

上海市医药股份有限公司

600849

2005 年半年度报告

目 录

| | |
|----------------------|---|
| 一、重要提示 | 1 |
| 二、公司基本情况 | 1 |
| 三、股本变动及股东情况 | 2 |
| 四、董事、监事和高级管理人员 | 3 |
| 五、管理层讨论与分析 | 3 |
| 六、重要事项 | 5 |
| 七、财务会计报告 | 8 |
| 八、备查文件目录 | 8 |

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、独立董事王巍先生因公出差，委托独立董事冯正权先生代行表决权。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司董事长钱璁先生、总经理余金琦女士、财务总监许薇薇女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：上海市医药股份有限公司
公司英文名称：SHANGHAI PHARMACEUTICAL CO., LTD
公司英文名称缩写：SHAPHAR
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：上海医药
公司 A 股代码：600849
- 3、公司注册地址：上海市浦东新区金桥路 1399 号
公司办公地址：上海市浦东新区金桥路 1399 号
邮政编码：200129
公司国际互联网网址：www.shaphar.com.cn
公司电子信箱：shaphar@shaphar.com.cn
- 4、公司法定代表人：钱璁
- 5、公司董事会秘书：曹伟荣
电话：(021) 58999999
传真：(021) 58995835
E-mail：caowr@elong.com
联系地址：上海市浦东新区金桥路 1399 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：董事会办公室

(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 | 5,446,830,017.62 | 4,750,536,466.01 | 14.66 |
| 流动负债 | 4,974,152,693.33 | 4,272,673,022.73 | 16.42 |
| 总资产 | 7,172,405,341.66 | 6,464,172,264.12 | 10.96 |
| 股东权益(不含少数股东权益) | 1,815,951,501.95 | 1,763,288,884.24 | 2.99 |
| 每股净资产 | 3.83 | 3.72 | 2.99 |
| 调整后的每股净资产 | 3.53 | 3.46 | 1.91 |
| | 报告期(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同 期增减(%) |
| 净利润 | 51,315,602.94 | 88,900,412.63 | -42.28 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 39,379,809.38 | 66,442,106.17 | -40.73 |
| 每股收益 | 0.11 | 0.19 | -43.06 |

| | | | |
|---------------|----------------|---------------|--------------|
| 净资产收益率(%) | 2.83 | 4.89 | 减少 2.06 个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -43,978,407.34 | -6,915,001.45 | 535.99 |

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 | 10,877,316.15 |
| 各种形式的政府补贴 | 1,491,986.68 |
| 短期投资收益 | -25,773.94 |
| 扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出 | -407,735.33 |
| 合计 | 11,935,793.56 |

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 | 23.71 | 23.71 | 0.91 | 0.91 |
| 营业利润 | 4.13 | 4.13 | 0.16 | 0.16 |
| 净利润 | 2.83 | 2.83 | 0.11 | 0.11 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 2.17 | 2.17 | 0.08 | 0.08 |

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、报告期末公司股东总数为 58,882 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 股份类别 (已流通 或未流 通) | 质押或 冻结情 况 | 股东性质 (国有股 东或外 资股 东) |
|-----------------------------|------------|-------------|-------|-----------------------------------|-----------------|---------------------------------|
| 上海医药(集团)有限公司 | 0 | 188,248,134 | 39.69 | 未流通 | 无 | 国有股东 |
| 镇江市技术交流站 | 未知 | 1,873,600 | 0.40 | 已流通 | 未知 | |
| 王洪艳 | 0 | 1,277,672 | 0.27 | 已流通 | 未知 | |
| 谢勤才 | 0 | 1,233,363 | 0.26 | 已流通 | 未知 | |
| 中国银行-嘉实服务增值行业证券投资基金 | -1,092,878 | 1,158,807 | 0.24 | 已流通 | 未知 | |
| 阮小来 | 0 | 1,148,752 | 0.24 | 已流通 | 未知 | |
| 张雄 | 0 | 1,070,923 | 0.23 | 已流通 | 未知 | |
| 张和生 | 0 | 958,109 | 0.20 | 已流通 | 未知 | |
| 中国工商银行-华安上证 180 指数增强型证券投资基金 | +205,528 | 947,369 | 0.20 | 已流通 | 未知 | |
| 丁海伟 | 0 | 919,327 | 0.19 | 已流通 | 未知 | |

前十名股东关联关系或一致行动的说明

(1) 报告期内，上海医药（集团）有限公司为公司唯一持股 5% 以上的股东，持股数量 188,248,134 股，持股比例 39.688%，股份性质为国家股，2005 年 1 月 28 日起股份性质变更为国有法人股。

(2) 报告期内，持股 5% 以上股东的股份未发生质押、冻结情况。

(3) 公司第一大股东上海医药（集团）有限公司与其余 9 位股东不存在关联关系，也不属于《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；公司未知其余 9 位股东之间有无关联关系，也未知其余 9 位股东是否属于《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。

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） |
|--------------------------------|------------|----------------|
| 镇江市技术交流站 | 1,873,600 | A 股 |
| 王洪艳 | 1,277,672 | A 股 |
| 谢勤才 | 1,233,363 | A 股 |
| 中国银行 - 嘉实服务增值行业证券投资基金 | 1,158,807 | A 股 |
| 阮小来 | 1,148,752 | A 股 |
| 张雄 | 1,070,923 | A 股 |
| 张和生 | 958,109 | A 股 |
| 中国工商银行 - 华安上证 180 指数增强型证券投资基金 | 947,369 | A 股 |
| 丁海伟 | 919,327 | A 股 |
| 招商银行股份有限公司 - 长城久泰中信标普 300 指数证券 | 887,894 | A 股 |

(1) 前十名流通股股东关联关系的说明

未知前十名流通股股东之间存在关联关系或一致行动人的情况

(2) 前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

未知前十名流通股股东和前十名股东之间的关联关系

4、控股股东及实际控制人变更情况

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

报告期内，公司副总经理崔志平先生因个人原因辞职。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司以科学发展观为指导，以更强、更精、更专业为方针，以优化资源配置为基础，以进一步提高上海及华东纯销市场份额为重点，积极构筑华东分销网络，铸造一流品牌，实现持续发展。

报告期内，公司实现主营业务收入 60.66 亿元，实现主营业务利润 4.31 亿元，实现利润总额 8065.71 万元，实现净利润 5131.56 万元。

(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

公司经营范围主要是化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品和中成药，以及 13 大类进出口业务范围内的各项生产经营。

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

单位: 元 币种: 人民币

| 分行业 | 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(%) |
|--------------|------------------|------------------|--------|------------------|------------------|---------------|
| 工业 | 180,732,947.17 | 143,077,573.56 | 26.32 | -62.18 | -58.57 | -27.47 |
| 商业 | 6,583,984,713.01 | 6,180,392,617.41 | 6.53 | 19.19 | 20.11 | +0.49 |
| 服务业 | 332,716.40 | | | | | |
| 合计 | 6,765,050,376.58 | 6,323,470,190.97 | 6.98 | 12.72 | 15.16 | -1.26 |
| 公司内各业务分部相互抵消 | -698,901,318.61 | -698,901,318.61 | | | | |
| 合计 | 6,066,149,057.97 | 5,624,568,872.36 | 7.85 | 8.90 | 11.16 | -1.37 |
| 其中: 关联交易 | 150,154,502.60 | 145,649,867.52 | 3.00 | | | |

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

| 分地区 | 主营业务收入 | 主营业务收入比上年同期增减(%) |
|--------------|------------------|------------------|
| 上海 | 5,553,777,820.88 | 14.38 |
| 浙江 | 888,766,026.56 | 2,501.28 |
| 安徽 | 93,768,273.48 | 46.45 |
| 山东 | 213,326,802.93 | 9.24 |
| 其他 | 15,411,452.73 | -96.34 |
| 公司内各业务分部相互抵消 | -698,901,318.61 | |
| 合计 | 6,066,149,057.97 | 8.90 |

(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 | 经营范围 | 注册资本 | 资产规模 | 净利润 |
|-----------------|------|---------|----------------|---------------|
| 上海华氏大药房有限公司 | 药品销售 | 9000 | 455,096,150.36 | 4,864,201.84 |
| 宁波医药股份有限公司 | 药品销售 | 5797.77 | 511,814,270.09 | 3,669,889.57 |
| 上海沪中医药有限公司 | 药品销售 | 1000.00 | 239,150,419.12 | 10,617,325.15 |
| 上海外高桥医药分销中心有限公司 | 药品销售 | 1000.00 | 246,627,857.65 | 2,628,833.34 |

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

报告期内，公司面临着药品持续降价和产业竞争更趋激烈的严峻挑战，也面临着市场重组、需求增长和区域联动的重要机遇。公司将积极克服制约企业持续发展的瓶颈，建设有竞争力的华东分销网络，增强品种运作能力，提升增值服务水准，提升竞争能力，努力使公司实现新的增长。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司于 2000 年通过配股募集资金 60,186 万元人民币，已累计使用 54,456.15 万元人民币，其中本年度已使用 700 万元人民币，尚未使用 5,729.85 万元人民币。

2、承诺项目使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

| 承诺项目名称 | 拟投入金额 | 是否变更项目 | 实际投入金额 | 是否符合计划进度 |
|------------------|----------|--------|-----------|----------|
| 医药生物高科技类项目 | 1,350 | 部分变更 | 650 | 是 |
| 医药商业网络建设类项目 | 21,392.5 | 部分变更 | 21,051.5 | 是 |
| 现代物流配送体系类项目 | 6,000 | 否 | 2,757.6 | 是 |
| 所属工业改扩建类项目 | 10,161 | 部分变更 | 10,160.5 | 是 |
| 投资收购或参股医药工业企业类项目 | 10,250 | 部分变更 | 9,704.05 | 是 |
| 华氏资产经营公司增资扩股项目 | 5,400 | 否 | 5,400 | 是 |
| 补充流动资金 | 5,632.5 | 否 | 5,632.5 | 是 |
| 合计 | 60,186 | / | 54,456.15 | / |

报告期内，各项目实施情况如下：

- (1) 医药生物高科技类项目：该项目已实施完毕。
- (2) 医药商业网络建设类项目：该项目已实施完毕。
- (3) 现代物流配送体系类项目：报告期内，公司以募集资金出资 700 万元用于医药品仓储改扩建项目。该项目系国债投资和募集资金配套投资项目，预计 2005 年末竣工。
- (4) 所属医药工业改扩建类项目：该项目已实施完毕。
- (5) 收购或参股医药工业类项目：该项目部分变更后，新增的合资组建青岛华氏国风医药有限公司项目已实施完毕，新增的合资组建上海医药（古华）药业有限公司项目因合作方情况发生变化未实施。
- (6) 剩余募集资金情况：根据项目实施计划进度，除已投资的金额外，其它剩余资金作为流动资金。

3、非募集资金项目情况

- (1) 收购宁波联合集团医药板块三家公司股权
该项目总投资 14258.7 万元，报告期内公司出资 2518.4 万元投资该项目，已完成。
- (2) 收购宁波医药股份有限公司部分职工股股权
该项目总投资 422.6 万元，报告期内公司出资 422.6 万元投资该项目，已完成。
- (3) 收购上海医药商务网络有限公司股权
该项目总投资 192 万元，报告期内公司出资 192 万元投资该项目，已完成。
- (4) 收购上海市长宁医药有限公司股权
该项目总投资 162.4 万元，报告期内公司出资 162.4 万元投资该项目，已完成。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司 2004 年度股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》，在原《公司章程》中增加了股东大会分类表决的有关要求及程序，进一步维护了社会公众股的合法权益。

(二) 报告期内实施的利润分配方案执行情况

报告期内，经公司 2004 年度股东大会审议通过的 2004 年度利润分配方案为：以 2004 年度末总股本 474,310,737 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.80 元（含税）。以上利润分配股权登记日为 2005 年 8 月 18 日，除息日为 2005 年 8 月 19 日，该方案已于 2005 年 8 月 25 日实施完毕。

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本

(四) 报告期内诉讼仲裁事项

2005 年 4 月, 公司参股企业上海国际医药贸易有限公司(简称: 国际医贸)在与江苏汇麟国际贸易有限公司(简称: 江苏汇麟)开展外贸代理业务中, 发生了 4500 多万元货款未按期收回的问题, 事后又发现还存在已开未到期信用证 8000 多万元的情况。国际医贸 1997 年起在开展外贸进口代理业务中, 使用了我司部分信用证额度。

为此, 公司立即终止了国际医贸对我司信用证额度的使用, 并会同国际医贸向司法机关提起诉讼保全。2005 年 8 月 15 日, 经上海市第一中级人民法院判决, 江苏汇麟应于判决生效之日起十日内偿付本公司货款 59,261,567.67 元及其利息; 其担保人天津保税区汇荣国际贸易有限公司、上海汇麟化工有限公司对上述债务承担连带责任; 并应向本公司偿付违约金 5,926,156.77 元。目前, 其余应收款项正由司法机关继续审理和追讨中, 并大部分得到了有效的控制。上述判决相应资产已得到保全。

(五) 公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、 收购资产情况

(1) 经公司二届十三次董事会审议通过, 公司现代医药物流中心项目向普陀区桃浦镇政府及所属企业以每亩 37 万元的优惠价购置 80 亩项目用地。因双方约定条件变化, 经公司二届临时董事会审议通过, 双方同意现代医药物流中心项目用地转让价格调整为每亩 80 万元, 我司向桃浦镇政府所属企业上海未来岛投资置业有限公司支付土地差价 3440 万元, 现已实施完毕。

(2) 为推进物流项目合资, 经公司二届三十九次董事会审议同意, 公司与桃浦镇政府及所属企业协商、签约, 将现代物流中心项目用地款和配套补偿费除原款外, 调整为 8400 万元。现因合资未果, 经公司董事会审议同意, 双方决定终止协议。

(3) 2005 年 5 月, 公司控股企业上海华氏资产经营有限公司投资 5760 万元购置上海康臻房地产有限公司开发建设的青浦翡翠国际花苑 7200 平方米商品房。

2、 出售资产情况

(1) 经公司二届三十九次董事会审议通过, 公司拟将川桥路 1065 号土地出让给上海未来岛投资置业有限公司。现因权证转移和土地使用权年限的原因无法实施, 公司董事会决定撤消原决议。现双方已签署该土地转让的终止协议, 项目已终止实施。

(2) 经公司二届四十一一次董事会审议通过, 公司以 958 万元向上海神驰房地产开发经营有限公司转让宁波路 100 号和 120 弄 2 号房地产的使用权、以 2760 万元向上海英达莱置业有限公司转让愚园路 108 号房地产、以 282 万元向上海英达方物业有限公司转让陕西北路 470 弄 26~27 号房地产。

(3) 公司真南路仓库 2003 年被列入普陀区市政动迁范围, 经公司二届临时董事会审议通过, 双方商定, 动迁方普陀区桃浦镇所属企业真阳房产公司先后分两次向我司支付动迁补偿费, 补偿费总额为 6093 万元, 现已实施完毕。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

本报告期公司无重大关联交易事项。

(七) 重大合同及其履行情况

1、 托管情况

公司控股子公司上海华氏大药房有限公司自 2003 年 1 月起由上海中西药业股份有限公司托管至今。

2、 承包情况

报告期内, 公司无承包事项。

3、 租赁情况

报告期内, 公司无租赁事项。

4、担保情况

单位:元 币种:人民币

| 公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保） | | | | | | |
|-----------------------------------|-----------------|-------------|--------|-----------|----------------|-------------------|
| 担保对象名称 | 发生日期 （协议签署日） | 担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 （是或否） |
| 上海市糖业烟酒（集团）有限公司 | 2004-12-17 | 158,000,000 | 连带责任担保 | 2006-3-1 | 否 | 否 |
| 同济大学附属同济医院 | 2002-3-5 | 14,774,000 | 连带责任担保 | 2009-10-5 | 否 | 否 |
| 报告期内担保发生额合计 | | | | | 100,000,000.00 | |
| 报告期末担保余额合计 | | | | | 172,774,000.00 | |
| 公司对控股子公司的担保情况 | | | | | | |
| 报告期内对控股子公司担保发生额合计 | | | | | 94,400,000.00 | |
| 报告期末对控股子公司担保余额合计 | | | | | 206,600,000.00 | |
| 公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保） | | | | | | |
| 担保总额 | | | | | 379,374,000.00 | |
| 担保总额占公司净资产的比例 | | | | | 20.89% | |
| 公司违规担保情况 | | | | | | |
| 为公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额 | | | | | 24,000,000.00 | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 | | | | | 165,500,000.00 | |
| 担保总额是否超过净资产的 50%（是或否） | | | | | 否 | |
| 违规担保金额 | | | | | 189,500,000.00 | |

5、委托理财情况

2004 年 3 月，公司与申银万国证券股份有限公司签订金额为 1 亿元的资产管理协议，至 2004 年 12 月 31 日，该笔资金已全部收回。

2004 年 1 月，公司控股企业上海华氏资产经营有限公司与中国银河证券有限公司上海张扬路营业部签订金额为 5000 万元期限至 2004 年底的资产管理协议。2005 年 4 月，银河证券上海张扬路营业部对该笔业务及资金的处置提出了初步意见；2005 年 7 月，该营业部告知，因银河证券正在注资重组，该笔业务及资金将在重组后予以解决。

6、其他重大合同

报告期内，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，公司控股股东上海医药(集团)有限公司正按承诺积极推进解决上市公司资金占用问题。

（九）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

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

(十) 其它重大事项
报告期内，公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

| 事项 | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期 | 刊载的互联网网站及检索路径 |
|----------------------------------|---------------------------|----------------|----------------|
| 国家股变更为国有法人股的提示性公告 | 上海证券报 3 版、 中国证券报 B33 版 | 2005 - 01 - 29 | www.sse.com.cn |
| 二届三十五次董事会决议公告 | 上海证券报 C 叠、 中国证券报 22 版 | 2005 - 02 - 02 | www.sse.com.cn |
| 王震董事、王晓玲监事辞职的提示性公告 | 上海证券报 C 版、 中国证券报 C38 版 | 2005 - 04 - 21 | www.sse.com.cn |
| 二届三十六次董事会决议公告 | 上海证券报 C 版、 中国证券报 C20 版 | 2005 - 04 - 27 | www.sse.com.cn |
| 二届十五次监事会决议公告 | 上海证券报 C 版、 中国证券报 C20 版 | 2005 - 04 - 27 | www.sse.com.cn |
| 2004 年年报摘要 | 上海证券报 C 版、 中国证券报 C20 版 | 2005 - 04 - 27 | www.sse.com.cn |
| 2005 年第一季度报告 | 上海证券报 9 版、 中国证券报 C66 版 | 2004 - 04 - 30 | www.sse.com.cn |
| 二届三十八次董事会决议暨召开 2004 年度 股东大会公告 | 上海证券报 C 版、 中国证券报 C23 版 | 2005 - 05 - 31 | www.sse.com.cn |
| 2004 年度股东大会召开地点的公告 | 上海证券报 C 版、 中国证券报 C04 版 | 2005 - 06 - 23 | 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（附后）

八、备查文件目录

上海市医药股份有限公司
2005 年 8 月 25 日

上海市医药股份有限公司

2005 年上半年会计报表附注

一、公司简介：

上海市医药股份有限公司（以下简称公司）是由上海医药（集团）有限公司以原所属的全资子公司上海市医药有限公司、上海医药工业销售有限公司和上海天平制药厂的优质资产等额置换了上海四药股份有限公司的全部资产而组建的，于 1998 年 9 月 9 日复牌上市。公司注册地为：浦东金桥路 1399 号。企业法人营业执照注册号为：3100001002799。股票代码为：600849。公司行业类别：医药类。公司经营范围：化学原料药，化学药制剂，抗生素，生化药品生物制品，中成药（含参茸银茸），医疗器械，制药设备，化学危险物品，食品，日用百货，商务咨询及上述经营范围内的咨询服务，自营和代理内销商品范围内的进出口商品及相关技术的进出口业务，经营进料加工和“三来一补”业务，经营对销贸易和转口贸易。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

（一）会计制度

执行企业会计准则、《企业会计制度》及其有关的补充规定。

（二）会计年度

公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记帐本位币

采用人民币为记帐本位币。

（四）记帐基础和计价原则

以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

（五）外币业务核算方法

外币业务按发生时的中国人民银行公布的人民币市场汇价作为折算汇率，折合成人民币记帐，年末外币帐户余额按年末市场汇价（中间价）折合成人民币金额进行调整。外币专门借款帐户年末折算差额，在所购建固定资产达到预定可使用状态前的特定时间段内，按规定予以资本化，计入在建工程成本，其余的外币帐户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，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中单独列示。

(七) 现金等价物的确定标准

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

(八) 短期投资核算方法

1、取得的计价方法

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

2、短期投资跌价准备的计提

中期末及年末,按成本与收盘价孰低提取或调整短期投资跌价准备。

按投资类别计算并确定计提的跌价损失准备。如某项短期投资占整个短期投资10%以上,则按单项投资为基础计提跌价损失准备。

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,按照公司管理权限批准核销。

2、坏帐损失的核算方法

采用备抵法核算,按账龄分析法并结合个别认定法估算坏帐损失。

3、坏帐准备的计提方法和计提比例

根据期末应收款项余额的账龄按下列比例计提坏账准备:

| <u>账龄</u> | <u>计提比例</u> |
|-----------|-------------|
| 1年以内 | 0.5% |
| 1-2年 | 10% |
| 2-3年 | 20% |
| 3年以上 | 50% |

(十) 存货核算方法

1、存货分类为

存货的分类为:原材料、在产品、产成品、库存商品、商品采购、包装物、低值易耗品。

2、取得和发出的计价方法

按实际成本计价,购入并已验收入库的原材料按实际成本入账,发出原材料的成本采用加权平均法核算;入库产品和商品按实际成本核算;发出产成品和商品采用加权平均法核算。

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

3、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、存货跌价准备的计提方法

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

存货跌价准备按单个存货项目计提。

(十一) 长期投资核算方法

1、取得的计价方法

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

2、长期股权投资的核算方法

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

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

3、长期债权投资的核算方法

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

如果计提的利息到期不能收回,停止计息并冲回原已计提的利息。

4、长期投资减值准备的计提

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

长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。

(十二) 委托贷款核算方法

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

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

(十三) 固定资产计价和折旧方法

1、 固定资产标准：

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

2、 固定资产的分类：

房屋及建筑物、专用设备、通用设备、运输设备、其他设备、固定资产装修、经营租入固定资产改良等。

3、 固定资产的取得计价：

一般遵循实际成本计价原则计价。

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

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

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

| <u>固定资产类别</u> | <u>预计使用年限</u> | <u>净残值率</u> | <u>年折旧率</u> |
|---------------|---------------|-------------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 25-35 年 | 4% | 3.84%-2.74% |
| 通用设备 | 5-10 年 | 4% | 19.2%-9.6% |
| 专用设备 | 6-18 年 | 4% | 16%-5.33% |
| 运输设备 | 8-14 年 | 4% | 12%-6.86% |

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

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

5、 固定资产减值准备的计提：

中期末及年末，对由于市价持续下跌、技术陈旧、实体损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于帐面价值的，按预计可收回金额低于其帐面价值的差

额，计提固定资产减值准备。

固定资产减值准备按单项资产计提。

（十四）在建工程核算方法

1、取得的计价方法

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

2、在建工程减值准备的计提

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

在建工程减值准备按单项工程计提。

（十五）无形资产核算方法

1、取得的计价方法

按取得时的实际成本入帐。

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

2、摊销方法

采用直线法。相关合同与法律两者中只有一方规定受益年限或有效年限的，按不超过规定年数的期限平均摊销；两者均规定年限的按孰低者平均摊销；两者均未规定年限的按不超过十年的期限平均摊销。

3、无形资产减值准备的计提

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

无形资产减值准备按单项资产计提。

（十六）长期待摊费用摊销方法

1、开办费转销方法

在开始生产经营的当月一次计入损益。

2、其他长期待摊费用摊销方法

在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

（十七）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

专门借款的利息、溢折价摊销、汇兑差额开始资本化应同时满足以下三个条

件：资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

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

当购建资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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

2、借款费用资本化期间

按季度计算借款费用资本化金额。

3、专门借款的借款费用资本化金额的确定方法

每一会计期间利息资本化的金额 = 至当年末止购建固定资产累计支出加权平均数 × 借款加权平均利率。

允许资本化的辅助费用、汇兑差额按实际发生额直接资本化。

(十八) 预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，公司将其列为预计负债：

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

(十九) 收入确认原则

1、销售商品

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

2、提供劳务

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

3、让渡资产使用权

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

(二十) 所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

(二十一) 合并会计报表的编制方法

1、合并会计报表按照《合并会计报表暂行规定》及有关文件，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其他资料为依据进行编制。但对行业特殊及子公司规模较小，符合财政部财会二字（1996）2号《关于合并会计报表

合并范围请示的复函》文件的规定，则不予合并。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销，对合并盈余公积进行调整。

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

(一) 公司主要税种和税率为

| 税种 | 税率 |
|-----|---------|
| 增值税 | 17%、13% |
| 营业税 | 3-5% |
| 所得税 | 15%-33% |

(二) 税负减免：

1、子公司上海禾丰制药有限公司根据上海市税务局对外税务分局沪税上分(1999)78号,自1999年4月起按浦东新区生产企业减按15%缴纳所得税。

2、子公司上海通用药业股份有限公司根据税务局批准享受高新技术减免所得税优惠政策,本年度减按15%缴纳所得税。

3、子公司上海浦东华氏医药有限公司自2003年3月起享受浦东新区内资企业所得税优惠政策,减按15%缴纳所得税。

四、控股子公司及合营企业

(一) 公司所控制的所有子公司、合营企业情况及其合并范围(单位:人民币):

| 被投资单位全称 | 注册资本(万元) | 经营范围 | 母公司实际投资额 | 母公司控股比例(%) | 合并范围内控股比例(%) | 是否合并 | 备注 |
|-----------------------|-----------|------|-----------|------------|--------------|------|-------------|
| 上海华氏制药有限公司 | 12,559.29 | 药品制造 | 12,559.29 | 90.00 | 100.00 | 是 | |
| 宁波亚太生物技术有 限公司 | 4,378.80 | 药品制造 | --- | --- | 89.03 | 是 | |
| 上海天平实业公司 | 50.00 | 贸易 | --- | --- | 100.00 | 否 | |
| 上海天平制药厂保健 食品分厂 | 35.10 | 药品制造 | --- | --- | 60.00 | 否 | |
| 上海青平药业有限公 司 | 600.00 | 药品制造 | --- | --- | 39.00 | 否 | |
| 上海金龟华超医药有 限公司 | 300.00 | 药品销售 | 300.00 | 100.00 | 100.00 | 是 | |
| 上海华氏大药房有限 公司 | 9,000.00 | 药品销售 | 8,100.00 | 90.00 | 100.00 | 是 | |
| 上海华氏大药房配送 中心有限公司 | 500.00 | 药品销售 | --- | --- | 100.00 | 是 | |
| 上海华氏杨浦大药房 有限公司 | 100.00 | 零售 | --- | --- | 90.00 | 是 | |
| 上海华氏武夷大药房 有限公司 | 100.00 | 药品销售 | --- | --- | 100.00 | 是 | |
| 嘉兴华氏大药房兰台 零售连锁有限公司 | 900.00 | 药品销售 | --- | --- | 50.00 | 是 | 具有实质 控制权 |
| 上海华氏虹口大药房 有限公司 | 100.00 | 药品销售 | --- | --- | 100.00 | 是 | |
| 上海华氏全新大药房 | 100.00 | 药品销售 | --- | --- | 100.00 | 是 | |

| | | | | | | | |
|---------------------|-------------|--------|----------|--------|--------|---|---------|
| 有限公司 | | | | | | | |
| 贵州省华氏大药房延安连锁有限公司 | 1,000.00 | 药品销售 | --- | --- | 51.00 | 是 | |
| 上海市医药股份有限公司黄山华氏有限公司 | 300.00 | 药品销售 | --- | --- | 64.17 | 是 | |
| 安徽省六安华氏大药房有限公司 | 150.00 | 药品销售 | --- | --- | 53.33 | 是 | |
| 南通华氏康乐大药房有限公司 | 1,200.00 | 药品销售 | --- | --- | 82.08 | 是 | |
| 上海华氏资产经营有限公司 | 11,000.00 | 投资 | 9,900.00 | 90.00 | 100.00 | 是 | |
| 上海罗达医药有限公司 | 500.00 | 药品销售 | 137.24 | 20.00 | 20.00 | 否 | |
| 上海沪中医药有限公司 | 1,000.00 | 药品销售 | 1,000.00 | 100.00 | 100.00 | 是 | |
| 上海华氏医药高科技实业发展有限公司 | 500.00 | 生物医药研发 | 500.00 | 100.00 | 100.00 | 是 | |
| 上海福达制药有限公司 | 2,880.56 | 药品制造 | 2,016.39 | 70.00 | 70.00 | 是 | |
| 上海思富医药有限公司 | 1,200.00 | 药品销售 | 720.00 | 60.00 | 60.00 | 是 | |
| 上海华仁医药有限公司 | 2,000.00 | 药品销售 | 1,200.00 | 60.00 | 60.00 | 是 | |
| 上海大东化学试剂供应站 | 10.22 | 药品销售 | 10.22 | 100.00 | 100.00 | 是 | |
| 上海华臣商场有限公司 | 200.07 | 药品销售 | 200.07 | 100.00 | 100.00 | 是 | |
| 上海华氏西部大药房有限公司 | 500.00 | 药品销售 | --- | --- | 100.00 | 是 | |
| 上海禾丰制药有限公司 | USD1,000.00 | 药品制造 | 2,893.40 | 50.00 | 50.00 | 是 | 具有实质控制权 |
| 上海瑞金药房 | 100.00 | 药品销售 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 是 | |
| 上海华氏医药储运有限公司 | 500.00 | 运输 | 448.86 | 90.00 | 100.00 | 否 | |
| 香港思富有限公司 | 600.00 | 药品销售 | 600.00 | 99.98 | 99.98 | 否 | |
| 上海市医药股份有限公司安庆公司 | 450.00 | 药品销售 | 318.00 | 60.00 | 60.00 | 是 | |
| 上海市医药股份有限公司池州华氏公司 | 85.00 | 药品销售 | 46.75 | 55.00 | 55.00 | 否 | |
| 北京市申药产品经销中心 | 300.00 | 药品销售 | 153.00 | 51.00 | 51.00 | 否 | |
| 上海金山医药药材有限公司 | 1,000.00 | 药品销售 | 510.00 | 51.00 | 51.00 | 否 | |
| 上海金石医药药材有限公司 | 200.00 | 药品销售 | 102.00 | 51.00 | 51.00 | 是 | |
| 上海华氏健民药业有限公司 | 500.00 | 药品销售 | 334.77 | 65.00 | 65.00 | 否 | |
| 上海上医新特药商店 | 60.00 | 药品销售 | 60.00 | 100.00 | 100.00 | 是 | |
| 上海华因医药有限公司 | 1,000.00 | 药品销售 | 900.00 | 90.00 | 100.00 | 是 | |
| 安徽华氏医药有限公司 | 321.00 | 药品销售 | 215.00 | 67.00 | 67.00 | 否 | |
| 上海医涵药业有限公司 | 500.00 | 药品销售 | 500.00 | 100.00 | 100.00 | 否 | |
| 上海华氏经济发展有 | 500.00 | 贸易 | 500.00 | 100.00 | 100.00 | 否 | |

| | | | | | | | |
|-----------------|-----------|------|----------|-------|--------|---|---------|
| 限公司 | | | | | | | |
| 上海外高桥医药分销中心有限公司 | 1,000.00 | 药品销售 | 650.00 | 65.00 | 65.00 | 是 | |
| 江西南华医药有限公司 | 18,000.00 | 药品销售 | 9,000.00 | 50.00 | 50.00 | 否 | |
| 江西黄庆仁栈华氏大药房有限公司 | 1,000.00 | 药品销售 | 950.00 | 95.00 | 95.00 | 否 | |
| 江西华康药业有限公司 | 50 万美元 | 药品销售 | 130.065 | 64.25 | 64.25 | 否 | |
| 上海制药(苏丹)有限公司 | USD220.00 | 药品销售 | 904.30 | 55.00 | 55.00 | 否 | |
| 上海华嘉医药有限公司 | 500.00 | 药品销售 | 420.00 | 84.00 | 90.00 | 是 | |
| 上海医药嘉定药业有限公司 | 1,000.00 | 药品销售 | 510.00 | 51.00 | 51.00 | 是 | |
| 上海浦东华氏医药有限公司 | 500.00 | 药品销售 | 450.00 | 90.00 | 90.00 | 是 | |
| 上海华天广告有限公司 | 100.00 | 广告业 | 40.00 | 40.00 | 100.00 | 否 | |
| 上海市一大药房有限公司 | 110.00 | 药品销售 | 55.00 | 50.00 | 50.00 | 否 | |
| 上海健尔药房有限公司 | 100.00 | 药品销售 | 50.00 | 50.00 | 50.00 | 否 | |
| 上海闵行药材医药有限公司 | 800.00 | 药品销售 | 560.00 | 70.00 | 70.00 | 是 | |
| 青岛华氏国风医药有限责任公司 | 4,600.00 | 药品销售 | 3,800.00 | 65.22 | 65.22 | 是 | |
| 杭州华氏医药有限公司 | 1,281.86 | 药品销售 | 1,083.38 | 81.00 | 81.00 | 是 | |
| 福建华氏康源医药有限公司 | 1,000.00 | 药品销售 | 1,919.61 | 60.00 | 60.00 | 是 | |
| 宁波医药股份有限公司 | 5,797.77 | 药品销售 | 9,623.62 | 51.05 | 51.05 | 是 | |
| 宁波四明大药房有限责任公司 | 2,380.00 | 药品销售 | 2,199.00 | 64.29 | 64.29 | 是 | |
| 上海通用药业股份有限公司 | 4,000.00 | 药品制造 | 1,600.00 | 40.00 | 40.00 | 是 | 具有实质控制权 |

(二) 未纳入合并会计报表范围的子公司：

1、本年度未纳入合并会计报表范围的子公司共一十三家，详见附注四(一)。该一十三家子公司规模较小，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，不予合并。

2、对财务状况及经营成果的影响：

未纳入合并会计报表范围的子公司加总的资产总额为 252,114,842.28 元，占母、子公司资产总额的 3.52%；销售收入为 166,391,051.77 元，占母、子公司收入总额的 2.74%；净利润 144,020.28 元，占母公司净利润的 0.28%。对未纳入合并会计报表范围的子公司净利润母公司已按权益法核算，计入投资收益 39,800.63 元。

(三) 纳入合并报表范围但母公司持股比例未达到 50% 以上的子公司及其原因：

1、公司对上海通用药业股份有限公司（详见附注四（一）），因公司对其实质性控制所以纳入合并报表范围。

2、公司对上海禾丰制药有限公司、嘉兴华氏大药房兰台零售连锁有限公司的持股比例均为 50%，因公司对其实质性控制，选用完全合并法。

（四）本年度合并报表范围的变更情况：

1、与上年相比本年新增合并单位三家，原因为：

- （1）宁波医药股份有限公司：本年新增投资，纳入合并范围；
- （2）宁波四明大药房有限公司：本期新增投资，纳入合并范围；
- （3）宁波亚太生物科技有限公司：本期新增投资，纳入合并范围；

2、本年减少合并单位四家，原因为：

- （1）江西南华医药有限公司：持股比例为 50%，已无实质性控制，不纳入合并范围。
- （2）上海罗达医药有限公司：持股比例为 20%，不再有重大控制力，不纳入合并范围。
- （3）上海青平药业有限公司：持股比例为 39%，已无实质性控制，不纳入合并范围。
- （4）上海医疗器械（集团）有限公司：持股比例为 50%，因股权转让，不纳入合并范围。

五、合并会计报表主要项目注释（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年末数）

（一）货币资金

| 项 目 | 年 末 数 | 年 初 数 |
|-----------|----------------|----------------|
| 现 金 | 1,042,870.35 | 846,976.14 |
| 银行存款 | 720,439,670.98 | 397,885,542.67 |
| 其他货币资金 | 21,863,133.29 | 31,717,573.70 |
| 合 计 | 743,345,674.62 | 430,450,092.51 |
| 其中美元：外币金额 | 1,402,204.03 | 143,166.38 |
| 折算汇率 | 8.2765 | 8.2765 |
| 折合人民币 | 11,605,341.65 | 1,184,916.54 |
| 港币：外币金额 | 4,598.17 | --- |
| 折算汇率 | 1.0637 | --- |
| 折合人民币 | 4,891.07 | --- |

（二）短期投资和短期投资跌价准备：

| 项 目 | 年 末 数 | | 年 初 数 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 帐面余额 | 跌价准备 | 帐面余额 | 跌价准备 |
| 股票投资 | 56,296,188.76 | 14,862,651.00 | 57,443,125.63 | 14,832,328.72 |
| 国债投资 | 51,235,650.00 | 1,574,400.00 | 51,235,650.00 | 1,574,400.00 |
| 其他投资 | 80,000,000.00 | | | |
| 合计 | 187,531,838.76 | 16,437,051.00 | 108,678,775.63 | 16,406,728.72 |

2、短期投资变现无重大限制。

(三) 应收票据

| 种 类 | 年 末 数 | 年 初 数 |
|--------|----------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | 34,648,101.44 | 88,579,889.17 |
| 商业承兑汇票 | 16,177,229.98 | 60,463,039.30 |
| 合 计 | <u>50,825,331.42</u> | <u>149,042,928.47</u> |

年末已质押的应收票据：无。

(四) 应收帐款

1、 帐龄分析

| 帐 龄 | 年 末 数 | | | | 年 初 数 | | | |
|---------|-------------------------|----------------|--------------|-----------------------|-------------------------|----------------|--------------|-----------------------|
| | 帐面余额 | 占总额比例 | 坏帐准备 计提比例 | 坏帐准备 | 帐面余额 | 占总额比例 | 坏帐准备 计提比例 | 坏帐准备 |
| 1 年以内 | 1,917,522,240.31 | 78.84% | 0.5% | 9,587,611.20 | 1,599,874,773.03 | 75.69% | 0.5% | 7,999,373.87 |
| 1 - 2 年 | 213,457,280.67 | 8.78% | 10% | 21,345,728.07 | 266,842,623.06 | 12.62% | 10% | 34,089,994.69 |
| 2 - 3 年 | 71,073,820.90 | 2.92% | 20% | 15,184,241.32 | 66,422,560.11 | 3.14% | 20% | 14,253,989.16 |
| 3 年以上 | <u>230,124,247.42</u> | <u>9.46%</u> | <u>50%</u> | <u>118,017,230.34</u> | <u>180,507,925.39</u> | <u>8.55%</u> | <u>50%</u> | <u>93,837,436.65</u> |
| 合 计 | <u>2,432,177,589.30</u> | <u>100.00%</u> | <u>---</u> | <u>164,134,810.93</u> | <u>2,113,647,881.59</u> | <u>100.00%</u> | <u>---</u> | <u>150,180,794.37</u> |

2、年末应收帐款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 173,470,099.68 元，占应收帐款总金额的 7.13%。

3、年末应收帐款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(五) 其他应收款

1、 帐龄分析

| 帐 龄 | 年 末 数 | | | | 年 初 数 | | | |
|---------|-----------------------|----------------|--------------|----------------------|-----------------------|----------------|--------------|----------------------|
| | 帐面余额 | 占总额 比例 | 坏帐准备 计提比例 | 坏帐准备 | 帐面余额 | 占总额 比例 | 坏帐准备 计提比例 | 坏帐准备 |
| 1 年以内 | 501,055,283.91 | 82.86% | 0.5% | 2,505,276.42 | 625,689,848.28 | 81.42% | 0.5% | 3,128,449.24 |
| 1 - 2 年 | 52,093,609.45 | 8.61% | 10% | 5,209,360.95 | 60,680,048.83 | 7.90% | 10% | 6,068,004.88 |
| 2 - 3 年 | 35,927,231.67 | 5.94% | 20% | 9,518,373.74 | 60,722,846.31 | 7.90% | 20% | 27,676,879.66 |
| 3 年以上 | <u>15,619,257.11</u> | <u>2.58%</u> | <u>50%</u> | <u>11,393,102.52</u> | <u>21,423,374.19</u> | <u>2.78%</u> | <u>50%</u> | <u>17,257,576.39</u> |
| 合 计 | <u>604,695,382.14</u> | <u>100.00%</u> | <u>---</u> | <u>28,626,113.63</u> | <u>768,516,117.61</u> | <u>100.00%</u> | <u>---</u> | <u>54,130,910.17</u> |

2、年末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 150,533,366.89 元，占其他应收款总金额的比例为 24.89%。

3、年末金额较大的其他应收款：

| 欠款人名称 | 金额 | 性质或内容 |
|--------------|---------------|-------|
| 中国华源生命产业有限公司 | 68,096,991.19 | 股权转让款 |
| 上海医药（集团）有限公司 | 54,070,000.00 | 往来款 |
| 香港思富有限公司 | 11,616,375.70 | 往来款 |

4、年末其他应收款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款为 54,070,000.00 元，详见本附注八。

(六) 预付帐款

1、 帐龄分析

| 帐龄 | 年 末 数 | | 年 初 数 | | 年末未收回原因 |
|---------|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|---------|
| | 金 额 | 占总额比例 | 金 额 | 占总额比例 | |
| 1 年以内 | 325,222,014.93 | 93.92% | 165,735,649.72 | 97.97% | |
| 1 - 2 年 | 20,862,033.85 | 6.02% | 2,800,472.26 | 1.66% | 尚未办妥结算 |
| 2 - 3 年 | 157,279.37 | 0.05% | 501,751.51 | 0.30% | 尚未办妥结算 |
| 3 年以上 | 50,849.80 | 0.01% | 135,261.15 | 0.07% | 尚未办妥结算 |
| 合 计 | <u>346,292,177.95</u> | <u>100.00%</u> | <u>169,173,134.64</u> | <u>100.00%</u> | |

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

（七）存货及存货跌价准备

| 项 目 | 年 末 数 | | 年 初 数 | |
|----------|-------------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|
| | 帐面余额 | 跌价准备 | 帐面余额 | 跌价准备 |
| 原材料 | 18,883,045.52 | 535,410.69 | 16,195,672.74 | 47,287.09 |
| 在产品 | --- | --- | 7,875,943.54 | --- |
| 产成品 | 17,585,081.26 | | 18,646,147.12 | 19,110.19 |
| 库存商品 | 1,257,343,666.44 | 14,378,904.92 | 1,185,385,466.33 | 10,514,747.72 |
| 商品采购 | 132,584.15 | | --- | --- |
| 包装物 | 362,998.33 | 112,744.92 | 3,025,564.68 | 350,232.80 |
| 低值易耗品 | 824,957.88 | | 2,580,304.87 | 29,589.98 |
| 委托加工产品 | 304,262.24 | 9,765.3 | 90,793.90 | --- |
| 分期收款发出商品 | | | --- | --- |
| 自制半成品 | <u>527,303.67</u> | | <u>156,249.96</u> | --- |
| 合 计 | <u>1,295,963,899.49</u> | <u>15,036,825.83</u> | <u>1,233,956,143.14</u> | <u>10,960,967.78</u> |

年末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，确定可变现净值的依据为：参照期末市场同类价。

（八）待摊费用

| 类 别 | 年 初 数 | 本年增加 | 本年摊销 | 年 末 数 |
|---------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| 低值易耗品摊销 | 120,000.00 | --- | --- | 120,000.00 |
| 保险费 | 842,087.49 | 3,202,182.03 | 3,478,388.10 | 565,881.42 |
| 租赁费 | 2,604,658.92 | 2,679,761.54 | 1,841,944.80 | 3,442,475.66 |
| 修理费 | 1,989,708.45 | 1,210,795.00 | 1,128,022.83 | 2,072,480.62 |
| 养路费 | 75,168.00 | 24,453.00 | 42,942.90 | 56,678.10 |
| 技术转让费 | --- | 1,240,000.00 | 103,333.33 | 1,136,666.67 |
| 其 他 | <u>651,018.98</u> | <u>2,901,793.39</u> | <u>737,624.39</u> | <u>2,815,187.98</u> |
| 合 计 | <u>6,282,641.84</u> | <u>11,258,984.96</u> | <u>7,332,256.35</u> | <u>10,209,370.45</u> |

（九）一年内到期的长期债权投资：

| 年 末 数 | 年 初 数 |
|-------|-------|
| --- | --- |

（十）长期投资：

| 项 目 | 年 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 | 489,807,906.89 | 137,087.25 | 455,267,789.36 | 7,297,817.94 |

| | | | | |
|--------|----------------|------------|-----------------------|---------------------|
| 长期债权投资 | --- | --- | 990.00 | --- |
| 小计 | 489,807,906.89 | 137,087.25 | <u>455,268,779.36</u> | <u>7,297,817.94</u> |

1、长期股权投资：

(1) 股票投资：

| 被投资公司名称 | 股份类别 | 股票数量 (股) | 占被投资公司 注册资本比例 | 初始投资成本 | 年末帐面余额 | 年初帐面余额 |
|---------|------|-------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| ST 中科 | 法人股 | 25,200 | <1% | 99,300.00 | 99,300.00 | 99,300.00 |
| 百联股份 | 法人股 | 33,324 | <1% | <u>65,450.00</u> | <u>65,450.00</u> | <u>65,450.00</u> |
| 长江股份 | 法人股 | 112,590 | <1% | <u>158,749.00</u> | <u>158,749.00</u> | <u>158,749.00</u> |
| 小计 | | | | <u>323,499.00</u> | <u>323,499.00</u> | <u>323,499.00</u> |

(2) 其他股权投资：

A、成本法核算的股权投资：

| 被投资单位名称 | 投资起止期 | 占被投资单位 注册资本比例 | 期初余额 | 本期投资增减额 | 期末帐面余额 |
|-------------------|-----------|------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| 上海市长宁区医药有限公司 | 1996-2016 | 15.30% | 500,000.00 | 811,968.20 | 1,311,968.20 |
| 交通银行 | 无期限 | <1% | 884,503.40 | --- | 884,503.40 |
| 上海药房股份有限公司 | 1997-2017 | 8.00% | 2,920,000.00 | --- | 2,920,000.00 |
| 上海新时代药业股份有限公司 | 2000-2019 | 20.00% | 3,000,000.00 | --- | 3,000,000.00 |
| 上海申银万国证券股份有限公司 | 无期限 | <1% | 20,000,000.00 | --- | 20,000,000.00 |
| 长江经济联合发展股份有限公司 | 无期限 | <1% | 280,000.00 | --- | 280,000.00 |
| 上海申威医药有限公司 | 1999-2007 | 30.00% | 1,200,000.00 | --- | 1,200,000.00 |
| 上海医药血液技术产业发展有限公司 | 2001-2036 | 10.00% | 600,000.00 | --- | 600,000.00 |
| 上海云湖医药药材股份有限公司 | 无期限 | 4.54% | 632,978.00 | --- | 632,978.00 |
| 上海雷允上北区药业有限公司 | 无期限 | 5.00% | 3,002,360.00 | --- | 3,002,360.00 |
| 上海鲲鹏投资发展有限公司 | 无期限 | 10.00% | 8,263,436.00 | --- | 8,263,436.00 |
| 上海复旦张江生物医药股份有限公司 | 1999-2023 | 19.66% | 19,147,723.08 | --- | 19,147,723.08 |
| 上海英达莱置业有限公司 | 1989-2009 | 14.75% | 29,500,000.00 | --- | 29,500,000.00 |
| 上海医药绿色联盟大药房连锁有限公司 | 2004-5-1- | 23% | 600,000.00 | --- | 600,000.00 |
| 宁波药材股份有限公司 | 无年限 | <1% | 32,568.00 | --- | 32,568.00 |
| 宁波申甬医药物流有限公司 | 10年 | 10% | 50,000.00 | --- | 50,000.00 |
| 深圳中联广深医药股份有限公司 | 无期限 | 3.16% | 3,283,773.00 | --- | --- |
| 上海华氏北部大药房有限公司 | 无期限 | 10.00% | 50,000.00 | -50,000.00 | --- |
| 南通华氏佳源医药有限公司 | 30年 | 8.00% | <u>400,000.00</u> | --- | <u>400,000.00</u> |
| 合计 | | | <u>94,347,341.48</u> | <u>-761,968.20</u> | <u>91,825,536.68</u> |

B、权益法核算的对子公司股权投资：

| 被投资单位名称 | 投资 起止期 | 占被投资单位 注册资本比例 | 期初余额 | 本期权益增减额 | | | 差额摊销 | 分得利润 | 初始投资 | 期末余额 | |
|-------------------|-----------|------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|------------|-------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| | | | | 本期合计 | 其中：投资成本 | 确认收益 | | | | 累计增减 | 合计 |
| 上海华氏医药储运有限公司 | 1994-无期限 | 100.00% | 5,075,335.71 | 16,325.71 | --- | 16,325.71 | --- | --- | 5,511,409.00 | -419,747.58 | 5,091,661.42 |
| 香港思富有限公司 | 1996-2011 | 99.98% | 8,901,801.67 | 525,766.28 | --- | 525,766.28 | --- | --- | 6,000,000.00 | 3,427,567.95 | 9,427,567.95 |
| 上海市医药股份有限公司池州华氏公司 | 1998-2028 | 55.00% | 1,322,281.54 | 25,257.78 | --- | 25,257.78 | --- | --- | 467,500.00 | 880,039.32 | 1,347,539.32 |
| 上海金山医药药材有限公司 | 1997-2017 | 51.00% | 5,510,392.44 | 14,683.99 | --- | 175,391.83 | --- | 160,707.84 | 5,100,000.00 | 425,076.43 | 5,525,076.43 |
| 安徽华氏医药有限公司 | 2000-2019 | 67.00% | 2,310,879.08 | 18,536.41 | --- | 18,536.41 | --- | --- | 2,150,000.00 | 179,415.49 | 2,329,415.49 |
| 上海华氏经济发展有限公司 | 2001-2017 | 100.00% | 3,089,942.14 | -610,867.45 | --- | -610,867.45 | --- | --- | 4,953,562.00 | -2,474,487.31 | 2,479,074.69 |
| 上海制药(苏丹)有限公司 | 1998-2027 | 55.00% | 16,322,461.11 | -117,394.36 | --- | -117,394.36 | --- | --- | 9,043,016.00 | 7,162,050.75 | 16,205,066.75 |
| 上海市一大药房有限公司 | 2002-无期限 | 60.00% | 1,253,546.37 | 49,422.03 | --- | 195,022.03 | --- | 145,600.00 | 660,000.00 | 642,968.40 | 1,302,968.40 |
| 上海健尔药房有限公司 | 2002-2007 | 50.00% | 1,005,079.46 | 270,938.91 | --- | 270,938.91 | --- | --- | 500,000.00 | 776,018.37 | 1,276,018.37 |
| 上海华天广告有限公司 | 1990-2010 | 100.00% | 2,184,418.25 | -62,807.42 | -67,000.00 | 4,192.58 | --- | --- | 1,512,000.00 | 609,610.83 | 2,121,610.83 |
| 上海华氏国贸医药有限公司 | 2003-2023 | 90.00% | 7,312,456.51 | -1,937,099.26 | --- | -1,937,099.26 | --- | --- | 8,300,000.00 | -2,924,642.75 | 5,375,357.25 |
| 太湖华氏医药有限公司 | 2003-无期限 | 54.25% | 300,000.00 | --- | --- | --- | --- | --- | 300,000.00 | --- | 300,000.00 |
| 江西华康药业有限公司 | 无期限 | 64.25% | 323,499.00 | -323,499.00 | -323,499.00 | --- | --- | --- | 1,510,000.00 | -1,510,000.00 | --- |
| 通用三公司 | 无期限 | 60.00% | 2,800,000.00 | -2,800,000.00 | -2,800,000.00 | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 江西南华医药有限公司 | 2001- | 50.00% | 93,016,061.78 | 751,423.73 | --- | 751,423.73 | --- | --- | 90,000,000.00 | 3,767,485.51 | 93,767,485.51 |
| 上海华嘉有限公司 | 2001-2021 | 46.00% | 937,889.18 | -937,889.18 | --- | -937,889.18 | --- | --- | 2,000,000.00 | -2,000,000.00 | -0.00 |
| 上海罗达医药有限公司 | 2003.11 | 20.00% | 1,294,897.77 | 107,542.07 | --- | 107,542.07 | --- | --- | 1,000,000.00 | 402,439.84 | 1,402,439.84 |
| 上海天平实业有限公司 | 1985-无期限 | 100.00% | 385,511.07 | -191.19 | 116,721.31 | -116,912.50 | --- | --- | 383,278.69 | 2,041.19 | 385,319.88 |
| 上海天平制药厂保健食品分厂 | 2000-2014 | 60.00% | 653,889.93 | 4,152.09 | -72,392.23 | 76,544.32 | --- | --- | 282,392.23 | 375,649.79 | 658,042.02 |
| 上海天平胃舒平制药厂 | | 39.00% | <u>3,587,672.02</u> | <u>532,670.72</u> | --- | <u>532,670.72</u> | --- | --- | <u>2,340,000.00</u> | <u>1,780,342.74</u> | <u>4,120,342.74</u> |
| 合计 | | 0.00% | <u>157,588,015.03</u> | <u>-4,473,028.16</u> | <u>-3,146,169.92</u> | <u>-1,020,550.40</u> | <u>---</u> | <u>306,307.84</u> | <u>142,013,157.92</u> | <u>11,101,828.95</u> | <u>153,114,986.87</u> |

C、对合营企业股权投资：

| 被投资单位名称 | 投资 起止期 | 占被投资单位 注册资本比例 | 期初余额 | 本期权益增减额 | | | 差额摊销 | 分得利润 | 初始投资 | 期末余额 | |
|------------------|--------------|------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------|------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| | | | | 本期合计 | 其中：投资成本 | 确认收益 | | | | 累计增减 | 合计 |
| 重庆医药上海药品销售有限公司 | 1996-2006 | 49.00% | 1,772,928.31 | 139,983.05 | --- | 139,983.05 | --- | --- | 980,000.00 | 932,911.36 | 1,912,911.36 |
| 上海市闸北区医药有限公司 | 1997-2017 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | 2,100,000.00 | -2,100,000.00 | --- |
| 上海医药商务网络有限公司 | 1999-2019 | 38.75% | 3,607,247.64 | -76,405.08 | --- | -76,405.08 | --- | --- | 8,125,000.00 | -4,594,157.44 | 3,530,842.56 |
| 吉林亚泰华氏医药有限公司 | 2001-2020 | 48.00% | 5,400,661.07 | -10,986.48 | --- | 211,661.28 | --- | --- | 4,800,000.00 | 589,674.59 | 5,389,674.59 |
| 上海华源长富药业(集团)有限公司 | 1999-2029 | 24.13% | 128,256,835.00 | 2,079,163.22 | --- | 2,079,163.22 | --- | --- | 77,616,942.78 | 52,719,055.44 | 130,335,998.22 |
| 上海先导药业有限公司 | 无期限 | 24.00% | 2,647,672.46 | --- | --- | --- | --- | --- | 3,600,000.00 | -952,327.54 | 2,647,672.46 |
| 江西省医药管理局庐山培训基地 | 无期限 | 48.39% | 1,144,309.63 | -1,144,309.63 | -1,144,309.63 | --- | --- | --- | 1,200,000.00 | -1,200,000.00 | --- |
| 宁海县四明大药房有限公司 | 无期限 | 29.00% | 248,466.34 | --- | --- | --- | --- | --- | 435,000.00 | -186,533.66 | 248,466.34 |
| 上海大明置业有限公司 | 1995.5 - 无期限 | 25.00% | 137,087.25 | --- | --- | --- | --- | --- | 2,500,000.00 | -2,362,912.75 | 137,087.25 |
| 宁波联合医疗器械化试玻仪有限公司 | 1994 - 无期限 | 25.00% | 787,315.05 | -150,000.00 | --- | -150,000.00 | --- | --- | 300,000.00 | 337,315.05 | 637,315.05 |
| 上海绿苑药房有限公司 | 2000-2010 | 30.00% | 876,802.62 | 215,494.22 | --- | 275,494.22 | --- | --- | 150,000.00 | 942,296.84 | 1,092,296.84 |
| 上海华翔药业有限公司 | 2003-2023 | 27.00% | 1,375,282.61 | --- | --- | --- | --- | --- | 1,350,000.00 | 25,282.61 | 1,375,282.61 |
| 上海医药物流中心有限公司 | | 38.57% | --- | <u>3,000,000.00</u> | <u>3,000,000.00</u> | --- | --- | --- | <u>3,000,000.00</u> | --- | <u>3,000,000.00</u> |
| 合计 | | | <u>146,254,607.98</u> | <u>4,052,939.30</u> | <u>1,855,690.37</u> | <u>2,479,896.69</u> | <u>---</u> | <u>---</u> | <u>106,156,942.78</u> | <u>44,150,604.50</u> | <u>150,307,547.28</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 | 本年利息 | 累计应收 (已收)利息 | 年末余额 | 减值准备 |
|------|----|-----|--------|-----|------|------|----------------|------|------|
|------|----|-----|--------|-----|------|------|----------------|------|------|

3、长期投资减值准备

长期股权投资减值准备：

| 被投资单位名称 | 年初数 | 本年增加 | 本年转出 | 年末数 |
|------------|-----|------------|------|------------|
| 上海大明置业有限公司 | --- | 137,087.25 | --- | 137,087.25 |

4、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 | 本年摊销额 | 摊余金额 |
|-------------------|---------------|------|------|--------------|---------------|
| 上海华氏大药房有限公司 | 166,118.93 | 溢价投入 | 10年 | 8,305.95 | 141,201.10 |
| 上海福达制药有限公司 | 1,022,209.82 | --- | 8年 | 63,888.12 | 447,216.79 |
| 上海思富医药有限公司 | -679,687.30 | --- | 15年 | -22,656.25 | -362,499.88 |
| 上海华仁医药有限公司 | -1,523,464.21 | --- | 15年 | -50,782.14 | -812,514.24 |
| 上海华氏医药西部大药房有限公司 | -288,756.90 | --- | 10年 | | -202,129.84 |
| 上海闵行区药材医药有限公司 | 3,000,000.00 | 溢价收购 | 20年 | 75,000.00 | 2,625,000.00 |
| 青岛华氏国风医药有限公司 | 9,059,689.03 | 溢价收购 | 20年 | 226,492.23 | 8,380,212.36 |
| 杭州华氏医药有限公司 | 3,834,058.75 | 溢价收购 | 15年 | 127,801.96 | 3,450,652.87 |
| 福建康源医药有限公司 | 10,933,996.88 | 溢价收购 | 20年 | 273,349.92 | 10,113,947.12 |
| 嘉兴华氏大药房兰台零售连锁有限公司 | 4,500,000.00 | 溢价投入 | 10年 | 225,000.00 | 3,825,000.00 |
| 宁波医药股份有限公司 | 46,350,025.99 | 溢价收购 | 50年 | 463,500.26 | 45,886,525.73 |
| 宁波四明大药房有限公司 | 7,023,580.37 | 溢价收购 | 50年 | 70,235.80 | 6,953,344.57 |
| 宁波亚太生物科技有限公司 | 13,396,461.66 | 溢价收购 | 50年 | 133,964.64 | 13,262,497.02 |
| 象山医药药材有限公司 | 1,030,573.36 | 溢价收购 | 10年 | 51,528.66 | 515,286.76 |
| 宁海医药药材有限责任公司 | 27,992.75 | 溢价收购 | 10年 | 1,399.64 | 12,596.71 |
| 小计 | 97,852,799.13 | | | 1,647,028.78 | 94,236,337.06 |

(十二) 固定资产原价及累计折旧

1、固定资产原价

| 类别 | 年初原价 | 本年增加 | 本年减少 | 年末原价 |
|--------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| 房屋及建筑物 | 797,484,488.10 | 102,814,358.44 | 106,562,866.71 | 793,735,979.83 |
| 通用设备 | 248,329,356.88 | 34,041,615.14 | 20,602,586.04 | 261,768,385.98 |
| 专用设备 | 74,641,118.21 | 4,046,170.92 | 11,618,652.32 | 67,068,636.81 |
| 运输工具 | 57,048,133.06 | 15,994,560.00 | 13,278,747.60 | 59,763,946.46 |
| 固定资产装修 | 480,440.00 | | | 480,440.00 |
| 合计 | <u>1,177,983,536.25</u> | <u>156,896,705.50</u> | <u>152,062,852.67</u> | <u>1,182,817,389.08</u> |

其中：本年由在建工程转入固定资产原价为 10,757,004.19 元。

年末已抵押的固定资产原价为 65,703,002.32 元。详见附注十（二）。

2、累计折旧

| 类别 | 年初数 | 本年增加 | 本年提取 | 本年减少 | 年末数 |
|--------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 房屋及建筑物 | 143,243,386.88 | 16,684,268.53 | 13,157,409.11 | 26,861,414.38 | 146,223,650.14 |
| 通用设备 | 86,975,037.41 | 8,330,126.72 | 13,930,921.24 | 10,569,540.19 | 98,666,545.19 |
| 专用设备 | 37,439,486.41 | 885,727.63 | 2,338,955.53 | 5,399,985.24 | 35,264,184.33 |
| 运输工具 | 32,029,054.42 | 7,183,475.15 | 2,632,915.97 | 8,000,022.86 | 33,845,422.68 |
| 固定资产装修 | <u>66,697.93</u> | | <u>30,943.08</u> | | <u>97,641.01</u> |
| 合计 | <u>299,753,663.05</u> | <u>33,083,598.03</u> | <u>32,091,144.93</u> | <u>50,830,962.67</u> | <u>314,097,443.35</u> |

3、固定资产减值准备

| 类别 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|--------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 房屋及建筑物 | 1,897,461.13 | 16,381.61 | | 1,913,842.74 |
| 通用设备 | 1,523,809.48 | 2,246,933.54 | 476,902.63 | 3,293,840.39 |
| 专用设备 | 165,271.41 | | | 165,271.41 |
| 运输工具 | <u>24,016.98</u> | <u>63,909.75</u> | | <u>87,926.73</u> |
| 合计 | <u>3,610,559.00</u> | <u>2,327,224.90</u> | <u>476,902.63</u> | <u>5,460,881.27</u> |

注：固定资产减值准备本年减少系出售或报废固定资产相应转销数。

4、已提足折旧仍继续使用的固定资产

| 类别 | 帐面原值 | 累计折旧 | 帐面净值 |
|--------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 房屋及建筑物 | 64,630.00 | 61,542.26 | 3,087.74 |
| 通用设备 | 1,320,346.76 | 1,077,708.42 | 242,638.34 |
| 专用设备 | 503,512.00 | 406,556.86 | 96,955.14 |
| 运输工具 | <u>1,029,766.90</u> | <u>994,305.26</u> | <u>35,461.64</u> |
| 合计 | <u>2,918,255.66</u> | <u>2,540,112.80</u> | <u>378,142.86</u> |

(十三) 在建工程

| 工程项目名称 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | | 年末数 | 资金来源 | 项目进度 |
|---------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|-------|------|
| | | | 转入固定资产 | 其他减少 | | | |
| 新开零售门店 | 1,921,674.41 | --- | 499,739.21 | 5,222 | 1,416,713.2 | 自筹 | 80% |
| 天平迁址项目 | 7,059,135.77 | 5,368,636.20 | 3,647,001.35 | 1,998 | 8,778,772.62 | 自筹 | 85% |
| GMP 改造项目 | 1,610,500.00 | --- | --- | --- | 1,610,500.00 | 自筹 | 90% |
| 长乐厂 GMP 改造项目 | 5,259,176.00 | 943,708.00 | --- | 10,000.00 | 6,192,884.00 | 自筹 | 95% |
| 未来岛投资置业 | 44,820,000.00 | 11,000,000.00 | --- | --- | 55,820,000.00 | 自筹、贷款 | 70% |
| 江杨库屋面改造工程 | 250,000.00 | --- | --- | --- | 250,000.00 | 自筹 | 20% |
| 医药连锁和现代物流 | 85,631,105.98 | 41,462,865.58 | --- | --- | 127,093,971.56 | 自筹、贷款 | 85% |
| 禾丰新建成品仓库 | 598,8740 | 2,138,166.22 | 1,256,424.22 | --- | 1,480,616.00 | 自筹 | 90% |
| 禾丰针剂车间 GMP 改造 | 1,192,000.00 | 4,705,261.34 | 4,565,546.14 | --- | 1,331,715.20 | 自筹 | 90% |
| 安庆开发区中药饮片厂工程 | --- | 334,462.92 | --- | --- | 334,462.92 | 自筹 | 10% |
| 通用制药厂向化铝管工程 | 1,412,320.56 | --- | --- | 489,402.44 | 922,918.12 | 自筹 | 100% |
| 外高桥仓库改造二、三期工程 | 701,226 | 298,000.00 | --- | --- | 999,226.00 | 自筹 | 100% |
| ERP 系统整合升级 | 620,100 | 200,000 | --- | --- | 820,100 | 自筹 | 20% |
| 固定资产购置 | 734,800 | 381,900 | --- | --- | 1,116,700 | 自筹 | 90% |
| 零星工程等 | 3,282,596.04 | 2,646,205.93 | 377,164.71 | 60,335.5 | 5,491,301.76 | 贷款 | 96% |
| 药品生产线 | <u>616,998.54</u> | --- | --- | --- | <u>616,998.54</u> | 自筹 | 90% |
| 合计 | <u>155,710,559.30</u> | <u>69,479,206.19</u> | <u>10,345,875.63</u> | <u>566,957.94</u> | <u>214,276,879.92</u> | | |

1、其中借款费用资本化金额

| 工程项目名称 | 年初数 | 本年增加 | 本年转入固定资产额 | 其他减少 | 年末数 |
|--------|-----|------|-----------|------|-----|
|--------|-----|------|-----------|------|-----|

2、在建工程减值准备

| 项目名称 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 | 计提原因 |
|----------|--------------|------|------|--------------|--------------|
| GMP 改造项目 | 1,610,500.00 | | | 1,610,500.00 | 长期停工预计不会重新开工 |
| 药品生产线 | 616,998.54 | | | 616,998.54 | 长期呆滞工程已报废 |
| 合计 | 2,227,498.54 | | | 2,227,498.54 | |

(十四) 无形资产

| 1、类别 | 取得方式 | 原始金额 | 年初数 | 本年增加 | 本年转出 | 本年摊销 | 年末数 | 剩余摊销期限 |
|-------|---------|----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|-----------|
| 土地使用权 | 股东投入、购入 | 140,142,148.10 | 132,650,142.93 | 10,641,455.02 | 35,697,506.71 | 1,628,702.46 | 105,965,388.78 | 66-758 个月 |
| 房屋使用权 | 购入 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 技术转让费 | 股东投入 | 1,984,800.00 | 1,190,880.00 | 132,500.00 | --- | --- | 1,205,390.00 | 66 个月 |
| 计算机软件 | 购入 | 10,132,165.29 | 10,296,571.53 | 1,727,237.78 | 3,777,911.13 | 853,005.03 | 7,392,893.15 | 71-94 个月 |
| 许可证照 | 股东投入、购入 | 17,332,400.00 | 1,199,976.00 | --- | 500,000.00 | 50,113.00 | 649,863.00 | 14-78 个月 |
| 电话号码 | 购入 | 320,497.25 | 288,447.53 | --- | --- | --- | 288,447.53 | --- |
| 其他 | 购入 | 3,000,000.00 | 1,533,333.06 | --- | --- | 31246.74 | 1,502,086.32 | 86 个月 |
| 合计 | | 172,912,010.64 | 147,159,351.05 | 12,501,192.80 | 39,975,417.84 | 2,681,057.23 | 117,004,068.78 | |

注：本期增加及转出系因为合并单位发生增减所致。

2、计提减值准备

| 类别 | 年末数 | 年初数 | 计提原因 |
|------|------------|------------|-------|
| 电话号码 | 288,447.53 | 288,447.53 | 无变现价值 |

(十五) 长期待摊费用

| 项目 | 原始金额 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 本年摊销 | 年末数 | 剩余摊销期限 |
|------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------|
| 装修费 | --- | 21,174,660.96 | 3,470,621.16 | 6,531,18.70 | 3,688,849.20 | 20,303,314.22 | --- |
| 租入固定资产改良支出 | 3,218,929.03 | 2,634,053.12 | --- | --- | --- | 2,634,053.12 | 84 月 |
| 技术受让费 | 12,300,000.00 | 17,863,250.87 | 700,000.00 | --- | 1,456,001.94 | 17,107,248.93 | 24-33 月 |
| 公用设施增容费 | 4,112,930.52 | 1,850,846.52 | --- | --- | 221,514.48 | 1,629,332.04 | 54 月 |
| 电子交易网 | 2,215,144.87 | 657,998.07 | --- | --- | --- | 657,998.07 | 20-22 月 |
| 其他递延支出 | --- | 3,659,842.12 | 24,498.40 | 464,103.17 | 1,686,185.86 | 2,192,049.56 | --- |
| 合计 | | 47,840,651.66 | 4,195,119.56 | 1,117,221.87 | 7,052,551.48 | 43,865,997.87 | |

(十六) 短期借款

| 借款类别 | 年末数 | 年初数 |
|---------|------------------|------------------|
| 信用借款 | 2,288,380,000.00 | 1,534,000,000.00 |
| 抵押借款(注) | 56,360,000.00 | 73,620,000.00 |
| 保证借款 | 361,000,000.00 | 449,590,000.00 |
| 质押借款 | 21,400,000.00 | --- |
| 合计 | 2,727,140,000.00 | 2,057,210,000.00 |

注：有关资产抵押情况详见附注十。

(十七) 应付票据

| 种类 | 金额 |
|--------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 140,931,834.18 |
| 银行承兑汇票 | 29,374,371.63 |
| 合计 | 170,306,205.81 |

(十八) 应付帐款

| | <u>年末数</u> | <u>年初数</u> |
|--|------------------|------------------|
| | 1,702,662,910.86 | 1,567,140,777.91 |

年末余额中无欠持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东款项。

(十九) 预收帐款

| | <u>年末数</u> | <u>年初数</u> |
|--|---------------|----------------|
| | 30,472,450.28 | 130,178,673.47 |

年末余额中无预收持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东款项。

(二十) 其他应付款：

| | <u>年末数</u> | <u>年初数</u> |
|--|----------------|----------------|
| | 265,550,776.25 | 234,733,143.16 |

年末余额中无欠持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东款项。

(二十一) 应付股利

| <u>投资者名称</u> | <u>年末欠付股利金额</u> |
|--------------|-----------------|
| 少数股东 | 6,949,692.65 |

(二十二) 应交税金

| <u>税 种</u> | <u>年 末 数</u> | <u>年 初 数</u> |
|------------|---------------|------------------|
| 增值税 | -177,087.39 | -40,464,461.90 |
| 消费税 | --- | --- |
| 营业税 | 3,406,971.49 | 440,813.92 |
| 城建税 | 4,104,292.73 | 1,460,068.75 |
| 企业所得税 | 9,511,339.70 | 10,395,276.90 |
| 个人所得税 | -3,013,327.75 | -3,086,102.16 |
| 房产税 | 135,323.98 | 20,397.98 |
| 土地使用税 | | |
| 其他 | -571,672.54 | <u>29,717.23</u> |

合 计 13,395,840.22 -31,204,289.28

(二十三) 其他应交款

| <u>项 目</u> | <u>年 末 数</u> | <u>年 初 数</u> | <u>年末计缴标准</u> |
|------------|---------------------|---------------------|---------------|
| 教育费附加 | 5,041,033.91 | 3,763,863.89 | 流转税的 3% |
| 义务兵优待金 | 88,717.98 | 88,717.98 | 流转税的 0.3% |
| 堤防费 | 848,425.45 | 668,396.46 | 流转税的 1% |
| 河道管理费 | 1,486,883.23 | 1,249,303.32 | 流转税的 0.25%-1% |
| 其他 | <u>812,553.96</u> | <u>2,735,721.17</u> | 含企业扶持基金等 |
| 合 计 | <u>8,277,614.53</u> | <u>8,506,002.82</u> | |

(二十四) 预提费用

| <u>类 别</u> | <u>年 末 数</u> | <u>年 初 数</u> |
|------------|--------------|--------------|
| 借款利息 | 4,944,085.94 | 2,931,201.50 |
| 租赁费 | 2,340,495.79 | 48,198.91 |

| | | |
|-----|----------------------|---------------------|
| 咨询费 | 4,230,745.80 | --- |
| 其他 | <u>1,339,194.06</u> | <u>265,763.13</u> |
| 合计 | <u>12,854,521.59</u> | <u>3,245,163.54</u> |

(二十五) 一年内到期的长期借款

| | | |
|------|-----|-----|
| 借款条件 | 年末数 | 年初数 |
|------|-----|-----|

(二十六) 长期借款

| | | |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 借款条件 | 年末数 | 年初数 |
| 信用借款 | 1,722,500.00 | 400,000.00 |
| 抵押借款(注) | 322,304.01 | 400,920.61 |
| 保证借款 | <u>108,000,000.00</u> | <u>101,322,500.00</u> |
| 合计 | <u>110,044,804.01</u> | <u>102,123,420.61</u> |

注：有关资产抵押情况详见附注九。

(二十七) 长期应付款

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 种类 | 年末数 | 年初数 |
| 医药储备资金 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 劳动保护措施款 | --- | 150,000.00 |
| 市经委拨款 | 70,000.00 | 70,000.00 |
| 专项储备资金 | --- | 6,000,000.00 |
| 商业集团 | 2,050,000.00 | 2,050,000.00 |
| 合计 | 22,120,000.00 | 28,270,000.00 |

(二十八) 股本

| | | | | | | |
|------------|-----------------------|---------------|------|------|-----------------------|---------------|
| | 年初数 | 比例% | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 | 比例% |
| 1、未上市流通股份 | | | | | | |
| (1) 发起人股份 | 188,248,134.00 | 39.69 | | | 188,248,134.00 | 39.69 |
| 其中：国有股 | --- | --- | | | --- | --- |
| 国有法人股 | 188,248,134.00 | 39.69 | | | 188,248,134.00 | 39.69 |
| (2) 优先股或其他 | --- | --- | | | --- | --- |
| 其中：转配股 | --- | --- | | | --- | --- |
| 未上市流通股份合计 | <u>188,248,134.00</u> | <u>39.69</u> | | | <u>188,248,134.00</u> | <u>39.69</u> |
| 2、已上市流通股份 | | | | | | |
| 人民币普通股 | 286,062,603.00 | 60.31 | | | 286,062,603.00 | 60.31 |
| 已上市流通股份合计 | <u>286,062,603.00</u> | <u>60.31</u> | | | <u>286,062,603.00</u> | <u>60.31</u> |
| 3、股份总数 | <u>474,310,737.00</u> | <u>100.00</u> | | | <u>474,310,737.00</u> | <u>100.00</u> |

(二十九) 资本公积

| | | | | |
|--------|-----------------------|--------------|------|-----------------------|
| 项目 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
| 股本溢价 | 596,641,681.69 | | | 596,641,681.69 |
| 股权投资准备 | 31,711,260.08 | 1,347,014.77 | | 33,058,274.85 |
| 其他资本公积 | <u>44,021,192.95</u> | | | <u>44,021,192.95</u> |
| 合计 | <u>673,922,405.95</u> | | | <u>673,721,149.49</u> |

本年度资本公积增加系由于按权益法核算被投资单位的资本公积增加,公司按相应投资

比例计入所致。

(三十) 盈余公积

| 项目 | 年 初 数 | 本 年 增 加 | 本 年 减 少 | 年 末 数 |
|--------|----------------|---------|---------|----------------|
| 法定盈余公积 | 128,249,971.84 | | | 128,249,971.84 |
| 公益金 | 126,409,525.28 | | | 126,409,525.28 |
| 任意盈余公积 | 75,213,604.42 | | | 75,213,604.42 |
| 合计 | 329,873,101.54 | | | 329,873,101.54 |

(三十一) 未分配利润

| 项 目 | 金 额 | 提取或分配比例 |
|----------------------------|-----------------------|---------|
| 调整前年初未分配利润 | 286,730,910.98 | |
| 调整年初未分配利润(调增为+ ,调减为-)(注1) | | |
| 调整后年初未分配利润 | 286,730,910.98 | |
| 加: 本年净利润 | 51,315,602.94 | |
| 其他转入(注2) | | |
| 减: 提取法定盈余公积 | | 10% |
| 提取法定公益金 | | 5-10% |
| 提取任意盈余公积 | | 10% |
| 应付普通股股利(注3) | | --- |
| 职工奖励基金 | | 7% |
| 转作股本的普通股股利 | | --- |
| 年末未分配利润 | <u>338,046,513.92</u> | |

(三十二) 主营业务收入、主营业务成本

| 项目 | 主营业务收入 | | 主营业务成本 | | 主营业务毛利 | |
|--------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 本年发生数 | 上年发生数 | 本年发生数 | 上年发生数 | 本年发生数 | 上年发生数 |
| 1.工业 | 180,732,947.17 | 477,867,679.53 | 143,077,573.56 | 345,357,795.33 | 37,655,373.61 | 132,509,884.20 |
| 2.商业 | 6,583,984,713.01 | 5,523,763,995.19 | 6,180,392,617.41 | 5,145,570,201.75 | 403,592,095.60 | 378,193,793.44 |
| 3.服务业 | 332,716.40 | | | | 332,716.40 | 0.00 |
| 小计 | <u>6,765,050,376.58</u> | 6,001,631,674.72 | <u>6,323,470,190.97</u> | 5,490,927,997.08 | <u>441,580,185.61</u> | <u>510,703,677.64</u> |
| 公司内各业务分部相互抵销 | 698,901,318.61 | 431,000,000.00 | 698,901,318.61 | 431,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | <u>6,066,149,057.97</u> | 5,570,631,674.72 | <u>5,624,568,872.36</u> | 5,059,927,997.08 | <u>441,580,185.61</u> | <u>510,703,677.64</u> |
| 上海地区 | 5,553,777,820.88 | 4,855,634,231.19 | 5,180,551,791.21 | 4,381,399,349.49 | 373,226,029.67 | 474,234,881.70 |
| 安徽地区 | 93,768,273.48 | 64,026,415.80 | 87,460,832.13 | 58,597,982.97 | 6,307,441.35 | 5,428,432.83 |
| 山东地区 | 213,326,802.93 | 195,287,039.41 | 203,548,640.37 | 185,944,209.68 | 9,778,162.56 | 9,342,829.73 |
| 浙江地区 | 888,766,026.56 | 34,166,441.56 | 837,614,009.16 | 32,331,815.78 | 51,152,017.40 | 1,834,625.78 |
| 江西地区 | | 397,844,763.00 | | 380,581,592.34 | 0.00 | 17,263,170.66 |
| 其他地区 | 15,411,452.73 | 23,672,783.76 | 14,294,918.10 | 21,073,046.82 | 1,116,534.63 | 2,599,736.94 |
| 小计 | <u>6,765,050,376.58</u> | <u>5,570,631,674.72</u> | <u>6,323,470,190.97</u> | <u>5,059,927,997.08</u> | <u>441,580,185.61</u> | <u>510,703,677.64</u> |
| 公司内各地区分部相互抵销 | 698,901,318.61 | | 698,901,318.61 | | 0.00 | |
| 合计 | <u>6,066,149,057.97</u> | <u>5,570,631,674.72</u> | <u>5,624,568,872.36</u> | <u>5,059,927,997.08</u> | <u>441,580,185.61</u> | <u>510,703,677.64</u> |

公司向前五名客户销售总额为 320,251,412.65 元，占公司本年全部主营业务收入的 5.28%。

(三十三) 主营业务税金及附加：

| 项 目 | 计缴标准 | 本年发生数 | 上年发生数 |
|-------|-----------|----------------------|----------------------|
| 营业税 | 应税收入的 5% | 1,740,220.20 | 1,076,179.72 |
| 消费税 | --- | --- | --- |
| 城建税 | 应交流转税的 7% | 6,053,388.37 | 6,820,527.77 |
| 教育费附加 | 应交流转税的 3% | 3,145,677.79 | 3,740,490.10 |
| 其他 | --- | 24,609.29 | 167,742.48 |
| 合 计 | | <u>10,963,895.65</u> | <u>11,804,940.07</u> |

营业税金及附加本年发生数比上年发生数减少 841,044.42 元，减少比例为 7.12% ，减少原因为：本年合并范围缩小所致。

(三十四) 其他业务利润

| 类 别 | 本年发生数 | | | 上年发生数 | | |
|--------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收 入 | 成 本 | 利 润 | 收 入 | 成 本 | 利 润 |
| 劳务收入 | 7,939,077.83 | 3,411.19 | 7,935,666.64 | 7,807,143.93 | 1,410,911.25 | 6,396,232.68 |
| 材料销售 | 977,511.38 | 882,559.00 | 94,952.38 | 9,711,800.05 | 9,322,535.14 | 389,264.91 |
| 租赁收入 | 4,881,411.00 | 840,819.11 | 4,040,591.89 | 5,023,226.25 | 1,108,991.50 | 3,914,234.75 |
| 出售无形资产 | 40,000,000.00 | 12,282,264.69 | 27,717,735.31 | --- | --- | --- |
| 其他 | 5,373,909.22 | 764,175.61 | 4,609,733.61 | 4,652,678.98 | 285,430.82 | 4,367,248.16 |
| 合 计 | <u>59,171,909.43</u> | <u>14,773,229.60</u> | <u>44,398,679.83</u> | 27,194,849.21 | 12,127,868.71 | 15,066,980.50 |

(三十五) 财务费用

| 类 别 | 本年发生数 | 上年发生数 |
|--------|-----------------------|---------------|
| 利息支出 | 32,741,053.99 | 18,107,988.13 |
| 减：利息收入 | 17,053,529.75 | 8,409,333.23 |
| 汇兑损失 | 634,182.49 | 855,531.40 |
| 减：汇兑收益 | | |
| 其 他 | <u>-18,023,864.37</u> | 1,428,707.79 |
| 合 计 | <u>-1,702,157.64</u> | 11,982,894.09 |

(三十六) 投资收益

1、 本年发生数：

| 类 别 | 股票投资收益 | 债权投资 收益 | 其他投资收 益 | 成本法下确 认的股权投 资收益 | 权益法下确认的 股权投资收益 | 股权投资差额 摊销 | 股权转让 处置收益 | 减值准备 | 合 计 |
|--------|--------|------------|------------|-----------------------|-------------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 短期投资 | | | 318,768.75 | | | | | | 318,768.75 |
| 长期股权投资 | | | | 406,254.40 | -7,260,435.93 | -1,676,931.35 | | | -8,531,112.88 |
| 长期债权投资 | | | | | | | | | 0.00 |
| 合 计 | 0.00 | 0.00 | 318,768.75 | 406,254.40 | -7,260,435.93 | -1,676,931.35 | 0.00 | 0.00 | -8,212,344.13 |

2、 上年发生数：

| 类 别 | 股票投资收益 | 债权投资 收益 | 成本法下确 认的股权投 资收益 | 权益法下确认的 股权投资收益 | 股权投资差额 摊销 | 股权转让 处置收益 | 减值准备 | 合 计 |
|--------|---------------|------------|-----------------------|-------------------|--------------|--------------|------|---------------|
| 短期投资 | 18,741,405.00 | | --- | --- | --- | --- | --- | 18,741,405.00 |
| 长期股权投资 | 8,175.43 | --- | 886,254.01 | 6,998,255.19 | -744,664.01 | | | 7,148,020.62 |
| 长期债权投资 | --- | 165.88 | --- | --- | --- | --- | --- | 165.88 |
| 合 计 | 18,749,580.43 | 165.88 | 886,254.01 | 6,998,255.19 | -744,664.01 | | | 25,889,591.49 |

3、投资收益汇回无重大限制。

4、投资收益本年发生数比上年发生数减少 34,101,935.62 元，减少比例为 131.72%，原因为：合并口径差异及短期投资收益较 2004 年度减少所致。

(三十七) 补贴收入

| 内容 | 本年发生数 | 上年发生数 |
|-------|--------------|--------------|
| 财政补贴 | 1,415,200.00 | |
| 增值税返还 | 615,806.00 | 3,288,326.02 |
| 其他 | 150,000.00 | 700,000.00 |
| 合计 | 2,181,006.00 | 3,988,326.02 |

(三十八) 营业外收入

| 类 别 | 本年发生数 | 上年发生数 |
|-----------|----------------------|---------------|
| 固定资产清理净收益 | 13,703,573.85 | 10,039,094.67 |
| 固定资产盘盈 | | 1,069,955.58 |
| 赔偿及罚款收入 | 10,034.10 | 12,150.85 |
| 出售无形资产收益 | | --- |
| 其他 | <u>1,669,381.29</u> | 706,707.75 |
| 合 计 | <u>15,382,989.24</u> | 11,827,908.85 |

(三十九) 营业外支出

| 类 别 | 本年发生数 | 上年发生数 |
|----------|---------------------|------------------|
| 固定资产清理损失 | 1,261,559.95 | 838,329.92 |
| 固定资产盘亏 | 4,078.40 | --- |
| 出售无形资产损失 | | |
| 防洪保安基金 | 951,581.60 | |
| 捐赠 | 35,000.00 | 27,461.07 |
| 罚款及赔偿支出 | 1,506,977.22 | 54,815.55 |
| 其他 | <u>20,264.76</u> | 956,921.49 |
| 合 计 | <u>3,779,461.93</u> | 1,877,528.03 |

六、母公司会计报表主要项目注释：(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年末数)

(一) 应收帐款

1、帐龄分析

| 帐龄 | 帐面余额 | 年 末 数 | | | 年 初 数 | | | 坏帐准备 |
|---------|-------------------------|----------------|------------|-----------------------|------------------------|----------------|------------|-----------------------|
| | | 占总额比例 | 坏帐准备计提比例 | 坏帐准备 | 帐面余额 | 占总额比例 | 坏帐准备计提比例 | |
| 1 年以内 | 1,004,825,635.19 | 73.06% | 0.5% | 5,024,128.18 | 823,331,322.77 | 67.82% | 0.5% | 4,116,656.61 |
| 1 - 2 年 | 167,595,563.88 | 12.19% | 10% | 16,759,556.39 | 224,005,149.37 | 18.45% | 10% | 28,796,143.48 |
| 2 - 3 年 | 49,702,732.15 | 3.61% | 20% | 9,940,546.43 | 39,510,437.06 | 3.25% | 20% | 7,902,087.41 |
| 3 年以上 | <u>153,241,427.14</u> | <u>11.14%</u> | <u>50%</u> | <u>83,728,041.33</u> | <u>127,136,880.77</u> | <u>10.48%</u> | <u>50%</u> | <u>77,245,933.85</u> |
| 合 计 | <u>1,375,365,358.36</u> | <u>100.00%</u> | <u>---</u> | <u>115,452,272.33</u> | <u>1,213,983,789.7</u> | <u>100.00%</u> | <u>---</u> | <u>118,060,821.35</u> |

2、年末应收帐款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 162,714,375.89 元，占应收帐款总金额的 11.83%。

3、除按公司政策对三年以上应收账款按 50% 计提坏帐准备外，至年末全额

计提坏帐准备，或计提坏帐准备比例达到 40% 及以上的说明：

| 欠款单位名称 | 欠款金额 | 计提比例 | 理由 |
|-----------------|--------------|------|---------------|
| 广东瑞翰医药有限公司 | 8,135,134.36 | 70% | 涉及诉讼 |
| 华东医药股份有限公司药品分公司 | 690,649.16 | 100% | 业务员卷款，估计无法收回 |
| 浙江英特药业有限责任公司 | 683,211.54 | 100% | 业务员卷款，估计无法收回 |
| 云南省医疗药品器械公司 | 289,690.28 | 100% | 帐龄三年以上，估计无法收回 |

4、年末应收帐款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

（二）其他应收款

1、帐龄分析

| 帐龄 | 帐面余额 | 年 末 数 | | | 年 初 数 | | | |
|---------|----------------|---------|----------|---------------|----------------|---------|----------|---------------|
| | | 占总额比例 | 坏帐准备计提比例 | 坏帐准备 | 帐面余额 | 占总额比例 | 坏帐准备计提比例 | 坏帐准备 |
| 1 年以内 | 845,124,374.77 | 93.97% | 0.50% | 4,225,621.87 | 730,730,392.76 | 89.48% | 0.50% | 3,653,651.96 |
| 1 - 2 年 | 45,678,555.61 | 5.08% | 10% | 4,567,855.57 | 44,450,581.16 | 5.44% | 10% | 4,445,058.12 |
| 2 - 3 年 | 4,343,045.93 | 0.48% | 20% | 868,609.18 | 30,549,650.04 | 3.74% | 20% | 21,642,240.41 |
| 3 年以上 | 4,231,580.62 | 0.47% | 50% | 2,814,417.74 | 10,873,260.37 | 1.34% | 50% | 7,029,234.22 |
| 合 计 | 899,377,556.93 | 100.00% | | 12,476,504.36 | 816,603,884.33 | 100.00% | --- | 36,770,184.71 |

2、年末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 130,533,366.89 元，占其他应收款总金额的比例为 14.51%。

3、年末金额较大的其他应收款：

| 欠款人名称 | 金 额 | 性质或内容 |
|--------------|---------------|-------|
| 中国华源生命产业有限公司 | 68,096,991.19 | 股权转让款 |
| 上海医药（集团）有限公司 | 34,070,000.00 | 往来款 |

4、年末其他应收款中持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东欠款为 34,070,000.00 元。

（三）长期投资

| 项 目 | 年 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 | 1,270,704,542.51 | --- | 1,269,548,442.01 | --- |

1、长期股权投资

（1）股票投资：

| 被投资公司名称 | 股份类别 | 股票数量 | 占被投资公司 注册资本比例 | 初始投 资成本 | 帐面 余额 | 减值准备 | 期末市价 |
|---------|------|-------|------------------|------------|------------|------|------------|
| ST 中科 | 法人股 | 25200 | <1% | 99,300.00 | 99,300.00 | --- | 78,876.00 |
| 百联股份 | 法人股 | 33324 | <1% | 65,450.00 | 65,450.00 | --- | 215,939.52 |
| 小计 | | | | 164,750.00 | 164,750.00 | --- | 294,815.52 |

（2）其他股权投资：

A、成本法核算的股权投资：

| 被投资单位名称 | 投资起止期 | 占被投资单位 注册资本比例 | 期初余额 | 本期投资增减额 | 期末帐面余额 |
|--------------|-----------|------------------|------------|------------|--------------|
| 上海市长宁区医药有限公司 | 1996-2016 | 15.30% | 500,000.00 | 811,968.20 | 1,311,968.20 |

| | | | | | |
|------------------|-----------|--------|----------------------|-------------------|----------------------|
| 交通银行 | 无期限 | <1% | 288,504.00 | --- | 288,504.00 |
| 上海药房股份有限公司 | 1997-2017 | 8.00% | 2,920,000.00 | --- | 2,920,000.00 |
| 上海新时代药业股份有限公司 | 2000-2019 | 20.00% | 3,000,000.00 | --- | 3,000,000.00 |
| 上海申银万国证券股份有限公司 | 无期限 | <1% | 20,000,000.00 | --- | 20,000,000.00 |
| 长江经济联合发展股份有限公司 | 无期限 | <1% | 280,000.00 | --- | 280,000.00 |
| 上海申威医药有限公司 | 1999-2007 | 30.00% | 1,200,000.00 | --- | 1,200,000.00 |
| 上海医药血液技术产业发展有限公司 | 2001-2036 | 10.00% | 600,000.00 | --- | 600,000.00 |
| 上海云湖医药药材股份有限公司 | 无期限 | 4.54% | 632,978.00 | --- | 632,978.00 |
| 上海雷允上北区药业有限公司 | 无期限 | 5.00% | 3,002,360.00 | --- | 3,002,360.00 |
| 上海鲲鹏投资发展有限公司 | 无期限 | 10.00% | 8,263,436.00 | --- | 8,263,436.00 |
| 上海复旦张江生物医药股份有限公司 | 1999-2023 | 19.66% | 19,147,723.08 | --- | 19,147,723.08 |
| 上海英达莱置业有限公司 | 1989-2009 | 14.75% | 29,500,000.00 | --- | 29,500,000.00 |
| 合计 | | | <u>89,335,001.08</u> | <u>811,968.20</u> | <u>90,146,969.28</u> |

B、权益法核算的对子公司股权投资：

| 被投资单位名称 | 投资 起止期 | 占被投资单位 注册资本比例 | 期初余额 | 本期合计 | 其中：投资成本 | 本期权益增减额 | | | 初始投资 | 期末余额 | |
|-------------------|-----------|------------------|-------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| | | | | | | 确认收益 | 差额摊销 | 分得利润 | | 累计增减 | 合计 |
| 上海华氏制药有限公司 | 1999-2048 | 90.00% | 107,635,963.72 | -8,414,283.05 | --- | -8,414,283.05 | --- | --- | 26,643,125.64 | 72,578,555.03 | 99,221,680.67 |
| 上海金龟华超医药有限公司 | 1992-无期限 | 100.00% | 11,905,742.06 | 579,373.62 | --- | 751,479.30 | --- | 172,105.68 | 3,000,000.00 | 9,485,115.68 | 12,485,115.68 |
| 上海华氏大药房有限公司 | 1999-2019 | 90.00% | 183,685,511.28 | 4,855,895.90 | --- | 4,864,201.84 | 8,305.95 | --- | 10,000,000.00 | 178,541,407.18 | 188,541,407.18 |
| 上海华氏资产经营有限公司 | 1998-无期限 | 100.00% | 115,624,434.52 | 3,219,044.61 | --- | 3,219,044.61 | --- | --- | 20,000,000.00 | 98,843,479.13 | 118,843,479.13 |
| 上海沪中医药有限公司 | 2000-2020 | 100.00% | 42,696,172.97 | 10,617,325.15 | --- | 10,617,325.15 | --- | --- | 10,000,000.00 | 43,313,498.12 | 53,313,498.12 |
| 上海华氏医药高科技实业发展有限公司 | 1997-2047 | 100.00% | 3,406,184.47 | -4,832.72 | --- | -4,832.72 | --- | --- | 5,000,000.00 | -1,598,648.25 | 3,401,351.75 |
| 上海福达制药有限公司 | 1996-2016 | 70.00% | 61,063,475.87 | -2,745,481.39 | --- | 318,406.73 | 63,888.12 | 3,000,000.00 | 15,890,000.00 | 42,427,994.48 | 58,317,994.48 |
| 上海思富医药有限公司 | 1996-2011 | 60.00% | 15,933,062.23 | -541,683.54 | --- | 1,955,660.21 | -22,656.25 | 2,520,000.00 | 7,200,000.00 | 8,191,378.69 | 15,391,378.69 |
| 上海华仁医药有限公司 | 1996-2016 | 60.00% | 7,940,735.54 | 152,609.50 | --- | 101,827.36 | -50,782.14 | - | 15,000,000.00 | -6,906,654.96 | 8,093,345.04 |
| 上海禾丰制药有限公司 | 1993-2013 | 50.00% | 73,592,655.82 | -4,438,258.82 | --- | 1,565,745.91 | --- | 6,000,000.00 | 10,371,242.60 | 58,783,154.40 | 69,154,397.00 |
| 瑞金药房 | 1996-2001 | 100.00% | 6,060,634.96 | -1,146,090.45 | --- | 1,576,426.44 | --- | 2,722,516.89 | 300,000.00 | 4,614,544.51 | 4,914,544.51 |
| 上海华氏医药储运有限公司 | 1994-无期限 | 90.00% | 4,563,926.71 | 16,325.71 | --- | 16,325.71 | --- | --- | 5,000,000.00 | -419,747.58 | 4,580,252.42 |
| 香港思富有限公司 | 1996-2011 | 99.98% | 8,901,801.67 | 525,766.28 | --- | 525,766.28 | --- | --- | 6,000,000.00 | 3,427,567.95 | 9,427,567.95 |
| 上海市医药股份有限公司安庆公司 | 1998-无期限 | 60.00% | 5,574,529.25 | 229,218.11 | --- | 229,218.11 | --- | --- | 3,180,000.00 | 2,623,747.36 | 5,803,747.36 |
| 上海市医药股份有限公司池州华氏公司 | 1998-2028 | 55.00% | 1,322,281.54 | 25,257.78 | --- | 25,257.78 | --- | --- | 467,500.00 | 880,039.32 | 1,347,539.32 |
| 上海金山医药药材有限公司 | 1997-2017 | 51.00% | 5,510,392.44 | 14,683.99 | --- | 175,391.83 | --- | 160,707.84 | 5,100,000.00 | 425,076.43 | 5,525,076.43 |
| 上海金石医药药材有限公司 | 1997-2017 | 51.00% | 1,461,448.91 | 65,392.94 | --- | 85,705.25 | --- | 95,027.31 | 1,020,000.00 | 506,841.85 | 1,526,841.85 |
| 上海上医新特药商店 | 2000-无期限 | 100.00% | 1,866,106.02 | 1,167,666.93 | --- | 2,046,646.54 | --- | 878,979.61 | 16,947,250.00 | -13,913,477.05 | 3,033,772.95 |
| 上海华因医药有限公司 | 1999-2048 | 100.00% | 14,675,329.17 | -2,506,023.25 | --- | -2,506,023.25 | --- | --- | 4,900,000.00 | 7,269,305.92 | 12,169,305.92 |
| 安徽华氏医药有限公司 | 2000-2019 | 67.00% | 2,310,879.08 | 18,536.41 | --- | 18,536.41 | --- | --- | 2,150,000.00 | 179,415.49 | 2,329,415.49 |
| 上海华氏经济发展有限公司 | 2001-2017 | 90.00% | 2,636,380.14 | -610,867.45 | --- | -610,867.45 | --- | --- | 4,500,000.00 | -2,474,487.31 | 2,025,512.69 |
| 上海外高桥医药分销中心有限公司 | 2001-2021 | 65.00% | 7,852,065.75 | 1,189,283.45 | --- | 1,708,741.67 | --- | 519,458.22 | 6,500,000.00 | 2,541,349.20 | 9,041,349.20 |
| 江西南华医药有限公司 | 2001- | 50.00% | 93,016,061.78 | 751,423.73 | --- | 751,423.73 | --- | --- | 90,000,000.00 | 3,767,485.51 | 93,767,485.51 |
| 上海制药(苏丹)有限公司 | 1998-2027 | 55.00% | 16,322,461.11 | -117,394.36 | --- | -117,394.36 | --- | --- | 9,043,016.00 | 7,162,050.75 | 16,205,066.75 |
| 上海华嘉医药有限公司 | 2001-2021 | 40.00% | 937,889.18 | -937,889.18 | --- | -937,889.18 | --- | --- | 2,000,000.00 | -2,000,000.00 | -0.00 |
| 上海医药嘉定药业有限公司 | 2002-2010 | 51.00% | 5,505,907.88 | 147,792.02 | --- | 147,792.02 | --- | --- | 5,100,000.00 | 553,699.90 | 5,653,699.90 |
| 上海浦东华氏医药有限公司 | 2002-2020 | 90.00% | 4,814,630.21 | 303,998.09 | --- | 303,998.09 | --- | --- | 4,500,000.00 | 618,628.30 | 5,118,628.30 |
| 上海市一大药房有限公司 | 2002-无期限 | 50.00% | 1,143,546.37 | 49,422.03 | --- | 195,022.03 | --- | 145,600.00 | 550,000.00 | 642,968.40 | 1,192,968.40 |
| 上海健尔药房有限公司 | 2002-2007 | 50.00% | 1,005,079.46 | 270,938.91 | --- | 270,938.91 | --- | --- | 500,000.00 | 776,018.37 | 1,276,018.37 |
| 上海闵行区药材医药有限公司 | 2002-2020 | 70.00% | 9,074,317.92 | 1,046,563.77 | --- | 295,496.33 | 75,000.00 | 450,237.06 | 6,500,000.00 | 3,620,881.69 | 10,120,881.69 |
| 青岛华氏国风医药有限公司 | 2003-2004 | 65.22% | 38,867,135.22 | -461,633.55 | --- | -41,147.78 | --- | --- | 38,000,000.00 | 405,501.67 | 38,405,501.67 |
| 杭州华氏医药有限公司 | 1997-2012 | 81.00% | 9,292,988.95 | -360,785.30 | --- | -232,983.34 | --- | --- | 10,833,800.00 | -1,901,596.35 | 8,932,203.65 |
| 福建华氏康源医药有限公司 | 1998-2018 | 60.00% | 18,360,345.10 | -1,218,410.86 | --- | -945,060.94 | --- | --- | 19,196,100.00 | -2,054,165.76 | 17,141,934.24 |
| 宁波医药股份有限公司 | | 51.05% | 96,236,226.84 | 1,408,143.42 | -46,350,025.99 | --- | --- | --- | 96,236,226.84 | 1,408,143.42 | 97,644,370.26 |
| 宁波四明大药房有限公司 | | 64.29% | 21,990,000.00 | -43,427.21 | -7,023,580.37 | --- | --- | --- | 21,990,000.00 | -43,427.21 | 21,946,572.79 |
| 上海通用药业股份有限公司 | | 40.00% | <u>25,497,374.86</u> | <u>1,519,824.85</u> | --- | <u>1,519,824.85</u> | --- | --- | <u>16,000,000.00</u> | <u>11,017,199.71</u> | <u>27,017,199.71</u> |
| 合计 | | | <u>1,028,283,679.00</u> | <u>4,627,426.04</u> | <u>53,373,606.36</u> | <u>19,475,721.00</u> | <u>73,755.68</u> | <u>16,664,632.61</u> | <u>499,618,261.08</u> | <u>533,292,843.96</u> | <u>1,032,911,105.06</u> |

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 起止期 | 占被投资单位 注册资本比例 | 期初余额 | 本期权益增减额 | | | | | | 期末余额 | 合计 |
|------------------|-----------|------------------|----------------|--------------|--------------|--------------|------|------|---------------|---------------|----------------|
| | | | | 本期合计 | 其中：投资成本 | 确认收益 | 差额摊销 | 分得利润 | 初始投资 | | |
| 重庆医药上海药品销售有限公司 | 1999-2006 | 49.00% | 1,772,928.31 | 139,983.05 | --- | 139,983.05 | --- | --- | 980,000.00 | 932,911.36 | 1,912,911.36 |
| 上海医药商务网络有限公司 | 1999-2019 | 26.25% | 107,247.64 | -76,405.08 | --- | -76,405.08 | --- | --- | 5,250,000.00 | -5,219,157.44 | 30,842.56 |
| 吉林亚泰华氏医药有限公司 | 2001-2020 | 48.00% | 5,400,661.07 | -10,986.48 | --- | 211,661.28 | --- | --- | 4,800,000.00 | 589,674.59 | 5,389,674.59 |
| 上海华天广告有限公司 | 1990-2010 | 40.00% | 873,767.30 | 1,677.03 | --- | 1,677.03 | --- | --- | 912,000.00 | -36,555.67 | 875,444.33 |
| 上海华源长富药业(集团)有限公司 | 1992-2029 | 24.13% | 128,256,835.00 | 2,079,163.22 | --- | 2,079,163.22 | --- | --- | 77,616,942.78 | 52,719,055.44 | 130,335,998.22 |
| 上海先导药业有限公司 | 无期限 | 24.00% | 2,647,672.46 | --- | --- | --- | --- | --- | 3,600,000.00 | -952,327.54 | 2,647,672.46 |
| 上海绿苑药房有限公司 | 2000-2010 | 30.00% | 876,802.62 | 215,494.22 | --- | 275,494.22 | --- | --- | 150,000.00 | 942,296.84 | 1,092,296.84 |
| 上海华翔药业有限公司 | 2003-2023 | 27.00% | 1,375,282.61 | --- | --- | --- | --- | --- | 1,350,000.00 | 25,282.61 | 1,375,282.61 |
| 上海麦卡森医药有限公司 | 2003-2053 | 35.00% | 1,856,089.50 | -34,494.29 | --- | 50,377.31 | --- | --- | 1,750,000.00 | 71,595.21 | 1,821,595.21 |
| 上海医药物流中心有限公司 | | 28.57% | --- | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | --- | --- | --- | 2,000,000.00 | --- | 2,000,000.00 |
| 合计 | | | 143,167,286.51 | 4,314,431.67 | 2,000,000.00 | 2,681,951.03 | --- | --- | 98,408,942.78 | 49,072,775.40 | 147,481,718.18 |

D、其中：股权投资差额：

| 被投资单位名称 | 初始金额 | 形成原因 | 摊销期限 | 本期摊销额 | 本期转出 | 摊余金额 |
|---------------|---------------|------|------|--------------|------|---------------|
| 上海华氏大药房有限公司 | 166,118.93 | 溢价投入 | 10年 | 8,305.95 | --- | 141,201.10 |
| 上海福达制药有限公司 | 1,022,209.82 | --- | 8年 | 63,888.12 | --- | 447,216.79 |
| 上海思富医药有限公司 | -679,687.30 | --- | 15年 | -22,656.25 | --- | -362,499.88 |
| 上海华仁医药有限公司 | -1,523,464.21 | --- | 15年 | -50,782.14 | --- | -812,514.24 |
| 上海闵行区药材医药有限公司 | 3,000,000.00 | 溢价收购 | 20年 | 75,000.00 | --- | 2,625,000.00 |
| 青岛华氏国风医药有限公司 | 9,059,689.03 | 溢价收购 | 20年 | 226,492.23 | --- | 8,380,212.36 |
| 杭州华氏医药有限公司 | 3,834,058.75 | 溢价收购 | 15年 | 127,801.96 | --- | 3,450,652.87 |
| 福建华氏康源医药有限公司 | 10,933,996.88 | 溢价收购 | 20年 | 273,349.92 | --- | 10,113,947.12 |
| 宁波医药股份有限公司 | 46,350,025.99 | 溢价收购 | 50年 | 463,500.26 | --- | 45,886,525.73 |
| 宁波四明大药房有限公司 | 7,023,580.37 | 溢价收购 | 50年 | 70,235.80 | --- | 6,953,344.57 |
| 小计 | 79,186,528.26 | 溢价收购 | | 1,235,135.84 | --- | 76,823,086.41 |

(四) 主营业务收入及主营业务成本：

| 项目 | 主营业务收入 | | 主营业务成本 | | 主营业务毛利 | |
|--------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| | 本年发生数 | 上年发生数 | 本年发生数 | 上年发生数 | 本年发生数 | 上年发生数 |
| 工业 | | --- | | --- | | --- |
| 商业 | 3,125,808,107.90 | 2,884,454,837.88 | 2,991,594,183.40 | 2,749,850,400.56 | 134,213,924.50 | 134,604,437.32 |
| 服务业 | | --- | | --- | | --- |
| 公司内各业务分部相互抵销 | | | | | | --- |
| 合计 | 3,125,808,107.9 | 2,884,454,837.88 | 2,991,594,183.4 | 2,749,850,400.56 | 134,213,924.50 | 134,604,437.32 |

(五) 投资收益：

1、本年发生数：

| 类别 | 股票投资收益 | 债权投资收益 | 成本法下确认的 | 权益法下确认的 | 股权投资 | 股权转让 | 减值准备 | 合计 |
|--------|--------|--------|------------|---------------|---------------|------|------|---------------|
| | | | 股权投资收益 | 股权投资收益 | | | | |
| 短期投资 | | | | | | | | 0.00 |
| 长期股权投资 | | | 350,000.00 | 13,739,578.75 | -1,235,135.84 | | | 12,854,442.91 |
| 长期债权投资 | | | | | | | | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 350,000.00 | 13,739,578.75 | -1,235,135.84 | 0.00 | 0.00 | 12,854,442.91 |

2、上年发生数：

| 类别 | 股票投资收益 | 债权投资收益 | 成本法下确认的 | 权益法下确认的 | 股权投资 | 股权转让 | 减值准备 | 合计 |
|----|--------|--------|---------|---------|------|------|------|----|
| | | | 股权投资收益 | 股权投资收益 | | | | |

| | | | | | | | | |
|--------|----------------------|---------------|-------------------|----------------------|--------------------|-------------|-------------|----------------------|
| 短期投资 | 14,000,000.00 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 14,000,000.00 |
| 长期股权投资 | 3,998.88 | -- | 575000 | 32010946.07 | -744664.01 | -- | -- | 31,845,280.94 |
| 长期债权投资 | -- | 165.88 | -- | -- | -- | -- | -- | 165.88 |
| 合计 | <u>14,003,998.88</u> | <u>165.88</u> | <u>575,000.00</u> | <u>32,010,946.07</u> | <u>-744,664.01</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>45,845,446.82</u> |

3、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 | 与本企业关系 | 法定代表人 |
|--------------|---------|--------|-------|
| 上海医药(集团)有限公司 | 太仓路200号 | 控股母公司 | 周玉成 |

(2) 受本公司控制的关联方：详见附注四。

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化(单位：万元)

| 企业名称 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|-------------------|------------|------|------|------------|
| 上海医药(集团)有限公司 | 315,872.00 | -- | -- | 315,872.00 |
| 上海华氏医药高科技实业发展有限公司 | 500.00 | -- | -- | 500.00 |
| 上海瑞金药房 | 100.00 | -- | -- | 100.00 |
| 上海华氏医药储运有限公司 | 500.00 | -- | -- | 500.00 |
| 香港思富有限公司 | 600.00 | -- | -- | 600.00 |
| 上海市医药股份有限公司安庆公司 | 450.00 | -- | -- | 450.00 |
| 上海天平实业公司 | 50.00 | -- | -- | 50.00 |
| 上海天平制药厂保健食品分厂 | 35.10 | -- | -- | 35.10 |
| 上海青平药业有限公司 | 600.00 | -- | -- | 600.00 |
| 上海市医药股份有限公司池州华氏公司 | 85.00 | -- | -- | 85.00 |
| 上海金山医药药材有限公司 | 1,000.00 | -- | -- | 1,000.00 |
| 上海金石医药药材有限公司 | 200.00 | -- | -- | 200.00 |
| 安徽华氏医药有限公司 | 321.00 | -- | -- | 321.00 |
| 上海华氏大药房有限公司 | 9,000.00 | -- | -- | 9,000.00 |
| 上海华氏杨浦大药房有限公司 | 100.00 | -- | -- | 100.00 |
| 上海华氏武夷大药房有限公司 | 100.00 | -- | -- | 100.00 |
| 上海华氏大药房配送中心有限公司 | 500.00 | -- | -- | 500.00 |
| 安徽省六安华氏大药房有限公司 | 150.00 | -- | -- | 150.00 |
| 上海华氏制药有限公司 | 12,559.29 | -- | -- | 12,559.29 |
| 上海华氏资产经营有限公司 | 11,000.00 | -- | -- | 11,000.00 |
| 上海福达制药有限公司 | 2,880.56 | -- | -- | 2,880.56 |
| 上海思富医药有限公司 | 1,200.00 | -- | -- | 1,200.00 |
| 上海华仁医药有限公司 | 2,000.00 | -- | -- | 2,000.00 |

| | | | | |
|---------------------|-------------|-----|-----|-------------|
| 上海大东化学试剂供应站 | 10.22 | --- | --- | 10.22 |
| 上海华臣商场有限公司 | 200.07 | --- | --- | 200.07 |
| 上海华氏西部大药房有限公司 | 500.00 | --- | --- | 500.00 |
| 上海金龟华超医药有限公司 | 300.00 | --- | --- | 300.00 |
| 上海禾丰制药有限公司 | USD1,000.00 | --- | --- | USD1,000.00 |
| 上海市医药股份有限公司黄山华氏有限公司 | 300.00 | --- | --- | 300.00 |
| 上海沪中医药有限公司 | 1,000.00 | --- | --- | 1,000.00 |
| 上海上医新特药商店 | 60.00 | --- | --- | 60.00 |
| 上海华天广告有限公司 | 100.00 | --- | --- | 100.00 |
| 上海华氏经济发展有限公司 | 500.00 | --- | --- | 500.00 |
| 贵州华氏大药房延安连锁有限公司 | 1,000.00 | --- | --- | 1,000.00 |
| 江西南华医药有限公司 | 18,000.00 | --- | --- | 18,000.00 |
| 江西黄庆仁栈华氏大药房有限公司 | 1,000.00 | --- | --- | 1,000.00 |
| 江西华康药业有限公司 | 202.00 | --- | --- | 202.00 |
| 上海外高桥医药分销中心有限公司 | 1,000.00 | --- | --- | 1,000.00 |
| 上海制药(苏丹)有限公司 | USD220.00 | --- | --- | USD220.00 |
| 上海浦东华氏医药有限公司 | 500.00 | --- | --- | 500.00 |
| 上海闵行药材医药有限公司 | 800.00 | --- | --- | 800.00 |
| 上海医药嘉定药业有限公司 | 1,000.00 | --- | --- | 1,000.00 |
| 上海市一大药房有限公司 | 110.00 | --- | --- | 110.00 |
| 上海健尔药房有限公司 | 100.00 | --- | --- | 100.00 |
| 上海华因医药有限公司 | 1,000.00 | --- | --- | 1,000.00 |
| 上海华嘉医药有限公司 | 500.00 | --- | --- | 500.00 |
| 宁波亚太生物技术有限公司 | 4,378.80 | --- | --- | 4,378.80 |
| 嘉兴华氏大药房兰台零售连锁有限公司 | 900.00 | --- | --- | 900.00 |
| 上海华氏虹口大药房有限公司 | 100.00 | --- | --- | 100.00 |
| 上海华氏全新大药房有限公司 | 100.00 | --- | --- | 100.00 |
| 南通华氏康乐大药房有限公司 | 1,200.00 | --- | --- | 1,200.00 |
| 上海罗达医药有限公司 | 500.00 | --- | --- | 500.00 |
| 青岛华氏国风医药有限公司 | 4,600.00 | --- | --- | 4,600.00 |
| 杭州华氏医药有限公司 | 1,281.86 | --- | --- | 1,281.86 |
| 福建华氏康源医药有限公司 | 1,000.00 | --- | --- | 1,000.00 |
| 宁波医药股份有限公司 | 5,797.77 | --- | --- | 5,797.77 |
| 宁波四明大药房有限公司 | 2,380.00 | --- | --- | 2,380.00 |
| 上海通用药业股份有限公司 | 4,000.00 | --- | --- | 4,000.00 |

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 | | 本年增加 | | 本年减少 | | 年末数 | |
|------|-----|---|------|---|------|---|-----|---|
| | 金额 | % | 金额 | % | 金额 | % | 金额 | % |

| | | | | | | | | |
|---------------------|-----------|--------|-----|-----|-----|-----|-----------|--------|
| 上海医药（集团）有限公司 | 18,824.81 | 39.69 | --- | --- | --- | --- | 18,824.81 | 39.69 |
| 上海华氏医药高科技实业发展有限公司 | 500.00 | 100.00 | --- | --- | --- | --- | 500.00 | 100.00 |
| 上海瑞金药房 | 100.00 | 100.00 | --- | --- | --- | --- | 100.00 | 100.00 |
| 上海华氏医药储运有限公司 | 500.00 | 100.00 | --- | --- | --- | --- | 500.00 | 100.00 |
| 香港思富有限公司 | 599.88 | 99.98 | --- | --- | --- | --- | 599.88 | 99.98 |
| 上海市医药股份有限公司安庆公司 | 270.00 | 60.00 | --- | --- | --- | --- | 270.00 | 60.00 |
| 上海天平实业公司 | 50.00 | 100.00 | --- | --- | --- | --- | 50.00 | 100.00 |
| 上海天平制药厂保健食品分厂 | 21.00 | 60.00 | --- | --- | --- | --- | 21.00 | 60.00 |
| 上海青平药业有限公司 | 234.00 | 39.00 | --- | --- | --- | --- | 234.00 | 39.00 |
| 上海市医药股份有限公司池洲华氏公司 | 46.75 | 55.00 | --- | --- | --- | --- | 46.75 | 55.00 |
| 上海金山医药药材有限公司 | 510.00 | 51.00 | --- | --- | --- | --- | 510.00 | 51.00 |
| 上海金石医药药材有限公司 | 102.00 | 51.00 | --- | --- | --- | --- | 102.00 | 51.00 |
| 安徽华氏医药有限公司 | 215.07 | 67.00 | --- | --- | --- | --- | 215.07 | 67.00 |
| 上海华氏大药房有限公司 | 9,000.00 | 100.00 | --- | --- | --- | --- | 9,000.00 | 100.00 |
| 上海华氏杨浦大药房有限公司 | 100.00 | 100.00 | --- | --- | --- | --- | 100.00 | 100.00 |
| 上海华氏武夷大药房有限公司 | 100.00 | 100.00 | --- | --- | --- | --- | 100.00 | 100.00 |
| 上海华氏大药房配送中心有限公司 | 500.00 | 100.00 | --- | --- | --- | --- | 500.00 | 100.00 |
| 安徽省六安华氏大药房有限公司 | 75.00 | 50.00 | --- | --- | --- | --- | 75.00 | 50.00 |
| 上海华氏制药有限公司 | 12,559.29 | 100.00 | --- | --- | --- | --- | 12,559.29 | 100.00 |
| 上海华氏资产经营有限公司 | 11,000.00 | 100.00 | --- | --- | --- | --- | 11,000.00 | 100.00 |
| 上海福达制药有限公司 | 2,016.39 | 70.00 | --- | --- | --- | --- | 2,016.39 | 70.00 |
| 上海思富医药有限公司 | 720.00 | 60.00 | --- | --- | --- | --- | 720.00 | 60.00 |
| 上海华仁医药有限公司 | 1,200.00 | 60.00 | --- | --- | --- | --- | 1,200.00 | 60.00 |
| 上海大东化学试剂供应站 | 10.22 | 100.00 | --- | --- | --- | --- | 10.22 | 100.00 |
| 上海华臣商场有限公司 | 200.07 | 100.00 | --- | --- | --- | --- | 200.07 | 100.00 |
| 上海华氏西部大药房有限公司 | 500.00 | 100.00 | --- | --- | --- | --- | 500.00 | 100.00 |
| 上海金龟华超医药有限公司 | 300.00 | 100.00 | --- | --- | --- | --- | 300.00 | 100.00 |
| 上海禾丰制药有限公司 | 2,893.40 | 50.00 | --- | --- | --- | --- | 2,893.40 | 50.00 |
| 上海市医药股份有限公司黄山华氏有限公司 | 180.00 | 60.00 | --- | --- | --- | --- | 180.00 | 60.00 |
| 上海沪中医药有限公司 | 1,000.00 | 100.00 | --- | --- | --- | --- | 1,000.00 | 100.00 |
| 上海上医新特药商店 | 60.00 | 100.00 | --- | --- | --- | --- | 60.00 | 100.00 |
| 上海华天广告有限公司 | 100.00 | 100.00 | --- | --- | --- | --- | 100.00 | 100.00 |
| 上海通用药业股份有限公司 | 1,600.00 | 40.00 | --- | --- | --- | --- | 1,600.00 | 40.00 |
| 上海华氏经济发展有限公司 | 500.00 | 100.00 | --- | --- | --- | --- | 500.00 | 100.00 |
| 贵州华氏大药房延安连锁有限公司 | 255.00 | 51.00 | --- | --- | --- | --- | 255.00 | 51.00 |
| 江西南华医药有限公司 | 9,000.00 | 50.00 | --- | --- | --- | --- | 9,000.00 | 50.00 |
| 江西黄庆仁栈华氏大药房有限公司 | 950.00 | 95.00 | --- | --- | --- | --- | 950.00 | 95.00 |
| 江西华康药业有限公司 | 151.00 | 64.25 | --- | --- | --- | --- | 151.00 | 64.25 |
| 上海外高桥医药分销中心有限公司 | 650.00 | 65.00 | --- | --- | --- | --- | 650.00 | 65.00 |
| 上海制药（苏丹）有限公司 | 904.30 | 55.00 | --- | --- | --- | --- | 904.30 | 55.00 |
| 上海浦东华氏医药有限公司 | 450.00 | 90.00 | --- | --- | --- | --- | 450.00 | 90.00 |
| 上海闵行药材医药有限公司 | 350.00 | 70.00 | --- | --- | --- | --- | 350.00 | 70.00 |
| 上海医药嘉定药业有限公司 | 510.00 | 51.00 | --- | --- | --- | --- | 510.00 | 51.00 |
| 上海市一大药房有限公司 | 55.00 | 50.00 | --- | --- | --- | --- | 55.00 | 50.00 |
| 上海健尔药房有限公司 | 50.00 | 50.00 | --- | --- | --- | --- | 50.00 | 50.00 |
| 上海华因医药有限公司 | 1,000.00 | 100.00 | --- | --- | --- | --- | 1,000.00 | 100.00 |

| | | | | | | | | |
|-------------------|----------|--------|-----|-----|-----|-----|----------|--------|
| 上海华嘉医药有限公司 | 450.00 | 90.00 | --- | --- | --- | --- | 450.00 | 90.00 |
| 宁波亚太生物技术有限公司 | 3,898.45 | 89.03 | --- | --- | --- | --- | 3,898.45 | 89.03 |
| 嘉兴华氏大药房兰台零售连锁有限公司 | 450.00 | 50.00 | --- | --- | --- | --- | 450.00 | 50.00 |
| 上海华氏虹口大药房有限公司 | 90.00 | 90.00 | --- | --- | --- | --- | 90.00 | 90.00 |
| 上海华氏全新大药房有限公司 | 100.00 | 100.00 | --- | --- | --- | --- | 100.00 | 100.00 |
| 南通华氏康乐大药房有限公司 | 984.96 | 82.08 | --- | --- | --- | --- | 984.96 | 82.08 |
| 上海罗达医药有限公司 | 100.00 | 20.00 | --- | --- | --- | --- | 100.00 | 20.00 |
| 青岛华氏国风医药有限公司 | 3,000.00 | 65.22 | --- | --- | --- | --- | 3,000.00 | 65.22 |
| 杭州华氏医药有限公司 | 1,038.30 | 81.00 | --- | --- | --- | --- | 1,038.30 | 81.00 |
| 福建华氏康源医药有限公司 | 600.00 | 60.00 | --- | --- | --- | --- | 600.00 | 81.00 |
| 宁波医药股份有限公司 | 2,959.76 | 51.05 | --- | --- | --- | --- | 2,959.76 | 51.05 |
| 宁波四明大药房有限公司 | 1,530.10 | 64.29 | --- | --- | --- | --- | 1,530.10 | 64.29 |

(二) 不存在控制关系的关联方情况：

| 企业名称 | 与本公司关系 |
|----------------|--------------|
| 中国华源生命产业有限公司 | 同受母公司最终控制方控制 |
| 重庆医药上海药品经销有限公司 | 联营企业 |
| 吉林亚泰华氏医药有限公司 | 联营企业 |
| 上海华氏医药保健品有限公司 | 联营企业 |
| 上海第一生化药业有限公司 | 联营企业 |
| 上海长宁区医药有限公司 | 联营企业 |
| 上海绿苑药房有限公司 | 联营企业 |
| 上海市医药有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 上海市药材有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 上海医疗器械集团有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 上海新先锋药业有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 上海国际医药贸易有限公司 | 受同一母公司控制 |

(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：(万元)

| 企业名称 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------------------|--------|-------|
| 安徽华氏医药有限公司 | 10.87 | |
| 上海市药材有限公司 | 55.82 | |
| 上海医疗器械(集团)有限公司 | 2.17 | |
| 上海华氏医药储运有限公司 | | 10.00 |
| 上海金山医药药材有限公司 | 24.98 | 25.37 |
| 吉林亚泰华氏医药有限公司 | 0.47 | |
| 上海华源长富药业(集团)有限公司 | 119.96 | |

以上关联交易均按市价进行

3、向关联方销售货物：(万元)

| <u>企业名称</u> | <u>本年数</u> | <u>上年数</u> |
|-------------------|------------|------------|
| 北京市申药产品经销中心 | | 199.03 |
| 重庆医药上海药品销售有限公司 | 710.75 | 799.03 |
| 上海金山医药药材有限公司 | 969.52 | 1106.45 |
| 上海市医药股份有限公司池州华氏公司 | 40.45 | 91.02 |
| 安徽华氏医药有限公司 | 399.83 | 514.92 |
| 吉林亚泰华氏医药有限公司 | 109.01 | 629.63 |
| 河南华氏医药有限公司 | | 187.01 |
| 上海市医药有限公司 | | |
| 上海市药材有限公司 | 111.88 | 134.25 |
| 河南华氏医药有限公司 | -0.04 | |
| 上海第一生化药业有限公司 | | |
| 上海华氏医药储运有限公司 | 0.18 | |
| 上海健尔药房有限公司 | 52.89 | 39.98 |
| 上海华氏经济发展有限公司 | 0.34 | |
| 上海市一大药房有限公司 | 880.18 | 1213.01 |
| 上海绿苑药房有限公司 | 372.45 | |
| 上海市华氏医药保健品有限公司 | | 50.11 |

以上关联交易均按市价进行

3、关联方应收应付款项余额：

| <u>项 目</u> | <u>年末数</u> | <u>年初数</u> |
|-------------------|--------------|--------------|
| 应收账款： | | |
| 上海市医药有限公司 | --- | --- |
| 上海市医药(集团)有限公司 | | 382,424.77 |
| 上海医疗器械集团有限公司 | | 9,508,478.71 |
| 上海市药材有限公司 | 1,077,555.11 | 1,735,190.96 |
| 北京市申药产品经销中心 | 6,737,378.50 | --- |
| 上海市医药股份有限公司池州华氏公司 | 466,323.79 | 280,375.38 |
| 安徽华氏医药有限公司 | 5,784,111.99 | 3,550,113.49 |
| 吉林亚泰华氏医药有限公司 | 4,076,652.29 | --- |
| 上海第一生化药业有限公司 | 11,946.60 | 11,946.60 |
| 河南华氏医药有限公司 | 6,046,420.53 | --- |
| 上海金山医药药材有限公司 | 6,659,522 | 3,191,598.57 |
| 安徽省六安华氏大药房有限公司 | --- | --- |
| 上海健尔药房有限公司 | 222,520.90 | --- |
| 上海市一大药房有限公司 | 482,484.37 | 106,586.63 |
| 重庆医药上海药品经销有限公司 | 8,886,405.24 | 24,046.48 |
| 成都医药上海药品销售有限公司 | 1,652,536.15 | 1,652,536.15 |
| 上海华氏医药储运有限公司 | 2,088.00 | --- |
| 上海华氏医药保健品有限公司 | 280,933.82 | --- |
| 宏昌药房 | 2,175.68 | --- |
| 上海绿苑药房有限公司 | 959,533.03 | --- |

其他应收款

| | | |
|------------------|---------------|---------------|
| 上海市医药有限公司 | 10,688,994.83 | 10,688,994.83 |
| 上海医药（集团）有限公司 | 34,070,000.00 | 66,593,000.00 |
| 中国华源生命产业有限公司 | 68,096,991.19 | 68,096,991.19 |
| 中国华源集团有限公司 | 10,000,000.00 | |
| 上海国际医药贸易有限公司 | 6,766,452.97 | 11,481,476.62 |
| 上海华氏经济发展有限公司 | 86,213.32 | 46,147.88 |
| 吉林亚泰华氏医药有限公司 | --- | --- |
| 上海华天广告有限公司 | 623,839.16 | 563,201.58 |
| 上海华氏医药保健品有限公司 | --- | --- |
| 香港思富有限公司 | 11,880,917.79 | 12,412,893.95 |
| 思富酒类（上海）有限公司 | 5,368,000.00 | --- |
| 上海华氏医药储运有限公司 | -5,074,785.19 | --- |
| 上海华源长富药业（集团）有限公司 | 1,186,376.1 | --- |

预付帐款：

| | | |
|----------------|---------------|---------------|
| 上海信宜联合医药药材有限公司 | 20,000,000.00 | |
| 上海信宜天一药业有限公司 | 30,000,000.00 | |
| 上海医药集团抗生素事业部 | 50,000,000.00 | |
| 上海国际医药贸易有限公司 | 22,939,920.99 | 21,000,000.00 |

应付账款：

| | | |
|------------------|--------------|--------------|
| 上海华氏经济发展有限公司 | 588,818.22 | 642,540.10 |
| 上海金山医药药材有限公司 | 111,395.16 | --- |
| 上海第一生化药业有限公司 | 56,606.06 | 42,030.54 |
| 上海医药（集团）有限公司 | --- | 125,879.66 |
| 上海新先锋药业有限公司 | --- | 15,000.00 |
| 上海医药股份有限公司池洲华氏公司 | --- | 46,854.99 |
| 上海华源长富药业（集团）有限公司 | 820,477.06 | --- |
| 上海华康医药有限公司 | --- | 363,569.46 |
| 吉林亚泰华氏医药有限公司 | --- | 5,754.40 |
| 上海医疗器械（集团）有限公司 | 273,019.94 | --- |
| 安徽华氏医药有限公司 | -4,097.44 | --- |
| 上海华氏医药保健品有限公司 | -2,843.10 | --- |
| 河南华氏医药有限公司 | 7,920.00 | --- |
| 上海市药材有限公司 | 22,766.37 | 18,994.83 |
| 上海信谊天一药业有限公司 | 4,991,610.24 | 5,425,683.85 |
| 上海罗氏制药有限公司 | 3,429,181.72 | 2,247,212.98 |
| 上海三维制药销售有限公司 | 2,790,891.96 | 1,500,876.09 |
| 上海信谊嘉华药业有限公司 | 1,663,533.98 | 1,034,276.03 |
| 海南信谊医药有限公司 | 1,552,946.45 | 695,572.03 |
| 上海杏灵科技药业股份有限公司 | 1,510,053.30 | 573,369.30 |
| 上海华联制药有限公司 | 1,429,363.13 | 929,916.73 |
| 上海新亚药业有限公司 | 1,421,449.86 | 165,372.50 |
| 集成药厂 | 1,167,654.91 | 823,336.33 |
| 上海信谊金朱药业有限公司 | 799,045.02 | 530,251.50 |

| | | |
|-----------------|---------------|---------------|
| 上海信谊百路达药业有限公司 | 629,902.41 | 548,460.80 |
| 上海爱的发制药公司 | 533,763.36 | 334,666.56 |
| 上海新亚药业闵行有限公司 | 531,396.99 | 214,409.15 |
| 上海华康医药公司 | 502,489.60 | 332,729.60 |
| 上海辛帕斯制药有限公司 | 442,379.14 | 608,285.81 |
| 上海雷允上北区药业股份有限公司 | 379,414.67 | 350,724.09 |
| 上海先灵葆雅制药有限公司 | 234,165.05 | 234,165.04 |
| 上海新时代药业有限公司 | 200,535.56 | 168,633.36 |
| 上海先锋制药有限公司 | 28,236,665.08 | 16,286,241.67 |
| 上海信谊联合医药药材有限公司 | 1,703,845.77 | 2,300,209.11 |

其他应付款：

| | | |
|------------------|---------------|--------------|
| 上海华氏医药储运有限公司 | 50,000.00 | 7,588,931.54 |
| 上海市医药有限公司 | --- | --- |
| 上海国际医药贸易有限公司 | 10,321,999.82 | --- |
| 上海医药商务网络有限公司 | 120,000.00 | --- |
| 上海华源长富药业（集团）有限公司 | 247,500.00 | --- |

4、其他关联方交易事项：

(1) 为关联方提供担保情况：

详见附注九。

九、或有事项：

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债：

2005年4月，公司参股企业上海国际医药贸易有限公司（简称：国际医贸）在与江苏汇麟国际贸易有限公司（简称：江苏汇麟）开展外贸代理业务中，发生了4500多万元货款未按期收回的问题，事后又发现还存在已开未到期信用证8000多万元的情况。国际医贸1997年起在开展外贸进口代理业务中，使用了我司部分信用证额度。

为此，公司立即终止了国际医贸对我司信用证额度的使用，并会同国际医贸向司法机关提起诉讼保全。2005年8月15日，经上海市第一中级人民法院判决，江苏汇麟应于判决生效之日起十日内偿付本公司货款59,261,567.67元及其利息；其担保人天津保税区汇荣国际贸易有限公司、上海汇麟化工有限公司对上述债务承担连带责任；并应向本公司偿付违约金5,926,156.77元。目前，其余应收款项正由司法机关继续审理和追讨中，并大部分得到了有效的控制。上述判决相应资产已得到保全。

(二) 截止2005年6月30日公司为关联方及其他单位提供债务担保共计37,937.40万元，情况如下：

| 被担保单位 | 担保金额（万元） | 债务到期日 |
|-------|----------|-------|
|-------|----------|-------|

关联方：

人民币贷款担保

上海禾丰制药有限公司

960 2005年10月21日

| | | | |
|--------------------|----------|-----------|-------------|
| 上海市医药股份有限公司安庆公司 | | 300 | 2005年8月2日 |
| 上海市医药股份有限公司安庆公司 | | 300 | 2006年3月7日 |
| 上海华仁医药有限公司 | | 750 | 2005年8月31日 |
| 上海思富医药有限公司 | | 1,200.00 | 2005年10月20日 |
| 上海思富医药有限公司 | | 500 | 2005年7月17日 |
| 上海思富医药有限公司 | | 700 | 2005年7月11日 |
| 上海思富医药有限公司 | | 500 | 2005年8月23日 |
| 上海外高桥医药分销中心有限公司 | 2,400.00 | | 2006年6月11日 |
| 安徽华氏医药有限公司 | | 100 | 2005年9月22日 |
| 重庆医药上海上海药品销售有限责任公司 | | 500 | 2005年6月7日 |
| 上海通用药业股份有限公司 | | 200 | 2005年12月7日 |
| 上海通用药业股份有限公司 | | 700 | 2005年12月7日 |
| 上海通用药业股份有限公司 | | 700 | 2006年6月7日 |
| 上海闵行区药材医药有限公司 | | 70 | 2006年5月12日 |
| 上海闵行区药材医药有限公司 | | 80 | 2005年11月28日 |
| 上海闵行区药材医药有限公司 | | 90 | 2006年4月21日 |
| 上海罗达医药有限公司 | | 300 | 2005年12月2日 |
| 青岛华氏国风医药有限责任公司 | | 2,000.00 | 2005年11月11日 |
| 青岛华氏国风医药有限责任公司 | | 2,000.00 | 2005年11月17日 |
| 青岛华氏国风医药有限责任公司 | | 2,000.00 | 2005年12月1日 |
| 青岛华氏国风医药有限责任公司 | | 2,000.00 | 2005年11月15日 |
| 杭州华氏医药有限公司 | | 1,310.00 | 2005年12月31日 |
| 上海华因医药有限公司 | | 1,000.00 | 2005年8月25日 |
| 小计 | | 20,660.00 | |

非关联方：

1、人民币贷款担保

| | | | |
|-----------------|--|-----------|------------|
| 上海市糖业烟酒（集团）有限公司 | | 4,000.00 | 2006年2月21日 |
| 上海市糖业烟酒（集团）有限公司 | | 5,800.00 | 2005年9月16日 |
| 上海市糖业烟酒（集团）有限公司 | | 3,000.00 | 2006年2月28日 |
| 上海市糖业烟酒（集团）有限公司 | | 3,000.00 | 2006年3月1日 |
| 小计 | | 15,800.00 | |

2、美元贷款担保

| | | | |
|------------|--------------|--|------------|
| | USD178万折合人民币 | | |
| 同济大学附属同济医院 | 1,477.40 | | 2009年10月5日 |

十、承诺事项：

(一) 对外经济担保事项详见附注九。

(二) 其他重大财务承诺事项：

截止 2005 年 6 月 30 日，公司资产抵押情况：

1、公司以上海市峨嵋路 315 号全幢办公楼作抵押，取得中国工商银行上海市分行营业部借款 3,700 万元，借款到期日：2006 年 3 月 16 日。

2、子公司上海市医药股份有限公司黄山华氏有限公司以屯溪环城北路 58 号医药大楼、黄山市老街 206 号等房产作抵押，分别取得中国农业银行黄山市支行贷借款 700 万元和 854 万元，借款到期日：2006 年 9 月 17 日和 2012 年 3 月 31 日。

3、子公司上海市医药股份有限公司安庆公司以安庆市马家岭仓库房产及土地等作抵押，取得工商银行安庆支行营业部贷款 878 万元，贷款到期日：2006 年 11 月 15 日；以安庆人民药房等五处药房的房产作抵押及本公司担保向交通银行安庆支行营业部贷款 940 万元，贷款最后到期日：2006 年 7 月 7 日；另外以仓库库存药品及湖心路 342 号皖西南商贸城作抵押取得商业银行吴越支行贷款 680 万，贷款到期日：2005 年 9 月 29 日。

4、子公司杭州华氏医药有限公司以房产作抵押，取得杭州市商业银行贷款 200 万元，借款到期日：2005 年 10 月 14 日。

十一、资产负债表日后事项：

无

十二、其他事项说明：

无

十三、本年度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 | 10,877,316.15 |
| (二) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | |
| (三) 各种形式的政府补贴 | 1,491,986.68 |
| (四) 短期投资损益，但经国家有关部门批准设立的有经营的金额机构获得的短期投资损益除外 | -257,73.94 |
| (五) 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 | -407,735.33 |
| (六) 以前年度已经计提各项减值准备的转回 | |
| (七) 减：所得税影响额 | |
| 合 计 | <u>11,935,793.56</u> |

注：上表列示的金额已剔除少数股东份额。

上海市股份有限公司二 五半年度会计报表 资 产 负 债 表

编制单位: 上海市医药股份有限公司

2005年6月30日

金额单位: 元

| 资 产 | 行次 | 年初数 | | 年末数 | | 负债及股东权益 | 行次 | 年初数 | | 年末数 | |
|-------------------|----|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | 母体 | 合并 | 母体 | 合并 | | | 母体 | 合并 | 母体 | 合并 |
| 流动资产: | | | | | | 流动负债: | | | | | |
| 货币资金 | 1 | 193,535,979.06 | 430,450,092.51 | 387,105,450.25 | 743,345,674.62 | 短期借款 | 61 | 1,755,000,000.00 | 2,057,210,000.00 | 2,400,000,000.00 | 2,727,140,000.00 |
| 短期投资 | 2 | 375,220.00 | 92,272,046.91 | 344,897.72 | 171,094,787.76 | 应付票据 | 62 | 178,527,565.50 | 255,970,164.56 | 137,366,889.42 | 170,306,205.81 |
| 应收票据 | 3 | 91,858,010.26 | 149,042,928.47 | 35,046,656.27 | 50,825,331.42 | 应付账款 | 63 | 729,028,868.68 | 1,567,140,777.91 | 781,821,523.71 | 1,702,662,910.86 |
| 应收股利 | 4 | - | - | - | - | 预收账款 | 64 | 101,605,328.91 | 130,178,673.47 | 14,984,801.22 | 30,472,450.28 |
| 应收利息 | 5 | - | - | - | - | 应付工资 | 65 | 36,345.70 | 8,797,994.66 | - | 7,391,700.23 |
| 应收账款 | 6 | 1,095,922,968.62 | 1,963,467,087.22 | 1,259,913,086.03 | 2,268,042,778.37 | 应付福利费 | 66 | 13,444,925.85 | 28,726,847.92 | 13,856,752.94 | 29,150,980.91 |
| 其他应收款 | 7 | 779,833,699.62 | 714,385,207.44 | 886,901,052.57 | 576,069,268.51 | 应付股利 | 67 | - | 9,368,543.97 | - | 6,949,692.65 |
| 预付账款 | 8 | 139,708,915.69 | 169,173,134.64 | 326,750,540.19 | 346,292,177.95 | 应付利息 | 68 | - | - | - | - |
| 应收补贴款 | 9 | 2,468,151.62 | 2,468,151.62 | 23,554.88 | 23,554.88 | 应交税金 | 69 | -32,838,094.88 | -31,204,289.28 | -137,855.84 | 13,395,840.22 |
| 存货 | 10 | 558,756,392.64 | 1,222,995,175.36 | 617,689,078.00 | 1,280,927,073.66 | 其他应付款 | 70 | 5,764,857.66 | 8,506,002.82 | 7,685,111.82 | 8,277,614.53 |
| 待摊费用 | 11 | 417,411.12 | 6,282,641.84 | 48,423.06 | 10,209,370.45 | 其他流动资产 | 71 | 37,942,543.64 | 234,733,143.16 | 36,932,858.92 | 265,550,776.25 |
| | | | | | | 预提费用 | 72 | 2,852,246.00 | 3,245,163.54 | 5,123,518.25 | 12,854,521.59 |
| 一年内到期的长期债权投资 | 21 | - | - | - | - | 预计负债 | 73 | - | - | - | - |
| 其他流动资产 | 24 | - | - | - | - | 递延收益 | 74 | - | - | - | - |
| 流动资产合计 | 30 | 2,862,876,748.63 | 4,750,536,466.01 | 3,513,822,738.97 | 5,446,830,017.62 | 一年内到期的长期负债 | 78 | - | - | - | - |
| | | | | | | 其他流动负债 | 79 | - | - | - | - |
| | | | | | | 流动负债合计 | 80 | 2,791,364,587.06 | 4,272,673,022.73 | 3,397,633,600.44 | 4,974,152,693.33 |
| 长期投资: | | | | | | 长期负债: | | | | | |
| 长期股权投资 | 31 | 1,269,548,442.01 | 485,797,944.41 | 1,270,704,542.51 | 489,670,819.64 | 长期借款 | 81 | 80,000,000.00 | 102,123,420.61 | 100,000,000.00 | 110,044,804.01 |
| 长期债权投资 | 32 | - | - | - | - | 应付债券 | 82 | - | - | - | - |
| 长期投资合计 | 33 | 1,269,548,442.01 | 485,797,944.41 | 1,270,704,542.51 | 489,670,819.64 | 长期应付款 | 83 | 20,000,000.00 | 28,270,000.00 | 20,000,000.00 | 22,120,000.00 |
| 其中: 合并价差(贷差以“-”号) | 34 | - | 28,532,486.05 | - | 94,236,337.06 | 专项应付款 | 84 | - | - | - | - |
| | | | | | | 其他长期负债 | 85 | - | - | - | - |
| 固定资产: | | | | | | 长期负债合计 | 87 | 100,000,000.00 | 130,393,420.61 | 120,000,000.00 | 132,164,804.01 |
| 固定资产原价 | 39 | 435,396,980.09 | 1,177,983,536.25 | 418,626,200.53 | 1,182,817,389.08 | 递延税款: | 88 | - | - | - | - |
| 减: 累计折旧 | 40 | 113,688,183.20 | 299,753,663.05 | 110,396,999.61 | 314,097,443.35 | 递延税款贷项 | 89 | - | - | - | - |
| 固定资产净值 | 41 | 321,708,796.89 | 878,229,873.20 | 308,229,200.92 | 868,719,945.73 | 负 债 合 计 | 90 | 2,891,364,587.06 | 4,403,066,443.34 | 3,517,633,600.44 | 5,106,317,497.34 |
| 减: 固定资产减值准备 | 42 | 2,200,303.97 | 3,610,559.00 | 1,723,401.34 | 5,460,881.27 | | | | | | |
| 固定资产净额 | 43 | 319,508,492.92 | 874,619,314.20 | 306,505,799.58 | 863,259,064.46 | 少数股东权益(合并报表填列) | 91 | - | 297,816,936.54 | - | 250,136,342.37 |
| 工程物资 | 44 | - | - | - | 3,888.00 | | | | | | |
| 在建工程 | 45 | 132,394,684.21 | 158,506,984.32 | 185,446,199.39 | 212,049,381.38 | 股东权益: | | | | | |
| 固定资产清理 | 46 | - | - | 1,243.68 | 10,551.44 | 股本 | 92 | 474,310,737.00 | 474,310,737.00 | 474,310,737.00 | 474,310,737.00 |
| 固定资产合计 | 50 | 451,903,177.13 | 1,033,126,298.52 | 491,953,242.65 | 1,075,322,885.28 | 资本公积 | 93 | 672,374,134.72 | 672,374,134.72 | 673,721,149.49 | 673,721,149.49 |
| | | | | | | 盈余公积 | 94 | 234,380,160.63 | 329,873,101.54 | 234,380,160.63 | 329,873,101.54 |
| 无形资产及其他资产: | | | | | | 其中: 法定公益金 | 95 | 87,577,688.95 | 126,409,525.28 | 87,577,688.95 | 126,409,525.28 |
| 无形资产 | 51 | 67,964,785.28 | 146,870,903.52 | 56,671,651.62 | 116,715,621.25 | 减: 未确认的投资损失(合并报表填列) | 96 | - | - | - | - |
| 长期待摊费用 | 52 | 5,757,536.23 | 47,840,651.66 | 3,830,144.62 | 43,865,997.87 | 未分配利润(未弥补亏损以“-”号表示) | 97 | 385,621,069.87 | 286,730,910.98 | 436,936,672.81 | 338,046,513.92 |
| 其他长期资产 | 53 | - | - | - | - | 其中: 董事会预先方案中分配的现金股利 | 97-1 | - | - | - | - |
| 无形资产及其他资产合计 | 54 | 73,722,321.51 | 194,711,555.18 | 60,501,796.24 | 160,581,619.12 | 外币报表折算差额(合并报表填列) | 98 | - | - | - | - |
| 递延税项: | | | | | | 股 东 权 益 合 计 | 99 | 1,766,686,102.22 | 1,763,288,884.24 | 1,819,348,719.93 | 1,815,951,501.95 |
| 递延税款借项 | 55 | - | - | - | - | 负 债 及 股 东 权 益 总 计 | 100 | 4,658,050,689.28 | 6,464,172,264.12 | 5,336,982,320.37 | 7,172,405,341.66 |
| 资 产 总 计 | 60 | 4,658,050,689.28 | 6,464,172,264.12 | 5,336,982,320.37 | 7,172,405,341.66 | | | | | | |

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

财务总监:

会计机构负责人:

上海市股份有限公司二 五半年度会计报表

利润及利润分配表

2005年1-6月

编制单位: 上海市医药股份有限公司

金额单位: 元

| 项 目 | 行次 | 上年数1-6月 | | 本年数1-6月 | |
|-----------------------------|----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 |
| 一、主营业务收入 | 1 | 2,884,454,837.88 | 5,570,631,674.72 | 3,125,808,107.90 | 6,066,149,057.97 |
| 减: 主营业务成本 | 2 | 2,749,850,400.56 | 5,059,927,997.08 | 2,991,594,183.40 | 5,624,568,872.36 |
| 主营业务税金及附加 | 3 | 5,381,753.35 | 11,804,940.07 | 5,007,374.94 | 10,963,895.65 |
| 二、主营业务利润(亏损以“-”号填列) | 4 | 129,222,683.97 | 498,898,737.57 | 129,206,549.56 | 430,616,289.96 |
| 加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列) | 5 | 727,732.96 | 15,066,980.50 | 28,913,696.08 | 44,398,679.83 |
| 减: 营业费用 | 6 | 51,814,594.88 | 226,490,360.34 | 81,520,115.06 | 232,564,784.12 |
| 管理费用 | 7 | 26,873,442.15 | 180,190,304.71 | 55,168,035.35 | 169,067,425.12 |
| 财务费用 | 8 | 1,227,856.38 | 11,982,894.09 | -10,634,477.21 | -1,702,157.64 |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | 9 | 50,034,523.52 | 95,302,158.93 | 32,066,572.44 | 75,084,918.19 |
| 加: 投资收益(损失以“-”号填列) | 10 | 45,845,446.82 | 25,889,591.49 | 12,854,442.91 | -8,212,344.13 |
| 补贴收入 | 11 | - | 3,988,326.02 | 489,400.00 | 2,181,006.00 |
| 营业外收入 | 12 | 1,058,288.90 | 11,827,908.85 | 13,321,070.45 | 15,382,989.24 |
| 减: 营业外支出 | 13 | 337,705.90 | 1,877,528.03 | 1,134,996.63 | 3,779,461.93 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | 14 | 96,600,553.34 | 135,130,457.26 | 57,596,489.17 | 80,657,107.37 |
| 减: 所得税 | 15 | 7,700,140.71 | 24,052,332.56 | 6,280,886.23 | 21,488,379.30 |
| 减: 少数股东损益(合并报表填列、亏损以“-”号填列) | 16 | - | 22,177,712.07 | - | 7,853,125.13 |
| 加: 未确认的投资损失(合并报表填列) | 17 | | | | |
| | 18 | | | | |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | 19 | 88,900,412.63 | 88,900,412.63 | 51,315,602.94 | 51,315,602.94 |
| 加: 年初未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列) | 20 | 366,106,399.92 | 282,078,946.51 | 385,621,069.87 | 286,730,910.98 |
| 加: 其他转入 | 21 | | | | |
| 六、可供分配的利润(亏损以“-”号填列) | 22 | 455,006,812.55 | 370,979,359.14 | 436,936,672.81 | 338,046,513.92 |
| 减: 提取法定盈余公积 | 23 | | | | |
| 提取法定公益金 | 24 | | | | |
| 提取职工奖励及福利基金 | 25 | | | | |
| 七、可供股东分配的利润(亏损以“-”号填列) | 26 | 455,006,812.55 | 370,979,359.14 | 436,936,672.81 | 338,046,513.92 |
| 减: 应付优先股股利 | 27 | | | | |
| 提取任意盈余公积 | 28 | | | | |
| 应付普通股股利 | 29 | | | | |
| 转作股本的普通股股利 | 30 | | | | |
| 八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号表示) | 31 | 455,006,812.55 | 370,979,359.14 | 436,936,672.81 | 338,046,513.92 |

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

财务总监:

会计机构负责人:

