

# 上海第一医药股份有限公司

## 2005 年半年度报告

二 五年八月二十五日

# 目 录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	3
三、股本变动和主要股东持股情况.....	5
四、董事、监事、高级管理人员情况.....	6
五、管理层讨论与分析.....	7
六、重要事项.....	9
七、财务报告.....	12
八、备查文件目录.....	42

## 第一部分 重要提示

公司董事会及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。

副董事长王龙根先生、独立董事刘向东因工作原因未能出席公司四届十五次董事会，全权委托董事胡荣渝先生、独立董事夏大慰先生代为出席并行使表决权。

公司法人代表、董事长盛小洪先生、财务总监娄健颖女士及会计主管财务部经理周亚栋女士保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二部分 公司基本情况

### 一、公司基本情况简介

- (一) 法定中文名称：上海第一医药股份有限公司  
法定英文名称：SHANGHAI NO.1 PHARMACY CO., LTD.  
英文名称缩写：NO.1 PHARMACY
- (二) 股票上市证券交易所：上海证券交易所  
股票简称：第一医药  
股票代码：600833
- (三) 注册地址：上海市黄浦区南京东路 616 号  
公司办公地址：上海市黄浦区浙江中路 400 号 15 楼  
邮政编码：200001  
国际互联网网址：<http://www.dyyy.com.cn>  
电子信箱：[shcred@online.sh.cn](mailto:shcred@online.sh.cn)
- (四) 法定代表人：盛小洪先生
- (五) 董事会秘书：林安康先生  
联系地址：上海市黄浦区浙江中路 400 号 15 楼  
联系电话：(021)63519121、63617711\*158  
传 真：(021)63519122
- (六) 选定的信息披露报刊名称：《上海证券报》  
登载公司半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>  
半年度报告备置地点：公司董事会办公室
- (七) 其他有关资料  
公司首次注册登记日期：1992 年 9 月 23 日  
公司最后一次变更注册登记日期：2002 年 9 月 9 日  
企业法人营业执照注册号：3100001001144  
税务登记号码：310101132205884

### 二、主要财务数据和指标

项目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	增减比例
流动资产(元)	201,068,885.51	205,806,288.47	-2.30%
流动负债(元)	208,691,982.67	226,394,949.75	-7.82%
总资产(元)	418,352,638.40	429,016,386.83	-2.49%
股东权益(不包含少数股东权益)(元)	209,392,564.71	202,353,563.79	3.48%
每股净资产(元/股)	1.314	1.270	3.46%
调整后每股净资产(元/股)	1.305	1.255	3.98%
	2005 年 1~6 月	2004 年 1~6 月	增减比例
净利润(元)	7,039,000.92	6,907,557.83	1.90%
*扣除非经常性损益后的净利润(元)	7,085,757.54	7,068,658.06	0.24%
每股收益(元/股)	0.044	0.043	2.33%
净资产收益率(%)	3.36	3.41	-2.84%
经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.008	0.045	-117.78%

#### \*扣除非经常性损益项目和金额：

项目	金额(元)
扣除资产减值准备的其他营业外收支净额	-30,747.64
资产处置损益	-17,253.54
纳税影响数	1,244.56
合 计	-46,756.62

三、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	28.13	28.61	0.370	0.370
营业利润	2.47	2.51	0.032	0.032
净利润	3.36	3.42	0.044	0.044
扣除非经常性损益后的净利润	3.38	3.44	0.044	0.044

### 第三部分 股本变动和主要股东持股情况

(一) 股本变动情况

报告期内公司股份总数及结构未发生变动。

(二) 报告期末股东总数、前十名股东及前十名流通股股东持股情况

报告期末股东总数	21082					
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	报告期内 增减	期末持股数量	比例（%）	股份类别 （已流通 或未流通）	质押或冻 结的股份 数量	股东性质 （国有股 东或外资 股东）
上海新世界（集团）有限公司	-	41,450,000	26.01	未流通	无	法人股
上海国鑫投资发展有限公司	-	35,207,238	22.09	未流通	无	法人股
华联（集团）有限公司	-	5,492,335	3.45	未流通	无	法人股
上海汇垄经贸有限公司	-	2,469,000	1.55	未流通	无	法人股
上海国际经纪公司	-	2,453,880	1.54	未流通	无	法人股
上海东时实业有限公司	-	2,208,492	1.39	未流通	无	法人股
上海华成无线电厂有限公司	-	1,510,080	0.95	未流通	无	法人股
海通证券有限公司	-	1,510,080	0.95	未流通	无	法人股
上海达安房产投资公司	-	1,226,940	0.77	未流通	无	法人股
上海商投创业投资有限公司	-	1,226,940	0.77	未流通	无	法人股
前十名流通股股东持股情况						
股东名称（全称）	期末持有流通股的数量		种类（A、B、H股或其它）			
王一鸣	275225		A股			
易敏	214725		A股			
杨申军	176000		A股			
周政	156800		A股			
包卫军	140400		A股			
杨文英	120059		A股			
朱萍	120000		A股			
许培龙	108600		A股			
刘玉琴	104890		A股			
王稚敏	103800		A股			
上述股东关联关系或一致行动的说明				前十名股东中除华联（集团）有限公司是上海国际经纪公司、上海东时实业有限公司的控股股东外，其他均无关联关系和《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人关系。 未知前10名流通股股东是否存在关联关系或一致行动人关系。		
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明		股东名称		约定持股期限		
		无		无		

## 第四部分 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员未持有公司股票情况

(二) 报告期内董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况

报告期内，公司总会计师陈介文先生因已到退休年龄，经公司于 2005 年 3 月 31 日召开的四届十二次董事会审议通过关于免去其公司总会计师职务的议案，根据董事长提名，董事会决定聘用娄健颖女士为公司财务总监，并审议通过关于免去娄健颖女士公司副总经理的议案。

报告期内，公司副总经理浦建群先生因工作调动原因，经公司于 2005 年 3 月 31 日召开的四届十二次董事会审议通过关于免去其公司副总经理职务的议案，根据总经理提名，董事会决定聘用汤荣华先生为公司副总经理。

公司四届十二次董事会决议公告刊登于 2005 年 4 月 2 日的《上海证券报》。

公司职工监事汤荣华先生因工作调动，担任公司副总经理的职务，根据《公司法》有关规定：公司经理及财务负责人不得兼任公司监事。经 2005 年 3 月 31 日召开的四届九次监事会，公司监事会接受汤荣华先生辞去公司第四届监事会职工监事的职务。公司四届九次监事会决议公告刊登于 2005 年 4 月 2 日的《上海证券报》。

## 第五部分 管理层讨论与分析

### (一) 报告期内经营成果及财务状况简要分析

报告期内，医药流通行业的形势依然不容乐观，药品价格继续呈下降的趋势，药品经营的盈利空间进一步受到挤压。为此公司在医药零售方面，加强商品结构的调整，细分市场，准确定位，迎合消费需求，扩大销售；在医药批发方面，抓好总代理、总经销药品的经营，通过扩大销售，应对药价持续下降的挑战。

报告期，公司继续加强其他业务的管理和创收，使得其他业务利润同比增幅 25.11%。主营业务收入的增长和其他业务的开发使公司今年上半年克服了毛利率下降的负面影响，净利润与同期比略有增加。

主营业务收入、主营业务利润、净利润、现金及现金等价物增加额同比增减变化：(单位：元)

项目	2005 年 1~ 6 月	2004 年 1~ 6 月	增减%
主营业务收入	282,713,688.57	269,364,862.45	4.96%
主营业务利润	58,893,234.26	58,677,620.18	0.37%
净利润	7,039,000.92	6,907,557.83	1.90%
现金及现金等价物净增加额	-7,385,215.91	-10,200,924.87	27.60%

注：

报告期公司继续加强药品经营的开拓，在房产经营全额减少的情况下，主营业务收入同比仍保持 4.96%的增幅；

受药品价格持续下降的影响，毛利率同比下降 1.17 个百分点，使得主营业务利润在主营业务收入同比上升 4.96%的情况下，同比仅增长 0.37%；

净利润同比略有增加，主要是由于主营业务利润、其他业务利润、费用同比均有所增加等因素综合影响所致；

现金及现金等价物本期减少比同期有所下降。现金及现金等价物减少的主要原因是归还银行借款、应付帐款支付力度的加大以及主营业务增长所带来的应收帐款增加所致。

总资产、股东权益项目与期初相比的变化：(单位：元、%)

项目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	增减%
总资产	418,352,638.40	429,016,386.83	-2.49%
股东权益	209,392,564.71	202,353,563.79	3.48%

注：

总资产同比减少 1066.37 万元，主要是因为归还银行存款和加大应付帐款还款力度所致。

股东权益增加，主要是上半年实现净利润 703.90 万元所致。

## (二) 报告期内主要经营情况

### 主营业务的范围及经营状况

报告期公司加大药品经营开拓的力度，医药零售同比增加 5.93%，医药批发同比增加 27.86%。随着原商业网点存量房的不断销售消化，今年上半年房产销售全额减少。

公司主营业务行业构成情况（单位：万元、%）

主营业务行业	主营业务收入		主营业务成本		毛利率	
	金额	比上年同期增减	金额	比上年同期增减	%	比上年同期增减
医药零售	22704.14	5.93%	17255.72	8.40%	24.00	减少 1.72 个百分点
批发经营	5567.23	27.86%	5037.18	25.03%	9.52	增加 2.05 个百分点
房产经营	-	全额减少	-	全额减少		
合计	28271.37	4.96%	22292.90	6.55%	21.15	减少 1.17 个百分点

报告期内公司利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

报告期内无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

报告期内单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的情况

公司投资中国海城工程科技股份有限公司 1000 万元，持股比例 7.692%，2005 年收到 2004 年分配的红利 212.50 万元。

### 经营中的问题与困难

报告期内，业内并购的加剧，药品价格的不断下降以及药品分类管理的加速推进等，对公司的主营业务收入和主营业务利润均带来了负面的影响，增加了公司经营拓展的难度并使公司的盈利空间进一步受到挤压。

## (三) 报告期投资情况

报告期内公司无募集资金或以前期间募集资金的使用延续到报告期的情况。

报告期内公司无重大非募集资金投资项目。

## 第六部分 重要事项

### (一) 公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的规定及《上海证券交易所股票上市规则》的要求，不断健全、完善公司法人治理结构，依法规范运作，维护广大投资者权益。

根据中国证监会《上市公司治理准则》的相关法律法规，结合本公司实际情况，对公司章程进行修订，进一步规范了公司运作。公司章程的修改已经公司 2005 年 6 月 30 日第十四次股东大会审议通过。

公司对已制定的高级管理人员的业绩考核执行办法进行了修改和细化。

### (二) 报告期内公司利润分配方案、公积金转增股本方案及其执行情况及发行新股方案的实施情况

公司上年度不进行分配，也不进行公积金转增股本。报告期内也未制定新股发行方案

### (三) 报告期内公司发生及以前期间发生但延续到报告期的重大诉讼、仲裁事项

公司曾于 2003 年 8 月 7 日在《上海证券报》上公告原告中国农业银行南京市城北支行诉被告江苏银信实业发展有限公司偿还原告银行借款 USD3,649,085.00 元及利息，本公司承担连带保证责任一案。经 2003 年 7 月 28 日法院民事裁定书裁定：冻结本公司 3,571,099.80 元的银行存款及位于上海市黄浦区陆家路 976 号 608 室及上海市黄浦区南京东路 616 号房屋产权。

2004 年 4 月 2 日本公司收到（2003）宁民二初字第 146 号民事判决书，判决江苏银信偿付农行城北支行欠款 USD3,649,085.00 元及利息，本公司对江苏银信所欠本金 USD3,415,240.00 元及利息承担连带清偿责任，并有权向江苏银信追偿。

2004 年 4 月 16 日本公司提出上诉，并于 2004 年 8 月 26 日收到（2004）苏民二终字第 163 号民事判决书，驳回本公司的上诉，维持原判决。

截止 2005 年 6 月 30 日，支付赔偿金 1552.60 万元。

2001 年在本公司重组过程中，公司第三大股东华联（集团）有限公司及其下属上海华联投资发展有限公司出具承诺函：承诺对公司上述担保承担全部法律责任。故上述赔偿金已由其承担。

### (四) 报告期内公司未发生也无以前期间发生但延续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项。

### (五) 报告期内无发生重大关联交易事项。

### (六) 重大合同及其履行情况

报告期内公司未发生也无以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

报告期内本公司对外担保事项  
以前期间发生但延续到报告期的担保事项

担保单位	担保类型	担保金额
江苏银信实业发展有限公司	信用证担保*	9,409,490.00 美元

\*公司为江苏银信实业发展公司在中国农业银行江苏省分行阳光支行开具的信用证作出不可撤销的五项担保，担保总额为 940.95 万美元，因该五笔信用证项下债务已逾期且已转为押汇，上海恒通国际贸易有限公司为本公司上述担保提供不可撤销的反担保。

报告期内公司未发生也无以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的行为。

- (七) 公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东在报告期内未发生也无以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。
- (八) 公司半年度财务报告未经审计。
- (九) 报告期内公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，公司董事、管理层有关人员也没有被采取司法强制措施的情况。
- (十) 公司无未曾在临时报告中披露过的其他重要事项。

[十一] 其他事项

报告期内公司控股股东及其子公司占用资金的总体情况

单位：万元

核算科目	关联方	与上市公司 关联	期末数	期初数	借方累 计发生 金额	贷方累 计发生 金额	占用方 式	备注
应收帐款	吴江上海蔡同德 药业有限公司	二级子公司	0.67	19.77	44.97	64.07	资金往 来	
应付帐款	吴江上海蔡同德 药业有限公司	二级子公司	16.77	104.39	791.51	703.89	资金往 来	

独立董事对公司对外担保情况的专项说明及独立意见

至报告期末，上海第一医药股份有限公司对江苏银信实业发展有限公司信用证担保事宜，在 2001 年上海第一医药股份有限公司实施资产重组时，已由公司的第三大股东华联（集团）有限公司下属的上海华联投资发展有限公司和上海金安投资管理有限公司出具承诺函，承诺对第一医药为江苏银信信用证担保所产生的经有关司法部门确认并产生法律效力的应由第一医药承担的或有负债的全部损失，由上海华联投资发展有限公司和上海金安投资管理有限公司分别按照公司产生损失额的 55%和 45%，在发生的当年向第一医药承担偿付责任。现上海金安投资管理有限公司因经营发生变化，已于 2002 年 6 月 19 日向上海市工商行政管理局浦东新区分局申请注销，该企业注销时的担保单位或债

权债务承担者为华联（集团）有限公司。

公司曾于 2003 年 8 月 7 日、2004 年 4 月 6 日在上海证券报上公告原告中国农业银行南京市城北支行诉被告江苏银信实业发展有限公司，偿还原告银行借款 USD3,649,085.00 元及利息，公司对江苏银信所欠本金 USD3,415,240.00 元及利息承担连带清偿责任，并有权向江苏银信追偿一案的起诉公告及一审判决的诉讼公告。经 2003 年 7 月 28 日法院民事裁定书裁定：冻结本公司 3,571,099.80 元的银行存款及位于上海市黄浦区陆家浜路 976 号 608 室及上海市黄浦区南京东路 616 号房屋产权。

2004 年 4 月 16 日公司向江苏省高级人民法院提出上诉，2004 年 8 月 26 日收到（2004）苏民二终字第 163 号民事判决书，驳回上海第一医药股份有限公司的上诉，维持原判决。公司已决定向法院提起申诉，以维护公司合法权益和法律的尊严。

截止 2005 年 6 月 30 日，支付的赔偿金 1552.60 万元均由承诺人华联（集团）有限公司承担。

公司独立董事夏大慰先生、刘向东先生、张人骥先生认为公司为江苏银信的担保引发的诉讼，虽然公司已经败诉且须承担保证担保责任，但因上述承诺仍然有效，且承诺人已完全履行了承诺义务，因此，此项担保目前尚不会对上海第一医药股份有限公司带来实际损失，也不会对公司正常经营造成重大影响。

公司无未到期，或已到期但尚未收回的委托理财情况

## [十二] 其他重要事项信息索引

公司公告均刊登在《上海证券报》上。

2005 年 4 月 2 日刊登《四届十二次董事会决议公告》、《四届九次监事会决议公告》；

2005 年 4 月 21 日刊登《提示性公告》；

2004 年 4 月 23 日刊登《四届十三次董事会决议公告及关于公司收购事宜致全体股东的报告书》；

2004 年 5 月 27 日刊登《四届十四次董事会决议暨召开公司第十四次股东大会公告》、《四届十次监事会决议公告》；

2004 年 6 月 21 日刊登《关于第十四次股东大会地址公告》；

2004 年 7 月 1 日刊登《第十四次股东大会决议公告》；

## 第七部分 财务报告（未经审计）

### （一）会计报表

### 资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：上海第一医药股份有限公司

金额单位：元

资 产	行次	2004 年 12 月 31 日		2005 年 6 月 30 日	
		母 公 司	合 并	母 公 司	合 并
流动资产：					
货币资金	1	12,470,618.52	36,152,842.93	13,434,193.74	28,767,627.02
短期投资	2	-	-	-	-
应收票据	3	-	110,000.00	-	41,598.00
应收股利	4	-	-	180,000.00	180,000.00
应收利息	5	-	-	-	-
应收帐款	6	26,132,639.61	29,864,174.34	26,611,229.02	33,453,703.72
其他应收款	7	15,253,731.48	6,216,202.81	9,225,577.98	5,650,010.51
预付帐款	8	303,034.87	506,624.06	300,387.61	529,295.15
应收补贴款	9	-	-	-	-
存 货	10	94,701,067.73	131,677,448.13	98,118,020.40	131,113,452.74
待摊费用	11	256,710.91	1,278,996.20	382,241.52	1,333,198.37
一年内到期的长期债权投资	21	-	-	-	-
其他流动资产	24	-	-	-	-
流动资产合计	31	149,117,803.12	205,806,288.47	148,251,650.27	201,068,885.51
长期投资：					
长期股权投资	32	57,302,715.74	29,449,130.66	57,674,105.53	29,814,841.92
长期债权投资	34	-	-	-	-
长期投资合计	38	57,302,715.74	29,449,130.66	57,674,105.53	29,814,841.92
其中：合并价差		-	-168,646.30	-	-155,505.04
股权投资差额		-168,646.30	-	-155,505.04	-
固定资产：					
固定资产原价	39	174,845,131.74	245,135,802.35	175,453,301.16	245,971,728.83
减：累计折旧	40	35,792,780.57	56,751,514.57	39,678,872.51	63,770,771.56
固定资产净值	41	139,052,351.17	188,384,287.78	135,774,428.65	182,200,957.27
减：固定资产减值准备	42	-	-	-	-
固定资产净额	43	139,052,351.17	188,384,287.78	135,774,428.65	182,200,957.27
工程物资	44	-	-	-	-
在建工程	45	100,000.00	100,000.00	199,700.00	199,700.00
固定资产清理	46	-	-	-	-
固定资产合计	50	139,152,351.17	188,484,287.78	135,974,128.65	182,400,657.27
无形资产及其他资产：					
无形资产	51	516,460.00	4,179,279.92	1,419,678.36	4,965,784.70
长期待摊费用	52	1,097,400.00	1,097,400.00	102,469.00	102,469.00
其他长期资产	53	-	-	-	-
无形资产及其他资产合计	60	1,613,860.00	5,276,679.92	1,522,147.36	5,068,253.70
递延税项：					
递延税款借项	61	-	-	-	-
资产总计	67	347,186,730.03	429,016,386.83	343,422,031.81	418,352,638.40

负债和股东权益	行次	2004年12月31日		2005年6月30日	
		母公司	合并	母公司	合并
<b>流动负债：</b>					
短期借款	68	45,500,000.00	80,570,000.00	37,500,000.00	74,850,000.00
应付票据	69	-	-	-	-
应付帐款	70	54,616,065.01	88,435,719.25	56,352,222.26	81,581,018.17
预收货款	71	4,205,618.20	4,399,792.56	3,992,695.87	4,285,037.07
应付工资	72	-	-	-	-
应付福利费	73	586,197.44	1,254,007.47	644,957.23	1,746,163.92
应付股利	74	11,799.20	34,960.40	11,799.20	34,960.40
应交税金	75	8,234,495.91	9,444,250.25	7,595,986.70	8,658,955.70
其他应交款	80	-290,395.17	-258,931.30	-329,759.61	-297,581.77
其他应付款	81	26,377,053.09	36,903,757.47	22,668,376.85	32,093,335.53
预提费用	82	5,611,393.65	5,611,393.65	5,611,393.65	5,740,093.65
预计负债	83	-	-	-	-
一年内到期的长期负债	86	-	-	-	-
其他流动负债	90	-	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>100</b>	<b>144,852,227.33</b>	<b>226,394,949.75</b>	<b>134,047,672.15</b>	<b>208,691,982.67</b>
<b>长期负债：</b>					
长期借款	101	-	-	-	-
应付债券	102	-	-	-	-
长期应付款	103	-	-	-	-
专项应付款	106	-	-	-	-
其他长期负债	108	-	-	-	-
<b>长期负债合计</b>	<b>110</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>递延税项：</b>					
递延税款贷项	111	-	-	-	-
<b>负债合计</b>	<b>114</b>	<b>144,852,227.33</b>	<b>226,394,949.75</b>	<b>134,047,672.15</b>	<b>208,691,982.67</b>
少数股东权益(合并报表填列)	114-1	-	267,873.29	-	268,091.02
<b>股东权益：</b>					
股本	115	159,347,391.00	159,347,391.00	159,347,391.00	159,347,391.00
减：已归还投资	116	-	-	-	-
股本净额	117	159,347,391.00	159,347,391.00	159,347,391.00	159,347,391.00
资本公积	118	689,356,002.13	689,356,002.13	689,356,002.13	689,356,002.13
盈余公积	119	28,542,488.79	31,270,329.35	28,542,488.79	31,270,329.35
其中：公益金	120	6,255,311.69	7,619,231.97	6,255,311.69	7,619,231.97
未分配利润(未弥补亏损以“-”号表示)	121	-674,911,379.22	-677,620,158.69	-667,871,522.26	-670,581,157.77
外币报表折算差额(合并报表填列)	122	-	-	-	-
<b>股东权益合计</b>	<b>123</b>	<b>202,334,502.70</b>	<b>202,353,563.79</b>	<b>209,374,359.66</b>	<b>209,392,564.71</b>
<b>负债及股东权益总计</b>	<b>135</b>	<b>347,186,730.03</b>	<b>429,016,386.83</b>	<b>343,422,031.81</b>	<b>418,352,638.40</b>

法定代表人：

财务负责人：

会计主管：

## 利润及利润分配表

### 2005 年 1 ~ 6 月

编制单位：上海第一医药股份有限公司

金额单位：元

项 目	行次	2005 年 1 ~ 6 月		2004 年 1 ~ 6 月	
		母 公 司	合 并	母 公 司	合 并
一、主营业务收入	1	171,766,455.65	282,713,688.57	168,381,137.80	269,364,862.45
减：主营业务成本	4	143,813,782.85	222,929,005.35	138,550,718.08	209,229,206.60
主营业务税金及附加	5	388,509.16	891,448.96	1,067,020.58	1,458,035.67
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	10	27,564,163.64	58,893,234.26	28,763,399.14	58,677,620.18
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	11	2,320,641.91	6,535,223.14	1,974,151.77	5,223,561.76
减：营业费用	14	14,240,798.53	29,618,929.72	12,459,931.07	28,865,932.50
管理费用	15	10,088,886.43	28,888,395.51	11,655,475.26	27,932,169.55
财务费用	16	787,475.71	1,754,481.37	947,693.75	1,975,193.17
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	18	4,767,644.88	5,166,650.80	5,674,450.83	5,127,886.72
加：投资收益（损失以“-”号填列）	19	2,296,389.94	2,361,232.91	1,473,822.59	2,357,319.85
补贴收入	22				
营业外收入	23	24,977.00	34,599.20	22,648.00	71,264.84
减：营业外支出	25	49,154.86	82,600.38	192,847.71	228,353.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	27	7,039,856.96	7,479,882.53	6,978,073.71	7,328,117.81
减：所得税	28	-	440,663.88	-	420,453.92
减：少数股东损益		-	217.73	-	106.06
五、净利润（亏损以“-”号填列）	30	7,039,856.96	7,039,000.92	6,978,073.71	6,907,557.83
加：年初未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）		-674,911,379.22	-677,620,158.69	-688,125,773.17	-690,317,953.22
减：减少注册资本减少的未分配利润					
加：盈余公积转入					
六、可供分配的利润（亏损以“-”号填列）		-667,871,522.26	-670,581,157.77	-681,147,699.46	-683,410,395.39
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
职工奖福基金（合并报表填列，子公司为外商投资企业项目）					
七、可供投资者分配的利润（亏损以“-”号填列）		-667,871,522.26	-670,581,157.77	-681,147,699.46	-683,410,395.39
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作资本（或股本）的普通股股利					
八、未分配利润		-667,871,522.26	-670,581,157.77	-681,147,699.46	-683,410,395.39

法定代表人：

财务负责人：

会计主管：

## 现金流量表

### 2005 年 1 ~ 6 月

编制单位：上海第一医药股份有限公司

金额单位：元

项目	行次	母公司数	合并数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	207,156,461.67	370,796,829.21
收到的税费返还	3	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	8	21,143,417.63	15,997,987.12
<b>现金流入小计</b>	9	228,299,879.30	386,794,816.33
购买商品、接收劳务支付的现金	10	175,615,457.24	311,668,043.29
支付给职工以及为职工支付的现金	12	10,843,387.04	28,357,119.64
支付的各项税费	13	5,676,970.55	12,130,725.60
支付的其他与经营活动有关的现金	18	28,273,987.06	35,911,154.74
<b>现金流出小计</b>	20	220,409,801.89	388,067,043.27
经营活动产生的现金流量净额	21	7,890,077.41	-1,272,226.94
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金	22	-	-
取得投资收益所收到的现金	23	2,145,000.15	2,215,521.65
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	-	10,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金	28	-	-
<b>现金流入小计</b>	29	2,145,000.15	2,225,521.65
购置固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	566,175.04	1,127,189.54
投资所支付的现金	31	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	35	-	12,405.01
<b>现金流出小计</b>	36	566,175.04	1,139,594.55
投资活动产生的现金流量净额	37	1,578,825.11	1,085,927.10
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金	38	-	-
借款所收到的现金	40	3,000,000.00	10,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43	-	-
<b>现金流入小计</b>	44	3,000,000.00	10,500,000.00
偿还债务所支付的现金	45	11,000,000.00	16,220,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	505,327.30	1,478,916.07
支付的其他与筹资活动有关的现金	52	-	-
<b>现金流出小计</b>	53	11,505,327.30	17,698,916.07
筹资活动产生的现金流量净额	54	-8,505,327.30	-7,198,916.07
<b>四、汇率变动对现金产生的影响</b>			
	55	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
	56	963,575.22	-7,385,215.91

项目	行次	母公司数	合并数
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润	57	7,039,856.96	7,039,000.92
加：少数股东损益（亏损以“-”号填列）	57-1	-	217.73
加：计提的资产减值准备	58	-4,689.82	159,122.99
固定资产折旧	59	3,886,091.94	7,243,288.42
无形资产摊销	60	80,114.64	390,114.64
长期待摊费用摊销	61	11,598.00	68,311.57
待摊费用的减少（减：增加）	64	-125,530.61	-54,202.17
预提费用的增加（减：减少）	65	-	128,700.00
处置固定资产、无形资产和其他长期投资的损失（减：收益）	66	-	-6,004.65
固定资产报废损失	67	-	23,258.19
财务费用	68	510,280.67	1,485,739.19
投资损失（减：收益）	69	-2,296,389.94	-2,361,232.91
递延税款贷项（减：借项）	70	-	-
存货的减少（减：增加）	71	-3,416,952.67	563,995.39
经营性应收项目的减少（减：增加）	72	5,552,235.56	-2,977,611.35
经营性应付项目的增加（减：减少）	73	-3,346,537.32	-12,974,924.90
其他	74	-	-
经营活动产生的现金流量净额	75	7,890,077.41	-1,272,226.94
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动			
债务转为资本	76	-	-
一年内到期的可转换公司债券	77	-	-
融资租入固定资产	78	-	-
3. 现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额	79	13,434,193.74	28,767,627.02
减：现金的期初余额	80	12,470,618.52	36,152,842.93
加：现金等价物的期末余额	81	-	-
减：现金等价物的期初余额	82	-	-
现金及现金等价物净增加额	83	963,575.22	-7,385,215.91

法定代表人：

财务负责人：

会计主管：

### 资产减值准备明细表(资产负债表附表)

上海第一医药股份有限公司

2005年6月30日

单位：元

项目	行次	期初余额	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、资产减值准备情况：	1						
(一)坏账准备合计	2	2,364,030.73	188,922.59	29,799.60		29,799.60	2,523,153.72
其中：应收账款	3	2,036,862.16	188,922.59				2,225,784.75
其他应收款	4	327,168.57		29,799.60		29,799.60	297,368.97
(二)短期投资跌价准备合计	5						
其中：股票投资	6						
债券投资	7						
(三)存货跌价准备合计	8	13,913,384.32					13,913,384.32
其中：库存商品	9						
开发产品	10	5,888,876.04					5,888,876.04
开发成本	11	8,024,508.28					8,024,508.28
(四)长期投资减值准备合计	12						
其中：长期股权投资	13						
长期债券投资	14						
(五)固定资产减值准备合计	15						
其中：房屋建筑物							
专用设备	16						
管网	17						
通用设备	18						
(六)无形资产减值准备合计	19						
其中：专利权	20						
商标权	21						
(七)在建工程减值准备合计	22						
(八)委托贷款减值准备	23						

## (二) 财务报表附注

### 公司简介

上海第一医药股份有限公司(以下简称“公司”)前身为上海商业网点发展实业股份有限公司,系于 1992 年 5 月 13 日经上海市人民政府办公室以沪府财贸(92)第 178 号文批准设立的股份有限公司。公司股票于 1994 年 2 月 24 日在上海证券交易所上市交易。公司注册资本 159,347,391 元,经营范围:中成药(含参茸银耳),化学药制剂,抗生素,生化药品,生物制品,医疗器械,商业网点用房及调网用房开发建设、利用、转让,网点用房维修、装潢和设施更新,房产经营,建筑材料,装潢材料,有色金属,五金交电,百货,塑料,陶瓷制品,化工原料(除危险品),酒类专卖、酒,食品(不含熟食),房产咨询服务,家用电器,仪器仪表,化妆品、纺织品、彩扩业务、医疗书籍、卫生材料,防疫保健用品,中药饮片,贵细药材,玻璃仪器,化学试剂,文化用品,医用敷料,计划生育用品,饮料及保健食品,洗涤用品,干洗业务,广告经营(包括广告设计、制作、代理、国内发布及各类广告等)美容护理、美发,附设分支(上述经营范围涉及许可经营的凭许可证经营)。

经公司第十一次股东大会的决议通过,并于 2002 年 9 月 9 日获上海市工商行政管理局的核准,领取了新的营业执照,公司名称正式变更为“上海第一医药股份有限公司”。

### 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

#### 执行的会计制度

本公司及其子公司执行中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

#### 会计年度

公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

#### 记账本位币

人民币。

#### 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础,按历史成本为计价原则。各项资产如果发生减值,则计提相应的减值准备。

#### 外币业务核算方法

对涉及外币的经济业务采用当月 1 日人民币市场中间汇价折合人民币记账,期末按期末人民币市场中间汇价进行调整,与购建固定资产有关的汇兑差额计入相关资产价值,在筹建期间发生的与购建固定资产无关的汇兑差额计入长期待摊费用,其余汇兑差额列作财务费用。

#### 现金等价物的确定标准

凡同时具备期限短(从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金,价值变动风险很小等四个条件的投资,确认为现金等价物。公司无现金等价物。

### 坏账核算方法

#### A. 坏账的确认标准：

凡因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项；

债务人逾期未履行偿债义务超过三年，而且具有明显特征表明无法收回的应收款项；对确实不能收回的应收账款，报经董事会或其授权者批准后，作为坏账核销。

#### B. 坏账损失核算方法：本公司坏账核算采用备抵法，本期根据董事会决议，按照期末应收款项余额的 5%计提坏账准备；对于有充分证据表明某项应收款项收回可能性较小，依据稳健原则加计坏账准备；账龄逾期 3 年以上的应收款项，应全额计提坏账准备。

### 存货核算方法

存货包括：开发产品、开发成本、原材料、库存商品、在产品、委托加工物资、包装物、委托代销商品、低值易耗品等。

取得存货时按实际成本计价，发出时按加权平均法核算；低值易耗品采取五五摊销法核算。即领用低值易耗品时摊销 50%，低值易耗品报废时摊销 50%；包装物领用时采用一次摊销法核算。

开发产品、开发成本按房地产开发业务会计处理规定核算。

存货期末采用单项比较法按成本高于可变现净值差额计提存货跌价准备。

### 短期投资核算方法

短期投资以实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除已宣告发放但未领取的现金股利（或已到期尚未领取的债券利息）入账。短期投资的现金股利或利息于实际收到时，冲减投资的账面价值。处置时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期的投资收益。

短期投资期末按成本与市价孰低法计价，按单项投资计算并确定所计提的跌价损失准备，计入当期损益。

### 长期投资核算方法

#### A. 长期债券投资的计价及收益确认方法：以取得时支付的全部价款扣除实际支付的分期付息债券中包含的已到期尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记账，并按权责发生制原则按期计提利息，计入投资收益。

#### B. 长期股权投资的计价和收益确认方法：长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资按投资时实际支付的价款入账。

##### 股票投资按成本法核算

其他股权投资：投资额占被投资企业表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽不足 20%但有重大影响，采用权益法核算；投资额占被投资企业表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算。

股权投资差额：上述 中投资额与按比例享有的被投资单位净资产的差额，在“长期股权投资-股权投资差额”中核算，并在期末分期平均摊销，“借差”计入投资收益、“贷差”计入资本公积。股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按投资期限；没有规定投资期限的平均按 10 年摊销。

本公司对被投资单位由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期股权投资的账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按可收回的金额低于长期股权投资账面价值的差额计提长期投资减值准备。计提的长期投资减值准备计入当期损益。

#### 委托贷款计价、利息确认方法及减值准备

委托贷款按实际委托的贷款金额入账；期末时，按照委托贷款规定的利率计提应收利息，计提的利息到期不能收回的，应当停止计提利息，冲回原已计提的利息。

期末时按照可回收金额低于委托贷款账面价值的差额，计提减值准备。

#### 固定资产及折旧方法

固定资产的确认标准：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用期限超过一年，单位价值较高的资产。固定资产按其成本计价。

折旧方法：年限平均法。

#### 固定资产分类及使用年限

类别	使用年限	残值率(%)	折旧率(%)
房屋建筑物	25-40 年	5	3.80-2.375
固定资产装修	2-5 年	-	20.00-50.00
家具用具	5-9 年	5	10.55-19.00
机器设备	10 年	5	9.50
运输设备及电子设备	5-10 年	5	9.50-19.00
其他设备	5-10 年	5	9.50-19.00

#### 接受捐赠固定资产的计价方法：

- A. 捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费，作为入账价值。
- B. 捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其入账价值：
  - 同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为入账价值；
  - 同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值。如受赠的系旧的固定资产，按照上述方法确定的价值，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。

#### 固定资产减值准备

固定资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提固定资产减值准备。

#### 在建工程核算方法

核算工程在建造过程中实际发生的全部支出，在建工程达到预计可使用状态前发生的在建工程专门借款利息、折价或溢价、外币汇兑差额等费用计入在建工程的成本。在建工程达到预计可使用状态时转作固定资产。

在建工程在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备。

### 借款费用

为购建固定资产的专用借款所发生的借款费用在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的，在发生时计入所购建固定资产成本，在所购建固定资产达到预定可使用状态后发生的，在发生时直接计入财务费用；其他借款费用均于发生时确认为费用，直接计入当期财务费用。

### 无形资产计价和摊销方法

购入时按实际成本计价，在预计的受益期限内平均摊销。

类别	摊销年限
房屋使用权	受益年限
商誉	10 年

无形资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

### 长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，其中开办费先在长期待摊费用中归集，待企业开始生产经营当月起一次计入当月的损益，其余长期待摊费用在下列受益期限内平均摊销：

类别	摊销年限
VIP 管理工程	5 年
其他	5 年

如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

### 预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其列为负债：

该义务是企业承担的现时义务。

该义务履行很可能导致经济利益流出企业。

该义务金额能够可靠地计量。

### 收入确认原则

销售商品的收入，应当在下列条件均能满足时予以确认：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司既没有保留通常与该商品所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制，与交易相关的经济利益能够流入公司，相关的收入与成本能够可靠地计量。

让渡资产使用权而发生的收入包括利息收入和使用费收入。在同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司以及收入金额能够可靠地计量的条件时，确认收入。利息收入按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定收入；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收入。

提供劳务，劳务总收入和总成本能可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入企业，劳务的完成程度能可靠地确定时确认收入。

其他收入按相关制度的规定予以确认。

所得税的会计处理方法  
采用应付税款法。

#### 合并会计报表的编制方法

按照《合并会计报表暂行规定》和沪财会(1995)112号文及其补充规定编制合并会计报表。在编制合并报表时,以合并会计报表的母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其它有关资料为依据,在将其相互之间的权益性投资与所有者权益中所持份额、债权与债务以及内部销售收入等进行抵销的基础上,对资产、负债和所有者权益各项目的数额编制合并会计报表。如子公司的资产总额、销售收入和当期净利润三项指标合计数均未超过规定的10%,根据财政部财会字(1996)第2号文《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的规定不纳入合并会计报表范围。

#### (21)主要会计政策、会计估计及合并报表范围变更

合并会计报表范围变更:

公司本期无合并会计报表范围变更。

会计政策变更:

公司本期无会计政策变更。

会计估计变更:

公司本期无会计估计变更。

会计差错更正

公司本期无会计差错更正。

#### 主要税项

流转税:增值税税率17%;其中药材和参茸按应税收入的13%缴纳

营业税税率5%

消费税税率5%

所得税:税率33%

#### 控股子公司及合营企业情况表

纳入合并范围的子公司及合营公司

纳入合并范围的一级子公司

子公司名称	注册资本 (万元)	经营范围	母公司投资额	所占权益比例
上海第一医药连锁经营有限公司	1,300	化学药制剂、中成药、医疗器械、卫生保健品、日用化学品、玻璃仪器、泡制酒、银耳	13,000,000.00	100%
上海长城华美仪器化剂有限公司	300	料器,科学实验仪器,医疗器械、化学试剂、中成药等	3,000,000.00	100%
上海蔡同德药业有限公司	2,500	经销中药材、中成药、参茸、西药、中西复合制剂、生物制品、保健品、医疗器械、健身器材、卫生外用敷料、炮制酒、化妆品、百货、五金交电、工艺品(除金银制品)、中药材收购、加工、保健咨询	18,971,095.20	50%

\*2001年5月30日经公司2001年临时股东大会决议通过,上海新世界(集团)有限公司将上海蔡同德药业有限公司50%股权注入公司,故公司采用50%比例合并上海蔡同德药业有限公司资产负债表、利润及利润分配表和现金流量表。

### 纳入合并范围的二级子公司

子公司名称	注册资本 (万元)	经营范围	母公司 投资额 (元)	所占权 益比例
上海灵林药房	30	西药、中西复合药品、滋补保健品、医疗器械、医用敷料、日用百货、泡制药酒	300,000.00	100%
上海蔡同德保健品经营部*	100	食品(不含熟食)酒、日用百货、化妆品(以上范围凭许可证方可经营)	1,000,000.00	100%
上海蔡同德药号*	100	中药材、中成药、化学原料新药、医疗器械、日用百货	1,000,000.00	100%
上海群力草药店*	100	中成药、中药材、中草药咨询拟方(向本店店内)	1,000,000.00	100%
上海蔡同德堂中药制药厂*	117.6	中药材、糖浆、冲剂、片剂、精制饮片、保健品	1,176,000.00	100%
上海蔡同德药品连锁有限公司*	600	配方饮片,中成药、化学药制剂,抗生素,生化药品,生物制品。(涉及许可经营的凭许可证经营)	5,400,000.00	90%

\*上述公司系上海蔡同德药业有限公司下属子公司,公司采用 50%比例合并上述公司资产负债表、利润及利润分配表和现金流量表。

### 不纳入合并范围的子公司及合营公司

公司名称	注册资本	经营范围	母公司 投资额	所占 比例	未合并原因及对 财务状况的影响
金坛市沪金第一医药有限责任公司	500,000.00 元	化学药制剂、抗生素、中成药、中药饮片等的销售	275,000.00 元	55%	无控制权
上海康奈商业发展投资有限公司	USD 20,000,000.00 元	从事商业网点开设经营管理及咨询服务,房地产的开发建设、经营等	RMB 86,132,192.99 元	50%	无共同控制权
吴江上海蔡同德中药饮片有限公司*1	3,000,000.00 元	生产销售,中药饮片等	1,530,000.00 元	51%	*2
上海童涵春堂北号中医门诊部有限公司*1	500,000.00 元	内科,妇产科,儿科	500,000.00 元	100%	*2

\*1 上述公司系上海蔡同德药业有限公司下属子公司。

\*2 未纳入合并报表范围的原因:该公司由于资产总额、销售收入和当期净利润三项指标合计数均未超过规定的 10% 根据财政部财会字(1996)第 2 号文《关于合并会计报表合并范围请示的复函》,未纳入合并报表范围之内。

上述公司的资产总额、当期销售收入和净利润列示如下:

未纳入合并会计报表范围公司名称	2005 年 6 月 30 日	2005 年度 1-6 月	
	资产总额	营业收入	净利润
吴江上海蔡同德中药饮片有限公司	19,427,019.94	16,819,313.62	124,432.11
上海童涵春堂北号中医门诊部有限公司	504,366.73	38,110.26	3,100.32

会计报表项目附注(单位：人民币元)

注：合并会计报表附注中有关上海蔡同德药业有限公司会计报表项目的金额按 50%填列

合并会计报表项目附注

货币资金

帐面价值

项目	期末数	期初数
现金	258,229.80	280,735.86
小计	258,229.80	280,735.86
银行存款	28,509,190.32	35,871,900.17
小计	28,509,190.32	35,871,900.17
其他货币资金	206.90	206.90
其中：信用卡存款	206.90	206.90
小计	206.90	206.90
合计	28,767,627.02	36,152,842.93

期末无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

应收账款

帐面价值

项目	期末数			
	金额	比例(%)	坏账准备	净值
1 年以内	34,212,044.09	95.89%	1,734,352.20	32,477,691.89
1 - 2 年	211,991.21	0.59%	10,599.56	201,391.65
2 - 3 年	1,255,453.17	3.52%	480,832.99	774,620.18
合计	35,679,488.4700	100.00%	2,225,784.75	33,453,703.72

项目	期初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	净值
1 年以内	30,638,466.50	96.04	1,555,673.32	29,082,793.18
1 - 2 年	751,705.98	2.36	455,645.63	296,060.35
2 - 3 年	510,864.02	1.60	25,543.21	485,320.81
合计	31,901,036.50	100.00	2,036,862.16	29,864,174.34

- A. 上述款项账龄 2-3 年中公司下属子公司上海蔡同德药业有限公司应收上海市医疗保险事务管理中心 2003 年款项 880,127.02 元已于 2003 年采用个别认定法全额计提坏帐准备，计 880,127.02 元，公司根据 50%合并会计报表比例影响数为 440,063.51 元。
- B. 上述款项账龄 1 年以内中公司下属子公司上海蔡同德药业有限公司应收上海市医疗保险事务管理中心 2004 年款项 50,000.00 元采用个别认定法全额计提坏帐准备，计 50,000.00 元，公司根据 50%合并会计报表比例影响数为 25,000.00 元。

无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

应收账款期末余额中欠款最大的前五名合计及占应收账款总额比例：

	期末欠款余额	内容	占应收账款总额比例	欠款时间
前五名合计	9,373,626.07	货款	26.27%	1 年以内/1-2 年/2-3 年

金额较大的应收账款

项目	期末数	性质	账龄
上海市医疗保险事务管理中心	6,260,297.10	货款	1 年以内/1-2 年/2-3 年
黄浦区中心医院	919,174.06	货款	1 年以内
上海国大药房连锁有限公司	759,665.55	货款	1 年以内
上海仁达药品经营有限公司	736,626.92	货款	1 年以内
上海长征医院	697,862.44	货款	1 年以内

其他应收款  
帐面价值

项目	期末数			
	金额	比例(%)	坏账准备	净值
1 年以内	5,532,449.89	93.02	276,622.49	5,255,827.40
1 - 2 年	125,000.00	2.10	6,250.00	118,750.00
2 - 3 年	289,929.59	4.88	14,496.48	275,433.11
合计	5,947,379.48	100.00	297,368.97	5,650,010.51

项目	期初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	净值
1 年以内	5,011,446.38	76.59	250,572.32	4,760,874.06
1 - 2 年	1,100,000.00	16.81	55,000.00	1,045,000.00
2 - 3 年	431,925.00	6.60	21,596.25	410,328.75
合计	6,543,371.38	100	327,168.57	6,216,202.81

无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款：

其他应收款期末余额中欠款最大的前五名合计及占其他应收款总额比例：

	期末欠款余额	内容	占其他应收账款总额比例	欠款时间
前五名合计	4,202,315.80	往来款	64.22%	1 年以内/2-3 年

金额较大的其他应收款

项目	期末数	性质	账龄
葆大参药店	2,250,000.00	往来款	1 年以内
上海信谊天一药业有限公司	1,466,250.00	往来款	1 年以内
南鹤大酒店	275,000.00	往来款	2-3 年
上海万有全集团富南商厦有限公司	125,000.00	往来款	1 年以内
安徽沪谯中药饮片厂	86,065.80	往来款	1 年以内
合计	4,202,315.80		

预付账款  
帐面价值

账龄	期末数	比例(%)	期初数	比例(%)
1 年以内	529,295.15	100	506,624.06	100
合计	529,295.15	100	506,624.06	100

无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

存货  
账面价值

项目	期末数		
	金额	跌价准备	净值
原材料	59,250.20	-	59,250.20
库存商品	59,789,351.74	-	59,789,351.74
包装物	182,081.33	-	182,081.33
低值易耗品	2,098,186.54	-	2,098,186.54
委托代销商品	43,893.45	-	43,893.45
开发产品	25,353,504.08	5,888,876.04	19,464,628.04
开发成本	57,500,569.72	8,024,508.28	49,476,061.44
合计	145,026,837.06	13,913,384.32	131,113,452.74

项目	期初数		
	金额	跌价准备	净值
原材料	172,991.70	-	172,991.70
库存商品	60,269,239.19	-	60,269,239.19
包装物	211,501.39	-	211,501.39
低值易耗品	2,088,127.42	-	2,088,127.42
委托代销商品	21,750.75	-	21,750.75
开发产品	25,326,652.28	5,888,876.04	19,437,776.24
开发成本	57,500,569.72	8,024,508.28	49,476,061.44
合计	145,590,832.45	13,913,384.32	131,677,448.13

开发产品

其中主要项目：

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末存货跌价准备
虹临宝都	98 年 12 月	19,230,905.29			19,230,905.29	3,756,035.77
阳澄湖山庄	97 年 12 月	1,145,000.00	26,851.80		1,171,851.80	441,000.00

开发成本

其中主要项目：

项目名称	开工时间	期初数	期末数	期末存货跌价准备	工程情况
玉兰宝都	92 年 12 月	54,185,096.21	54,185,096.21	8,024,508.28	项目暂停之中
东上海旅游城	-	3,300,000.00	3,300,000.00	-	项目暂停之中

### 存货跌价准备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
开发产品	5,888,876.04	-	-	5,888,876.04
开发成本	8,024,508.28	-	-	8,024,508.28
合计	13,913,384.32	-	-	13,913,384.32

### 待摊费用

类别	期末结存的原因	期末数	期初数
房租	2005 年下半年度	790,748.26	885,960.06
保险费	2005 年下半年度	276,246.04	133,798.61
其他	2005 年下半年度	266,204.07	259,237.53
合计		1,333,198.37	1,278,996.20

### 长期投资 账面价值

项目	期末数			
	金额	合并价差	减值准备	账面价值
股票投资	4,905,400.00	-	-	4,905,400.00
其他股权投资	25,064,946.96	-155,505.04	-	24,909,441.92
合计	29,970,346.96	-155,505.04	-	29,814,841.92
项目	期初数			
	金额	合并价差	减值准备	账面价值
股票投资	4,905,400.00	-	-	4,905,400.00
其他股权投资	24,712,376.96	-168,646.30	-	24,543,730.66
合计	29,617,776.96	-168,646.30	-	29,449,130.66

### 长期股权投资股票投资

被投资单位名称	股份性质	股票数量	占被投资公司 注册资本的比例	投资金额	减值准备 期末余额
上海白猫股份有限公司	法人股	290,400.00	<5%	1,132,000.00	-
上海新世界股份有限公司	法人股	739,851.00	<5%	596,000.00	-
上海申达股份有限公司	法人股	435,600.00	<5%	900,000.00	-
上海棱光实业股份有限公司	法人股	546,480.00	<5%	440,000.00	-
上海新黄浦(集团)股份有限公司	法人股	70,200.00	<5%	200,000.00	-
上海第一食品股份有限公司	法人股	72,161.00	<5%	82,000.00	-
上海银行	法人股	55,400.00	<5%	55,400.00	-
交大昂立生物制品股份有限公司	法人股	1,800,000.00	<5%	1,500,000.00	-
合计				4,905,400.00	-

## 其他股权投资

### A. 成本法核算的其他股权投资

被投资单位名称	投资时间	投资金额	占被投资单位 注册资本的比例	减值准备 期末余额
中国海诚工程科技股份有限公司	2002.10	10,000,000.00	7.692%	
运佳黄浦制药有限公司	1998.3	3,940,000.00	12.31%	-
上海健心康乐食府有限公司	2001.3	95,000.00	19%	
江苏常州医药站	1993	138,000.00	18%	-
辽宁省抚顺市东方雪哈公司	1995.12	100,000.00	16.67%	-
上海宏达进出口有限公司	1994.1	580,500.00	10%	
上海申宏公司	1993.12	300,000.00	2.55%	
天安保险股份有限公司	1994.10	2,500,000.00	2.5%	
上海雷允上药业有限公司	1998.11	1,750,000.00	1.04%	-
上海优康医药国际贸易有限公司	2001.3	190,000.00	19%	
上海依嘉医药咨询服务公司*	1999.11	40,000.00	40%	
上海联一医药有限公司	2002.4	1,900,000.00	19%	-
同声医药科技有限公司	2003	37,500.00	25%	-
上海五洲大药房有限公司	2003.	100,000.00	20%	-
合计	-	21,671,000.00	-	-

### B. 权益法核算的其他股权投资

其他股权投资单位名称	投资期限	占被投资单 位注册资 本的比例	投资成本 期末数	累计权 益调整	期末数
上海康奈商业发展投资有限公司	长期	50%	86,132,192.99	-86,132,192.99	-
上海信谊天一药业有限公司	2000.1-2005.11	15%	750,000.00	129,862.81	879,862.81
吴江上海蔡同德中药饮片有限公司	2001.2-2005.11	25.5%	765,000.00	28,506.08	793,506.08
上海童涵春堂北号中医门诊部有限公司	2004.9.24- 2024.9.21	100%	250,000.00	177.47	250,177.47
江苏济生堂第一医药药房有限公司	长期	45%	450,000.00	-227,456.70	222,543.30
海伦第一医药药房有限公司	2002.6-2022.6	27%	1,350,000.00	-355,577.15	994,422.85
金坛市沪金第一医药有限责任公司	2002.9-2022.9	55%	275,000.00	-21,565.55	253,434.45
合计			89,972,192.99	-86,578,246.03	3,393,946.96

#### a. 投资成本

投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
上海康奈商业发展投资有限公司	86,132,192.99	-	-	86,132,192.99
上海信谊天一药业有限公司	750,000.00	-	-	750,000.00
吴江上海蔡同德中药饮片有限公司	765,000.00	-	-	765,000.00
上海童涵春堂北号中医门诊部有限公司	250,000.00	-	-	250,000.00
江苏济生堂第一医药药房有限公司	450,000.00	-	-	450,000.00
海伦第一医药药房有限公司	1,350,000.00	-	-	1,350,000.00
金坛市沪金第一医药有限责任公司	275,000.00	-	-	275,000.00
合计	89,972,192.99	-	-	89,972,192.99

#### b. 累计权益调整

调整单位名称	期初数	本期被投资单 位权益增减额	本期被投资单位宣告 分得的现金红利额	其他 转出	期末数
上海康奈商业发展投资有限公司	-86,132,192.99	-	-	-	-86,132,192.99
上海信谊天一药业有限公司	129,862.81				129,862.81
吴江上海蔡同德中药饮片有限公司	75,936.08		47,430.00		28,506.08
上海童涵春堂北号中医门诊部有限公司	177.47				177.47
江苏济生堂第一医药药房有限公司	-227,456.70				-227,456.70
海伦第一医药药房有限公司	-355,577.15				-355,577.15
金坛市沪金第一医药有限责任公司	-21,565.55				-21,565.55
合计	-86,530,816.03	-	47,430.00		-86,578,246.03

### 合并价差

被投资单位	初始金额	摊销期限	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
上海第一医药连锁经营有限公司	-66,120.47	10 年	-42,427.47	-	-3,306.00	-39,121.47
上海长城华美仪器试剂有限公司	-196,704.86	10 年	-126,218.83	-	-9,835.26	-116,383.57
合计	-262,825.33		-168,646.30	-	-13,141.26	-155,505.04

### 固定资产及累计折旧 帐面价值

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原值				
房屋及建筑物	165,747,280.64	-	-	165,747,280.64
机器设备	12,827,710.58	151,010.01	15,380.00	12,963,340.59
电子设备	15,020,930.11	213,450.40	402,826.46	14,831,554.05
运输设备	9,959,386.78	303,184.50	79,906.98	10,182,664.30
其他设备	2,434,604.40	517,135.02	-	2,951,739.42
固定资产装修	39,145,889.84	770,877.02	621,617.03	39,295,149.83
合计	245,135,802.35	1,955,656.95	1,119,730.47	245,971,728.83
累计折旧	-			
房屋及建筑物	17,022,742.04	1,975,336.89	-	18,998,078.93
机器设备	8,583,464.17	405,439.48	-	8,983,201.49
电器设备	8,526,701.90	1,036,339.08	351,274.95	9,120,582.36
运输设备	5,423,503.23	418,740.07	75,911.63	5,857,515.25
其他设备	1,370,272.54	146,999.72	-	1,962,347.28
固定资产装修	15,824,830.69	3,463,888.33	300.00	18,849,046.26
合计	56,751,514.57	7,446,743.57	427,486.58	63,770,771.56
净值	188,384,287.78			182,200,957.27
固定资产减值准备				
房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输设备及电子设备	-	-	-	-
家具用具	-	-	-	-
合计	-	-	-	-
净额	188,384,287.78			182,200,957.27

### 期末抵押、担保的固定资产情形如下：

被抵押/担保的固定资产项目	被抵押/担保固定资产期末净值	抵押/担保目的
房屋建筑物 - 黄浦区陆家浜路 976 号 608 室	862,158.46	诉讼冻结*1
房屋建筑物 - 黄浦区南京东路 616 号	96,130,727.83	诉讼冻结*1

\*1 详见附注十一、其他重要事项诉讼事项。

### 在建工程

项目	期初数	本期增加	本期转入固定资产	其他减少数	期末总额	资金来源
其他	100,000.00	159,700.00	-	60,000.00	199,700.00	自筹
合计	100,000.00	159,700.00	-	60,000.00	199,700.00	

本期无借款费用资本化。

### 无形资产

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	减值准备
冠心药房商誉	1,200,000.00	600,000.00	-	60,000.00	540,000.00	-
房屋使用权	3,963,446.36	3,226,829.92	-	67,711.58	3,159,118.34	-
其他	1,402,757.00	352,450.00	983,333.00	69,116.64	1,266,666.36	-
合计	6,566,203.36	4,179,279.92	983,333.00	196,828.22	4,965,784.70	-

### 长期待摊费用

种类	期初余额	本期增加	本期摊销	本期转出	期末余额
VIP 管理工程	114,067.00	-	11,598.00	-	102,469.00
信息管理系统	983,333.00	-	-	983,333.00	-
合计	1,097,400.00	-	11,598.00	983,333.00	102,469.00

### 短期借款

#### 借款条件

项目	期末数	期初数
银行借款		
其中：抵押借款		2,970,000.00
保证借款	52,350,000.00	55,100,000.00
信用借款		
其他借款	22,500,000.00	22,500,000.00
合计	74,850,000.00	80,570,000.00

上述其他借款期末数中包括已到期未偿还的借款如下：

贷款单位	金额	利率	资金用途
委托贷款-上海国际信托投资公司浦东分公司	7,500,000.00	0.924%	流动资金
委托贷款-上海国际信托投资公司浦东分公司	5,000,000.00	0.6375%	流动资金
委托贷款-上海国际信托投资公司浦东分公司	5,000,000.00	0.585%	流动资金
委托贷款-广东发展银行外滩分行	5,000,000.00	0.70125%	流动资金
合计	22,500,000.00		

上述委托贷款由上海恒通国际贸易有限公司通过上海国际信托投资公司浦东分公司及广东发展银行外滩分行委贷给本公司，同时该公司为本公司为江苏银信实业发展有限公司在中国农业银行江苏省分行阳光支行的信用证担保提供不可撤销的反担保。上述互保均已逾期。

### 应付账款

帐龄	期末数	期初数
1 年以内	76,935,340.00	84,047,449.88
1 - 2 年	1,711,568.76	1,730,556.81
2 - 3 年	735,429.56	1,585,941.59
3 年以上	2,198,679.85	1,071,770.97
合计	81,581,018.17	88,435,719.25

无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

### 预收账款

帐龄	期末数	期初数
1 年以内	795,637.49	843,518.98
3 年以上	3,489,399.58	3,556,273.58
合计	4,285,037.07	4,399,792.56

无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

### 其他应付款

帐龄	期末数	期初数
1 年以内	6,681,221.83	3,465,005.60
1 - 2 年	6,548,686.70	4,443,604.89
2 - 3 年	1,727,248.25	15,165.52
3 年以上	17,136,178.75	28,979,981.46
合计	32,093,335.53	36,903,757.47

持本公司 5% <含 5%> 以上股份的股东单位的欠款：

债权人名称	期末欠款余额	内容	欠款时间
华联(集团)有限公司	13,249,952.19	暂借款	3 年以上

### 应付股利

投资人	期末数	期初数
上海市药材有限公司	23,161.20	23,161.20
其他	11,799.20	11,799.20
合计	34,960.40	34,960.40

### 应交税金

税种	期末数	期初数
增值税	1,102,927.56	1,581,656.51
营业税	-8,053,790.87	-8,011,935.32
城建税	-478,522.29	-446,373.97
所得税	16,213,233.33	16,320,125.38
个人所得税	-124,892.03	777.65
合计	8,658,955.70	9,444,250.25

### 其他应交款

项目	期末余额	期初余额
教育费附加	-204,810.78	-191,298.18
堤防税	-97,281.68	-97,258.46
义务兵及家属优待金	-29,184.50	-29,184.50
河道管理费	33,695.19	38,529.84
其他	-	20,280.00
合计	-297,581.77	-258,931.30

### 预提费用

类别	结存余额原因	期末数	期初数
利息	预提借款利息	5,611,393.65	5,611,393.65
其他	预提房屋租金	128,700.00	-
合计		5,740,093.65	5,611,393.65

### 股本

	期初数	期末数
· 未上市流通股份		
发起人股份	77,887,176.00	77,887,176.00
其中：国家持有股份		
境内法人持有股份	77,887,176.00	77,887,176.00
境外法人持有股份		
其他		
募集法人股份	33,480,959.00	33,480,959.00
内部职工股		
优先股或其他		
其中：转配股		
未上市流通股份合计	111,368,135.00	111,368,135.00
· 已上市流通股份		
人民币普通股	47,979,256.00	47,979,256.00
境内上市的外资股		
境外上市的外资股		
其他		
已上市流通股份合计	47,979,256.00	47,979,256.00
· 股份总数	159,347,391.00	159,347,391.00

### (21) 资本公积

项目	期初数	期末数
股票溢价	124,730,049.17	124,730,049.17
接受非现金资产捐赠准备	108,825,049.33	108,825,049.33
股权投资准备	16,382,970.78	16,382,970.78
关联交易差价	2,731,213.91	2,731,213.91
其他资本公积转入	436,686,718.94	436,686,718.94
合计	689,356,002.13	689,356,002.13

(22) 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	9,476,620.14	-	-	9,476,620.14
公益金	7,619,231.97	-	-	7,619,231.97
任意盈余公积	14,174,477.24	-	-	14,174,477.24
合计	31,270,329.35	-	-	31,270,329.35

(23) 未分配利润

项目	金额
2004 年期初未分配利润	-677,620,158.69
加：本年净利润	7,039,000.92
可供分配利润	-670,581,157.77
减：母公司提取子公司本年提取的 盈余公积中应属母公司的份额	-
期末分配利润	-670,581,157.77

(24) 主营业务收入及主营业务成本  
分类列示

项目	本期发生数		上期发生数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
医药销售收入	282,713,688.57	222,929,005.35	257,864,265.45	199,477,116.12
房产销售收入	-	-	11,500,597.00	9,752,090.48
合计	282,713,688.57	222,929,005.35	269,364,862.45	209,229,206.60

分区域列示

项目	本期发生数		上期发生数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华东地区	282,713,688.57	222,929,005.35	269,364,862.45	209,229,206.60
合计	282,713,688.57	222,929,005.35	269,364,862.45	209,229,206.60

公司向前五名客户销售总额及占公司全部销售收入的比例：

单位名称	本期发生数	
	销售总额	比例(%)
前五名客户销售	13,255,020.85	4.69%

(25) 主营业务税金及附加

税种	本期发生数	上年同期发生数
营业税	302,562.76	580,994.94
城乡维护建设税	330,633.42	629,204.33
教育费附加	258,252.78	247,836.40
其他	-	-
合计	891,448.96	1,458,035.67

(26) 其他业务利润

项目	本期发生数		
	收入金额	成本金额	其他业务利润
管理费收入	-	-	-
租金收入	3,164,296.63	198,120.21	2,966,176.42
加工收入	-	-	-
诊疗费	-	-	-
手续费收入	377,179.50	127,807.27	249,372.23
其他	3,914,371.07	594,696.58	3,319,674.49
合计	7,455,847.20	920,624.06	6,535,223.14
项目	上期发生数		
	收入金额	成本金额	其他业务利润
管理费收入	-	-	-
租金收入	2,363,155.65	106,321.20	2,256,834.45
加工收入	-	-	-
诊疗费	-	-	-
手续费收入	-	-	-
其他	3,527,995.17	561,267.86	2,966,727.31
合计	5,891,150.82	667,589.06	5,223,561.76

(27) 财务费用

类别	本期发生数	上期发生数
利息支出	1,462,882.15	1,901,417.98
减：利息收入	128,585.47	247,216.74
汇兑损失	-	-
其他	420,184.69	320,991.93
合计	1,754,481.37	1,975,193.17

(28) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
股权转让收益	-	-
股权投资收益	2,348,091.65	2,344,178.59
债权投资收益	-	-
年末调整的被投资公司所有者权益净增减	-	-
股权投资差额摊销	13,141.26	13,141.26
合计	2,361,232.91	2,357,319.85

(29) 营业外收入

项目	本期发生数	上期发生数
固定资产盘盈	-	-
处置固定资产净收益	6,004.65	830.98
罚款净收益	24,977.00	22,617.00
其他	3,617.55	47,816.86
合计	34,599.20	71,264.84

(30) 营业外支出

项目	本期发生数	上期发生数
固定资产盘亏	-	10,591.86
处置固定资产净损失	23,258.19	34,320.24
罚款支出	8,509.01	-
捐赠支出	30,140.00	3,461.10
其他	20,693.18	179,980.40
合计	82,600.38	228,353.60

母公司会计报表项目附注

应收账款

帐面价值

项目	期末数			
	金额	比例(%)	坏账准备	净值
1年以内	26,477,128.74	97.72	453,642.04	26,023,486.70
1-2年	101,580.39	0.37	5,079.02	96,501.37
2-3年	517,095.74	1.91	25,854.79	491,240.95
合计	27,095,804.87	100.00	484,575.85	26,611,229.02
项目	期初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	净值
1年以内	26,348,884.41	99.04	458,456.87	25,890,427.54
1-2年	12,779.79	0.05	638.98	12,140.81
2-3年	242,180.28	0.91	12,109.02	230,071.26
合计	26,603,844.48	100.00	471,204.87	26,132,639.61

无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

## 长期投资 帐面价值

项目	期末数			
	金额	股权投资差额	减值准备	账面价值
股票投资	4,318,600.00	-	-	4,318,600.00
其他股权投资	53,511,010.57	-155,505.04		53,355,505.53
合计	57,829,610.57	-155,505.04		57,674,105.53
项目	期初数			
	金额	股权投资差额	减值准备	账面价值
股票投资	4,318,600.00	-	-	4,318,600.00
其他股权投资	53,152,762.04	-168,646.30	-	52,984,115.74
合计	57,471,362.04	-168,646.30	-	57,302,715.74

## 股票投资

被投资单位名称	股份性质	股票数量	占被投资公司 注册资本的比例	投资金额	减值准备 期末余额
上海白猫股份有限公司	法人股	290,400.00	<5%	1,132,000.00	-
上海申达股份有限公司	法人股	435,600.00	<5%	900,000.00	-
上海棱光实业股份有限公司	法人股	546,480.00	<5%	440,000.00	-
新世界股份有限公司	法人股	181,472.00	<5%	191,200.00	
上海银行	法人股	55,400.00	<5%	55,400.00	
上海新黄浦(集团)股份有限公司	法人股	35,100.00	<5%	100,000.00	
交大昂立生物制品股份有限公司	法人股	1,800,000.00	<5%	1,500,000.00	
合计				4,318,600.00	-

## 其他股权投资

### A. 成本法核算的其他股权投资

被投资单位名称	投资时间	投资金额	占被投资单位 注册资本的比例	减值准备 期末余额
中国海诚工程科技股份有限公司	2002.10	10,000,000.00	7.692%	
运佳黄浦制药有限公司*	1998.3	3,940,000.00	12.31%	-
上海健心康乐食府有限公司	2001.3	95,000.00	19%	
江苏常州医药站	1993	138,000.00	18%	-
上海宏达进出口有限公司	1994.1	580,500.00	10%	
上海申宏公司	1993.12	300,000.00	2.55%	
天安保险股份有限公司	1994.10	2,500,000.00	2.5%	
上海优康医药国际贸易有限公司	2001.3	190,000.00	19%	
上海依嘉医药咨询服务公司	1999.11	40,000.00	40%	
上海联一医药有限公司	2002.4	1,900,000.00	19%	-
上海五洲大药房有限公司	2003.	100,000.00	20%	-
合计		19,783,500.00		-

## B. 权益法核算的其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位 注册资本比例	投资成本 期末数	累计权 益调整	期末数
上海康奈商业发展投资有限公司	长期	50%	86,132,192.99	-86,132,192.99	-
江苏济生堂第一医药药房有限公司	长期	45%	450,000.00	-227,456.70	222,543.30
海伦第一医药药房有限公司	2002.6-2022.6	27%	1,350,000.00	-355,577.15	994,422.85
上海蔡同德药业有限公司	2001.5	50%	18,971,095.20	3,657,639.01	22,628,734.21
上海长城华美仪器化剂公司	长期	100%	2,000,000.00	1,945,632.32	3,945,632.32
医药一店连锁经营公司	长期	100%	12,000,000.00	-6,317,256.56	5,682,743.44
金坛市沪金第一医药有限责任公司	2002.9-2022.9	55%	275,000.00	-21,565.55	253,434.45
合计			121,178,288.19	-87,450,777.62	33,727,510.57

### a. 投资成本

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
上海康奈商业发展投资有限公司	86,132,192.99	-	-	86,132,192.99
江苏济生堂第一医药药房有限公司	450,000.00	-	-	450,000.00
海伦第一医药药房有限公司	1,350,000.00	-	-	1,350,000.00
上海蔡同德药业有限公司	18,971,095.20	-	-	18,971,095.20
上海长城华美仪器化剂公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00
医药一店连锁经营公司	12,000,000.00	-	-	12,000,000.00
金坛市沪金第一医药有限责任公司	275,000.00	-	-	275,000.00
合计	121,178,288.19	-	-	121,178,288.19

### b. 累计权益调整

被投资单位名称	期初数	本期被投资单 位权益增减额	本期被投资单位宣告 分得的现金红利额	其他 转出	期末数
上海康奈商业发展投资有限公司	-86,132,192.99	-	-	-	-86,132,192.99
江苏济生堂第一医药药房有限公司	-227,456.70	-	-	-	-227,456.70
海伦第一医药药房有限公司	-355,577.15	-	-	-	-355,577.15
上海蔡同德药业有限公司	3,051,634.70	606,004.31	-	-	3,657,639.01
上海长城华美仪器化剂公司	1,743,559.31	202,073.01	-	-	1,945,632.32
医药一店连锁经营公司	-5,467,427.77	-849,828.79	-	-	-6,317,256.56
金坛市沪金第一医药有限责任公司	-21,565.55	-	-	-	-21,565.55
合计	-87,409,026.15	-41,751.47	-	-	-87,450,777.62

## 长期股权投资差额

被投资单位	初始金额	摊销期限	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
上海第一医药连锁经营有限公司	-66,120.47	10 年	-42,427.47	-	-3,306.00	-39,121.47
上海长城华美仪器化剂有限公司	-196,704.86	10 年	-126,218.83	-	-9,835.26	-116,383.57
合计	-262,825.33		-168,646.30	-	-13,141.26	-155,505.04

## 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
股权转让收益		-
股权投资收益	2,325,000.15	2,344,178.59
年末调整的被投资公司所有者权益净增减	-41,751.47	-883,497.26
股权投资差额摊销	13,141.26	13,141.26
合计	2,296,389.94	1,473,822.59

关联方关系及其交易  
关联方关系  
存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
上海新世界(集团)有限公司	上海	投资、控股、参股、开发、合作	公司的第一大股东	国有独资	顾振奋
上海蔡同德药业有限公司	上海	经销中药材、中成药、参茸、西药、中西复合制剂、生物制品、保健品、医疗器械、健身器材、卫生外用敷料、炮制酒、化妆品、百货、五金交电、工艺品(除金银制品) 中药材收购、加工、保健咨询	一级子公司	有限责任	胡荣渝
上海第一医药连锁经营有限公司	上海	化学药制剂、中成药、医疗器械、卫生保健品、日用化学品、玻璃仪器、泡制酒、银耳	一级子公司	有限责任	邵松岐
上海长城华美仪器化剂有限公司	上海	料器,科学实验仪器,医疗器械、化学试剂、中成药等	一级子公司	有限责任	缪申康
上海灵林药房	上海	西药、中西复合药品、滋补保健品、医疗器械、医用敷料、日用百货、泡制药酒	二级子公司	有限责任	李志平
上海蔡同德保健品经营部	上海	食品(不含熟食) 酒、日用百货、化妆品(以上范围凭许可证方可经营)	二级子公司	有限责任	华尧鑫
上海蔡同德药号	上海	中药材、中成药、化学原料新药、医疗器械、日用百货	二子公司	有限责任	顾克珍
上海群力草药店	上海	中成药、中药材、中草药咨询拟方(向本店)	二级子公司	有限责任	柏巧明
上海蔡同德堂中药制药厂	上海	中药材、糖浆、冲剂、片剂、精制饮片、保健品	二级子公司	有限责任	凌耀发
上海蔡同德药品连锁有限公司	上海	配方饮片,中成药、化学药制剂,抗生素,生化药品,生物制品。(涉及许可经营的凭许可证经营)	二级子公司	有限责任	王龙根
吴江上海蔡同德中药饮片有限公司	吴江	生产销售、中药饮片	二级子公司	有限责任	胡心合
上海童涵春堂北号中医门诊部有限公司	上海	内科,妇产科,儿科	二级子公司	有限责任	袁树德

存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
上海新世界(集团)有限公司	10,000 万元			10,000 万元
上海蔡同德药业有限公司	2,500 万元			2,500 万元
上海第一医药连锁经营有限公司	1,300 万元			1,300 万元
上海长城华美仪器化剂有限公司	300 万元			300 万元
上海灵林药房	30 万元			30 万元
上海蔡同德保健品经营部	100 万元			100 万元
上海蔡同德药号	100 万元			100 万元
上海群力草药店	100 万元			100 万元
上海蔡同德堂中药制药厂	117.6 万元			117.6 万元
上海蔡同德药品连锁有限公司	600 万元			600 万元
吴江上海蔡同德中药饮片有限公司	300 万元			300 万元
上海童涵春堂北号中医门诊部有限公司	50 万元	-	-	50 万元

存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数		本期增加数		本期减少数		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
上海新世界(集团)有限公司	4145 万元	26.01					4145 万元	26.01
上海蔡同德药业有限公司	18,971,095.20 元	50					18,971,095.20 元	50
上海第一医药连锁经营有限公司	1,300 万元	100					1,300 万元	100
上海长城华美仪器化剂有限公司	300 万元	100					300 万元	100
上海灵林药房	30 万元	100					30 万元	100
上海蔡同德保健品经营部	50 万元	50					50 万元	50
上海蔡同德药号	50 万元	50					50 万元	50
上海群力草药店	50 万元	50					50 万元	50
上海蔡同德堂中药制药厂	58.8 万元	50					58.8 万元	50
上海蔡同德药品连锁有限公司	225 万元	45					225 万元	45
吴江上海蔡同德中药饮片有限公司	76.5 万元	25.5					76.5 万元	25.5
上海童涵春堂北号中医门诊部有限公司	25 万元	50%	-	-	-	-	25 万元	50%

存在控制关系的关联方交易

采购货物

公司本期和上期向关联方采购货物有关明细资料如下：

	本期数	上期数
吴江上海蔡同德药业有限公司	5,456,818.10	5,069,713.28
合计	5,456,818.10	5,069,713.28

销售货物

公司本期及上期向关联方销售货物有关明细资料如下：

	本期数	上期数
吴江上海蔡同德药业有限公司	572,954.25	174,393.47
合计	572,954.25	174,393.47

关联方应收、应付款项余额(单位：元)

	本期末	上期末
应收账款		
吴江上海蔡同德中药饮片有限公司	6,724.40	197,724.86
应付账款		
吴江上海蔡同德中药饮片有限公司	167,652.56	1,043,881.68

不存在控制关系的关联方情况

不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
华联(集团)有限公司	公司第三大股东
上海新世界股份有限公司	同一控股公司
上海康奈商业发展投资有限公司	联营企业
上海信谊天一药业有限公司	联营企业
江苏济生堂第一医药药房有限公司	联营企业
海伦第一医药药房有限公司	联营企业
金坛市沪金第一医药有限责任公司	联营企业
中国海诚工程科技股份有限公司	联营企业
运佳黄浦制药有限公司	联营企业
上海健心康乐食府有限公司	联营企业
江苏常州医药站	联营企业
辽宁省抚顺市东方雪哈公司	联营企业
上海宏达进出口有限公司	联营企业
上海申宏公司	联营企业
天安保险股份有限公司	联营企业
上海雷允上药业有限公司	联营企业
交大昂立生物制品股份有限公司	联营企业
上海优康医药国际贸易公司	联营企业
上海依嘉医药咨询服务公司	联营企业
上海联一医药有限公司	联营企业
同声医药科技有限公司	联营企业
上海五洲大药房有限公司	联营企业

不存在控制关系的关联方交易

采购货物

公司上期和本期向关联方采购货物有关明细资料如下：

企业名称	本期数	上期数
上海信谊天一药业有限公司	537,679.50	408,559.55
合计	537,679.50	408,559.55

销售货物

公司上期和本期向关联方销售货物有关明细资料如下：

企业名称	本期数	上期数
上海信谊天一药业有限公司	277,941.42	355,366.96
合计	277,941.42	355,366.96

关联方应收、应付款项余额(单位：元)

	本期末	上期末
应收账款		
上海信谊天一药业有限公司	336,514.03	223,853.01
其他应收款		
上海信谊天一药业有限公司	1,466,250.00	
应付账款		
上海信谊天一药业有限公司	286,874.67	299,893.48
其他应付款		
华联(集团)有限公司	13,249,952.19	29,415,778.00

其他关联交易

关联方名称	交易内容	金额	
		本期数	上期数
上海新世界股份有限公司	房屋租赁费	875,000.00	875,000.00

或有事项

本公司为关联公司及其他单位提供担保情况：

担保单位	担保事项	担保金额
江苏银信实业发展有限公司	信用证担保*	9,409,490.00 美元

\*公司为江苏银信实业发展公司在中国农业银行江苏省分行阳光支行开了的信用证作出不可撤销的五项担保，担保总额为 940.95 万美元，因该五笔信用证项下债务已逾期且已转为押汇，上海恒通国际贸易有限公司为本公司上述担保提供不可撤销的反担保。

### 资产负债表日后事项中的非调整事项

本期无需要说明的资产负债表日后事项中的非调整事项

### 重大承诺事项

本期无需要说明的重大承诺事项

### 债务重事项

本公司无需要说明的其他重要事项。

### 其他重要事项

#### 诉讼事项

公司于 2003 年 8 月 5 日收到江苏省南京市中级人民法院传票，案由为：原告中国农业银行南京市城北支行诉江苏银信实业发展有限公司偿还编号为 100LC980052、100LC980076 信用证项下的垫款本金共计美元 3,649,085.00 元及至还清日的利息。公司作为上述信用证的担保人承担连带保证责任。2003 年 7 月 28 日法院民事裁定书裁定：冻结公司银行存款 3,571,099.80 元；冻结公司位于上海市黄浦区陆家浜路 976 号 608 室及上海市黄浦区南京东路 616 号房屋产权。

2004 年 3 月 20 日江苏省南京市中级人民法院下达(2003)宁民二初字第 146 号民事判决书，判决第一被告江苏银信实业发展有限公司偿付中国农业银行南京市城北支行欠款本金 3,649,085 美元及利息（其中 2,300,245 美元自 1998 年 10 月 9 日起计息，1,348,840 美元自 1998 年 11 月 23 日起计息，上述利息均按外汇流动资金贷款逾期利率计算至付清之日止）；第二被告上海第一医药股份有限公司对江苏银信所欠本金 3,415,240 美元及利息（其中 2,066,400 美元自 1998 年 10 月 9 日起计息，1,348,840 美元自 1998 年 11 月 23 日起计息，上述利息均按外汇流动资金贷款逾期利率计算至付清之日止）承担连带清偿责任；第一医药承担保证责任后，有权向江苏银信追偿。

2004 年 7 月 22 日江苏省高级人民法院下达(2004)苏民二终字第 163 号民事判决书，驳回公司的上诉，维持江苏省南京市中级人民法院下达(2003)宁民二初字第 146 号民事判决书的判决。

截至 2005 年 6 月 30 日，由于 2001 年公司第三大股东华联(集团)有限公司及其下属上海华联投资发展有限公司承诺对该担保而产生诉讼的全部损失承担偿付责任，公司已被执行的 1552.60 万元已由其承担。

### 非经常性损益

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额
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	-17,253.54
各种形式的政府补贴	-
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的其他各项营业外收入、支出净额	-30,747.64
所得税影响数	1,244.56
少数股东损益影响数	-
合计	-46,756.62
非经常性损益扣除前净利润	7,039,000.92
非经常性损益扣除后净利润	7,085,757.54

## 第八部分 备查文件

- (一) 载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；
- (二) 载有法定代表人、财务负责人、会计主管签名并盖章的会计报表；
- (三) 报告期内在《上海证券报》上公开披露过的所有文件文本；
- (四) 公司章程文本；

董事长：盛小洪

上海第一医药股份有限公司  
2005 年 8 月 25 日