

上海交大昂立股份有限公司

600530

2005 年半年度报告



二 五年八月

目 录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	3
四、董事、监事和高级管理人员	5
五、管理层讨论与分析	6
六、重要事项	10
七、财务会计报告	13
八、备查文件目录	41

一、重要提示

1、本公司董事会及其董事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。

2、本公司董事樊建明、独立董事华裕达、林东模、朱明德请假，未出席本次董事会，已分别书面委托董事长王宗光、独立董事钱奕行使职权。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人王宗光女士，主管会计工作负责人兰先德先生，会计机构负责人（会计主管人员）王耕女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：交大昂立

公司英文名称：SHANGHAI JIAODA ONLLY CO., LTD

公司英文名称缩写：JIAODA ONLLY

2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：交大昂立

公司 A 股代码：600530

3、公司注册地址：上海市松江区环城路 117 号（现编号为：上海市松江区环城路 666 号）

公司办公地址：上海市虹桥路 811 号

邮政编码：200030

公司国际互联网网址：<http://www.onlly.com.cn>

公司电子信箱：stock@mail.onlly.com.cn

4、公司法定代表人：王宗光女士

5、公司董事会秘书：张潘宏

电话：021-62810808

传真：021-62816699

E-mail：stock@mail.onlly.com.cn

联系地址：上海市虹桥路 811 号

公司证券事务代表：孙英

电话：021 - 52540087

传真：021 - 62816699

E-mail：stock@mail.onlly.com.cn

联系地址：上海市虹桥路 811 号

6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》

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：上海市虹桥路 811 号

(二) 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

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
流动资产	1,041,415,272.44	1,016,193,640.78	2.48
流动负债	572,658,134.29	424,525,607.72	34.89
总资产	1,754,715,261.71	1,506,015,781.34	16.51
股东权益 (不含少数股东权益)	933,153,740.76	945,625,883.64	-1.32
每股净资产	3.89	3.94	-1.32
调整后的每股净资产	3.79	3.85	-2.56
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	11,527,857.12	20,846,752.73	-44.70
扣除非经常性损益后的净利润	837,061.44	12,079,743.31	-93.07
每股收益	0.05	0.09	-46.63
净资产收益率 (%)	1.24	2.23	减少 0.99 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-25,586,854.92	-203,884,177.80	87.45

根据财政部 (2004) 3 号文的精神, 已对上年同期经营活动产生的现金流量净额进行了追溯调整, 追溯调整金额-55,000,000 元。

2 扣除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
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	74,666.40
各种形式的政府补贴	5,147,216.00
支付或收取并计入当期损益的资金占用费	9,621,891.48
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	69,234.18
所得税影响数	-4,222,212.38
合计	10,690,795.68

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位: 元 币种: 人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	9.68	9.58	0.38	0.38
营业利润	1.29	1.28	0.05	0.05
净利润	1.24	1.22	0.05	0.05
扣除非经常性损益后的净利润	0.09	0.09	0.004	0.004

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 28,695 户。

2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
上海交大南洋股份有限公司	48,000,000	20.00	未流通	无	法人股东
大众交通(集团)股份有限公司	36,000,000	15.00	未流通	无	法人股东
上海茸北工贸实业总公司	36,000,000	15.00	未流通	无	法人股东
上海新路达商业(集团)有限公司	19,800,000	8.25	未流通	无	国有股东
上海国际株式会社	19,800,000	8.25	未流通	无	外资股东
上海蓝鑫投资有限公司	12,600,000	5.25	未流通	质押 9,600,000	法人股东
上海市教育发展有限公司	3,600,000	1.50	未流通	无	国有股东
上海交通大学	2,400,000	1.00	未流通	无	国有股东
上海市第一医药商店有限公司	1,800,000	0.75	未流通	无	国有股东
沈澶涛	409,260	0.17	已流通	无	社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

前 10 名股东中,上海交通大学是上海交大南洋股份有限公司的控股股东,存在关联关系。未知其他股东间是否存在关联关系。

(1) 第一大股东情况

公司名称:上海交大南洋股份有限公司

法人代表:朱其棕

注册资本:17,367.68 万元人民币

成立日期:1992 年 12 月 18 日

主要经营业务或管理活动:上海交大南洋股份有限公司主营业务范围涉及高新技术产品的生产和销售,教育产业投资,技工贸一体化服务等。

(2) 实际控制人情况

公司名称:上海交通大学

法人代表:谢绳武

成立日期:1896-4

主要经营业务或管理活动：上海交通大学是国家教育部直属，由教育部和上海市共建的全国重点大学，主要业务：教育、科研。

上海交通大学是上海交大南洋股份有限公司的控股股东。

3、前十名流通股股东持股情况

单位：股

股东名称	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H股或其它）
沈渲滔	409,260	A股
邓崇义	240,000	A股
王忠	213,160	A股
捷达运输	182,703	A股
吴晓云	177,468	A股
袁章	135,764	A股
江卫中	119,959	A股
唐素娟	119,256	A股
王田	114,000	A股
蔡贞惠	107,000	A股

前十名流通股股东关联关系的说明：

前十名流通股股东之间的关联关系或一致行动人的情况不详。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明：

除沈渲滔为同一人外，其他前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系不祥。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

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

2005 年 1 月 21 日，公司三届四次董事会审议通过《关于公司经营班子换届的议案》。公司第二届经营班子任期已届满，需进行换届。经总裁提名，董事会决定聘任范小兵女士、叶文良先生、盛文灏先生、李慧秋女士、胡江林先生担任公司副总裁，王耕女士担任公司总会计师，自当选之日起，任期三年。

五、管理层讨论与分析

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现主营业务收入 16,959.91 万元，净利润 1,152.79 万元。保健食品销售与去年同期基本持平，净利润较上年同期下降 44.7%，其主要原因是老产品销售有所下降，新产品加大了市场投入，导致营销成本的增加，利润减少。

报告期内，保健食品通过“品牌群”策略和专业产品的运作，昂立心邦片、昂立一号优菌多颗粒、昂立舒渴安糖片三大新品，经过一年多的市场投放，销售较上年度同期有大幅增长，老产品昂立一号销售有所下降，昂立多邦销售稳中有升，昂立品牌已经形成了多产品梯队，为保健食品的持续发展提供了保障。

昂立舒渴安糖片荣获 2005 年度《国家重点新产品证书》。

公司通过整合社会资源，从美国引入维生素和矿物质、植物提取物、海洋生物提取物、蛋白粉等天然营养补充剂，共 4 大类 33 种“天然元”产品，已投放市场，从而填补了营养补充剂的空白，开始形成“昂立品牌功能性产品系列、天然元品牌营养补充剂产品系列”两架马车的产业格局。

报告期内，天然植物提取、营养食品、房地产板块均按年初计划稳步发展，董事会调整了生物医药的发展战略。

（二）报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

（1）公司主营业务经营情况的说明

公司经营范围为：生物制品，保健食品，保健用品，营养食品，参制品，消毒制品，医疗器械生产和销售、配制酒；国内贸易（除专项规定），咨询服务；经营本企业自产产品及技术的出口业务，经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的

进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外），经营进料加工和一来一补业务；投资举办企业。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务 收入比上 年同期增 减(%)	主营业务 成本比上 年同期增 减(%)	毛利率 比上年 同期增 减(%)
分行业						
1、保健品	104,691,207.53	34,272,053.08	67.26	-2.55	4.60	-2.24
2、房地产	17,076,684.55	4,459,682.65	73.88	30.99	33.92	-0.57
3、植物提取	27,859,671.00	22,761,211.62	18.30	25.50	47.13	-12.01
4、其他	19,971,511.06	15,529,273.50	22.24	-24.62	-13.70	-9.84
合计	169,599,074.14	77,022,220.85	54.59	0.26	10.73	-4.29
分产品						
昂立一号	20,058,808.09	5,077,846.45	74.69	-20.62	-7.77	-3.52
昂立多邦	46,731,970.68	8,876,675.23	81.01	0.65	2.63	-0.36
商品房	17,076,684.55	4,459,682.65	73.88	30.99	33.92	-0.57

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
1、上海地区	238,670,588.41	0.83
2、其他地区	32,114,553.41	58.46
小计	270,785,141.82	5.37
内部交易抵消	101,186,067.68	15.22
合计	169,599,074.14	0.26

(4) 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为 0 万元。

(5) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

本报告期公司主营业务及其结构未发生重大变化

(6) 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期（2005年1-6月）		上年度（2004年1-12月）	
	金额	占利润总额比例	金额	占利润总额比例
主营业务利润	90,354,735.28	396.27%	362,455,639.72	274.07%
其他业务利润	10,284,612.97	45.10%	18,558,096.72	14.03%
期间费用	88,609,645.23	388.61%	262,531,387.19	198.51%
补贴收入	10,506,700.00	46.08%	16,331,169.00	12.35%
利润总额	22,801,496.86		132,251,686.36	

本报告期内营业费用上升引起利润总额发生变化，从而导致上述各项的占比发生变化。

(7) 投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司的经营情况及业绩

单位：元 币种：人民币

公司名称	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重 (%)
深圳康泰生物制品有限公司	开发、生产经营乙肝疫苗及其他医用生物制品	40,204,951.37	2,075,956.32	18.01%

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司于 2001 年通过首次发行募集资金 66,524.75 万元人民币，已累计使用 36,209.65 万元人民币，其中本年度已使用 394.02 万元人民币，尚未使用 30,315.10 万元人民币，尚未使用募集资金暂作银行存款和用于补充流动资金。。

2、承诺项目使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

承诺项目名称	拟投入 金额	是否变 更项目	实际投入 金额	是否符 合计划 进度	是否符 合预计 收益
1、现有保健食品生产的技术改造和扩建项目					
(1) 昂立一号口服液技改项目	5,495	否	2,030.33	否	否
(2) 昂立多邦胶囊技改项目	4,995	否	2,203.85	否	否
(3) 昂立舒渴口服液技改项目	4,191	否	763.20	否	否
(4) 昂立康尔润通糖浆技改项目	3,980	否	779.00	否	否
(5) 松江厂厂区公用配套设施改造项目	2,761	否	956.69	否	否
2、天然植物提取物生产项目	14,000	否	14,000.00	是	否
3、重组人新型肿瘤坏死因子项目					
(1) 购买重组人新型肿瘤坏死因子及其制法专利技术使用权	2,500	否	0.00	否	否
(2) 重组人新型肿瘤坏死因子生产用房建设项目	4,191	否	4,191.00	否	否
4、研究院项目					
组建上海交大昂立生物研究院	8,000	否	3,790.75	否	否
5、营销网络建设项目					
(1) 加强以销售公司为主干的销售服务网络	4,499	否	1,922.08	否	否
(2) 建立客户关系管理系统	3,739	否	1,074.75	否	否
(3) 在全国商业网络中建立本公司产品的绿色通道	4,498	否	4,498.00	是	是
合计	62,849	/	36,209.65	/	/

公司募集资金承诺项目多为加大对原有保健食品研发、生产、销售的投入，但面对保健食品行业的日益加剧的竞争以及新型营销模式的涌现，公司调整了“现有保健食品生产的技术改造和扩建项目”、“组建上海交大昂立生物研究院”、“营销网络建设项目”三个项目的实施进度。

3、非募集资金项目情况

1)、本公司出资 5,000 万元人民币参与发起设立上海昂立同科经济发展有限公司（原名：上海昂立同科置业有限公司），该公司成立于 2005 年 2 月 6 日。

2)、公司出资 1,998 万元人民币受让交通银行部分股权，该项目于 2005 年 3 月 7 日完成交割。

3)、2005 年 6 月 29 日公司出资 3,000 万元人民币认购“昂泰投资资金信托计划”。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求，逐步完善各项内部管理制度和公司法人治理结构。公司第三届董事会通过了《董事会战略委员会工作条例》、《董事会薪酬与考核委员会工作条例》、《董事会提名委员会工作条例》、《董事会审计委员会工作条例》、《公司对外投资管理规定》、《关于第三届董事会对总裁专项授权的议案》。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内，公司以 2004 年末总股本 24,000 万股为基数，向全体股东每股扣税前派发现金红利 0.100 元，每股扣税后实际派发现金红利 0.080 元。现金红利发放已于 2005 年 5 月 23 日实施完毕。

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、收购资产情况

1)、2005 年 4 月 25 日, 本公司向中远置业销售策划有限公司、中远发展股份有限公司购买上海市杨浦区四平路 1088 号、1188 号的远洋广场, 实际购买金额为 18,564.18 万元人民币, 该事项已于 2005 年 7 月 2 日刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报上。

2)、2005 年 6 月 17 日, 本公司向中远置业销售策划有限公司、中远发展股份有限公司购买上海市杨浦区四平路 1088 号、1188 号的远洋广场, 实际购买金额为 6,735.80 万元人民币。

2、出售资产情况

1)、2005 年 3 月 30 日, 本公司向自然人转让上海联富房地产有限公司 40% 股权, 实际出售金额为 1,000 万元人民币, 该事项已于 2005 年 2 月 22 日刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报上。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、关联债权债务往来

单位: 万元 币种: 人民币

关联方名称	与上市公司的关系	上市公司向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
上海诺农国际贸易有限公司	控股子公司	57.50	257.50		
四川新泰慷酒店管理有限公司	控股子公司	-	13.00		
海南昂立投资有限公司	控股子公司	2,800.00	2,800.00		
上海昂立明视绿舟生物科技有限公司	控股子公司	28.88	9.00		
上海昂泰投资管理有限公司	联营企业	6,722.04	22.04		
上海宝茸房地产开发有限公司	联营企业	700.00	700.00		
上海联富房地产有限公司	联营企业	8,600.00	-	1,925.00	
上海施惠特投资管理有限公司	联营企业	-	570.00		
湖北世纪新峰雷山水泥有限公司	联营企业	-	4,200.00		
上海健浪文化传播有限公司	联营企业	1.28	1.28		

上海交大昂立保健品有限公司	控股子公司				950.00
上海交大昂立生物医药研究院	控股子公司				49.70
合计		18,909.70	8,572.82	1,925.00	999.70

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0.00 万元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 0.00 万元人民币。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

单位: 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)						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
无				~		
报告期内担保发生额合计			0			
报告期末担保余额合计			441,000.00			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			75,000,000.00			
报告期末对控股子公司担保余额合计			75,000,000.00			
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额			75,441,000.00			
担保总额占公司净资产的比例			8.08%			
公司违规担保情况						

为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	0
违规担保总额	0

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(九) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其它重大事项

报告期内，在上海市第二中级人民法院的主持下，原告第二军医大学与被告本公司和上海昂立凡隆生物技术研究所有限公司（以下简称凡隆所），达成民事调解协议。根据调解协议，第二军医大学与凡隆所签订的《关于重组人新型肿瘤坏死因子及其制法专利技术之专利实施许可合同》解除，本公司和凡隆所放弃对重组人新型肿瘤坏死因子及其制法专利技术的所有权，并将该项目的全部权利和义务转移原告承继，二军大补偿本公司人民币 40 万元，本公司不再支付 2,500 万元的许可使用费，有关善后事宜正在处理中。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第三届董事会第四次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2005-01-26	www.sse.com.cn
出售资产公告	同上	2005-02-22	www.sse.com.cn
第三届董事会第六次会议决议暨召开2004年度股东大会公告	同上	2005-03-19	www.sse.com.cn
监事会会议决议公告	同上	2005-03-19	www.sse.com.cn
第三届董事会第七次会议决议公告	同上	2005-04-23	www.sse.com.cn
2004年度股东大会决议公告	同上	2005-04-23	www.sse.com.cn
二00四年度分红派息实施公告	同上	2005-05-12	www.sse.com.cn
第三届董事会第九次会议决议公告	同上	2005-06-24	www.sse.com.cn

七、财务会计报告

(一) 本公司半年度财务报告未经审计。

(二) 财务报表(附后)

(三) 会计报表附注

一、公司简介

上海交大昂立股份有限公司(以下简称股份公司、公司)前身为上海交大昂立生物制品有限公司,于一九九七年经批准改制组建为股份有限公司,并于二00一年七月二日在上海证券交易所上市。所属行业为生物制品。公司经营范围为生物制品、保健食品、保健用品、营养食品、参制品、消毒用品、医疗器械生产和销售、配制酒;国内贸易(除专项规定)、咨询服务;经营本企业自产产品及技术的出口业务,经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外),经营进料加工和“三来一补”业务;投资举办企业。主要产品为以昂立为品牌的系列保健品。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(一) 会计制度

执行企业会计准则、《企业会计制度》及其有关的补充规定。

(二) 会计年度

公历1月1日至12月31日止。

(三) 记帐本位币

采用人民币为记帐本位币。

(四) 记帐基础和计价原则

以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

(五) 外币业务核算方法

外币业务按发生当期期初的市场汇价作为折算汇率，折合成人民币记帐，期末外币帐户余额按期末市场汇价（中间价）折合成人民币金额进行调整。外币专门借款帐户期末折算差额，在所购建固定资产达到预定可使用状态前的特定时间段内，按规定予以资本化，计入在建工程成本，其余的外币帐户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

(六) 外币会计报表的折算方法

按照财政部财会字（1995）11号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》，除所有者权益类项目（不含未分配利润项目）以发生时的市场汇价折算为人民币外，资产、负债、损益类项目均以合并会计报表决算日的市场汇价折算为人民币。外币报表折算差额在合并资产负债表中单独列示。

(七) 现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起，三个月到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 短期投资核算方法

1、取得的计价方法

取得投资时按实际支付的价款（扣除已宣告未领取的现金股利或已到期未领取的债券利息）、相关税费计价。债务重组取得债务人用以抵债的短期投资，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的短期投资，以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

2、短期投资跌价准备的计提

中期末及年末，按成本与收盘价孰低提取或调整短期投资跌价准备。

按投资总体计算并确定计提的跌价损失准备。如某项短期投资占整个短期投资10%以上，则按单项投资计提跌价损失准备。

3、短期投资收益的确认

短期投资处置时确认投资收益。在持有期间分得的现金股利和利息，冲减投资成本或相关应收项目。

(九) 坏帐核算方法

1、坏帐的确认标准

对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项，按照公司管理权限批准核销。

2、坏帐损失的核算方法：

采用备抵法核算，按帐龄分析法并结合个别认定法估算坏帐损失。

3、按帐龄法计提坏帐准备的比例（除湖南金农、诺德生物实业公司外）：

帐龄	比例
1 年以内	1%
1 至 2 年	10%
2 至 3 年	20%
3 年以上	50%

应收帐款中的内部往来计提坏帐准备，其他应收款内部往来不计提坏帐准备。

湖南金农生物资源股份有限公司、上海诺德生物实业有限公司按帐龄法计提坏帐准备的比例：

帐龄	比例
1 年以内	---
1 至 2 年	25%
2 至 3 年	50%
3 年以上	100%

应收款项中的内部往来不计提坏帐准备。

(十) 存货核算方法

1、存货分类为：在途物资、原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、产成品、在产品、委托加工物资、自制半成品；开发产品、开发成本、分期收款发出商品。

2、取得和发出的计价方法

日常核算取得时按实际成本计价；发出时母公司加权平均法，子公司先进先出法。

债务重组取得债务人用以抵债的存货，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的存货以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

3、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；

包装物采用一次摊销法。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、存货跌价准备的计提方法

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

存货跌价准备按单个存货项目计提。

(十一) 长期投资核算方法

1、取得的计价方法

长期投资取得时以初始投资成本计价，按发生的实际成本确定，包括相关的税金、手续费等。债务重组取得债务人用以抵债的股权投资，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的股权投资，以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

2、长期股权投资的核算方法

对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位能实施控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算。

按权益法核算长期股权投资时，初始投资成本高于应享有被投资单位净资产份额所确认的股权投资差额，若合同规定投资期限的按投资期限平均摊销；若合同未规定投资期限的按 10 年平均摊销。初始投资成本低于应享有被投资单位净资产份额的差额，计入资本公积（股权投资准备）。2003 年以前发生的股权投资差额贷差仍按原规定摊销。再次投资发生的股权投资差额按财会[2004]3 号文处理。

3、长期债权投资的核算方法

中期末及年末，按合同规定利率或债券票面利率计提利息，并同时按直线法摊销债券投资溢价或折价。

如果计提的利息到期不能收回，停止计息并冲回原已计提的利息。

4、长期投资减值准备的计提：

中期末及年末，按预计可收回金额低于长期投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备。自 2004 年起计提长期投资减值准备时对以前年度已发生的股权投资差额按财会（2004）3 号文处理。

长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。

（十二）委托贷款核算方法

企业对委托金融机构贷出的款项，按实际委托的贷款金额入帐。期末，按照委托贷款合同规定的利率计提应收利息。如果计提的利息到期不能收回，则停止计息并冲回原已计提的利息。

中期末及年末，对委托贷款可收回金额低于贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

（十三）固定资产计价和折旧方法

1、固定资产标准：

指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用期限超过一年、单位价值较高的有形资产。

2、固定资产的分类：

房屋及建筑物、专用设备、通用设备、运输设备；

3、固定资产的取得计价：

一般遵循实际成本计价的原则计价。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的固定资产，以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原帐面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入帐价值，如果融资租赁资产占企业资产总额等于或小于 30% 的，则按最低租赁付款额作为入帐值。

4、固定资产折旧采用年限平均法分类计提。根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

类别	预计经济使用年限	预计残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10—25 年	5%	9.5%—3.8%
专用设备	15 年	5%	6.3%
通用设备	5—10 年	5%	19%—9.5%
运输设备	5 年	5%	19%

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用平均年限法单独计提折旧；经营租赁方式租入的固定资产改良支出，在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产发生的符合资本化条件的装修费用，在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内，采用平均年限法单独计提折旧。

5、固定资产减值准备的计提：

中期末及年末，对由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于帐面价值的，按预计可收回金额低于其帐面价值的差额，计提固定资产减值准备。

固定资产减值准备按单项资产计提。

（十四）在建工程核算方法

1、取得的计价方法

以立项项目分类核算工程发生的实际成本，当所建工程项目达到预定可使用状态时，转入固定资产核算，尚未办理竣工决算的，按估计价值转帐，待办理竣工决算手续后再作调整。

2、在建工程减值准备的计提

中期末及年末，对于长期停建并预计在未来三年内不会重新开工的在建工程，或在性能、技术上已落后且给企业带来经济利益具有很大不确定性的在建工程，计提在建工程减值准备。

在建工程减值准备按单项工程计提。

(十五) 无形资产核算方法

1、取得的计价方法

按取得时的实际成本入帐

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，按应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

2、无形资产摊销方法

在有效使用期限内平均摊销。其中：

土地使用权按 50 年摊销；商标及专有技术按 10 年摊销。

3、无形资产减值准备的计提

中期末及年末，对于因被其他新技术替代、市价大幅下跌而导致创利能力受到重大不利影响或下跌价值预期不会恢复的无形资产，按预计可收回金额低于其帐面价值的差额，计提无形资产减值准备。

无形资产减值准备按单项资产计提。

(十六) 长期待摊费用摊销方法

1、开办费转销方法

在开始生产经营的当月一次计入损益。

2、其他长期待摊费用摊销方法

在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(十七) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

专门借款的辅助费用在所购建资产达到预定可使用状态前，予以资本化，若金额较小则直接计入当期损益。

专门借款的利息、溢折价摊销、汇兑差额开始资本化应同时满足以下三个条件：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

当购建资产项目发生非正常中断且连续三个月或以上时，借款费用暂停资本化。当购建资产项目达到预定可使用状态后，借款费用停止资本化。

当购建资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

普通借款的借款费用和不符资本化规定的专门借款的借款费用，均计入发生当期损益。

2、借款费用资本化期间

按季度计算借款费用资本化金额。

3、专门借款的借款费用资本化金额的确定方法

每一会计期间利息的资本化金额=至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数×借款加权平均利率。

允许资本化的辅助费用、汇兑差额按实际发生额直接资本化。

(十八) 预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，公司将其列为预计负债：

- 1、该义务是企业承担的现时义务；
- 2、该义务履行很可能导致经济利益流出企业；
- 3、该义务金额可以可靠地计量。

(十九) 收入确认原则**1、销售商品**

公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方；公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠地计量时，确认营业收入实现。

2、提供劳务

在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

3、让渡资产使用权

与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能可靠地计量时，按合同或协议规定确认为收入。

(二十) 所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

(二十二) 合并会计报表的编制方法

1、合并会计报表按照《合并会计报表暂行规定》及有关文件，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其他资料为依据进行编制。但对行业特殊及子公司规模较小，符合财政部财会二字

(1996) 2 号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》文件的规定，则不予合并。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销，对合并盈余公积进行调整。对纳入合并范围的合营企业，采用比例合并法编制合并会计报表。

2、公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。

三、税项

公司主要税种和税率为：

税种	税率
增值税	17%
营业税	5%
所得税	33%

(一) 上海交大昂立生物制品销售有限公司税负减免情况：

根据上海市地方税务局徐汇区分局徐税二(2001)482号文及2001年6月17日减免税通知书(管理码：64986)，企业所得税三免三减半，免税期限：2001年1月1日至2003年12月31日；减半期限：自2004年1月1日至2006年12月31日。

(二) 上海昂立同科经济发展有限公司税负减免情况：

根据上海市地方税务局杨浦区分局杨税十二(2005)273号文，免征企业所得税一年，免税期限：2005年2月至2005年12月。

四、控股子公司及合营企业

(一) 公司所控制的所有子公司、合营企业情况及其合并范围：(金额单位：人民币元)

被投资单位全称	注册资本 (万元)	经营范围	母公司实 际投资额 (万元)	母公司 投资比 例	合并范围 内控制比 例	是否 合并
上海昂立广告有限公司	2,000	代理广告等	1,800	90%	90%	是
上海交大昂立生物制品销售有限公司	1,500	生物制品、保健食品、医疗器械、消毒用品销售及其领域内的八技服务	1,350	90%	100%	是
南京昂立营销有限责任公司	50	批发零售昂立系列产品、保健等食品、保健用品	40	80%	100%	是
北京昂立商贸有限责任公司	425	销售食品、生物制品(药品除外)	340	80%	100%	是
天津市昂立茸北商贸有限责任公司	50	昂立系列口服液、饮料、包装食品、医疗器械、日用百货批发兼零售	40	80%	100%	是
杭州昂立贸易有限公司	50	批发、零售昂立一号口服液、滋补品、食品(除烟)、化妆品、纺织品、电子计算机及配件、工艺美术品(除金银饰品)	40	80%	100%	是
广州昂立保健品有限公司	50	销售副食品及其他食品、消毒用品	40	80%	100%	是
沈阳昂立生物制品有限责任公司	50	食品、非药保健食品的批发、零售	40	80%	100%	是
无锡昂立营销有限责任公司	80	昂立一号口服液、生物制品(不含药类)保健品、消毒品的销售	70	87.50%	100%	是
成都昂立商贸有限责任公司	50	批发、零售、建筑材料、定型包装食品、保健用品、五金交电、金属材料(不含稀有金属)	40	80%	100%	是
西安昂立商贸有限责任公司	160	生物制品(除药品)、保健用品、保健食品批发、零售	112	70%	100%	是
上海交大昂立生物药业有限公司	4,900	生物制品、原材料、中成药、西药、保健食品、医疗器械的研究等	3,920	80%	100%	是
上海昂立明视生物科技有限公司	800	保健食品、电子产品、通讯器材、电脑、仪器仪表、汽车配件、文化用品、建筑材料销售、昂立西洋参等	424	53%	53%	是
上海交大昂立天然药物工程技术有限公司	800	药物、保健品、医疗器械专业领域内从事科技咨询、技术开发、技术转让、技术服务、仪器设备销售。(涉及许可经营的凭许可证转让)	480	60%	60%	是
上海凡隆生物工程研究所	20	在生物工程、生化制剂制品、医疗保健专业技术领域“四技”服务及相关产品的开发(以上经营范围涉及许可经营的凭许可证经营)	2	10%	100%	是
武汉昂立商贸有限责任公司	50	生物制品、保健食品、参制品、消毒用品、文化用品、农副产品的批发兼零售	40	80%	100%	是
上海昂立华山(沙家浜)医疗保健康复有限公司	1,000	疗养、医疗器械、保健用品、保健食品、卫生用品销售、康复高新技术转化;	510	51%	51%	是

上海交大昂立生命科技有限公司	3,000	生物、医药、保健食品、食品及相关原辅材料、仪器设备专业领域内的八技服务, 食品、仪器设备的销售。	2,700	90%	100%	是
上海昂立文化艺术有限公司	60	文化艺术活动策划、交流, 企业形象设计、产品造型设计、室内外环境艺术设计布置(非广告), 市场营销策划, 艺术品鉴赏及咨询, 书画(非文物), 文教旅游用品。	40	66.66%	66.66%	否
上海昂立房地产开发有限公司	2,000	房地产开发、经营。(涉及许可经营的凭证可证经营)	960	48%	48%	是
上海三元昂立营养食品有限公司	2,000	食品、健身器材、生物保健食品、食品添加剂的研发及销售(涉及许可经营的凭证可证经营)	1,020	51%	51%	是
上海诺德生物实业有限公司	15,600	天然植物制品、生物制品的研发; 销售植物, 生物制品, 五金交电, 机械设备等(涉及许可经营的凭证可证经营)	14,000	89.74%	89.74%	是
上海交大昂立保健品有限公司	1,000	保健品生产销售。(涉及许可经营的凭证可证经营)	900	90%	100%	否
上海交大昂立生物医药研究院	100	从事生物医药、植物药、保健食品、生物制品、以及相关原辅材料、检测仪器等相关领域内的八技服务	90	90%	100%	否
四川新泰慷酒店管理有限公司	550	酒店管理, 营销策划; 销售酒店设备	540	98.18%	98.18%	否
湖南金农生物资源股份有限公司	6,122.15	研究、开发、生产、销售天然植物制品(国家有专项规定的除外)	172.81	0.67%	75.07%	是
湖南农大海特农化有限公司	300	研究、开发、生产、销售农药、农药生物剂; 销售化工产品等	---	---	90%	是
上海诺农国际贸易有限公司	100	经营各类商品和技术的进出口(国家限定或禁止进出口的商品和技术除外)	---	---	100%	否
海南昂立投资有限公司	2,000	房地产开发经营; 旅游项目开发等	1,600	80%	100%	否
靖江新华安投资开发有限公司	2,630	房地产开发; 高速公路、道路、桥梁工程投资等	1,500	57%	57%	否
上海昂立同科经济发展有限公司	7000	汽车配件、文化用品、物业管理、餐饮企业管理、会务服务等。	5000	71.43%	100%	是
上海昂立明视绿舟生物科技有限公司	50	食品(不含熟食)、电子产品及通讯器材、眼睛护理产品、技术服务等	---	---	90%	否

(二) 未纳入合并报表范围子公司及其原因:

上海昂立文化艺术有限公司、上海交大昂立生物医药研究院、上海交大昂立保健品有限公司、四川新泰慷酒店管理有限公司、上海诺农国际贸易有限公司、海南昂立投资有限公司、靖江新华安投资开发有限公司、上海昂立明视绿舟生物科技有限公司因八家公司的资产总额、收入和净利润均不到母、子公司加总资产总额、收入总额和母公司利润的10%, 故本期不纳入合并报表范围。

(三) 纳入合并报表范围但母公司持股比例未达到50%以上的子公司:

公司对上海昂立房地产开发有限公司的持股比例为 48%，但公司在昂立房产董事会派有代表 4 人，（该公司董事会由 5 人组成），且该公司法定代表人和总经理也由本公司推荐，公司对昂立房产的经营活动拥有实际控制权，故将其纳入合并报表范围。

（四）本年度合并报表范围的变更情况：

本年新增合并单位 1 家，原因为：

1、上海昂立同科经济发展有限公司：2005 年 2 月，上海交大昂立股份有限公司与子公司上海诺德生物实业有限公司共同出资组建上海昂立同科经济发展有限公司，上海交大昂立股份有限公司出资 5000 万元，占公司注册资本的 71.43%，故将其纳入合并报表范围。

五、会计报表主要项目注释：

（一）货币资金：

项 目	期 末 数	期 初 数
现 金	257,013.10	348,877.29
银行存款	214,352,877.94	265,731,169.58
其他货币资金	71,045,366.70	91,020,398.25
合 计	285,655,257.74	357,100,445.12
其中美元：外币金额	359,538.78	96,137.91
折算汇率	8.2765	8.2765
折合人民币	2,975,722.72	795,685.41

（二）短期投资和短期投资跌价准备：

项 目	期 末 数		期 末 市 价 总 额	期 初 数	
	帐面余额	跌价准备		帐面余额	跌价准备
国债投资	18,983,647.18	-----	18,983,647.18	---	---

（三）应收帐款：

1、帐龄分析：

帐 龄	期 末 数			期 初 数				
	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备
1 年以内	118,653,550.53	81.92%	1%	1,475,734.56	137,604,810.85	83.43%	1%	2,554,623.73
1 至 2 年	8,569,774.69	5.92%	10%	2,179,780.53	10,261,581.80	6.22%	10%	2,333,443.54
2 至 3 年	8,164,192.97	5.64%	20%	4,824,114.65	8,736,856.71	5.30%	20%	4,563,068.13
3 年以上	9,455,446.01	6.53%	50%	8,307,562.93	8,333,966.57	5.05%	50%	7,611,053.29
合计	144,842,964.20	100.00%	---	16,787,192.67	164,937,215.93	100.00%	---	17,062,188.69

2、期末应收帐款余额前五名的累计总金额为 45,164,699.23 元，占应收帐款总金额的 31.18%。

3、期末应收帐款余额中无应收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

（四）其他应收款：

1、帐龄分析:

帐龄	帐面余额	期 末 数		期 初 数				
		占总额比例	坏帐准备	坏帐准备	帐面余额	占总额比例	坏帐准备	
1年以内	270,115,997.18	91.50%	1%	1,297,037.82	226,370,005.05	93.07%	1%	2,597,706.88
1-2年	10,708,714.71	3.64%	10%	1,079,339.52	4,361,265.42	1.79%	10%	661,368.70
2-3年	12,708,431.75	4.31%	20%	4,144,038.10	10,958,490.87	4.50%	20%	3,287,018.18
3年以上	<u>1,651,782.89</u>	<u>0.56%</u>	<u>50%</u>	<u>1,093,237.96</u>	<u>1,562,130.54</u>	<u>0.64%</u>	<u>50%</u>	<u>1,073,587.96</u>
合 计	<u>295,184,926.53</u>	<u>100.00%</u>	<u>---</u>	<u>7,613,653.40</u>	<u>243,251,891.88</u>	<u>100.00%</u>	<u>---</u>	<u>7,619,681.72</u>

2、期末其他应收款余额前五名的累计总金额为 190,000,000.00 元, 占其他应收款总金额的比例为 64.37%。

3、期末其他应收款余额中无应收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

(五) 预付帐款:

1、帐龄分析:

帐龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例
1年以内	87,765,359.32	98.92%	65,657,404.12	84.41%
1-2年	879,082.37	0.99%	7,045,882.37	9.06%
2-3年	0.00	0.00%	5,081,000.00	6.53%
3年以上	<u>81000.00</u>	<u>0.09%</u>	<u>---</u>	<u>0.00%</u>
合 计	<u>88,725,441.69</u>	<u>100.00%</u>	<u>77,784,286.49</u>	<u>100.00%</u>

2、期末预付帐款余额中无预付持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(六) 存货及存货跌价准备:

项 目	期 末 数		期 初 数	
	帐面余额	跌价准备	帐面余额	跌价准备
原材料	13,365,925.05	303,931.32	7,096,144.95	303,931.32
在产品	4,894,641.29	---	6,361,045.03	---
产成品	49,159,782.52	1,186,303.81	37,012,538.16	1,186,303.81
包装物	1,941,974.54	415,216.36	4,260,695.81	415,216.36
低值易耗品	43,436.44	---	294,316.50	---
库存商品	13,774,056.75	1,705,912.48	21,915,020.50	1,760,768.48
自制半成品	164,451.92	---	240,125.45	---
开发产品	0.00	---	7,781,736.74	---
开发成本	147,649,404.67	---	112,102,493.00	---
委托加工产品	52,672.99	---	---	---
委托代销商品	<u>1,089,109.56</u>	---	479,064.80	---
分期收款发出商品	<u>4,466,642.72</u>	<u>3,836,923.40</u>	<u>4,597,158.11</u>	<u>3,836,923.40</u>
合 计	<u>236,602,098.45</u>	<u>7,448,287.37</u>	<u>202,140,339.05</u>	<u>7,503,143.37</u>

存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备, 确定可变现净值的依据为: 市场销售价格扣除相关税费。

(七) 待摊费用:

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
保险费	18,657.36	8,144.18	16,543.02	10,258.52
养路费	4,620.00	---	4,620.00	---
租赁费	1,654,147.62	1,798,444.28	743,680.33	2,708,911.57
其他	457,051.11	562,868.07	469,019.18	550,900.00
合计	<u>2,134,476.09</u>	<u>2,369,456.53</u>	<u>1,233,862.53</u>	<u>3,270,070.09</u>

(八) 长期投资:

项 目	期 末 数		期 初 数	
	帐面余额	减值准备	帐面余额	减值准备
长期股权投资	246,564,363.29	6,960,052.14	239,488,763.84	6,960,052.14
长期债权投资	30,000,000.00	---	---	---
合计	276,564,363.29	6,960,052.14	239,488,763.84	6,960,052.14

1、其他股权投资:

(1) 成本法核算的股权投资:

被投资单位名称	投资	占被投资单位 注册资本比例	期初余额	本期投资	期末帐面余额
	起止期			增减额	
兴业证券股份有限公司	无约定期限	4.41%	60,000,000.00	---	60,000,000.00
深圳康泰生物制品有限公司	无约定期限	5.00%	15,129,888.51	---	15,129,888.51
上海昂立汇丰医药有限公司	---	46.875%	2,102,692.14	---	2,102,692.14
新闻晚报经营有限公司	2004.8.- 2034.8.	19.00%	9,500,000.00	---	9,500,000.00
加拿大植物药有限公司	2004.6	33.00%	9,598,275.00	---	9,598,275.00
湖北世纪新峰雷山水泥有限公司	无约定期限	7.72%	<u>8,000,000.00</u>	---	<u>8,000,000.00</u>
交通银行股份有限公司	2005.3-	0.06%		<u>19,980,000.00</u>	<u>19,980,000.00</u>
合计			<u>104,330,855.65</u>	<u>19,980,000.00</u>	<u>124,310,855.65</u>

(2) 权益法核算的对子公司股权投资:

投资单位名称	投资 起止期	占被投资 单位注册 资本比例	期初余额	期 末 余 额			合计
				本期权益 增减额(注)	初始投资	累计增减	
上海交大信息投资有限公司	2001	20.00%	22,129,094.20	-1,018,437.28	20,000,000.00	1,110,656.92	21,110,656.92
上海昂立天然生物科技有限公司	2000.1-2012.1	46.97%	2,427,612.59	518,807.76	3,100,000.00	-153,579.65	2,946,420.35
上海昂立文化艺术有限公司	2002.1-2022.1	66.66%	400,000.00	---	400,000.00	---	400,000.00
上海健浪文化传播有限公司	2002.7-2012.7	45.00%	2,515,194.79	1,745.73	4,050,000.00	-1,533,059.48	2,516,940.52
上海昂泰投资管理有限公司	2002.11- 2022.11	45.95%	8,071,947.04	-404,539.15	8,500,000.00	-832,592.11	7,667,407.89

上海交大昂立保健品有限公司	2003.6-2013.6	100.00%	10,000,000.00	---	10,000,000.00	---	10,000,000.00
上海交大昂立生物医药研究院	2003.5	100.00%	1,000,000.00	---	1,000,000.00	---	1,000,000.00
上海联富房地产有限公司	2002.3-2012.3	40.00%	10,000,729.51	-10,000,729.51	10,000,000.00	-10,000,000.00	---
上海宝茸房地产开发有限公司	---	40.00%	2,339,532.32	-2,281,099.80	7,200,000.00	-7,141,567.48	58,432.52
四川新泰康酒店管理有限公司	2003.10- 2023.10	98.18%	5,400,000.00	---	400,000.00	5,000,000.00	5,400,000.00
海南昂立投资有限公司	2004.2-2034.2	100.00%	20,000,000.00	---	20,000,000.00	---	20,000,000.00
靖江新华安开发有限公司	2003.3-2008.3	57.00%	15,000,000.00	---	15,000,000.00	---	15,000,000.00
上海诺农国际贸易有限公司	2004.3-2024.3	100.00%	1,065,111.08	579,223.10	1,000,000.00	644,334.18	1,644,334.18
上海施惠特投资管理有限公司	---	30.00%	3,000,000.00	---	3,000,000.00	---	3,000,000.00
上海昂立明视绿舟生物科技有限公司	2005.3-2025.3	90.00%	---	368,428.32	450,000.00	-81,571.68	368,428.32
上海交大慧谷广场(上饶)有限公司	2004.12- 2012.12	20%	<u>20,000,000.00</u>	---	<u>20,000,000.00</u>	---	<u>20,000,000.00</u>
小计			<u>123,349,221.53</u>	<u>-12,236,600.83</u>	<u>124,100,000.00</u>	<u>-12,987,379.30</u>	<u>111,112,620.70</u>

注：本期权益增减额明细如下：

投资单位名称	本期权益增减额			本期合计
	其中 投资成本	确认收益	分得利润	
上海交大信息投资有限公司	---	61,562.72	-1,080,000.00	-1,018,437.28
上海昂立天然生物科技有限公司	---	518,807.76	---	518,807.76
上海昂立文化艺术有限公司	---	---	---	0.00
上海健浪文化传播有限公司	---	1,745.73	---	1,745.73
上海昂泰投资管理有限公司	---	-404,539.15	---	-404,539.15
上海交大昂立保健品有限公司	---	---	---	---
上海交大昂立生物医药研究院	---	---	---	---
上海联富房地产有限公司	10,000,000.00	-729.51	---	-10,000,729.51
上海宝茸房地产开发有限公司	---	-2,281,099.80	---	-2,281,099.80
四川新泰慷酒店管理有限公司	---	---	---	0.00
海南昂立投资有限公司	---	---	---	0.00
靖江新华安开发有限公司	---	---	---	0.00
上海诺农国际贸易有限公司	---	579,223.10	---	579,223.10
上海施惠特投资管理有限公司	---	---	---	0.00
上海昂立明视绿舟生物科技有限公司	450,000.00	-81,571.68	---	368,428.32
上海交大慧谷广场(上饶)有限公司	---	---	---	---
小计	<u>-9,550,000.00</u>	<u>-1,606,600.83</u>	<u>-1,080,000.00</u>	<u>-12,236,600.83</u>

2、长期投资减值准备

被投资单位名称	期初数	本期增加	期末数	计提原因
上海昂立汇丰医药有限公司	2,102,692.14	---	2,102,692.14	预计无法收回
上海交大昂立生物药业有限公司	<u>4,857,360.00</u>	---	<u>4,857,360.00</u>	预计无法收回
小计	<u>6,960,052.14</u>	---	<u>6,960,052.14</u>	

3、构成合并价差的股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	期初数	本期摊销额	期末余额
上海交大昂立生物制品销售有限公司	-2,571,986.64	股权转让	10年	-1,457,459.12	-128,599.33	-1,328,859.79
上海凡隆工程研究所	4,500,000.00	股权转让	10年	3,037,500.00	225,000.00	2,812,500.00
上海昂立华山(沙家浜)医疗保健康复有限公司	898,470.28	股权转让	10年	673,852.71	44,923.52	628,929.20
上海昂立房地产开发有限公司	1,305,910.72	股权转让	10年	1,022,963.40	65,295.54	957,667.87
湖南金农生物资源股份有限公司	<u>9,223,599.64</u>	股权转让	10年	<u>8,531,829.67</u>	<u>461,180.00</u>	<u>8,070,649.67</u>
小计	<u>13,355,994.00</u>			<u>11,808,686.66</u>	<u>667,799.72</u>	<u>11,140,886.94</u>

4、长期股权投资

股权投资种类	购入金额	到期日
昂泰投资资金信托计划	30,000,000.00	2007年

(九) 固定资产及累计折旧：

1、固定资产：

类别	期初原价	本期增加	本期减少	期末原价
房屋及建筑物	124,716,454.16	---	---	124,716,454.16
通用设备	25,142,973.92	889,411.05	156,190.00	25,876,194.97
专用设备	90,807,444.26	559,412.00	---	91,366,856.26
运输设备	<u>14,262,438.90</u>	---	<u>30,928.00</u>	<u>14,231,510.90</u>
合计	<u>254,929,311.24</u>	<u>1,448,823.05</u>	<u>187,118.00</u>	<u>256,191,016.29</u>

其中：本期新增固定资产中无大额尚需支付款项。

期末已抵押的固定资产原价为 274,912,137.20 元。

2、累计折旧：

类别	期初数	本期增加	本期提取	本期减少	期末数
房屋及建筑物	27,847,237.13	---	3,087,419.16	---	30,934,656.29
通用设备	16,373,557.26	---	1,217,205.41	112,027.58	17,478,735.09
专用设备	27,482,904.13	---	3,008,253.58	---	30,491,157.71
运输设备	<u>7,826,006.75</u>	---	<u>2,313,922.46</u>	<u>2,448.46</u>	<u>10,137,480.75</u>
合计	<u>79,529,705.27</u>	---	<u>9,626,800.61</u>	<u>114,476.04</u>	<u>89,042,029.84</u>

3、已提足折旧仍继续使用的固定资产：

类别	帐面原价	累计折旧	帐面净值
房屋及建筑物	1,670,333.24	1,586,816.58	83,516.66
通用设备	8,802,375.08	8,307,993.70	494,381.38
专用设备	2,582,046.25	2,203,870.63	378,175.62
运输设备	<u>3,899,429.00</u>	<u>3,704,457.45</u>	<u>194,971.55</u>
合计	<u>16,954,183.57</u>	<u>15,803,138.36</u>	<u>1,151,045.21</u>

(十) 在建工程:

工程项目名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产	期末数	资金来源
自动化系统改造	672,155.00	---	---	672,155.00	自筹资金
粉针剂生产基地	11,695,836.76	---	---	11,695,836.76	自筹资金
生产设备等	6,968,971.64	---	---	6,968,971.64	自筹资金
新包装车间	1,847,650.00	1,479,513.60	---	3,327,163.60	自筹费用
漕河泾房产	3,125,427.12	1,557,634.72	---	4,683,061.84	自筹费用
远洋广场项目	---	193,414,820.46	---	193,414,820.46	自筹费用
其他	<u>1,105,392.00</u>	---	---	<u>1,105,392.00</u>	自筹资金
合计	<u>25,415,432.52</u>	<u>196,451,968.78</u>	<u>0.00</u>	<u>221,867,401.30</u>	

在建工程中远洋广场项目利息资本化金额为 2,307,300.00 元。

(十一) 无形资产:

类别	取得方式	原值	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销额	期末数	剩余摊销年限
商标	股东投入	1,810,000.00	507,000.00	---	---	90,500.00	1,393,500.00	416,500.00	32 个月
专有技术	股东投入	33,943,700.00	10,461,604.24	---	---	1,709,956.02	25,192,051.78	8,751,648.22	---
土地使用权	购入	27,112,273.25	20,770,092.65	---	---	229,428.36	6,571,608.96	20,540,664.29	514 个月
专利技术	购入	10,350,000.00	7,245,000.24	---	---	517,499.94	3,622,499.70	6,727,500.30	78 个月
管理软件	购入	<u>179,800.00</u>	<u>110,370.00</u>	---	---	<u>8,490.00</u>	<u>77,920.00</u>	<u>101,880.00</u>	---
合计			<u>39,094,067.13</u>	---	---	<u>2,555,874.32</u>	<u>36,857,580.44</u>	<u>36,538,192.81</u>	

(十二) 长期待摊费用:

类别	期初数	本期增加	本期摊销	本期减少	期末数
开办费(注)	12,149,173.76	1,344,590.28	---	---	13,493,764.04
技术合作费	874999.93	---	62,500.02	---	812,499.91
客户信息系统	3,969,543.00	---	662,190.48	---	3,307,352.52
其他	<u>398,117.62</u>	<u>374,467.47</u>	<u>237,592.93</u>	---	<u>534,992.16</u>
合计	<u>17,391,834.31</u>	<u>1,719,057.75</u>	<u>962,283.43</u>	<u>0.00</u>	<u>18,148,608.63</u>

注: 其中上海交大昂立生物药业有限公司虽然已取得药证, 但公司至今未实际投产, 仍处于开办期。

(十三) 短期借款:

借款条件	期末数	期初数
信用借款	268,000,000.00	90,000,000.00
担保借款	100,000,000.00	50,000,000.00
质押借款	<u>104,000,000.00</u>	<u>65,000,000.00</u>
合计	<u>472,000,000.00</u>	<u>205,000,000.00</u>

(十四) 应付帐款:

期末数	期初数
40,289,859.50	64,544,263.48

- 1、期末应付帐款余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。
- 2、期末余额中无大额的帐龄超过三年的应付账款。

(十五) 预收帐款:

<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
5,341,292.09	15,989,930.17

- 1、期末预收帐款余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。
- 2、期末余额中无大额的帐龄超过一年的预收账款。

(十六) 应交税金:

<u>税种</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>	<u>报告期执行的法定税率</u>
增值税	-734,598.08	5,102,647.46	17%
营业税	3,311,508.43	5,247,719.44	5%
消费税	-101,652.24	21,215.41	
			流转税的
城建税	146,319.06	452,926.73	5%-7%
所得税	728,480.13	30,774,776.20	33%
个人所得税	3,428,574.22	385,006.94	
房产税	62,310.70	118,087.46	
其他	<u>57,251.28</u>	<u>53,341.74</u>	
合计	<u>6,898,193.50</u>	<u>42,155,721.38</u>	

(十七) 其他应交款:

<u>种类</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>	<u>期末计提标准</u>
教育费附加	113,279.71	370,656.70	流转税的 3%
义务兵优待金	---	24,218.89	流转税的 0.3%
堤防费	---	---	流转税的 1%
河道管理费	26,708.69	86,555.46	流转税的 0.25%
水利基金	0.01	0.01	
社会事业费	<u>24,165.16</u>	<u>-100,707.52</u>	
合计	<u>164,153.57</u>	<u>380,723.54</u>	

(十八) 其他应付款:

<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
39,844,038.18	86,581,477.83

- 1、期末余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。
- 2、期末余额中无大额的帐龄超过三年的其他应付款。

(十九) 预提费用:

<u>类别</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
-----------	------------	------------

利息	284,602.90	142,122.34
租赁费	---	2,000.00
其他	<u>142,920.80</u>	<u>636,338.03</u>
合计	<u>427,523.70</u>	<u>780,460.37</u>

(二十) 长期借款:

借款条件	期末数	期初数
抵押借款	160,000,000.00	30,000,000.00

注: 详见附注十。

(二十一) 股本:

	期初数	比例%	本期增减变动	期末数	比例%
1、未上市流通股股份					
发起人股份	180,000,000.00	75.00		180,000,000.00	75.00
其中:					
(1) 国家持有股份:	27,600,000.00	11.50		27,600,000.00	11.50
其中: 国有法人股	27,600,000.00	11.50		27,600,000.00	11.50
(2) 境内法人持有股份	132,600,000.00	55.25		132,600,000.00	55.25
(3) 境外法人持有股份	19,800,000.00	8.25		19,800,000.00	8.25
未上市流通股股份合计	<u>180,000,000.00</u>	<u>75.00</u>		<u>180,000,000.00</u>	<u>75.00</u>
2、已上市流通股股份					
人民币普通股	60,000,000.00	25.00		60,000,000.00	25.00
已上市流通股股份合计	<u>60,000,000.00</u>	<u>25.00</u>		<u>60,000,000.00</u>	<u>25.00</u>
3、股份总数	<u>240,000,000.00</u>	<u>100.00</u>		<u>240,000,000.00</u>	<u>100.00</u>

(二十二) 资本公积:

项目	期初数	本期转增股本	期末数
股本溢价	604,761,320.26	---	604,761,320.26
股权投资准备	<u>781,481.85</u>	---	<u>781,481.85</u>
合计	<u>605,542,802.11</u>	---	<u>605,542,802.11</u>

(二十三) 盈余公积:

项目	期初数	本期增加	期末数
法定盈余公积	47,870,745.73	---	47,870,745.73
公益金	<u>23,935,372.85</u>	---	<u>23,935,372.85</u>

合计 71,806,118.58 --- 71,806,118.58

(二十四) 未分配利润:

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	28,276,962.95	---
加: 本年净利润	11,527,857.12	---
减: 提取法定盈余公积	---	10%
提取法定公益金	---	5%
应付普通股股利	<u>24,000,000.00</u> (注)	---
期末未分配利润	<u>15,804,820.07</u>	---

注: 根据第三届第六次董事会决议, 公司以 2004 年末总股本 24,000 万股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 (含税), 共派发现金红利 2,400 万元。

(二十五) 主营业务收入、主营业务成本:

项目	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
1. 保健品	104,691,207.53	107,432,141.98	34,272,053.08	32,765,755.02	70,419,154.45	74,666,386.96
2. 房地产	17,076,684.55	13,036,381.10	4,459,682.65	3,330,000.00	12,617,001.90	9,706,381.10
4. 植物提取	27,859,671.00	22,198,832.82	22,761,211.62	15,470,130.16	5,098,459.38	6,728,702.66
4. 其他	19,971,511.06	26,495,570.88	15,529,273.50	17,995,315.49	4,442,237.56	8,500,255.39
合计	169,599,074.14	169,162,926.78	77,022,220.85	69,561,200.67	92,576,853.29	99,601,726.11

项目	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
1. 上海地区	238,670,588.41	236,716,701.98	155,251,222.25	151,096,759.55	83,419,366.16	85,619,942.43
2. 其他地区	32,114,553.41	20,266,997.08	26,321,846.96	14,218,565.30	5,792,706.45	6,048,431.78
小计	270,785,141.82	256,983,699.06	181,573,069.21	165,315,324.85	89,212,072.61	91,668,374.21
内部交易抵销	101,186,067.68	87,820,772.28	104,550,848.36	95,754,124.18	-3,364,780.68	-7,933,351.90
合计	169,599,074.14	169,162,926.78	77,022,220.85	69,561,200.67	92,576,853.29	99,601,726.11

本期公司向前五名客户销售总额为 85,766,138.80 元, 占公司全部主营业务收入的 11.57%。

(二十六) 主营业务税金及附加:

项目	计缴标准	本期数	上年同期数
营业税	收入的 5%	1,079,104.38	984,340.99
消费税	15%	-64,920.27	21,960.50
城建税	流转税的 1%-7%	773,047.13	817,023.21
教育费附加	流转税的 3%	434,886.77	447,826.99
其他		---	11,878.41
合计		<u>2,222,118.01</u>	<u>2,283,030.10</u>

(二十七) 其他业务利润:

项目	本期数	上年同期数
劳务收益	146,934.74	112,161.54
材料销售收益	8,530.60	784.35

资金使用收益	10,029,141.19	3,495,850.00
其他收益	<u>100,006.44</u>	<u>---</u>
合计	<u>10,284,612.97</u>	<u>3,608,795.89</u>

(二十八) 财务费用:

类别	本期数	上年同期数
利息支出	10,752,867.59	6,348,350.47
减: 利息收入	8,770,334.87	1,705,094.53
汇兑损失	1,609.39	3,325.59
减: 汇兑收益	---	4,926.64
其他	<u>123,540.72</u>	<u>58,225.86</u>
合计	<u>2,107,682.83</u>	<u>4,699,880.75</u>

财务费用本期数比上年同期数减少 2,592,197.92 元, 减少比例为 55.15%, 主要原因为公司按银行同期贷款利率向使用公司资金的投资子公司结算了资金利息。

(二十九) 投资收益:

1、本期数:

类别	股票投资收益	债权投资收益	成本法下确认的 股权投资收益	权益法下确认的 股权投资收益	股权投资 差额摊销	股权转 让收入	跌价 准备	合计
短期投资	---	---	---	---	---	---	---	---
长期股权投资	---	---	<u>2,075,956.32</u>	<u>-1,606,600.83</u>	<u>-322,799.72</u>	---	---	<u>146,555.77</u>
合计	---	---	<u>2,075,956.32</u>	<u>-1,606,600.83</u>	<u>-322,799.72</u>	---	---	<u>146,555.77</u>

2、上年同期数:

类别	股票投资收益	债权投资收益	成本法下确认的 股权投资收益	权益法下确认的 股权投资收益	股权投资 差额摊销	股权转 让收入	跌价 准备	合计
短期投资	691,060.78	-	-	-	-	-	-319,110.39	371,950.39
长期股权投资	-	-	<u>1,468,983.54</u>	<u>524,556.39</u>	<u>-226,005.03</u>	-	-	<u>1,767,534.90</u>
合计	<u>691,060.78</u>	-	<u>1,468,983.54</u>	<u>524,556.39</u>	<u>-226,005.03</u>	-	<u>-319,110.39</u>	<u>2,139,485.29</u>

(三十) 补贴收入:

内容	本期数	上年同期数
政府下拨扶持资金(注)	10,306,700.00	4,710,000.00
技改项目贴息	<u>200,000.00</u>	<u>---</u>
合计	<u>10,506,700.00</u>	<u>4,710,000.00</u>

注: 本期收到的政府下拨扶持资金系由上海市松江区中山街道办事处经上海施惠特经济发展有限公司拨付。

(三十一) 营业外收入:

类别	本期数	上年同期数
处理固定资 产净收益	117,740.00	24,025.93

其他	<u>246,407.70</u>	<u>4,096,310.65</u>
合计	<u>364,147.70</u>	<u>4,120,336.58</u>

(三十二) 营业外支出:

类别	本期数	上年同期数
处理固定资产净损失	43,073.60	26,816.94
赞助费	101,000.00	102,000.00
罚款支出	500.00	20,616.66
其他	<u>101,036.03</u>	<u>954.98</u>
合计	<u>245,609.63</u>	<u>150,388.58</u>

(三十三) 收到的其他与经营活动有关的现金 336,375,761.73 元

其中主要项目有:

项目	金额
上海联富房地产有限公司暂借款等	93,250,000.00
上海宝茸房产公司暂借款	92,000,000.00
上海昂泰投资管理有限公司暂借款	46,000,000.00
上海国飞科技有限公司往来款	16,000,000.00
上海交大慧谷广场(上饶)有限公司暂借款	13,000,000.00

(三十四) 支付的其他与经营活动有关的现金 335,996,737.41 元。

其中费用类主要有:

项目	金额
营销活动费	48,014,533.33
其他管理费用	14,061,943.22

其中主要项目有:

上海联富房地产有限公司暂借款	86,000,000.00
上海昂泰投资管理有限公司暂借款	46,000,000.00
上海皇家建筑公司工程款	30,000,000.00
上海开天建设集团公司工程款	20,000,000.00
上海国飞科技有限公司往来款	16,000,000.00
上海教育科技有限公司往来款	14,000,000.00

六、母公司会计报表主要项目注释:**(一) 应收帐款:**

1、帐龄分析:

帐龄	期 末 数			期 初 数		
	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例
1年以内	28,556,897.78	91.87%	1%	298,469.99	95.75%	1%
				58,246,871.21		582,468.72

1至2年	1,375,694.07	4.43%	10%	175,352.11	1,432,750.24	2.36%	10%	175,352.11
2至3年	---	0.00%	20%	---	---	---	20%	---
3年以上	<u>1,152,555.18</u>	<u>3.71%</u>	<u>50%</u>	<u>1,152,555.18</u>	<u>1,152,555.18</u>	<u>1.89%</u>	<u>50%</u>	<u>1,152,555.18</u>
合计	<u>31,085,147.03</u>	<u>100.00%</u>	<u>---</u>	<u>1,626,377.28</u>	<u>60,832,176.63</u>	<u>100.00%</u>	<u>---</u>	<u>1,910,376.01</u>

2、期末应收帐款余额前5名的累计总金额为 28,775,050.92 元，占应收帐款总金额的比例为 92.57%。

3、期末应收帐款中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(二) 其他应收款：

1、帐龄分析：

帐 龄	期 末 数				期 初 数			
	帐面余额	占总额比例	计提比例	坏帐准备	帐面余额	占总额比例	计提比例	坏帐准备
1年以内	327,384,721.69	95.55%	1%	37,399,156.29	234,833,987.20	96.63%	1%	32,707,666.82
1至2年	9,378,661.03	2.75%	10%	937,866.10	2,378,661.03	0.98%	10%	237,866.10
2至3年	4,382,830.65	1.28%	20%	1,916,566.13	4,382,830.65	1.80%	20%	1,916,566.13
3年以上	<u>1,461,620.86</u>	<u>0.43%</u>	<u>50%</u>	<u>963,020.26</u>	<u>1,426,040.51</u>	<u>0.59%</u>	<u>50%</u>	<u>963,020.26</u>
合计	<u>342,607,834.23</u>	<u>100.00%</u>	<u>---</u>	<u>41,216,608.78</u>	<u>243,021,519.39</u>	<u>100.00%</u>	<u>---</u>	<u>35,825,119.31</u>

2、期末其他应收款余额前五名的累计总金额为 189,117,129.86 元，占其他应收款总金额的比例为 55.20%。

3、对子公司净资产为负数且母公司对其拥有债权的，以子公司净资产负数额的绝对值为限计提坏帐准备，总额为 36,497,778.44 元，在合并报表时已予以抵销。

4、其他应收款中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(三) 长期投资

项 目	期 末 数		期 初 数	
	帐面余额	减值准备	帐面余额	减值准备
长期股权投资	608,864,981.54	6,960,052.14	561,456,407.49	6,960,052.14

1、长期股权投资

(1) 成本法核算的股权投资：

被投资单位名称	投资起止期	占被投资单位 注册资本比例	期初余额	本期投资增减 额	期末帐面余额
兴业证券股份有限公司	无约定期限	4.41%	60,000,000.00	---	60,000,000.00
深圳康泰生物制品有限公司	无约定期限	5.00%	15,129,888.51	---	15,129,888.51
上海昂立汇丰医药有限公司	2001.7-2021.7	46.875%	2,102,692.14	---	2,102,692.14
新闻晚报经营有限公司	2004.8-2034.8	19.00%	9,500,000.00	---	9,500,000.00
交通银行股份有限公司	2005.3--	0.06%	---	19,980,000.00	19,980,000.00
合 计			86,732,580.65	19,980,000.00	106,712,580.65

(2) 权益法核算的股权投资：

投资单位名称	投资 起止期	占被投资单位 注册资本比例	期初余额	期 末 余 额			
				本期权益增减额(注 1)	初始投资	累计增减	合计
无锡昂立营销有限责任公司	1998.7-2001.4	87.50%	514,350.81	-514,350.81	700,000.00	-700,000.00	0.00
上海交大昂立生物制品销售有限公司	1998.3-2017.3	90.00%	55,531,663.26	4,858,214.93	13,500,000.00	46,889,784.83	60,389,878.19
上海昂立广告有限公司	1998.8-2018.8	90.00%	26,355,763.34	-970,798.79	600,000.00	24,784,955.22	25,384,964.55
上海昂立华山(沙家浜)医疗保健康复有限公司	2000.10-2020.10	51.00%	6,630,733.06	-568,359.84	3,000,000.00	3,062,373.22	6,062,373.22
上海交大昂立生物药业有限公司	2000.12-2020.12	80.00%	39,200,000.00	0.00	39,000,000.00	200,000.00	39,200,000.00
上海昂立明视生物科技有限公司	2001	53.00%	3,937,571.26	-748,703.63	4,240,000.00	-1,051,132.37	3,188,867.63
上海凡隆生物工程研究院	无约定期限	10.00%	---	0.00	20,000.00	-20,000.00	0.00
上海交大昂立天然药物工程技术有限公司	2000.1-2012.1	60.00%	3,206,175.13	-358,152.57	4,800,000.00	-1,951,977.44	2,848,022.56
上海昂立天然生物科技有限公司	2000.1-2012.1	46.97%	2,427,612.59	518,807.76	3,100,000.00	-153,579.65	2,946,420.35
上海交大昂立生命科技发展有限公司	2002.12-2022.12	90.00%	25,936,838.44	-423,964.23	27,000,000.00	-1,487,125.79	25,512,874.21
上海昂立文化艺术有限公司	2002.1-2022.1	66.66%	400,000.00	---	400,000.00	---	400,000.00
上海健浪文化传播有限公司	2002.7-2012.7	45.00%	2,515,194.79	1,745.73	4,050,000.00	-1,533,059.48	2,516,940.52
上海昂立房地产开发有限公司	1992.9-2012.10	48.00%	50,675,552.68	-13,628,456.79	9,600,000.00	27,447,095.89	37,047,095.89
上海昂泰投资管理有限公司	2002.11-2022.11	45.95%	8,071,947.04	-404,539.15	8,500,000.00	-832,592.11	7,667,407.89
上海交大信息投资有限公司	2001	20.00%	22,129,094.20	-1,018,437.28	20,000,000.00	1,110,656.92	21,110,656.92
湖南金农生物资源股份有限公司	1993.12	0.67%	1,587,981.21	-89,294.69	20,000,000.00	-18,501,313.48	1,498,686.52
上海三元昂立营养食品有限公司	2003.6-2023.6	51.00%	7,637,250.04	140,572.98	10,200,000.00	-2,422,176.98	7,777,823.02
上海诺德生物实业有限公司	2003.9-2053.9	89.74%	141,665,369.48	-21,734.55	140,000,000.00	1,643,634.93	141,643,634.93
上海交大昂立保健品有限公司	2003.6-2013.6	90.00%	9,000,000.00	---	9,000,000.00	---	9,000,000.00
上海交大昂立生物医药研究院	2003.5	90.00%	900,000.00	---	900,000.00	---	900,000.00
上海联富房地产有限公司	2002.3-2012.3	40.00%	10,000,729.51	-10,000,729.51	10,000,000.00	-10,000,000.00	---
四川新泰康酒店管理有限公司	2003.10-2023.10	98.18%	5,400,000.00	---	400,000.00	5,000,000.00	5,400,000.00
海南昂立投资有限公司	2004.2-2034.2	80.00%	16,000,000.00	---	16,000,000.00	---	16,000,000.00
靖江新华安开发有限公司	2003.3-2008.3	57.00%	15,000,000.00	---	15,000,000.00	---	15,000,000.00
上海交大慧谷广场(上饶)有限公司	2004.12.-2012.12	20%	<u>20,000,000.00</u>	---	<u>20,000,000.00</u>	---	20,000,000.00
上海昂立同科经济发展有限公司	2005.2-2020.2	71.43%	---	<u>50,656,754.49</u>	<u>50,000,000.00</u>	<u>656,754.49</u>	<u>50,656,754.49</u>
小计			<u>474,723,826.84</u>	<u>27,428,574.05</u>	<u>430,010,000.00</u>	<u>72,142,298.21</u>	<u>502,152,400.89</u>

注 1: 本期权益增减额明细如下:

投资单位名称	本期权益增减额					本期合计
	其中					
	投资成本	确认收益	差额摊销	股权转让收益	分得利润	
无锡昂立营销有限责任公司	---	-514,350.81	---	---	---	-514,350.81
上海交大昂立生物制品销售有限公司	---	4,858,214.93	---	---	---	4,858,214.93
上海昂立广告有限公司	---	-970,798.79	---	---	---	-970,798.79
上海昂立华山(沙家浜)医疗保健康复有限公司	---	-380.33	-44,923.51	---	-523,056.00	-568,359.84

上海交大昂立生物药业有限公司	---	---	---	---	---	
上海昂立明视生物科技有限公司	---	-748,703.63	---	---	-748,703.63	
上海凡隆生物工程研究院	---	---	---	---	---	
上海交大昂立天然药物工程技术有限公司	---	-358,152.57	---	---	-358,152.57	
上海昂立天然生物科技有限公司	---	518,807.76	---	---	518,807.76	
上海交大昂立生命科技发展有限公司	---	-423,964.23	---	---	-423,964.23	
上海昂立文化艺术有限公司	---	---	---	---	---	
上海健浪文化传播有限公司	---	1,745.73	---	---	1,745.73	
上海昂立房地产开发有限公司	---	5,636,838.75	-65,295.54	---	-19,200,000.00	-13,628,456.79
上海昂泰投资管理有限公司	---	-404,539.15	---	---	---	-404,539.15
上海交大信息投资有限公司	---	61,562.72	---	---	-1,080,000.00	-1,018,437.28
湖南金农生物资源股份有限公司	---	-23,963.41	-65,331.28	---	---	-89,294.69
上海三元昂立营养食品有限公司	---	140,572.98	---	---	---	140,572.98
上海诺德生物实业有限公司	---	-21,734.55	---	---	---	-21,734.55
上海交大昂立保健品有限公司	---	---	---	---	---	---
上海交大昂立生物医药研究院	---	---	---	---	---	---
上海联富房地产有限公司	10,000,000.00	-729.51	---	---	---	-10,000,729.51
四川新泰慷酒店管理有限公司	---	---	---	---	---	---
海南昂立投资有限公司	---	---	---	---	---	---
靖江新华安开发有限公司	---	---	---	---	---	---
上海交大慧谷广场(上饶)有限公司	---	---	---	---	---	---
上海昂立同科经济发展有限公司	50,000,000.00	656,754.49	---	---	---	50,656,754.49
小计	40,000,000.00	8,407,180.38	-175,550.33	---	-20,803,056.00	27,428,574.05

注 2: 南京昂立营销有限责任公司、杭州昂立贸易有限公司、广州昂立保健品有限公司、沈阳昂立生物制品有限责任公司、成都昂立商贸有限责任公司、武汉昂立商贸有限责任公司、北京昂立商贸有限责任公司、天津市昂立茸北商贸有限责任公司、西安昂立商贸有限责任公司等子公司由于帐面净资产出现负数, 长期股权投资期初和期末均已减记为零, 未再列示, 并以其净资产负数额的绝对值为限计提坏帐准备。

(3) 其中: 股权投资差额:

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	期末余额
上海昂立华山(沙家浜)医疗保健康复有限公司	898,470.29	股权转让	10年	44,923.51	628,929.20
上海昂立房地产开发有限公司	1,305,910.72	股权转让	10年	65,295.54	957,667.86
湖南金农生物资源股份有限公司	1,306,625.58	股权转让	10年	65,331.28	1,143,297.38
小计				175,550.33	2,729,894.44

2、长期投资减值准备

<u>被投资单位名称</u>	<u>期初数</u>	<u>本期增加</u>	<u>期末数</u>	<u>计提原因</u>
上海昂立汇丰医药有限公司	2,102,692.14		2,102,692.14	预计无法收回
上海交大昂立生物药业有限公司	4,857,360.00		4,857,360.00	预计无法收回
小 计	<u>6,960,052.14</u>		<u>6,960,052.14</u>	

(四) 主营业务收入:

<u>主营业务种类</u>	<u>主营业务收入</u>		<u>主营业务成本</u>		<u>主营业务毛利</u>	
	<u>本期数</u>	<u>上年同期数</u>	<u>本期数</u>	<u>上年同期数</u>	<u>本期数</u>	<u>上年同期数</u>
保健品销售	66,983,482.34	61,348,971.04	25,547,867.89	22,335,873.93	41,435,614.45	39,013,097.11

(五) 投资收益:

1、本期数:

<u>类别</u>	<u>股票投资收益</u>	<u>成本法下确认的</u>	<u>权益法下确认的</u>	<u>股权投资</u>	<u>股权转</u>	<u>跌价</u>	<u>合 计</u>
		<u>股权投资收益</u>	<u>股权投资收益</u>	<u>差额摊销</u>	<u>让收入</u>		
短期投资	---	---	---	---	---	---	---
长期股权投资	---	2,075,956.32	8,407,180.38	-55,550.33			10,427,586.37
合计		2,075,956.32	8,407,180.38	-55,550.33			10,427,586.37

2、上年同期数:

<u>类别</u>	<u>股票投资收益</u>	<u>债权投资收益</u>	<u>成本法下确认的</u>	<u>权益法下确认的</u>	<u>股权投资</u>	<u>股权转</u>	<u>跌价</u>	<u>合 计</u>
			<u>股权投资收益</u>	<u>股权投资收益</u>	<u>差额摊销</u>	<u>让收入</u>		
短期投资	691,060.78	-	-	-	-	-	-319,110.39	371,950.39
长期股权投资	-	-	1,468,983.53	11,291,094.05	-156,680.00			12,603,397.58
合计	691,060.78	-	1,468,983.53	11,291,094.05	-156,680.00	-	-319,110.39	12,975,347.97

七、子公司与母公司会计政策不一致对合并报表的影响的说明:

<u>子公司名称</u>	<u>会计政策差异的内容</u>	<u>未调整的原因</u>	<u>对合并报表影响金额</u>	
			<u>净资产</u>	<u>净利润</u>
湖南金农生物资源股份有限公司	应收款项的坏帐准备计提比例不同 (详见附注二 (九))	子公司会计政策更为谨慎	-1,577,727.65	-1,184,400.15
上海诺德生物实业有限公司	应收款项的坏帐准备计提比例不同 (详见附注二 (九))	子公司会计政策更为谨慎	1,183,049.30	1,061,668.44

八、关联方关系及其交易:

(一) 存在控制关系的关联方情况:

1、存在控制关系的关联方:

(1) 控制本公司的关联方:

<u>企业名称</u>	<u>与本企业关系</u>
上海交大南洋实业股份有限公司	第一大股东

(2) 受本公司控制的关联方:

详见附注四。

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化 (金额单位: 人民币万元)

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
沈阳昂立生物制品有限责任公司	50	---	---	50
武汉昂立商贸有限责任公司	50	---	---	50
杭州昂立贸易有限公司	50	---	---	50
成都昂立商贸有限责任公司	50	---	---	50
北京昂立商贸有限责任公司	425	---	---	425
南京昂立营销有限责任公司	50	---	---	50
广州昂立保健品有限责任公司	50	---	---	50
天津市昂立茸北商贸有限责任公司	50	---	---	50
无锡昂立营销有限责任公司	80	---	---	80
上海交大昂立生物制品销售有限公司	1,500	---	---	1,500
西安昂立商贸有限责任公司	160	---	---	160
上海交大昂立生物药业有限公司	4,900	---	---	4,900
上海昂立明视生物科技有限公司	800	---	---	800
上海交大昂立天然生物工程技术有限公司	800	---	---	800
上海凡隆生物工程研究所	20	---	---	20
上海昂立广告有限公司	2,000	---	---	2,000
上海昂立华山(沙家浜)医疗保健康复有限公司	1,000	---	---	1,000
上海交大昂立生命科技发展有限公司	3,000	---	---	3,000
上海昂立文化艺术有限公司	60	---	---	60
上海昂立房地产开发有限公司	2,000	---	---	2,000
上海三元昂立营养食品有限公司	2,000	---	---	2,000
上海诺德生物实业有限公司	15,600	---	---	15,600
上海交大昂立保健品公司	1,000	---	---	1,000
上海交大昂立生物医药研究院	100	---	---	100
四川新泰慷酒店管理有限公司	50	500	---	550
湖南金农生物资源股份有限公司	6,122.15	---	---	6,122.15
湖南农大海特农化有限公司	---	300	---	300
上海诺农国际贸易有限公司	---	100	---	100
海南昂立投资有限公司	---	2,000	---	2,000
靖江新华安投资开发有限公司	2,630	---	---	2,630
上海昂立同科经济发展有限公司	---	7,000	---	7,000
上海昂立明视绿舟生物科技有限公司	---	50	---	50

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化：（金额单位：人民币万元）

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
上海交大南洋实业股份有限公司	4,000	20	---	---	---	---	4,000	20
沈阳昂立生物制品有限责任公司	50	100	---	---	---	---	50	100
武汉昂立商贸有限责任公司	50	100	---	---	---	---	50	100
杭州昂立贸易有限公司	50	100	---	---	---	---	50	100
成都昂立商贸有限责任公司	50	100	---	---	---	---	50	100
北京昂立商贸有限责任公司	425	100	---	---	---	---	425	100

南京昂立营销有限责任公司	50	100	---	---	---	---	50	100
广州昂立保健品有限责任公司	50	100	---	---	---	---	50	100
天津市昂立茸北商贸有限责任公司	50	100	---	---	---	---	50	100
无锡昂立营销有限责任公司	80	100	---	---	---	---	80	100
上海交大昂立生物制品销售有限公司	1,500	100	---	---	---	---	1,500	100
西安昂立商贸有限责任公司	160	100	---	---	---	---	160	100
上海交大生物药业有限公司	4,900	100	---	---	---	---	4,900	100
上海昂立明视生物技术有限公司	424	53	---	---	---	---	424	53
上海交大昂立天然药物工程技术有限公司	480	60	---	---	---	---	480	60
上海凡隆生物工程研究所	20	100	---	---	---	---	20	100
上海昂立广告有限公司	1,800	90	---	---	---	---	1,800	90
上海昂立华山（沙家浜）医疗保健康复有限公司	510	51	---	---	---	---	510	51
上海交大昂立生命科技发展有限公司	3,000	100	---	---	---	---	3,000	100
上海昂立文化艺术有限公司	40	66.66	---	---	---	---	40	66.66
上海昂立房地产开发有限公司	960	48	---	---	---	---	960	48
上海三元昂立营食品有限公司	1,020	51	---	---	---	---	1,020	51
上海诺德生物实业有限公司	14,000	89.74	---	---	---	---	14,000	89.74
上海交大昂立保健品公司	1,000	100.00	---	---	---	---	1,000	100.00
上海交大昂立生物医药研究院	100	100.00	---	---	---	---	100	100.00
四川新泰康酒店管理有限公司	540	98.18	---	---	---	---	540	98.18
湖南金农生物资源股份有限公司	4,594	75.04	---	---	---	---	4,594	75.04
湖南农大海特农化有限公司	270	90%	---	---	---	---	270	90%
上海诺农国际贸易有限公司	100	100	---	---	---	---	100	100
海南昂立投资有限公司	2,000	100	---	---	---	---	2,000	100
靖江新华安投资开发有限公司	1,500	57	---	---	---	---	1,500	57
上海昂立同科经济发展有限公司	---	---	7000	100	---	---	7000	100
上海昂立明视绿舟生物科技有限公司	---	---	50	90	---	---	50	90

(二) 不存在控制关系的关联方情况:

企业名称	与本公司的关系
上海昂立天然生物科技有限公司	有重大影响的联营公司
上海宝茸房地产开发有限公司	有重大影响的联营公司
上海施惠特投资管理有限公司	有重大影响的联营公司
上海交大慧谷广场（上饶）有限公司	有重大影响的联营公司

(三) 关联方交易:

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

2、关联方应收应付款项余额:

项目	期末数	期初数
应收帐款:		
上海昂立天然生物科技有限公司	3,991,736.62	1,940,659.70
靖江新华安投资开发有限公司	2,600,000.00	2,600,000.00
上海宝茸房地产开发有限公司	12,475,905.00	12,475,905.00
上海昂立明视绿舟生物科技有限公司	40,014.92	
上海诺农国际贸易有限公司	173,144.00	
其他应收款:		
上海昂立天然生物科技有限公司		134.53
上海联富房地产有限公司		2,520,800.00
上海宝茸房地产开发有限公司	7,000,000.00	92,000,000.00

四川新泰慷酒店管理有限公司	130,000.00	130,000.00
上海交大慧谷广场(上饶)有限公司		13,000,000.00
靖江新华安投资开发有限公司		420,000.00
海南昂立投资有限公司	28,000,000.00	
上海昂泰投资管理有限公司	220,400.00	
上海健浪文化传播有限公司	12,791.00	
上海昂立明视绿舟生物科技有限公司	89,976.89	
上海诺农国际贸易有限公司	2,575,000.00	2,000,000.00
上海施惠特投资管理有限公司	5,700,000.00	5,700,000.00
湖北世纪新峰雷山水泥有限公司	42,000,000.00	42,000,000.00
应付账款:		
上海昂立天然生物科技有限公司	2,689,837.90	1,554,474.40
其他应付款:		
上海交大昂立保健品有限公司	9,500,000.00	9,500,000.00
上海交大昂立生物医药研究院	497,000.00	497,000.00

3、其他关联交易

(1) 本期公司认购了由上海昂泰投资管理有限公司通过上海国际信托投资有限公司发行的总额为 65,000,000.00 元的“昂泰投资资金信托计划”中的 30,000,000.00 元信托债权。

(2) 本期公司收回了上海联富房地产有限公司的暂借款 96,000,000.00 元，并向联富房地产公司收取了资金使用费 6,729,200.00 元，公司计入其他业务利润。

(3) 本期公司收回给上海昂泰投资管理有限公司的暂借款 46,000,000.00 元，并向该公司收取了垫付资金利息 1,674,600.00 元，公司计入财务费用。

(4) 为关联方提供担保情况：

详见附注九(二)(三)。

九、或有事项：

(一) 已贴现商业承兑汇票形成的或有负债：

截至 2005 年 6 月 30 日，公司将下列未到期商业承兑汇票向开户银行进行贴现，贴现的票据金额 104,000,000.00 元。

<u>出票单位</u>	<u>出票日</u>	<u>到期日</u>	<u>票据金额</u>
<u>已贴现金额</u>			
上海交大昂立生物制品销售有限公司	2005.1.6	2005.7.5	10,000,000.00
上海交大昂立生物制品销售有限公司	2005.1.10	2005.7.9	9,807,500.00
上海交大昂立生物制品销售有限公司	2005.3.28	2005.9.28	10,000,000.00
上海交大昂立生物制品销售有限公司	2005.3.29	2005.9.29	23,563,200.00
上海交大昂立生物制品销售有限公司	2005.4.28	2005.10.28	15,000,000.00
上海交大昂立生物制品销售有限公司	2005.4.28	2005.10.28	4,913,500.00
上海交大昂立生物制品销售有限公司	2005.4.28	2005.10.28	5,000,000.00
上海交大昂立生物制品销售有限公司	2005.4.28	2005.10.28	9,827,000.00
上海交大昂立生物制品销售有限公司	2005.4.28	2005.10.28	10,000,000.00
上海交大昂立生物制品销售有限公司	2005.5.10	2005.11.10	9,827,000.00
合 计			20,000,000.00
			<u>102,086,475.00</u>

(二) 截止 2005 年 6 月 30 日公司为关联方提供债务担保形成的或有负债：

<u>被担保单位</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>担保金额</u>	<u>债务到期日</u>
上海诺德生物实业有限公司	控股子公司	30,000,000.00	2006.3.28

上海诺德生物实业有限公司 控股子公司 20,000,000.00 2006.4.6

(三) 公司为控股子公司上海交大昂立生物制品销售有限公司申请综合授信额度提供担保情况如下:

授信银行	授信额度	授信期限
招商银行上海徐家汇支行	50,000,000.00	2004.7.4—2005.7.3

截至 2005 年 6 月 30 日, 上海交大昂立生物制品销售有限公司实际已使用招商银行上述授信额度共 2,500 万元人民币。

(四) 截止 2005 年 6 月 30 日公司通过银行累计开出未结算信用证共计美元 3,308.00 元。

(五) 截止 2005 年 6 月 30 日公司无重大未决诉讼。

十、承诺事项:

截至 2005 年 6 月 30 日, 公司资产已抵质押情况:

(一) 公司以应收子公司上海交大昂立生物制品销售有限公司出具的 10,400 万元商业承兑汇票, 向招商银行上海徐家汇支行等银行办理贴现, 取得了质押贷款, 该等票据的最迟到期日为 2005 年 11 月 10 日。

(二) 公司子公司湖南金农生物资源股份有限公司以湖南省星沙镇漓湘路 6 号土地及其地面建筑为抵押, 向中国工商银行长沙市金鹏支行取得抵押贷款 30,000,000.00 元, 期限为 2004 年 9 月 1 日至 2009 年 8 月 31 日。

(三) 公司子公司上海昂立同科经济发展有限公司以上海市四平路 1088 号和 1188 号土地及其地面建筑为抵押, 向中国工商银行上海市虹桥开发区支行取得抵押贷款 130,000,000.00 元, 期限为 2005 年 6 月 1 日至 2012 年 6 月 20 日。

十一、债务重组事项:

报告期公司未发生债务重组事项。

十二、资产负债表日后事项:

本公司投资子公司上海昂立文化艺术有限公司已于 2005 年 7 月 4 日办妥企业注销登记, 正式歇业。

十三、补充资料:

本年度公司发生非经常性损益列表如下: (收益+, 损失-)

项目	金额 (元)
(一) 处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	74,666.40
(二) 各种形式的政府补贴	5,147,216.00
(三) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	9,621,891.48
(四) 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收支净额	69,234.18
(五) 减: 所得税影响额	-4,222,212.38
合计	10,690,795.68

注：上列数据已扣除少数股东损益。

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的公司《二 00 五年半年度报告》文本。
- (二) 载有法定代表人、总会计师、会计主管人员亲笔签字并盖章的会计报表。
- (三) 报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》上公开披露过的所有文件正本及公告原稿。

董事长：王宗光

上海交大昂立股份有限公司

2005 年 8 月 20 日

合并资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位: 上海交大昂立股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期 增加数	本期减少数		期末余额
			其他原因 转出数	合计	
坏账准备合计	24,681,870.41	-271,024.34	10,000.00	10,000.00	24,400,846.07
其中: 应收账款	17,062,188.69	-264,996.02	10,000.00	10,000.00	16,787,192.67
其他应收款	7,619,681.72	-6,028.32			7,613,653.40
短期投资跌价准备合计					
其中: 股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计	7,503,143.37	4,500.00	59,356.00	59,356.00	7,448,287.37
其中: 库存商品	1,760,768.48	4,500.00	59,356.00	59,356.00	1,705,912.48
原材料	303,931.32				303,931.32
长期投资减值准备合计	6,960,052.14				6,960,052.14
其中: 长期股权投资	6,960,052.14				6,960,052.14
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	7,511.07				7,511.07
其中: 房屋、建筑物					
机器设备	7,511.07				7,511.07
无形资产减值准备					
其中: 专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计	39,152,576.99	-266,524.34	69,356.00	69,356.00	38,816,696.65

公司法定代表人: 王宗光

主管会计工作负责人: 兰先德

会计机构负责人: 王耕

母公司资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位: 上海交大昂立股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期 增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	37,735,495.32	5,107,490.74		42,842,986.06
其中: 应收账款	1,910,376.01	-283,998.73		1,626,377.28
其他应收款	35,825,119.31	5,391,489.47		41,216,608.78
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计				
其中: 库存商品				
原材料				
长期投资减值准备合计	6,960,052.14			6,960,052.14
其中: 长期股权投资	6,960,052.14			6,960,052.14
长期债权投资				
固定资产减值准备合计				
其中: 房屋、建筑物				
机器设备				
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	44,695,547.46	5,107,490.74		49,803,038.20

公司法定代表人: 王宗光

主管会计工作负责人: 兰先德

会计机构负责人: 王耕

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 上海交大昂立股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	1		285,655,257.74	357,100,445.12	164,798,011.36	174,658,375.78
短期投资	2		18,983,647.18			
应收票据				800,000.00	104,000,000.00	65,000,000.00
应收股利						4,800,000.00
应收利息						
应收账款	3	1	128,055,771.53	147,875,027.24	29,458,769.75	58,921,800.62
其他应收款	4	2	287,571,273.13	235,632,210.16	301,391,225.45	207,196,400.08
预付账款	5		88,725,441.69	77,784,286.49	61,019,925.14	33,042,816.22
应收补贴款				230,000.00		
存货	6		229,153,811.08	194,637,195.68	16,854,591.22	15,322,472.54
待摊费用	7		3,270,070.09	2,134,476.09	4,664.34	18,657.36
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			1,041,415,272.44	1,016,193,640.78	677,527,187.26	558,960,522.60
长期投资：						
长期股权投资	8	3	239,604,311.15	232,528,711.70	601,904,929.40	554,496,355.35
长期债权投资	8		30,000,000.00		30,000,000.00	
长期投资合计			269,604,311.15	232,528,711.70	631,904,929.40	554,496,355.35
其中：合并价差			11,140,886.94	11,808,686.66		
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价	9		256,191,016.29	254,929,311.24	155,669,391.76	155,035,351.97
减：累计折旧	9		89,042,029.84	79,529,705.27	67,874,443.98	61,900,502.41
固定资产净值			167,148,986.45	175,399,605.97	87,794,947.78	93,134,849.56
减：固定资产减值准备			7,511.07	7,511.07		
固定资产净额			167,141,475.38	175,392,094.90	87,794,947.78	93,134,849.56
工程物资						
在建工程	10		221,867,401.30	25,415,432.52	3,999,318.60	2,519,805.00
固定资产清理						
固定资产合计			389,008,876.68	200,807,527.42	91,794,266.38	95,654,654.56
无形资产及其他资产：						
无形资产	11		36,538,192.81	39,094,067.13	19,875,751.29	21,969,841.59
长期待摊费用	12		18,148,608.63	17,391,834.31	3,307,352.52	3,969,543.00
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			54,686,801.44	56,485,901.44	23,183,103.81	25,939,384.59
递延税项：						

递延税款借项						
资产总计			1,754,715,261.71	1,506,015,781.34	1,424,409,486.85	1,235,050,917.10
流动负债：						
短期借款	13		472,000,000.00	205,000,000.00	359,000,000.00	155,000,000.00
应付票据			367,502.60	1,074,000.00		
应付账款	14		40,289,859.50	64,544,263.48	8,456,251.87	14,107,270.22
预收账款	15		5,341,292.09	15,989,930.17	2,576,599.30	2,979,673.92
应付工资			2,850,596.49	3,889,848.69		
应付福利费			4,183,514.29	4,017,721.89	1,576,802.99	1,386,419.50
应付股利			291,460.37	111,460.37	180,000.00	
应交税金	16		6,898,193.50	42,155,721.38	-5,860,526.49	801,057.69
其他应交款	17		164,153.57	380,723.54	36,151.51	224,463.61
其他应付款	18		39,844,038.18	86,581,477.83	115,638,922.38	100,886,436.64
预提费用	19		427,523.70	780,460.37	209,220.80	702,607.47
预计负债						
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计			572,658,134.29	424,525,607.72	481,813,422.36	276,087,929.05
长期负债：						
长期借款	20		160,000,000.00	30,000,000.00		
应付债券						
长期应付款						
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计			160,000,000.00	30,000,000.00		
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			732,658,134.29	454,525,607.72	481,813,422.36	276,087,929.05
少数股东权益			88,903,386.66	105,864,289.98		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	21		240,000,000.00	240,000,000.00	240,000,000.00	240,000,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额						
资本公积	22		605,542,802.11	605,542,802.11	605,542,802.11	605,542,802.11
盈余公积	23		71,806,118.58	71,806,118.58	54,607,295.94	54,607,295.94
其中：法定公益金	23		23,935,372.85	23,935,372.85	18,202,431.98	18,202,431.98
未分配利润	24		15,804,820.07	28,276,962.95	42,445,966.44	58,812,890.00
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			933,153,740.76	945,625,883.64	942,596,064.49	958,962,988.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计			1,754,715,261.71	1,506,015,781.34	1,424,409,486.85	1,235,050,917.10

公司法定代表人：王宗光

主管会计工作负责人：兰先德

会计机构负责人：王耕

利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位: 上海交大昂立股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合 并	母公 司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	25	4	169,599,074.14	169,162,926.78	66,983,482.34	61,348,971.04
减: 主营业务成本	25	4	77,022,220.85	69,561,200.67	25,547,867.89	22,335,873.93
主营业务税金及附加	26		2,222,118.01	2,283,030.10	580,033.78	584,846.19
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			90,354,735.28	97,318,696.01	40,855,580.67	38,428,250.92
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	27		10,284,612.97	3,608,795.89	6,537,758.34	81,341.24
减: 营业费用			55,465,625.74	40,989,285.21	24,088,687.42	9,569,775.91
管理费用			31,036,336.66	34,961,593.88	24,795,298.27	24,507,888.54
财务费用	28		2,107,682.83	4,699,880.75	347,262.11	4,012,852.81
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			12,029,703.02	20,276,732.06	-1,837,908.79	419,074.90
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	29	5	146,555.77	2,139,485.29	10,427,586.37	12,975,347.97
补贴收入	30		10,506,700.00	4,710,000.00	200,000.00	2,710,000.00
营业外收入	31		364,147.70	4,120,336.58	135,540.00	4,050,846.00
减: 营业外支出	32		245,609.63	150,388.58	101,000.00	122,216.66
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			22,801,496.86	31,096,165.35	8,824,217.58	20,033,052.21
减: 所得税			6,931,999.06	7,760,831.78	1,191,141.14	4,525,037.38
减: 少数股东损益			4,341,640.68	2,488,580.84		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			11,527,857.12	20,846,752.73	7,633,076.44	15,508,014.83
加: 年初未分配利润			28,276,962.95	43,272,520.18	58,812,890.00	79,320,943.74
其他转入						0
六、可供分配的利润			39,804,820.07	64,119,272.91	66,445,966.44	94,828,958.57
减: 提取法定盈余公积				371,174.12		
提取法定公益金				185,587.07		
提取职工奖励及福利基金(合并报表填						

列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			39,804,820.07	63,562,511.72	66,445,966.44	94,828,958.57
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			24,000,000.00	42,000,000.00	24,000,000.00	42,000,000.00
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			15,804,820.07	21,562,511.72	42,445,966.44	52,828,958.57
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：王宗光

主管会计工作负责人：兰先德

会计机构负责人：王耕

现金流量表

2005 年 1-6 月

编制单位: 上海交大昂立股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
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			186,196,420.71	4,678,069.23
收到的税费返还			1,996,904.34	
收到的其他与经营活动有关的现金	33		336,375,761.73	600,318,097.34
现金流入小计			524,569,086.78	604,996,166.57
购买商品、接受劳务支付的现金			122,401,404.67	37,259,862.25
支付给职工以及为职工支付的现金			27,643,588.96	10,227,692.18
支付的各项税费			64,114,210.66	16,927,624.64
支付的其他与经营活动有关的现金	34		335,996,737.41	646,150,787.94
现金流出小计			550,155,941.70	710,565,967.01
经营活动产生的现金流量净额			-25,586,854.92	-105,569,800.44
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			10,000,000.00	10,000,000.00
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			3,275,956.32	27,799,012.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金				
收到的其他与投资活动有关的现金	35		87,974,984.01	87,820,876.00
现金流入小计			101,250,940.33	125,619,888.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			196,072,220.61	1,888,633.30
投资所支付的现金			80,613,647.18	99,980,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			205,822,376.00	165,820,876.00
现金流出小计			482,508,243.79	267,689,509.30
投资活动产生的现金流量净额			-381,257,303.46	-142,069,620.98
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			772,000,000.00	489,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			464,000.00	
现金流入小计			772,464,000.00	489,000,000.00
偿还债务所支付的现金			378,200,000.00	220,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			58,401,029.00	31,220,943.00
其中：支付少数股东的股利			21,302,544.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			436,601,029.00	251,220,943.00
筹资活动产生的现金流量净额			335,862,971.00	237,779,057.00
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-70,981,187.38	-9,860,364.42
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			11,527,857.12	7,633,076.44
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			4,341,640.68	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			-266,524.34	5,107,490.74
固定资产折旧			9,534,944.39	5,973,941.57
无形资产摊销			2,555,874.32	2,094,090.30
长期待摊费用摊销			962,283.43	662,190.48
待摊费用减少(减：增加)			-1,135,594.00	13,993.02
预提费用增加(减：减少)			-495,417.23	-581,417.23
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			-74,666.40	-117,740.00
固定资产报废损失				
财务费用			10,586,715.03	7,542,519.96
投资损失(减：收益)			-146,555.77	-10,427,586.37
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-36,736,990.92	-1,532,118.68
经营性应收项目的减少(减：增加)			-25,098,509.69	-117,397,119.47
经营性应付项目的增加(减：减少)			-1,141,911.54	-4,541,121.20
其他				
经营活动产生的现金流量净额			-25,586,854.92	-105,569,800.44
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			285,655,257.74	164,798,011.36
减：现金的期初余额			356,636,445.12	174,658,375.78
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额			-70,981,187.38	-9,860,364.42

公司法定代表人：王宗光

主管会计工作负责人：兰先德

会计机构负责人：王耕