

**上海第一医药股份有限公司**

**2005 年年度报告**

**二〇〇五年二月十四日**

## 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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。

公司全体董事出席董事会会议。

上海上会会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

# 目 录

## 重要提示

一、公司基本情况简介	3
二、会计数据和业务数据摘要	4
三、股本变动及股东情况	7
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况	9
五、公司治理结构	12
六、股东大会情况简介	15
七、董事会报告	16
八、监事会报告	23
九、重要事项	24
十、财务报告	26
十一、备查文件目录	53

## 一、公司基本情况简介

- (一) 公司的法定中文名称：上海第一医药股份有限公司  
公司的法定英文名称：SHANGHAI NO.1 PHARMACY CO., LTD.  
英文缩写：NO.1 PHARMACY
- (二) 公司法定代表人：盛小洪先生
- (三) 公司董事会秘书：林安康先生  
联系地址：上海市黄浦区南京东路 616 号 5 楼  
联系电话：(021)63514171、63617711\*158  
传 真：(021)63521346  
电子信箱：shcred @ online.sh.cn
- (四) 公司注册地址：上海市黄浦区南京东路 616 号  
公司办公地址：上海市黄浦区南京东路 616 号  
邮政编码：200001  
公司国际互联网网址：<http://www.dyyy.com.cn>  
电子信箱：shcred @ online.sh.cn
- (五) 公司选定的信息披露报刊名称：《上海证券报》  
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>  
公司年度报告备置地点：公司董事会办公室
- (六) 公司股票上市交易所：上海证券交易所  
股票简称：第一医药  
股票代码：600833
- (七) 公司首次注册登记日期：1992 年 9 月 23 日  
公司最后一次变更注册登记日期：2004 年 12 月 1 日  
企业法人营业执照注册号：3100001001144  
税务登记号码：310101132205884  
公司聘请的会计师事务所名称：上海上会会计师事务所有限公司  
会计师事务所的办公地址：上海市威海路 755 号文新报业大厦 20 楼

## 二、会计数据和业务数据摘要

(一) 本年度主要会计数据:

单位: 元 币种: 人民币

项 目	金 额
利润总额	15,077,312.57
净利润	14,205,413.11
扣除非经常性损益后的净利润	13,023,582.03
主营业务利润	117,446,332.48
其他业务利润	13,699,387.10
营业利润	10,676,112.52
投资收益	4,515,012.10
补贴收入	-
营业外收支净额	-113,812.05
经营活动产生的现金流量净额	14,215,356.12
现金及现金等价物增减额	-7,839,354.44

(二) 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
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	1,247,481.53
根据企业会计制度规定计提的资产减值准备的其他各项营业外收入、支出净额	-66,422.89
所得税影响数	772.44
合 计	1,181,831.08

(三) 公司近三年主要会计数据与财务指标:

单位: 元、元/股、% 币种: 人民币

主要会计数据	2005 年度	2004 年度	本期比上期 增减 (%)	2003 年度	
				调整前	调整后
主营业务收入	601,617,263.68	545,502,668.18	10.29	506,962,293.73	506,962,293.73
利润总额	15,077,312.57	14,112,504.79	6.84	14,069,403.07	14,069,403.07
净利润	14,205,413.11	13,133,154.39	8.16	12,912,258.78	12,912,258.78
扣除非经常性损益的净利润	13,023,582.03	13,391,131.54	-2.74	12,357,528.68	12,357,528.68
总资产	343,664,168.10	429,016,386.83	-19.89	485,077,865.24	485,077,865.24
股东权益 (不含少数股东权益)	232,679,277.85	202,353,563.79	14.99	189,220,409.40	189,220,409.40
经营活动产生的现金流量净额	14,215,356.12	2,925,466.44	385.92	26,295,446.58	26,295,446.58
主要财务指标	2005 年度	2004 年度	本期比上期 增减 (%)	2003 年度	
				调整前	调整后
每股收益 (全面摊薄)	0.089	0.082	8.54	0.081	0.081
最新每股收益					
净资产收益率 (全面摊薄)	6.11	6.49	-5.86	6.82	6.82
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率 (全面摊薄)	5.60	6.62	-15.41	6.53	6.53
每股经营活动产生的现金流量净额	0.089	0.018	394.44	0.165	0.165
每股收益 (加权平均)	0.089	0.082	8.54	0.081	0.081
扣除非经常性损益的净利润的每股收益 (全面摊薄)	0.082	0.084	-2.38	0.078	0.078
扣除非经常性损益的净利润的每股收益 (加权平均)	0.082	0.084	-2.38	0.078	0.078
净资产收益率 (加权平均)	6.78	6.71	1.04	7.06	7.06
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率 (加权平均)	6.22	6.84	-9.06	6.76	6.76
	2005 年末	2004 年末	本期比上期 增减 (%)	2003 年度	
				调整前	调整后
每股净资产	1.460	1.270	14.96	1.187	1.187
调整后的每股净资产	1.452	1.255	15.70	1.177	1.177

- (四) 按中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号》的要求计算的净资产收益率和每股收益：

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	50.48	56.07	0.737	0.737
营业利润	4.59	5.10	0.067	0.067
净利润	6.11	6.78	0.089	0.089
扣除非经营性损益后的净利润	5.60	6.22	0.082	0.082

- (五) 报告期内股东权益变动情况及变化原因：

单位：股，元 币种：人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	合计
期初数	159,347,391	689,356,002.13	31,270,329.35	7,619,231.97	-677,620,158.69	202,353,563.79
本期增加	-	43,655,306.03	48,597.42	24,298.71	659,851,671.02	
本期减少	-	648,990,050.00	24,191,213.02	952,017.96	48,597.42	
期末数	159,347,391	84,021,258.16	7,127,713.75	6,691,512.72	-17,817,085.06	232,679,277.85
变动原因		注 1	注 2	注 3	注 4	

注：

1. 资本公积增加的原因：

- (1) 公司将 2001 年度重组时上海新世界（集团）有限公司注入的南京东路 616 号第一医药房产价值 91,348,372.05 元，按房产折旧额转入其他资本公积计 8,563,909.88 元。
- (2) 公司将 2001 年度重组时上海新世界（集团）有限公司注入的南京东路 616 号第一医药房产计提了 16,120,300.95 元的递延税款，根据 2003 年税务汇算清缴结果转入其他资本公积。
- (3) 公司已签约出售的上海蔡同德药业有限公司 50% 股权，年内已办妥相关手续，故将资本公积非现金资产捐赠 18,971,095.20 元转入其他资本公积。

资本公积减少的主要原因：

系公司根据 2005 年临时股东大会决议通过的《上海第一医药股份有限公司关于弥补亏损的议案》，母公司资本公积金剔除“接受的非现金捐赠准备、关联交易及差价”等不能用于弥补亏损的部分后，计 621,455,044.92 元用于弥补累计亏损。

2. 盈余公积增加的原因：

母公司提取子公司本年提取的盈余公积金中应属母公司份额。

盈余公积减少的原因：

- (1) 系公司根据 2005 年临时股东大会决议通过的《上海第一医药股份有限公司关于弥补亏损的议案》，母公司盈余公积中剔除不能用于弥补亏损的法定公益金后，剩余的盈余公积计 22,287,177.10 元用于弥补亏损。
- (2) 上海蔡同德药业有限公司股权转让后，以前年度按其投资比例计提的盈余公积转回，计 952,017.96 元。

3. 法定公益金增加的原因：

母公司提取子公司本年提取的法定公益金中应属母公司份额。

法定公益金减少的原因：

上海蔡同德药业有限公司股权转让后，以前年度按其投资比例计提的法定公益金转回，计 952,017.96 元。

4. 未分配利润增加的原因：

- (1) 本年净利润计 14,205,413.11 元。
- (2) 弥补亏损，计 643,742,222.02 元。
- (3) 冲回母公司提取子公司本年提取的盈余公积中应属母公司的份额，计 1,904,035.92 元。

未分配利润减少的原因：

母公司提取子公司本年提取的盈余公积中应属母公司的份额转出。

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 公司股本变动情况

##### 1. 股份变动情况表:

	本次变动前		本次变动增减(+、-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
(1)未上市流通股份									
①发起人股	77887176	48.88%						77887176	48.88%
其中：国家持有股份									
境内法人持有股份	77887176	48.88%						77887176	48.88%
境外法人持有股份									
其他									
②募集法人股份	33480959	21.01%						33480959	21.01%
③内部职工股									
④优先股或其他									
未上市流通股份合计	111368135	69.89%						111368135	69.89%
(2)已上市流通股份									
①人民币普通股	47979256	30.11%						47979256	30.11%
②境内上市的外资股									
③境外上市的外资股									
④其他									
已上市流通股份合计	47979256	30.11%						47979256	30.11%
(3)股份总数	159347391	100%						159347391	100%

##### 2. 股票发行与上市情况

- (1) 2003 年度、2004 年度、2005 年公司股份总数及结构均未发生变化。  
 (2) 本报告期末公司无内部职工股。

#### (二) 股东情况

##### 1. 股东数量和持股情况

单位：股

股东总数	21523				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
上海新世界(集团)有限公司	法人股	26.01%	41,450,000	41,450,000	无
百联集团有限公司	法人股	21.89%	34,882,061	34,882,061	无
上海市劳动保护用品商店	法人股	2.35%	3,744,666	3,744,666	无
上海徐汇商业建设发展有限公司	法人股	1.92%	3,062,197	3,062,197	无
上海汇堃经贸有限公司	法人股	1.55%	2,469,000	2,469,000	无
上海东时实业有限公司	法人股	1.39%	2,208,492	2,208,492	无
上海华成无线电厂有限公司	法人股	0.95%	1,510,080	1,510,080	无
海通证券有限公司	法人股	0.95%	1,510,080	1,510,080	无
华联(集团)有限公司	法人股	0.92%	1,464,529	1,464,529	无
上海达安房产投资有限公司	法人股	0.77%	1,226,940	1,226,940	无
上海商投创业投资有限公司	法人股	0.77%	1,226,940	1,226,940	无
前 10 名流通股股东持股情况					
股东名称	持有流通股的数量		股份种类		
张世豪	200000		A 股		
杨申军	148000		A 股		
包卫军	142900		A 股		
杨文英	130059		A 股		
朱正山	122000		A 股		
翁其文	120000		A 股		
王星婉	110000		A 股		
王稚敏	103800		A 股		



赵猛	94000	A 股
王洁琦	88300	A 股
上述股东关联关系或一致行动的说明		前十名股东中，除华联（集团）有限公司是上海市劳动保护用品商店、上海东时实业有限公司的控股股东，百联集团是华联（集团）有限公司的母公司外，其他均无关联关系和《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人关系。 未知前 10 名流通股股东是否存在关联关系或一致行动人关系。

## 2. 持有本公司 5%以上（含 5%）股份的股东（或前十名股东）变动情况

股东名称	本期初持股数（股）	本期末持股数（股）	本期持股变动增减情况（+）	持股占总股本比例（%）	
				期初	期末
上海国鑫投资发展有限公司	35,207,238	0	-35,207,238	22.09%	0
上海国际经纪公司	2,453,880	0	-2,453,880	1.54%	0
*华联（集团）有限公司（其中社会法人股）	283,140	0	-283,140	0.18%	0
百联集团有限公司	0	34,882,061	+34,882,061	0	21.89%
上海徐汇商业建设发展有限公司	0	3,062,197	+3,062,197	0	1.92%

\*注：报告期内，公司原第三大股东华联（集团）有限公司将其持有本公司公司股份 5,492,335 股中的社会法人股 283,140 股过户给百联集团有限公司。持股比例的变化只是指含有社会法人股比例的变化（5,492,335 股中包含上海市劳动保护用品商店的 3,744,666 股份）。

## 3. 公司控股股东情况介绍

### (1) 控股股东名称：上海新世界（集团）有限公司

法定代表人：顾振奋

成立日期：1999 年 6 月

注册资本：人民币 1 亿元

主营业务：投资、控股、参股、开发、合作。

### (2) 控股股东名称：百联集团有限公司

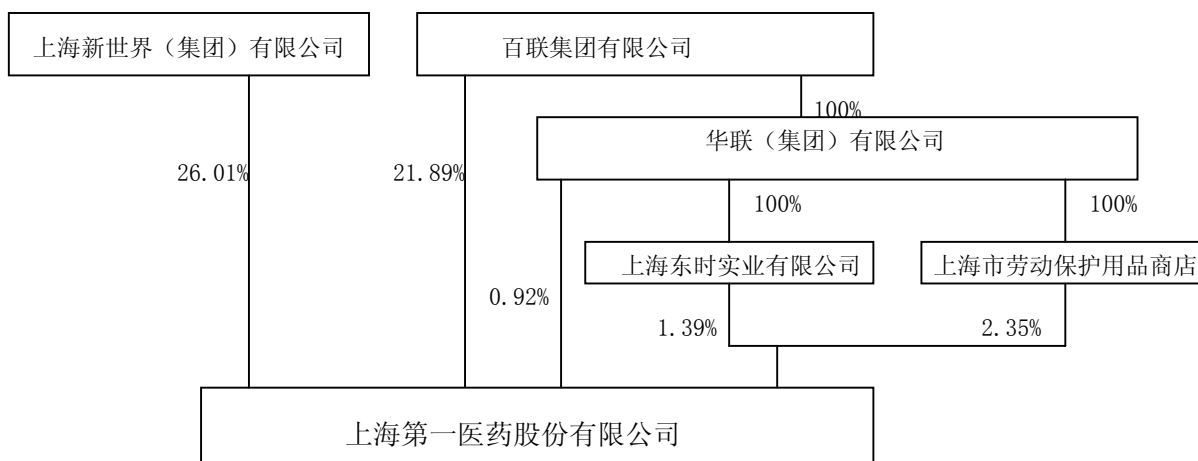
法定代表人：张新生

成立日期：2003 年 5 月 8 日

注册资本：人民币 10 亿元

主营业务：国有资产经营、资产重组、投资开发，国内贸易、生产资料、企业管理、房地产开发。

### (3) 上海第一医药股份有限公司与公司的产权和控制关系的方框图



## 四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

### (一) 基本情况

#### 1. 公司现任董事、监事、高级管理人员基本情况：

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	年初持股数量	年末持股数量	年度内股份增减变动量	增减变动原因
盛小洪	男	54	董事长	2002.6-2005.6	0	0	-	
王龙根	男	52	副董事长	2002.6-2005.6	0	0	-	
邵松岐	男	58	董事、总经理	2002.6-2005.6	0	0	-	
胡荣渝	男	55	董事	2002.6-2005.6	0	0	-	
殷卓人	男	55	董事	2002.6-2005.6	0	0	-	
蔡敬伟	男	38	董事	2002.6-2005.6	0	0	-	
刘向东	男	54	独立董事	2002.6-2005.6	0	0	-	
夏大慰	男	52	独立董事	2002.6-2005.6	0	0	-	
张人骥	男	63	独立董事	2004.6-2005.6	0	0	-	
凌承进	女	57	监事长	2002.6-2005.6	0	0	-	
李柏龄	男	51	监事	2002.6-2005.6	0	0	-	
李本弘	男	59	监事	2003.4-2005.6	0	0	-	
许刚	男	27	监事	2004.6-2005.6	0	0	-	
汤荣华	男	45	副总经理	2005.3-2005.6	0	0	-	
崔黎萍	女	48	副总经理	2002.6-2005.6	0	0	-	
娄健颖	女	42	财务总监	2005.3-2005.6	0	0	-	
林安康	男	57	董事会秘书	2002.6-2005.6	0	0	-	

#### 2. 公司现任董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况：

- (1) 董事长盛小洪先生在本公司控股股东百联集团专业专卖事业部任副总经理；
- (2) 副董事长王龙根先生在本公司控股股东上海新世界（集团）有限公司任总经理；
- (3) 监事许刚在本公司控股股东上海新世界（集团）有限公司任资产管理部科长。

### (二) 现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

1. 盛小洪，2000 年至 2003 年 12 月任华联（集团）有限公司发展部经理，2004 年 1 月至今任上海百联集团专业专卖事业部副总经理，2001 年 6 月至今任本公司董事，2004 年 6 月至今任本公司董事长。
2. 王龙根，2000 年至今任上海新世界（集团）有限公司党委副书记、副董事长、总经理，2001 年至今任本公司副董事长。
3. 邵松岐，2000 年至 2001 年 5 月上海市第一医药商店有限公司执行董事、总经理、党委副书记，2001 年 6 月至今任本公司董事、总经理。
4. 胡荣渝，2000 年至今任上海蔡同德药业有限公司执行董事兼总经理，2001 年 6 月至今任本公司董事。
5. 殷卓人，2000 年至 2001 年 5 月任上海商业网点发展实业股份有限公司总经理、董事长，2001 年 6 月至今任上海华联投资发展有限公司执行董事兼总经理，本公司董事。
6. 蔡敬伟，2000 年 8 月至今上海国有资产经营有限公司重组部副总经理，2002 年 6 月至今任本公司董事。
7. 刘向东，2000 年至 2002 年 6 月任中国工商银行上海市分行副行长，2002 年 6 月至 2002 年 10 月任中国工商银行投资银行部总经理，2002 年 10 月至今任正大国际财务有限公司董事、总经理，2002 年 6 月至今任本公司独立董事。

8. 夏大慰，2000 年至今任上海国家会计学院院长，2001 年 6 月至今任公司独立董事。
9. 张人骥，2000 至 2002 年任上海财经大学会计学院重点研究基地负责人、重点学科方向学术带头人，2002 年至今任上海国家会计学院 CFO 中心主任，2004 年 6 月至今任本公司独立董事。
10. 凌承进，2000 年至 2002 年 4 月任华联（集团）有限公司副总经理，2002 年 4 月至 2003 年 12 月任华联（集团）有限公司总经济师，2004 年 1 月至 2005 年 9 月任上海百联集团审计中心主任，2005 年 10 月至今任上海城市投资开发总公司专职监事，2000 年至 2002 年 5 月任本公司董事长，2002 年 6 月至今任本公司监事长。
11. 李柏龄，2000 年至今任上海国有资产经营有限公司财务融资部总经理，2001 年 6 月至今任本公司监事。
12. 李本弘，2000 年 7 月至 2002 年 6 月任上海华联配送实业有限公司党委书记、副董事长。2002 年 6 月至今任本公司党委书记，2003 年 4 月至今任本公司职工监事。
13. 许刚，2001 年至今任上海新世界（集团）有限公司资产管理部科长，2004 年 6 月至今任本公司监事。
14. 汤荣华，2000 年至 2002 年 5 月任上海市第一医药商店有限公司市场规划部经理、党委办公室主任，上海市第一医药商店有限公司和上海蔡同德药业有限公司联合党委副书记，上海第一医药股份有限公司董事会办公室主任，2002 年 6 月至 2005 年 3 月任本公司职工监事、工会主席，2005 年 3 月至今任本公司副总经理。
15. 崔黎萍，2000 年 7 月至 2001 年 5 月任上海市第一医药商店有限公司副总经理，2001 年 6 月至今任本公司副总经理。
16. 娄健颖，2000 年 1 月至 2002 年 6 月任上海华联集团资产托管有限公司办公室主任，2002 年 6 月至 2004 年 4 月任上海华联集团资产托管有限公司总经理助理、副总经理，2004 年 4 月 2005 年 3 月任本公司副总经理、董事会办公室主任，2005 年 3 月至今任本公司财务总监。
17. 林安康，2000 至 2001 年 5 月任上海新世界（集团）有限公司资产管理部经理，2002 年 6 月至 2004 年 6 月任本公司董事，2001 年 6 月至今任本公司董事会秘书。

### (三) 年度报酬情况

1. 公司董事、监事、高级管理人员 2005 年度报酬按公司董事会《关于高级管理人员薪酬管理暂行办法》、《2005 年度高级管理人员业绩考核执行办法》之规定领取。
2. 报告期内，现任董事、监事、高级管理人员在公司领取的年度报酬总额（包括基本工资、各项奖金、福利、补贴、住房津贴及其他津贴等）情况如下：

姓 名	职 务	年度报酬总额（万元）	备 注
盛小洪	董事长	未在公司领薪	在股东单位百联集团专业卖事业部领取薪酬
王龙根	副董事长	未在公司领薪	在股东单位上海新世界（集团）有限公司领取薪酬
邵松歧	董事、总经理	21.18	
胡荣渝	董事	未在公司领薪	
殷卓人	董事	未在公司领薪	
蔡敬伟	董事	未在公司领薪	
夏大慰	独立董事	未在公司领薪	独立董事年度任职津贴为 3.6 万元
张人骥	独立董事	未在公司领薪	独立董事年度任职津贴为 3.6 万元
刘向东	独立董事	未在公司领薪	独立董事年度任职津贴为 3.6 万元
凌承进	监事长	未在公司领薪	
李柏龄	监事	未在公司领薪	
许刚	监事	未在公司领薪	在股东单位上海新世界（集团）有限公司领取薪酬
李本弘	监事	18.44	
汤荣华	副总经理	16.55	
崔黎萍	副总经理	16.58	
娄健颖	财务总监	10.82	
林安康	董事会秘书	10.82	

报告期内，公司独立董事每人年度任职津贴总额为 3.6 万元，独立董事出席公司董事会会议、股东大会的差旅费以及按照规定行使职权所需的合理费用，均由公司据实报销。

(四) 在报告期内选举或离任的董事和监事，以及聘任或解聘的高级管理人员情况

1. 报告期内公司董事会无聘任及离任的董事的情况

2. 报告期内聘任及离任的监事

公司职工监事汤荣华先生因工作调动，担任公司副总经理的职务，根据《公司法》有关规定：公司经理及财务负责人不得兼任公司监事。在 2005 年 3 月 31 日召开四届九次监事会会议上，公司监事会接受汤荣华先生辞去公司第四届监事会职工监事的职务。公司四届九次监事会决议公告刊登于 2005 年 4 月 2 日的《上海证券报》。

3. 报告期聘任及离任的高级管理人员

报告期内，公司总会计师陈介文先生因已到退休年龄，公司于 2005 年 3 月 31 日召开四届十二次董事会审议通过关于免去其公司总会计师职务的议案，同时根据董事长提名，董事会聘任娄健颖女士为公司财务总监，并审议通过关于免去娄健颖女士公司副总经理的议案。

报告期内，公司副总经理浦建群先生因工作调动原因，公司于 2005 年 3 月 31 日召开四届十二次董事会审议通过关于免去其公司副总经理职务的议案，根据总经理提名，董事会聘任汤荣华先生为公司副总经理。

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

(五) 公司员工情况

2005 年底，本公司在职员工 867 人，公司离退休职工 455 人，主要构成如下：

1. 员工的专业构成：

专业构成	人数	所占比例
行政管理人员	86	9.92%
财务人员	27	3.11%
技术人员	751	86.62%
销售人员	641	73.93%

注：构成人员重复计算。

2. 员工的教育程度：

教育程度	人数	所占比例
硕士以上	4	0.46%
本科、大专	172	19.84%
高中、中专	424	48.90%
高中以下程度	267	30.80%

## 五、公司治理结构

### (一) 公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的规定及《上海证券交易所股票上市规则》的要求，不断完善公司法人治理结构。根据中国证监会《关于督促上市公司修改公司章程的通知》（证监公司字[2005]15号）的精神，依据《上市公司治理准则》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《上市公司股东大会网络投票工作指引（试行）》、上海证券交易所颁布的《股票上市规则》（2004年修订）以及其他相关法律法规，结合本公司实际情况，公司修订了《公司章程》，以进一步规范公司运作，健全现代企业制度，保护广大投资者权益。

公司根据中国证券监督管理委员会上海证监局沪证监公司[2005]279号文的要求，针对新修订的《公司法》、《证券法》及国务院批转证监会的《关于提高上市公司质量的意见》的精神，进行了自查，并切实制定了相关的整改计划，并将有关自查报告及时上报中国证券监督管理委员会上海证监局。

#### 1. 股东与股东大会

公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位；建立能够确保所有股东充分行使法律、行政法规和公司章程规定的合法权利的公司治理结构；股东按其持有的股份享有平等的权利，并承担相应的义务；确保股东对法律、行政法规和公司章程规定的公司重大事项，享有知情权和参与权，并建立和股东沟通的有效渠道。

公司严格按照中国证监会公布的《股东大会规范意见》和公司制订的《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，维护上市公司和股东的合法权益，并由律师出席见证。

#### 2. 控股股东和上市公司关系

控股股东依法行使其权利，承担其义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动；公司与控股股东在资产、业务、机构、财务和人员等方面分开，相互独立；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

#### 3. 董事与董事会

公司严格按照法律和《公司章程》中规定的董事选聘程序选举董事，保证董事选聘公开、公平、公正、独立。公司董事保证有足够的时间和精力履行其应尽的职责；本着对全体股东负责，维护公司和全体股东的最大利益，忠心、诚实、诚信、勤勉地履行职责；能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，并积极行使相关的权利并履行相关义务。

#### 4. 监事和监事会

公司监事会依据《公司章程》、《监事会议事规则》的有关要求，本着对股东负责的精神，认真履行其职责，独立有效地对公司董事、经理和其他高级管理人员及公司财务履行职责的合法、合规性进行监督和检查。

#### 5. 绩效评价与激励约束机制

公司在原有的《关于高级管理人员薪酬制度的方案》的基础上制定了《关于高级管理人员薪酬管理暂行办法》，进一步规范了公司的激励机制，充分调动公司高级管理人员的积极性。通过公司制订的《2005年度高级管理人员业绩考核执行办法》，

从发展、经营、管理三方面对公司高级管理人员进行考核，以适应公司发展需要，使高级管理人员的收入与公司规模及经营状况相适应；公司经理人员的聘任程序公开、透明，符合法律法规及公司章程的规定。

#### 6. 利益相关者

公司能够充分尊重并维护银行及其它债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权利，公司将与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

#### 7. 信息披露与透明度

公司在充分履行上市公司信息披露的义务同时，积极维护公司和投资者的合法权益，严格按照有关法律、法规、《公司章程》、《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等的有关规定，公开、公正、公平、真实、准确、完整、及时地披露信息，切实履行作为上市公司的信息披露义务，积极维护公司和投资者的合法权益，尤其是中小股东的合法权益。公司指定董事会秘书负责信息披露事项，接待投资者来访和咨询，向投资者提供公司公开披露的资料等。

#### (二) 独立董事履行职责的情况

报告期内，独立董事认真履行职责，认真参加董事会、股东大会，在董事会的科学、客观决策，促进公司的良性发展，落实股东大会决议，行使董事会权利等方面发挥了积极、重要的作用。

##### 1. 独立董事出席董事会的情况

独立董事姓名	本年应出席董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
刘向东	6	4	2	0
夏大慰	6	4	2	0
张人骥	6	6	0	0

##### 2. 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事均未对公司本年度董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

#### (三) 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况

1. 业务独立方面：本公司在业务方面独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。
2. 人员分开方面：本公司与控股股东在劳动、人事、工资管理等方面独立，公司建立了独立的生产经营和行政管理（包括劳动、人事及工资管理）部门。公司的经理、副经理、财务负责人、营销负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作，并在公司领取薪酬，且均未在股东单位担任除非执行董事、监事以外的职务。控股股东推荐董事和经理人选都通过合法程序产生。
3. 资产完整方面：公司与控股股东明确界定了资产的权属关系，控股股东注入本公司的资产和业务独立完整，全部金额到位，并完成相关的产权变更手续。公司拥有独立的营销系统，全部有形和无形资产都归属公司。

4. 机构独立方面：本公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，不存在与控股股东合署办公的情形。
5. 财务独立方面：公司设有独立的会计部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开设帐户，不存在与控股股东共用银行帐户的情况，也未将资金存入控股股东所开设的帐户中。公司依法独立纳税。公司能够独立做出财务决策，不存在控股股东干预本公司资金使用的情况。

(四) 高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度

2005 年公司制定了《关于高级管理人员薪酬管理暂行办法》、《2005 年度高级管理人员业绩考核执行办法》等制度，从发展、经营、管理三方面对公司高级管理人员进行考核，年末结合高级管理人员的述职，由董事会薪酬与考核委员会进行考核，根据高级管理人员绩效情况决定其年度报酬。

## 六、股东大会情况简介

报告期内公司共召开二次股东大会。

- (一) 公司第十四次股东大会于 2005 年 6 月 30 日在福建中路 66 号金外滩大厦召开，有关会议的决议公告于 2005 年 7 月 1 日刊登在《上海证券报》上。
- (二) 公司 2005 年临时股东大会于 2005 年 12 月 28 日在东大名路 359 号 A 楼 4 楼会议室召开，有关会议的决议公告于 2005 年 12 月 29 日刊登在《上海证券报》上。



## 七、董事会报告

### (一) 报告期内经营情况的回顾

#### 1. 报告期内公司总体经营情况

2005 年，面对竞争进一步加剧的市场环境，公司在全体股东的支持下，围绕“发展重在有质，调整重在求效，拓展重在创新”的总体工作思路，在加快发展、优化流程、细化管理等方面做了大量的工作，使得报告期公司的经营业务在我国医药零售增幅趋缓，医药流通企业盈利空间受到大幅挤压的市场背景下，依然保持了平稳发展的态势。报告期公司实现主营业务收入 60161.73 万元，同比增幅 10.29%；实现主营业务利润 11744.63 万元，同比增幅 1.01%；实现净利润 1420.54 万元，同比增幅 8.16%。

报告期内公司主要从以下几个方面推进工作，以确保企业的持续和稳定发展：

- (1) 将经营品类结构的调整与连锁门店的转型相结合。一方面根据市场消费需求的变化，积极调整公司经营商品的品类结构；另一方面，又根据不同门店的区域位置和区域的消费特点，合理摆布商品，加快推进不同的连锁门店向“药便利”或“药妆”转型的步伐。
- (2) 探索供应链体系的建设，优化业务流程，将分散于不同子、分公司的物流体系整合起来。集约的经营管理，不仅使公司的业务流程得到了优化，而且公司的供应链体系建设亦得到了强化。
- (3) 继续致力于“第一医药”品牌的建设。2005 年“第一医药”继续以其追求卓越的品牌形象荣列中国商业联合会颁布的中国商业名牌年度排行榜，公司的以服务明星冠名的服务品牌再次成为中国商业服务名牌。同时公司依托品牌优势，在门店的拓展，总代理、总经销等方面成功运作，使品牌建设在提升企业经营附加值方面起到了积极的作用。
- (4) 不断加强企业的管理，公司从制度的修订和完善，对外投资的评价与梳理，IT 系统的建设和提升，质量体系的运行和监控等方面入手，强化管理，以促进企业工作目标的完成和内涵绩效的提高。

#### 2. 公司主营业务及其经营状况

##### (1) 报告期内公司主营业务分行业构成情况：

单位：万元、% 币种：人民币

分行业或分产品	主营业务收入	比例 (%)	主营业务利润	比例 (%)
医药零售	39955.77	66.41	10716.51	91.25
批发经营	20205.96	33.59	1028.12	8.75
房产经营	-		-	
合计	60161.73	100	11744.63	100

单位：万元、% 币种：人民币

主营业务行业	主营业务收入		主营业务成本		主营业务利润率	
	金额	比上年同期增减 (%)	金额	比上年同期增减 (%)	%	比上年同期增减 (%)
医药零售	39955.77	+5.31	29064.13	+6.28	26.82	-1.36
批发经营	20205.96	+40.02	19167.22	+42.55	5.09	-25.26
房产经营	-	全额减少	-	全额减少	-	全额减少
合计	60161.73	+10.29	48231.35	+13.13	19.52	-8.40

(2) 报告期内, 公司房产经营全额减少, 主要是因为经过前几年的积极努力, 公司对原商业网点的存量房的处理已取得阶段性的成果。而尚存的存量房的销售虽处于积极的洽谈之中, 但未最终实现销售。从医药零售和医药批发看, 则处于平稳的增长之中, 其盈利能力较前一报告期没有发生较大变化。

(3) 主要供应商、客户情况

本公司是提供医药零售、批发服务的公司, 其商品的供应商主要是上海及国内的医药制药企业、中外合资制药公司、批发公司等。供应商供应的商品约 12000 种。

报告期内前五名供应商采购总额为 74,738,914.11 元, 占年度公司采购总额的 22.01 %。

报告期内前五名客户销售总额为 31,042,342.96 元, 占年度公司销售总额的 5.16%。

3. 报告期内公司资产构成同比发生重大变动的说明

项目	2004 年		2005 年		所占比例比期初 增减情况%	变化 原因
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%		
总资产	42901.64		33381.77			注(1)
应收款项	3658.70	8.53	2453.23	7.35	减少 1.18 个百分点	注(1)
存货	13167.74	30.69	12035.70	36.05	增加 5.36 个百分点	注(1)
长期股权投资	2944.91	6.86	1951.33	5.85	减少 1.01 个百分点	注(2)
短期借款	8057.00	18.78	2250.00	6.74	减少 12.04 个百分点	注(3)

注:

(1) 报告期内, 公司根据 2005 年 11 月 24 日 2005 年临时董事会决议通过《关于转让蔡同德药业有限公司股权》的议案, 转让了公司持有的上海蔡同德药业有限公司 50% 股权, 并于 2005 年 12 月 23 日办理完产权交割及工商变更手续, 致使公司 2005 年合并会计报表范围发生变化, 从而使报告期末总资产以及应收款项、存货等资产占总资产的比例与期初相比发生较大变化。

(2) 报告期末公司长期股权投资 1951.33 万元, 同比减少 993.58 万元, 占总资产的比例为 5.85%, 比期初减少 1.01 个百分点, 主要是由于报告期内公司对一部分无效的或不具有实际控制力的长期投资进行了转让或清理。这些被转让或清理的长期股权投资包括公司所持运佳黄浦制药有限公司 12.31% 的股权; 上海健心康乐食府有限公司 19% 的股权; 上海联一医药有限公司 15% 的股权。另外由于公司转让上海蔡同德药业有限公司 50% 股权, 故其参股及合营企业也不纳入公司合并范围。

(3) 报告期末, 短期借款比期初减少 5807 万元, 主要是由于: ①公司转让所持上海蔡同德药业有限公司 50% 股权, 期末其相关数据已不纳入合并范围; ②报告期内公司偿还银行借款 2300 万元。

## 4. 报告期内公司现金流量同比发生变动的情况说明

项目	2004 年	2005 年	同比增减情况
经营活动产生的现金流量净额	292.55	1421.54	+1128.99
投资活动产生的现金流量净额	754.90	-402.86	-1157.76
筹资活动产生的现金流量净额	-2651.13	-1802.61	+848.52

- (1) 报告期内公司经营活动产生的现金流量净额同比增加 1128.99 万元, 主要是由于支付江苏银信诉讼偿还款大幅减少所致。
- (2) 报告期内公司投资活动产生的现金流量净额同比减少 1157.76 万元, 主要是由于公司转让所持上海蔡同德药业有限公司 50% 股权后, 报告期末公司的合并范围发生变化, 导致期末现金及现金等价物减少所致。
- (3) 报告期内公司筹资活动产生的现金净流量同比增加 848.52 万元, 主要是由于报告期内公司归还的银行借款与从银行取得借款之间的差额减少所致。另外报告期内公司支付的利息同比亦有所减少。
- (4) 报告期内, 公司经营活动产生的现金净流量与报告期净利润相比不存在重大差异。

## 5. 公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

## (1) 上海第一医药连锁经营有限公司

该公司注册资本金为 1300 万元, 本公司持有其 92.31% 股权, 上海长城华美仪器化剂有限公司持有其 7.69% 股权。该公司主营业务范围为: 化学药制剂, 中成药, 医疗器械, 卫生保健用品, 日用化学品, 玻璃仪器, 泡制酒, 银耳。2005 年底该公司总资产 3653.26 万元, 2005 年度实现主营业务收入 11168.72 万元, 实现净利润 -74.86 万元, 同比减亏 278.08 万元。上海第一医药连锁经营有限公司经过不断地努力, 一部分门店已基本渡过其培育亏损期, 呈现出积极向好的态势。

## (2) 上海长城华美仪器化剂有限公司

该公司注册资本金为 300 万元, 本公司持有其 67.67% 股权, 上海第一医药连锁经营有限公司持有其 33.33% 股权。该公司主营业务范围为: 经销仪器仪表、医疗器械(限零售)、化学试剂、电工器材、家用电器、通用零部件、日用百货、钢铁标样。2005 年底该公司总资产 1290.12 万元, 2005 年度实现主营业务收入 3083.89 万元, 实现净利润 24.30 万元。

## (3) 上海蔡同德药业有限公司

经公司 2005 年 11 月 24 日 2005 年临时董事会决议通过《关于转让蔡同德药业有限公司股权》的议案, 公司转让了持有的上海蔡同德药业有限公司 50% 股权, 并于 2005 年 12 月 23 日办理完产权交割及工商变更手续。2005 年公司按投资比例 50% 合并上海蔡同德药业有限公司(合并)(含子公司上海蔡同德保健品经营部、上海蔡同德药号、上海群力草药店、上海蔡同德堂中药制药厂、上海蔡同德药品连锁有限公司) 1-12 月的利润及利润表、现金流量表。报告期内按投资比例, 合并纳入公司的主营业务收入为 158,849,348.79 元, 净利润为 1,681,541.29 元。

## (4) 中国海诚工程科技股份有限公司

该公司注册资本金为 8500 万元，本公司持有其 7.692% 的股权。该公司主营业务范围为：国内外工程咨询，工程设计，监理，工程承包及上述项目所需设备，材料出口；压力容器设计；设备制造，在国内（境）外举办各类企业，对外派遣部门的勘测，咨询，设计和监理劳务人员；办公楼租赁。2005 年公司取得投资收益 212.50 万元。

## (二) 公司未来发展展望

## 1. 公司未来的发展趋势及公司面临的市场竞争格局可能产生的影响程度

## (1) 行业的发展趋势

公司所处的行业为医药流通行业。从医药流通行业的总体运行趋势看，2006 年将面临透明化管理和改制，第三终端市场的活跃成为企业一大机遇，优胜劣汰的加速使得企业集中度明显提高，并成为医药行业重组整合的热点区域之一。同时，医药流通企业委托药品生产很可能成为新的潮流。

① 医药市场的诸多变数仍将使企业的改革与发展面临新的机遇和挑战。企业一方面面临加入世贸组织后过渡期，市场竞争环境的变局，国外资本和企业进入中国药品分销市场与之竞争。另一方面，国家将继续深化体制改革和规范经济秩序，“三项制度”改革的进一步深化，药品集中招标采购将在进一步规范完善中持续开展下去。药品价格更趋市场化、后 GSP 时代的竞争、药品分类管理提速等一些不可回避的现实问题，将给企业的经营和管理提出更高的标准。

② 平稳增长依然是医药市场发展的主旋律。随着社会保障制度的逐步完善，人们珍爱健康、提高生活质量意识越来越强；公共卫生体系建设提速，疾病预防控制体系的完善；以及农村“两网”建设，医疗卫生基础建设的加强和新型合作医疗制度的建立，为医药经济的快速发展提供了十分有利的市场契机。

③ 医药商业微利时代，直面流通领域改革的提速。因受政策因素及市场理性、非理性竞争的影响，医药商业已步入微利时代。医药流通领域出现了新的竞争态势和格局，呈现国内竞争国际化。从单体企业之间的竞争转向群体企业之间的竞争；从单纯追求市场份额竞争转向对市场快速反应能力的竞争；从市场竞争转向直接争夺客户，争夺销售终端；从产品竞争则转向品牌之争。企业正从各自为政的单一领域竞争转向生产、流通、医院全方位的完善优化供应链之争。

## (2) 公司面临的市场竞争格局

① 药业资源正不断地得到整合。面对医药经营的微利时代，有不少医药经营企业正试图通过其雄厚的资本实力，兼并整合有限药业资源，以促进核心竞争力的形成和稳固，实现跨越式的发展。

② 外资已逐步进入医药分销领域。随着入世过渡阶段的结束，外资正一点点地试探，或是分步骤、分阶段地逐步渗入到国内医药分销领域，或是以医药分销为切入点，在此基础上进行整合，一副悄然入市的姿态。外资企业的进入虽然目前对国内流通领域格局影响不大，但是外资控股公司的出现，已经拉开了外资与国内企业同台竞争的序幕，外资企业先进的经营理念和管理方法必将给国内医药流通领域带来深远的影响。

③ 医药经营规模和利润的集中度越来越高。随着医药经营企业兼并收购的愈演愈烈，医药经营销售和利润的集中度不断提高，规模效益逐步显现。从上海医药批发企业的情况看，2005 年 1-9 月销售额排名前 10 位的企业实现销售占行业销售总额的 69.20%；同期利润额排名前 10 位的企业实现利润占行业利润总额 80.46%。

## 2. 未来公司发展机遇和挑战，发展战略等以及各项业务的发展规划

### (1) 公司未来的发展机遇

- ① 公司拥有的企业品牌和服务品牌的优势能有效地提升企业经营的附加值。
- ② 作为全国医药经营的知名企业，公司在专业人才的储备和管理方面处于行业的先进水平。
- ③ 作为全国商业“航母”百联旗下的企业，公司能够借助百联的平台，整合有效资源，加快发展。

### (2) 公司面临的挑战

- ① 药品价格的持续下降，使公司的盈利空间继续受到挤压。
- ② 企业加速发展中的培育期亏损问题将可能成为制约企业强势拓展的关键因素。

### (3) 公司发展战略

秉承“呵护人生，永葆第一”的宗旨，努力促进企业核心竞争能力的形成、提升和稳固，并致力成为我国医药零售领域内的龙头企业。

### (4) 新年经营计划

根据 2005 年公司的总体运作情况，计划年度公司将坚持“发展、调整、整合、创新”的工作思路，以发展为主题，加快传统药房的调整转型工作，抓住机遇，利用公司的竞争优势和市场化的操作手段，加快对企业内外部医药资源整合的步伐，创新工作，科学管理，力争使 2006 年度公司的主营业务收入能稳步攀升，成本费用得到进一步的有效控制。

## 3. 公司未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金来源情况

为完成 2006 年度的经营计划和工作目标，公司预计 2006 年度的资金需求约为 7 亿元人民币。对于资金的需求，公司将主要依靠自有资金，包括公司的银行存款以及 2006 年的销售收入，若自有资金不能满足需求，公司将向国内商业银行贷款。

## 4. 对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的主要风险因素

公司在对未来的发展进行展望及拟定公司新年度的经营计划时，我们所依据的假设条件为：本公司所遵循的现行法律、法规以及国家有关行业政策将不会有重大改变；国民经济平衡发展的大环境不会有大的改变；本公司所在行业之市场环境不会有重大改变；不会发生对本公司经营业务造成重大不利影响以及导致公司财产重大损失的任何不可抗力事件和任何不可预见的因素等。公司未来面临的主要风险因素有：

### (1) 政策影响

- ① 1997 年以来，国家价格主管部门已连续 17 次对药品的价格进行了大幅的调整，降价金额达 300 亿左右，平均降幅达 30%。若 2006 年药品价格继续向下调整，则公司的销售收入和盈利能力都将受到一定程度的影响。
- ② 2006 年母公司累计亏损的税前弥补期已届满，所得税的交纳将影响公司的净利润水平和母公司尚存的未弥补亏损的弥补速度。

### (2) 市场风险

为加快发展，公司必须拓展异地医药流通市场。从目前的情况看，拓展异地市场，将可能遇及地区壁垒等情况，从而减慢公司的发展速度。

## (三) 公司投资情况

1. 报告期内, 针对上海联一医药有限公司的经营困境, 为避免投资损失, 公司将持有的上海联一医药有限公司的 15% 股权转让给上海大爱实业有限公司, 股权转让额 190 万元。
2. 报告期内, 公司将持有上海运佳黄浦制药有限公司的 12.31% 股权转让给香港运佳远东有限公司, 股权转让收益 83.91 万元。
3. 经公司 2005 年 11 月 24 日 2005 年临时董事会决议通过《关于转让蔡同德药业有限公司股权》的议案, 同意公司将持有的上海蔡同德药业有限公司 50% 股权以 2425.5 万元转让给上海汇通轨道交通投资有限公司, 并于 2005 年 12 月 23 日办理完产权交割及工商变更手续。
4. 报告期内, 上海健心康乐食府有限公司由于长期亏损, 资不抵债, 进入歇业清理程序, 公司持有其 19% 的股权, 投资金额为 9.5 万元已全部损失。
5. 报告期内公司未募集资金, 亦无报告期之前募集资金的使用延续到报告期的情况。
6. 报告期内公司无非募集资金投资的重大项目。

## (四) 公司 2005 年度财务报告经上海上会会计师事务所审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

报告期内公司无会计政策、会计估计变更。

## (五) 董事会日常工作情况

## 1. 报告期内董事会会议情况及决议内容:

2005 年度, 公司董事会共召集 5 次董事会会议, 1 次临时董事会会议。

- (1) 四届十二次董事会于 2005 年 3 月 31 日召开, 相关决议公告刊登在 2005 年 4 月 2 日《上海证券报》上。
- (2) 四届十三次董事会于 2005 年 4 月 21 日召开, 相关决议公告刊登在 2005 年 4 月 23 日《上海证券报》上。
- (3) 四届十四次董事会于 2005 年 5 月 26 日召开, 相关决议公告刊登在 2005 年 5 月 27 日《上海证券报》上。
- (4) 四届十五次董事会于 2005 年 8 月 23 日召开, 会议审议通过了公司 2005 年半年度报告正文及摘要。上海第一医药股份有限公司 2005 年半年度报告和摘要详见 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 网站及 2005 年 8 月 25 日《上海证券报》。
- (5) 四届十六次董事会于 2005 年 10 月 21 日以通讯方式召开, 会议审议通过了公司 2005 年第三季度报告正文, 上海第一医药股份有限公司 2005 年第三季度报告和摘要详见 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 网站及 2005 年 10 月 25 日《上海证券报》。
- (6) 2005 年临时董事会于 2005 年 11 月 24 日召开, 相关决议公告刊登在 2005 年 11 月 26 日《上海证券报》上。

## 2. 董事会对股东大会决议的执行情况

- (1) 根据 2005 年 6 月 30 日公司召开的第十四次股东大会审议通过的《2004 年度董事会工作报告》、《2004 年度监事会工作报告》、《2004 年度财务工作报告》、《2004 年度利润分配预案》、《关于聘请 2005 年度会计师事务所及报酬支付额》、《关于修改公司章程》等决议，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律、法规的要求，严格按照股东大会的决议，严格执行股东大会的有关授权决议。
- (2) 根据 2005 年 12 月 28 日公司召开的 2005 年临时股东大会审议通过的《关于弥补亏损的议案》决议，截至 2005 年 12 月 31 日，公司已弥补累计亏损 643,742,222.02 元。
- (六) 本年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案  
本年度公司实现净利润仍用于弥补亏损，弥补后未分配利润仍为-17,817,085.06 元，因此董事会建议公司本年度不进行分红，也不进行资本公积金转增股本。
- (七) 报告期内，公司选定的信息披露报纸仍为《上海证券报》。

## 八、监事会报告

### (一) 报告期内监事会工作情况

2005 年度，公司监事会共召集 2 次监事会会议。

1. 四届九次监事会于 2005 年 3 月 31 日召开，会议审议通过了公司 2004 年度报告正文及摘要，本次决议公告刊登在 2005 年 4 月 2 日《上海证券报》上。
2. 四届十次监事会于 2005 年 5 月 26 日召开，会议审议通过了 2004 年年度监事会工作报告，本次决议公告刊登在 2005 年 5 月 27 日《上海证券报》上。

### (二) 监事会对公司有关事项的独立意见

#### 1. 公司依法运作情况

公司监事会成员列席了公司召开的董事会和股东大会会议，公司监事会根据国家的有关法律、法规，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员执行职务的情况及公司管理制度等进行了监督。对公司董事会提交股东大会审议的各项报告和提案内容，监事会并无异议，并对股东大会的决议执行情况进行监督，认为公司董事会和管理层在报告期的工作能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》、《公司章程》及其他有关法规制度进行规范运作，认真履行股东大会的有关决议，不断完善公司内部管理和内部控制制度，建立良好的内控机制。公司董事、经理及其他高级管理人员能严格执行公司章程，未发现违反法规、法律的行为。

#### 2. 检查公司财务的情况

报告期内，公司监事会对公司 2002 年至 2004 年度的财务制度、财务状况、经营情况和内部控制进行了认真、细致的专项检查，并提出了建议，公司就监事会所提出的建议进行了整改。通过对此次上海上会会计师事务所有限公司出具的公司 2005 年度审计报告的审议，确认公司依据《企业会计准则》和《企业会计制度》等有关规定编制的 2005 年度财务报表，客观、真实、公正地反映了本公司的财务状况和经营成果。

3. 公司收购、出售资产交易价格合理，未发现内幕交易，无损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情况发生。

4. 公司无关联交易，未损害上市公司利益。



## 九、重要事项

### (一) 本年度公司重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

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

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

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

截止 2005 年 12 月 31 日，公司已就该案支付了 1752.6 万元。

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

### (二) 报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### (三) 报告期内公司无重大关联交易事项。

### (四) 重大合同及其履行情况

报告期内各项业务合同履行正常，无重大合同纠纷发生。

#### 1. 报告期内本公司无重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

#### 2. 报告期内本公司对外担保事项

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

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

#### 3. 报告期内本公司无发生委托他人进行现金资产管理事项，未来也无委托理财计划。

### (五) 报告期内公司或持股 5%以上股东未在指定报纸和网站上披露承诺事项。

另经征询公司相关股东，公司预计将于 2006 年 3 月份左右进行股权分置改革。

### (六) 报告期内公司聘任的会计师事务所仍为上海上会会计师事务所，该会计师事务所为公司提供审计服务的年限为 1 年。报告期内公司支付上海上会会计师事务所的报酬为 30 万元。

- (七) 公司、公司董事会及董事在报告期内没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、上海证券交易所公开谴责的情形。
- (八) 其他重大事项
1. 公司第二大股东上海国鑫投资发展有限公司于 2005 年 4 月 20 日与百联集团有限公司签订了国有法人股划转合同, 该公司将其所持有本公司的国有法人股 32, 145, 041 股(占本公司总股本的 20. 17%)以无偿划转的方式划转给百联集团有限公司。该股权划转已经上海市国有资产监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会、中国证券监督管理委员会的批复, 表示对此次的划转事宜无异议, 并经中国证券登记结算有限责任公司上海分公司确认。  
关于此次股权划转事宜的公司提示性公告、收购报告书摘要、股东持股变动报告书, 公司董事会关于公司收购事宜致全体股东的报告书, 关于股权划转事宜进展的提示性公告、收购报告书全文, 已分别于 2005 年 4 月 21 日、2005 年 4 月 23 日、2005 年 11 月 4 日、2006 年 1 月 5 日刊登在《上海证券报》上。
  2. 公司第一大股东上海新世界(集团)有限公司于 2005 年 12 月 28 日与百联集团有限公司签订了股份转让协议, 该公司将其所持有本公司的股份计 41, 450, 000 股(占本公司总股本的 26. 01%)以协议转让的方式转让给百联集团有限公司下属控股子公司上海新路达商业(集团)有限公司, 此次股权的转让尚需取得国务院国资委的批准。关于此次股权转让的公司提示性公告、收购报告书摘要、股权持股变动报告书已于 2005 年 12 月 29 日刊登在《上海证券报》上。
  3. 经公司 2005 年临时董事会审议通过, 公司转让持有的上海蔡同德药业有限公司 50% 的股权。关于此次股权的转让公告于 2005 年 11 月 26 日刊登在《上海证券报》上。

## 十、财务报告

本公司 2005 年度财务报告经上海上会会计师事务所审计并出具了标准无保留意见的审计报告。审计报告全文如下：

(一) 审计报告

上会师报字(2006)第 0028 号

上海第一医药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海第一医药股份有限公司(以下简称“贵公司”)2005 年 12 月 31 日的资产负债表以及 2005 年度的利润及利润分配表和现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，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贵公司 2005 年 12 月 31 日的财务状况以及 2005 年度的经营成果和现金流量。

上海上会

会计师事务所有限公司

中国注册会计师：陶喆

欧阳丹

## (二) 会计报表附注

### 1. 公司简介

上海第一医药股份有限公司(以下简称“公司”)前身为上海商业网点发展实业股份有限公司,系于1992年5月13日经上海市人民政府办公室以沪府财贸(92)第178号文批准设立的股份有限公司。公司股票于1994年2月24日在上海证券交易所上市交易。公司注册资本159,347,391元,经营范围为:中成药(含参茸银耳),化学药制剂,抗生素,生化药品,生物制品,医疗器械,商业网点用房及调网用房开发建设、利用、转让,网点用房维修、装潢和设施更新,房产经营,建筑材料,装潢材料,有色金属,五金交电,百货,塑料,陶瓷制品,化工原料(除危险品),酒、食品(不含熟食),房产咨询服务,家用电器,仪表仪器,附设分支(上述经营范围涉及许可证经营的凭许可证经营)。

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

### 2. 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

#### (1) 会计制度

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

#### (2) 会计年度

公历1月1日至12月31日。

#### (3) 记账本位币

人民币。

#### (4) 记账基础和计价原则

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

#### (5) 外币业务核算方法

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

#### (6) 现金等价物的确定标准

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

公司无现金等价物。

#### (7) 坏账核算方法

##### A. 坏账的确认标准:

- ① 凡因债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后,仍不能收回的应收款项;
- ② 债务人逾期未履行偿债义务超过三年,而且具有明显特征表明无法收回的应收款项;对确实不能收回的应收账款,报经董事会或其授权者批准后,作为坏账核销。

- B. 坏账损失核算方法：本公司坏账核算采用备抵法，按照期末应收款项余额的 5%计提坏账准备；对于有充分证据表明某项应收款项收回可能性较小，依据稳健原则加计坏账准备；账龄逾期 3 年以上的应收款项，应全额计提坏账准备。
- (8) 存货核算方法
- 存货包括：开发产品、开发成本、原材料、库存商品、在产品、委托加工物资、包装物、委托代销商品、低值易耗品等。
- 取得存货时按实际成本计价，发出时按加权平均法核算；低值易耗品采取五五摊销法核算。即领用低值易耗品时摊销 50%，低值易耗品报废时摊销 50%；包装物领用时采用一次摊销法核算。
- 开发产品、开发成本按房地产开发业务会计处理规定核算。
- 存货期末采用单项比较法按成本高于可变现净值差额计提存货跌价准备。
- (9) 短期投资核算方法
- 短期投资以实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除已宣告发放但未领取的现金股利（或已到期尚未领取的债券利息）入账。短期投资的现金股利或利息于实际收到时，冲减投资的账面价值。处置时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期的投资收益。
- 短期投资期末按成本与市价孰低法计价，按单项投资计算并确定所计提的跌价损失准备，计入当期损益。
- (10) 长期投资核算方法
- A. 长期债券投资的计价及收益确认方法：以取得时支付的全部价款扣除实际支付的分期付息债券中包含的已到期尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记账，并按权责发生制原则按期计提利息，计入投资收益。
- B. 长期股权投资的计价和收益确认方法：长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资按投资时实际支付的价款入账。
- ① 股票投资按成本法核算
- ② 其他股权投资：投资额占被投资企业表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽不足 20%但有重大影响，采用权益法核算；投资额占被投资企业表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算。
- ③ 长期股权投资在采用权益法核算时，如因初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额而产生的股权投资差额，在“长期股权投资-股权投资差额”中核算，并在期末分期平均摊销，如因初始投资成本小于在享有被投资单位所有者权益份额而产生的差额，在财政部“财会(2003)10号”文之前产生的按 10 年平均摊销，计入损益，在该文件发布后产生的，计入“资本公积”。股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按投资期限；没有规定投资期限的平均按 10 年摊销。
- ④ 本公司对被投资单位由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期股权投资的账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按可收回的金额低于长期股权投资账面价值的差额计提长期投资减值准备。计提的长期投资减值准备计入当期损益。

## (11) 委托贷款计价、利息确认方法及减值准备

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

期末时按照可回收金额低于委托贷款账面价值的差额，计提减值准备。

## (12) 固定资产及折旧方法

① 固定资产的确认标准：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用期限超过一年，单位价值较高的资产。固定资产按其购建时的实际成本计价。

② 折旧方法：年限平均法。

## ③ 固定资产分类及使用年限

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

## ④ 接受捐赠固定资产的计价方法：

A. 捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费，作为入账价值。

B. 捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其入账价值：

I 同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为入账价值；

II 同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值。

III 如受赠的系旧的固定资产，按照上述方法确定的价值，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。

## ⑤ 固定资产减值准备

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

## (13) 在建工程核算方法

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

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

## (14) 借款费用

为购建固定资产的专用借款所发生的借款费用在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的，在发生时计入所购建固定资产成本，在所购建固定资产达到预

定可使用状态后发生的，在发生时直接计入财务费用；其他借款费用均于发生时确认为费用，直接计入当期财务费用。

(15) 无形资产计价和摊销方法

购入时按实际成本计价，在预计的受益期限内平均摊销。

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

(16) 长期待摊费用摊销方法

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

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

(17) 预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其列为负债：

- 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 该义务金额能够可靠地计量。

(18) 收入确认原则

- ① 销售商品的收入，应当在下列条件均能满足时予以确认：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司既没有保留通常与该商品所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制，与交易相关的经济利益能够流入公司，相关的收入与成本能够可靠地计量。
- ② 让渡资产使用权而发生的收入包括利息收入和使用费收入。在同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司以及收入金额能够可靠地计量的条件时，确认收入。利息收入按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定收入；使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定收入。
- ③ 提供劳务，劳务总收入和总成本能可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入企业，劳务的完成程度能可靠地确定时确认收入。
- ④ 其他收入按相关制度的规定予以确认。

(19) 所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

(20) 合并会计报表的编制方法

按照《合并会计报表暂行规定》和沪财会（1995）112号文及其补充规定编制合并会计报表。在编制合并报表时，以合并会计报表的母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其它有关资料为依据，在将其相互之间的权益性投资与所有者权益中所持份额、债权与债务以及内部销售收入等进行抵销的基础上，对资产、负债和所有者权益各项目的数额编制合并会计报表。如子公司的资产总额、销售收

入和当期净利润三项指标合计数均未超过规定的 10%，根据财政部财会字(1996)第 2 号文《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的规定不纳入合并会计报表范围。

## (21) 主要会计政策、会计估计及合并报表范围变更

### ① 合并会计报表范围变更：

经公司 2005 年 11 月 24 日 2005 年临时董事会决议通过《关于转让蔡同德药业有限公司股权》的议案，同意公司将持有的上海蔡同德药业有限公司 50% 股权以 2425.5 万元转让给上海汇通轨道交通投资有限公司，并于 2005 年 12 月 23 日办理完产权交割。2005 年公司按投资比例 50% 合并上海蔡同德药业有限公司（合并）（含子公司上海蔡同德保健品经营部、上海蔡同德药号、上海群力草药店、上海蔡同德堂中药制药厂、上海蔡同德药品连锁有限公司）1-12 月的利润及利润表、现金流量表。

根据财政部财会[2002]18 号《关于执行〈企业会计制度〉和相关会计准则有关问题解答》通知，上述合并会计报表范围的变化不调整年初数。

上述不纳入 2005 年合并会计报表的上海蔡同德药业有限公司（合并）2004、2005 年度有关数据如下：

公司名称	2005 年度			
	资产总额	负债总额	股东权益	净利润
上海蔡同德药业有限公司（合并）	95,627,407.38	71,654,716.75	23,704,271.19	1,681,541.29
公司名称	2004 年度			
	资产总额	负债总额	股东权益	净利润
上海蔡同德药业有限公司（合并）	90,305,470.71	68,014,867.51	22,022,729.91	1,669,134.30

2004 年公司采用 50% 比例合并上海蔡同德药业有限公司资产负债表、利润及利润分配表和现金流量表。

### ② 会计政策变更：

公司本期无会计政策变更。

### ③ 会计估计变更：

公司本期无会计估计变更。

### ④ 会计差错更正

公司本期无会计差错更正。

## 3. 主要税项

- (1) 流转税：增值税税率 17%；其中药材和参茸按应税收入的 13% 缴纳  
 营业税税率 5%  
 消费税税率 5%

- (2) 所得税：税率 33%



## 4. 控股子公司及合营企业情况表

## (1) 纳入合并范围的子公司及合营公司

子公司名称	注册资本 (元)	经营范围	母公司 投资额 (元)	所占权 益比例
上海第一医药连锁经营有限公司	13,000,000.00	化学药制剂、中成药、医疗器械、卫生保健品、日用化学品、玻璃仪器、泡制酒、银耳	13,000,000.00	100%
上海长城华美仪器化剂有限公司	3,000,000.00	料器, 科学实验仪器, 医疗器械、化学试剂、中成药等	3,000,000.00	100%

## (2) 不纳入合并范围的子公司及合营公司

公司名称	注册资本	经营范围	母公司 投资额	所占 比例	未合并原因及对 财务状况的影响
金坛市沪金第一医药有限责任公司	500,000.00 元	化学药制剂、抗生素、中成药、中药饮片等的销售	275,000.00 元	55%	无控制权

## 5. 会计报表项目附注(单位: 人民币元)

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

## I 合并会计报表项目附注

## (1) 货币资金

## ① 帐面价值

项目	期末数	期初数
现金	311,733.48	280,735.86
小计	311,733.48	280,735.86
银行存款	26,710,548.11	35,871,900.17
小计	26,710,548.11	35,871,900.17
其他货币资金	206.90	206.90
其中: 信用卡存款	206.90	206.90
银行本票存款	1,291,000.00	-
小计	1,291,206.90	206.90
合计	28,313,488.49	36,152,842.93

## ② 期末无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

## (2) 应收帐款

## ① 帐面价值

帐龄	期末数			
	金额	比例(%)	坏账准备	净值
1年以内	16,567,312.07	95.68%	828,365.61	15,738,946.46
1-2年	253,591.82	1.46%	12,679.59	240,912.23
2-3年	495,764.40	2.86%	24,788.22	470,976.18
合计	17,316,668.29	100.00%	865,833.42	16,450,834.87

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

② 无持本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

③ 应收账款期末余额中欠款最大的前五名合计及占应收账款总额比例:

	期末欠款余额	内容	占应收账款总额比例	欠款时间
前五名合计	7,595,178.26	货款	43.91%	1 年以内

④ 金额较大的应收账款

项目	期末数	性质	账龄
上海市医疗保险事务管理中心	5,472,188.54	货款	1 年以内
华氏大药房配送中心有限公司	583,550.65	货款	1 年以内
国大药房连锁有限公司	580,653.22	货款	1 年以内
上海养和堂药业连锁经营有限公司	502,363.23	货款	1 年以内
上海五洲药房有限公司	456,422.62	货款	1 年以内

(3) 其他应收款

① 帐面价值

帐龄	期末数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净值
1 年以内	7,865,566.45	98.25%	393,278.32	7,472,288.13
1—2 年	125,000.00	1.56%	6,250.00	118,750.00
2—3 年	14,929.59	0.19%	746.48	14,183.11
合计	8,005,496.04	100.00%	400,274.80	7,605,221.24

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

② 无持本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

## ③ 其他应收款期末余额中欠款最大的前五名合计及占应收账款总额比例：

	期末欠款余额	内容	占其他应收账款总额比例	欠款时间
前五名合计	6,928,955.01	代垫款/股权转让款	86.55%	1年以内/1-2年/2-3年

## ④ 金额较大的其他应收款

项目	期末数	性质	账龄
上海汇通轨道交通投资有限公司	6,288,427.01	股权转让款	1年以内
上海大爱实业公司	400,000.00	股权转让款	1年以内
上海万有全集团富南商厦有限公司	125,000.00	房屋押金	1-2年
上海迪信通通讯有限公司	66,000.00	代垫款	1年以内
上海电子电器市场发展有限公司	49,528.00	房屋租赁押金	1年以内

## (4) 预付账款

## ① 帐面价值

帐龄	期末数	比例(%)	期初数	比例(%)
1年以内	476,197.83	100%	506,624.06	100%
合计	476,197.83	100%	506,624.06	100%

## ② 无持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的欠款。

## ③ 预付货款期末余额中欠款主要系：

债务人名称	期末欠款余额	内容	欠款时间
广东联海健康产业有限公司	175,233.66	预付货款	1年以内
上海居有炭日用品有限公司	100,000.00	预付货款	1年以内

## (5) 存货

## ① 帐面价值

项目	期末数		
	金额	跌价准备	净值
原材料	-	-	-
库存商品	50,086,947.49	-	50,086,947.49
包装物	-	-	-
物资采购	64,308.04	-	64,308.04
低值易耗品	1,234,461.81	-	1,234,461.81
委托代销商品	30,587.74	-	30,587.74
开发产品	25,353,504.08	5,888,876.04	19,464,628.04
开发成本	57,500,569.72	8,024,508.28	49,476,061.44
合计	134,270,378.88	13,913,384.32	120,356,994.56

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

## ② 开发产品

其中主要项目：

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

## ③ 开发成本

其中主要项目：

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

## ④ 存货跌价准备

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

## (6) 待摊费用

项目	期末结存的原因	期末数	期初数
房租	摊销期限未到	887,473.60	885,960.06
保险费	摊销期限未到	125,413.96	133,798.61
其他	摊销期限未到	129,275.42	259,237.53
合计		1,142,162.98	1,278,996.20

## (7) 长期股权投资

## ① 帐面价值

项目	期末数			
	期末余额	合并价差	减值准备	账面价值
股票投资	4,418,600.00	-	-	4,418,600.00
其他股权投资	15,237,102.43	-142,363.78	-	15,094,738.65
合计	19,655,702.43	-142,363.78	-	19,513,338.65

项目	期初数			
	期初余额	合并价差	减值准备	账面价值
股票投资	4,905,400.00	-	-	4,905,400.00
其他股权投资	24,712,376.96	-168,646.30	-	24,543,730.66
合计	29,617,776.96	-168,646.30	-	29,449,130.66

## ② 长期股权投资股票投资

被投资单位名称	股份性质	股票数量	占被投资公司 注册资本的比例	投资金额	减值准备 期末余额
上海白猫股份有限公司	法人股	290,400.00	<5%	1,132,000.00	-
上海申达股份有限公司	法人股	435,600.00	<5%	900,000.00	-
上海棱光实业股份有限公司	法人股	546,480.00	<5%	440,000.00	-
上海新世界股份有限公司	法人股	181,472.00	<5%	191,200.00	-
上海银行	法人股	55,400.00	<5%	55,400.00	-
上海新黄浦(集团)股份有限公司	法人股	70,200.00	<5%	200,000.00	-
交大昂立生物制品股份有限公司	法人股	1,800,000.00	<5%	1,500,000.00	-
合计				4,418,600.00	

## ③ 其他股权投资

## A. 成本法核算的其他长期股权投资

被投资单位名称	投资时间	投资金额	占被投资单位 注册资本的比例	减值准备 期末余额
中国海诚工程科技股份有限公司	2002.10	10,000,000.00	7.692%	-
江苏常州医药站	1993	138,000.00	18%	-
上海宏达进出口有限公司	1994.1	580,500.00	10%	-
上海申宏公司	1993.12	300,000.00	2.55%	-
天安保险股份有限公司	1994.10	2,500,000.00	2.5%	-
上海优康医药国际贸易有限公司	2001.3	190,000.00	19%	-
上海依嘉医药咨询服务公司	1999.11	40,000.00	40%	-
上海五洲大药房有限公司	2003.	100,000.00	20%	-
海伦第一医药药房有限公司	2002.6	994,718.39	27%	-
合计	-	14,843,218.39		

## B. 权益法核算的其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注 册资本的比例	投资成本 期末数	累计权益调整 期末数	期末数
江苏济生堂第一医药药房有限公司	长期	45%	450,000.00	-316,588.68	133,411.32
金坛市沪金第一医药有限责任公司	2002.9-2022.9	55%	275,000.00	-14,527.28	260,472.72
合计			725,000.00	-331,115.96	393,884.04

## a. 投资成本

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
上海康奈商业发展投资有限公司*2	86,132,192.99	-	86,132,192.99	-
上海信谊天一药业有限公司*1	750,000.00	-	750,000.00	-
吴江上海蔡同德中药饮片有限公司*1	765,000.00	-	765,000.00	-
上海童涵春堂北号中医门诊部有限公司*1	250,000.00	-	250,000.00	-
江苏济生堂第一医药药房有限公司	450,000.00	-	-	450,000.00
海伦第一医药药房有限公司*3	1,350,000.00	-	1,350,000.00	-
金坛市沪金第一医药有限责任公司	275,000.00	-	-	275,000.00
合计	89,972,192.99	-	89,247,192.99	725,000.00

\*1 上述投资单位系公司原下子公司上海蔡同德药业有限公司的控股子公司，本期减少系公司转让上海蔡同德药业有限公司 50% 股权所致。

\*2 上述投资单位本期减少系公司注销所致。

\*3 上述投资单位本期减少系公司已与江苏大众医药连锁有限公司签订股权转让协议，拟将海伦第一医药药房有限公司股权转让，公司对该投资无重大影响，调整至成本法所致。

## b. 累计权益调整

被投资单位名称	期初数	本期被投资单位权益增减额	本期被投资单位宣告分得的现金红利额	其他转出	期末数
上海康奈商业发展投资有限公司	-86,132,192.99	-	-	-86,132,192.99	-
上海信谊天一药业有限公司	129,862.81	102,378.92	-	232,241.73	-
吴江上海蔡同德中药饮片有限公司	75,936.08	61,489.31	47,430.00	89,995.39	-
上海童涵春堂北号中医门诊部有限公司	177.47	2,749.55	177.47	2,749.55	-
江苏济生堂第一医药药房有限公司	-227,456.70	-89,131.98	-	-	-316,588.68
海伦第一医药药房有限公司	-355,577.15	295.54	-	-355,281.61	-
金坛市沪金第一医药有限责任公司	-21,565.55	7,038.27	-	-	-14,527.28
合计	-86,530,816.03	84,819.61	47,607.47	-86,162,487.94	-331,115.96

## ④ 合并价差

被投资单位	初始金额	摊销期限	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
上海第一医药连锁经营有限公司	-66,120.47	10 年	-42,427.47	-	-6,612.00	-35,815.47
上海长城华美仪器试剂有限公司	-196,704.86	10 年	-126,218.83	-	-19,670.52	-106,548.31
合计	-262,825.33		-168,646.30	-	-26,282.52	-142,363.78

## (8) 固定资产及累计折旧

## ① 帐面价值

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原值				
房屋及建筑物	165,747,280.64	-	28,943,808.22	136,803,472.42
机器设备	12,827,710.58	84,427.72	4,094,470.41	8,817,667.89
电子设备	15,020,930.11	431,235.78	6,552,482.05	8,899,683.84
运输设备	9,959,386.78	1,233,414.15	3,168,869.14	8,023,931.79
其他设备	2,434,604.40	81,099.72	428,376.47	2,087,327.65
固定资产装修	39,145,889.84	1,851,953.00	635,281.71	40,362,561.13
合计	245,135,802.35	3,682,130.37	43,823,288.00	204,994,644.72

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
累计折旧	-	-	-	-
房屋及建筑物	17,022,742.04	3,950,673.78	3,936,935.53	17,036,480.29
机器设备	8,583,464.17	967,739.55	2,475,242.59	7,075,961.13
电器设备	8,526,701.90	1,865,561.40	4,980,435.02	5,411,828.28
运输设备	5,423,503.23	840,381.68	1,711,217.80	4,552,667.11
其他设备	1,370,272.54	186,344.30	209,391.00	1,347,225.84
固定资产装修	15,824,830.69	6,842,222.94	503,879.67	22,163,173.96
合计	56,751,514.57	14,652,923.65	13,817,101.61	57,587,336.61
净值	188,384,287.78			147,407,308.11
固定资产减值准备				
房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输设备及电子设备	-	-	-	-
家具用具	-	-	-	-
合计	-			-
净额	188,384,287.78			147,407,308.11

② 期末被冻结的固定资产情形如下：

被冻结的固定资产项目	被冻结固定资产期末净值	抵押/担保目的
房屋建筑物—黄浦区陆家浜路 976 号 608 室	871,214.76	诉讼冻结*1
房屋建筑物—黄浦区南京东路 616 号	97,205,414.58	诉讼冻结*1

\*1 详见附注 11.其他重要事项诉讼事项。

(9) 在建工程

项目	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少数	期末数	资金来源
智能 OA 系统	100,000.00	-	-	-	100,000.00	自筹
房屋装修	-	115,000.00	-	-	115,000.00	自筹
合计	100,000.00	115,000.00	-	-	215,000.00	

本期无借款费用资本化。

(10) 无形资产

项目	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	减值准备
冠心药房商誉	1,200,000.00	600,000.00	-	120,000.00	-	480,000.00	-
房屋使用权	3,963,446.36	3,226,829.92	-	135,428.44	2,949,387.48	142,014.00	-
软件	419,424.00	352,450.00	1,213,333.00	147,816.63	-	1,417,966.37	-
合计	5,582,870.36	4,179,279.92	1,213,333.00	403,245.07	2,949,387.48	2,039,980.37	-

## (1) 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数
VIP 管理工程	1,097,400.00	-	23,196.00	983,333.00	90,871.00
网点开办费	-	5,868.00	-	-	5,868.00
合计	1,097,400.00	5,868.00	23,196.00	983,333.00	96,739.00

## (12) 短期借款

## ① 借款类别

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

## ② 上述其他借款期末数中包括已到期未偿还的借款如下：

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

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

## (13) 应付账款

帐龄	期末数	期初数
1 年以内	69,128,755.59	84,047,449.88
1—2 年	1,686,812.96	1,730,556.81
2—3 年	481,026.28	1,585,941.59
3 年以上	2,387,797.56	1,071,770.97
合计	73,684,392.39	88,435,719.25

无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

## (14) 预收账款

帐龄	期末数	期初数
1 年以内	1,624,553.41	843,518.98
3 年以上	3,489,399.58	3,556,273.58
合计	5,113,952.99	4,399,792.56

无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。



## (15) 其他应付款

## ① 帐面价值

帐龄	期末数	期初数
1 年以内	3,250,981.72	3,465,005.60
1—2 年	432,457.43	4,443,604.89
2—3 年	450,294.64	15,165.52
3 年以上	7,263,079.71	28,979,981.46
合计	11,396,813.50	36,903,757.47

## ② 持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款：

债权人名称	期末欠款余额	期初欠款余额	内容
华联（集团）有限公司	-	16,606,458.00	暂借款

## (16) 应付股利

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

## (17) 应交税金

项目	期末数	期初数
增值税	1,358,082.83	1,581,656.51
营业税	-8,073,118.94	-8,011,935.32
城建税	-462,220.39	-446,373.97
所得税	-163,644.31	16,320,125.38
其他	90,580.68	777.65
合计	-7,250,320.13	9,444,250.25

## (18) 其他应交款

项目	期末数	期初数
教育费附加	-198,089.53	-191,298.18
堤防税	-97,281.68	-97,258.46
义务兵及家属优待金	-29,184.50	-29,184.50
河道管理费	36,289.29	38,529.84
其他	-	20,280.00
合计	-288,266.42	-258,931.30

## (19) 预提费用

项目	结存余额原因	期末数	期初数
利息	预提借款利息	5,611,393.65	5,611,393.65
合计		5,611,393.65	5,611,393.65

## (20) 股本

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

## (21) 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票溢价	124,730,049.17	-	124,730,049.17 (*1)	-
接受非现金资产捐赠准备	108,825,049.33	-	27,535,005.08	81,290,044.25
股权投资准备	16,382,970.78	-	16,382,970.78 (*4)	-
关联交易差价	2,731,213.91	-	-	2,731,213.91
其他资本公积转入 (*1-3)	436,686,718.94	43,655,306.03	480,342,024.97 (*4)	-
合计	689,356,002.13	43,655,306.03	648,990,050.00	84,021,258.16

公司根据 2005 年临时股东大会决议通过的《上海第一医药股份有限公司关于弥补亏损的议案》，决定以经审计确认的可用于弥补亏损的盈余公积和资本公积对公司累计亏损进行弥补。

\*1 公司将 2001 年度重组时上海新世界（集团）有限公司注入的南京东路 616 号第一医药房产价值 91,348,372.05 元，按房产折旧额转入其他资本公积计 8,563,909.88 元。

\*2 公司将 2001 年度重组时上海新世界（集团）有限公司注入的南京东路 616 号第一医药房产计提了 16,120,300.95 元的递延税款，根据 2003 年税务汇算清缴结果转入其他资本公积。

\*3 公司已签约出售的上海蔡同德药业有限公司 50% 股权，年内已办妥相关手续，故将资本公积非现金资产捐赠 18,971,095.20 元转入其他资本公积。

\*4 母公司资本公积金剔除“接受的非现金资产捐赠准备、关联方交易差价”等不能用于弥补亏损的部分后，计 621,455,044.92 元用于弥补累计亏损。

## (22) 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			弥补亏损*1	其他*2	
法定盈余公积	9,476,620.14	24,298.71	8,112,699.86	952,017.96	436,201.03
公益金	7,619,231.97	24,298.71	-	952,017.96	6,691,512.72
任意盈余公积	14,174,477.24	-	14,174,477.24	-	-
合计	31,270,329.35	48,597.42	22,287,177.10	1,904,035.92	7,127,713.75

\*1 公司根据 2005 年临时股东大会决议通过的《上海第一医药股份有限公司关于弥补亏损的议案》，决定以经审计确认的可用于弥补亏损的盈余公积和资本公积对公司累计亏损进行弥补。母公司盈余公积中剔除 6,255,311.69 元的法定公益金后，剩余的 22,287,177.10 元用于弥补亏损。

\*2 上海蔡同德药业有限公司股权转让后，以前年度按其投资比例计提的盈余公积转回。

## (23) 未分配利润

## ①

项目	金额
2005 年期初未分配利润	-677,620,158.69
加：本年净利润	14,205,413.11
加：资本公积弥补亏损	621,455,044.92
加：盈余公积弥补亏损	22,287,177.10
加：冲回母公司提取子公司本年提取的盈余公积中应属母公司的份额	1,904,035.92
可供分配利润	-17,768,487.64
减：母公司提取子公司本年提取的盈余公积中应属母公司的份额	48,597.42
2005 年期末未分配利润	-17,817,085.06

## ② 2005 年度利润分配预案利润分配预案

经公司 2006 年 2 月 10 日第五届董事会第一次会议决议通过 2005 年度利润分配预案：2005 年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

## (24) 主营业务收入及主营业务成本

## ① 分类列示

项目	本期发生数		上期发生数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
医药销售收入	601,617,263.68	482,313,506.49	523,707,851.52	407,918,731.83
房产销售收入	-	-	21,794,816.66	18,409,456.12
合计	601,617,263.68	482,313,506.49	545,502,668.18	426,328,187.95

## ② 分区域列示

项目	本期发生数		上期发生数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华东地区	601,617,263.68	482,313,506.49	545,502,668.18	426,328,187.95
合计	601,617,263.68	482,313,506.49	545,502,668.18	426,328,187.95

## ③ 公司向前五名客户销售总额及占公司全部销售收入的比例：

单位名称	本期发生数	
	销售总额	比例 (%)
前五名客户销售	31,042,342.96	5.16%

## (25) 主营业务税金及附加

项目	本期发生数	上期发生数
营业税	66,583.87	1,069,726.85
城乡维护建设税	1,250,570.79	1,297,982.56
教育费附加	539,605.66	551,106.86
其他	664.39	-
合计	1,857,424.71	2,918,816.27

## (26) 其他业务利润

项目	本期发生数		
	收入金额	成本金额	其他业务利润
管理费收入	4,759,173.33	257,808.07	4,501,365.26
租金收入	6,353,180.35	894,893.85	5,458,286.50
加工收入	1,187,230.47	364,782.77	822,447.70
诊疗费	809,793.50	274,398.53	535,394.97
促销费收入	1,153,056.75	174,676.73	978,380.02
其他	1,638,255.41	234,742.76	1,403,512.65
合计	15,900,689.81	2,201,302.71	13,699,387.10

项目	上期发生数		
	收入金额	成本金额	其他业务利润
管理费收入	4,135,234.00	403,466.93	3,731,767.07
租金收入	5,490,805.34	356,233.02	5,134,572.32
加工收入	1,184,353.68	560,244.03	624,109.65
诊疗费	814,205.00	275,893.38	538,311.62
促销费收入	1,390,248.56	110,655.77	1,279,592.79
其他	798,840.60	42,879.92	755,960.68
合计	13,813,687.18	1,749,373.05	12,064,314.13

## (27) 财务费用

项目	本期发生数	上期发生数
利息支出	2,884,786.07	3,444,499.83
减：利息收入	258,497.31	568,010.11
减：汇兑收益	-401.17	-
其他	866,593.92	681,742.19
合计	3,493,283.85	3,558,231.91

## (28) 投资收益

项目	本期发生数	上期发生数
股权转让收益	1,294,870.68	1,621.99
股权投资收益	3,109,039.29	2,462,066.60
年末调整的被投资公司所有者权益净增减	84,819.61	-259,282.53
股权投资差额摊销	26,282.52	26,282.52
合计	4,515,012.10	2,230,688.58

其中：经公司 2005 年 11 月 24 日 2005 年临时董事会决议通过《关于转让蔡同德药业有限公司股权》的议案，同意公司将持有的上海蔡同德药业有限公司 50% 股权以 2,425.5 万元转让给上海汇通轨道交通投资有限公司。公司已于 2005 年 12 月 23 日办理完产权交割(及工商变更手续)，产生股权转让收益 550,728.81 元。

## (29) 补贴收入

项目	本期发生数	备注	上期发生数	备注
政策性补贴	-	-	113,950.00	财政补贴
合计	-	-	113,950.00	

## (30) 营业外收入

项目	本期发生数	上期发生数
固定资产盘盈	-	12,278.50
处置固定资产净收益	-	11,470.18
罚款净收益	32,877.00	43,112.00
其他	20,997.56	2,978.80
合计	53,874.56	69,839.48

## (31) 营业外支出

项目	本期发生数	上期发生数
固定资产盘亏	325.20	19,124.46
处置固定资产净损失	47,063.96	91,881.19
罚款支出	8,494.86	38,175.24
捐赠支出	30,640.00	74,460.00
其他	81,162.59	190,865.20
合计	167,686.61	414,506.09

## (32) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项经营及管理费用	46,847,748.37	43,430,911.99
支付的动迁补偿费	965,475.00	4,987,110.27
支付的往来款项	6,776,226.77	21,093,546.98
支付诉讼赔偿金及相关费用	5,939,885.01	13,193,542.00
合计	60,529,335.15	82,705,111.24

## II 母公司会计报表项目附注

## (1) 应收账款

## ① 帐面价值

帐龄	期末数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净值
1 年以内	28,838,996.86	98.56%	494,231.31	28,344,765.55
1-2 年	178,305.07	0.61%	8,915.25	169,389.82
2-3 年	242,180.28	0.83%	12,109.01	230,071.27
合计	29,259,482.21	100.00%	515,255.57	28,744,226.64

帐龄	期初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净值
1 年以内	26,348,884.41	99.04%	458,456.87	25,890,427.54
1-2 年	12,779.79	0.05%	638.98	12,140.81
2-3 年	242,180.28	0.91%	12,109.02	230,071.26
合计	26,603,844.48	100.00%	471,204.87	26,132,639.61

② 无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

## (2) 长期投资

## ① 帐面价值

项目	期末数			
	期末余额	股权投资差额	减值准备	账面价值
股票投资	4,318,600.00	-	-	4,318,600.00
其他股权投资	25,007,671.56	-142,363.78	-	24,865,307.78
合计	29,326,271.56	-142,363.78	-	29,183,907.78

项目	期初数			
	期初余额	股权投资差额	减值准备	账面价值
股票投资	4,318,600.00	-	-	4,318,600.00
其他股权投资	53,152,762.04	-168,646.30	-	52,984,115.74
合计	57,471,362.04	-168,646.30	-	57,302,715.74

## ② 股票投资

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

## ③ 其他股权投资

## A. 成本法核算的其他股权投资

被投资单位名称	投资时间	投资金额	占被投资单位 注册资本的比例	减值准备 期末余额
中国海诚工程科技股份有限公司	2002.10	10,000,000.00	7.692%	-
江苏常州医药站	1993	138,000.00	18%	-
上海宏达进出口有限公司	1994.1	580,500.00	10%	-
上海申宏公司	1993.12	300,000.00	2.55%	-
天安保险股份有限公司	1994.10	2,500,000.00	2.5%	-
上海优康医药国际贸易有限公司	2001.3	190,000.00	19%	-
上海依嘉医药咨询服务公司*	1999.11	40,000.00	40%	-
上海五洲大药房有限公司	2003.	100,000.00	20%	-
海伦第一医药药房有限公司	2002.6-2022.6	994,718.39	27%	-
合计		14,843,218.39		

## B. 权益法核算的其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位 注册资本的比例	投资成本 期末数	累计权益调整 期末数	期末数
江苏济生堂第一医药药房有限公司	长期	45%	450,000.00	-316,588.68	133,411.32
上海长城华美仪器化剂公司	长期	100%	2,000,000.00	1,986,546.37	3,986,546.37
医药一店连锁经营公司	长期	100%	12,000,000.00	-6,215,977.24	5,784,022.76
金坛市沪金第一医药有限责任公司	2002.9-2022.9	55%	275,000.00	-14,527.28	260,472.72
合计			14,725,000.00	-4,560,546.83	10,164,453.17

## a. 投资成本

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
上海康奈商业发展投资有限公司	86,132,192.99	-	86,132,192.99	-
江苏济生堂第一医药药房有限公司	450,000.00	-	-	450,000.00
海伦第一医药药房有限公司	1,350,000.00	-	1,350,000.00	-
上海蔡同德药业有限公司	18,971,095.20	-	18,971,095.20	-
上海长城华美仪器化剂公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00
医药一店连锁经营公司	12,000,000.00	-	-	12,000,000.00
金坛市沪金第一医药有限责任公司	275,000.00	-	-	275,000.00
合计	121,178,288.19	-	106,453,288.19	14,725,000.00

经公司 2005 年 11 月 24 日 2005 年临时董事会决议通过《关于转让蔡同德药业有限公司股权》的议案，同意公司将持有的上海蔡同德药业有限公司 50% 股权以 2425.5 万元转让给上海汇通轨道交通投资有限公司，并于 2005 年 12 月 23 日办理完产权交割(及工商变更手续)。

## b. 累计权益调整

被投资单位名称	期初数	本期被投资单 位权益增减额	本期被投资单位宣告 分得的现金红利额	其他转出	期末数
上海康奈商业发展投资有限公司	-86,132,192.99		-	-86,132,192.99	-
江苏济生堂第一医药药房有限公司	-227,456.70	-89,131.98	-	-	-316,588.68
海伦第一医药药房有限公司	-355,577.15	295.54	-	-355,281.61	-
上海蔡同德药业有限公司	3,051,634.70	1,681,541.29	-	4,733,175.99	-
上海长城华美仪器化剂公司	1,743,559.31	242,987.06	-	-	1,986,546.37
医药一店连锁经营公司	-5,467,427.77	-748,549.47	-	-	-6,215,977.24
金坛市沪金第一医药有限责任公司	-21,565.55	7,038.27	-	-	-14,527.28
合计	-87,409,026.15	1,183,017.15	-	-81,754,298.61	-4,560,546.83

## ④ 长期股权投资差额

被投资单位	初始金额	摊销期限	期初数	本期增加额	本期摊销额	期末数
上海第一医药连锁经营有限公司	-66,120.47	10 年	-42,427.47	-	-6,612.00	-35,815.47
上海长城华美仪器化剂有限公司	-196,704.86	10 年	-126,218.83	-	-19,670.52	-106,548.31
合计	-262,825.33		-168,646.30	-	-26,282.52	-142,363.78

## (3) 投资收益

项目	本期发生数	上期发生数
股权转让收益	1,294,870.69	1,621.99
股权投资收益	2,855,006.27	2,458,066.59
年末调整的被投资公司所有者权益净增减	1,094,180.71	-1,715,018.06
股权投资差额摊销	26,282.52	26,282.52
合计	5,270,340.19	770,953.04

其中：经公司 2005 年 11 月 24 日 2005 年临时董事会决议通过《关于转让蔡同德药业有限公司股权》的议案，同意公司将持有的上海蔡同德药业有限公司 50% 股权以 2,425.5 万元转让给上海汇通轨道交通投资有限公司，并于 2005 年 12 月 23 日办理完产权交割（及工商变更手续）。产生股权转让收益 550,728.81 元。

## 6. 关联方关系及其交易

## I 关联方关系

## (1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
百联集团有限公司*	上海	国有资产经营, 资产重组, 投资开发, 国内贸易 (除专项审批外), 生产资料, 企业管理 (涉及许可经营的凭许可证经营)。	实际控制人	有限责任	张新生
上海第一医药连锁经营有限公司	上海	化学药制剂、中成药、医疗器械、卫生保健品、日用化学品、玻璃仪器、泡制酒、银耳	子公司	有限责任	邵松岐
上海长城华美仪器化剂有限公司	上海	料器, 科学实验仪器, 医疗器械、化学试剂、中成药等	子公司	有限责任	宋子敏

\*2005 年 12 月, 百联集团有限公司通过股权划转方式, 受让了上海国鑫投资发展有限公司持有的公司国有法人股 32,145,041 股, 占本公司总股本的 20.17%, 百联集团有限公司与其全资子公司共同持有公司 42,299,748 股, 占公司总股本的 26.55%。成为公司实际控制人。百联集团有限公司与其全资子公司持有公司股份如下:

名次	股东名称	期末持股数(股)	期末持股比例(%)
1	百联集团有限公司	34,882,061	21.89%
2	华联(集团)有限公司	1,464,529	0.92%
3	上海市劳动保护用品商店	3,744,666	2.35%
4	上海东时实业有限公司	2,208,492	1.39%
合计		42,299,748	26.55%



## (2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
百联集团有限公司	110,000 万元	-	-	110,000 万元
上海第一医药连锁经营有限公司	1,300 万元	-	-	1,300 万元
上海长城华美仪器化剂有限公司	300 万元	-	-	300 万元

## (3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	年初数		本年增加数		本年减少数		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
百联集团有限公司			34,882,061 元	21.89			34,882,061 元	21.89
上海蔡同德药业有限公司*1	18,971,095.20 元	50	-	-	18,971,095.20 元	50	-	-
上海第一医药连锁经营有限公司	1,300 万元	100	-	-	-	-	1,300 万元	100
上海长城华美仪器化剂有限公司	300 万元	100	-	-	-	-	300 万元	100
上海灵林药房	30 万元	100	-	-	30 万元	100	-	-
上海蔡同德保健品经营部*1	50 万元	50	-	-	50 万元	50	-	-
上海蔡同德药号*1	50 万元	50	-	-	50 万元	50	-	-
上海群力草药店*1	50 万元	50	-	-	50 万元	50	-	-
上海蔡同德堂中药制药厂*1	58.8 万元	50	-	-	58.8 万元	50	-	-
上海蔡同德药品连锁有限公司*1	225 万元	45	-	-	225 万元	45	-	-
吴江上海蔡同德中药饮片有限公司*1	76.5 万元	25.5	-	-	76.5 万元	25.5	-	-
上海童涵春堂北号中医门诊部有限公司*1			25 万元	50	25 万元	50	-	-

\*1 本期公司将持有的上海蔡同德药业有限公司股份转让给上海汇通轨道交通投资有限公司，上海蔡同德药业有限公司及其子公司不再是公司存在控制关系的关联方。

## (4) 存在控制关系的关联方交易

## ① 采购货物

公司本期和上期向关联方采购货物有关明细资料如下：

单位名称	本期数	上期数
吴江上海蔡同德中药饮片有限公司	-	10,642,435.26
合计	-	10,642,435.26

## ② 销售货物

公司本期及上期向关联方销售货物有关明细资料如下：

单位名称	本期数	上期数
吴江上海蔡同德中药饮片有限公司	-	500,692.88
合计	-	500,692.88

## ③ 关联方应收、应付款项余额(单位: 元)

	本期末	上期末
应收账款		
吴江上海蔡同德中药饮片有限公司	-	197,724.86
应付账款		
吴江上海蔡同德中药饮片有限公司	-	1,043,881.68
其他应付款		
百联集团有限公司下属华联(集团)有限公司	-	16,606,458.00

## II 不存在控制关系的关联方情况

## (1) 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
上海新世界股份有限公司	公司股东控股子公司
上海信谊天一药业有限公司	联营企业

## (2) 不存在控制关系的关联方交易

## ① 采购货物

公司上期和本期向关联方采购货物有关明细资料如下:

企业名称	本期数	上期数
上海信谊天一药业有限公司	-	823,460.42
合计	-	823,460.42

## ② 销售货物

公司上期和本期向关联方销售货物有关明细资料如下:

企业名称	本期数	上期数
上海信谊天一药业有限公司	-	876,861.12
合计	-	876,861.12

## ③ 关联方应收、应付款项余额(单位: 元)

	本期末	上期末
应收账款		
上海信谊天一药业有限公司	-	434,832.10
其他应收款		
上海信谊天一药业有限公司	-	650,000.00
应付账款		
上海信谊天一药业有限公司	-	231,436.72

## ④ 其他关联交易

关联方名称	交易内容	金额	
		本期	上期
上海新世界股份有限公司	房屋租赁费	1,750,000.00	1,750,000.00
上海信谊天一药业有限公司	房屋租赁费	-	202,500.00

## 7. 或有事项

本公司为关联公司及其他单位提供担保情况：

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

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

## 8. 资产负债表日后事项中的非调整事项

本期无需要说明的资产负债表日后事项中的非调整事项。

## 9. 重大承诺事项

本期无需要说明的重大承诺事项。

## 10. 债务重组事项

本期本公司无需要说明的债务重组事项。

## 11. 其他重要事项

## (1) 诉讼事项

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

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

公司 2004 年 4 月 16 日向江苏省高级人民法院提起上诉，2004 年 7 月 22 日江苏省高级人民法院下达 (2004) 苏民二终字第 163 号民事判决书，驳回公司的上诉，维持江苏省南京市中级人民法院下达 (2003) 宁民二初字第 146 号民事判决书的判决。

截至 2005 年 12 月 31 日, 由于 2001 年公司第三大股东华联(集团)有限公司及其下属上海华联投资发展有限公司承诺对该担保而产生诉讼的全部损失承担偿付责任, 公司已被执行的 1, 752. 60 万元已由其承担。

(2) 股权转让事项

经公司 2005 年 11 月 24 日 2005 年临时董事会决议通过《关于转让蔡同德药业有限公司股权》的议案, 同意公司将持有的上海蔡同德药业有限公司 50% 股权以 2, 425. 5 万元转让给上海汇通轨道交通投资有限公司, 并于 2005 年 12 月 23 日办理完产权交割(及工商变更手续)。该股权转让行为产生转让收益 550, 728. 81 元。

(3) 公司股东变化情况

- ① 2005 年 12 月, 百联集团有限公司通过股权划转方式, 受让了上海国鑫投资发展有限公司持有的公司国有法人股 32, 145, 041 股, 占本公司总股本的 20. 17%, 百联集团有限公司与其全资子公司共同持有公司 42, 299, 748 股, 占公司总股本的 26. 55%。成为公司实际控制人。百联集团有限公司与其全资子公司持有公司股份如下:

名次	股东名称	期末持股数(股)	期末持股比例(%)
1	百联集团有限公司	34, 882, 061	21. 89%
2	华联(集团)有限公司	1, 464, 529	0. 92%
3	上海市劳动保护用品商店	3, 744, 666	2. 35%
4	上海东时实业有限公司	2, 208, 492	1. 39%
合计		42, 299, 748	26. 55%

- ② 2005 年 12 月 28 日公司第一大股东上海新世界(集团)有限公司(以下简称: 新世界集团)与百联集团有限公司(以下简称: 百联集团)签订了股份转让协议, 将其所持有的公司股份计 41, 450, 000 股, 占公司总股本的 26. 01%。以公司 2004 年经审计的净资产值为基准, 协商确定转让价格为人民币 6316. 98 万元(每股 1. 524 元), 用协议转让的方式转让给百联集团有限公司下属控股子公司上海新路达商业(集团)有限公司。此次股权转让应按规定办理国有股权转让报批手续, 尚需取得国务院国资委的批准。鉴于本次百联集团有限公司(直接和间接)收购所涉及的股权比例超过公司总股本的 30%, 触发要约收购义务, 百联集团有限公司已经向中国证监会申请豁免要约收购义务。故本次股权转让尚待中国证监会审核无异议并对百联集团要约收购予以豁免之后方可履行。

(4) 资本公积和盈余公积弥补累计亏损情况

公司根据 2005 年临时股东大会决议通过的《上海第一医药股份有限公司关于弥补亏损的议案》, 决定以经审计确认的可用于弥补亏损的盈余公积和资本公积对公司累计亏损进行弥补。其中:

- ① 母公司资本公积金剔除“接受的非现金资产捐赠准备、关联方交易差价”等不能用于弥补亏损的部分计 102, 992, 353. 36 元, 剩余的 602, 483, 949. 72 元用于弥补累计亏损。
- ② 上海蔡同德药业有限公司 50% 股权转让后, 将“资本公积-接受的非现金资产捐赠准备”计 102, 992, 353. 36 元中的 18, 971, 095. 20 元用于弥补累计亏损。
- ③ 母公司盈余公积中剔除 6, 255, 311. 69 元的法定公益金后, 剩余的 22, 287, 177. 10 元用于弥补亏损。

## (5) 非经常性损益

## 非经常性损益计算表

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	1,247,481.53
各种形式的政府补贴	-
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备的其他各项营业外收入、支出净额	-66,422.89
所得税影响数	772.44
少数股东损益影响数	-
合计	1,181,831.08
非经常性损益扣除前净利润	14,205,413.11
非经常性损益扣除后净利润	13,023,582.03

## 十一、备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名的年度报告文本；
- (二) 载有法定代表人、财务负责人、会计主管签名并盖章的会计报表；
- (三) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件；
- (四) 报告期内在《上海证券报》上公开披露过的公司文件正本及公告的原稿；
- (五) 文件存放地：上海市黄浦区南京东路 616 号 5 楼公司董事会办公室。

董事长： 盛小洪

上海第一医药股份有限公司  
2006 年 2 月 14 日

## 资产负债表

### 2005 年 12 月 31 日

编制单位：上海第一医药股份有限公司

金额单位：元

资 产	附注号	行次	2005 年 12 月 31 日		2004 年 12 月 31 日	
			母 公 司	合 并	母 公 司	合 并
流动资产：						
货币资金	五(1)	1	22,944,393.41	28,313,488.49	12,470,618.52	36,152,842.93
短期投资		2	-	-	-	-
应收票据		3	-	46,902.00	-	110,000.00
应收股利		4	-	-	-	-
应收利息		5	-	-	-	-
应收帐款	五(2)	6	28,744,226.64	16,450,834.87	26,132,639.61	29,864,174.34
其他应收款	五(3)	7	15,681,398.02	7,605,221.24	15,253,731.48	6,216,202.81
预付帐款	五(4)	8	275,233.66	476,197.83	303,034.87	506,624.06
应收补贴款		9	-	-	-	-
存货	五(5)	10	101,723,067.40	120,356,994.56	94,701,067.73	131,677,448.13
待摊费用	五(6)	11	233,123.44	1,142,162.98	256,710.91	1,278,996.20
一年内到期的长期债权投资		21	-	-	-	-
其他流动资产		24	-	-	-	-
流动资产合计		31	169,601,442.57	174,391,801.97	149,117,803.12	205,806,288.47
长期投资：						
长期股权投资	五(7)	32	29,183,907.78	19,513,338.65	57,302,715.74	29,449,130.66
长期债权投资		34	-	-	-	-
长期投资合计		38	29,183,907.78	19,513,338.65	57,302,715.74	29,449,130.66
其中：合并价差			-	-142,363.78	-	-168,646.30
股权投资差额			-142,363.78	-	-168,646.30	-
固定资产：						
固定资产原价	五(8)	39	176,425,829.73	204,994,644.72	174,845,131.74	245,135,802.35
减：累计折旧	五(8)	40	43,259,378.45	57,587,336.61	35,792,780.57	56,751,514.57
固定资产净值	五(8)	41	133,166,451.28	147,407,308.11	139,052,351.17	188,384,287.78
减：固定资产减值准备		42	-	-	-	-
固定资产净额		43	133,166,451.28	147,407,308.11	139,052,351.17	188,384,287.78
工程物资		44	-	-	-	-
在建工程	五(9)	45	215,000.00	215,000.00	100,000.00	100,000.00
固定资产清理		46	-	-	-	-
固定资产合计		50	133,381,451.28	147,622,308.11	139,152,351.17	188,484,287.78
无形资产及其他资产：						
无形资产	五(10)	51	1,559,980.37	2,039,980.37	516,460.00	4,179,279.92
长期待摊费用	五(11)	52	90,871.00	96,739.00	1,097,400.00	1,097,400.00
其他长期资产		53	-	-	-	-
无形资产及其他资产合计		60	1,650,851.37	2,136,719.37	1,613,860.00	5,276,679.92
递延税项：						
递延税款借项		61	-	-	-	-
资产总计		67	333,817,653.00	343,664,168.10	347,186,730.03	429,016,386.83

负债和股东权益	附注号	行次	2005年12月31日		2004年12月31日	
			母公司	合并	母公司	合并
流动负债：						
短期借款	五(12)	68	22,500,000.00	22,500,000.00	45,500,000.00	80,570,000.00
应付票据		69	-	-	-	-
应付帐款	五(13)	70	66,216,579.50	73,684,392.39	54,616,065.01	88,435,719.25
预收货款	五(14)	71	4,784,939.00	5,113,952.99	4,205,618.20	4,399,792.56
应付工资		72	-	-	-	-
应付福利费		73	196,348.41	205,125.07	586,197.44	1,254,007.47
应付股利	五(16)	74	11,799.20	11,799.20	11,799.20	34,960.40
应交税金	五(17)	75	-7,692,848.24	-7,250,320.13	8,234,495.91	9,444,250.25
其他应交款	五(18)	80	-306,775.53	-288,266.42	-290,395.17	-258,931.30
其他应付款	五(15)	81	9,816,939.16	11,396,813.50	26,377,053.09	36,903,757.47
预提费用	五(19)	82	5,611,393.65	5,611,393.65	5,611,393.65	5,611,393.65
预计负债		83	-	-	-	-
一年内到期的长期负债		86	-	-	-	-
其他流动负债		90	-	-	-	-
流动负债合计		100	101,138,375.15	110,984,890.25	144,852,227.33	226,394,949.75
长期负债：						
长期借款		101	-	-	-	-
应付债券		102	-	-	-	-
长期应付款		103	-	-	-	-
专项应付款		106	-	-	-	-
其他长期负债		108	-	-	-	-
长期负债合计		110	-	-	-	-
递延税项：						
递延税款贷项		111	-	-	-	-
负债合计		114	101,138,375.15	110,984,890.25	144,852,227.33	226,394,949.75
少数股东权益（合并报表填列）		114-1	-	-	-	267,873.29
股东权益：						
股本	五(20)	115	159,347,391.00	159,347,391.00	159,347,391.00	159,347,391.00
减：已归还投资		116	-	-	-	-
股本净额	五(20)	117	159,347,391.00	159,347,391.00	159,347,391.00	159,347,391.00
资本公积	五(21)	118	84,021,258.16	84,021,258.16	689,356,002.13	689,356,002.13
盈余公积	五(22)	119	6,255,311.69	7,127,713.75	28,542,488.79	31,270,329.35
其中：公益金	五(22)	120	6,255,311.69	6,691,512.72	6,255,311.69	7,619,231.97
未分配利润（未弥补亏损以“-”号表示）	五(23)	121	-16,944,683.00	-17,817,085.06	-674,911,379.22	-677,620,158.69
外币报表折算差额（合并报表填列）		122	-	-	-	-
股东权益合计		123	232,679,277.85	232,679,277.85	202,334,502.70	202,353,563.79
负债及股东权益总计		135	333,817,653.00	343,664,168.10	347,186,730.03	429,016,386.83

法定代表人：盛小洪

财务负责人：娄健颖

会计主管：周亚栋



## 利润及利润分配表

### 2005 年度

编制单位：上海第一医药股份有限公司

金额单位：元

项 目	附注号	行次	2005 年度		2004 年度	
			母 公 司	合 并	母 公 司	合 并
一、主营业务收入	五(24)	1	370,676,126.34	601,617,263.68	332,103,379.30	545,502,668.18
减：主营业务成本	五(24)	4	316,624,094.89	482,313,506.49	274,913,943.52	426,328,187.95
主营业务税金及附加	五(25)	5	825,464.06	1,857,424.71	2,053,164.82	2,918,816.27
二、主营业务利润		10	53,226,567.39	117,446,332.48	55,136,270.96	116,255,663.96
加：其他业务利润	五(26)	11	4,741,158.40	13,699,387.10	5,699,099.62	12,064,314.13
减：营业费用		14	26,525,401.49	59,481,453.63	23,735,647.93	57,214,662.25
管理费用		15	21,023,447.81	57,494,869.58	22,609,891.20	55,434,551.11
财务费用	五(27)	16	1,414,573.07	3,493,283.85	1,818,829.46	3,558,231.91
三、营业利润		18	9,004,303.42	10,676,112.52	12,671,001.99	12,112,532.82
加：投资收益（损失以“-”号填列）	五(28)	19	5,270,340.19	4,515,012.10	770,953.04	2,230,688.58
补贴收入	五(29)	22	-	-	-	113,950.00
营业外收入	五(30)	23	32,877.00	53,874.56	50,913.18	69,839.48
减：营业外支出	五(31)	25	83,046.41	167,686.61	278,474.26	414,506.09
四、利润总额		27	14,224,474.20	15,077,312.57	13,214,393.95	14,112,504.79
减：所得税		28	-	871,353.32	-	979,099.32
减：少数股东损益		29	-	546.14	-	251.08
五、净利润		32	14,224,474.20	14,205,413.11	13,214,393.95	13,133,154.39
加：年初未分配利润		33	-674,911,379.22	-677,620,158.69	-688,125,773.17	-690,317,953.22
资本公积转入		35	621,455,044.92	621,455,044.92	-	-
盈余公积转入			22,287,177.10	22,287,177.10	-	-
其他转入			-	1,904,035.92	-	-
六、可供分配的利润		36	-16,944,683.00	-17,768,487.64	-674,911,379.22	-677,184,798.83
减：提取法定盈余公积		37	-	24,298.71	-	217,679.93
提取法定公益金		38	-	24,298.71	-	217,679.93
提取职工奖励及福利基金		39	-	-	-	-
提取储备基金		40	-	-	-	-
提取企业发展基金		41	-	-	-	-
利润归还投资		42	-	-	-	-
七、可供股东分配的利润		44	-16,944,683.00	-17,817,085.06	-674,911,379.22	-677,620,158.69
减：应付优先股股利		45	-	-	-	-
提取任意盈余公积		46	-	-	-	-
应付普通股股利		47	-	-	-	-
转作股本（或股本）的普通股股利		48	-	-	-	-
八、未分配利润		53	-16,944,683.00	-17,817,085.06	-674,911,379.22	-677,620,158.69
补充资料						
1.出售、处置部门或被投资单位						
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						

法定代表人：盛小洪

财务负责人：姜健颖

会计主管：周亚栋

## 现金流量表

### 2005 年度

编制单位：上海第一医药股份有限公司

金额单位：元

项目	附注号	行次	母公司数	合并数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金		1	438,069,037.22	709,107,405.59
收到的税费返还		3	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金		8	40,098,672.02	15,907,846.49
现金流入小计		9	478,167,709.24	725,015,252.08
购买商品、接收劳务支付的现金		10	371,258,098.14	571,173,126.09
支付给职工以及为职工支付的现金		12	20,268,455.00	56,544,992.63
支付的各项税费		13	10,383,324.66	22,552,442.09
支付的其他与经营活动有关的现金	五(32)	18	56,666,624.17	60,529,335.15
现金流出小计		20	458,576,501.97	710,799,895.96
经营活动产生的现金流量净额		21	19,591,207.27	14,215,356.12
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>				
收回投资所收到的现金		22	12,740,000.00	12,740,000.00
取得投资收益所收到的现金		23	3,694,148.15	3,995,788.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		25	450.00	203,862.55
收到的其他与投资活动有关的现金		28	-	-
现金流入小计		29	16,434,598.15	16,939,651.20
购置固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		30	1,684,870.77	3,419,313.35
投资所支付的现金		31	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		35	-	17,548,932.63
现金流出小计		36	1,684,870.77	20,968,245.98
投资活动产生的现金流量净额		37	14,749,727.38	-4,028,594.78
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金		38	-	-
借款所收到的现金		40	11,000,000.00	56,400,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		43	-	-
现金流入小计		44	11,000,000.00	56,400,000.00
偿还债务所支付的现金		45	34,000,000.00	71,570,000.00
分配股利、利润及或偿付利息所支付的现金		46	867,159.76	2,856,115.78
支付的其他与筹资活动有关的现金		52	-	-
现金流出小计		53	34,867,159.76	74,426,115.78
筹资活动产生的现金流量净额		54	-23,867,159.76	-18,026,115.78
<b>四、汇率变动对现金产生的影响</b>				
		55	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>				
		56	10,473,774.89	-7,839,354.44

补充资料	附注号	行次	母公司数	合并数
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:				
净利润		57	14,224,474.20	14,205,413.11
加: 少数股东损益(亏损以“-”号填列)		57-1	-	546.14
加: 计提的资产减值准备		58	335,769.99	448,580.12
固定资产折旧		59	7,621,442.26	14,652,923.65
无形资产摊销		60	169,812.63	403,245.07
长期待摊费用摊销		61	23,196.00	23,196.00
待摊费用的减少(减:增加)		64	23,587.47	136,833.22
预提费用的增加(减:减少)		65	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期投资的损失(减:收益)		66	-	17,953.20
固定资产报废损失		67	26,875.62	49,517.28
财务费用		68	867,150.76	2,884,786.07
投资损失(减:收益)		69	-5,270,340.19	-4,515,012.10
递延税款贷项(减:借项)		70	-	-
存货的减少(减:增加)		71	-7,021,999.67	11,320,453.57
经营性应收项目的减少(减:增加)		72	3,276,974.65	18,343,174.28
经营性应付项目的增加(减:减少)		73	5,314,263.55	-31,800,362.94
其他		74	-	-11,955,890.55
经营活动产生的现金流量净额		75	19,591,207.27	14,215,356.12
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动				
债务转为资本		76	-	-
一年内到期的可转换公司债券		77	-	-
融资租入固定资产		78	-	-
3. 现金及现金等价物净增加情况:				
现金的期末余额		79	22,944,393.41	28,313,488.49
减: 现金的期初余额		80	12,470,618.52	36,152,842.93
加: 现金等价物的期末余额		81	-	-
减: 现金等价物的期初余额		82	-	-
现金及现金等价物净增加额		83	10,473,774.89	-7,839,354.44

法定代表人: 盛小洪

财务负责人: 娄健颖

会计主管: 周亚栋

## 资产减值准备明细表(资产负债表附表)

上海第一医药股份有限公司

2005 年 12 月 31 日

单位: 元

项目	行次	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、资产减值准备情况:	1						
(一)坏账准备合计	2	2,364,030.73	448,580.12		1,546,502.63	1,546,502.63	1,266,108.22
其中: 应收账款	3	2,036,862.16	73,379.59		1,244,408.33	1,244,408.33	865,833.42
其他应收款	4	327,168.57	375,200.53		302,094.30	302,094.30	400,274.80
(二)短期投资跌价准备合计	5						
其中: 股票投资	6						
债券投资	7						
(三)存货跌价准备合计	8	13,913,384.32	-	-	-	-	13,913,384.32
其中: 库存商品	9						
开发产品	10	5,888,876.04	-	-	-	-	5,888,876.04
开发成本	11	8,024,508.28	-	-	-	-	8,024,508.28
(四)长期投资减值准备合计	12						
其中: 长期股权投资	13						
长期债券投资	14						
(五)固定资产减值准备合计	15						
其中: 房屋建筑物							
专用设备	16						
管网	17						
通用设备	18						
(六)无形资产减值准备合计	19						
其中: 专利权	20						
商标权	21						
(七)在建工程减值准备合计	22						
(八)委托贷款减值准备	23						

## 上海第一医药股份有限公司董事和高级管理人员 对公司 2005 年年度报告的书面确认意见

根据《证券法》第 68 条的规定和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号〈年度报告的内容与格式〉》(2005 年修订)的有关要求,我们作为公司的董事和高级管理人员,在全面了解和审核公司 2005 年年度报告后,对公司 2005 年年度报告发表如下书面确认意见:

我们认为,公司严格按照股份制公司财务制度规范运作,公司 2005 年年度报告公允、全面、真实地反映了公司本年度的财务状况和经营成果;经上海上会会计师事务所有限公司审计并由注册会计师签名确认的《上海第一医药股份有限公司 2005 年年度审计报告》是实事求是、客观公证的;我们保证公司 2005 年年度报告所披露的信息真实、准确、完整,承诺其中不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,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。

董事及高级管理人员签名:

盛小洪      王龙根      林安康      殷卓人

张人骥      刘向东      寿逸明      邵松岐

王顺樑      崔黎萍      汤荣      娄健颖

二〇〇六年二月十四日