

上海实业联合集团股份有限公司

600607



2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、股本变动及股东情况	4
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	8
七、财务会计报	12
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、周杰董事、石良平独立董事因公出差，未能现场出席本次董事会，分别委托吕明方董事、谢荣独立董事代为行使表决权。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司董事长丁忠德，总经理陆申，财务总监顾中宪，财务主管沈波声明：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：上海实业联合集团股份有限公司
公司英文名称：Shanghai Industrial United Holdings Co., Ltd.
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：上实联合
公司 A 股代码：600607
- 3、公司注册地址：上海市浦东新区郭守敬路 351 号海泰楼 2 号 628 室
公司办公地址：上海市桃江路 8 号宝轻大厦 5 楼
邮政编码：200031
公司国际互联网网址：<http://www.siuc.com.cn>
公司电子信箱：siuc@siic.com
- 4、公司法定代表人：丁忠德
- 5、公司董事会秘书：施祖琪
电话：021 - 64331098
传真：021 - 64337533
E-mail：siuc@siic.com
联系地址：上海市桃江路 8 号宝轻大厦 5 楼
公司证券事务代表：王锡林
电话：021 - 64331098
传真：021 - 64337533
E-mail：siuc@siic.com
联系地址：上海市桃江路 8 号宝轻大厦 5 楼
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
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：上海市桃江路 8 号宝轻大厦 5 楼

(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	1,492,930,568.56	1,495,624,038.12	-0.18
流动负债	972,762,187.96	951,482,433.56	2.24
总资产	3,030,725,666.22	3,039,560,212.96	-0.29
股东权益(不含少数股东权益)	1,655,214,717.72	1,641,492,195.88	0.84

每股净资产	5.4002	5.3554	0.84
调整后的每股净资产	5.2520	5.2023	0.95
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
净利润	50,499,422.48	46,846,626.21	7.80
扣除非经常性损益后的净利润	50,481,179.46	49,230,819.73	2.54
每股收益	0.1648	0.1528	7.80
净资产收益率(%)	3.05	3.07	减少0.02个百分点
经营活动产生的现金流量净额	36,618,556.73	-9,981,832.42	466.85

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	-1,114,122.28
各种形式的政府补贴	1,015,301.91
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	117,063.39
合计	18,243.02

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	17.84	17.71	0.9632	0.9632
营业利润	3.73	3.71	0.2017	0.2017
净利润	3.05	3.03	0.1648	0.1648
扣除非经常性损益后的净利润	3.05	3.03	0.1647	0.1647

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 50,720 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内增减	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)
SHANGHAI INDUSTRIAL YKB LIMITED	0	173,580,341	56.63	未流通	未知	外资股东

东方证券股份有限公司	0	1,700,451	0.55	已流通	未知	社会公众 股东
华夏大盘精选证券投资基金	1,132,214	1,132,214	0.37	已流通	未知	社会公众 股东
兴安证券投资基金	1,000,000	1,000,000	0.33	已流通	未知	社会公众 股东
华夏成长证券投资基金	726,012	726,012	0.24	已流通	未知	社会公众 股东
上海华铭投资有限公司	0	610,300	0.20	已流通	未知	社会公众 股东
卓丽霞	0	515,797	0.17	已流通	未知	社会公众 股东
兴科证券投资基金	512,500	512,500	0.17	已流通	未知	社会公众 股东
上海飞乐股份有限公司	150,000	500,000	0.16	已流通	未知	社会公众 股东
陈国勤	19,800	481,500	0.16	已流通	未知	社会公众 股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

华夏大盘精选证券投资基金、兴安证券投资基金、华夏成长证券投资基金、兴科证券投资基金同属于华夏基金管理有限公司管理。公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
东方证券股份有限公司	1,700,451	A股
华夏大盘精选证券投资基金	1,132,214	A股
兴安证券投资基金	1,000,000	A股
华夏成长证券投资基金	726,012	A股
上海华铭投资有限公司	610,300	A股
卓丽霞	515,797	A股
兴科证券投资基金	512,500	A股
上海飞乐股份有限公司	500,000	A股
陈国勤	481,500	A股
张莉	426,410	A股

前十名流通股股东关联关系的说明

华夏大盘精选证券投资基金、兴安证券投资基金、华夏成长证券投资基金、兴科证券投资基金同属于华夏基金管理有限公司管理。公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

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

1、2005 年 2 月 28 日，经公司 2005 年第一次临时股东大会审议通过，选举周杰、姚方担任公司第五届董事会董事，选举厉伟达、邬健庄担任公司第五届监事会监事，同意许建育、王关根辞去公司董事职务，同意杨锡生、卓恺平辞去公司监事职务。通报了改选职工代表监事的情况，同意崔华辞去职工代表监事职务，选举林炳生担任第五届监事会职工代表监事。

2、2005 年 2 月 28 日，经公司五届四次监事会审议通过，选举厉伟达为公司第五届监事会监事长。

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

2005 年上半年，公司继续围绕医药产业发展战略规划，全力关注“盈利、现金流和成长”，根据医药产业发展的新形势，进一步加强对投资企业的管理力度，支持优势企业发展，进一步整合资源，加快产业建设步伐。在公司经营层和全体员工的共同努力下，2005 年上半年，公司实现主营业务收入 117416 万元，同比增长 27.13%，主营业务利润 29524 万元，同比增长 56.33%，实现税后利润 5050 万元，同比增长 7.80%，实现每股收益 0.1648 元。

(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

公司投资控股、参股企业涉及生物生化医药、化学制剂及原料药、医疗器械、医药商业和商务网络板块，报告期内各投资企业经营状况良好，发展稳定。

生物、生化医药板块：主要企业有广东天普生化医药股份有限公司（以下简称“天普”）、上海实业科华生物技术有限公司（以下简称“科华”）、深圳康泰生物制品股份有限公司（以下简称“康泰”）等。天普报告期内实现销售收入 7303 万元，实现净利润 776 万元。天普主打产品“乌司他丁”为国内独家生产品种，该产品自 1999 年底投产上市以来，现已在外科学术界和危重症领域树立了良好的品牌形象，报告期内乌司他丁实现销售收入 5275 万元；天普重点后备产品国家一类新药“凯力康”，主要用于高血压、微循环障碍、脑血管及周围血管阻塞、闭塞性脉管炎及闭塞性动脉硬化等疾病的治疗，该产品被列入 2002 年国家科技部关于国家十五重大科技专项“创新药物和中药现代化”第一批课题立项计划，2003 年分别被列入国家科技部国家高技术研究发展计划课题经费计划和国家重点新产品计划，2004 年已完成二期临床试验。报告期内，天普已向国家药监局提交了凯力康上市的申报材料，评审工作已经顺利展开，积极争取尽快获得新药证书。本公司及控股子公司上海华瑞投资有限公司（以下简称“华瑞投资”）合计持有天普股权比例为 51%。科华报告期内实现销售收入 4681 万元，实现净利润 1619 万元，其中主要产品乙肝诊断试剂实现销售收入 3453 万元，丙肝诊断试剂实现销售收入 843 万元。公司持有科华股权比例为 46.47%。康泰报告期内实现销售收入 5930 万元，实现净利润 1691 万元，其中主要产品 5 微克单位乙肝疫苗实现销售 617 万人份，10 微克单位乙肝疫苗实现销售 121 万人份，本公司通过控股子公司华瑞投资持有康泰股权比例为 28%。

化学制剂及原料药板块：主要企业有常州药业股份有限公司（以下简称“常药”）、赤峰艾克制药科技股份有限公司（以下简称“艾克”）、赤峰蒙欣药业有限公司（以下简称“蒙欣”）等。常药下属常州制药厂有限公司（以下简称“常药厂”）素有“心脑血管疾病”专家工厂“美誉，报告期内实现主营业务收入 17682 万元，实现净利润 3279 万元，其中制剂销售完成 10342 万元，原料药销售完成 7340 万元，分别与去年同比增长 21.79% 和 109.59%。主导产品“卡托普利片”实现销售收入 2306 万元，“强力霉素”实现销售收入 5171 万元。重组人肿瘤坏死因子 rh-TNF D3a 项目通过十年的努力，已于 2004 年获得国家一类新药证书。报告期内该项目的产业化工程已正式启动，各项准备工作正在有条不紊地开展。公司持有常药股权比例为 55.75%。艾克主营业务为植物提取麻黄素和化学合成麻黄素，报告期内实现主营业务收入 2452 万元，其中主导品种“盐酸伪麻黄素”实现销售收入 1546 万元；蒙欣主营业务是麻黄素系列制剂产品，报告期内实现主营业务收入 6599 万元，净利润 701 万元，其中主打产品“雷蒙欣”实现销售收入 1352 万元。公司通过下属企业合计持有艾克 58.19% 股权、蒙欣 52.75% 股权。

医疗器械板块：报告期内共实现主营业务收入 31039 万元，净利润 858 万元。公司在报告期内增持了上海医疗器械股份有限公司 40% 的股份，至报告期末，公司持有上海医疗器械股份有限公司 99% 股份。

医药商业板块：主要企业有常药下属常州人寿天连锁经营有限公司（以下简称“人寿天”）和常药下属医药批发企业、上海实业联合集团药业有限公司（以下简称“联合药业”）下属上海云湖医药药材股份有限公司（以下简称“云湖药材”）等。报告期内常药下属人寿天实现销售收入 3013 万元，净利润 72 万元；常药下属医药批发企业合计销售收入 36948 万元，实现利润 480 万元。报告期内联合药业下属云湖药材实现销售收入 7974 万元，净利润 155 万元，与去年同期相比，均有 8% 左右的增长。

商务网络板块：主要企业有联华超市股份有限公司、上海世纪联华超市发展有限公司等。

联华超市股份有限公司报告期内实现净利润 12164 万元。公司通过控股子公司上海实业联合集团商务网络发展有限公司持有 21.17% 股权。

(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: 万元 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						
医药的开发、制造、销售、咨询等	86,346.46	63,573.68	26.37	17.66	9.52	增加 5.47 个百分点
医疗器械	31,038.96	23,838.86	23.20	139.78	135.13	增加 1.52 个百分点

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 万元 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 (%)
境内	117,385.42	30.36
境外	30.97	-98.66

(4) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
常州药业股份有限公司	化学药制剂、化学原料药、生物制品等的生产销售	7,458.83	67,470	2,635
上海医疗器械股份有限公司	医疗器械及相关产品的设计制造、开发和销售	10,000	49,319	858
上海实业联合集团药业有限公司	中成药制剂、营养滋补品、保健食品、协定处方加工、投资咨询等	25,713	69,446	94
广东天普生化医药股份有限公司	生化药品原料药及冻干粉针、制剂的开发、制造、销售等	5,320	20,185	776

上海华瑞投资有限公司	对高科技行业的投资，本系统内的资产经营管理（非金融业务），投资咨询	20,000	34,436	1,086
上海实业联合集团商务网络发展有限公司	实业投资、资产经营管理、投资咨询等	29,218	55,199	2,654

(5) 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: 万元 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(%)
联华超市股份有限公司	经营连锁超市	12,164	2,575	50.99
上海实业科华生物技术有限公司	各种诊断试剂的销售	1,619	511	10.12

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

在目前国内市场竞争呈现国际化及大型医药集团购并、整合加速的大环境下，公司的发展面临竞争对手巨大的挑战。公司面对已取得的产业优势，要不断整合并予以优化，不断发展并加以扩张，积极消除各种负面影响，提升板块核心竞争力和产业营运能力，扩大和夯实板块规模和产业基础，最终形成集团性的产业优势。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

收购上海医疗器械股份有限公司 40% 股权

公司出资 7,580 万元人民币收购上海医药（集团）有限公司持有的上海医疗器械股份有限公司 40% 股权，报告期内已办理完毕产权交割。该资产自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润为 261 万元人民币，占公司净利润的 5.17%。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律、法规和规章要求，建立并不断完善公司法人治理结构。报告期内，公司制定了累积投票制实施细则，修订了公司章程、股东大会议事规则、董事会议事规则、关联交易管理制度、信息披露管理制度、财务管理制度，保障了公司的规范健康发展。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2005 年 5 月 30 日，公司召开 2004 年度股东大会，审议通过《上海实业联合集团股份有限公司 2004 年度利润分配预案》：以本公司 2004 年末总股本 306,512,351 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税），共计 36,781,482.12 元，剩余合计 230,482,263.80 元结转下一年度。本次利润分配方案于 2005 年 7 月 20 日实施。

(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

1、重大诉讼

(1) 本公司无重大诉讼事项。

(2) 公司下属子公司上海医疗器械股份有限公司(以下简称“医械股份”)与闽发证券有限责任公司(以下简称“闽发证券”)因证券代理纠纷引起诉讼, 根据上海市第一中级人民法院(2004)沪一中民三(商)初字第 158 号民事判决书判决医械股份胜诉, 闽发证券及其上海水电路营业部应偿还 61,991,754.46 元及相应的利息。

2005 年 7 月 20 日, 闽发证券清算组发布公告, 根据中国证券监督管理委员会证监罚字[2005]20 号《行政处罚决定书》以及证监函[2005]179 号《关于委托中国东方资产管理公司成立闽发证券有限责任公司清算组的决定》, 证监会取消闽发证券证券业务许可并责令关闭, 同时委托东方资产管理公司组成闽发证券清算组, 对外代表闽发证券行使权力, 并负责清算工作; 自该日起至 2005 年 10 月 20 日, 为债权申报和登记期, 此前闽发证券被托管后在规定时间内已向托管经营组申报和登记的债权继续有效。

医械股份在闽发证券被托管后已及时进行了债权申报和登记, 目前正按法定程序积极与清算组进行沟通, 努力争取最大限度地维护公司权益。

(3) 公司下属子公司上海华瑞投资有限公司(以下简称“华瑞投资”)与华龙证券有限责任公司(以下简称“华龙证券”)上海长宁路营业部因证券权益纠纷引起诉讼, 根据上海市第一中级人民法院(2004)沪一中民三(商)初字第 457 号民事判决书判决华瑞投资胜诉, 华龙证券及其上海长宁路营业部应偿还 60,000,000.00 元及相应的利息。

华龙证券上海长宁路证券营业部不服上海市第一中级人民法院民事判决, 向上海市高级人民法院提出上诉。上海市高级人民法院作出了“驳回上诉, 维持原判”的终审判决。(详见 2005 年 5 月 24 日公司临 2005 - 11 公告)

华瑞投资已向上海市第一中级人民法院提出申请执行。

(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

2005 年 4 月 19 日, 本公司五届八次董事会审议通过收购上海医药(集团)有限公司持有的上海医疗器械股份有限公司 40% 股权。该资产的帐面价值为 7,493.49 万元人民币, 评估价值为 7,576.09 万元人民币, 实际购买金额为 7,580 万元人民币, 该事项已于 2005 年 4 月 20 日刊登在中国证券报、上海证券报上。该资产自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润为 261 万元人民币, 占公司净利润的 5.17%。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、资产、股权转让的重大关联交易

公司五届十次董事会审议了《关于上海实业联合集团股份有限公司与上海实业控股有限公司进行资产置换的议案》及其相关议案, 公司拟向控股股东上海实业控股有限公司的附属公司转让控股子公司上海实业联合集团商务网络发展有限公司持有的联华超市股份有限公司 21.17% 股权、上海世纪联华超市发展有限公司 25.54% 股权, 并受让上海实业控股有限公司通过附属公司持有的厦门中药厂有限公司 61% 股权、辽宁好护士药业(集团)有限责任公司 55% 股权、杭州胡庆余堂药业有限公司 51% 股权、杭州胡庆余堂国药号有限公司 29% 股权。交易双方拟以截至 2005 年 3 月 31 日(以下简称“基准日”)止各自合并帐上对标的公司的投资余额为定价基础, 最终交易作价须根据基准日

后至股权实际交割日期间，双方在合并帐上的投资余额的变动作相应调整后确定。基准日至交割日期间，对标的企业的盈利或亏损造成股权对应投资余额的增加或减少，均由股权转让方享有或承担。置出资产 2005 年 3 月 31 日对应的长期投资余额为 43,318 万元人民币，置入资产 2005 年 3 月 31 日对应的长期投资余额为 44,500 万元人民币（详见 2005 年 6 月 21 日的公司临 2005 - 14 公告）。

此次资产置换的相关议案已经 2005 年 7 月 22 日召开的公司 2005 年第二次临时股东大会审议通过，现正在向有关政府主管部门办理报批手续。

（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：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）						
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
上海联合毛纺织有限公司	2004-01-16	1,000	连带责任担保	2004-01-16 ~ 2005-01-15	是	是
上海联合毛纺织有限公司	2004-09-17	1,900	连带责任担保	2004-09-17 ~ 2005-09-17	是	是
上海联合毛纺织有限公司	2004-11-23	490	连带责任担保	2004-11-23 ~ 2005-11-12	是	是
上海联合羊绒针织品有限公司	2004-01-07	370	连带责任担保	2004-01-07 ~ 2005-01-07	是	是
上海联合羊绒针织品有限公司	2004-12-07	225.40	连带责任担保	2004-12-07 ~ 2005-12-06	是	是
上海百乐毛纺织有限公司	2004-01-02	1,323	连带责任担保	2004-01-02 ~ 2005-01-02	是	是
广州昊源集团有限公司	2004-06-01	765	连带责任担保	2004-06-01 ~ 2005-05-12	是	否
报告期内担保发生额合计			0			
报告期末担保余额合计			0			
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			4,159			
报告期末对控股子公司担保余额合计			4,159			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额			4,159			

担保总额占公司净资产的比例	2.51%
---------------	-------

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，公司及持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

经公司 2004 年度股东大会审议通过，公司聘任上海立信长江会计师事务所有限公司负责本公司 2005 年度财务报告的审计工作。

(十) 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。

(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十二) 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
第五届董事会第六次会议决议公告	中国证券报 上海证券报	2005-01-26	http://www.sse.com.cn
第五届监事会第三次会议决议公告	中国证券报 上海证券报	2005-01-26	http://www.sse.com.cn
召开 2005 年度第一次临时股东大会的通知	中国证券报 上海证券报	2005-01-26	http://www.sse.com.cn
第五届董事会第七次会议决议公告	中国证券报 上海证券报	2005-02-07	http://www.sse.com.cn
2005 年度第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 上海证券报	2005-03-01	http://www.sse.com.cn
第五届监事会第四次会议决议公告	中国证券报 上海证券报	2005-03-01	http://www.sse.com.cn
第五届董事会第八次会议决议公告	中国证券报 上海证券报	2005-04-20	http://www.sse.com.cn
关于拟受让上海医药（集团）有限公司所持上海医疗器械股份有限公司 40% 股权的公告	中国证券报 上海证券报	2005-04-20	http://www.sse.com.cn
第五届监事会第五次会议决议公告	中国证券报 上海证券报	2005-04-20	http://www.sse.com.cn
第五届董事会第九次会议决议暨召开 2004 年度股东大会年会公告	中国证券报 上海证券报	2005-04-26	http://www.sse.com.cn
关于下属子公司的诉讼判决公告	中国证券报	2005-05-24	http://www.sse.com.cn

	上海证券报		
2004 年度股东大会年会决议公告	中国证券报 上海证券报	2005-05-31	http://www.sse.com.cn
第五届董事会第十次会议决议暨召开 2005 年第二次临时股东大会公告	中国证券报 上海证券报	2005-06-21	http://www.sse.com.cn
关于上海实业联合集团股份有限公司与 上海实业控股有限公司进行资产置换的 关联交易公告	中国证券报 上海证券报	2005-06-21	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表（附后）

（二）会计报表附注

一、公司简介：

上海实业联合集团股份有限公司（以下简称为“公司”）的前身为 1981 年 7 月设立的上海市第一家中外合资企业 - 上海联合毛纺织有限公司，1991 年 12 月经批准改制为上海市第一家中外合资股份制试点企业。1992 年经上海市对外经济贸易委员会沪经贸外字（91）第 1466 号文及中国人民银行上海市分行金融行政管理处（92）沪人金股字第 4 号文批准，以募集方式设立股份有限公司，并于 1992 年 3 月 27 日在上海证券交易所挂牌上市。1998 年 12 月 23 日由上海市工商行政管理局换发《企业法人营业执照》，注册号为企股沪总字第 019013 号，法定代表人：余力。公司注册资本为人民币 154,341,567.00 元，业经大华会计师事务所有限公司验证并出具华业字（98）第 777 号验资报告。

1999 年 11 月 29 日经临时股东大会决议并报经中国证券监督管理委员会以证监公司字（2000）40 号文批准，2000 年 6 月公司发行人民币普通股 5,000 万股，股本变更为人民币 204,341,567.00 元，业经大华会计师事务所有限公司验证并出具华业字（2000）第 966 号验资报告。法定代表人变更为丁忠德。

经公司第四届董事会第二次会议和 2000 年度股东大会决议通过，以 2000 年年末总股本 204,341,567 股为基数，用资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，每股面值 1 元，共计增加股本人民币 102,170,784.00 元，股本变更为 306,512,351.00 元，业经大华会计师事务所有限公司验证并出具华业字（2001）第 932 号验资报告。2001 年 6 月 18 日取得了由上海市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

2003 年 5 月 21 日，公司原股东上海上实（集团）有限公司、CITY NOTE HOLDING LIMITED、上海纺织发展总公司、联沪毛纺织厂有限公司、上海爱建股份有限公司与 SHANGHAI INDUSTRIAL YKB LIMITED 签订股份转让协议，将其所持有公司的全部股份 173,580,341 股（占公司总股本的 56.63%）全部转让与 SHANGHAI INDUSTRIAL YKB LIMITED，并经公司 2002 年度股东大会年会决议通过。上述转让事宜于 2004 年 7 月经国务院国有资产监督管理委员会以国资产权[2004]501 号文、于 2004 年 9 月经中华人民共和国商务部以商资批[2004]1443 号文、于 2004 年 12 月经中国证券监督管理委员会以证监公司字[2004]97 号文批准，转让方与受让方于 2004 年 12 月完成了过户登记手续。

公司经营范围：与境内外企业合资、合作或公司独资在国内投资举办其他企业，从事来料加工和补偿贸易业务；为公司投资企业进口原料、零配件、出口该公司的产品；提供国际贸易信息和咨询业务；经政府批准可在海外设立办事机构、分支机构和联合国内企业开发境外投资业务、开厂设店、开拓海外市场和资源（涉及许可经营的凭许可证经营）。

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）会计准则和会计制度：

1、公司系中外合资股份制企业，执行国家颁布的《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

2、合并范围内的子公司除香港上联国际有限公司执行香港会计师公会颁布的公认会计准则（合并报表时已按《企业会计制度》要求作必要调整）外，均执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

（二）会计年度：

自公历 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：

外币业务按发生时月初的中国人民银行公布的市场汇价（中间价）作为折算汇率，折合成人民币记帐，月末外币帐户余额按月末市场汇价（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，属于筹建期间的部分计入长期待摊费用，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，均计入财务费用。

（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（中间价）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（中间价）折算为人民币。外币报表折算差额在合并资产负债表单独列示。

（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、易于转换为已知金额现金、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。

2、短期投资跌价准备的计提

中期末及年末，按成本与市价孰低提取或调整短期投资跌价准备。

按单项投资计算并确定计提的跌价损失准备。

3、短期投资收益的确认

短期投资待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，报经董事会批准后作为坏帐转销。

2、坏帐损失的核算方法：采用备抵法核算。坏帐准备的计提范围为全部应收帐款和其他应收款（不包含对合并范围内公司的应收款项）。

3、坏帐准备的计提方法为：公司及纳入合并报表范围内的境内子公司采用帐龄分析法和个别认定法相结合的方法计提；境外子公司（香港上联国际有限公司）采用直接转销法，此项差异对合并报表影响甚微而未予以调整。

对于期末余额可收回性与其他各项应收款项存在明显差别的应收款项（例如，债务单位所处的特定地区、债务人的财务和经营状况、与债务人之间的争议和纠纷等），导致该项应收款项如果按照与其他应收款项同样的方法计提坏帐准备，将无法真实地反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏帐准备，即根据债务人的经营状况、现金流量状况、以前的信用记录等资料对其欠款的可收回性进行逐笔分析，据以分别确定针对每一笔应收款项的坏帐准备计提比例。

应收款项帐龄分析法具体比例如下：

应收款项帐龄	坏帐准备计提比例（%）
1 年以内	0.30
1 - 2 年	1.00
2 - 3 年	5.00
3 - 4 年	20.00
4 - 5 年	50.00
5 年以上	80.00

（十）存货核算方法：

1、存货分类为：库存商品、原材料、产成品、在产品、委托加工物资和低值易耗品等。

2、取得和发出的计价方法：各种存货按取得时的实际成本记帐；存货日常领用和发出采用加权平均法结转成本；对于不能替代使用的存货以及为特定项目专门购入或制造的存货，公司采用个别计价法确定发出存货的成本；对于采用售价金额法核算的商品流通企业，公司库存商品计价采用售价金额核算方法，期末通过计算本期已销商品应分摊的进销差价，将本期销售成本调整为实际成本。

3、低值易耗品的摊销方法：低值易耗品按一次摊销法摊销。

4、存货的盘存制度：采用永续盘存制。期末，公司对所有存货进行一次全面盘点，并将盘点结果与永续盘存制下存货的帐面记录相核对，对于实地盘点结果与帐面数量的差异，在查明原因后，根据不同的发生原因，将盘盈、盘亏存货的价值分别转入管理费用和营业外收支。

5、存货跌价准备的计提方法：期末，对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

（十一）长期投资的核算方法：

1、长期投资取得时以初始投资成本计价，包括相关的税金、手续费等。

2、长期股权投资的核算方法：长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。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。

3、股权投资差额的会计处理：对外长期股权投资采用权益法核算时，其取得成本大于其在被投资企业所有者权益中所占份额之间的差额，计入长期股权投资差额，并按投资期限或规定年限平均摊销计入损益。对于取得成本小于其在被投资企业所有者权益中所占份额之间的差额，如相应的投资是在 2002 年或其以前年度发生的，则计入长期股权投资差额，并按规定年限 10 年平均摊销计入损益；

如相应的投资是在 2003 年或其以后年度发生的，则计入资本公积。再次投资发生的股权投资差额按财会[2004]3 号文处理。

4、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。

5、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）固定资产计价与折旧政策及固定资产减值准备的计提方法：

1、固定资产的标准：固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；使用期限超过 1 年；单位价值较高。具体标准为：使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；单位价值在 2,000 元以上，并且使用期限超过 2 年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

2、固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。

3、固定资产计价：按实际成本入帐。

4、固定资产的折旧方法：固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值（境外子公司不留残值，广东天普生化医药股份有限公司为原值的 2%、赤峰科元投资发展有限公司为原值的 3%、上海医疗器械股份有限公司、上海华瑞投资有限公司为原值的 4%、上海实业联合集团药业有限公司、常州药业股份有限公司和上海实业联合集团药物研究有限公司为原值的 5%，其余公司为原值的 10%）制定其折旧率。

对于房屋及建筑物的帐面成本中所包含的土地使用权价值，如果土地使用权的预计使用年限高于房屋、建筑物的预计使用年限的，在预计该项房屋、建筑物的净残值时，考虑该项因素，并作为净残值预留，相应调整折旧率和净残值。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的帐面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，则按照该项固定资产价值恢复后的帐面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

各类固定资产折旧率如下：

固定资产类别	估计的经济使用年限	年折旧率(%)
房屋及建筑物	5 - 35 年	2.57 - 19.6
机器设备	5 - 15 年	6 - 19.6
电子设备	5 - 6 年	15 - 19.6
运输设备	5 - 6 年	15 - 19.6
其他设备	5 - 6 年	15 - 19.6

5、减值准备的确认标准、计提方法：期末，对固定资产逐项进行检查，将由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因导致的可收回金额低于其帐面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。

（十三）在建工程核算方法：

1、取得的计价方法

在建工程按实际发生的支出入帐，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，对在建工程进行全面检查，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，计入当期损益。

在建工程减值准备按单项工程计提。

(十四) 无形资产核算方法：

1、无形资产的计价：无形资产按取得时的实际成本入帐，具体为：购入的无形资产按实际支付的价款作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资各方确定的价值作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用，作为无形资产的实际成本。

2、无形资产的摊销：自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限与法律规定的有效年限三者中的最短者平均摊销(如合同未规定受益年限，法律也未规定有效年限，则摊销年限最长不超过 10 年)。各项无形资产的摊销年限如下表所示：

<u>无形资产类别</u>	<u>摊销年限</u>
商标权	5 年
土地使用权	20 - 50 年
非专利技术	5 - 10 年

3、无形资产减值准备的计提：中期或年末，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。

(十五) 长期待摊费用的摊销方法：

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、其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(十六) 借款费用的核算方法：

1、借款费用资本化的确认原则和资本化期间：依照《企业会计准则 - 借款费用》的规定，为购建固定资产所借入的专门借款，发生的利息、折价或溢价的摊销费用和汇兑差额，在同时符合以下条件时予以资本化，计入该项资产的成本： 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。其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，计入发生当期的损益。

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月（含 3 个月），暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。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。

因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

2、借款费用资本化金额的计算方法：每一会计期间的利息资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率的乘积。但是利息和折价或溢价摊销的资本化金额不超过当期专门借款实际发生的利息和折价或溢价的摊销金额。

(十七) 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，并且相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

2、提供劳务：在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入。

3、让渡资产使用权：发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：与交易相关的经济利益能够流入本公司；收入的金额能够可靠地计量。

(十八) 所得税的会计处理方法：

采用应付税款法。

(十九) 合并会计报表编制方法：

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。

2、母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：

公司适用的主要税种、税率与费种、费率：

税 种	税率(%)	计税基数
所得税	15、33	应纳税所得额
增值税	13、17	按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的余额
营业税	5	营业额
城建税	1、7	应纳营业税额和增值税额
教育费附加	3	应纳营业税额和增值税额
河道管理费	1	应纳营业税额和增值税额

四、控股子公司及合营企业：

公司所控制的境内外所有子公司和合营企业情况以及公司合并报表的合并范围：

被投资单位全称	经营范围	注册资本 (万元)	母公司投资 额(万元)	母公司持股 比例(%)	是否 合并	是否按 权益法 核算
上海实业联合集团药业有限公司	中成药制剂、营养补品、保健食品、协定处方加工、投资咨询等	25,713.00	25,000.00	97.23	是	是
上海医疗器械股份有限公司	医疗器械及相关产品的设计、制造、开发和销售，	10,000.00	9,850.00	98.50	是	是

	实业投资等					
上海实业联合集团药物研究有限公司	中西、生化及生物工程医药与医疗器械产品的科研开发、四技服务、投资咨询	5,060.00	5,000.00	98.81	是	是
常州药业股份有限公司	化学药制剂、化学原料药、生物制品、中成药、药材、医疗器械	7,458.83	4,158.00	55.75	是	是
广东天普生化医药股份有限公司	生化药品原料药及冻干粉针、制剂的开发、制造、销售、技术服务等（涉及专管专营项目另办许可证）。	5,320.00	2,561.58	48.15	是	是
上海华瑞投资有限公司	对高科技行业的投资，本系统内的资产经营管理（非金融业务）、投资咨询	20,000.00	18,000.00	90.00	是	是
上海实业联合集团商务网络发展有限公司	实业投资、资产经营管理、投资咨询、国内贸易（专项审批除外）。	29,217.66	21,217.66	72.62	是	是
香港上联国际有限公司	纺织品贸易	港币 5.00	港币 4.999	99.98	是	是

五、合并财务报表主要项目附注：（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明年初数的均为期末数）

（一）货币资金：

项 目	期末数	年初数
现 金	3,665,360.08	1,952,789.24
银行存款	395,774,674.42	448,819,011.49
其他货币资金	<u>2,461,239.50</u>	<u>2,359,700.64</u>
合 计	<u>401,901,274.00</u>	<u>453,131,501.37</u>
其中美元：外币金额	2,447,115.82	1,254,169.96
折算汇率	8.2937	8.2765
折合人民币	20,295,614.49	10,380,137.67
其中港元：外币金额	46,369,827.78	45,605,877.36
折算汇率	1.0649	1.0637
折合人民币	49,379,229.60	48,510,971.75

（二）应收票据：

票据种类	期末数	年初数
银行承兑汇票	11,084,396.35	6,860,220.99

应收票据期末无质押情况。

(三) 应收股利

公司名称	期末数
上海实业科华生物技术有限公司	11,182,679.97
上海德尔格医疗器械有限公司	550,000.00
其他	<u>17,042.84</u>
合计	<u>11,749,722.81</u>

(四) 应收帐款：

1、帐龄分析：

帐龄	期末数				年初数			
	余额	占应收帐款 总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备	余额	占应收帐款 总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备
1年以内	373,423,252.78	86.63%	0.43%	1,592,009.86	354,488,564.33	86.99%	0.44%	1,542,304.72
1至2年	20,875,206.44	4.84%	5.00%	1,043,532.57	17,498,075.69	4.29%	6.08%	1,063,530.87
2至3年	14,388,655.31	3.34%	23.40%	3,366,331.28	11,866,662.73	2.91%	28.13%	3,337,921.22
3至4年	9,888,652.46	2.29%	42.13%	4,166,196.11	11,947,968.43	2.93%	34.95%	4,176,377.91
4至5年	3,928,055.52	0.91%	54.14%	2,126,615.80	3,334,991.28	0.82%	63.79%	2,127,406.26
5年以上	<u>8,554,946.90</u>	<u>1.99%</u>	<u>92.56%</u>	<u>7,918,508.15</u>	<u>8,366,700.25</u>	<u>2.06%</u>	<u>94.64%</u>	<u>7,918,508.15</u>
合计	<u>431,058,769.41</u>	<u>100.00%</u>		<u>20,213,193.77</u>	<u>407,502,962.71</u>	<u>100.00%</u>		<u>20,166,049.13</u>

2、期末应收帐款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 57,318,436.74 元，占应收帐款总金额的 13.30%。

3、本帐户期末余额中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(五) 其他应收款：

1、帐龄分析：

帐龄	期末数				年初数			
	余额	占其他应收 款总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备	余额	占其他应收 款总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备
1年以内	115,874,452.81	47.45%	11.98%	13,885,168.70	102,819,039.52	43.69%	13.52%	13,899,786.99
1至2年	102,929,221.65	42.15%	0.89%	914,639.08	105,602,215.74	44.87%	0.86%	905,716.17
2至3年	2,702,868.66	1.11%	53.05%	1,433,858.59	2,696,934.73	1.15%	57.07%	1,539,254.20
3至4年	718,840.00	0.29%	100.00%	718,840.00	773,741.10	0.33%	79.18%	612,620.22
4至5年	546,326.66	0.22%	81.34%	444,355.83	536,326.66	0.23%	82.75%	443,823.33

5 年以上 21,407,886.68 8.78% 52.00% 11,132,014.65 22,904,915.58 9.73% 48.61% 11,134,549.07

合计 244,179,596.46 100.00% 28,528,876.85 235,333,173.33 100.00% 28,535,749.98

2、期末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 175,500,730.69 元，占其他应收款总金额的比例为 71.87%。

3、期末对金额较大或帐龄较长的其他应收款不计提坏帐准备，或计提坏帐准备比例较低的说
明：

欠款人名称	欠款金额	已计提坏帐准备	不计提或低比例计提的理由
华龙证券有限责任公司	60,000,000.00	---	*1
上海长宁路营业部	0		
上海锦鸿房地产开发经 营有限公司	12,816,000.00	2,563,200.00	*2

*1 系公司下属子公司上海华瑞投资有限公司与华龙证券有限责任公司上海长宁路营业部因证券权益纠纷引起的诉讼，根据上海市第一中级人民法院（2004）沪一中民三（商）初字第 457 号民事判决书判决上海华瑞投资有限公司胜诉，华龙证券有限责任公司及其上海长宁路营业部应偿还 60,000,000.00 元及相应的利息。华龙证券有限责任公司上海长宁路营业部不服上海市第一中级人民法院民事判决，向上海市高级人民法院提出上诉。上海市高级人民法院作出了“驳回上诉、维持原判”的终审判决（（2005）沪高民二（商）终字第 83 号）。相关的诉讼标的资产已根据上海市第一中级人民法院（2004）沪一中保字第 42 号民事裁定书被冻结保全，故公司未计提坏帐准备。

*2 该应收款帐龄已达 5 年以上，坏帐准备计提比例为 20%，款项性质为住宅参建款，因 2002 年 7 月公司与上海锦鸿房地产开发经营有限公司达成协议，以约定期限内该公司开发的商品房抵偿债务，故未追加计提坏帐准备。

4、其他应收款期末数中金额较大的债务人情况：

债务人名称	期末欠款余额	性质或内容
闽发证券有限责任公司上海水电路营业部	61,991,754.46	*
华龙证券有限责任公司上海长宁路营业部	60,000,000.00	
上海世纪联华超市发展有限公司	31,413,809.81	拟投资款
上海锦鸿房地产开发经营有限公司	12,816,000.00	住宅参建款

* 系公司下属子公司上海医疗器械股份有限公司与闽发证券有限责任公司（以下简称“闽发证券”）因证券代理纠纷引起的诉讼，根据上海市第一中级人民法院（2004）沪一中民三（商）初字第 158 号民事判决书判决上海医疗器械股份有限公司胜诉，闽发证券及其上海水电路营业部应偿还 61,991,754.46 元及相应的利息。2005 年 7 月 20 日，闽发证券清算组发布公告，根据《中国证券监督管理委员会行政处罚决定书》（证监罚字[2005]20 号）以及《关于委托中国东方资产管理公司成立闽发证券有限责任公司清算组的决定》（证监函[2005]179 号），证监会取消闽发证券证券业务许可并责令关闭，同时委托中国东方资产管理公司组织成立闽发证券清算组（以下简称“清算组”），清算组对外代表闽发证券行使公司权力，并负责清算工作；自该日起至 2005 年 10 月 20 日，为债权申报和登记期，此前闽发证券被托管后在规定时间内已向托管经营组申报和登记的债权继续有效。上海医疗器械股份有限公司在闽发证券被托管后已及时进行了债权申报和登记，目前正按法定程序积极与清算组进行沟通，努力争取最大限度维护公司权益。公司已计提坏帐准备 13,744,635.87 元。

5、本帐户期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

(六) 预付帐款：

1、帐龄分析：

帐 龄	期末数		年初数	
	余 额	占预付帐款 总额比例	余 额	占预付帐款 总额比例
1 年以内	63,392,580.37	92.47%	52,524,245.55	89.65%
1 - 2 年	1,011,978.50	1.48%	1,264,855.55	2.16%
2 - 3 年	650,000.00	0.95%	1,290,527.18	2.20%
3 年以上	<u>3,503,765.69</u>	<u>5.10%</u>	<u>3,506,884.43</u>	<u>5.99%</u>
合 计	<u>68,558,324.56</u>	<u>100.00%</u>	<u>58,586,512.71</u>	<u>100.00%</u>

2、本帐户期末余额中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(七) 应收补贴款：

应收补贴款期末余额为人民币 1,547,251.45 元，均为应收出口产品增值税退税。

(八) 存货及存货跌价准备：

类 别	存 货		跌价准备	
	期末数	年初数	期末数	年初数
库存商品	226,994,789.28	222,595,824.45	1,536,323.14	1,537,624.43
原材料	65,831,297.08	59,353,256.55	711,616.46	711,616.46
委托加工物资	919,070.76	568,662.19	---	---
在产品	61,639,032.47	55,554,833.17	543,028.49	543,028.49
低值易耗品	547,631.41	743,002.12	---	---
包装物	<u>7,083,564.13</u>	<u>4,031,659.41</u>	---	---
合 计	<u>363,015,385.13</u>	<u>342,847,237.89</u>	<u>2,790,968.09</u>	<u>2,792,269.38</u>

(九) 待摊费用：

费用类别	期末数	年初数
广告费	2,218,374.95	7,012,874.98
技术咨询费	1,300,000.00	1,000,000.00
保险费	920,987.88	839,559.71
养路费	32,022.12	102,193.79
租赁费	578,260.60	202,893.72
修理费	57,011.80	738,396.38
其 他	<u>6,262,229.75</u>	<u>1,508,739.64</u>
合 计	<u>11,368,887.10</u>	<u>11,404,658.22</u>

(十) 长期投资：

项 目	期 末 数		年 初 数	
	帐面余额	减值准备	帐面余额	减值准备
长期股权投资	886,902,103.56	5,397,684.12	860,736,846.22	5,397,684.12
长期债权投资	<u>30,155,531.51</u>	---	<u>63,832,564.11</u>	---
合 计	<u>917,057,635.07</u>	<u>5,397,684.12</u>	<u>924,569,410.33</u>	<u>5,397,684.12</u>

1、长期股权投资：

(1) 股票投资：

被投资企业名称	股份类别	股票数量	占被投资企业		
			注册资本的比 例(%)	初始投资成本	帐面余额
ST 联华	法人股	149,400	<5	263,790.00	263,790.00
申能股份	法人股	19,500	<5	36,400.00	36,400.00
爱建股份	法人股	116,480	<5	414,680.00	414,680.00
原水股份	法人股	341,100	<5	988,167.36	988,167.36
中华企业	法人股	124,472	<5	172,768.00	172,768.00
交运股份	法人股	234,000	<5	200,000.00	200,000.00
ST 永久	法人股	57,500	<5	275,000.00	275,000.00
沪昌特钢	法人股	13,200	<5	28,000.00	28,000.00
白猫股份	法人股	132,000	<5	240,240.00	240,240.00
豫园商城	法人股	100,901	<5	273,873.60	273,873.60
海泰发展	法人股	217,000	<5	451,000.00	451,000.00
隧道股份	法人股	278,578	<5	340,000.00	340,000.00
百联股份	法人股	70,700	<5	<u>153,840.26</u>	<u>153,840.26</u>
合 计				<u>3,837,759.22</u>	<u>3,837,759.22</u>

(2) 其他股权投资：

A、成本法核算的股权投资：

被投资企业名称	占被投资企业 注册资本的比例	年初余额	年初长期投资 减值准备	期末余额	期末长期投资 减值准备
上海实业科华生物技术有限公司	46.47%	76,405,672.90	---	76,440,502.37	---
上海浦东国联工业储运有限公司	10.00%	25,396,434.00	3,235,000.00	25,396,434.00	3,235,000.00
上海宝鼎投资有限公司	<5%	62,500.00	---	62,500.00	---
申银万国证券股份有限公司	<5%	1,250,000.00	---	1,250,000.00	---
无锡医药股份公司	0.16%	100,000.00	---	100,000.00	---
江苏沪宁高速公路股份公司	0.05%	3,546,000.00	---	3,546,000.00	---
南通医药股份公司	0.49%	150,000.00	---	150,000.00	---
常州房地产开发公司	0.11%	150,000.00	---		---

江苏省电力发展股份公司	0.24%	558,000.00	---	558,000.00	---
中华鳖开发公司	20.00%	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
崔桥液化气公司	24.42%	634,999.90	634,999.90	634,999.90	634,999.90
北京医药经营公司	15.54%	103,698.84	103,698.84	103,698.84	103,698.84
九康医药发展有限公司	17.00%	1,407,339.59	---	1,407,339.59	---
常州延申生物技术有限公司	10.00%	5,947,084.69	---	5,947,084.69	---
九泰医药有限公司	90.00%	1,022,287.58	---	---	---
江苏天士力制药有限公司	24.00%	4,798,219.88	---	4,798,219.88	---
上海青浦中药饮片有限公司	40.00%	1,400,000.00	---	1,400,000.00	---
广州复能基因有限公司	10.00%	3,108,000.00	---	3,108,000.00	---
其他 *		<u>30,691,232.27</u>	<u>1,123,985.38</u>	<u>31,141,232.27</u>	<u>1,123,985.38</u>
合计		<u>157,031,469.65</u>	<u>5,397,684.12</u>	<u>156,344,011.54</u>	<u>5,397,684.12</u>

* 系子公司上海医疗器械股份有限公司按成本法核算的长期股权投资。

B、权益法核算的对子公司股权投资：

被投资单位名称	占被投资单位 注册资本比例 (%)	年初余额	本期权益增减额				期末余额		
			本期合计	其中			初始投资	累计增减	合计
				投资成本	确认收益	差额摊销			
赤峰雷蒙大药房连锁有限公司	95.00	4,750,000.00	-				4,750,000.00		4,750,000.00
赤峰雷蒙药品经销有限责任公司	95.00	468,424.60	-21,013.34			-21,013.34	570,000.00	-122,588.74	447,411.26
合计		5,218,424.60	-21,013.34			-21,013.34	5,320,000.00	-122,588.74	5,197,411.26

C、权益法核算的对联营企业股权投资：

被投资单位名称	投资 期限 (年)	占被投资单位 注册资本比例 (%)	年初余额	本期权益增减额				期末余额			
				本期合计	其中			初始投资	累计增减	合计	
					投资成本	确认收益	股权投资准备				分得利润
联华电子商务有限公司	25.00	20.00	12,549,780.66	-679,655.42	---	520,344.58	---	1,200,000.00	9,990,692.83	1,879,432.41	11,870,125.24
上海星河数码投资有限公司	30.00	25.00	19,017,796.77	-976,286.68	---	-976,286.68	---	---	20,271,480.02	-2,229,969.93	18,041,510.09
深圳康泰生物制品股份有限公司	---	28.00	64,713,343.92	4,734,984.08	---	4,734,984.08	---	---	47,607,975.54	21,840,352.46	69,448,328.00
联华超市股份有限公司	---	21.17	364,321,272.85	25,751,901.53	---	25,751,901.53	---	---	122,017,823.31	268,055,351.07	390,073,174.38
上海世纪联华超市发展有限公司	10.00	22.21	24,979,534.68	825,846.34	---	825,846.34	---	---	22,211,784.71	3,593,596.31	25,805,381.02
其他 *	---	---	3,402,913.63	---	---	---	---	---	3,335,000.00	67,913.63	3,402,913.63
合计	---	---	488,984,642.51	29,656,789.85	---	30,856,789.85	---	1,200,000.00	225,434,756.41	293,206,675.95	518,641,432.36

*系子公司上海医疗器械股份有限公司按权益法核算的长期股权投资，因金额不大而予以合并列示。

D、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	本年摊销额	摊余金额
上海星河数码投资有限公司	-448,897.08	股权转让	10.00	-22,444.86	-258,115.76
深圳康泰生物制品股份有限公司	40,006,411.52	股权转让	30.00	666,739.38	36,003,928.22
合计	39,557,514.44			644,294.52	35,745,812.46

E、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	本期摊销额	本期转出	期末余额
常州药业股份有限公司	42,012,811.26	股权转让	30	700,213.52	---	34,351,791.97
上海医疗器械股份有限公司	15,944,094.70	股权转让	30	253,817.34	---	15,313,301.65
广东天普生化医药股份有限公司	96,796,528.90	股权转让	30	1,613,275.48	---	94,107,736.43
赤峰科元投资发展有限公司	16,605,615.25	股权转让	30	276,771.84	---	15,314,021.79
赤峰艾克制药科技股份有限公司	5,712,170.60	股权转让	30	95,190.00	---	5,252,085.60
上海云湖医药药材股份有限公司	1,826,837.37	股权转让	30	30,447.22	---	1,710,670.28
上海实业联合集团大药房有限公司	1,364,693.85	股权转让	20	34,117.34	---	1,086,069.00
合计	<u>180,262,751.93</u>			<u>3,003,832.74</u>	<u>---</u>	<u>167,135,676.72</u>

2、长期债权投资：

债券投资：

债券种类	面值	年利率 (%)	初始投资成本	到期日	年初余额	本期利息	累计已收利息	期末余额
(02)记帐(三期)	30,000,000.00	2.54	30,000,000.00	2012年4月18日	30,536,531.51	381,000.00	2,286,000.00	30,155,531.51
合计	<u>30,000,000.00</u>		<u>30,000,000.00</u>		<u>30,536,531.51</u>	<u>381,000.00</u>	<u>2,286,000.00</u>	<u>30,155,531.51</u>

(十一) 固定资产及累计折旧:

分 类	年初数	本期增加	本期减少	期末数
1、固定资产原价				
房屋及建筑物	367,331,116.77	317,056.00	1,911,610.00	365,736,562.77
机器设备	232,695,965.34	3,933,123.25	290,627.60	236,338,460.99
运输设备	42,072,923.73	2,256,188.08	2,423,963.77	41,905,148.04
电子设备	23,038,335.26	990,881.71	326,603.78	23,702,613.19
其他设备	<u>27,022,366.32</u>	<u>868,334.83</u>	<u>125,662.00</u>	<u>27,765,039.15</u>
合计	<u>692,160,707.42</u>	<u>8,365,583.87</u>	<u>5,078,467.15</u>	<u>695,447,824.14</u>
2、累计折旧				
房屋及建筑物	68,004,298.74	6,552,509.59	315,415.80	74,241,392.53
机器设备	88,108,487.53	8,989,209.35	262,789.78	96,834,907.10
运输设备	23,502,080.63	2,474,465.45	1,850,927.07	24,125,619.01
电子设备	8,448,348.11	1,753,122.56	196,570.32	10,004,900.35
其他设备	<u>12,033,362.45</u>	<u>1,311,359.81</u>	<u>113,516.01</u>	<u>13,231,206.25</u>
合计	<u>200,096,577.46</u>	<u>21,080,666.76</u>	<u>2,739,218.98</u>	<u>218,438,025.24</u>
3、固定资产减值准备				
房屋建筑物	---	---	---	---
机器设备	2,807.04	---	---	2,807.04
运输设备	6,292.80	---	---	6,292.80
电子设备	---	---	---	0.00
其他设备	<u>52,232.86</u>	---	---	<u>52,232.86</u>
合计	<u>61,332.70</u>	<u>---</u>	<u>---</u>	<u>61,332.70</u>

4、期末固定资产的帐面价值中已提足折旧仍继续使用的固定资产为 66,368,328.41 元。

5、期末尚有原值为 102,598,901.2 元、净值为 78,553,589.64 元的固定资产被抵押用于向银行贷款。

(十二) 在建工程：

工程项目名称	预算数	年初数	本期增加	本期减少		期末数	资金来源
				转入固 定资产	其他减 少		
常州药业 TNF 工程	42,000,000.00	18,755,626.99	956,903.60	---	---	19,712,530.59	金融机 构贷款
艾克 SPE 二期工程	47,790,000.00	13,240,525.67	989,822.91	---	---	14,230,348.58	金融机 构贷款
常州药业一批 改建工程	14,000,000.00	8,361,694.21	---	---	---	8,361,694.21	自筹资 金
乌司他丁产业 化工程	---	13,400,680.09	9,687,260.35	---	---	23,087,940.44	金融机 构贷款
其他零星工程	---	<u>2,344,374.06</u>	<u>904,006.76</u>	---	---	<u>3,248,380.82</u>	---
合 计		<u>56,102,901.02</u>	<u>12,537,993.62</u>	---	---	<u>68,640,894.64</u>	

在建工程减值准备：

工程项目名称	年初数	期末数
常州药业 TNF 工程	<u>6,083,026.69</u>	<u>6,083,026.69</u>
合 计	<u>6,083,026.69</u>	<u>6,083,026.69</u>

其中借款费用资本化金额

工程项目名称	年初数	本期增加	本期转入固定 资产额	其他减少	期末数
常州药业 TNF 工程	7,049,867.30	---	---	---	7,049,867.30
艾克 SPE 二期工程	537,286.12	---	---	---	537,286.12
乌司他丁产业化工 程	---	<u>210,240.00</u>	---	---	<u>210,240.00</u>
合计	<u>7,587,153.42</u>	<u>210,240.00</u>	---	---	<u>7,797,393.42</u>

(十三) 无形资产：

类 别	取得方式	原始金额	年初数	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	本期转出	期末数	剩余摊 销年限
土地使用权(联合药业)	投入	1,669,991.56	1,396,035.47	---	27,833.16	301,789.25	---	1,368,202.31	25
土地使用权(常州药业)	购入	39,610,400.00	35,147,675.08	---	400,021.45	4,862,746.37	---	34,747,653.63	36-46

土地使用权(云湖药业)	购入	2,973,450.00	2,710,255.90	---	25,012.56	288,206.66	---	2,685,243.34	42
土地使用权(艾克)	购入	587,378.21	553,114.53	---	5,873.76	40,137.44	---	547,240.77	23
土地使用权(医疗器械)	投资清算收回	691,000.00	677,711.54	---	8,325.30	21,613.76	---	669,386.24	8.5
土地使用权(长城)	购入	15,212,580.00	15,212,580.00	---	152,125.80	152,125.80	---	15,060,454.20	50
土地使用权(天普)	购入	10,133,300.00	9,173,385.53	---	101,332.98	1,061,247.45	---	9,072,052.55	48、45
场地使用权(常州药业)	投资清算收回	519,487.33	369,804.54	---	52,829.22	202,512.01	---	316,975.32	3.5
房屋使用权(大药房)	购入	1,344,000.00	1,114,400.00	---	33,600.00	263,200.00	---	1,080,800.00	17
商标使用权(蒙欣)	购入	24,000.00	18,400.00	---	2,400.00	8,000.00	---	16,000.00	3.3
专有技术(医疗器械)	投资者投入	900,000.00	600,000.00	---	45,000.00	345,000.00	---	555,000.00	7
非专利技术(长城)	投资者投入	9,160,243.00	4,271,045.89	3,649,500.00	336,376.32	1,576,073.43	---	7,584,169.57	8
非专利技术(蒙欣)	购入	217,587.99	170,452.59	---	21,754.80	68,890.20	---	148,697.79	3.9
软件费	购入	97,000.00	69,498.00	25,000.00	20,949.98	23,451.98	---	73,548.02	2
其他(联合药业)	购入	212,160.00	126,250.00	62,160.00	10,608.00	34,358.00	---	177,802.00	8.4
专有技术(天普)	购入	<u>160,140.00</u>	---	<u>160,140.00</u>	---	---	---	<u>160,140.00</u>	5
合计		<u>83,512,718.09</u>	<u>71,610,609.07</u>	<u>3,896,800.00</u>	<u>1,244,043.33</u>	<u>9,249,352.35</u>	---	<u>74,263,365.74</u>	

(十四) 长期待摊费用：

类别	原始发生额	年初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	本期转出	期末数	剩余摊销年限
仿制产品	2,558,300.00	2,515,662.00	0.00	255,828.00	298,466.00	---	2,259,834.00	4年5个月
办公楼装修	16,973,197.24	6,900,314.08	342,474.34	1,535,660.43	11,266,069.25	---	5,707,127.99	---
租赁费	1,610,000.00	151,658.00	1,400,000.00	209,997.99	268,339.99	---	1,341,660.01	1年8个月
软件	215,758.98	169,026.54	0.00	24,484.59	71,217.03	---	144,541.95	---
其他	<u>3,232,258.18</u>	<u>809,930.99</u>	<u>1,940,028.73</u>	<u>190,944.74</u>	<u>673,243.20</u>	---	<u>2,559,014.98</u>	---
合计	<u>24,589,514.40</u>	<u>10,546,591.61</u>	<u>3,682,503.07</u>	<u>2,216,915.75</u>	<u>12,577,335.47</u>	---	<u>12,012,178.93</u>	

(十五) 短期借款：

借款类别	期末数	年初数
抵押	14,300,000.00	10,300,000.00
保证	84,090,000.00	80,100,000.00

信用	151,550,000.00	216,740,000.00
质押	<u>25,000,000.00</u>	<u>29,000,000.00</u>
合计	<u>274,940,000.00</u>	<u>336,140,000.00</u>

(十六) 应付帐款：

应付帐款 2005 年 6 月 30 日余额为人民币 346,533,972.91 元，其中无应付给持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(十七) 预收帐款：

预收帐款 2005 年 6 月 30 日余额为人民币 48,774,897.58 元，其中无预收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(十八) 应付股利：

主要投资者	期末数	年初数
上海实业联合集团股份有限公司普通股股利	36,781,482.12	---
赤峰制药（集团）有限责任公司	950,400.00	---
其他	<u>1,521,676.56</u>	<u>840,984.58</u>
合计	<u>39,253,558.68</u>	<u>840,984.58</u>

(十九) 应交税金：

税种	期末欠（溢）交额	年初欠（溢）交额
增值税	4,212,347.93	4,305,995.17
营业税	-699,766.54	-353,242.27
城建税	398,791.02	411,087.56
所得税	3,639,778.65	7,577,891.64
其他	<u>333,532.20</u>	<u>273,658.22</u>
合计	<u>7,884,683.26</u>	<u>12,215,390.32</u>

(二十) 其他应交款：

费种	期末欠（溢）交额	年初欠（溢）交额
教育费附加	204,468.68	238,318.41
河道工程维检费	28,036.06	9,615.32
市场物价调节基金	717,964.28	503,392.58
文化教育建设费	2,118.18	132,190.83
副食品基金	217,451.69	1,131,480.42
防洪基金	773,769.59	541,073.84
其他	<u>930,563.68</u>	<u>-56,526.64</u>
合计	<u>2,874,372.16</u>	<u>2,499,544.76</u>

(二十一) 其他应付款：

其他应付款 2005 年 6 月 30 日余额为人民币 177,489,323.24 元，其中无应付给持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(二十二) 预提费用：

费用类别	期末数	年初数	结存原因
排污费	3,850,846.11	3,918,328.99	尚未支付
技改费	11,396,921.82	6,891,020.16	尚未支付
动力费	722,764.65	375,482.54	尚未支付
预提电费	185,312.89	38,355.83	尚未支付
佣金	---	1,169,753.20	尚未支付
借款利息	408,440.33	172,020.42	尚未支付
其他	9,649,297.61	7,170,899.12	尚未支付
合计	<u>26,213,583.41</u>	<u>19,735,860.26</u>	

(二十三) 一年内到期的长期负债：

借款类别	期末数	年初数
抵押	11,000,000.00	23,000,000.00

(二十四) 长期借款：

借款类别	期末数	年初数
抵押	36,080,000.00	21,480,000.00
保证	---	---
信用	3,430,288.25	3,430,288.25
拨改贷借款	<u>1,900,000.00</u>	<u>1,900,000.00</u>
合计	<u>41,410,288.25</u>	<u>26,810,288.25</u>

(二十五) 专项应付款

拨款用途	期末数	年初数
科技三项经费拨款	7,635,682.33	2,000,000.00
中央医药储备金	1,890,000.00	1,890,000.00
TNF 项目专用拨款	1,659,000.00	1,659,000.00
新产品开发拨款	753,853.16	---
专项拨款	2,661,249.34	2,500,000.00
职工补偿款、安置费	2,394,815.60	3,110,714.40
国债项目贴息	2,119,610.56	2,982,159.52
国债转贷资金	2,430,000.00	2,430,000.00
科研经费拨款	40,000.00	---
其他	---	1,583,829.83
合计	<u>21,584,210.99</u>	<u>18,155,703.75</u>

(二十六) 其他长期负债：

项目及内容	期 末 数	年 初 数
特种药品储备资金	5,000,000.00	5,000,000.00
合 计	<u>5,000,000.00</u>	<u>5,000,000.00</u>

(二十七) 股本：

	年初数	比例	本期变动增减		期末数	比例
			(+、 -)			
			股权转	小计		
			让*			
1、未上市流通股份						
发起人股份	---	---	---	---	---	---
其中：	---	---	---	---	---	---
国家持有股份	---	---	---	---	---	---
其中：国有股	---	---	---	---	---	---
国有法人股	---	---	---	---	---	---
境内法人持有股份	---	---	---	---	---	---
境外法人股份	173,580,341.00	56.63%	---	---	173,580,341.00	56.63%
未上市流通股份合计	<u>173,580,341.00</u>	<u>56.63%</u>	---	---	<u>173,580,341.00</u>	<u>56.63%</u>
2、已上市流通股份						
人民币普通股	132,932,010.00	43.37%	---	---	132,932,010.00	43.37%
已上市流通股份合计	<u>132,932,010.00</u>	<u>43.37%</u>	---	---	<u>132,932,010.00</u>	<u>43.37%</u>
3、股份总数	<u>306,512,351.00</u>	<u>100.00%</u>	---	---	<u>306,512,351.00</u>	<u>100.00%</u>

(二十八) 资本公积：

项 目	年初数	本期增加	期末数
股本溢价	810,047,874.08	---	810,047,874.08
接受非现金资产捐赠准备	4,329.29	---	4,329.29
股权投资准备	102,652,832.03	4,581.48	102,657,413.51
关联交易差价	9,809,922.31	---	9,809,922.31
子公司外币资本折算差额	8,463.73	---	8,463.73
其他资本公积	<u>3,279,287.20</u>	---	<u>3,279,287.20</u>
合 计	<u>925,802,708.64</u>	<u>4,581.48</u>	<u>925,807,290.12</u>

(二十九) 盈余公积：

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	130,858,505.98	---	---	130,858,505.98
法定公益金	64,509,955.34	---	---	64,509,955.34

任意盈余公积	37,517,453.04	---	---	37,517,453.04
合计	<u>232,885,914.36</u>	<u>---</u>	<u>---</u>	<u>232,885,914.36</u>

(三十) 未分配利润：

年初未分配利润额	176,291,221.88
加：当期合并净利润	50,499,422.48
盈余公积转回	---
减：提取法定盈余公积金	---
提取法定公益金	---
提取任意盈余公积	---
提取职工奖福基金	---
应付普通股股利	<u>36,781,482.12</u>
期末未分配利润余额	<u>190,009,162.24</u>

(三十一) 主营业务收入和主营业务成本：

1、行业分部报表

行业种类	营业收入		营业成本	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
医药的开发、制造、 销售、咨询等	863,464,625.16	733,854,366.69	635,736,822.98	580,463,687.39
医疗器械	310,389,593.49	129,450,206.13	238,388,593.70	101,384,932.92
其他	309,698.57	60,274,414.65	259,361.63	50,180,573.30
小计	1,174,163,917.22	923,578,987.47	874,384,778.31	732,029,193.61
减：公司内各业务分 部间互相抵减	---	---	---	---
合计	<u>1,174,163,917.22</u>	<u>923,578,987.47</u>	<u>874,384,778.31</u>	<u>732,029,193.61</u>

2、地区分部报表

地区	营业收入		营业成本	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
境内	1,173,854,218.65	900,441,441.04	874,125,416.68	712,339,893.98
境外	309,698.57	23,137,546.43	259,361.63	19,689,299.63
小计	1,174,163,917.22	923,578,987.47	874,384,778.31	732,029,193.61
减：公司内各地区分部间互 相抵减	---	---	---	---
合计	1,174,163,917.22	923,578,987.47	874,384,778.31	732,029,193.61

本期公司向前五名客户销售的收入总额为 153,053,379.16 元，占公司全部销售收入的 13.04%。

(三十二) 主营业务税金及附加：

税费种类	本期发生数	上年同期数
营业税	40,935.85	111,795.22
消费税	---	37,713.03
河道管理费	4,781.57	20,833.80
城市维护建设税	3,006,588.31	1,636,924.05
教育费附加	1,487,956.05	882,033.35
合计	4,540,261.78	2,689,299.45

(三十三) 财务费用：

费用项目	本期发生数	上年同期数
利息支出	8,707,773.09	12,370,216.31
减：利息收入	1,628,600.37	6,455,004.20
汇兑损失	285,748.96	136,690.58
减：汇兑收益	16,204.45	11,279.64
其他	18,391.76	267,578.34
合计	7,367,108.99	6,308,201.39

(三十四) 投资收益：

1、本期发生数：

类别	股票投资收益	债券投资收益	成本法下确认的股权投资收益	权益法下确认的股权投资	股权投资差额摊销	股权转让收益	减值准备	合计
短期投资	---	---	---	---	---	---	---	---
长期投资	23,400.00	-378,483.90	11,000,104.17	30,835,776.51	-3,648,127.26	---	---	37,832,669.52
合计	23,400.00	-378,483.90	11,000,104.17	30,835,776.51	-3,648,127.26	---	---	37,832,669.52

2、上年同期数：

类别	股票投资收益	债券投资收益	成本法下确认的股权投资收益	权益法下确认的股权投资	股权投资差额摊销	股权转让收益	减值准备	合计
短期投资	---	---	---	---	---	---	-1,953,152.80	-1,953,152.80
长期投资	368,788.65	1,195,935.56	12,904,536.13	29,919,190.62	-1,793,693.15	--	---	42,594,757.81
合计	368,788.65	1,195,935.56	12,904,536.13	29,919,190.62	-1,793,693.15	---	---	40,641,605.01

(三十五) 补贴收入：

项目	金额		相关批准文件	批准机关
	本期发生数	上年同期数		
专项扶持款	1,055,532.53	1,609,910.83	优惠政策享受合同	上海青浦工业园区开发有限公司
税费返还	164,636.09	321,589.93		

贴 息	51,800.00	
其 他	<u>532,930.00</u>	<u>207,888.40</u>
合 计	<u>1,804,898.62</u>	<u>2,139,389.16</u>

(三十六) 营业外收入：

类 别	本期发生数	上年同期数
固定资产清理净收益	831,647.98	62,775.32
赔偿及罚款收入	4,033.60	205,212.57
其 他	<u>61,323.79</u>	<u>46,566.50</u>
合 计	<u>897,005.37</u>	<u>314,554.39</u>

(三十七) 营业外支出：

类 别	本期发生数	上年同期数
固定资产清理净损失	125,318.66	194,556.72
其 他	<u>1,504,904.00</u>	<u>1,418,284.07</u>
合 计	<u>1,630,222.66</u>	<u>1,612,840.79</u>

(三十八) 支付的其他与经营活动有关的现金：

支付的其他与经营活动有关的现金 2005 年上半年度发生额为人民币 209,302,491.74 元，其中金额较大的项目情况如下：

项目名称	本期发生数
营业费用	83,433,185.78
管理费用	64,638,245.57

六、母公司财务报表主要项目附注（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明年初数的均为期末数）

(一) 应收账款：

账 龄	期末数			年初数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1 年以内	---	---	---	---	---	---
1 - 2 年	---	---	---	---	---	---
2 - 3 年	38,728.31	39.16%	1,936.42	38,728.31	39.16%	1,936.42
3 - 4 年	52,778.25	53.36%	10,555.65	52,778.25	53.36%	10,555.65
4 - 5 年	7,394.00	7.48%	3,697.00	7,394.00	7.48%	3,697.00
5 年以上	---	---	---	---	---	---
合 计	<u>98,900.56</u>	<u>100.00%</u>	<u>16,189.07</u>	<u>98,900.56</u>	<u>100.00%</u>	<u>16,189.07</u>

本帐户期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

(二) 其他应收款：

账 龄	期末数			年初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	8,578,516.66	7.94%	1,026.16	6,355,434.61	6.01%	1,026.16
1 - 2 年	31,549,464.23	29.22%	---	31,549,464.23	29.83%	---
2 - 3 年	733,383.70	0.68%	36,669.19	733,383.70	0.69%	36,669.19
3 - 4 年	7,669,429.77	7.10%	---	7,669,429.77	7.25%	---
4 - 5 年	46,633,642.17	43.19%	92,503.33	46,633,642.17	44.10%	92,503.33
5 年以上	12,816,000.00	11.87%	2,563,200.00	12,816,000.00	12.12%	2,563,200.00
合 计	<u>107,980,436.53</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,693,398.68</u>	<u>105,757,354.48</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,693,398.68</u>

其他应收款期末数中金额较大的债务人情况：

债务人名称	期末欠款余额	性质或内容	欠款时间(帐龄)
香港上联国际有限公司	60,202,035.67	暂借款	5 年以内
上海华瑞投资有限公司	31,800,000.00	暂借款	2 年以内
上海锦鸿房地产开发经营有限公司 *	12,816,000.00	住宅参建款	5 年以上

* 该应收款帐龄已达 5 年以上，坏帐准备计提比例为 20%，款项性质为住宅参建款，因 2002 年 7 月公司与上海锦鸿房地产开发经营有限公司达成协议，以约定期限内该公司开发的商品房抵偿债务，故未追加计提坏帐准备。

本帐户期末数中欠款金额前五名的欠款金额合计为 105,492,485.42 元，占其他应收款总额的比例为 97.70%。

(三) 长期投资：

项 目	期 末 数		年 初 数	
	帐面余额	减值准备	帐面余额	减值准备
长期股权投资	1,633,419,156.93	3,235,000.00	1,511,652,347.06	3,235,000.00
长期债权投资	30,155,531.51	---	63,832,564.11	---
合 计	<u>1,663,574,688.44</u>	<u>3,235,000.00</u>	<u>1,575,484,911.17</u>	<u>3,235,000.00</u>

1、长期股权投资：

(1) 股票投资：

被投资企业名称	股份类别	股票数量	占被投资企业	初始投资成本	帐面余额
			注册资本的比例(%)		
ST 联华	法人股	149,400	<5	263,790.00	263,790.00
申能股份	法人股	19,500	<5	36,400.00	36,400.00
爱建股份	法人股	106,063	<5	379,680.00	379,680.00
原水股份	法人股	126,500	<5	300,000.00	300,000.00
中华企业	法人股	124,472	<5	172,768.00	172,768.00
交运股份	法人股	234,000	<5	200,000.00	200,000.00
ST 永久	法人股	57,500	<5	275,000.00	275,000.00
合 计				<u>1,627,638.00</u>	<u>1,627,638.00</u>

(2) 其他股权投资：

A、成本法核算的股权投资：

被投资企业名称	占被投资企业 注册资本的比 例%	年初余额	年初长期投资		期末余额	期末长期投资	
				减值准备			减值准备
上海实业科华生物技术有 限公司	25.00	45,532,250.00	---		45,532,250.00	---	
上海浦东国联工业储运有 限公司	10.00	25,396,434.00	3,235,000.00		25,396,434.00	3,235,000.00	
上海宝鼎投资有限公司		62,500.00	---		62,500.00	---	
申银万国证券股份有限公 司		1,250,000.00	---		1,250,000.00	---	
合 计		72,241,184.00	3,235,000.00		72,241,184.00	3,235,000.00	

B、权益法核算的对子公司股权投资：

被投资单位名称	占被投资 单位注册 资本比例 (%)	年初余额	本期权益增减额				期末余额			
			本期合计	其中			初始投资	累计增减	合计	
				投资成本	确认收益	股权投资 准备				分得利润
上海实业联合集团药业有限公司	97.23	276,796,017.85	916,607.02		913,667.77	2,939.25		250,000,000.00	27,712,624.87	277,712,624.87
上海医疗器械股份有限公司	98.50	108,390,246.38	82,563,337.37	74,934,933.80	7,628,403.57			143,236,011.31	47,717,572.44	190,953,583.75
上海实业联合集团药物研究有限公司	98.81	50,707,658.92	-245,763.48		-245,786.48	23.00		50,000,000.00	461,895.44	50,461,895.44
常州药业股份有限公司	55.75	175,067,884.92	6,390,253.24		14,704,634.01	1,619.23	8,316,000.00	145,578,077.29	35,880,060.87	181,458,138.16
广东天普生化医药股份有限公司	48.15	38,366,317.15	3,737,427.21		3,737,427.21			31,102,890.07	11,000,854.29	42,103,744.36
上海华瑞投资有限公司	90.00	254,618,906.30	9,774,238.06		9,774,238.06			180,000,000.00	84,393,144.36	264,393,144.36
上海实业联合集团商务网络发展有限公司	72.62	381,561,277.26	19,272,589.80		19,272,589.80			212,176,556.18	188,657,310.88	400,833,867.06
香港上联国际有限公司	99.98	144,778.77	1,640,511.79		1,773,124.68		132,612.89	12,192.40	1,773,098.16	1,785,290.56
合 计		1,285,653,087.55	124,049,201.01	74,934,933.80	57,558,298.62	4,581.48	8,448,612.89	1,012,105,727.25	397,596,561.31	1,409,702,288.56

C、权益法核算的对联营企业股权投资：

被投资单位名称	投资期限 (年)	占被投资单位注 册资本比例(%)	年初余额	本期权益增减额				期末余额			
				本期合计	其中			初始投资	累计增减	合计	
					投资成本	确认收益	股权投资 准备				分得利润
联华电子商务有限公司	20.00	20.00	12,549,780.66	-679,655.42		520,344.58		1,200,000.00	9,990,692.83	1,879,432.41	11,870,125.24

D、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	摊余金额
常州药业股份有限公司	42,012,811.26	股权转让	30	700,213.52	34,351,791.97
上海医疗器械股份有限公司	15,258,988.69	股权转让	30	242,398.90	14,656,741.73

广东天普生化医药股份有限公司	91,511,369.93	股权转让	30	1,525,189.50	88,969,387.43
合计	148,783,169.88			2,467,801.92	137,977,921.13

2、长期债权投资：

债券投资：

债券种类	面值	年利率 (%)	初始投资成本	到期日	年初余额	本期利息	累计已收利息	期末余额
(02)记帐(三期)	30,000,000.00	2.54	30,000,000.00	2012年4月18日	30,536,531.51	381,000.00	2,286,000.00	30,155,531.51
合计	30,000,000.00		30,000,000.00		30,536,531.51	381,000.00	2,286,000.00	30,155,531.51

(四) 投资收益：

1、本期发生数：

类别	股票投资收益	债券投资收益	成本法下确认的 股权投资收益	权益法下确认的 股权投资	股权投资差额摊销	股权转让收益	合计
短期投资	---	---	---	---	---	---	---
长期投资	23,400.00	-378,483.90	2,750,000.00	58,078,643.20	-2,467,801.92	---	58,005,757.38
合计	23,400.00	-378,483.90	2,750,000.00	58,078,643.20	-2,467,801.92	---	58,005,757.38

2、上年同期数：

类别	股票投资收益	债券投资收益	成本法下确认的 股权投资收益	权益法下确认的 股权投资	股权投资差额 摊销	股权转让收益	合计
短期投资	---	---	---	---	---	---	---
长期投资	23,400.00	966,597.50	5,834,112.82	46,686,296.93	-699,100.26	---	52,811,306.99
合计	23,400.00	966,597.50	5,834,112.82	46,686,296.93	-699,100.26	---	52,811,306.99

投资收益汇回无重大限制。

七、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：

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司 关系	经济性质或类 型	法定代表人
SHANGHAI INDUSTRIAL YKB LIMITED	英属维尔京群 岛	投资控股	母公司	境外公司	吕明方
上海实业控股有限 公司	香港湾仔告士 打道 39 号，夏 壳大厦 26 楼	基础设施建设、医药、 消费品及信息技术 等业务	母公司控 股方	境外公司	蔡来兴

(2) 受本公司控制的关联方：

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
上海实业联合集团药业有限公司	上海市青浦工业园区华青路 765 号	中成药制剂、营养补品、保健食品、协定处方加工、投资咨询等	子公司	有限责任公司	陆申
上海医疗器械股份有限公司	上海浦东新区居家桥路 515 号	医疗器械及相关产品的设计、制造、开发和销售，实业投资等	子公司	股份有限公司	陆申
上海实业联合集团药物研究有限公司	上海市青浦工业园区华青路 737 号	中西、生化及生物工程医药与医疗器械产品的科研开发、四技服务、投资咨询	子公司	有限责任公司	王震
常州药业股份有限公司	常州市延陵西路 48 - 50 号	化学药制剂、化学原料药、生物制品、中成药、药材、医疗器械	子公司	股份有限公司	陆申
广东天普生化医药股份有限公司	广州市天河区天河高唐科技产业园高普路 89 号	生化药品原料药及冻干粉针、制剂的开发、制造、销售、技术服务等（涉及专管专营项目另办许可证）。	子公司	股份有限公司	陆申
上海华瑞投资有限公司	上海市浦东新区郭守敬路 351 号海泰楼 641-02 室	对高科技行业的投资，本系统内的资产经营管理（非金融业务）、投资咨询	子公司	有限责任公司	陆申
上海实业联合集团商务网络发展有限公司	青浦区公园路 348 号	实业投资、资产经营管理、投资咨询、国内贸易（专项审批除外）。	子公司	有限责任公司	陆申
香港上联国际有限公司	香港九龙青山道 489 ~ 491 号香港工业中心 B 座 11 楼 B13 室	纺织品贸易	子公司	沪港合资企业	陆申

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
SHANGHAI INDUSTRIAL YKB LIMITED	USD50,000.00	---	---	USD50,000.00
上海实业控股有限公司	HKD95,863,800.00	HKD847,500.00	---	HKD96,711,300.00
上海实业联合集团药业有限公司	RMB257,130,000.00	---	---	RMB257,130,000.00
上海医疗器械股份有限公司	RMB100,000,000.00	---	---	RMB100,000,000.00
上海实业联合集团药物研究有限公司	RMB50,600,000.00	---	---	RMB50,600,000.00
常州药业股份有限公司	RMB74,588,269.00	---	---	RMB74,588,269.00
广东天普生化医药股份有限公司	RMB53,200,000.00	---	---	RMB53,200,000.00
上海华瑞投资有限公司	RMB200,000,000.00	---	---	RMB200,000,000.00
上海实业联合集团商务网络发展有限公司	RMB292,176,556.18	---	---	RMB292,176,556.18
香港上联国际有限公司	HKD50,000.00	---	---	HKD50,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化（单位：万元）

企业名称	年初数		本期增加数		本期减少		期末数	
	金额	(%)	金额	(%)	金额	(%)	金额	(%)
SHANGHAI INDUSTRIAL YKB LIMITED	17,358.03	56.63	---	---	---	---	17,358.03	56.63
上海实业联合集团药业有限公司	25,000.00	97.23	---	---	---	---	25,000.00	97.23
上海医疗器械股份有限公司	5,850.00	58.50	4,000.00	40.00	---	---	9,850.00	98.50
上海实业联合集团药物研究有限公司	5,000.00	98.81	---	---	---	---	5,000.00	98.81
常州药业股份有限公司	4,158.00	55.75	---	---	---	---	4,158.00	55.75
广东天普生化医药股份有限公司	2,561.58	48.15	---	---	---	---	2,561.58	48.15
上海华瑞投资有限公司	18,000.00	90.00	---	---	---	---	18,000.00	90.00
上海实业联合集团商务网络发展有限公司	21,217.66	72.62	---	---	---	---	21,217.66	72.62
香港上联国际有限公司	HKD4.999	99.98	---	---	---	---	HKD4.999	99.98

(二) 不存在控制关系的关联方情况

企业名称	与本公司关系
上海联合毛纺织有限公司	集团内兄弟公司
上海世纪联华超市发展有限公司	联营企业
上海实业科华生物技术有限公司	联营企业

(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、向关联方采购货物：无。

3、向关联方销售货物：无。

4、关联方应收应付款项余额：

项 目	金 额		或：占全部应收（付）款项余 额的比重（%）	
	本期末	上期末	本期末	上期末
应收股利：				
上海联合毛纺织 有限公司	---	24,675,786.35	---	79.8 6
上海实业科华生 物技术有限公司	11,182,679.97	6,064,138.79	95.17	19.6 2
其他应收款：				
上海世纪联华超 市发展有限公司	31,413,809.81	31,413,809.81	12.87	13.3 5
其他应付款：				
上海联合毛纺织 有限公司	---	1,261,235.74	---	---

5、其他关联方交易事项：

无。

6、为关联方提供担保情况：详见附注八。

八、或有事项：

(一) 为不存在控制关系关联方提供担保事项：

无。

(二) 合并报表范围内公司相互担保事项：

被担保单位名称	担保金额	担保期限	担保单位
上海医疗器械股份有限公司	12,450,000.00	2005年2月 - 2005年8月	上海实业联合集团股份有限公司
上海医疗器械股份有限公司	9,140,000.00	2005年2月 - 2005年8月	上海实业联合集团股份有限公司
广东天普生化医药股份有限公司	10,000,000.00	2005年3月 - 2006年3月	上海实业联合集团股份有限公司
广东天普生化医药股份有限公司	10,000,000.00	2005年6月 - 2006年6月	上海实业联合集团股份有限公司
常州药业股份有限公司	5,000,000.00	2004年12月 - 2005年12月	常州制药厂有限公司
常州药业股份有限公司	2,500,000.00	2004年9月 - 2005年9月	常州人寿天医药连锁公司
常州制药厂有限公司	5,000,000.00	2005年5月 - 2006年5月	常州药业股份有限公司
常州制药厂有限公司	6,800,000.00	2004年8月 - 2005年8月	常州药业股份有限公司

常州制药厂有限公司	6,200,000.00	2005 年 1 月 - 2006 年 1 月	常州药业股份有限公司
常州制药厂有限公司	7,000,000.00	2005 年 3 月 - 2006 年 3 月	常州药业股份有限公司
赤峰蒙欣药业有限公司	10,000,000.00	2005 年 4 月 - 2006 年 4 月	赤峰艾克制药科技股份有限公司
合 计	84,090,000.00		

(三) 为非关联方提供担保事项：

无。

九、承诺事项：

无。

十、资产负债表日后事项：

无。

十一、其他事项说明：

(一) 公司下属子公司上海医疗器械股份有限公司与闽发证券有限责任公司(以下简称“闽发证券”)因证券代理纠纷引起诉讼,根据上海市第一中级人民法院(2004)沪一中民三(商)初字第 158 号民事判决书判决上海医疗器械股份有限公司胜诉,闽发证券及其上海水电路营业部应偿还 61,991,754.46 元及相应的利息。2005 年 7 月 20 日,闽发证券清算组发布公告,根据《中国证券监督管理委员会行政处罚决定书》(证监罚字[2005]20 号)以及《关于委托中国东方资产管理公司成立闽发证券有限责任公司清算组的决定》(证监函[2005]179 号),证监会取消闽发证券证券业务许可并责令关闭,同时委托中国东方资产管理公司组织成立闽发证券清算组(以下简称“清算组”),清算组对外代表闽发证券行使公司权力,并负责清算工作;自该日起至 2005 年 10 月 20 日,为债权申报和登记期,此前闽发证券被托管后在规定时间内已向托管经营组申报和登记的债权继续有效。上海医疗器械股份有限公司在闽发证券被托管后已及时进行了债权申报和登记,目前正按法定程序积极与清算组进行沟通,努力争取最大限度维护公司权益。公司已计提坏帐准备 13,744,635.87 元。

(二) 公司下属子公司上海华瑞投资有限公司与华龙证券有限责任公司上海长宁路营业部因证券权益纠纷引起诉讼,根据上海市第一中级人民法院(2004)沪一中民三(商)初字第 457 号民事判决书判决上海华瑞投资有限公司胜诉,华龙证券有限责任公司及其上海长宁路营业部应偿还 60,000,000.00 元及相应的利息。华龙证券有限责任公司上海长宁路营业部不服上海市第一中级人民法院民事判决,向上海市高级人民法院提出上诉。上海市高级人民法院作出了“驳回上诉、维持原判”的终审判决((2005)沪高民二(商)终字第 83 号)。相关的诉讼标的资产已根据上海市第一中级人民法院(2004)沪一中保字第 42 号民事裁定书被冻结保全,故公司未计提坏帐准备。

十二、本期非经常性损益列示如下：(收益+、损失-)

项 目	金 额
(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	-1,114,122.28
(二) 各种形式的政府补贴	1,015,301.91
(三) 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入、支出	117,063.39
合 计	18243.02

上述数据均已剔除了所得税及少数股东损益的影响数。

十三、财务报表的批准报出：

本财务报表业经公司第五届董事会第十一次会议于 2005 年 8 月 22 日批准报出。

八、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的半年度报告文本
- (二) 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会计报表
- (三) 报告期内披露的所有公司公告正本

董事长：丁忠德
上海实业联合集团股份有限公司
2005 年 8 月 22 日

资 产 负 债 表

会企01表
单位:元

编制单位:上海实业联合集团股份有限公司

2005年6月30日

资 产	注释号		行号	期末数		年初数		负债及股东权益	注释号		行号	期末数		年初数	
	合并	母公司		母公司	合并数	母公司	合并数		合并	母公司		母公司	合并数	母公司	合并数
流动资产:								流动负债:							
货币资金	(一)		1	50,694,985.83	401,901,274.00	21,066,182.58	453,131,501.37	短期借款	(十五)		61	40,000,000.00	274,940,000.00	80,000,000.00	336,140,000.00
短期投资			2	-	-	-	-	应付票据			62	-	-	-	379,040.00
应收票据	(二)		3	-	11,084,396.35	-	6,860,220.99	应付帐款	(十六)		63	1,682,265.97	346,533,972.91	1,163,844.91	327,723,343.78
应收股利	(三)		4	54,614,620.44	11,749,722.81	76,407,793.90	30,896,953.98	预收帐款	(十七)		64	-	48,774,897.58	-	51,160,768.69
应收利息			5	-	-	-	-	应付工资			65	-	23,061,584.74	-	17,026,853.42
应收帐款	(四)	(一)	6	82,711.49	410,845,575.64	82,711.49	387,336,913.58	应付福利费			66	40,679.05	14,736,211.98	40,679.05	11,598,322.93
其他应收款	(五)	(二)	7	105,287,037.85	215,650,719.61	103,063,955.80	206,797,423.35	应付股利	(十八)		67	36,781,482.12	39,253,558.68	-	840,984.58
预付帐款	(六)		8	-	68,558,324.56	-	58,586,512.71	应交税金	(十九)		68	108,533.01	7,884,683.26	160,410.97	12,215,390.32
应收补贴款	(七)		9	-	1,547,251.45	-	554,885.41	其他应交款	(二十)		69	107.05	2,874,372.16	501.18	2,499,544.76
存 货	(八)		10	-	360,224,417.04	-	340,054,968.51	其他应付款	(二十一)		70	182,163,897.04	177,489,323.24	97,884,746.09	149,162,324.82
待摊费用	(九)		11	-	11,368,887.10	-	11,404,658.22	预提费用	(二十二)		71	-	26,213,583.41	-	19,735,860.26
一年内到期的长期债权投资			21	-	-	-	-	预计负债			72	-	-	-	-
其他流动资产			24	-	-	-	-	一年内到期的长期负债	(二十三)		78	-	11,000,000.00	-	23,000,000.00
								其他流动负债			79	-	-	-	-
流动资产合计			31	210,679,355.61	1,492,930,568.56	200,620,643.77	1,495,624,038.12	流动负债合计			80	260,776,964.24	972,762,187.96	179,250,182.20	951,482,433.56
长期投资								长期负债:							
长期股权投资	(十)	(三)	32	1,630,184,156.93	881,504,419.44	1,508,417,347.06	855,339,162.10	长期借款	(二十四)		81	-	41,410,288.25	-	26,810,288.25
长期债权投资	(十一)	(三)	34	30,155,531.51	30,155,531.51	63,832,564.11	63,832,564.11	应付债券			82	-	-	-	-
长期投资合计			38	1,660,339,688.44	911,659,950.95	1,572,249,911.17	919,171,726.21	长期应付款			83	-	-	-	-
其中:合并价差(贷差以“-”号表示,合并报表填列)							167,135,676.72	专项应付款	(二十五)		84	-	21,584,210.99	-	18,155,703.75
固定资产:								其他长期负债	(二十六)		85	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00
固定资产原价	(十一)		39	61,992,612.37	695,447,824.14	63,877,375.86	692,160,707.42	长期负债合计			87	-	67,994,499.24	-	49,965,992.00
减:累计折旧	(十一)		40	17,045,472.87	218,438,025.24	16,039,550.55	200,096,577.46	递延税款:							
固定资产净值			41	44,947,139.50	477,009,798.90	47,837,825.31	492,064,129.96	递延税款贷项			88	-	-	-	-
减:固定资产减值准备	(十一)		42	-	61,332.70	-	61,332.70	负债合计			89	260,776,964.24	1,040,756,687.20	179,250,182.20	1,001,448,425.56
固定资产净额			43	44,947,139.50	476,948,466.20	47,837,825.31	492,002,797.26	少数股东权益(合并报表填列)			90	-	334,713,542.76	-	396,525,973.90
工程物资			44	-	353,267.89	-	584,576.36	股东权益:							
在建工程	(十二)		45	-	62,557,867.95	-	50,019,874.33	股本	(二十七)		91	306,512,351.00	306,512,351.00	306,512,351.00	306,512,351.00
固定资产清理			46	-	-	-	-	减:已归还投资			92	-	-	-	-
固定资产合计			50	44,947,139.50	539,859,602.04	47,837,825.31	542,607,247.95	股本净额			93	306,512,351.00	306,512,351.00	306,512,351.00	306,512,351.00
无形资产及其他资产:								资本公积	(二十八)		94	925,807,290.12	925,807,290.12	925,802,708.64	925,802,708.64
无形资产	(十三)		51	-	74,263,365.74	-	71,610,609.07	盈余公积	(二十九)		95	141,913,390.32	232,885,914.36	141,913,390.32	232,885,914.36
长期待摊费用	(十四)		52	25,498.41	12,012,178.93	33,997.83	10,546,591.61	其中:法定公益金	(二十九)		96	34,556,360.93	64,509,955.34	34,556,360.93	64,509,955.34
其他长期资产			53	-	-	-	-	未分配利润(未弥补亏损以“-”号表示)	(三十)		97	280,981,686.28	190,009,162.24	267,263,745.92	176,291,221.88
无形资产及其他资产合计			54	25,498.41	86,275,544.67	33,997.83	82,157,200.68	外币报表折算差额(合并报表填列)			98	-	40,718.54	-	93,617.62
递延税款:								股东权益合计			99	1,655,214,717.72	1,655,255,436.26	1,641,492,195.88	1,641,585,813.50
递延税款借项			56	-	-	-	-	负债及股东权益总计			100	1,915,991,681.96	3,030,725,666.22	1,820,742,378.08	3,039,560,212.96
资产总计			60	1,915,991,681.96	3,030,725,666.22	1,820,742,378.08	3,039,560,212.96								

法定代表人:丁忠德

主管会计工作负责人:陆申

总会计师:顾中宪

会计机构负责人:沈波

利润及利润分配表

会企02表

单位：元

编制单位：上海实业联合集团股份有限公司

项 目	注释号		行号	2005年1~6月累计数		2004年1~6月累计数	
	合并	母公司		母公司	合并数	母公司	合并数
一、主营业务收入	(三十一)		1	-	1,174,163,917.22		923,578,987.47
减：主营业务成本	(三十一)		2	-	874,384,778.31		732,029,193.61
主营业务税金及附加	(三十二)		3	-	4,540,261.78		2,689,299.45
二、主营业务利润(亏损以“-”号表示)			4	-	295,238,877.13	-	188,860,494.41
加：其它业务利润(亏损以“-”号表示)			5	-96,641.35	5,957,573.96	213,682.48	4,173,716.90
减：营业费用			6	-	110,678,260.44		63,592,618.56
管理费用			7	7,282,609.23	121,333,534.77	6,000,397.05	90,815,310.08
财务费用	(三十三)		8	764,432.03	7,367,108.99	193,166.21	6,308,201.39
三、营业利润(亏损以“-”号表示)			10	-8,143,682.61	61,817,546.89	-5,979,880.78	32,318,081.28
加：投资收益(损失以“-”号表示)	(三十四)	(四)	11	58,005,757.38	37,832,669.52	52,811,306.99	40,641,605.01
补贴收入	(三十五)		12	-	1,804,898.62		2,139,389.16
营业外收入	(三十六)		13	637,407.82	897,005.37	15,900.00	314,554.39
减：营业外支出	(三十七)		14	60.11	1,630,222.66	700.00	1,612,840.79
四、利润总额(亏损以“-”号表示)			15	50,499,422.48	100,721,897.74	46,846,626.21	73,800,789.05
减：所得税			16	-	24,239,161.39		12,093,663.85
减：少数股东损益(合并报表填列)(亏损以“-”号表示)			17	-	25,983,313.87		14,860,498.99
加：未确认投资损失(合并报表填列)			18	-	-		
五、净利润(亏损以“-”号表示)			20	50,499,422.48	50,499,422.48	46,846,626.21	46,846,626.21
加：年初未分配利润(未弥补亏损以“-”号表示)			21	267,263,745.92	176,291,221.88	270,400,467.54	183,808,688.36
减：减少注册资本减少的未分配利润			22	-	-		
加：盈余公积转入数			25	-	-		
六、可供分配的利润(亏损以“-”号表示)			26	317,763,168.40	226,790,644.36	317,247,093.75	230,655,314.57
减：提取法定盈余公积金			27	-	-		
提取法定公益金			28	-	-		
职工奖福基金(合并报表填列,子公司为外商投资企业项目)			29	-	-		
提取储备基金			30	-	-		
提取企业发展基金			31	-	-		
利润归还投资			32	-	-		
七、可供投资者分配的利润(亏损以“-”号表示)			33	317,763,168.40	226,790,644.36	317,247,093.75	230,655,314.57
减：应付优先股股利			34	-	-		
提取任意盈余公积金			35	-	-		24,946.00
应付普通股股利			36	36,781,482.12	36,781,482.12	91,953,705.30	91,953,705.30
转作股本的普通股股利			37	-	-		
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号表示)			38	280,981,686.28	190,009,162.24	225,293,388.45	138,676,663.27

法定代表人：丁忠德

主管会计工作负责人：陆申

总会计师：顾中宪

会计机构负责人：沈波

现金流量表

会企03表
单位：元

编制单位：上海实业联合集团股份有限公司

2005年1~6月

项 目	注释号		行次	母公司金额	合并金额	补充资料	注释号		行次	母公司金额	合并金额
	合并	母公司					合并	母公司			
一、经营活动产生的现金流量：						1、将净利润调节为经营活动现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金			1	693,832.00	1,284,893,795.52	净利润			57	50,499,422.48	50,499,422.48
收到的税费返还			3	-	4,036,763.72	加：少数股东损益				-	25,983,313.87
收到的其他与经营活动有关的现金			8	60,502,059.65	72,108,338.45	加：计提的资产损失准备			58	-	38,395.96
现金流入小计			9	61,195,891.65	1,361,038,897.69	固定资产折旧			59	1,324,058.01	20,248,532.31
购买商品、接受劳务支付的现金			10	-	937,246,415.69	无形资产摊销			60	-	1,571,093.88
支付给职工以及为职工支付的现金			11	4,238,477.40	93,821,871.87	长期待摊费用摊销			61	8,499.42	1,405,184.90
支付的各项税费			12	1,466,188.27	84,049,561.66	待摊费用减少（减：增加）			64	-	35,771.12
支付的其他与经营活动有关的现金		(三十八)	13	8,194,224.33	209,302,491.74	预提费用增加（减：减少）			65	-	6,477,723.15
现金流出小计			20	13,898,890.00	1,324,420,340.96	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）			66	-	-25,409.54
经营活动产生的现金流量净额			21	47,297,001.65	36,618,556.73	固定资产报废损失			67	-	129,426.58
二、投资活动产生的现金流量						财务费用			68	1,113,144.26	7,983,162.85
收回投资所收到的现金			22	32,536,548.70	32,686,548.70	投资损失（减：收益）			69	-58,005,757.38	-37,832,669.52
取得投资收益所收到的现金			23	34,977,186.35	31,999,590.52	递延税款贷项（减：借项）			70	-	0.00
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			25	2,231,055.00	4,943,648.13	存货的减少（减：增加）			71	-	-20,169,448.53
收到的其他与投资活动有关的现金			28	-	62,871.75	经营性应收项目的减少（减：增加）			72	-1,771,727.23	-37,811,100.15
现金流入小计			29	69,744,790.05	69,692,659.10	经营性应付项目的增加（减：减少）			73	54,129,362.09	18,085,157.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			30	11,002.19	35,199,028.25	其他			74	-	0.00
投资所支付的现金			31	46,288,842.00	47,451,456.00	经营活动产生的现金流量净额			75	47,297,001.65	36,618,556.73
支付的其他与投资活动有关的现金			35	-	0.00						
现金流出小计			36	46,299,844.19	82,650,484.25						
投资活动产生的现金流量净额			37	23,444,945.86	-12,957,825.15						
三、筹资活动产生的现金流量											
吸收投资所收到的现金			38	-	0.00	2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：					
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金(合并报表填列)				-	0.00	债务转为资本			76	-	0.00
借款所收到的现金			40	-	212,540,000.00	一年内到期的可转换公司债券			77	-	0.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			43	-	97,421.44	融资租入固定资产			78	-	0.00
现金流入小计			44	0.00	212,637,421.44						
偿还债务所支付的现金			45	40,000,000.00	271,140,000.00						
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			46	1,113,144.26	16,466,457.85						
其中：支付少数股东的股利				-	6,296,920.00	3、现金及现金等价物净增加情况：					
支付的其他与筹资活动有关的现金			52	-	0.00	现金的期末余额			79	50,694,985.83	401,901,274.00
现金流出小计			53	41,113,144.26	287,606,457.85	减：现金的期初余额			80	21,066,182.58	453,131,501.37
筹资活动产生的现金流量净额			54	-41,113,144.26	-74,969,036.41	加：现金等价物的期末余额			81	-	0.00
四、汇率变动对现金的影响			55	-	78,077.46	减：现金等价物的期初余额			82	-	0.00
五、现金及现金等价物净增加额			56	29,628,803.25	-51,230,227.37	现金及现金等价物净增加额			83	29,628,803.25	-51,230,227.37

法定代表人：丁忠德

主管会计工作负责人：陆申

总会计师：顾中宪

会计机构负责人：沈波

资产减值准备明细表

2005年1~6月

会企01表附表1

单位：元

编制单位：上海实业联合集团股份有限公司(母公司)

项目	年初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏帐准备合计	2,709,587.75	-			-	2,709,587.75
其中：应收帐款	16,189.07				-	16,189.07
其他应收款	2,693,398.68				-	2,693,398.68
二、短期投资跌价准备合计	-				-	-
其中：股票投资	-				-	-
债券投资	-	-			-	-
三、存货跌价准备合计	281,395.61					281,395.61
其中：库存商品	281,395.61	-				281,395.61
原材料	-	-			-	-
四、长期投资减值准备合计	3,235,000.00	-			-	3,235,000.00
其中：长期股权投资	3,235,000.00	-			-	3,235,000.00
长期债权投资	-	-			-	-
五、固定资产减值准备合计	-	-			-	-
其中：房屋、建筑物		-			-	-
机器设备	-	-			-	-
六、无形资产减值准备合计	-	-			-	-
其中：专利权	-	-			-	-
商标权	-	-			-	-
七、在建工程减值准备	-	-			-	-
八、委托贷款减值准备	-	-			-	-
九、总计	6,225,983.36	0.00			0.00	6,225,983.36

资产减值准备明细表

2005年1~6月

会企01表附表1

编制单位：上海实业联合集团股份有限公司(合并)

单位：元

项目	年初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏帐准备合计	48,701,799.11	47,144.64	-	6,873.13	6,873.13	48,742,070.62
其中：应收帐款	20,166,049.13	47,144.64			-	20,213,193.77
其他应收款	28,535,749.98			6,873.13	6,873.13	28,528,876.85
二、短期投资跌价准备合计	-				-	-
其中：股票投资	-				-	-
债券投资	-				-	-
三、存货跌价准备合计	2,792,269.38			1,301.29	1,301.29	2,790,968.09
其中：库存商品	1,537,624.43			1,301.29	1,301.29	1,536,323.14
原材料	711,616.46				-	711,616.46
四、长期投资减值准备合计	5,397,684.12				-	5,397,684.12
其中：长期股权投资	5,397,684.12				-	5,397,684.12
长期债权投资	-				-	-
五、固定资产减值准备合计	61,332.70				-	61,332.70
其中：房屋、建筑物					-	-
机器设备	2,807.04	-			-	2,807.04
六、无形资产减值准备合计	-	-			-	-
其中：专利权	-				-	-
商标权	-	-			-	-
七、在建工程减值准备	6,083,026.69				-	6,083,026.69
八、委托贷款减值准备	-	-			-	-
九、总计	63,036,112.00	47,144.64	0.00	8,174.42	8,174.42	63,075,082.22

股东权益增减变动表

2005年1~6月

会企01表附表2

编制单位：上海实业联合集团股份有限公司

单位：元

项目	行次	本期数	上年数
一、股本：			
年初余额	1	306,512,351.00	306,512,351.00
本期增加数	2	-	-
其中：资本公积转入	3	-	-
盈余公积转入	4	-	-
利润分配转入	5	-	-
新增股本	6	-	-
本期减少数	10	-	-
期末余额	15	306,512,351.00	306,512,351.00
二、资本公积：			
年初余额	16	925,802,708.64	867,328,608.68
本期增加数	17	4,581.48	58,474,099.96
其中：股本溢价	18	-	-
接受捐赠非现金资产准备	19	-	-
接受现金捐赠	20	-	-
股权投资准备	21	4,581.48	48,664,177.65
拨款转入	22	-	-
外币资本折算差额	23	-	-
其他资本公积	30	-	9,809,922.31
本期减少数	40	-	-
其中：转增股本	41	-	-
期末余额	45	925,807,290.12	925,802,708.64
三、法定和任意盈余公积：			
年初余额	46	168,375,959.02	156,358,432.40
本期增加数	47	-	22,399,025.61
其中：从净利润中提取数	48	-	22,399,025.61
其中：法定盈余公积	49	-	22,332,793.98
任意盈余公积	50	-	66,231.63
储备基金	51	-	-
企业发展基金	52	-	-
法定公益金转入数	53	-	-
本期减少数	54	-	10,381,498.99
其中：弥补亏损	55	-	-
转增股本	56	-	-
分派现金股利或利润	57	-	-
分派股票股利	58	-	-
期末余额	62	168,375,959.02	168,375,959.02
其中：法定盈余公积	63	130,858,505.98	130,858,505.98
储备基金	64	-	-
企业发展基金	65	-	-
四、法定公益金：			
年初余额	66	64,509,955.34	56,473,151.75
本期增加数	67	-	13,210,230.07
其中：从净利润中提取数	68	-	13,210,230.07
本期减少数	70	-	5,173,426.48
其中：集体福利支出	71	-	-
期末余额	75	64,509,955.34	64,509,955.34
五、未分配利润：			
年初未分配利润	76	176,291,221.88	183,808,688.36
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	77	50,499,422.48	104,900,146.46
本期利润分配	78	36,781,482.12	112,417,612.94
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	80	190,009,162.24	176,291,221.88

利润表附表：

2005年1~6月	净资产收益率		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	17.84%	17.71%	0.9632	0.9632
营业利润	3.73%	3.71%	0.2017	0.2017
净利润	3.05%	3.03%	0.1648	0.1648
扣除非经常性损益后的净利润	3.05%	3.03%	0.1647	0.1647

报表科目变动说明

编制单位：上海实业联合集团股份有限公司

金额单位：元

项目	2005年上半年发生额	2004年上半年发生额	增减	主要变动原因
主营业务利润	295,238,877.13	188,860,494.41	56.33%	合并报表范围变化
营业费用	110,678,260.44	63,592,618.56	74.04%	合并报表范围变化
管理费用	121,333,534.77	90,815,310.08	33.60%	合并报表范围变化
营业利润	61,817,546.89	32,318,081.28	91.28%	下属投资企业主营业务利润增加及合并报表范围变化
所得税	24,239,161.39	12,093,663.85	100.43%	下属投资企业营业利润增加
少数股东损益	25,983,313.87	14,860,498.99	74.85%	下属投资企业利润增加及合并报表范围变化