有限公司为上市公司贡献净利润人民币 1,570.91 万元。大连雅立峰生物制药有限公司为上市公司贡献的净利润占利润总额的 0.91%。

(3) 2011年3月19日, 控股子公司上海复星化工医药创业投资有限公司与台州市定向反光材料有限公司签订了《股东出资转让协议》, 上海复星化工医药创业投资有限公司出资人民币 832.00 万元受让台州市定向反光材料有限公司持有的江西盛富莱定向反光材料有限公司 36.76%的股权。本次收购价格由双方协商确定。该事项已于 2011年4月14日完成了工商变更登记手续。本次转让完成后, 上海复星化工医药创业投资有限公司合计持有江西盛富莱定向反光材料有限公司 39.54%的股权。2011年11月, 江西盛富莱定向反光材料有限公司增资扩股, 上海复星化工医药创业投资有限公司的持股比例稀释为 35.59%。在报告期内, 江西盛富莱定向反光材料有限公司为上市公司贡献净利润人民币 379.75 万元。江西盛富莱定向反光材料有限公司为上市公司贡献的净利润占利润总额的 0.22%。

(4) 2011年5月19日, 全资子公司上海复星医药产业发展有限公司与康树森等 20 名自然人分别签订了《股权转让协议》, 上海复星医药产业发展有限公司出资人民币 1,973.06 万元受让康树森等 20 人持有的沈阳红旗制药有限公司共计 4%的股权。本次收购价格以各方确认的沈阳红旗制药有限公司 2010 年度剔除非经常性损益后的净利润为基准, 由双方协商确定。该事项已于 2011年7月11日完成了工商变更登记手续。本次转让完成后, 上海复星医药产业发展有限公司合计持有沈阳红旗制药有限公司 74%的股权。在报告期内, 沈阳红旗制药有限公司为上市公司贡献净利润人民币 1,847.55 万元。沈阳红旗制药有限公司为上市公司贡献的净利润占利润总额的 1.07%。

(5) 2011年5月19日, 全资子公司上海医诚医院投资管理有限公司与上海国杏生命科技有限公司、安徽济珉医疗科技有限公司、安徽济民肿瘤医院签订了《出资转让协议》、《出资转让期权合同》等, 上海医诚医院投资管理有限公司出资人民币 6,017.54 万元和人民币 2,578.95 万元分别受让上海国杏生命科技有限公司和安徽济珉医疗科技有限公司持有的安徽济民肿瘤医院 49%和 21%的股权。本次收购价格经转让双方协商确认。该事项已分别于 2011年8月9日和 2011年12月20日办理了变更登记手续。在报告期内, 安徽济民肿瘤医

院为上市公司贡献净利润人民币 334.90 万元。安徽济民肿瘤医院为上市公司贡献的净利润占利润总额的 0.19%。

(6) 2011 年 6 月 13 日，全资子公司上海复星医药产业发展有限公司、建银国际医疗产业股权投资有限公司与海南亚洲制药有限公司以及海南亚东南工贸有限公司等海南亚洲制药有限公司的其他八位股东签订《增资协议》，上海复星医药产业发展有限公司出资人民币 4,140 万元认购海南亚洲制药有限公司人民币 80 万元的新增注册资本。本次收购价格经各方协商确定。本次增资完成后，上海复星医药产业发展有限公司合计持有海南亚洲制药有限公司 10.19% 的股权。该事项已于 2011 年 7 月 14 日办理了工商变更登记手续。在报告期内，海南亚洲制药有限公司为上市公司贡献净利润人民币 0 万元。海南亚洲制药有限公司为上市公司贡献的净利润占利润总额的 0%。

(7) 2011 年 7 月 20 日，全资子公司复星实业（香港）有限公司与 Catalent Pharma Solutions, Inc. 等签订了《股份购买协议》，复星实业（香港）有限公司出资 500 万美元认购了 Handa Pharmaceuticals, LLC 增发的 1,165,502 股股份。Handa Pharmaceuticals, LLC 已于 2011 年 7 月 20 日签发了本次股份认购的证明。在报告期内，Handa Pharmaceuticals, LLC 为上市公司贡献净利润人民币 0 万元；Handa Pharmaceuticals, LLC 为上市公司贡献的净利润占利润总额的 0%。

(8) 2011 年 8 月 31 日，全资子公司上海复星医药产业发展有限公司、新疆博泽股权投资有限合伙企业、于鸿儒以及锦州奥鸿药业有限责任公司签订《股权转让协议》，上海复星医药产业发展有限公司拟出资不超过人民币 136,500 万元受让新疆博泽股权投资有限合伙企业持有的锦州奥鸿药业有限责任公司 70% 的股权。本次收购价格以锦州奥鸿药业有限责任公司 2011 年度的审计报告为基础、经双方最终协商确认。该事项已于 2011 年 9 月 28 日办理了工商变更登记手续。在报告期内，锦州奥鸿药业有限责任公司为上市公司贡献净利润人民币 4,681.32 万元。锦州奥鸿药业有限责任公司为上市公司贡献的净利润占利润总额的 2.71%。

(9) 2011 年 11 月 26 日，全资子公司上海医诚医院投资管理有限公司与徐洪涛等 11 名自然人签署《合资协议》、《股权转让协议》、《增资协议》、《期权合同》，上海医诚医院投资管理有限公司出资不超过人民币 3,432 万元受让徐洪涛等 11 名自然人持有的岳阳广济医院有限公司共计 26% 的股权和湖南省广济置业有限公司共计 26% 的股权。该事项已于 2011 年 12 月 31 日办理了工商变更登记手续。

在上述股权转让完成后，上海医诚医院投资管理有限公司将分别以人民币 1,547.35 万元和人民币 4,402.65 万元增资入股岳阳广济医院有限公司和湖南省广济置业有限公司；本次增资完成后，上海医诚医院投资管理有限公司将持有增资后岳阳广济医院有限公司 49% 的股权和湖南省广济置业有限公司 49% 的股权。在第一次增资完成之后，上海医诚医院投资管理有限公司将分别以人民币 663.15 万元和人民币 1,886.85 万元再次增资入股岳阳广济医院有限公司和湖南省广济置业有限公司；第二次增资完成后，上海医诚医院投资管理有限公司将持有增资后岳阳广济医院有限公司 55% 的股权和湖南省广济置业有限公司 55% 的股权。

本次收购价格将以岳阳广济医院有限公司和湖南省广济置业有限公司 2011 年度的审计报告为基础，经双方最终协商确认。在报告期内，岳阳广济医院有限公司为上市公司贡献净利润人民币 0 万元，湖南省广济置业有限公司为上市公司贡献净利润人民币 0 万元。岳阳广济医院有限公司为上市公司贡献的净利润占利润总额的 0%，湖南省广济置业有限公司为上市公司贡献的净利润占利润总额的 0%。

(10) 截至报告期末，全资子公司复星实业（香港）有限公司累计以自有资金 3362.13 万美元（含交易佣金）通过二级市场购入 Simcere Pharmaceutical Group 共计 3,905,539 ADS，折合 7,811,078 股普通股，占 Simcere Pharmaceutical Group 发行在外普通股总数的 7.25%。在报告期内，Simcere Pharmaceutical Group 为上市公司贡献净利润人民币 -2,493.68 万元；Simcere Pharmaceutical Group 为上市公司贡献的净利润占利润总额的 -1.44%。

## 2、出售资产情况

(1) 2011 年 2 月 28 日，全资子公司上海复星平耀投资管理有限公司、上海齐广投资管理有限公司与德州弘盛板纸股份有限公司、汇鑫生物浆纸股份有限公司签订《股份转让协议》，上海复星平耀投资管理有限公司和上海齐广投资管理有限公司向德州弘盛板纸股份有限公司转让所持有的汇鑫生物浆纸股份有限公司共计 30% 的股权，本次转让价格按照 2008 年 2

月各方签署的《增资补充协议书》的约定确定为人民币 24,500.00 万元。在报告期内，汇鑫生物浆纸股份有限公司为上市公司贡献净利润人民币-14,804.90 万元；出售产生的损益为人民币 0 万元；该资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的 0%。

(2) 2011 年 3 月 1 日，控股子公司上海输血技术有限公司与倪云根签订《股权转让协议》，上海输血技术有限公司向倪云根转让所持有的苏州奇天输血技术有限公司 35% 的股权。本次转让价格由双方协商确定为人民币 210.00 万元。该事项的工商变更登记手续正在办理中。本次股权转让完成后，上海输血技术有限公司尚持有苏州奇天输血技术有限公司 31.7% 的股权。在报告期内，苏州奇天输血技术有限公司为上市公司贡献净利润人民币 0.65 万元；出售产生的损益为人民币 20.12 万元；该资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的 0.01%。

(3) 2011 年 3 月 1 日，控股子公司上海复星化工医药创业投资有限公司与台州市臻泰投资股份有限公司签订了《股东出资转让协议》，上海复星化工医药创业投资有限公司向台州市臻泰投资股份有限公司转让所持有的台州市定向反光材料有限公司 1% 的股权。本次转让价格由双方协商确定为人民币 80.41 万元。该事项已于 2011 年 4 月 11 日办理了工商变更登记手续。本次股权转让完成后，上海复星化工医药创业投资有限公司尚持有台州市定向反光材料有限公司 49% 的股权。在报告期内，台州市定向反光材料有限公司为上市公司贡献净利润人民币 278.02 万元；出售产生的损益为人民币-34.18 万元；该资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的-0.02%。

(4) 2011 年 6 月 20 日，控股孙公司桂林南药股份有限公司与上海绿川科技发展有限公司签订了《股权转让协议》，桂林南药股份有限公司向上海绿川科技发展有限公司转让所持有的凤凰县江山科技发展有限公司 35% 的股权。本次转让价格以湖南恒基资产评估有限公司出具的以 2011 年 4 月 30 日为基准日的湘恒基评估字[2011]第 045 号《资产评估报告书》记载的公司评估净资产为基础确定为人民币 74.65 万元。该事项已于 2011 年 7 月 22 日办理了工商变更登记手续。本次股权转让完成后，桂林南药股份有限公司尚持有凤凰县江山科技发展有限公司 65% 的股权。在报告期内，凤凰县江山科技发展有限公司为上市公司贡献净利润人民币-181.99 万元；出售产生的损益为人民币-207.14 万元；该资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的-0.11%。

(5) 2011 年 8 月 19 日，全资子公司上海复星医药投资有限公司与国药控股股份有限公司签订《股权转让协议》，上海复星医药投资有限公司向国药控股股份有限公司转让所持有的浙江复星医药有限公司 68.6% 的股权。本次股权转让价格参照上海东洲资产评估有限公司以 2010 年 12 月 31 日为基准日出具的资产评估报告所确认的浙江复星医药有限公司净资产评估值、由双方协商确定为人民币 3,666.60 万元。该事项已于 2011 年 9 月 9 日办理了工商变更登记手续。在报告期内，浙江复星医药有限公司为上市公司贡献净利润人民币 104.93 万元；出售产生的损益为人民币 1,106.32 万元；该资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的 0.64%。

(6) 2011 年 8 月 31 日，全资子公司上海复星医药产业发展有限公司、全资子公司上海齐光投资管理有限公司与韦飞燕、梁松、廖桂萍、庞丽、张艳华、陆建华签订了《股权转让协议书》，上海复星医药产业发展有限公司、上海齐光投资管理有限公司向韦飞燕、梁松、廖桂萍、庞丽、张艳华、陆建华转让所持有的广西壮族自治区花红药业股份有限公司共计 10% 的股权。本次转让价格由双方协商确定为人民币 1,820 万元。本次股权转让完成后，上海复星医药产业发展有限公司、上海齐光投资管理有限公司尚分别持有广西壮族自治区花红药业股份有限公司 19.25% 的股权和 17.4% 的股权。在报告期内，广西壮族自治区花红药业股份有限公司为上市公司贡献净利润人民币 155.63 万元；出售产生的损益为人民币 812.03 万元；该资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的 0.47%。

(7) 2011 年 12 月 5 日，全资子公司上海复星医药投资有限公司与国药控股湖州有限公司签订《股权转让协议》，上海复星医药投资有限公司向国药控股湖州有限公司转让所持有的湖州慕韩斋医药连锁有限公司 8% 的股权。本次转让价格参照上海东洲资产评估有限公司以 2010 年 12 月 31 日为基准日出具的资产评估报告所确认的湖州慕韩斋医药连锁有限公司净资产评估值、由双方协商确定为人民币 37.8 万元。该事项已于 2011 年 12 月 21 日办理了工商变更登记手续。在报告期内，湖州慕韩斋医药连锁有限公司为上市公司贡献净利润人民币

0 万元；出售产生的损益为人民币 0 万元；该资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的 0%。

(8) 2011 年 12 月 21 日，全资子公司上海复星平耀投资管理有限公司与深圳市翰通投资有限公司签订了《股权转让协议》，上海复星平耀投资管理有限公司向深圳市翰通投资有限公司转让所持有的上海科技进出口有限公司 100% 的股权。本次转让价格以上海科技进出口有限公司截至 2011 年 11 月 30 日财务报表记载的净资产数额为基础，经双方协商确定为人民币 600.79 万元。该事项已于 2012 年 2 月 23 日完成了工商变更登记手续。在报告期内，上海科技进出口有限公司为上市公司贡献净利润人民币 -60 万元；出售产生的损益为人民币 -241.99 万元；该资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的 -0.14%。

(9) 报告期内，控股子公司上海复星化工医药创业投资有限公司和控股孙公司重庆医药工业研究院有限责任公司通过集中竞价和大宗交易方式合计出售浙江海翔药业股份有限公司（002099.SZ）7,524,734 股股份，出售该资产所得款项为人民币 17,723.41 万元。在报告期内，浙江海翔药业股份有限公司为上市公司贡献净利润人民币 90.15 万元；出售产生的损益为人民币 16,228.79 万元；该资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的 9.02%。

(10) 报告期内，全资子公司上海复星医药产业发展有限公司通过集中竞价出售了所持有河南羚锐制药股份有限公司（600285.SH）847,200 股股份，出售该资产所得款项为人民币 1,057.47 万元。在报告期内，河南羚锐制药股份有限公司为上市公司贡献净利润人民币 5.91 万元；出售产生的损益为人民币 873.17 万元；该资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的 0.51%。

(11) 报告期内，控股子公司上海复星化工医药创业投资有限公司通过集中竞价和大宗交易方式出售了所持有浙江水晶光电科技股份有限公司（002273.SZ）1,186,075 股股份，出售该资产所得款项为人民币 3,838.20 万元。在报告期内，浙江水晶光电科技股份有限公司为上市公司贡献净利润人民币 2,836.79 万元；出售产生的损益为人民币 2,927.20 万元；该资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的 1.63%。

### 3、合并情况

2010 年 12 月 22 日，控股孙公司桂林制药有限责任公司及其全资子公司桂林南药股份有限公司签订了《合并协议》，桂林南药股份有限公司通过向桂林制药有限责任公司增发股份和换股的方式吸收合并桂林制药有限责任公司。本次换股价格以桂林南药股份有限公司截至合并基准日（2010 年 12 月 31 日）的财务报表记载的账面净资产经双方认定的具有合格资产评估资质的中介机构评估后的评估值作为作价依据除以该基准日的总股份数确定。本次吸收合并后，桂林南药股份有限公司的注册资本增加至人民币 28,503.03 万元。桂林制药有限责任公司于 2011 年 5 月 17 日办理了工商注销登记手续；桂林南药股份有限公司于 2011 年 6 月 16 日办理了工商变更登记手续。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

| 关联交易方    | 关联关系      | 关联交易类型 | 关联交易内容   | 关联交易定价原则     | 关联交易金额         | 占同类交易金额的比例(%) | 关联交易结算方式 |
|----------|-----------|--------|----------|--------------|----------------|---------------|----------|
| 国药控股     | 其他关联人     | 购买商品   | 采购产品、原材料 | 以市场价格为基础协商确定 | 119,488,006.08 | 2.994         | 现金       |
| 上海药房     | 联营公司      | 购买商品   | 采购产品、原材料 | 以市场价格为基础协商确定 | 1,995,536.5    | 0.05          | 现金       |
| 童涵春药业    | 其他关联人     | 购买商品   | 采购产品、原材料 | 以市场价格为基础协商确定 | 7,401,162.09   | 0.185         | 现金       |
| 童涵春堂中药饮片 | 其他关联人     | 购买商品   | 采购产品、原材料 | 以市场价格为基础协商确定 | 220,847.1      | 0.006         | 现金       |
| 童涵春制药    | 其他关联人     | 购买商品   | 采购产品、原材料 | 以市场价格为基础协商确定 | 520,426.32     | 0.013         | 现金       |
| 北京金象     | 联营公司      | 购买商品   | 采购产品、原材料 | 以市场价格为基础协商确定 | 8,966,884.62   | 0.225         | 现金       |
| 北京高地物业   | 母公司的控股子公司 | 其它流出   | 物业服务     | 以市场价格为基础协商确定 | 677,914.97     |               | 现金       |
| 上海高地物业   | 母公司的控股子公司 | 其它流出   | 物业服务     | 以市场价格为基础协商确定 | 1,805,543.38   |               | 现金       |
| 复地投资管理   | 母公司的控股子公司 | 其它流出   | 物业服务     | 以市场价格为基础协商确定 | 98,420.00      |               | 现金       |
| 联华复星     | 联营公司      | 销售商品   | 销售产品、原材料 | 以市场价格为基础协商确定 | 24,834,267.67  | 0.383         | 现金       |
| 上海药房     | 联营公司      | 销售商品   | 销售产品、原材料 | 以市场价格为基础协商确定 | 12,204,622.52  | 0.188         | 现金       |
| 澳林制药     | 联营公司      | 销售商品   | 销售产品、原材料 | 以市场价格为基础协商确定 | 1,337,956.41   | 0.021         | 现金       |
| 国药控股     | 其他关联人     | 销售商品   | 销售产品、原材料 | 以市场价格为基础协商确定 | 318,026,521.77 | 4.904         | 现金       |
| 童涵春药业    | 其他关联人     | 销售商品   | 销售产品、原材料 | 以市场价格为基础协商确定 | 7,626,265.51   | 0.118         | 现金       |
| 北京金象     | 联营公司      | 销售商品   | 销售产品、原材料 | 以市场价格为基础协商确定 | 22,181,755.99  | 0.342         | 现金       |

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

(1) 2011 年 7 月 20 日，全资子公司复星实业（香港）有限公司与 Catalent Pharma Solutions, Inc. 等签订了《股份购买协议》，复星实业（香港）有限公司出资 500 万美元认购了 Handa Pharmaceuticals, LLC 增发的 1,165,502 股股份。Handa Pharmaceuticals, LLC 已于 2011 年 7 月 20 日签发了本次股份认购证明。

(2) 2011 年 8 月 19 日，全资子公司上海复星医药投资有限公司与国药控股股份有限公司签订《股权转让协议》，由上海复星医药投资有限公司向国药控股股份有限公司转让浙江复星 68.6% 的股权，本次股权转让价格参照上海东洲资产评估有限公司以 2010 年 12 月 31 日为基准日出具的资产评估报告所确认的浙江复星净资产评估值、由转让双方协商确定为人民币 3,666.60 万元。该事项已于 2011 年 9 月 9 日办理了工商变更登记手续。该资产出售产生的损益为人民币 1,106.32 万元。

(3) 2011 年 12 月 5 日，全资子公司上海复星医药投资有限公司与国药控股湖州有限公司签订《股权转让协议》，上海复星医药投资有限公司向国药控股湖州有限公司转让所持有的湖州慕韩斋医药连锁有限公司 8.00% 的股权，本次转让价格以上海东洲资产评估有限公司以 2010 年 12 月 31 日为基准日出具的资产评估报告所确认的慕韩斋净资产评估值为基础、由转让双方协商确定为人民币 37.8 万元。该事项已于 2011 年 12 月 21 日办理了工商变更登记手续。该资产出售产生的损益为人民币 0 万元

## 3、其他重大关联交易

(1) 2010 年 6 月 11 日，公司与关联方上海复星高科技（集团）有限公司、南京钢铁联合有限公司签订《股东出资协议书》，三方出资共计人民币 30,000 万元共同设立上海复星高科技集团财务有限公司；其中，公司出资人民币 2,700 万元，占 9% 的股权。上海复星高科技集团财务有限公司于 2011 年 6 月 20 日获中国银监会开业批准，并于 2011 年 7 月 7 日取得《企业法人营业执照》。

(2) 2011 年 3 月 16 日，全资子公司上海齐绅投资管理有限公司、国药产业投资有限公司与北京银行股份有限公司上海分行签订了《委托贷款协议》，上海齐绅投资管理有限公司向关联方国药产业投资有限公司提供人民币 9,800 万元的贷款，实际贷款期限自 2011 年 3 月 16 日至 2011 年 8 月 18 日，贷款利率为 6.31%。

(3) 2011 年 11 月 21 日，全资子公司上海复星平耀投资管理有限公司与西藏复星投资管理有限公司等 45 名合伙人签订《有限合伙协议》，各方出资共计人民币 150,500 万元共同设立上海复星创泓股权投资基金合伙企业（有限合伙）；其中，上海复星平耀投资管理有限公司有限合伙人出资人民币 4,000 万元，占 2.66% 的出资份额。上海复星创泓股权投资基金合伙企业（有限合伙）于 2011 年 11 月 30 日获发《企业法人营业执照》。

(4) 2011 年 12 月 1 日和 12 月 9 日，公司、湖北新生源生物工程股份有限公司与北京银行股份有限公司上海分行签订了 2 份《委托贷款协议》，公司分两次向湖北新生源生物工程股份有限公司提供总计人民币 8,000 万元的贷款，贷款期限分别为 2011 年 12 月 1 日起至 2012 年 12 月 1 日止，2011 年 12 月 9 日起至 2012 年 12 月 1 日止，贷款利率均为 6.56%。

(5) 2011 年 12 月 10 日，公司与关联方上海复星高科技集团财务有限公司签署《金融服务协议》，由上海复星高科技财务有限公司为公司及其子公司提供存款服务、授信服务、结算服务以及其他金融服务，协议期限至 2012 年 12 月 31 日。

## (六) 重大合同及其履行情况

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

### (1) 托管情况

本年度公司无重大托管事项。

## (2) 承包情况

本年度公司无重大承包事项。

## (3) 租赁情况

本年度公司无重大租赁事项。

## 2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

| 公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）             |            |
|------------------------------------|------------|
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）            | 0          |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）          | 0          |
| 公司对控股子公司的担保情况                      |            |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                    | 129,000    |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  | 141,305.46 |
| 公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）              |            |
| 担保总额（A+B）                          | 141,305.46 |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）                   | 14.46      |
| 其中：                                |            |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）           | 0          |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | 0          |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）               | 0          |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                  | 0          |

## 3、其他重大合同

(1) 报告期末，母公司尚在履行的重大短期借款合同如下：

单位：万元 币种：人民币

| 贷款银行或机构 | 金额    | 起止日期                 | 利率    |
|---------|-------|----------------------|-------|
| 光大银行    | 1,000 | 2011.3.3-2012.3.3    | 6.06% |
| 平安银行    | 3,000 | 2011.11.15-2012.5.14 | 6.41% |
| 平安银行    | 1,000 | 2011.5.27-2012.5.27  | 6.56% |

(2) 报告期末，母公司尚在履行的重大中长期借款合同如下：

单位：万元 币种：人民币

| 贷款银行或机构  | 金额     | 起止日期                  | 利率    |
|----------|--------|-----------------------|-------|
| IFC      | 32,000 | 2006.11.14-2013.11.4  | 5.53% |
| 交行闸北支行   | 1,000  | 2010.8.30-2013.2.26   | 6.45% |
| 上海银行营业部  | 7,000  | 2009.12.10-2012.9.12  | 5.99% |
| 浦发长宁支行   | 10,000 | 2009.12.15-2012.12.14 | 5.99% |
|          | 5,000  | 2010.12.17-2013.12.16 | 5.99% |
| 中国进出口银行  | 22,500 | 2010.9.30-2018.9.30   | 4.51% |
| 厦门国际银行   | 10,000 | 2011.1.13-2014.1.13   | 5.99% |
| 北京银行上海分行 | 5,000  | 2009.8.17-2012.8.17   | 5.27% |

## (七) 承诺事项履行情况

上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

在公司股权分置改革过程中，除全体非流通股股东的法定最低承诺外，公司第一大非流通股股东上海复星高科技（集团）有限公司还就“限售”事项作出了特别承诺，其具体内容及履行情况如下：

(1) 承诺内容：上海复星高科技（集团）有限公司承诺，其所持有的本公司股份自本次股权分置改革方案实施后首个复牌之日起三十六个月内不在上海证券交易所挂牌交易出售；在

上述禁售期满后的十二个月内出售的股份不超过公司股份总数的 5%，二十四个月内出售的股份不超过公司股份的 10%；且在此期间挂牌交易出售的价格不低于 8.00 元。

(2) 承诺履行情况：

自公司股权分置改革实施至今，由上海证券交易所交易系统对相应股份予以锁定，上海复星高科技（集团）有限公司切实履行了其在股权分置改革说明书中所作的相关承诺。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

|              |            |
|--------------|------------|
| 是否改聘会计师事务所：  | 否          |
|              | 现聘任        |
| 境内会计师事务所名称   | 安永华明会计师事务所 |
| 境内会计师事务所报酬   | 200        |
| 境内会计师事务所审计年限 | 4 年        |

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

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

(十) 其他重大事项的说明

1、经 2011 年 2 月 27 日召开的公司第五届董事会第二十九次会议（临时会议）和 2011 年 3 月 16 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过，公司拟发行 H 股股票并于香港联合交易所有限公司主板上市，本次发行的 H 股股数不超过发行后公司股份总数的 20%，并授予承销商（或其代表）不超过本次发行的 H 股股数 15% 的超额配售权。

2、2010 年 4 月 8 日，公司全资子公司复星实业（香港）有限公司（以下简称“复星实业”）与 Tongjitang Chinese Medicines Company（以下简称“同济堂药业”，系纽约证券交易所上市公司，股份代码“TCM”）另一方投资者 Hanmax Investment Limited（以下简称“Hanmax Investment”）共同向同济堂药业董事会提出一项不具约束力的关于同济堂药业私有化的提案。根据上述提案，2010 年 10 月 29 日，复星实业与 Hanmax Investment、Tonsun International Company Limited（为实施同济堂药业私有化而设立的特殊目的公司，以下简称“Tonsun International”）及同济堂药业达成《合并协议与计划》。根据该协议，同济堂药业将与 Tonsun International 合并，同济堂药业将作为存续公司存在，除复星实业和 Hanmax Investment 以外的其它投资者持有的同济堂药业股份将会被转换成接受现金对价的权利并被注销，而后同济堂药业将于纽约证券交易所退市。开曼当地时间 2011 年 4 月 14 日，本次合并方案于开曼群岛公司注册机关办理登记并生效；2011 年 5 月 1 日，同济堂药业于纽约证券交易所摘牌生效。截至本报告期末，公司（通过全资子公司复星实业）持有同济堂药业 32.1% 的股权。

3、经 2011 年 8 月 26 日召开的公司第五届董事会第四十三次会议（定期会议）和 2011 年 9 月 15 日召开的 2011 年第二次临时股东大会审议通过，公司拟发行不超过人民币 30 亿元（含 30 亿元）的公司债券。2011 年 11 月 23 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准上海复星医药（集团）股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2011]1835 号）。

(十一) 信息披露索引

| 事项  | 刊载的报刊名称及版面             | 刊载日期            | 刊载的互联网网站及检索路径   |
|---|------------------------|-----------------|---|
| 2010 年度业绩预告、第五届董事会第二十六次会议（临时会议）决议公告、关于下属全资子公司受让大连雅立峰生物制药有限公司股权的公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》 | 2011 年 1 月 29 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 第五届董事会第二十七次会议（临时会议）决议公告、关于为全资子公司上海复星医药产业发展有限公司提供担保的公告             | 《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》 | 2011 年 2 月 12 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 对外投资进展公告  | 《中国证券报》、《上海            | 2011 年 2 月 24 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |



|   |                        |                 |   |
|---|------------------------|-----------------|---|
|   | 《证券报》和《证券时报》           |                 |   |
| 第五届董事会第二十九次会议（临时会议）决议暨召开 2011 年第一次临时股东大会的公告、对控股孙公司重庆药友制药有限责任公司增资的公告                                     | 《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》 | 2011 年 3 月 1 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 第五届董事会第三十次会议（临时会议）决议公告、关于增加 2011 年第一次临时股东大会临时提案的公告及 2011 年第一次临时股东大会的补充通知                                | 《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》 | 2011 年 3 月 5 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 第五届董事会第三十一次会议（临时会议）决议公告、关于全资子公司上海齐绅投资管理有限公司向国药产业投资有限公司提供委托贷款的关联交易公告                                     | 《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》 | 2011 年 3 月 15 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 2011 年第一次临时股东大会决议公告   | 《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》 | 2011 年 3 月 17 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 2010 年年度报告及摘要、第五届董事会第三十二次会议（定期会议）决议公告、关于 2010 年日常关联交易报告及 2011 年日常关联交易预计的公告、第五届监事会 2011 年第一次会议（定期会议）决议公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》 | 2011 年 3 月 26 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 2011 年度第一期中期票据发行情况的公告、对外投资进展公告  | 《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》 | 2011 年 4 月 1 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 第五届董事会第三十三次会议（临时会议）决议公告、关于为控股孙公司上海复星药业有限公司提供担保的公告   | 《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》 | 2011 年 4 月 8 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 对外投资进展公告  | 《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》 | 2011 年 4 月 19 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 股改限售流通股上市公告   | 《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》 | 2011 年 4 月 20 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 第五届董事会第三十四次会议（临时会议）决议公告、关于为全资子公司上海复星医药产业发展有限公司提供担保的公告   | 《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》 | 2011 年 4 月 23 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于旗下参股投资的国药控股股份有限公司配售 H 股的提示性公告   | 《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》 | 2011 年 4 月 26 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 非公开发行限售流通股上市公告  | 《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》 | 2011 年 4 月 27 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 2011 年第一季度报告、第五届董事会第三十五次会议（定期会议）决议公告、关于向国药产业投资有限公司提供委托贷款的关联交易公告、关于为控股孙公司江苏万邦生化医药股份有限公司提供担保的公告           | 《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》 | 2011 年 4 月 30 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于旗下参股投资的国药控股股份有限公司完成 H 股配售的提示性公告   | 《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》 | 2011 年 5 月 6 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 第五届董事会第三十六次会议（临时会议）决议暨召开 2010 年度股东大会的公告   | 《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》 | 2011 年 5 月 17 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 2010 年度股东大会决议公告   | 《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》 | 2011 年 6 月 9 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 第五届董事会第三十八次会议（临时会议）决议公告   | 《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》 | 2011 年 6 月 11 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 第五届董事会第三十九次会议（临时会议）决议公告、对外担保公告  | 《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》 | 2011 年 6 月 21 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 第五届董事会第四十次会议（临时会议）决议公告  | 《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》 | 2011 年 7 月 2 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 2010 年度利润分配实施公告   | 《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》 | 2011 年 7 月 5 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 第五届董事会第四十二次会议（临时会议）决议公告、对外担保公告、关于全资子公司上海复星医药投资有限公司转让浙江复星医药有限  | 《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》 | 2011 年 8 月 23 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |

|   |                        |                  |   |
|---|------------------------|------------------|---|
| 公司 68.6% 股权的关联交易公告  |                        |                  |   |
| 2011 年中期业绩快报  | 《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》 | 2011 年 8 月 26 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 2011 年半年度报告及摘要、第五届董事会第四十三次会议（定期会议）决议暨召开 2011 年第二次临时股东大会的公告、第五届监事会 2011 年第三次会议（定期会议）决议公告、关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告、关于全资子公司上海复星医药产业发展有限公司受让锦州奥鸿药业有限责任公司股权的公告、关于全资子公司复星实业（香港）有限公司购入 Simcere Pharmaceutical Group 股份的公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》 | 2011 年 8 月 30 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 对外投资进展公告  | 《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》 | 2011 年 9 月 2 日   | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 2011 年第二次临时股东大会决议公告   | 《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》 | 2011 年 9 月 16 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于公司投资者关系联系电话及传真变更的公告   | 《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》 | 2011 年 9 月 29 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 第五届董事会第四十五次会议（临时会议）决议公告、关于向湖北新生源生物工程股份有限公司提供委托贷款的关联交易公告   | 《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》 | 2011 年 10 月 22 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过的公告   | 《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》 | 2011 年 10 月 25 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 2011 年第三季度报告、第五届董事会第四十六次会议（定期会议）决议公告  | 《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》 | 2011 年 10 月 31 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 第五届董事会第四十七次会议（临时会议）决议公告、对外担保公告  | 《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》 | 2011 年 11 月 3 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于全资子公司复星实业（香港）有限公司购入 Simcere Pharmaceutical Group 股份的公告  | 《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》 | 2011 年 11 月 11 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 第五届董事会第四十八次会议（临时会议）决议公告、对外担保公告  | 《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》 | 2011 年 11 月 19 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于公开发行公司债券获得中国证券监督管理委员会核准的公告  | 《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》 | 2011 年 11 月 25 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 第五届董事会第五十次会议（临时会议）决议公告暨召开 2011 年第三次临时股东大会的通知、关于与上海复星高科技集团财务有限公司签订《金融服务协议》的关联交易公告  | 《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》 | 2011 年 12 月 3 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 第五届董事会第五十二次会议（临时会议）决议公告、关于增加 2011 年第三次临时股东大会临时提案的公告及 2011 年第三次临时股东大会的补充通知   | 《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》 | 2011 年 12 月 10 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 2011 年第三次临时股东大会决议公告、第五届董事会第五十三次会议（临时会议）决议公告、对外担保公告  | 《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》 | 2011 年 12 月 21 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |

## 十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经安永华明会计师事务所注册会计师中国注册会计师：何兆烽、中国注册会计师：张飞审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

审计报告

安永华明(2012)审字第 60469139\_B01 号

上海复星医药(集团)股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海复星医药(集团)股份有限公司的财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2011 年度合并及公司的利润表、股东权益变动表和现金流量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上海复星医药(集团)股份有限公司管理层的责任。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。

审计报告(续)

安永华明(2012)审字第 60469139\_B01 号

#### 三、 审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海复星医药(集团)股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的合并及公司的财务状况以及 2011 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

安永华明会计师事务所 中国注册会计师：何兆烽

中国注册会计师：张 飞

中国 北京 2012 年 3 月 23 日

**上海复星医药(集团)股份有限公司**

**已审财务报表**

**2011年12月31日**

上海复星医药(集团)股份有限公司

---

目 录

|               | 页 次      |
|---------------|----------|
| 一、 审计报告       | 1 - 2    |
| 二、 已审财务报表     |          |
| 合并资产负债表       | 3 - 5    |
| 合并利润表         | 6        |
| 合并股东权益变动表     | 7 - 8    |
| 合并现金流量表       | 9 - 10   |
| 公司资产负债表       | 11 - 12  |
| 公司利润表         | 13       |
| 公司股东权益变动表     | 14 - 15  |
| 公司现金流量表       | 16 - 17  |
| 财务报表附注        | 18 - 158 |
| 财务报表补充资料      |          |
| 1.非经常性损益明细表   | 1 - 2    |
| 2.净资产收益率和每股收益 | 3        |

## 审计报告

安永华明(2012)审字第60469139\_B01号

上海复星医药(集团)股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的上海复星医药(集团)股份有限公司的财务报表,包括2011年12月31日的合并及公司的资产负债表,2011年度合并及公司的利润表、股东权益变动表和现金流量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上海复星医药(集团)股份有限公司管理层的责任。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。

### 审计报告(续)

安永华明(2012)审字第60469139\_B01号

#### 三、 审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海复星医药(集团)股份有限公司2011年12月31日的合并及公司的财务状况以及2011年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

安永华明会计师事务所

中国注册会计师：何兆烽

中国 北京

中国注册会计师：张 飞

2012年3月23日

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并资产负债表

2011年12月31日

人民币元

| <u>资产</u>    | <u>附注五</u> | <u>2011年</u>             | <u>2010年</u><br>(已重述)    |
|--------------|------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>流动资产</b>  |            |                          |                          |
| 货币资金         | 1          | 2,894,572,916.08         | 3,343,555,053.41         |
| 交易性金融资产      | 2          | 231,319,060.44           | 218,759,522.84           |
| 应收票据         | 3          | 331,439,840.15           | 240,936,192.73           |
| 应收账款         | 4          | 926,325,720.79           | 836,545,995.81           |
| 预付款项         | 5          | 212,950,793.76           | 148,823,406.90           |
| 应收利息         | 6          | 10,400,000.00            | 37,382.00                |
| 应收股利         | 7          | 21,430,897.54            | -                        |
| 其他应收款        | 8          | 294,774,530.12           | 176,875,635.20           |
| 存货           | 9          | 1,123,942,581.52         | 932,774,417.45           |
| 其他流动资产       | 10         | <u>1,948,816.05</u>      | <u>14,312,120.61</u>     |
| 流动资产合计       |            | <u>6,049,105,156.45</u>  | <u>5,912,619,726.95</u>  |
| <b>非流动资产</b> |            |                          |                          |
| 可供出售金融资产     | 11         | 2,117,934,182.57         | 1,375,035,888.59         |
| 长期股权投资       | 13         | 8,124,910,005.99         | 6,804,405,137.02         |
| 固定资产         | 14         | 1,560,145,560.13         | 1,308,019,822.66         |
| 在建工程         | 15         | 1,067,179,658.37         | 382,972,121.45           |
| 工程物资         | 16         | 7,263.30                 | 33,808.10                |
| 无形资产         | 17         | 1,683,188,053.21         | 526,594,253.05           |
| 开发支出         | 18         | 21,910,390.17            | 7,279,691.96             |
| 商誉           | 19         | 1,585,135,958.39         | 338,909,058.69           |
| 长期待摊费用       | 20         | 13,280,869.87            | 5,716,936.17             |
| 递延所得税资产      | 21         | 16,727,112.23            | 18,354,499.25            |
| 其他非流动资产      | 23         | <u>51,293,962.83</u>     | <u>152,998,954.51</u>    |
| 非流动资产合计      |            | <u>16,241,713,017.06</u> | <u>10,920,320,171.45</u> |
| 资产总计         |            | <u>22,290,818,173.51</u> | <u>16,832,939,898.40</u> |



上海复星医药(集团)股份有限公司

合并资产负债表(续)

2011年12月31日

人民币元

| <b>负债和股东权益</b> | <b>附注五</b> | <b>2011年</b>             | <b>2010年</b><br>(已重述)   |
|----------------|------------|--------------------------|-------------------------|
| 流动负债           |            |                          |                         |
| 短期借款           | 25         | 1,597,362,528.54         | 1,774,476,520.77        |
| 应付票据           | 26         | 183,940,831.49           | 100,195,306.21          |
| 应付账款           | 27         | 755,994,971.49           | 727,091,256.04          |
| 预收款项           | 28         | 197,910,421.86           | 95,492,534.08           |
| 应付职工薪酬         | 29         | 114,783,805.42           | 92,609,209.58           |
| 应交税费           | 30         | 111,667,208.21           | 247,448,485.46          |
| 应付利息           | 31         | 94,926,699.69            | 14,312,049.68           |
| 应付股利           | 32         | 17,563,269.73            | 62,810,879.29           |
| 其他应付款          | 33         | 1,303,852,831.36         | 512,270,975.83          |
| 一年内到期的非流动负债    | 35         | 589,688,472.26           | 55,909,090.00           |
| 其他流动负债         | 36         | <u>24,034,613.94</u>     | <u>15,076,980.23</u>    |
| 流动负债合计         |            | <u>4,991,725,653.99</u>  | <u>3,697,693,287.17</u> |
| 非流动负债          |            |                          |                         |
| 长期借款           | 37         | 1,347,040,780.00         | 1,772,239,252.91        |
| 应付债券           | 38         | 2,568,056,375.64         | 986,103,914.88          |
| 长期应付款          | 39         | 361,429,514.72           | 55,230,569.37           |
| 专项应付款          | 40         | 12,813,408.33            | 2,619,207.84            |
| 预计负债           | 34         | 2,996,200.00             | 2,996,200.00            |
| 递延所得税负债        | 21         | 1,595,764,669.37         | 864,803,984.85          |
| 其他非流动负债        | 41         | <u>40,164,022.95</u>     | <u>39,369,551.79</u>    |
| 非流动负债合计        |            | <u>5,928,264,971.01</u>  | <u>3,723,362,681.64</u> |
| 负债合计           |            | <u>10,919,990,625.00</u> | <u>7,421,055,968.81</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并资产负债表(续)

2011年12月31日

人民币元

| <u>负债和股东权益</u> | <u>附注五</u> | <u>2011年</u>             | <u>2010年</u><br>(已重述)    |
|----------------|------------|--------------------------|--------------------------|
| 股东权益           |            |                          |                          |
| 股本             | 42         | 1,904,392,364.00         | 1,904,392,364.00         |
| 资本公积           | 43         | 2,211,326,276.39         | 1,829,243,794.54         |
| 盈余公积           | 44         | 1,184,552,494.86         | 975,114,142.01           |
| 未分配利润          | 45         | 4,483,475,360.92         | 3,717,745,320.90         |
| 外币报表折算差额       |            | <u>(11,883,472.33)</u>   | <u>(3,472,648.64)</u>    |
| 归属于母公司股东权益合计   |            | 9,771,863,023.84         | 8,423,022,972.81         |
| 少数股东权益         |            | <u>1,598,964,524.67</u>  | <u>988,860,956.78</u>    |
| 股东权益合计         |            | <u>11,370,827,548.51</u> | <u>9,411,883,929.59</u>  |
| 负债和股东权益总计      |            | <u>22,290,818,173.51</u> | <u>16,832,939,898.40</u> |

财务报表由以下人士签署:

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并利润表

2011年度

人民币元

|                        | 附注五 | 2011年                   | 2010年                   |
|------------------------|-----|-------------------------|-------------------------|
| 营业收入                   | 46  | 6,485,540,800.81        | 4,555,421,686.79        |
| 减：营业成本                 | 46  | 3,991,146,588.38        | 2,984,560,514.04        |
| 营业税金及附加                | 47  | 52,951,465.18           | 26,648,602.94           |
| 销售费用                   | 48  | 1,209,956,612.91        | 798,274,857.75          |
| 管理费用                   | 49  | 886,133,827.55          | 569,618,902.66          |
| 财务费用                   | 50  | 289,510,199.31          | 162,564,909.81          |
| 资产减值损失                 | 53  | 135,782,125.79          | 100,541,814.37          |
| 加：公允价值变动收益/（损失）        | 51  | (24,941,341.59)         | 45,449,849.47           |
| 投资收益                   | 52  | 1,685,387,489.91        | 1,181,792,144.40        |
| 其中：对联营企业和合营企业的<br>投资收益 |     | <u>637,387,964.62</u>   | <u>552,331,403.34</u>   |
| 营业利润                   |     | 1,580,506,130.01        | 1,140,454,079.09        |
| 加：营业外收入                | 54  | 171,968,859.87          | 69,480,852.04           |
| 减：营业外支出                | 55  | 25,813,728.46           | 7,983,617.87            |
| 其中：非流动资产处置损失           |     | <u>12,634,018.18</u>    | <u>617,362.98</u>       |
| 利润总额                   |     | 1,726,661,261.42        | 1,201,951,313.26        |
| 减：所得税费用                | 56  | <u>341,818,565.06</u>   | <u>201,607,494.24</u>   |
| 净利润                    |     | <u>1,384,842,696.36</u> | <u>1,000,343,819.02</u> |
| 归属于母公司股东的净利润           |     | <u>1,165,607,629.27</u> | <u>863,653,906.80</u>   |
| 少数股东损益                 |     | <u>219,235,067.09</u>   | <u>136,689,912.22</u>   |
| 每股收益                   | 57  |                         |                         |
| 基本每股收益                 |     | <u>0.61</u>             | <u>0.46</u>             |
| 稀释每股收益                 |     | <u>不适用</u>              | <u>不适用</u>              |
| 其他综合收益                 | 58  | <u>390,771,432.16</u>   | <u>551,264,511.25</u>   |
| 综合收益总额                 |     | <u>1,775,614,128.52</u> | <u>1,551,608,330.27</u> |
| 其中：                    |     |                         |                         |
| 归属于母公司股东的综合收益总额        |     | <u>1,539,052,706.85</u> | <u>1,398,981,995.20</u> |
| 归属于少数股东的综合收益总额         |     | <u>236,561,421.67</u>   | <u>152,626,335.07</u>   |

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并股东权益变动表

2011年度

人民币元

|               | 归属于母公司股东权益       |                  |                  |                  |                 | 小计               | 少数股东权益           | 股东权益合计            |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|-------------------|
|               | 股本               | 资本公积             | 盈余公积             | 未分配利润            | 外币报表折算差额        |                  |                  |                   |
| 一、本年年初余额      | 1,904,392,364.00 | 1,829,243,794.54 | 975,114,142.01   | 3,717,745,320.90 | (3,472,648.64)  | 8,423,022,972.81 | 988,860,956.78   | 9,411,883,929.59  |
| 二、本年增减变动金额    |                  |                  |                  |                  |                 |                  |                  |                   |
| (一) 净利润       | -                | -                | -                | 1,165,607,629.27 | --              | 1,165,607,629.27 | 219,235,067.09   | 1,384,842,696.36  |
| (二) 其他综合收益    | -                | 381,855,901.27   | -                | -                | (8,410,823.69)  | 373,445,077.58   | 17,326,354.58    | 390,771,432.16    |
| 综合收益总额        | -                | 381,855,901.27   | -                | 1,165,607,629.27 | (8,410,823.69)  | 1,539,052,706.85 | 236,561,421.67   | 1,775,614,128.52  |
| (三) 股东投入和减少资本 |                  |                  |                  |                  |                 |                  |                  |                   |
| 1. 少数股东投入资本   | -                | -                | -                | -                | -               | --               | 109,510,820.58   | 109,510,820.58    |
| 2. 处置子公司减少    | -                | -                | -                | -                | -               | --               | (14,172,630.18)  | (14,172,630.18)   |
| 3. 处置子公司部分股权  | -                | 152,555.92       | -                | -                | -               | 152,555.92       | 593,959.08       | 746,515.00        |
| 4. 收购子公司增加    | -                | -                | -                | -                | -               | -                | 396,656,202.07   | 396,656,202.07    |
| 5. 购买子公司部分股权  | -                | (3,859,249.34)   | -                | -                | -               | (3,859,249.34)   | (62,093,060.25)  | (65,952,309.59)   |
| 6. 股份支付       | -                | 3,933,274.00     | -                | -                | -               | 3,933,274.00     | 3,779,027.96     | 7,712,301.96      |
| (四) 利润分配      |                  |                  |                  |                  |                 |                  |                  |                   |
| 1. 提取盈余公积     | -                | -                | 209,438,352.85   | (209,438,352.85) | -               | -                | -                | -                 |
| 2. 对股东的分配     | -                | -                | -                | (190,439,236.40) | -               | (190,439,236.40) | (60,732,173.04)  | (251,171,409.44)  |
| 三、本年年末余额      | 1,904,392,364.00 | 2,211,326,276.39 | 1,184,552,494.86 | 4,483,475,360.92 | (11,883,472.33) | 9,771,863,023.84 | 1,598,964,524.67 | 11,370,827,548.51 |

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并股东权益变动表(续)

2010年度

人民币元

|               | 归属于母公司股东权益              |                         |                       |                         |                       | 小计                      | 少数股东权益                | 股东权益合计                  |
|---------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
|               | 股本                      | 资本公积                    | 盈余公积                  | 未分配利润                   | 外币报表折算差额              |                         |                       |                         |
| 一、 本年年初余额     | <u>1,237,774,909.00</u> | <u>1,155,627,078.71</u> | <u>824,953,699.46</u> | <u>3,258,170,838.55</u> | <u>(4,294.38)</u>     | <u>6,476,522,231.34</u> | <u>475,507,532.27</u> | <u>6,952,029,763.61</u> |
| 二、 本年增减变动金额   |                         |                         |                       |                         |                       |                         |                       |                         |
| (一) 净利润       | -                       | -                       | -                     | 863,653,906.80          | -                     | 863,653,906.80          | 136,689,912.22        | 1,000,343,819.02        |
| (二) 其他综合收益    | -                       | 538,796,442.66          | -                     | -                       | (3,468,354.26)        | 535,328,088.40          | 15,936,422.85         | 551,264,511.25          |
| 综合收益总额        | -                       | <u>538,796,442.66</u>   | -                     | <u>863,653,906.80</u>   | <u>(3,468,354.26)</u> | <u>1,398,981,995.20</u> | <u>152,626,335.07</u> | <u>1,551,608,330.27</u> |
| (三) 股东投入和减少资本 |                         |                         |                       |                         |                       |                         |                       |                         |
| 1. 股东投入资本     | 31,820,000.00           | 603,572,000.00          | -                     | -                       | -                     | 635,392,000.00          | 16,167,150.47         | 651,559,150.47          |
| 2. 处置子公司      |                         |                         |                       |                         |                       |                         |                       |                         |
| 部分股权          | -                       | 39,086,237.17           | -                     | -                       | -                     | 39,086,237.17           | -                     | 39,086,237.17           |
| 3. 新增子公司增加    | -                       | -                       | -                     | -                       | -                     | -                       | 431,483,571.13        | 431,483,571.13          |
| 4. 其他         | -                       | -                       | -                     | -                       | -                     | -                       | (1,904,809.12)        | (1,904,809.12)          |
| (四) 利润分配      |                         |                         |                       |                         |                       |                         |                       |                         |
| 1. 提取盈余公积     | -                       | -                       | 150,160,442.55        | (150,160,442.55)        | -                     | -                       | -                     | -                       |
| 2. 对股东的分配     | -                       | -                       | -                     | (126,959,490.90)        | -                     | (126,959,490.90)        | (85,018,823.04)       | (211,978,313.94)        |
| (五) 股东权益内部结转  |                         |                         |                       |                         |                       |                         |                       |                         |
| 1. 资本公积转增股本   | 507,837,964.00          | (507,837,964.00)        | -                     | -                       | -                     | -                       | -                     | -                       |
| 2. 未分配利润转增股本  | <u>126,959,491.00</u>   | -                       | -                     | <u>(126,959,491.00)</u> | -                     | -                       | -                     | -                       |
| 三、 本年年末余额     | <u>1,904,392,364.00</u> | <u>1,829,243,794.54</u> | <u>975,114,142.01</u> | <u>3,717,745,320.90</u> | <u>(3,472,648.64)</u> | <u>8,423,022,972.81</u> | <u>988,860,956.78</u> | <u>9,411,883,929.59</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并现金流量表

2011年度

人民币元

|                               | <u>附注五</u> | <u>2011年</u>              | <u>2010年</u>            |
|-------------------------------|------------|---------------------------|-------------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b>          |            |                           |                         |
| 销售商品、提供劳务收到的现金                |            | 7,444,845,697.19          | 5,401,046,331.04        |
| 收到的税费返还                       |            | 68,978,013.67             | 68,290,858.84           |
| 收到的其他与经营活动有关的现金               | 59         | <u>158,373,807.91</u>     | <u>90,538,721.13</u>    |
| 经营活动现金流入小计                    |            | <u>7,672,197,518.77</u>   | <u>5,559,875,911.01</u> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金                |            | 4,634,799,308.05          | 3,704,840,778.36        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金               |            | 656,821,138.04            | 594,437,287.46          |
| 支付的各项税费                       |            | 685,435,498.39            | 431,309,317.91          |
| 支付的其他与经营活动有关的现金               | 59         | <u>1,378,491,602.92</u>   | <u>625,925,607.95</u>   |
| 经营活动现金流出小计                    |            | <u>7,355,547,547.40</u>   | <u>5,356,512,991.68</u> |
| 经营活动产生的现金流量净额                 |            | <u>316,649,971.37</u>     | <u>203,362,919.33</u>   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>          |            |                           |                         |
| 收回投资所收到的现金                    |            | 398,602,400.27            | 928,476,527.04          |
| 取得投资收益收到的现金                   |            | 216,872,569.00            | 419,559,392.36          |
| 处置固定资产、无形资产和其他<br>长期资产收回的现金净额 |            | 3,832,512.40              | 1,845,800.40            |
| 处置子公司及其他营业单位收到<br>的现金净额       | 60         | 12,661,022.98             | 2,118,387.07            |
| 收到的其他与投资活动有关的现金               | 59         | <u>50,000,000.00</u>      | <u>-</u>                |
| 投资活动现金流入小计                    |            | <u>681,968,504.65</u>     | <u>1,352,000,106.87</u> |
| 购建固定资产、无形资产和其他<br>长期资产支付的现金   |            | 796,832,860.14            | 339,169,358.90          |
| 投资支付的现金                       |            | 1,500,259,167.43          | 1,190,237,012.03        |
| 其中：取得子公司及其他营业单位<br>支付的现金净额    | 60         | 1,017,349,333.97          | 184,274,712.26          |
| 支付的其他与投资活动有关的现金               | 59         | <u>151,422,549.11</u>     | <u>86,893,100.39</u>    |
| 投资活动现金流出小计                    |            | <u>2,448,514,576.68</u>   | <u>1,616,299,471.32</u> |
| 投资活动产生的现金流量净额                 |            | <u>(1,766,546,072.03)</u> | <u>(264,299,364.45)</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并现金流量表(续)

2011年度

人民币元

|                      | <u>附注五</u> | <u>2011年</u>            | <u>2010年</u>            |
|----------------------|------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b> |            |                         |                         |
| 吸收投资收到的现金            |            | 75,655,510.00           | 637,826,726.26          |
| 其中： 子公司吸收少数股东投资      |            |                         |                         |
| 收到的现金                |            | 75,655,510.00           | 2,434,726.26            |
| 取得借款所收到的现金           |            | 3,982,041,708.86        | 2,817,113,962.91        |
| 发行债券收到的现金            |            | 1,576,000,000.00        | 985,500,000.00          |
| 收到其他与筹资活动有关的现金       | 59         | <u>25,646,515.00</u>    | -                       |
| 筹资活动现金流入小计           |            | <u>5,659,343,733.86</u> | <u>4,440,440,689.17</u> |
| 偿还债务支付的现金            |            | 4,042,210,973.66        | 2,081,709,090.00        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金    |            | 543,290,691.20          | 378,778,594.82          |
| 其中： 子公司支付给少数股东       |            |                         |                         |
| 的股利、利润               |            | 105,979,782.60          | 81,371,814.84           |
| 支付其他与筹资活动有关的现金       | 59         | <u>160,838,360.01</u>   | <u>157,500,000.00</u>   |
| 筹资活动现金流出小计           |            | <u>4,746,340,024.87</u> | <u>2,617,987,684.82</u> |
| 筹资活动产生的现金流量净额        |            | <u>913,003,708.99</u>   | <u>1,822,453,004.35</u> |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响   |            | <u>(6,018,999.50)</u>   | <u>(3,770,099.65)</u>   |
| 五、现金及现金等价物净增加/(减少)额  |            | (542,911,391.17)        | 1,757,746,459.58        |
| 加：年初现金及现金等价物余额       |            | <u>2,971,130,875.53</u> | <u>1,213,384,415.95</u> |
| 六、年末现金及现金等价物余额       | 60         | <u>2,428,219,484.36</u> | <u>2,971,130,875.53</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

资产负债表

2011年12月31日

人民币元

| <u>资产</u> | <u>附注十</u> | <u>2011年</u>            | <u>2010年</u>            |
|-----------|------------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产      |            |                         |                         |
| 货币资金      | 1          | 417,005,881.32          | 800,476,099.53          |
| 应收账款      | 2          | -                       | -                       |
| 应收利息      |            | 17,631,000.00           | -                       |
| 应收股利      |            | 31,000,000.00           | -                       |
| 其他应收款     | 3          | 1,005,350,405.12        | 1,731,002,755.43        |
| 存货        |            | 497,630.04              | 1,010,041.28            |
| 其他流动资产    | 4          | <u>680,000,000.00</u>   | <u>-</u>                |
| 流动资产合计    |            | <u>2,151,484,916.48</u> | <u>2,532,488,896.24</u> |
| 非流动资产     |            |                         |                         |
| 长期股权投资    | 5          | 4,217,000,808.23        | 4,136,149,670.23        |
| 固定资产      |            | 20,739,325.69           | 18,864,200.29           |
| 在建工程      |            | -                       | 2,645,068.11            |
| 无形资产      |            | 3,763,180.21            | 3,694,172.80            |
| 递延所得税资产   |            | -                       | 449,061.84              |
| 其他非流动资产   | 6          | <u>1,093,150,000.00</u> | <u>-</u>                |
| 非流动资产合计   |            | <u>5,334,653,314.13</u> | <u>4,161,802,173.27</u> |
| 资产总计      |            | <u>7,486,138,230.61</u> | <u>6,694,291,069.51</u> |



上海复星医药(集团)股份有限公司

资产负债表(续)

2011年12月31日

人民币元

| <b>负债和股东权益</b> | <b>附注十</b> | <b>2011年</b>            | <b>2010年</b>            |
|----------------|------------|-------------------------|-------------------------|
| 流动负债           |            |                         |                         |
| 短期借款           |            | 50,000,000.00           | 380,000,000.00          |
| 应付账款           |            | -                       | 1,103,144.25            |
| 应付职工薪酬         |            | 18,940,251.57           | 13,719,100.31           |
| 应交税费           |            | (812,976.39)            | (492,573.23)            |
| 应付利息           |            | 88,374,264.37           | 11,518,374.34           |
| 其他应付款          |            | 35,466,555.49           | 594,224,244.19          |
| 一年内到期的非流动负债    | 7          | <u>248,000,000.00</u>   | <u>-</u>                |
| 流动负债合计         |            | <u>439,968,095.04</u>   | <u>1,000,072,289.86</u> |
| 非流动负债          |            |                         |                         |
| 长期借款           | 8          | 677,000,000.00          | 1,030,000,000.00        |
| 应付债券           |            | 2,568,056,375.64        | 986,103,914.88          |
| 递延所得税负债        |            | -                       | 7,936,875.00            |
| 非流动负债合计        |            | <u>3,245,056,375.64</u> | <u>2,024,040,789.88</u> |
| 负债合计           |            | <u>3,685,024,470.68</u> | <u>3,024,113,079.74</u> |
| 股东权益           |            |                         |                         |
| 股本             |            | 1,904,392,364.00        | 1,904,392,364.00        |
| 资本公积           |            | 1,003,892,240.27        | 1,177,439,367.27        |
| 盈余公积           |            | 274,457,164.74          | 224,964,951.38          |
| 未分配利润          |            | <u>618,371,990.92</u>   | <u>363,381,307.12</u>   |
| 股东权益合计         |            | <u>3,801,113,759.93</u> | <u>3,670,177,989.77</u> |
| 负债和股东权益总计      |            | <u>7,486,138,230.61</u> | <u>6,694,291,069.51</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

利润表

2011年度

人民币元

|                        | 附注十 | 2011年            | 2010年          |
|------------------------|-----|------------------|----------------|
| 营业收入                   |     | -                | -              |
| 减：营业成本                 |     | -                | -              |
| 营业税金及附加                |     | -                | -              |
| 销售费用                   |     | -                | -              |
| 管理费用                   |     | 110,614,805.86   | 76,574,455.35  |
| 财务费用                   |     | 96,908,482.20    | 49,193,393.50  |
| 资产减值损失                 |     | -                | -              |
| 加：公允价值变动收益             |     | -                | -              |
| 投资收益                   | 9   | 696,448,533.00   | 412,611,454.70 |
| 其中：对联营企业和合营企业的<br>投资收益 |     | 18,162,333.00    | 42,555,439.63  |
| 营业利润                   |     | 488,925,244.94   | 286,843,605.85 |
| 加：营业外收入                |     | 1,465,481.59     | 130,750.00     |
| 减：营业外支出                |     | 2,956,406.13     | 1,060,000.00   |
| 其中：非流动资产处置损失           |     | -                | -              |
| 利润总额                   |     | 487,434,320.40   | 285,914,355.85 |
| 减：所得税费用                |     | (7,487,813.16)   | (7,936,875.00) |
| 净利润                    |     | 494,922,133.56   | 293,851,230.85 |
| 其他综合收益                 |     | (173,547,127.00) | 316,806,844.73 |
| 综合收益总额                 |     | 321,375,006.56   | 610,658,075.58 |

上海复星医药(集团)股份有限公司

股东权益变动表(续)

2011年度

人民币元

|            | 股本                      | 资本公积                    | 盈余公积                  | 未分配利润                   | 股东权益合计                  |
|------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 一、本年年初余额   | <u>1,904,392,364.00</u> | <u>1,177,439,367.27</u> | <u>224,964,951.38</u> | <u>363,381,307.12</u>   | <u>3,670,177,989.77</u> |
| 二、本年增减变动金额 |                         |                         |                       |                         |                         |
| (一) 净利润    | -                       | -                       | -                     | 494,922,133.56          | 494,922,133.56          |
| (二) 其他综合收益 | -                       | <u>(173,547,127.00)</u> | -                     | -                       | <u>(173,547,127.00)</u> |
| 综合收益总额     | -                       | <u>(173,547,127.00)</u> | -                     | <u>494,922,133.56</u>   | <u>321,375,006.56</u>   |
| (三) 利润分配   |                         |                         |                       |                         |                         |
| 1. 提取盈余公积  | -                       | -                       | 49,492,213.36         | (49,492,213.36)         | -                       |
| 2. 对股东的分配  | -                       | -                       | -                     | <u>(190,439,236.40)</u> | <u>(190,439,236.40)</u> |
| 三、本年年末余额   | <u>1,904,392,364.00</u> | <u>1,003,892,240.27</u> | <u>274,457,164.74</u> | <u>618,371,990.92</u>   | <u>3,801,113,759.93</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

股东权益变动表(续)

2011年度

人民币元

|               | 股本                      | 资本公积                    | 盈余公积                  | 未分配利润                   | 股东权益合计                  |
|---------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 一、本年年初余额      | <u>1,237,774,909.00</u> | <u>764,898,486.54</u>   | <u>195,579,828.29</u> | <u>352,834,181.26</u>   | <u>2,551,087,405.09</u> |
| 二、本年增减变动金额    |                         |                         |                       |                         |                         |
| (一) 净利润       | -                       | -                       | -                     | 293,851,230.85          | 293,851,230.85          |
| (二) 其他综合收益    | -                       | <u>316,806,844.73</u>   | -                     | -                       | <u>316,806,844.73</u>   |
| 综合收益总额        | -                       | <u>316,806,844.73</u>   | -                     | <u>293,851,230.85</u>   | <u>610,658,075.58</u>   |
| (三) 股东投入和减少资本 |                         |                         |                       |                         |                         |
| 1. 股东投入资本     | 31,820,000.00           | 603,572,000.00          | -                     | -                       | 635,392,000.00          |
| (四) 利润分配      |                         |                         |                       |                         |                         |
| 1. 提取盈余公积     | -                       | -                       | 29,385,123.09         | (29,385,123.09)         | -                       |
| 2. 对股东的分配     | -                       | -                       | -                     | (126,959,490.90)        | (126,959,490.90)        |
| (五) 股东权益内部结转  |                         |                         |                       |                         |                         |
| 1. 资本公积转增股本   | 507,837,964.00          | (507,837,964.00)        | -                     | -                       | -                       |
| 2. 未分配利润转增股本  | <u>126,959,491.00</u>   | -                       | -                     | <u>(126,959,491.00)</u> | -                       |
| 三、本年年末余额      | <u>1,904,392,364.00</u> | <u>1,177,439,367.27</u> | <u>224,964,951.38</u> | <u>363,381,307.12</u>   | <u>3,670,177,989.77</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

现金流量表

2011年度

人民币元

|                                | <u>2011年</u>              | <u>2010年</u>            |
|--------------------------------|---------------------------|-------------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b>           |                           |                         |
| 收到的税费返还                        | 378,463.55                | -                       |
| 收到的其他与经营活动有关的现金                | <u>111,548,706.04</u>     | <u>50,114,472.80</u>    |
| 经营活动现金流入小计                     | <u>111,927,169.59</u>     | <u>50,114,472.80</u>    |
| 购买商品、接受劳务支付的现金                 | -                         | 37,065.45               |
| 支付给职工以及为职工支付的现金                | 48,328,708.38             | 28,157,993.30           |
| 支付的各项税费                        | 9,716,756.04              | 6,413,392.97            |
| 支付的其他与经营活动有关的现金                | <u>75,641,586.09</u>      | <u>54,477,053.72</u>    |
| 经营活动现金流出小计                     | <u>133,687,050.51</u>     | <u>89,085,505.44</u>    |
| 经营活动产生的现金流量净额                  | <u>(21,759,880.92)</u>    | <u>(38,971,032.64)</u>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>           |                           |                         |
| 收回投资所收到的现金                     | 127,174,000.00            | 500,000,000.00          |
| 取得投资收益收到的现金                    | 637,000,000.00            | 759,540,000.00          |
| 处置固定资产、无形资产和其他<br>长期资产而收回的现金净额 | <u>162,540.00</u>         | <u>-</u>                |
| 投资活动现金流入小计                     | <u>764,336,540.00</u>     | <u>1,259,540,000.00</u> |
| 购建固定资产、无形资产和其他<br>长期资产支付的现金    | 2,468,783.59              | 4,621,676.26            |
| 投资支付的现金                        | 353,177,390.00            | 1,317,986,770.48        |
| 支付的其他与投资活动有关的现金                | <u>1,773,150,000.00</u>   | <u>-</u>                |
| 投资活动现金流出小计                     | <u>2,128,796,173.59</u>   | <u>1,322,608,446.74</u> |
| 投资活动产生的现金流量净额                  | <u>(1,364,459,633.59)</u> | <u>(63,068,446.74)</u>  |

上海复星医药(集团)股份有限公司

现金流量表(续)

2011年度

人民币元

|                    | <u>2011年</u>            | <u>2010年</u>            |
|--------------------|-------------------------|-------------------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量      |                         |                         |
| 吸收投资收到的现金          | -                       | 635,392,000.00          |
| 取得借款所收到的现金         | 1,620,000,000.00        | 1,060,000,000.00        |
| 发行债券收到的现金          | 1,576,000,000.00        | 985,500,000.00          |
| 收到其他与筹资活动有关的现金     | <u>3,661,419,434.18</u> | <u>-</u>                |
| 筹资活动现金流入小计         | <u>6,857,419,434.18</u> | <u>2,680,892,000.00</u> |
| 偿还债务支付的现金          | 2,055,000,000.00        | 1,190,000,000.00        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 305,771,378.85          | 212,321,954.20          |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | <u>3,493,898,759.03</u> | <u>1,187,580,096.29</u> |
| 筹资活动现金流出小计         | <u>5,854,670,137.88</u> | <u>2,589,902,050.49</u> |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | <u>1,002,749,296.30</u> | <u>90,989,949.51</u>    |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | <u>-</u>                | <u>-</u>                |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | (383,470,218.21)        | (11,049,529.87)         |
| 加：年初现金及现金等价物余额     | <u>538,476,099.53</u>   | <u>549,525,629.40</u>   |
| 六、年末现金及现金等价物余额     | <u>155,005,881.32</u>   | <u>538,476,099.53</u>   |

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注

2011年度

人民币元

### 一、 本集团基本情况

上海复星医药(集团)股份有限公司(以下简称“本公司”)是一家在中华人民共和国上海市注册的股份有限公司,经上海市人民政府以沪府(1998)23号文批准,由上海复星实业有限公司改制而成,并经上海市工商行政管理局核准登记,企业法人营业执照注册号: No.310000000036602。

于1998年8月7日,经中国证监会分别以证监发字(1998)163、164号文批准,公司向社会公开发行境内上市普通股(A股)股票并上市交易。公司注册资本原为人民币150,700,000.00元,其中:发起人股人民币100,700,000.00元;内部职工股人民币5,000,000.00元;社会公众股人民币45,000,000.00元,业经大华会计师事务所以华业字(1998)第753号及华业字(1998)第860号验资报告验证。

于2007年5月28日,根据本公司2006年度股东大会决议,本公司以2006年12月31日总股本952,134,545股为基数,用资本公积向全体股东每10股转增3股,转增股份总数为285,640,364股。转增后本公司注册资本增至人民币1,237,774,909元。

于2009年6月26日,本公司第三次临时股东大会通过本公司第四届董事会第五十次会议关于非公开发行新股31,820,000股的决议。该等新股于2010年5月4日发行完毕,业经立信会计师事务所有限公司出具信会师报字(2010)第11450号验资报告验证,发行后总股本为1,269,594,909股

于2010年6月9日,根据本公司2009年度股东大会决议,本公司以非公开发行后的总股本1,269,594,909为基数,以未分配利润向全体股东每10股送红股1股,总送股数126,959,491股,同时派发现金红利1元;并以总股本1,269,594,909股为基数,以资本公积向全体股东按每10股转增4股,转增股份507,837,964股。转增后本公司注册资本增至人民币1,904,392,364元。

本公司经营范围为:生物化学产品、试剂、生物四技服务、生产销售自身开发的产品、仪器仪表、电子产品、计算机、化工原料(除危险品)、咨询服务;经营本企业自产产品及相关技术的出口业务,经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务(企业经营涉及行政许可的凭许可证件经营)。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

**一、 本集团基本情况(续)**

本集团的母公司为上海复星高科技(集团)有限公司，最终控股股东为郭广昌。

本财务报表业经本公司董事会于2012年3月22日决议批准。

**二、 重要会计政策、会计估计和前期差错**

**1. 财务报表的编制基础**

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

**2. 遵循企业会计准则的声明**

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于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。

**3. 会计期间**

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

4. 记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本集团下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5. 企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

*同一控制下企业合并*

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价及原制度资本公积转入的余额，不足冲减的则调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

*非同一控制下的企业合并*

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

5. 企业合并(续)

*非同一控制下的企业合并(续)*

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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,并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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,首先对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以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核,复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍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,其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司截至2011年12月31日止年度的财务报表。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

编制合并财务报表时,子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的余额、交易和未实现损益及股利于合并时全额抵销。

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股东权益中所享有的份额的,其余额仍冲减少数股东权益。不丧失控制权情况下少数股东权益发生变化作为权益性交易。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司,被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表,直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

6. 合并财务报表(续)

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司,被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对前期财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

7. 现金及现金等价物

现金,是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款;现金等价物,是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易,将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额,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差额按照借款费用资本化的原则处理之外,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,由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营,本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币:对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,股东权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算;利润表中的收入和费用项目,采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时,将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益,部分处置的按处置比例计算。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

8. 外币业务和外币报表折算(续)

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

9. 金融工具

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

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)：

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手”协议下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

9. 金融工具(续)

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。本集团在初始确认时确定金融资产的分类。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

*以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产*

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产，是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

本集团这类金融资产主要包括交易性金融资产。

*持有至到期投资*

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

9. 金融工具(续)

金融资产分类和计量(续)

*贷款和应收款项*

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

*可供出售金融资产*

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益于资本公积中确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本集团在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

9. 金融工具(续)

金融负债分类和计量(续)

金融负债的后续计量取决于其分类：

*以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债*

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债，是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

*其他金融负债*

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

9. 金融工具(续)

金融资产减值(续)

*以摊余成本计量的金融资产*

如果有客观证据表明该金融资产发生减值,则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值,减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值,按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定,并考虑相关担保物的价值。对于浮动利率,在计算未来现金流量现值时采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,确认减值损失,计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产,包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试或单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产),包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产,不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

*可供出售金融资产*

如果有客观证据表明该金融资产发生减值,原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失,予以转出,计入当期损益。该转出的累计损失,为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

9. 金融工具(续)

金融资产减值(续)

*可供出售金融资产(续)*

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,不通过损益转回,减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

*以成本计量的金融资产*

如果有客观证据表明该金融资产发生减值,将该金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益。发生的减值损失一经确认,不再转回。

按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》规定的成本法核算的、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,其减值也按照上述原则处理。

金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债;未放弃对该金融资产控制的,按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

10. 应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本集团对单项金额重大的应收款项判断依据系单个客户应收账款余额在一定比例以上的,即为单项金额重大并单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时,计提坏账准备,计入当期损益。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

本集团以账龄作为信用风险特征确定应收款项组合,并采用账龄分析法对应收账款和其他应收款按计提坏账准备,账龄为一年以内的应收款除有特别证据表示可回收性存在问题外,一般不计提坏账准备;账龄一年以上的应收款,除有特别证据表明可回收性不存在问题外,一般按100%计提坏账准备。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项当存在客观客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时,计提坏账准备,计入当期损益。

11. 存货

存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、产成品和自制半成品。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货,采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等,低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

**二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)**

**11. 存货(续)**

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，按单个存货项目计提。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

**12. 长期股权投资**

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。对于企业合并形成的长期股权投资，通过同一控制下的企业合并取得的，以取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的，以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，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初始投资成本)，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以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，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

12. 长期股权投资(续)

本集团对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

本集团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。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。重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

12. 长期股权投资(续)

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本集团的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资,如存在与该投资相关的股权投资借方差额,还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额,确认投资损益。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资,在处置时将原计入股东权益的部分按相应的比例转入当期损益。

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法,详见附注二、24。在活跃市场没有报价且公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法,详见附注二、9。

13. 固定资产

固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团,且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出,符合该确认条件的,计入固定资产成本,并终止确认被替换部分的账面价值;否则,在发生时计入当期损益。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

13. 固定资产(续)

固定资产按照成本进行初始计量，并考虑预计弃置费用因素的影响。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

|        | <u>使用寿命</u> | <u>预计净残值率</u> | <u>年折旧率</u> |
|--------|-------------|---------------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 10-45年      | 3%-10%        | 2%-9.7%     |
| 机器设备   | 5-15年       | 3%-10%        | 6%-19.4%    |
| 运输工具   | 5-12年       | 3%-10%        | 7.5%-19.4%  |
| 电子设备   | 3-14年       | 3%-10%        | 6.4%-19.4%  |
| 其他设备   | 5-10年       | 3%-10%        | 9%-19.4%    |

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

对固定资产减值准备测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、24。

14. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

对在建工程减值准备测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、24。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

15. 借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，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。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。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的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2) 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加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

16. 无形资产

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团,且其成本能够可靠地计量时才予以确认,并以成本进行初始计量。但企业合并中取得的无形资产,其公允价值能够可靠地计量的,即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命,无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下:

|       | <u>使用寿命</u> |
|-------|-------------|
| 土地使用权 | 20-50年      |
| 商标权   | 12年         |
| 专利权   | 5-20年       |
| 专有技术  | 权属企业的受益年限   |
| 软件使用权 | 5-10年       |
| 房屋使用权 | 20年         |
| 销售网络  | 权属企业的受益年限   |
| 特许经营权 | 权属企业的受益年限   |

本集团除上述使用寿命确定的无形资产外,还有使用寿命不确定的药证及商标权等无形资产。

本集团取得的土地使用权,通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物,相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配,难以合理分配的,全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产,在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核,必要时进行调整。



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

16. 无形资产(续)

对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

对无形资产减值准备测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、24。

17. 长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

|              | <u>摊销期</u> |
|--------------|------------|
| 经营租入固定资产改良支出 | 5年         |
| 其他           | 5年         |

18. 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

18. 预计负债(续)

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

19. 收入

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量,并同时满足下列条件时予以确认。

销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方,并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制,且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量,确认为收入的实现。销售商品收入金额,按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外;合同或协议价款的收取采用递延方式,实质上具有融资性质的,按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

提供劳务收入

于资产负债表日,在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,按完工百分比法确认提供劳务收入;否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计,是指同时满足下列条件:收入的金额能够可靠地计量,相关的经济利益很可能流入本集团,交易的完工进度能够可靠地确定,交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本集团以已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额,按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

19. 收入(续)

提供劳务收入(续)

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时,如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的,将销售商品部分和提供劳务部分分别处理;如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分,或虽能区分但不能够单独计量的,将该合同全部作为销售商品处理。

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法,或有租金在实际发生时计入当期损益。

20. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时,予以确认。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。与资产相关的政府补助,确认为递延收益,在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

21. 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

- (1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

21. 所得税(续)

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认由此产生的递延所得税资产,除非:

- (1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的:该交易不是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,依据税法规定,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量,并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日,本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日,本集团重新评估未确认的递延所得税资产,在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内,确认递延所得税资产。

如果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,且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关,则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

22. 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁,除此之外的均为经营租赁。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

**二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)**

**22. 租赁(续)**

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出,在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益,或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益,或有租金在实际发生时计入当期损益。

**23. 持有待售的非流动资产**

同时符合以下条件的非流动资产,除金融资产、递延所得税资产之外,本集团将其划分为持有待售:

- (1) 本集团已经就处置该非流动资产作出决议;
- (2) 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议;
- (3) 该项转让将在一年内完成。

划分为持有待售的非流动资产的单项资产和处置组,不计提折旧或摊销,按照公允价值减去处置费用后的金额计量,但不得超过符合持有待售条件时的原账面价值。原账面价值高于公允价值减去处置费用后的差额,作为资产减值损失计入当期损益。

**24. 资产减值**

本集团对除存货、递延所得税、金融资产、按成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资外的资产减值,按以下方法确定:

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时,本集团将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

24. 资产减值(续)

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

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，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

25. 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。对于资产负债表日后1年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险、医疗保险、失业保险等社会保险费和住房公积金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

对于本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

25. 职工薪酬(续)

对职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等,在符合上述辞退福利计划确认条件时,确认为应付职工薪酬,计入当期损益。

26 利润分配

本公司的现金股利,于股东大会批准后确认为负债。

27. 非货币性资产交换

非货币性资产交换,是指交易双方主要以存货、固定资产、无形资产和长期股权投资等非货币性资产进行的交换,该交换不涉及或只涉及少量的货币性资产。

如果非货币性资产交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量,以换出资产的公允价值(但有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的除外)和应支付的相关税费作为换入资产的成本,公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益。如果不满足上述条件,则以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本,不确认损益。

非货币性资产交换同时换入多项资产的,如果具有商业实质且换入资产的公允价值能够可靠计量,以各项资产的公允价值占换入资产公允价值总额的比例,对换入资产的成本总额进行分配,确定各项换入资产的成本;如果不满足上述条件则以换入各项资产的原账面价值占换入资产原账面价值总额的比例,对换入资产的成本总额进行分配,确定各项换入资产的成本。



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

28. 股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用二项式模型模型确定，参见附注43、资本公积。

在满足业绩条件或服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本集团对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

**二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)**

**29. 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。

**30. 分部报告**

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

**31. 重大会计判断和估计**

编制财务报表要求管理层作出判断和估计，这些判断和估计会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

31. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

*可供出售金融资产减值*

本集团将某些资产归类为可供出售金融资产,并将其公允价值的变动直接计入股东权益。当公允价值下降时,管理层就价值下降作出假设以确定是否存在需在利润表中确认其减值损失。

*除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)*

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产,除每年进行的减值测试外,当其存在减值迹象时,也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产,当存在迹象表明其账面金额不可收回时,进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额,即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者,表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额,参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格,减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时,管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量,并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

*商誉减值*

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时,本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量,同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注五、19。

*存货减值至可变现净值*

存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据,并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

31. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

*应收账款减值*

应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

*开发支出*

确定资本化的金额时，管理层必须作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

*递延所得税资产*

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

*固定资产的预计使用寿命及预计净残值*

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命和预计净残值进行复核。如有确凿证据表明，固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异，调整固定资产使用寿命；固定资产预计净残值预计数与原先估计数有差异，调整预计净残值。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的当期及以后期间影响固定资产的账面价值及固定资产减值准备的计提。

*无形资产的预计使用寿命*

本集团至少于每年年度终了，对无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命不同于以前的估计，对于使用寿命有限的无形资产改变其摊销年限。对于使用寿命不确定的无形资产，如果有证据表明其使用寿命是有限的，按照合理的方法进行摊销。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的当期及以后期间影响无形资产的账面价值及无形资产减值准备的计提。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

31. 重大会计判断和估计(续)

*或有负债-收购子公司的或有对价*

本集团于收购日及资产负债表日对收购子公司的合并成本涉及的或有对价的公允价值进行估计。对或有对价的公允价值进行估计时，本集团需要估计或有对价未来支付的可能性，同时选择恰当的折现率和估值模型计算或有对价的公允价值。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的当期计入损益。

三、 税项

1. 主要税种及税率

- |         |   |
|---------|---|
| 增值税     | - 应税收入按6%、13%、17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 |
| 营业税     | - 应税收入的5%计缴营业税。                                     |
| 城市维护建设税 | - 按实际缴纳的流转税的7%计缴。                                   |
| 企业所得税   | - 企业所得税按应纳税所得额的25%计缴。                               |

2. 税收优惠及批文

本集团下属子公司河北万邦复临药业有限公司，自2011年起至2012年按照高新技术企业优惠税率15%征收企业所得税；锦州奥鸿药业有限责任公司，自2011年起至2013年按照高新技术企业优惠税率15%征收企业所得税；及大连雅立峰生物制药有限公司为生产性外商投资企业，符合减免税条件，自2010年起至2012年减半征收，按12%征收企业所得税。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

三、 税项(续)

2. 税收优惠及批文(续)

本集团下属子公司四川合信药业有限责任公司，自2011年起至2020年按西部大开发企业所得税优惠政策优惠税率15%征收企业所得税。

根据国发[2007]39号文，本集团下属子公司上海复星医药产业发展有限公司、上海复星化工医药创业投资有限公司、上海科技进出口有限公司，按《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》的有关规定享受企业所得税优惠政策，在新税法施行后5年内逐步过渡到法定税率。本年度适用税率为24%。

本年内其他子公司企业所得税税率及企业所得税优惠政策较上年没有发生变化。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围

1. 子公司情况

本公司重要子公司(包括通过子公司间接持有的子公司)的情况如下:

|                                       | 子公司<br>类型            | 注册地 | 法人代表/<br>董事会主席 | 业务性质 | 注册资本<br>(万元) | 经营范围 | 组织机构<br>代码 |
|---------------------------------------|----------------------|-----|----------------|------|--------------|------|------------|
| <u>通过设立或投资等方式取得的子公司</u>               |                      |     |                |      |              |      |            |
| 上海复美益星大药房连锁有限公司(复美益星大药房)              | 有限<br>责任公司           | 上海  | 沈朝维            | 医药零售 | 5,000        | 医药零售 | 70302879-8 |
| 上海复星医药投资有限公司(医药投资)                    | 法人独资                 | 上海  | 范邦翰            | 医药投资 | 68,960       | 医药投资 | 13219439-6 |
| 上海凯茂生物医药有限公司(凯茂生物)                    | 中外合资                 | 上海  | 李显林            | 生物制药 | 15,300       | 生物制药 | 68096651-0 |
| 复星实业(香港)有限公司(实业香港)                    | 有限<br>责任公司           | 香港  | 陈启宇            | 投资管理 | \$11,532     | 投资管理 | 923961     |
| 上海复星化工医药创业投资有限公司(化工投资)                | 有限<br>责任公司           | 上海  | 汪群斌            | 投资管理 | 12,500       | 投资管理 | 75790003-5 |
| 上海复星普适医药科技有限公司(普适医药)                  | 中外合资                 | 上海  | 金重仁            | 医药研究 | \$250        | 医药研究 | 79147185-2 |
| 上海复星新药研究有限公司(新药研究)                    | 法人独资                 | 上海  | 李显林            | 医药研究 | 6,000        | 技术开发 | 67938430-2 |
| 上海复星平耀投资管理有限公司(平耀投资)                  | 法人独资                 | 上海  | 汪群斌            | 投资管理 | 1,000        | 投资管理 | 79899379-2 |
| 徐州万邦金桥制药有限公司(万邦金桥)                    | 法人独资<br>港澳台与<br>境内合资 | 江苏  | 李显林            | 医药生产 | 4,100        | 医药销售 | 79380466-5 |
| 上海齐绅投资管理有限公司(齐绅投资)                    | 法人独资                 | 上海  | 范邦翰            | 投资管理 | 82,243       | 投资管理 | 66073293-6 |
| 上海复盛医药科技发展有限公司(复盛科技)                  | 法人独资                 | 上海  | 陈启宇            | 四技服务 | 10,000       | 四技服务 | 564759477  |
| 上海医诚医院投资管理有限公司(医诚投资)                  | 法人独资                 | 上海  | 姚方             | 医药咨询 | 10,000       | 医药咨询 | 566599390  |
| 重庆复创医药研究有限公司(重庆复创)                    | 中外合资                 | 重庆  | 傅洁民            | 医药研究 | \$286        | 医药研究 | 68620339-7 |
| Henlix Biopharmaceuticals, Inc.(美国汉霖) | 境外公司                 | 美国  | 刘世高            | 医药研究 | \$435        | 医药研究 | 不适用        |
| 上海复宏汉霖生物技术有限公司(复宏汉霖)                  | 有限公司                 | 上海  | 李显林            | 医药研究 | \$1,800      | 医药研究 | 550094566  |
| 上海复坤医药科技发展有限公司(复坤医药)                  | 有限公司                 | 上海  | 陈启宇            | 四技服务 | 10,000       | 四技服务 | 57744038-5 |

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 四、 合并财务报表的合并范围(续)

#### 1. 子公司情况(续)

|                                | 子公司<br>类型    | 注册地 | 法人代表/<br>董事会主席     | 业务性质  | 注册资本<br>(万元) | 经营范围  | 组织机构<br>代码      |
|--------------------------------|--------------|-----|--------------------|-------|--------------|-------|-----------------|
| 非同一控制下企业合并取得的子公司               |              |     |                    |       |              |       |                 |
| 重庆药友制药有限责任公司<br>(重庆药友)         | 有限<br>责任公司   | 重庆  | 刘强                 | 医药生产  | 19,654       | 医药生产  | 20285180-7      |
| 江苏万邦生化医药股份有限公司<br>(江苏万邦)       | 股份<br>有限公司   | 江苏  | 李显林                | 医药生产  | 11,592       | 医药生产  | 71413987-2      |
| 桂林南药股份有限公司<br>(桂林南药)           | 股份<br>有限公司   | 桂林  | 虞哲敏                | 医药生产  | 19,418       | 医药生产  | 72974252-7      |
| 河北万邦复临药业有限公司<br>(万邦复临)         | 有限<br>责任公司   | 河北  | 柏桓                 | 医药生产  | 6,204        | 医药生产  | 10771112-8      |
| 上海复星药业有限公司<br>(复星药业)           | 国内合资         | 上海  | 沈朝维                | 医药销售  | 6,655        | 医药销售  | 13295138-5      |
| 上海复星医学科技发展有限公司<br>(复星医学)       | 法人独资         | 上海  | 朱耀毅                | 医疗器械  | 1,000        | 医疗器械  | 13397857-1      |
| 上海朝晖药业有限公司<br>(朝晖药业)           | 法人独资         | 上海  | 董志超                | 医药生产  | 10,000       | 医药生产  | 13323244-6      |
| 上海复星长征医学科学有限公司<br>(复星长征)       | 有限<br>责任公司   | 上海  | 朱耀毅                | 医药生产  | 12,685.40    | 医药生产  | 60720901-1      |
| 上海复星医药产业发展有限公司<br>(产业发展)       | 法人独资         | 上海  | 陈启宇                | 投资管理  | 65,330.8     | 投资管理  | 7340514-9       |
| 上海克隆生物高技术有限公司<br>(克隆生物)        | 法人独资         | 上海  | 李显林                | 生物技术  | 10,000       | 生物技术  | 13322451-8      |
| 重庆医药工业研究院有限责任公司<br>(重庆医工院)     | 有限<br>责任公司   | 重庆  | 傅洁民                | 医药研究  | 5,500        | 医药研究  | 73981560-3      |
| 岳阳广济医院有限责任公司<br>(广济医院)         | 有限公司         | 岳阳  | 聂岳华                | 医疗服务  | 1,757.3      | 医疗服务  | 73475405-5      |
| 湖南省广济置业有限公司<br>(广济置业)          | 有限公司         | 岳阳  | 徐洪涛                | 房地产开发 | 5,000        | 房地产开发 | 66633065-5      |
| 安徽济民肿瘤医院<br>(济民医院)             | 非营利性<br>医疗机构 | 合肥  | 吕林涛                | 医疗服务  | 1,000        | 医疗服务  | 皖民证字<br>020008号 |
| 锦州奥鸿药业有限责任公司<br>(奥鸿药业)         | 有限<br>责任公司   | 锦州  | 于鸿儒                | 医药生产  | 10,787.5     | 医药生产  | 73422481-2      |
| 大连雅立峰丰生物制药有限公司<br>(大连雅立峰)      | 有限<br>责任公司   | 大连  | 柏桓                 | 医药生产  | 5200         | 医药生产  | 73278605-3      |
| 安吉创新科技有限公司<br>(安吉创新)           | 法人独资         | 浙江  | 丁晓军                | 医疗器械  | 2,000        | 医疗器械  | 75807294-8      |
| 湖北新生源生物工程股份有限公司<br>(湖北新生源)     | 股份<br>有限公司   | 湖北  | 王先兵                | 医药生产  | 5,112        | 医药生产  | 70697046-3      |
| 亚能生物技术(深圳)有限公司<br>(亚能生物)       | 中外合资         | 深圳  | 朱耀毅                | 医药生产  | HK\$1,143    | 医药生产  | 72857293-3      |
| 北京金象大药房医药连锁有限<br>责任公司(金象大药房)   | 有限<br>责任公司   | 北京  | 徐军                 | 医药零售  | 4,222.22     | 医药零售  | 80137045-8      |
| 沈阳红旗制药有限公司<br>(沈阳红旗)           | 有限公司         | 沈阳  | 康树森                | 医药生产  | 1,200        | 医药生产  | 117872427       |
| 邯郸摩罗丹药业股份有限公司<br>(摩罗丹)         | 股份<br>有限公司   | 邯郸  | 陈致愨                | 医药生产  | 6,667        | 医药生产  | 71311592-4      |
| ChindexMedicalLimited<br>(CML) | 境外公司         | 香港  | Lawrence<br>Pemble | 投资管理  | 12,745.39    | 医疗器械  | 不适用             |
| 重庆凯林制药有限公司<br>(凯林制药)           | 有限公司         | 重庆  | 赵正芳                | 医药生产  | 1,608.56     | 医药生产  | 45041127-X      |



# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 四、 合并财务报表的合并范围(续)

#### 1. 子公司情况(续)

|   | 年末注册资本<br>占有份额<br>(万元) | 实质上构成<br>净投资的<br>其他项目余额 | 持股<br>比例(%) | 表决权<br>比例(%) | 是否<br>合并<br>报表 | 少数股东权益         | 少数股东权益<br>中用于冲减少数<br>股东损益金额 |
|---|------------------------|-------------------------|-------------|--------------|----------------|----------------|-----------------------------|
| <u>通过设立或投资等方式取得的子公司</u>                   |                        |                         |             |              |                |                |                             |
| 上海复美益星大药房连锁有<br>限公司(复美大药房)                | 5,000.00               | -                       | 100.00%     | 100.00%      | 是              | 464,657.33     | 20,822.73                   |
| 上海复星医药投资有限<br>公司(医药投资)                    | 68,960.00              | -                       | 100.00%     | 100.00%      | 是              | -              | -                           |
| 上海凯茂生物医药有限<br>公司(凯茂生物)                    | 7,350.00               | -                       | 70.00%      | 70.00%       | 是              | 38,587,057.37  | 2,183,918.05                |
| 复星实业(香港)有限公司<br>(实业香港)                    | \$11,532.00            | -                       | 100.00%     | 100.00%      | 是              | -              | -                           |
| 上海复星化工医药创业投资<br>有限公司(化工投资)                | 12,000.00              | -                       | 96.00%      | 96.00%       | 是              | 124,939,624.72 | 76,710,348.80               |
| 上海复星普适医药科技<br>有限公司(普适医药)                  | \$200.00               | -                       | 80.00%      | 80.00%       | 是              | -              | (1,786,410.29)              |
| 上海复星新药研究有限公司<br>(新药研究)                    | 6,000.00               | -                       | 100.00%     | 100.00%      | 是              | 39,014,063.11  | (11,865,916.50)             |
| 上海复星平耀投资管理<br>有限公司(平耀投资)                  | 1,000.00               | -                       | 100.00%     | 100.00%      | 是              | -              | -                           |
| 上海复盛医药科技发展<br>有限公司(复盛医药)                  | 10,000.00              | -                       | 100.00%     | 100.00%      | 是              | -              | -                           |
| 上海医诚医院投资管理<br>有限公司(医诚投资)                  | 10,000.00              | -                       | 100.00%     | 100.00%      | 是              | -              | -                           |
| 徐州万邦金桥制药有限<br>公司(万邦金桥)                    | 4,017.18               | -                       | 96.68%      | 96.68%       | 是              | 5,909,087.85   | 1,150,176.87                |
| 上海齐绅投资管理有限<br>公司(齐绅投资)                    | 82,243.00              | -                       | 100.00%     | 100.00%      | 是              | -              | -                           |
| 上海复坤医药科技发展有限<br>公司(复坤医药)                  | 10,000.00              | -                       | 100.00%     | 100.00%      | 是              | -              | -                           |
| 重庆复创医药研究有限公司<br>(重庆复创)                    | \$187.24               |                         | 65.47%      | 65.47%       | 是              | 13,983,517.90  | (5,429,212.87)              |
| Henlix Biopharmaceuticals, Inc.<br>(美国汉霖) | \$321.90               |                         | 74.00%      | 74.00%       | 是              |                | (2,543,056.91)              |
| 上海复宏汉霖生物技术有限<br>公司(复宏汉霖)                  | \$1332                 |                         | 74.00%      | 74.00%       | 是              | 25,030,545.21  | (3,893,646.72)              |

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 四、 合并财务报表的合并范围(续)

#### 1. 子公司情况(续)

|  | 年末注册资本<br>占份额<br>(万元) | 实质上构成<br>净投资的<br>其他项目余额 | 持股*<br>比例(%) | 表决权<br>比例(%) | 是否<br>合并<br>报表 | 少数股东权益         | 少数股东权益<br>中用于冲减少数<br>股东损益金额 |
|--|-----------------------|-------------------------|--------------|--------------|----------------|----------------|-----------------------------|
| 非同一控制下企业合并取得的子公司                             |                       |                         |              |              |                |                |                             |
| 重庆药友制药有限责任<br>公司(药友制药)                       | 10,023.54             | -                       | 51.00%       | 51.00%       | 是              | 218,002,058.30 | 35,619,796.48               |
| 江苏万邦生化医药股份<br>有限公司(万邦医药)                     | 11,332.34             | -                       | 97.76%       | 97.76%       | 是              | 8,039,726.85   | 1,287,140.66                |
| 桂林南药股份有限公司<br>(桂林南药)                         | 27,317.30             | -                       | 95.84%       | 95.84%       | 是              | 31,870,920.69  | 961,423.80                  |
| 重庆凯林制药有限公司<br>(凯林制药)                         | 820.37                | -                       | 51.00%       | 51.00%       | 是              | 21,338,278.21  | 8,862,345.89                |
| 河北万邦复临药业有限<br>公司(万邦复临)                       | 5,155.80              | -                       | 83.10%       | 83.10%       | 是              | 13,436,858.78  | 2,176,084.16                |
| 上海复星药业有限公司<br>(复星药业)                         | 6,455.35              | -                       | 97.00%       | 97.00%       | 是              | 2,694,949.62   | 278,809.71                  |
| 上海复星医学科技发展<br>有限公司(复星医学)                     | 1,000.00              | -                       | 100.00%      | 100.00%      | 是              | -              | -                           |
| 上海朝晖药业有限公司<br>(朝晖药业)                         | 10,000.00             | -                       | 100.00%      | 100.00%      | 是              | -              | -                           |
| 上海复星长征医学科学<br>有限公司(复星长征)                     | 12,685.40             | -                       | 100.00%      | 100.00%      | 是              | -              | -                           |
| 上海复星医药产业发展<br>有限公司(产业发展)                     | 65,330.00             | -                       | 100.00%      | 100.00%      | 是              | -              | -                           |
| 上海克隆生物高技术<br>有限公司(克隆生物)                      | 10,000.00             | -                       | 100.00%      | 100.00%      | 是              | -              | -                           |
| 重庆医药工业研究院有限<br>责任公司(重庆医工院)                   | 3,128.95              | -                       | 56.89%       | 56.89%       | 是              | 54,667,579.87  | 8,459,101.90                |
| 安吉创新科技有限公司<br>(安吉创新)                         | 2,000.00              | -                       | 100.00%      | 100.00%      | 是              | -              | -                           |
| 湖北新生源生物工程股份<br>有限公司(湖北新生源)                   | 2,607.12              | -                       | 51.00%       | 51.00%       | 是              | 168,953,830.41 | 37,539,682.89               |
| 亚能生物技术(深圳)有限<br>公司(亚能生物)                     | HKD582.93             | -                       | 51.00%       | 51.00%       | 是              | 33,650,868.86  | 6,630,525.69                |
| 北京金象大药房医药连锁有<br>限责任公司(金象大药房)                 | 2,322.00              | -                       | 55.00%       | 55.00%       | 是              | 79,527,210.33  | 1,251,815.33                |
| 沈阳红旗制药有限公司<br>(沈阳红旗制药)                       | 888.00                | -                       | 74.00%       | 74.00%       | 是              | 60,078,266.09  | 6,491,393.63                |
| 邯郸摩罗丹药业股份<br>有限公司(摩罗丹药业)                     | 4,045.50              | -                       | 60.68%       | 60.68%       | 是              | 77,783,943.26  | (1,281,131.20)              |
| ChindexMedicalLimited<br>(CML)               | 6,500.15              | -                       | 51.00%       | 51.00%       | 是              | 183,583,748.14 | 10,024,462.08               |
| 锦州奥鸿药业<br>有限责任公司(奥鸿药业)                       | 7,551.25              | -                       | 70.00%       | 70.00%       | 是              | 241,917,740.23 | 20,062,795.16               |
| 岳阳广济医院有限公司<br>及湖南省广济置业有限公司<br>(广济医院、广济置业)(注) | 1,756.90              | -                       | 26.00%       | 55.00%       | 是              | 78,441,182.37  | -                           |
| 大连雅立峰生物<br>制药有限公司(大连雅立峰)                     | 5,200.00              | -                       | 75.00%       | 75.00%       | 是              | 110,382,129.55 | 5,236,374.87                |
| 安徽济民肿瘤医院<br>(济民医院)                           | 700.00                | -                       | 70.00%       | 70.00%       | 是              | 17,256,997.70  | 451,018.25                  |

注：广济医院与广济置业（“岳阳广济”）均系徐洪涛等自然人同比例投资公司。2011年12月，本集团于徐洪涛等自然人签订股权转让协议，受让其持有的岳阳广济26%股权，并同时受托持有原股东持有的29%的股权的表决权，因本集团对岳阳广济享有实际控制权，因此本报告期将岳阳广济纳入合并报表范围。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

2. 合并范围变更

除本年新设立的子公司复坤医药、济民管理，以及附注四、3、4和5的说明外，合并财务报表范围与上年度一致。

3. 本年度新纳入合并范围的主体

2011年，新纳入合并范围的重要子公司如下：

|           | 2011年末<br>净资产  | 购买日至本年末<br>净利润        |
|-----------|----------------|-----------------------|
| 大连雅立峰     | 406,001,838.30 | 20,945,499.47         |
| 奥鸿药业      | 750,928,613.52 | 66,875,983.88         |
| 济民医院      | 57,523,325.66  | 1,503,394.17          |
| 广济医院/广济置业 | 注              | <u>106,001,597.80</u> |
|           | -              | -                     |

注:本集团与广济置业和广济医院的原股东签订合作协议，同时收购对方持有的广济置业和广济医院的股权。因此，本集团将广济置业和广济医院相关收购信息合并披露。

4. 本年度发生的非同一控制下企业合并

|           | 商誉金额                | 商誉计算方法   |
|-----------|---------------------|----------|
| 大连雅立峰     | 386,420,245.92      | 合并成本与合并中 |
| 奥鸿药业      | 852,999,459.25      | 取得的被购买方可 |
| 济民医院      | 47,609.96           | 辨认净资产公允价 |
| 广济医院/广济置业 | <u>6,759,584.57</u> | 值份额之差    |

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 四、 合并财务报表的合并范围(续)

#### 4. 本年度发生的非同一控制下企业合并(续)

本年内,本集团自独立第三方收购大连雅立峰生物制药有限公司(“大连雅立峰”)75%的股权。于2011年8月,本集团派驻的董事进入大连雅立峰的董事会,取得对大连雅立峰的控制权。本集团确定本次交易的收购日为2011年8月31日。

根据协议条款,如果大连雅立峰的狂犬疫苗业务发展达到协议规定的条件,本集团收购大连雅立峰需支付的最高金额为人民币675,000,000.00元。反之,则为人民币420,000,000.00元。由于大连雅立峰的狂犬疫苗业务预计能够达到协议规定的条件,本次交易对价按照最高金额确认。

本年内,本集团自独立第三方收购锦州奥鸿药业有限责任公司(“奥鸿药业”)70%的股权。于2011年8月,本集团派驻的董事进入奥鸿药业的董事会,取得对奥鸿药业的控制权。本集团确定本次交易的收购日为2011年8月31日。

根据协议条款,如果奥鸿药业2012年至2014年的扣除非经常性损益后的净利润能够达到协议规定的条件,本集团收购奥鸿药业需支付的最高金额为人民币1,331,836,300.00元。若奥鸿药业的实际扣除非经常性损益后的净利润未达到协议规定的条件,本集团需支付的交易对价将进行相应的扣减。由于奥鸿药业2012年至2014年的预测净利润能够达到协议利润目标,本次交易对价按照最高折现金额确认。

本年内,本集团以人民币36,964,900.00元自独立第三方收购安徽济民肿瘤医院(“济民医院”)70%的股权。于2011年10月,本集团派驻的董事进入济民医院的董事会,取得对济民医院的控制权。本集团确定本次交易的收购日为2011年10月31日。

本年内,本集团以人民币34,320,000元自独立第三方收购岳阳广济医院(“广济医院”)和湖南广济置业有限公司(“广济置业”)26%的股权,并受托享有另外29%的股东权益的表决权,本集团合计对广济医院和广济置业持有55%的股权,具有控制权。于2011年12月,本集团派驻的董事进入广济医院和广济置业的董事会,取得对广济医院和广济置业的控制权。本集团确定本次交易的收购日为2011年12月31日。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

4. 本年度发生的非同一控制下企业合并(续)

合并子公司的可辨认资产和负债于购买日的公允价值和账面价值如下:

|         | 并购日<br>公允价值               | 并购日<br>账面价值           |
|---------|---------------------------|-----------------------|
| 流动资产    | 279,529,988.01            | 279,529,988.01        |
| 固定资产    | 199,519,435.21            | 183,378,149.04        |
| 在建工程    | 158,871,986.57            | 157,780,197.63        |
| 无形资产    | 1,127,142,759.78          | 39,904,284.61         |
| 其他非流动资产 | 7,317,629.46              | 7,763,402.81          |
| 流动负债    | 277,136,781.08            | 277,136,781.08        |
| 递延所得税负债 | 259,745,723.56            | 438,750.00            |
| 其他非流动负债 | <u>6,948,792.02</u>       | <u>6,948,792.02</u>   |
|         | <u>1,228,550,502.37</u>   | <u>383,831,699.00</u> |
| 少数股东权益  | (396,656,202.07)          |                       |
| 购买产生的商誉 | <u>1,246,226,899.70</u>   |                       |
| 合并成本    | 注 <u>2,078,121,200.00</u> |                       |

注: 本年度已支付合并成本人民币1,091,026,900.00元, 尚余人民币987,094,300元未予支付。其中, 一年以内应付股权转让款人民币674,458,000.00元, 一年以上应付股权款人民币312,636,300.00元。

合并子公司自购买日起至本年末的经营成果和现金流量列示如下:

|               | 并购日<br>至12月31日期间 |
|---------------|------------------|
| 营业收入          | 259,445,241.03   |
| 净利润           | 97,269,889.24    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 123,943,446.19   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 113,848,338.58   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | (1,014,625.49)   |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

5. 本期间丧失控制权的股权而减少的子公司

本年度丧失控制权而减少的子公司

|              | 处置日         | 损益确认方法 |
|--------------|-------------|--------|
| 苏州奇天输血技术有限公司 | 2011年3月31日  | (1)    |
| 浙江复星医药有限公司   | 2011年6月30日  | (2)    |
| 上海科技进出口有限公司  | 2011年11月30日 | (3)    |

|              | 注册地 | 业务性质   | 本集团合计<br>持股比例 | 本集团合计享有<br>的表决权比例 | 不再成为<br>子公司原因 |
|--------------|-----|--------|---------------|-------------------|---------------|
| 苏州奇天输血技术有限公司 | 江苏  | 医药器械生产 | 66.67%        | 66.67%            | 处置            |
| 浙江复星医药有限公司   | 浙江  | 医药销售   | 68.60%        | 68.60%            | 处置            |
| 上海科技进出口有限公司  | 上海  | 进出口    | 100%          | 100%              | 处置            |

(1) 苏州奇天输血技术有限公司(“苏州奇天”)

2011年3月1日, 本公司之控股子公司上海输血技术有限公司与自然人倪云根签订股权转让协议, 以人民币210万元向倪云根转让所持有的苏州奇天35%股权, 剩余持股比例31.67%。处置日为2011年3月31日, 故自2010年4月1日起, 本集团不再将苏州奇天纳入合并范围。处置完成后本公司持有苏州奇天剩余股权公允价值为人民币1,871,294.50元。详见附注五、12。

(2) 浙江复星医药有限公司(“浙江复星”)

2011年8月19日, 本公司之全资子公司复星医药投资有限公司与联营公司之子公司国药控股股份有限公司签订转让协议, 以人民币3,666.60万元, 转让所持有的浙江复星68.6%股权。处置日为2011年6月30日, 故自2011年6月30日, 本集团不再将浙江复星纳入合并范围。

(3) 上海科技进出口有限公司(“科技进出口”)

2011年11月, 本集团与独立第三方签订股权转让协议: 以人民币600.8万元转让所持有的科技进出口100%的股权。处置日为2011年11月30日。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

5. 本年度丧失控制权的股权而减少的子公司(续)

处置子公司相关财务信息合计列示如下:

|                | 处置日<br>账面价值          | 2010年12月31日<br>账面价值  |
|----------------|----------------------|----------------------|
| 流动资产           | 165,224,747.59       | 150,983,476.13       |
| 非流动资产          | 37,818,145.19        | 38,799,182.42        |
| 流动负债           | 148,205,483.03       | 135,568,954.31       |
| 非流动负债          | 2,694,848.61         | 2,989,312.39         |
| 单体层面的少数股东权益    | <u>484,176.69</u>    | <u>2,444,893.39</u>  |
|                | <u>51,658,384.45</u> | <u>48,779,498.46</u> |
| 减: 合并层面的少数股东权益 | <u>13,688,453.49</u> | <u>11,242,321.20</u> |
| 减: 剩余股权的公允价值   | <u>1,871,294.50</u>  |                      |
| 加: 处置收益        | <u>8,675,263.54</u>  |                      |
| 处置对价           | <u>44,773,900.00</u> |                      |
|                | 2011年1月1日<br>至处置日    |                      |
| 营业收入           | 122,256,263.40       |                      |
| 营业成本           | 113,989,675.79       |                      |
| 净利润            | <u>918,169.29</u>    |                      |

6. 本集团境外经营实体主要报表项目的折算汇率

|    | 平均汇率          |               | 年末汇率          |               |
|----|---------------|---------------|---------------|---------------|
|    | 2011年         | 2010年         | 2011年         | 2010年         |
| 美元 | <u>6.4618</u> | <u>6.7287</u> | <u>6.3009</u> | <u>6.6227</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

|        | 2011年         |        |                         | 2010年         |        |                         |
|--------|---------------|--------|-------------------------|---------------|--------|-------------------------|
|        | 原币            | 汇率     | 折合人民币                   | 原币            | 汇率     | 折合人民币                   |
| 现金     |               |        |                         |               |        |                         |
| —人民币   |               |        | 9,438,031.16            |               |        | 1,623,536.02            |
| —美元    | 76,646.28     | 6.3009 | 482,940.54              | 121.19        | 6.6227 | 802.62                  |
| —港币    | 5,000.00      | 0.8107 | 4,053.50                | 5,000.00      | 0.8509 | 4,254.49                |
| —欧元    | 555.00        | 8.1625 | 4,530.19                | -             | -      | -                       |
| —日元    | 3,000.00      | 0.0811 | 243.31                  | -             | -      | -                       |
| —其他    | 31,003.00     | 4.2006 | 130,231.36              | -             | -      | -                       |
| 银行存款   |               |        |                         |               |        |                         |
| —人民币   |               |        | 2,501,552,253.93        |               |        | 2,804,007,315.93        |
| —美元    | 36,653,410.37 | 6.3009 | 230,949,473.42          | 15,118,967.12 | 6.6227 | 430,999,224.99          |
| —港币    | 4,442,693.99  | 0.8107 | 3,601,692.02            | 4,271,953.63  | 0.8509 | 18,813,330.01           |
| —欧元    | 2,942,436.56  | 8.1625 | 24,017,638.43           | 217,648.68    | 8.8065 | 1,916,723.10            |
| —其他    | 97,861.77     | 4.2006 | 411,078.16              | -             | -      | -                       |
| 其他货币资金 |               |        |                         |               |        |                         |
| —人民币   |               |        | <u>123,980,750.06</u>   |               |        | <u>86,189,866.25</u>    |
|        |               |        | <u>2,894,572,916.08</u> |               |        | <u>3,343,555,053.41</u> |

于 2011 年 12 月 31 日，本集团的所有权受到限制的货币资金为人民币 280,837,782.22 元(2010 年 12 月 31 日：人民币 223,331,077.49 元)，详见附注五、24。

于2011年12月31日，本集团存放于境外的货币资金为人民币248,252,145.67元(2010年12月31日：人民币389,967,512.48元)。

本集团银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。定期存款的存款期为3个月至3年，依本集团的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

2. 交易性金融资产

|           | 2011年                 | 2010年                 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 交易性权益工具投资 | <u>231,319,060.44</u> | <u>218,759,522.84</u> |

于2011年12月31日，本集团无变现在有限制的交易性金融资产(2010年12月31日：无)。



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收票据

|        | 2011年                 | 2010年                 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | <u>331,439,840.15</u> | <u>240,936,192.73</u> |

于2011年12月31日, 本集团无质押的应收票据(2010年12月31日: 无)。

于2011年12月31日, 本集团无因出票人无力履约而转为应收账款的票据(2010年12月31日: 无)。

于2011年12月31日, 本集团无银行承兑汇票已贴现取得短期借款(2010年12月31日: 人民币23,849,908.04元)。

4. 应收账款

应收账款信用期通常为3个月, 主要客户可以延长至6个月。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下:

|             | 2011年                 | 2010年                 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 1年以内        | 919,039,844.11        | 821,802,257.61        |
| 1年至2年       | 16,252,307.49         | 21,992,602.58         |
| 2年至3年       | 4,400,632.99          | 8,550,608.69          |
| 3年以上        | <u>22,138,700.45</u>  | <u>31,468,097.80</u>  |
|             | 961,831,485.04        | 883,813,566.68        |
| 减: 应收账款坏账准备 | <u>35,505,764.25</u>  | <u>47,267,570.87</u>  |
|             | <u>926,325,720.79</u> | <u>836,545,995.81</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

应收账款坏账准备的变动如下:

|       | 年初数                  | 本年计提                | 合并范围变动              | 本年减少                |                      | 年末数                  |
|-------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
|       |                      |                     |                     | 转回                  | 核销                   |                      |
| 2011年 | <u>47,267,570.87</u> | <u>1,690,103.03</u> | <u>3,702,366.99</u> | <u>4,656,723.93</u> | <u>12,497,552.71</u> | <u>35,505,764.25</u> |
| 2010年 | <u>38,529,360.48</u> | <u>7,482,026.91</u> | <u>4,169,294.72</u> | <u>2,657,834.98</u> | <u>255,276.26</u>    | <u>47,267,570.87</u> |

|                   | 2011年                 |               |                      |         | 2010年                 |               |                      |         |
|-------------------|-----------------------|---------------|----------------------|---------|-----------------------|---------------|----------------------|---------|
|                   | 账面余额                  |               | 坏账准备                 |         | 账面余额                  |               | 坏账准备                 |         |
|                   | 金额                    | 比例(%)         | 金额                   | 计提比例(%) | 金额                    | 比例(%)         | 金额                   | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备   | 555,941,077.23        | 57.80         | 13,304,726.53        | 2.39    | 543,488,222.77        | 61.49         | 18,826,686.86        | 3.46    |
| 按组合计提坏账准备         | 405,890,407.81        | 42.20         | 22,201,037.72        | 5.47    | 340,325,343.91        | 38.51         | 28,440,884.01        | 8.34    |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | -                     | -             | -                    | -       | -                     | -             | -                    | -       |
|                   | <u>961,831,485.04</u> | <u>100.00</u> | <u>35,505,764.25</u> |         | <u>883,813,566.68</u> | <u>100.00</u> | <u>47,267,570.87</u> |         |

本集团采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下:

|      | 2011年                 |               |                      |  | 2010年                 |               |                      |  |
|------|-----------------------|---------------|----------------------|--|-----------------------|---------------|----------------------|--|
|      | 账面余额                  |               | 坏账准备                 |  | 账面余额                  |               | 坏账准备                 |  |
|      | 金额                    | 比例(%)         | 金额                   |  | 金额                    | 比例(%)         | 金额                   |  |
| 1年以内 | 383,689,370.09        | 94.53         | -                    |  | 311,884,459.90        | 91.64         | -                    |  |
| 1年以上 | <u>22,201,037.72</u>  | <u>5.47</u>   | <u>22,201,037.72</u> |  | <u>28,440,884.01</u>  | <u>8.36</u>   | <u>28,440,884.01</u> |  |
|      | <u>405,890,407.81</u> | <u>100.00</u> | <u>22,201,037.72</u> |  | <u>340,325,343.91</u> | <u>100.00</u> | <u>28,440,884.01</u> |  |

于2011年度, 无重大单项应收账款转回或收回(2010年度: 无)。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

2011年实际核销的应收账款如下:

|                  | 性质 | 核销金额                 | 核销原因 | 关联交易发生 |
|------------------|----|----------------------|------|--------|
| 太仓侨太医药公司         | 货款 | 1,347,211.68         | 无法收回 | 否      |
| 河北东盛英华医药有限公司(南区) | 货款 | 1,227,658.28         | 无法收回 | 否      |
| 其他零星核销之应收款       | 货款 | <u>9,922,682.75</u>  | 无法收回 | 否      |
|                  |    | <u>12,497,552.71</u> |      |        |

2010年实际核销的应收账款如下:

|                | 性质 | 核销金额              | 核销原因 | 关联交易发生 |
|----------------|----|-------------------|------|--------|
| 黑龙江蓝天虹医药药材有限公司 | 货款 | 43,438.53         | 无法收回 | 否      |
| 山西恩惠来医药连锁有限公司  | 货款 | 32,801.95         | 无法收回 | 否      |
| 北京金鑫然医药有限责任公司  | 货款 | 26,013.36         | 无法收回 | 否      |
| 其他             | 货款 | <u>153,022.42</u> | 无法收回 | 否      |
|                |    | <u>255,276.26</u> |      |        |

于2011年12月31日, 本集团无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的应收账款(2010年12月31日: 无)。

于2011年12月31日, 应收账款金额前五名如下:

|     | 与本集团关系   | 金额                    | 账龄   | 占应收账款总额的比率(%) |
|-----|----------|-----------------------|------|---------------|
| 第一名 | 联营企业的子公司 | 79,076,648.12         | 1年以内 | 8.22          |
| 第二名 | 非关联方     | 15,682,398.72         | 1年以内 | 1.63          |
| 第三名 | 非关联方     | 12,482,617.92         | 1年以内 | 1.30          |
| 第四名 | 非关联方     | 11,243,610.52         | 1年以内 | 1.17          |
| 第五名 | 非关联方     | <u>11,239,112.00</u>  | 1年以内 | <u>1.17</u>   |
|     |          | <u>129,724,387.28</u> |      | <u>13.49</u>  |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

于2010年12月31日，应收账款金额前五名如下：

|     | 与本集团关系   | 金额                    | 账龄   | 占应收账款<br>总额的比例(%) |
|-----|----------|-----------------------|------|-------------------|
| 第一名 | 非关联方     | 49,406,637.49         | 1年以内 | 5.58              |
| 第二名 | 非关联方     | 19,414,662.79         | 1年以内 | 2.19              |
| 第三名 | 非关联方     | 16,887,885.00         | 1年以内 | 1.91              |
| 第四名 | 联营企业的子公司 | 14,287,240.77         | 1年以内 | 1.62              |
| 第五名 | 非关联方     | <u>12,341,303.45</u>  | 1年以内 | <u>1.40</u>       |
|     |          | <u>112,337,729.50</u> |      | <u>12.70</u>      |

应收关联方账款见附注六、关联方关系及其交易。

于2011年12月31日，本集团无作为金融资产转移终止确认的应收账款(2010年12月31日：无)。

外币应收账款

|      | 2011年         |        |                       | 2010年         |        |                       |
|------|---------------|--------|-----------------------|---------------|--------|-----------------------|
|      | 原币            | 汇率     | 折合人民币                 | 原币            | 汇率     | 折合人民币                 |
| 应收账款 |               |        |                       |               |        |                       |
| —美元  | 19,695,362.73 | 6.3009 | 124,098,511.04        | 18,610,365.03 | 6.6227 | 123,250,864.48        |
| —欧元  | 5,533,039.04  | 8.1625 | 45,163,431.14         | 67,791.96     | 8.8065 | 597,009.90            |
| —港币  | 6,599,873.27  | 0.8107 | <u>5,350,517.26</u>   | 4,807,854.49  | 0.8509 | <u>4,091,003.38</u>   |
|      |               |        | <u>174,612,459.44</u> |               |        | <u>127,938,877.76</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 预付款项

预付款项的账龄分析如下:

|       | 2011年                 |               | 2010年                 |               |
|-------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
|       | 账面余额                  | 比例(%)         | 账面余额                  | 比例(%)         |
| 1年以内  | 210,090,344.12        | 98.66         | 129,044,712.03        | 86.71         |
| 1年至2年 | 1,209,692.75          | 0.57          | 19,063,905.56         | 12.81         |
| 2年至3年 | 1,317,400.96          | 0.62          | 296,663.00            | 0.20          |
| 3年以上  | <u>333,355.93</u>     | <u>0.15</u>   | <u>418,126.31</u>     | <u>0.28</u>   |
|       | <u>212,950,793.76</u> | <u>100.00</u> | <u>148,823,406.90</u> | <u>100.00</u> |

于2011年12月31日, 预付款项金额前五名如下:

|     | 与本集团关系 | 金额                   | 预付时间 | 未结算原因 |
|-----|--------|----------------------|------|-------|
| 第一名 | 非关联方   | 5,972,580.00         | 1年以内 | 未收到货  |
| 第二名 | 非关联方   | 4,486,748.00         | 1年以内 | 未收到货  |
| 第三名 | 非关联方   | 4,004,985.00         | 1年以内 | 未收到货  |
| 第四名 | 非关联方   | 3,702,000.00         | 1年以内 | 未收到货  |
| 第五名 | 非关联方   | <u>3,500,000.00</u>  | 1年以内 | 未收到货  |
|     |        | <u>21,666,313.00</u> |      |       |

于2010年12月31日, 预付款项金额前五名如下:

|     | 与本集团关系 | 金额                   | 预付时间 | 未结算原因 |
|-----|--------|----------------------|------|-------|
| 第一名 | 非关联方   | 7,040,000.00         | 1年以内 | 未收到货  |
| 第二名 | 非关联方   | 5,972,580.00         | 1年以内 | 未收到货  |
| 第三名 | 非关联方   | 4,586,756.70         | 1年以内 | 未收到货  |
| 第四名 | 非关联方   | 4,438,702.00         | 1年以内 | 未收到货  |
| 第五名 | 非关联方   | <u>3,930,000.00</u>  | 1年以内 | 未收到货  |
|     |        | <u>25,968,038.70</u> |      |       |

于2011年12月31日, 本集团无预付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的预付款项(2010年12月31日: 无)。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

6. 应收利息

|        | 2011年                | 2010年            |
|--------|----------------------|------------------|
| 银行存款利息 | <u>10,400,000.00</u> | <u>37,382.00</u> |

于2011年12月31日，本集团无逾期利息(2010年12月31日：无)。

7. 应收股利

| 2011年 |                     |                      |                     |                      |  |
|-------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|--|
|       | 年初数                 | 本年增加                 | 本年减少                | 年末数                  |  |
| 1年以内  | <u>-</u>            | <u>21,430,897.54</u> | <u>-</u>            | <u>21,430,897.54</u> |  |
| 2010年 |                     |                      |                     |                      |  |
|       | 年初数                 | 本年增加                 | 本年减少                | 年末数                  |  |
| 1年以内  | <u>2,999,192.50</u> | <u>-</u>             | <u>2,999,192.50</u> | <u>-</u>             |  |

8. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

|             | 2011年                 | 2010年                 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 1年以内        | 284,599,533.75        | 148,463,144.98        |
| 1年至2年       | 7,417,605.51          | 17,514,428.84         |
| 2年至3年       | 4,467,704.29          | 7,412,351.49          |
| 3年以上        | <u>9,244,808.03</u>   | <u>17,794,356.98</u>  |
|             | 305,729,651.58        | 191,184,282.29        |
| 减：其他应收款坏账准备 | <u>10,955,121.46</u>  | <u>14,308,647.09</u>  |
|             | <u>294,774,530.12</u> | <u>176,875,635.20</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 其他应收款(续)

其他应收款坏账准备的变动如下:

|       | 年初数                  | 本年计提                | 合并范围变动              | 本年减少              |                     | 年末数                  |
|-------|----------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|----------------------|
|       |                      |                     |                     | 转回                | 核销                  |                      |
| 2011年 | <u>14,308,647.09</u> | <u>2,963,806.91</u> | <u>(53,172.35)</u>  | <u>540,747.07</u> | <u>5,723,413.12</u> | <u>10,955,121.46</u> |
| 2010年 | <u>6,044,443.26</u>  | <u>4,032,099.14</u> | <u>4,656,181.08</u> | <u>404,550.00</u> | <u>19,526.39</u>    | <u>14,308,647.09</u> |

|                   | 2011年                 |               |                      |         | 2010年                 |               |                      |         |
|-------------------|-----------------------|---------------|----------------------|---------|-----------------------|---------------|----------------------|---------|
|                   | 账面余额                  |               | 坏账准备                 |         | 账面余额                  |               | 坏账准备                 |         |
|                   | 金额                    | 比例(%)         | 金额                   | 计提比例(%) | 金额                    | 比例(%)         | 金额                   | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备   | 236,631,791.65        | 77.40         | 3,823,107.79         | 1.62    | 136,490,660.18        | 71.39         | 9,826,656.26         | 7.20    |
| 按组合计提坏账准备         | 69,097,859.93         | 22.60         | 7,132,013.67         | 10.32   | 54,693,622.11         | 28.61         | 4,481,990.83         | 8.19    |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | -                     | -             | -                    | -       | -                     | -             | -                    | -       |
|                   | <u>305,729,651.58</u> | <u>100.00</u> | <u>10,955,121.46</u> |         | <u>191,184,282.29</u> | <u>100.00</u> | <u>14,308,647.09</u> |         |

本集团采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况如下:

|      | 2011年                |            |                     | 2010年                |            |                     |
|------|----------------------|------------|---------------------|----------------------|------------|---------------------|
|      | 账面余额<br>金额           | 比例(%)      | 坏账准备<br>金额          | 账面余额<br>金额           | 比例(%)      | 坏账准备<br>金额          |
| 1年以内 | 61,965,846.26        | 90         | -                   | 50,211,631.28        | 92         | -                   |
| 1年以上 | <u>7,132,013.67</u>  | <u>10</u>  | <u>7,132,013.67</u> | <u>4,481,990.83</u>  | <u>8</u>   | <u>4,481,990.83</u> |
|      | <u>69,097,859.93</u> | <u>100</u> | <u>7,132,013.67</u> | <u>54,693,622.11</u> | <u>100</u> | <u>4,481,990.83</u> |

于2011年度, 本集团无单项重大其他应收款转回或收回(2010年度: 无)。

2011年无单项重大核销的其他应收款(2010年度: 无)。

于2011年12月31日, 本集团无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的其他应收款(2010年12月31日: 无)。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 其他应收款(续)

于2011年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

|     | 与本集团关系 | 金额                   | 账龄   | 占其他应收款<br>总额的比例(%) |
|-----|--------|----------------------|------|--------------------|
| 第一名 | 非关联方   | 8,238,260.82         | 1年以内 | 2.69               |
| 第二名 | 非关联方   | 8,080,520.00         | 1年以内 | 2.64               |
| 第三名 | 非关联方   | 5,000,000.00         | 2年以内 | 1.64               |
| 第四名 | 非关联方   | 2,390,000.00         | 1年以内 | 0.78               |
| 第五名 | 非关联方   | <u>2,081,990.45</u>  | 1年以内 | <u>0.68</u>        |
|     |        | <u>25,790,771.27</u> |      | <u>8.43</u>        |

于2010年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

|     | 与本集团关系 | 金额                   | 账龄   | 占其他应收款<br>总额的比例(%) |
|-----|--------|----------------------|------|--------------------|
| 第一名 | 非关联方   | 19,337,729.97        | 1年以内 | 9.04               |
| 第二名 | 非关联方   | 15,000,000.00        | 1年以内 | 7.02               |
| 第三名 | 非关联方   | 10,090,086.77        | 1年以内 | 4.72               |
| 第四名 | 非关联方   | 9,474,163.71         | 1年以内 | 4.43               |
| 第五名 | 非关联方   | <u>4,417,982.28</u>  | 1年以内 | <u>2.07</u>        |
|     |        | <u>58,319,962.73</u> |      | <u>27.28</u>       |

其他应收关联方款项见附注六、关联方关系及其交易。

于2011年12月31日，本集团无作为金融资产转移终止确认的其他应收款(2010年12月31日：无)。



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

9. 存货

|      | 2011年                   |                      |                         | 2010年                 |                      |                       |
|------|-------------------------|----------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
|      | 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  | 324,337,631.25          | 218,527.25           | 324,119,104.00          | 244,235,547.38        | 1,178,188.66         | 243,057,358.72        |
| 在产品  | 172,150,372.61          | 640,280.51           | 171,510,092.10          | 148,399,346.94        | 3,131,028.34         | 145,268,318.60        |
| 库存商品 | 370,597,472.32          | 18,127,400.61        | 352,470,071.71          | 309,260,408.45        | 17,797,268.99        | 291,463,139.45        |
| 周转材料 | 34,015,942.62           | 382,753.98           | 33,633,188.64           | 27,220,247.97         | 1,879,028.30         | 25,341,219.67         |
| 产成品  | 226,155,745.41          | 2,424,610.98         | 223,731,134.43          | 198,547,074.70        | 9,241,752.53         | 189,305,322.17        |
| 备品备件 | 1,449,969.01            | -                    | 1,449,969.01            | 17,950,826.43         | 2,562,241.50         | 15,388,584.93         |
| 其他   | 17,029,021.63           | -                    | 17,029,021.63           | 22,950,473.91         | -                    | 22,950,473.91         |
|      | <u>1,145,736,154.85</u> | <u>21,793,573.33</u> | <u>1,123,942,581.52</u> | <u>968,563,925.78</u> | <u>35,789,508.32</u> | <u>932,774,417.45</u> |

存货跌价准备变动如下:

2011年

|      | 年初数                  | 本年计提                | 合并范围变动   | 本年减少                 |                     | 年末数                  |
|------|----------------------|---------------------|----------|----------------------|---------------------|----------------------|
|      |                      |                     |          | 转回                   | 转销                  |                      |
| 原材料  | 1,178,188.66         | 178,827.25          | -        | 773,344.54           | 365,144.12          | 218,527.25           |
| 在产品  | 3,131,028.34         | -                   | -        | 2,490,747.83         | -                   | 640,280.51           |
| 周转材料 | 1,879,028.30         | 382,753.99          | -        | 444,607.86           | 1,434,420.45        | 382,753.98           |
| 产成品  | 9,241,752.53         | 948,924.64          | -        | 7,766,066.19         | -                   | 2,424,610.98         |
| 库存商品 | 17,797,268.99        | 6,966,011.60        | -        | 6,635,879.98         | -                   | 18,127,400.61        |
| 备品备件 | 2,562,241.50         | -                   | -        | 2,562,241.50         | -                   | -                    |
|      | <u>35,789,508.32</u> | <u>8,476,517.48</u> | <u>-</u> | <u>20,672,887.90</u> | <u>1,799,564.57</u> | <u>21,793,573.33</u> |

2010年

|      | 年初数                  | 本年计提                 | 企业并购增加               | 本年减少     |                     | 年末数                  |
|------|----------------------|----------------------|----------------------|----------|---------------------|----------------------|
|      |                      |                      |                      | 转回       | 转销                  |                      |
| 原材料  | 2,482,003.16         | 753,917.42           | -                    | -        | 2,057,731.92        | 1,178,188.66         |
| 在产品  | 3,253,534.39         | 167.03               | -                    | -        | 122,673.08          | 3,131,028.34         |
| 周转材料 | 1,738,014.10         | 141,014.20           | -                    | -        | -                   | 1,879,028.30         |
| 产成品  | 3,960,966.28         | 6,939,031.66         | -                    | -        | 1,658,245.41        | 9,241,752.53         |
| 库存商品 | -                    | 2,957,674.99         | 14,839,594.00        | -        | -                   | 17,797,268.99        |
| 备品备件 | -                    | -                    | 2,562,241.50         | -        | -                   | 2,562,241.50         |
|      | <u>11,434,517.93</u> | <u>10,791,805.30</u> | <u>17,401,835.50</u> | <u>-</u> | <u>3,838,650.41</u> | <u>35,789,508.32</u> |

2011年

计提存货跌价准备的依据

|      |               |
|------|---------------|
| 原材料  | 库龄长, 无效用      |
| 在产品  | 质量问题, 不具备销售条件 |
| 库存商品 | 商品跌价          |
| 周转材料 | 库龄长, 无效用      |
| 产成品  | 成本高于可变现净值     |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

9. 存货(续)

2010年

计提存货跌价准备的依据

|      |               |
|------|---------------|
| 原材料  | 库龄长, 无效用      |
| 在产品  | 质量问题, 不具备销售条件 |
| 库存商品 | 商品跌价          |
| 周转材料 | 库龄长, 无效用      |
| 产成品  | 成本高于可变现净值     |
| 备件备品 | 库龄长, 无效用      |

于2011年12月31日, 本集团无存货所有权受到限制(2010年12月31日: 无)。

10. 其他流动资产

|        | 2011年               | 2010年                |
|--------|---------------------|----------------------|
| 递延成本   | 1,748,816.05        | -                    |
| 其他流动资产 | <u>200,000.00</u>   | <u>14,312,120.61</u> |
|        | <u>1,948,816.05</u> | <u>14,312,120.61</u> |

于2010年12月31日, 本集团持有的其他流动资产为子公司CML购买的2,161,070.40美元美国政府债券, 该债券将于2011年5月3日到期。

11. 可供出售金融资产

|          | 2011年                   | 2010年                   |
|----------|-------------------------|-------------------------|
| 可供出售权益工具 | <u>2,117,934,182.57</u> | <u>1,375,035,888.59</u> |

本集团持有的可供出售权益工具均为已上市股票投资, 按公允价值计量。

本集团持有的由成本法转为公允价值计量的可供出售金融资产变更后公允价值为人民币1,907,160,000.00元; 变更前账面价值为人民币270,491,185.41元; 变更原因为被投资公司上市。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 11. 可供出售金融资产(续)

本年存在限售期的可供出售金融资产如下:

| 可供出售金融资产 | 解除限售日期     |
|----------|------------|
| 东富龙      | 2012年1月31日 |
| 佰利联      | 2012年7月15日 |
| 迪安诊断     | 2012年7月19日 |
| 滨化股份     | 2013年2月23日 |

#### 12. 对合营企业和联营企业投资

2011年

|                             | 企业类型   | 注册地 | 法人代表         | 业务性质   | 注册资本      | 组织机构代码    |
|-----------------------------|--------|-----|--------------|--|-----------|-----------|
| <b>合营企业</b>                 |        |     |              |  |           |           |
| 重庆科美药友纳米生物技术<br>开发公司(重庆科美)  | 有限责任公司 | 重庆  | EDDYCHENWUFU | 纳米生物技术药品,<br>保健品的研究, 开发  | 600       | 759263914 |
| 上海汇丰复美大药房有限公司<br>(汇丰复美)     | 有限责任公司 | 上海  | 许定英          | 中成药、化学药制剂  | 50        | 6901721   |
| <b>联营企业</b>                 |        |     |              |  |           |           |
| 天津药业集团股份有限<br>公司(天药集团)      | 股份有限公司 | 天津  | 卢彦昌          | 生产原料药(亮氨酸、<br>盐酸精氨酸): 软膏剂<br>(含激素类)、乳膏剂<br>(含激素类)、涂膜剂                            | 66,130    | 103061842 |
| 山东金城医药化工股份<br>有限公司(山东金城)    | 股份有限公司 | 山东  | 赵叶青          | 噻嗪、碳二亚胺、头<br>孢他啶活性酯生产、<br>销售, 进出口  | 12,100    | 164238285 |
| 湖南汉森制药股份有限<br>公司(湖南汉森)      | 股份有限公司 | 湖南  | 刘令安          | 销售中成药、化学原<br>料药及其制剂、抗生<br>素原料药及其制剂   | 14,800    | 187096080 |
| 湖南时代阳光药业股份<br>有限公司(时代阳光)    | 股份有限公司 | 湖南  | 朱光葵          | 中成药、西药制剂制造紫<br>苏油、三伏乐玉液、空气<br>洁净剂、防腐保鲜剂制造  | 5,828.6   | 740645082 |
| 广西壮族自治区花红药业<br>股份有限公司(广西花红) | 股份有限公司 | 广西  | 韦飞燕          | 制造、加工片剂、颗粒<br>剂、硬胶片剂等, 生产<br>花红片、花红冲剂、本<br>企业生产科研所需原辅<br>材料、机器设备、仪器<br>仪表及零配件进口等 | 10,000    | 198602444 |
| 上海药房股份有限<br>公司(上海药房)        | 股份有限公司 | 上海  | 郭广昌          | 西药、中成药、中药<br>饮片、医疗器械等  | 3,500     | 134543107 |
| 北京永安复星医药股份<br>有限公司(北京永安)    | 股份有限公司 | 北京  | 杨静森          | 销售中成药、中药材、<br>化学原料药、抗生素等   | 15,000    | 101270595 |
| 北京金象复星医药股份<br>有限公司(北京金象)    | 股份有限公司 | 北京  | 阎嗣烈          | 销售中成药、西药、<br>医疗器械、食品等,<br>进出口自营和代理   | 12,741.84 | 101373404 |

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 12. 对合营企业和联营企业投资(续)

2011年(续)

|  | 企业类型     | 注册地 | 法人代表 | 业务性质  | 注册资本      | 组织机构代码    |
|--|----------|-----|------|---|-----------|-----------|
| 联营企业(续)  |          |     |      |   |           |           |
| 上海联华复星药房连锁<br>经营有限公司(联华复星)                       | 有限责任公司   | 上海  | 房金萍  | 西药、中成药、中药<br>片、医疗器械等  | 500       | 631758205 |
| 上海利意大药房有限<br>公司(利意大药房)                           | 有限责任公司   | 上海  | 孙仲伦  | 西药、中成药、中药<br>片、医疗器械等  | 100       | 756969575 |
| 台州市定向反光材料<br>有限公司(台州定向)                          | 有限责任公司   | 台州  | 陈正远  | 研发、生产高折射率玻<br>璃微珠及低熔点玻璃粉  | 3,800     | 148246605 |
| 浙江水晶光电科技股份<br>有限公司(水晶光电)注1                       | 股份有限公司   | 浙江  | 林敏   | 研发、生产和销售<br>精密薄膜光学产品  | 12,485.30 | 742004828 |
| 浙江强龙椅业股份有限<br>公司(浙江强龙)                           | 股份有限公司   | 浙江  | 戚志强  | 生产转椅等家具   | 5,640     | 147278971 |
| 桂林澳林制药有限责任<br>公司(澳林制药)                           | 有限责任公司   | 广西  | 严啸华  | 生产、销售、研究片<br>剂、外用搽剂等药品  | 600       | 732210679 |
| 苏州莱士输血器材<br>有限公司(莱士输血)注2                         | 有限责任公司   | 江苏  | 丁晓军  | 生产一次性使用输液<br>器、输血器、采血<br>器, 输血技术开发  | \$115     | 608294457 |
| 浙江老娘舅餐饮管理有<br>限公司(浙江老娘舅)                         | 有限责任公司   | 湖州  | 杨国民  | 餐饮企业的管理策划<br>货物配送, 净菜<br>中式快餐加工、供应。   | 1,075     | 721045292 |
| 国药产业投资有限公司<br>(国药产投)                             | 有限责任公司   | 上海  | 余鲁林  | 化学原料药、化学制剂<br>药、抗生素、中成药、<br>生化制品、诊断药品批<br>发、实业投资、医药企<br>业受托管理及资产重组、<br>国内贸易、零售连锁、物<br>流配送及相关咨询服务。 | 10,000    | 674602614 |
| 上海汇星医院投资管理<br>有限公司(汇星医院)注3                       | 有限责任公司   | 上海  | 丁晓军  | 医疗卫生行业及其相关<br>领域的投资; 提供医院<br>管理咨询服务   | 2000      | 690172140 |
| 中生北控生物科技股份<br>有限公司(中生北控)                         | 股份有限公司   | 北京  | 吴乐斌  | 生产、销售及分销体外<br>诊断试剂产品及医药产<br>品。  | 13130.4   | 10194414X |
| 安徽山河药用辅料股份<br>有限公司(安徽山河)                         | 股份有限公司   | 安徽  | 尹正龙  | 药用辅料, 食品添加剂<br>医药中间体、精细化工<br>产品的生产、销售, 经<br>营本企业自有产品及进<br>出口业务和代理销售国<br>内外辅料产品及进出口<br>业务。         | 3480      | 728502193 |
| 承德颈复康药业集团<br>有限公司(承德颈复康)                         | 其他有限责任公司 | 河北  | 李沈明  | 颗粒剂、硬胶囊剂、片<br>剂、合剂、口服液、软<br>胶囊剂、丸剂销售, 医<br>药技术咨询服务, 保健<br>食品批发零售。                                 | 4696      | 700684693 |
| 南京神州英诺华医疗科技<br>有限公司                              | 有限责任公司   | 江苏  | 徐新   | 三类6840临床检验分析<br>仪器、体外诊断试剂的<br>研发、生产、销售及相<br>关技术服务等。   | 3,000     | 738883268 |
| TongjitangChinese<br>MedicinesCompany<br>(同济堂)注4 | 有限责任公司   | 开曼  | 王晓春  | 生产销售胶囊剂、片剂、<br>颗粒剂等, 生产销售II类<br>卫生材料及双花凉茶。  | \$10      | 不适用       |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

12. 对合营企业和联营企业投资(续)

2011年(续)

|                      | 企业类型   | 注册地 | 法人代表 | 业务性质                                  | 注册资本   | 组织机构代码     |
|----------------------|--------|-----|------|---------------------------------------|--------|------------|
| 联营企业(续)              |        |     |      |                                       |        |            |
| 江西盛富莱定向反光材料有限公司      | 有限责任公司 | 江西  | 陈正远  | 经营高折射率玻璃微珠及其制成品、开发特种玻璃及其它新材料产品及自营进出口。 | 1,800  | 76335590-x |
| 苏州奇天输血技术有限公司(苏州奇天)注2 | 有限责任公司 | 江苏  | 丁晓军  | 生产:三类一次性使用:输液器、输血器、机器采血器、输血技术开发       | 447.08 | 13823444-0 |

注1: 本年度水晶光电进行非公开发行股票,同时,本年度本集团抛售了部分所持股份,截至本年末本集团持股比例下降至7.99%。但由于本集团在其董事会派有董事,仍对其具有重大影响,故仍将其纳入联营公司核算。

注2: 本集团于2011年3月31日将持有的子公司苏州奇天35%的股权转让至第三方,转让后,本集团对苏州奇天的持股比例下降至31.67%,丧失对苏州奇天的控制权,因此本集团自2011年4月1日起将对苏州奇天的投资转为联营公司合算,同时苏州奇天的原联营公司莱士输血也不再属于本集团之联营企业。(详见附注四、5)

注3: 于2009年,本集团之子公司平耀投资出资人民币20,000,000.00元设立汇星投资,占100%的股权。其后与百汇(上海)医院管理有限公司签订《合作协议》等,拟合作通过汇星投资在上海开设医疗服务机构,平耀投资将其持有的汇星投资60%股权质押给了百汇(上海)医院管理有限公司,根据协议安排,平耀投资无法实际控制汇星投资的财务与经营决策,故实际只持有汇星投资40%的权益。因此本集团将汇星投资纳入联营公司核算。

注4: 于2011年4月,同济堂完成私有化,从纽交所退市,由于本集团对其持有32.10%股权,具有重大影响,因此将其纳入联营公司核算。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 12. 对合营企业和联营企业投资(续)

2010年

|                             | 企业类型   | 注册地 | 法人代表         | 业务性质   | 注册资本      | 组织机构代码    |
|-----------------------------|--------|-----|--------------|--|-----------|-----------|
| <b>合营企业</b>                 |        |     |              |  |           |           |
| 重庆科美药友纳米生物技术<br>开发公司(重庆科美)  | 有限责任公司 | 重庆  | EDDYCHENWUFU | 纳米生物技术药品,<br>保健品的研究, 开发  | 600       | 759263914 |
| 上海汇丰复美大药房有限公司<br>(汇丰复美)     | 有限责任公司 | 上海  | 许定英          | 中成药、化学药制剂  | 50        | 6901721   |
| 江苏万邦安新生物技术<br>有限公司(万邦安新)注1  | 有限责任公司 | 江苏  | 蒋炜           | 生物技术的研究与开发   | \$210     | 670137540 |
| <b>联营企业</b>                 |        |     |              |  |           |           |
| 天津药业集团股份有限<br>公司(天药集团)      | 股份有限公司 | 天津  | 卢彦昌          | 生产原料药(亮氨酸、<br>盐酸精氨酸); 软膏剂<br>(含激素类)、乳膏剂<br>(含激素类)、涂膜剂<br>噻酸、碳二亚胺、<br>头孢他啶活性酯     | 66,130    | 103061842 |
| 山东金城医药化工股份<br>有限公司(山东金城)    | 股份有限公司 | 山东  | 赵叶青          | 生产、销售, 进出口<br>研制、生产、加工与<br>销售蜂系列保健品、<br>药品和真菌系列药品                                | 9,000     | 164238285 |
| 南京老山药业股份有限<br>公司(南京老山)注2    | 股份有限公司 | 南京  | 刘兵           | 销售中成药、化学原<br>料药及其制剂、抗生<br>素原料药及其制剂   | 5,318.58  | 135666061 |
| 湖南汉森制药股份有限<br>公司(湖南汉森)注3    | 股份有限公司 | 湖南  | 刘令安          | 中成药、西药制剂制造紫<br>苏油、三伏乐玉液、空气<br>洁净剂、防腐保鲜剂制造  | 5,500     | 187096080 |
| 湖南时代阳光药业股份<br>有限公司(时代阳光)    | 股份有限公司 | 湖南  | 朱光葵          | 制造、加工片剂、颗粒<br>剂、硬胶片剂等, 生产<br>花红片、花红冲剂、本<br>企业生产科研所需原辅<br>材料、机器设备、仪器<br>仪表及零配件进口等 | 5,828.6   | 740645082 |
| 广西壮族自治区花红药业<br>股份有限公司(广西花红) | 股份有限公司 | 广西  | 韦飞燕          | 西药、中成药、中药<br>饮片、医疗器械等  | 10,000    | 198602444 |
| 上海药房股份有限<br>公司(上海药房)        | 股份有限公司 | 上海  | 郭广昌          | 销售中成药、中药材、<br>化学原料药、抗生素等   | 3,500     | 134543107 |
| 北京永安复星医药股份<br>有限公司(北京永安)    | 股份有限公司 | 北京  | 杨静森          | 销售中成药、西药、<br>医疗器械、食品等,<br>进出口自营和代理   | 15,000    | 101270595 |
| 北京金象复星医药股份<br>有限公司(北京金象)    | 股份有限公司 | 北京  | 阎嗣烈          | 西药、中成药、中药<br>片、医疗器械等   | 12,741.84 | 101373404 |
| 上海联华复星药房连锁<br>经营有限公司(联华复星)  | 有限责任公司 | 上海  | 房金萍          | 研发、生产高折射率玻<br>璃微珠及低熔点玻璃粉   | 500       | 631758205 |
| 上海利意大药房有限<br>公司(利意大药房)      | 有限责任公司 | 上海  | 孙仲伦          | 研发、生产和销售<br>精密薄膜光学产品   | 100       | 756969575 |
| 台州市定向反光材料<br>有限公司(台州定向)     | 有限责任公司 | 台州  | 陈正远          | 生产转椅等家具  | 3,800     | 148246605 |
| 浙江水晶光电科技股份<br>有限公司(水晶光电)    | 股份有限公司 | 浙江  | 林敏           | 生产、销售、研究片<br>剂、外用搽剂等药品   | 11,272.30 | 742004828 |
| 浙江强龙椅业股份有限<br>公司(浙江强龙)      | 股份有限公司 | 浙江  | 戚志强          | 生产一次性使用输液<br>器、输血器、采血<br>器, 输血技术开发   | 5,640     | 147278971 |
| 桂林澳林制药有限责任<br>公司(澳林制药)      | 有限责任公司 | 广西  | 严啸华          | 餐饮企业的管理策划<br>货物配送, 净菜<br>中式快餐加工、供应。  | 600       | 732210679 |
| 苏州莱士输血器材<br>有限公司(莱士输血)      | 有限责任公司 | 江苏  | 丁晓军          |  | \$115     | 608294457 |
| 浙江老娘舅餐饮管理有<br>限公司(浙江老娘舅)    | 有限责任公司 | 湖州  | 杨国民          |  | 1,075     | 721045292 |

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 12. 对合营企业和联营企业投资(续)

2010年

|                            | 企业类型     | 注册地 | 法人代表 | 业务性质  | 注册资本    | 组织机构代码    |
|----------------------------|----------|-----|------|---|---------|-----------|
| 联营企业(续)                    |          |     |      |   |         |           |
| 国药产业投资有限公司<br>(国药产投)       | 有限责任公司   | 上海  | 余鲁林  | 化学原料药、化学制剂药、抗生素、中成药、生化制品、诊断药品批发、实业投资、医药企业受托管理及资产重组、国内贸易、零售连锁、物流配送及相关咨询服务。               | 10,000  | 674602614 |
| 上海汇星医院投资管理<br>有限公司(汇星医院)注4 | 有限责任公司   | 上海  | 丁晓军  | 医疗卫生行业及其相关领域的投资；提供医院管理咨询服务  | 2000    | 690172140 |
| 中生北控生物科技股份<br>有限公司(中生北控)   | 股份有限公司   | 北京  | 吴乐斌  | 生产、销售及分销体外<br>诊断试剂产品及医药产品。  | 13130.4 | 10194414X |
| 安徽山河药用辅料股份<br>有限公司(安徽山河)   | 股份有限公司   | 安徽  | 尹正龙  | 药用辅料，食品添加剂<br>医药中间体、精细化工<br>产品的生产、销售，经<br>营本企业自有产品及进<br>出口业务和代理销售国<br>内外辅料产品及进出口<br>业务。 | 3480    | 728502193 |
| 承德颈复康药业集团<br>有限公司(承德颈复康)   | 其他有限责任公司 | 河北  | 李沈明  | 颗粒剂、硬胶囊剂、片<br>剂、合剂、口服液、软<br>胶囊剂、丸剂销售，医<br>药技术咨询服务，保健<br>食品批发零售。                         | 4696    | 700684693 |

注1： 于2010年度，合营公司万邦安新已清算注销。

注2： 于2010年度，本集团之子公司产业发展已转让所持有的南京老山股权。

注3： 本集团联营公司湖南汉森于2010年5月在深圳证券交易所上市，本集团的持股比例由20%下降至14.86%，但由于本集团未对其丧失具有重大影响，因此，本集团将湖南汉森纳入联营公司核算。

注4： 于2009年度，本集团之子公司平耀投资出资人民币20,000,000.00元设立汇星投资，占100%的股权。其后与百汇(上海)医院管理有限公司签订《合作协议》等，拟合作通过汇星投资在上海开设医疗服务机构，平耀投资将其持有的汇星投资60%股权质押给了百汇(上海)医院管理有限公司，根据协议安排，平耀投资无法实际控制汇星投资的财务与经营决策，故实际只持有汇星投资40%的权益。因此本集团将汇星投资纳入联营公司核算。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 12. 对合营企业和联营企业投资(续)

2011年12月31日

|             | 资产总额<br>年末数         | 负债总额<br>年末数         | 净资产总额<br>年末数        | 营业收入<br>本年数         | 净利润<br>本年数        |
|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| <b>合营企业</b> |                     |                     |                     |                     |                   |
| 重庆科美        | 2,481,342.42        | 47,849.96           | 2,433,492.46        | -                   | (547,153.18)      |
| 汇丰复美        | <u>1,545,990.69</u> | <u>71,457.00</u>    | <u>1,474,533.69</u> | <u>5,557,488.67</u> | <u>169,570.14</u> |
| <b>联营企业</b> |                     |                     |                     |                     |                   |
| 天药集团        | 7,400,833,051.36    | 3,512,769,579.93    | 3,888,063,471.43    | 1,916,913,025.26    | 120,057,776.18    |
| 山东金城        | 1,461,830,044.62    | 455,264,061.15      | 1,006,565,983.47    | 788,420,500.00      | 55,599,289.43     |
| 湖南汉森        | 1,013,145,445.90    | 73,582,975.29       | 939,562,470.61      | 400,786,021.88      | 51,772,717.75     |
| 时代阳光        | 490,532,317.15      | 264,907,408.51      | 225,624,908.64      | 1,000,227,490.39    | 36,202,982.14     |
| 广西花红        | 268,443,496.44      | 151,219,122.41      | 117,224,374.03      | 124,257,545.53      | 4,246,319.42      |
| 上海药房        | 149,485,615.72      | 93,197,268.62       | 56,288,347.10       | 289,283,497.93      | 3,125,163.60      |
| 北京永安        | 220,519,953.11      | 56,727,452.73       | 163,792,500.38      | 173,173,877.52      | 6,303,189.40      |
| 北京金象        | 632,544,271.46      | 463,714,967.30      | 168,829,304.16      | 769,728,411.59      | 12,959,894.31     |
| 联华复星        | 17,353,431.14       | 9,405,804.39        | 7,947,626.75        | 59,014,396.80       | (1,489,638.79)    |
| 利意大药房       | 1,746,506.48        | 378,940.65          | 1,367,565.83        | 6,561,282.95        | 34,706.06         |
| 台州定向        | 143,110,860.72      | 53,637,237.13       | 89,473,623.59       | 114,707,492.62      | 5,667,515.72      |
| 水晶光电        | 1,058,369,246.46    | 99,417,076.27       | 958,952,170.19      | 433,077,652.56      | 122,110,409.82    |
| 浙江强龙        | 555,599,967.73      | 435,654,887.40      | 119,945,080.33      | 516,657,815.49      | (7,646,681.15)    |
| 澳林制药        | 116,452,428.80      | 7,512,479.29        | 108,939,949.51      | 100,923,565.19      | 46,059,365.94     |
| 浙江老娘舅       | 179,414,812.34      | 65,945,060.63       | 113,469,751.71      | 373,746,446.96      | 12,199,006.81     |
| 国药产投        | 67,698,003,920.64   | 46,939,394,877.07   | 20,758,609,043.57   | 102,224,807,048.10  | 1,044,613,003.79  |
| 汇星医院        | 10,429,806.67       | 1,820,498.97        | 8,609,307.70        | 8,252,325.37        | (3,499,957.12)    |
| 中生北控        | 513,411,996.90      | 123,597,149.98      | 389,814,846.92      | 234,329,075.31      | 13,219,320.91     |
| 安徽山河        | 121,509,724.86      | 25,545,390.20       | 95,964,334.66       | 143,233,492.32      | 21,844,998.12     |
| 承德颈复康       | 868,411,250.35      | 550,511,614.42      | 317,899,635.93      | 945,595,040.28      | 40,811,442.87     |
| 南京英诺华       | 80,879,408.76       | 30,874,863.93       | 50,004,544.83       | 68,848,703.25       | 3,150,381.48      |
| 同济堂         | 1,250,319,486.51    | 367,078,186.86      | 883,241,299.65      | 769,924,271.58      | 22,596,494.14     |
| 江西盛富莱       | 110,848,567.10      | 74,912,442.07       | 35,936,125.03       | 72,523,284.64       | 2,480,151.32      |
| 苏州奇天        | <u>9,524,455.33</u> | <u>3,589,293.10</u> | <u>5,935,162.23</u> | <u>8,624,365.91</u> | <u>18,695.34</u>  |

2010年12月31日

|             | 资产总额<br>年末数           | 负债总额<br>年末数           | 净资产总额<br>年末数          | 营业收入<br>本年数           | 净利润<br>本年数           |
|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| <b>合营企业</b> |                       |                       |                       |                       |                      |
| 重庆科美        | 3,038,243.80          | 57,598.16             | 2,980,645.64          | 192,900.00            | (1,633,461.24)       |
| 汇丰复美        | <u>1,443,059.30</u>   | <u>138,095.75</u>     | <u>1,304,963.55</u>   | <u>6,241,227.01</u>   | <u>207,935.90</u>    |
| <b>联营企业</b> |                       |                       |                       |                       |                      |
| 天药集团        | 8,148,596,997.58      | 3,618,140,320.52      | 4,530,456,677.06      | 1,628,166,774.39      | 158,287,412.98       |
| 山东金城        | 1,021,976,526.12      | 598,623,065.57        | 423,353,460.55        | 759,384,949.31        | 104,232,255.43       |
| 湖南汉森        | 1,029,656,565.59      | 69,630,392.36         | 960,026,173.23        | 343,415,468.09        | 54,966,832.57        |
| 时代阳光        | 402,971,130.92        | 193,549,204.42        | 209,421,926.50        | 720,849,903.60        | 33,346,464.67        |
| 广西花红        | 275,279,202.23        | 116,372,457.77        | 158,906,744.46        | 241,367,708.49        | 22,361,310.15        |
| 上海药房        | 143,220,434.89        | 87,254,943.78         | 55,965,491.11         | 260,424,752.63        | 3,113,943.61         |
| 北京永安        | 199,102,455.66        | 34,088,768.03         | 165,013,687.63        | 182,845,973.64        | 8,982,141.37         |
| 北京金象        | 686,440,950.86        | 511,146,704.16        | 175,294,246.70        | 1,127,204,128.06      | 14,918,733.52        |
| 联华复星        | 21,220,918.84         | 11,789,854.80         | 9,431,064.04          | 73,539,272.79         | (1,998,080.27)       |
| 利意大药房       | 2,124,561.24          | 789,859.09            | 1,334,702.15          | 6,310,448.01          | 57,153.04            |
| 台州定向        | 218,033,753.06        | 111,073,049.83        | 106,960,703.23        | 157,400,937.27        | 11,803,923.86        |
| 水晶光电        | 551,181,559.63        | 72,126,184.38         | 479,055,375.25        | 331,823,080.11        | 93,763,113.82        |
| 浙江强龙        | 354,246,118.87        | 230,747,540.26        | 123,498,578.61        | 377,098,644.12        | 12,869,797.88        |
| 澳林制药        | 70,276,258.64         | (3,455,146.56)        | 73,731,405.20         | 65,237,938.88         | 31,292,433.40        |
| 莱士输血        | 15,626,475.21         | 6,312,259.27          | 9,314,215.94          | 25,434,582.46         | (6,003.65)           |
| 浙江老娘舅       | 164,210,479.74        | 63,151,158.62         | 101,059,321.12        | 295,595,543.93        | 8,249,402.57         |
| 国药产投        | 41,837,143,519.28     | 26,878,254,358.76     | 14,958,889,160.52     | 69,233,669,541.73     | 840,153,799.89       |
| 汇星医院        | 13,755,316.94         | 1,646,052.12          | 12,109,264.82         | 2,315,033.66          | (7,920,494.71)       |
| 中生北控        | 487,589,020.89        | 101,584,755.22        | 386,004,265.67        | 229,282,000.00        | 27,326,991.25        |
| 安徽山河        | 97,165,024.96         | 18,939,868.56         | 78,225,156.40         | 105,083,187.18        | 15,522,371.73        |
| 承德颈复康       | <u>832,466,776.54</u> | <u>519,851,799.32</u> | <u>312,614,977.22</u> | <u>800,974,490.16</u> | <u>45,049,816.27</u> |



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期股权投资

2011年12月31日

|                            | 初始投资成本                  | 年初数                     | 本年增减                    | 年末数              | 持股<br>比例(%) | 表决权<br>比例(%) | 减值准备                 | 本年计提<br>减值准备 | 本年<br>现金红利            |
|----------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------|-------------|--------------|----------------------|--------------|-----------------------|
| 权益法:                       |                         |                         |                         |                  |             |              |                      |              |                       |
| 合营企业                       |                         |                         |                         |                  |             |              |                      |              |                       |
| 重庆科美                       | 3,025,213.82            | 1,490,322.82            | (273,576.59)            | 1,216,746.23     | 50.00%      | 50.00%       | -                    | -            | -                     |
| 汇丰复美                       | 250,000.00              | 652,481.78              | 84,785.00               | 737,266.78       | 50.00%      | 50.00%       | -                    | -            | -                     |
| 联营企业                       |                         |                         |                         |                  |             |              |                      |              |                       |
| 国药产投                       | 794,515,590.47          | 4,144,961,921.68        | 1,104,278,143.44        | 5,249,240,065.12 | 49.00%      | 49.00%       | -                    | -            | 76,440,000.00         |
| 天药集团                       | 171,839,828.03          | 890,715,293.13          | (160,384,794.00)        | 730,330,499.13   | 25.00%      | 25.00%       | -                    | -            | 5,000,000.00          |
| 同济堂                        | 274,570,211.16          | -                       | 284,661,725.16          | 284,661,725.16   | 32.10%      | 32.10%       | -                    | -            | -                     |
| 山东金城                       | 52,000,000.00           | 97,330,184.87           | 66,143,789.84           | 163,473,974.71   | 14.88%      | 14.88%       | -                    | -            | -                     |
| 湖南汉森                       | 48,600,000.00           | 154,539,406.53          | (3,306,574.14)          | 151,232,832.39   | 14.86%      | 14.86%       | -                    | -            | 11,000,000.00         |
| 承德颈复康                      | 120,000,000.00          | 129,854,177.50          | 1,214,207.30            | 131,068,384.80   | 25.00%      | 25.00%       | -                    | -            | 8,988,653.40          |
| 北京金象                       | 64,402,949.38           | 115,311,696.88          | (6,757,544.45)          | 108,554,152.43   | 50.00%      | 50.00%       | -                    | -            | 12,338,389.45         |
| 时代阳光                       | 64,570,000.00           | 86,457,839.29           | 2,100,917.41            | 88,558,756.70    | 30.00%      | 30.00%       | -                    | -            | 9,000,000.00          |
| 中生北控                       | 64,626,081.14           | 69,264,785.26           | 719,977.89              | 69,984,763.15    | 23.82%      | 23.82%       | -                    | -            | 3,052,873.11          |
| 北京永安                       | 69,000,000.00           | 65,649,161.15           | (823,272.49)            | 64,825,888.66    | 46.00%      | 46.00%       | -                    | -            | 3,677,076.49          |
| 浙江老狼舅                      | 56,000,000.00           | 60,409,903.79           | 2,773,830.00            | 63,183,733.79    | 23.00%      | 23.00%       | -                    | -            | -                     |
| 水晶光电                       | 10,472,569.09           | 51,489,118.12           | 25,131,160.38           | 76,620,278.50    | 7.99%       | 7.99%        | -                    | -            | -                     |
| 澳林制药                       | 2,940,000.00            | 36,128,388.55           | 17,531,426.59           | 53,659,815.14    | 49.00%      | 49.00%       | -                    | -            | 4,900,000.00          |
| 台州定向                       | 39,304,815.34           | 57,288,602.13           | (10,894,380.43)         | 46,394,221.70    | 49.00%      | 49.00%       | -                    | -            | 11,649,062.69         |
| 广西花红                       | 29,711,006.21           | 70,538,393.17           | (32,126,470.85)         | 38,411,922.32    | 36.65%      | 36.65%       | -                    | -            | 23,460,285.00         |
| 南京英诺华                      | 30,502,412.21           | -                       | 32,324,874.21           | 32,324,874.21    | 25.00%      | 25.00%       | -                    | -            | 1,119,075.30          |
| 安徽山河                       | 23,524,800.00           | 26,338,381.55           | 3,603,399.81            | 29,941,781.36    | 20.00%      | 20.00%       | -                    | -            | 765,600.00            |
| 浙江强龙                       | 20,742,862.80           | 25,025,723.73           | (5,251,643.00)          | 19,774,080.73    | 20.04%      | 20.04%       | -                    | -            | -                     |
| 汇昌医院                       | 20,000,000.00           | 16,843,705.93           | (1,399,983.00)          | 15,443,722.93    | 40.00%      | 40.00%       | -                    | -            | -                     |
| 上海药房                       | 11,429,663.02           | 15,112,937.41           | 87,794.00               | 15,200,731.41    | 27.00%      | 27.00%       | -                    | -            | 756,000.00            |
| 江西盛雷莱                      | 7,717,300.00            | -                       | 12,750,790.71           | 12,750,790.71    | 35.59%      | 35.59%       | -                    | -            | -                     |
| 联华复星                       | 2,500,000.00            | 4,716,451.15            | (742,638.00)            | 3,973,813.15     | 50.00%      | 50.00%       | -                    | -            | -                     |
| 苏州香天                       | 2,039,564.69            | -                       | 2,296,577.64            | 2,296,577.64     | 31.67%      | 31.67%       | -                    | -            | -                     |
| 利盛大药房                      | 350,000.00              | 468,128.93              | 10,519.00               | 478,647.93       | 35.00%      | 35.00%       | -                    | -            | -                     |
| 莱士输血                       | 3,520,500.00            | 3,722,815.46            | (3,722,815.46)          | -                | -           | -            | -                    | -            | -                     |
| 成本法:                       |                         |                         |                         |                  |             |              |                      |              |                       |
| 永安财产保险                     |                         |                         |                         |                  |             |              |                      |              |                       |
| 股份有限公司                     | 149,640,000.00          | 149,640,000.00          | -                       | 149,640,000.00   | 3.23%       | -            | 50,000,000.00        | -            | -                     |
| 西安隆基硅材料                    |                         |                         |                         |                  |             |              |                      |              |                       |
| 股份有限公司                     | 138,000,000.00          | 138,000,000.00          | -                       | 138,000,000.00   | 5.35%       | -            | -                    | -            | -                     |
| 青岛亨达股份有限公司                 |                         |                         |                         |                  |             |              |                      |              |                       |
| 118,530,000.00             | 118,530,000.00          | -                       | 118,530,000.00          | 15.00%           | -           | -            | -                    | -            |                       |
| 海南亚洲制药                     |                         |                         |                         |                  |             |              |                      |              |                       |
| 有限公司                       | 113,850,000.00          | 72,450,000.00           | 41,400,000.00           | 113,850,000.00   | 10.19%      | -            | -                    | -            | -                     |
| HandaPharmaceuticals, LLC. |                         |                         |                         |                  |             |              |                      |              |                       |
| 37,024,344.01              | 35,910,067.53           | 31,933,500.00           | 67,843,567.53           | 16.06%           | -           | -            | -                    | -            |                       |
| 长春迪瑞医疗科技                   |                         |                         |                         |                  |             |              |                      |              |                       |
| 股份有限公司                     | 49,747,500.00           | 49,747,500.00           | -                       | 49,747,500.00    | 6.46%       | -            | -                    | -            | -                     |
| 复星创源基金                     |                         |                         |                         |                  |             |              |                      |              |                       |
| 合伙企业                       | 16,000,000.00           | -                       | 16,000,000.00           | 16,000,000.00    | 2.66%       | -            | -                    | -            | -                     |
| 浙江临海海宏集团                   |                         |                         |                         |                  |             |              |                      |              |                       |
| 有限公司                       | 27,000,000.00           | 27,000,000.00           | -                       | 27,000,000.00    | 12.00%      | -            | -                    | -            | 2,400,000.00          |
| 上海复星高科技集团                  |                         |                         |                         |                  |             |              |                      |              |                       |
| 财务有限公司                     | 27,000,000.00           | -                       | 27,000,000.00           | 27,000,000.00    | 9.00%       | -            | -                    | -            | -                     |
| 上海神力科技有限公司                 |                         |                         |                         |                  |             |              |                      |              |                       |
| 9,400,230.39               | 9,400,230.39            | -                       | 9,400,230.39            | 4.50%            | -           | -            | -                    | -            |                       |
| 湖南中百医药投资                   |                         |                         |                         |                  |             |              |                      |              |                       |
| 有限公司                       | 1,050,000.00            | 1,050,000.00            | -                       | 1,050,000.00     | 7.00%       | -            | -                    | -            | -                     |
| 上海安泰分析仪器                   |                         |                         |                         |                  |             |              |                      |              |                       |
| 有限公司                       | 694,026.20              | 694,026.20              | -                       | 694,026.20       | 10.00%      | -            | -                    | -            | -                     |
| 重庆市商业银行                    |                         |                         |                         |                  |             |              |                      |              |                       |
| 604,527.00                 | 604,527.00              | -                       | 604,527.00              | 0.03%            | -           | 14,812.91    | -                    | 49,039.10    |                       |
| 重庆医药股份有限公司                 |                         |                         |                         |                  |             |              |                      |              |                       |
| 476,340.00                 | 476,340.00              | -                       | 476,340.00              | 0.22%            | -           | 319,340.00   | -                    | -            |                       |
| 公安县民生担保                    |                         |                         |                         |                  |             |              |                      |              |                       |
| 有限公司                       | 300,000.00              | 390,000.00              | -                       | 390,000.00       | 2.00%       | -            | -                    | -            | -                     |
| 四川广元(北京)金象                 |                         |                         |                         |                  |             |              |                      |              |                       |
| 复星医药有限公司                   | 224,000.00              | -                       | 224,000.00              | 224,000.00       | 20.00%      | -            | -                    | -            | -                     |
| 四川执象网络科技有限公司               |                         |                         |                         |                  |             |              |                      |              |                       |
| 150,000.00                 | 150,000.00              | -                       | 150,000.00              | 3.00%            | -           | -            | -                    | -            |                       |
| 深圳中联广深医药                   |                         |                         |                         |                  |             |              |                      |              |                       |
| (集团)股份有限公司                 | 120,790.00              | 120,790.00              | -                       | 120,790.00       | 0.28%       | -            | -                    | -            | 11,493.00             |
| 四川广元(北京)金象大药房              |                         |                         |                         |                  |             |              |                      |              |                       |
| 医药连锁有限公司                   | 90,000.00               | -                       | 90,000.00               | 90,000.00        | 15.00%      | -            | -                    | -            | -                     |
| 康之舟药品经营                    |                         |                         |                         |                  |             |              |                      |              |                       |
| 有限公司                       | 50,000.00               | 50,000.00               | -                       | 50,000.00        | 2.50%       | -            | -                    | -            | -                     |
| 上海宝鼎投资股份                   |                         |                         |                         |                  |             |              |                      |              |                       |
| 有限公司                       | 43,131.00               | 43,131.00               | -                       | 43,131.00        | 4.00%       | -            | -                    | -            | 17,252.40             |
| 杭州娃哈哈食品                    |                         |                         |                         |                  |             |              |                      |              |                       |
| 集团公司注1                     | 500,000.00              | 500,000.00              | (500,000.00)            | -                | -           | -            | -                    | -            | 48,500.00             |
| 江西盛雷莱定向                    |                         |                         |                         |                  |             |              |                      |              |                       |
| 材料有限公司                     | 7,717,300.00            | 500,000.00              | (500,000.00)            | -                | -           | -            | -                    | -            | -                     |
| 河南佰利联化学                    |                         |                         |                         |                  |             |              |                      |              |                       |
| 股份有限公司注2                   | 53,000,000.00           | 53,000,000.00           | (53,000,000.00)         | -                | -           | -            | -                    | -            | -                     |
| 上海东富龙科技                    |                         |                         |                         |                  |             |              |                      |              |                       |
| 有限公司注2                     | 40,000,000.00           | 40,000,000.00           | (40,000,000.00)         | -                | -           | -            | -                    | -            | -                     |
| 浙江迪安诊断技术                   |                         |                         |                         |                  |             |              |                      |              |                       |
| 股份有限公司注2                   | 32,142,857.00           | 32,142,857.00           | (32,142,857.00)         | -                | -           | -            | -                    | -            | -                     |
| 北京金象在线网络                   |                         |                         |                         |                  |             |              |                      |              |                       |
| 科技有限公司                     | 30,000.00               | 30,000.00               | (30,000.00)             | -                | -           | -            | -                    | -            | -                     |
|                            | <b>6,854,739,289.93</b> | <b>1,320,504,868.97</b> | <b>8,175,244,158.90</b> |                  |             |              | <b>50,334,152.91</b> |              | <b>174,673,299.94</b> |

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 13. 长期股权投资(续)

注1、 杭州哇哈哈原为本集团子公司浙江复星之被投资单位，本集团本期处置浙江复星，导致本报告期末杭州哇哈哈不再属于本集团之被投资单位。

注2、 本集团之被投资单位佰利联、东富龙及迪安诊断本期于深圳交易所公开上市，因此转为可供出售金融资产核算。

2010年12月31日

| 投资成本  | 年初数            | 本年增减             | 年末数              | 持股<br>比例(%)      | 表决权<br>比例(%) | 减值准备   | 本年计提<br>减值准备 | 本年<br>现金红利     |
|-------|----------------|------------------|------------------|------------------|--------------|--------|--------------|----------------|
| 权益法：  |                |                  |                  |                  |              |        |              |                |
| 合营企业  |                |                  |                  |                  |              |        |              |                |
| 重庆科美  | 3,025,213.82   | 2,307,053.44     | (816,730.62)     | 1,490,322.82     | 50.00%       | 50.00% | -            | -              |
| 汇丰复美  | 250,000.00     | 548,513.83       | 103,967.95       | 652,481.78       | 50.00%       | 50.00% | -            | -              |
| 万邦安新  | 7,358,763.72   | 5,230,548.03     | (5,230,548.03)   | -                | -            | -      | -            | -              |
| 联营企业  |                |                  |                  |                  |              |        |              |                |
| 天药集团  | 171,839,828.03 | 536,353,008.77   | 354,362,284.36   | 890,715,293.13   | 25.00%       | 25.00% | -            | 5,000,000.00   |
| 山东金城  | 52,000,000.00  | 78,673,044.72    | 18,657,140.15    | 97,330,184.87    | 20.00%       | 20.00% | -            | -              |
| 南京老山  | 25,327,495.57  | 31,390,314.86    | (31,390,314.86)  | -                | -            | -      | -            | -              |
| 湖南汉森  | 48,600,000.00  | 62,754,991.71    | 91,784,414.82    | 154,539,406.53   | 14.68%       | 14.68% | -            | -              |
| 时代阳光  | 64,570,000.00  | 74,577,122.05    | 11,890,717.24    | 86,457,839.29    | 30.00%       | 30.00% | -            | -              |
| 广西花红  | 29,711,006.21  | 68,698,564.20    | 1,839,828.97     | 70,538,393.17    | 46.65%       | 46.65% | -            | 8,397,000.00   |
| 上海药房  | 11,429,663.02  | 15,085,206.34    | 27,731.07        | 15,112,937.41    | 27.00%       | 27.00% | -            | 756,000.00     |
| 北京永安  | 69,000,000.00  | 62,623,628.17    | 3,025,532.98     | 65,649,161.15    | 46.00%       | 46.00% | -            | 1,014,532.06   |
| 北京金象  | 64,402,949.38  | 80,146,958.82    | 35,164,738.06    | 115,311,696.88   | 50.00%       | 50.00% | -            | 5,882,958.83   |
| 联华复星  | 2,500,000.00   | 5,715,491.29     | (999,040.14)     | 4,716,451.15     | 50.00%       | 50.00% | -            | -              |
| 利意大药房 | 350,000.00     | 456,698.32       | 11,430.61        | 468,128.93       | 35.00%       | 35.00% | -            | -              |
| 台州定向  | 39,304,815.34  | 51,575,011.46    | 5,713,590.67     | 57,288,602.13    | 50.00%       | 50.00% | -            | -              |
| 水晶光电  | 10,472,569.09  | 64,606,570.78    | (13,117,452.66)  | 51,489,118.12    | 9.90%        | 9.90%  | -            | 5,658,794.50   |
| 浙江强龙  | 20,742,862.80  | 23,639,253.96    | 1,386,469.77     | 25,025,723.73    | 20.04%       | 20.04% | -            | -              |
| 澳林制药  | 2,940,000.00   | 19,675,358.04    | 16,453,030.51    | 36,128,388.55    | 49.00%       | 49.00% | -            | -              |
| 莱士输血  | 3,520,500.00   | 3,464,614.96     | 258,200.50       | 3,722,815.46     | 40.00%       | 40.00% | -            | -              |
| 汇鑫浆纸  | 188,000,000.00 | 228,847,222.51   | (228,847,222.51) | -                | -            | -      | -            | -              |
| 浙江老娘舅 | 56,000,000.00  | 57,690,110.62    | 2,719,793.17     | 60,409,903.79    | 23.00%       | 23.00% | -            | -              |
| 国药产投  | 794,515,590.47 | 4,193,305,307.47 | (48,343,385.79)  | 4,144,961,921.68 | 49.00%       | 49.00% | -            | 144,633,396.14 |
| 汇星医院  | 20,000,000.00  | 20,012,139.20    | (3,168,433.27)   | 16,843,705.93    | 40.00%       | 40.00% | -            | -              |
| 中生北控  | 64,626,081.14  | -                | 69,264,785.26    | 69,264,785.26    | 23.83%       | 23.83% | -            | -              |
| 安徽山河  | 23,524,800.00  | -                | 26,338,381.55    | 26,338,381.55    | 20.00%       | 20.00% | -            | -              |
| 承德颈复康 | 120,000,000.00 | -                | 129,854,177.50   | 129,854,177.50   | 25.00%       | 25.00% | -            | -              |

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 13. 长期股权投资(续)

2010年12月31日(续)

|                               | 投资成本                    | 年初数                   | 本年增减                    | 年末数            | 持股<br>比例(%) | 表决权<br>比例(%) | 减值准备                 | 本年计提<br>减值准备 | 本年<br>现金红利            |
|-------------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|----------------|-------------|--------------|----------------------|--------------|-----------------------|
| 成本法:                          |                         |                       |                         |                |             |              |                      |              |                       |
| 重庆医药股份有限公司                    | 476,340.00              | 476,340.00            | -                       | 476,340.00     | 0.22%       | -            | 319,340.00           | -            | -                     |
| 深圳中联广深医药<br>(集团)股份有限公司        | 120,790.00              | 120,790.00            | -                       | 120,790.00     | 0.28%       | -            | -                    | -            | 32,718.00             |
| 重庆市商业银行                       | 604,527.00              | 604,527.00            | -                       | 604,527.00     | 0.03%       | -            | 14,812.91            | -            | 2,376.15              |
| 杭州娃哈哈食品<br>集团公司               | 500,000.00              | 500,000.00            | -                       | 500,000.00     | 0.10%       | -            | -                    | -            | 102,300.00            |
| 公安县农村信用<br>合作联社               | 500,000.00              | 500,000.00            | (500,000.00)            | -              | -           | -            | -                    | -            | 30,000.00             |
| 公安县民生担保<br>有限公司               | 300,000.00              | 390,000.00            | -                       | 390,000.00     | 2.00%       | -            | -                    | -            | -                     |
| 上海宝鼎投资股份<br>有限公司              | 43,131.00               | 43,131.00             | -                       | 43,131.00      | 4.00%       | -            | -                    | -            | 19,408.95             |
| 上海安泰分析仪器<br>有限公司              | 694,026.20              | 694,026.20            | -                       | 694,026.20     | 10.00%      | -            | -                    | -            | -                     |
| 康之舟药品经营<br>有限公司               | 50,000.00               | 50,000.00             | -                       | 50,000.00      | 2.50%       | -            | -                    | -            | -                     |
| 江西盛福莱定向<br>材料有限公司             | 500,000.00              | 500,000.00            | -                       | 500,000.00     | 5.00%       | -            | -                    | -            | -                     |
| 桂林创新医药<br>投资有限公司              | 1,000,000.00            | 1,000,000.00          | (1,000,000.00)          | -              | -           | -            | -                    | -            | -                     |
| 永安财产保险<br>股份有限公司              | 141,040,000.00          | 141,040,000.00        | 8,600,000.00            | 149,640,000.00 | 3.23%       | -            | 50,000,000.00        | -            | -                     |
| 山东滨化集团<br>股份有限公司(注1)          | 150,000,000.00          | 145,348,328.41        | (145,348,328.41)        | -              | -           | -            | -                    | -            | 4,950,000.00          |
| 河南佰利联化学<br>股份有限公司             | 53,000,000.00           | 53,000,000.00         | -                       | 53,000,000.00  | 16.09%      | -            | -                    | -            | 3,000,000.00          |
| 北京金象大药房医药连锁<br>有限责任公司(注2)     | 1,722,775.66            | 1,092,757.70          | (1,092,757.70)          | -              | -           | -            | -                    | -            | -                     |
| 上海东嘉龙科技<br>有限公司               | 40,000,000.00           | 40,000,000.00         | -                       | 40,000,000.00  | 10.00%      | -            | -                    | -            | 2,100,000.00          |
| 浙江临海海宏集团<br>有限公司              | 27,000,000.00           | 27,000,000.00         | -                       | 27,000,000.00  | 12.00%      | -            | -                    | -            | 1,800,000.00          |
| 浙江迪安诊断<br>技术股份有限公司            | 32,142,857.00           | 32,142,857.00         | -                       | 32,142,857.00  | 14.11%      | -            | -                    | -            | -                     |
| 四川执象网络有限公司                    | 150,000.00              | 150,000.00            | -                       | 150,000.00     | 3.00%       | -            | -                    | -            | -                     |
| 上海神力科技有限公司                    | 9,400,230.39            | 9,400,230.39          | -                       | 9,400,230.39   | 5.00%       | -            | -                    | -            | -                     |
| HandaPharmaceuticals,<br>LLC. | 37,024,344.01           | 37,024,344.01         | (1,114,276.48)          | 35,910,067.53  | 10.00%      | -            | -                    | -            | -                     |
| 西安隆基硅材料<br>股份有限公司             | 138,000,000.00          | -                     | 138,000,000.00          | 138,000,000.00 | 5.35%       | -            | -                    | -            | -                     |
| 海南亚洲制药<br>有限公司                | 72,450,000.00           | -                     | 72,450,000.00           | 72,450,000.00  | 7.00%       | -            | -                    | -            | -                     |
| 青岛亨达集团有限公司                    | 118,530,000.00          | -                     | 118,530,000.00          | 118,530,000.00 | 15.00%      | -            | -                    | -            | -                     |
| 长春迪瑞医疗科技<br>股份有限公司            | 49,747,500.00           | -                     | 49,747,500.00           | 49,747,500.00  | 6.46%       | -            | -                    | -            | -                     |
| 湖南中百医药投资<br>有限公司              | 1,050,000.00            | -                     | 1,050,000.00            | 1,050,000.00   | 7.00%       | -            | -                    | -            | -                     |
| 北京金象在线网络<br>科技有限公司            | 30,000.00               | -                     | 30,000.00               | 30,000.00      | 10.00%      | -            | -                    | -            | -                     |
|                               | <u>6,178,454,065.26</u> | <u>676,285,224.67</u> | <u>6,854,739,289.93</u> |                |             |              | <u>50,334,152.91</u> |              | <u>183,379,484.63</u> |

注1: 于2010年度, 山东滨化集团股份有限公司上市, 本集团将对其投资转为可供出售金融资产核算。

注2: 于2010年度, 本集团因对北京金象大药房医药连锁有限责任公司增资最终持有其55%股权, 转为合并范围内子公司。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 固定资产

2011年

|        | 年初数                     | 本年增加                  |                       | 本年减少                  | 年末数                     |
|--------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
|        |                         | 企业合并增加                | 本年增加                  |                       |                         |
| 原价     |                         |                       |                       |                       |                         |
| 房屋及建筑物 | 925,557,180.37          | 127,179,688.84        | 120,143,797.20        | 55,065,614.35         | 1,117,815,052.06        |
| 机器设备   | 1,026,766,911.93        | 129,416,849.09        | 118,585,021.27        | 27,392,429.49         | 1,247,376,352.80        |
| 电子设备   | 120,580,038.22          | 14,995,959.28         | 8,262,449.26          | 34,578,538.75         | 109,259,908.01          |
| 运输工具   | 52,975,734.91           | 11,832,526.69         | 7,666,374.13          | 7,861,640.59          | 64,612,995.14           |
| 其他设备   | 47,738,259.45           | 12,771,215.89         | 23,134,616.21         | 1,141,301.86          | 82,502,789.69           |
|        | <u>2,173,618,124.88</u> | <u>296,196,239.79</u> | <u>277,792,258.07</u> | <u>126,039,525.04</u> | <u>2,621,567,097.70</u> |
| 累计折旧   |                         |                       |                       |                       |                         |
| 房屋及建筑物 | 225,187,081.24          | 20,605,525.49         | 41,985,826.83         | 17,011,350.73         | 270,767,082.83          |
| 机器设备   | 498,005,333.25          | 57,451,588.98         | 106,926,836.97        | 30,578,269.45         | 631,805,489.75          |
| 电子设备   | 71,342,332.16           | 8,059,290.86          | 7,718,514.46          | 15,974,856.97         | 71,145,280.51           |
| 运输工具   | 32,209,296.10           | 4,476,655.91          | 6,738,509.43          | 6,854,475.78          | 36,569,985.66           |
| 其他设备   | 18,895,058.71           | 6,083,743.34          | 8,882,212.74          | 2,365,338.16          | 31,495,676.63           |
|        | <u>845,639,101.46</u>   | <u>96,676,804.58</u>  | <u>172,251,900.43</u> | <u>72,784,291.09</u>  | <u>1,041,783,515.38</u> |
| 账面净值   |                         |                       |                       |                       |                         |
| 房屋及建筑物 | 700,370,099.13          |                       |                       |                       | 847,047,969.23          |
| 机器设备   | 528,761,578.68          |                       |                       |                       | 615,570,863.05          |
| 电子设备   | 49,237,706.06           |                       |                       |                       | 38,114,627.50           |
| 运输工具   | 20,766,438.81           |                       |                       |                       | 28,043,009.48           |
| 其他设备   | 28,843,200.74           |                       |                       |                       | 51,007,113.06           |
|        | <u>1,327,979,023.42</u> |                       |                       |                       | <u>1,579,783,582.32</u> |
| 减值准备   |                         |                       |                       |                       |                         |
| 房屋及建筑物 | 13,943,784.44           | -                     | -                     | -                     | 13,943,784.44           |
| 机器设备   | 5,754,930.60            | -                     | 123,624.42            | 590,090.22            | 5,288,464.80            |
| 电子设备   | 238,416.49              | -                     | 294,764.12            | 202,611.39            | 330,569.22              |
| 运输工具   | 6,630.80                | -                     | 54,714.22             | -                     | 61,345.02               |
| 其他设备   | 15,438.43               | -                     | -                     | 1,579.72              | 13,858.71               |
|        | <u>19,959,200.76</u>    | <u>-</u>              | <u>473,102.76</u>     | <u>794,281.33</u>     | <u>19,638,022.19</u>    |
| 账面价值   |                         |                       |                       |                       |                         |
| 房屋及建筑物 | 686,426,314.69          |                       |                       |                       | 833,104,184.79          |
| 机器设备   | 523,006,648.08          |                       |                       |                       | 610,282,398.25          |
| 电子设备   | 48,999,289.57           |                       |                       |                       | 37,784,058.28           |
| 运输工具   | 20,759,808.01           |                       |                       |                       | 27,981,664.46           |
| 其他设备   | 28,827,762.31           |                       |                       |                       | 50,993,254.35           |
|        | <u>1,308,019,822.66</u> |                       |                       |                       | <u>1,560,145,560.13</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 固定资产(续)

2010年

|             | 年初数                     | 本年增加                  |                       | 本年减少                 | 年末数                     |
|-------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|
|             |                         | 企业合并增加                | 本年增加                  |                      |                         |
| <b>原价</b>   |                         |                       |                       |                      |                         |
| 房屋及建筑物      | 715,705,206.70          | 215,077,514.74        | 27,449,294.48         | 32,674,835.55        | 925,557,180.37          |
| 机器设备        | 797,912,350.64          | 72,500,183.30         | 160,368,866.83        | 4,014,488.84         | 1,026,766,911.93        |
| 电子设备        | 109,967,219.43          | 3,287,797.35          | 8,233,073.34          | 908,051.90           | 120,580,038.22          |
| 运输工具        | 39,794,799.74           | 7,331,421.32          | 7,355,998.57          | 1,506,484.72         | 52,975,734.91           |
| 其他设备        | 28,404,366.46           | 4,502,854.60          | 15,076,919.46         | 245,881.07           | 47,738,259.45           |
|             | <u>1,691,783,942.97</u> | <u>302,699,771.31</u> | <u>218,484,152.68</u> | <u>39,349,742.08</u> | <u>2,173,618,124.88</u> |
| <b>累计折旧</b> |                         |                       |                       |                      |                         |
| 房屋及建筑物      | 167,080,457.41          | 34,303,345.90         | 31,508,217.49         | 7,704,939.56         | 225,187,081.24          |
| 机器设备        | 366,189,810.15          | 38,550,403.35         | 95,649,570.38         | 2,384,450.63         | 498,005,333.25          |
| 电子设备        | 62,524,328.87           | 1,467,723.68          | 8,086,546.91          | 736,267.30           | 71,342,332.16           |
| 运输工具        | 25,306,961.64           | 3,648,449.54          | 4,317,030.64          | 1,063,145.72         | 32,209,296.10           |
| 其他设备        | 12,998,703.36           | 2,400,321.25          | 3,727,704.60          | 231,670.50           | 18,895,058.71           |
|             | <u>634,100,261.43</u>   | <u>80,370,243.72</u>  | <u>143,289,070.02</u> | <u>12,120,473.71</u> | <u>845,639,101.46</u>   |
| <b>账面净值</b> |                         |                       |                       |                      |                         |
| 房屋及建筑物      | 548,624,749.29          |                       |                       |                      | 700,370,099.13          |
| 机器设备        | 431,722,540.49          |                       |                       |                      | 528,761,578.68          |
| 电子设备        | 47,442,890.56           |                       |                       |                      | 49,237,706.06           |
| 运输工具        | 14,487,838.10           |                       |                       |                      | 20,766,438.81           |
| 其他设备        | 15,405,663.10           |                       |                       |                      | 28,843,200.74           |
|             | <u>1,057,683,681.54</u> |                       |                       |                      | <u>1,327,979,023.42</u> |
| <b>减值准备</b> |                         |                       |                       |                      |                         |
| 房屋及建筑物      | 13,943,784.44           | -                     | -                     | -                    | 13,943,784.44           |
| 机器设备        | 5,771,414.32            | -                     | -                     | 16,483.72            | 5,754,930.60            |
| 电子设备        | 239,985.83              | -                     | -                     | 1,569.34             | 238,416.49              |
| 运输工具        | 6,630.80                | -                     | -                     | -                    | 6,630.80                |
| 其他设备        | 15,438.43               | -                     | -                     | -                    | 15,438.43               |
|             | <u>19,977,253.82</u>    | <u>-</u>              | <u>-</u>              | <u>18,053.06</u>     | <u>19,959,200.76</u>    |
| <b>账面价值</b> |                         |                       |                       |                      |                         |
| 房屋及建筑物      | 534,680,964.85          |                       |                       |                      | 686,426,314.69          |
| 机器设备        | 425,951,126.17          |                       |                       |                      | 523,006,648.08          |
| 电子设备        | 47,202,904.73           |                       |                       |                      | 48,999,289.57           |
| 运输工具        | 14,481,207.30           |                       |                       |                      | 20,759,808.01           |
| 其他设备        | 15,390,224.67           |                       |                       |                      | 28,827,762.31           |
|             | <u>1,037,706,427.72</u> |                       |                       |                      | <u>1,308,019,822.66</u> |

2011年计提的折旧金额为人民币172,251,900.43元(2010年: 人民币143,289,070.02元)。2011年由在建工程转入固定资产原价的金额为人民币150,258,286.13元(2010年: 人民币79,252,026.50元)。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 固定资产(续)

于2011年12月31日, 账面价值为人民币201,475,764.86元(2010年12月31日: 人民币196,120,613.12元)的房屋及建筑物, 账面价值为人民币88,306,605.75元(2010年12月31日: 3,391,000.00元)的机器设备的所有权受到限制, 详见附注五、24。

暂时闲置的固定资产如下:

2011年

|        | 原价                   | 累计折旧                 | 减值准备                 | 账面价值     |
|--------|----------------------|----------------------|----------------------|----------|
| 房屋及建筑物 | 23,361,766.30        | 11,097,517.22        | 12,264,249.08        | -        |
| 电子设备   | 225,681.85           | 201,588.43           | 24,093.42            | -        |
| 机器设备   | 29,063,215.45        | 25,510,401.03        | 3,552,814.42         | -        |
| 其他设备   | 25,194.00            | 22,674.60            | 2,519.40             | -        |
|        | <u>52,675,857.60</u> | <u>36,832,181.28</u> | <u>15,843,676.32</u> | <u>-</u> |

2010年

|        | 原价                   | 累计折旧                 | 减值准备                 | 账面价值     |
|--------|----------------------|----------------------|----------------------|----------|
| 房屋及建筑物 | 23,361,766.30        | 11,097,517.22        | 12,264,249.08        | -        |
| 机器设备   | <u>23,629,021.70</u> | <u>20,822,386.01</u> | <u>2,806,635.69</u>  | <u>-</u> |
|        | <u>46,990,788.00</u> | <u>31,919,903.23</u> | <u>15,070,884.77</u> | <u>-</u> |

于2011年12月31日, 本集团无融资租入固定资产(2010年12月31日: 无)。

于2011年12月31日, 本集团经营性租出固定资产帐面价值为人民币55,310,125.82元(2010年12月31日: 人民币55,036,820.49元)。

于2011年12月31日, 本集团无持有待售的固定资产(2010年12月31日: 无)。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 固定资产(续)

于2011年12月31日, 未办妥产权证书的固定资产如下:

|                   | 未办妥<br>产权证书原因 | 预计办结<br>产权证书时间 |
|-------------------|---------------|----------------|
| 重庆药友“新产品产业化”项目办公楼 | 正在办理中         | 2012年          |

于2011年12月31日, 已提足折旧仍继续使用的固定资产原价为人民币238,990,745.00元(2010年12月31日: 人民币218,228,876.21元), 账面价值为人民币8,531,473.51元(2010年12月31日: 人民币10,911,443.81元)。

15. 在建工程

|         | 2011年                   |                  |                         | 2010年                 |                  |                       |
|---------|-------------------------|------------------|-------------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|
|         | 账面余额                    | 减值准备             | 账面价值                    | 账面余额                  | 减值准备             | 账面价值                  |
| GMP更新改造 | 307,765,035.59          | -                | 307,765,035.59          | 151,060,681.31        | -                | 151,060,681.31        |
| 新建及扩建厂房 | 347,880,224.18          | -                | 347,880,224.18          | 193,340,039.03        | -                | 193,340,039.03        |
| 生产设备    | 308,360,958.40          | 75,130.40        | 308,285,828.00          | 25,904,072.50         | 75,130.40        | 25,828,942.10         |
| 办公楼宇    | 84,790,541.63           | -                | 84,790,541.63           | 1,834,137.23          | -                | 1,834,137.23          |
| 其他更新改造  | 18,335,505.97           | -                | 18,335,505.97           | 10,908,321.78         | -                | 10,908,321.78         |
| 其他      | 122,523.00              | -                | 122,523.00              | -                     | -                | -                     |
|         | <u>1,067,254,788.77</u> | <u>75,130.40</u> | <u>1,067,179,658.37</u> | <u>383,047,251.85</u> | <u>75,130.40</u> | <u>382,972,121.45</u> |

2011年

|         | 预算                    | 年初数                   | 本年增加                  | 本年转入<br>固定资产        | 其他减少                    | 年末数            | 资金来源           |
|---------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-------------------------|----------------|----------------|
| GMP更新改造 | 433,091,127.35        | 151,060,681.31        | 164,826,186.59        | 8,121,832.31        | -                       | 307,765,035.59 | 银行贷款/自有资金/募集资金 |
| 新建及扩建厂房 | 759,892,206.02        | 193,340,039.03        | 271,849,952.52        | 117,282,737.29      | 27,030.08               | 347,880,224.18 | 银行贷款/自有资金/募集资金 |
| 生产设备    | 328,154,246.60        | 25,904,072.50         | 301,287,748.75        | 15,319,759.29       | 3,511,103.56            | 308,360,958.40 | 自有资金/募集资金/政府补助 |
| 办公楼宇    | 90,068,844.80         | 1,834,137.23          | 82,956,404.40         | -                   | -                       | 84,790,541.63  | 自有资金/募集资金      |
| 其他更新改造  | 21,993,169.49         | 10,908,321.78         | 23,249,445.52         | 9,533,957.24        | 6,288,304.09            | 18,335,505.97  | 自有资金/募集资金      |
| 其他      | 12,596,332.00         | -                     | 122,523.00            | -                   | -                       | 122,523.00     | 自有资金           |
|         | <u>383,047,251.85</u> | <u>844,292,260.78</u> | <u>150,258,286.13</u> | <u>9,826,437.73</u> | <u>1,067,254,788.77</u> |                |                |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

15. 在建工程(续)

2010年

|         | 预算             | 年初数                   | 本年增加                  | 本年转入<br>固定资产         | 其他减少                 | 年末数                   | 资金来源               |
|---------|----------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|--------------------|
| GMP更新改造 | 412,208,595.00 | 83,588,853.40         | 85,905,196.84         | 10,185,347.79        | 8,248,021.14         | 151,060,681.31        | 银行贷款/自有<br>资金/募集资金 |
| 新建及扩建厂房 | 561,363,988.28 | 102,494,535.28        | 126,644,044.08        | 34,478,377.50        | 1,320,162.83         | 193,340,039.03        | 银行贷款/自有<br>资金/募集资金 |
| 生产设备    | 14,327,447.00  | 23,230,037.05         | 31,210,989.35         | 25,339,973.43        | 3,196,980.47         | 25,904,072.50         | 银行贷款/自有<br>资金/募集资金 |
| 办公楼宇    | 27,592,000.00  | 2,317,418.69          | 617,420.88            | 538,194.29           | 562,508.05           | 1,834,137.23          | 自有资金/募集资金          |
| 其他更新改造  | 15,985,520.00  | 3,332,914.73          | 21,447,871.00         | 8,667,967.40         | 5,204,496.55         | 10,908,321.78         | 自有资金/募集资金          |
| 其他      | 740,000.00     | -                     | 42,166.09             | 42,166.09            | -                    | -                     | 自有资金               |
|         |                | <u>214,963,759.15</u> | <u>265,867,688.24</u> | <u>79,252,026.50</u> | <u>18,532,169.04</u> | <u>383,047,251.85</u> |                    |

于2011年12月31日，账面价值为人民币60,913,766.81元的在建工程(2010年12月31日：人民币34,473,000.00)所有权受到限制，详见附注五、24。

2011年

|         | 工程进度 | 利息资本化<br>累计金额        | 其中：本年<br>利息资本化      | 本年利息<br>资本化率 |
|---------|------|----------------------|---------------------|--------------|
| GMP更新改造 | 68%  | 12,206,286.38        | 3,308,454.25        | 6.65%        |
| 其他更新改造  | 95%  | <u>727,467.84</u>    | <u>727,467.84</u>   | 7.28%        |
|         |      | <u>12,933,754.22</u> | <u>4,035,922.09</u> |              |

2010年

|         | 工程进度 | 利息资本化<br>累计金额       | 其中：本年<br>利息资本化      | 本年利息<br>资本化率 |
|---------|------|---------------------|---------------------|--------------|
| GMP更新改造 | 35%  | <u>8,897,832.13</u> | <u>4,501,917.23</u> | 5.50%        |

16. 工程物资

2011年

|      | 年初数              | 本年增加             | 本年减少             | 年末数             |
|------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 专用材料 | <u>33,808.10</u> | <u>17,400.00</u> | <u>43,944.80</u> | <u>7,263.30</u> |

2010年

|      | 年初数                 | 本年增加                | 本年减少                 | 年末数              |
|------|---------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| 专用材料 | 278,822.30          | 1,075,008.60        | 1,320,022.80         | 33,808.10        |
| 专用设备 | <u>5,789,293.08</u> | <u>3,444,671.80</u> | <u>9,233,964.88</u>  | -                |
|      | <u>6,068,115.38</u> | <u>4,519,680.40</u> | <u>10,553,987.68</u> | <u>33,808.10</u> |



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 无形资产

2011年

|          | 年初数                   | 本年增加                    |                      | 本年减少                 | 年末数                     |
|----------|-----------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|
|          |                       | 企业合并增加                  | 本期增加                 |                      |                         |
| 原价       |                       |                         |                      |                      |                         |
| 土地使用权    | 327,656,162.69        | 150,408,973.20          | 26,384,438.95        | 5,423,143.00         | 499,026,431.84          |
| 商标权      | 108,006,711.27        | 8,000,000.00            | 28,880.00            | -                    | 116,035,591.27          |
| 专利权及专有技术 | 65,356,058.67         | 571,950,166.67          | 64,185,945.23        | 17,050,000.00        | 684,442,170.57          |
| 房屋使用权    | 581,520.00            | -                       | -                    | 581,520.00           | -                       |
| 软件使用权    | 16,696,487.45         | 828,474.70              | 3,756,249.91         | 11,710,107.93        | 9,571,104.13            |
| 药证       | 64,000,000.00         | 201,000,000.00          | -                    | -                    | 265,000,000.00          |
| 销售网络     | -                     | 206,000,000.00          | -                    | -                    | 206,000,000.00          |
| 特许经营权    | -                     | 1,800,000.00            | -                    | -                    | 1,800,000.00            |
|          | <u>582,296,940.08</u> | <u>1,139,987,614.57</u> | <u>94,355,514.09</u> | <u>34,764,770.93</u> | <u>1,781,875,297.81</u> |
| 累计摊销     |                       |                         |                      |                      |                         |
| 土地使用权    | 29,212,510.66         | 2,027,013.85            | 9,697,170.56         | 820,293.81           | 40,116,401.26           |
| 商标权      | 58,412.99             | -                       | 2,235,069.26         | -                    | 2,293,482.25            |
| 专利权及专有技术 | 17,359,343.25         | 10,398,500.26           | 19,503,018.28        | -                    | 47,260,861.79           |
| 房屋使用权    | 318,593.00            | -                       | -                    | 318,593.00           | -                       |
| 软件使用权    | 7,659,660.47          | 389,340.68              | 1,556,844.70         | 6,366,290.59         | 3,239,555.26            |
| 药证       | -                     | -                       | -                    | -                    | -                       |
| 销售网络     | -                     | -                       | 4,577,777.38         | -                    | 4,577,777.38            |
| 特许经营权    | -                     | 30,000.00               | 75,000.00            | -                    | 105,000.00              |
|          | <u>54,608,520.37</u>  | <u>12,844,854.79</u>    | <u>37,644,880.18</u> | <u>7,505,177.40</u>  | <u>97,593,077.94</u>    |
| 账面净值     |                       |                         |                      |                      |                         |
| 土地使用权    | 298,443,652.03        |                         |                      |                      | 458,910,030.58          |
| 商标权      | 107,948,298.28        |                         |                      |                      | 113,742,109.02          |
| 专利权及专有技术 | 47,996,715.42         |                         |                      |                      | 637,181,308.78          |
| 房屋使用权    | 262,927.00            |                         |                      |                      | -                       |
| 软件使用权    | 9,036,826.98          |                         |                      |                      | 6,331,548.87            |
| 药证       | 64,000,000.00         |                         |                      |                      | 265,000,000.00          |
| 销售网络     | -                     |                         |                      |                      | 201,422,222.62          |
| 特许经营权    | -                     |                         |                      |                      | 1,695,000.00            |
|          | <u>527,688,419.71</u> |                         |                      |                      | <u>1,684,282,219.87</u> |
| 减值准备     |                       |                         |                      |                      |                         |
| 土地使用权    | -                     | -                       | -                    | -                    | -                       |
| 商标权      | -                     | -                       | -                    | -                    | -                       |
| 专利权及专有技术 | 1,094,166.66          | -                       | -                    | -                    | 1,094,166.66            |
| 房屋使用权    | -                     | -                       | -                    | -                    | -                       |
| 软件使用权    | -                     | -                       | -                    | -                    | -                       |
| 药证       | -                     | -                       | -                    | -                    | -                       |
| 销售网络     | -                     | -                       | -                    | -                    | -                       |
| 特许经营权    | -                     | -                       | -                    | -                    | -                       |
|          | <u>1,094,166.66</u>   | <u>-</u>                | <u>-</u>             | <u>-</u>             | <u>1,094,166.66</u>     |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 无形资产(续)

2011年(续)

|          | 年初数                   | 本年增加   |      | 本年减少 | 年末数                     |
|----------|-----------------------|--------|------|------|-------------------------|
|          |                       | 企业合并增加 | 本期增加 |      |                         |
| 账面价值     |                       |        |      |      |                         |
| 土地使用权    | 298,443,652.03        |        |      |      | 458,910,030.58          |
| 商标权      | 107,948,298.28        |        |      |      | 113,742,109.02          |
| 专利权及专有技术 | 46,902,548.76         |        |      |      | 636,087,142.12          |
| 房屋使用权    | 262,927.00            |        |      |      | -                       |
| 软件使用权    | 9,036,826.98          |        |      |      | 6,331,548.87            |
| 药证       | 64,000,000.00         |        |      |      | 265,000,000.00          |
| 销售网络     | -                     |        |      |      | 201,422,222.62          |
| 特许经营权    | -                     |        |      |      | 1,695,000.00            |
|          | <u>526,594,253.05</u> |        |      |      | <u>1,683,188,053.21</u> |

2010年

|          | 年初数                   | 本年增加                  |                      | 本年减少             | 年末数                   |
|----------|-----------------------|-----------------------|----------------------|------------------|-----------------------|
|          |                       | 企业合并增加                | 本期增加                 |                  |                       |
| 原价       |                       |                       |                      |                  |                       |
| 土地使用权    | 203,237,367.94        | 93,596,106.07         | 30,822,688.68        | -                | 327,656,162.69        |
| 商标权      | 1,312,319.00          | 75,000,000.00         | 31,694,392.27        | -                | 108,006,711.27        |
| 专利权及专有技术 | 31,625,802.67         | 15,843,328.14         | 17,886,927.86        | -                | 65,356,058.67         |
| 房屋使用权    | 581,520.00            | -                     | -                    | -                | 581,520.00            |
| 软件使用权    | 14,364,712.73         | 662,781.62            | 1,703,864.89         | 34,871.79        | 16,696,487.45         |
| 药证       | -                     | 64,000,000.00         | -                    | -                | 64,000,000.00         |
|          | <u>251,121,722.34</u> | <u>249,102,215.83</u> | <u>82,107,873.70</u> | <u>34,871.79</u> | <u>582,296,940.08</u> |
| 累计摊销     |                       |                       |                      |                  |                       |
| 土地使用权    | 20,299,727.07         | 3,828,983.68          | 5,083,799.91         | -                | 29,212,510.66         |
| 商标权      | 39,232.44             | -                     | 19,180.55            | -                | 58,412.99             |
| 专利权及专有技术 | 14,365,213.96         | 378,992.46            | 2,615,136.83         | -                | 17,359,343.25         |
| 房屋使用权    | 318,593.00            | -                     | -                    | -                | 318,593.00            |
| 软件使用权    | 6,038,591.92          | 3,480.03              | 1,652,460.31         | 34,871.79        | 7,659,660.47          |
| 药证       | -                     | -                     | -                    | -                | -                     |
|          | <u>41,061,358.39</u>  | <u>4,211,456.17</u>   | <u>9,370,577.60</u>  | <u>34,871.79</u> | <u>54,608,520.37</u>  |
| 账面净值     |                       |                       |                      |                  |                       |
| 土地使用权    | 182,937,640.87        |                       |                      |                  | 298,443,652.03        |
| 商标权      | 1,273,086.56          |                       |                      |                  | 107,948,298.28        |
| 专利权及专有技术 | 17,260,588.71         |                       |                      |                  | 47,996,715.42         |
| 房屋使用权    | 262,927.00            |                       |                      |                  | 262,927.00            |
| 软件使用权    | 8,326,120.81          |                       |                      |                  | 9,036,826.98          |
| 药证       | -                     |                       |                      |                  | 64,000,000.00         |
|          | <u>210,060,363.95</u> |                       |                      |                  | <u>527,688,419.71</u> |
| 减值准备     |                       |                       |                      |                  |                       |
| 专利权及专有技术 | <u>1,094,166.66</u>   |                       |                      |                  | <u>1,094,166.66</u>   |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 无形资产(续)

2010年(续)

|          | 年初数                   | 本年增加   |      | 本年减少 | 年末数                   |
|----------|-----------------------|--------|------|------|-----------------------|
|          |                       | 企业合并增加 | 本期增加 |      |                       |
| 账面价值     |                       |        |      |      |                       |
| 土地使用权    | 182,937,640.87        |        |      |      | 298,443,652.03        |
| 商标权      | 1,273,086.56          |        |      |      | 107,948,298.28        |
| 专利权及专有技术 | 16,166,422.05         |        |      |      | 46,902,548.76         |
| 房屋使用权    | 262,927.00            |        |      |      | 262,927.00            |
| 软件使用权    | 8,326,120.81          |        |      |      | 9,036,826.98          |
| 药证       | -                     |        |      |      | 64,000,000.00         |
|          | <u>208,966,197.29</u> |        |      |      | <u>526,594,253.05</u> |

2011年无形资产摊销金额为人民币37,644,880.18元(2010年: 人民币9,370,577.60元)。

于2011年12月31日, 本集团账面价值为人民币73,743,603.48元的土地使用权受到限制(2010年12月31日: 人民币106,930,903.60元)。2011年该土地使用权的摊销额为人民币1,386,303.43元(2010年: 人民币2,142,018.60元)。具体抵押信息披露请见附注五、24。

于2011年12月31日, 本集团账面价值为人民币348,000,000.00元的无形资产使用寿命不确定, 明细如下:

| 资产名称 | 资产持有者            | 账面价值           | 使用寿命不确定的判断依据   |
|------|------------------|----------------|----------------|
| 药证   | 奥鸿药业,大连雅立峰,沈阳红旗  | 265,000,000.00 | 延期成本较低,可无限延期使用 |
| 商标权  | 奥鸿药业,大连雅立峰,金象大药房 | 83,000,000.00  | 延期成本较低,可无限延期使用 |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 无形资产(续)

于2010年12月31日, 本集团账面价值为人民币139,000,000.00元的无形资产使用寿命不确定, 明细如下:

| 资产名称 | 资产持有者 | 账面价值          | 使用寿命不确定的判断依据    |
|------|-------|---------------|-----------------|
| 药证   | 沈阳红旗  | 64,000,000.00 | 延期成本较低, 可无限延期使用 |
| 商标权  | 金象大药房 | 75,000,000.00 | 延期成本较低, 可无限延期使用 |

本年度, 本集团对使用寿命不确定的无形资产进行减值测试。本集团管理阶层认为, 于2011年12月31日使用寿命不确定的无形资产无需计提减值准备。

于2011年, 本集团新增账面价值在人民币100万元以上, 且以评估价值计量的无形资产主要为:

| 资产名称 | 账面价值           | 评估机构         | 评估方法               |
|------|----------------|--------------|--------------------|
| 销售网络 | 206,000,000.00 | 上海东洲资产评估有限公司 | 收益现值法<br>(销货收入分成法) |
| 药证   | 201,000,000.00 | 上海东洲资产评估有限公司 | 收益现值法<br>(销货收入分成法) |
| 商标权  | 8,000,000.00   | 上海东洲资产评估有限公司 | 收益现值法<br>(销货收入分成法) |
| 专利权  | 353,000,000.00 | 上海东洲资产评估有限公司 | 收益现值法<br>(销货收入分成法) |
| 专有技术 | 207,000,000.00 | 上海东洲资产评估有限公司 | 收益现值法<br>(销货收入分成法) |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 开发支出

开发项目支出如下:

2011年

|      | 年初数                 | 本年增加                 | 本年减少     |          | 年末数                  |
|------|---------------------|----------------------|----------|----------|----------------------|
|      |                     |                      | 计入当期损益   | 确认无形资产   |                      |
| 项目一  | 2,773,789.35        | 3,143,431.83         | -        | -        | 5,917,221.18         |
| 项目二  | 1,891,795.12        | 1,714,799.52         | -        | -        | 3,606,594.64         |
| 项目三  | 891,742.69          | 605,058.13           | -        | -        | 1,496,800.82         |
| 项目四  | 605,125.00          | 757,256.42           | -        | -        | 1,362,381.42         |
| 项目五  | 301,988.71          | 223,000.00           | -        | -        | 524,988.71           |
| 项目六  | 240,000.00          | 792,945.05           | -        | -        | 1,032,945.05         |
| 项目七  | 201,731.99          | -                    | -        | -        | 201,731.99           |
| 项目八  | 114,758.00          | 40,096.00            | -        | -        | 154,854.00           |
| 项目九  | 91,154.20           | 301,429.00           | -        | -        | 392,583.20           |
| 项目十  | 72,660.78           | 999.00               | -        | -        | 73,659.78            |
| 项目十一 | 38,429.02           | 49,052.21            | -        | -        | 87,481.23            |
| 项目十二 | 23,500.00           | 5,244.18             | -        | -        | 28,744.18            |
| 项目十三 | 21,417.10           | 321,541.52           | -        | -        | 342,958.62           |
| 项目十四 | 11,600.00           | 1,435.90             | -        | -        | 13,035.90            |
| 项目十五 | -                   | 6,599,469.45         | -        | -        | 6,599,469.45         |
| 项目十六 | -                   | 74,940.00            | -        | -        | 74,940.00            |
|      | <u>7,279,691.96</u> | <u>14,630,698.21</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>21,910,390.17</u> |

2010年

|      | 年初数 | 本年增加                | 本年减少   |        | 年末数                 |
|------|-----|---------------------|--------|--------|---------------------|
|      |     |                     | 计入当期损益 | 确认无形资产 |                     |
| 项目一  | -   | 2,773,789.35        | -      | -      | 2,773,789.35        |
| 项目二  | -   | 1,891,795.12        | -      | -      | 1,891,795.12        |
| 项目三  | -   | 891,742.69          | -      | -      | 891,742.69          |
| 项目四  | -   | 605,125.00          | -      | -      | 605,125.00          |
| 项目五  | -   | 301,988.71          | -      | -      | 301,988.71          |
| 项目六  | -   | 240,000.00          | -      | -      | 240,000.00          |
| 项目七  | -   | 201,731.99          | -      | -      | 201,731.99          |
| 项目八  | -   | 114,758.00          | -      | -      | 114,758.00          |
| 项目九  | -   | 91,154.20           | -      | -      | 91,154.20           |
| 项目十  | -   | 72,660.78           | -      | -      | 72,660.78           |
| 项目十一 | -   | 38,429.02           | -      | -      | 38,429.02           |
| 项目十二 | -   | 23,500.00           | -      | -      | 23,500.00           |
| 项目十三 | -   | 21,417.10           | -      | -      | 21,417.10           |
| 项目十四 | -   | 11,600.00           | -      | -      | 11,600.00           |
|      | -   | <u>7,279,691.96</u> | -      | -      | <u>7,279,691.96</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

18. 开发支出(续)

2011年开发支出占研究开发项目支出总额的比例为7.3%(2010年: 6.4%)。

于2011年12月31日, 无形资产期末账面价值中无通过内部研发形成的无形资产。于2010年12月31日, 通过内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为0.04%。

19. 商誉

2011年

|                 | 年初数<br>(已重述)          | 本年增加                    | 本年减少     | 年末数                     | 减值准备     |
|-----------------|-----------------------|-------------------------|----------|-------------------------|----------|
| 江苏万邦商誉          | 51,109,108.67         | -                       | -        | 51,109,108.67           | -        |
| 四川合信商誉          | 37,534,388.89         | -                       | -        | 37,534,388.89           | -        |
| 亚能生物商誉          | 24,240,597.05         | -                       | -        | 24,240,597.05           | -        |
| 邯郸摩罗丹商誉         | 6,259,236.03          | -                       | -        | 6,259,236.03            | -        |
| 沈阳红旗商誉          | 205,952,243.38        | -                       | -        | 205,952,243.38          | -        |
| 北京金象商誉          | 13,813,484.67         | -                       | -        | 13,813,484.67           | -        |
| 奥鸿药业商誉          | -                     | 852,999,459.25          | -        | 852,999,459.25          | -        |
| 大连雅立峰商誉         | -                     | 386,420,245.92          | -        | 386,420,245.92          | -        |
| 济民医院商誉          | -                     | 47,609.96               | -        | 47,609.96               | -        |
| 广济医院/<br>广济置业商誉 | -                     | 6,759,584.57            | -        | 6,759,584.57            | -        |
|                 | <u>338,909,058.69</u> | <u>1,246,226,899.70</u> | <u>-</u> | <u>1,585,135,958.39</u> | <u>-</u> |

2010年(已重述)

|         | 年初数                  | 本年增加<br>附注四、4         | 本年减少     | 年末数                   | 减值准备     |
|---------|----------------------|-----------------------|----------|-----------------------|----------|
| 江苏万邦商誉  | 51,109,108.67        | -                     | -        | 51,109,108.67         | -        |
| 四川合信商誉  | -                    | 37,534,388.89         | -        | 37,534,388.89         | -        |
| 亚能生物商誉  | -                    | 24,240,597.05         | -        | 24,240,597.05         | -        |
| 邯郸摩罗丹商誉 | -                    | 6,259,236.03          | -        | 6,259,236.03          | -        |
| 沈阳红旗商誉  | -                    | 205,952,243.38        | -        | 205,952,243.38        | -        |
| 北京金象商誉  | -                    | 13,813,484.67         | -        | 13,813,484.67         | -        |
|         | <u>51,109,108.67</u> | <u>287,799,950.02</u> | <u>-</u> | <u>338,909,058.69</u> | <u>-</u> |

本集团于2010年12月31日(购买日)取得对北京金象55%的股权, 将其纳入本集团的合并范围。于购买日, 本集团以暂时确定的北京金象可辨认资产、负债的价值对该企业合并进行核算。本期, 本集团根据购买日后取得的进一步信息, 对北京金象于购买日的可辨认资产、负债的价值进行了追溯调整。于购买日, 合计调减北京金象可辨认净资产的公允价值人民币25,115,426.67元, 调增对北京金象的商誉人民币13,813,484.67元。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

19. 商誉(续)

本集团于2010年12月31日(购买日)取得对沈阳红旗70%的股权, 将其纳入本集团的合并范围。于购买日, 本集团以暂时确定的沈阳红旗可辨认资产、负债的价值对该企业合并进行核算。本期, 本集团根据购买日后取得的进一步信息, 对沈阳红旗于购买日的可辨认资产、负债的价值进行了追溯调整。于购买日, 合计调减沈阳红旗可辨认净资产的公允价值人民币41,000,000.00元, 调增对沈阳红旗的商誉人民币28,700,000.00元。

上述追溯调整对于商誉分配至资产组的情况没有影响。

由于上述子公司产生的主要现金流均独立于本集团的其他子公司, 且本集团对上述子公司均单独进行生产活动管理, 因此, 每个子公司就是一个资产组, 企业合并形成的商誉被分配至相对应的子公司以进行减值测试。

沈阳红旗

资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定, 其预计的未来现金流量以沈阳红旗管理层批准的5年期财务预算为基础来确定。现金流量预测所用的折现率是13%, 用于推断5年以后现金流量增长率为3%, 为通货膨胀率。

奥鸿药业

资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定, 其预计的未来现金流量以奥鸿药业管理层批准的5年期财务预算为基础来确定。现金流量预测所用的折现率是15%, 用于推断5年以后现金流量增长率为3%, 为通货膨胀率。

大连雅立峰

资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定, 其预计的未来现金流量以大连雅立峰管理层批准的5年期财务预算为基础来确定。现金流量预测所用的折现率是15%, 用于推断5年以后现金流量增长率为3%, 为通货膨胀率。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

19. 商誉(续)

其余子公司

资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定,其预计的未来现金流量以各子公司管理层批准的5年期的财务预算为基础来确定。现金流量预测所用的折现率是15%(2010年:15%),用于推断5年以后现金流量的增长率为3%(2010年:3%),为通货膨胀率。

计算资产组于2011年12月31日和2010年12月31日的预计未来现金流量现值采用了关键假设。以下详述了管理层为进行商誉的减值测试,在确定现金流量预测时作出的关键假设:

预算毛利 — 确定基础是在预算年度前一年实现的平均毛利率基础上,至2015年5年内每年增长1%~3%。

折现率 — 系本集团要求的税前投资回报率。

5年后增长率 — 系通货膨胀率。

分配至关键假设的金额与外部信息一致。

20. 长期待摊费用

2011年

|          | 年初数                 | 本年增加                 | 本年摊销                | 其他减少                | 年末数                  |
|----------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 经营租入固定资产 |                     |                      |                     |                     |                      |
| 改良支出     | 5,525,001.08        | 15,286,061.92        | 5,246,171.66        | 2,459,574.88        | 13,105,316.46        |
| 其他       | <u>191,935.09</u>   | <u>-</u>             | <u>-</u>            | <u>16,381.68</u>    | <u>175,553.41</u>    |
|          | <u>5,716,936.17</u> | <u>15,286,061.92</u> | <u>5,246,171.66</u> | <u>2,475,956.56</u> | <u>13,280,869.87</u> |

2010年

|          | 年初数                 | 本年增加                | 本年摊销                | 其他减少             | 年末数                 |
|----------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------|---------------------|
| 经营租入固定资产 |                     |                     |                     |                  |                     |
| 改良支出     | 1,235,341.73        | 6,692,596.34        | 2,402,326.23        | 610.76           | 5,525,001.08        |
| 其他       | <u>289,818.69</u>   | <u>1,250,877.52</u> | <u>1,295,752.57</u> | <u>53,008.55</u> | <u>191,935.09</u>   |
|          | <u>1,525,160.42</u> | <u>7,943,473.86</u> | <u>3,698,078.80</u> | <u>53,619.31</u> | <u>5,716,936.17</u> |

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

21. 递延所得税资产/负债



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示:

已确认递延所得税资产和负债:

|                      | 2011年                   | 2010年                 |
|----------------------|-------------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产              |                         |                       |
| 资产减值准备               | 7,278,548.60            | 11,161,130.37         |
| 职工福利                 | 2,700,000.00            | 2,881,730.81          |
| 折旧与摊销                | 506,249.10              | 2,020,880.72          |
| 预提费用                 | 6,242,314.53            | 2,079,500.75          |
| 可弥补亏损                | -                       | 211,256.70            |
|                      | <u>16,727,112.23</u>    | <u>18,354,499.25</u>  |
| 递延所得税负债              |                         |                       |
| 可供出售金融资产公允价值变动       | 416,872,662.75          | 130,480,022.47        |
| 视同处置联营企业收益           | 865,646,907.46          | 678,202,776.30        |
| 处置联营企业收益             | -                       | 7,936,875.00          |
| 非同一控制下企业合并<br>公允价值调整 | <u>313,245,099.16</u>   | <u>48,184,311.08</u>  |
|                      | <u>1,595,764,669.37</u> | <u>864,803,984.85</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

21. 递延所得税资产/负债(续)

未确认递延所得税资产如下:

|          | 2011年                 | 2010年                 |
|----------|-----------------------|-----------------------|
| 可抵扣亏损    | 657,506,457.55        | 190,099,800.15        |
| 可抵扣暂时性差异 | <u>296,747,954.51</u> | <u>148,699,000.00</u> |
|          | <u>954,254,412.06</u> | <u>338,798,800.15</u> |

引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异如下:

|                      | 2011年                   | 2010年                   |
|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 可抵扣暂时性差异             |                         |                         |
| 资产减值准备               | 45,539,660.44           | 71,357,038.99           |
| 职工福利                 | 18,000,000.00           | 19,211,538.07           |
| 折旧与摊销                | 3,085,897.40            | 13,472,538.10           |
| 预提费用                 | 40,439,848.63           | 13,863,338.33           |
| 可弥补亏损                | -                       | 1,408,378.00            |
|                      | <u>107,065,406.47</u>   | <u>119,312,831.49</u>   |
| 应纳税暂时性差异             |                         |                         |
| 可供出售金融资产公允价值变动       | 1,715,343,010.64        | 603,110,339.14          |
| 视同处置联营企业收益           | 3,466,000,928.37        | 2,738,974,685.31        |
| 处置联营企业收益             | -                       | 52,912,500.00           |
| 非同一控制下企业合并<br>公允价值调整 | <u>1,768,219,396.07</u> | <u>233,215,326.80</u>   |
|                      | <u>6,949,563,335.08</u> | <u>3,628,212,851.25</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

22. 资产减值准备

2011年

|          | 年初数                   | 本年增加                  | 合并范围变动               | 本年减少                  |                       | 年末数                   |
|----------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|          |                       |                       |                      | 本年转回                  | 本年转销                  |                       |
| 坏账准备     | 61,576,217.96         | 4,653,909.94          | 11,348,660.63        | 5,197,471.00          | 25,920,430.82         | 46,460,886.71         |
| 存货跌价准备   | 35,789,508.32         | 8,476,517.48          | -                    | 20,672,887.90         | 1,799,564.57          | 21,793,573.33         |
| 长期股权投资   |                       |                       |                      |                       |                       |                       |
| 减值准备     | 50,334,152.91         | -                     | -                    | -                     | -                     | 50,334,152.91         |
| 固定资产减值准备 | 19,959,200.76         | 473,102.76            | -                    | -                     | 794,281.33            | 19,638,022.19         |
| 在建工程减值准备 | 75,130.40             | -                     | -                    | -                     | -                     | 75,130.40             |
| 无形资产减值准备 | 1,094,166.66          | -                     | -                    | -                     | -                     | 1,094,166.66          |
| 其他非流动资产  |                       |                       |                      |                       |                       |                       |
| 减值准备     | 98,699,303.01         | 148,048,954.51        | -                    | -                     | -                     | 246,748,257.52        |
|          | <u>267,527,680.02</u> | <u>161,652,484.69</u> | <u>11,348,660.63</u> | <u>-25,870,358.90</u> | <u>-28,514,276.72</u> | <u>386,144,189.72</u> |

2010年

|          | 年初数                   | 本年增加                  |                      | 本年减少                |                     | 年末数                   |
|----------|-----------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
|          |                       | 本年计提                  | 企业合并增加               | 本年转回                | 本年转销                |                       |
| 坏账准备     | 44,573,803.74         | 11,514,126.05         | 8,825,475.80         | 3,062,384.98        | 274,802.65          | 61,576,217.96         |
| 存货跌价准备   | 11,434,517.93         | 10,791,805.30         | 17,401,835.50        | -                   | 3,838,650.41        | 35,789,508.32         |
| 长期股权投资   |                       |                       |                      |                     |                     |                       |
| 减值准备     | 51,334,152.91         | -                     | -                    | -                   | 1,000,000.00        | 50,334,152.91         |
| 固定资产减值准备 | 19,977,253.82         | -                     | -                    | -                   | 18,053.06           | 19,959,200.76         |
| 在建工程减值准备 | 75,130.40             | -                     | -                    | -                   | -                   | 75,130.40             |
| 无形资产减值准备 | 1,094,166.66          | -                     | -                    | -                   | -                   | 1,094,166.66          |
| 其他非流动资产  |                       |                       |                      |                     |                     |                       |
| 减值准备     | -                     | 98,699,303.01         | -                    | -                   | -                   | 98,699,303.01         |
|          | <u>128,489,025.46</u> | <u>121,005,234.36</u> | <u>26,227,311.30</u> | <u>3,062,384.98</u> | <u>5,131,506.12</u> | <u>267,527,680.02</u> |

23. 其他非流动资产

|          | 2011年                | 2010年                 |
|----------|----------------------|-----------------------|
| 预付土地出让金  | 24,730,000.00        | -                     |
| 预付房屋、设备款 | 19,428,577.22        | -                     |
| 持有待售股权   | 注 -                  | 148,048,954.51        |
| 无形资产预付款  | 5,400,000.00         | -                     |
| 其他       | <u>1,735,385.61</u>  | <u>4,950,000.00</u>   |
|          | <u>51,293,962.83</u> | <u>152,998,954.51</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

23. 其他非流动资产(续)

|              | 年初数                   | 本年增加                  | 本年减少     | 年末数                   |
|--------------|-----------------------|-----------------------|----------|-----------------------|
| 账面原值         | 246,748,257.52        | -                     | -        | 246,748,257.52        |
| 减: 非流动资产减值准备 | <u>98,699,303.01</u>  | <u>148,048,954.51</u> | <u>-</u> | <u>246,748,257.52</u> |
| 账面价值         | <u>148,048,954.51</u> |                       |          | <u>-</u>              |

注: 本集团持有的汇鑫浆纸股权出售款。由于汇鑫浆纸出现无法正常生产经营的状况及受让方无力支付到期股权转让款, 本集团评估该股权出售款难以收回, 因此全额计提资产减值准备。

24. 所有权受到限制的资产

2011年

|                  | 年初数                   | 本年增加                  | 本年减少                  | 年末数                   | 备注 |
|------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----|
| 用于担保的资产          |                       |                       |                       |                       |    |
| 货币资金             | 65,206,944.50         | 123,337,782.22        | 65,206,944.50         | 123,337,782.22        | 注1 |
| 固定资产             | 199,511,613.12        | 175,055,502.13        | 84,784,744.64         | 289,782,370.61        | 注2 |
| 无形资产             | 106,930,903.60        | 19,123,054.46         | 52,310,354.58         | 73,743,603.48         | 注2 |
| 在建工程             | <u>34,473,000.00</u>  | <u>26,440,766.81</u>  | <u>-</u>              | <u>60,913,766.81</u>  | 注2 |
| 其他原因造成所有权受到限制的资产 |                       |                       |                       |                       |    |
| 货币资金             | <u>158,124,132.99</u> | <u>-</u>              | <u>624,132.99</u>     | <u>157,500,000.00</u> | 注3 |
|                  | <u>564,246,594.21</u> | <u>343,957,105.62</u> | <u>202,926,176.71</u> | <u>705,277,523.12</u> |    |

2010年

|                  | 年初数                   | 本年增加                  | 本年减少                  | 年末数                   |
|------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 用于担保的资产          |                       |                       |                       |                       |
| 货币资金             | 21,176,146.96         | 65,206,944.50         | 21,176,146.96         | 65,206,944.50         |
| 固定资产             | 117,563,923.15        | 163,523,318.07        | 81,575,628.10         | 199,511,613.12        |
| 无形资产             | 43,313,956.76         | 68,371,886.31         | 4,754,939.47          | 106,930,903.60        |
| 在建工程             | <u>-</u>              | <u>34,473,000.00</u>  | <u>-</u>              | <u>34,473,000.00</u>  |
| 其他原因造成所有权受到限制的资产 |                       |                       |                       |                       |
| 货币资金             | <u>-</u>              | <u>158,124,132.99</u> | <u>-</u>              | <u>158,124,132.99</u> |
|                  | <u>182,054,026.87</u> | <u>489,699,281.87</u> | <u>107,506,714.53</u> | <u>564,246,594.21</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

24. 所有权受到限制的资产(续)

注1: 于2011年12月31日, 本集团用于担保的货币资金为人民币123,337,782.22元, 主要为银行承兑汇票保证金、履约保函保证金、信用证保证金和质押存款。

注2: 于2011年12月31日, 本集团以账面价值人民币201,475,764.86元的房屋及建筑物、账面价值人民币88,306,605.75元的机器设备、账面价值人民币60,913,766.81元的在建工程以及账面价值人民币73,743,603.48元的土地使用权作为抵押取得银行借款。借款金额请参见附注五、25短期借款、附注五、37长期借款。

注3: 于2011年12月31日, 本集团其他受限货币资金为银行借款质押保证金人民币157,500,000.00元。借款金额请参见附注五、35注2。

25. 短期借款

|      | 2011年                   | 2010年                   |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 抵押借款 | 192,000,000.00          | 119,000,000.00          |
| 保证借款 | 126,018,000.00          | 428,552,147.00          |
| 信用借款 | 1,279,344,528.54        | 1,203,074,465.73        |
| 票据贴现 | -                       | 23,849,908.04           |
|      | <u>1,597,362,528.54</u> | <u>1,774,476,520.77</u> |

于2011年12月31日, 上述借款的年利率为1.35%~7.87%(2010年12月31日: 1.05%~6.39%)。

于2011年12月31日, 本集团无已到期但未偿还的短期借款(2010年12月31日: 无)。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

25. 短期借款(续)

于2011年12月31日, 本集团以账面价值人民币37,122,461.60元的土地使用权, 账面价值人民币141,788,265.08元的房屋建筑物以及账面价值人民币88,306,605.75元的机器设备为抵押物, 取得短期银行借款合计人民币192,000,000.00元。

于2011年12月31日, 本集团由最终控股公司复星国际担保取得的银行借款人民币126,018,000.00元。

26. 应付票据

|        | 2011年                 | 2010年                 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | <u>183,940,831.49</u> | <u>100,195,306.21</u> |

本年应付票据余额均为下一会计期间内到期, 且均为银行承兑汇票。

27. 应付账款

应付账款不计息, 并通常在2个月内清偿。

|      | 2011年                 | 2010年                 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 应付账款 | <u>755,994,971.49</u> | <u>727,091,256.04</u> |

于2011年12月31日, 本集团无应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项(2010年12月31日: 无)。

于2011年12月31日, 本集团账龄无超过1年的大额应付账款项(2010年12月31日: 无)。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

28. 预收款项

|      | 2011年                 | 2010年                |
|------|-----------------------|----------------------|
| 预收账款 | <u>197,910,421.86</u> | <u>95,492,534.08</u> |

于2011年12月31日, 本集团无预收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项(2010年12月31日: 无)。

于2011年12月31日, 本集团账龄无超过1年的大额预收款项(2010年12月31日: 无)。

29. 应付职工薪酬

2011年

|              | 年初数                  | 本年增加                  | 本年减少                  | 年末数                   |
|--------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴  | 71,150,338.74        | 514,776,685.84        | 482,477,253.43        | 103,449,771.15        |
| 职工福利费        | 2,663,857.06         | 23,842,870.90         | 26,506,727.96         | -                     |
| 社会保险费        | 7,235,987.13         | 75,927,650.73         | 79,377,505.32         | 3,786,132.54          |
| 其中: 医疗保险费    | 269,802.29           | 3,762,525.73          | 3,798,261.71          | 234,066.31            |
| 基本养老保险费      | 5,827,728.69         | 62,527,930.00         | 65,169,028.18         | 3,186,630.51          |
| 失业保险费        | 217,614.08           | 3,439,900.21          | 3,428,316.65          | 229,197.64            |
| 工商保险费        | 618,823.35           | 4,598,466.89          | 5,082,476.07          | 134,814.17            |
| 生育保险费        | 302,018.72           | 1,598,827.90          | 1,899,422.71          | 1,423.91              |
| 住房公积金        | 2,519,317.76         | 20,388,852.23         | 21,502,700.31         | 1,405,469.68          |
| 工会经费和职工教育经费  | 3,331,865.06         | 12,268,008.16         | 12,155,504.86         | 3,444,368.36          |
| 因解除劳动关系给予的补偿 | <u>5,707,843.83</u>  | <u>1,618,362.63</u>   | <u>4,628,142.77</u>   | <u>2,698,063.69</u>   |
|              | <u>92,609,209.58</u> | <u>648,822,430.49</u> | <u>626,647,834.65</u> | <u>114,783,805.42</u> |

2010年

|              | 年初数                  | 本年增加                  | 本年减少                  | 年末数                  |
|--------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴  | 38,346,075.44        | 487,418,066.21        | 454,613,802.91        | 71,150,338.74        |
| 职工福利费        | 5,536,440.81         | 22,050,920.26         | 24,923,504.01         | 2,663,857.06         |
| 社会保险费        | 6,195,936.92         | 66,819,960.46         | 65,779,910.25         | 7,235,987.13         |
| 其中: 医疗保险费    | 107,928.84           | 1,827,708.64          | 1,665,835.19          | 269,802.29           |
| 基本养老保险费      | 5,437,399.68         | 56,227,538.38         | 55,837,209.37         | 5,827,728.69         |
| 失业保险费        | 387,961.03           | 3,096,746.21          | 3,267,093.16          | 217,614.08           |
| 工商保险费        | 195,262.75           | 3,910,133.16          | 3,486,572.56          | 618,823.35           |
| 生育保险费        | 41,048.64            | 1,615,824.15          | 1,354,854.07          | 302,018.72           |
| 住房公积金        | 1,106,443.45         | 19,930,902.90         | 18,518,028.59         | 2,519,317.76         |
| 工会经费和职工教育经费  | 4,539,127.01         | 8,146,617.26          | 9,353,879.21          | 3,331,865.06         |
| 因解除劳动关系给予的补偿 | <u>8,154,711.53</u>  | <u>-</u>              | <u>2,446,867.70</u>   | <u>5,707,843.83</u>  |
|              | <u>63,878,735.16</u> | <u>604,366,467.09</u> | <u>575,635,992.67</u> | <u>92,609,209.58</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

29. 应付职工薪酬(续)

于2011年12月31日, 本集团无属于拖欠性质的应付职工薪酬(2010年12月31日: 无)。

30. 应交税费

|         | 2011年                 | 2010年                 |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 企业所得税   | 75,506,114.07         | 136,208,710.08        |
| 个人所得税   | 8,517,458.20          | 87,187,779.12         |
| 增值税     | 12,718,452.81         | 16,485,788.53         |
| 营业税     | 3,073,600.28          | 2,823,947.41          |
| 城市维护建设税 | 3,490,591.00          | 1,414,135.00          |
| 土地使用税   | 372,791.92            | 105,123.00            |
| 房产税     | 666,928.72            | 843,095.16            |
| 其他      | <u>7,321,271.21</u>   | <u>2,379,907.16</u>   |
|         | <u>111,667,208.21</u> | <u>247,448,485.46</u> |

31. 应付利息

|                 | 2011年                | 2010年                |
|-----------------|----------------------|----------------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 9,132,296.53         | 6,908,452.08         |
| 中期融资券利息         | 81,625,728.59        | 4,166,666.67         |
| 短期借款利息          | <u>4,168,674.57</u>  | <u>3,236,930.93</u>  |
|                 | <u>94,926,699.69</u> | <u>14,312,049.68</u> |



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

32. 应付股利

|                 | 2011年                | 2010年                |
|-----------------|----------------------|----------------------|
| 重庆化医控股(集团)公司    | -                    | 55,748,982.45        |
| 北京金象复星医药股份有限公司  | -                    | 6,347,290.96         |
| 临西县发改委          | 750,000.00           | 666,700.00           |
| 浙江复星医药有限公司职工持股会 | -                    | 47,905.88            |
| 自然人股东           | <u>16,813,269.73</u> | <u>-</u>             |
|                 | <u>17,563,269.73</u> | <u>62,810,879.29</u> |

于2011年12月31日, 本集团无超过1年未支付的应付股利(2010年12月31日: 无)。

33. 其他应付款

|            | 2011年                   | 2010年<br>(已重述)        |
|------------|-------------------------|-----------------------|
| 应付未付费用     | 135,832,272.03          | 203,407,128.04        |
| 对外暂收款      | 7,004,723.70            | 25,451,391.70         |
| 保证金及押金     | 68,956,298.22           | 50,080,821.24         |
| 未付工程款      | 37,320,887.30           | 15,135,890.80         |
| 其他单位往来款    | 358,704,448.82          | 185,960,622.01        |
| 代扣代收款      | 4,646,412.67            | 10,180,710.74         |
| 应付股权收购款 注1 | 674,458,000.00          | -                     |
| 其他         | <u>16,929,788.62</u>    | <u>22,054,411.30</u>  |
|            | <u>1,303,852,831.36</u> | <u>512,270,975.83</u> |

注1: 为一年内的需要支付的股权款, 参见附注五、60

于2011年12月31日, 本集团应付关联方余额见附注六。

于2011年12月31日, 本集团无账龄超过1年的大额其他应付款。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

34. 预计负债

| 2011年   | 年初数                 | 本年增加     | 本年减少     | 年末数                 |
|---------|---------------------|----------|----------|---------------------|
| 预提质量保证金 | <u>2,996,200.00</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>2,996,200.00</u> |
| 2010年   | 年初数                 | 本年增加     | 本年减少     | 年末数                 |
| 预提质量保证金 | <u>2,996,200.00</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>2,996,200.00</u> |

35. 一年内到期的非流动负债

|            | 2011年                 | 2010年                |
|------------|-----------------------|----------------------|
| 一年内到期的长期借款 | <u>589,688,472.26</u> | <u>55,909,090.00</u> |

一年内到期的长期借款如下:

|      |        | 2011年                 | 2010年                |
|------|--------|-----------------------|----------------------|
| 抵押借款 | 附注五.37 | 10,000,000.00         | 5,000,000.00         |
| 质押借款 | 注1     | 140,879,382.26        | -                    |
| 保证借款 | 注2     | 128,000,000.00        | 909,090.00           |
| 信用借款 |        | <u>310,809,090.00</u> | <u>50,000,000.00</u> |
|      |        | <u>589,688,472.26</u> | <u>55,909,090.00</u> |

于2011年12月31日, 本集团一年内到期的长期借款无属于逾期借款获得展期的借款(2010年12月31日: 无)。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

35. 一年内到期的非流动负债(续)

注1: 质押借款

本集团子公司实业香港以本公司账面价值人民币157,500,000.00元的银行存款作为质押财产取得银行借款港币172,000,000.00元,折合人民币139,479,382.26元。

本集团子公司产业发展以本集团子公司沈阳红旗70%的股权质押向银行借款,其中一年内到期部分为人民币1,400,000.00元。

注2: 保证借款

于2011年12月31日,以本集团母公司上海复星高科技(集团)股份有限公司作为担保方的银行借款合计人民币128,000,000元。

于2011年12月31日,本集团无已到期但未偿还的长期借款(2010年12月31日:无)。

于2011年12月31日,金额前五名的一年内到期的长期借款如下:

|           | 借款<br>起始日  | 借款<br>终止日  | 币种  | 利率<br>(%) | 2011年末余额<br>人民币       |
|-----------|------------|------------|-----|-----------|-----------------------|
| 中信静安支行    | 2009/08/18 | 2012/08/18 | 人民币 | 5.99%     | 150,000,000.00        |
| 德意志银行香港分行 | 2010/07/28 | 2012/04/30 | 港币  | 1.00%     | 139,479,382.26        |
| 浦发长宁支行    | 2009/12/15 | 2012/12/14 | 人民币 | 5.99%     | 98,000,000.00         |
| 上海银行营业部   | 2009/12/10 | 2012/9/12  | 人民币 | 5.99%     | 70,000,000.00         |
| 北京银行上海分行  | 2009/8/17  | 2012/8/17  | 人民币 | 5.27%     | 50,000,000.00         |
|           |            |            |     |           | <u>507,479,382.26</u> |

于2010年12月31日,一年内到期的长期借款明细如下:

|        | 借款<br>起始日  | 借款<br>终止日  | 币种  | 利率<br>(%) | 2010年末余额<br>本币       |
|--------|------------|------------|-----|-----------|----------------------|
| 中信银行   | 1/12/2009  | 1/12/2011  | 人民币 | 5.32%     | 20,000,000.00        |
| 交通银行   | 5/27/2009  | 5/27/2011  | 人民币 | 5.94%     | 15,000,000.00        |
| 交通银行   | 11/20/2009 | 11/11/2011 | 人民币 | 5.94%     | 15,000,000.00        |
| 建设银行   | 6/23/2008  | 6/15/2011  | 人民币 | 5.76%     | 5,000,000.00         |
| 徐汇区财政局 | 2/3/2000   | 2/3/2011   | 人民币 | 2.55%     | 454,545.00           |
|        |            |            |     |           | <u>55,454,545.00</u> |

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

36. 其他流动负债

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

|                 |    | 2011年                   | 2010年                   |
|-----------------|----|-------------------------|-------------------------|
| 递延收益-维修服务收入     |    | 20,074,293.06           | 13,176,954.09           |
| 其他              |    | <u>3,960,320.88</u>     | <u>1,900,026.14</u>     |
|                 |    | <u>24,034,613.94</u>    | <u>15,076,980.23</u>    |
| <b>37. 长期借款</b> |    |                         |                         |
|                 |    | 2011年                   | 2010年                   |
| 质押借款            | 注1 | 158,600,000.00          | 246,602,882.91          |
| 抵押借款            | 注2 | 379,700,000.00          | 392,000,000.00          |
| 保证借款            | 注3 | 257,000,000.00          | 560,000,000.00          |
| 信用借款            |    | <u>551,740,780.00</u>   | <u>573,636,370.00</u>   |
|                 |    | <u>1,347,040,780.00</u> | <u>1,772,239,252.91</u> |

注1: 质押借款

于2011年, 本公司以本集团子公司沈阳红旗70%的股权质押, 取得浙商银行上海分行的借款人民币160,000,000.00元。其中一年内到期的长期借款为人民币1,400,000.00元, 参见附注五、35 注1。

注2: 抵押借款

本公司以本集团子公司江苏万邦所持有的土地使用权和房屋及建筑物抵押, 并由本集团之母公司复星高科作为担保方, 取得国际金融公司借款人民币320,000,000.00元, 其中土地使用权账面价值为人民币19,732,613.76元, 房屋建筑物账面价值为人民币33,914,085.31元。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

37. 长期借款(续)

注2: 抵押借款(续)

本集团子公司重庆药友以账面价值为人民币21,073,234.57元的房屋建筑物作为抵押,取得人民币借款18,000,000.00元。

本集团子公司桂林南药以账面价值为人民币16,888,528.12元的土地使用权、账面价值为人民币4,700,179.90元的房屋建筑物作为抵押,取得借款期末余额为人民币34,800,000.00元;其中一年内到期的长期借款金额为人民币10,000,000元(附注五、35)。

本集团子公司桂林南药以账面价值为人民币60,913,766.81元的在建工程作为抵押,获取借款人民币16,900,000.00元。

注3: 保证借款

于2011年12月31日,以本集团母公司上海复星高科技(集团)股份有限公司作为担保方的银行借款合计人民币257,000,000元。

长期借款分类说明:

于2011年12月31日,本集团无已到期但未偿还的长期借款(2010年12月31日:无)。

于2011年12月31日,金额前五名的长期借款如下:

|             | 借款<br>起始日  | 借款<br>终止日 | 币种  | 利率<br>(%) | 2011年末余额 |                       | 2010年末余额 |                       |
|-------------|------------|-----------|-----|-----------|----------|-----------------------|----------|-----------------------|
|             |            |           |     |           | 外币       | 本币                    | 外币       | 本币                    |
| 国际金融公司(IFC) | 2006/11/14 | 2013/11/4 | 人民币 | 5.53%     | -        | 320,000,000.00        | -        | 320,000,000.00        |
| 厦门国际银行      | 2011/1/13  | 2014/1/13 | 人民币 | 5.99%     | -        | 100,000,000.00        | -        | -                     |
| 招行离岸部       | 2011/12/14 | 2013/1/14 | 人民币 | 2.84%     | -        | 94,513,500.00         | -        | 240,000,000.00        |
| 厦门国际银行      | 2010/6/24  | 2013/6/24 | 人民币 | 5.99%     | -        | 80,000,000.00         | -        | 150,000,000.00        |
| 北京银行上海分行    | 2010/4/1   | 2013/3/4  | 人民币 | 5.27%     | -        | 60,000,000.00         | -        | -                     |
|             |            |           |     |           | -        | <u>654,513,500.00</u> | -        | <u>710,000,000.00</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

38. 应付债券

| 2011年 | 年初数                   | 本年增加                    | 本年减少 | 年末数                     |
|-------|-----------------------|-------------------------|------|-------------------------|
| 中期票据  | <u>986,103,914.88</u> | <u>1,581,952,460.76</u> | -    | <u>2,568,056,375.64</u> |
| 2010年 | 年初数                   | 本年增加                    | 本年减少 | 年末数                     |
| 中期票据  | -                     | <u>986,103,914.88</u>   | -    | <u>986,103,914.88</u>   |

于2011年12月31日，应付债券余额列示如下：

| 面值               | 发行日期       | 债券期限 | 发行金额             | 年初<br>应付利息   | 本年<br>应计利息    | 本年<br>已付利息    | 年末<br>应付利息    | 年末余额             |
|------------------|------------|------|------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 1,000,000,000.00 | 2010.11.10 | 5年   | 1,000,000,000.00 | 4,166,866.67 | 51,611,735.34 | 49,000,000.00 | 6,778,402.01  | 988,502,847.16   |
| 1,600,000,000.00 | 2011.3.31  | 5年   | 1,600,000,000.00 | -            | 74,847,326.58 | -             | 74,847,326.58 | 1,579,553,528.48 |

39. 长期应付款

|            | 2011年                 | 2010年                |
|------------|-----------------------|----------------------|
| 应付股权收购款 注1 | 312,636,300.00        | -                    |
| 职工安置费      | 44,376,142.30         | 52,484,023.42        |
| 财政借款       | 1,720,000.00          | 1,720,000.00         |
| 其他         | <u>2,697,072.42</u>   | <u>1,026,545.95</u>  |
|            | <u>361,429,514.72</u> | <u>55,230,569.37</u> |

注1： 余额为尚未支付的购买奥鸿的股权收购款，参见附注五、60。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

40. 专项应付款

2011年

|        | 年初数                 | 本年增加                 | 本年减少              | 年末数                  |
|--------|---------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| 科研经费拨款 | <u>2,619,207.84</u> | <u>10,669,354.03</u> | <u>475,153.54</u> | <u>12,813,408.33</u> |

2010年

|           | 年初数                 | 本年增加     | 本年减少                | 年末数                 |
|-----------|---------------------|----------|---------------------|---------------------|
| 科研经费拨款    | 3,655,624.43        | -        | 1,036,416.59        | 2,619,207.84        |
| 清洁生产工艺改造款 | <u>1,080,000.00</u> | <u>-</u> | <u>1,080,000.00</u> | <u>-</u>            |
|           | <u>4,735,624.43</u> | <u>-</u> | <u>2,116,416.59</u> | <u>2,619,207.84</u> |

41. 其他非流动负债

|        | 2011年                | 2010年                |
|--------|----------------------|----------------------|
| 政府补助   | 35,101,430.20        | 34,430,776.28        |
| 递延收益   | 5,062,592.75         | -                    |
| 科研项目基金 | <u>-</u>             | <u>4,938,775.51</u>  |
|        | <u>40,164,022.95</u> | <u>39,369,551.79</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

41. 其他非流动负债(续)

其他非流动负债说明:

其中, 递延收益如下:

|               | 2011年                | 2010年                |
|---------------|----------------------|----------------------|
| 与资产相关的政府补助    |                      |                      |
| 青蒿琥酯产业链项目扶持资金 | 10,059,697.90        | 10,040,264.88        |
| 固定资产专项购买基金    | 9,490,000.00         | 12,331,531.81        |
| 项目扶持基金        | 5,626,734.70         | 12,058,979.59        |
| 其他            | <u>4,091,519.55</u>  | <u>-</u>             |
| 与收益相关政府补助     |                      |                      |
| 科研项目基金        | 5,133,478.05         | 4,938,775.51         |
| 其他            | <u>700,000.00</u>    | <u>-</u>             |
| 递延收益          | <u>5,062,592.75</u>  | <u>-</u>             |
|               | <u>40,164,022.95</u> | <u>39,369,551.79</u> |

42. 股本

2011年

|               | 年初数                  | 本年增减变动   |          |                      |                      | 小计                   | 年末数                  |
|---------------|----------------------|----------|----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|               |                      | 发行新股     | 送股       | 公积金转增                | 其他注1                 |                      |                      |
| 一、 有限售条件股份    |                      |          |          |                      |                      |                      |                      |
| 1. 国家持股       | -                    | -        | -        | -                    | -                    | -                    | -                    |
| 2. 国有法人持股     | -                    | -        | -        | -                    | -                    | -                    | -                    |
| 3. 其他内资持股     | 793,757,772          | -        | -        | (788,984,772)        | (788,984,772)        | 4,773,000            | 4,773,000            |
| 其中: 境内非国有法人持股 | 793,757,772          | -        | -        | (788,984,772)        | (788,984,772)        | 4,773,000            | 4,773,000            |
| 境内自然人持股       | -                    | -        | -        | -                    | -                    | -                    | -                    |
| 有限售条件股份合计     | <u>793,757,772</u>   | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>(788,984,772)</u> | <u>(788,984,772)</u> | <u>4,773,000</u>     | <u>4,773,000</u>     |
| 二、 无限售条件股份    |                      |          |          |                      |                      |                      |                      |
| 1. 人民币普通股     | 1,110,634,592        | -        | -        | 788,984,772          | 788,984,772          | 1,899,619,364        | 1,899,619,364        |
| 无限售条件股份合计     | <u>1,110,634,592</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>788,984,772</u>   | <u>788,984,772</u>   | <u>1,899,619,364</u> | <u>1,899,619,364</u> |
| 三、 股份总数       | <u>1,904,392,364</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u>             | <u>-</u>             | <u>1,904,392,364</u> | <u>1,904,392,364</u> |

注1: 本公司股权分置改革方案于2006年4月17日经相关股东会议通过,以2006年4月24日作为股权登记日实施,并于2006年4月26日实施后首次复牌。根据股改方案,复星高科持有的本公司746,027,772股及42,957,000股限售流通股分别于2011年4月26日及2011年5月4日上市流通; 剩余限售股将于2013年5月4日上市流通。



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

42. 股本(续)

2010年

|               | 年初数           | 本年增减变动     |            |             |              | 小计          | 年末数           |
|---------------|---------------|------------|------------|-------------|--------------|-------------|---------------|
|               |               | 发行新股<br>注2 | 送股<br>注3   | 公积金转增<br>注3 | 其他<br>注4     |             |               |
| 一、 有限售条件股份    |               |            |            |             |              |             |               |
| 1. 国家持股       | -             |            |            |             |              |             |               |
| 2. 国有法人持股     | -             |            |            |             |              |             |               |
| 3. 其他内资持股     | 552,125,767   | 31,820,000 | 52,917,185 | 211,668,739 | (54,773,919) | 241,632,005 | 793,757,772   |
| 其中： 境内非国有法人持股 | 552,125,767   | 31,820,000 | 52,917,185 | 211,668,739 | (54,773,919) | 241,632,005 | 793,757,772   |
| 境内自然人持股       | -             |            |            |             |              |             |               |
| 有限售条件股份合计     | 552,125,767   | 31,820,000 | 52,917,185 | 211,668,739 | (54,773,919) | 241,632,005 | 793,757,772   |
| 二、 无限售条件股份    |               |            |            |             |              |             |               |
| 1. 人民币普通股     | 685,649,142   |            | 74,042,306 | 296,169,225 | 54,773,919   | 424,985,450 | 1,110,634,592 |
| 无限售条件股份合计     | 685,649,142   |            | 74,042,306 | 296,169,225 | 54,773,919   | 424,985,450 | 1,110,634,592 |
| 三、 股份总数       | 1,237,774,909 |            |            |             |              |             | 1,904,392,364 |

43. 资本公积

2011年

|                | 年初数              | 本年增加             | 本年减少            | 年末数              |
|----------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| 股本溢价           | 713,056,182.35   | (3,706,693.42)   | -               | 709,349,488.93   |
| 确认联营企业其他综合收益变动 | 597,049,634.23   | (185,166,479.95) | -               | 411,883,154.28   |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | 609,254,881.94   | 1,084,946,217.19 | 243,112,921.41  | 1,451,088,177.72 |
| 计入股东权益项目相关的所得税 | (130,480,022.47) | (319,510,946.93) | (44,700,032.37) | (405,290,937.03) |
| 原制度资本公积        | 7,467,531.86     | -                | -               | 7,467,531.86     |
| 购买少数股东股权       | 32,895,586.63    | -                | -               | 32,895,586.63    |
| 股份支付*          | -                | 3,933,274.00     | -               | 3,933,274.00     |
|                | 1,829,243,794.54 | 580,495,370.89   | 198,412,889.04  | 2,211,326,276.39 |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

43. 资本公积(续)

2010年

|                | 年初数                     | 本年增加                    | 本年减少                  | 年末数                     |
|----------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 股本溢价           | 617,322,146.35          | 603,572,000.00          | 507,837,964.00        | 713,056,182.35          |
| 确认联营企业其他综合收益变动 | 497,535,849.52          | 316,806,844.73          | 217,293,060.02        | 597,049,634.23          |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | 64,301,779.79           | 552,440,370.95          | 7,487,268.80          | 609,254,881.94          |
| 计入股东权益项目相关的所得税 | (24,809,578.27)         | (106,220,031.99)        | (549,587.79)          | (130,480,022.47)        |
| 原制度资本公积        | 7,467,531.86            | -                       | -                     | 7,467,531.86            |
| 购买少数股东股权       | <u>(6,190,650.54)</u>   | <u>39,086,237.17</u>    | <u>-</u>              | <u>32,895,586.63</u>    |
|                | <u>1,155,627,078.71</u> | <u>1,405,685,420.86</u> | <u>732,068,705.03</u> | <u>1,829,243,794.54</u> |

\*本集团下属子公司CML的少数股东Chindex International, Inc. (“Chindex”)本年度向CML提供服务。根据CML与Chindex签订的合同, Chindex向为CML提供服务的员工授予Chindex普通股股票期权。此外, 部分原Chindex员工由于企业整合后成为CML的员工, 仍保留了以前年度Chindex授予的股票期权。

44. 盈余公积

2011年

|        | 年初数                   | 本年增加                  | 本年减少     | 年末数                     |
|--------|-----------------------|-----------------------|----------|-------------------------|
| 法定盈余公积 | 968,185,899.35        | 209,438,352.85        | -        | 1,177,624,252.20        |
| 其他     | <u>6,928,242.66</u>   | <u>-</u>              | <u>-</u> | <u>6,928,242.66</u>     |
|        | <u>975,114,142.01</u> | <u>209,438,352.85</u> | <u>-</u> | <u>1,184,552,494.86</u> |

2010年

|        | 年初数                   | 本年增加                  | 本年减少     | 年末数                   |
|--------|-----------------------|-----------------------|----------|-----------------------|
| 法定盈余公积 | 818,025,456.80        | 150,160,442.55        | -        | 968,185,899.35        |
| 其他     | <u>6,928,242.66</u>   | <u>-</u>              | <u>-</u> | <u>6,928,242.66</u>   |
|        | <u>824,953,699.46</u> | <u>150,160,442.55</u> | <u>-</u> | <u>975,114,142.01</u> |

根据公司法、公司章程的规定, 本公司和本集团内各子公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为各公司注册资本50%以上的, 可不再提取。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

45. 未分配利润

|              | 2011年                   | 2010年                   |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| 上年年末未分配利润    | 3,717,745,320.90        | 3,258,170,838.55        |
| 归属于母公司股东的净利润 | 1,165,607,629.27        | 863,653,906.80          |
| 减：提取法定盈余公积   | 209,438,352.85          | 150,160,442.55          |
| 应付普通股现金股利    | 190,439,236.40          | 126,959,490.90          |
| 未分配利润转增股本    | -                       | 126,959,491.00          |
|              | <u>4,483,475,360.92</u> | <u>3,717,745,320.90</u> |
| 年末未分配利润      | <u>4,483,475,360.92</u> | <u>3,717,745,320.90</u> |

46. 营业收入及成本

营业收入列示如下：

|        | 2011年                   | 2010年                   |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 主营业务收入 | 6,404,857,702.02        | 4,484,532,634.07        |
| 其他业务收入 | <u>80,683,098.79</u>    | <u>70,889,052.72</u>    |
|        | <u>6,485,540,800.81</u> | <u>4,555,421,686.79</u> |

营业成本列示如下：

|        | 2011年                   | 2010年                   |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 主营业务成本 | 3,962,991,835.84        | 2,938,801,553.64        |
| 其他业务成本 | <u>28,154,752.54</u>    | <u>45,758,960.40</u>    |
|        | <u>3,991,146,588.38</u> | <u>2,984,560,514.04</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

46. 营业收入及成本(续)

主营业务的分行业信息如下:

|      | 2011年                   |                         | 2010年                   |                         |
|------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|      | 收入                      | 成本                      | 收入                      | 成本                      |
| 医药工业 | 3,838,296,111.46        | 1,999,060,454.95        | 2,812,364,819.86        | 1,567,235,197.84        |
| 医药商业 | 1,406,157,698.58        | 1,238,061,556.06        | 1,130,262,619.28        | 1,030,552,109.13        |
| 医疗器械 | 1,056,643,977.49        | 629,914,035.15          | 393,594,924.07          | 226,299,218.35          |
| 医疗服务 | 11,258,161.07           | 8,332,059.41            | -                       | -                       |
| 其他   | 92,501,753.42           | 87,623,730.27           | 148,310,270.86          | 114,715,028.32          |
|      | <u>6,404,857,702.02</u> | <u>3,962,991,835.84</u> | <u>4,484,532,634.07</u> | <u>2,938,801,553.64</u> |

主营业务的分产品信息如下:

|         | 2011年                   |                         | 2010年                   |                         |
|---------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|         | 收入                      | 成本                      | 收入                      | 成本                      |
| 中药品     | 216,535,022.50          | 107,983,673.38          | 96,735,432.71           | 38,490,028.14           |
| 西药类药品   | 3,621,761,088.96        | 1,891,076,781.57        | 2,715,629,387.15        | 1,528,745,169.70        |
| 商业零售及批发 | 1,406,157,698.58        | 1,238,061,556.06        | 1,130,262,619.28        | 1,030,552,109.13        |
| 医疗器械服务  | 1,067,902,138.56        | 638,246,094.56          | 393,594,924.07          | 226,299,218.35          |
| 其他      | 92,501,753.42           | 87,623,730.27           | 148,310,270.86          | 114,715,028.32          |
|         | <u>6,404,857,702.02</u> | <u>3,962,991,835.84</u> | <u>4,484,532,634.07</u> | <u>2,938,801,553.64</u> |

主营业务的分地区信息如下:

|         | 2011年                   |                         | 2010年                   |                         |
|---------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|         | 收入                      | 成本                      | 收入                      | 成本                      |
| 中国大陆    | 5,649,577,004.28        | 3,397,487,290.35        | 3,856,561,466.81        | 2,477,439,274.34        |
| 海外国家或地区 | 755,280,697.74          | 565,504,545.49          | 627,971,167.26          | 461,362,279.30          |
|         | <u>6,404,857,702.02</u> | <u>3,962,991,835.84</u> | <u>4,484,532,634.07</u> | <u>2,938,801,553.64</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

46. 营业收入及成本(续)

2011年前五名客户的营业收入如下:

|     | 金额                    | 占营业收入比例(%)  |
|-----|-----------------------|-------------|
| 第一名 | 318,026,521.77        | 4.90        |
| 第二名 | 91,781,117.06         | 1.42        |
| 第三名 | 73,845,248.41         | 1.14        |
| 第四名 | 70,361,151.00         | 1.08        |
| 第五名 | <u>70,025,313.60</u>  | <u>1.08</u> |
|     | <u>624,039,351.84</u> | <u>9.62</u> |

2010年前五名客户的营业收入如下:

|     | 金额                    | 占营业收入比例(%)   |
|-----|-----------------------|--------------|
| 第一名 | 182,849,107.52        | 4.01         |
| 第二名 | 151,558,770.95        | 3.33         |
| 第三名 | 79,450,400.00         | 1.74         |
| 第四名 | 77,200,822.61         | 1.69         |
| 第五名 | <u>58,546,602.62</u>  | <u>1.29</u>  |
|     | <u>549,605,703.70</u> | <u>12.06</u> |

营业收入列示如下:

|           | 2011年                   | 2010年                   |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 销售商品      | 6,206,956,506.22        | 4,307,589,823.33        |
| 提供劳务      | 197,901,195.80          | 176,942,810.74          |
| 材料销售      | 16,239,745.17           | 10,987,871.95           |
| 租赁收入      | 13,375,692.04           | 3,519,520.61            |
| 加盟费及柜台费收入 | 11,730,348.41           | 7,403,886.17            |
| 其他        | <u>39,337,313.17</u>    | <u>48,977,773.99</u>    |
|           | <u>6,485,540,800.81</u> | <u>4,555,421,686.79</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

47. 营业税金及附加

|         | 2011年                | 2010年                |
|---------|----------------------|----------------------|
| 城市维护建设税 | 25,043,413.42        | 15,364,997.48        |
| 教育费附加   | 14,775,872.14        | 7,697,758.74         |
| 营业税     | 10,730,654.13        | 2,896,422.88         |
| 其他      | <u>2,401,525.49</u>  | <u>689,423.84</u>    |
|         | <u>52,951,465.18</u> | <u>26,648,602.94</u> |

计缴标准参见附注三、税项。

48. 销售费用

|            | 2011年                   | 2010年                 |
|------------|-------------------------|-----------------------|
| 工资福利及社保    | 254,904,816.79          | 150,406,414.83        |
| 广告会务及市场推广费 | 389,410,760.96          | 198,656,627.04        |
| 差旅费        | 181,534,445.79          | 154,861,287.43        |
| 办公费        | 172,463,015.56          | 158,106,835.70        |
| 运输及仓储费     | 74,907,846.38           | 49,412,515.89         |
| 其他         | <u>136,735,727.43</u>   | <u>86,831,176.86</u>  |
|            | <u>1,209,956,612.91</u> | <u>798,274,857.75</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

49. 管理费用

|         | 2011年                 | 2010年                 |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 工资福利及社保 | 344,283,794.15        | 226,790,801.25        |
| 研发费     | 189,426,621.03        | 119,860,838.11        |
| 折旧及摊销   | 64,804,826.25         | 32,369,918.64         |
| 差旅费     | 34,507,982.63         | 22,484,895.24         |
| 办公费     | 120,294,307.10        | 82,018,305.41         |
| 咨询费     | 17,222,008.27         | 21,302,926.88         |
| 其他      | <u>115,594,288.12</u> | <u>64,791,217.13</u>  |
|         | <u>886,133,827.55</u> | <u>569,618,902.66</u> |

50. 财务费用

|           | 2011年                 | 2010年                 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 利息支出      | 318,013,463.43        | 166,880,981.24        |
| 减：利息收入    | 51,578,631.71         | 19,597,948.81         |
| 减：利息资本化金额 | 4,035,922.09          | 4,501,917.23          |
| 汇兑损益      | 5,412,370.55          | 6,710,678.80          |
| 其他        | <u>21,698,919.13</u>  | <u>13,073,115.81</u>  |
|           | <u>289,510,199.31</u> | <u>162,564,909.81</u> |

借款费用资本化金额已计入在建工程。

51. 公允价值变动收益/(损失)

|         | 2011年                  | 2010年                |
|---------|------------------------|----------------------|
| 交易性金融资产 | <u>(24,941,341.59)</u> | <u>45,449,849.47</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

52. 投资收益

|                     | 2011年                   | 2010年                   |
|---------------------|-------------------------|-------------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益      | 2,526,284.50            | 12,902,505.19           |
| 权益法核算的长期股权投资产生的收益   |                         |                         |
| 其中：联营企业投资收益         | 637,576,756.21          | 550,925,778.94          |
| 合营企业投资收益/(损失)       | (188,791.59)            | 1,405,624.40            |
| 处置子公司产生的投资收益        | 8,675,263.54            | -                       |
| 处置联营企业产生的投资收益       | 37,050,547.49           | 501,986,967.71          |
| 股权投资视同处置损益          | 751,006,550.00          | 97,848,560.28           |
| 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益 | 58,556,416.13           | 2,868,463.70            |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益    | 2,421,802.25            | 824,216.62              |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益   | 192,170,982.85          | 36,118,644.99           |
| 股权投资差额摊销            | <u>(4,408,321.47)</u>   | <u>(23,088,617.43)</u>  |
|                     | <u>1,685,387,489.91</u> | <u>1,181,792,144.40</u> |

权益法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额比例最高的前五家投资单位如下：

|      | 2011年                 | 2010年                 | 增减变动原因 |
|------|-----------------------|-----------------------|--------|
| 国药产投 | 511,860,372.44        | 392,624,477.35        | 利润增长   |
| 澳林制药 | 22,431,426.59         | 16,453,030.51         | 利润增长   |
| 天津药业 | 18,162,333.00         | 42,555,439.63         | 利润减少   |
| 水晶光电 | 11,856,922.00         | 10,480,013.69         | 利润增长   |
| 山东金城 | <u>11,119,857.84</u>  | <u>20,817,140.15</u>  | 利润减少   |
|      | <u>575,430,911.87</u> | <u>482,930,101.33</u> |        |

于2011年12月31日，本集团的投资收益的汇回均无重大限制。



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

53. 资产减值损失

|             |   | 2011年                  | 2010年                 |
|-------------|---|------------------------|-----------------------|
| 其他非流动资产减值损失 | 注 | 148,048,954.51         | 81,298,268.00         |
| 固定资产减值损失    |   | 473,102.76             | -                     |
| 坏账损失/(转回)   |   | (543,561.06)           | 8,451,741.07          |
| 存货跌价损失/(转回) |   | <u>(12,196,370.42)</u> | <u>10,791,805.30</u>  |
|             |   | <u>135,782,125.79</u>  | <u>100,541,814.37</u> |

注：详见附注五、23其他非流动资产

54. 营业外收入

|               |   | 2011年                 | 2010年                |
|---------------|---|-----------------------|----------------------|
| 对联营公司投资产生的负商誉 | 注 | 90,678,158.00         | 2,431,985.33         |
| 政府补助          |   | 61,738,575.58         | 54,738,473.55        |
| 房屋拆迁补偿        |   | 4,344,685.54          | 904,800.00           |
| 非流动资产处置利得     |   | 1,834,047.89          | 585,757.47           |
| 其中：固定资产处置利得   |   | 1,122,308.67          | 585,757.47           |
| 其他            |   | <u>13,373,392.86</u>  | <u>10,819,835.69</u> |
|               |   | <u>171,968,859.87</u> | <u>69,480,852.04</u> |

计入当期损益的政府补助如下：

|                |  | 2011年                | 2010年                |
|----------------|--|----------------------|----------------------|
| 产业发展扶持资金及补助款   |  | 16,245,366.77        | 15,823,038.68        |
| 资源综合利用及节能改造奖励款 |  | 13,868,515.65        | 12,052,808.18        |
| 先征后返的增值税       |  | 19,847,801.75        | 19,716,226.69        |
| 项目补助款          |  | <u>11,776,891.41</u> | <u>7,146,400.00</u>  |
|                |  | <u>61,738,575.58</u> | <u>54,738,473.55</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

54. 营业外收入(续)

注：自2007年8月起本公司子公司实业香港通过纽约证券交易所二级市场陆续购买同济堂的股票，截止2011年4月累计持有其32.1%的股份，但由于实业香港未能对同济堂派驻董事，因为未能对其生产经营实施重大影响，故作为可供出售金融资产核算。

2011年5月9日，同济堂退市后，实业香港根据投资协议，可对同济堂派驻1名董事，能够对其生产经营实施重大影响，因此将其作为联营企业采用权益法核算。实业香港取得同济堂股票的初始投资成本为人民币182,542,054.00元，取得对同济堂重大影响时点应享有的可辨认净资产公允价值的份额为人民币273,220,212.00元，本公司将初始成本与应享有的可辨认净资产公允价值份额的差异人民币90,678,158.00元计入当期的营业外收入。

55. 营业外支出

|                | 2011年                | 2010年               |
|----------------|----------------------|---------------------|
| 非流动资产处置损失      | 12,634,018.18        | 617,362.98          |
| 其中：固定资产处置损失    | 12,634,018.18        | 617,362.98          |
| 固定资产盘亏及报废      | 5,447,164.24         | 36,423.03           |
| 赔偿金、违约金及各种罚款支出 | 3,389,853.33         | 4,083,375.40        |
| 捐赠支出           | 3,111,710.87         | 2,633,960.99        |
| 其他             | <u>1,230,981.84</u>  | <u>612,495.47</u>   |
|                | <u>25,813,728.46</u> | <u>7,983,617.87</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

56. 所得税费用

|         | 2011年                 | 2010年                 |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 当期所得税费用 | 145,869,340.85        | 195,743,669.58        |
| 递延所得税费用 | <u>195,949,224.21</u> | <u>5,863,824.66</u>   |
|         | <u>341,818,565.06</u> | <u>201,607,494.24</u> |

所得税费用与利润总额的关系列示如下:

|                       | 2011年                 | 2010年                 |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 利润总额                  | 1,726,661,261.42      | 1,201,951,313.26      |
| 按法定税率计算的所得税费用(注1)     | 431,665,315.36        | 300,487,828.32        |
| 某些子公司适用不同税率的影响        | (69,445,144.01)       | (64,903,966.14)       |
| 对以前期间当期所得税的调整         | 2,434,065.06          | 21,761,096.08         |
| 归属于合营企业和联营企业的损益       | (158,244,910.79)      | (108,910,127.74)      |
| 无须纳税的收入               | (25,982,072.38)       | (3,220,547.77)        |
| 不可抵扣的费用               | 13,153,396.14         | 6,060,326.97          |
| 利用以前年度可抵扣亏损           |                       | (758,803.42)          |
| “三新”加扣产生的所得税影响        | (4,002,926.75)        | (4,136,279.17)        |
| 未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响 | <u>152,240,842.43</u> | <u>55,227,967.11</u>  |
| 按本集团实际税率计算的<br>所得税费用  | <u>341,818,565.06</u> | <u>201,607,494.24</u> |

注1: 本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。源于其他地区应纳税所得的税项根据本集团经营所在国家或所受管辖区域的现行法律、解释公告和惯例,按照适用税率计算。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

57. 每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日起计算确定。

本集团不存在稀释性潜在普通股。本集团下属子公司CML的股份支付计划对本集团每股收益不存在稀释性，由于CML授予的股票期权的标的物为CML少数股东Chindex的普通股，不包含在本集团合并范围内。

基本每股收益的具体计算如下：

|                   | 2011年                   | 2010年                   |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|
| 收益                |                         |                         |
| 归属于本公司普通股股东的当期净利润 |                         |                         |
| 持续经营              | 1,165,607,629.27        | 863,653,906.80          |
| 股份                |                         |                         |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数  | <u>1,904,392,364.00</u> | <u>1,884,504,864.00</u> |

58. 其他综合收益

|                                       | 2011年                   | 2010年                 |
|---------------------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 可供出售金融资产产生的利得                         | 1,112,382,945.80        | 570,184,894.95        |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益的金额                 | 250,454,866.99          | 7,487,268.80          |
| 可供出售金融资产产生的所得税影响                      | <u>280,012,571.76</u>   | <u>109,283,898.66</u> |
|                                       | <u>581,915,507.05</u>   | <u>453,413,727.49</u> |
| 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           | (243,644,334.93)        | 422,409,126.31        |
| 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 | (60,911,083.73)         | 103,796,928.27        |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的金额                   | <u>-</u>                | <u>217,293,060.02</u> |
|                                       | <u>(182,733,251.20)</u> | <u>101,319,138.02</u> |
| 外币报表折算差额                              | <u>(8,410,823.69)</u>   | <u>(3,468,354.26)</u> |
|                                       | <u>390,771,432.16</u>   | <u>551,264,511.25</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

59. 现金流量表项目注释

|                  | 2011年                   | 2010年                 |
|------------------|-------------------------|-----------------------|
| 收到的其他与经营活动有关的现金  |                         |                       |
| 收回银行承兑汇票保证金      | 36,026,822.21           | 21,176,146.96         |
| 利息收入             | 51,578,631.71           | 19,597,948.81         |
| 补贴收入             | 16,245,366.77           | 15,823,038.68         |
| 其他               | <u>54,522,987.22</u>    | <u>33,941,586.68</u>  |
|                  | <u>158,373,807.91</u>   | <u>90,538,721.13</u>  |
| 支付的其他与经营活动有关的现金  |                         |                       |
| 差旅费              | 206,088,480.09          | 153,710,610.35        |
| 会议费              | 206,167,681.06          | 86,560,611.04         |
| 研发费用             | 178,810,669.14          | 85,932,412.05         |
| 履约保函、承兑汇票等保证金    | 122,337,782.22          | 65,831,077.49         |
| 其他管理及销售费用        | <u>665,086,990.41</u>   | <u>234,890,897.02</u> |
|                  | <u>1,378,491,602.92</u> | <u>625,925,607.95</u> |
| 收到的其他与投资活动有关的现金  |                         |                       |
| 预收投资定金           | <u>50,000,000.00</u>    | -                     |
|                  | <u>50,000,000.00</u>    | -                     |
| 支付的其他与投资活动有关的现金  |                         |                       |
| 预付投资定金           | 150,000,000.00          | -                     |
| 3个月以上定期存款        | <u>1,422,549.11</u>     | <u>86,893,100.39</u>  |
|                  | <u>151,422,549.11</u>   | <u>86,893,100.39</u>  |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金  |                         |                       |
| 未丧失控制权部分处置子公司股权款 | 746,515.00              | -                     |
| 收到其他借款           | <u>24,900,000.00</u>    | -                     |
|                  | <u>25,646,515.00</u>    | -                     |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

59. 现金流量表项目注释(续)

|                 | 2011年                 | 2010年                 |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 |                       |                       |
| 借款质押金           | -                     | 157,500,000.00        |
| 发行费用            | 19,182,361.84         | -                     |
| 归还其他借款          | <u>141,655,998.17</u> | <u>-</u>              |
|                 | <u>160,838,360.01</u> | <u>157,500,000.00</u> |

60. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量:

|                | 2011年                 | 2010年                 |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 净利润            | 1,384,842,696.36      | 1,000,343,819.02      |
| 加: 资产减值损失      | 135,782,125.79        | 100,541,814.37        |
| 固定资产折旧         | 172,251,900.43        | 143,289,070.02        |
| 无形资产摊销         | 37,644,880.18         | 9,370,577.60          |
| 长期待摊费用摊销       | 5,246,171.66          | 3,698,078.80          |
| 处置固定资产、无形资产    |                       |                       |
| 和其他长期资产的损失     | 10,799,970.29         | 31,605.51             |
| 固定资产报废损失       | 5,147,096.20          | -                     |
| 公允价值变动损失/(收益)  | 24,941,341.59         | (45,449,849.47)       |
| 财务费用           | 313,977,541.34        | 162,379,064.01        |
| 投资收益           | (1,685,387,489.91)    | (1,181,792,144.40)    |
| 递延所得税资产(减少)/增加 | 4,746,835.05          | (5,156,721.96)        |
| 递延所得税负债增加/(减少) | (92,570,873.37)       | 140,420,362.17        |
| 存货的增加          | (99,815,816.01)       | (66,212,896.92)       |
| 经营性应收项目的增加     | (57,333,411.91)       | (308,131,060.73)      |
| 经营性应付项目的增加     | <u>156,377,003.68</u> | <u>250,031,201.31</u> |
| 经营活动产生的现金流量净额  | <u>316,649,971.37</u> | <u>203,362,919.33</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

60. 现金流量表补充资料(续)

(1) 现金流量表补充资料(续)

|                   | 2011年                   | 2010年                   |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|
| 现金及现金等价物净变动:      |                         |                         |
| 现金的年末余额           | 2,428,219,484.36        | 2,971,130,875.53        |
| 减: 现金的年初余额        | 2,971,130,875.53        | 1,213,384,415.95        |
| 加: 现金等价物的年末余额     | -                       | -                       |
| 减: 现金等价物的年初余额     | -                       | -                       |
| 现金及现金等价物净增加/(减少)额 | <u>(542,911,391.17)</u> | <u>1,757,746,459.58</u> |

(2) 取得或处置子公司信息

取得子公司的信息

|                          | 2011年                   | 2010年                 |
|--------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 取得子公司的价格                 | 2,078,121,200.00        | 834,088,778.37        |
| 取得子公司支付的<br>现金和现金等价物 (注) | 1,091,026,900.00        | 612,394,609.82        |
| 减: 取得子公司持有的<br>现金和现金等价物  | <u>73,677,566.03</u>    | <u>428,119,897.56</u> |
| 取得子公司支付的现金净额             | <u>1,017,349,333.97</u> | <u>184,274,712.26</u> |
| 取得子公司的净资产                |                         |                       |
| 流动资产                     | 279,529,988.01          | 1,095,316,165.94      |
| 非流动资产                    | 1,492,851,811.02        | 539,518,050.12        |
| 流动负债                     | 274,840,119.08          | 628,285,465.73        |
| 非流动负债                    | <u>175,420,648.39</u>   | <u>50,915,906.89</u>  |

注: 本年取得子公司的价格中尚有人民币987,094,300.00元尚未支付。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

60. 现金流量表补充资料(续)

(2) 取得或处置子公司信息(续)

处置子公司的信息

|                        | 2011年                | 2010年               |
|------------------------|----------------------|---------------------|
| 处置子公司的价格               | 44,773,900.00        | 2,143,632.22        |
| 处置子公司收到的现金<br>和现金等价物   | 41,524,700.00        | 2,143,632.22        |
| 减：处置子公司持有的现金<br>和现金等价物 | <u>28,863,677.02</u> | <u>25,245.15</u>    |
| 处置子公司收到的现金净额           | <u>12,661,022.98</u> | <u>2,118,387.07</u> |
| 处置子公司的净资产              |                      |                     |
| 流动资产                   | 165,224,747.59       | 490,218,256.13      |
| 非流动资产                  | 37,818,145.19        | -                   |
| 流动负债                   | 148,205,483.03       | 782,959.82          |
| 非流动负债                  | <u>3,179,025.30</u>  | <u>-</u>            |



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

60. 现金流量表补充资料(续)

(3) 现金及现金等价物

|                             | 2011年                   | 2010年                   |
|-----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 现金                          | 2,428,219,484.36        | 2,971,130,875.53        |
| 其中： 库存现金                    | 10,060,030.06           | 1,628,593.13            |
| 可随时用于支付的银行存款                | 2,417,516,486.46        | 2,949,143,493.64        |
| 可随时用于支付的<br>其他货币资金          | 642,967.84              | 20,358,788.76           |
| 现金等价物                       | -                       | -                       |
| 年末现金及现金等价物余额                | <u>2,428,219,484.36</u> | <u>2,971,130,875.53</u> |
| 其中已扣除：                      |                         |                         |
| 公司或集团内子公司三个月<br>以上的定期存款     | 185,515,649.50          | 149,093,100.39          |
| 公司或集团内子公司使用受<br>限制的现金和现金等价物 | 280,837,782.22          | 223,331,077.49          |

公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物，是指持有但不能由公司或集团内子公司使用的现金和现金等价物。例如：银行承兑汇票保证金和履约保函保证金以及质押存款等。

六、 关联方关系及其交易

1. 母公司

| 企业<br>类型                  | 注册地                | 法人<br>代表 | 业务<br>性质          | 注册<br>资本<br>(万元) | 对本公司<br>持股<br>比例(%) | 对本公司<br>表决权<br>比例(%) | 组织机构<br>代码 |
|---------------------------|--------------------|----------|-------------------|------------------|---------------------|----------------------|------------|
| 上海复星高科技(集团)<br>有限公司(复星高科) | 上海市曹杨路<br>500号206室 | 郭广昌      | 咨询、营销服务<br>技术开发研究 | 88,000           | 48.05               | 48.05                | 132233084  |

本公司的最终控制股东为郭广昌，本公司的最终控股公司为复星国际有限公司。

2. 子公司

子公司详见附注四、合并财务报表的合并范围。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

3. 合营企业和联营企业

合营企业和联营企业详见附注五、12。

4. 其他关联方

|                              | 关联方关系    | 组织机构代码     |
|------------------------------|----------|------------|
| 上海复地投资管理有限公司(复地投资管理)         | 同一最终控制公司 | 79144061-8 |
| 上海复星物业管理有限公司(复星物业)           | 同一最终控制公司 | 79452301-3 |
| 北京高地物业管理有限公司(北京高地物业)         | 同一最终控制公司 | 77548893-7 |
| 上海高地商务楼物业管理有限公司<br>(上海高地物业)  | 同一最终控制公司 | 79446901-0 |
| 国药控股股份有限公司(国药控股)             | 联营企业的子公司 | 74618434-4 |
| 上海豫园旅游商城股份有限公司(豫园商城)         | 母公司的联营企业 | 13220022-3 |
| 浙江迪安诊断技术股份有限公司(浙江迪安)         | 其他关联方    | 73199646-2 |
| 上海童涵春堂药业股份有限公司(童涵春药业)        | 母公司的联营企业 | 13453240-8 |
| 上海童涵春堂中药饮片有限公司<br>(童涵春堂中药饮片) | 母公司的联营企业 | 13246283-X |
| 上海童涵春堂制药有限公司(童涵春制药)          | 母公司的联营企业 | 13453240-8 |

5. 本集团与关联方的主要交易

(1) 关联方商品和劳务交易

自关联方购买商品和接受劳务

|          | 注释   | 2011年                 |              | 2010年                 |              |
|----------|------|-----------------------|--------------|-----------------------|--------------|
|          |      | 金额                    | 比例(%)        | 金额                    | 比例(%)        |
| 国药控股     | (1)a | 119,488,006.08        | 2.994        | 97,307,814.13         | 0.88         |
| 上海药房     |      | 1,995,536.50          | 0.050        | 2,153,293.96          | 0.02         |
| 童涵春药业    |      | 7,401,162.09          | 0.185        | 6,357,715.59          | 0.06         |
| 童涵春堂中药饮片 |      | 220,847.10            | 0.006        | 335,742.57            | 0.003        |
| 童涵春制药    |      | 520,426.32            | 0.013        | 544,959.65            | 0.005        |
| 北京金象     |      | 8,966,884.62          | 0.225        | -                     | -            |
| 莱士输血     |      | -                     | -            | 3,652,058.44          | 0.03         |
|          |      | <u>138,592,862.71</u> | <u>3.473</u> | <u>110,351,584.34</u> | <u>0.998</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(1) 关联方商品和劳务交易(续)

向关联方销售商品和提供劳务

|       | 注释   | 2011年                 |              | 2010年                 |             |
|-------|------|-----------------------|--------------|-----------------------|-------------|
|       |      | 金额                    | 比例(%)        | 金额                    | 比例(%)       |
| 联华复星  | (1)b | 24,834,267.67         | 0.383        | 27,275,000.56         | 0.71        |
| 上海药房  |      | 12,204,622.52         | 0.188        | 7,106,368.55          | 0.18        |
| 利意大药房 |      | 3,386,315.18          | 0.052        | 3,022,734.56          | 0.08        |
| 莱士输血  |      | -                     | -            | 6,924,203.64          | 0.18        |
| 澳林制药  |      | 1,337,956.41          | 0.021        | 1,585,788.77          | 0.04        |
| 国药控股  | (1)b | 318,026,521.77        | 4.904        | 182,849,107.52        | 4.81        |
| 童涵春药业 |      | 7,626,265.51          | 0.118        | 7,183,494.42          | 0.19        |
| 浙江迪安  |      | 6,409,311.36          | 0.099        | 4,730,000.00          | 0.12        |
| 浙江水晶  |      | 224,542.42            | 0.003        | 260,000.00            | 0.007       |
| 北京金象  |      | 22,181,755.99         | 0.342        | 358,875.04            | 0.009       |
| 汇丰复星  |      | 4,650,532.40          | 0.072        | 5,576,996.12          | 0.15        |
|       |      | <u>400,882,091.23</u> | <u>6.182</u> | <u>246,872,569.18</u> | <u>6.48</u> |

(2) 关联方租赁

自关联方承租资产

2011年

|        | 注释   | 承租方名称 | 租赁资产类型 | 租赁起始日      | 租赁终止日      | 年度确认的租赁费用    |
|--------|------|-------|--------|------------|------------|--------------|
| 复地投资管理 | (2)a | 产业发展  | 房屋     | 01/05/2010 | 30/04/2013 | 391,777.08   |
|        |      | 重庆药友  | 房屋     | 03/01/2010 | 28/02/2013 | 147,489.72   |
|        |      | 江苏万邦  | 房屋     | 01/05/2010 | 30/04/2013 | 255,504.00   |
|        |      | CML   | 房屋     | 01/03/2011 | 29/02/2016 | 1,972,025.20 |
| 复星物业   | (2)b | 复星医药  | 房屋     | 01/01/2011 | 31/12/2011 | 7,015,537.61 |
| 北京金象   | (2)c | 金象大药房 | 房屋     | 01/01/2011 | 31/12/2015 | 3,000,000.00 |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(2) 关联方租赁(续)

自关联方承租资产(续)

2010年

|        | 注释   | 承租方<br>名称    | 租赁<br>资产类型 | 租赁<br>起始日                | 租赁<br>终止日                | 年度确认的<br>租赁费用            |
|--------|------|--------------|------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 复地投资管理 | (2)a | 产业发展<br>江苏万邦 | 房屋<br>房屋   | 01/05/2010<br>01/05/2010 | 30/04/2013<br>30/04/2013 | 391,777.08<br>170,336.00 |
| 复星物业   | (2)b | 复星医药         | 房屋         | 01/01/2010               | 31/12/2010               | 6,959,340.96             |

向关联方出租资产

2011年

|      | 注释   | 出租方<br>名称 | 租赁<br>资产类型 | 租赁<br>起始日  | 租赁<br>终止日  | 年度确认的<br>租赁收入 |
|------|------|-----------|------------|------------|------------|---------------|
| 复星物业 | (2)d | 克隆生物      | 房屋         | 01/05/2011 | 30/04/2015 | 501,371.00    |
| 复地集团 | (2)d | 克隆生物      | 房屋         | 01/05/2011 | 30/04/2015 | 501,371.00    |
| 复星高科 | (2)d | 克隆生物      | 房屋         | 01/08/2011 | 31/07/2015 | 93,585.00     |

(3) 接受关联方劳务

2011年

|        | 注释   | 接受劳务方<br>名称  | 接受劳务<br>类型   | 劳务<br>起始日                | 劳务<br>终止日                | 年度确认的<br>劳务费用              |
|--------|------|--------------|--------------|--------------------------|--------------------------|----------------------------|
| 北京高地物业 | (3)a | 产业发展<br>CML  | 物业管理<br>物业管理 | 01/05/2010<br>01/03/2011 | 30/04/2013<br>29/02/2016 | 95,681.04<br>582,233.93    |
| 上海高地物业 | (3)b | 复星医药<br>克隆生物 | 物业管理<br>物业管理 | 01/01/2011<br>04/01/2011 | 31/12/2011<br>31/12/2011 | 1,165,505.38<br>640,038.00 |
| 复地投资管理 | (3)c | 重庆药友<br>江苏万邦 | 物业管理<br>物业管理 | 03/01/2010<br>01/05/2010 | 28/02/2013<br>30/04/2013 | 36,020.00<br>62,400.00     |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(3) 接受关联方劳务(续)

2010年

|        | 注释   | 接受劳务方名称 | 接受劳务类型 | 劳务起始日      | 劳务终止日      | 年度确认的劳务费用    |
|--------|------|---------|--------|------------|------------|--------------|
| 北京高地物业 | (3)a | 复星医药    | 物业管理   | 01/05/2010 | 30/04/2013 | 206,664.53   |
|        |      | 产业发展    | 物业管理   | 01/05/2010 | 30/04/2013 | 95,681.04    |
| 上海高地物业 | (3)b | 复星医药    | 物业管理   | 01/05/2010 | 30/04/2013 | 1,033,959.23 |
| 复地投资管理 | (3)c | 重庆药友    | 物业管理   | 03/01/2010 | 28/02/2013 | 30,017.00    |
|        |      | 江苏万邦    | 物业管理   | 01/05/2010 | 30/04/2013 | 41,600.00    |

(4) 关联方担保

接受关联方担保

2011年

|      | 注释  | 被担保方名称 | 担保金额           | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否履行完毕 |
|------|-----|--------|----------------|------------|------------|----------|
| 复星高科 |     | 本公司    | 2,000,000.00   | 15/12/2009 | 15/06/2012 | 否        |
| 复星高科 |     | 本公司    | 2,000,000.00   | 17/12/2010 | 17/06/2012 | 否        |
| 复星高科 |     | 本公司    | 1,000,000.00   | 17/12/2010 | 17/12/2012 | 否        |
| 复星高科 |     | 本公司    | 98,000,000.00  | 15/12/2009 | 14/12/2012 | 否        |
| 复星高科 |     | 本公司    | 25,000,000.00  | 30/09/2010 | 30/09/2012 | 否        |
| 复星高科 |     | 本公司    | 10,000,000.00  | 30/08/2010 | 26/02/2013 | 否        |
| 复星高科 |     | 本公司    | 1,000,000.00   | 17/12/2010 | 17/06/2013 | 否        |
| 复星高科 |     | 本公司    | 46,000,000.00  | 17/12/2010 | 16/12/2013 | 否        |
| 复星高科 |     | 本公司    | 35,000,000.00  | 30/09/2010 | 30/09/2013 | 否        |
| 复星高科 |     | 本公司    | 40,000,000.00  | 30/09/2010 | 30/09/2014 | 否        |
| 复星高科 |     | 本公司    | 40,000,000.00  | 30/09/2010 | 30/09/2015 | 否        |
| 复星高科 |     | 本公司    | 35,000,000.00  | 30/09/2010 | 30/09/2016 | 否        |
| 复星高科 |     | 本公司    | 30,000,000.00  | 30/09/2010 | 30/09/2017 | 否        |
| 复星高科 |     | 本公司    | 20,000,000.00  | 30/09/2010 | 30/09/2018 | 否        |
| 复星高科 | (4) | 本公司    | 320,000,000.00 | 14/11/2006 | 04/11/2013 | 否        |
| 复星国际 |     | 本公司    | 63,009,000.00  | 03/11/2011 | 05/03/2012 | 否        |
| 复星国际 |     | 本公司    | 63,009,000.00  | 22/11/2011 | 05/03/2012 | 否        |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(4) 关联方担保(续)

接受关联方担保(续)

2010年

|      | 注释  | 被担保方<br>名称 | 担保<br>金额       | 担保<br>起始日  | 担保<br>到期日  | 担保是否<br>履行完毕 |
|------|-----|------------|----------------|------------|------------|--------------|
| 复星高科 |     | 本公司        | 100,000,000.00 | 15/09/2010 | 01/06/2011 | 否            |
| 复星高科 |     | 本公司        | 63,644,147.00  | 22/09/2010 | 22/09/2011 | 否            |
| 复星高科 | (4) | 本公司        | 320,000,000.00 | 14/11/2006 | 04/11/2013 | 否            |
| 复星高科 |     | 本公司        | 100,000,000.00 | 30/08/2010 | 26/02/2013 | 否            |
| 复星高科 |     | 本公司        | 70,000,000.00  | 10/12/2009 | 12/09/2012 | 否            |
| 复星高科 |     | 本公司        | 100,000,000.00 | 15/12/2009 | 14/12/2012 | 否            |
| 复星高科 |     | 本公司        | 50,000,000.00  | 17/12/2010 | 16/12/2013 | 否            |
| 复星高科 |     | 本公司        | 100,000,000.00 | 28/09/2009 | 28/09/2017 | 否            |
| 复星高科 |     | 本公司        | 240,000,000.00 | 30/09/2010 | 30/09/2018 | 否            |
| 复星高科 |     | 本公司        | 132,454,000.00 | 21/10/2010 | 01/09/2011 | 否            |
| 复星国际 |     | 本公司        | 132,454,000.00 | 23/08/2010 | 24/02/2011 | 否            |

(5) 关联方资产转让

|      | 注释   | 交易类型   | 2011年         |       | 2010年          |        |
|------|------|--------|---------------|-------|----------------|--------|
|      |      |        | 金额            | 比例(%) | 金额             | 比例(%)  |
| 国药控股 | (5)a | 浙江复星股权 | 36,666,000.00 | 81.89 | -              | -      |
| 复星高科 | (5)b | 复地股权   | -             | -     | 570,925,600.00 | 100.00 |

(6) 其他关联方交易

|             | 注释  | 交易类型 | 2011年        |        | 2010年        |        |
|-------------|-----|------|--------------|--------|--------------|--------|
|             |     |      | 金额           | 比例(%)  | 金额           | 比例(%)  |
| 金额最高的前三名    |     |      |              |        |              |        |
| 高级管理人员的报酬总额 | (6) |      | 5,139,137.80 | 39.66  | 3,378,500.00 | 38.22  |
| 独立董事津贴      |     |      | 300,000.00   | 100.00 | 258,300.00   | 100.00 |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

注释:

(1) 关联方商品和劳务交易

- (a) 本年度, 本集团以市场价向国药控股购入医药产品、个人护理用品及医疗器材和化学试剂及实验室用品共计人民币119,488,006.08元(2010年: 人民币97,307,814.13元)。
- (b) 本年度, 本集团以市场价向国药控股销售医药产品、个人护理用品及医疗器材人民币318,026,521.77元(2010年: 人民币182,849,107.52元); 本集团以市场价向联华复星销售药品人民币24,834,267.67元(2010年: 人民币27,275,000.56元)。

(2) 关联方资产租赁

- (a) 本年度, 本集团向复地投资管理租入办公楼, 根据租赁合同发生租赁费人民币2,766,796.00元(2010年: 人民币562,113.08元)。
- (b) 本年度, 本集团向复星物业租入办公楼, 根据租赁合同发生租赁费人民币7,015,537.61元(2010年: 人民币6,959,340.96元)。
- (c) 本年度, 本集团向北京金象租入办公楼, 根据租赁合同发生租赁费人民币3,000,000.00元(2010年: 无)。
- (d) 本年度, 本集团向复星物业、复地集团和复星高科租出办公楼, 根据租赁合同确认租赁收入合计人民币1,096,327.00元(2010年: 无)。

(3) 接受关联方劳务

- (a) 本年度, 北京高地物业为本集团提供物业服务, 根据合同发生物业服务费用人民币677,914.97元(2010年: 人民币302,345.57元)。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

注释: (续)

(3) 接受关联方劳务(续)

(b) 本年度, 上海高地物业为本集团提供物业服务, 根据合同发生物业服务费用人民币1,805,543.38元(2010年: 人民币1,033,959.23元)。

(c) 本年度, 复地投资管理为本集团提供物业服务, 根据合同发生物业服务费用人民币98,420.00元(2010年: 无)。

(4) 关联方担保

本公司以本集团子公司江苏万邦所持有的土地使用权和房屋建筑物抵押, 并以本集团之母公司复星高科技作为担保方, 取得国际金融公司长期借款人民币320,000,000.00元, 其中土地使用权账面价值为人民币19,732,613.76元, 房屋建筑物账面价值为人民币33,914,085.31元。详见附注五、37注2。

(5) 关联方资产转让

(a) 2011年度本集团子公司医药投资与国药控股协议转让医药投资持有的浙江复星81.89%的股权, 股权转让价格为人民币36,666,000.00元, 该股权转让于2011年6月30日完成, 处置收益为人民币11,063,182.08元。

(b) 2010年本集团之子公司产业发展与复星高科协议转让产业发展持有的剩余复地(集团)股份有限公司9.56%的股权, 股权转让价格为人民币570,925,600.00元, 该股权转让于2010年3月18日完成股权交割, 处置收益为人民币327,232,768.12元。详见附注四、5。

(6) 其他关联交易

本年度, 本集团发生的关键管理人员薪酬(包括采用货币、实物形式和其他形式)总额为人民币12,959,461.72元(2010年: 人民币8,838,800元)。



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

6. 关联方应收款项余额

|       | 2011年                |          | 2010年                |          |
|-------|----------------------|----------|----------------------|----------|
|       | 账面余额                 | 坏账准备     | 账面余额                 | 坏账准备     |
| 应收账款  |                      |          |                      |          |
| 联华复星  | 925,915.36           | -        | 2,849,719.24         | -        |
| 上海药房  | 709,295.10           | -        | 261,903.20           | -        |
| 利意大药房 | 18,369.64            | -        | 100,994.82           | -        |
| 国药控股  | 79,076,648.12        | -        | 14,287,240.77        | -        |
| 童函春药业 | 445,491.20           | -        | -                    | -        |
| 北京金象  | 197,185.90           | -        | -                    | -        |
|       | <u>81,372,905.32</u> | <u>-</u> | <u>17,499,858.03</u> | <u>-</u> |
| 应收票据  |                      |          |                      |          |
| 国药控股  | <u>28,692,670.79</u> | <u>-</u> | <u>1,575,263.02</u>  | <u>-</u> |
| 其他应收款 |                      |          |                      |          |
| 澳林制药  | 206,126.88           | -        | 202,937.17           | -        |
| 台州定向  | 144,825.00           | -        | 144,825.00           | -        |
| 北京金象  | <u>275,300.00</u>    | <u>-</u> | <u>35,000.00</u>     | <u>-</u> |
|       | <u>626,251.88</u>    | <u>-</u> | <u>382,762.17</u>    | <u>-</u> |
| 应收股利  |                      |          |                      |          |
| 广西花红  | 11,730,385.00        | -        | -                    | -        |
| 时代阳光  | 3,000,000.00         | -        | -                    | -        |
| 台州定向  | 1,149,062.69         | -        | -                    | -        |
| 北京金象  | <u>5,551,449.85</u>  | <u>-</u> | <u>-</u>             | <u>-</u> |
|       | <u>21,430,897.54</u> | <u>-</u> | <u>-</u>             | <u>-</u> |

7. 关联方应付款项余额

|      | 2011年                | 2010年               |
|------|----------------------|---------------------|
| 应付账款 |                      |                     |
| 国药控股 | 19,200,006.33        | 1,603,870.41        |
| 莱士输血 | -                    | 349,221.80          |
| 北京金象 | 538,333.73           | -                   |
| 上海药房 | <u>549,219.37</u>    | <u>79,440.87</u>    |
|      | <u>20,287,559.43</u> | <u>2,032,533.08</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应付款项余额(续)

|       | 2011年                | 2010年                |
|-------|----------------------|----------------------|
| 其他应付款 |                      |                      |
| 广西花红  | -                    | 300,000.00           |
| 汇星医院  | 12,000,000.00        | 12,000,000.00        |
| 莱士输血  | -                    | 85,600.00            |
| 安吉强龙  | <u>1,300,000.00</u>  | <u>2,660,000.00</u>  |
|       | <u>13,300,000.00</u> | <u>15,045,600.00</u> |
| 应付股利  |                      |                      |
| 北京金象  | <u>-</u>             | <u>6,347,290.96</u>  |
|       | <u>-</u>             | <u>6,347,200.96</u>  |

应收及应付关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期。

8. 本集团与关联方的承诺

截止2011年12月31日，本集团与关联方无重大销售、采购承诺。

七、 承诺事项

|             | 2011年                 | 2010年                 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 资本承诺        |                       |                       |
| 已签约但未拨备     | 148,237,787.74        | 497,443,722.66        |
| 已被董事会批准但未签约 | <u>71,114,590.72</u>  | <u>13,259,044.21</u>  |
|             | <u>219,352,378.46</u> | <u>510,702,766.87</u> |
| 投资承诺        |                       |                       |
| 已签约但未履行     | 24,000,000.00         | -                     |
| 已签约但尚未完全履行  | <u>-</u>              | <u>202,427,800.00</u> |
|             | <u>24,000,000.00</u>  | <u>202,427,800.00</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

八、 资产负债表日后事项

1、 投资韩国 SD Biosensor 公司

2012年2月8日, 本公司下属子公司实业香港与韩国 SD Biosensor 公司(简称“SDB”)及其控股股东 Young-Shik Cho 公司签署股权收购协议, 以美元 15,000,000.00 元认购 SDB 公司增发的 154,286 股新股, 本次投资完成后, 实业香港持有 SDB 公司 17.65% 的股权。截至 2012 年 2 月 29 日, 实业香港已支付投资款美元 15,000,000.00 元, 并完成相关登记手续。

2、 控股股东增持本公司股份

截至 2012 年 2 月 23 日, 本公司之母公司复星高科通过上海证券交易所交易系统买入方式增持本公司股份 1,350,507 股。本次增持后, 复星高科直接持有本公司的股份数量为 916,473,036 股, 约占公司已发行股份总数的 48.12%。复星高科拟于 2012 年 2 月 22 日起 12 个月内以自身名义继续在二级市场增持本公司股份, 累计增持比例不超过本公司已发行股份总数的 2% (含已增持股份)。复星高科承诺, 在增持期间及法定期限内不减持本公司股份。

3、 2011年利润分配预案

本公司拟以2011年12月31日本公司总股本1,904,392,364股为基数, 以未分配利润向全体股东按每10股派发现金红利人民币1.00元(含税)。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

九、 其他重要事项

1. 企业合并

详见附注四、3和4。

2. 租赁

作为出租人

经营租出固定资产，参见附注五、14。

作为承租人

重大经营租赁：根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

|            | 2011年                | 2010年                |
|------------|----------------------|----------------------|
| 1年以内(含1年)  | 22,120,280.32        | 8,824,116.12         |
| 1年至2年(含2年) | 21,703,970.86        | 4,293,622.48         |
| 2年至3年(含3年) | 11,312,679.84        | 2,374,470.34         |
| 3年以上       | <u>14,116,519.64</u> | <u>3,865,383.58</u>  |
|            | <u>69,253,450.66</u> | <u>19,357,592.52</u> |

3. 以公允价值计量的资产和负债

(各项数据之间不存在必然的勾稽关系)

2011年

|          | 年初数                     | 本年公允价值<br>变动损益         | 计入权益的<br>累计公允价值       | 本年计提<br>的减值 | 年末数                     |
|----------|-------------------------|------------------------|-----------------------|-------------|-------------------------|
| 金融资产     |                         |                        |                       |             |                         |
| 交易性金融资产  | 218,759,522.84          | (24,941,341.59)        | -                     | -           | 231,319,060.44          |
| 可供出售金融资产 | <u>1,375,035,888.59</u> | <u>-</u>               | <u>861,928,078.81</u> | <u>-</u>    | <u>2,117,934,182.57</u> |
|          | <u>1,593,795,411.43</u> | <u>(24,941,341.59)</u> | <u>861,928,078.81</u> | <u>-</u>    | <u>2,349,253,243.01</u> |

2010年

|          | 年初数                   | 本年公允价值<br>变动损益       | 计入权益的<br>累计公允价值       | 本年计提<br>的减值 | 年末数                     |
|----------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-------------|-------------------------|
| 金融资产     |                       |                      |                       |             |                         |
| 交易性金融资产  | 11,702,032.70         | 45,449,849.47        | -                     | -           | 218,759,522.84          |
| 可供出售金融资产 | <u>536,882,706.41</u> | <u>-</u>             | <u>562,697,626.15</u> | <u>-</u>    | <u>1,375,035,888.59</u> |
|          | <u>548,584,739.11</u> | <u>45,449,849.47</u> | <u>562,697,626.15</u> | <u>-</u>    | <u>1,593,795,411.43</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

九、 其他重要事项(续)

4. 外币金融资产和外币金融负债

(各项数据之间不存在必然的勾稽关系)

2011年

|             | 年初数                     | 本年公允价值<br>变动损益         | 计入权益的<br>累计公允价值         | 本年计提<br>的减值 | 年末数                   |
|-------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|-------------|-----------------------|
| <b>金融资产</b> |                         |                        |                         |             |                       |
| 货币资金        | 451,734,335.21          | -                      | -                       | -           | 259,601,880.93        |
| 应收账款        | 38,265,446.06           | -                      | -                       | -           | 174,612,459.44        |
| 交易性金融资产     | 189,479,481.75          | (24,941,341.59)        | -                       | -           | 231,319,060.44        |
| 预付款项        | -                       | -                      | -                       | -           | 7,120,785.56          |
| 其他应收款       | -                       | -                      | -                       | -           | 3,777,824.15          |
| 可供出售金融资产    | 618,757,552.75          | -                      | (160,711,765.00)        | -           | 169,488,090.31        |
|             | <u>1,298,236,815.77</u> | <u>(24,941,341.59)</u> | <u>(160,711,765.00)</u> | <u>-</u>    | <u>845,920,100.83</u> |
| <b>金融负债</b> |                         |                        |                         |             |                       |
| 短期借款        | 522,340,085.57          | -                      | -                       | -           | 575,841,910.80        |
| 应付账款        | 439,898.47              | -                      | -                       | -           | 136,340,452.73        |
| 应付利息        | 736,420.99              | -                      | -                       | -           | -                     |
| 预收款项        | -                       | -                      | -                       | -           | 2,674,063.07          |
| 其他应付款       | 23,723.78               | -                      | -                       | -           | 57,153,350.76         |
| 其他流动负债      | -                       | -                      | -                       | -           | 5,043,300.43          |
| 长期借款        | -                       | -                      | -                       | -           | 94,513,500.00         |
|             | <u>523,540,128.81</u>   | <u>-</u>               | <u>-</u>                | <u>-</u>    | <u>871,566,577.79</u> |

2010年

|             | 年初数                   | 本年公允价值<br>变动损益       | 计入权益的<br>累计公允价值       | 本年计提<br>的减值 | 年末数                     |
|-------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-------------|-------------------------|
| <b>金融资产</b> |                       |                      |                       |             |                         |
| 货币资金        | 92,677,130.12         | -                    | -                     | -           | 451,734,335.21          |
| 应收账款        | 63,197,314.94         | -                    | -                     | -           | 38,265,446.06           |
| 交易性金融资产     | 11,702,032.70         | 46,027,012.26        | -                     | -           | 189,479,481.75          |
| 可供出售金融资产    | 397,798,225.40        | -                    | 121,832,203.28        | -           | 618,757,552.75          |
|             | <u>565,374,703.16</u> | <u>46,027,012.26</u> | <u>121,832,203.28</u> | <u>-</u>    | <u>1,298,236,815.77</u> |
| <b>金融负债</b> |                       |                      |                       |             |                         |
| 短期借款        | 321,635,532.73        | -                    | -                     | -           | 522,340,085.57          |
| 应付账款        | (302,834.09)          | -                    | -                     | -           | 439,898.47              |
| 应付利息        | 395,668.56            | -                    | -                     | -           | 736,420.99              |
| 其他应付款       | 12,495,606.00         | -                    | -                     | -           | 23,723.78               |
|             | <u>334,223,973.20</u> | <u>-</u>             | <u>-</u>              | <u>-</u>    | <u>523,540,128.81</u>   |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

九、 其他重要事项(续)

5、 分部报告

经营分部

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下5个报告分部：

- (1) 医药工业分部主要系药品的生产、销售和研发；
- (2) 医药商业分部主要系药品的零售批发；
- (3) 医疗器械及诊断产品分部主要系医疗器械和诊断产品的销售；
- (4) 医疗服务分部主要系提供医疗服务及医院管理，系本年新增经营分部；
- (5) “其他”分部主要包括除以上业务分部以外的其他业务。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标系对利润总额进行调整后的指标，除不包括利息支出、应占联营合营公司收益及视同处置联营外的投资收益、公允价值变动损益及总部费用之外，该指标与本集团利润总额是一致的。

分部资产不包括交易性金融资产、可供出售金融资产、以成本法核算的长期股权投资及总部资产，原因在于这些资产均由本集团统一管理。

分部负债不包括短期借款、一年内到期非流动负债、长期借款、应付债券及总部负债，原因在于这些负债均由本集团统一管理。

经营分部间的转移定价，参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 九、 其他重要事项(续)

### 5、 分部报告(续)

#### 经营分部(续)

2011年

|           | 医药工业                  | 医药商业                 | 医疗器械及诊断产品            | 医疗服务                | 其他                   | 调整和抵销            | 合并                       |
|-----------|-----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|------------------|--------------------------|
| 板块收入      |                       |                      |                      |                     |                      |                  |                          |
| 对外界客户销售   | 3,866,904,137.92      | 1,440,404,545.00     | 1,060,750,235.41     | 11,258,161.07       | 106,223,721.41       | -                | 6,485,540,800.81         |
| 板块间销售     | 611,996.59            | -                    | 439.51               | -                   | 10,244,484.95        | (10,856,921.05)  | -                        |
| 总计        | 3,867,516,134.51      | 1,440,404,545.00     | 1,060,750,674.92     | 11,258,161.07       | 116,468,206.36       | (10,856,921.05)  | 6,485,540,800.81         |
| 分部业绩      | 442,989,334.04        | 22,847,610.05        | 52,351,272.90        | 681,380.66          | 1,738,507.14         | 3,485,654.15     | 524,093,758.94           |
| 利息收入      | 12,837,693.98         | 7,904,523.41         | 3,029,486.84         | 611,271.59          | 2,204,437.87         | (3,921,175.00)   | 22,666,238.68            |
| 除利息以外的    |                       |                      |                      |                     |                      |                  |                          |
| 财务费用      | (8,126,267.77)        | (1,855,872.21)       | (788,415.74)         | (3,697.05)          | 73,195.64            | -                | (10,701,057.13)          |
| 享有合营企业和联  |                       |                      |                      |                     |                      |                  |                          |
| 营企业损益的份额  | 97,661,268.59         | 517,880,789.44       | 5,438,643.16         | 896,679.00          | 11,102,262.96        | -                | 632,979,643.15           |
| 其他投资收益    | 63,144,236.18         | 673,050,671.00       | -                    | -                   | 22,590,188.30        | -                | 758,785,095.48           |
| 营业外收入     | 134,368,515.48        | 4,865,585.42         | 9,709,263.98         | 631,851.69          | 239,767.63           | -                | 149,814,984.20           |
| 营业外支出     | (6,595,021.41)        | (206,203.42)         | (1,651,209.25)       | -                   | (11,404,888.25)      | -                | (19,857,322.33)          |
| 资产减值损失    | 9,917,383.01          | 102,193.93           | 2,161,013.52         | -                   | (147,962,716.25)     | -                | (135,782,125.79)         |
| 未分配收入及费用  |                       |                      |                      |                     |                      |                  | (195,337,953.78)         |
| 利润总额      | 746,197,142.09        | 1,224,589,297.62     | 70,250,055.41        | 2,817,485.89        | (121,419,244.96)     | (435,520.85)     | 1,726,661,261.42         |
| 税项        | (99,171,945.91)       | (178,427,650.45)     | (15,593,488.90)      | (101,328.92)        | (5,979,396.90)       | -                | (299,273,811.08)         |
| 未分配税项     |                       |                      |                      |                     |                      |                  | (42,544,753.98)          |
| 净利润       | 647,025,196.18        | 1,046,161,647.17     | 54,656,566.52        | 2,716,156.97        | (127,398,641.87)     | (435,520.85)     | 1,384,842,696.36         |
| 板块资产      | 9,489,666,129.40      | 6,705,070,939.62     | 1,224,029,102.83     | 398,500,943.02      | 593,770,256.65       | (108,988,127.18) | 18,302,049,244.34        |
| 未分配资产     |                       |                      |                      |                     |                      |                  | 3,988,768,929.17         |
| 资产总额      |                       |                      |                      |                     |                      |                  | <u>22,290,818,173.51</u> |
| 板块负债      | 1,861,602,673.94      | 1,244,447,529.39     | 653,867,627.79       | 164,793,918.30      | 671,389,194.45       | (80,425,437.00)  | 4,515,675,506.87         |
| 未分配负债     |                       |                      |                      |                     |                      |                  | 6,404,315,118.13         |
| 负债总额      |                       |                      |                      |                     |                      |                  | <u>10,919,990,625.00</u> |
| 其他披露      |                       |                      |                      |                     |                      |                  |                          |
| 折旧及摊销     | (171,970,094.80)      | (7,681,229.18)       | (21,264,497.40)      | (727,066.34)        | (8,253,892.91)       | -                | (209,896,780.63)         |
| 非流动资产的减值及 |                       |                      |                      |                     |                      |                  |                          |
| 准备        | (473,102.76)          | -                    | -                    | -                   | (148,048,954.51)     | -                | (148,522,057.27)         |
| 流动资产减值及准备 |                       |                      |                      |                     |                      |                  |                          |
| 的计提       | 10,390,485.77         | 102,193.93           | 2,161,013.52         | -                   | 86,238.26            | -                | 12,739,931.48            |
| 于联营合营企业   |                       |                      |                      |                     |                      |                  |                          |
| 之投资       | 1,654,045,546.97      | 5,404,634,428.84     | 104,606,215.00       | 15,443,722.93       | 218,723,105.43       | -                | 7,397,453,019.17         |
| 资本开支*     | <u>771,186,356.63</u> | <u>14,456,105.04</u> | <u>58,963,914.00</u> | <u>2,516,753.43</u> | <u>16,506,873.74</u> | -                | <u>863,650,002.84</u>    |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

九、 其他重要事项(续)

5、 分部报告(续)

经营分部(续)

2010年

|                          | 医药工业                  | 医药商业                | 医疗器械及服务              | 其他                  | 调整和抵销            | 合并                    |
|--------------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|------------------|-----------------------|
| 板块收入                     |                       |                     |                      |                     |                  |                       |
| 对外界客户销售                  | 2,859,681,353.95      | 1,147,875,153.58    | 395,330,838.28       | 152,534,340.98      | -                | 4,555,421,686.79      |
| 板块间销售                    | 820,103.24            | -                   | 7,749,862.39         | 9,623,729.68        | (18,193,695.31)  | -                     |
| 总计                       | 2,860,501,457.19      | 1,147,875,153.58    | 403,080,700.67       | 162,158,070.66      | (18,193,695.31)  | 4,555,421,686.79      |
| 分部业绩                     | 240,643,738.65        | 23,971,644.18       | 31,103,509.08        | (263,501.39)        | 5,323,830.94     | 300,779,221.46        |
| 利息收入                     | 9,997,235.68          | 483,218.78          | 1,052,497.58         | 528,777.48          | -                | 12,061,729.52         |
| 除利息以外的<br>财务费用           | (8,509,664.38)        | (624,891.91)        | (210,605.07)         | (27,274.12)         | -                | (9,372,435.48)        |
| 享有合营企业<br>和联营企业<br>损益的份额 | 124,593,667.66        | 401,986,613.87      | (961,608.50)         | 19,978,205.01       | -                | 545,596,878.04        |
| 其他投资收益                   | 102,381,486.63        | 15,337,502.37       | -                    | 155,503,380.15      | -                | 273,222,369.15        |
| 营业外收入                    | 44,330,026.61         | 2,488,828.18        | 10,639,115.07        | 4,534,966.90        | (1,900,925.75)   | 60,092,011.01         |
| 营业外支出                    | (5,406,116.23)        | (34,104.02)         | (427,436.25)         | (55,961.37)         | -                | (5,923,617.87)        |
| 资产减值损失                   | (11,614,231.25)       | -                   | (7,939,496.70)       | (80,988,086.42)     | -                | (100,541,814.37)      |
| 未分配收入及费用                 | -                     | -                   | -                    | -                   | -                | 126,036,971.80        |
| 利润总额                     | 496,416,143.37        | 443,608,811.45      | 33,255,975.21        | 99,210,506.24       | 3,422,905.19     | 1,201,951,313.26      |
| 税项                       | (157,017,660.45)      | (6,100,548.24)      | (6,830,027.75)       | (34,388,667.37)     | -                | (204,336,903.81)      |
| 未分配税项                    |                       |                     |                      |                     |                  | 2,729,409.57          |
| 净利润                      | 339,398,482.92        | 437,508,263.21      | 26,425,947.46        | 64,821,838.87       | 3,422,905.19     | 1,000,343,819.02      |
| 板块资产及<br>资产总额            | 5,845,303,132.86      | 5,746,717,442.10    | 1,545,021,938.22     | 634,109,442.18      | (434,099,180.91) | 13,337,052,774.45     |
| 未分配资产                    |                       |                     |                      |                     |                  | 3,485,717,615.30      |
| 板块负债及<br>负债总额            | 1,327,566,555.02      | 1,062,376,172.50    | 742,462,603.27       | 643,451,622.74      | (26,429,208.38)  | 3,749,427,745.15      |
| 未分配负债                    |                       |                     |                      |                     |                  | 3,661,458,715.01      |
| 其他披露                     |                       |                     |                      |                     |                  |                       |
| 折旧及摊销                    | 133,263,791.74        | 3,862,350.06        | 13,029,407.16        | 2,504,098.66        | -                | 152,659,647.62        |
| 非流动资产的减值及<br>准备          | -                     | -                   | -                    | 81,298,268.00       | -                | 81,298,268.00         |
| 流动资产减值及准备<br>的计提         | 11,452,293.75         | -                   | 7,939,496.70         | (148,244.08)        | -                | 19,243,546.37         |
| 于联营合营企业<br>之投资           | 1,493,392,387.41      | 4,346,872,778.98    | 86,108,491.19        | 197,936,163.23      | -                | 6,124,309,820.81      |
| 资本开支*                    | <u>310,487,838.31</u> | <u>8,998,030.07</u> | <u>60,141,652.02</u> | <u>4,688,247.22</u> | <u>-</u>         | <u>384,315,767.62</u> |



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

九、 其他重要事项(续)

5、 分部报告(续)

其他信息

产品和劳务信息

地理信息

对外交易收入

|         | 2011年                          | 2010年                          |
|---------|--------------------------------|--------------------------------|
| 中国大陆    | 5,728,596,325.10               | 3,768,307,646.07               |
| 其他国家或地区 | <u>756,944,475.71</u>          | <u>787,114,040.72</u>          |
|         | <u><u>6,485,540,800.81</u></u> | <u><u>4,555,421,686.79</u></u> |

对外交易收入归属于客户所处区域。

非流动资产总额

|         | 2011年                           | 2010年                          |
|---------|---------------------------------|--------------------------------|
| 中国大陆    | 12,994,712,131.85               | 8,844,799,402.94               |
| 其他国家或地区 | <u>319,200,395.90</u>           | <u>2,035,064.46</u>            |
|         | <u><u>13,313,912,527.75</u></u> | <u><u>8,846,834,467.40</u></u> |

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括可供出售金融资产、成本法核算的长期股权投资和递延所得税资产。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

九、 其他重要事项(续)

6、 金融工具及其风险

本集团的主要金融工具，包括银行借款、其他计息借款、应付债券、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2011年

金融资产

|          | 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融资产 | 持有至<br>到期投资 | 贷款和<br>应收款项             | 可供出售<br>金融资产            | 合计                      |
|----------|----------------------------|-------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 货币资金     | -                          | -           | 2,894,572,916.08        | -                       | 2,894,572,916.08        |
| 交易性金融资产  | 231,319,060.44             | -           | -                       | -                       | 231,319,060.44          |
| 可供出售金融资产 | -                          | -           | -                       | 2,117,934,182.57        | 2,117,934,182.57        |
| 应收票据     | -                          | -           | 331,439,840.15          | -                       | 331,439,840.15          |
| 应收账款     | -                          | -           | 926,325,720.79          | -                       | 926,325,720.79          |
| 应收股利     | -                          | -           | 21,430,897.54           | -                       | 21,430,897.54           |
| 应收利息     | -                          | -           | 10,400,000.00           | -                       | 10,400,000.00           |
| 其他应收款    | -                          | -           | 294,774,530.12          | -                       | 294,774,530.12          |
| 其他股权投资   | -                          | -           | -                       | 670,569,959.21          | 670,569,959.21          |
|          | <u>231,319,060.44</u>      | <u>-</u>    | <u>4,478,943,904.68</u> | <u>2,788,504,141.78</u> | <u>7,498,767,106.90</u> |

金融负债

|             | 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融负债 | 其他<br>金融负债              | 合计                      |
|-------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 短期借款        | -                          | 1,597,362,528.54        | 1,597,362,528.54        |
| 应付票据        | -                          | 183,940,831.49          | 183,940,831.49          |
| 应付账款        | -                          | 755,994,971.49          | 755,994,971.49          |
| 应付股利        | -                          | 17,563,269.73           | 17,563,269.73           |
| 应付利息        | -                          | 94,926,699.69           | 94,926,699.69           |
| 其他应付款       | -                          | 1,303,852,831.36        | 1,303,852,831.36        |
| 应付债券        | -                          | 2,568,056,375.64        | 2,568,056,375.64        |
| 长期借款        | -                          | 1,347,040,780.00        | 1,347,040,780.00        |
| 长期应付款       | -                          | 314,356,300.00          | 314,356,300.00          |
| 一年内到期的非流动负债 | -                          | 589,688,472.26          | 589,688,472.26          |
|             | <u>-</u>                   | <u>8,772,783,060.20</u> | <u>8,772,783,060.20</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

九、 其他重要事项(续)

6、 金融工具及其风险(续)

金融工具分类(续)

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：(续)

2010年

金融资产

|          | 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融资产 | 持有至<br>到期投资 | 贷款和<br>应收款项             | 可供出售<br>金融资产            | 合计                      |
|----------|----------------------------|-------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 货币资金     | -                          | -           | 3,343,555,053.41        | -                       | 3,343,555,053.41        |
| 交易性金融资产  | 218,759,522.84             | -           | -                       | -                       | 218,759,522.84          |
| 可供出售金融资产 | -                          | -           | -                       | 1,375,035,888.59        | 1,375,035,888.59        |
| 应收票据     | -                          | -           | 240,936,192.73          | -                       | 240,936,192.73          |
| 应收账款     | -                          | -           | 836,545,995.81          | -                       | 836,545,995.81          |
| 其他应收款    | -                          | -           | 176,875,635.20          | -                       | 176,875,635.20          |
|          | <u>218,759,522.84</u>      | <u>-</u>    | <u>4,597,912,877.15</u> | <u>1,375,035,888.59</u> | <u>6,191,708,288.58</u> |

金融负债

|             | 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融负债 | 其他<br>金融负债              | 合计                      |
|-------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 短期借款        | -                          | 1,774,476,520.77        | 1,774,476,520.77        |
| 应付票据        | -                          | 100,195,306.21          | 100,195,306.21          |
| 应付账款        | -                          | 727,091,256.04          | 727,091,256.04          |
| 应付股利        | -                          | 62,810,879.29           | 62,810,879.29           |
| 应付利息        | -                          | 14,312,049.68           | 14,312,049.68           |
| 其他应付款       | -                          | 512,270,975.83          | 512,270,975.83          |
| 应付债券        | -                          | 986,103,914.88          | 986,103,914.88          |
| 长期借款        | -                          | 1,772,239,252.91        | 1,772,239,252.91        |
| 长期应付款       | -                          | 1,720,000.00            | 1,720,000.00            |
| 一年内到期的非流动负债 | -                          | 55,909,090.00           | 55,909,090.00           |
|             | <u>-</u>                   | <u>6,007,129,245.61</u> | <u>6,007,129,245.61</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

九、 其他重要事项(续)

6、 金融工具及其风险(续)

信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门中，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注五、4和8中。

本集团认为没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

2011年

|          | 合计                  | 未逾期<br>未减值          | 逾期            |                |                |               |
|----------|---------------------|---------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
|          |                     |                     | 1个月以内         | 1至3个月          | 3至6个月          | 6个月以上         |
| 应收账款     | 926,325,720.79      | 344,872,900.08      | 26,335,320.22 | 479,283,866.40 | 52,843,249.10  | 22,990,384.99 |
| 其他应收款    | 323,202,153.59      | 97,610,472.04       | 36,527,313.00 | 8,736,251.00   | 143,617,681.57 | 36,710,435.98 |
| 应收票据     | 331,439,840.15      | 140,244,895.94      | 74,047,053.46 | 32,415,473.16  | 84,732,417.59  | -             |
| 应收利息     | 10,400,000.00       | 10,400,000.00       | -             | -              | -              | -             |
| 应收股利     | 21,430,897.54       | 21,430,897.54       | -             | -              | -              | -             |
| 可供出售金融资产 | 2,117,934,182.57    | 2,117,934,182.57    | -             | -              | -              | -             |
| 其他流动资产   | <u>1,748,816.05</u> | <u>1,748,816.05</u> | -             | -              | -              | -             |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

九、 其他重要事项(续)

6、 金融工具及其风险(续)

信用风险(续)

本集团认为没有发生减值的金融资产的期限分析如下：(续)

2010年

|          | 合计                   | 未逾期<br>未减值           | 逾期            |                |               |               |
|----------|----------------------|----------------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
|          |                      |                      | 1个月以内         | 1至3个月          | 3至6个月         | 6个月以上         |
| 应收账款     | 884,576,566.68       | 373,421,029.29       | 23,037,224.11 | 378,511,162.26 | 39,727,453.07 | 69,879,697.95 |
| 其他应收款    | 213,816,282.29       | 137,310,657.66       | 21,988,097.15 | 24,567,571.12  | 2,823,394.79  | 27,126,561.57 |
| 应收票据     | 240,936,192.73       | 174,441,560.33       | 2,499,858.00  | 31,405,075.07  | 32,589,699.33 | -             |
| 应收利息     | 37,382.00            | 37,382.00            | -             | -              | -             | -             |
| 可供出售金融资产 | 1,375,035,888.59     | 1,375,035,888.59     | -             | -              | -             | -             |
| 其他流动资产   | <u>14,312,120.61</u> | <u>14,312,120.61</u> |               |                |               |               |

于2011年12月31日，尚未逾期和发生减值的应收账款与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

于2011年12月31日，已逾期但未减值的应收账款和其他应收款与大量的和本集团有良好交易记录的独立客户有关。根据以往经验，由于信用质量未发生重大变化且仍被认为可全额收回，本集团认为无需对其计提减值准备。本集团对这些余额未持有任何担保物或其他信用增级。

流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款、应付债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。于2011年12月31日，本集团35.84%(2010年：49.87%)的债务在不足1年内到期。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

九、 其他重要事项(续)

6、 金融工具及其风险(续)

流动风险(续)

下表概括了金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析:

2011年

金融资产

|          | 1年以内                    | 1至5年     | 5年以上     | 不限期                     | 合计                      |
|----------|-------------------------|----------|----------|-------------------------|-------------------------|
| 货币资金     | 2,894,572,916.08        | -        | -        | -                       | 2,894,572,916.08        |
| 交易性金融资产  | -                       | -        | -        | 231,319,060.44          | 231,319,060.44          |
| 应收票据     | 331,439,840.15          | -        | -        | -                       | 331,439,840.15          |
| 应收账款     | 926,325,720.79          | -        | -        | -                       | 926,325,720.79          |
| 其他应收款    | 294,774,530.12          | -        | -        | -                       | 294,774,530.12          |
| 可供出售金融资产 | -                       | -        | -        | 2,117,934,182.57        | 2,117,934,182.57        |
|          | <u>4,447,113,007.14</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>2,349,253,243.01</u> | <u>6,796,366,250.15</u> |

金融负债

|             | 1年以内                    | 1至5年                    | 5年以上                 | 不限期      | 合计                      |
|-------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|----------|-------------------------|
| 短期借款        | 1,597,362,528.54        | -                       | -                    | -        | 1,597,362,528.54        |
| 长期借款        | -                       | 1,297,040,780.00        | 50,000,000.00        | -        | 1,347,040,780.00        |
| 应付债券        | -                       | 2,600,000,000.00        | -                    | -        | 2,600,000,000.00        |
| 应付利息        | 382,903,961.54          | 544,575,103.19          | 2,593,250.00         | -        | 930,072,314.73          |
| 应付票据        | 183,940,831.49          | -                       | -                    | -        | 183,940,831.49          |
| 应付账款        | 755,994,971.49          | -                       | -                    | -        | 755,994,971.49          |
| 其他应付款       | 629,394,831.36          | 674,458,000.00          | -                    | -        | 1,303,852,831.36        |
| 应付股利        | 17,563,269.73           | -                       | -                    | -        | 17,563,269.73           |
| 长期应付款       | -                       | 345,800,000.00          | -                    | -        | 345,800,000.00          |
| 一年内到期的非流动负债 | 589,688,472.26          | -                       | -                    | -        | 589,688,472.26          |
|             | <u>4,156,848,866.41</u> | <u>5,461,873,883.19</u> | <u>52,593,250.00</u> | <u>-</u> | <u>9,671,315,999.60</u> |

2010年

金融资产

|          | 1年以内                    | 1至5年     | 5年以上     | 不限期                     | 合计                      |
|----------|-------------------------|----------|----------|-------------------------|-------------------------|
| 货币资金     | 3,343,555,053.41        | -        | -        | -                       | 3,343,555,053.41        |
| 交易性金融资产  | -                       | -        | -        | 218,759,522.84          | 218,759,522.84          |
| 应收票据     | 240,936,192.73          | -        | -        | -                       | 240,936,192.73          |
| 应收账款     | 837,308,995.81          | -        | -        | -                       | 837,308,995.81          |
| 其他应收款    | 176,875,635.20          | -        | -        | -                       | 176,875,635.20          |
| 可供出售金融资产 | -                       | -        | -        | 1,375,035,888.59        | 1,375,035,888.59        |
|          | <u>4,598,675,877.15</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>1,593,795,411.43</u> | <u>6,792,471,288.58</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

九、 其他重要事项(续)

6、 金融工具及其风险(续)

流动风险(续)

下表概括了金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：(续)

2010年(续)

金融负债

|             | 1年以内                    | 1至5年                    | 5年以上     | 不限期      | 合计                      |
|-------------|-------------------------|-------------------------|----------|----------|-------------------------|
| 短期借款        | 1,774,476,520.77        | -                       | -        | -        | 1,774,476,520.77        |
| 长期借款        | -                       | 1,772,239,252.91        | -        | -        | 1,772,239,252.91        |
| 应付利息        | 14,312,049.68           | -                       | -        | -        | 14,312,049.68           |
| 应付账款        | 727,091,256.04          | -                       | -        | -        | 727,091,256.04          |
| 其他应付款       | 499,685,635.22          | 12,585,340.61           | -        | -        | 512,270,975.83          |
| 应付股利        | 62,810,879.29           | -                       | -        | -        | 62,810,879.29           |
| 长期应付款       | -                       | 1,720,000.00            | -        | -        | 1,720,000.00            |
| 一年内到期的非流动负债 | 55,909,090.00           | -                       | -        | -        | 55,909,090.00           |
|             | <u>3,134,285,431.00</u> | <u>1,786,544,593.52</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>4,920,830,024.52</u> |

市场风险

市场风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险,如权益工具投资价格风险。

利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团面临的利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期负债有关。

本集团通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

九、 其他重要事项(续)

6、 金融工具及其风险(续)

市场风险(续)

利率风险(续)

本公司截止2011年12月31日其他计息负债为人民币6,102,148,156.44元, 计息借款分别为人民币借款5,431,792,745.64元、美元借款84,254,000.00元折合人民币530,876,028.54元、港币借款172,000,000.00元折合人民币139,479,382.26元。人民币借款以浮动利率计息部分为人民币4,594,656,375.64元, 占84.59%, 美元借款以浮动利率计息部分为人民币404,858,028.54, 占76.26%, 港币无浮动利率计息的借款。

外汇风险

外汇风险, 是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团面临的外汇变动风险主要与本集团的经营活动(当收支以不同于本集团记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

本集团面临交易性的外汇风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本集团销售额约11.07%(2010年: 13.79%)是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的。

下表为外汇风险的敏感性分析, 反映了在其他变量不变的假设下, 美元汇率发生合理、可能的变动时, 将对利润总额由于货币性资产的公允价值变化产生的影响。

|          | 美元汇率<br>增加/(减少) | 利润总额<br>增加/(减少) |
|----------|-----------------|-----------------|
| 2011年    |                 |                 |
| 人民币对美元贬值 | 5%              | 2,798,698       |
| 人民币对美元升值 | 5%              | (2,798,698)     |



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

九、 其他重要事项(续)

6、 金融工具及其风险(续)

市场风险(续)

外汇风险(续)

|          | 美元汇率<br>增加/(减少) | 利润总额<br>增加/(减少) |
|----------|-----------------|-----------------|
| 2010年    |                 |                 |
| 人民币对美元贬值 | 5%              | 11,011,886      |
| 人民币对美元升值 | 5%              | (11,011,886)    |
|          | 港币汇率<br>增加/(减少) | 利润总额<br>增加/(减少) |
| 2011年    |                 |                 |
| 人民币对港币贬值 | 5%              | (6,733,256)     |
| 人民币对港币升值 | 5%              | 6,733,256       |
| 2010年    |                 |                 |
| 人民币对港币贬值 | 5%              | (4,616,484)     |
| 人民币对港币升值 | 5%              | 4,616,484       |

权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险,是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于2011年12月31日,本集团暴露于因归类为交易性权益工具投资(附注五、2)和可供出售权益工具投资(附注五、11)的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本集团持有的上市权益工具投资在上海证券交易所、深圳证券交易所和香港证券交易所等上市,并在资产负债表日以市场报价计量。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

九、 其他重要事项(续)

6、 金融工具及其风险(续)

市场风险(续)

权益工具投资价格风险

以下证券交易所的、在最接近资产负债表日的交易日的收盘时的市场股票指数，以及年度内其各自的最高收盘点和最低收盘点如下：

|             | 2011年<br>12月31日 | 2011年<br>最高/最低 | 2010年<br>12月31日 | 2010年<br>最高/最低 |
|-------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
| 上海—A股指数     | 2,304           | 3,202/2,269    | 2,940           | 3,443/2,478    |
| 深圳—创业板指数    | 730             | 1,138/730      | -               | -              |
| 深圳—A股指数     | 907             | 1,373/889      | 1,351           | 1,455/965      |
| 香港—恒生指数     | 18,434          | 24,420/16,250  | 23,035          | 24,964/18,986  |
| 纽约—NYA指数    | 7,477           | 8,718/6,414    | 7,964           | 7,982/6,355    |
| 美国—NASDAQ指数 | 2,605           | 2,873/2,335    | 2,653           | 2,675/1549     |

下表说明了，在所有其他变量保持不变，且不考虑任何税务影响的情况下，本集团的净利润和股东权益对权益工具投资的公允价值的每10%的变动(以资产负债表日的账面价值为基础)的敏感性。

|                 | 权益工具投资<br>账面价值 | 净利润<br>增加/(减少) | 股东权益<br>增加/(减少)* |
|-----------------|----------------|----------------|------------------|
| 2011年           |                |                |                  |
| 权益工具投资          |                |                |                  |
| 上海 —可供出售权益工具投资  | 466,292,028.56 | -              | 34,949,930.23    |
| 创业板 —可供出售权益工具投资 | 641,760,000.00 | -              | 49,467,600.00    |
| 深圳 —可供出售权益工具投资  | 840,394,063.70 | -              | 62,755,855.17    |
| 纽约 —交易性权益工具投资   | 231,319,060.44 | 19,315,141.55  | -                |
| 美国 —可供出售权益工具投资  | 169,488,090.31 | -              | 16,948,809.03    |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

九、 其他重要事项(续)

6、 金融工具及其风险(续)

市场风险(续)

权益工具投资价格风险

|                | 权益工具投资<br>账面价值 | 净利润<br>增加/(减少) | 股东权益<br>增加/(减少)* |
|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 2010年          |                |                |                  |
| 权益工具投资         |                |                |                  |
| 上海 —可供出售权益工具投资 | 538,506,312.84 | -              | 40,406,956.45    |
| 上海 —交易性权益工具投资  | 29,280,040.96  | 2,130,122.98   | -                |
| 深圳 —可供出售权益工具投资 | 217,772,023.00 | -              | 16,032,963.52    |
| 香港 —可供出售权益工具投资 | 37,816,041.73  | -              | 3,157,639.48     |
| 香港 —交易性权益工具投资  | 189,479,481.88 | 15,821,536.74  | -                |
| 纽约 —可供出售权益工具投资 | 236,153,034.37 | -              | 23,615,303.44    |
| 美国 —可供出售权益工具投资 | 344,788,476.65 | -              | 34,478,847.67    |

\* 不含留存损益

公允价值

本集团金融工具的公允价值与其账面价值无重大差异。公允价值估计是指在某个特定时间按相关的市场讯息及有关金融工具的资料而作出的估计，由于估计属主管性质，并涉及不确定因素和主要判断事项，故不能确定厘定。任何假设的变动，都可能对估计造成重大影响。

以下是本集团各类别金融工具的账面价值与公允价值：

|             | 账面价值             |                  | 公允价值             |                  |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|             | 2011年            | 2010年            | 2011年            | 2010年            |
| 金融资产        |                  |                  |                  |                  |
| 货币资金        | 2,894,572,916.08 | 3,343,555,053.41 | 2,894,572,916.08 | 3,343,555,053.41 |
| 交易性金融资产     | 231,319,060.44   | 218,759,522.84   | 231,319,060.44   | 218,759,522.84   |
| 应收票据        | 331,439,840.15   | 240,936,192.73   | 331,439,840.15   | 240,936,192.73   |
| 应收账款净额      | 926,325,720.79   | 836,545,995.81   | 926,325,720.79   | 836,545,995.81   |
| 应收利息        | 10,400,000.00    | 37,382.00        | 10,400,000.00    | 37,382.00        |
| 应收股利        | 21,430,897.54    | -                | 21,430,897.54    | -                |
| 其他应收款净额     | 294,774,530.12   | 176,875,635.20   | 294,774,530.12   | 176,875,635.20   |
| 一年内到期的非流动资产 | -                | 14,312,120.61    | -                | 14,312,120.61    |
| 可供出售金融资产    | 2,117,934,182.57 | 1,375,035,888.59 | 2,117,934,182.57 | 1,375,035,888.59 |
| 其他股权投资      | 670,569,959.21   | 680,095,316.21   | 670,569,959.21   | 680,095,316.21   |

九、 其他重要事项(续)

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

6、 金融工具及其风险(续)

公允价值(续)

|             | 账面价值             |                  | 公允价值             |                  |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|             | 2011年            | 2010年            | 2011年            | 2010年            |
| 金融负债        |                  |                  |                  |                  |
| 短期借款        | 1,597,362,528.54 | 1,774,476,520.77 | 1,597,362,528.54 | 1,774,476,520.77 |
| 应付票据        | 183,940,831.49   | 100,195,306.21   | 183,940,831.49   | 100,195,306.21   |
| 应付账款        | 755,994,971.49   | 727,091,256.04   | 755,994,971.49   | 727,091,256.04   |
| 应付利息        | 94,926,699.69    | 14,312,049.68    | 94,926,699.69    | 14,312,049.68    |
| 应付股利        | 17,563,269.73    | 62,810,879.29    | 17,563,269.73    | 62,810,879.29    |
| 其他应付款       | 1,303,852,831.36 | 494,922,840.71   | 1,303,852,831.36 | 494,922,840.71   |
| 一年内到期的非流动负债 | 589,688,472.26   | 55,909,090.00    | 589,688,472.26   | 55,909,090.00    |
| 长期借款        | 1,347,040,780.00 | 1,772,239,252.91 | 1,315,196,387.85 | 1,702,142,598.39 |
| 应付债券        | 2,568,056,375.64 | 986,103,914.88   | 2,505,776,662.49 | 947,077,348.56   |
| 长期应付款       | 314,356,300.00   | 1,720,000.00     | 314,356,300.00   | 1,720,000.00     |

公允价值，是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

长期借款、应付债券，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

本集团采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次是企业能够在计量日能获得相同资产或负债在活跃市场上报价的，以该报价为依据确定公允价值；第二层次是企业能够在计量日能获得类似资产或负债在活跃市场上的报价，或相同或类似资产或负债在非活跃市场上的报价的，以该报价为依据做必要调整确定公允价值；第三层次是企业无法获得相同或类似资产可比市场交易价格的，以其他反映市场参与者对资产或负债定价时所使用的参数为依据确定公允价值。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

九、 其他重要事项(续)

6、 金融工具及其风险(续)

公允价值(续)

以公允价值计量的金融工具：

2011年

|          | 第一层次           | 第二层次             | 第三层次 | 合计               |
|----------|----------------|------------------|------|------------------|
| 交易性金融资产  | 231,319,060.44 |                  | -    | 231,319,060.44   |
| 可供出售金融资产 | 210,774,182.57 | 1,907,160,000.00 | -    | 2,117,934,182.57 |

7、 比较数据

若干比较数据已经过重述，以符合本年度之列报要求。

十、 公司财务报表主要项目注释

1. 货币资金

|      | 2011年          |      |                       | 2010年          |      |                       |
|------|----------------|------|-----------------------|----------------|------|-----------------------|
|      | 原币             | 汇率   | 折合人民币                 | 原币             | 汇率   | 折合人民币                 |
| 现金   |                |      |                       |                |      |                       |
| —人民币 | 28,473.74      | 1.00 | 28,473.74             | 111,907.97     | 1.00 | 111,907.97            |
| 银行存款 |                |      |                       |                |      |                       |
| —人民币 | 416,977,407.58 | 1.00 | 416,977,407.58        | 800,364,191.56 | 1.00 | 800,364,191.56        |
| 合计   |                |      | <u>417,005,881.32</u> |                |      | <u>800,476,099.53</u> |

于2011年12月31日，本公司所有权受到限制的货币资金，系银行借款质押定期存款人民币157,500,000.00元(2010年12月31日：人民币157,500,000.00元)。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

十、 公司财务报表主要项目注释(续)

1. 货币资金(续)

于2011年12月31日, 本公司无存放于境外的货币资金(2010年12月31日: 无)。

本公司银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期分为2年至3年, 依本公司的现金需求而定, 并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

2. 应收账款

应收账款的账龄分析如下:

|             | 2011年             | 2010年             |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 3年以上        | 211,708.00        | 211,708.00        |
| 减: 应收账款坏账准备 | <u>211,708.00</u> | <u>211,708.00</u> |
|             | <u>-</u>          | <u>-</u>          |

3. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下

|              | 2011年                   | 2010年                   |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| 1年以内         | 1,005,350,405.12        | 1,668,569,556.33        |
| 1年至2年        | -                       | -                       |
| 2年至3年        | -                       | 41,519,113.30           |
| 3年以上         | <u>96,551.32</u>        | <u>21,010,637.12</u>    |
|              | 1,005,446,956.44        | 1,731,099,306.75        |
| 减: 其他应收款坏账准备 | <u>96,551.32</u>        | <u>96,551.32</u>        |
|              | <u>1,005,350,405.12</u> | <u>1,731,002,755.43</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

十、 公司财务报表主要项目注释(续)

3. 其他应收款(续)

其他应收款坏账准备的变动如下:

|       | 年初数              | 本年计提 | 本年减少 |    | 年末数              |
|-------|------------------|------|------|----|------------------|
|       |                  |      | 转回   | 转销 |                  |
| 2011年 | <u>96,551.32</u> | -    | -    | -  | <u>96,551.32</u> |
| 2010年 | <u>96,551.32</u> | -    | -    | -  | <u>96,551.32</u> |

|                       | 2011年                   |               |                  |               | 2010年                   |               |                  |               |
|-----------------------|-------------------------|---------------|------------------|---------------|-------------------------|---------------|------------------|---------------|
|                       | 账面余额<br>金额              | 比例<br>(%)     | 坏账准备<br>金额       | 计提<br>比例(%)   | 账面余额<br>金额              | 比例<br>(%)     | 坏账准备<br>金额       | 计提<br>比例(%)   |
| 单项金额重大并单项<br>计提坏账准备   | 1,004,803,669.44        | 99.99         |                  |               | 1,730,805,634.83        | 99.98         |                  |               |
| 按组合计提坏账准备             | 643,287.00              | 0.01          | 96,551.32        | 15.00         | 96,551.32               | 0.01          | 96,551.32        | 100.00        |
| 单项金额虽不重大但<br>单项计提坏账准备 | -                       | -             | -                | -             | 197,120.60              | 0.01          | -                | 100.00        |
|                       | <u>1,005,446,956.44</u> | <u>100.00</u> | <u>96,551.32</u> | <u>100.00</u> | <u>1,731,099,306.75</u> | <u>100.00</u> | <u>96,551.32</u> | <u>100.00</u> |

于2011年12月31日, 本项目中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的其他应收款(2010年12月31日: 无)

于2011年12月31日, 其他应收款金额前五名如下:

|     | 与本集团关系 | 金额                    | 账龄   | 占其他应收款<br>总额的比例(%) |
|-----|--------|-----------------------|------|--------------------|
| 第一名 | 子公司    | 515,000,000.00        | 1年以内 | 51.22              |
| 第二名 | 子公司    | 332,754,557.77        | 1年以内 | 33.10              |
| 第三名 | 子公司    | 60,000,000.00         | 1年以内 | 5.97               |
| 第四名 | 子公司    | 38,870,852.80         | 1-3年 | 3.87               |
| 第五名 | 子公司    | <u>32,127,263.54</u>  | 1-3年 | <u>3.20</u>        |
|     |        | <u>978,752,674.11</u> |      | <u>97.36</u>       |

于2011年12月31日, 本项目中应收关联方余额为人民币978,747,674.11元, 均为应收子公司往来款(2010年12月31日: 1,721,644,950.62元)。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

十、 公司财务报表主要项目注释(续)

3. 其他应收款(续)

于2010年12月31日, 其他应收款金额前五名如下:

|     | 与本集团关系 | 金额                      | 账龄   | 占其他应收款<br>总额的比例(%) |
|-----|--------|-------------------------|------|--------------------|
| 第一名 | 子公司    | 908,432,960.24          | 1年以内 | 52.48              |
| 第二名 | 子公司    | 505,253,223.43          | 1年以内 | 29.19              |
| 第三名 | 子公司    | 138,000,000.00          | 1年以内 | 7.97               |
| 第四名 | 子公司    | 53,040,000.00           | 1年以内 | 3.06               |
| 第五名 | 子公司    | <u>43,212,097.82</u>    | 1-3年 | <u>2.50</u>        |
|     |        | <u>1,647,938,281.49</u> |      | <u>95.20</u>       |

2011年本集团无作为金融资产转移终止确认的其他应收款(2010年12月31日: 无)。

4. 其他流动资产

于2011年12月31日, 其他流动资产为本公司发放的一年内委托贷款, 其中对子公司产业发展委托贷款600,000,000.00元, 年利率6.56%; 对子公司湖北新生源委托贷款80,000,000.00元, 年利率为银行基准利率上浮5%, 上述委托贷款均为一年内需偿还的信用借款。

于2010年12月31日, 无其他流动资产。



# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 十、 公司财务报表主要项目注释(续)

#### 5. 长期股权投资

2011年

|                 | 初始投资成本           | 期初数              | 本期增减             | 期末数              | 持股<br>比例(%) | 表决权<br>比例(%) | 减值准备          | 本期计提<br>减值准备 | 本期<br>现金红利     |
|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| 权益法:            |                  |                  |                  |                  |             |              |               |              |                |
| 联营企业            |                  |                  |                  |                  |             |              |               |              |                |
| 天药集团            | 171,839,828.03   | 890,715,293.13   | (160,384,794.00) | 730,330,499.13   | 25.00       | 25.00        | -             | -            | 5,000,000.00   |
| 成本法:            |                  |                  |                  |                  |             |              |               |              |                |
| 对子公司投资          |                  |                  |                  |                  |             |              |               |              |                |
| 复星医学            | 100,377,852.83   | 10,377,852.83    | -                | 10,377,852.83    | 100.00      | 100.00       | -             | -            | -              |
| 医药投资            | 690,475,600.00   | 690,475,600.00   | -                | 690,475,600.00   | 100.00      | 100.00       | -             | -            | 52,000,000.00  |
| 产业发展            | 99,740,747.79    | 660,798,747.79   | -                | 660,798,747.79   | 100.00      | 100.00       | -             | -            | 300,000,000.00 |
| 创新科技            | 47,992,164.17    | 111,887,800.00   | (111,887,800.00) | -                | -           | -            | -             | -            | -              |
| 实业香港            | 172,000,000.00   | 512,114,270.48   | 251,789,732.00   | 763,904,002.48   | 100.00      | 100.00       | -             | -            | -              |
| 化工投资            | 72,000,000.00    | 120,000,000.00   | -                | 120,000,000.00   | 96.00       | 96.00        | -             | -            | 96,000,000.00  |
| 平耀投资            | 10,000,000.00    | 10,000,000.00    | -                | 10,000,000.00    | 100.00      | 100.00       | -             | -            | -              |
| 齐绅投资            | 822,430,000.00   | 822,430,000.00   | -                | 822,430,000.00   | 100.00      | 100.00       | -             | -            | 200,000,000.00 |
| 复星长征            | 12,495,606.00    | 57,962,606.00    | 74,334,000.00    | 132,296,606.00   | 100.00      | 100.00       | -             | -            | 15,000,000.00  |
| 医诚投资            | 100,000,000.00   | 100,000,000.00   | -                | 100,000,000.00   | 100.00      | 100.00       | -             | -            | -              |
| 其他长期股权投资        |                  |                  |                  |                  |             |              |               |              |                |
| 永安财产保险股份有限公司    | 141,040,000.00   | 149,640,000.00   | -                | 149,640,000.00   | 3.23        | 3.23         | 50,000,000.00 | -            | -              |
| 长春迪瑞医疗科技股份有限公司  | 49,747,500.00    | 49,747,500.00    | -                | 49,747,500.00    | 6.46        | 6.46         | -             | -            | -              |
| 上海复星高科技集团财务有限公司 | 27,000,000.00    | -                | 27,000,000.00    | 27,000,000.00    | 9.00        | 9.00         | -             | -            | -              |
|                 | 2,517,139,298.82 | 4,186,149,670.23 | 80,851,138.00    | 4,267,000,808.23 |             |              | 50,000,000.00 | -            | 668,000,000.00 |

2010年

|                | 初始投资成本           | 期初数              | 本期增减            | 期末数              | 持股<br>比例(%) | 表决权<br>比例(%) | 减值准备          | 本期计提<br>减值准备 | 本期<br>现金红利   |
|----------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|-------------|--------------|---------------|--------------|--------------|
| 权益法:           |                  |                  |                 |                  |             |              |               |              |              |
| 联营企业           |                  |                  |                 |                  |             |              |               |              |              |
| 天药集团           | 171,839,828.03   | 536,353,008.77   | 354,362,284.36  | 890,715,293.13   | 25.00       | 25.00        | -             | -            | 5,000,000.00 |
| 成本法:           |                  |                  |                 |                  |             |              |               |              |              |
| 对子公司投资         |                  |                  |                 |                  |             |              |               |              |              |
| 复星医学           | 100,377,852.83   | 100,377,852.83   | -90,000,000.00  | 10,377,852.83    | 100.00      | 100.00       | -             | -            | -            |
| 医药投资           | 690,475,600.00   | 690,475,600.00   | -               | 690,475,600.00   | 100.00      | 100.00       | -             | -            | -            |
| 产业发展           | 99,740,747.79    | 99,740,747.79    | 561,058,000.00  | 660,798,747.79   | 100.00      | 100.00       | -             | -            | -            |
| 上海立瑞           | 501,483,984.93   | 501,483,984.93   | -501,483,984.93 | -                | -           | -            | -             | -            | -            |
| 创新科技           | 47,992,164.17    | 51,887,800.00    | 60,000,000.00   | 111,887,800.00   | 100.00      | 100.00       | -             | -            | -            |
| 实业香港           | 172,000,000.00   | 172,000,000.00   | 340,114,270.48  | 512,114,270.48   | 100.00      | 100.00       | -             | -            | -            |
| 化工投资           | 72,000,000.00    | 72,000,000.00    | 48,000,000.00   | 120,000,000.00   | 96.00       | 96.00        | -             | -            | -            |
| 平耀投资           | 10,000,000.00    | 10,000,000.00    | -               | 10,000,000.00    | 100.00      | 100.00       | -             | -            | -            |
| 齐绅投资           | 822,430,000.00   | 822,430,000.00   | -               | 822,430,000.00   | 100.00      | 100.00       | -             | -            | -            |
| 复星长征           | 12,495,606.00    | 12,495,606.00    | 45,467,000.00   | 57,962,606.00    | 100.00      | 100.00       | -             | -            | -            |
| 医诚投资           | 100,000,000.00   | 100,000,000.00   | 100,000,000.00  | 100,000,000.00   | 100.00      | 100.00       | -             | -            | -            |
| 其他长期股权投资       |                  |                  |                 |                  |             |              |               |              |              |
| 永安财产保险股份有限公司   | 141,040,000.00   | 141,040,000.00   | 8,600,000.00    | 149,640,000.00   | 3.23        | 3.23         | 50,000,000.00 | -            | -            |
| 长春迪瑞医疗科技股份有限公司 | 49,747,500.00    | -                | 49,747,500.00   | 49,747,500.00    | 6.46        | 6.46         | -             | -            | -            |
|                | 2,991,623,283.75 | 3,210,284,600.32 | 975,865,069.91  | 4,186,149,670.23 |             |              | 50,000,000.00 | -            | -            |

#### 6. 其他非流动资产

于2011年12月31日, 其他非流动资产为本公司发放的委托贷款, 其中发放给子公司产业发展的委托贷款1,080,000,000.00元, 年利率6.65%; 发放给子公司济民医院的委托贷款13,150,000.00元, 年利率10.50%; 上述委托贷款均为一年以上的信用借款。

于2010年12月31日, 无其他非流动资产。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

十、 公司财务报表主要项目注释(续)

7. 一年内到期的非流动负债

|               | 2011年                 | 2010年    |
|---------------|-----------------------|----------|
| 一年内到期的长期借款    | <u>248,000,000.00</u> | <u>-</u> |
| 一年内到期的长期借款如下: |                       |          |
|               | 2011年                 | 2010年    |
| 保证借款 注1       | 128,000,000.00        | -        |
| 信用借款          | <u>120,000,000.00</u> | <u>-</u> |
|               | <u>248,000,000.00</u> | <u>-</u> |

于2011年12月31日, 本公司一年内到期的长期借款无属于逾期借款获得展期的借款(2010年12月31日: 无)。

注1: 保证借款

于2011年12月31日, 以本公司母公司复星高科作为担保方的银行借款合计人民币128,000,000元。

于2011年12月31日, 本公司无已到期但未偿还的长期借款(2010年12月31日: 无)。

于2011年12月31日, 金额前五名的一年内到期的长期借款如下:

|          | 借款<br>起始日  | 借款<br>终止日  | 币种  | 利率<br>(%) | 2011年末余额<br>本币 |
|----------|------------|------------|-----|-----------|----------------|
| 浦发长宁支行   | 2009/12/15 | 2012/12/14 | 人民币 | 5.99%     | 98,000,000.00  |
| 上海银行营业部  | 2009/12/10 | 2012/9/12  | 人民币 | 5.99%     | 70,000,000.00  |
| 北京银行上海分行 | 2009/8/17  | 2012/8/17  | 人民币 | 5.27%     | 50,000,000.00  |
| 中国进出口银行  | 2010/9/30  | 2012/9/30  | 人民币 | 4.51%     | 25,000,000.00  |
| 浦发长宁支行   | 2009/12/15 | 2012/6/15  | 人民币 | 5.99%     | 2,000,000.00   |

于2010年12月31日, 无一年内到期的长期借款。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

十、 公司财务报表主要项目注释(续)

8. 长期借款

|      |    | 2011年                 | 2010年                   |
|------|----|-----------------------|-------------------------|
| 质押借款 | 注1 | -                     | 100,000,000.00          |
| 抵押借款 | 注2 | 320,000,000.00        | 320,000,000.00          |
| 保证借款 | 注3 | 257,000,000.00        | 560,000,000.00          |
| 信用借款 |    | <u>100,000,000.00</u> | <u>50,000,000.00</u>    |
|      |    | <u>677,000,000.00</u> | <u>1,030,000,000.00</u> |

于2011年12月31日，本公司无已到期但未偿还的长期借款(2010年12月31日：无)。

于2011年12月31日，金额前五名的长期借款如下：

|                | 借款<br>起始日  | 借款<br>终止日  | 币种  | 利率<br>(%) | 2011年末余额<br>本币        |
|----------------|------------|------------|-----|-----------|-----------------------|
| 国际金融公司         | 2006/11/14 | 2013/11/4  | 人民币 | 5.53%     | 320,000,000.00        |
| 厦门国际银行         | 2011/1/13  | 2014/1/13  | 人民币 | 5.99%     | 100,000,000.00        |
| 上海浦发银行<br>长宁支行 | 2010/12/17 | 2013/12/16 | 人民币 | 5.99%     | 46,000,000.00         |
| 中国进出口银行        | 2010/9/30  | 2014/9/30  | 人民币 | 4.51%     | 40,000,000.00         |
| 中国进出口银行        | 2010/9/30  | 2015/9/30  | 人民币 | 4.51%     | <u>40,000,000.00</u>  |
|                |            |            |     |           | <u>546,000,000.00</u> |

于2010年12月31日，金额前五名的长期借款如下：

|         | 借款<br>起始日  | 借款<br>终止日  | 币种  | 利率<br>(%) | 2010年末余额<br>本币        |
|---------|------------|------------|-----|-----------|-----------------------|
| 国际金融公司  | 2006/11/14 | 2013/11/4  | 人民币 | 5.52%     | 320,000,000.00        |
| 中国进出口银行 | 2010/9/30  | 2018/9/30  | 人民币 | 5.52%     | 240,000,000.00        |
| 交通银行    | 2010/8/27  | 2013/2/26  | 人民币 | 5.28%     | 100,000,000.00        |
| 浦发银行    | 2009/12/15 | 2012/12/13 | 人民币 | 5.04%     | 100,000,000.00        |
| 国家开发银行  | 2009/9/28  | 2017/9/28  | 人民币 | 6.00%     | <u>100,000,000.00</u> |
|         |            |            |     |           | <u>860,000,000.00</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

十、 公司财务报表主要项目注释(续)

8. 长期借款(续)

注1: 质押借款

于2011年12月31日, 本公司无质押借款。

注2: 抵押借款

本公司以子公司江苏万邦所持有的土地使用权和房屋抵押, 并以母公司上海复星高科技(集团)股份有限公司作为担保方, 取得国际金融公司长期借款人民币320,000,000.00元, 其中土地使用权账面价值为人民币19,732,613.76元, 房屋建筑物账面价值为人民币33,914,085.31元。

注3: 保证借款

于2011年12月31日, 以本公司母公司复星高科作为担保方的银行借款合计人民币257,000,000.00元。

9. 投资收益

|                             | 2011年                 | 2010年                 |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益              | 663,000,000.00        | 371,540,000.00        |
| 股权投资处置损益                    | 15,286,200.00         | (1,483,984.93)        |
| 在按权益法核算的被投资公司的<br>净损益中所占的份额 | <u>18,162,333.00</u>  | <u>42,555,439.63</u>  |
|                             | <u>696,448,533.00</u> | <u>412,611,454.70</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注

2011年度

人民币元

1、 非经常性损益明细表

|   | 2011年金额                 |
|---|-------------------------|
| 非流动资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分 (1)   | 774,711,617.33          |
| 计入当期损益的政府补助(与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)                                     | 36,572,487.70           |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 (2)                                      | 90,678,158.00           |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 (3) | 169,651,443.51          |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 (4)   | (148,048,954.51)        |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 8,796,210.80            |
| 所得税影响数  | <u>(246,165,906.32)</u> |
| 少数股东权益影响数   | <u>(85,828,166.45)</u>  |
|   | <u>600,366,890.06</u>   |

重大非经常性损益项目注释:

(1) 非流动资产处置损益

主要包括:

本集团下属子公司持有国药控股34%的股权, 国药控股本年进行增发, 使得其投资比例从34%被稀释至32.05%, 本集团按照视同处置联营企业确认视同处置收益人民币673,050,671.00元。

本集团联营公司金城医药于2011年6月22日在深圳证券交易所上市, 本集团之子公司产业发展的持有其股权比例由20%稀释为14.88%, 本集团按照视同处置联营企业确认视同处置收益人民币55,023,932.00元;

1、 非经常性损益明细表(续)

重大非经常性损益项目注释: (续)

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

(1) 非流动资产处置损益(续)

本期水晶光电进行非公开发行,导致本集团所持有其股权比例稀释,取得视同处置收益人民币22,931,947.00元;本集团部分出售水晶光电股权,持股比例减少到7.99%,取得处置收益人民币29,272,002.01元。

(2) 本集团下属全资子公司香港实业通过二级市场购入同济堂32.1%的股权,并作为可供出售金融资产持有。本期同济堂于纽约交易所退市,香港实业根据同济堂修改后章程的规定,能够对其实施重大影响,将其转为联营公司核算,并确认由此产生的负商誉人民币90,678,158.00元。

(3) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益主要包括:本集团之子公司重庆医工院有限责任公司和复星化工抛售所持有的上市公司海翔药业流通股,实现处置可供出售金融资产收益人民币162,287,850.69元。本集团之子公司产业发展抛售所持有的上市公司羚锐制药流通股,实现处置可供出售金融资产收益人民币8,731,690.88元。本集团之子公司实业香港抛售所持有的上市公司东瑞制药流通股,实现处置可供出售金融资产收益人民币21,151,441.28元;本集团之子公司实业香港所持有上市公司股票先声药业公允价值变动,实现公允价值变动损失人民币24,941,341.59元。

(4) 系本集团持有的应收处置股权款因偶发因素导致的资产减值。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

2、净资产收益率和每股收益

| 2011年                       | <u>加权平均净资产收益率(%)</u> | <u>每股收益</u> |
|-----------------------------|----------------------|-------------|
|                             |                      | 基本          |
| 归属于公司普通股<br>股东的净利润          | 13.04                | 0.61        |
| 扣除非经常性损益后归属于<br>公司普通股股东的净利润 | 6.32                 | 0.30        |
| 2010年                       | <u>加权平均净资产收益率(%)</u> | <u>每股收益</u> |
|                             |                      | 基本          |
| 归属于公司普通股<br>股东的净利润          | 11.50                | 0.46        |
| 扣除非经常性损益后归属于<br>公司普通股股东的净利润 | 4.99                 | 0.20        |

本公司无稀释性潜在普通股。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

十二、备查文件目录

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

董事长：陈启宇

上海复星医药（集团）股份有限公司

2012年3月23日