

上海复星医药（集团）股份有限公司

600196

2012 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	6
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	8
五、 董事会报告	8
六、 重要事项	22
七、 财务会计报告	35
八、 备查文件目录	195

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
韩炯	独立董事	因公出差	管一民

(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：保证本半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	董晓娟
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	http://www.fosunpharma.com
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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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) 公司其他基本情况

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，同意公司经营范围中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 [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》。

(七)主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	22,322,154,015.70	22,290,818,173.51	0.14
所有者权益（或股东权益）	10,140,713,609.29	9,771,863,023.84	3.77
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.32	5.13	3.70
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	969,387,445.35	1,127,161,126.93	-14.00
利润总额	987,229,405.17	1,242,988,612.56	-20.58
归属于上市公司股东的净利润	701,766,957.49	866,699,742.64	-19.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	401,151,105.05	290,661,323.41	38.01
基本每股收益(元)	0.37	0.46	-19.03

扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.21	0.15	40.00
稀释每股收益(元)	不适用	不适用	不适用
加权平均净资产收益率(%)	7.00	9.71	减少 2.78 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	230,908,360.87	32,120,782.08	618.88
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.12	0.02	500.00

注：1、利润总额的减少主要系：去年同期参股企业国药控股和金城医药完成增发，公司按视同处置联营公司确认股权处置收益贡献利润总额 7.28 亿元、贡献净利润 5.46 亿元所致。

2、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润和扣除非经常性损益后的基本每股收益的增长主要系：合并范围的变化、公司核心制药企业业务增长以及国药控股实现净利润同比增长所致。

3、经营活动产生的现金流量净额及每股经营活动产生的现金流量净额的增长主要系：原有企业经营活动现金流优化、报告期内合并范围变化以及投资收益缴纳所得税同比减少所致。

2、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	金额	说明
非流动资产处置损益	231,468,172.76	注 1
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	13,000,344.07	
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	218,222,165.62	注 2
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	902,359.57	
所得税影响额	-116,408,783.12	
少数股东权益影响额（税后）	46,568,406.46	
合计	300,615,852.44	

注 1：本集团子公司化工投资本期出售 370 万股联营公司水晶光电股权，取得处置收益人民币 92,524,458.10 元；本集团子公司化工投资将持有的剩余水晶光电股份转为可供出售金融资产核算，转换时公允价值与原账面价值差异部分计入当期损益人民币 140,156,518.66 元（截至 2012 年 6 月 30 日，该损益中人民币 43,510,403.31 元对应的股份已经处置）；本期本集团其他非流动资产处置损失人民币 1,212,804.00 元。

注 2：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：本集团之全资子公司复星医药产业发展出售所持有的上市公司东富龙流通股，实现处置可供出售金融资产收益人民币 228,368,360.86 元；本集团之控股子公司复星化工出售所持有的上市公司水晶光电流流通股，实现处置可供出售金融资产损失人民币 136,875.25 元；本集团之全资子公司香港实业持有纽约证交所上市公司先声药业流通股，实现交易性金融资产公允价值变动损失人民币 10,009,319.99 元。

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				148,633 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	48.12	916,473,036	1,350,507	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	2.73	52,001,389		0	无
中国建设银行－华安宏利股票型证券投资基金	未知	1.68	31,999,919		0	无
交通银行－华安策略优选股票型证券投资基金	未知	0.98	18,697,799		0	无
全国社保基金一一零组合	未知	0.69	13,189,126		0	无
交通银行－安顺证券投资基金	未知	0.55	10,399,900		0	无
中国工商银行股份有限公司－富国沪深 300 增强证券投资基金	未知	0.49	9,355,979		0	无
中国银行－招商先锋证券投资基金	未知	0.47	8,998,966		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
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	911,700,036		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	52,001,389		人民币普通股			
中国建设银行－华安宏利股票型证券投资基金	31,999,919		人民币普通股			
交通银行－华安策略优选股票型证券投资基金	18,697,799		人民币普通股			
全国社保基金一一零组合	13,189,126		人民币普通股			
交通银行－安顺证券投资基金	10,399,900		人民币普通股			
中国工商银行股份有限公司－富国沪深 300 增强证券投资基金	9,355,979		人民币普通股			
中国银行－招商先锋证券投资基金	8,998,966		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
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司前十名无限售条件流通股股东中，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；中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金、交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金和交通银行—安顺证券投资基金同由华安基金管理有限公司担任基金管理人。</p> <p>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。</p>	

注：上海复星高科技（集团）有限公司拟于 2012 年 2 月 22 日起 12 个月内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%。报告期内，上海复星高科技（集团）有限公司通过上海证券交易所交易系统买入方式增持本公司共计 1,350,507 股股份，约占公司已发行股份总数的 0.07%；截至报告期末，上海复星高科技（集团）有限公司直接持有本公司的股份数量为 916,473,036 股（包括有限售条件流通股 4,773,000 股），约占公司已发行股份总数的 48.12%。

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		限售条件
			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。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2012 年 4 月 17 日，公司召开 2011 年度股东大会，会议同意增补选举李民桥先生为公司独立董事，其任期自公司于香港联交所主板挂牌上市之日起，至本届董事会任期届满时为止。

五、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况：

2012 年上半年，全球经济增速放缓、欧债危机进一步发酵、国内经济增长减速，企业经营的内外环境愈加严峻；同时，2012 年也是中国“十二五”深化医药体制改革规划及

实施方案的开局之年，中国医药行业机遇和挑战并存。国家鼓励支持以创新为驱动的医药行业的发展；“十二五”规划的实施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 年上半年，克服了外部宏观环境的不利影响，公司秉持“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 349,427.42 万元，较 2011 年同期增长 12.63%；其中，制药业务实现营业收入 219,750.48 万元，同比增长 23.00%。公司营业收入的增长主要是由于：报告期内，公司制药业务快速发展，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主要核心产品保持增长所致。

2012 年上半年，公司实现营业利润 96,938.74 万元、利润总额 98,722.94 万元、归属于上市公司股东的净利润 70,176.70 万元和归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 40,115.11 万元，分别较 2011 年同期减少 14.00%、20.58%、19.03%和增长 38.01%。营业利润、利润总额和归属上市公司股东的净利润减少主要是由于去年同期参股企业国药控股和金城医药完成增发，公司按视同处置联营公司确认股权处置收益贡献利润总额 7.28 亿元、贡献净利润 5.46 亿元所致。归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较 2011 年同期增长主要系：（1）如前所述，公司的制药业务保持快速增长，主要核心产品增长明显；以及（2）国药控股销售收入、净利润同比大幅增长等原因所致。

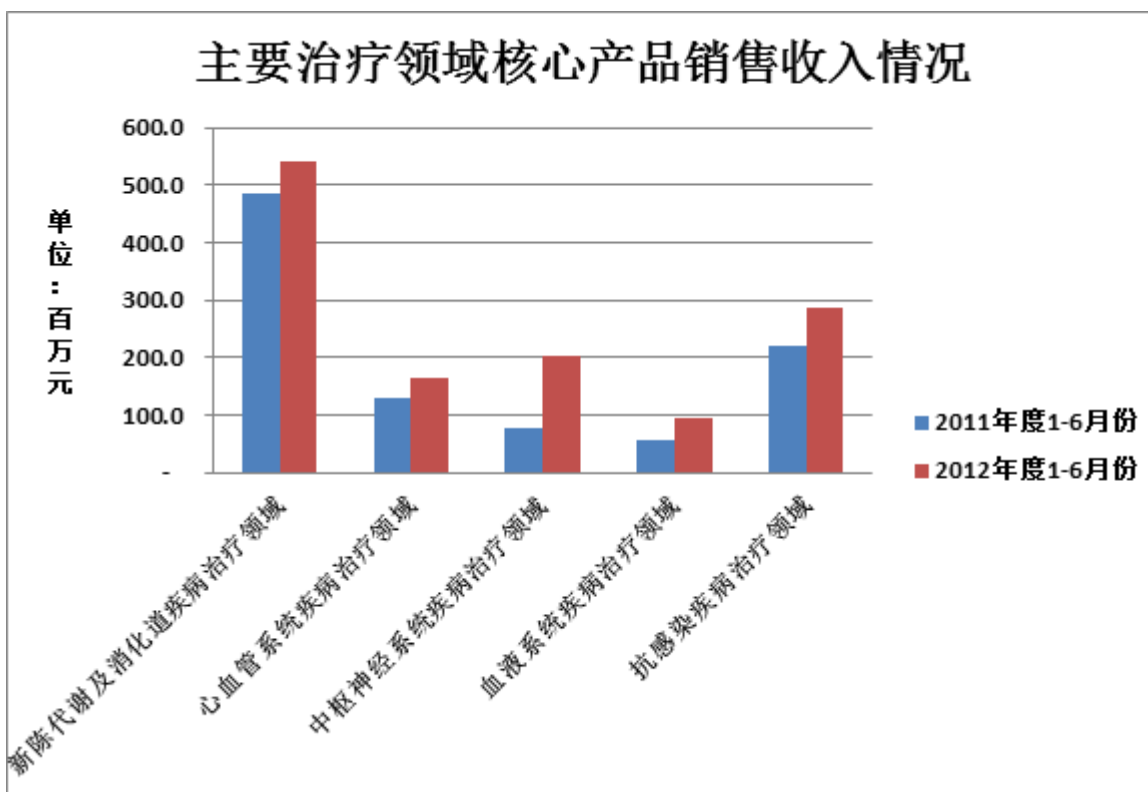
报告期内，公司持续加大投入，重点推进生物仿制药和创新药的研发。截至报告期末，公司在研新药及疫苗项目约 110 项，包括培美曲塞二钠等 4 个品规获得生产批件；报告期内，公司制药板块专利申请达 32 项。

药品制造与研发：

2012 年上半年，公司药品制造与研发业务仍保持快速增长，报告期实现主营业务收入 218,442.69 万元，较 2011 年同期增长 23.18%；实现分部业绩 36,230.28 万元，较 2011 年同期增长 110.68%，主要系合并报表范围的变化以及制药核心企业经营利润增长所致；实现分部利润总额 44,723.31 万元，较 2011 年同期增长 3.11%，主要系报告期内营业外收入、投资收益同比下降所致。

报告期内，公司药品制造业务增长迅速，专业化经营团队建设进一步强化。2012 年上半年，公司制药业务快速发展，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主要核心产品保持增长，其中：新陈代谢及消化道疾病治疗领域核心产品同比增长 11.8%，心血管系统疾病治疗领域核心产品同比增长 28.8%，中枢神经系统疾病治疗领域核心产品同比增长 169%，血液系统疾病治疗领域核心产品同比增长 75.9%及抗感染疾病治疗领域核心产品同比增长 31.5%。阿拓莫兰、青蒿琥酯系列、奥德金、邦亭、炎琥宁、EPO 等产品持续快速增长，优帝尔、喜美欣等新产品销量增速明显。

主要治疗领域核心产品销售收入情况如下图：



图表注：

(1) 新陈代谢及消化道疾病治疗领域核心产品包括：阿托莫兰系列、万苏平（格列美脲片）、动物胰岛素及其制剂、重组人促红细胞生长素（怡宝）、复方芦荟胶囊、摩罗丹；

(2) 心血管系统疾病治疗领域核心产品包括肝素系列制剂、心先安（注射用环磷腺苷葡胺）、可元（羟苯磺酸钙）、邦坦（替米沙坦片）、匹伐他汀、前列地尔干乳；

(3) 中枢神经系统疾病治疗领域核心产品包括小牛血清去蛋白注射液；

(4) 血液系统疾病治疗领域核心产品包括注射用白眉蛇毒血凝酶；

(5) 抗感染疾病治疗领域核心产品包括抗结核组合药、青蒿琥酯系列、头孢美唑制剂、炎琥宁。

报告期内，公司原料药和中间体核心产品实现收入 35,050.86 万元，同比下降 6.69%，原料药和中间体核心产品销售收入同比下降主要系湖北新生源搬迁期间氨基酸生产线停产所致。

在促进产品销售的同时，公司继续积极对接全球药品生产质量标准。报告期内，青蒿琥酯系列中又有一项联合用药产品通过世界卫生组织供应商资格(PQ)认证，使得复星医药获得世界卫生组织供应商资格认证的抗疟药品达到了 5 个。

报告期内，在已形成的“仿创结合”研发体系基础上，公司持续加大研发投入，推进创新体系建设，提高研发能力，推进新产品上市，努力提升公司核心竞争力。截至报告期末，公司在研新药项目及疫苗项目约 110 项；已有 3 个单克隆抗体产品完成高表达生产细胞株的构建和筛选，其中 1 个单克隆抗体产品已向国家食品药品监督管理局提交临床申请；有 1 项创新候选化合物正在系统地开展临床前动物试验，并在试验中显示了很好的安全性和有效性；包括培美曲塞二钠等 4 个品规获得生产批件；此外，报告期内公司继续推进专利战略的实施，2012 年上半年，公司制药板块申请专利共计 32 项。

同时，作为“科技部创新型企业”，报告期内公司继续加强和完善科技部创新型试点企业建设，2012年7月，公司在国家食品药品监督管理局南方医药经济研究所发起的“中国制药工业百强榜”评选中，获评“十大中国最具创新力企业”之一。

药品分销与零售：

2012年上半年，公司药品分销与零售业务实现主营业务收入67,377.08万元，较2011年同期下降6.86%，主营业务收入同比下降主要由于2011年中期公司出售了医药分销企业浙江复星医药有限公司，致合并范围的变化所致；剔除该因素，同口径药品分销与零售业务主营业务收入较去年增长11.27%。

报告期内，公司进一步加强了药品零售业务的拓展。截至2012年6月底，公司旗下药品零售品牌复美大药房、金象大药房共计拥有670家零售药店，继续保持各自区域市场的品牌领先；2012年上半年，复美大药房、金象大药房实现销售人民币36,983.08万元，市场份额位居上海、北京区域医药零售市场前列。

报告期内，公司参股32.05%的国药控股继续加速行业整合，业务保持快速增长，2012年上半年实现收入665.62亿元、净利润15.29亿元、归属净利润9.59亿元，分别同比增长38.67%、27.10%和22.26%，其作为中国最大的药品、保健品分销商及供应链服务提供商的领先优势地位进一步强化。2012年上半年，国药控股下属分销网络已扩展至中国30个省、自治区、直辖市，形成总数达50个分销中心的庞大网络，实际覆盖城市数量已达178个；其直接医院客户数已达9,993家（包括最大、最高级别的三级医院1,312家），约占中国医院总数的74.01%（约占三级医院总数的93.78%）。报告期内，国药控股医药分销业务实现收入628.89亿元，同比增长40.10%。与此同时，国药控股医药零售业务保持增长，2012年上半年实现收入17.69亿元，同比增长29.21%；零售药店网络进一步扩张，截至2012年6月30日，其已拥有零售药店超过了1,800家。

医疗服务：

2012年，公司启动对2011年收购的济民肿瘤医院和广济医院的改造升级，济民肿瘤医院500张新增床位预计将于2012年下半年开始逐步投入使用、广济医院新门诊综合大楼的建设也已启动；同时，公司还积极强化其自身营运能力建设，加强医务人员的培养与引进，积极推进医疗服务业务的发展。2012年上半年，济民肿瘤医院和岳阳广济医院合计实现收入人民币7,596.93万元，同比增长72.37%。

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；2012年上半年，北京、上海、天津和睦家医院业务增长明显并呈现良好的增长态势，报告期内，美中互利收入及经营利润分别较2011年同期增长33.51%和29.57%，当期实现净利润128万美元。

医疗器械与医学诊断：

2012年上半年，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，报告期内制造业务实现主营业务收入28,025.91万元，较2011年同期增长26.50%；代理业务实现主营业务收入23,528.09万元，较2011年同期下降21.43%，主要系医疗器械西门子彩超代理业务大幅下降所致。

2012年，公司“体外诊断产品生产基地项目”也已建成并投入生产，公司已基本形成生化诊断、免疫诊断、分子诊断和微生物诊断等医学诊断产品线，诊断业务产能进一步扩大；

报告期内，基因芯片产品、生化诊断产品的销售收入分别较 2011 年同期增长 86.75%和 39.03%。2012 年，公司还收购了韩国快速诊断产品研发、生产企业 SD Biosensor 株式会社 17.65%的股权，通过与 SD Biosenso 的股权和业务合作，公司进入了具有全球竞争优势的血糖血脂快速检测领域，同时也丰富了公司在国内市场的诊断产品种类。

报告期内，公司重组后的医疗器械业务板块持续完善从研发、制造到国内外营销的产业链体系，实现了稳步发展。

内控建设与评价：

2012 年，公司在 2011 年开展“内控整体提升项目”工作的基础上完成了复星医药《内控手册（初稿）》和《内控评价手册（初稿）》。上半年，依托复星医药《内控手册（初稿）》，公司继续有系统地建立和完善现有的内控架构和控制体系，使内部控制在企业经营活动中更好地发挥作用，以确保公司各项业务正常、有序、高效地运行；根据《内控评价手册（初稿）》，有序开展了针对 6 家控股企业涉及采购与付款、销售与收款、存货等共计 22 个业务流程的内控评价工作，还对未纳入内控评价范围的 4 家控股企业开展了内控审计，从而实现了内控评价与内控审计并举的目标。

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。在向新版药品 GMP 过渡期间，重庆药友、江苏万邦、桂林南药、沈阳红旗、重庆凯林等企业的部分产品或剂型通过了新版药品 GMP 认证。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，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。

报告期内，公司针对药品生产企业开展了 29 次的质量/安全/环保管理检查(含飞行检查和专项检查)。

融资：

报告期内，公司进一步完善融资结构，优化债务结构。2012 年上半年，公司完成了首期 15 亿元公司债的发行，并继续推进境外上市外资股(H 股)的发行计划，进一步拓展融资

渠道，以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；公司通过“未来星”等公益计划，以支持教育、资助科研、社区医药健康、捐款济困、灾难援助等方式，承担企业的社会责任，回馈社会。此外，公司已连续四年向公众发布了企业社会责任报告，向利益相关方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。

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	218,442.69	96,744.16	55.71	23.18	-2.42	11.62
医药商业	67,377.08	59,052.63	12.36	-6.86	-8.82	1.88
医疗器械及诊断	51,554.00	28,420.61	44.87	-1.05	-0.23	-0.45
分产品						
西药	210,505.20	93,598.08	55.54	26.30	-0.44	11.94
中药	7,937.50	3,146.08	60.36	-25.51	-38.71	8.53

注：医药工业和西药的收入大幅增长主要系核心企业业务增长以及合并报表范围新增医药工业企业奥鸿所致。

医药商业主营业务收入同比下降主要由于 2011 年中期公司出售了医药分销企业浙江复星医药有限公司，致合并范围的变化所致；剔除该因素，同口径药品分销与零售业务主营业务收入较去年增长 11.27%。

中药的收入、成本大幅减少主要系报告期内复方芦荟胶囊销售规模减少所致。

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 352.17 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	306,979.28	15.86
国外	38,402.97	-7.25

注：国外业务同比下降主要系新生源生产设施搬迁氨基酸等停产导致。

(3) 公司向前 5 名供应商采购金额合计 30,601.36 万元，占年度采购总额的 12.15%；前 5 名客户销售额合计 41,178.90 万元，占公司销售总额的 11.79%

(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）	2012 年 6 月 30 日		2011 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	174,358.15	7.81	289,457.29	12.99	-5.18
应收款项	107,776.66	4.83	92,632.57	4.16	0.67
存货	123,060.22	5.51	112,394.26	5.04	0.47
长期股权投资	838,346.96	37.56	812,491.00	36.45	1.11
固定资产	164,947.73	7.39	156,014.56	7.00	0.39
在建工程	142,445.97	6.38	106,717.97	4.79	1.59
短期借款	124,959.83	5.60	159,736.25	7.17	-1.57
应付债券	405,881.89	18.18	256,805.64	11.52	6.66
长期借款	59,621.82	2.67	134,704.08	6.04	-3.37

注：货币资金的减少主要系报告期内投资及偿付借款所致。

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所致。

应付债券的增长和短期借款、长期借款的减少主要系报告期内发行公司债，偿付借款，调整债务结构所致。

(5) 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	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	增减幅度（%）
销售费用	71,663.23	53,309.13	34.43
管理费用	50,421.41	38,605.66	30.61
财务费用	18,730.85	14,683.21	27.57
所得税	12,945.99	25,574.18	-49.38

注：销售费用的增长主要系报告期内销售规模的增长、公司合并范围的变化和公司加强市场推广所致；

管理费用的增长主要系报告期内公司加大研发投入，公司合并范围的变化以及新并购产生的折旧摊销所致；

财务费用的增长主要系报告期内带息债务平均余额增加和利率上升所致；

所得税项目的降低主要系 2011 年同期参股企业国药控股完成增发，公司按视同处置联营公司计提所得税所致。

(6) 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	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	增减幅度 (%)
经营活动产生的现金流净额	23,090.84	3,212.08	618.87
投资活动产生的现金流净额	-73,975.38	-75,705.65	2.29
筹资活动产生的现金流净额	-45,960.10	119,285.62	-138.53
净利润（含少数股东收益）	85,776.95	98,724.68	-13.11

注：经营活动产生的现金流净额增加主要由于原有企业经营活动现金流优化、报告期内合并范围变化以及投资收益缴纳所得税同比减少所致。

筹资活动产生的现金流净额减少主要系报告期内偿还带息负债所致。

净利润减少主要系去年同期参股企业国药控股和金城医药完成增发，公司按视同处置联营公司确认股权处置收益贡献利润总额 7.28 亿元、贡献净利润 5.46 亿元所致。

(7) 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 (%)
出售东富龙的投资收益	22,836.84	23.13
长期股权投资水晶光电处置产生的投资收益	23,268.10	23.57

(8) 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	110,544.05	53,861.26	7,331.61
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	129,426.83	56,511.50	3,011.05
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	88,012.24	35,040.02	3,333.12
桂林南药股份有限公司	医药制造	青蒿琥酯系列产品	28,503.03	78,255.66	46,879.59	1,454.91
锦州奥鸿药业有限责任公司	医药制造	奥德金、邦亭	10,787.50	38,434.67	32,417.65	16,577.58

②净利润、投资收益对公司净利润影响达 10%以上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	主要资产	归属净利润	对上市公司贡献的投资收益	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	国药控股股份有限公司 65.41% 股权	62,623.11	30,585.17	43.62

3、下半年工作计划

2012 年下半年，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，公司将继续推进 H 股、短期融资券等发行工作，积极拓展国内外融资渠道，为公司持续发展奠定基础。

药品研发与制造：

2012 年下半年，公司将继续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。

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。此外，湖北新生源氨基酸生产线也将于 2012 年下半年完成建设并投入生产。

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；严格执行新产品立项流程，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；充分发挥各研发技术平台的效用，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进度。

药品分销与零售：

2012 年下半年，公司将继续推动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及零售行业中的领先优势。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。

医疗服务：

2012 年下半年，济民肿瘤医院新楼将投入使用；与此同时，公司将继续把握国内医疗服务的高成长契机，强化济民肿瘤医院、广济医院自身营运能力建设，加强医务人员的培养与引进，加快自身医疗服务业务的发展，并寻求新的投资机会。公司还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。

医疗器械与医学诊断：

2012 年下半年，随着“体外诊断产品生产基地项目”的建成投产，公司继续推进诊断业务产品线、国内外销售网络和专业销售队伍的建设，努力提升诊断产品的市场份额。

同时，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，加强并积极促进“达芬奇”手术机器人、Neurologica 移动 CT 等代理业务的提升，促进医疗器械业务的发展。

内控建设与评价：

2012 年下半年，复星医药内控建设工作将继续严格按照既定的《内控规范实施工作方案》推进，并将根据内控建设、内控自评反馈情况对《内控手册（初稿）》、《内控评价手册（初稿）》的内容进行修订与增补，形成正式版。

在内控评价方面，公司将继续完成另 7 家控股企业的内控评价工作，并落实缺陷的有效整改；同时，公司将继续开展内控审计工作，不断提高风险管控水平。

环保、质量与安全：

2012 年下半年，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，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制度，确保药品质量符合中国药典标准或国家药品标准，保证病患者的用药安全。

融资：

公司将继续推进 H 股、短期融资券等发行工作，持续深化与国际金融公司（IFC）融资合作，积极拓展融资渠道，降低营运资金成本，提升企业核心竞争能力，巩固行业领先地位。

4、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**1、募集资金使用情况**

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额（注 1）	本报告期已使用募集资金总额（注 2）	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额（注 2）	尚未使用募集资金用途及去向
2010	非公开发行	65,549.20	4,353.96	41,477.69	22,061.51	存入募集资金专项账户管理
合计	/	65,549.20	4,353.96	41,477.69	22,061.51	/

注 1：募集资金总额包括本次发行费用人民币 2,010 万元；

注 2：截至 2012 年 6 月 30 日，本次募集净额已使用人民币 41,477.69 万元，其中截至 2010 年 7 月 15 日公司已利用自有资金预先投入共计人民币 12,873.11 万元，根据本公司第五届董事会第六次会议审议通过

后，本公司已将该部分资金从募集资金中置换。2010 年 7 月 16 日至 2012 年 6 月 30 日，本公司共使用募集资金 28,604.58 万元，截至 2012 年 6 月 30 日止，募集资金余额为 22,061.51 万元。募集资金专户余额为人民币 17,026.04 万元（含专户利息收入 915.73 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人民币 6,000.00 万元）。

2、 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
重组人胰岛素及类似物产业化(原料+制剂)项目	是	37,147.00	19,169.34	是	建设中	不适用	不适用	不适用		注 1
青蒿琥酯高技术产业化示范项目	否	18,958.80	14,870.78	否	建设中	不适用	不适用	不适用	注 2	
体外诊断产品生产基地项目	否	7,433.40	7,437.57(注 3)	是	100%		1,257.36	是		
合计	/	63,539.20	41,477.69	/	/		/	/	/	/

注 1：为适应胰岛素市场的发展趋势，充分利用资源，并实现募投项目的效益最大化，2012 年 1 月 31 日，经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过，同意公司将“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”，新项目总投资为人民币 51,076 万元，其中：以募集资金投资人民币 37,147 万元、其余投资人民币 13,929 万元由本项目实施主体江苏万邦生化医药股份有限公司自筹。预计项目达到可使用状态日期为 2015 年 1 月。

注 2：由于桂林南药的青蒿琥酯高技术产业化示范项目中的注射剂项目在实施过程中受到国家新版 GMP 标准出台较晚、公司需按新版 GMP 的要求不断优化设计生产线的因素影响，除注射剂项目外其他项目建设预计达到可使用状态日期仍为 2012 年 8 月，注射剂项目施工进度延后至 2013 年 10 月。

注 3：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。

3、 募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
重组人胰岛素及类似物产业化（原料+制剂）项目	重组人胰岛素产业化（原料+制剂）项目	37,147.00	19,169.34	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	
合计	/	51,076.00	19,169.34	/	/	/	/	/	/

4、非募集资金项目情况

(1) 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科技发展有限公司；其中，上海复星医药产业发展有限公司拟出资人民币 5,000 万元，占 50% 的股权。上海龙沙复星医药科技发展有限公司已于 2012 年 8 月 17 日获发《企业法人营业执照》。在报告期内，该资产为上市公司贡献净利润人民币 0 万元。

(2) 全资孙公司上海复星新药研究有限公司出资 888 万美元与 Henlius Pharmaceutical Inc.、刘世高、姜伟东共同对上海复宏汉霖生物技术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仍占上海复宏汉霖生物技术有限公司 74% 的股权。该事项已于 2012 年 7 月 17 日获发《外商投资企业批准证书》；该事项的工商变更手续尚在办理中。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-698.08 万元。

(3) 控股孙公司重庆医药工业研究院有限责任公司出资人民币 3,000 万元设立重庆睿哲制药有限责任公司，占 100% 的股权。重庆睿哲制药有限责任公司已于 2012 年 2 月 5 日获发《企业法人营业执照》。报告期内，重庆睿哲制药有限责任公司为上市公司贡献净利润人民币-1.99 万元。

(4) 全资子公司复星实业（香港）有限公司出资 1,500 万美元认购 SD Biosensor, Inc. 增发的 154,286 股新股（相当于其发行在外总股份的 17.65%）。该事项已完成相关登记手续。在报告期内，SD Biosensor, Inc. 为上市公司贡献净利润人民币 119.82 万元。

(5) 全资子公司上海复星医药产业发展有限公司出资人民币 149.4842 万元、99.6562 万元分别受让张凯、曾昭旻持有的上海复星普适医药科技有限公司（现更名为上海星泰医药科技有限公司）12% 和 8% 的股权；同时，上海复星医药产业发展有限公司出资人民币 62.2851 万元受让了全资子公司复星实业（香港）有限公司持有的上海复星普适医药科技有限公司的 5% 股权。该事项于 2012 年 8 月 10 日办理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上海复星普适医药科技有限公司 100% 的股权。在报告期内，上海复星普适医药科技有限公司为上市公司贡献净利润人民币-330.56 万元。

(6) 全资子公司上海复星平耀投资管理有限公司拟出资人民币 4,476.74 万元增资入股深圳市倍泰健康测量分析技术有限公司。本次增资完成后，上海复星平耀投资管理有限公司将持有增资后深圳市倍泰健康测量分析技术有限公司 11% 的股权。该事项已于 2012 年 4 月 17 日办理了工商变更登记手续。在报告期内，深圳市倍泰健康测量分析技术有限公司为上市公司贡献净利润人民币 67.06 万元。

(7) 控股孙公司重庆药友制药有限责任公司出资人民币 100 万元出资设立重庆药友投资有限责任公司，占 100% 的股权。重庆药友投资有限责任公司已于 2012 年 5 月 21 日获发《企业法人营业执照》。报告期内，重庆药友投资有限责任公司为上市公司贡献净利润人民币 0 万元。

(8) 全资子公司上海复星长征医学科学有限公司出资人民币 1,000 万元设立江苏长星医疗科技有限公司，占 100% 的股权。江苏长星医疗科技有限公司已于 2012 年 5 月 24 日获发《企业法人营业执照》。报告期内，江苏长星医疗科技有限公司为上市公司贡献净利润人民币 0 万元。

(9) 全资子公司上海复星医药产业发展有限公司出资人民币 44.99 万元受让周贵有持有的桂林南药股份有限公司 283,205 股股份，占桂林南药股份有限公司发行在外股份总数的 0.0994%。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桂林南药股份有限公司 268,654,737 股份，占桂林南药股份有限公司发行在外股份总数的 94.25%。在报告期内，桂林南药股份有限公司为上市公司贡献净利润人民币 2061.61 万元。

(10) 公司以有限合伙人身份拟出资人民币 5,000 万元与国药控股股份有限公司等 18 方拟

共同设立上海国药股权投资基金合伙企业（有限合伙），占出资份额的 7.37%。上海国药股权投资基金合伙企业（有限合伙）已于 2012 年 6 月 26 日获发《合伙企业营业执照》。报告期内，上海国药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。

（11）全资子公司上海复星医药产业发展有限公司拟出资人民币 14,040 万元（预估值）受让邢惠洁持有的深圳市豪同投资有限公司 18% 的股权。该事项于 2012 年 6 月 27 日办理了工商变更登记手续。在报告期内，深圳市豪同投资有限公司为上市公司贡献净利润人民币 0 万元。

（12）控股孙公司上海科麟医药科技有限公司拟出资 760 万港币与 Soma Pharma Co., Ltd 共同设立科麟医药科技西法有限公司，占 95% 的股权。科麟医药科技西法有限公司于 2012 年 6 月 22 日办理了相关注册手续。在报告期内，科麟医药科技西法有限公司上市公司贡献净利润人民币 0 万元。

（三）报告期内现金分红政策的制定及执行情况

1、报告期内《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 2011 年度利润分配方案经 2012 年 4 月 17 日召开的 2011 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 2012 年 6 月 15 日实施完毕，详见 2012 年 6 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《2011 年度利润分配实施公告》。

六、重要事项

（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。报告期内，公司修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》，进一步明确股东大会的权限。

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《审计委员会实施细则》，明确了审计部作为董事会审计委员会日常执行机构，确保了内控监督机构的独立性。

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和检查权。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。

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) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2012年4月17日，公司召开了2011年度股东大会，会议审议通过了公司2011年度利润分配方案，同意公司以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每10股派发现金红利1.00元（含税）。公司以2012年6月8日为股权登记日实施了该方案，除权（除息）日为2012年6月11日，现金红利发放日为6月15日。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	持有数量 (ADS)	期末账面价值 (元)	占期末证券投资比例(%)	报告期损益 (元)
1	股票	SCR	先声药业	229,391,358.15	4,205,402	238,856,749.05	100	-10,009,319.99
合计				229,391,358.15	/	238,856,749.05	100	

2、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600285	羚锐制药	3,382,146.87	0.59	13,361,045.88	177,202.20	1,851,762.99	可供出售金融资产	发起人

300171	东富龙	40,000,000.00	2.87	170,123,910.00	234,176,540.86	-187,786,413.65	可供出售金融资产	发起人
601678	滨化股份	145,348,328.41	7.50	469,755,000.00	9,900,000.00	10,766,250.00	可供出售金融资产	发起人
002601	佰利联	53,000,000.00	10.64	765,400,000.00		-33,450,000.00	可供出售金融资产	发起人
002099	海翔药业	4,500,197.66	1.01	34,587,469.28	487,605.30	3,234,967.19	可供出售金融资产	发起人
CHDX	美中互利	285,647,745.08	18.77	195,693,654.54		25,117,537.77	可供出售金融资产	二级市场购入
300244	迪安诊断	32,142,857.00	10.57	207,424,800.00	1,620,000.00	8,148,600.00	可供出售金融资产	发起人
8247.HK	中生北控	64,626,081.14	23.83	38,256,695.66	6,181,487.41	0.00	长期股权投资	受让、定向增发
300233	金城医药	52,000,000.00	14.88	229,500,000.00	1,652,289.00	0.00	长期股权投资	发起人
002273	水晶光电	6,182,867.91	3.47	161,814,151.17	236,314,966.83	23,733,179.73	可供出售金融资产	发起人
002412	汉森制药	48,600,000.00	14.86	400,180,000.00	4,961,477.71	0.00	长期股权投资	发起人
601012	隆基股份	138,000,000.00	4.01	174,744,000.00	1,800,000.00	27,558,000.00	可供出售金融资产	发起人
合计		873,430,224.07	/	2,860,840,726.53	497,271,569.31	-120,826,115.97	/	/

3、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该公司股 权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损 益 (元)	报告期所有者权 益变动 (元)	会计核 算科目	股份来 源
公安县民生担保有限公司	300,000.00	390,000	2.00	390,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	发起人
重庆银行股份有限公司	604,527.00	513,591	0.0251	589,714.09	0.00	0.00	长期股权投资	发起人
永安财产保险股份有限公司	141,040,000.00	86,000,000	3.23	99,640,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	发起人
上海复星高科技集团财务有限公司	27,000,000.00	27,000,000	9.00	27,000,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	发起人
合计	168,944,527.00	113,903,591	/	127,619,714.09			/	/

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

(1) 2012年2月8日，全资子公司复星实业（香港）有限公司与 Young-Shik Cho 签订《股权收购协议》，复星实业（香港）有限公司出资 1,500 万美元认购 SD Biosensor, Inc., 增发的 154,286 股新股（相当于其发行在外总股份的 17.65%）。本次增资价格由双方协商确定。该

事项已完成相关登记手续。在报告期内，SD Biosensor, Inc.,为上市公司贡献净利润人民币 119.82 万元，SD Biosensor, Inc., 为上市公司贡献的净利润占利润总额的 0.12%。

(2) 2012 年 2 月 20 日，全资子公司上海复星医药产业发展有限公司与张凯、曾昭炅签订《股权转让协议书》，上海复星医药产业发展有限公司出资人民币 149.4842 万元、99.6562 万元分别受让张凯、曾昭炅持有的上海复星普适医药科技有限公司（现更名为上海星泰医药科技有限公司）12%、8%的股权；本次收购价格经各方协商确定。同时，上海复星医药产业发展有限公司出资人民币 62.2851 万元受让了全资子公司复星实业（香港）有限公司持有的上海复星普适医药科技有限公司的 5%股权。上述事项于 2012 年 8 月 10 日办理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上海复星普适医药科技有限公司 100%的股权。在报告期内，上海复星普适医药科技有限公司为上市公司贡献净利润人民币-330.56 万元，上海复星普适医药科技有限公司为上市公司贡献的净利润占利润总额的-0.33%。

(3) 2012 年 2 月 28 日，全资子公司上海复星平耀投资管理有限公司与方炎林、李培勇签订《投资协议》和《增资协议》，上海复星平耀投资管理有限公司拟出资人民币 4,476.74 万元增资入股深圳市倍泰健康测量分析技术有限公司。本次增资价格经各方协商确定。本次增资完成后，上海复星平耀投资管理有限公司将持有增资后深圳市倍泰健康测量分析技术有限公司 11%的股权。该事项已于 2012 年 4 月 17 日办理了工商变更登记手续。在报告期内，深圳市倍泰健康测量分析技术有限公司为上市公司贡献净利润人民币 67.06 万元，深圳市倍泰健康测量分析技术有限公司为上市公司贡献的净利润占利润总额的 0.07%。

(4) 2012 年 6 月 6 日，全资子公司上海复星医药产业发展有限公司与周贵有签订《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 44.99 万元受让周贵有持有的桂林南药股份有限公司 283,205 股股份，占桂林南药股份有限公司发行在外股份总数的 0.0994%。本次收购价格根据广西立信会计师事务所有限责任公司出具的桂林南药股份有限公司 2011 年度审计报告中记载的归属于母公司所有者权益为基础，经双方协商确定。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桂林南药股份有限公司 268,654,737 股份，占桂林南药股份有限公司发行在外股份总数的 94.25%。在报告期内，桂林南药股份有限公司为上市公司贡献净利润人民币 2,061.61 万元，桂林南药股份有限公司为上市公司贡献的净利润占利润总额的 2.09%。

(5) 2012 年 6 月 26 日，全资子公司上海复星医药产业发展有限公司与邢惠洁签订《股权转让协议》，上海复星医药产业发展有限公司拟出资人民币 14,040 万元（预估值）受让邢惠洁持有的深圳市豪同投资有限公司 18%的股权。本次收购价格将以安永华明会计师事务所上海分所出具的青岛黄海制药有限责任公司 2010 年度审计报告为基础，经双方协商确定。该事项于 2012 年 6 月 27 日办理了工商变更登记手续。在报告期内，深圳市豪同投资有限公司为上市公司贡献净利润人民币 0 万元。深圳市豪同投资有限公司为上市公司贡献的净利润占利润总额的 0%。

(七) 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
国药控股股份有限公司	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	80,719,972.06	4.17	现金
上海童涵春堂药业股份有限公司	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	4,957,916.11	0.26	现金
贵州同济堂制药有限公司	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	3,436,285.21	0.18	现金
上海童涵春堂中药饮片有限公司	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	150,889.68	0.01	现金
上海童涵春堂制药有限公司	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	91,702.97	0	现金
国药控股股份有限公司	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	207,478,068.96	5.94	现金
北京金象复星医药股份有限公司	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	10,438,967.50	0.3	现金
上海联华复星药房连锁经营有限公司	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	9,553,753.32	0.27	现金
上海药房股份有限公司	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	3,016,261.16	0.09	现金
上海童涵春堂药业股份有限公司	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	2,657,370.55	0.08	现金
上海复地投资管理有限公司	其他关联人	其它流出	承租资产	以市场价格为基础协商确定	2,426,191.60		现金
上海复星物业管理有限公司	其他关联人	其它流出	承租资产	以市场价格为基础协商确定	3,615,476.04		现金
北京金象复星医药股份有限公司	其他关联人	其它流出	承租资产	以市场价格为基础协商确定	1,650,000		现金
北京高地物业管理有限公司	母公司的控股子公司	其它流入	物业服务	以市场价格为基础协商确定	397,180.88		现金
上海复星物业管理有限公司	母公司的控股子公司	其它流入	出租资产	以市场价格为基础协商确定	376,032.00		现金
复地（集团）股份有限公司	母公司的控股子公司	其它流入	出租资产	以市场价格为基础协商确定	376,032.00		现金
北京金象复星医药股份有限公司	其他关联人	其它流入	出租资产	以市场价格为基础协商确定	300,000.00		现金
上海复星高科技（集团）有限公司	控股股东	其它流入	出租资产	以市场价格为基础协商确定	112,302.00		现金
合计				/	331,754,402.04		/

2、其他重大关联交易

(1) 控股孙公司重庆药友制药有限责任公司和重庆医药工业研究院有限责任公司的另一方股东——重庆化医控股（集团）公司将其持有的重庆药友制药有限责任公司 38.67%的股权以及重庆医药工业研究院有限责任公司 43.11%的股权分别评估作价人民币 43,997.51 万元和人民币 7,417.89 万元对其控股企业重庆医药（集团）股份有限公司进行增资，本次作价分别依据重庆药友制药有限责任公司和重庆医药工业研究院有限责任公司截至 2011 年 3 月 31 日经评估的股东权益确定；经公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过，全资子公司上海复星医药产业发展有限公司放弃了对上述股权的优先受让权。上述转让完成后，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%的股权和重庆医药工业研究院有限责任公司 56.89%的股权。

(2) 2012 年 6 月 25 日，公司与国药控股股份有限公司等 18 方签署《合伙协议》，拟出资共计人民币 67,850 万元共同设立上海国药股权投资基金合伙企业（有限合伙）；其中，公司拟出资人民币 5,000 万元，占出资总额的 7.37%。上海国药股权投资基金合伙企业（有限合伙）已于 2012 年 6 月 26 日获发《合伙企业营业执照》。

(八) 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

本报告期公司无重大托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无重大承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期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	196,996.67
报告期末对子公司担保余额合计（B）	45,771.21
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）	45,771.21
担保总额占公司净资产的比例（%）	3.9
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	0

(C)	
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、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期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2013年12月8日	6.65%	否	否	否	否	否	不适用	0	0
	30,000	2011年12月9日至2014年12月8日	6.65%	否	否	否	否	否	不适用	0	0
	30,000	2011年12月12日至2014年12月11日	6.65%	否	否	否	否	否	不适用	0	0
	18,000	2011年12月12日至2013年12月11日	6.65%	否	否	否	否	否	不适用	0	0
	20,000	2012年6月18日至2014年6月18日	6.4%	否	否	否	否	否	不适用	0	0
	20,000	2012年6月18日至2014年6月18日	6.4%	否	否	否	否	否	不适用	0	0
	20,000	2012年6月18日至2014年6月18日	6.4%	否	否	否	否	否	不适用	0	0
	20,000	2012年6月18日至2014年6月18日	6.4%	否	否	否	否	否	不适用	0	0
	20,000	2012年6月18日至2014年6月18日	6.4%	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2012年12月1日	6.89%	否	是	否	否	否		0	0
	4,000	2012年1月6日至2012年12月1日	6.89%	否	是	否	否	否		0	0
	4,000	2012年2月6日至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2013年12月29日	10.5%	否	否	否	否	否	不适用	0	0
	1,000	2012年4月27日至2013年11月5日	6.96%	否	否	否	否	否	不适用	0	0
	1,500	2012年4月27日至2014年11月5日	6.96%	否	否	否	否	否	不适用	0	0
	500	2012年4月27日至2015年11月5日	6.96%	否	否	否	否	否	不适用	0	0
	1,000	2012年6月25日至2012年12月25日	5.85%	否	否	否	否	否	不适用	0	0
桂林南药股份有限公司	1,000	2012年6月25日至2012年9月25日	5.85%	否	否	否	否	否	不适用	0	0

公司											
上海复星医药投资有限公司	1,000	2011 年 11 月 11 日至 2012 年 2 月 11 日	6.1%	否	否	否	否	否	不适用	0	0
上海复星医药投资有限公司	2,300	2011 年 11 月 11 日至 2012 年 5 月 11 日	6.1%	否	否	否	否	否	不适用	0	0

注：以上均为公司与各控股子公司各控股子公司之间的委托贷款，因此合并报表之后无收益。

4、其他重大合同

截至报告期末，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%
中国进出口银行	22,500	2010.9.30-2018.9.30	4.76%
浦发长宁支行	100	2010.12.17-2013.6.17	5.99%

(九) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

控股股东上海复星高科技（集团）有限公司计划于 2012 年 2 月 22 日起 12 个月内在二级市场增持本公司股份比例不超过公司已发行股份总数的 2%，并承诺在增持期间及法定期限内不减持本公司股份。

(十) 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

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

本报告期公司及其董事、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。

(十二) 其他重大事项的说明

(1) 上海复星高科技（集团）有限公司计划于 2012 年 2 月 22 日起 12 个月内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%。报告期内，控股股东上海复星高科技（集团）有限公司通过上海证券交易所交易系统买入方式增持本公司共计 1,350,507 股股份，约占公司已发行股份总数的 0.07%；截至报告期末，上海复星高科技（集团）有限公司直接持有本公司的股份数量为 916,473,036 股（包括有限售条件流通股 4,773,000 股），约占公司已发行股份总数的 48.12%。

(2) 经 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。2012 年 4 月，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）股份有限公司发行境外上市外资股的批复》（证监许可[2012]444 号），核准公司发行不超过 547,512,805 股境外上市外资股（含超额配售 71,414,714 股），每股面值人民币 1 元，全部为普通股。2012 年 4 月 19 日，香港联合交易所有限公司上市委员会举行上市聆讯，审议公司境外上市外资股并于香港联合交易所有限公司主板上市的申请。完成本次发行后，公司可于香港联合交易所有限公司主板上市。2012 年 8 月 6 日，公司召开 2012 年第三次临时股东大会，会议批准上述 H 股股票发行上市相关决议的有效期限延长 18 个月，即自 2012 年 9 月 15

日起 18 个月内有效。

(3) 经公司 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）。公司于 2012 年 4 月 25 日至 2012 年 4 月 27 日公开发行 2011 年公司债券（第一期），本期发行规模为人民币 15 亿元。

(十三) 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
第五届董事会第五十四次会议（临时会议）决议公告暨召开 2012 年第一次临时股东大会的通知、第五届监事会 2012 年第一次会议（临时会议）公告、对外担保公告、关于变更部分募集资金投资项目的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2012 年 1 月 14 日	http://www.sse.com.cn
2012 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》	2012 年 2 月 1 日	http://www.sse.com.cn
关于控股股东增持本公司股份的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2012 年 2 月 23 日	http://www.sse.com.cn
关于闲置募集资金暂时补充流动资金到期归还的公告、第五届董事会第五十五次会议（临时会议）决议公告暨召开 2012 年第二次临时股东大会的通知、关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2012 年 2 月 25 日	http://www.sse.com.cn
第五届董事会第五十六次会议（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》	2012 年 3 月 7 日	http://www.sse.com.cn
2012 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》	2012 年 3 月 14 日	http://www.sse.com.cn
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》	2012 年 3 月 22 日	http://www.sse.com.cn
第五届董事会第五十七次会议（定期会议）决议公告暨召开 2011 年年度股东大会的通知、第五届监事会 2012 年第二次会议（定期会议）决议公告、关于 2011 年度计提资产减值准备的公告、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 2011 年日常关联交易执行情况、关于 2012 年日常关联交易预计的公告、	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2012 年 3 月 24 日	http://www.sse.com.cn

对外担保公告、2011 年年度报告及摘要			
第五届董事会第五十八次会议（临时会议）决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2012 年 4 月 10 日	http://www.sse.com.cn
关于发行境外上市外资股获得中国证券监督管理委员会批复的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2012 年 4 月 11 日	http://www.sse.com.cn
2011 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》	2012 年 4 月 18 日	http://www.sse.com.cn
关于香港联合交易所有限公司审议公司境外发行上市外资股的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2012 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn
2011 年公司债券（第一期）票面利率公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2012 年 4 月 25 日	http://www.sse.com.cn
第五届董事会第五十九次会议（定期会议）决议公告、2012 年第一季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2012 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
2011 年公司债券（第一期）发行结果公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2012 年 5 月 3 日	http://www.sse.com.cn
2011 年公司债券（第一期）上市提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2012 年 5 月 29 日	http://www.sse.com.cn
2011 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》	2012 年 6 月 5 日	http://www.sse.com.cn
第五届董事会第六十一次会议（临时会议）决议公告、对外投资公告、对外担保公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2012 年 6 月 26 日	http://www.sse.com.cn
第五届董事会第六十二次会议（临时会议）决议公告、关于向江苏万邦生化医药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》	2012 年 6 月 30 日	http://www.sse.com.cn

七、 财务会计报告

审计报告

安永华明(2012)审字第60469139_B03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2012年6月30日的合并及公司的资产负债表,截至2012年6月30日止6个月的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_B03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2012年6月30日的合并及公司的财务状况以及截至2012年6月30日止6个月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：张 飞

中国 北京

中国注册会计师：林 玲

2012年8月25日

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并资产负债表

2012年6月30日

人民币元

<u>资产</u>	<u>附注五</u>	<u>2012年6月30日</u>	<u>2011年12月31日</u>
流动资产			
货币资金	1	1,743,581,545.44	2,894,572,916.08
交易性金融资产	2	238,856,749.05	231,319,060.44
应收票据	3	291,986,954.62	331,439,840.15
应收账款	4	1,077,766,637.15	926,325,720.79
预付款项	5	179,039,180.88	212,950,793.76
应收利息	6	11,109,681.96	10,400,000.00
应收股利	7	171,029,347.42	21,430,897.54
其他应收款	8	336,411,325.27	294,774,530.12
存货	9	1,230,602,154.23	1,123,942,581.52
其他流动资产	10	<u>4,082,892.14</u>	<u>1,948,816.05</u>
流动资产合计		<u>5,284,466,468.16</u>	<u>6,049,105,156.45</u>
非流动资产			
可供出售金融资产	11	2,192,904,030.87	2,117,934,182.57
长期股权投资	13	8,383,469,618.63	8,124,910,005.99
固定资产	14	1,649,477,348.82	1,560,145,560.13
在建工程	15	1,424,459,748.91	1,067,179,658.37
工程物资	16	1,297,266.24	7,263.30
无形资产	17	1,665,710,003.54	1,683,188,053.21
开发支出	18	31,266,759.74	21,910,390.17
商誉	19	1,585,135,958.39	1,585,135,958.39
长期待摊费用	20	13,181,987.16	13,280,869.87
递延所得税资产	21	23,793,527.74	16,727,112.23
其他非流动资产	23	<u>66,991,297.50</u>	<u>51,293,962.83</u>
非流动资产合计		<u>17,037,687,547.54</u>	<u>16,241,713,017.06</u>
资产总计		<u>22,322,154,015.70</u>	<u>22,290,818,173.51</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并资产负债表(续)

2012年6月30日

人民币元

负债和股东权益	附注五	2012年6月30日	2011年12月31日
流动负债			
短期借款	25	1,249,598,316.22	1,597,362,528.54
应付票据	26	162,815,070.33	183,940,831.49
应付账款	27	748,643,711.62	755,994,971.49
预收款项	28	167,503,695.85	197,910,421.86
应付职工薪酬	29	129,530,459.85	114,783,805.42
应交税费	30	116,055,604.55	111,667,208.21
应付利息	31	99,016,568.17	94,926,699.69
应付股利	32	42,452,747.74	17,563,269.73
其他应付款	33	1,014,944,384.48	1,303,852,831.36
一年内到期的非流动负债	35	239,207,090.00	589,688,472.26
其他流动负债	36	<u>24,935,945.86</u>	<u>24,034,613.94</u>
流动负债合计		<u>3,994,703,594.67</u>	<u>4,991,725,653.99</u>
非流动负债			
长期借款	37	596,218,190.00	1,347,040,780.00
应付债券	38	4,058,818,883.89	2,568,056,375.64
长期应付款	39	287,437,915.33	361,429,514.72
专项应付款	40	22,844,884.69	12,813,408.33
预计负债	34	2,996,200.00	2,996,200.00
递延所得税负债	21	1,565,993,060.04	1,595,764,669.37
其他非流动负债	41	<u>44,754,332.22</u>	<u>40,164,022.95</u>
非流动负债合计		<u>6,579,063,466.17</u>	<u>5,928,264,971.01</u>
负债合计		<u>10,573,767,060.84</u>	<u>10,919,990,625.00</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并资产负债表(续)

2012年6月30日

人民币元

<u>负债和股东权益</u>	<u>附注五</u>	<u>2012年6月30日</u>	<u>2011年12月31日</u>
股东权益			
股本	42	1,904,392,364.00	1,904,392,364.00
资本公积	43	2,067,926,566.54	2,211,326,276.39
盈余公积	44	1,184,552,494.86	1,184,552,494.86
未分配利润	45	4,994,803,082.01	4,483,475,360.92
外币报表折算差额		<u>(10,960,898.12)</u>	<u>(11,883,472.33)</u>
归属于母公司股东权益合计		10,140,713,609.29	9,771,863,023.84
少数股东权益		<u>1,607,673,345.57</u>	<u>1,598,964,524.67</u>
股东权益合计		<u>11,748,386,954.86</u>	<u>11,370,827,548.51</u>
负债和股东权益总计		<u>22,322,154,015.70</u>	<u>22,290,818,173.51</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

2012年1-6月

人民币元

	附注五	2012年1-6月	2011年1-6月
营业收入	46	3,494,274,154.83	3,102,507,130.08
减：营业成本	46	1,934,830,721.05	2,030,534,088.53
营业税金及附加	47	30,166,932.90	22,827,131.53
销售费用	48	716,632,314.25	533,091,257.70
管理费用	49	504,214,137.10	386,056,610.98
财务费用	50	187,308,486.54	146,832,094.51
资产减值损失	53	7,843,097.97	88,411,327.81
加：公允价值变动损失	51	(10,009,319.99)	(26,638,072.09)
投资收益	52	866,118,300.32	1,259,044,580.00
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益		<u>378,467,005.90</u>	<u>323,047,757.18</u>
营业利润		969,387,445.35	1,127,161,126.93
加：营业外收入	54	22,568,372.33	117,640,824.24
减：营业外支出	55	4,726,412.51	1,813,338.61
其中：非流动资产处置损失		<u>1,189,242.70</u>	<u>179,700.55</u>
利润总额		987,229,405.17	1,242,988,612.56
减：所得税费用	56	<u>129,459,928.16</u>	<u>255,741,832.91</u>
净利润		<u>857,769,477.01</u>	<u>987,246,779.65</u>
归属于母公司股东的净利润		<u>701,766,957.49</u>	<u>866,699,742.64</u>
少数股东损益		<u>156,002,519.52</u>	<u>120,547,037.01</u>
每股收益	57		
基本每股收益		<u>0.37</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>(96,375,347.09)</u>	<u>221,327,565.17</u>
综合收益总额		<u>761,394,129.92</u>	<u>1,208,574,344.82</u>
其中：			
归属于母公司股东的综合收益总额		<u>605,866,571.49</u>	<u>1,086,569,879.63</u>
归属于少数股东的综合收益总额		<u>155,527,558.43</u>	<u>122,004,465.19</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并股东权益变动表

2012年1-6月

人民币元

	归属于母公司股东权益					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>1,904,392,364.00</u>	<u>2,211,326,276.39</u>	<u>1,184,552,494.86</u>	<u>4,483,475,360.92</u>	<u>(11,883,472.33)</u>	<u>9,771,863,023.84</u>	<u>1,598,964,524.67</u>	<u>11,370,827,548.51</u>
二、 本年增减变动金额								
(一) 净利润	-	-	-	701,766,957.49	-	701,766,957.49	156,002,519.52	857,769,477.01
(二) 其他综合收益	-	(96,822,960.21)	-	-	922,574.21	(95,900,386.00)	(474,961.09)	(96,375,347.09)
综合收益总额	-	(96,822,960.21)	-	701,766,957.49	922,574.21	605,866,571.49	155,527,558.43	761,394,129.92
(三) 股东投入和减少资本								
1. 购买少数股东股权	-	(48,203,668.24)	-	-	-	(48,203,668.24)	45,335,160.13	(2,868,508.11)
2. 其他	-	1,626,918.60	-	-	-	1,626,918.60	1,563,117.87	3,190,036.47
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	(190,439,236.40)	-	(190,439,236.40)	(193,717,015.53)	(384,156,251.93)
三、 本年年末余额	<u>1,904,392,364.00</u>	<u>2,067,926,566.54</u>	<u>1,184,552,494.86</u>	<u>4,994,803,082.01</u>	<u>(10,960,898.12)</u>	<u>10,140,713,609.29</u>	<u>1,607,673,345.57</u>	<u>11,748,386,954.86</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并股东权益变动表(续)

2011年1-6月

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、 本期期初余额	<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>988,557,139.99</u>	<u>9,411,580,112.80</u>
二、 本期增减变动金额								
(一) 净利润	-	-	-	866,699,742.64	-	866,699,742.64	120,547,037.01	987,246,779.65
(二) 其他综合收益	-	<u>225,443,029.58</u>	-	-	<u>(5,572,892.59)</u>	<u>219,870,136.99</u>	<u>1,457,428.18</u>	<u>221,327,565.17</u>
综合收益总额	-	<u>225,443,029.58</u>	-	<u>866,699,742.64</u>	<u>(5,572,892.59)</u>	<u>1,086,569,879.63</u>	<u>122,004,465.19</u>	<u>1,208,574,344.82</u>
(三) 股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	103,105,820.58	103,105,820.58
2. 处置子公司减少	-	-	-	-	-	-	(17,039,379.51)	(17,039,379.51)
3. 购买子公司部分股权	-	<u>(25,893,825.74)</u>	-	-	-	<u>(25,893,825.74)</u>	<u>(25,852,539.81)</u>	<u>(51,746,365.55)</u>
(四) 利润分配								
1. 对股东的分配	-	-	-	<u>(190,439,236.40)</u>	-	<u>(190,439,236.40)</u>	<u>(50,649,793.68)</u>	<u>(241,089,030.08)</u>
三、 本期期末余额	<u>1,904,392,364.00</u>	<u>2,028,792,998.38</u>	<u>975,114,142.01</u>	<u>4,394,005,827.14</u>	<u>(9,045,541.23)</u>	<u>9,293,259,790.30</u>	<u>1,120,125,712.76</u>	<u>10,413,385,503.06</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并现金流量表

2012年1-6月

人民币元

	附注五	2012年1-6月	2011年1-6月
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,949,366,785.99	3,527,541,754.82
收到的税费返还		24,664,201.45	34,345,312.44
收到的其他与经营活动有关的现金	59	<u>193,508,163.26</u>	<u>86,282,032.23</u>
经营活动现金流入小计		<u>4,167,539,150.70</u>	<u>3,648,169,099.49</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		2,518,015,206.74	2,297,682,173.70
支付给职工以及为职工支付的现金		391,309,717.20	388,462,595.23
支付的各项税费		372,617,120.41	316,714,910.70
支付的其他与经营活动有关的现金	59	<u>654,688,745.48</u>	<u>613,188,637.78</u>
经营活动现金流出小计		<u>3,936,630,789.83</u>	<u>3,616,048,317.41</u>
经营活动产生的现金流量净额	60	<u>230,908,360.87</u>	<u>32,120,782.08</u>
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		435,115,772.65	109,680,503.12
取得投资收益收到的现金		97,635,453.11	185,855,212.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,634,565.09	2,816,834.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	60	-	(1,379,734.41)
收到的其他与投资活动有关的现金	59	<u>39,228,146.39</u>	<u>746,515.00</u>
投资活动现金流入小计		<u>573,613,937.24</u>	<u>297,719,330.04</u>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		619,843,323.52	281,382,128.46
投资支付的现金		683,524,379.56	675,826,816.28
其中：取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	59	<u>10,000,000.00</u>	<u>97,566,856.77</u>
投资活动现金流出小计		<u>1,313,367,703.08</u>	<u>1,054,775,801.51</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>(739,753,765.84)</u>	<u>(757,056,471.47)</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并现金流量表(续)

2012年1-6月

人民币元

	<u>附注五</u>	<u>2012年1-6月</u>	<u>2011年1-6月</u>
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		-	69,250,510.00
其中： 子公司吸收少数股东投资			
收到的现金		-	69,250,510.00
取得借款所收到的现金		709,981,527.29	2,639,541,499.33
发行债券收到的现金		1,486,950,000.00	1,576,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	59	<u>166,900,000.00</u>	-
筹资活动现金流入小计		<u>2,363,831,527.29</u>	<u>4,284,792,009.33</u>
偿还债务支付的现金		2,201,248,182.56	2,900,429,789.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		548,838,832.92	191,506,063.15
其中： 子公司支付给少数股东			
的股利、利润		166,137,665.10	99,447,192.50
支付其他与筹资活动有关的现金	59	<u>73,345,560.37</u>	-
筹资活动现金流出小计		<u>2,823,432,575.85</u>	<u>3,091,935,852.60</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>(459,601,048.56)</u>	<u>1,192,856,156.73</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		<u>3,361,412.82</u>	<u>(4,199,459.65)</u>
五、现金及现金等价物净增加/(减少)额		(965,085,040.71)	463,721,007.69
加：年初现金及现金等价物余额		<u>2,428,219,484.36</u>	<u>2,971,130,875.53</u>
六、年末现金及现金等价物余额	60	<u>1,463,134,443.65</u>	<u>3,434,851,883.22</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

资产负债表

2012年6月30日

人民币元

<u>资产</u>	<u>附注十</u>	<u>2012年6月30日</u>	<u>2011年12月31日</u>
流动资产			
货币资金	1	245,220,225.51	417,005,881.32
应收账款	2	-	-
应收利息		101,153,784.77	17,631,000.00
应收股利		107,340,000.00	31,000,000.00
其他应收款	3	1,247,583,484.12	1,005,350,405.12
存货		511,794.58	497,630.04
其他流动资产	4	<u>760,000,000.00</u>	<u>680,000,000.00</u>
流动资产合计		<u>2,461,809,288.98</u>	<u>2,151,484,916.48</u>
非流动资产			
长期股权投资	5	4,261,890,910.37	4,217,000,808.23
固定资产		20,388,229.88	20,739,325.69
无形资产		3,703,207.22	3,763,180.21
其他非流动资产	6	<u>2,123,150,000.00</u>	<u>1,093,150,000.00</u>
非流动资产合计		<u>6,409,132,347.47</u>	<u>5,334,653,314.13</u>
资产总计		<u>8,870,941,636.45</u>	<u>7,486,138,230.61</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

资产负债表(续)

2012年6月30日

人民币元

负债和股东权益	附注十	2012年6月30日	2011年12月31日
流动负债			
短期借款		-	50,000,000.00
应付职工薪酬		27,838,287.79	18,940,251.57
应交税费		2,136,304.79	(812,976.39)
应付利息		96,437,443.14	88,374,264.37
其他应付款		379,133,495.97	35,466,555.49
一年内到期的非流动负债	7	26,000,000.00	248,000,000.00
其他流动负债		<u>2,500,000.00</u>	<u>-</u>
流动负债合计		<u>534,045,531.69</u>	<u>439,968,095.04</u>
非流动负债			
长期借款	8	520,000,000.00	677,000,000.00
应付债券		<u>4,058,818,883.89</u>	<u>2,568,056,375.64</u>
非流动负债合计		<u>4,578,818,883.89</u>	<u>3,245,056,375.64</u>
负债合计		<u>5,112,864,415.58</u>	<u>3,685,024,470.68</u>
股东权益			
股本		1,904,392,364.00	1,904,392,364.00
资本公积		1,031,591,710.52	1,003,892,240.27
盈余公积		274,457,164.74	274,457,164.74
未分配利润		<u>547,635,981.61</u>	<u>618,371,990.92</u>
股东权益合计		<u>3,758,077,220.87</u>	<u>3,801,113,759.93</u>
负债和股东权益总计		<u>8,870,941,636.45</u>	<u>7,486,138,230.61</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

利润表

2012年1-6月

人民币元

	附注十	2012年1-6月	2011年1-6月
营业收入		-	-
减：营业成本		-	-
营业税金及附加		-	-
销售费用		-	-
管理费用		62,705,433.34	53,384,547.56
财务费用		33,351,971.46	88,742,493.42
资产减值损失		-	-
加：公允价值变动收益		-	-
投资收益	9	216,690,631.89	189,866,808.00
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益		<u>24,690,631.89</u>	<u>7,866,808.00</u>
营业利润		120,633,227.09	47,739,767.02
加：营业外收入		500,000.00	56,189.01
减：营业外支出		1,430,000.00	200,000.00
其中：非流动资产处置损失		<u>-</u>	<u>-</u>
利润总额		119,703,227.09	47,595,956.03
减：所得税费用		<u>-</u>	<u>(3,519,375.16)</u>
净利润		<u>119,703,227.09</u>	<u>51,115,331.19</u>
其他综合收益		<u>27,699,470.25</u>	<u>4,180,915.00</u>
综合收益总额		<u>147,402,697.34</u>	<u>55,296,246.19</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

股东权益变动表

2012年1-6月

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>1,003,892,240.27</u>	<u>274,457,164.74</u>	<u>618,371,990.92</u>	<u>3,801,113,759.93</u>
二、本年增减变动金额					
(一) 净利润	-	-	-	119,703,227.09	119,703,227.09
(二) 其他综合收益	-	<u>27,699,470.25</u>	-	-	<u>27,699,470.25</u>
综合收益总额	-	<u>27,699,470.25</u>	-	<u>119,703,227.09</u>	<u>147,402,697.34</u>
(三) 利润分配					
1. 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>1,031,591,710.52</u>	<u>274,457,164.74</u>	<u>547,635,981.61</u>	<u>3,758,077,220.87</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1-6月

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、本期期初余额	<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、本期增减变动金额					
(一) 净利润	-	-	-	51,115,331.19	51,115,331.19
(二) 其他综合收益	-	4,180,915.00	-	-	4,180,915.00
综合收益总额	-	4,180,915.00	-	51,115,331.19	55,296,246.19
(三) 利润分配					
1. 对股东的分配	-	-	-	(190,439,236.40)	(190,439,236.40)
三、本期期末余额	<u>1,904,392,364.00</u>	<u>1,181,620,282.27</u>	<u>224,964,951.38</u>	<u>224,057,401.91</u>	<u>3,535,034,999.56</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

现金流量表

2012年1-6月

人民币元

	<u>2012年1-6月</u>	<u>2011年1-6月</u>
一、经营活动产生的现金流量		
收到的其他与经营活动有关的现金	19,530,180.06	6,812,868.70
经营活动现金流入小计	19,530,180.06	6,812,868.70
支付给职工以及为职工支付的现金	33,120,452.55	28,958,241.59
支付的各项税费	7,087,971.92	2,337,936.16
支付的其他与经营活动有关的现金	34,561,338.67	26,758,007.79
经营活动现金流出小计	74,769,763.14	58,054,185.54
经营活动产生的现金流量净额	(55,239,583.08)	(51,241,316.84)
二、投资活动产生的现金流量		
取得投资收益收到的现金	123,160,000.00	182,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产而收回的现金净额	11,400.00	(5,700.00)
投资活动现金流入小计	123,171,400.00	181,994,300.00
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金	896,236.24	798,306.50
投资支付的现金	-	136,967,790.00
投资活动现金流出小计	896,236.24	137,766,096.50
投资活动产生的现金流量净额	122,275,163.76	44,228,203.50

上海复星医药(集团)股份有限公司

现金流量表(续)

2012年1-6月

人民币元

	<u>2012年1-6月</u>	<u>2011年1-6月</u>
三、筹资活动产生的现金流量		
取得借款所收到的现金	-	1,590,000,000.00
发行债券收到的现金	1,486,950,000.00	1,576,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	<u>4,007,573,567.19</u>	<u>2,180,271,066.60</u>
筹资活动现金流入小计	<u>5,494,523,567.19</u>	<u>5,346,271,066.60</u>
偿还债务支付的现金	429,000,000.00	1,750,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	299,554,588.82	32,115,888.61
支付其他与筹资活动有关的现金	<u>4,882,790,214.86</u>	<u>3,099,636,924.19</u>
筹资活动现金流出小计	<u>5,611,344,803.68</u>	<u>4,881,752,812.80</u>
筹资活动产生的现金流量净额	<u>(116,821,236.49)</u>	<u>464,518,253.80</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	(49,785,655.81)	457,505,140.46
加：年初现金及现金等价物余额	<u>155,005,881.32</u>	<u>538,476,099.53</u>
六、年末现金及现金等价物余额	<u>105,220,225.51</u>	<u>995,981,239.99</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注

2012年6月30日

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)

2012年6月30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8月24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2012年6月30日的财务状况以及截至2012年6月30日止6个月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)

2012年6月30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)

2012年6月30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2012年6月30日止期间的财务报表。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)

2012年6月30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)

2012年6月30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)

2012年6月30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)

2012年6月30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)

2012年6月30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)

2012年6月30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)

2012年6月30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)

2012年6月30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)

2012年6月30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)

2012年6月30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)

2012年6月30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)

2012年6月30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)

2012年6月30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)

2012年6月30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)

2012年6月30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)

2012年6月30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)

2012年6月30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)

2012年6月30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)

2012年6月30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)

2012年6月30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)

2012年6月30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)

2012年6月30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)

2012年6月30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)

2012年6月30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)

2012年6月30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)

2012年6月30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)

2012年6月30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3%、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年减半征收企业所得税。本期按12.5%税率征收；

本集团下属子公司亚能生物技术(深圳)有限公司和上海复星佰塔生物技术有限公司取得当地税务部门认定的《高新技术企业证书》，根据企业所得税法的有关规定，自2009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；

三、 税项(续)

2. 税收优惠及批文(续)

本集团下属子公司上海凯茂生物医药有限公司和河北万邦复临药业有限公司自2010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；

本集团下属子公司锦州奥鸿药业有限责任公司、江苏万邦生化医药股份有限公司、上海复星医学科技发展有限公司、上海朝晖药业有限公司、上海复星

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

长征医学科学有限公司、湖北新生源生物工程股份有限公司、沈阳红旗制药有限公司和邯郸摩罗丹药业股份有限公司、上海输血技术有限公司取得当地税务部门认定的《高新技术企业证书》，根据企业所得税法的有关规定，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；

本集团下属子公司四川合信药业有限责任公司、桂林南药股份有限公司、重庆医药工业研究院有限责任公司、重庆凯林制药有限公司、重庆康乐制药有限公司、重庆凯兴制药有限公司、重庆药友制药有限责任公司，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。

本集团下属子公司徐州万邦金桥制药有限公司自2009年起至2011年因符合减免生产性外商投资企业税收优惠政策，减半征收企业所得税。本期起改按25%征收。

本集团下属子公司安徽济民企业管理有限公司按照微利企业

除上述公司外，其余子公司本期的企业所得税适用税率未享受税收优惠。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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 类型	注册地	法人代表/ 董事会主席	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	组织机构 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 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	周永春	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 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 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	陈启宇	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)	港澳台与 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	56475947-7
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	56659939-0
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	\$1,143	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	傅洁民	医药研究	\$1,800	医药研究	55009456-6
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
重庆睿哲制药有限责任公司(睿哲制药)	有限 责任公司	重庆	邓杰	医药生产	3,000	医药生产	59053948-6
江苏长星医疗科技有限公司(长星医疗)	有限公司	江苏	朱耀毅	医药研究	1,000	医药研究	59692026-1
重庆药友投资有限责任公司(药友投资)	有限 责任公司	重庆	刘强	投资管理	100	投资管理	59673368-5

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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 类型	注册地	法人代表/ 董事会主席	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	组织机构 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 (重庆药友)	有限 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 (江苏万邦)	股份 有限公司	徐州	吴以芳	医药生产	11,592	医药生产	71413987-2
桂林南药股份有限公司 (桂林南药)	股份 有限公司	桂林	虞哲敏	医药生产	28,503.03	医药生产	72974252-7
河北万邦复临药业有限公司 (万邦复临)	有限 责任公司	临西	柏桓	医药生产	6,204	医药生产	10771112-8
上海复星药业有限公司 (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 (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 (朝晖药业)	法人独资	上海	柏桓	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 (复星长征)	有限 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 (产业发展)	法人独资	上海	李显林	投资管理	65,330.8	投资管理	73405149-9
上海克隆生物高技术有限公司 (克隆生物)	法人独资	上海	周文岳	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 (重庆医工院)	有限 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 (广济医院)	有限公司	岳阳	张新民	医疗服务	2,549.8	医疗服务	73475405-5
湖南省广济置业有限公司 (广济置业)	有限公司	岳阳	张新民	房地产开发	7,254.9	房地产开发	66633065-5
安徽济民肿瘤医院 (济民医院)	非营利性 医疗机构	合肥	吕林涛	医疗服务	1,000	医疗服务	56066223-X
锦州奥鸿药业有限责任公司 (奥鸿药业)	有限 责任公司	锦州	于洪儒	医药生产	10,787.5	医药生产	73422481-2
大连雅立峰生物制药有限公司 (大连雅立峰)	有限 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 (安吉创新)	法人独资	安吉	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 (湖北新生源)	股份 有限公司	公安	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 (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 责任公司(金象大药房)	有限 责任公司	北京	沈朝维	医药零售	4,222.22	医药零售	80137045-8
沈阳红旗制药有限公司 (沈阳红旗)	有限公司	沈阳	康树森	医药生产	1,200	医药生产	11787242-7
邯郸摩罗丹药业股份有限公司 (摩罗丹)	股份 有限公司	邯郸	陈致愨	医药生产	6,667	医药生产	71311592-4
ChindexMedical Limited (CML)	境外公司	香港	Lawrence 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 (凯林制药)	有限公司	重庆	王帆	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)

2012年6月30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)

	期末注册资本 占有份额 (万元)	实质上构成 净投资的 其他项目余额	持股* 比例(%)	表决权* 比例(%)	是否 合并 报表	少数股东权益	少数股东权益 中用于冲减少数 股东损益金额
<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 限公司(复美大药房)	5,000.00	-	100.00%	100.00%	是	472,841.31	8,183.98
上海复星医药投资有限 公司(医药投资)	68,960.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-
上海凯茂生物医药有限 公司(凯茂生物)	10710	-	70%	70%	是	39,543,825.80	1,890,668.43
复星实业(香港)有限公司 (实业香港)	\$11,532.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-
上海复星化工医药创业投资 有限公司(化工投资)	12,000.00	-	96.00%	96.00%	是	138,243,620.38	40,060,870.20
上海复星普适医药科技 有限公司(普适医药)	\$250.00	-	100.00%	100.00%	是	(826,409.98)	(826,409.98)
上海复星新药研究有限公司 (新药研究)	6,000.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-
上海复星平耀投资管理 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 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 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 公司(万邦金桥)	4,017.18	-	97.98%	97.98%	是	5,572,286.06	5,567,759.20
上海齐绅投资管理有限 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 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 (重庆复创)	\$800.1		70%	70%	是	9,917,582.30	(4,065,935.60)
Henlix Biopharmaceuticals, Inc. (美国汉霖)	\$435		100%	100%	是	(6,441,551.97)	(1,233,727.17)
上海复宏汉霖生物技术有限 公司(复宏汉霖)	\$1332		74.00%	74.00%	是	22,577,845.40	(2,452,699.81)
重庆睿哲制药有限责任公 司(睿哲制药)	3,000.00		100.00%	100.00%	是	(15,063.62)	(15,063.62)
江苏长星医疗科技有限公 司(长星医疗)	1,000.00		100.00%	100.00%	是	-	-
重庆药友投资有限责任公 司(药友投资)	100.00		100.00%	100.00%	是	-	-

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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)

	期末注册资本 占有份额 (万元)	实质上构成 净投资的 其他项目余额	持股* 比例(%)	表决权* 比例(%)	是否 合并 报表	少数股东权益	少数股东权益 中用于冲减少数 股东损益金额
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 公司(药友制药)	10,023.54	-	51.00%	51.00%	是	239,973,247.96	26,464,346.91
江苏万邦生化医药股份 有限公司(万邦医药)	11,332.34	-	97.76%	97.76%	是	5,572,286.06	5,567,759.20
桂林南药股份有限公司 (桂林南药)	26864.08	-	94.25%	94.25%	是	29,681,051.14	1,256,611.76
重庆凯林制药有限公司 (凯林制药)	1608.6	-	100%	100%	是	26,000,096.33	4,661,818.12
河北万邦复临药业有限 公司(万邦复临)	5273.4	-	85%	85%	是	12,271,569.30	179,512.16
上海复星药业有限公司 (复星药业)	6,455.35	-	97.00%	97.00%	是	2,536,522.28	132,920.10
上海复星医学科技发展 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 (朝晖药业)	10,000.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-
上海复星长征医学科学 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 有限公司(产业发展)	65330.8	-	100.00%	100.00%	是	-	-
上海克隆生物高技术 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 责任公司(重庆医工院)	3,128.95	-	56.89%	56.89%	是	52,491,380.79	2,261,669.96
安吉创新科技有限公司 (安吉创新)	2,000.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-
湖北新生源生物工程股份 有限公司(湖北新生源)	2,607.12	-	51.00%	51.00%	是	172,266,726.01	16,662,895.60
亚能生物技术(深圳)有限 公司(亚能生物)	HKD582.93	-	51.00%	51.00%	是	32,741,184.20	3,990,315.34
北京金象大药房医药连锁有 限责任公司(金象大药房)	2,322.10	-	55.00%	55.00%	是	78,714,852.30	(536,305.63)
沈阳红旗制药有限公司 (沈阳红旗制药)	888.00	-	74.00%	74.00%	是	19,004,762.60	2,185,627.23
邯郸摩罗丹药业股份 有限公司(摩罗丹药业)	4,045.50	-	60.68%	60.68%	是	79,039,470.56	1,255,527.30
ChindexMedicalLimited (CML)	6,500.15	-	51.00%	51.00%	是	190,074,443.67	6,490,695.53
锦州奥鸿药业 有限责任公司(奥鸿药业)	7,551.25	-	70.00%	70.00%	是	188,994,081.99	49,732,740.69
岳阳广济医院有限公司 及湖南省广济置业有限公司 (广济医院、广济置业)(注)	5392.6	-	55.00%	55.00%	是	121,557,533.35	3,129,296.58
大连雅立峰生物 制药有限公司(大连雅立峰)	3900.00	-	-	75.00%75.00%	是	97,956,993.50	(3,472,632.74)
安徽济民肿瘤医院 (济民医院)	700.00	-	70.00%	70.00%	是	17,464,326.63	207,328.93

注：本期本集团对广济医院及广济置业增资人民币8,500万元，对其持股比例由26%增至55%。

*上述持股比例系本公司直接和间接持股比例简单加计之和。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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

除本期间新设立的子公司睿哲制药、长星医疗、药友投资外，合并财务报表范围与上年度一致。

3. 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	
	2012年1-6月	2011年	2012年6月30日	2011年12月31日
美元	<u>6.3129</u>	<u>6.4618</u>	<u>6.3249</u>	<u>6.3009</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2012年6月30日			2011年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金						
—人民币			2,485,139.70			9,438,031.16
—美元	68,237.55	6.3249	431,595.66	76,646.28	6.3009	482,940.54
—港币	5,000.00	0.8152	4,076.00	5,000.00	0.8107	4,053.50
—欧元	555.00	7.8710	4,368.41	555.00	8.1625	4,530.19
—日元	2,001.25	0.0796	159.30	3,000.00	0.0811	243.31
—其他	49,957.97	4.3026	214,949.32	31,003.00	4.2006	130,231.36
银行存款						
—人民币			1,497,121,314.94			2,501,552,253.93
—美元	7,377,350.88	6.3249	46,661,006.59	36,653,410.37	6.3009	230,949,473.42
—港币	13,329,211.92	0.8152	10,865,973.55	4,442,693.99	0.8107	3,601,692.02
—欧元	5,280,588.66	7.8710	41,563,513.32	2,942,436.56	8.1625	24,017,638.43
—其他	60,170.19	4.3026	258,888.27	97,861.77	4.2006	411,078.16
其他货币资金						
—人民币			<u>143,970,560.38</u>			<u>123,980,750.06</u>
			<u>1,743,581,545.44</u>			<u>2,894,572,916.08</u>

于2012年6月30日,本集团的所有权受到限制的货币资金为人民币99,159,598.68元(2011年12月31日:人民币280,837,782.22元),详见附注五、24。

于2012年6月30日,本集团存放于境外的货币资金为人民币78,888,653,23元(2011年12月31日:人民币248,252,145.67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

	2012年6月30日	2011年12月31日
交易性权益工具投资	<u>238,856,749.05</u>	<u>231,319,060.44</u>

于2012年6月30日,本集团无变现有限制的交易性金融资产(2011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)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收票据

	2012年6月30日	2011年12月31日
银行承兑汇票	<u>291,986,954.62</u>	<u>331,439,840.15</u>

于2012年6月30日，本集团无质押的应收票据(2011年12月31日：无)。

于2012年6月30日，本集团无因出票人无力履约而转为应收账款的票据(2011年12月31日：无)。

于2012年6月30日，本集团银行承兑汇票人民币39,855,316.68元已贴现取得短期借款(2011年12月31日：无)。

应收关联方票据见附注六、关联方关系及其交易。

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：

	2012年6月30日	2011年12月31日
1年以内	1,071,326,738.26	919,039,844.11
1年至2年	13,477,117.48	16,252,307.49
2年至3年	6,198,336.54	4,400,632.99
3年以上	<u>22,314,431.43</u>	<u>22,138,700.45</u>
	1,113,316,623.71	961,831,485.04
减：应收账款坏账准备	<u>35,549,986.56</u>	<u>35,505,764.25</u>
	<u>1,077,766,637.15</u>	<u>926,325,720.79</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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:

	期初数	本期计提	合并范围变动	本期减少		期末数
				转回	核销	
2012年						
1-6月	<u>35,505,764.25</u>	<u>1,052,729.69</u>	<u>-</u>	<u>886,737.94</u>	<u>121,769.44</u>	<u>35,549,986.56</u>
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>

	2012年6月30日				2011年12月31日			
	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	626,326,825.89	56.26	20,686,888.86	3.30	555,941,077.23	57.80	13,304,726.53	2.39
按组合计提坏账准备	486,989,797.82	43.74	14,863,097.70	3.05	405,890,407.81	42.20	22,201,037.72	5.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
	<u>1,113,316,623.71</u>	<u>100.00</u>	<u>35,549,986.56</u>		<u>961,831,485.04</u>	<u>100.00</u>	<u>35,505,764.25</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:

	2012年6月30日				2011年12月31日			
	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	472,126,700.12	96.95	-		383,689,370.09	94.53	-	
1年以上	<u>14,863,097.70</u>	<u>3.05</u>	<u>14,863,097.70</u>		<u>22,201,037.72</u>	<u>5.47</u>	<u>22,201,037.72</u>	
	<u>486,989,797.82</u>	<u>100.00</u>	<u>14,863,097.70</u>		<u>405,890,407.81</u>	<u>100.00</u>	<u>22,201,037.72</u>	

2012年1-6月, 无重大单项应收账款转回或收回(2011年度: 无)。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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)

2012年1-6月，无单项金额重大的应收账款被核销。

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>		

于2012年6月30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(2011年12月31日：无)。

于2012年6月30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	97,468,259.53	1年以内	8.75
第二名	非关联方	17,402,503.74	1年以内	1.56
第三名	非关联方	12,972,601.00	1年以内	1.17
第四名	非关联方	8,492,454.57	1年以内	0.76
第五名	非关联方	<u>8,473,438.71</u>	1年以内	<u>0.76</u>
		<u>144,809,257.55</u>		<u>13.01</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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 总额的比例(%)
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>

应收关联方账款见附注六、关联方关系及其交易。

2012年1-6月，本集团无作为金融资产转移终止确认的应收账款(2011年度：无)。

外币应收账款

	2012年6月30日			2011年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
应收账款						
—美元	19,039,802.36	6.3249	120,424,845.92	19,695,362.73	6.3009	124,098,511.04
—欧元	4,262,533.76	7.8710	33,550,403.21	5,533,039.04	8.1625	45,163,431.14
—港币	16,126,489.19	0.8152	13,146,313.99	6,599,873.27	0.8107	5,350,517.26
—其他	85,477.97	4.3026	<u>367,777.50</u>	-	-	<u>-</u>
			<u>167,489,340.62</u>			<u>174,612,459.44</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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:

	2012年6月30日		2011年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	176,202,573.68	98.41	210,090,344.12	98.66
1年至2年	2,238,015.77	1.25	1,209,692.75	0.57
2年至3年	278,541.94	0.16	1,317,400.96	0.62
3年以上	320,049.49	0.18	333,355.93	0.15
	<u>179,039,180.88</u>	<u>100.00</u>	<u>212,950,793.76</u>	<u>100.00</u>

于2012年6月30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	10,481,464.04	1年以内	未收到货
第二名	非关联方	8,589,483.60	1年以内	未收到货
第三名	非关联方	7,999,999.90	1年以内	未收到货
第四名	非关联方	6,974,822.97	1年以内	未收到货
第五名	非关联方	<u>4,634,785.54</u>	1年以内	未收到货
		<u>38,680,556.05</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2012年6月30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的预付款项。

预付关联方账款见附注六、关联方关系及其交易。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

6. 应收利息

	2012年6月30日	2011年12月31日
银行存款利息	<u>11,109,681.96</u>	<u>10,400,000.00</u>

于2012年6月30日，本集团无逾期利息(2011年12月31日：无)。

7. 应收股利

2012年1-6月	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1年以内	<u>21,430,897.54</u>	<u>522,311,386.29</u>	<u>372,712,936.41</u>	<u>171,029,347.42</u>
2011年度	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>

8. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

	2012年6月30日	2011年12月31日
1年以内	305,495,572.05	284,599,533.75
1年至2年	22,015,767.83	7,417,605.51
2年至3年	9,805,545.73	4,467,704.29
3年以上	<u>10,049,561.12</u>	<u>9,244,808.03</u>
	347,366,446.73	305,729,651.58
减：其他应收款坏账准备	<u>10,955,121.46</u>	<u>10,955,121.46</u>
	<u>336,411,325.27</u>	<u>294,774,530.12</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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:

	期初数	本期计提	合并范围变动	本期减少		期末数
				转回	核销	
2012年						
1-6月	<u>10,955,121.46</u>	<u>1,111,539.01</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,111,539.01</u>	<u>10,955,121.46</u>
2011年度	<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>

	2012年6月30日				2011年12月31日			
	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	230,464,778.40	66.35	3,823,107.79	1.66	236,631,791.65	77.40	3,823,107.79	1.62
按组合计提坏账准备	116,901,668.33	33.65	7,132,013.67	6.10	69,097,859.93	22.60	7,132,013.67	10.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
	<u>347,366,446.73</u>	<u>100.00</u>	<u>10,955,121.46</u>		<u>305,729,651.58</u>	<u>100.00</u>	<u>10,955,121.46</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:

	2012年6月30日			2011年12月31日		
	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备 金额	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备 金额
1年以内	109,769,654.66	93.90	-	61,965,846.26	89.68	-
1年以上	<u>7,132,013.67</u>	<u>6.10</u>	<u>7,132,013.67</u>	<u>7,132,013.67</u>	<u>10.32</u>	<u>7,132,013.67</u>
	<u>116,901,668.33</u>	<u>100.00</u>	<u>7,132,013.67</u>	<u>69,097,859.93</u>	<u>100.00</u>	<u>7,132,013.67</u>

2012年1-6月, 本集团无单项重大其他应收款转回或收回(2011年度: 无)。

2012年1-6月, 无单项重大核销的其他应收款(2011年度: 无)。

于2012年6月30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(2011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)

2012年6月30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2012年6月30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 总额的比例(%)
第一名	非关联方	150,000,000.00	1年以内	43.18
第二名	非关联方	23,640,000.00	1年以内	6.81
第三名	非关联方	21,765,486.09	1年以内	6.27
第四名	非关联方	6,000,000.00	1年以内	1.73
第五名	非关联方	<u>5,000,000.00</u>	3年以上	<u>1.44</u>
		<u>206,405,486.09</u>		<u>59.43</u>

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 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>

其他应收关联方款项见附注六、关联方关系及其交易。

于2012年1-6月, 本集团无作为金融资产转移终止确认的其他应收款(2011年度: 无)。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

9. 存货

	2012年6月30日			2011年12月31日		
	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	358,969,757.12	497,026.73	358,472,730.39	324,337,631.25	218,527.25	324,119,104.00
在产品	202,789,822.34	640,280.51	202,149,541.83	172,150,372.61	640,280.51	171,510,092.10
库存商品	355,883,518.16	18,916,999.12	336,966,519.04	370,597,472.32	18,127,400.61	352,470,071.71
周转材料	34,907,417.36	731,403.07	34,176,014.29	34,015,942.62	382,753.98	33,633,188.64
产成品	280,730,522.17	6,776,918.79	273,953,603.38	226,155,745.41	2,424,610.98	223,731,134.43
备品备件	1,258,337.50	-	1,258,337.50	1,449,969.01	-	1,449,969.01
其他	23,625,407.80	-	23,625,407.80	17,029,021.63	-	17,029,021.63
	<u>1,258,164,782.45</u>	<u>27,562,628.22</u>	<u>1,230,602,154.23</u>	<u>1,145,736,154.85</u>	<u>21,793,573.33</u>	<u>1,123,942,581.52</u>

存货跌价准备变动如下:

2012年6月30日

	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	218,527.25	452,225.92	173,726.44	-	497,026.73
在产品	640,280.51	-	-	-	640,280.51
周转材料	382,753.98	731,403.07	382,753.98	-	731,403.07
产成品	2,424,610.98	4,352,307.81	-	-	6,776,918.79
库存商品	18,127,400.61	1,595,138.50	9,027.67	796,512.32	18,916,999.12
	<u>21,793,573.33</u>	<u>7,131,075.30</u>	<u>565,508.09</u>	<u>796,512.32</u>	<u>27,562,628.22</u>

2011年

	年初数	本年计提	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>20,672,887.90</u>	<u>1,799,564.57</u>	<u>21,793,573.33</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

9. 存货(续)

2012年6月30日

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

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

于2012年6月30日, 本集团无存货所有权受到限制(2011年12月31日: 无)。

10. 其他流动资产

	2012年6月30日	2011年12月31日
其他流动资产	3,192,669.29	200,000.00
递延成本	<u>890,222.85</u>	<u>1,748,816.05</u>
	<u>4,082,892.14</u>	<u>1,948,816.05</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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

	2012年6月30日	2011年12月31日
可供出售权益工具	<u>2,192,904,030.87</u>	<u>2,117,934,182.57</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174,744,000.00元；变更前账面价值为人民币138,000,000.00元；变更原因为被投资公司上市。

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
河南佰利联化学股份有限公司	2012年7月15日
浙江迪安诊断技术股份有限公司	2012年7月19日
西安隆基硅材料股份有限公司	2013年9月12日
滨化集团股份有限公司	2013年2月23日

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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

2012年6月30日

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 万元	组织机构代码
合营企业						
重庆科美药友纳米生物技术 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, 保健品的研究, 开发	600	759263914
上海汇丰复美大药房有限公司 (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
联营企业						
天津药业集团有限 公司(天药集团)	有限责任公司	天津	卢彦昌	生产原料药(亮氨酸、 盐酸精氨酸); 软膏剂 (含激素类)、乳膏剂 (含激素类)、涂膜剂	66,130	103061842
山东金城医药化工股份 有限公司(山东金城)	股份有限公司	山东	赵叶青	噻酸、碳二亚胺、头 孢他啶活性酯生产、 销售, 进出口	12,100	164238285
湖南汉森制药股份有限 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 料药及其制剂、抗生 素原料药及其制剂	14,800	187096080
湖南时代阳光药业股份 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 苏油、三伏乐玉液、空气 洁净剂、防腐保鲜剂制造	8,000	740645082
广西壮族自治区花红药业 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 剂、硬胶片剂等, 生产 花红片、花红冲剂、本 企业生产科研所需原辅 材料、机器设备、仪器 仪表及零配件进口等	10,000	198602444
上海药房股份有限 公司(上海药房)	股份有限公司	上海	郭广昌	西药、中成药、中药 饮片、医疗器械等	3,500	134543107
北京永安复星医药股份 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、 化学原料药、抗生素等	15,000	101270595
北京金象复星医药股份 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、 医疗器械、食品等, 进出口自营和代理	12,742	101373404
上海联华复星药房连锁 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 片、医疗器械等	500	631758205
上海利意大药房有限 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 片、医疗器械等	100	756969575
台州市定向反光材料 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 璃微珠及低熔点玻璃粉	3,800	148246605
浙江水晶光电科技股份 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 精密薄膜光学产品	12,485	742004828
浙江强龙椅业股份有限 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 公司(澳林制药)	有限责任公司	广西	严啸华	生产、销售、研究片 剂、外用搽剂等药品	600	732210679
浙江老娘舅餐饮管理有 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 货物配送, 净菜 中式快餐加工、供应。	1,075	721045292

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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)

2012年6月30日(续)

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 万元	组织机构代码
联营企业(续)						
国药产业投资有限公司 (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 有限公司(汇星投资) 注2	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。	2,000	690172140
中生北控生物科技股份 有限公司(中生北控)	股份有限公司	北京	吴乐斌	生产、销售及分销体外诊断试剂产品及医药产品。	131,304	10194414X
安徽山河药用辅料股份 有限公司(安徽山河)	股份有限公司	安徽	尹正龙	药用辅料, 食品添加剂医药中间体、精细化工产品的生产、销售, 经营本企业自有产品及进出口业务和代理销售国内外辅料产品及进出口业务。	3,480	728502193
承德颈复康药业集团 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、片剂、合剂、口服液、软胶囊剂、丸剂销售, 医药技术咨询, 保健食品批发零售。	4,696	700684693
南京神州英诺华医疗科技 有限公司(英诺华)	有限责任公司	江苏	徐新	三类6840临床检验分析仪器、体外诊断试剂的研发、生产、销售及技术服务等。	3,000	738883268
TongjitangChinese MedicinesCompany (同济堂)	有限责任公司	开曼	王晓春	生产销售胶囊剂、片剂、颗粒剂等, 生产销售II类卫生材料及双花凉茶。	\$10	不适用
苏州奇天输血技术 有限公司(苏州奇天)	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	447	13823444-0
SD Biosensor, INC.,	有限公司	韩国	Young-Shik Cho	生产: 快速诊断试剂、酶联免疫试剂、尿液检测试剂、生物传感器	\$1,500	不适用
深圳市倍泰健康测量分析技 术有限公司(深圳倍泰)	有限责任公司	深圳	方炎林	健康测量分析产品、医疗软件、电子健康秤、电子产品、精密测量仪器的研发与销售; 塑胶制品的购销; 国内商业、物资供销业, 经营进出口业务; 普通货运。	26,595.75	279465314
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。	2,000	76335590-x

注1: 本期本集团出售了部分所持水晶光电股份, 不再对其生产经营决策产生重大影响, 故转入可供出售金融资产核算。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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

企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	组织机构代码
合营企业					
重庆科美药友纳米生物技术 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, 保健品的研究, 开发	600 759263914
上海汇丰复美大药房有限公司 (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
联营企业					
天津药业集团有限 公司(天药集团)	有限责任公司	天津	卢彦昌	生产原料药(亮氨酸、 盐酸精氨酸): 软膏剂 (含激素类)、乳膏剂 (含激素类)、涂膜剂	66,130 103061842
山东金城医药化工股份 有限公司(山东金城)	股份有限公司	山东	赵叶青	噻酸、碳二亚胺、头 孢他啶活性酯生产、 销售, 进出口	12,100 164238285
湖南汉森制药股份有限 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 料药及其制剂、抗生 素原料药及其制剂	14,800 187096080
湖南时代阳光药业股份 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 苏油、三伏乐玉液、空气 洁净剂、防腐保鲜剂制造	5,829 740645082
广西壮族自治区花红药业 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 剂、硬胶片剂等, 生产 花红片、花红冲剂、本 企业生产科研所需原辅 材料、机器设备、仪器 仪表及零配件进口等	10,000 198602444
上海药房股份有限 公司(上海药房)	股份有限公司	上海	郭广昌	西药、中成药、中药 饮片、医疗器械等	3,500 134543107
北京永安复星医药股份 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、 化学原料药、抗生素等	15,000 101270595
北京金象复星医药股份 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、 医疗器械、食品等, 进出口自营和代理	12,742 101373404
上海联华复星药房连锁 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 片、医疗器械等	500 631758205
上海利意大药房有限 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 片、医疗器械等	100 756969575
台州市定向反光材料 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 璃微珠及低熔点玻璃粉	3,800 148246605
浙江水晶光电科技股份 有限公司(水晶光电)	股份有限公司	浙江	林敏	研发、生产和销售 精密薄膜光学产品	12,485 742004828
浙江强龙椅业股份有限 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 公司(澳林制药)	有限责任公司	广西	严啸华	生产、销售、研究片 剂、外用搽剂等药品	600 732210679
浙江老娘舅餐饮管理有限 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 货物配送, 净菜 中式快餐加工、供应。	1,075 721045292

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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 万元	组织机构代码
联营企业(续)						
国药产业投资有限公司 (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 有限公司(汇星投资)注2	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	2,000	690172140
中生北控生物科技股份 有限公司(中生北控)	股份有限公司	北京	吴乐斌	生产、销售及分销体外诊断试剂产品及医药产品。	131,304	10194414X
安徽山河药用辅料股份 有限公司(安徽山河)	股份有限公司	安徽	尹正龙	药用辅料，食品添加剂医药中间体、精细化工产品、生产、销售，经营本企业自有产品及进出口业务和代理销售国内外辅料产品及进出口业务。	3,480	728502193
承德颈复康药业集团 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、片剂、合剂、口服液、软胶囊剂、丸剂销售，医药技术咨询，保健食品批发零售。	4,696	700684693
南京神州英诺华医疗科技 有限公司(英诺华)	有限责任公司	江苏	徐新	三类6840临床检验分析仪器、体外诊断试剂的研发、生产、销售及相关的技术服务等。	3,000	738883268
TongjitangChinese MedicinesCompany (同济堂)	有限责任公司	开曼	王晓春	生产销售胶囊剂、片剂、颗粒剂等，生产销售II类卫生材料及双花凉茶。	\$10	不适用
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)	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	13823444-0

注2： 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。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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)

2012年6月30日

	资产总额 期末数	负债总额 期末数	净资产总额 期末数	营业收入 本期数	净利润 本期数
合营企业					
重庆科美	1,920,454.24	42,683.46	1,877,770.78	-	
(555,721.68)					
汇丰复美	<u>1,639,801.32</u>	<u>109,986.52</u>	<u>1,529,814.80</u>	<u>2,890,467.92</u>	<u>55,281.11</u>
联营企业					
天药集团	8,123,526,348.13	3,905,104,090.02	4,218,422,258.11	1,221,874,690.90	76,332,688.50
山东金城	1,450,877,935.72	456,249,754.51	994,628,181.21	364,928,346.62	10,908,189.43
湖南汉森	1,079,970,333.91	105,256,107.81	974,714,226.10	194,501,120.08	33,388,140.74
时代阳光	535,021,809.46	303,926,272.59	231,095,536.87	710,856,633.10	15,470,628.23
广西花红	246,981,061.98	122,522,250.83	124,458,811.15	94,242,963.01	7,236,865.86
上海药房	156,513,167.81	101,763,942.66	54,749,225.15	154,624,720.23	1,183,147.42
北京永安	221,018,038.03	59,155,622.37	161,862,415.66	82,445,037.32	4,187,362.51
北京金象	622,158,214.95	457,981,229.58	164,176,985.37	382,021,343.45	5,096,916.84
联华复星	15,497,005.75	10,403,836.39	5,093,169.36	23,992,790.52	(2,563,096.16)
利意大药房	2,001,193.47	645,894.94	1,355,298.53	2,549,337.31	(8,416.82)
台州定向	146,552,194.37	62,349,645.10	84,202,549.27	42,258,942.77	(4,456,358.47)
浙江强龙	535,308,650.27	419,456,164.17	115,852,486.10	236,735,471.65	(2,917,887.00)
澳林制药	119,955,137.50	5,912,728.02	125,867,865.52	44,568,306.42	16,927,916.01
浙江老娘舅	183,757,725.78	65,400,554.58	118,357,171.20	208,047,454.40	4,514,061.32
国药产投	75,594,660,752.55	53,697,443,358.31	21,897,217,394.24	66,562,296,761.73	1,527,545,481.18
汇星医院	10,571,974.37	1,433,453.32	9,138,521.05	5,284,285.75	529,213.35
中生北控	391,280,000.00	78,756,000.00	312,524,000.00	95,794,000.00	3,802,623.66
安徽山河	147,239,632.51	42,432,106.65	104,807,525.86	91,873,538.02	15,803,191.20
承德颈复康	947,144,707.69	636,039,000.78	311,105,706.91	554,057,525.03	15,948,832.53
苏州奇天	9,699,557.21	3,727,562.61	5,971,994.60	4,698,515.09	36,832.37
南京英诺华	82,999,791.94	31,164,757.64	51,835,034.30	38,040,384.01	2,068,256.30
同济堂	1,053,855,860.41	356,738,730.09	697,117,130.32	444,168,169.51	25,532,977.08
SD Biosensor, INC.,	302,839,430.68	31,599,700.26	271,239,730.42	41,616,574.17	6,788,782.55
深圳倍泰	209,557,749.79	99,914,448.22	91,724,734.63	40,966,695.87	6,096,113.54
江西盛富莱	<u>138,117,245.18</u>	<u>96,637,710.97</u>	<u>41,479,534.21</u>	<u>32,152,222.73</u>	<u>1,445,111.37</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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 年末数	负债总额 年末数	净资产总额 年末数	营业收入 本年数	净利润 本年数
合营企业					
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>
联营企业					
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>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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

2012年6月30日

	投资成本	期初数	本期增减	期末数	持股 比例	表决权 比例	减值准备	本期计提 减值准备	本期 现金红利
权益法:									
合营企业									
重庆科美	3,025,213.82	1,216,746.23	(277,860.84)	938,885.39	50.00%	50.00%	-	-	-
汇丰复美	250,000.00	737,266.78	27,640.62	764,907.40	50.00%	50.00%	-	-	-
联营企业									
天药集团	171,839,828.03	730,330,499.13	44,890,102.14	775,220,601.27	25.00%	25.00%	-	-	7,500,000.00
山东金城	52,000,000.00	163,473,974.71	(1,947,711.01)	161,526,263.70	14.88%	14.88%	-	-	3,600,000.00
湖南汉森	48,600,000.00	151,232,832.39	4,961,477.71	156,194,310.10	14.68%	14.68%	-	-	-
时代阳光	64,570,000.00	88,558,756.70	1,641,188.47	90,199,945.17	30.00%	30.00%	-	-	3,000,000.00
广西花红	29,711,006.21	38,411,922.32	7,202,231.97	45,614,154.29	36.65%	36.65%	-	-	-
上海药房	11,429,663.02	15,200,731.41	(436,550.19)	14,764,181.22	27.00%	27.00%	-	-	756,000.00
北京永安	69,000,000.00	64,825,888.66	(1,519,893.88)	63,305,994.78	46.00%	46.00%	-	-	2,799,861.70
北京金象	64,402,949.38	108,554,152.43	(3,299,517.24)	105,254,635.19	50.00%	50.00%	-	-	5,847,975.66
联华复星	2,500,000.00	3,973,813.15	(1,372,376.82)	2,601,436.33	50.00%	50.00%	-	-	-
利嘉大药房	350,000.00	478,647.93	(2,408.46)	476,239.47	35.00%	35.00%	-	-	-
台州定向	39,304,815.34	46,394,221.70	(3,356,929.68)	43,037,292.02	49.00%	49.00%	-	-	735,000.00
水晶光电(注1)	10,472,569.09	76,620,278.50	(76,620,278.50)	-	-	-	-	-	-
浙江强龙	20,742,862.80	19,774,080.73	(346,937.98)	19,427,142.75	20.04%	20.04%	-	-	-
澳林制药	2,940,000.00	53,659,815.14	8,294,678.84	61,954,493.98	49.00%	49.00%	-	-	-
浙江老娘舅	56,000,000.00	63,183,733.79	1,038,234.10	64,221,967.89	23.00%	23.00%	-	-	-
国药产投	794,515,590.47	5,249,240,065.12	159,539,853.05	5,408,779,918.17	49.00%	49.00%	-	-	146,311,859.22
汇星投资	20,000,000.00	15,443,722.93	211,685.34	15,655,408.27	100.00%	40.00%	-	-	-
中生北控	64,626,081.14	69,984,763.15	(1,889,308.99)	68,095,454.16	23.82%	23.82%	-	-	3,128,613.99
安徽山河	23,524,800.00	29,941,781.36	1,768,638.24	31,710,419.60	20.00%	20.00%	-	-	1,392,000.00
承德颈复康	120,000,000.00	131,068,384.80	(1,772,834.63)	129,295,550.17	25.00%	25.00%	-	-	5,685,690.39
奇天输血	2,039,564.69	2,296,577.64	(250,465.27)	2,046,112.37	31.67%	31.67%	-	-	-
南京英诺华	30,502,412.21	32,324,874.21	517,064.08	32,841,938.29	25.00%	25.00%	-	-	-
同济堂	274,570,211.16	284,661,725.16	(31,331,673.52)	253,330,051.64	32.10%	32.10%	-	-	39,738,069.98
江西盛富莱	500,000.00	12,750,790.71	514,315.14	13,265,105.85	35.59%	35.59%	-	-	-
SDB	94,378,500.00	-	95,576,720.12	95,576,720.12	17.65%	17.65%	-	-	-
深圳倍泰	44,767,442.00	-	45,438,014.49	45,438,014.49	11.00%	11.00%	-	-	-
成本法									
重庆医药股份有限公司	476,340.00	476,340.00	-	476,340.00	0.23%	-	319,340.00	-	-
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%	-	-	-	-
重庆银行股份有限公司	604,527.00	604,527.00	-	604,527.00	0.03%	-	14,812.91	-	24,519.55
公安县民生担保 有限公司	390,000.00	390,000.00	-	390,000.00	2.00%	-	-	-	-
上海宝鼎投资股份 有限公司	43,131.00	43,131.00	-	43,131.00	4.00%	-	-	-	-
上海安泰分析仪器 有限公司	694,026.20	694,026.20	-	694,026.20	10.00%	-	-	-	-
康之舟药品经营 有限公司	50,000.00	50,000.00	-	50,000.00	2.50%	-	-	-	-
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%	-	50,000,000.00	-	-
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
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, LLC.	37,024,344.01	67,843,567.53	-	67,843,567.53	15.78%	-	-	-	-
西安隆基硅材料 股份有限公司(注2)	138,000,000.00	138,000,000.00	(138,000,000.00)	-	5.35%	-	-	-	-
海南亚洲制药 有限公司	72,450,000.00	113,850,000.00	-	113,850,000.00	10.19%	-	-	-	1,400,000.00
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 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 有限公司	1,050,000.00	1,050,000.00	-	1,050,000.00	7.00%	-	-	-	-
复星高科财务公司	27,000,000.00	27,000,000.00	-	27,000,000.00	9.00%	-	-	-	-
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%	-	-	-	-
复星创泓基金	16,000,000.00	16,000,000.00	-	16,000,000.00	2.66%	-	-	-	-
深圳豪同投资管理 有限公司	140,400,000.00	-	148,990,000.00	148,990,000.00	18.00%	-	-	-	-
新乡金象科技 有限责任公司	372,515.34	-	372,515.34	372,515.34	20.00%	-	-	-	-
		<u>8,175,244,158.90</u>	<u>-258,559,612.64</u>	<u>8,433,803,771.54</u>			<u>-50,334,152.91</u>		<u>224,319,590.49</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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、本期本集团出售了部分所持水晶光电股份，不再对其生产经营决策产生重大影响，故转入可供出售金融资产核算。

注2、本集团原持有西安隆基硅材料有限公司5.35%的股份，不具有重大影响。本期西安隆基硅材料有限公司上市，将其由成本法转为按照公允价值计量的可供出售金融资产。

2011年12月31日

	初始投资成本	年初数	本年增减	年末数	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	减值准备	本年计提 减值准备	本年宣告 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
浙江老娘舅	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%	-	-	-
汇隆投资	20,000,000.00	16,843,705.93	(1,399,983.00)	15,443,722.93	100.00%	40.00%	-	-	-
上海药房	11,429,653.02	15,112,937.41	87,794.00	15,200,731.41	27.00%	27.00%	-	-	756,000.00
江西盛富莱	7,717,300.00	-	12,750,790.71	12,750,790.71	35.59%	35.59%	-	-	-
联华复星	2,500,000.00	-	(742,638.00)	3,973,813.15	50.00%	50.00%	-	-	-
苏州希天	2,039,564.69	4,716,451.15	2,296,577.64	2,296,577.64	31.67%	31.67%	-	-	-
利盖大药房	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)	-	-	-	-	-	-

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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)

2011年12月31日(续)

	初始投资成本	年初数	本年增减	年末数	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	减值准备	本年计提 减值准备	本年宣告 现金红利
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%		-	-	-
复星创泓基金 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%		-	-	-
重庆银行股份有限公司	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	150,000.00	224,000.00	224,000.00	20.00%		-	-	-
四川扶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
江西盛富莱定向 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)	-	-		-	-	-
	<u>6,854,739,289.93</u>	<u>1,320,504,868.97</u>	<u>8,175,244,158.90</u>				<u>50,334,152.91</u>		<u>174,673,299.94</u>

注1、 杭州娃哈哈原为本集团子公司浙江复星之被投资单位，本集团2011年处置浙江复星，导致2011年报告期末杭州娃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、东富龙及迪安诊断于2011年深圳交易所公开上市，因此转为可供出售金融资产核算。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 固定资产

2012年6月30日

	期初数	本期增加		本期减少	期末数
		企业合并增加	本期增加		
原价					
房屋及建筑物	1,117,815,052.06	-	88,679,764.80	-	1,206,494,816.86
机器设备	1,247,376,352.80	-	96,608,406.89	5,345,352.85	1,338,639,406.84
电子设备	109,259,908.01	-	576,395.66	567,564.22	109,268,739.45
运输工具	64,612,995.14	-	1,988,133.19	903,491.00	65,697,637.33
其他设备	82,502,789.69	-	9,749,280.35	893,161.68	91,358,908.36
	<u>2,621,567,097.70</u>	<u>-</u>	<u>197,601,980.89</u>	<u>7,709,569.75</u>	<u>2,811,459,508.84</u>
累计折旧					
房屋及建筑物	270,767,082.83	-	42,178,908.51	-	312,945,991.34
机器设备	631,805,489.75	-	53,819,367.73	4,199,623.89	681,425,233.59
电子设备	71,145,280.51	-	1,027,658.31	528,984.27	71,643,954.55
运输工具	36,569,985.66	-	4,112,042.93	672,844.64	40,009,183.95
其他设备	31,495,676.63	-	5,630,169.67	806,071.90	36,319,774.40
	<u>1,041,783,515.38</u>	<u>-</u>	<u>106,768,147.15</u>	<u>6,207,524.70</u>	<u>1,142,344,137.83</u>
账面净值					
房屋及建筑物	847,047,969.23				893,548,825.52
机器设备	615,570,863.05				657,214,173.25
电子设备	38,114,627.50				37,624,784.90
运输工具	28,043,009.48				25,688,453.38
其他设备	51,007,113.06				55,039,133.96
	<u>1,579,783,582.32</u>				<u>1,669,115,371.01</u>
减值准备					
房屋及建筑物	13,943,784.44	-	-	-	13,943,784.44
机器设备	5,288,464.80	-	-	-	5,288,464.80
电子设备	330,569.22	-	-	-	330,569.22
运输工具	61,345.02	-	-	-	61,345.02
其他设备	13,858.71	-	-	-	13,858.71
	<u>19,638,022.19</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>19,638,022.19</u>
账面价值					
房屋及建筑物	833,104,184.79				879,605,041.08
机器设备	610,282,398.25				651,925,708.45
电子设备	37,784,058.28				37,294,215.68
运输工具	27,981,664.46				25,627,108.36
其他设备	50,993,254.35				55,025,275.25
	<u>1,560,145,560.13</u>				<u>1,649,477,348.82</u>

2012年1-6月计提的折旧金额为人民币106,768,147.17元(2011年:人民币172,251,900.43元)。2012年6月30日由在建工程转入固定资产原价的金额为人民币120,479,394.83元(2011年:人民币150,258,286.13元)。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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)

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)

2012年6月30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2012年6月30日，账面价值为人民币298,843,107.91元(2011年12月31日：人民币201,475,764.86元)的房屋及建筑物的所有权受到限制；于2012年6月30日，本集团无所有权受到限制的机器设备(2011年12月31日：88,306,605.75元)，详见附注五、24。

暂时闲置的固定资产如下：

2012年6月30日

	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	23,361,766.30	13,180,308.46	10,181,457.84	-
机器设备	<u>26,206,294.07</u>	<u>24,687,737.29</u>	<u>1,137,309.18</u>	<u>381,247.60</u>
	<u>49,568,060.37</u>	<u>37,868,045.75</u>	<u>11,318,767.02</u>	<u>381,247.60</u>

2011年12月31日

	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	<u>25,194.00</u>	<u>22,674.60</u>	<u>2,519.40</u>	<u>-</u>
	<u>52,675,857.60</u>	<u>36,832,181.28</u>	<u>15,843,676.32</u>	<u>-</u>

于2012年6月30日，本集团无融资租入固定资产(2011年12月31日：无)。

于2012年6月30日，本集团经营性租出固定资产账面价值为人民币59,764,969.80元(2011年12月31日：人民币55,310,125.82元)。

于2012年6月30日，本集团无持有待售的固定资产(2011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)

2012年6月30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2012年6月30日，未办妥产权证书的固定资产如下：

	未办妥 产权证书原因	预计办结 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12月
大连雅立峰办公楼、变电所等房屋	正在办理中	2012年12月

于2012年6月30日，已提足折旧仍继续使用的固定资产原价为人民币244,091,507.13元(2011年12月31日：人民币238,990,745.00元)，账面价值为人民币9,273,058.71元(2011年12月31日：人民币8,531,473.51元)。

15. 在建工程

	2012年6月30日			2011年12月31日		
	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	323,237,276.14	-	323,237,276.14	307,765,035.59	-	307,765,035.59
新建及扩建						
厂房	659,128,570.04	-	659,128,570.04	347,880,224.18	-	347,880,224.18
生产设备	338,468,568.19	75,130.40	338,393,437.79	308,360,958.40	75,130.40	308,285,828.00
办公楼宇	95,085,398.16	-	95,085,398.16	84,790,541.63	-	84,790,541.63
其他更新改造	8,615,066.78	-	8,615,066.78	18,335,505.97	-	18,335,505.97
其他	-	-	-	122,523.00	-	122,523.00
	<u>1,424,534,879.31</u>	<u>75,130.40</u>	<u>1,424,459,748.91</u>	<u>1,067,254,788.77</u>	<u>75,130.40</u>	<u>1,067,179,658.37</u>

2012年6月30日

	预算	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少	期末数	资金来源
GMP更新改造	368,744,781.78	307,765,035.59	15,472,240.55	-	-	323,237,276.14	银行贷款/自有资金/募集资金
新建及扩建厂房	1,742,624,000.00	347,880,224.18	408,424,469.89	97,176,124.03	-	659,128,570.04	银行贷款/自有资金/募集资金
生产设备	444,882,220.00	308,285,828.00	46,132,943.61	15,332,728.83	692,604.99	338,393,437.79	自有资金/募集资金
办公楼宇	95,000,000.00	84,790,541.63	10,397,513.53	102,657.00	-	95,085,398.16	自有资金/募集资金
其他更新改造	16,462,600.00	18,335,505.97	-	7,867,884.97	1,852,554.22	8,615,066.78	自有资金/募集资金
其他	-	122,523.00	-	-	122,523.00	-	自有资金/募集资金
		<u>1,067,179,658.37</u>	<u>480,427,167.58</u>	<u>120,479,394.83</u>	<u>2,667,682.21</u>	<u>1,424,459,748.91</u>	

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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)

2011年12月31日

	预算	年初数	本年增加	本年转入 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	25,828,942.10	301,287,748.75	15,319,759.29	3,511,103.56	308,285,828.00	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>382,972,121.45</u>	<u>844,292,260.78</u>	<u>150,258,286.13</u>	<u>9,826,437.73</u>	<u>1,067,179,658.37</u>	

于2012年6月30日, 本集团无所有权受到限制的在建工程(于2011年12月31日: 人民币60,913,766.81元), 详见附注五、24。

2012年6月30日

	工程进度	利息资本化 累计金额	其中: 本期 利息资本化	本期利息 资本化率
GMP更新改造	97%	15,110,951.74	2,904,665.36	6.31%
新建及扩建厂房	55%	<u>1,818,427.29</u>	<u>880,218.47</u>	7.42%
		<u>16,929,379.03</u>	<u>3,784,883.83</u>	

2011年12月31日

	工程进度	利息资本化 累计金额	其中: 本年 利息资本化	本年利息 资本化率
GMP更新改造	87%	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>	

16. 工程物资

2012年6月30日

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	<u>7,263.30</u>	<u>1,297,266.24</u>	<u>7,263.30</u>	<u>1,297,266.24</u>

2011年12月31日

	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>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 无形资产

2012年6月30日

	期初数	本期增加		本期减少	期末数
		企业合并增加	本期增加		
原价					
土地使用权	499,026,431.84	-	6,266,384.41	-	505,292,816.25
商标权	116,035,591.27	-	-	-	116,035,591.27
专利权及专有技术	684,442,170.57	-	3,122,000.45	-	687,564,171.02
软件使用权	9,571,104.13	-	3,769,802.65	87,776.62	13,253,130.16
药证	265,000,000.00	-	-	-	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>1,781,875,297.81</u>	<u>-</u>	<u>13,158,187.51</u>	<u>87,776.62</u>	<u>1,794,945,708.70</u>
累计摊销					
土地使用权	40,116,401.26	-	4,766,418.15	-	44,882,819.41
商标权	2,293,482.25	-	28,946.43	-	2,322,428.68
专利权及专有技术	47,260,861.79	-	15,644,278.24	-	62,905,140.03
软件使用权	3,239,555.26	-	3,162,150.69	10,000.00	6,391,705.95
药证	-	-	-	-	-
销售网络	4,577,777.38	-	6,866,667.05	-	11,444,444.43
特许经营权	105,000.00	-	90,000.00	-	195,000.00
	<u>97,593,077.94</u>	<u>-</u>	<u>30,558,460.56</u>	<u>10,000.00</u>	<u>128,141,538.50</u>
账面净值					
土地使用权	458,910,030.58				460,409,996.84
商标权	113,742,109.02				113,713,162.59
专利权及专有技术	637,181,308.78				624,659,030.99
软件使用权	6,331,548.87				6,861,424.21
药证	265,000,000.00				265,000,000.00
销售网络	201,422,222.62				194,555,555.57
特许经营权	1,695,000.00				1,605,000.00
	<u>1,684,282,219.87</u>				<u>1,666,804,170.20</u>
减值准备					
专利权及专有技术	1,094,166.66	-	-	-	1,094,166.66
账面价值					
土地使用权	458,910,030.58				460,409,996.84
商标权	113,742,109.02				113,713,162.59
专利权及专有技术	636,087,142.12				623,564,864.33
软件使用权	6,331,548.87				6,861,424.21
药证	265,000,000.00				265,000,000.00
销售网络	201,422,222.62				194,555,555.57
特许经营权	1,695,000.00				1,605,000.00
	<u>1,683,188,053.21</u>				<u>1,665,710,003.54</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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12月31日

	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					
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					
专利权及专有技术	<u>1,094,166.66</u>	-	-	-	<u>1,094,166.66</u>
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>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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)

2012年6月30日无形资产摊销金额为人民币30,558,460.56元(2011年:人民币37,644,880.18元)。

于2012年6月30日,本集团账面价值为人民币69,268,669.36元的土地使用权受到限制(2011年12月31日:人民币73,743,603.48元)。2012年1-6月该土地使用权的摊销额为人民币731,263.24元(2011年:人民币1,386,303.43元)。具体抵押信息披露请见附注五、24。

于2012年6月30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

本期,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2012年6月30日使用寿命不确定的无形资产无需计提减值准备。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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:

2012年6月30日

	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认无形资产	
项目一	5,917,221.18	1,542,497.98	-	-	7,459,719.16
项目二	3,606,594.64	134,801.97	-	-	3,741,396.61
项目三	1,496,800.82	434,111.97	-	-	1,930,912.79
项目四	1,362,381.42	256,410.26	-	-	1,618,791.68
项目五	524,988.71	10,691.51	-	-	535,680.22
项目六	1,032,945.05	764,855.86	-	-	1,797,800.91
项目七	201,731.99	-	-	-	201,731.99
项目八	154,854.00	-	-	-	154,854.00
项目九	392,583.20	-	-	-	392,583.20
项目十	73,659.78	450.00	-	-	74,109.78
项目十一	87,481.23	2,380.00	-	-	89,861.23
项目十二	28,744.18	30,813.77	-	-	59,557.95
项目十三	342,958.62	139,663.86	-	-	482,622.48
项目十四	13,035.90	-	-	-	13,035.90
项目十五	6,599,469.45	5,587,323.51	-	-	12,186,792.96
项目十六	74,940.00	60.00	-	-	75,000.00
项目十七	-	217,111.67	-	-	217,111.67
项目十八	-	119,491.78	-	-	119,491.78
项目十九	-	99,179.48	-	-	99,179.48
项目二十	-	14,607.23	-	-	14,607.23
项目二十一	-	1,418.72	-	-	1,418.72
项目二十二	-	500.00	-	-	500.00
	<u>21,910,390.17</u>	<u>9,356,369.57</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>31,266,759.74</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 开发支出(续)

开发项目支出如下(续):

2011年12月31日

	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>21,910,390.17</u>

2012年1至6月开发支出占研究开发项目支出总额的比例为9.8%(2011年度: 7.3%)。

于2012年6月30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(2011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)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

19. 商誉

2012年6月30日

	期初数	本期增加	本期减少	期末数	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/ 广济置业商誉	6,759,584.57	-	-	6,759,584.57	-
	<u>1,585,135,958.39</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,585,135,958.39</u>	<u>-</u>

2011年

	年初数	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/ 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>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

19. 商誉(续)

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)

2012年6月30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%(2011年:15%),用于推断5年以后现金流量的增长率为3%(2011年:3%),为通货膨胀率。

计算资产组于2012年6月30日和2011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 — 管理层根据过往业绩及对市场发展的预期确定预算毛利率。

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

2012年6月30日

	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
经营租入固定资产					
改良支出	13,105,316.46	1,480,127.22	2,070,572.03	9,264.90	12,505,606.75
其他	<u>175,553.41</u>	<u>622,286.43</u>	<u>121,459.43</u>	-	<u>676,380.41</u>
	<u>13,280,869.87</u>	<u>2,102,413.65</u>	<u>2,192,031.46</u>	<u>9,264.90</u>	<u>13,181,987.16</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

20. 长期待摊费用(续)

2011年12月31日

	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>

21. 递延所得税资产/负债

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:

	2012年6月30日	2011年12月31日
递延所得税资产		
预提费用	12,519,984.32	6,242,314.53
资产减值准备	7,657,447.05	7,278,548.60
职工福利	2,867,052.95	2,700,000.00
折旧与摊销	<u>749,043.42</u>	<u>506,249.10</u>
	<u>23,793,527.74</u>	<u>16,727,112.23</u>
递延所得税负债		
视同处置联营企业收益	863,559,922.51	865,646,907.46
处置联营企业收益	24,161,530.91	-
可供出售金融资产公允价值变动	368,104,895.52	416,872,662.75
非同一控制下企业合并 公允价值调整	<u>310,166,711.10</u>	<u>313,245,099.16</u>
	<u>1,565,993,060.04</u>	<u>1,595,764,669.37</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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:

	2012年6月30日	2011年12月31日
可抵扣亏损	720,720,700.46	657,506,457.55
可抵扣暂时性差异	<u>296,747,954.51</u>	<u>296,747,954.51</u>
	<u>1,017,468,654.97</u>	<u>954,254,412.06</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:

	2012年6月30日	2011年12月31日
可抵扣暂时性差异		
预提费用	84,879,423.01	40,439,848.63
资产减值准备	51,651,029.84	45,539,660.44
职工福利	19,336,423.56	18,000,000.00
折旧与摊销	<u>4,577,966.53</u>	<u>3,085,897.40</u>
	<u>160,444,842.94</u>	<u>107,065,406.47</u>
应纳税暂时性差异		
视同处置联营企业收益	3,471,834,441.21	3,466,000,928.37
处置联营企业收益	96,646,123.65	-
非同一控制下企业合并		
公允价值调整	1,884,217,864.77	1,768,219,396.07
可供出售金融资产公允价值变动	<u>1,475,361,136.85</u>	<u>1,715,343,010.64</u>
	<u>6,928,059,566.48</u>	<u>6,949,563,335.08</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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

2012年6月30日

	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		本期计提	企业合并增加	本期转回	本期转销	
坏账准备	46,460,885.71	2,164,268.70	-	886,737.94	1,233,308.45	46,505,108.02
存货跌价准备	21,793,573.33	7,131,075.30	-	565,508.09	796,512.32	27,562,628.22
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	19,638,022.19	-	-	-	-	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	246,748,257.52	-	-	-	-	246,748,257.52
	<u>386,144,188.72</u>	<u>9,295,344.00</u>	<u>-</u>	<u>1,452,246.03</u>	<u>2,029,820.77</u>	<u>391,957,465.92</u>

2011年12月31日

	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>

23. 其他非流动资产

	2012年6月30日	2011年12月31日
预付土地出让金	24,730,000.00	24,730,000.00
预付工程设备款	36,287,778.88	19,428,577.22
无形资产预付款	5,400,000.00	5,400,000.00
其他	<u>573,518.62</u>	<u>1,735,385.61</u>
	<u>66,991,297.50</u>	<u>51,293,962.83</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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	本期增加	本期减少	期末数
账面原值	246,748,257.52	-	-	246,748,257.52
减：非流动资产减值准备	<u>246,748,257.52</u>	-	-	-
账面价值	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

注：系本集团持有的汇鑫生物浆纸股份有限公司股权出售款，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

2012年6月30日

	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
用于担保的资产					
货币资金	123,337,782.22	24,483,936.41	48,662,119.95	99,159,598.68	注1
固定资产	289,782,370.61	129,738,359.80	120,677,622.50	298,843,107.91	注2
无形资产	73,743,603.48	20,194,080.64	24,669,014.76	69,268,669.36	注2
在建工程	<u>60,913,766.81</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>157,500,000.00</u>	-	<u>157,500,000.00</u>	-	注3
	<u>705,277,523.12</u>	<u>174,416,376.85</u>	<u>412,422,524.02</u>	<u>467,271,375.95</u>	

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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)

2011年12月31日

	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	65,206,944.50	123,337,782.22	65,206,944.50	123,337,782.22
固定资产	199,511,613.12	175,055,502.13	84,784,744.64	289,782,370.61
无形资产	106,930,903.60	19,123,054.46	52,310,354.58	73,743,603.48
在建工程	<u>34,473,000.00</u>	<u>26,440,766.81</u>	<u>-</u>	<u>60,913,766.81</u>
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>
	<u>564,246,594.21</u>	<u>343,957,105.62</u>	<u>202,926,176.71</u>	<u>705,277,523.12</u>

注1: 于2012年6月30日, 本集团用于担保的货币资金为人民币99,159,598.68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。

注2: 于2012年6月30日, 本集团以账面价值人民币298,843,107.91元的房屋及建筑物以及账面价值人民币69,268,669.36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短期借款及附注五、37长期借款。

25. 短期借款

	2012年6月30日	2011年12月31日
信用借款	1,021,742,999.54	1,279,344,528.54
抵押借款	188,000,000.00	192,000,000.00
票据贴现	39,855,316.68	-
保证借款	<u>-</u>	<u>126,018,000.00</u>
	<u>1,249,598,316.22</u>	<u>1,597,362,528.54</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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2012年6月30日，上述借款的年利率为1.90%~ 8.53%(2011年12月31日：1.35%~7.87%)。

于2012年6月30日，本集团无已到期但未偿还的短期借款(2011年12月31日：无)。

于2012年6月30日，本集团以账面价值人民币49,536,055.60元的土地使用权、账面价值人民币244,053,941.22元的房屋建筑物为抵押物，取得短期银行借款合计人民币188,000,000.00元。

26. 应付票据

	2012年6月30日	2011年12月31日
银行承兑汇票	<u>162,815,070.33</u>	<u>183,940,831.49</u>

本期末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。

	2012年6月30日	2011年12月31日
应付账款	<u>748,643,711.62</u>	<u>755,994,971.49</u>

于2012年6月30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款项(2011年12月31日：无)。

应付关联方账款见附注六、关联方关系及其交易。

于2012年6月30日，本集团账龄无超过1年的大额应付账款项(2011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)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

28. 预收款项

	2012年6月30日	2011年12月31日
预收账款	<u>167,503,695.85</u>	<u>197,910,421.86</u>

于2012年6月30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(2011年12月31日：无)。

于2012年6月30日，本集团账龄无超过1年的大额预收款项(2011年12月31日：无)。

29. 应付职工薪酬

2012年6月30日

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	103,449,771.15	335,704,058.90	320,982,283.63	118,171,546.42
职工福利费	-	13,290,454.68	13,290,454.68	-
社会保险费	3,786,132.54	48,342,157.41	47,817,599.71	4,310,690.24
其中： 医疗保险费	234,066.31	4,146,368.84	3,907,463.81	472,971.34
基本养老保险费	3,186,630.51	36,816,383.11	37,065,278.25	2,937,735.37
失业保险费	229,197.64	2,835,701.84	2,820,130.37	244,769.11
工商保险费	134,814.17	1,616,603.76	1,616,603.76	134,814.17
生育保险费	1,423.91	2,927,099.86	2,408,123.52	520,400.25
住房公积金	1,405,469.68	13,772,792.80	13,643,397.19	1,534,865.29
工会经费和职工教育经费	3,444,368.36	6,751,240.15	6,586,838.01	3,608,770.50
因解除劳动关系给予的补偿	<u>2,698,063.69</u>	<u>670,348.42</u>	<u>1,463,824.71</u>	<u>1,904,587.40</u>
	<u>114,783,805.42</u>	<u>418,531,052.36</u>	<u>403,784,397.93</u>	<u>129,530,459.85</u>

2011年12月31日

	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>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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2012年6月30日，本集团无属于拖欠性质的应付职工薪酬(2011年12月31日：无)。

30. 应交税费

	2012年6月30日	2011年12月31日
企业所得税	71,292,199.28	75,506,114.07
个人所得税	21,942,438.16	8,517,458.20
增值税	14,640,189.74	12,718,452.81
营业税	1,335,789.40	3,073,600.28
城市维护建设税	3,026,652.05	3,490,591.00
土地使用税	453,644.89	372,791.92
房产税	248,333.78	666,928.72
其他	<u>3,116,357.25</u>	<u>7,321,271.21</u>
	<u>116,055,604.55</u>	<u>111,667,208.21</u>

31. 应付利息

	2012年6月30日	2011年12月31日
中期票据及公司债券	85,795,139.57	81,625,728.59
分期付息到期还本的长期借款利息	10,910,289.77	9,132,296.53
短期借款利息	<u>2,311,138.83</u>	<u>4,168,674.57</u>
	<u>99,016,568.17</u>	<u>94,926,699.69</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

32. 应付股利

	2012年6月30日	2011年12月31日
临西县发改委	2,150,000.00	750,000.00
Alkmaar Export B.V.	933,900.00	-
徐州润嘉科技有限公司	165,640.00	-
自然人股东	<u>39,203,207.74</u>	<u>16,813,269.73</u>
	<u>42,452,747.74</u>	<u>17,563,269.73</u>

于2012年6月30日，本集团无超过1年未支付的应付股利(2011年12月31日：无)。

33. 其他应付款

	2012年6月30日	2011年12月31日
应付未付费用	146,899,731.71	135,832,272.03
对外暂收款	15,696,594.07	7,004,723.70
保证金及押金	78,144,093.08	68,956,298.22
未付工程款	9,513,009.25	37,320,887.30
其他单位往来款	339,243,740.27	358,704,448.82
代扣代收款	5,471,646.66	4,646,412.67
应付股权收购款 注1	374,797,442.00	674,458,000.00
其他	<u>45,178,127.44</u>	<u>16,929,788.62</u>
	<u>1,014,944,384.48</u>	<u>1,303,852,831.36</u>

注1：一年内的需要支付的股权款，为2011年购入子公司以及本期新购入的联营公司股权未付价款。

于2012年6月30日，本集团应付关联方余额见附注六、关联方关系及其交易。

于2012年6月30日，本集团无账龄超过1年的大额其他应付款(2011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)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

34. 预计负债

2012年6月30日

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
预提质量保证金	<u>2,996,200.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,996,200.00</u>

2011年12月31日

	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

	2012年6月30日	2011年12月31日
一年内到期的长期借款	<u>239,207,090.00</u>	<u>589,688,472.26</u>

一年内到期的长期借款如下:

		2012年6月30日	2011年12月31日
信用借款		198,207,090.00	310,809,090.00
质押借款	注1	25,000,000.00	140,879,382.26
抵押借款	注2	16,000,000.00	10,000,000.00
保证借款		<u>-</u>	<u>128,000,000.00</u>
		<u>239,207,090.00</u>	<u>589,688,472.26</u>

于2012年6月30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(2011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)

2012年6月30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

本公司以所持有的子公司桂林南药94.16%的股权向银行质押借款,其中一年内到期借款为人民币25,000,000.00元。

注2: 抵押借款

本集团子公司重庆药友以账面价值为人民币20,875,081.38元的房屋建筑物作为抵押,取得借款人民币16,000,000.00元,其中一年内到期借款为人民币16,000,000.00元。

于2012年6月30日,本集团无已到期但未偿还的长期借款(2011年12月31日:无)。

于2012年6月30日,金额前五名的一年内到期的长期借款如下:

	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	<u>2012年6月30日</u> 本币
招行离岸部	12/14/2011	1/14/2013	美元	2.84	94,873,500.00
厦门国际银行	6/24/2010	6/24/2013	人民币	5.99	60,000,000.00
招行离岸部	1/11/2012	1/14/2013	美元	2.88	31,624,500.00
中国进出口银行	9/30/2010	9/30/2012	人民币	4.76	25,000,000.00
农商行营业部	5/20/2010	5/14/2013	人民币	6.32	16,000,000.00

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

36. 其他流动负债

	2012年6月30日	2011年12月31日
递延收益-维修服务收入	20,949,568.22	20,074,293.06
其他	<u>3,986,377.64</u>	<u>3,960,320.88</u>
	<u><u>24,935,945.86</u></u>	<u><u>24,034,613.94</u></u>

37. 长期借款

		2012年6月30日	2011年12月31日
抵押借款	注1	320,000,000.00	379,700,000.00
质押借款	注2	200,000,000.00	158,600,000.00
信用借款		76,218,190.00	551,740,780.00
保证借款		<u>-</u>	<u>257,000,000.00</u>
		<u><u>596,218,190.00</u></u>	<u><u>1,347,040,780.00</u></u>

注1: 抵押借款

本公司以本集团子公司江苏万邦的土地使用权和房屋及建筑物为抵押,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。

注2: 质押借款

本公司以所持有的子公司桂林南药94.16%的股权质押,取得中国进出口银行的借款人民币225,000,000.00元。其中一年内到期的长期借款为人民币25,000,000.00元(见附注五、35 注1)。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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)

长期借款分类说明:

于2012年6月30日, 本集团无已到期但未偿还的长期借款(2011年12月31日: 无)。

于2012年6月30日, 金额前五名的长期借款如下:

	借款 起始日	借款币种 终止日	利率 (%)	2012年6月30日	2011年6月30日
国际金融公司(IFC)	11/14/2006	11/4/2013	人民币 5.5300%	320,000,000.00	320,000,000.00
上海银行营业部	10/29/2010	7/5/2013	人民币 5.9850%	50,000,000.00	50,000,000.00
中国进出口银行	9/30/2010	9/30/2014	人民币 4.7600%	40,000,000.00	40,000,000.00
中国进出口银行	9/30/2010	9/30/2015	人民币 4.7600%	40,000,000.00	40,000,000.00
中国进出口银行	9/30/2010	9/30/2013	人民币 4.7600%	<u>35,000,000.00</u>	<u>35,000,000.00</u>
				<u>485,000,000.00</u>	<u>485,000,000.00</u>

38. 应付债券

2012年6月30日

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
中期票据	2,568,056,375.64	97,785,836.07	94,400,000.00	2,571,442,211.71
公司债券	-	1,487,376,672.18	-	1,487,376,672.18
中期债券	<u>2,568,056,375.64</u>	<u>1,585,162,508.25</u>	<u>94,400,000.00</u>	<u>4,058,818,883.89</u>

2011年12月31日

	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>

于2012年6月30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	期初 应付利息	本期 应计利息	本期 已付利息	期末 应付利息	期末余额
1,500,000,000.00	2012.4.25	5年	1,500,000,000.00	-	15,634,172.19	-	15,634,172.17	1,487,376,672.18
1,600,000,000.00	2011.3.31	5年	1,600,000,000.00	74,847,326.58	57,312,755.51	94,400,000.00	37,760,082.10	1,581,600,558.71
1,000,000,000.00	2010.11.8	5年	1,000,000,000.00	6,778,402.01	30,853,848.60	-	37,632,250.61	989,841,653.00

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

39. 长期应付款

	2012年6月30日	2011年12月31日
应付股权收购款 注1	241,723,583.33	312,636,300.00
职工安置费	41,441,905.00	44,376,142.30
财政借款	1,720,000.00	1,720,000.00
其他	<u>2,552,427.00</u>	<u>2,697,072.42</u>
	<u>287,437,915.33</u>	<u>361,429,514.72</u>

注1: 超过一年需要支付的股权款, 为2011年取得子公司的股权款中尚有人民币241,723,583.33元未支付。

40. 专项应付款

2012年6月30日	期初数	本期增加	本期减少	期末数
科研经费拨款	<u>12,813,408.33</u>	<u>14,113,200.00</u>	<u>4,081,723.64</u>	<u>22,844,884.69</u>
2011年12月31日	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>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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

	2012年6月30日	2011年12月31日
政府补助	38,269,398.13	35,101,430.20
递延收益	<u>6,484,934.09</u>	<u>5,062,592.75</u>
	<u>44,754,332.22</u>	<u>40,164,022.95</u>
其他非流动负债说明:		
	2012年6月30日	2011年12月31日
政府补助		
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	10,059,697.90
项目扶持基金	5,791,002.28	5,626,734.70
固定资产专项购买基金	9,310,000.00	9,490,000.00
其他	<u>6,376,219.55</u>	<u>4,091,519.55</u>
与收益相关政府补助		
科研项目基金	4,983,478.05	5,133,478.05
其他	<u>1,749,000.35</u>	<u>700,000.00</u>
递延收益	<u>6,484,934.09</u>	<u>5,062,592.75</u>
	<u>44,754,332.22</u>	<u>40,164,022.95</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

42. 股本

2012年1-6月

	期初数	本期增减变动					期末数
		发行新股	送股	公积金转增	其他	小计	
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	4,773,000	-	-	-	-	-	4,773,000
其中： 境内非国有法人持股	4,773,000	-	-	-	-	-	4,773,000
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	4,773,000	-	-	-	-	-	4,773,000
二、 无限售条件股份							
1. 人民币普通股	1,899,619,364	-	-	-	-	-	1,899,619,364
无限售条件股份合计	1,899,619,364	-	-	-	-	-	1,899,619,364
三、 股份总数	1,904,392,364	-	-	-	-	-	1,904,392,364

2011年1-6月

	期初数	本期增减变动					期末数
		发行新股	送股	公积金转增	其他	小计	
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	-	-	-	(42,957,000)	(42,957,000)	750,800,772
其中： 境内非国有法人持股	793,757,772	-	-	-	(42,957,000)	(42,957,000)	750,800,772
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	793,757,772	-	-	-	(42,957,000)	(42,957,000)	750,800,772
二、 无限售条件股份							
1. 人民币普通股	1,110,634,592	-	-	-	42,957,000	42,957,000	1,153,591,592
无限售条件股份合计	1,110,634,592	-	-	-	42,957,000	42,957,000	1,153,591,592
四、 股份总数	1,904,392,364	-	-	-	-	-	1,904,392,364

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股限售流通股已分别于2011年4月26日及2011年5月4日上市流通；持有的剩余限售股将于2013年5月4日上市流通。

注2： 本期，本公司控股股东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1,350,507股股份，约占公司已发行股份总数的0.07%。本次增持前，复星高科直接持有本公司915,122,529股股份，约占公司已发行股份总数的48.05%；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%。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

43. 资本公积

2012年1-6月

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	709,349,488.93	-	-	709,349,488.93
确认联营企业其他综合收益变动	411,883,154.28	25,575,755.29	-	437,458,909.57
可供出售金融资产公允价值变动	1,451,088,177.72	56,597,958.37	228,236,958.49	1,279,449,177.60
计入股东权益项目相关的所得税	(405,290,937.03)	(7,818,955.00)	(57,059,239.62)	(356,050,652.41)
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	-	48,203,668.24	(15,308,081.61)
股份支付*	<u>3,933,274.00</u>	<u>1,626,918.60</u>	<u>-</u>	<u>5,560,192.60</u>
	<u>2,211,326,276.39</u>	<u>75,981,677.26</u>	<u>219,381,387.11</u>	<u>2,067,926,566.54</u>

2011年1-6月

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	713,056,182.35	-	-	713,056,182.35
确认联营企业其他综合收益变动	597,049,634.23	4,399,402.36	-	601,449,036.59
可供出售金融资产公允价值变动	609,254,881.94	464,998,746.28	129,053,908.80	945,199,719.42
计入股东权益项目相关的所得税	(130,480,022.47)	(143,212,521.92)	(28,311,311.66)	(245,381,232.73)
原制度资本公积	7,467,531.86	-	-	7,467,531.86
购买少数股东股权	<u>32,895,586.63</u>	<u>(25,893,825.74)</u>	<u>-</u>	<u>7,001,760.89</u>
	<u>1,829,243,794.54</u>	<u>300,291,800.98</u>	<u>100,742,597.14</u>	<u>2,028,792,998.38</u>

*本集团下属子公司CML的少数股东Chindex International, Inc. (“Chindex”)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。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

44. 盈余公积

2012年1-6月

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,177,624,252.20	-	-	1,177,624,252.20
其他	<u>6,928,242.66</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>6,928,242.66</u>
	<u>1,184,552,494.86</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,184,552,494.86</u>

2011年1-6月

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	968,185,899.35	-	-	968,185,899.35
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>-</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)

2012年6月30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

	2012年1-6月	2011年1-6月
上期期末未分配利润	4,483,475,360.92	3,717,745,320.90
归属于母公司股东的净利润	701,766,957.49	866,699,742.64
减： 应付普通股现金股利	<u>190,439,236.40</u>	<u>190,439,236.40</u>
期末未分配利润	<u>4,994,803,082.01</u>	<u>4,394,005,827.14</u>

46. 营业收入及成本

营业收入列示如下：

	2012年1-6月	2011年1-6月
主营业务收入	3,453,816,491.35	3,063,701,616.37
其他业务收入	<u>40,457,663.48</u>	<u>38,805,513.71</u>
	<u>3,494,274,154.83</u>	<u>3,102,507,130.08</u>

营业成本列示如下：

	2012年1-6月	2011年1-6月
主营业务成本	1,904,853,523.43	2,001,085,320.79
其他业务成本	<u>29,977,197.62</u>	<u>29,448,767.74</u>
	<u>1,934,830,721.05</u>	<u>2,030,534,088.53</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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:

	2012年1-6月		2011年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
医药工业	2,184,426,922.93	967,441,632.25	1,773,307,362.09	991,423,174.39
医药商业	673,770,813.40	590,526,269.47	723,434,161.64	647,637,424.03
医疗器械及医学诊断	515,539,977.28	284,206,129.50	520,994,125.34	327,800,308.86
医疗服务	73,478,068.04	57,379,294.58	-	-
其他	6,600,709.70	5,300,197.63	45,965,967.30	34,224,413.51
	<u>3,453,816,491.35</u>	<u>1,904,853,523.43</u>	<u>3,063,701,616.37</u>	<u>2,001,085,320.79</u>

主营业务的分产品信息如下:

	2012年1-6月		2011年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
西药类药品	2,105,051,963.44	935,980,800.92	1,666,744,425.31	940,089,377.05
商业零售及批发	673,770,813.40	590,526,269.47	723,434,161.64	647,637,424.03
医疗器械及诊断产品	515,539,977.28	284,206,129.50	520,994,125.34	327,800,308.86
医疗服务	73,478,068.04	57,379,294.58	-	-
中药品	79,374,959.49	31,460,831.33	106,562,936.78	51,333,797.34
其他	6,600,709.70	5,300,197.63	45,965,967.30	34,224,413.51
	<u>3,453,816,491.35</u>	<u>1,904,853,523.43</u>	<u>3,063,701,616.37</u>	<u>2,001,085,320.79</u>

主营业务的分地区信息如下:

	2012年1-6月		2011年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
中国大陆	3,069,792,792.85	1,624,396,886.84	2,649,651,798.90	1,680,837,713.29
海外国家或地区	384,023,698.50	280,456,636.59	414,049,817.47	320,247,607.50
	<u>3,453,816,491.35</u>	<u>1,904,853,523.43</u>	<u>3,063,701,616.37</u>	<u>2,001,085,320.79</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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)

2012年1-6月前五名客户的营业收入如下:

	金额	占营业收入比例(%)
第一名	207,478,068.96	5.94
第二名	63,467,547.24	1.82
第三名	60,724,628.62	1.74
第四名	49,699,255.12	1.42
第五名	<u>30,419,468.15</u>	<u>0.87</u>
	<u>411,788,968.09</u>	<u>11.79</u>

2011年1-6月前五名客户的营业收入如下:

	营业收入	占营业收入比例(%)
第一名	113,880,288.68	3.67
第二名	45,396,475.00	1.46
第三名	41,266,797.86	1.33
第四名	39,446,675.45	1.27
第五名	<u>30,744,000.00</u>	<u>0.99</u>
	<u>270,734,236.99</u>	<u>8.72</u>

营业收入列示如下:

	2012年1-6月	2011年1-6月
销售商品	3,372,898,437.77	3,005,246,828.15
提供劳务	80,918,053.58	58,454,788.22
加盟费及柜台费收入	5,129,146.22	5,786,660.67
租赁收入	3,816,965.41	7,509,663.01
材料销售	2,043,042.26	7,986,705.65
其他	<u>29,468,509.59</u>	<u>17,522,484.38</u>
	<u>3,494,274,154.83</u>	<u>3,102,507,130.08</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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

	2012年1-6月	2011年1-6月
城市维护建设税	15,689,220.86	11,392,642.42
教育费附加	9,644,457.12	6,523,022.38
营业税	4,218,734.29	4,507,507.52
资源税	46,111.80	51,419.57
其他	<u>568,408.83</u>	<u>352,539.64</u>
	<u><u>30,166,932.90</u></u>	<u><u>22,827,131.53</u></u>

计缴标准参见附注三、税项。

48. 销售费用

	2012年1-6月	2011年1-6月
人力成本	158,699,648.08	124,822,067.96
会议/会务费	113,668,010.73	80,724,131.87
市场推广费	108,852,091.08	72,820,146.08
差旅费	101,477,887.86	88,315,909.54
办公费	37,675,083.97	33,105,740.49
折旧及摊销	5,787,787.23	5,889,391.20
其他	<u>190,471,805.30</u>	<u>127,413,870.56</u>
	<u><u>716,632,314.25</u></u>	<u><u>533,091,257.70</u></u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

49. 管理费用

	2012年1-6月	2011年1-6月
人力成本	213,172,428.68	170,448,871.50
研发费	101,734,032.25	68,218,196.95
折旧及摊销	50,948,508.43	22,866,505.39
办公费	33,959,692.83	28,265,574.33
其他	<u>104,399,474.91</u>	<u>96,257,462.81</u>
	<u>504,214,137.10</u>	<u>386,056,610.98</u>

50. 财务费用

	2012年1-6月	2011年1-6月
利息支出	201,879,083.23	152,497,845.37
减：利息收入	20,738,689.18	20,230,924.09
减：利息资本化金额	3,784,883.83	2,354,061.67
汇兑损益	1,661,038.94	3,712,938.98
其他	<u>8,291,937.38</u>	<u>13,206,295.92</u>
	<u>187,308,486.54</u>	<u>146,832,094.51</u>

借款费用资本化金额已计入在建工程。

51. 公允价值变动损失

	2012年1-6月	2011年1-6月
交易性金融资产	<u>(10,009,319.99)</u>	<u>(26,638,072.09)</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

52. 投资收益

	2012年1-6月	2011年1-6月
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	380,238,655.91	323,047,757.18
合营企业投资损失	(250,220.22)	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	228,231,485.61	134,496,735.89
股权投资视同处置损益	-	730,160,249.00
处置联营企业产生的投资收益/(损失)	232,680,976.76	(341,758.70)
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	22,914,312.50	59,375,901.53
成本法核算的长期股权投资收益	3,824,519.55	97,539.10
处置子公司产生的投资收益	-	11,095,126.91
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	2,421,802.25
股权投资差额摊销	<u>(1,521,429.79)</u>	<u>(1,308,773.16)</u>
	<u>866,118,300.32</u>	<u>1,259,044,580.00</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：

	2012年1-6月	2011年1-6月	增减变动原因
国药产投	305,851,712.26	260,806,147.00	利润增加
天津药业	24,690,631.89	7,866,808.00	利润增加
同济堂	10,745,738.33	1,350,000.00	利润增加
澳林制药	8,294,678.84	13,487,898.00	利润减少
广西花红	<u>7,202,231.97</u>	<u>2,355,057.18</u>	利润增加
	<u>356,784,993.29</u>	<u>285,865,910.18</u>	

于2012年6月30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)

2012年6月30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

	2012年1-6月	2011年1-6月
存货跌价损失	6,565,567.21	2,553,878.85
坏账损失/(转回)	1,277,530.76	(142,551.04)
其他非流动资产减值损失	-	86,000,000.00
	<u>7,843,097.97</u>	<u>88,411,327.81</u>

54. 营业外收入

	2012年1-6月	2011年1-6月
政府补助	18,771,152.65	18,908,443.67
非流动资产处置利得	19,349.78	533,984.70
其中：固定资产处置利得	19,349.78	533,984.70
对联营公司投资产生的负商誉 注	-	90,678,158.00
房屋拆迁补偿	-	3,938,425.00
其他	3,777,869.90	3,581,812.87
	<u>22,568,372.33</u>	<u>117,640,824.24</u>

计入当期损益的政府补助如下：

	2012年1-6月	2011年1-6月
资源综合利用及节能改造奖励款	7,599,212.34	12,102,136.69
项目补助款	5,817,159.87	5,706,640.00
先征后返的增值税	4,144,780.44	1,084,666.98
产业发展扶持资金及补助款	1,210,000.00	15,000.00
	<u>18,771,152.65</u>	<u>18,908,443.67</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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，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2011年当期的营业外收入。

55. 营业外支出

	2012年1-6月	2011年1-6月
捐赠支出	1,651,077.51	631,348.05
非流动资产处置损失	1,189,242.70	179,700.55
其中：固定资产处置损失	1,189,242.70	179,700.55
赔偿金、违约金及各种罚款支出	240,911.47	-
固定资产盘亏及报废	42,911.08	237,780.77
其他	<u>1,602,269.75</u>	<u>764,509.24</u>
	<u>4,726,412.51</u>	<u>1,813,338.61</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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

	2012年1-6月	2011年1-6月
当期所得税费用	117,530,185.78	64,054,552.52
递延所得税费用	<u>11,929,742.38</u>	<u>191,687,280.39</u>
	<u>129,459,928.16</u>	<u>255,741,832.91</u>

所得税费用与利润总额的关系列示如下:

	2012年1-6月	2011年1-6月
利润总额	987,229,405.17	1,242,988,612.56
按法定税率计算的所得税费用(注1)	246,807,351.29	310,747,153.14
归属于合营企业和联营企业的损益	(94,616,751.48)	(48,457,163.58)
某些子公司适用不同税率的影响	(35,388,169.20)	(42,819,688.01)
利用以前年度可抵扣亏损	(25,336,631.15)	(115,112.86)
无须纳税的收入	(6,671,801.06)	(8,408,943.89)
“三新”加扣产生的所得税影响	(3,009,749.97)	(2,478,896.64)
对以前期间当期所得税的调整	(2,738,344.05)	2,263,563.80
不可抵扣的费用	8,544,085.21	3,920,329.13
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	<u>41,869,938.57</u>	<u>34,431,073.80</u>
按本集团实际税率计算的所得税费用	<u>129,459,928.16</u>	<u>255,741,832.91</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)

2012年6月30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：

	2012年1-6月	2011年1-6月
收益		
归属于本公司普通股股东的当期净利润		
持续经营	<u>701,766,957.49</u>	<u>866,699,742.64</u>
股份		
本公司发行在外普通股的加权平均数	<u>1,904,392,364</u>	<u>1,904,392,364</u>

58. 其他综合收益

	2012年1-6月	2011年1-6月
可供出售金融资产产生的利得	58,637,598.91	467,104,679.17
减：前期计入其他综合收益当期转入损益的金额	228,231,483.48	129,053,908.80
可供出售金融资产产生的所得税影响	<u>(48,767,767.23)</u>	<u>115,558,818.61</u>
	<u>(120,826,117.34)</u>	<u>222,491,951.76</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	23,528,196.04	5,878,008.00
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	-	<u>1,469,502.00</u>
	<u>23,528,196.04</u>	<u>4,408,506.00</u>
外币报表折算差额	<u>922,574.21</u>	<u>(5,572,892.59)</u>
	<u>(96,375,347.09)</u>	<u>221,327,565.17</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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

	2012年1-6月	2011年1-6月
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	110,201,101.75	8,373,033.85
利息收入	20,738,689.18	10,782,726.38
补贴收入	18,771,152.65	18,908,443.67
其他	<u>43,797,219.68</u>	<u>48,217,828.33</u>
	<u>193,508,163.26</u>	<u>86,282,032.23</u>
支付的其他与经营活动有关的现金		
其他管理及销售费用	238,509,631.86	350,650,275.04
差旅费	120,207,193.01	103,211,232.68
会议费	113,668,010.73	87,534,133.64
研发费用	96,280,991.67	-
履约保函、承兑汇票等保证金	<u>86,022,918.21</u>	<u>71,972,996.42</u>
	<u>654,688,745.48</u>	<u>613,188,637.78</u>
收到的其他与投资活动有关的现金		
预收投资定金	35,000,000.00	-
3个月以上定期存款	4,228,146.39	-
转让凤凰县江山科技发展有限公司 35%股权	<u>-</u>	<u>746,515.00</u>
	<u>39,228,146.39</u>	<u>746,515.00</u>
支付的其他与投资活动有关的现金		
股权转让质押金	-	65,000,000.00
尚未收回的投资定金	10,000,000.00	-
3个月以上定期存款	<u>-</u>	<u>32,566,856.77</u>
	<u>10,000,000.00</u>	<u>97,566,856.77</u>
收到的其他与筹资活动有关的现金		
借款质押金	157,500,000.00	-
收到其他借款	<u>9,400,000.00</u>	<u>-</u>
	<u>166,900,000.00</u>	<u>-</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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)

	2012年1-6月	2011年1-6月
支付的其他与筹资活动有关的现金		
归还其他借款	<u>73,345,560.37</u>	<u>-</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:

	2012年1-6月	2011年1-6月
净利润	857,769,477.01	987,246,779.65
加: 资产减值损失	7,843,097.97	88,411,327.81
固定资产折旧	106,768,147.15	81,939,142.53
无形资产摊销	30,558,460.56	6,691,198.78
长期待摊费用摊销	2,192,031.46	802,362.40
处置固定资产、无形资产		
和其他长期资产的损失/(收益)	1,169,892.92	(354,284.15)
固定资产报废损失	42,911.08	237,780.77
公允价值变动损失	10,009,319.99	26,638,072.09
财务费用	194,732,786.58	154,343,243.35
投资收益	(866,118,300.32)	(1,259,044,580.00)
递延所得税资产(增加)/减少	(7,066,415.51)	1,868,916.28
递延所得税负债(减少)/增加	(29,771,609.33)	249,472,785.32
存货的(增加)/减少	(112,428,627.60)	748,158.20
经营性应收项目的(增加)	(87,656,526.99)	(3,564,627.87)
经营性应付项目的增加/(减少)	<u>122,863,715.90</u>	<u>(303,315,493.08)</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>230,908,360.87</u>	<u>32,120,782.08</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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)

	2012年1-6月	2011年1-6月
现金及现金等价物净变动:		
现金及现金等价物的年末余额	1,463,134,443.65	3,434,851,883.22
减: 现金及现金等价物的年初余额	<u>2,428,219,484.36</u>	<u>2,971,130,875.53</u>
现金及现金等价物净增加/(减少)额	<u>(965,085,040.71)</u>	<u>463,721,007.69</u>

(2) 取得或处置子公司信息

处置子公司的信息

	2012年1-6月	2011年1-6月
处置子公司的价格	-	38,766,000.00
处置子公司收到的现金 和现金等价物	-	21,125,995.25
减: 处置子公司持有的现金 和现金等价物	<u>-</u>	<u>22,505,729.66</u>
处置子公司收到的现金净额	<u>-</u>	<u>(1,379,734.41)</u>
处置子公司的净资产		
流动资产	-	121,247,892.26
非流动资产	-	37,782,088.18
流动负债	-	112,620,334.06
非流动负债	<u>-</u>	<u>2,694,848.61</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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

	2012年6月30日	2011年6月30日
现金	1,463,134,443.65	3,434,851,883.22
其中： 库存现金	3,140,288.39	1,531,554.40
可随时用于支付的银行存款	1,415,183,193.57	3,391,443,135.46
可随时用于支付的 其他货币资金	44,810,961.69	41,877,193.36
现金等价物	-	-
年末现金及现金等价物余额	<u>1,463,134,443.65</u>	<u>3,434,851,883.22</u>
其中已扣除：		
公司或集团内子公司三个月 以上的定期存款	181,287,503.11	181,659,957.16
公司或集团内子公司使用受 限制的现金和现金等价物	99,159,598.68	252,471,947.23

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等。

六、 关联方关系及其交易

1. 母公司

	企业 类型	注册地	法人 代表	业务 性质	注册 资本 (万元)	对本公司 持股 比例(%)	对本公司 表决权 比例(%)	组织机 构代 码
上海复星高科技(集团) 有限公司(复星高科)	有限责任公司	上海市曹杨路 500号206室	郭广昌	咨询、营销服务 技术开发研究	88,000	48.12	48.12	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)

2012年6月30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
上海高地商务楼物业管理有限公司 (上海高地物业)	同一最终控制公司	79446901-0
上海复星高科技集团财务有限公司(复星财务公司)	同一最终控制公司	57910215-2
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 (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	13226405-9
国药控股股份有限公司(国药控股)	联营企业的子公司	74618434-4

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	2012年1-6月		2011年1-6月	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
国药控股	(1)a	80,719,972.06	4.17	9,765,386.86	0.48
童涵春药业		4,957,916.11	0.26	4,113,941.30	0.20
同济堂		3,436,285.21	0.18	-	-
童涵春堂中药饮片		150,889.68	0.01	122,692.07	0.01
童涵春制药		91,702.97	0.00	248,095.09	0.01
上海药房		-	-	384,715.47	0.02
		<u>89,356,766.03</u>	<u>4.62</u>	<u>14,634,830.79</u>	<u>0.72</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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	2012年1-6月		2011年1-6月	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
国药控股	(1)b	207,478,068.96	5.94	113,880,288.68	3.67
北京金象		10,438,967.50	0.30	15,718,525.32	0.51
联华复星		9,553,753.32	0.27	12,715,400.35	0.41
上海药房		3,016,261.16	0.09	6,834,994.96	0.22
童涵春药业		2,657,370.55	0.08	2,471,360.79	0.08
汇丰复美		2,251,937.80	0.06	2,323,291.75	0.07
强龙椅业		1,600,000.00	0.05	-	-
利意大药房		1,158,641.39	0.03	1,778,947.47	0.06
水晶光电		-	-	130,000.00	0.004
		<u>238,155,000.68</u>	<u>6.82</u>	<u>155,852,809.32</u>	<u>5.024</u>

(2) 关联方租赁

自关联方承租资产

2012年1-6月

	注释	租赁方名称	租赁资产类型	租赁起始日	租赁终止日	期间确认的租赁费用
复地投资管理	(2)a	产业发展	房屋	5/1/2010	4/30/2013	195,888.54
	(2)a	江苏万邦	房屋	5/1/2010	4/30/2013	163,752.00
	(2)a	重庆药友	房屋	3/1/2010	2/28/2013	94,525.86
	(2)a	CML	房屋	7/1/2011	2/29/2016	1,972,025.20
复星物业	(2)b	复星医药	房屋	1/1/2012	12/31/2012	3,615,476.04
北京金象	(2)c	金象连锁	房屋	1/1/2011	12/31/2015	1,650,000.00

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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)

2011年1-6月

	注释	租赁方 名称	租赁 资产类型	租赁 起始日	租赁 终止日	期间确认的 租赁费用
复地投资管理	(2)a	产业发展	房屋	5/1/2010	4/30/2013	195,888.54
	(2)a	江苏万邦	房屋	5/1/2010	4/30/2013	10,791.37
	(2)a	重庆药友	房屋	3/1/2010	2/28/2013	94,525.86
复星物业	(2)b	复星医药	房屋	1/1/2011	12/31/2011	3,507,768.81
北京金象	(2)c	金象连锁	房屋	1/1/2011	12/31/2015	1,650,000.00

向关联方出租资产

2012年1-6月

	注释	出租方 名称	租赁 资产类型	租赁 起始日	租赁 终止日	期间确认的 租赁收入
复星物业	(2)d	克隆生物	房屋	01/05/2011	30/04/2015	376,032.00
复地集团	(2)d	克隆生物	房屋	01/05/2011	30/04/2015	376,032.00
北京金象	(2)d	金象连锁	房屋	12/17/2010	12/16/2013	300,000.00
复星高科	(2)d	克隆生物	房屋	01/08/2011	31/07/2015	112,302.00

2011年1-6月

	注释	出租方 名称	租赁 资产类型	租赁 起始日	租赁 终止日	期间确认的 租赁收入
北京金象	(2)d	金象连锁	房屋	12/17/2010	12/16/2013	300,000.00
复星物业	(2)d	克隆生物	房屋	01/05/2011	30/04/2015	62,672.00
复地集团	(2)d	克隆生物	房屋	01/05/2011	30/04/2015	62,672.00

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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

2012年1-6月

	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	期间确认的劳务费用
北京高地物业	(3)	产业发展	物业管理	5/1/2010	4/30/2013	47,840.52
	(3)	CML	物业管理	3/1/2011	2/29/2016	349,340.36

2011年1-6月

	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	期间确认的劳务费用
北京高地物业	(3)	产业发展	物业管理	5/1/2010	4/30/2013	47,840.52
	(3)	CML	物业管理	3/1/2011	2/29/2016	232,893.57
上海高地物业		复星医药	物业管理	1/1/2011	12/31/2011	582,752.69

(4) 关联方担保

接受关联方担保

2012年1-6月

	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	(4)	本公司	320,000,000.00	11/14/2006	11/14/2013	否

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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)

2011年1-6月

	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	(4)	本公司	320,000,000.00	11/14/2006	11/14/2013	否
复星高科		本公司	240,000,000.00	9/30/2010	9/30/2018	是
复星高科		本公司	200,000,000.00	4/18/2011	4/16/2012	是
复星高科		本公司	129,432,000.00	10/21/2010	9/1/2011	是
复星高科		本公司	100,000,000.00	12/15/2009	12/14/2012	是
复星高科		本公司	100,000,000.00	1/13/2011	1/13/2014	是
复星高科		本公司	90,000,000.00	8/30/2010	2/26/2013	是
复星高科		本公司	70,000,000.00	12/10/2009	9/12/2012	是
复星国际		本公司	64,716,000.00	1/18/2011	7/18/2011	是
复星高科		本公司	62,192,076.00	9/22/2010	9/22/2011	是
复星高科		本公司	50,000,000.00	12/17/2010	12/16/2013	是
复星高科		本公司	10,000,000.00	5/20/2011	5/20/2012	是

(5) 关联方资金拆借

资金拆入

2012年1-6月

	拆入金额	起始日	到期日
复星财务公司	5,000,000.00	5/30/2012	11/30/2012
复星财务公司	20,000,000.00	6/20/2012	12/20/2012

本期间，本集团从复星财务公司拆入资金人民币25,000,000.00元，年利率为5.795%-6.310%，发生利息支出人民币63,986.81元 (2011年1-6月：无)。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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)

(6) 其他关联方交易

	注释	2012年1-6月 金额	2011年1-6月 金额
关键管理人员薪酬	(5)	15,312,417.78	11,647,060.48

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80,719,972.06元(2011年1-6月: 人民币9,765,386.86元)。
- (b) 本期, 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207,478,068.96元(2011年1-6月: 人民币113,880,288.68元)。

(2) 关联方资产租赁

- (a) 本期, 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2,426,191.60元(2011年1-6月: 人民币301,205.77元)。
- (b) 本期, 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3,615,476.04元(2011年1-6月: 人民币3,507,768.81元)。
- (c) 本期, 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1,650,000.00元(2011年1-6月: 人民币1,650,000.00元)。
- (d) 本期, 本集团向复星物业、复地集团、北京金象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1,164,366.00元(2011年1-6月: 人民币425,344.00元)。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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

本期,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397,180.88元(2011年1-6月:人民币280,734.09元)。

(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1。

(5) 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15,312,417.78元(2011年1-6月:人民币11,647,060.48元)。

6. 关联方应收款项余额

	2012年6月30日		2011年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行存款				
复星财务公司	146,159,185.61	-	-	-

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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(续)

	2012年6月30日		2011年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款				
国药控股	97,468,259.53	-	79,076,648.12	-
童函春药业	979,439.82	-	445,491.20	-
上海药房	976,009.74	-	709,295.10	-
联华复星	598,660.79	-	925,915.36	-
北京金象	-	-	197,185.90	-
利意大药房	-	-	18,369.64	-
	<u>100,022,369.88</u>	<u>-</u>	<u>81,372,905.32</u>	<u>-</u>
应收票据				
国药控股	<u>32,139,860.28</u>	<u>-</u>	<u>28,692,670.79</u>	<u>-</u>
其他应收款				
复地投资管理	986,012.60	-	-	-
北京高地物业	176,970.08	-	-	-
北京金象	149,300.00	-	275,300.00	-
台州定向	94,825.00	-	144,825.00	-
北京永安	50,000.00	-	-	-
澳林制药	-	-	206,126.88	-
	<u>1,457,107.68</u>	<u>-</u>	<u>626,251.88</u>	<u>-</u>
应收利息				
复星财务公司	<u>68,070.22</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
应收股利				
国药产投	146,311,859.22	-	-	-
北京金象	11,399,425.51	-	5,551,449.85	-
天药集团	7,500,000.00	-	-	-
时代阳光	3,000,000.00	-	3,000,000.00	-
台州定向	1,384,062.69	-	1,149,062.69	-
上海药房	756,000.00	-	-	-
中生北控	678,000.00	-	-	-
广西花红	-	-	11,730,385.00	-
	<u>171,029,347.42</u>	<u>-</u>	<u>21,430,897.54</u>	<u>-</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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(续)

	2012年6月30日	2011年12月31日
预付账款		
国药控股	<u>59,045.00</u>	<u>-</u>

7. 关联方应付款项余额

	2012年6月30日	2011年12月31日
应付账款		
国药控股	20,718,708.87	19,200,006.33
童涵春药业	1,734,939.96	-
童涵春堂中药饮片	115,570.00	-
童涵春制药	220,147.20	-
北京金象	44,383.18	538,333.73
上海药房	-	549,219.37
	<u>22,833,749.21</u>	<u>20,287,559.43</u>

	2012年6月30日	2011年12月31日
其他应付款		
汇星医院	12,000,000.00	12,000,000.00
安吉强龙	-	1,300,000.00
	<u>12,000,000.00</u>	<u>13,300,000.00</u>

短期借款		
复星财务公司	<u>25,000,000.00</u>	<u>-</u>

应付利息		
复星财务公司	<u>42,774.31</u>	<u>-</u>

应付票据		
国药控股	<u>864,325.44</u>	<u>-</u>

除向复星财务公司贷款外, 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。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

8. 本集团与关联方的承诺

截止2012年6月30日, 本集团与关联方无重大销售、采购承诺。

七、 承诺事项

	2012年6月30日	2011年12月31日
资本承诺		
已签约但未拨备	154,651,695.19	148,237,787.74
已被董事会批准但未签约	<u>340,738,550.89</u>	<u>71,114,590.72</u>
	<u>495,390,246.08</u>	<u>219,352,378.46</u>
投资承诺		
已签约但未履行	<u>130,219,133.00</u>	<u>24,000,000.00</u>

八、 资产负债表日后事项

1、 转让永安保险

2012年7月20日, 本集团与上海复星高科技(集团)有限公司下属子公司上海复星工业技术发展有限公司签订协议转让本集团持有的全部永安财产保险股份有限公司(“永安保险”)3.23%的股份(86,000,000股), 转让对价为人民币99,760,000元。

2、 发行短期融资券

2012年8月6日, 经本集团2012年临时股东大会决议, 本集团将在全国银行间债券市场注册发行总金额不超过人民币20亿元的短期融资券, 用于补充流动资金以及偿还部分成本较高的银行借款。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

九、 其他重要事项

1. 租赁

作为出租人

重大经营租赁：根据与承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：

	2012年6月30日	2011年12月31日
1年以内(含1年)	12,341,359.22	13,509,489.52
1年至2年(含2年)	9,109,432.64	10,593,355.61
2年至3年(含3年)	4,608,613.00	7,335,195.97
3年以上	-	1,284,677.86
	<u>26,059,404.86</u>	<u>32,722,718.96</u>

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：

	2012年6月30日	2011年12月31日
1年以内(含1年)	32,938,248.17	22,120,280.32
1年至2年(含2年)	16,726,664.06	21,703,970.86
2年至3年(含3年)	7,633,591.74	11,312,679.84
3年以上	6,650,055.81	14,116,519.64
	<u>63,948,559.78</u>	<u>69,253,450.66</u>

2. 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)

2012年6月30日

	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价值	本期计提 的减值	期末数
金融资产					
交易性金融资产	231,319,060.44	(10,009,319.99)	-	-	238,856,749.05
可供出售金融资产	<u>2,117,934,182.57</u>	-	<u>(226,443,292.09)</u>	-	<u>2,192,904,030.87</u>
	<u>2,349,253,243.01</u>	<u>(10,009,319.99)</u>	<u>(226,443,292.09)</u>	-	<u>2,431,760,779.92</u>

九、 其他重要事项(续)

2. 以公允价值计量的资产和负债(续)

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

2011年12月31日

	年初数	本年公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价值	本年计提 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	1,375,035,888.59	-	861,928,078.81	-	2,117,934,182.57
	<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>

3. 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)

2012年6月30日

	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价值	本期计提 的减值	期末数
金融资产					
货币资金	259,601,880.93	-	-	-	100,004,530.42
应收账款	174,612,459.44	-	-	-	167,489,340.62
交易性金融资产	231,319,060.44	(10,009,319.99)	-	-	238,856,749.05
其他应收款	3,777,824.15	-	-	-	2,815,762.70
可供出售金融资产	169,488,090.31	-	(91,042,117.00)	-	195,693,654.54
	<u>838,799,315.27</u>	<u>(10,009,319.99)</u>	<u>(91,042,117.00)</u>	<u>-</u>	<u>704,860,037.33</u>
金融负债					
短期借款	575,841,910.80	-	-	-	461,742,999.54
应付账款	136,340,452.73	-	-	-	62,864,873.74
应付利息	-	-	-	-	908,717.10
其他应付款	57,153,350.76	-	-	-	54,093,939.84
其他流动负债	5,043,300.43	-	-	-	5,043,300.43
长期借款	94,513,500.00	-	-	-	-
	<u>868,892,514.72</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>584,653,830.65</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

九、 其他重要事项(续)

3. 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12月31日

	年初数	本年公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价值	本年计提 的减值	年末数
金融资产					
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
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>838,799,315.27</u>
金融负债					
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	-	-	-	-
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>868,892,514.72</u>

4、 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2011年下半年新增经营分部；
- (5) “其他”分部主要包括除以上业务分部以外的其他业务。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

九、 其他重要事项(续)

4、 分部报告

经营分部(续)

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、营业外收支、资产减值损失及总部费用之外，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。

2012年1-6月

	医药工业	医药商业	医疗器械及医学诊断	医疗服务	其他	调整和抵销	合并
板块收入							
对外界客户销售	2,197,504,808.76	695,039,959.55	516,205,358.16	78,297,356.04	7,226,672.32	-	3,494,274,154.83
板块间销售	914,260.16	-	411,000.02	-	3,597,180.52	(4,922,440.70)	-
总计	<u>2,198,419,068.92</u>	<u>695,039,959.55</u>	<u>516,616,358.18</u>	<u>78,297,356.04</u>	<u>10,823,852.84</u>	<u>(4,922,440.70)</u>	<u>3,494,274,154.83</u>
分部业绩	362,302,767.48	11,376,919.53	24,943,238.20	10,663,973.15	1,161,730.32	1,707,907.60	412,156,536.28
利息收入	5,713,379.37	2,381,354.87	1,783,476.52	102,789.48	460,720.90	(2,559,772.24)	7,881,948.90
除利息收入以外的							
财务费用	(195,199.85)	(1,001,297.52)	(881,806.20)	(10,207.05)	(5,505.04)	-	(2,094,015.66)
享有合营企业和联							
营企业损益的份额	68,594,894.88	310,032,567.48	1,477,752.06	211,685.34	(328,464.07)	-	379,988,435.69
其他投资收益	(81,574.76)	(1,001,541.00)	-	-	(438,314.03)	-	(1,521,429.79)
营业外收入	18,231,861.14	83,804.83	3,110,426.87	180.49	-	-	21,426,273.33
营业外支出	(1,628,014.49)	(54,664.77)	(197,094.56)	(1,414,738.69)	(1,900.00)	-	(3,296,412.51)
资产减值损失	(5,704,982.19)	(1,111,539.01)	(1,026,576.77)	-	-	-	(7,843,097.97)
未分配收入及费用							180,531,166.90
利润总额	<u>447,233,131.58</u>	<u>320,705,604.41</u>	<u>29,209,416.12</u>	<u>9,553,682.72</u>	<u>848,268.08</u>	<u>(851,864.64)</u>	<u>987,229,405.17</u>
税项	(67,693,881.35)	(4,629,300.33)	715,584.99	(1,936,338.07)	(58,272,236.40)	-	(131,816,171.16)
未分配税项							2,356,243.00
净利润	<u>379,539,250.23</u>	<u>316,076,304.08</u>	<u>29,925,001.11</u>	<u>7,617,344.65</u>	<u>(57,423,968.32)</u>	<u>(851,864.65)</u>	<u>857,769,477.01</u>
板块资产	9,976,145,899.15	6,977,080,988.71	1,221,158,214.01	460,828,618.95	445,873,525.30	(46,708,127.59)	19,034,379,118.53
未分配资产							3,287,774,897.16
资产总额							<u>22,322,154,015.69</u>
板块负债	2,151,713,946.25	1,215,449,582.35	622,109,128.30	237,260,520.42	780,491,371.89	(39,592,449.40)	4,967,432,099.81
未分配负债							5,606,334,961.03
负债总额							<u>10,573,767,060.84</u>
其他披露							
折旧及摊销	108,135,409.96	(3,792,887.64)	(12,082,713.73)	(8,024,231.68)	(5,291,364.70)	-	137,326,607.71
流动资产减值及准备							
的计提	(5,704,982.19)	(1,111,539.01)	(1,026,576.77)	-	-	-	(7,843,097.97)
于联营合营企业							
之投资	1,846,999,409.93	5,595,947,312.56	102,983,504.82	15,655,408.27	139,951,508.51	-	7,701,537,144.09
资本开支	<u>383,479,854.13</u>	<u>5,801,650.10</u>	<u>30,538,396.66</u>	<u>14,513,597.57</u>	<u>136,774,122.58</u>	<u>-</u>	<u>574,107,621.04</u>

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)

2012年6月30日

人民币元

4、 分部报告(续)

经营分部(续)

2011年6月30日

	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	1,786,636,194.75	740,797,010.37	522,187,084.52	52,886,840.44	-	3,102,507,130.08
板块间销售	1,978,596.95	-	-	1,287,766.91	6,682,217.88	(9,948,581.74)
-						
总计	1,788,614,791.70	740,797,010.37	523,474,851.43	59,569,058.32	(9,948,581.74)	3,102,507,130.08
分部业绩	171,970,119.63	10,000,609.26	23,970,079.88	2,510,579.89	1,711,452.59	210,162,841.27
利息收入	5,684,526.46	766,341.46	1,334,690.17	1,915,674.77	-	9,701,232.86
除利息收入以外的 财务费用	(5,534,638.14)	(785,010.16)	499,148.34	52,218.80	-	(5,768,281.16)
享有合营企业和联 营企业损益的份额	47,407,401.14	265,540,554.00	1,118,883.41	8,980,918.63	-	323,047,757.18
其他投资收益	107,376,320.97	672,687,731.00	-	(341,758.70)	-	779,722,293.27
营业外收入	108,695,105.26	3,982,851.60	4,769,216.07	137,462.30	-	117,584,635.23
营业外支出	(584,501.72)	(104,699.15)	(921,993.74)	(2,144.00)	-	(1,613,338.61)
资产减值损失	(1,260,863.58)	189,158.71	(1,339,622.94)	(86,000,000.00)	-	(88,411,327.81)
未分配收入及费用	(101,437,199.67)					
利润总额	433,753,470.02	952,277,536.72	29,430,401.19	(72,747,048.31)	1,711,452.59	1,242,988,612.56
税项	(49,715,294.15)	(172,160,482.07)	(6,780,552.34)	(963,782.53)	-	(229,620,111.10)
未分配税项						(26,121,721.82)
净利润	384,038,175.87	780,117,054.65	22,649,848.85	(73,710,830.85)	1,711,452.59	987,246,779.65
板块资产及资产总额	7,249,113,535.43	6,496,298,935.14	1,291,533,559.60	1,066,585,819.42	(425,546,779.99)	15,677,985,069.60
未分配资产						3,754,714,418.03
板块负债及负债总额	2,583,026,531.52	1,213,047,147.06	550,555,047.12	861,143,629.04	(392,374,533.22)	4,815,397,821.52
未分配负债						4,203,916,163.05
其他披露资料						
折旧及摊销	73,992,522.76	4,746,740.68	6,767,600.88	3,123,476.99	-	88,630,341.31
非流动资产的减值及准备	-	(189,158.71)	-	86,000,000.00	-	85,810,841.29
流动资产减值及准备的计提	1,260,863.58	-	1,339,622.94	-	-	2,600,486.52
于联营合营企业之投资	1,834,295,728.28	5,268,386,091.30	49,192,003.68	259,138,221.53	-	7,411,012,044.79
资本开支	236,608,530.43	6,023,064.70	29,069,309.50	1,013,614.50	-	272,714,519.13

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

九、 其他重要事项(续)

4、 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

	2012年1-6月	2011年1-6月
中国大陆	3,110,244,452.24	2,687,956,709.66
其他国家或地区	<u>384,029,702.59</u>	<u>414,550,420.42</u>
	<u><u>3,494,274,154.83</u></u>	<u><u>3,102,507,130.08</u></u>

对外交易收入归属于客户所处区域。

非流动资产总额

	2012年6月30日	2011年12月31日
中国大陆	13,694,084,539.77	12,994,712,131.85
其他国家或地区	<u>444,972,974.61</u>	<u>319,200,395.90</u>
	<u><u>14,139,057,514.38</u></u>	<u><u>13,313,912,527.75</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)

2012年6月30日

人民币元

九、 其他重要事项(续)

5、 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：

2012年6月30日

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	持有至 到期投资	贷款和 应收款项	可供出售 金融资产	合计
货币资金	-	-	1,743,581,545.44	-	1,743,581,545.44
交易性金融资产	238,856,749.05	-	-	-	238,856,749.05
可供出售金融资产	-	-	-	2,192,904,030.87	2,192,904,030.87
应收票据	-	-	291,986,954.62	-	291,986,954.62
应收账款	-	-	1,077,766,637.15	-	1,077,766,637.15
应收股利	-	-	171,029,347.42	-	171,029,347.42
应收利息	-	-	11,109,681.96	-	11,109,681.96
其他应收款	-	-	336,411,325.27	-	336,411,325.27
其他股权投资	-	-	-	681,932,474.55	681,932,474.55
	<u>238,856,749.05</u>	<u>-</u>	<u>3,631,885,491.86</u>	<u>2,874,836,505.42</u>	<u>6,745,578,746.33</u>

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	其他 金融负债	合计
短期借款	-	1,249,598,316.22	1,249,598,316.22
应付票据	-	162,815,070.33	162,815,070.33
应付账款	-	748,643,711.62	748,643,711.62
应付股利	-	42,452,747.74	42,452,747.74
应付利息	-	99,016,568.17	99,016,568.17
其他应付款	-	1,014,944,384.48	1,014,944,384.48
应付债券	-	4,058,818,883.89	4,058,818,883.89
长期借款	-	596,218,190.00	596,218,190.00
长期应付款	-	287,437,915.33	287,437,915.33
一年内到期的非流动负债	-	239,207,090.00	239,207,090.00
	<u>-</u>	<u>8,499,152,877.78</u>	<u>8,499,152,877.78</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

九、 其他重要事项(续)

5、 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)

2011年12月31日

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	持有至 到期投资	贷款和 应收款项	可供出售 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 计入当期损益的金融负债	其他 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	-	361,429,514.72	361,429,514.72
一年内到期的非流动负债	-	589,688,472.26	589,688,472.26
	<u>-</u>	<u>8,819,856,274.92</u>	<u>8,819,856,274.92</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

九、 其他重要事项(续)

5、 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：

2012年6月30日

	合计	未逾期 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	1,077,766,637.15	405,701,905.83	164,439,572.22	416,773,554.23	68,394,702.39	22,456,902.48
其他应收款	336,411,325.27	7,728,850.03	11,622,583.36	5,295,176.83	196,294,786.81	115,469,928.24
应收票据	291,986,954.62	150,678,899.61	66,486,920.36	36,149,502.60	38,671,632.05	-
应收利息	11,109,681.96	11,109,681.96	-	-	-	-
可供出售金融资产	2,192,904,030.87	2,192,904,030.87	-	-	-	-
其他流动资产	<u>4,082,892.14</u>	<u>4,082,892.14</u>	-	-	-	-

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

九、 其他重要事项(续)

5、 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)

2011年12月31日

	合计	未逾期 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>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

于2012年6月30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2012年6月30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2012年6月30日，本集团21.10%(2011年：35.84%)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)

2012年6月30日

人民币元

九、 其他重要事项(续)

5、 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:

2012年6月30日

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	1,743,581,545.44	-	-	-	1,743,581,545.44
交易性金融资产	-	-	-	238,856,749.05	238,856,749.05
应收票据	291,986,954.62	-	-	-	291,986,954.62
应收账款	1,077,766,637.15	-	-	-	1,077,766,637.15
应收股利	171,029,347.42	-	-	-	171,029,347.42
应收利息	11,109,681.96	-	-	-	11,109,681.96
其他应收款	336,411,325.27	-	-	-	336,411,325.27
可供出售金融资产	-	-	-	2,192,904,030.87	2,192,904,030.87
其他股权投资	-	-	-	681,932,474.55	681,932,474.55
	<u>3,631,885,491.86</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3,113,693,254.47</u>	<u>6,745,578,746.33</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	1,251,173,722.22	-	-	-	1,251,173,722.22
长期借款	32,336,183.85	576,172,953.52	51,547,000.00	-	660,056,137.37
应付债券	236,350,000.00	4,815,400,694.44	-	-	5,051,750,694.44
应付利息	99,016,568.17	-	-	-	99,016,568.17
应付票据	162,815,070.33	-	-	-	162,815,070.33
应付账款	748,643,711.62	-	-	-	748,643,711.62
其他应付款	1,014,944,384.48	-	-	-	1,014,944,384.48
应付股利	42,452,747.74	-	-	-	42,452,747.74
长期应付款	-	287,437,915.33	-	-	287,437,915.33
一年内到期的非流动负债	276,054,978.27	-	-	-	276,054,978.27
	<u>3,863,787,366.68</u>	<u>5,679,011,563.29</u>	<u>51,680,250.00</u>	<u>-</u>	<u>9,594,345,929.97</u>

2011年12月31日

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
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
可供出售金融资产	-	-	-	2,117,934,182.57	2,117,934,182.57
	<u>4,478,943,904.68</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3,019,823,202.22</u>	<u>7,498,767,106.90</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

九、 其他重要事项(续)

5、 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)

2011年12月31日(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	1,640,622,024.01	-	-	-	1,640,622,024.01
长期借款	225,208,305.18	1,841,615,883.19	52,593,250.00	-	2,119,417,438.37
应付债券	-	2,600,000,000.00	-	-	2,600,000,000.00
应付利息	94,926,699.69	-	-	-	94,926,699.69
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	609,197,933.46	-	-	-	609,197,933.46
	<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>

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。本集团面临的市场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)

2012年6月30日

人民币元

九、 其他重要事项(续)

5、 金融工具及其风险(续)

市场风险(续)

利率风险(续)

本公司截止2012年6月30日其他计息负债为人民币6,143,842,480.11元, 计息借款分别为人民币借款1,496,782,596.68元、美元借款93,004,000.00元折合人民币588,240,999.54元。人民币借款以浮动利率计息部分为人民币736,655,316.68元, 占49.22%, 美元借款以浮动利率计息部分为人民币588,240,999.54, 占100.00%。

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10.99%(2011年1-6月: 12.27%)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 增加/(减少)	利润总额 增加/(减少)
2012年1-6月		
人民币对美元贬值	5%	2,459,229
人民币对美元升值	5%	(2,459,229)

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

九、 其他重要事项(续)

5、 金融工具及其风险(续)

市场风险(续)

外汇风险(续)

	美元汇率 增加/(减少)	利润总额 增加/(减少)
2011年1-6月		
人民币对美元贬值	5%	2,535,038
人民币对美元升值	5%	(2,535,038)
	欧元汇率 增加/(减少)	利润总额 增加/(减少)
2012年1-6月		
人民币对欧元贬值	5%	2,821,847
人民币对欧元升值	5%	(2,821,847)
2011年1-6月		
人民币对欧元贬值	5%	3,729,363
人民币对欧元升值	5%	(3,729,363)
	港币汇率 增加/(减少)	利润总额 增加/(减少)
2012年1-6月		
人民币对港币贬值	5%	941,453
人民币对港币升值	5%	(941,453)
2011年1-6月		
人民币对港币贬值	5%	452,872
人民币对港币升值	5%	(452,872)

九、 其他重要事项(续)

5、 金融工具及其风险(续)

市场风险(续)

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

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2012年6月30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。

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/期间内其各自的最高收盘点和最低收盘点如下:

	2012年 6月30日	2012年1-6月 最高/最低	2011年 6月30日	2011年 最高/最低
上海—A股指数	2331	2,596/2,234	2,894	3,212/2,553
深圳—创业板指数	727	800/612	846	1,159/783
深圳—A股指数	963	1,067/834	1,210	1,372/1,113
香港—恒生指数	19,441	21,680/18,186	22,398	24,469/21,509
纽约—NYA指数	7,802	8,297/7,286	8,319	8,718/7,910
美国—XAX指数	2,328	2,499/2,165	2,344	2,491/2,115
美国—NASDAQ指数	2,935	3,122/2,648	2,325	2,418/2,181

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

九、 其他重要事项(续)

5、 金融工具及其风险(续)

市场风险(续)

权益工具投资价格风险(续)

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 账面价值	净利润 增加/(减少)	股东权益 增加/(减少)*
2012年1-6月			
权益工具投资			
上海—可供出售权益工具投资	657,860,045.88	-	49,339,503.44
创业板—可供出售权益工具投资	377,548,710.00	-	28,316,153.25
深圳—可供出售权益工具投资	961,801,620.45	-	72,135,121.53
纽交所—交易性权益工具投资	238,856,749.05	23,885,674.90	23,885,674.90
纳斯达克—可供出售权益工具投资	195,693,654.54	-	19,569,365.45
	权益工具投资 账面价值	净利润 增加/(减少)	股东权益 增加/(减少)*
2011年1-6月			
权益工具投资			
上海—可供出售权益工具投资	708,156,694.84	-	51,713,188.81
创业板—可供出售权益工具投资	444,000,000.00	-	33,744,000.00
深圳—可供出售权益工具投资	105,145,730.00	-	7,483,140.40
纽交所—交易性权益工具投资	158,543,226.17	15,854,322.62	15,854,322.62
纳斯达克—可供出售权益工具投资	278,282,424.48	-	27,828,242.45

* 不含留存损益

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

九、 其他重要事项(续)

5、 金融工具及其风险(续)

市场风险(续)

权益工具投资价格风险(续)

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，由于估计属主观性质，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	
	2012年6月30日	2011年12月31日	2012年6月30日	2011年12月31日
金融资产				
货币资金	1,743,581,545.44	2,894,572,916.08	1,743,581,545.44	2,894,572,916.08
交易性金融资产	238,856,749.05	231,319,060.44	238,856,749.05	231,319,060.44
应收票据	291,986,954.62	331,439,840.15	291,986,954.62	331,439,840.15
应收账款净额	1,077,766,637.15	926,325,720.79	1,077,766,637.15	926,325,720.79
应收利息	11,109,681.96	10,400,000.00	11,109,681.96	10,400,000.00
应收股利	171,029,347.42	21,430,897.54	171,029,347.42	21,430,897.54
其他应收款净额	336,411,325.27	294,774,530.12	336,411,325.27	294,774,530.12
可供出售金融资产	2,192,904,030.87	2,117,934,182.57	2,192,904,030.87	2,117,934,182.57
其他股权投资	681,932,474.55	670,569,959.21	681,932,474.55	670,569,959.21
	账面价值		公允价值	
	2012年6月30日	2011年12月31日	2012年6月30日	2011年12月31日
金融负债				
短期借款	1,249,598,316.22	1,597,362,528.54	1,249,598,316.22	1,597,362,528.54
应付票据	162,815,070.33	183,940,831.49	162,815,070.33	183,940,831.49
应付账款	748,643,711.62	755,994,971.49	748,643,711.62	755,994,971.49
应付利息	99,016,568.17	94,926,699.69	99,016,568.17	94,926,699.69
应付股利	42,452,747.74	17,563,269.73	42,452,747.74	17,563,269.73
其他应付款	1,014,944,384.48	1,303,852,831.36	1,014,944,384.48	1,303,852,831.36
一年内到期的非流动负债	239,207,090.00	589,688,472.26	239,207,090.00	589,688,472.26
长期借款	596,218,190.00	1,347,040,780.00	579,481,998.98	1,315,196,387.85
应付债券	4,058,818,883.89	2,568,056,375.64	3,941,670,283.08	2,505,776,662.49
长期应付款	287,437,915.33	314,356,300.00	287,437,915.33	314,356,300.00

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

九、 其他重要事项(续)

5、 金融工具及其风险(续)

公允价值(续)

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。

以公允价值计量的金融工具：

2012年6月30日

	第一层次	第二层次	第三层次	合计
交易性金融资产	238,856,749.05	-	-	238,856,749.05
可供出售金融资产	575,580,230.87	1,617,323,800.00	-	
	2,192,904,030.87			

6、 比较数据

若干比较数据已经过重述，以符合本期之列报要求。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

十、 公司财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2012年6月30日			2011年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金						
—人民币	45,372.06	1.00	45,372.06	28,473.74	1.00	28,473.74
银行存款						
—人民币	245,174,853.45	1.00	<u>245,174,853.45</u>	416,977,407.58	1.00	<u>416,977,407.58</u>
合计			<u>245,220,225.51</u>			<u>417,005,881.32</u>

于2012年6月30日，本公司无所有权受到限制的货币资金(2011年12月31日：人民币157,500,000.00元)。

于2012年6月30日，本公司无存放于境外的货币资金(2011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。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：

	2012年6月30日	2011年12月31日
3年以上	<u>211,708.00</u>	<u>211,708.00</u>
减：应收账款坏账准备	<u>211,708.00</u>	<u>211,708.00</u>
	<u>-</u>	<u>-</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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

其他应收款的账龄分析如下

	2012年6月30日	2011年12月31日
1年以内	1,194,165,589.16	1,005,350,405.12
1年至2年	53,417,894.96	-
2年至3年	-	-
3年以上	<u>96,551.32</u>	<u>96,551.32</u>
	1,247,680,035.44	1,005,446,956.44
减：其他应收款坏账准备	<u>96,551.32</u>	<u>96,551.32</u>
	<u>1,247,583,484.12</u>	<u>1,005,350,405.12</u>

其他应收款坏账准备的变动如下：

	期初数	本期计提	本期减少	期末数
			转回 转销	
2012年				
1-6月	<u>96,551.32</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>96,551.32</u>
2011年	<u>96,551.32</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>96,551.32</u>

	2012年6月30日				2011年12月31日			
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例(%)	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例(%)
单项金额重大并单项 计提坏账准备	1,247,036,748.44	99.95	-	-	1,004,803,669.44	99.94	-	-
按组合计提坏账准备	643,287.00	0.05	96,551.32	15.00	643,287.00	0.06	96,551.32	15.00
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
	<u>1,247,680,035.44</u>	<u>100.00</u>	<u>96,551.32</u>		<u>1,005,446,956.44</u>	<u>100.00</u>	<u>96,551.32</u>	

于2012年6月30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(2011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)

2012年6月30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2012年6月30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 总额的比例(%)
第一名	子公司	514,550,000.00	1年以内	41.24
第二名	子公司	407,324,557.77	1年以内	32.65
第三名	子公司	109,500,000.00	1年以内	8.78
第四名	子公司	73,040,000.00	1年以内	5.85
第五名	子公司	<u>42,127,263.54</u>	1-2年	<u>3.38</u>
		<u>1,146,541,821.31</u>		<u>91.90</u>

于2012年6月30日，本项目中应收关联方余额为人民币1,218,412,674.11元，均为应收子公司往来款(2011年12月31日：978,747,674.11元)。

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 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至3年	3.87
第五名	子公司	<u>32,127,263.54</u>	1至3年	<u>3.20</u>
		<u>978,752,674.11</u>		<u>97.36</u>

于2012年6月30日，本集团无作为金融资产转移终止确认的其他应收款(2011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)

2012年6月30日

人民币元

十、 公司财务报表主要项目注释(续)

4. 其他流动资产

于2012年6月30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人民币600,000,000.00元,年利率6.56%;对子公司湖北新生源委托贷款人民币160,000,000.00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人民币600,000,000.00元,年利率6.56%;对子公司湖北新生源委托贷款人民币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。

5. 长期股权投资

2012年6月30日

	初始投资成本	期初数	本期增减	期末数	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	减值准备	本期计提 减值准备	本期宣告 现金红利
权益法:									
联营企业									
天药集团	171,839,828.03	730,330,499.13	44,890,102.14	775,220,601.27	25.00	25.00	-	-	7,500,000.00
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	-	-	-
产业发展	99,740,747.79	660,798,747.79	-	660,798,747.79	100.00	100.00	-	-	-
实业香港	172,000,000.00	763,904,002.48	-	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	-	-	192,000,000.00
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	-	-	-
复星长征	12,495,606.00	132,296,606.00	-	132,296,606.00	100.00	100.00	-	-	-
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	-	-	-
	<u>2,469,147,134.65</u>	<u>4,267,000,808.23</u>	<u>44,890,102.14</u>	<u>4,311,890,910.37</u>			<u>50,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>199,500,000.00</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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(续)

2011年12月31日

	初始投资成本	期初数	本期增减	期末数	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	减值准备	本期计提 减值准备	本期宣告 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	-	-	-
齐坤投资	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	-	-	-
	<u>2,517,139,298.82</u>	<u>4,186,149,670.23</u>	<u>80,851,138.00</u>	<u>4,267,000,808.23</u>			<u>50,000,000.00</u>		<u>668,000,000.00</u>

6. 其他非流动资产

于2012年6月30日,其他非流动资产为本公司发放给子公司的委托贷款,均为一年以上的信用借款。

于2011年12月31日,其他非流动资产为本公司发放给子公司的委托贷款,均为一年以上的信用借款。

7. 一年内到期的非流动负债

	2012年6月30日	2011年12月31日
一年内到期的长期借款	<u>26,000,000.00</u>	<u>248,000,000.00</u>

一年内到期的长期借款如下:

		2012年6月30日	2011年12月31日
质押借款	注1	25,000,000.00	-
保证借款		-	128,000,000.00
信用借款		<u>1,000,000.00</u>	<u>120,000,000.00</u>
		<u>26,000,000.00</u>	<u>248,000,000.00</u>

十、 公司财务报表主要项目注释(续)

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

7. 一年内到期的非流动负债(续)

于2012年6月30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(2011年12月31日：无)。

注1： 质押借款

于2012年6月30日，本公司以桂林南药有限公司94.16%的股权作为质押物向中国进出口银行借款合计人民币225,000,000.00元，其中一年内到期部分为人民币25,000,000元。

于2012年6月30日，本公司无已到期但未偿还的一年内到期的长期借款(2011年12月31日：无)。

于2012年6月30日，金额前两名的一年内到期的长期借款明细如下：

	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	2012年6月30日 本币
中国进出口银行	9/30/2010	9/30/2012	人民币	4.76	25,000,000.00
浦发长宁支行	12/17/2010	6/17/2013	人民币	5.76	1,000,000.00

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 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	2011年12月31日 本币
浦发长宁支行	15/12/2009	14/12/2012	人民币	5.99	98,000,000.00
上海银行营业部	10/12/2009	12/9/2012	人民币	5.99	70,000,000.00
北京银行上海分行	17/8/2009	17/8/2012	人民币	5.27	50,000,000.00
中国进出口银行	30/9/2010	30/9/2012	人民币	4.51	25,000,000.00
浦发长宁支行	15/12/2009	15/6/2012	人民币	5.99	2,000,000.00

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

十、 公司财务报表主要项目注释(续)

8. 长期借款

		2012年6月30日	2011年12月31日
抵押借款	注1	320,000,000.00	320,000,000.00
质押借款	注2	200,000,000.00	-
信用借款			100,000,000.00
保证借款		-	257,000,000.00
		<u>520,000,000.00</u>	<u>677,000,000.00</u>

注1: 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2: 质押借款

于2012年,本公司以本集团子公司桂林南药94.16%的股权质押,取得中国进出口银行的借款人民币225,000,000.00元。其中一年内到期的长期借款为人民币25,000,000.00元(2011年12月31日:无)。

于2012年6月30日,本公司无已到期但未偿还的长期借款(2011年12月31日:无)。

于2012年6月30日,金额前五名的长期借款如下:

	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	2012年6月30日 本币
国际金融公司	11/14/2006	11/4/2013	人民币	5.53	320,000,000.00
中国进出口银行	9/30/2010	9/30/2014	人民币	4.76	40,000,000.00
中国进出口银行	9/30/2010	9/30/2015	人民币	4.76	40,000,000.00
中国进出口银行	9/30/2010	9/30/2013	人民币	4.76	35,000,000.00
中国进出口银行	9/30/2010	9/30/2016	人民币	4.76	35,000,000.00
					<u>470,000,000.00</u>

十、 公司财务报表主要项目注释(续)

8. 长期借款(续)

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

于2011年12月31日，金额前五名的长期借款如下：

	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	2011年12月31日 本币
国际金融公司	11/14/2006	11/4/2013	人民币	5.53	320,000,000.00
厦门国际银行	13/1/2011	13/1/2014	人民币	5.99	100,000,000.00
上海浦发银行 长宁支行	17/12/2010	16/12/2013	人民币	5.99	46,000,000.00
中国进出口银行	30/9/2010	30/9/2014	人民币	4.51	40,000,000.00
中国进出口银行	30/9/2010	30/9/2015	人民币	4.51	40,000,000.00
					<u>546,000,000.00</u>

9. 投资收益

	2012年1-6月	2011年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益	192,000,000.00	182,000,000.00
在按权益法核算的被投资公司的 净损益中所占的份额	<u>24,690,631.89</u>	<u>7,866,808.00</u>
	<u>216,690,631.89</u>	<u>189,866,808.00</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注

2012年6月30日

人民币元

1、 非经常性损益明细表

	2012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)	231,468,172.76
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)	13,000,344.07
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 (2)	218,222,165.62
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	902,359.57
所得税影响数	<u>(116,408,783.12)</u>
少数股东权益影响数	<u>(46,568,406.46)</u>
	<u><u>300,615,852.44</u></u>

重大非经常性损益项目注释：

(1) 非流动资产处置损益

本集团子公司化工投资本期出售370万股联营公司水晶光电股权，取得处置收益人民币92,524,458.10元；

本集团子公司化工投资将持有的剩余水晶光电股份转为可供出售金融资产核算，转换时公允价值与原账面价值差异部分计入当期损益人民币140,156,518.66元（截至2012年6月30日，该损益中人民币43,510,403.31元对应的股份已经处置）；

本期本集团其他非流动资产处置损失人民币1,212,804.00元。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

1、 非经常性损益明细表(续)

重大非经常性损益项目注释:

- (2) 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为:

本集团子公司产业发展出售所持有的东富龙股票,实现处置可供出售金融资产收益人民币228,368,360.86元;

本集团子公司香港实业持有纽约证交所上市公司先声药业流通股,本期产生交易性金融资产公允价值变动损失人民币10,009,319.99元。

2、 净资产收益率和每股收益

2012年1-6月	加权平均净资产收益率(%)	每股收益
		基本
归属于公司普通股 股东的净利润	7.00	0.37
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	4.00	0.21
2011年1-6月	加权平均净资产收益率(%)	每股收益
		基本
归属于公司普通股 股东的净利润	9.71	0.46
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	3.26	0.15

本公司无稀释性潜在普通股。

八、 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 8 月 24 日