

上海市医药股份有限公司

600849

2006 年中期报告

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、财务会计报告	10
八、备查文件目录	51

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、准确性和完整性负个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司中期财务报告未经审计。
- 4、公司董事长钱璉先生、总经理余金琦女士、财务总部部长许薇薇女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一)基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：上海市医药股份有限公司
公司法定中文名称缩写：上海医药
公司法定英文名称：SHANGHAI PHARMACEUTICAL CO., LTD
公司法定英文名称缩写：SHAPHAR
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：G 上药
公司 A 股代码：600849
- 3、公司注册地址：上海市浦东新区金桥路 1399 号
公司办公地址：上海市延安西路 1566 号龙峰大厦
邮政编码：200052
公司国际互联网网址：www.shaphar.com.cn
公司电子信箱：shaphar@shaphar.com.cn
- 4、公司法定代表人：钱璉
- 5、董事会秘书：曹伟荣
电话：021-52588888
传真：021-52586299
E-mail：wrcao@sina.com
联系地址：上海市延安西路 1566 号龙峰大厦 26 楼
- 6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》
登载公司中期报告的中国证监会指定国际互联网网址：http://www.sse.com.cn
公司中期报告备置地点：董事会办公室

(二)主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
流动资产	4,520,029,805.24	4,342,214,248.54	4.10
流动负债	4,572,066,717.27	4,243,592,708.06	7.74
总资产	6,845,339,382.14	6,376,063,531.38	7.36

股东权益（不含少数股东权益）	1,807,630,106.58	1,757,568,679.18	2.85
每股净资产	3.81	3.71	2.70
调整后的每股净资产	3.61	3.53	2.27
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	51,097,034.15	51,315,602.94	-0.43
扣除非经常性损益后的净利润	45,483,332.39	39,379,809.38	15.50
每股收益	0.11	0.11	-0.43
净资产收益率（%）	2.8267	2.8258	增加 0.0009 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	58,704,073.31	-43,978,407.34	233.48

注：因自 2005 年年报起上海华氏大药房有限公司不再纳入公司合并范围，而 2005 年半年报中该司仍在公司合并范围，故本报表中的去年同期数已按不含上海华氏大药房有限公司的口径计算。

2. 非经常性损益项目

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	2,399,339.21
各种形式的政府补贴	804,117.05
短期投资收益	3,478,143.15
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-1,067,897.65
合计	5,613,701.76

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	20.95	20.95	0.80	0.80
营业利润	3.59	3.59	0.14	0.14
净利润	2.83	2.83	0.11	0.11
扣除非经常性损益后的净利润	2.52	2.52	0.10	0.10

三、股本变动及股东情况

（一）股份变动情况

	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（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	188,248,134	39.69						188,248,134	39.69
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									

境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	188,248,134	39.69						188,248,134	39.69
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	286,062,603	60.31						286,062,603	60.31
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	286,062,603	60.31						286,062,603	60.31
三、股份总数	474,310,737	100						474,310,737	100

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数						52,787
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
上海医药（集团）有限公司	国有股东	39.69	188,248,134	188,248,134	无	
中信证券—中信—中信理财 2 号集合资产管理计划	其他	1.29	6,136,611		未知	
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	其他	1.19	5,622,501		未知	
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪	其他	1.01	4,784,711		未知	
中国银行—嘉实增长开放式证券投资基金	其他	0.74	3,499,864		未知	
中船重工财务有限责任公司	其他	0.67	3,164,776		未知	
北京奥通达投资咨询有限公司	其他	0.47	2,250,000		未知	
海通—交行—海通稳健增值型集合资产管理计划	其他	0.42	2,000,000		未知	
中信证券股份有限公司	其他	0.42	1,999,616		未知	
宁波凯建投资管理有限公司	其他	0.40	1,911,983		未知	

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
中信证券—中信—中信理财 2 号集合资产管理计划	6,136,611	人民币普通股
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	5,622,501	人民币普通股
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪	4,784,711	人民币普通股
中国银行—嘉实增长开放式证券投资基金	3,499,864	人民币普通股
中船重工财务有限责任公司	3,164,776	人民币普通股

北京奥通达投资咨询有限公司	2,250,000	人民币普通股
海通—交行—海通稳健增值型集合资产管理计划	2,000,000	人民币普通股
中信证券股份有限公司	1,999,616	人民币普通股
宁波凯建投资管理有限公司	1,911,983	人民币普通股
泰康人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—019L—CT001 沪	1,853,739	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	中信证券—中信—中信理财 2 号集合资产管理计划、中信证券股份有限公司为同一企业下的两个投资方；泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪、泰康人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—019L—CT001 沪同属于泰康人寿保险股份有限公司。其余股东之间未知有关联关系。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易 股份数量	
1	上海医药 (集团)有 限公司	188,248,134	2008 年 7 月 14 日	23,715,536	1、自改革方案实施之日起,所持原非流通股股份在 24 个月内不得上市交易或者转让; 2、在前项规定期满后,通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份,出售数量占上海医药总股数的比例在 12 个月内不得超过 5%,在 24 个月内不得超过 10%。
			2009 年 7 月 14 日	23,715,536	
			2010 年 7 月 14 日	140,817,062	

2、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一)董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二)新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、管理层讨论与分析

报告期内,面对药品微利化趋势,商业集中度偏低、竞争进一步加剧的严峻形势,公司积极响应国家反商业贿赂的号召,努力把握医药分销对外全面开放、医药产业加速整合、医疗改革重心向农村社区倾斜的机遇,以科学发展观为指导,坚持在发展中调整,在转型中增长,以更强、更精、更专业

为发展方针，提升核心竞争力，铸造一流服务品牌，构筑立体分销网络，为实现更强、更快、更持久的发展奠定更厚实的基础。

报告期内，公司实现主营业务收入 57.22 亿元，实现主营业务利润 3.78 亿元，实现利润总额 7899.61 万元，实现净利润 5109.7 万元。

(一) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
工业	110,288,114.20	87,077,940.17	21.05	-38.98	-39.14	增加 0.22 个百分点
商业	6,253,732,932.16	5,894,069,407.13	5.75	2.18	1.63	增加 0.51 个百分点
服务业	465,412.00	-		39.88		
合计	6,364,486,458.36	5,981,147,347.30	6.02	1.00	0.65	增计 0.32 个百分点
公司内各业务分部相互抵消	-642,423,089.03	-642,423,089.03				
合计	5,722,063,369.33	5,338,724,258.27	6.70	2.13	1.81	增加 0.29 个百分点
其中:关联交易	92,400,033.71	89,628,032.69	3.00			

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
上海	5,016,203,336.31	-1.45
浙江	1,021,885,660.77	14.98
安徽	118,916,356.22	26.82
山东	202,988,840.50	-4.85
其他	4,492,264.56	-70.85
公司内各业务分部相互抵消	-642,423,089.03	
合计	5,722,063,369.33	2.13

3、 投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司的经营情况及业绩

报告期内，无投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司。

(二) 公司投资情况

1、 募集资金总体使用情况

公司于 2000 年通过配股募集资金 60,186 万元人民币，已累计使用 55,605.33 万元人民币，其中本年度已使用 649.18 万元人民币，尚未使用 4,580.67 万元人民币。

2、 募集资金承诺项目情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	是否符合计划进度
医药生物高新科技类项目	1350	部分变更	650	是
医药商业网络建设类项目	21392.5	部分变更	21051.5	是

现代物流配送体系类项目	6000	否	3906.78	是
所属工业改扩建类项目	10161	部分变更	10160.5	是
投资收购或参股医药工业企业类项目	10250	部分变更	9704.05	是
华氏资产经营公司增资扩股项目	5400	否	5400	是
补充流动资金	5632.5	否	5632.5	是
合计	60186	/	55605.33	/

- (1) 医药生物高科技类项目：该项目已实施完毕。
- (2) 医药商业网络建设类项目：该项目已实施完毕。
- (3) 现代物流配送体系类项目：报告期内，公司以募集资金出资 649.18 万元用于医药品仓储改扩建项目。该项目 2006 年 1 月起逐步进入试运行，预计 2006 年下半年正式投入运营。
- (4) 所属医药工业改扩建类项目：该项目已实施完毕。
- (5) 收购或参股医药工业类项目：该项目部分变更后，新增的合资组建青岛华氏国风医药有限公司项目已实施完毕，新增的合资组建上海医药（古华）药业有限公司项目因合作方情况发生变化未实施。
- (6) 剩余募集资金情况：根据项目实施计划进度，除已投资的金额外，其它剩余资金作为流动资金。

3、报告期内公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司 2005 年度股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》、《关于修改公司股东大会议事规则的议案》、《关于修改公司担保管理办法的议案》，按照新颁布的《公司法》及新修订的《上市公司章程指引》及《上市公司股东大会规则》进一步完善了相关治理规则。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内，经公司 2005 年度股东大会审议通过的 2005 年度利润分配方案为：以 2005 年度末总股本 474,310,737 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.25 元（含税）。以上利润分配股权登记日为 2006 年 8 月 18 日，除息日为 2006 年 8 月 21 日，该方案将于 2006 年 8 月 25 日实施完毕。

(三) 重大诉讼仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼仲裁事项。

(四) 资产交易事项

报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

报告期内公司无重大关联交易事项。

2006 年上半年资金被占用情况及清欠进展情况

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金的余额 (万元)		报告期清欠总额 (万元)	清欠方式	清欠金额 (万元)	清欠时间(月份)
期初数	期末数				
7,809.7	0	7,809.7	现金清偿	7,809.7	4月、6月
大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金及清欠情况的具体说明		非经营性资金占用的清欠工作已全部完成			

(六) 托管情况

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

2、公司控股子公司上海沪郊医药有限公司自该司作为独立子公司开始经营之日起由上海医药物流中心有限公司托管至今。

以上事项已在 2005 年年报中披露。

(七) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(八) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

(九) 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
上海市糖业烟酒(集团)有限公司	2006-01-01	27800	连带责任担保	2007-02-28	否	否
同济大学附属同济医院	2002-03-05	844.23	连带责任担保	2009-10-05	否	否
报告期内担保发生额合计				13800		
报告期末担保余额合计				28644.23		
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				11250		
报告期末对控股子公司担保余额合计				11580.00		
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额			40224.23			
担保总额占公司净资产的比例 (%)			22.25%			
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额				0		
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				11580.00		

担保总额超过净资产 50%部分的金额	0
上述三项担保金额合计	11580.00

(十) 委托理财情况

2004 年 1 月，公司控股企业上海华氏资产经营有限公司与中国银河证券有限公司上海张扬路营业部（下称：银河证券）签订金额为 5000 万元、期限至 2004 年底的资产管理协议，到期银河证券未能履行协议约定。2005 年 4 月，银河证券对该笔业务及资金的处置提出了初步意见；2005 年 7 月和 2006 年 1 月，该司再次告知上海华氏资产经营有限公司，因银河证券正在注资重组，该笔业务及资金将在重组后予以解决。

(十一) 承诺事项履行情况

在公司股权分置改革中，公司原非流通股股东上海医药（集团）有限公司（下称：上药集团）在其提出的并经公司股改相关股东大会表决通过的股改方案中承诺：①在公司相关股东会议网络投票之前，上药集团在上交所或结算公司指定的银行账户存入 145,891,927.5 元的资金作为履约保证金，并申请冻结至本次股权分置改革派送的认沽权利之行权日。该笔资金的金额相当于全部履行认沽义务所需资金的 10%。②在本次股权分置改革相关股东会议网络投票之前，获得经交易所认可的银行对上药集团全部履行认沽义务所需资金的 90%的不可撤销的连带责任履约担保函并公告。③在本次股权分置改革派送的认沽权利的行权日之前，在上交所或结算公司指定的银行账户存入足够的资金以保证行权。

交通银行股份有限公司上海虹口支行于 2006 年 6 月 30 日出具了担保总额为人民币 1,313,027,348 元的《不可撤销担保函》，为上药集团在公司股权分置改革中派送的认沽权利中支付行权价款提供担保。同时，上药集团在上海证券交易所指定时间与指定的银行账户存入了 145,891,927.5 元的资金作为履约保证金，并申请冻结至本次股权分置改革派送的认沽权利之行权日。该笔资金的金额相当于全部履行认沽义务所需资金的 10%。

原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况
上海医药（集团）有限公司	①自改革方案实施之日起，上药集团所持原非流通股股份在二十四个月内不上市交易或者转让； ②在前项规定期满后，上药集团通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。	正在履行承诺

(十二) 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。

(十三)其它重大事项

报告期内公司无其它重大事项。

(十四)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
二届四十四次董事会决议公告	上证报 C14 版、中证报 C10 版	2006 年 1 月 24 日	进入 www.sse.com.cn, 在上市公司资料检索中输入 600849 进行查询
控股子公司购置房产暨关联交易公告	上证报 C8 版、中证报 C03 版	2006 年 2 月 8 日	进入 www.sse.com.cn, 在上市公司资料检索中输入 600849 进行查询
二届四十五次董事会决议公告	上证报 C43 版、中证报 C34 版	2006 年 4 月 8 日	进入 www.sse.com.cn, 在上市公司资料检索中输入 600849 进行查询
二届四十六次董事会决议公告	上证报 B17 版、中证报 C052 版	2006 年 4 月 28 日	进入 www.sse.com.cn, 在上市公司资料检索中输入 600849 进行查询
二届十六次监事会决议公告	上证报 B17 版、中证报 C052 版	2006 年 4 月 28 日	进入 www.sse.com.cn, 在上市公司资料检索中输入 600849 进行查询
2006 年第一季度报告	上证报 B22 版、中证报 C103 版	2006 年 4 月 29 日	进入 www.sse.com.cn, 在上市公司资料检索中输入 600849 进行查询
股权分置改革的提示性公告	上证报 B29 版、中证报 B22 版	2006 年 5 月 8 日	进入 www.sse.com.cn, 在上市公司资料检索中输入 600849 进行查询
2005 年年度报告中数字更正的公告	上证报 B6 版、中证报 C12 版	2006 年 5 月 13 日	进入 www.sse.com.cn, 在上市公司资料检索中输入 600849 进行查询
资金占用清欠情况的公告	上证报 B9 版、中证报 A12 版	2006 年 5 月 15 日	进入 www.sse.com.cn, 在上市公司资料检索中输入 600849 进行查询
股权分置改革进程的公告	上证报 B9 版、中证报 A12 版	2006 年 5 月 15 日	进入 www.sse.com.cn, 在上市公司资料检索中输入 600849 进行查询
股权分置改革进程的第二次公告	上证报 B27 版、中证报 A16 版	2006 年 5 月 22 日	进入 www.sse.com.cn, 在上市公司资料检索中输入 600849 进行查询
二届四十七次董事会决议	上证报 B17 版、中证报 B20 版	2006 年 5 月 27 日	进入 www.sse.com.cn, 在上市公司资料检索中输入 600849 进行查询
二届十七次监事会决议公告	上证报 B17 版、中证报 B20 版	2006 年 5 月 27 日	进入 www.sse.com.cn, 在上市公司资料检索中输入 600849 进行查询
股权分置改革进程的第三次公告	上证报 B32 版、中证报 B18 版	2006 年 5 月 29 日	进入 www.sse.com.cn, 在上市公司资料检索中输入 600849 进行查询
召开股权分置改革相关股东会议的通知	上证报 B215 版	2006 年 6 月 2 日	进入 www.sse.com.cn, 在上市公司资料检索中输入 600849 进行查询
股权分置改革网上路演公告	上证报 B15 版、中证报 B09 版	2006 年 6 月 6 日	进入 www.sse.com.cn, 在上市公司资料检索中输入 600849 进行查询
股权分置改革方案沟通协商情况	上证报 B25 版、中证报 B08、B09 版	2006 年 6 月 9 日	进入 www.sse.com.cn, 在上市公司资料检索中输入 600849 进行查询
股票交易异常波动公告	上证报 B24 版、中证报 A10 版	2006 年 6 月 15 日	进入 www.sse.com.cn, 在上市公司资料检索中输入 600849 进行查询
召开股权分置改革相关股东会议	上证报 B26 版、中证报 A11 版	2006 年 6 月 19 日	进入 www.sse.com.cn, 在上市公司资料检索中输入 600849 进行查询
二届四十八次董事会决议公告	上证报 B20 版、中证报 C008 版	2006 年 6 月 20 日	进入 www.sse.com.cn, 在上市公司资料检索中输入 600849 进行查询

2005 年度股东大会召开地点的公告	上证报 B16 版、中证报 C007 版	2006 年 6 月 24 日	进入 www. sse. com. cn, 在上市公司资料检索中输入 600849 进行查询
召开股权分置改革相关股东会议	上证报 B11 版、中证报 C007 版	2006 年 6 月 29 日	进入 www. sse. com. cn, 在上市公司资料检索中输入 600849 进行查询
2005 年度股东大会决议公告	上证报 B29 版、中证报 C006 版	2006 年 6 月 30 日	进入 www. sse. com. cn, 在上市公司资料检索中输入 600849 进行查询
二届十八次监事会决议公告	上证报 B29 版、中证报 C006 版	2006 年 6 月 30 日	进入 www. sse. com. cn, 在上市公司资料检索中输入 600849 进行查询
股权分置改革方案获得国资委批复的公告	上证报 B29 版、中证报 C002 版	2006 年 6 月 30 日	进入 www. sse. com. cn, 在上市公司资料检索中输入 600849 进行查询
股权分置改革方案中认沽权利取得履约担保的公告	上证报 B26 版、中证报 B09 版	2006 年 7 月 3 日	进入 www. sse. com. cn, 在上市公司资料检索中输入 600849 进行查询
资金占用清欠情况的公告	上证报 B26 版、中证报 B09 版	2006 年 7 月 3 日	进入 www. sse. com. cn, 在上市公司资料检索中输入 600849 进行查询
股权分置改革相关股东会议地点变更的公告	上证报 B23 版、中证报 A24 版	2006 年 7 月 4 日	进入 www. sse. com. cn, 在上市公司资料检索中输入 600849 进行查询
股权分置改革 A 股市场相关股东会议表决结果公告	上证报 B24 版、中证报 B28 版	2006 年 7 月 7 日	进入 www. sse. com. cn, 在上市公司资料检索中输入 600849 进行查询
股权分置改革方案实施公告	上证报 B21 版、中证报 C003 版	2006 年 7 月 12 日	进入 www. sse. com. cn, 在上市公司资料检索中输入 600849 进行查询

七、财务会计报告

公司中期财务报告未经审计。

(一) 财务报表

资产负债表
2006 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	合并		母公司	
	期末	期初	期末	期初
流动资产：				
货币资金	593,658,613.72	314,205,621.01	248,068,115.75	68,278,196.15
短期投资	67,361,336.00	115,897,825.32	-	
应收票据	14,453,436.56	60,915,020.94	-2,403,102.89	40,661,667.30
应收股利	1,411,205.32	1,411,205.32	-	-
应收利息	-	-	-	-
应收帐款	1,919,096,527.92	1,698,710,915.17	949,416,241.63	889,507,268.03
其他应收款	504,868,126.80	562,391,718.90	771,448,084.55	861,342,423.35
预付帐款	148,928,078.75	214,169,467.82	97,870,635.53	167,581,965.09
应收补贴款	21,132,647.77	21,487,630.98	20,149,374.26	21,114,297.70
存货	1,245,981,040.27	1,351,051,882.90	676,663,091.65	766,732,269.78
待摊费用	3,138,792.13	1,972,960.18	384,670.85	
一年内到期的长期 债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	4,520,029,805.24	4,342,214,248.54	2,761,597,111.33	2,815,218,087.4
长期投资：				
长期股权投资	766,225,977.56	962,429,096.03	1,544,742,582.94	1,540,567,679.34
长期债权投资		-	-	-
长期投资合计	766,225,977.56	962,429,096.03	1,544,742,582.94	1,540,567,679.34
其中：合并价差 (贷差以“-”号表 示，合并报表填列)	102,571,395.09	91,215,483.34		
固定资产：				
固定资产原值	1,225,383,921.64	991,371,104.65	467,557,962.45	387,242,953.64
减：累计折旧	374,036,503.49	263,235,200.39	103,372,639.80	96,847,689.83
固定资产净值	851,347,418.15	728,135,904.26	364,185,322.65	290,395,263.81
减：固定资产减 值准备	3,539,329.88	3,539,329.88	1,133,774.25	1,133,774.25
固定资产净额	847,808,088.27	724,596,574.38	363,051,548.40	289,261,489.56
工程物资	-	-	-	-
在建工程	355,030,947.89	254,981,112.16	306,426,489.07	221,455,125.04
固定资产清理	620,924.66	-	-7,300.00	-
固定资产合计	1,203,459,960.82	979,577,686.54	669,470,737.47	510,716,614.60
无形资产及其他资 产：				
无形资产	339,846,483.09	73,667,611.72	35,247,573.66	42,600,346.41
长期待摊费用	15,777,155.43	18,174,888.55	2,246,096.22	3,715,853.97
其他长期资产	-	-	-	-

无形资产及其他资产合计	355,623,638.52	91,842,500.27	37,493,669.88	46,316,200.38
递延税项：				
递延税款借项		-		-
资产总计	6,845,339,382.14	6,376,063,531.38	5,013,304,101.62	4,912,818,581.72
流动负债：				
短期借款	2,575,430,000.00	2,309,940,000.00	2,287,000,000.00	2,037,000,000.00
应付票据	255,291,734.36	307,713,412.95	173,746,123.89	281,541,094.86
应付帐款	1,516,645,760.61	1,342,860,218.88	567,360,777.92	575,998,967.58
预收帐款	34,197,598.64	133,396,755.56	14,389,275.58	105,557,669.81
应付工资	10,945,108.39	6,262,871.13	-2,128,632.50	
应付福利费	15,025,676.16	14,109,525.30	602,449.35	254,693.48
应付股利	9,981,127.17	4,735,511.32		
应交税金	-14,163,469.89	-58,936,527.10	-12,864,023.17	-64,630,844.37
其他应交款	473,097.06	9,137,840.85	-10,892.70	8,584,590.08
其他应付款	160,954,243.67	170,226,620.79	48,588,657.84	83,271,979.83
预提费用	7,285,841.10	4,146,478.38	3,693,087.50	3,409,242.50
预计负债				
应付利息				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	4,572,066,717.27	4,243,592,708.06	3,080,376,823.71	3,030,987,393.77
长期负债：				
长期借款	101,398,596.13	103,241,616.46	100,000,000.00	100,000,000.00
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	52,446,037.29	23,350,143.24	17,623,857.04	17,623,857.04
专项应付款	-	-	-	-
其他长期负债	-	-	-	-
长期负债合计	153,844,633.42	126,591,759.70	117,623,857.04	117,623,857.04
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	4,725,911,350.693	4,370,184,467.76	3,198,000,680.75	3,148,611,250.81
少数股东权益（合并报表填列）				
股东权益：				
股本	474,310,737.00	474,310,737.00	474,310,737.00	474,310,737.00
资本公积	678,817,756.90	678,818,701.09	678,817,756.90	678,818,701.09
盈余公积	327,033,324.23	326,878,455.22	234,850,377.25	234,850,377.25
其中：法定公益金	119,504,580.19	119,427,145.68	85,145,753.94	85,145,753.94
减：未确认的投资损失（合并报表填	-2,465,681.71	-1,431,019.15		-

列)				
未分配利润	329,933,970.16	278,991,805.02	427,324,549.72	376,227,515.57
外币报表折算差额 (合并报表填列)				
股东权益合计	1,807,630,106.58	1,757,568,679.18	1,815,303,420.87	1,764,207,330.91
负债和股东权益总计	6,845,339,382.14	6,376,063,531.38	5,013,304,101.62	4,912,818,581.72

利润及利润分配表

2006 年 6 月

单位：人民币元

利润及利润分配项目名称	合并		母公司	
	本期	去年同期	本期	去年同期
一、主营业务收入	5,722,063,369.33	5,602,493,093.58	3,067,428,593.47	3,125,808,107.90
减：主营业务成本	5,338,724,258.27	5,243,555,097.72	2,919,745,255.39	2,991,594,183.40
主营业务税金及附加	4,589,450.84	9,549,489.84	-141,554.65	5,007,374.94
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	378,749,660.22	349,888,506.02	147,824,892.73	129,206,549.56
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	15,309,646.53	39,829,377.56	3,553,111.08	28,913,696.08
营业费用	160,428,684.95	178,954,110.63	57,792,289.20	81,520,115.06
管理费用	121,440,345.84	146,591,177.72	25,772,922.45	55,168,035.35
财务费用	47,258,260.78	-1,761,241.72	36,279,347.33	10,634,477.21
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	64,932,015.18	65,433,836.95	31,533,444.83	32,066,572.44
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	14,018,334.36	-3,120,396.69	26,382,794.40	12,854,442.91
补贴收入	1,565,202.97	2,181,006.00	-	489,400.00
营业外收入	2,264,785.96	15,062,625.58	107,569.13	13,321,070.45
减：营业外支出	3,784,246.45	3,321,040.06	2,092,031.52	1,134,996.63
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	78,996,092.02	76,236,031.78	55,931,776.83	57,596,489.17
减：所得税	17,126,402.76	17,751,860.99	4,834,742.69	6,280,886.23
少数股东损益（合并报表填列）	10,772,655.11	7,168,567.85	3,067,428,593.47	3,125,808,107.90
购并利润（合并报表填列）				
加：未确认的投资损失（合并报表填列）				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	51,097,034.15	51,315,602.94	51,097,034.15	51,315,602.94
加：年初未分配利润	278,991,805.02	286,730,910.98	376,227,515.57	385,621,069.87
其他转入				
六、可供分配的利润	330,088,839.17	338,046,513.92	427,324,549.72	436,936,672.81
减：提取法定盈余公积	77,434.51			
提取法定公益金	77,434.51			
提取职工奖励及福利基金				
七、可供股东分配的利润	329,933,970.16	338,046,513.92	427,324,549.72	436,936,672.81

减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	329,933,970.16	338,046,513.92	427,324,549.72	436,936,672.81
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				

现金流量表

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期数	
	合并现金数	母公司现金数
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	6,268,629,271.03	3,189,786,136.32
收到的税费返还	6,239,094.78	4,948,966.56
收到的其他与经营活动有关的现金	12,134,164.90	11,392,493.55
经营活动现金流入小计	6,287,002,530.71	3,206,127,596.43
购买商品，接受劳务支付的现金	5,755,966,777.47	3,022,399,075.21
支付给职工以及为职工支付的现金	144,412,137.61	63,470,723.16
支付的各项税费	82,938,052.38	2,019,497.99
支付的其他与经营活动有关的现金	244,981,489.94	165,357,751.85
经营活动现金流出小计	6,228,298,457.40	3,253,247,048.21
经营活动现金流量净额	58704073.31	-47119451.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	83,096,991.19	68,096,991.19
取得投资收益所收到的现金	40,257,086.21	22,028,268.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	7,143,391.58	6,864,800.00
收到的其他与投资活动有关的现金	1,812,549.78	-
投资活动现金流入小计	132,310,018.76	96,990,059.23
购建固定资产、无形资产其他长期资产所支付的现金	100,605,124.49	85,254,799.28
投资所支付的现金	1,429,006.18	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	102,034,130.67	85,254,799.28
投资活动产生的现金流量净额	30275888.09	11735259.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
子公司吸收少数股东权益性投资所收到的现金（合并报表填列）		
借款所收到的现金	263646979.67	250000000
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	263646979.67	250000000
偿还债务所支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	73533056.44	34825888.57
子公司支付给少数股东的股利（合并报表填列）		
支付的其他与筹资活动有关的现金	-359108.08	
子公司依法减资支付给少数股东的现金		

筹资活动现金流出小计	73,173,948.36	34,825,888.57
筹资活动产生的现金流量净额	190,473,031.31	215,174,111.43
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	279,452,992.71	179,789,919.60
补充资料:		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润(亏损以“-”号填列)	51,097,034.15	51,097,034.15
加:少数股东本期损益(合并报表填列)(亏损以“-”号填列)	10,772,655.11	-
减:未确认的投资损失	-	-
加:计提的资产减值准备	329,516.11	-
固定资产折旧	22,421,551.48	2,114,936.76
无形资产摊销	5,009,503.29	452,993.48
长期待摊费用摊销	2,954,224.64	1,528,537.75
待摊费用减少(减:增加)	-1,165,831.95	-384,670.85
预提费用增加(减:减少)	3,139,362.72	283,845.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	39,351.42	-
固定资产报废损失	-188,530.90	11,428.53
财务费用	59,610,129.36	47,357,028.43
投资损失(减:收益)	-14,018,334.36	-26,382,794.40
递延税款贷项(减:借项)	-	-
存货的减少(减:增加)	105,070,842.63	90,069,178.13
经营性应收项目的减少(减:增加)	-85,397,106.68	-12,372,553.70
经营性应付项目的增加(减:减少)	-100,970,293.71	-200,894,415.06
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	58,704,073.31	-47,119,451.78
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	593,658,613.72	248,068,115.75
减:现金的期初余额	314,205,621.01	68,278,196.15
现金等价物的期末余额	-	-
减:现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	279,452,992.71	179,789,919.60

(二) 会计报表附注

一、公司简介:

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

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(一) 会计制度

执行企业会计准则、《企业会计制度》及其有关的补充规定。

(二) 会计年度

公历1月1日至12月31日止。

(三) 记帐本位币

采用人民币为记帐本位币。

(四) 记帐基础和计价原则

以权责发生制为记帐基础,以历史成本为计价原则。

(五) 外币业务核算方法

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

(六) 外币会计报表的折算方法

按照财政部财会字(1995)11号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》,除所有者权益类项目(不含未分配利润项目)以发生时的市场汇价(中间价)折算为人民币外,资产、负债、损益类项目均以合并会计报表决算日的市场汇价(中间价)折算为人民币。外币报表折算差额在合并资产负债表中单独列示。

(七) 现金等价物的确定标准

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

(八) 短期投资核算方法

1、取得的计价方法

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

2、短期投资跌价准备的计提

中期末及期末，按成本与收盘价孰低提取或调整短期投资跌价准备。

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

3、短期投资收益的确认

短期投资待处置时确认投资收益。在持有期间分得的现金股利和利息，冲减投资成本或相关应收项目。

(九) 坏帐核算方法

1、坏帐的确认标准

对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项，按照公司管理权限批准核销。

2、坏帐损失的核算方法

采用备抵法核算，按账龄分析法并结合个别认定法估算坏帐损失。

3、坏帐准备的计提方法和计提比例

根据期末应收款项余额的账龄按下列比例计提坏账准备：

账龄	计提比例
1 年以内	0.5%
1—2 年	10%
2—3 年	20%
3 年以上	50%

(十) 存货核算方法

1、存货分类为

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

2、取得和发出的计价方法

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

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

3、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、存货跌价准备的计提方法

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

存货跌价准备按单个存货项目计提。

(十一) 长期投资核算方法

1、取得的计价方法

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

2、长期股权投资的核算方法

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

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

3、长期债权投资的核算方法

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

4、长期投资减值准备的计提

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

长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。

(十二) 委托贷款核算方法

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

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

(十三) 固定资产计价和折旧方法

1、固定资产标准：

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

2、固定资产的分类：

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

3、固定资产的取得计价：

一般遵循实际成本计价原则计价。

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

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

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

固定资产类别	预计使用年限	净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	25-35 年	4%	3.84%-2.74%
通用设备	5-10 年	4%	19.2%-9.6%
专用设备	6-18 年	4%	16%-5.33%
运输设备	8-14 年	4%	12%-6.86%
固定资产装修	5 年	---	20%

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产发生的符合资本

化条件的装修费用，在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

5、固定资产减值准备的计提：

中期末及期末，对由于市价持续下跌、技术陈旧、实体损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于帐面价值的，按预计可收回金额低于其帐面价值的差额，计提固定资产减值准备。

固定资产减值准备按单项资产计提。

(十四) 在建工程核算方法

1、取得的计价方法

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

2、在建工程减值准备的计提

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

在建工程减值准备按单项工程计提。

(十五) 无形资产核算方法

1、取得的计价方法

按取得时的实际成本入帐。

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

2、摊销方法

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

3、无形资产减值准备的计提

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

无形资产减值准备按单项资产计提。

(十六) 长期待摊费用摊销方法

1、开办费转销方法

在开始生产经营的当月一次计入损益。

2、其他长期待摊费用摊销方法

在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(十七) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

专门借款的利息、溢折价摊销、汇兑差额开始资本化应同时满足以下三个条件：资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

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

当购建资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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

2、借款费用资本化期间

按季度计算借款费用资本化金额。

3、专门借款的借款费用资本化金额的确定方法

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

允许资本化的辅助费用、汇兑差额按实际发生额直接资本化。

(十八) 预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，公司将其列为预计负债：

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

(十九) 收入确认原则

1、销售商品

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

2、提供劳务

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

3、让渡资产使用权

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

(二十) 所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

(二十一) 合并会计报表的编制方法

1、合并会计报表按照《合并会计报表暂行规定》及有关文件，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其他资料为依据进行编制。但对行业特殊及子公司规模较小，符合财政部财会二字（1996）2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》文件的规定，则不予合并。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销，对合并盈余公积进行调整。

2、母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。

三、税项

(一) 公司主要税种和税率为

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

(二) 税负减免:

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

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

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

四、控股子公司及合营企业

(一) 公司所控制的所有子公司、合营企业情况及其合并范围（单位：人民币）：

被投资单位全称	注册资本	经营范围	母公司实际投资额	母公司控股比例 (%)	合并范围内控股比例 (%)	是否合并	备注
上海福达制药有限公司	2,880.56	药品制造	2,016.39	70.00	70.00	是	

上海华氏制药有限公司	12,559.29	药品制造	12,559.29	90.00	100.00	是	
上海禾丰制药有限公司	USD1,000.00	药品制造	2,893.40	50.00	50.00	是	具有实质控制权
上海金龟华超医药有限公司	300.00	药品销售	300.00	100.00	100.00	是	
上海思富医药有限公司	1,200.00	药品销售	720.00	60.00	60.00	是	
上海华仁医药有限公司	2,000.00	药品销售	1,200.00	60.00	60.00	是	
上海大东化学试剂供应站	10.22	药品销售	10.22	100.00	100.00	是	
上海华臣商场有限公司	200.07	药品销售	200.07	100.00	100.00	是	
上海华氏资产经营有限公司	11,000.00	投资	9,900.00	90.00	100.00	是	
上海沪中医药有限公司	1,000.00	药品销售	1,000.00	100.00	100.00	是	
上海华氏医药高科技实业发展有限公司	500.00	生物医药研发	500.00	100.00	100.00	是	
上海瑞金药房	100.00	药品销售	100.00	100.00	100.00	是	
上海金石医药药材有限公司	200.00	药品销售	102.00	51.00	51.00	是	
上海金石大药房有限公司	100.00	药品销售	---	---	51.00	是	
上海通用药业股份有限公司	4,000.00	药品制造	1,600.00	40.00	40.00	是	具有实质控制权
上海外高桥医药分销中心有限公司	1,000.00	药品销售	650.00	65.00	65.00	是	
上海华因医药有限公司	1,000.00	药品销售	900.00	90.00	100.00	是	
上海华嘉医药有限公司	500.00	药品销售	420.00	84.00	90.00	是	
上海浦东华氏医药有限公司	500.00	药品销售	450.00	90.00	90.00	是	
上海市医药股份有限公司安庆公司	470.70	药品销售	318.00	60.00	60.00	是	
上海闵行药材医药有限公司	800.00	药品销售	560.00	70.00	70.00	是	
上海医药嘉定药业有限公司	1,000.00	药品销售	510.00	51.00	51.00	是	
上海上医新特药商店	60.00	药品销售	60.00	100.00	100.00	是	
青岛华氏国风医药有限责任公司	4,600.00	药品销售	3,800.00	65.22	65.22	是	
杭州华氏医药有限公司	1,281.86	药品销售	1,083.38	81.00	81.00	是	
福建华氏康源医药有限公司	1,000.00	药品销售	1,919.61	60.00	60.00	是	
上海麦卡森医药有限公司	500.00	药品销售	450.00	90.00	90.00	是	
宁波医药股份有限公司	5,797.77	药品销售	9,623.62	51.05	51.05	是	
宁海医药药材有限责任公司	488.00	中药材、中药饮片、中成药等批发、零售	---	---	51.00	是	
象山医药药材有限公司	600.00	中药材、中药饮片、中成药等批发、零售	---	---	51.00	是	
奉化医药药材有限公司	358.00	中药材、中药饮片、中成药等批发、零售	---	---	51.00	是	
宁波神农中药饮片有限公司	500.00	中药饮片生产	---	---	100.00	是	

宁波中甬医药物流有限公司	50.00	物流运输	---	---	90.00	是	
宁波四明大药房有限责任公司	2,380.00	药品销售	2,199.00	64.29	93.70	是	
舟山四明大药房有限责任公司	50.00	药品销售	---	---	70.00	是	
宁海四明大药房有限责任公司	150.00	药品销售	---	---	51.00	是	
宁波亚太生物技术有限公司	4,378.80	药品制造	---	---	99.76	是	
宁波亚太生物销售有限公司	50.00	药品销售	---	---	90.00	是	
上海农药厂有限公司	27,100.00	药品制造	21,837.53	80.44	80.44	是	
上海马陆制药有限公司	2,000.00	药品制造	2,000.00	87.00	87.00	否	
上海医药商务网络有限公司	2,500.00	医药电子商务	848.25	66.25	78.75	否	
上海天平实业公司	50.00	贸易	---	---	100.00	否	
上海天平制药厂保健食品分厂	35.10	药品制造	---	---	60.00	否	
上海华氏医药储运有限公司	500.00	运输	448.86	90.00	100.00	否	
香港思富有限公司	600.00	药品销售	600.00	99.98	99.98	否	
上海市医药股份有限公司池州华氏公司	106.12	药品销售	46.75	55.00	55.00	否	
上海金山医药药材有限公司	1,000.00	药品销售	510.00	51.00	51.00	否	
安徽华氏医药有限公司	321.00	药品销售	215.00	67.00	67.00	否	
上海华氏经济发展有限公司	500.00	贸易	500.00	100.00	100.00	否	
上海制药(苏丹)有限公司	USD220.00	药品销售	904.30	55.00	55.00	否	
上海华天广告有限公司	100.00	广告业	40.00	40.00	100.00	否	
上海市一大药房有限公司	110.00	药品销售	55.00	50.00	60.00	否	
上海医药第十五制药厂有限公司	1,489.30	药品制造	1,000.00	67.15	100.00	否	

(二) 未纳入合并会计报表范围的子公司：

1、本年度未纳入合并会计报表范围的子公司共十四家，详见附注四（一）。其中一十三家子公司规模较小，符合财政部财会二字（1996）2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》文件的规定，不予合并。

2、对财务状况及经营成果的影响：

未纳入合并会计报表范围的子公司加总的资产总额为 494,991,108.86 元，占母、子公司资产总额的 6.82%；销售收入为 208,235,808.85 元，占母、子公司收入总额的 3.51%；净利润 634,345.44 元，占母公司净利润的 1.24%。对未纳入合并会计报表范围的子公司净利润母公司已按权益法核算，计入投资收益 387,299.42 元。

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

1、公司对上海通用药业股份有限公司的持股比例未达到 50%，因公司对其实质性控制所以纳入合并报表范围。

2、公司对上海禾丰制药有限公司的持股比例为 50%，因公司对其实质性控制所以纳入合并报表范围。

(四) 本年度合并报表范围的变更情况:

1、与上年相比本年新增合并单位一家，原因为:

(1) 上海农药厂有限公司：本年新增投资，纳入合并范围；

五、合并会计报表主要项目注释（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明年初数的均为期末数）

(一) 货币资金

项 目	期 末 数	年 初 数
现 金	1,074,003.60	1,143,009.54
银行存款	589,834,939.07	291,976,714.88
其他货币资金	<u>2,749,671.05</u>	<u>21,085,896.59</u>
合 计	<u>593,658,613.72</u>	<u>314,205,621.01</u>
其中美元：外币金额	398,703.28	89,257.24
折算汇率	8.0001	8.0702
折合人民币	3,189,666.11	720,323.79
欧元：外币金额	368.20	368.20
折算汇率	10.0352	9.5797
折合人民币	3,694.96	3,527.25

(二) 短期投资和短期投资跌价准备:

项 目	期 末 数		年 初 数	
	帐面余额	跌价准备	帐面余额	跌价准备
股票投资	18,117,840.80	856,504.80	21,022,739.41	2,304,914.09
国债投资	---	---	---	---
委托贷款		---	10,000,000.00	---
委托理财	50,000,000.00	---	50,000,000.00	---
其他投资	<u>100,000.00</u>	---	<u>37,180,000.00</u>	---
合计	<u>68,217,840.80</u>	<u>856,504.80</u>	<u>118,202,739.41</u>	<u>2,304,914.09</u>

1、短期投资跌价准备增减变动的原因:

期末数	年初数	期末变动原因
856,504.80	2,304,914.09	本年处置相关股票投资

2、投资变现无重大限制。

(三) 应收票据

种 类	期 末 数	年 初 数
银行承兑汇票	7,118,203.51	46,512,012.68
商业承兑汇票	<u>7,335,233.05</u>	<u>14,403,008.26</u>
合 计	<u>14,453,436.56</u>	<u>60,915,020.94</u>

期末已质押的应收票据：无。

(四) 应收股利

项 目	期 末 数	年 初 数
上海青平药业有限公司	1,411,205.32	1,411,205.32

(五) 应收补贴款：

项 目	期 末 数	年 初 数
应收出口退税款	21,132,647.77	21,487,630.98

(六) 应收帐款

1、帐龄分析

帐 龄	期 末 数			年 初 数		
	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例
1年以内	1,694,184,223.19	82.94%	0.5%	1,519,445,390.00	84.16%	0.5%
1-2年	119,982,149.89	5.87%	10%	96,240,772.20	5.33%	10%
2-3年	67,509,077.26	3.30%	20%	53,837,757.50	2.98%	20%
3年以上	<u>161,100,571.32</u>	<u>7.89%</u>	<u>50%</u>	<u>135,905,851.22</u>	<u>7.53%</u>	<u>50%</u>
合 计	<u>2,042,776,021.66</u>	<u>100.00%</u>	<u>---</u>	<u>1,805,429,770.92</u>	<u>100.00%</u>	<u>---</u>

2、期末应收帐款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东欠款。

(七) 其他应收款

1、帐龄分析

帐 龄	期 末 数			年 初 数		
	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例
1年以内	472,024,678.98	89.21%	0.5%	458,122,002.07	78.37%	0.5%
1-2年	45,413,349.38	8.58%	10%	112,908,734.16	19.32%	10%
2-3年	4,638,364.09	0.88%	20%	4,072,038.19	0.70%	20%
3年以上	<u>7,036,626.52</u>	<u>1.33%</u>	<u>50%</u>	<u>9,428,824.04</u>	<u>1.61%</u>	<u>50%</u>
合 计	<u>529,113,018.97</u>	<u>100.00%</u>	<u>---</u>	<u>584,531,598.46</u>	<u>100.00%</u>	<u>---</u>

2、期末金额较大的其他应收款：

欠款人名称	金额	性质或内容
上海沪郊医药有限公司	141,607,521.02	往来款
上海医药第十五制药厂有限公司	88,513,825.67	往来款
上海国际医药贸易有限公司	22,292,018.26	往来款
上海华氏医药储运有限公司	8,602,151.86	往来款

3、期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(八) 预付帐款

1、帐龄分析

帐 龄	期 末 数		年 初 数		期末未收回原因
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例	
1 年以内	140,673,950.06	94.46%	209,165,096.18	97.67%	
1—2 年	4,424,516.34	2.97%	4,647,251.08	2.17%	尚未办妥结算
2—3 年	2,887,591.00	1.94%	197,192.76	0.09%	尚未办妥结算
3 年以上	942,021.35	0.63%	159,927.80	0.07%	尚未办妥结算
合 计	148,928,078.75	100.00%	214,169,467.82	100.00%	

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

(九) 存货及存货跌价准备

项 目	期 末 数		年 初 数	
	帐面余额	跌价准备	帐面余额	跌价准备
原材料	23,730,926.88	699,723.13	19,686,606.46	699,723.13
在产品	4,534,236.45	205,766.97	6,073,304.00	205,766.97
产成品	14,883,441.23		9,882,518.63	---
库存商品	1,214,017,419.62	15,046,465.06	1,327,272,164.10	12,228,367.93
包装物	2,488,007.33	112,744.92	343,368.42	112,744.92
低值易耗品	1,634,550.68		364,069.44	---
委托加工物资	414,311.56	9,765.30	160,930.82	9,765.30
自制半成品	352,611.90		525,289.28	---
合 计	1,262,055,505.65	16,074,465.38	1,364,308,251.15	13,256,368.25

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

(十) 待摊费用

类 别	年 初 数	本年增加	本年摊销	期 末 数
低值易耗品摊销	---			---
保险费	510,513.32	453,759.32	836,742.16	127,530.48

租赁费	1,252,593.55	4,309,228.68	3,386,310.11	2,175,512.12
修理费	---			---
养路费	33,084.00	57,129.90	42,769.60	47,444.30
其他	<u>176,769.31</u>	<u>2,001,899.33</u>	<u>1,390,363.41</u>	<u>788,305.23</u>
合计	<u>1,972,960.18</u>	<u>6,822,017.23</u>	<u>5,656,185.28</u>	<u>3,138,792.13</u>

(十一) 长期投资:

项 目	期 末 数		年 初 数	
	帐面余额	减值准备	帐面余额	减值准备
长期股权投资	767,743,064.81	1,517,087.25	962,666,183.28	237,087.25

1、长期股权投资:**(1) 股票投资:**

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本比例	初始投资成本	期末帐面余额	年初帐面余额
ST 中科	法人股	25200	<1%	99,300.00	99,300.00	99,300.00
百联股份	法人股	33324	<1%	65,450.00	65,450.00	65,450.00
小计				164,750.00	164,750.00	164,750.00

(2) 其他股权投资:**A、成本法核算的股权投资:**

被投资单位名称	投资起止期	占被投资单位注册资本比例	期初余额	本期投资增减额	期末帐面余额
上海市长宁区医药有限公司	1996-2016	15.30%	-		-
交通银行	无期限	<1%	884,503.40		884,503.40
上海药房股份有限公司	1997-2017	8.00%	2,920,000.00		2,920,000.00
上海新时代药业股份有限公司	2000-2019	20.00%	3,000,000.00		3,000,000.00
上海申银万国证券股份有限公司	无期限	<1%	20,000,000.00		20,000,000.00
长江经济联合发展股份有限公司	无期限	<1%	438,749.00		438,749.00
上海申威医药有限公司	1999-2007	30.00%	1,200,000.00		1,200,000.00
上海医药血液技术产业发展有限公司	2001-2036	10.00%	600,000.00		600,000.00
上海云湖医药药材股份有限公司	无期限	4.54%	632,978.00		632,978.00
上海雷允上北区药业有限公司	无期限	5.00%	3,002,360.00		3,002,360.00
上海鲲鹏投资发展有限公司	无期限	10.00%	8,263,436.00		8,263,436.00
上海复旦张江生物医药股份有限公司	1999-2023	19.66%	19,147,723.08		19,147,723.08
上海英达莱置业有限公司	1989-2009	14.75%	29,500,000.00		29,500,000.00
上海华氏大药房配送中心有限公司	2002.9	10.00%	500,000.00		500,000.00
宁波星普生物技术公司		5.00%	100,000.00		100,000.00
宁波药材股份有限公司	无期限	<1%	32,568.00		32,568.00
四川屏山化工厂		27.00%		400,000.00	400,000.00
泾纯精细化工厂		20.00%		880,000.00	880,000.00
合计			90,222,317.48	1,280,000.00	91,502,317.48

注：因公司对上海申威医药有限公司不实施重大影响，故采用成本法核算。

B、权益法核算的对子公司股权投资：

被投资单位名称	投资 起止期	占被投资单位 注册资本比例	期初余额	本期权益增减额					期末余额		
				本期合计	其中：投 资成本	确认收益	差额摊销	分得利润	初始投资	累计增减	合计
上海华氏医药储运有限公司	1994-无期限	100.00%	5,081,023.73	13,475.86	-	13,475.86	-	-	5,511,409.00	-416,909.41	5,094,499.59
香港思富有限公司	1996-2011	99.98%	9,507,111.63	497,007.75	-	497,007.75	-	-	6,000,000.00	4,004,119.38	10,004,119.38
上海市医药股份有限公司池 州华氏公司	1998-2028	55.00%	1,380,106.91	76,646.97	-	-76,646.97	-	-	467,500.00	835,959.94	1,303,459.94
上海金山医药药材有限公司	1997-2017	51.00%	5,572,764.17	2,319.01	-	180,782.67	-	178,463.66	5,100,000.00	475,083.18	5,575,083.18
安徽华氏医药有限公司	2000-2019	67.00%	2,375,528.30	60,630.73	-	60,630.73	-	-	2,150,000.00	286,159.03	2,436,159.03
上海华氏经济发展有限公司	2001-2017	100.00%	1,738,686.26	208,173.89	-	-208,173.89	-	-	4,953,562.00	-3,423,049.63	1,530,512.37
上海制药（苏丹）有限公司	1998-2027	55.00%	16,380,025.88	337,108.10	-	337,108.10	-	-	9,043,016.00	7,674,117.98	16,717,133.98
上海市一大药房有限公司	2002-无期限	60.00%	870,505.60	178,144.34	-	-144,519.56	-	33,624.78	660,000.00	32,361.26	692,361.26
上海健尔药房有限公司	2002-2007	50.00%	1,248,632.12	52,632.69	-	235,642.67	-	288,275.36	500,000.00	695,999.43	1,195,999.43
上海华天广告有限公司	1990-2010	100.00%	2,079,871.18	143,327.96	-	-143,327.96	-	-	1,512,000.00	424,543.22	1,936,543.22
上海医药商务网络有限公司	1999-2019	78.75%	3,669,555.45	272,947.65	-	-272,947.65	-	-	8,125,000.00	-4,728,392.20	3,396,607.80
太湖华氏医药有限公司	2003-无期限	54.25%	300,000.00	-	-	-	-	-	300,000.00	-	300,000.00
上海华氏大药房有限公司	1999-2019	100.00%	196,059,767.41	5,563,319.40	-	5,571,625.34	-8,305.95	-	10,000,000.00	191,623,086.81	201,623,086.81
江西南华医药有限公司	2001-	50.00%	95,734,781.90	1,384,884.41	-	1,384,884.41	-	-	90,000,000.00	7,119,666.31	97,119,666.31
上海天平实业有限公司	1985-无期限	100.00%	385,406.06	-	-	-	-	-	500,000.00	-114,593.94	385,406.06
上海天平制药厂保健食品分 厂	2000-2014	60.00%	787,199.16	-	-	-	-	-	210,000.00	577,199.16	787,199.16
上海马陆制药有限公司	2005-2024	87.00%	19,939,814.81	30,092.60	-	-	-30,092.60	-	20,000,000.00	-90,277.79	19,909,722.22
上海医药第十五制药厂有限 公司	1993-2035	100.00%	3,628,209.70	867.29	-	867.29	-	-	14,893,000.00	-11,263,923.01	3,629,076.99
上海沪郊医药有限公司	2005-2025	100.00%	50,000,000.00	3,785,289.29	-	3,785,289.29	-	-	45,000,000.00	8,785,289.29	53,785,289.29
上海健新医药商店	不约定期限	50.00%	1,094,642.07	172,801.02	-	621,841.05	-	794,642.07	300,000.00	621,841.05	921,841.05
上海农药厂有限公司		80.44%	218,375,262.05	218,375,262.05	-	-	-	-	218,375,262.05	-218,375,262.05	-
合计			636,208,894.39	207,865,127.34	-	11,843,539.11	-38,398.54	1,325,905.87	551,824,709.11	-123,480,942.06	428,343,767.05

C、权益法核算的其他股权投资：

被投资单位名称	投资 起止期	占被投资单位 注册资本比例	期初余额	本期权益增减额					期末余额		
				本期合计	其中：投 资成本	确认收益	差额 摊销	分得利润	初始投资	累计增减	合计
重庆医药上海药品销售有限公司	1996-2006	49.00%	2,048,925.14	8,666.49	-	193,091.33	-	184,424.84	980,000.00	1,077,591.63	2,057,591.63
吉林亚泰华氏医药有限公司	2001-2020	48.00%	5,566,590.90	172,289.97	-	172,289.97	-	-	4,800,000.00	938,880.87	5,738,880.87
上海华源长富药业(集团)有限公司	1999-2029	24.13%	107,568,126.58	-3,774,741.25	-	-3,774,741.25	-	-	77,616,942.78	26,176,442.55	103,793,385.33
上海先导药业有限公司	无期限	24.00%	4,581,243.88	-	-	-	-	-	3,600,000.00	981,243.88	4,581,243.88
上海绿苑药房有限公司	2000-2010	30.00%	1,445,795.48	-	-	-	-	-	150,000.00	1,295,795.48	1,445,795.48
上海华翔药业有限公司	2003-2023	27.00%	1,447,611.08	-30,900.00	-	-	-	30,900.00	1,350,000.00	66,711.08	1,416,711.08
上海青平药业有限公司	1998-无期限	39.00%	4,814,617.20	187,182.83	-	187,182.83	-	-	2,340,000.00	2,661,800.03	5,001,800.03
上海医药物流中心有限公司	2003	42.57%	3,000,000.00	-	-	-	-	-	-	3,000,000.00	3,000,000.00
上海国际医药贸易有限公司	2005	40.00%	5,839,488.12	-	-	-	-	-	-	5,839,488.12	5,839,488.12

上海罗达药业有限公司	2003	20.00%	1,466,990.07	-113,512.97	-180,000.00	66,487.03			1,000,000.00	353,477.10	1,353,477.10
上海华氏西部大药房有限公司	无期限	47.20%	2,167,309.48						2,360,000.00	-192,690.52	2,167,309.48
宁海县四明大药房有限公司		29.00%	245,602.35						435,000.00	-189,397.65	245,602.35
上海大明置业有限公司		25.00%	137,087.25						2,500,000.00	-2,362,912.75	137,087.25
宁波联合医疗器械化试玻仪有限公司	1994-无期限	25.00%	798,475.46	-150,000.00					300,000.00	348,475.46	648,475.46
上海得一医药有限公司	1996-2013	39.50%	3,726,875.08	-	-	-	-	-	2,123,941.00	1,602,934.08	3,726,875.08
上海保华实业公司		25.00%		2,343,735.84					780,000.00	1,563,735.84	2,343,735.84
上海赫农农药有限责任公司		39.00%		1,663,376.21					750,000.00	913,376.21	1,663,376.21
合计			144,854,738.07	306,097.12	-180,000.00	-3,155,690.09	-	215,324.84	102,285,883.78	42,874,951.41	145,160,835.19

2、长期投资减值准备

长期股权投资减值准备:

被投资单位名称	年初数	本年增加	本年减少	期末数	计提原因
上海大明置业有限公司	137,087.25			137,087.25	预计无法收回
宁波星普生物技术公司	<u>100,000.00</u>			100,000.00	预计无法收回
四川屏山化工厂		<u>400,000.00</u>		<u>400,000.00</u>	预计无法收回
泾纯精细化工厂		<u>880,000.00</u>		<u>880,000.00</u>	预计无法收回
合计	<u>237,087.25</u>	<u>1,280,000.00</u>		<u>1,517,087.25</u>	

3、构成合并价差的股权投资差额:

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊余金额
上海福达制药有限公司	1,022,209.82	---	8年	63,888.12	319,440.56
上海思富医药有限公司	-679,687.30	---	15年	-22,656.25	-317,187.39
上海华仁医药有限公司	-1,523,464.21	---	15年	-50,782.14	-710,949.96
上海闵行区药材医药有限公司	3,000,000.00	溢价收购	20年	75,000.00	2,475,000.00
青岛华氏国风医药有限公司	9,059,689.03	溢价收购	20年	226,492.23	7,927,227.91
杭州华氏医药有限公司	3,834,058.75	溢价收购	15年	127,801.96	3,195,048.95
福建康源医药有限公司	10,933,996.88	溢价收购	20年	273,349.92	9,567,247.28
宁波医药股份有限公司	46,812,934.46	溢价收购	50年	468,129.35	45,408,546.43
宁波四明大药房有限公司	7,141,314.53	溢价收购	50年	71,413.15	6,927,075.10
宁波亚太生物技术有限责任公司	15,615,697.82	溢价收购	10年	238,231.06	14,435,516.18
宁海医药药材有限责任公司	27,992.75	溢价收购	10年	1,399.64	9,797.43
象山医药药材有限公司	1,030,573.36	溢价收购	10年	51,528.66	412,229.44
上海农药厂有限公司	13,253,746.85	资产置换	20年	331,343.67	12,922,403.18
小计	109,529,062.74			1,855,139.36	102,571,395.09

(十二) 固定资产原价及累计折旧

1、固定资产原价

类别	年初原价	本年增加	本年减少	期末原价
房屋及建筑物	661,916,112.42	179,921,219.90		841,837,332.32
通用设备	210,562,419.01	1,909,012.44	2,183,624.88	210,287,806.57
专用设备	65,282,585.69	53,337,040.31	134,819.63	118,484,806.37
运输工具	52,995,958.53	3,079,263.47	1,915,274.62	54,159,947.38
固定资产装修	<u>614,029.00</u>			<u>614,029.00</u>

合 计 991,371,104.65 238,246,536.12 4,233,719.13 1,225,383,921.64

其中：本年由在建工程转入固定资产原价为 3,056,084.00 元。

2、累计折旧

类 别	年初数	本年增加	本年提取	本年减少	期末数
房屋及建筑物	120,444,371.25	57,208,489.41	11,873,835.04	985,179.60	188,541,516.10
通用设备	73,725,503.87	739,349.28	3,326,277.28	1,057,625.19	76,733,505.24
专用设备	38,705,410.37	31,817,062.27	7,512,208.86	145,983.01	77,888,698.49
运输工具	30,209,447.01	133,263.27	2,105,683.30	1,726,077.81	30,722,315.77
固定资产装修	<u>150,467.89</u>				<u>150,467.89</u>
合 计	<u>263,235,200.39</u>	<u>89,898,164.23</u>	<u>24,818,004.48</u>	<u>3,914,865.61</u>	<u>374,036,503.49</u>

3、固定资产减值准备

类别	年 初 数	本年增加	本年减少	期 末 数
房屋及建筑物	1,324,215.65			1,324,215.65
通用设备	2,025,825.84			2,025,825.84
专用设备	165,271.41			165,271.41
运输工具	<u>24,016.98</u>			<u>24,016.98</u>
合 计	<u>3,539,329.88</u>			<u>3,539,329.88</u>

4、已提足折旧仍继续使用的固定资产

类 别	帐面原值	累计折旧	帐面净值
房屋及建筑物	3,301,375.00	3,160,998.68	140,376.32
通用设备	2,547,293.10	2,444,728.75	102,564.35
专用设备	12,508,311.65	11,339,827.72	1,168,483.93
运输工具	<u>9,956,820.51</u>	<u>9,582,980.70</u>	<u>373,839.81</u>
合计	<u>28,313,800.26</u>	<u>26,528,535.85</u>	<u>1,785,264.41</u>

(十三) 在建工程

本年披露名称	期初数	其中：利息资本化金额	本期增加	其中：利息资本化金额	本期转入固定资产数	其他减少数	其他减少数	期末数
仓库改扩建工程	1,300,608.40	-	600,055.00	-	400,000.00	702,608.40	702,608.40	798,055.00
青平厂房改造工程	-	-	-	-	-	-	-	-
药品生产线	3,499,105.66	-	270,384.83	-	-	-	-	3,769,490.49
商业网点装修工程	15,619,893.56	-	9,402,796.88	-	-	179,500.00	179,500.00	24,843,190.44
通用药业外用车间工程	-	-	-	-	-	-	-	-
福达片剂车间工程	1,369,419.94	-	2,289,071.88	-	2,132,226.00	-	-	1,526,265.82
移地改造项目	4,851,682.22	-	246,561.90	-	-	258,284.71	258,284.71	4,839,959.41
大桥工程	1,966,471.92	-	2,704,369.95	-	-	-	-	4,670,841.87
天平 GMP 改造工程	1,610,500.00	-	-	-	-	-	-	1,610,500.00
固定资产购置	1,058,653.29	-	1,193,063.00	-	-	74,800.00	74,800.00	2,176,916.29
零星工程等	1,172,253.03	-	982,488.71	-	519,858.00	42,600.00	42,600.00	1,592,283.74
医药连锁和现代物流	220,527,855.81	-	85,327,115.03	-	-	-	-	305,854,970.84

工程								
长乐厂 GMP 改造工程	4,720,473.99	-	310,438.00	-	4,000.00	67,938.00	67,938.00	4,958,973.99
	257,696,917.82	-	103,326,345.18	-	3,056,084.00	1,325,731.11	1,325,731.11	356,641,447.89

1、在建工程减值准备

项目名称	年初数	本年增加	本年减少	期末数	计提原因
GMP 改造项目	1,610,500.00	---	---	1,610,500.00	长期停工预计不会重新开工
药品生产线	---	---	---	---	
合计	1,610,500.00	---	---	1,610,500.00	

(十四) 无形资产

1、 无形资产：

类别	取得方式	原始金额	年初数	本年增加	本年转出	本年摊销	期末数
土地使用权	股东投入、购入	79,839,506.86	63,648,754.50	278,061,127.70	6,613,106.90	4,136,218.60	330,960,556.70
技术转让费	股东投入	2,284,800.00	1,087,400.00			117,990.00	969,410.00
计算机软件	购入	11,094,836.47	6,757,299.58	11,500.00		927,480.05	5,841,319.53
许可证照	股东投入、购入	1,206,100.00	703,318.06			53,004.00	650,314.06
商誉	购入	3,000,000.00	1,470,839.58			45,956.76	1,424,882.82
合计		97,745,730.58	73,667,611.72	278,072,627.70	6,613,106.90	5,280,649.41	339,846,483.10

注：本年增加系因为合并单位发生增减所致。

(十五) 长期待摊费用

项目	原始金额	年初数	本年增加	本年减少	本年摊销	期末数
装修费	---	5,582,179.65	1,471,852.00	336,626.00	686,853.19	6,030,552.46
租入固定资产改良支出	4,779,632.20	3,634,034.60	379,472.00		506,384.25	3,507,122.35
技术受让费	22,300,000.00	5,836,006.83			1,863,622.02	3,972,384.81
其他递延支出	8,661,502.70	3,122,667.47	80,000.00		935,571.66	2,267,095.81
合计		18,174,888.55	1,931,324.00	336,626.00	3,992,431.12	15,777,155.43

(十六) 短期借款

借款类别	期末数	年初数
信用借款	1,977,500,000.00	1,727,500,000.00
抵押借款	204,620,000.00	131,460,000.00
保证借款	393,310,000.00	450,980,000.00
合计	2,575,430,000.00	2,309,940,000.00

(十七) 应付票据

种类	金额
商业承兑汇票	187,662,136.63
银行承兑汇票	67,629,597.73

合计 255,291,734.36

(十八) 应付帐款

<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
1,516,645,760.61	1,342,860,218.88

期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(十九) 预收帐款

<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
34,197,598.64	133,396,755.56

期末余额中无预收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(二十) 其他应付款:

<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
160,954,243.67	170,226,620.79

1、期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(二十一) 应付股利

<u>投资者名称</u>	<u>期末欠付股利金额</u>
少数股东	9,981,127.17

(二十二) 应交税金

<u>税种</u>	<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
增值税	-21,563,330.92	-59,184,821.34
营业税	-70,879.57	-50,468.54
城建税	464,276.04	4,612,747.65
企业所得税	6,484,066.47	-474,135.61
个人所得税	201,325.79	-3,845,827.24
房产税	104,907.19	1,933.40
其他税	<u>216,165.11</u>	<u>4,044.58</u>
合计	<u>-14,163,469.89</u>	<u>-58,936,527.10</u>

(二十三) 其他应交款

项目	期末数	年初数	期末计缴标准
教育费附加	340,544.39	5,706,137.81	流转税的 3%

义务兵优待金		88,717.98	流转税的 0.3%
堤防费	4,043.04	657,387.97	流转税的 1%
河道管理费	-32,459.59	1,915,073.02	流转税的 0.25%-1%
其他	160,969.22	770,524.07	含企业扶持 基金等
合计	473,097.06	9,137,840.85	

(二十四) 预提费用

类别	期末数	年初数
借款利息	3,687,205.58	3,734,901.10
租赁费	748,012.83	276,577.28
会议费	1,248,726.98	
招标费	1,194,478.59	
其他	407,417.12	135,000.00
合计	7,285,841.10	4,146,478.38

(二十五) 长期借款

借款条件	期末数	年初数
信用借款	1,240,000.00	---
抵押借款	158,596.13	241,616.46
保证借款	<u>100,000,000.00</u>	<u>103,000,000.00</u>
合计	<u>101,398,596.13</u>	<u>103,241,616.46</u>

(二十六) 长期应付款

种类	期末数	年初数
医药储备资金	17,623,857.04	17,623,857.04
劳动保护措施款	5,030,990.20	5,726,286.20
华太公司	29,791,190.05	---
合计	<u>52,446,037.29</u>	<u>23,350,143.24</u>

(二十七) 股本

	年初数	比例%	本年增加	本年减少	期末数	比例%
1、未上市流通股份						
(1) 发起人股份	188,248,134.00	39.69	---	---	188,248,134.00	39.69

其中：国有股	---	---	---	---	---	---
国有法人股	188,248,134.00	39.69	---	---	188,248,134.00	39.69
(2) 优先股或其他	---	---	---	---	---	---
其中：转配股	---	---	---	---	---	---
未上市流通股份合计	188,248,134.00	39.69	---	---	188,248,134.00	39.69
2、已上市流通股份						
人民币普通股	286,062,603.00	60.31	---	---	286,062,603.00	60.31
已上市流通股份合计	286,062,603.00	60.31	---	---	286,062,603.00	60.31
3、股份总数	474,310,737.00	100.00	---	---	474,310,737.00	100.00

(二十八) 资本公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
股本溢价	596,641,681.69	---	---	596,641,681.69
股权投资准备	38,155,826.45	---	944.19	38,154,882.26
其他资本公积	44,021,192.95	---	---	44,021,192.95
合计	<u>678,818,701.09</u>	<u>---</u>	<u>---</u>	<u>678,817,756.90</u>

(二十九) 盈余公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
法定盈余公积	129,994,113.65	77,434.51	130,071,548.16	
法定公益金	119,427,145.68	77,434.51	119,504,580.19	
任意盈余公积	<u>77,457,195.89</u>		77,457,195.89	
合计	<u>326,878,455.22</u>	<u>154,869.01</u>	<u>0.00</u>	<u>327,033,324.23</u>

(三十) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	278,991,805.02	---
加：本年净利润	51,097,034.15	---
其他转入		---
减：提取法定盈余公积	77,434.51	10%
提取法定公益金	77,434.51	5-10%
提取任意盈余公积		10%
应付普通股股利		---
职工奖励基金		7%
转作股本的普通股股利		---
期末未分配利润	329,933,970.16	---

(三十一) 主营业务收入、主营业务成本

业务分部	项目	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
		本年发生数	上年发生数	本年发生数	上年发生数	本年发生数	上年发生数
1. 工业		110,288,114.20	180,732,947.17	87,077,940.17	143,077,573.56	23,210,174.03	37,655,373.61
2. 商业		6,253,732,932.16	6,120,328,748.62	5,894,069,407.13	5,799,378,842.77	359,663,525.03	320,949,905.85

3. 服务业	465,412.00	332,716.40			465,412.00	332,716.40
小计	<u>6,364,486,458.36</u>	<u>6,301,394,412.19</u>	<u>5,981,147,347.30</u>	<u>5,942,456,416.33</u>	<u>383,339,111.06</u>	<u>358,937,995.86</u>
公司内各业务分部相互抵销	642,423,089.03	698,901,318.61	642,423,089.03	698,901,318.61	-	-
合计	<u>5,722,063,369.33</u>	<u>5,602,493,093.58</u>	<u>5,338,724,258.27</u>	<u>5,243,555,097.72</u>	<u>383,339,111.06</u>	<u>358,937,995.86</u>
上海地区	5,016,203,336.31	5,090,121,856.49	4,701,960,110.74	4,799,538,016.57	314,243,225.57	290,583,839.92
安徽地区	118,916,356.22	93,768,273.48	113,225,876.63	87,460,832.13	5,690,479.59	6,307,441.35
山东地区	202,988,840.50	213,326,802.93	192,547,823.27	203,548,640.37	10,441,017.23	9,778,162.56
浙江地区	1,021,885,660.77	888,766,026.56	969,172,875.60	837,614,009.16	52,712,785.17	51,152,017.40
其他地区	4,492,264.56	15,411,452.73	4,240,661.06	14,294,918.10	251,603.50	1,116,534.63
小计	<u>6,364,486,458.36</u>	<u>6,301,394,412.19</u>	<u>5,981,147,347.30</u>	<u>5,942,456,416.33</u>	<u>383,339,111.06</u>	<u>358,937,995.86</u>
公司内各地区分部相互抵销	642,423,089.03	698,901,318.61	642,423,089.03	698,901,318.61	-	-
合计	<u>5,722,063,369.33</u>	<u>5,602,493,093.58</u>	<u>5,338,724,258.27</u>	<u>5,243,555,097.72</u>	<u>383,339,111.06</u>	<u>358,937,995.86</u>

(三十二) 主营业务税金及附加:

项 目	计缴标准	本年发生数	上年发生数
营业税	应税收入的 5%	1,089,682.11	1,476,012.06
消费税	---	---	---
城建税	应交流转税的 1%、7%	2,360,305.87	5,248,250.00
教育费附加	应交流转税的 3%	854,262.89	2,800,618.49
其他	---	<u>285,199.97</u>	<u>24,609.29</u>
合计		<u>4,589,450.84</u>	<u>9,549,489.84</u>

(三十三) 其他业务利润

类 别	收 入	本年发生数			上年发生数		
		收 入	成 本	利 润	收 入	成 本	利 润
劳务收入	7,187,012.21	1,515,924.29	5,671,087.92	3,369,775.56	3,411.19	3,366,364.37	
材料销售	5,091,126.39	4,596,419.06	494,707.33	977,511.38	882,559.00	94,952.38	
租赁收入	5,679,043.22	2,448,432.55	3,230,610.67	4,881,411.00	840,819.11	4,040,591.89	
出售无形资产	10,677,349.78	6,601,083.07	4,076,266.71	40,000,000.00	12,282,264.69	27,717,735.31	
其他	2,401,983.03	565,009.13	1,836,973.90	5,373,909.22	764,175.61	4,609,733.61	
合计	<u>31,036,514.63</u>	<u>15,726,868.10</u>	<u>15,309,646.53</u>	<u>54,602,607.16</u>	<u>14,773,229.60</u>	<u>39,829,377.56</u>	

(三十四) 财务费用

类 别	本年发生数	上年发生数
利息支出	63,889,312.10	32,503,462.81

减：利息收入 15,825,937.55 16,741,081.48

汇兑损失 -1,368,981.97 634,182.49

减：汇兑收益 0.00

其他 563,868.20 -18,157,805.54

合计 47,258,260.78 -1,761,241.72

财务费用本年发生数比上年发生数增加 49,019,502.50 元，增加原因为：供应商反利方式的变化，导致我司入账科目的异同。

(三十五) 投资收益

1、本年发生数：

类 别	股票投资	债权投资	成本法下确认的	权益法下确认的	股权投资	股权转让	委托贷款	减值准备	合 计
	收 益	收 益	股权投资收益	股权投资收益	差额摊销	处置收益	收 益		
短期投资	4,662,821.17	528,437.26	---	---	---	---	---	---	5,191,258.43
长期股权投资	---	---	998,102.24	9,722,511.59	-1,893,537.90	---	---	---	8,827,075.93
合计	<u>4,662,821.17</u>	<u>528,437.26</u>	<u>998,102.24</u>	<u>9,722,511.59</u>	<u>-1,893,537.90</u>	---	---	---	<u>14,018,334.36</u>

2、上年发生数：

类 别	股票投 资收益	债权投 资收益	其他投资收 益	成本法下确认的 股权投资收益	权益法下确认的 股权投资收益	股权投资差额摊销	股权转让处 置收益	减值准备	合 计
短期投资			318,768.75						318,768.75
长期股权投资				409,000.00	-2,396,234.09	-1,451,931.35			-3,439,165.44
合计	0	0	318,768.75	409,000.00	-2,396,234.09	-1,451,931.35	-	-	-3,120,396.69

3、投资收益汇回无重大限制。

(三十六) 补贴收入

内容	本年发生数	上年发生数
扶持基金	560,400.00	
财政补贴	901,265.97	1,415,200.00
增值税返还	103,537.00	615,806.00
其它		150,000.00
合计	<u>1,565,202.97</u>	<u>2,181,006.00</u>

(三十七) 营业外收入

类 别	本年发生数	上年发生数
-----	-------	-------

固定资产清理净收益	12,307.73	13,703,573.85
固定资产盘盈	279,702.00	
赔偿及罚款收入	108,669.13	10,034.10
招商中心扶持基金	1,684,800.00	
其他	<u>179,307.10</u>	<u>1,349,017.63</u>
合计	<u>2,264,785.96</u>	<u>15,062,625.58</u>

(三十八) 营业外支出

类 别	本年发生数	上年发生数
固定资产清理损失	197,608.98	1,153,138.08
固定资产盘亏	10,248.70	4078.4
出售无形资产损失		
防洪保安基金	892,977.93	951,581.60
捐赠	2,082,252.17	35,000.00
罚款及赔偿支出	223,862.33	1,156,977.22
其他	<u>377,296.34</u>	20,264.76
合计	<u>3,784,246.45</u>	<u>3,321,040.06</u>

六、母公司会计报表主要项目注释：（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明年初数的均为期末数）

(一) 应收帐款

1、帐龄分析

帐龄	帐面余额	期 末 数			年 初 数			
		占总额比例	坏帐准备计提比例	坏帐准备	帐面余额	占总额比例	坏帐准备计提比例	坏帐准备
1年以内	792979739.26	77.56%	0.5%	3,892,958.24	778,591,647.38	80.89%	0.5%	3,892,958.24
1-2年	88991527.79	8.70%	10%	5,204,818.51	52,048,185.14	5.41%	10%	5,204,818.51
2-3年	44844027.77	4.39%	20%	8,817,172.57	40,204,318.44	4.17%	20%	8,817,172.57
3年以上	<u>95626606.44</u>	<u>9.35%</u>	<u>50%</u>	<u>55,110,710.31</u>	<u>91,688,776.70</u>	<u>9.53%</u>	<u>50%</u>	<u>55,110,710.31</u>
合 计	<u>1022441901.26</u>	<u>100.00%</u>	<u>---</u>	<u>73,025,659.63</u>	<u>962,532,927.66</u>	<u>100.00%</u>	<u>---</u>	<u>73,025,659.63</u>

2、期末应收帐款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东欠款。

(二) 其他应收款

1、帐龄分析

帐龄	帐面余额	期 末 数			年 初 数			坏帐准备
		占总额比例	坏帐准备计提比例	坏帐准备	帐面余额	占总额比例	坏帐准备计提比例	
1 年以内	748,688,680.56	95.09%	0.5%	3,830,047.47	766,009,494.46	87.32%	0.50%	3,830,047.47
1-2 年	34,395,660.59	4.37%	10%	10,654,732.68	106,547,326.78	12.15%	10%	10,654,732.68
2-3 年	2,391,000.00	0.30%	20%	406,200.00	2,031,000.00	0.23%	20%	406,200.00
3 年以上	<u>1,861,379.89</u>	<u>0.24%</u>	<u>50%</u>	<u>997,656.35</u>	<u>2,643,238.61</u>	<u>0.30%</u>	<u>50%</u>	<u>997,656.35</u>
合 计	<u>787,336,721.04</u>	<u>100.00%</u>	<u>---</u>	<u>15,888,636.50</u>	<u>877,231,059.85</u>	<u>100.00%</u>	<u>---</u>	<u>15,888,636.50</u>

2、期末金额较大的其他应收款：

欠款人名称	金 额	性质或内容
上海华氏制药有限公司	184,022,826.15	往来款
上海华因医药有限公司	101,171,711.71	往来款
上海沪郊医药有限公司	141,607,521.02	往来款
上海医药第十五制药厂有限公司	53,151,228.40	往来款
上海国际医药贸易有限公司	22,292,018.26	往来款

3、期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(三) 长期投资

项 目	期 末 数		年 初 数	
	帐面余额	减值准备	帐面余额	减值准备
长期股权投资	1,544,742,582.94	---	1,540,567,679.34	---

1、长期股权投资

(1) 股票投资：

被投资公司名称	股份类别	股票数量 (股)	占被投资公司 注册资本比例	初始投资成本	期末账面余额	年初账面余额
ST 中科	法人股	25,200	<1%	99,300.00	99,300.00	99,300.00
百联股份	法人股	33,324	<1%	<u>65,450.00</u>	<u>65,450.00</u>	<u>65,450.00</u>
小计				<u>164,750.00</u>	<u>164,750.00</u>	<u>164,750.00</u>

(2) 其他股权投资：

A、成本法核算的股权投资：

被投资单位名称	投资起止期	占被投资单位 注册资本比例	期初余额	本期投资增减额	期末帐面余额
交通银行	无期限	<1%	288,504.00	-	288,504.00
上海药房股份有限公司	1997-2017	8.00%	2,920,000.00	-	2,920,000.00
上海新时代药业股份有限公司	2000-2019	20.00%	3,000,000.00	-	3,000,000.00
上海申银万国证券股份有限公司	无期限	<1%		-	

			20,000,000.00		20,000,000.00
长江经济联合发展股份有限公司	无期限	<1%	280,000.00	-	280,000.00
上海申威医药有限公司	1999-2007	30.00%	1,200,000.00	-	1,200,000.00
上海医药血液技术产业发展有限公司	2001-2036	10.00%	600,000.00	-	600,000.00
上海云湖医药药材股份有限公司	无期限	4.54%	632,978.00	-	632,978.00
上海雷允上北区药业有限公司	无期限	5.00%	3,002,360.00	-	3,002,360.00
上海鲲鹏投资发展有限公司	无期限	10.00%	8,263,436.00	-	8,263,436.00
上海复旦张江生物医药股份有限公司	1999-2023	19.66%	19,147,723.08	-	19,147,723.08
上海英达莱置业有限公司	1989-2009	14.75%	29,500,000.00	-	29,500,000.00
合计			88,835,001.08	-	88,835,001.08

B、权益法核算的对子公司股权投资：

被投资单位名称	投资 起止期	占被投资 单位 注册资本 比例	期初余额	本期权益增减额					期末余额		
				本期合计	其中：投 资成本	确认收益	差额摊销	分得利润	初始投资	累计增减	合计
上海华氏制药有限公司	1999-2048	90.00%	94,138,495.78	-7,574,104.94	-	-7,574,104.94	-	-	26,643,125.64	59,921,265.20	86,564,390.84
上海金龟华超医药有限公司	1992-无期限	100.00%	12,451,802.95	960,614.62	-	960,614.62	-	-	3,000,000.00	10,412,417.57	13,412,417.57
上海华氏大药房有限公司	1999-2019	90.00%	187,059,767.41	5,563,319.40	-	5,571,625.34	8,305.95	-	10,000,000.00	182,623,086.81	192,623,086.81
上海华氏资产经营有限公司	1998-无期限	100.00%	121,164,322.64	5,590,713.12	-	5,590,713.12	-	-	20,000,000.00	106,755,035.76	126,755,035.76
上海沪中医药有限公司	2000-2020	100.00%	56,297,707.07	-6,234,456.35	-	4,646,770.93	-	10,881,227.28	10,000,000.00	40,063,250.72	50,063,250.72
上海华氏医药高科技实业发展有限公司	1997-2047	100.00%	3,406,000.08	-2,044.14	-	-2,044.14	-	-	5,000,000.00	-1,596,044.06	3,403,955.94
上海福达制药有限公司	1996-2016	70.00%	57,489,852.41	1,481,310.96	-	1,545,199.08	63,888.12	-	15,890,000.00	43,081,163.37	58,971,163.37
上海思富医药有限公司	1996-2011	60.00%	17,608,073.11	234,700.24	-	2,732,043.99	-22,656.25	2,520,000.00	7,200,000.00	10,642,773.35	17,842,773.35
上海华仁医药有限公司	1996-2016	60.00%	8,093,328.35	57,494.34	-	6,712.20	-50,782.14	-	15,000,000.00	-6,849,177.31	8,150,822.69
上海禾丰制药有限公司	1993-2013	50.00%	63,126,018.45	1,706,870.26	-	1,706,870.26	-	-	10,371,242.60	54,461,646.11	64,832,888.71
瑞金药房	1996-2001	100.00%	6,920,876.85	-4,165,166.21	-	1,750,259.22	-	5,915,425.43	300,000.00	2,455,710.64	2,755,710.64
上海华氏医药储运有限公司	1994-无期限	90.00%	4,569,614.73	13,475.86	-	13,475.86	-	-	5,000,000.00	-416,909.41	4,583,090.59
上海双优印刷厂	1992-2002	100.00%	-	-	-	-	-	-	200,000.00	-200,000.00	-
香港思富有限公司	1996-2011	99.98%	9,507,111.63	497,007.75	-	497,007.75	-	-	6,000,000.00	4,004,119.38	10,004,119.38
上海市医药股份有限公司安庆公司	1998-无期限	60.00%	4,682,699.53	180,218.58	-	180,218.58	-	-	3,180,000.00	1,682,918.11	4,862,918.11
上海市医药股份有限公司池州华氏公司	1998-2028	55.00%	1,380,106.91	-76,646.97	-	-76,646.97	-	-	467,500.00	835,959.94	1,303,459.94
上海金山医药药材有限公司	1997-2017	51.00%	5,572,764.17	2,319.01	-	180,782.67	-	178,463.66	5,100,000.00	475,083.18	5,575,083.18
上海金石医药药材有限公司	1997-2017	51.00%	1,471,108.00	55,039.19	-	55,039.19	-	-	1,020,000.00	506,147.19	1,526,147.19
上海华氏健民药业有限公司	1996-2011	65.00%	-	-	-	-	-	-	3,347,733.22	-3,347,733.22	-
上海上医新特药商店	2000-无期限	100.00%	2,104,784.13	472,579.47	-	472,579.47	-	-	600,000.00	1,977,363.60	2,577,363.60
上海华因医药有限公司	1999-2048	100.00%	5,262,510.76	-487,077.16	-	-487,077.16	-	-	4,900,000.00	-124,566.40	4,775,433.60
安徽华氏医药有限公司	2000-2019	67.00%	2,375,528.30	60,630.73	-	60,630.73	-	-	2,150,000.00	286,159.03	2,436,159.03
上海医涵药业有限公司	2001-2021	100.00%	-	-	-	-	-	-	1,500,000.00	-1,500,000.00	-
上海华氏经济发展有限公司	2001-2017	90.00%	1,285,124.26	-208,173.89	-	-208,173.89	-	-	4,500,000.00	-3,423,049.63	1,076,950.37
上海外高桥医药分销中心有限公司	2001-2021	65.00%	12,901,695.92	3,112,322.97	-	3,113,267.16	-	-	6,500,000.00	9,514,018.89	16,014,018.89
江西南华医药有限公司	2001-	50.00%	95,734,781.90	1,384,884.41	-	1,384,884.41	-	-	90,000,000.00	7,119,666.31	97,119,666.31
上海制药(苏丹)有限公司	1998-2027	55.00%	16,380,025.88	337,108.10	-	337,108.10	-	-	9,043,016.00	7,674,117.98	16,717,133.98
上海华嘉医药有限公司	2001-2021	40.00%	-	-	-	-	-	-	2,000,000.00	-2,000,000.00	-
河南华氏医药有限公司	2003-2013	51.00%	-	-	-	-	-	-	765,000.00	-765,000.00	-
上海医药嘉定药业有限公司	2002-2010	51.00%	5,574,821.64	301,938.66	-	301,938.66	-	-	5,100,000.00	776,760.30	5,876,760.30

上海浦东华氏医药有限公司	2002-2020	90.00%	5,407,929.09	307,562.83	-	307,562.83	-	-	4,500,000.00	1,215,491.92	5,715,491.92
上海市一大药房有限公司	2002-无期限	50.00%	760,505.60	-178,144.34	-	-144,519.56	-	33,624.78	550,000.00	32,361.26	582,361.26
上海健尔药房有限公司	2002-2007	50.00%	1,248,632.12	-52,632.69	-	235,642.67	-	288,275.36	500,000.00	695,999.43	1,195,999.43
上海闵行区药材医药有限公司	2002-2020	70.00%	10,337,908.21	-239,567.20	-	305,451.08	75,000.00	470,018.28	6,500,000.00	3,598,341.01	10,098,341.01
青岛华氏国风医药有限公司	2003-2004	65.22%	38,332,687.77	313,055.64	-	633,780.44	226,492.23	94,232.57	38,000,000.00	645,743.41	38,645,743.41
杭州华氏医药有限公司	1997-2012	81.00%	8,811,848.07	-77,395.07	-	50,406.89	127,801.96	-	10,833,800.00	-2,099,347.00	8,734,453.00
福建华氏康源医药有限公司	1998-2018	60.00%	15,938,403.66	-981,229.64	-	-707,879.72	273,349.92	-	19,196,100.00	-4,238,925.98	14,957,174.02
宁波医药股份有限公司		51.05%	105,199,396.41	2,226,653.63	-	2,694,782.97	-468,129.35	-	96,236,226.84	11,189,823.20	107,426,050.04
宁波四明大药房有限公司		64.29%	22,014,129.06	-21,468.29	-	49,944.86	-71,413.15	-	21,990,000.00	2,660.77	21,992,660.77
上海通用药业股份有限公司		40.00%	28,825,881.02	1,082,294.44	-	1,082,294.44	-	-	16,000,000.00	13,908,175.46	29,908,175.46
上海马陆制药有限公司	2005-2024	87.00%	19,939,814.81	-30,092.60	-	-	-30,092.60	-	20,000,000.00	-90,277.79	19,909,722.22
上海医药第十五制药厂有限公司	1993-2035	67.15%	2,436,023.19	582.39	-	582.39	-	-	10,000,000.00	-7,563,394.42	2,436,605.58
上海沪郊医药有限公司	2005-2025	90.00%	45,000,000.00	3,785,289.29	-	3,785,289.29	-	-	45,000,000.00	3,785,289.29	48,785,289.29
上海健新医药商店	不约定期限	50.00%	1,094,642.07	-172,801.02	-	621,841.05	-	794,642.07	300,000.00	621,841.05	921,841.05
上海农药厂有限公司	0	80.44%	218,375,262.05	-1,230,320.04	-	-898,976.37	-331,343.67	-	218,375,262.05	-1,230,320.04	217,144,942.01
合计			1,320,281,985.99	7,996,665.31	-	30,775,897.47	-199,578.98	21,175,909.43	785,589,006.35	542,689,644.95	1,328,278,651.30

C、权益法核算的对联营企业股权投资：

被投资单位名称	投资 起止期	占被投资单位 注册资本比例	期初余额	本期权益增减额					期末余额		
				本期合计	其中：投 资成本	确认收益	差额摊销	分得利润	初始投资	累计增减	合计
重庆医药上海药品销售有限公司	1999-2006	49.00%	2,048,925.14	8,666.49	-	193,091.33	-	184,424.84	980,000.00	1,077,591.63	2,057,591.63
上海医药商务网络有限公司	1999-2019	78.75%	169,555.45	-272,947.65	-	-272,947.65	-	-	5,250,000.00	-5,353,392.20	-103,392.20
吉林亚泰华氏医药有限公司	2001-2020	48.00%	5,566,590.90	172,289.97	-	172,289.97	-	-	4,800,000.00	938,880.87	5,738,880.87
上海华天广告有限公司	1990-2010	40.00%	842,668.47	-57,331.18	-	-57,331.18	-	-	912,000.00	-126,662.71	785,337.29
上海华源长富药业（集团）有限公司	1992-2029	24.13%	107,568,126.58	-3,774,741.25	-	-3,774,741.25	-	-	77,616,942.78	26,176,442.55	103,793,385.33
上海先导药业有限公司	无期限	24.00%	4,581,243.88	-	-	-	-	-	3,600,000.00	981,243.88	4,581,243.88
上海绿苑药房有限公司	2000-2010	30.00%	1,445,795.48	-	-	-	-	-	150,000.00	1,295,795.48	1,445,795.48
上海华翔药业有限公司	2003-2023	27.00%	1,447,611.08	-30,900.00	-	-	-	30,900.00	1,350,000.00	66,711.08	1,416,711.08
上海麦卡森医药有限公司	2003-2053	35.00%	1,888,550.21	133,201.93	-	133,201.93	-	-	1,750,000.00	271,752.14	2,021,752.14
上海医药物流中心有限公司		28.57%	2,000,000.00	-	-	-	-	-	-	2,000,000.00	2,000,000.00
上海得一医药有限公司	1996-2013	39.50%	3,726,875.08	-	-	-	-	-	2,123,941.00	1,602,934.08	3,726,875.08
合计			131,285,942.27	-3,821,761.70	-	-3,606,436.86	-	215,324.84	98,532,883.78	28,931,296.79	127,464,180.57

D、其中：股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊余金额
上海华氏大药房有限公司	166,118.93	溢价投入	10年	8,305.95	124,589.21
上海福达制药有限公司	1,022,209.82	---	8年	63,888.12	319,440.56
上海思富医药有限公司	-679,687.30	---	15年	-22,656.25	-317,187.39
上海华仁医药有限公司	-1,523,464.21	---	15年	-50,782.14	-710,949.96
上海闵行区药材医药有限公司	3,000,000.00	溢价收购	20年	75,000.00	2,475,000.00
青岛华氏国风医药有限公司	9,059,689.03	溢价收购	20年	226,492.23	7,927,227.91

杭州华氏医药有限公司	3,834,058.75	溢价收购	15 年	127,801.96	3,195,048.95
福建华氏康源医药有限公司	10,933,996.88	溢价收购	20 年	273,349.92	9,567,247.28
马陆制药有限公司	2,600,000.00	资产置换	18 年	30,092.60	2,509,722.22
上海农药厂有限公司	13,253,746.85	资产置换	20 年	331,343.67	12,922,403.18
宁波医药股份有限公司	46,812,934.46	溢价收购	50 年	468,129.35	45,408,546.43
宁波四明大药房有限公司	7,141,314.53	溢价收购	50 年	71,413.15	6,927,075.10
小计	95,620,917.74			1,602,378.54	90,348,163.46

(四) 主营业务收入及主营业务成本

项目	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本年发生数	上年发生数	本年发生数	上年发生数	本年发生数	上年发生数
商业	3,067,428,593.47	3,125,808,107.90	2,919,745,255.39	2,991,594,183.40	147,683,338.08	134,213,924.50
商业内部各单位相互抵销					0.00	0.00
合计	<u>3,067,428,593.47</u>	<u>3,125,808,107.90</u>	<u>2,919,745,255.39</u>	<u>2,991,594,183.40</u>	<u>147,683,338.08</u>	<u>134,213,924.50</u>

(五) 投资收益

1、本年发生数:

类别	股票投资收益	债权投资收益	成本法下确认的	权益法下确认的	股权投资	股权转让	减值准备	合计
			股权投资收益	股权投资收益	差额摊销	收益		
短期投资								0.00
长期股权投资			815,712.33	27,169,460.61	-1,602,378.54			26,382,794.40
长期债权投资								0.00
合计	0.00	0.00	815,712.33	27,169,460.61	-1,602,378.54	0.00	0.00	26,382,794.40

2、上年发生数:

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

3、投资收益汇回无重大限制。

七、关联方关系及其交易:

(一) 存在控制关系的关联方情况:

1、存在控制关系的关联方:

(1) 控制本公司的关联方:

企业名称	注册地址	与本企业关系	法定代表人
上海医药(集团)有限公司	太仓路 200 号	控股母公司	周玉成

(2) 受本公司控制的关联方: 详见附注四。

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化 (金额单位: 万元)

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	期末数
上海医药 (集团) 有限公司	315,872.00	---	---	315,872.00
上海华氏制药有限公司	12,559.29	---	---	12,559.29
上海金龟华超医药有限公司	300.00	---	---	300.00
上海华氏资产经营有限公司	11,000.00	---	---	11,000.00
上海沪中医药有限公司	1,000.00	---	---	1,000.00
上海华氏医药高科技实业发展有限公司	500.00	---	---	500.00
上海福达制药有限公司	2,880.56	---	---	2,880.56
上海思富医药有限公司	1,200.00	---	---	1,200.00
上海华仁医药有限公司	2,000.00	---	---	2,000.00
上海禾丰制药有限公司	USD1,000.00	---	---	USD1,000.00
上海瑞金药房	100.00	---	---	100.00
上海华氏医药储运有限公司	500.00	---	---	500.00
香港思富有限公司	600.00	---	---	600.00
上海市医药股份有限公司安庆公司	470.70	---	---	470.70
上海市医药股份有限公司池州华氏公司	106.12	---	---	106.12
上海金山医药药材有限公司	1,000.00	---	---	1,000.00
上海金石医药药材有限公司	200.00	---	---	200.00
上海金石大药房有限公司	100.00	---	---	100.00
上海上医新特药商店	60.00	---	---	60.00
上海华嘉医药有限公司	500.00	---	---	500.00
上海华因医药有限公司	1,000.00	---	---	1,000.00
安徽华氏医药有限公司	321.00	---	---	321.00
上海华氏经济发展有限公司	500.00	---	---	500.00
上海外高桥医药分销中心有限公司	1,000.00	---	---	1,000.00
上海制药 (苏丹) 有限公司	USD220.00	---	---	USD220.00
上海医药嘉定药业有限公司	1,000.00	---	---	1,000.00
上海浦东华氏医药有限公司	500.00	---	---	500.00
上海市一大药房有限公司	110.00	---	---	110.00
上海健尔药房有限公司	100.00	---	---	100.00
上海闵行药材医药有限公司	800.00	---	---	800.00
青岛华氏国风医药有限公司	4,600.00	---	---	4,600.00
杭州华氏医药有限公司	1,281.86	---	---	1,281.86
福建华氏康源医药有限公司	1,000.00	---	---	1,000.00
宁波医药股份有限公司	5,797.77	---	---	5,797.77
宁波四明大药房有限公司	2,380.00	---	---	2,380.00

上海通用药业股份有限公司	4,000.00	---	---	4,000.00
上海马陆制药有限公司	2,000.00	---	---	2,000.00
上海农药厂有限公司	27,100.00	---	---	27,100.00
宁波亚太生物技术有限公司	4,378.80	---	---	4,378.80
上海天平实业公司	50.00	---	---	50.00
上海天平制药厂保健食品分厂	35.10	---	---	35.10
上海大东化学试剂供应站	10.22	---	---	10.22
上海华臣商场有限公司	200.07	---	---	200.07
上海华天广告有限公司	100.00	---	---	100.00
上海麦卡森医药有限公司	500.00	---	---	500.00
宁海医药药材有限责任公司	488.00	---	---	488.00
象山医药药材有限公司	600.00	---	---	600.00
奉化医药药材有限公司	358.00	---	---	358.00
宁波神农中药饮片有限公司	500.00	---	---	500.00
宁波中甬医药物流有限公司	50.00	---	---	50.00
舟山四明大药房有限责任公司	50.00	---	---	50.00
宁海四明大药房有限责任公司	150.00	---	---	150.00
宁波亚太生物销售有限公司	50.00	---	---	50.00
上海医药商务网络有限公司	2,500.00	---	---	2,500.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化：（金额单位：万元）

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
上海医药（集团）有限公司	18,824.81	39.69	---	---	---	---	18,824.81	39.69
上海华氏医药高科技实业发展有限公司	500.00	100.00	---	---	---	---	500.00	100.00
上海瑞金药房	100.00	100.00	---	---	---	---	100.00	100.00
上海华氏医药储运有限公司	500.00	100.00	---	---	---	---	500.00	100.00
香港思富有限公司	599.88	99.98	---	---	---	---	599.88	99.98
上海市医药股份有限公司安庆公司	318.00	60.00	---	---	---	---	318.00	60.00
上海天平实业公司	50.00	100.00	---	---	---	---	50.00	100.00
上海天平制药厂保健食品分厂	21.06	60.00	---	---	---	---	21.06	60.00
上海市医药股份有限公司池洲华氏公司	58.37	55.00	---	---	---	---	58.37	55.00
上海金山医药药材有限公司	510.00	51.00	---	---	---	---	510.00	51.00
上海金石医药药材有限公司	102.00	51.00	---	---	---	---	102.00	51.00
上海金石大药房有限公司	51.00	51.00	---	---	---	---	51.00	51.00
安徽华氏医药有限公司	215.07	67.00	---	---	---	---	215.07	67.00
上海华氏制药有限公司	12,559.29	100.00	---	---	---	---	12,559.29	100.00
上海华氏资产经营有限公司	11,000.00	100.00	---	---	---	---	11,000.00	100.00
上海福达制药有限公司	2,016.39	70.00	---	---	---	---	2,016.39	70.00
上海思富医药有限公司	720.00	60.00	---	---	---	---	720.00	60.00

上海华仁医药有限公司	1,200.00	60.00	---	---	---	---	1,200.00	60.00
上海大东化学试剂供应站	10.22	100.00	---	---	---	---	10.22	100.00
上海华臣商场有限公司	200.07	100.00	---	---	---	---	200.07	100.00
上海金龟华超医药有限公司	300.00	100.00	---	---	---	---	300.00	100.00
上海禾丰制药有限公司	2,893.40	50.00	---	---	---	---	2,893.40	50.00
上海沪中医药有限公司	1,000.00	100.00	---	---	---	---	1,000.00	100.00
上海上医新特药商店	60.00	100.00	---	---	---	---	60.00	100.00
上海华天广告有限公司	100.00	100.00	---	---	---	---	100.00	100.00
上海通用药业股份有限公司	1,600.00	40.00	---	---	---	---	1,600.00	40.00
上海华氏经济发展有限公司	500.00	100.00	---	---	---	---	500.00	100.00
上海外高桥医药分销中心有限公司	650.00	65.00	---	---	---	---	650.00	65.00
上海制药(苏丹)有限公司	904.30	55.00	---	---	---	---	904.30	55.00
上海浦东华氏医药有限公司	450.00	90.00	---	---	---	---	450.00	90.00
上海闵行药材医药有限公司	560.00	70.00	---	---	---	---	560.00	70.00
上海医药嘉定药业有限公司	510.00	51.00	---	---	---	---	510.00	51.00
上海市一大药房有限公司	66.00	60.00	---	---	---	---	66.00	60.00
上海健尔药房有限公司	50.00	50.00	---	---	---	---	50.00	50.00
上海华因医药有限公司	1,000.00	100.00	---	---	---	---	1,000.00	100.00
上海华嘉医药有限公司	420.00	90.00	---	---	---	---	420.00	90.00
宁波亚太生物技术有限公司	4,368.29	99.76	---	---	---	---	4,368.29	99.76
宁波亚太生物销售有限公司	45.00	90.00	---	---	---	---	45.00	90.00
青岛华氏国风医药有限公司	3,800.00	65.22	---	---	---	---	3,800.00	65.22
杭州华氏医药有限公司	1,038.30	81.00	---	---	---	---	1,038.30	81.00
福建华氏康源医药有限公司	600.00	60.00	---	---	---	---	600.00	60.00
宁波医药股份有限公司	2,959.76	51.05	---	---	---	---	2,959.76	51.05
宁波四明大药房有限公司	2,230.00	93.70	---	---	---	---	2,230.00	93.70
上海马陆制药有限公司	1,740.00	87.00	---	---	---	---	1,740.00	87.00
上海农药厂有限公司	21,799.24	80.44	---	---	---	---	21,799.24	80.44
上海麦卡森医药有限公司	450.00	90.00	---	---	---	---	450.00	90.00
宁海医药药材有限责任公司	248.88	51.00	---	---	---	---	248.88	51.00
象山医药药材有限公司	306.00	51.00	---	---	---	---	306.00	51.00
奉化医药药材有限公司	182.58	51.00	---	---	---	---	182.58	51.00
宁波神农中药饮片有限公司	500.00	100.00	---	---	---	---	500.00	100.00
宁波申甬医药物流有限公司	45.00	90.00	---	---	---	---	45.00	90.00
舟山四明大药房有限责任公司	35.00	70.00	---	---	---	---	35.00	70.00
宁海四明大药房有限责任公司	76.50	51.00	---	---	---	---	76.50	51.00
上海医药商务网络有限公司	1,968.75	78.75	---	---	---	---	1,968.75	78.75

(二) 不存在控制关系的关联方情况:

<u>企业名称</u>	<u>与本公司的关系</u>
中国华源生命产业有限公司	实际控制人的附属企业
上海华源长富药业(集团)有限公司	实际控制人的附属企业
上海市医药有限公司	受同一母公司控制
上海市药材有限公司	受同一母公司控制
上海医疗器械集团有限公司	受同一母公司控制
上海新先锋药业有限公司	受同一母公司控制
上海国际医药贸易有限公司	受同一母公司控制
上海鸿昌房产有限公司	受同一母公司控制
上海英达莱置业有限公司	受同一母公司控制
上海英达方物业有限公司	受同一母公司控制
上海第一生化药业有限公司	受同一母公司控制
重庆医药上海药品经销有限公司	联营企业
吉林亚泰华氏医药有限公司	联营企业
上海华氏医药保健品有限公司	联营企业
上海绿苑药房有限公司	联营企业
上海沪郊医药有限公司	联营企业
上海华氏大药房有限公司	联营企业
上海华氏西部大药房有限公司	联营企业
思富酒类(上海)有限公司	联营企业

(三) 关联方交易:

1、存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、向关联方采购货物：(金额单位：万元)

<u>企业名称</u>	<u>本年发生额</u>	<u>上年发生额</u>
重庆医药上海药品经销有限公司	---	
上海金山医药药材有限公司	---	24.98
上海市第一生化药业有限公司	2.14	---
安徽华氏医药有限公司	---	10.87
上海华氏经济发展有限公司	---	
上海市药材有限公司	29.39	55.82
上海医药第十五制药厂有限公司	749.08	---
上海华源长富药业(集团)有限公司	68.82	

以上关联交易均按市价进行

3、向关联方销售货物：(金额单位：万元)

<u>企业名称</u>	<u>本年数</u>	<u>上年数</u>
重庆医药上海药品经销有限公司	159.70	710.75
上海金山医药药材有限公司	269.15	969.52
上海市医药股份有限公司池州华氏公司	22.33	40.45
安徽华氏医药有限公司	273.29	399.83
吉林亚泰华氏医药有限公司	66.97	109.01
上海市药材有限公司	11.05	111.88
上海健尔药房有限公司	44.54	52.89
上海市一大药房有限公司	947.81	880.18
上海绿苑药房有限公司	213.78	372.45
上海华氏大药房有限公司	2,701.41	2,802.44
上海医药第十五制药厂有限公司	1.83	
上海华氏经济发展有限公司		0.34
上海华氏医药储运有限公司		0.18

以上关联交易均按市价进行

4、关联方应收应付款项余额：

<u>项 目</u>	<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
应收账款：		
上海市医药(集团)有限公司	---	---
上海医疗器械集团有限公司	---	---
上海市药材有限公司	141,243.79	328,571.82
上海市医药股份有限公司池州华氏公司	333,656.06	254,232.58
安徽华氏医药有限公司	1,784,685.12	4,974,598.13
吉林亚泰华氏医药有限公司	3,423,305.02	3,344,847.24
上海第一生化药业有限公司	---	---
上海金山医药药材有限公司	786,862.35	5,349,028.58
上海市一大药房有限公司	336,450.64	100,119.61
宁波医药股份有限公司	---	---
重庆医药上海药品经销有限公司	8,324,499.33	8,328,242.62
上海华氏医药保健品有限公司	---	280,933.82
上海健尔药房有限公司	138,954.21	193,484.80
上海绿苑药房有限公司	116,565.69	472,080.50
上海华氏大药房有限公司	9,277,057.08	13,337,311.73

上海华氏大药房配送中心有限公司	1,313,938.95	1,131,603.86
上海医药第十五制药厂有限公司	76,409.86	109,877.76
上海沪郊医药有限公司	6,363,058.49	561,166.39

其他应收款:

上海医药(集团)有限公司	---	---
中国华源生命产业有限公司	---	68,096,991.19
上海国际医药贸易有限公司	22,292,018.26	22,291,035.86
上海市医药有限公司	---	---
上海华氏医药储运有限公司	8,602,151.86	8,398,496.84
上海华氏经济发展有限公司	119,533.41	113,161.27
吉林亚泰华氏医药有限公司	---	---
上海华天广告有限公司	839,119.33	1,005,496.51
香港思富有限公司	11,616,375.70	11,616,375.70
思富酒类(上海)有限公司	5,367,517.49	5,367,517.49
上海华源长富药业(集团)有限公司	1,660,926.54	1,423,651.32
上海华氏大药房有限公司	23,435,013.68	17,762,316.26
上海华氏西部大药房有限公司	---	109,458.91
上海医药第十五制药厂有限公司	88,513,825.67	109,543,941.13
上海沪郊医药有限公司	141,607,521.02	152,754,226.81

预付帐款:

上海国际医药贸易有限公司	---	---
上海医药第十五制药厂有限公司	6,645.75	532,145.75

应付账款:

上海华氏经济发展有限公司	---	---
上海第一生化药业有限公司	18,498.11	18,498.11
上海市药材有限公司	125,564.37	---
上海医药(集团)有限公司	---	---
上海医药股份有限公司池洲华氏公司	---	---
吉林亚泰华氏医药有限公司	---	---
上海金山医药药材有限公司	24,078.38	39,880.91
上海华氏大药房有限公司	187,390.07	103,903.23
上海医药第十五制药厂有限公司	448,666.21	6,432,073.05
上海沪郊医药有限公司	2,077,012.92	966,078.93

其他应付款:

思富酒类(上海)有限公司	800,318.50	851,273.12
上海华氏医药储运有限公司	---	106,378.00
上海医药商务网络有限公司	15,000.00	30,000.00
上海华天广告有限公司	---	8,000.00
上海华源长富药业(集团)有限公司	518,500.00	518,500.00

5、其他关联方交易事项：

(1) 为关联方提供担保情况：

详见附注八(二)。

八、或有事项：

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债：

详见监察审计总部提供的案件清单

(二) 截止 2006 年 6 月 30 日公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债：

被担保单位	担保金额(万元)	债务到期日
关联方：		
人民币贷款担保		
上海市医药股份有限公司安庆公司	300.00	2006 年 8 月 9 日
上海思富医药有限公司	1,700.00	2006 年 7 月 25 日
上海思富医药有限公司	1,200.00	2006 年 9 月 29 日
上海外高桥医药分销中心有限公司	2,400.00	2007 年 6 月 11 日
安徽华氏医药有限公司	80.00	2006 年 12 月 27 日
安徽华氏医药有限公司	150.00	2006 年 12 月 25 日
上海罗达医药有限公司	100.00	2006 年 12 月 11 日
青岛华氏国风医药有限责任公司	5,000.00	2006 年 11 月 10 日
杭州华氏医药有限公司	650.00	2007 年 6 月 21 日
小计	11,580.00	

非关联方：

1、人民币贷款担保

上海市糖业烟酒(集团)有限公司	4,000.00	2007 年 1 月 19 日
上海市糖业烟酒(集团)有限公司		2006 年 12 月 11 日

	3,800.00	
上海市糖业烟酒（集团）有限公司	3,000.00	2007 年 1 月 16 日
上海市糖业烟酒（集团）有限公司	3,000.00	2007 年 2 月 28 日
上海市糖业烟酒（集团）有限公司	14,000.00	2005 年 12 月 31 日
小计	27,800.00	
2、美元贷款担保		
同济大学附属同济医院	USD101.71 万折合人民币 844.23 万元	2009 年 10 月 5 日
合计	40,224.23	

注：公司与上海市糖业烟酒（集团）有限公司互为担保。

九、承诺事项：

（一）对外经济担保事项详见附注八（二）。

（二）其他重大财务承诺事项：

截止 2006 年 6 月 30 日，公司资产抵押情况：

1、公司以上海市峨嵋路 315 号全幢办公楼作抵押，取得中国工商银行上海市分行营业部借款 3,500 万元，借款到期日：2006 年 12 月 15 日；公司以上海市胶州路 58 号 6 层房产作抵押，取得中国工商银行上海市分行营业部借款 800 万元，借款到期日：2006 年 9 月 27 日。

2、子公司上海市医药股份有限公司安庆公司以房产作抵押，取得银行借款 1,436 万元。

3、子公司宁波医药股份有限公司于 2005 年 10 月和工商银行宁波东门支行签订了最高额抵押合同（合同编号：〔2005〕年〔押〕字〔043〕号），以公司的房产计 4,830 万元向工行抵押，作为借款 4,850 万元的担保，期限自 2005 年 10 月 26 日到 2007 年 10 月 15 日止。截止期末已实际借款 4,850 万元。

4、子公司宁海医药药材有限责任公司以自有房地产建筑面积共 9,448.24 平方米，作价 983 万元，向中国工商银行宁海支行借款九笔共 660 万元，借款最后到期日：2006 年 12 月 3 日。

5、子公司象山医药药材有限公司以房地产抵押（帐面原值 1,962 万元）向象山县农村信用合作社联合社营业部借款 800 万元，借款到期日：2006 年 8 月 14 日。

6、子公司杭州华氏医药有限公司以自有房产作抵押，取得杭州市商业银行东新支行借款 200 万元，借款到期日：2006 年 10 月 12 日。

7、子公司上海禾丰制药有限公司以座落于金沪路 805 号房地产（房地产价值 27,123,000.00 元），向中国工商银行静安支行借款 960 万元作抵押，借款到期日：2006 年 8 月 4 日。

8、子公司上海通用药业股份有限公司以申南路 899 号工业厂房，向中国民生银行上海分行抵押借款 1,000 万元，借款到期日：2006 年 7 月 5 日。

9、子公司上海华仁医药有限公司以平利路 143 号房产，累计向中国工商银行上海市普陀支行抵押借款 500 万元，借款最后到期日：2007 年 1 月 25 日。

10、子公司宁波亚太生物技术有限责任公司以厂房、土地作为抵押物，向中国农业银行宁波经济技术开发区支行抵押借款 300 万元，借款到期日：2006 年 11 月 15 日。

11、子公司上海闵行区药材医药有限公司以房屋为抵押物，累计向中国工商银行闵行支行抵押借款 210 万元，最后借款到期日：2006 年 10 月。

十、资产负债表日后事项：

无

十一、其他事项说明：

无

十二、本年度非经常性损益列示如下：（收益+、损失-）

<u>项目</u>	<u>金 额</u>
（一）处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	2,399,339.21
（二）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
（三）各种形式的政府补贴	804,117.05
（四）短期投资损益，但经国家有关部门批准设立的有经营的金额机构获得的短期投资损益除外	3,478,143.15
（五）扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-1,067,897.65
（六）以前年度已经计提各项减值准备的转回	
合 计	5,613,701.76

注：上表列示的金额已剔除少数股东份额。

八、备查文件目录

董事长：钱珽
上海市医药股份有限公司
2006 年 8 月 15 日