

上海中西药业股份有限公司

600842

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	4
五、管理层讨论与分析	4
六、重要事项	6
七、财务报告.....	12
八、备查文件目录	33

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、董事陈根发先生未出席本次董事会，其亦未委托其他董事代为行使表决权。
- 3、公司半年度财务报告已经上海东华会计师事务所有限公司审计并出具了有强调事项的审计报告，本公司管理层对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。
- 4、公司负责人周德孚，主管会计工作负责人王惠珍，会计机构负责人（会计主管人员）周建设声明：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：上海中西药业股份有限公司
公司英文名称：SHANGHAI ZHONGXI PHARMACEUTICAL CO., LTD.
公司英文名称缩写：ZXP
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：ST 中西
公司 A 股代码：600842
- 3、公司注册地址：上海市浦东江心沙路 9 号
公司办公地址：上海市交通路 1515 号
邮政编码：200065
公司国际互联网网址：<http://www.zhongxi.com.cn>
公司电子信箱：zxjsjb@online.sh.cn
- 4、公司法定代表人：周德孚
- 5、公司董事会秘书：郭景新
电话：021-56082188 总机转
传真：021-56083743
E-mail：zxjsjb@online.sh.cn
联系地址：上海市交通路 1515 号
公司证券事务代表：冯骏
电话：021-56082188 总机转
传真：021-56083743
E-mail：fej1@163.com
联系地址：上海市交通路 1515 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司董秘处
- 7、公司其他基本情况：公司首次注册登记日期：1994 年 2 月 2 日
公司首次注册登记地点：上海市浦东上川路顾家宅 1 号
公司变更注册登记日期：2002 年 4 月 27 日
公司变更注册登记地点：上海市浦东江心沙路 9 号
公司法人营业执照注册号：3100001001339
公司税务登记号码：310043132219442
公司聘请的境内会计师事务所名称：上海东华会计师事务所有限公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：上海市太原路 87 号(甲)

（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	214,583,945.02	199,908,514.68	7.34
流动负债	1,047,453,307.17	1,009,548,711.68	3.75
总资产	550,016,485.02	536,606,580.00	2.50
股东权益 (不含少数股东权益)	-522,437,486.18	-496,458,138.98	净资产为负数
每股净资产	-2.4232	-2.3027	净资产为负数
调整后的每股净资产	-2.6289	-2.3848	净资产为负数
	报告期 (1 - 6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	-23,332,435.25	-8,729,253.45	——
扣除非经常性损益后的净利润	-20,963,891.91	-10,280,421.71	——
每股收益	-0.1082	-0.0405	——
每股收益 ^{注1}	-0.1082		
净资产收益率 (%)	净资产为负数	净资产为负数	——
经营活动产生的现金流量净额	-3,314,430.57	15,283,166.21	-121.69

注 1: 如果报告期末至报告披露日, 公司股本发生变化的, 按新股本计算。

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
解除担保而转回的预计负债	1,195,897.00
其他营业外收入	4,372.50
资产处理净损失	-70,920.00
罚没支出	-2,445.32
提取资产减值准备	-3,478,199.72
其他营业外支出	-17,247.80
合计	-2,368,543.34

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	净资产为负数	净资产为负数	0.2076	0.2076
营业利润	净资产为负数	净资产为负数	-0.1078	-0.1078
净利润	净资产为负数	净资产为负数	-0.1082	-0.1082
扣除非经常性损益后的净利润	净资产为负数	净资产为负数	-0.0972	-0.0972

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 28,091 户。

2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	报告期内增 减	报告期末持 股数量	比例(%)	股份类别 (已流通或 未流通)	质押或冻结 情况	股东性质 (国有股东 或外资股 东)
国家股	0	56,939,896	26.41	未流通	无	国有股东
上海谦益投资咨询有限公司	0	27,325,000	12.67	未流通	无	法人股东
上海汇缘投资发展有限公司	0	20,000,000	9.28	未流通	无	法人股东
上海天赐福生物工程有限公 司	0	12,561,343	5.83	未流通	无	法人股东
上海斯米克机电陶瓷有限公 司	0	3,663,000	1.70	未流通	无	法人股东
上海医药进出口公司	0	3,052,500	1.42	未流通	无	法人股东
上海万馨投资管理有限公司	0	2,000,000	0.93	未流通	无	法人股东
上海中惠投资管理有限公司	0	1,600,000	0.74	未流通	无	法人股东
上海岩鑫实业投资有限公司	0	1,000,000	0.46	未流通	无	法人股东
上海协发金属材料有限公司	0	1,000,000	0.46	未流通	无	法人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

- 2005 年 4 月 15 日，上海医药（集团）有限公司与上海谦益投资咨询有限公司签署了有关《法人股转让协议》，以协议方式受让上海谦益投资咨询有限公司持有的本公司社会法人股 27325000 股（占总股本的 12.67%），上述股权转让已于 2005 年 8 月 15 日完成过户。
- 2005 年 8 月 18 日，上海医药（集团）有限公司与上海汇缘投资发展有限公司签署了有关《法人股转让协议》，以协议方式受让上海汇缘投资发展有限公司持有的本公司社会法人股 20000000 股（占总股本的 9.28%），上述股权转让已于 2005 年 8 月 22 日完成过户。
- 第六大股东——上海医药进出口公司为上海医药（集团）有限公司的全资子公司。

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）
张小鑫	786,728	A 股
上海玄烨实业发展有限公司	786,102	A 股
林福兴	551,100	A 股
李朝霞	519,500	A 股
徐小丽	430,733	A 股
车进才	380,500	A 股
陈其妹	377,000	A 股
唐雪琴	370,000	A 股
丁立红	362,950	A 股
陈怡	341,300	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股信息变动披露管理办法》所规定的一致行动人的情况。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股信息变动披露管理办法》所规定的一致行动人的情况。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内，公司不存在新聘或解聘董事、监事、高级管理人员的情况。

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，公司整体经营保持了稳定，但在向上药集团支付了有关借款的资金占用费后，同比增加了亏损。由于有关重大资产重组项目目前仍在协调中，公司的经营状况未有根本性的好转，运营资金紧张的矛盾依然突出，持续经营和产业转型依然是公司当前最亟待解决的问题。

(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

公司的经营范围为经营本企业自产产品及相关技术，电子元器件产品及其他相关产品，保健产品的研究开发（上述经营范围涉及许可经营的凭许可证经营），自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外，经营进料加工和“三来一补”业务，经营对外贸易和转口贸易。公司主要生产经营医药原料药、医药制剂、农药和家庭卫生用药，主要产品包括丹香冠心注射液、杀灭菊酯、盐酸氟西汀、硫酸羟氯喹、阿立哌唑等。

报告期内，公司主营业务经营基本保持平稳态势，实现主营业务收入 12725.52 万元，同比增长 2.58%；实现主营业务利润 4475.64 万元，同比增长 0.17%。

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

单位: 万元 币种: 人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
农药业务	3,983.82	3,318.87	16.69	-5.91	-13.51	增加 7.32 个百分点
医药制剂业务	8,741.70	4,879.60	44.18	6.98	21.28	减少 6.58 个百分点
分产品						
丹香冠心针剂	3,037.40	2,158.20	28.95	-1.69	1.30	减少 2.1 个百分点

中西杀灭菊酯	1,474.70	1,345.50	8.76	-31.67	-29.59	减少 2.7 个百分点
其他产品	8,213.42	4,694.77	42.84	14.75	22.92	减少 3.8 个百分点
其中: 关联交易	0.00	0.00	0.00	/	/	/
关联交易的定价原则	——					

报告期内, 公司医药制剂业务继续稳定发展; 但农药类业务的销售状况则进一步下滑, 但管理层抓住医药原料药外销这一关键环节, 扩大硫酸羟氯喹的外销量, 从而提高了毛利水平。

报告期内, 主导产品丹香冠心针剂的市场削价竞争日趋激烈, 盈利空间进一步被压缩, 但管理层加强了盐酸氟西汀、阿立哌唑等新药的营销力度, 从而保持住了医药制剂的整体盈利水平; 而另一主导产品杀灭菊酯的销售则进一步下降。

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 万元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
江南及华南	6,693.62	2.79
北方地区	6,031.90	2.35

(4) 其中: 报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0 万元。

(5) 主营业务盈利能力 (毛利率) 与上年相比发生重大变化的原因说明

报告期内, 医药制剂业务的毛利率同比下降 6.58%, 主要是非自产品种的代理业务量有所增加, 导致毛利率被摊薄; 而农药类业务的毛利率同比上升 7.32%, 主要是硫酸羟氯喹的外销量进一步增加, 导致农药产业的整体毛利率有所提高。

(6) 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

报告期内, 公司净利润同比增亏 1460.32 万元, 主要是财务费用净增 1114.38 万元, 同比上升 93.09%。导致财务费用大幅度上升的原因是报告期内向上药集团等支付了借款的相关资金占用费。

(7) 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	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
上海中西药业制药厂	精细化工制造	农药及医药中间体	1,131.10	-129.77	-219.83
上海中西扑雷药业有限公司	精细化工制造	有机合成农药	558.04	4,259.85	-134.92
上海中西制药有限公司	医药制剂制造	中、西药制造	5,700.00	8,398.82	671.62
上海中西医药有限公司	医药制剂销售	中、西药销售	5,000.00	6,156.09	197.90

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

问题与困难:

- 1、市场营销手段落后, 始终无法摆脱低层次竞争的困扰, 盈利空间不断被压缩。
- 2、债务负担沉重, 资金矛盾突出, 直接影响主业经营。

3、产品结构老化、单一，产业的发展后劲和动能严重不足。

解决方案：

- 1、加快资产重组步伐，尽早完成产业转型，根本性地解决困扰企业多年的持续经营问题。
- 2、从研发和营销两个关键环节着手，提升产业能级，打造企业的核心能力。
- 3、调整资产结构，盘活变现存量，改善财务状况，提高企业抗风险能力。
- 4、强化内部管理，规范企业运作，提高企业的综合竞争力。

（三）公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

（四）预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

由于有关重大资产重组仍在协调中，若上述工作无法在下一报告期内完成，则预计公司 2005 年 1-9 月仍将出现亏损。

（五）公司管理层对会计师事务所本报告期“非标意见”的说明

1、2005 年半年度财务报告的会计师事务所“非标意见”内容：

此外，我们提醒会计报表使用者关注，中西药业 2005 年 6 月 30 日的股东权益为-522437486.18 元。截至审计报告日止，中西药业主导产品生产经营正常；同时，中西药业正在采取会计报表附注 1.2 披露的措施以改善经营和财务状况。本段内容并不影响已发表的审计意见。

2、管理层对“非标意见”涉及事项的说明：

目前，公司生产经营正常，上药集团为公司提供了借款和贷款担保支持。为解决持续经营问题，在上药集团的支持下，公司拟实施重大资产重组。但目前有关事项仍在协调中。

（六）公司管理层对会计师事务所上年度“非标意见”涉及事项的变化及处理情况的说明

1、2004 年度财务报告的会计师事务所“非标意见”内容：

此外，我们提醒会计报表使用人关注，中西药业 2004 年 12 月 31 日的股东权益为-496458138.98 元，截止审计报告日止，中西药业主导产品生产经营正常；同时，中西药业正在采取会计报表附注 1.2 披露的改善措施以改善经营和财务状况。本段内容并不影响已发表的审计意见。

2、管理层对“非标意见”涉及事项的变化及处理情况的说明：

目前，公司生产经营正常，上药集团为公司提供了借款和贷款担保支持。为解决持续经营问题，在上药集团的支持下，公司拟实施重大资产重组。但目前有关事项仍在协调中。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司根据相关法律法规继续健全和完善公司治理结构，“三会”运作正常规范，独立董事均能认真、勤勉履行相关职责，以充分维护全体股东的合法权益。

报告期内，公司董事会对现行《章程》遵照中国证监会相关文件要求进行了修订，但在 2004 年度股东大会的表决中，因弃权票占到会股东所持股份的 99.6592%而未获通过。鉴于上述情况，董事会将在广泛征求股东意见的基础上，继续对《章程》作进一步修订后再行提交下一次股东大会予以审议。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内，公司未进行过利润分配及资本公积金转增股本；亦没有配股及增发新股的情况。

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

2005 年上半年度，公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(四) 重大诉讼仲裁事项

1、以前年度发生但持续至报告期的重大诉讼、仲裁事项进展情况：

(1) 2000 年 5 月 10 日和 8 月 7 日，本公司曾为上海中科创业投资有限公司向上海银行股份有限公司借款 3000 万元和向中国光大银行借款 2000 万元提供了担保。2000 年 9 月 25 日，本公司就上述担保与上海中科签署了《反担保协议》，约定上海中科以其持有的胜利股份转配股 900 万股质押给本公司作为反担保。但协议签订后，上海中科并未履行有关质押手续。故本公司于 2001 年 1 月 3 日向上海市第一中级人民法院提起诉讼，要求上海中科履行有关质押手续。2001 年 5 月 11 日，一中院作出 (2001) 沪一中经初字第 29 号《民事调解书》，确认上海中科尚欠本公司款项为 51016745 元，上海中科承诺在调解生效起的 7 日内偿还上述款项，若不能如期清偿，则以其所有的、可执行的胜利股份转配股折价清偿；若上述股票不能执行或执行不足，则上海中科仍应继续清偿。目前，本案仍在执行中。

(2) 本公司下属控股企业上海中西药业制药厂曾于 2001 年 10 月 26 日、2002 年 5 月 9 日、5 月 10 日、6 月 12 日、6 月 27 日、7 月 9 日和 9 月 17 日共计向中国农业银行上海市南汇支行借款 1915 万元，本公司以及本公司下属控股企业上海中玺国际贸易有限公司为上述借款提供了担保。南汇农行基于当时制药厂财务状况和本公司发生重大诉讼，诉至南汇区人民法院，要求制药厂提前还款以及本公司和中玺贸易承担连带保证责任。并查封了制药厂帐面原值为 18622442.99 元的固定资产。南汇法院在公开开庭进行了案件审理后，于 2002 年 11 月 20 日和 12 月 17 日作出了有关判决：制药厂应于判决生效之日起 10 日内归还南汇农行总计 1915 万元借款和相应利息；本公司和中玺贸易承担连带保证责任。目前，本案仍在执行中。

(3) 本公司下属控股企业上海中西药业制药厂曾于 2002 年 3 月 26 日和 4 月 3 日向上海市南汇区农村信用合作社联合社借款总计 450 万元，本公司为上述借款提供了担保。至 2002 年 9 月 27 日，制药厂尚欠付本金 439 万元及相应利息。南汇信用社诉至上海市南汇区人民法院，要求制药厂偿还借款本息以及本公司承担连带保证责任。南汇法院在公开开庭进行了案件审理，于 2002 年 11 月 20 日作出 (2002) 汇民二 (商) 初字第 704、705 号《民事判决书》：制药厂应于判决生效之日起 10 日内归还南汇信用社 439 万元借款和相应利息；本公司承担连带保证责任。目前，本案仍在执行中。

(4) 1999 年 11 月 8 日，本公司曾为上海众玺微电子元器件有限公司向中国银行浦东分行的借款 500 万元提供担保，但众玺公司在 2002 年 4 月分两次共归还本金 60 万元后，便未再履行还本付息义务。为此，浦东中行诉至上海市第一中级人民法院，要求众玺公司归还本金 440 万元和相应利息以及本公司承担连带清偿责任。一中院在公开开庭进行了案件审理后，于 2003 年 8 月 22 日作出了 (2003) 沪一中民三 (商) 初字第 102 号《民事判决书》：众玺公司应于判决生效之日起 10 日内偿还浦东中行 440 万元和相应利息以及本公司承担连带保证责任。目前，本案仍在执行中。

(5) 上海农药厂曾于 2000 年 7 月 28 日向上海银行股份有限公司石泉支行借款 300 万元，本公司为上述借款提供了担保，上述借款后发生逾期。石泉支行诉至上海市普陀区人民法院，要求上农厂还款以及本公司承担连带保证责任。普陀法院在公开开庭进行了案件审理后，于 2001 年 10 月 31 日作出了有关判决：上农厂应于判决生效之日起 10 日内偿还借款 240 万元和相应利息；本公司承担连带保证责任。

后本公司因涉被石泉支行保全资产 (松江开发区 I-40 地块土地使用权及相关建筑物和设施) 的转让事宜，在代上农厂偿还了所欠的上述本金和利息后，遂向上海市浦东新区人民法院提起诉讼，要求上农厂归还代为偿付的全部款项。浦东法院作出 (2004) 浦民二 (商) 初字第 1459 号《民事判决书》：判令上农厂向本公司还款。截止目前，上农厂已偿还了 119.59 万元，余额仍在执行中。

2、报告期内，公司发生的重大诉讼、仲裁事项：

(1) 本公司曾于 2004 年 2 月 18 日向中信实业银行借款 1150 万元，上海张江 (集团) 有限公司为上述借款提供了担保，上述借款后发生逾期。中信银行向上海市浦东新区人民法院申请《支付令》，要求本公司归还借款以及张江集团承担连带保证责任。目前，本案正在执行中。该事项已于 2005 年 3 月 2 日刊登在《上海证券报》上。

(2) 本公司曾于 2002 年 6 月 26 日向民生投资信用担保有限公司借款 400 万元，上海医药（集团）有限公司为上述借款提供了担保，上述借款后发生逾期。民生担保诉至上海市卢湾区人民法院，要求本公司归还借款以及上药集团承担连带保证责任。卢湾法院在进行了案件审理后，作出（2005）卢民二（商）初字第 35 号《民事调解书》：本公司于 2005 年 9 月 30 日前归还民生担保 400 万元；上药集团承担连带保证责任。该事项已于 2005 年 3 月 2 日和 7 月 7 日刊登在《上海证券报》上。

(3) 本公司持有的岁宝热电流通股 3575822 股及 01000420 国债 38600 手被申银万国证券股份有限公司上海陆家浜路营业部于 2001 年 1 月 4 日擅自抛售，有关款项至今未归还。本公司向上海市第二中级人民法院提起诉讼，要求申银万国及其陆家浜路营业部归还并赔偿有关抛售款项，法院也受理了此案。但鉴于在审理中，该案纠纷已提请上海市国资委等有关部门协调解决，本公司向法院提出撤回起诉的申请，法院裁定准许本公司撤回起诉。该事项已于 2005 年 3 月 15 日刊登在《上海证券报》上。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项
 本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、资产、股权转让的重大关联交易

2003 年 11 月 28 日，公司召开董事会四届四次会议，审议通过了拟实施重大资产重组的一系列议案。有关资产重组包括向上海医药工业有限公司出让公司下属农药事业部包括存货在内的资产和对上海中西药业制药厂等企业债权；向上海医药工业有限公司出让公司持有的上海中西药业制药厂等企业股权；公司及下属子公司上海中西医药有限公司受让上海医药（集团）有限公司持有的上海远东制药机械总厂全部股权；公司以民乐路 158 号房地产与上海市医药股份有限公司持有的上海华氏大药房有限公司股权进行资产置换等。

本次资产重组已构成整体性的关联交易。同时，因本次资产重组所涉上海华氏大药房有限公司为商业零售企业，其 2002 年度经审计完成的主营业务收入已超过公司年度主营业务收入 50%以上；本次资产重组所涉购入（含置入）的资产总额亦超过公司 2003 年度总资产 50%以上。根据《关于上市公司重大资产购买、出售、置换资产行为若干问题的通知》（证监公司字[105]号）的有关规定，本次资产重组属整体性的重大资产重组行为，需报经中国证监会备案，并经公司股东大会批准后方可实施。

截止本报告披露日，有关资产重组方案正在调整和修正中，因此，相关的重大资产重组报告书（草案）、董事会关于重大资产重组的报告、资产评估报告书、法律意见书和独立财务顾问报告等文件的披露日期尚待确定。

2、关联债权债务往来

单位: 万元 币种: 人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金 占用费的金 额	发生额	余额
上海医药（集团）有限公司	股东	0	0	0	4,404	15,724
上海农药厂	其他关联关系	-119.59	120.41	0	0	0
上海中华控股股份有限公司	其他关联关系	0	0	0	0	1,019
上海信谊药业有限公司	其他关联关系	0	0	0	460	6,143
合计	/	-119.59	120.41	/	4,404	22,886

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额-119.59 万元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 120.41 万元人民币。

关联债权债务形成原因：1、本公司对上海农药厂的期末债权 120.41 万元，系因代其偿还银行债务所致。

2、报告期内，本公司增加向上海医药（集团）有限公司借款 4404 万元。

3、报告期内，本公司增加向上海信谊药业有限公司借款 460 万元。

关联债权债务清偿情况：报告期内，本公司向上海医药（集团）有限公司等支付了有关借款的资金占用费。

（七）重大合同及其履行情况

1、托管情况

为保证有关重大资产重组工作的顺利开展，公司于 2003 年 11 月 26 日与上海市医药股份有限公司签署了《关于上海华氏大药房有限公司股权托管协议书》，在华氏大药房股权正式完成转让前，上医股份将委托本公司对华氏大药房股权进行统一集中管理，托管期自 2004 年 1 月 1 日起至股权正式完成转让止，托管费用为每月支付当月利润的 10%。上述信息刊登于 2003 年 11 月 29 日的《上海证券报》上。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
上海中西新生物工程有限公司	2000 年 12 月 28 日	1,960	连带责任担保	2004 年 8 月 11 日 ~ 2005 年 7 月 21 日	否	是
上海中西新生物工程有限公司	2000 年 12 月 29 日	525	连带责任担保	2005 年 1 月 17 日 ~ 2006 年 1 月 16 日	否	是
深圳市康达尔（集团）股份有限公司	2000 年 7 月 31 日	10,000	一般担保	2005 年 6 月 16 日 ~ 2006 年 6 月 16 日	否	是
上海众玺微电子元器件有限公司	1999 年 11 月 8 日	440	连带责任担保	2000 年 8 月 10 日 ~ 2001 年 5 月 8 日	否	否
报告期内担保发生额合计			12,925			
报告期末担保余额合计			12,925			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			4,195.3			
报告期末对控股子公司担保余额合计			4,195.3			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						

担保总额	17,120.3	
担保总额占公司净资产的比例		净资产为负数
公司违规担保情况		
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额	12,485	
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	16,320.3	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	16,320.3	
违规担保总额		16,320.3

1)、2000 年 12 月 28 日, 本公司为参股子公司上海中西新生力生物工程有限公司提供担保, 担保金额为 1,960 万元人民币, 担保期限为 2004 年 8 月 11 日至 2005 年 7 月 21 日, 已逾期, 逾期金额为 1,960 万元人民币, 该事项已于 2001 年 6 月 22 日刊登在上海证券报上。

2)、2000 年 12 月 29 日, 本公司为参股子公司上海中西新生力生物工程有限公司提供担保, 担保金额为 525 万元人民币, 担保期限为 2005 年 1 月 17 日至 2006 年 1 月 16 日, 该事项已于 2001 年 6 月 22 日刊登在上海证券报上。

3)、2000 年 7 月 31 日, 本公司为参股子公司深圳市康达尔(集团)股份有限公司提供担保, 担保金额为 10,000 万元人民币, 担保期限为 2005 年 6 月 16 日至 2006 年 6 月 16 日, 该事项已于 2000 年 8 月 17 日刊登在上海证券报上。

4)、1999 年 11 月 8 日, 本公司为上海众玺微电子元器件有限公司提供担保, 担保金额为 440 万元人民币, 担保期限为 2000 年 8 月 10 日至 2001 年 5 月 8 日, 已逾期, 逾期金额为 440 万元人民币。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

(1) 公司会同上海医药(集团)有限公司于 2003 年 10 月 20 日分别与上海中华控股股份有限公司、上海圆通汽车销售服务有限公司、深圳正国投资发展有限公司、中国正通控股有限公司签署了《债权债务处理协议书》。协议约定, 在上药集团承接债权方对公司的全部银行贷款担保责任的前提下, 中华控股放弃对公司的债权 12600 万元, 圆通汽车放弃对公司的债权 2400 万元, 正国投资放弃对公司的债权 6700 万元, 正通控股放弃对公司的债权 6100 万元(详见刊登于 2003 年 10 月 21 日的《上海证券报》上的相关公告)。

目前, 中华控股为本公司承担的银行贷款担保责任已全部获得释放。根据《债权债务处理协议书》, 公司对中华控股的债务 12600 万元, 对圆通汽车的债务 2400 万元, 对正国投资的债务 6700 万元和对正通控股的债务 6100 万元也已相应全部得到豁免。目前该等债务获得豁免后的相关协调处理工作正在进行中。

(2) 2003 年 11 月 26 日至 2003 年 12 月 8 日, 公司与拜耳(中国)有限公司签署了《关于全面清偿及终止拜耳中西家用消费品有限公司合资经营合同之框架协议》、《修改合资合同及章程的合同》(指拜耳家用)和《关于终止合资经营合同及全面清偿的框架协议》(指拜耳中西农用化学有限公司)等文件。

根据《终止文件》, 拜耳中国将以现金方式单方向拜耳家用增资 1670 万美元, 用于偿付拜耳家用的对外债务, 拜耳家用的所有动产亦将在出售和处置后用于债务清偿; 拜耳中国以拜耳家用完成债务清偿后剩余钱款加人民币 1 元的价格将其持有的全部股权(含增资部分)转让给公司或公司指定企业, 拜耳家用的不动产(含土地、房产等)留归股权转让后的内资企业。所有涉及拜耳的名称、商标及技术相应终止。

根据《终止文件》, 拜耳农用的所有动产转让收益将用于支付其与德国拜耳股份有限公司订立的工程与基建协议应付款项(上述支付需获得政府批准且得以免税); 拜耳中国以人民币 1 元的价格将

其持有的全部股权转让给公司或公司指定企业，拜耳农用的不动产留归股权转让后的内资企业。拜耳农用自 2003 年 2 月 1 日起停止向本公司支付场地租借款。

截止目前，有关股权转让已全部办理完成。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所，公司现聘任上海东华会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，并为公司半年度财务报告出具审计报告。担任本次审计工作并出具审计意见的注册会计师为闫瑞峰、郭益浩。半年度财务报告审计费用为 30 万元人民币。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

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

(十一) 其它重大事项

1)、2005 年 4 月 15 日，上海医药（集团）有限公司与上海谦益投资咨询有限公司签订了《法人股转让协议书》，双方约定：上药集团以现金方式受让谦益投资持有的本公司法人股 27325000 股，占公司总股本的 12.67%。

上述股权转让已于 2005 年 8 月 15 日完成过户。

2)、2005 年 8 月 18 日，上海医药（集团）有限公司与上海汇缘投资发展有限公司签订了《法人股转让协议书》，双方约定：上药集团以现金方式受让汇缘投资持有的本公司法人股 20000000 股，占公司总股本的 9.28%。

上述股权转让已于 2005 年 8 月 22 日完成过户。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
诉讼事项公告 A	《上海证券报》C12 版	2005 年 3 月 3 日	www.sse.com.cn
诉讼事项公告 B	《上海证券报》C12 版	2005 年 3 月 3 日	www.sse.com.cn
诉讼事项公告	《上海证券报》C16 版	2005 年 3 月 15 日	www.sse.com.cn
四届十一次董事会决议公告	《上海证券报》C38 版	2005 年 3 月 19 日	www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	《上海证券报》C15 版	2005 年 4 月 14 日	www.sse.com.cn
股权收购重大事项公告	《上海证券报》C55 版	2005 年 4 月 16 日	www.sse.com.cn
四届十二次董事会决议公告	《上海证券报》C26 版	2005 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
四届七次监事会决议公告	《上海证券报》C26 版	2005 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
2004 年度报告	《上海证券报》C26 版	2005 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn

2005 年第一季度报告	《上海证券报》C40 版	2005 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
业绩预亏风险提示公告	《上海证券报》C40 版	2005 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
更正及补充公告	《上海证券报》C42 版	2005 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn
2004 年度股东大会召开地址 公告	《上海证券报》C6 版	2005 年 5 月 25 日	www.sse.com.cn
2004 年度股东大会决议公告	《上海证券报》A5 版	2005 年 6 月 9 日	www.sse.com.cn
2004 年度股东大会法律意见 书	《上海证券报》A5 版	2005 年 6 月 9 日	www.sse.com.cn
诉讼事项公告	《上海证券报》A14 版	2005 年 7 月 7 日	www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	《上海证券报》C18 版	2005 年 8 月 2 日	www.sse.com.cn
股东持股变动报告书	《上海证券报》30 版	2005 年 8 月 13 日	www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	《上海证券报》C38 版	2005 年 8 月 16 日	www.sse.com.cn
股权转让完成过户公告	《上海证券报》A5 版	2005 年 8 月 19 日	www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	《上海证券报》A5 版	2005 年 8 月 19 日	www.sse.com.cn
股东持股变动报告书	《上海证券报》54 版	2005 年 8 月 20 日	www.sse.com.cn
股权转让完成过户公告	《上海证券报》C28 版	2005 年 8 月 25 日	www.sse.com.cn

七、财务报告

(一) 审计报告：

东会财[2005]1945 号

上海中西药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海中西药业股份有限公司（以下简称“中西药业”）2005 年 6 月 30 日的资产负债表及合并资产负债表、2005 年 1-6 月的利润及利润分配表及合并利润及利润分配表和现金流量表及合并现金流量表。这些会计报表的编制是中西药业管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了中西药业 2005 年 6 月 30 日的财务状况以及 2005 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

此外，我们提醒会计报表使用者关注，中西药业 2005 年 6 月 30 日的股东权益为 - 522,437,486.18 元。截至审计报告日止，中西药业主导产品生产经营正常；同时，中西药业正在采取会计报表附注 1.2 披露的措施以改善经营和财务状况。本段内容并不影响已发表的审计意见。

上海东华会计师事务所有限公司

中国注册会计师 阎瑞峰

中国注册会计师 郭益浩

中国·上海

2005 年 8 月 29 日

(二) 会计报表：（附后）

(三) 会计报表附注：

1. 基本情况

1.1 基本情况：上海中西药业股份有限公司(以下简称“本公司”)系 1993 年 9 月由上海中西药业公司发起设立的股份有限公司，取得由上海市工商行政管理局颁发的 3100001001339 号《企业法人营业执照》。本公司股票（A 股）于 1994 年 3 月 11 日在上海证券交易所挂牌交易，证券代码 600842。本公司股本为 215,594,628 元，注册地址为上海市浦东新区江心沙路 9 号，法定代表人周德孚。本公司经营范围为：经营本公司自产产品及相关技术，电子元器件产品及其他相关产品，保健产品的研究开发（上述经营范围涉及许可经营的凭许可证经营），自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定本公司经营或禁止进出口的商品及技术除外，经营进料加工和“三来一补”业务，经营对销贸易和转口贸易。

1.2 持续经营：本公司截至 2005 年 6 月 30 日止累计未分配利润为 -90,463.93 万元，股东权益为 -52,243.75 万元，但目前本公司的主导产品生产经营正常。上海医药（集团）有限公司及所属单位承接了本公司的银行贷款连带责任并提供资金支持，使本公司部分被冻结的资产获得解冻，为归还部分短期借款及支付利息提供了保证；上海中华控股股份有限公司、上海圆通汽车销售服务有限公司、深圳正国投资发展有限公司、中国正通控股有限公司因银行贷款连带责任转移同意豁免对本公司的债权合计 2.78 亿元。本公司也已制定了一系列业务整合和资产整合方案来改善本公司的经营状况，主要包括进一步强化上海中西制药有限公司的盈利能力，做大做强制剂产业；调整和优化其他产品结构，突出优势产品和优势品牌；吸纳优质资产，转让不良资产等。本公司本期会计报表系根据持续经营会计假设编制。

2. 主要会计政策和会计估计

2.1 会计制度

本公司执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

2.2 会计年度

本公司的会计期间采用公历制，即自日历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

2.3 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

2.4 记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础,以实际成本为计价原则。各项财产在取得时按实际成本计量,其后如果发生减值,按企业会计制度规定计提相应的减值准备。

2.5 外币业务核算方法

本公司对发生的外币业务,以业务发生当日的汇率(指由中国人民银行公布的外币市场汇价中间价,下同)将外币折算成人民币记账;期末对各种外币账户的外币余额按期末日汇率进行调整,调整后的人民币金额与原账面金额之间的差额作为汇兑损益,除与购建固定资产有关的专用借款产生的汇兑损益,在该资产达到预定可使用状态前予以资本化、计入资产成本外,属于筹建期间发生的汇兑损益在发生时计入长期待摊费用,于本公司开始生产经营的当月一次计入损益;属于正常生产经营期间发生的汇兑损益,则直接计入当期损益。

2.6 现金等价物的确定标准

本公司将持有的期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资列作现金等价物。

2.7 短期投资核算方法

2.7.1 本公司的短期投资按取得时实际支付的全部价款扣除其中包含的已宣告但尚未领取的现金股利或利息入账。短期投资持有期间所收到的股利或利息等冲减投资成本;处置时按实际收到的价款扣除账面成本后的差额确认为投资收益或损失,计入当期损益。

2.7.2 期末本公司对短期投资按成本与市价孰低计量,采用总额比较法对市价低于成本的差额,计提短期投资跌价准备,并计入当期损益。

2.8 坏账核算方法

2.8.1 本公司对坏账损失采用备抵法核算,期末对应收款项(包括应收账款和其他应收款)按账龄分析与个别辨认相结合的方法计提坏账准备,并计入当期损益。期末除对确信可以完全收回的应收款项不计提坏账准备、对有证据表明已难以收回的应收款项加大计提比例直至全额计提坏账准备外,均按应收款项各级账龄的余额和下列比例计提坏账准备:

账龄	计提比例
1 年以内	5‰
1-2 年	1%
2-3 年	5%
3 年以上	10%

2.8.2 本公司确认坏账的标准为:当债务人破产或者死亡,以其破产财产或者遗产清偿后,仍然无法收回时;或当债务人逾期未履行其清偿责任,且具有明显特征表明无法收回时,经本公司董事会批准确认为坏账损失,冲销原提取的坏账准备;坏账准备不足冲销的差额,计入当期损益。

2.9 存货核算方法

2.9.1 本公司的存货主要包括原材料、在产品、产成品、库存商品、委托加工材料、包装物和低值易耗品等。原材料购建时按计划价格入账,领用及发出时通过材料成本差异科目调整到实际成本,计划价格每年修订一次。其他存货发出时以加权平均法计价,包装物、低值易耗品在领用时按一次摊销法摊销。

2.9.2 期末本公司对存货按成本与可变现净值孰低计量,按单个存货项目的可变现净值低于成本的差额,分项计提存货跌价准备,并计入当期损益。

2.10 长期投资核算方法

2.10.1 本公司对长期股权投资(包括股票投资和其他股权投资),按投资取得时实际支付的价款扣除其中包含的已宣告但尚未领取的现金股利后的金额或有关各方协商确认的价值入账。长期股权投资凡对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的(通常指占被投资单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上,或虽不足 20% 但有重大影响),采用权益法核算;反之,则采用成本法核算。采用权益法核算的长期股权投资,其取得时的成本与本公司在该被投资单位所有者权益中所占份额的差额作为股权投资差额,分十年平均摊销,列入各摊销期的损益。

2.10.2 本公司对长期债权投资(包括债券投资和其他债权投资),按取得时的实际成本入账。

长期债券投资实际成本与债券面值的差额作为债券溢价或折价，长期债券投资按期计息，同时按直线法在债券存续期间内摊销溢价或折价，计入各期损益。

2.10.3 期末本公司对长期投资按账面价值与可收回金额孰低计量，对单项投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值的差额，分项提取长期投资减值准备，并计入当期损益。

2.11 固定资产计价和折旧方法

2.11.1 本公司的固定资产是指使用期限超过一年，单位价值较高，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产以取得时的实际成本为原价入账，以年限平均法计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值（原价的4%）分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限	年折旧率
房屋及建筑物	20-40 年	2.4%-4.8%
机器设备	10 年	9.6%
运输设备	10-20 年	4.8%-9.6%
办公及其他设备	5 年	19.2%

在考虑减值准备的情况下，按单项固定资产扣除减值准备后的账面净额和剩余折旧年限，分项确定并计提各期折旧。

2.11.2 期末本公司对固定资产按账面价值与可收回金额孰低计量，对单项资产由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致其可收回金额低于账面价值的差额，分项提取固定资产减值准备，并计入当期损益。

2.12 在建工程核算方法

2.12.1 本公司的在建工程按工程项目分别核算，以实际发生的全部支出入账，并在工程达到预定可使用状态时，按工程全部成本结转固定资产。与购建在建工程直接相关的借款利息支出和外币折算差额等借款费用，在工程项目达到预定可使用状态前予以资本化，计入工程成本；在工程项目达到预定可使用状态后，计入当期损益。

2.12.2 期末本公司对在建工程按账面价值与可收回金额孰低计量，对单项资产可收回金额低于账面价值的差额，分项提取在建工程减值准备，并计入当期损益。

2.13 无形资产计价和摊销方法

2.13.1 本公司的无形资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的没有实物形态的非货币性长期资产，主要包括土地使用权、专利权、非专利技术等。无形资产按取得时的实际成本入账，在其预计使用期限及法律规定的有效年限内分期平均摊销，计入各摊销期损益。

2.13.2 期末本公司对无形资产按账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，分项提取无形资产减值准备，并计入当期损益。

2.14 长期待摊费用和摊销方法

本公司的长期待摊费用是指已经支出、但将于正常生产经营后摊销或摊销期超过一年的各项费用。长期待摊费用除开办费在开始生产经营当月一次计入损益外，均在各项目的预计受益期间内平均摊销，计入各摊销期的损益。

2.15 收入确认原则

2.15.1 本公司的商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本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很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

2.15.2 本公司提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

2.15.3 本公司让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

2.16 所得税的会计核算方法

本公司企业所得税的会计核算采用应付税款法。

2.17 合并会计报表的编制方法

2.17.1 合并范围的确定原则：本公司根据财政部[1995]11号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》和财会二字[1996]2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，对拥有控制权的子公司及拥有共同控制权的合营公司，除已关停并转、宣告清理或破产、准备近期售出而短期持有等特殊情况及对合并而言影响微小者外，均纳入合并会计报表范围。

2.17.2 合并会计报表的方法：本公司的合并会计报表系以母公司和纳入合并范围的各下属公司的会计报表以及其他有关资料为依据，在对各公司之间的投资、所有重大交易、往来及结余款项作出抵销后，合并各项目数额编制而成。

3. 税（费）项

3.1 增值税

本公司按产销商品或提供劳务的增值额计缴增值税，主要商品和劳务的增值税税率为农药产品 13%、医药产品及卫生药品 17%。

3.2 营业税

本公司按应税营业收入的 3%-5%计缴营业税。

3.3 城市维护建设税

本公司按当期应交流转税 1%或 7%计缴城市维护建设税。

3.4 企业所得税

本公司按应纳税所得额和当期适用之税率计缴企业所得税，企业所得税税率为 33%。

3.5 教育费附加

本公司按当期应交流转税的 3%计缴教育费附加。

4. 控股子公司情况

序号	子公司全称	注册资本 (万元)	经营范围	投资额 (万元)	占股 比例
1	上海中西医药有限公司	5,000.00	中成药、化学药制剂、 抗生素	5,000.00	100%
2	上海海斯泰投资有限公司	3,000.00	机电产品的研发、制 造、销售、医疗行业的 投资	3,000.00	100%
3	上海中玺国际贸易有限公司	300.00	国际贸易等	300.00	100%
4	上海中西制药有限公司	5,700.00	中、西药制造	4,218.00	74%
5	上海中西药业制药厂	1,131.10	农药、西药中间体	1,849.00	70.96%
6	上海中西扑雷药业有限公司	558.04	家庭卫生用药制造	558.04	49.93%
7	上海三合生物技术有限公司	500.00	医药系列产品	187.50	37.50%
8	上海中西药业吴江化工厂	131.50	制造加工农药中间体	1,094.80	91.90%
9	上海中西药业公司红旗化工厂	2,594.70	有机合成农药及中间体	2,309.28	89%

上述第 1、2、3、4、5、6、7 家子公司已纳入合并会计报表范围；第 8 家子公司已经歇业，未纳入合并会计报表范围；第 9 家子公司正在转让，亦未纳入合并会计报表范围；第 7 家子公司占股比例不足 50%，但由于受本公司实际控制，2004 年和本期均纳入合并会计报表范围。（其中上海中西扑雷药业有限公司原名为上海中西斯米克药业有限公司）

5. 纳入合并范围的会计报表审计情况

序号	子公司及合营企业全称	注册资本 (万元)	2005 年中报 审计事务所	审计意见 类型	投资额(万 元)	占股 比例
1	上海中西医药有限公司	5,000.00	上海东华	无保留	5,000.00	100%
2	上海海斯泰投资有限公司	3,000.00	上海东华	无保留	3,000.00	100%
3	上海中玺国际贸易有限公 司	300.00	上海东华	无保留	300.00	100%
4	上海中西制药有限公司	5,700.00	上海东华	无保留	4,218.00	74%
5	上海中西药业制药厂	1,131.10	上海东华	无保留	1,849.00	70.96%
6	上海中西扑雷药业有限公 司	558.04	上海东华	无保留	558.04	49.93%
7	上海三合生物技术有限公 司	500.00	上海东华	无保留	187.50	37.5%

6. 会计报表主要项目的注释

6.1 货币资金

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
现金	2,541,437.84	1,643,991.38
银行存款	7,678,134.05	8,669,122.92
其他货币资金	0.00	0.00
合 计	10,219,571.89	10,313,114.30

6.2 短期投资

类别	2005 年 6 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面净额	账面余额	跌价准备	账面净额
股票投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

6.3 应收票据

类别	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	5,094,462.90	4,396,339.50
商业承兑汇票		681,705.30
合计	5,094,462.90	5,078,044.80

6.4 应收账款

6.4.1 合并数

账龄	2005 年 6 月 30 日				2004 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面净额	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面净额
1 年以内	64,996,914.80	0.64	415,251.42	64,581,663.38	71,572,069.86	0.22	156,349.42	71,415,720.44
1-2 年	33,063,529.69	0.30	98,470.27	32,965,059.42	9,026,479.84	4.61	416,538.08	8,609,941.76
2-3 年	3,561,264.28	13.83	492,659.81	3,068,604.47	7,590,882.45	22.61	1,716,468.09	5,874,414.36
3 年以上	72,902,270.97	79.76	58,146,909.30	14,755,361.67	48,967,442.83	79.86	39,104,235.41	9,863,207.42
合 计	174,523,979.74	33.89	59,153,290.80	115,370,688.94	137,156,874.98	30.18	41,393,591.00	95,763,283.98

上述应收账款期末数中，无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。
 应收账款期末数中前五名金额合计为 23,336,180.34 元，占全部应收账款的 10.80%。

以上应收账款中高比例或全额计提坏账准备的单位及金额：

单位名称	余额	坏账准备	原因
溧阳庆丰化工厂	8,634,602.83	8,634,602.83	长期拖欠
鲁农资公司济南分公司	5,546,970.95	5,546,970.95	长期拖欠
亚太农用化学公司	3,140,110.00	3,140,110.00	长期拖欠
上海三星日用化学品厂	3,102,900.00	3,102,900.00	长期拖欠
上海三灵化工公司	2,911,596.56	2,911,596.56	长期拖欠
鲁农资公司聊城分公司	2,875,455.26	2,875,455.26	长期拖欠
许昌市植保公司	1,917,893.86	1,917,893.86	长期拖欠
辛集马庄供销社	1,863,895.20	1,863,895.20	长期拖欠
威县农资公司	1,822,537.26	1,822,537.26	长期拖欠

6.4.2 母公司

账龄	2005年6月30日				2004年12月31日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面净额	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面净额
1年以内	38,466,749.94	0.50	192,333.75	38,274,416.19	30,278,270.35	0.5	151,391.35	30,126,879.00
1-2年	4,345,018.39	1.00	43,450.18	4,301,568.21	6,036,705.85	1	60,367.06	5,976,338.79
2-3年	535,772.24	5.00	26,788.61	508,983.63	576,862.24	5	28,843.11	548,019.13
3年以上	59,984,778.76	88.89	53,320,033.75	6,664,745.01	59,943,688.76	88.94	53,315,924.75	6,627,764.01
合计	103,332,319.33	51.85	53,582,606.29	49,749,713.04	96,835,527.20	55.31	53,556,526.27	43,279,000.93

6.5 其他应收款

6.5.1 合并数

账龄	2005年6月30日				2004年12月31日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面净额	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面净额
1年以内	8,284,292.52	0.03	2,810.11	8,281,482.41	23,186,005.87	0	0.00	23,186,005.87
1-2年	5,595,300.47	15.06	842,448.15	4,752,852.32	3,777,954.97	0	0.00	3,777,954.97
2-3年	13,796,268.23	0	0.00	13,796,268.23	2,861,146.16	0	0.00	2,861,146.16
3年以上	396,239,120.12	99.40	393,876,688.99	2,362,431.13	398,843,587.14	98.09	391,235,059.02	7,608,528.12
合计	423,914,981.34	93.11	394,721,947.25	29,193,034.09	428,668,694.14	91.27	391,235,059.02	37,433,635.12

上述其他应收款期末数中，无持有本公司5%(含5%)以上表决权的股东单位欠款。
其他应收款期末数中前五名金额合计为263,486,635.76元，占全部其他应收款的54.50%。

以上其他应收款中高比例或全额计提坏账准备的单位及金额：

单位名称	余额	坏账准备	原因
申银万国股份有限公司	120,000,000.00	120,000,000.00	预计无法收回
上海中科创业有限公司	51,750,459.76	51,750,459.76	预计无法收回
中科创业有限公司	43,702,490.00	43,702,490.00	预计无法收回
北京国际信托投资有限公司	26,030,686.00	26,030,686.00	预计无法收回
杭州钢铁股份有限公司	22,000,000.00	22,000,000.00	预计无法收回
海南燕园有限公司	21,875,981.86	21,875,981.86	预计无法收回
南京天宇股份有限公司	12,654,452.46	12,654,452.46	预计无法收回
上海科灵环境工程有限公司	10,500,000.00	10,500,000.00	预计无法收回
上海振元数码有限公司	9,220,518.00	9,220,518.00	预计无法收回

6.5.2 母公司

账龄	2005年6月30日				2004年12月31日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面净额	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面净额
1年以内	1,554,306.45	0.18	2,792.89	1,551,513.56	13,529,663.38	0	0.00	13,529,663.38
1-2年	21,018,949.69	0	0	21,018,949.69	25,176,884.89	0	0.00	25,176,884.89
2-3年	12,939,622.07	0	0	12,939,622.07	0.00	0	0.00	0.00
3年以上	432,387,359.03	98.19	424,558,368.76	7,828,990.27	431,325,480.46	98.28	423,921,238.79	7,404,241.67
合计	467,900,237.24	90.74	424,561,161.65	43,339,075.59	470,032,028.73	90.19	423,921,238.79	46,110,789.94

6.6 预付账款

2005年6月30日	2004年12月31日
10,163,577.33	14,108,953.66

6.7 存货

项目	2005年6月30日			2004年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面净额	账面余额	跌价准备	账面净额
原材料	26,937,533.19	12,374,196.89	14,563,336.30	20,891,876.70	10,159,871.07	10,732,005.63
在产品	15,028,012.38	2,603,953.62	12,424,058.76	8,129,443.42	2,133,271.70	5,996,171.72
产成品	33,554,725.71	20,454,708.68	13,100,017.03	38,701,626.49	22,461,979.59	16,239,646.90
委托加工材料	611,121.30	556,759.32	54,361.98	599,927.40	556,759.32	43,168.08
包装物	1,937,522.88	746,035.61	1,191,487.27	1,932,099.58	741,757.57	1,190,342.01
低值易耗品	2,985,815.70	29,173.87	2,956,641.83	2,988,104.50	28,853.24	2,959,251.26
合计	81,054,731.16	36,764,827.99	44,289,903.17	73,243,078.09	36,082,492.49	37,160,585.60

6.8 待摊费用

项目	2005年6月30日	2004年12月31日
保险费	249,744.20	47,636.72
养路费	2,962.50	3,260.50
合计	252,706.70	50,897.22

6.9 长期股权投资

6.9.1 合并数

项目	2005年6月30日			2004年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面净额	账面余额	减值准备	账面净额
对子公司投资	10,947,796.25	10,947,796.25	0.00	10,947,796.25	10,947,796.25	0.00
对联营企业投资	77,276,937.06	48,459,465.87	28,817,471.19	77,276,935.06	48,459,465.87	28,817,469.19
合并差价	1,143,403.25		1,143,403.25	1,231,357.35	0.00	1,231,357.35
小计	89,368,136.56	59,407,262.12	29,960,874.44	89,456,088.66	59,407,262.12	30,048,826.54
股票投资	68,073,208.08		68,073,208.08	68,073,208.08	0.00	68,073,208.08
合计	157,441,344.64	59,407,262.12	98,034,082.52	157,529,296.74	59,407,262.12	98,122,034.62

6.9.1.1 对子公司投资

被投资单位名称	初始投资额	投资比例	累计权益增减额	期末余额	减值准备
上海中西药业吴江化工厂	10,947,796.25	91.9%	0.00	10,947,796.25	10,947,796.25
上海中西药业公司红旗化工厂	23,007,244.79 (另有股权投资差额624,492.21元)	88.67%	-23,631,737.00	0.00	

6.9.1.2 对联营公司投资

被投资单位名称	初始投资额	投资比例	被投资单位权益增减额	累计权益增减额	期末余额	减值准备
上海野生源高科技有限公司	3,372,500.00	45%	0.00	-1,231,334.80	2,141,165.20	2,141,165.20
上海中西新生力生物工程有限公司	20,000,000.00	20%	0.00	-17,823,499.33	2,176,500.67	2,176,500.67
合计	23,372,500.00		0.00	-19,054,834.13	4,317,665.87	4,317,665.87

6.9.1.3 按成本法核算的联营公司投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例	投资金额	减值准备
上海中西农用化学有限公司	50 年	30%+70%	42,317,470.19	15,000,000.00
上海中西家用消费品有限公司	50 年	30%+70%	17,383,801.00	17,383,800.00
上海诺美贸易有限公司		7%	1,408,000.00	1,408,000.00
上海中西申达实业公司	无明确期限	50%	1,350,000.00	1,350,000.00
上海宝石房产开发有限公司		10%	1,500,000.00	-
中联网电子商务有限公司	30 年	15%	9,000,000.00	9,000,000.00
合计			72,959,271.19	44,141,800.00

注：上述上海中西农用化学有限公司和上海中西家用消费品有限公司本年新增的 70%的股权均由上海中西医药有限公司于 2005 年 6 月 30 日购入。

6.9.1.4 合并差价

被投资单位名称	形成原因	原始金额	摊销期限	累计已摊数	摊余金额
上海中西医药有限公司	投资形成	1,759,081.95	10	615,678.70	1,143,403.25
合计		1,759,081.95		615,678.70	1,143,403.25

6.9.1.5 其他股权投资长期投资减值准备增减变动：

项目	期初数	本期增减	期末数	说明
上海中西药业吴江化工厂	10,947,796.25	0.00	10,947,796.25	预计无法收回
上海中西申达实业公司	1,350,000.00	0.00	1,350,000.00	预计无法收回
中联网电子商务有限公司	9,000,000.00	0.00	9,000,000.00	已注销，无法收回
上海中西农用化学有限公司	15,000,000.00	0.00	15,000,000.00	亏损
上海中西家用消费品有限公司	17,383,800.00	0.00	17,383,800.00	严重亏损
上海诺美贸易有限公司	1,408,000.00	0.00	1,408,000.00	已注销，无法收回
上海中西新生力生物工程有限公司	2,176,500.67	0.00	2,176,500.67	严重亏损，预计无法收回
上海野生源高科技有限公司	2,141,165.20	0.00	2,141,165.20	已停业，预计无法收回
合计	59,407,262.12	0.00	59,407,262.12	

6.9.1.6 股票投资

股票名称	股份类别	股数	占股比例	期末数	
				账面余额	其中：股权投资差额
深圳市康达尔（集团）股份有限公司	法人股	87,906,000	22%	67,923,208.08	0.00
天津中包万华实业股份有限公司	法人股	55,000	<5%	150,000.00	0.00
合计				68,073,208.08	0.00

6.9.2 母公司

项目	2005 年 6 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净额	账面余额	减值准备	账面净额
对子公司投资	115,134,915.39	10,947,796.25	104,187,119.14	111,852,405.63	10,947,796.25	100,904,609.38
对联营企业投资	77,276,935.06	48,459,465.87	28,817,469.19	77,276,935.06	48,459,465.87	28,817,469.19
减：应计被投资公司债务						
小计	192,323,896.35	59,407,262.12	133,004,588.33	189,129,340.69	59,407,262.12	129,722,078.57

股票投资	68,073,208.08	0.00	68,073,208.08	68,073,208.08	0.00	68,073,208.08
合计	260,397,104.43	59,407,262.12	201,077,796.41	257,202,548.77	59,407,262.12	197,795,286.65

6.9.2.1 股票投资

股票名称	股份类别	股数	占股比例	期末数	
				账面余额	其中：股权投资差额
深圳市康达尔（集团）股份有限公司	法人股	87,906,000.00	22%	67,923,208.08	0.00
天津中包万华实业股份有限公司	法人股	55,000	<5%	150,000.00	0.00
合计		68,073,208.08		68,073,208.08	0.00

6.9.2.2 对子公司投资

被投资单位名称	初始投资额	股权投资差额	被投资单位权益增减额	累计权益增减额	期末余额	减值准备
上海中西药业制药厂	18,492,223.16	-	-639,118.60	-18,492,223.16	0.00	-
上海中西药业公司红旗化工厂	23,007,244.79	437,144.55	-	-23,444,389.34	0.00	-
上海中西制药有限公司	17,180,000.00	-	4,969,989.72	11,333,984.49	28,513,984.49	-
上海中西扑雷药业有限公司	5,580,435.00	2,297,070.30	-	-11,907,905.53	-4,030,400.23	-
上海中西医药有限公司	45,000,000.00	1,143,403.26	1,978,974.36	11,560,883.83	57704287.09	-
上海中玺国际贸易有限公司	2,700,000.00	-	-1,482.36	-158,941.48	2,541,058.52	-
上海中西药业吴江化工厂	10,947,796.25	-	-	-	10,947,796.25	10,947,796.25
上海海斯泰投资有限公司	27,000,000.00	-	-2,937,899.26	-9,416,810.73	17,583,189.27	-
上海三合生物技术有限公司	1,875,000.00	-	-	-	1,875,000.00	-
合计	151,782,699.20	3,877,618.11	3,370,463.86	-40,525,401.92	115,134,915.39	10,947,796.25

6.9.2.3 对联营公司投资

被投资单位名称	初始投资额	投资比例	被投资单位权益增减额	累计权益增减额	期末余额	减值准备
上海野生源高科技有限公司	3,372,500.00	45%	-	-1,231,334.80	2,141,165.20	2,141,165.20
上海中西新生力生物工程有限公司	20,000,000.00	20%	-	-17,823,499.33	2,176,500.67	2,176,500.67
合计	23,372,500.00		-	-19,054,834.13	4,317,665.87	4,317,665.87

6.9.2.4 按成本法核算的联营企业

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例	投资金额	减值准备
上海中西农用化学有限公司	50年	30%+70%	42,317,469.19	15,000,000.00
上海中西家用消费品有限公司	50年	30%+70%	17,383,800.00	17,383,800.00
上海诺美贸易有限公司		7%	1,408,000.00	1,408,000.00
上海中西申达实业公司	无明确期限	50%	1,350,000.00	1,350,000.00
上海宝石房产开发有限公司		10%	1,500,000.00	0.00
中联网电子商务有限公司	30年	15%	9,000,000.00	9,000,000.00
合计			72,959,269.19	44,141,800.00

6.9.2.5 股权投资差额

被投资单位名称	形成原因	原始金额	摊销年限	累计已摊数	摊余金额
上海中西药业公司红旗化工厂	投资形成	624,492.21	10	187,347.66	437,144.55
上海中西扑雷药业有限公司	投资形成	3,281,529.00	10	984,458.70	2,297,070.30
上海中西医药有限公司	投资形成	1,759,081.95	10	615,678.69	1,143,403.26
合计		5,665,103.16		1,787,485.05	3,877,618.11

6.9.2.6 其他股权投资减值准备

项目	期初数	本期增减	期末数	说明
上海中西药业吴江化工厂	10,947,796.25	0.00	10,947,796.25	预计无法收回
上海中西申达实业公司	1,350,000.00	0.00	1,350,000.00	预计无法收回
中联网电子商务有限公司	9,000,000.00	0.00	9,000,000.00	已注销,无法收回
上海中西农用化学有限公司	15,000,000.00	0.00	15,000,000.00	亏损
上海中西家用消费品有限公司	17,383,800.00	0.00	17,383,800.00	严重亏损
上海诺美贸易有限公司	1,408,000.00	0.00	1,408,000.00	已注销,无法收回
上海中西新生力生物工程有限公司	2,176,500.67	0.00	2,176,500.67	严重亏损,预计无法收回
上海野生源高科技有限公司	2,141,165.20	0.00	2,141,165.20	已停业,预计无法收回
合计	59,407,262.12	0.00	59,407,262.12	

6.10 长期债权投资

种类	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净额	账面余额	减值准备	账面净额
电力债券	17,600.00	0.00	17,600.00	17,600.00	0.00	17,600.00

6.11 固定资产

	项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原值	房屋及建筑物	210,166,203.67			210,166,203.67
	机器设备	87,413,434.49	60,502,245.59		147,915,680.08
	运输设备	7,368,928.32	800,000.00	243,459.62	7,925,468.70
	办公及其他设备	64,300,092.16		60,121,949.59	4,178,142.57
	小计	369,248,658.64	61,302,245.59	60,365,409.21	370,185,495.02
累计折旧	房屋及建筑物	56,059,731.70	3,121,998.01		59,181,729.71
	机器设备	57,018,531.54	17,369,264.80		74,387,796.34
	运输设备	5,340,322.74	185,406.35	158,933.84	5,366,795.25
	办公及其他设备	16,206,704.30	194,642.65	13,100,000.00	3,301,346.95
	小计	134,625,290.28	20,871,311.81	13,258,933.84	142,237,668.25
减值准备	房屋及建筑物	45,208,388.13	942,950.25		46,151,338.38
	机器设备	1,376,004.00	112,253.65	927,660.76	560,596.89
	运输设备	0.00	83,923.68		83,923.68
	办公及其他设备	0.00	20,479.39		20,479.39
	小计	46,584,392.13	1,159,606.97	927,660.76	46,816,338.34
账面净额	房屋及建筑物	108,898,083.84	4,064,948.26		104,833,135.58
	机器设备	29,018,898.95	43,020,727.14	-927,660.76	72,967,286.85
	运输设备	2,028,605.58	530,669.97	84,525.78	2,474,749.77
	办公及其他设备	48,093,387.86	-215,122.04	47,021,949.59	856,316.23
	合计	188,038,976.23	39,271,326.81	45,178,814.61	181,131,488.43

本公司本年度从在建工程转入固定资产总额为 257,661.00 元。

6.12 在建工程

工程名称	资金来源	2005 年 6 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
		账面余额	减值准备	账面净额	账面余额	减值准备	账面净额
新冈改造工程及待安装设备	贷款及自筹	7,317,427.70		7,317,427.70	4,852,086.35	0.00	4,852,086.35
新冈中药车间改造	贷款及自筹	1,047,693.00		1,047,693.00	1,003,593.00	0.00	1,003,593.00
三合 ZX951 项目	自筹	15,288,726.26		15,288,726.26	14,000,256.64	0.00	14,000,256.64
芦潮港 GMP 改造项目	自筹	2,988,587.84		2,988,587.84	2,079,127.24	0.00	2,079,127.24
其他	自筹	4,174,283.20		4,174,283.20	2,804,285.07	0.00	2,804,285.07
合 计		30,816,718.00		30,816,718.00	24,739,348.30	0.00	24,739,348.30

本期内在建工程增加总额 6,335,030.70 元，转入固定资产总额为 257,661.00 元。

6.13 无形资产

项目		土地使用权	技术转让费	合 计
原始金额		23,909,800.00	4,220,000.00	28,129,800.00
期初数	账面余额	22,587,329.04	2,867,499.96	25,454,829.00
	减值准备	0.00	0.00	0.00
	账面净额	22,587,329.04	2,867,499.96	25,454,829.00
本期增加			1,320,000.04	1,320,000.04
本期减少	本期转出			
	本期摊销	1,586,972.65	46,666.71	1,633,639.36
	本期提(冲)减值准备			
	小计			
期末数	账面余额	21,000,356.39	4,140,833.29	25,141,189.68
	减值准备			
	账面净额	21,000,356.39	4,140,833.29	25,141,189.68

6.14 长期待摊费用

项目	原始发生额	期初数	本期增加	其它转销	本期摊销	期末数
软件费	53,430.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	163,041.60	0.00	0.00	24,733.74	138,307.86
合计	53,430.00	163,041.60	0.00	0.00	24,733.74	138,307.86

6.15 短期借款

借款种类	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
抵押借款	25,500,000.00	25,500,000.00
保证借款	315,532,743.28	316,287,060.28
合 计	341,032,743.28	341,787,060.28

上述期末抵押借款中 25,500,000.00 元的抵押物为房屋和建筑物。

上述期末借款中逾期借款 22,435 万元。

6.16 应付账款

2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
59,037,383.35	45,460,109.99

应付账款期末数中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

6.17 预收账款

2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
11,258,219.75	11,234,503.71

预收账款期末数中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

6.18 应交税金

税金种类	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
增值税	4,808,045.96	7,037,393.83
营业税	-95,477.29	-126,005.44
城建税	74,527.65	54,042.83
所得税	846,329.45	-862,563.40
其他	110.00	-106,822.59
合计	5,633,535.77	5,996,045.23

6.19 其他应付款

2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
613,032,844.41	583,425,124.50

6.20 预提费用

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
利息	7,955,202.69	10,243,117.69
销售费用	1,840,430.58	0.00
合计	9,795,633.27	10,243,117.69

6.21 预计负债

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
对外提供担保	4,400,000.00	6,800,000.00

6.22 一年内到期的长期借款

借款条件	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
保证借款	0.00	0.00

6.23 长期借款

借款种类	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
保证借款	0.00	0.00

6.24 股本

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
未上市流通股份：		
发起人股份	56,939,896.50	56,939,896.50
其中：国家持有股份	56,939,896.50	56,939,896.50
其他		
募集法人股份	7,957,868.00	7,957,868.00
内部职工股		
优先股或其他	66,471,343.00	66,471,343.00
未上市流通股份合计	131,369,107.50	131,369,107.50

已上市流通股份		
人民币普通股	84,225,520.50	84,225,520.50
其他		
已上市流通股份合计	84,225,520.50	84,225,520.50
股份总数	215,594,628.00	215,594,628.00

上述本公司的股份每股面值人民币 1 元。

上述期末股本与本公司注册资本一致，已经上海众华会计师事务所于 1999 年 11 月 17 日出具 764 号《验资报告》验证。股本本期内未发生变动。

6.25 资本公积

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
股本溢价	141,944,999.18	141,944,999.18
关联交易差价	14,000,000.00	14,000,000.00
其他资本公积	284,389.20	284,389.20
合 计	156,229,388.38	156,229,388.38

6.26 盈余公积

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
法定盈余公积	7,294,098.67	7,294,098.67
法定公益金	6,118,527.04	6,118,527.04
任意盈余公积	18,738,552.12	18,738,552.12
合 计	32,151,177.83	32,151,177.83

6.27 未分配利润

期初未分配利润	-881,306,860.44
调整上年数	
加：本期净利润	-23,332,435.25
减：提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
期末未分配利润	-904,639,295.69

6.28 主营业务收入

6.28.1 合并数

项 目	本期数	上年同期数
药类销售	127,255,211.11	124,056,555.83

6.28.2 母公司

项 目	本期数	上年同期数
药类销售	38,566,840.99	41,247,746.72

6.29 主营业务成本

6.29.1 合并数

项 目	本期数	上年同期数
药类销售	81,984,697.37	78,607,569.84

6.29.2 母公司

项 目	本期数	上年同期数
药类销售	34,153,647.95	39,905,009.01

6.30 其他业务利润

项 目	本期数			上年同期数		
	收入	支出	利润	收入	支出	利润
材料销售	6,250,312.81	6,008,104.35	242,208.46	11,572,261.87	11,339,129.89	233,131.98
房租收入	909,403.66	107,153.80	802,249.86	948,928.73	111,503.46	837,425.27
其他	50.88	50.88	0.00	15,875,652.55	14,404,096.71	1,471,555.84
合 计	7,159,767.35	6,115,309.03	1,044,458.32	28,396,843.15	25,854,730.06	2,542,113.09

6.31 管理费用

本期数	上年同期数
24,206,511.45	20,374,969.99

6.32 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	23,116,536.70	11,984,574.90
减：利息收入	4,246.04	43,008.92
利息净支出		
加：汇兑净损失		
其他支出	1,892.31	28,864.65
合 计	23,114,182.97	11,970,430.63

6.33 投资收益

6.33.1 合并数

项 目	本期数	上年同期数
股票投资收益		
股权投资收益		
债权投资收益		
对被投资公司当期损益按权益法核算的调整金额		
股权投资差额摊销	-87,954.10	
股权投资转让收益		
计提投资减值准备		
其他		
合 计	-87,954.10	

6.33.2 母公司

项 目	本期数	上年同期数
股票投资收益		
股权投资收益	3,370,463.86	4,247,427.70
对被投资公司当期损益按权益法核算的调整金额		
股权投资差额摊销	-87,954.10	
股权投资转让收益		
计提投资减值准备		
其他		
合 计	3,282,509.76	4,247,427.70

6.34 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数
处理固定资产净收益		
罚款收入		
解除偿还责任的预计负债		
其他	1,200,269.50	
合 计	1,200,269.50	0.00

6.35 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
处理固定资产净损失	70,920.00	8,172.17
罚没支出	2,445.32	41,865.41
提取资产减值准备	232,997.11	
担保损失		
违约赔偿金		
捐赠		
其他	17,247.80	
合 计	323,610.23	50,037.58

7. 关联方关系及其交易

7.1 存在控制关系的关联方简况

企业名称	与本公司关系	注册地址	主营业务	经济性质或类型	法定代表人
上海中西药业制药厂	子公司	南汇芦潮港	农药西药中间体	联营企业	姚建敏
上海中西药业公司红旗化工厂	子公司	江苏吴江黎里镇交通路	有机合成农药及中间体	联营企业	赵志盛
上海中西制药有限公司	子公司	嘉定区外青松公路	中、西药业制造	有限责任	王惠珍
上海中西扑雷药业有限公司	子公司	闵行区绿春路	家庭卫生用药制药	有限责任	郭景新
上海中西医药有限公司	子公司	普陀区交通路	中成药、化学药制剂、抗生素	有限责任	郭景新
上海中玺国际贸易有限公司	子公司	普陀区交通路	国际贸易等	有限责任	王惠珍
上海中西药业吴江化工厂	子公司	江苏吴江震泽镇迪塘桥	制造加工农医药中间体	联营企业	李金保
上海海斯泰投资有限公司	子公司	浦东新区	机电产品研发销售、医疗投资	有限责任	邹伟刚
上海三合生物技术有限公司	子公司	张江高科技园区郭守敬路	医药中间体、相关化工原辅材	有限责任	金敬德
上海中西农用化学有限公司	子公司	奉贤区星火民乐路	化学农药中间体、医药原料药中间体制造	有限责任	郭景新
上海中西家用消费品有限公司	子公司	奉贤区星火民乐路	日用化学品、医药原料药中间体制造	有限责任	郭景新

7.2 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化 (金额单位: 万元)

企业名称	注册资本	
	2005年6月30日	2004年12月31日
上海中西药业制药厂	1,131.1	1,131.1
上海中西药业公司红旗化工厂	2,594.7	2,594.7
上海中西制药有限公司	5,700	5,700
上海中西扑雷药业有限公司	558.04	558.04
上海中西医药有限公司	5,000	5,000
上海中玺国际贸易有限公司	300	300
上海中西药业吴江化工厂	131.5	131.5
上海海斯泰投资有限公司	3,000	3,000
上海三合生物技术有限公司	500	500
上海中西农用化学有限公司	14017.5	14017.5
上海中西家用消费品有限公司	19618.1	19618.1

7.3 存在控制关系的关联方的所持股份及其变化 (金额单位: 万元)

企业名称	2005年6月30日		所持股份 本年增(减)	2004年12月31日	
	金额	%		金额	%
上海中西药业制药厂	790.3	71	-	790.3	71
上海中西药业公司红旗化工厂	1,323.3	89	-	1,323.3	89
上海中西制药有限公司	2,600	74	-	2,600	74
上海中西扑雷药业有限公司	558.04	49.93	-	558.04	49.93
上海中西医药有限公司	4,500	100	-	4,500	100
上海中玺国际贸易有限公司	270	100	-	270	100
上海中西药业吴江化工厂	120.8	91.9	-	120.8	91.9
上海海斯泰投资有限公司	2,700	100	-	2,700	100
上海三合生物技术有限公司	187.5	37.5	-	187.5	37.5
上海中西农用化学有限公司	4,231.7	100	70	4,231.7	30
上海中西家用消费品有限公司	1,738.4	100	70	1,738.4	30

7.4 不存在控制关系但有关联交易的关联方

企业名称	与本公司关系	注册地址
上海医药(集团)有限公司	股东	上海
深圳市康达尔(集团)股份有限公司	持股 22.5% 股东	深圳
上海中西新生力生物工程有限公司	持有其 20% 股权	上海
上海中华控股股份有限公司	原托管方	上海
上海信谊药业有限公司	上药集团控股子公司	上海
上海农药厂	上药集团关联企业	上海

7.5 关联交易事项 (万元)

企业名称	交易类型	2005年1月-6月金额
上海中西制药有限公司	为其借款担保	800
上海中西扑雷药业有限公司	为其借款担保	120
上海中西药业制药厂	为其借款担保	3,275.3
上海中西新生力生物工程有限公司	为其借款担保	2,485

深圳市康达尔(集团)股份有限公司	为其借款担保	10,000
上海信谊药业有限公司	为本公司担保	9,121.7
上海医药(集团)有限公司	为本公司担保	16,736.27
上海农药厂	归还欠款	119.59

7.6 关联方应收应付款项余额(单位:万元)

关联方名称	款项余额性质	2005年6月30日	2004年12月31日
上海医药(集团)有限公司	其他应付款	15,724	11,320
上海申华控股股份有限公司	其他应付款	1,019	1,019
上海信谊药业有限公司	其他应付款	6,143	5,683
上海农药厂	其他应收款	120.41	(预计负债转入) 240

7.7 其他关联交易事项

2005年1月-6月本公司关键管理人员的报酬总额为13万元(系在本公司实际领取数,另外报酬由其原所在单位支付;2004年度为56.29万元)。2005年1-6月本公司关键管理人员包括董事、总经理、副总经理和总会计师等共6人(2004年度为6人)。

8. 或有事项

截至2005年6月30日,本公司有如下或有事项:

8.1 对内、对外担保共计17,120.3万元,明细如下:

对外担保单位	担保金额(万元)	预计负债(万元)	备注
上海中西制药有限公司	800		
上海中西扑雷药业有限公司	120		逾期
上海中西药业制药厂	3,275.3		其中2,804万元逾期,法院判决本公司承担连带偿债责任
深圳市康达尔(集团)股份有限公司	10,000		
上海中西新生力生物工程有限公司	2,485		
上海众玺电子元件有限公司	440	440	逾期,法院判决本公司承担连带偿债责任
合计	17,120.3	440	逾期3,305.3万元

8.2 未决诉讼

截至2005年6月30日止,本公司无重大未决诉讼事项。

9. 承诺事项

截至2005年6月30日止,本公司未发生影响会计报表阅读和理解的重大承诺事项。

10. 资产负债表日后事项

10.1 资产负债表日后事项中的非调整事项

本公司本期无资产负债表日后事项中的非调整事项。

10.2 其他资产负债表日后事项

本公司本期无其他重大资产负债表日后事项。

11. 其他重要事项

11.1 重大诉讼

11.1.1 以前年度发生但持续至报告期的重大诉讼、仲裁事项进展情况:

(1) 2000年5月10日和8月7日,本公司曾为上海中科创业投资有限公司向上海银行股份有限公司借款3000万元和向中国光大银行借款2000万元提供了担保。2000年9月25日,本公司就上述担保与上海中科签署了《反担保协议》,约定上海中科以其持有的胜利股份转配股900万股质押给本公司作为反担保。但协议签订后,上海中科并未履行有关质押手续。故本公司于2001年1月3日向上海市第一中级人民法院提起诉讼,要求上海中科履行有关质押手续。2001年5月11日,一中院作出[2001]沪一中经初字第29号《民事调解书》,确认上海中科尚欠本公司款项为51016745元,上

海中科承诺在调解生效起的 7 日内偿还上述款项，若不能如期清偿，则以其所有的、可执行的胜利股份转配股折价清偿；若上述股票不能执行或执行不足，则上海中科仍应继续清偿。目前，本案仍在执行中。

(2) 本公司下属控股企业上海中西药业制药厂曾于 2001 年 10 月 26 日、2002 年 5 月 9 日、5 月 10 日、6 月 12 日、6 月 27 日、7 月 9 日和 9 月 17 日共计向中国农业银行上海市南汇支行借款 1915 万元，本公司以及本公司下属控股企业上海中玺国际贸易有限公司为上述借款提供了担保。南汇农行基于当时制药厂财务状况和本公司发生重大诉讼，诉至南汇区人民法院，要求制药厂提前还款以及本公司和中玺贸易承担连带保证责任，并查封了制药厂账面原值为 18622442.99 元的固定资产。南汇法院在公开开庭进行了案件审理后，于 2002 年 11 月 20 日和 12 月 17 日作出了有关判决：制药厂应于判决生效之日起 10 日内归还南汇农行总计 1915 万元借款和相应利息；本公司和中玺贸易承担连带保证责任。目前，本案仍在执行中。

(3) 本公司下属控股企业上海中西药业制药厂曾于 2002 年 3 月 26 日和 4 月 3 日向上海市南汇区农村信用合作社联合社借款总计 450 万元，本公司为上述借款提供了担保。至 2002 年 9 月 27 日，制药厂尚欠付本金 439 万元及相应利息。南汇信用社诉至上海市南汇区人民法院，要求制药厂偿还借款本息以及本公司承担连带保证责任。南汇法院在公开开庭进行了案件审理，于 2002 年 11 月 20 日作出[2002]汇民二(商)初字第 704、705 号《民事判决书》：制药厂应于判决生效之日起 10 日内归还南汇信用社 439 万元借款和相应利息；本公司承担连带保证责任。目前，本案仍在执行中。

(4) 1999 年 11 月 8 日，本公司曾为上海众玺微电子元器件有限公司向中国银行浦东分行的借款 500 万元提供担保，但众玺公司在 2002 年 4 月分两次共归还本金 60 万元后，便未再履行还本付息义务。为此，浦东中行诉至上海市第一中级人民法院，要求众玺公司归还本金 440 万元和相应利息以及本公司承担连带清偿责任。一中院在公开开庭进行了案件审理后，于 2003 年 8 月 22 日作出了[2003]沪一中民三(商)初字第 102 号《民事判决书》：众玺公司应于判决生效之日起 10 日内偿还浦东中行 440 万元和相应利息以及本公司承担连带保证责任。目前，本案仍在执行中。

(5) 上海农药厂曾于 2000 年 7 月 28 日向上海银行股份有限公司石泉支行借款 300 万元，本公司为上述借款提供了担保，上述借款后发生逾期。石泉支行诉至上海市普陀区人民法院，要求上农厂还款以及本公司承担连带保证责任。普陀法院在公开开庭进行了案件审理后，于 2001 年 10 月 31 日作出了有关判决：上农厂应于判决生效之日起 10 日内偿还借款 240 万元和相应利息；本公司承担连带保证责任。后本公司因涉被石泉支行保全资产(松江开发区 1-40 地块土地使用权及相关建筑物和设施)的转让事宜，在代上农厂偿还了所欠的上述本金和利息后，遂向上海市浦东新区人民法院提起诉讼，要求上农厂归还代为偿付的全部款项。浦东法院作出[2004]浦民二(商)初字第 1459 号《民事判决书》：判令上农厂向本公司还款。截至目前，上农厂已偿还了 119.59 万元，余额仍在执行中。

11.1.2 报告期内，本公司发生的重大诉讼、仲裁事项：

(1) 本公司曾于 2004 年 2 月 18 日向中信实业银行借款 1150 万元，上海张江(集团)有限公司为上述借款提供了担保，上述借款后发生逾期。中信银行向上海市浦东新区人民法院申请《支付令》，要求本公司归还借款以及张江集团承担连带保证责任。目前，本案正在执行中。该事项已于 2005 年 3 月 2 日刊登在《上海证券报》上。

(2) 本公司曾于 2002 年 6 月 26 日向民生投资信用担保有限公司借款 400 万元，上海医药(集团)有限公司为上述借款提供了担保，上述借款后发生逾期。民生担保诉至上海市卢湾区人民法院，要求本公司归还借款以及上药集团承担连带保证责任。卢湾法院在进行了案件审理后，作出[2005]卢民二(商)初字第 35 号《民事调解书》：本公司于 2005 年 9 月 30 日前归还民生担保 400 万元；上药集团承担连带保证责任。该事项已于 2005 年 3 月 2 日和 7 月 7 日刊登在《上海证券报》上。

(3) 本公司持有的岁宝热电流流通股 3575822 股及 01000420 国债 38600 手被申银万国证券股份有限公司上海陆家浜路营业部于 2001 年 1 月 4 日擅自抛售，有关款项至今未归还。本公司向上海市第二中级人民法院提起诉讼，要求申银万国及其陆家浜路营业部归还并赔偿有关抛售款项，法院也受理了此案。但鉴于在审理中，该案纠纷已提请上海市国资委等有关部门协调解决，本公司向法院提出撤回起诉的申请，法院裁定准许本公司撤回起诉。该事项已于 2005 年 3 月 15 日刊登在《上海证券报》上。

11.2 报告期内本公司出售资产事项

本公司本期未出售资产。

11.3 2005 年 4 月 15 日，上海医药（集团）有限公司与本公司原第二大股东上海谦益投资咨询有限公司签订了《法人股转让协议书》，双方约定：上药集团以现金方式受让谦益投资持有的本公司法人股 27325000 股，占本公司总股本的 12.67%。上述股权转让已于 2005 年 8 月 15 日完成过户。上述信息刊登于 2005 年 8 月 19 日的《上海证券报》上。

2005 年 8 月 18 日，上海医药（集团）有限公司与本公司原第三大股东上海汇缘投资发展有限公司签订了《法人股转让协议书》，双方约定：上药集团以现金方式受让汇缘投资持有的本公司法人股 20000000 股，占本公司总股本的 9.28%。上述股权转让已于 2005 年 8 月 22 日完成过户。上述信息刊登于 2005 年 8 月 25 日的《上海证券报》上。

11.4 本公司 2005 年 6 月 30 日至会计报表签发日止的重大诉讼、仲裁事项

截至 2005 年 8 月 29 日止，本公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

11.5 本公司本期非经常性损益共计-2,368,543.34 元，其中：

11.5.1 补贴收入	0.00 元
11.5.2 预计负债转回	1,195,897.00 元
11.5.3 资产处理净收益	0.00 元
11.5.4 罚款收入	0.00 元
11.5.5 其他营业收入	4,372.50 元
11.5.6 资产处理净损失	(-)70,920.00 元
11.5.7 罚没支出	(-)2,445.32 元
11.5.8 提取资产减值准备	(-)3,478,199.72 元
11.5.9 捐赠支出	0.00 元
11.5.10 其他营业外支出	(-)17,247.80 元
11.5.11 长期投资减值准备	0.00 元
11.5.12 涉诉其他应收款坏账计提	0.00 元

12. 会计报表之批准

本会计报表于 2005 年 8 月 29 日经本公司董事会通过。

八、备查文件目录

(一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的公司 2004 年半年度会计报表

(二) 报告期内在《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：周德孚
上海中西药业股份有限公司
2005 年 8 月 29 日

资产负债表

2005年6月30日

编制单位：上海中西药业股份有限公司

金额单位：元

资产	附注号	期末数 (合并)	期末数 (母公司)	期初数 (合并)	期初数 (母公司)	负债及股东权益	附注号	期末数 (合并)	期末数 (母公司)	期初数 (合并)	期初数 (母公司)
流动资产:						流动负债:					
货币资金		10,219,571.89	2,891,489.52	10,313,114.30	2,041,632.54	短期借款		341,032,743.28	270,079,743.28	341,787,060.28	273,747,060.28
短期投资				-	-	应付票据				-	-
应收票据		5,094,462.90		5,078,044.80	-	应付账款		59,037,383.35	51,152,792.23	45,460,109.99	43,171,098.46
应收股利				-	-	预收货款		11,258,219.75	6,807,630.76	11,234,503.71	5,674,536.47
应收利息				-	-	应付工资		1,671,771.91		3,160,572.59	-
应收账款		115,370,688.94	49,749,713.04	95,763,283.98	43,279,000.93	应付福利费		1,268,297.91	668,753.30	1,307,851.21	665,315.71
其他应收款		29,193,034.09	43,339,075.59	37,433,635.12	46,110,789.94	应付股利				-	-
预付货款		10,163,577.33	10,808,433.56	14,108,953.66	10,910,513.86	应交税金		5,633,535.77	-202,909.66	5,996,045.23	-1,317,147.82
应收补贴款				-	-	其他未交款		322,877.52	-45,636.10	134,326.48	-54,211.82
存货		44,289,903.17	7,616,098.39	37,160,585.60	5,824,213.39	其他应付款		613,032,844.41	623,049,967.29	583,425,124.50	591,349,931.10
待摊费用		252,706.70		50,897.22	-	预提费用		9,795,633.27	7,113,569.99	10,243,117.69	10,013,569.99
一年内到期的长期债权投资				-	-	预计负债		4,400,000.00	4,400,000.00	6,800,000.00	6,800,000.00
其他流动资产				-	-	一年内到期的长期负债				-	-
						其他流动负债				-	-
流动资产合计		214,583,945.02	114,404,810.10	199,908,514.68	108,166,150.66	流动负债合计		1,047,453,307.17	963,023,911.09	1,009,548,711.68	930,050,152.37
长期投资:						长期负债:					
长期股权投资		98,034,082.52	201,077,796.41	98,122,034.62	197,795,286.65	长期借款		-	-	-	-
长期债权投资		17,600.00	17,600.00	17,600.00	17,600.00	应付债券		-	-	-	-
长期投资合计		98,051,682.52	201,095,396.41	98,139,634.62	197,812,886.65	长期应付款		-	-	-	-
其中: 合并价差(合并报表填列)		1,143,403.25	-	1,231,357.35	-	专项应付款		-	-	-	-
其中: 股权投资差额		-	-	-	-	其他长期负债		-	-	-	-
固定资产:						长期负债合计		-	-	-	-
固定资产原价		370,185,495.02	209,017,494.11	369,248,658.64	209,260,953.73	递延税项:					
减: 累计折旧		142,237,668.25	64,403,838.61	134,625,290.28	61,392,929.17	递延税款贷项		38,744.05		38,744.05	-
固定资产净值		227,947,826.77	144,613,655.50	234,623,368.36	147,868,024.56	负债合计		1,047,492,051.22	963,023,911.09	1,009,587,455.73	930,050,152.37
减: 固定资产减值准备		46,816,338.34	45,848,843.66	46,584,392.13	45,848,843.66	少数股东权益(合并报表填列)		24,961,919.98		23,477,263.25	-
固定资产净额		181,131,488.43	98,764,811.84	188,038,976.23	102,019,180.90	股东权益:					
工程物资		44.98	-	1,138.98	-	股本		215,594,628.00	215,594,628.00	215,594,628.00	215,594,628.00
在建工程		30,816,718.00	4,124,672.40	24,739,348.30	600,847.27	减: 已归还投资				-	-
固定资产清理		153,108.53	153,108.53	161,096.59	90,176.59	股本净额		215,594,628.00	215,594,628.00	215,594,628.00	215,594,628.00
固定资产合计		212,101,359.94	103,042,592.77	212,940,560.10	102,710,204.76	资本公积		156,229,388.38	156,229,388.38	156,229,388.38	156,229,388.38
无形资产及其它资产:						盈余公积		32,151,177.83	28,624,462.92	32,151,177.83	28,624,462.92
无形资产		25,141,189.68	13,712,774.00	25,454,829.00	13,900,274.00	其中: 法定公益金		6,118,527.04	4,942,955.40	6,118,527.04	4,942,955.40
长期待摊费用		138,307.86	138,307.86	163,041.60	163,041.60	减: 未确认投资损失(合并报表填列)		21,773,384.70		19,126,472.75	-
其他长期资产				-	-	未分配利润(未弥补亏损以“-”表示)		-904,639,295.69	-931,078,509.25	-881,306,860.44	-907,746,074.00
无形资产及其它资产合计		25,279,497.54	13,851,081.86	25,617,870.60	14,063,315.60	外币报表折算价差(合并报表填列)					
递延税项:						股东权益合计		-522,437,486.18	-530,630,029.95	-496,458,138.98	-507,297,594.70
递延税款借项		-	-	-	-	负债及股东权益总计		550,016,485.02	432,393,881.14	536,606,580.00	422,752,557.67
资产合计		550,016,485.02	432,393,881.14	536,606,580.00	422,752,557.67						

公司法定代表人：周德孚

主管会计工作负责人：王惠珍

会计机构负责人：周建设

利润及利润分配表

2005年1-6月

编制单位：上海中西药业股份有限公司

金额单位：元

项 目	附注号	2005年1-6月 (合并)	2005年1-6月 (母公司)	2004年1-6月 (合并)	2004年1-6月 (母公司)
一. 主营业务收入		127,255,211.11	38,566,840.99	124,056,555.83	41,247,746.72
减: 营业成本		81,984,697.37	34,153,647.95	78,607,569.84	39,905,009.01
主营业务税金及附加		514,104.30	58,305.51	769,841.49	204,913.04
二. 主营业务利润(亏损以“-”表示)		44,756,409.44	4,354,887.53	44,679,144.50	1,137,824.67
加: 其他业务利润(亏损以“-”填列)		1,044,458.32	863,547.92	2,542,113.09	2,432,307.67
减: 营业费用		21,730,899.72	2,590,078.89	21,174,487.89	2,289,372.47
管理费用		24,206,511.45	9,190,384.80	20,374,969.99	4,091,555.37
财务费用		23,114,182.97	21,250,996.84	11,970,430.63	10,151,228.30
三. 营业利润(亏损以“-”填列)		-23,250,726.38	-27,813,025.08	-6,298,630.92	-12,962,023.80
加: 投资收益		-87,954.10	3,282,509.76		4,247,427.70
补贴收入				129,650.00	
营业外收入		1,200,269.50	1,200,269.50		
减: 营业外支出		323,610.23	2,189.43	50,037.58	14,657.35
四. 利润总额(亏损以“-”填列)		-22,462,021.21	-23,332,435.25	-6,219,018.50	-8,729,253.45
减: 所得税		2,032,669.26		2,882,148.29	
减: 少数股东损益(合并报表填列)		1,484,656.73		58,475.24	
加: 未确认投资损失(合并报表填列)		2,646,911.95		430,388.58	
五. 净利润(亏损以“-”填列)		-23,332,435.25	-23,332,435.25	-8,729,253.45	-8,729,253.45
加: 年初未分配利润		-881,306,860.44	-907,746,074.00	-803,583,274.81	-832,153,802.77
加: 调整上年数					
六. 可供分配的利润(亏损以“-”填列)		-904,639,295.69	-931,078,509.25	-812,312,528.26	-840,883,056.22
减: 提取法定公积金					
提取法定公益金					
提取职工奖励及福利基金					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
七. 可供股东分配的利润(亏损以“-”填列)		-904,639,295.69	-931,078,509.25	-812,312,528.26	-840,883,056.22
减: 已分配优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利					
八. 未分配利润(亏损以“-”填列)		-904,639,295.69	-931,078,509.25	-812,312,528.26	-840,883,056.22
补充资料:					
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益					
2. 自然灾害发生的损失					
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额					
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额					
5. 债务重组损失					
6. 其他					

公司法定代表人：周德孚

主管会计工作负责人：王惠珍

会计机构负责人：周建设

利润表附表

2005年1-6月

编制单位：上海中西药业股份有限公司

金额单位：元

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	净资产已为负数	净资产已为负数	0.208	0.208
营业利润	净资产已为负数	净资产已为负数	-0.108	-0.108
净利润	净资产已为负数	净资产已为负数	-0.108	-0.108
扣除非经常性损益后的净利润	净资产已为负数	净资产已为负数	-0.097	-0.097

公司法定代表人：周德孚

主管会计工作负责人：王惠珍

会计机构负责人：周建设

资产减值准备明细表

2005年1-6月

编制单位：上海中西药业股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	期初余额		本期增加数		其他增加数		本期转回数		其他减少数		期末余额	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、坏帐准备合计	436,870,938.01	478,117,687.92	3,043,319.73	26,080.02	18,203,268.30	639,922.86	-	-	639,922.86	639,922.86	457,477,603.18	478,143,767.94
应收账款	41,393,591.00	53,556,526.27	196,354.36	26,080.02	17,563,345.44	-					59,153,290.80	53,582,606.29
其他应收款	391,235,059.02	423,921,238.79	2,846,965.37		639,922.86	639,922.86					394,721,947.25	424,561,161.65
预付帐款	4,242,287.99	639,922.86							639,922.86	639,922.86	3,602,365.13	-
二、短期投资跌价准备合计									-			
股票投资									-			
债券投资												
三、存货跌价准备合计	36,082,492.49	24,595,117.91	263,867.14	-	1,198,920.34	574,334.98			780,451.98	206,117.00	36,764,827.99	24,963,335.89
库存商品及产成品	22,461,979.59	16,184,032.91	241,952.37		1,198,920.34	574,334.98			-		23,902,852.30	16,758,367.89
原材料及在产品	12,293,142.77	7,854,325.68	17,316.10						729,810.69	155,475.71	11,580,648.18	7,698,849.97
其它	1,327,370.13	556,759.32	4,598.67						50,641.29	50,641.29	1,281,327.51	506,118.03
四、长期投资减值准备合计	59,407,262.12	59,407,262.12									59,407,262.12	59,407,262.12
长期投资减值准备	59,407,262.12	59,407,262.12							-		59,407,262.12	59,407,262.12
长期债权减值准备											-	-
五、固定资产减值准备合计	46,584,392.13	45,848,843.66	231,946.21	-	927,660.76	43,469.71			927,660.76	43,469.71	46,816,338.34	45,848,843.66
房屋建筑物	45,208,388.13	45,716,022.24	58,759.20		884,191.05						46,151,338.38	45,716,022.24
机器设备	1,376,004.00	132,821.42	112,253.65						927,660.76	43,469.71	560,596.89	89,351.71
运输设备			43,353.97		40,569.71	40,569.71					83,923.68	40,569.71
办公设备及其他工具			17,579.39		2,900.00	2,900.00					20,479.39	2,900.00
六、无形资产减值准备合计	-	-									-	-
专利权												
商标权									-			
七、在建工程减值准备	-	-									-	-
八、委托贷款减值准备												
合计	578,945,084.75	607,968,911.61	3,539,133.08	26,080.02	20,329,849.40	1,257,727.55	-	-	2,348,035.60	889,509.57	600,466,031.63	608,363,209.61

注：其他应收款坏账准备母公司本期其他增加数639,922.86元系从预付账款坏帐准备中调入；

应收账款坏账准备本期其他增加数 17,563,345.44元系上年应收账款余额和坏账准备同时少计数。

公司法定代表人：周德孚

主管会计工作负责人：王惠珍

会计机构负责人：周建设

现金流量表

2005年1-6月

编制单位：上海中西药业股份有限公司

金额单位：元

项 目	附注号	合并	母公司
一、 经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		170,509,441.60	38,314,020.55
收到的税费返还			
收取的其他与经营活动有关的现金		6,446,533.39	3,959,403.66
现金流入小计		176,955,974.99	42,273,424.21
购买商品、接受劳务支付的现金		125,076,233.36	32,752,659.44
支付给职工以及为职工支付的现金		16,041,806.08	5,971,287.61
支付的各项税费		11,838,147.41	260,703.93
支付的其他与经营活动有关的现金		27,314,218.71	7,776,338.87
现金流出小计		180,270,405.56	46,760,989.85
经营活动产生的现金流量净额		-3,314,430.57	-4,487,565.64
二、 投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		0.00	0.00
收到的其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
现金流入小计		0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		2,274,206.84	0.00
投资所支付的现金		0.00	0.00
支付的其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
现金流出小计		2,274,206.84	0.00
投资活动产生的现金流量净额		-2,274,206.84	0.00
三、 筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		0.00	0.00
借款所收到的现金		78,482,683.00	41,482,683.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		16,135,215.39	16,135,053.51
现金流入小计		94,617,898.39	57,617,736.51
偿还债务所支付的现金		78,650,000.00	45,150,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		9,031,048.11	6,130,313.89
其中：子公司支付少数股东股利			
支付的其他与筹资活动有关的现金		1,441,755.28	1,000,000.00
现金流出小计		89,122,803.39	52,280,313.89
筹资活动产生的现金流量净额		5,495,095.00	5,337,422.62
四、 汇率变动对现金的影响		0.00	0.00
五、 现金及现金等价物净增加额		-93,542.41	849,856.98

法定代表人：周德孚

主管会计工作负责人：王惠珍

会计机构负责人：周建设

现金流量表 (续)

2005年1-6月

编制单位：上海中西药业股份有限公司

金额单位：元

项 目	附注号	合并	母公司
补充资料			
1.将净利润调节为经营活动的现金流量			
净利润		-23,332,435.25	-23,332,435.25
加：少数股东损益		1,484,656.73	0.00
未确认投资损失（合并报表填列）		2,646,911.95	0.00
计提的资产减值准备		3,478,199.72	666,002.88
固定资产折旧		7,666,357.10	3,064,999.57
无形资产摊销		313,639.32	187,500.00
长期待摊费用摊销		24,733.74	24,733.74
待摊费用减少(减:增加)		-201,809.48	0.00
预提费用增加(减:减少)		-447,484.42	-2,900,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失(减收益)		70,920.00	0.00
固定资产盘亏,报废损失		0.00	0.00
财务费用		23,114,182.97	21,250,996.84
投资损失(减:收益)		87,954.10	-3,282,509.76
递延税款贷项(减:借项)		38,744.05	0.00
存货的减少(减:增加)		7,393,184.71	-1,791,885.00
经营性应收项目的减少(减:增加)		-10,465,756.51	-3,596,917.46
经营性应付项目的增加(减:减少)		-15,186,429.30	5,221,948.80
其他		0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额		-3,314,430.57	-4,487,565.64
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动			
债务转为资本		0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券		0.00	0.00
融资租赁固定资产		0.00	0.00
3.现金及现金等价物净增加情况:			
现金的期末余额		10,219,571.89	2,891,489.52
减:现金的期初余额		10,313,114.30	2,041,632.54
加：现金等价物期末余额		0.00	0.00
减:现金等价物期初余额		0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额		-93,542.41	849,856.98

法定代表人：周德孚

主管会计工作负责人：王惠珍

会计机构负责人：周建设

应交增值税明细表

2005年1-6月

编制单位：上海中西药业股份有限公司

金额单位：元

项目	金额
一、应交增值税	
1.年初未抵扣数（以“—”号填列）	
2.销项税额	35,907,619.53
出口退税	
进项税转出	14,468.69
转出多交增值税	
3.进项税额	26,656,668.70
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税（以“—”号填列）	9,265,419.52
4.期末未抵扣数（以“—”号填列）	
二、未交增值税	
1.年初未交数（多交数以“—”号填列）	7,037,393.83
2.本期转入数（多交数以“—”号填列）	9,265,419.52
3.本期已交数	11,494,767.39
4.期末未交数（多交数以“—”号填列）	4,808,045.96

公司法定代表人：周德孚 主管会计工作负责人：王惠珍 会计机构负责人：周建设