上海复星实业股份有限公司

2003 年年度报告

重要提示：本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司负责人董事长郭广昌先生、主管会计工作负责人副总经理陈启宇先生、会计机构负责人财务部副总监王品良先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

上海复星实业股份有限公司

董　事　会

年度报告目录

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 （6）
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况 （10）
五、公司治理结构 （13）
六、股东大会情况简介 （15）
七、董事会报告 （16）
八、监事会报告 （28）
九、重要事项 （29）
十、财务报告 （35）
十一、备查文件目录 （85）

一、公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：上海复星实业股份有限公司
公司英文名称：SHANGHAI FOSUN INDUSTRIAL CO.,LTD.
公司英文名称缩写：SFIC
2、公司法定代表人：郭广昌
3、公司董事会秘书：秦学棠
联系地址：上海市复兴东路 2 号
联络电话：021－63325070
传　　真：021－63325079
电子信箱：600196@fosun.com.cn
公司证券事务代表：钱文康
联系地址：上海市复兴东路 2 号
联络电话：021－63325070
传　　真：021－63325079
电子信箱：600196@fosun.com.cn
4、公司注册地址：上海市曹杨路 510 号九楼
邮政编码：200063
公司办公地址：上海市复兴东路 2 号
邮政编码：200010
公司国际互联网网址：http://www.fosun.com.cn
公司电子信箱：600196@fosun.com.cn
5、公司选定的信息披露报纸：上海证券报、中国证券报
登载公司年度报告的中国证监会指定网址：http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点：上海市复兴东路 2 号
6、公司股票上市交易所：上海证券交易所
股票简称：复星实业
股票代码：600196
衍生品种简称：复星转债
衍生品种代码：100196
7、其他资料
公司变更注册登记日期：1998 年 7 月 13 日
公司变更注册登记地点：上海市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号：3100001005299
税务登记号码：310107133060541
公司聘请的会计师事务所
名称：安永大华会计师事务所有限公司
办公地址：上海市昆山路 146 号

二、会计数据和业务数据摘要

（一）、本年度利润总额及构成： (合并报表)(单位:元)

利润总额	347,846,721.25
净利润	263,619,387.21
扣除非经常性损益后的净利润	108,906,211.17
主营业务利润	580,141,601.99
其他业务利润	24,228,707.09
营业利润	26,275,682.92
投资收益	303,138,555.59
补贴收入	11,447,740.12
营业外收支净额	6,984,742.62
经营活动产生的现金流量净额	150,137,058.73
现金及现金等价物净增减额	898,285,236.26
注：扣除非经常性损益的项目、涉及金额	154,713,176.04
处置长期股权投资、固定资产、其他长期资产的损益	-1,044,632.04
短期投资损益	150,868,024.56
以前年度已计提各项减值准备的转回	677,016.45
各项政府补贴	2,745,323.42
其他各项营业外收支	1,467,443.65

（二）、主要会计数据和财务指标： (合并报表)(单位:元)

项　　目	2003 年度	2002 年度		2001 年度	
		调整后	调整前	调整后	调整前
(1)主营业务收入	2,154,557,528.63	1,031,661,305.27	1,031,661,305.27	727,844,514.14	727,844,514.14
(2)净利润	263,619,387.21	147,210,216.49	147,210,216.49	143,447,733.31	135,517,563.64
(3)总资产	4,218,820,796.89	3,146,510,893.53	3,139,570,098.00	2,215,289,094.34	2,207,320,380.54
(4)股东权益（不含少数股东权益）	1,700,183,079.32	1,470,612,956.71	1,409,510,876.71	1,271,914,454.83	1,263,984,285.16
(5)每股收益	0.69	0.385	0.385	0.488	0.461
(6)每股净资产	4.452	3.851	3.691	4.330	4.303
(7)调整后的每股净资产	4.303	3.741	3.581	4.264	4.237
(8)每股经营活动产生的现金流量净额	0.393	0.268	0.268	0.232	0.232
(9)净资产收益率	15.505%	10.01%	10.444%	11.278%	10.721%

注：2003 年度扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率为 6.912%。

（三）、报告期内股东权益变动情况　　（合并报表）（单位：元）

项 目	股 本	资 本 公 积	盈 余 公 积	法 定 公益金	未分配 利 润	股东权益 合 计
期初数	381,888,000	692,470,172.76	153,270,568.15	47,900,536.41	243,208,506.91	1,470,612,956.71
本 期 增 加		30,081,079.30	72,500,874.19	21,960,681.60	263,635,686.52	366,217,640.01
本 期 减 少		2,320,190.00	16,299.31	5,433.10	134,347,295.20	136,683,784.51
期末数	381,888,000	720,231,062.06	225,755,143.03	69,855,784.91	372,496,898.23	1,700,183,079.32
变 动 原 因		子公司及联营企业资本公积增加、子公司转让减少	年度计提增加、子公司关闭减少	年度计提增加、子公司关闭减少	年度利润增加、利润分配减少	

三、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、公司股份变动情况表：　　数量单位：股

	本次变动前	本次变动增减（+、-）	本次变动后
一、未上市流通股份			
发起人股份	235,638,000		235,638,000
其中：			
境内法人持有股份	235,638,000		235,638,000
未上市流通股份合计：	235,638,000		235,638,000
二、已上市流通股份			
人民币普通股	146,250,000		146,250,000
已上市流通股份合计	146,250,000		146,250,000
三、股份总数	381,888,000		381,888,000

2、股票发行与上市情况

2002 年 4 月 25 日，公司 2001 年度股东大会审议通过了资本公积金转增股本方案，以 2001 年 12 月 31 日公司总股本 29376 万股为基数,向全体股东每 10 股转增 3 股，股权登记日为 2002 年 6 月 17 日。本次转增后，公司总股本增加到 38188.8 万股。

3、可转换公司债券发行与上市情况

经中国证监会证监发行字[2003]118 号文核准，公司可转换公司债券于 2003 年 10 月 28 日发行，转债面值 100 元人民币，发行数量 9.5 亿元，期限 5 年，2003 年 11 月 17 日在上海证券交易所挂牌上市，转股期自 2004 年 4 月 28 日至 2008 年 10 月 27 日止，转股价为 10.06 元/股。

截止 2003 年 12 月 31 日，公司可转换债券前十名持有人情况如下：

持有人名称（全称）	年末持有数量（元）	占债券余额的比例（%）
上海复星高科技（集团）有限公司	222,795,000	23.45
上海汽车资产经营有限公司	79,137,000	8.33
厦门国际信托投资公司	59,791,000	6.29
申银万国－花旗－UBS LIMITED	34,377,000	3.62
海通证券股份有限公司	30,732,000	3.23

国际金融一渣打一CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	27,870,000	2.93
太原市自来水公司	25,473,000	2.68
中国建设银行一宝康债券投资基金	23,070,000	2.43
崔艳	19,629,000	2.07
申银万国证券股份有限公司	18,930,000	1.99

公司可转换债券由中国农业银行上海分行和上海复星产业投资有限公司提供连带责任担保，报告期内担保人的盈利能力、资产状况和信用状况未发生重大不利变化。

报告期内公司资信状况未发生不利变化，2003 年末公司总资产 421,882.08 万元，资产负债率 52.19%，根据公司在可转换债券募集说明书中的偿债计划和措施，公司对未来年度还债的安排如下：

（1）、积极推进可转债项目的实施，增加公司的盈利能力。

（2）、加强对外投资项目的现金分红；综合考虑股东利益及债券持有人的利益，结合公司经营和发展需要，制定合理的利润分配预案；在可转债存续期间，除为下属子公司提供担保外，不对外提供担保。

（3）、公司资信情况良好，若可转债还本付息需要，可以新增银行贷款，合理安排兑付资金，平衡偿债压力。

（二）股东情况介绍

1、截止 2003 年 12 月 31 日，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的公司股东共有 66854 人。

2、持有本公司 5%以上（含 5%）股份的股东：

股　东	年度内股份增减变动情况	年末持股数	持股比例	股份类别	年度内股份质押和冻结情况
上海复星高科技(集团)有限公司	无	22279.5612 万股	58.34%	发起人法人股	无

3、公司持股前十名股东情况如下：

股东名称（全称）	年度内增减（万股）	年末持股数量（万股）	持股比例（%）	股份类别	质押或冻结的股份数量	股东性质
上海复星高科技(集团)有限公司		22279.5612	58.34	未流通	无	发起人法人股
上海广信科技发展有限公司		801.1692	2.09	未流通	无	发起人法人股
上海申新		221.5044	0.58	未流通	无	发起人

(集团)有限公司						法人股
上海西大堂科技投资发展有限公司		221.5044	0.58	未流通	无	发起人法人股
朱志兴	177.9072	177.9072	0.47	已流通	未知	社会公众股
北京财政证券公司		151.58	0.40	已流通	未知	社会公众股
上海明天物业管理有限公司	132.5005	132.5005	0.35	已流通	未知	社会公众股
上海安联投资发展公司	9.2212	101.8151	0.27	已流通	未知	社会公众股
上海凯勤投资咨询有限公司	88	88	0.23	已流通	未知	社会公众股
上海闰民经贸有限公司	77.5	77.5	0.20	已流通	未知	社会公众股

未流通股股东中，上海广信科技发展有限公司为上海复星高科技（集团）有限公司的股东，存在关联关系。公司未知流通股股东间是否存在关联关系、一致行动人的情况。

4、公司控股股东情况

上海复星高科技(集团)有限公司为本公司控股股东，持股总额为 22279.5612 万股，占公司总股本的 58.34%，成立于 1994 年 11 月 17 日，法定代表人为郭广昌先生，注册资本 3500 万元人民币，主要经营范围：实业开发，机电，化工，计算机，保健品等领域的高新技术开发和服务，相关业务的咨询服务及有关商品的经营（国家有专项规定的除外）等。

上海复星高科技(集团)有限公司的控股股东是上海广信科技发展有限公司（出资比例为 87.4%），成立于 1992 年 11 月 3 日，法定代表人为梁信军先生，主要经营范围：机电、化学、生物、计算机管理、纺织领域四技服务等，注册资本 5000 万元人民币，股东为郭广昌先生（占 58%）、梁信军先生（占 22%）、汪群斌先生（占 10%）、范伟先生（占 10%），皆为中国公民，无其它国家或地区的居留权，职务情况参见本年度报告“四、董事、监事、高级管理人员和员工情况”。

5、报告期内公司控股股东未发生变更。

6、公司前十名流通股股东持股情况如下：

股东名称（全称）	年末持有流通股的数量（万股）	种类（A、B、H 股或其它）
朱志兴	177.9072	A
北京财政证券公司	151.58	A
上海明天物业管理有限公司	132.5005	A
上海安联投资发展公司	101.8151	A
上海凯勤投资咨询有限公司	88	A
上海闰民经贸有限公司	77.5	A
上海龙腾科技有限公司	65.7	A
浙江金浙石化联合股份有限公司	53.5	A
韩文光	48.8745	A
沈阳国际信托投资公司	40.3612	A

公司未知前十名流通股股东间是否存在关联关系、一致行动人的情况。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

（一）、基本情况：　　（股数单位：股）

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股	年末持股	年度内持股变动原因
郭广昌	董事长	男	36	2001.4.25—2004.4.24	29250	29250	
金惠明	副董事长	男	51	2001.4.25—2004.4.24	29250	29250	
梁信军	董事	男	35	2001.4.25—2004.4.24	29250	29250	
汪群斌	董事、总经理	男	34	2001.4.25—2004.4.24	29250	29250	
陈统辉	独立董事	男	68	2002.4.25—2004.4.24			
王鸿祥	独立董事	男	47	2002.4.25—2004.4.24			
吴　平	监事长	男	39	2001.4.25—2004.4.24	29250	29250	
王建伦	监事	男	50	2001.4.25—2004.4.24	14625	14625	
王智骏	监事	女	37	2001.4.25—2004.4.24	14625	14625	
范邦翰	副总经理	男	50	2001.4.25—2004.4.24			
陈启宇	副总经理	男	31	2001.4.25—2004.4.24	29250	29250	
丁晓军	副总经理	男	39	2001.4.25—2004.4.24			
朱耀毅	副总经理	男	41	2003.3.28—2004.4.24			
秦学棠	董事会秘书	男	40	2001.4.25—2004.4.24	29250	29250	

董事、监事在股东单位任职情况：

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间	是否领取报酬、津贴（是或否）
郭广昌	上海复星高科技(集团)有限公司	董事长、总裁	2003 年 7 月－2006 年 6 月	是
	上海广信科技发展有限公司	董事	2003 年 11 月－2006 年 10 月	否
金惠明	上海申新(集团)有限公司	董事长	2002 年 6 月－2005 年 6 月	是
梁信军	上海复星高科技(集团)有限公司	副董事长、副总裁	2003 年 7 月－2006 年 6 月	是
	上海广信科技发展有限公司	董事长	2003 年 11 月－2006 年 10 月	否
汪群斌	上海复星高科技(集团)有限公司	董事	2003 年 7 月－2006 年 6 月	否
	上海广信科技发展有限公司	董事	2003 年 11 月-2006 年 10 月	否
吴平	上海复星高科技(集团)有限公司	行政人事总经理	2003 年 1 月－2004 年 12 月	是
王智骏	上海复星高科技(集团)有限公司	办公室副主任	2003 年 1 月－2004 年 12 月	是

（二）、年度报酬情况：

根据公司章程及公司薪酬管理制度，公司董事、监事的报酬依据其担负的职责及行业薪酬水平，由董事会提出预案、股东大会决定。高级管理人员的报酬依据其岗位职责、工作业绩及行业薪酬水平，由董事会决定。

现任公司董事、监事、高级管理人员中，在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员的年度报酬总额为 220.7 万元，除独立董事陈统辉、王鸿祥在公司领取津贴各 5 万元（含税）/年外，汪群斌董事依其在公司中担任的总经理职务领取报酬，郭广昌董事长、梁信军董事在公司股东上海复星高科技(集团)有限公司领取报酬；金惠明副董事长在公司股东上海申新(集团)有限公司领取报酬。吴平、王智骏两位监事在公司股东上海复星高科技(集团)有限公司领取报酬。

金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 145.4 万元。

公司董事、监事、高级管理人员中，年薪在 30 万元人民币以上的有 4 人，年薪在 20-30 万元人民币的有 2 人，年薪在 20 万元人民币以下的有 3 人。

（三）、报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况：

2003 年 3 月 27 日，公司召开二届董事会第十五次会议，根据公司总经理的提名，聘任朱耀毅先生为公司副总经理。任期自 2003 年 3 月 28 日至 2004 年 4 月 24 日。公司独立董事对此表示认可同意。

2003 年 5 月 22 日，公司召开二届董事会第十七次会议，会议同意秦学棠先生因工作变动原因，辞去公司董事职务，继续担任公司董事会秘书。

报告期内，其他董事、监事、高级管理人员没有离任等变动情况。

（四）、公司员工情况：

由于公司规模扩大，报告期内公司员工人数有较大幅度增加，至报告期末，公司及公司控股子公司在职职工 4385 人，其中生产人员 1965 人，销售人员 1084 人，技术人员 518 人，财务人员 181 人，行政人员 637 人。大专以上学历 1978 人，占职工总人数的 45.11%。具有高级技术职称的员工 85 人，占职工总数的 1.94%，公司需承担费用的离退休职工 548 人。

五、公司治理结构

（一）、公司治理

公司严格按照《公司法》、《证券法》及有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。对照 2002 年 1 月中国证监会发布的《上市公司治理准则》，公司治理的情况如下：

关于股东与股东大会：公司能够确保全体股东、特别是中小股东享有平等地位，确保全体股东充分行使股东的合法权利。公司章程明确规定了股东大会的召开和表决程序及其它议事规则。公司的关联交易公平合理，并对关联交易予以充分披露。

关于控股股东与上市公司：公司控股股东行为规范，没有超越股东权限直接或间接干预公司的决策及生产经营活动，没有损害公司及其它股东利益。公司控股股东与公司在人员、资产、财务方面分开，在机构、业务方面独立。公司董事会、监事会及其它内部机构独立运作。

关于董事与董事会：公司严格按照公司章程规定的程序选聘董事。公司章程中规定了董事会议事规则。建立了独立董事制度，董事会成员中有两名独立董事，一名为行业专业人士，另一名为会计专业人士。

关于监事与监事会：公司监事会能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员的监督和检查权。监事会定期召开会议，并根据需要及时召开临时会议，公司章程中规定有监事会议事规则。

关于绩效评价与激励约束机制：公司积极建立董事、监事和经理人员的绩效评价标准和程序，并根据实施过程中的情况，适时作相应的修改、完善。公司经理人员的任免严格按照有关法律、法规和公司章程的规定进行，并及时对外公告。

关于利益相关者：公司能够充分尊重银行及其它债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权利，并与他们积极合作，共同推进公司持续、健康地发展。

关于信息披露与透明度：公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息。公司董事会秘书负责信息披露事项，向投资者提供公司公开披露的资料等。

公司自上市以来，严格按照《公司法》等有关法律法规的规定规范运作，并将一如既往地按照《上市公司治理准则》的要求，进一步完善公司有关规章、制度，以全体股东利益最大化为目标，切实维护广大中小股东的利益。

（二）、公司独立董事履行职责情况

报告期内，两名独立董事参加了公司二届董事会第十五至二十一次会议，对于公司高级管理人员的聘用、关联交易，客观地发表了独立董事意见，有效地履行了独立董事的职责。

（三）、公司相对其控股股东业务独立、人员独立、资产完整、机构独立、财务独立。

在业务方面，公司具有独立完整的业务及自主经营能力，完全独立于公司控股股东。

在人员方面，公司在劳动、人事及工资管理等方面独立。公司总经理、副总经理等高级管理人员在上市公司领取薪酬，在公司控股股东单位除公司总经理担任董事职务外，其他高级管理人员未担任任何职务。

在资产方面，公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施。工业产权、商标、非专利技术等无形资产为公司拥有。公司的采购和销售系统由公司独立拥有。

在机构方面，公司的办公场所和公司控股股东单位分开，公司的组织机构健全并独立于公司控股股东，不存在混合经营、合署办公情况。

在财务方面，公司设有独立的财务部，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，依法独立纳税。

（四）、高管人员的考评及激励情况

根据《公司章程》规定，公司制定了较为完善的管理制度。根据高级管理人员的岗位职责，建立了 EVA 绩效考核体系，进行业绩考核，予以相应的奖惩。在下属子公司推行经营者持股方案，将经营者的工作业绩与其自身利益挂钩，为公司持续、稳定、高速地发展奠定了基础。

六、股东大会情况简介

（一）年度股东大会

2003 年 3 月 29 日，《上海证券报》、《中国证券报》刊登公司第二届董事会第十五次会议决议暨召开公司 2002 年度股东大会公告。

2003 年 4 月 22 日，《上海证券报》、《中国证券报》刊登公司关于 2002 年度股东大会会议地点的公告。

2003 年 4 月 29 日，公司 2002 年度股东大会召开，会议审议通过了董事会工作报告、监事会工作报告、财务决算报告及利润分配预案、续聘会计师事务所及会计师事务所报酬的议案、关于修改可转换公司债券部分发行条款的议案、关于受托管理国药集团医药控股有限公司股权的议案。股东大会决议公告刊登在 2003 年 4 月 30 日的《上海证券报》和《中国证券报》。

（二）临时股东大会

2003 年 5 月 24 日，《上海证券报》、《中国证券报》刊登公司第二届董事会第十七次会议决议暨召开公司 2003 年度第一次临时股东大会公告。

2003 年 6 月 18 日，《上海证券报》、《中国证券报》刊登公司关于 2003 年度第一次临时股东大会会议地点的公告。

2003 年 6 月 24 日，公司 2003 年度第一次临时股东大会召开，会议审议通过了关于修改公司章程的议案。股东大会决议公告刊登在 2003 年 6 月 25 日的《上海证券报》和《中国证券报》。

2003 年 7 月 29 日，《上海证券报》、《中国证券报》刊登公司第二届董事会第二十次会议决议及召开公司 2003 年度第二次临时股东大会公告。

2003 年 8 月 21 日，《上海证券报》、《中国证券报》刊登公司关于 2003 年度第二次临时股东大会会议地点的公告。

2003 年 8 月 28 日，公司 2003 年度第二次临时股东大会召开，会议审议通过了国药集团医药控股有限公司股权托管补充合同的议案。股东大会决议公告刊登在 2003 年 8 月 29 日的《上海证券报》和《中国证券报》。

七、董事会报告

（一）经营状况讨论与分析

公司围绕年初董事会提出的经营目标，坚持以人类健康为使命，致力于医药产业链的资源整合。坚持以产品经营为基础，人才与团队建设为核心，自我发展与收购兼并相结合，精心打造纵向一体化、横向关联互补、具有全球竞争能力和行业领先地位的复星医药新经济品牌。继续保持了快速、良好的增长势头，经营质量稳步提高，销售额、净利润与上年同期相比均取得大幅度增长。正发展成为中国医药健康产业具有综合竞争优势的联合舰队、中国医药健康产业新经济的代表。

药品制造事业部，依托公司雄厚的医药研发力量及强势的营销网络，公司下属医药制造企业继续保持了良好的发展态势。重庆药友在加强技术创新、营销创新、管理创新的同时，实现了销售收入及利润的高速增长，行业地位和竞争力大幅提高；报告期内新加盟公司的桂林制药、康乐制药，其拥有的青蒿琥酯片、克林霉素、磷酸氯喹等数个原料药产品通过美国 FDA 认证，进入国际市场，产销量居全球前列，增强了公司产品的海外扩展能力；复星朝晖、花红药业在受到非典不利影响的情况下，及时调整营销队伍和策略，继续保持了市场地位和盈利能力。

医药商业事业部，在抗击非典的过程中，公司下属医药商业企业发挥了巨大作用，体现了公司倡导的“修身、齐家、立业、助天下”企业文化中的高度社会责任感，多家企业和个人获各级政府表彰；公司托管的国药控股公司 2003 年实现销售额 100 多亿，保持中国最大的医药流通企业的地位，运营质量和盈利能力大大提高；复星药业、金象复星、永安复星、上海药房、湖州复星等医药流通企业都在快速变化的市场中迅速调整对策实现增长，保持较高的盈利水平。其中金象复星、复星大药房、国大药房入选 03 年度国内医药连锁 10 强企业。截止报告期末，与公司有资产关系的医药商业企业的销售规模约占国内药品销售总额的 10%，复星大药房成为 03 年度上海地区发展速度最快的医药连锁企业。

医疗器械事业部，在口腔治疗设备领域继续保持国内市场的领先地位，同时海外市场的拓展成为亮点，齿科产品已通过 FDA、CE 认证，远销日本、欧美、东南亚等市场，出口二十多个国家和地区；灭菌手术刀和医用无损伤缝合针线产品销售额占同类品种市场份额的 60%，出口量居全国第一；在骨科植入产品上优质资源向北京普鲁斯复星集中，着手整合业务体系。

医疗诊断产品事业部，继续加强经营模式的转变、完善分销业务流程，市场营销整合工作得到全面推进，巩固了在国内诊断产品市场的优势地位，复星佰珞的微生物检测临床诊断产品的研发完成阶段性工作。

报告期内，公司研发能力迅速提升，公司及下属关联企业在研产品共计 177 项。公司被国家知识产权局确定为全国企事业专利工作试点单位。

秉承“以发展来吸引人、以事业来凝聚人、以工作来培养人、以效益来考核人”的人才观，公司已经形成一支有创新能力、管理能力，忠诚、敬业的核心经营团队，为公司未来可持续发展奠定了人才基础。

复星实业正努力成为对接医药健康产业与资本市场的平台。以资本经营、资产经营、产品经营和人才经营相结合，通过吸引和培养产业优秀团队，开发、整合产业资源，提升产品经营能力和竞争力，拓展产业规模。搭建强大的管理平台、投融资平台，实现智慧的无边界流动和资源的充分共享。通过整合产业资源成为医药健康产业具有相当文化容纳力和管理辐射力的产业领头羊与佼佼者。

（二）公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营状况

公司主营业务为医疗诊断产品、药品制造、药品销售、医疗器械等。

主营业务分行业、产品情况表 （单位：万元）

项目	主营业务收入	主营业务成本	毛利率（%）	主营业务收入比上年增减（%）	主营业务成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
药品制造	60,640	29,947	50.61	134.83	145.14	-2.08
药品销售	106,406	92,954	12.64	235.01	244.87	-2.5
医疗器械	20,921	14,522	30.58	27.80	33.07	-2.75
诊断产品	9,767	2,836	70.97	-6.8	-6.74	-0.01

主营业务分地区情况表 （单位：万元）

地区	主营业务收入	占全部主营业务收入的比例（%）	主营业务收入比上年增减（%）
上海地区	91,137	42.30%	17.76%
重庆地区	38,168	17.72%	120.83%
北京地区	70,570	32.75%	1159.05%
广西地区	15,580	7.23%	439.47%

公司主要产品情况 （单位：万元）

产品分类	产品名称	销售收入
诊断产品	诊断试剂	9, 767
药品制造	阿托莫兰	11, 340
	花红片	13, 100
药品销售	药品零售	38, 186
	药品批发	68, 220
医疗器械	齿科治疗设备	7, 940
	手术器材	3, 683
	输血产品	6, 404

2、公司主要控股及参股公司的经营情况及业绩

（1） 上海复星医学科技发展有限公司，注册资金 10000 万元，主营生物化学试剂和诊断医疗器械，截止本报告期末总资产 13,568 万元，净资产 12,062 万元，2003 年度实现净利润 767 万元。

（2） 上海复星医药产业发展有限公司，注册资金 9225 万元，主营医药行业投资等。截止本报告期末总资产 41,168 万元，净资产 27,014 万元，2003 年度实现净利润 8,705 万元。

（3） 上海复星朝晖药业有限公司，注册资金 1000 万元，主营原料药、中成药、针片药水、软膏等。截止本报告期末总资产 21,528 万元，净资产 3,111 万元，2003 年度实现净利润 243 万元。

（4） 重庆药友制药有限责任公司，注册资金 5654 万元，主营注射剂、冻干粉针剂、粉针剂、硬胶囊剂、片剂、颗粒剂、散剂、口服液等，截止本报告期末总资产 38,837 万元，净资产 18,594 万元，2003 年度实现净利润 3,619 万元。

（5） 重庆医药工业研究院有限责任公司，注册资金 5500 万元，主营新药、化学药品、中药和医药中间体的研制开发等，截止本报告期末总资产 8,405 万元，净资产 6,308 万元，2003 年度实现净利润 324 万元。

（6） 上海复星医药投资有限公司，注册资金 68960 万元，主营医药行业投资等，截止本报告期末总资产 72,985 万元，净资产 72,655 万元，2003 年度实现净利润 1,466 万元。

（7） 上海复星药业有限公司，注册资金 6655 万元，主营医药产品、保健品的批发和零售，截止本报告期末总资产 13,004 万元，净资产 7,055 万元，2003 年度实现净利润 406 万元。

（8） 上海创新科技有限公司，注册资金 4000 万元，主营科技投资，截止本报告期末总资产 27,656 万元，净资产 5,000 万元，2003 年度实现净利润 165 万元。

（9） 北京金象复星医药股份有限公司，注册资金 12741.84 万元，主营中药饮片、中成药、西药制剂、生物制品等的销售，截止本报告期末总资产 29,854 万元，净资产 14,631 万元，2003 年度实现净利润 1,276 万元。

（10）广西花红药业有限责任公司，注册资金 1818.18 万元，主营糖浆剂、冲剂、微丸剂、片剂、软膏剂、胶囊等，截止本报告期末总资产 21,452 万元，净资产 10,186 万元，2003 年度实现净利润 1,564 万元。

（11）天津药业集团有限公司，注册资金 66130 万元，主营皮质激素类药物、抗生素、脑血管药物、外用药、软膏等。本报告年度实现净利润 10,147 万元，公司持有 25%的股权，合并投资收益为 2,537 万元。

（12）上海友谊复星(控股)有限公司，注册资金 40000 万元，主营实业投资,国内贸易(除专项审批)等。本报告年度实现净利润 3,129 万元，公司持有 48%的股权，合并投资收益为 1,502 万元。

（13）复地（集团）股份有限公司，注册资金 29608.6 万元，主营房地产开发、经营、中介、置换，物业管理，建材等。本报告年度实现净利润 41,895 万元，公司持有 18.05%的股权，合并投资收益为 7,562 万元。

3、主要供应商、客户情况

报告期内公司向前五名供应商合计的采购金额占年度采购总额的 6.81%，向前五名客户合计销售额占公司销售总额的 8.82%。

4、经营中出现的问题和困难及解决方案

1)、医药产业是许可准入的行业，每家企业都须有独立的生产权证，公司通过投资、购并的方式进行产业拓展，因而控股、参股的企业较多、管理幅度较大。

为此，近年来围绕药品制造、药品销售、医疗器械、医疗诊断产品四大主营业务板块的发展，公司加大了资源整合、资源优化配置的力度。

通过企业发展战略的制订、实施与评估，明确公司及各产业板块的市场发展目标与策略，对无法纳入整体战略的企业逐步退出，对有协同效应的企业实施资源共享，使各自独立的企业之间形成有机的整合与联动。

同时加强公司总部职能部门建设，形成人力资源、财务、市场、信息化、法务、投资管理、研发等强有力的条线功能，帮助与支持各企业相应职能的发展。另外，积极实施事业部制及全面预算管理，提高了管理效力。

2)、报告期内，由于可转换债券募集资金拟投资的部分项目先期投入，导致公司短期借款增加，致使报告期内财务费用较高。

为此，公司将进一步强化预算管理体系，加强月度经营财务分析能力，加强费用控制，尤其要加强资金管理，有效降低财务费用。同时，由于可转换债券的顺利发行，将迅速控制和降低公司未来的财务费用。

（三）公司投资情况

报告期内公司的投资总额为 62295.49 万元，比上年减少 5159.04 万元，降幅为-7.65%。

1、募集资金的使用情况

2003 年 10 月，公司发行可转换公司债券，本次可转债募集资金 95000 万元，扣除可转债发行费用后，实际募集资金 93482 万元。

募集资金投资计划安排表：（单位：万元）

	投资项目	投资额	第一年计划投入	2003 年实际投入
一	**增资上海复星医药投资有限公司**	**60,000**	**60,000**	**59,950**
	1、对上海复星大药房连锁经营有限公司增资	47,000	12,000	
	2、对上海复星药业有限公司增资	5,000	5,000	5,000
	3、投资组建北京永安复星医药股份有限公司	6,750	6,750	6,750
	4、投资组建湖州复星医药有限公司	1,200	1,200	1,200

二	**收购上海友谊复星（控股）有限公司 48%股权**	**19,200**	**19,200**	**19,200**
三	**增资上海复星医药产业发展有限公司**	**5,000**	**5,000**	**5,000**
	收购武汉中联药业股份有限公司 32.19%的股份	5,000	5,000	5,000
四	**增加对医药研发机构的投资**	**6,000**	**4,000**	**4,128.91**
	1、合资设立重庆医药工业研究院有限责任公司	3,000	3,000	3,128.91
	2、补充复星实业博士后科研工作站配套资金	3,000	1,000	1,000
五	**补充流动资金**	**5,000**	**5,000**	**3,332**
合 计		**95,200**	**58,150**	**44,610.91**

募集资金使用情况如下：

项目一、投资约 60,000 万元，通过对上海复星医药投资有限公司（简称复星医投）进行增资和公司直接投资方式，用于发展并进一步加强药品流通业务。

复星医投原注册资本为 10,417 万元，公司按募集资金使用计划对其增资，2003 年 11 月 12 日经变更登记增资至 68,960 万元。增资资金具体用于以下项目：

1、对上海复星大药房连锁经营有限公司增资 47,000 万元，通过自建、加盟、股权收购等方式，用于增设连锁药店、建立药品配送中心。

公司已按计划完成增资，并于 2003 年 12 月 10 日办理了相应的工商变更登记手续。报告期内该项目正在实施过程中，尚未有收益，该项目已于 2004 年第一季度实施完毕。

2、对上海复星药业有限公司增资 5,000 万元，用于仓库 GSP 改造、扩大总代理品种并建立总代理营销队伍。

公司已按计划完成增资，并于 2003 年 12 月 25 日办理了相应的工商变更登记手续。报告期内该项目正在实施过程中，尚未有收益。

3、投资组建北京永安复星医药股份有限公司，拓展零售网点和实施仓库 GSP 改造，预计投资金额 6,750 万元。

本项目因投资条件成熟，公司已利用银行借款先期投入，于 2002 年 4 月 8 日投资组建了北京永安复星医药股份有限公司，其中复星医投（增资资金）出资 3,000 万元，复星实业（直接投资）出资 3,750 万元，合计 6,750 万元，已办理了工商注册登记手续。项目预计实施后在五年内平均每年获得 576 万元的投资收益， 2003 年度永安复星实现净利润 1,137 万元。本次募集资金到位后已经归还了用于该项目的银行借款。

4、投资组建湖州复星医药有限公司，进行药品零售网点建设，拓展连锁规模，预计投资金额 1,200 万元。

本项目因投资条件成熟，复星医投已利用银行借款先期投入，于 2002 年 5 月 29 日投资组建了湖州复星医药有限公司，其中复星医投出资 1,200 万元，占湖州复星 40%的股权，已办理了工商注册登记手续。项目预计实施后在五年内平均每年获得 130 万元的投资收益， 2003 年度湖州复星实现净利润 602 万元。本

次募集资金到位后已经归还了用于该项目的银行借款。

项目二、投资约 19,200 万元，用于受让复星集团持有的上海友谊复星（控股）有限公司的 48%股权

本项目因投资条件成熟，公司已利用银行借款先期投入，公司已于 2001 年 8 月 16 日与上海复星高科技(集团)有限公司签署股权转让合同，公司出资 19,200 万元受让其持有的上海友谊复星（控股）有限公司 48%的股权，已办理了相应的工商变更登记手续。项目预计实施后在五年内平均每年获得 1,949 万元的投资收益，2003 年度友谊复星实现净利润 3,129 万元。本次募集资金到位后已经归还了用于该项目的银行借款。

项目三、投资约 5,000 万元，对上海复星医药产业发展有限公司进行增资，用于收购武汉中联药业股份有限公司 32.19%的股权

公司已按计划对控股子公司上海复星医药产业发展有限公司进行了增资，并于 2003 年 11 月 14 日办理了相应的工商变更登记手续。收购武汉中联药业股权项目因投资条件成熟，公司已利用银行借款先期投入，2002 年 4 月 8 日，复星医药产业与武汉中百集团股份有限公司签署股权转让合同，复星医药产业出资 5,000 万元受让其持有的武汉中联 4,000 万股股权，占武汉中联总股本的 32.19%，已办理了相应的工商变更登记手续。项目预计实施后在五年内平均每年获得 619 万元的投资收益， 2003 年度武汉中联实现净利润 1,058 万元。本次募集资金到位后已经归还了用于该项目的银行借款。

项目四、增加对医药研发机构的投资约 6,000 万元

1、重组成立重庆医药工业研究院有限责任公司

本项目因投资条件成熟，公司已利用银行借款先期投入，公司已于 2002 年 5 月 28 日合资设立了重庆医药工业研究院有限责任公司，其中公司出资 3,128.91 万元，占 56.89%的股权。已办理了工商注册登记手续。重庆医工院 2003 年度实现净利润 324 万元。本次募集资金到位后已经归还了用于该项目的银行借款。

2、拟投资 3,000 万元用于补充复星实业博士后科研工作站配套资金，计划分三年投入，每年 1,000 万元。

公司已按计划出资 1,000 万元，用于复星实业博士后科研工作站的项目研发。

项目五、补充流动资金 5,000 万元

公司已将本次募集资金使用的余额 3,332 万元，用于补充公司的流动资金。

公司募集资金使用情况与原计划使用情况一致，尚未使用的募集资金暂置于公司银行存款内。

2、非募集资金投资的重大项目

（1）、2003 年 3 月 21 日，北京金象复星医药股份有限公司和北京金象大药房医药连锁有限公司共同出资组建北京金象爱乐舫成人保健用品有限公司，注册资本为人民币 200 万元，其中：北京金象复星医药股份有限公司以现金出资人民

币 100 万元，占注册资本的 50%；北京金象大药房医药连锁有限公司以现金出资人民币 100 万元，占注册资本的 50%。2003 年 3 月 26 日取得了企业法人营业执照。

（2）、2003 年 5 月 26 日，公司下属企业上海复星医疗器械有限公司与自然人陈茜茜签定增资及调整股权比例协议，将上海复星牙科技术有限公司注册资本由 102 万元增至 400 万元。其中，复星医疗器械增资 298 万元，同时受让陈茜茜原持有的 10 万元投资，增资及股权调整后，上海复星牙科技术有限公司中复星医疗器械持有 90%的股权，陈茜茜持有 10%的股权。本次股权变更正在办理相应的工商登记手续。

（3）、2003 年 5 月 26 日，公司控股子公司重庆医药工业研究院有限责任公司、重庆药友制药有限责任公司与西南合成制药总厂、中国医药对外贸易公司西南公司、香港渝丰国际有限公司及方毅等个人股东签署重庆康乐制药有限公司股权转让合同，以重庆康乐制药有限公司经评估的净资产人民币 1,567.95 万元为基础，重庆医工院、重庆药友分别出资人民币 7,120,231 元，1,605,528 元受让上述四方出让的康乐制药司 51%、11.5%的股权，股权转让后，原股东美国盛代国际有限公司仍持有康乐制药 25.79%股权，方毅等个人股东仍持有康乐制药 11.71%股权，本次股权转让正在办理相应的工商变更手续。

（4）、2003 年 12 月 18 日，公司下属子公司上海复星医药产业发展有限公司、上海复星生物医药研究院有限公司与自然人周林林先生、金重仁先生签署合资协议书，共同投资组建上海复星化工医药投资有限公司，注册资金 7,500 万元人民币，其中，上海复星医药产业发展有限公司出资人民币 6,750 万元，占 90%股权；上海复星生物医药研究院有限公司出资人民币 450 万元，占 6%股权；周林林出资人民币 240 万元，占 3.2%股权；金重仁出资人民币 60 万元，占 0.8%股权；经营范围包括医药及化工行业投资，实业投资，投资管理等，已于 2003 年 12 月 23 日办理了工商注册登记手续。

（5）、2003 年 12 月 25 日，公司下属企业上海复星化工医药投资有限公司与自然人罗邦鹏先生签署股权转让协议，复星化医出资 2,700 万元受让罗邦鹏所持有的浙江海翔医药化工有限公司 20%的股权，海翔医化注册资本 3,000 万元，主营业务包括有机化工原料、化学助剂、化学原料药品制造等。经浙江天健会计师事务所审计，海翔医化截止 2003 年 6 月 30 日总资产 34,233.74 万元，净资产 6,923.45 万元；2003 年 1-6 月实现主营业务收入 17,363.87 万元，实现净利润 1,581.45 万元；本次股权转让已于 2004 年 3 月 11 日办理了相应的工商变更登记手续。

（6）、经公司二届董事会第二十二次会议审议同意，2003 年 12 月 29 日，公司及下属子公司上海复星医药产业发展有限公司与桂林制药有限责任公司原 20 名自然人股东签署增资扩股协议书，公司出资人民币 2,612 万元，向桂林制药有限责任公司增资，占增资扩股后 20%的股权；复星医药产业出资人民币 5,224 万元，向桂林制药有限责任公司增资，占增资扩股后 40%的股权。已于 2004 年 3 月办理了相应的工商变更登记手续。

（7）、2003 年 11 月 26 日，公司下属子公司上海创新科技有限公司、上海复星医疗器械有限公司签订合资协议书，共同出资组建安吉复星科技有限公司，安吉复星注册资本 2,000 万元人民币，其中，创新科技出资人民币 1,900 万元，占 95%的股权，复星医疗出资人民币 100 万元，占 5%的股权，经营范围包括生产、销售医药及医疗器械，化工产品等，已于 2004 年 1 月 12 日办理了相应的工

商注册登记手续。

（四）公司财务状况　　单位：万元

项目	2003 年	2002 年	同比增减幅度（%）	变动原因
主营业务收入	215,456	103,166	108.84	经营规模扩大
主营业务利润	58,014	35,550	63.19	经营规模扩大
净利润	26,362	14,721	79.08	投资收益增加
现金及现金等价物净增加额	89,829	-2,818	3,187.69	注
项目	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日	同比增减幅度（%）	变动原因
总资产	421,882	314,651	34.08	净利润增加、应付债券增加
股东权益	170,018	147,061	15.61	净利润增加

注：（1）经营活动产生的净现金流入同比增加 4767 万元。（2）投资活动产生的净现金流入同比增加 31258 万元。（3）筹资活动产生的净现金流入同比增加 56622 万元。

（五）董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容。

（1） 2003 年 3 月 27 日，公司第二届董事会第十五次会议在公司会议室召开，会议审议通过了公司 2002 年年度报告、董事会工作报告、总经理业务报告和 2003 年度业务发展规划、财务决算报告和利润分配预案、续聘会计师事务所及会计师事务所报酬的议案、聘任朱耀毅先生为公司副总经理的议案、关于修改可转换公司债券部分发行条款的议案、关于受托管理国药集团医药控股有限公司股权的议案、关于召开公司 2002 年度股东大会的议案。

（2） 2003 年 4 月 10 日，公司第二届董事会第十六次会议在公司会议室召开，会议审议通过了公司 2003 年第一季度报告。

（3） 2003 年 5 月 22 日，公司第二届董事会第十七次会议在公司会议室召开，会议审议通过了《关于修改公司章程的议案》，《关于召开公司 2003 年度第一次临时股东大会的议案》。

（4） 2003 年 6 月 3 日，公司第二届董事会第十八次会议在公司会议室召开，同意将公司所持有的上海复星长征医学科学有限公司 75%的股权全部转让给公司控股子公司上海复星医学科技发展有限公司；同意将公司所持有的上海新亚药业金山有限公司 25%的股权全部转让给上海市佳田制造有限公司。

（5） 2003 年 7 月 9 日，公司第二届董事会第十九次会议在公司会议室召开，会议审议通过了公司 2003 年半年度报告及摘要、聘任钱文康先生为公司董事会证券事务代表的议案。

（6） 2003 年 7 月 29 日，公司第二届董事会第二十次会议在公司会议室召开，会议审议通过了《国药集团医药控股有限公司股权托管补充合同》、审议

通过了关于召开公司 2003 年度第二次临时股东大会的议案。

（7） 2003 年 10 月 30 日，公司第二届董事会第二十一次会议在公司会议室召开，会议审议通过了公司 2003 年第三季度报告。

（8） 2003 年 12 月 30 日，公司第二届董事会第二十二次会议在公司会议室召开，同意公司出资人民币 2612 万元，向桂林制药有限责任公司增资，占增资扩股后 20%的股权。同意公司控股子公司上海复星医药产业发展有限公司出资人民币 5224 万元，向桂林制药有限责任公司增资，占增资扩股后 40%的股权。

2、董事会对股东大会决议的执行情况：

（1） 2003 年 4 月 29 日，公司召开 2002 年度股东大会，会议审议通过了董事会工作报告、监事会工作报告、财务决算报告及利润分配预案、续聘会计师事务所及会计师事务所报酬的议案、关于修改可转换公司债券部分发行条款的议案、关于受托管理国药集团医药控股有限公司股权的议案。

董事会执行了股东大会的有关决议，其中 2002 年度利润分配方案为每 10 股派发现金红利 1.6 元（含税），股权登记日为 2003 年 6 月 5 日；关于修改可转债部分发行条款的决议，董事会对原可转债申报材料进行了修改， 2003 年 10 月 28 日，经中国证监会证监发行字[2003]118 号文核准，公司可转债获准发行， 2003 年 11 月 17 日在上海证券交易所挂牌上市。

（2） 2003 年 6 月 24 日，公司召开 2003 年度第一次临时股东大会，会议审议通过了关于修改公司章程的议案。

董事会修改了公司章程，并办理了相应的工商变更登记手续。

（3） 2003 年 8 月 28 日，公司召开 2003 年度第二次临时股东大会，审议通过了《国药集团医药控股有限公司股权托管补充合同》的议案。

董事会执行了股东大会的决议，对原股权托管合同进行了修改、补充。

（六）本次利润分配预案和资本公积金转增股本预案

2003 年度公司共实现主营业务收入 2,154,557,528.63 元，净利润 263,619,387.21 元。母公司实现净利润 262,875,046.20 元，根据公司章程，按 10%提取法定盈余公积金 26,287,504.62 元、按 5%提取法定公益金 13,143,752.31 元，加上 2003 年初未分配利润 315,182,961.71 元后，减去已实施的 2002 年度分配红利 61,102,080.00 元，当年实际可供股东分配利润为 477,524,670.98 元。

公司董事会决定本次利润分配预案为，以分红、资本公积转增股本实施时股权登记日收市时的公司总股本为基数向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税）；向全体股东实施资本公积转增股本，实施预案为每 10 股转增 10 股。

特别提示：因公司发行的可转换公司债券自 2004 年 4 月 28 日起可以转股，存在分红、资本公积转增股本方案在获股东大会通过并实施时，公司股本增加的可能。为此，董事会建议以分红、资本公积转增股本实施时股权登记日收市时的公司总股本为基数，实施分红和资本公积转增股本方案。

上述预案需经 2003 年度股东大会审议。

（七）其它需要披露的事项

（1）、报告期内公司选定的信息披露报刊为《上海证券报》、《中国证券报》，没有变更信息披露报刊。

（2）、安永大华会计师事务所有限公司关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

关于上海复星实业股份有限公司与控股股东及其他关联方之间占用资金问题的专项说明

上海复星实业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了上海复星实业股份有限公司(以下简称“贵公司”)2003 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2003 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表及 2003 年度的现金流量表和合并现金流量表，于 2004 年 4 月 22 日出具了标准无保留意见的审计报告（报告书编号为：安永大华业字[2004]第 788 号）。我们的审计是依据中华人民共和国财政部颁布的《中国注册会计师独立审计准则》进行的。

现根据贵公司 2003 年度财务会计资料，对 2003 年度贵公司与控股股东及其他关联方之间承担费用和债务，以及应收、预付、应付控股股东及其他关联方款项情况作出如下专项说明。如实对外披露这些情况并对其真实性、合法性、完整性负责是贵公司的责任。下列资料和数据均完全摘自贵公司的 2003 年度财务会计资料，除了为出具上述年度财务报表审计报告而实施的审计程序外，我们并未对其实施其他额外审计程序。

一、截至 2003 年 12 月 31 日，贵公司与控股股东及其他关联方之间的关联债权债务往来余额和全年累计发生额情况

1、除商品购销和劳务交易、代垫经营性成本和费用以外的原因形成的贵公司应收控股股东及其他关联方款项（均体现于“其他应收款”科目中）：

债务人名称	与贵公司关系	年初余额	全年累计发生额		新增资金占用额	年末余额	发生方式和原因	备注
			本年借方发生额	本年贷方发生额				
上海复星埃科得科技有限公司	同一母公司	1,560,000.00		1,560,000.00			股权转让款	
北京普鲁斯复星外科植入物有限公司	联营企业	4,857,390.00	11,410,000.94	11,357,390.00	52,610.94	4,910,000.94	股权转让款	
上海复星牙科技术有限公司	控股孙公司		14,927,148.20	12,706,790.80	2,220,357.40	2,220,357.40	往来款	
上海复星产业投资有限公司	同一母公司		504,697,325.49	503,697,325.49	1,000,000.00	1,000,000.00	股权托管保证金及股权托管费	
上海复星佰珞生物技术有限公司	控股孙公司		1,200,000.00	800,000.00	400,000.00	400,000.00	往来款	
合计		6,417,390.00	532,234,474.63	530,121,506.29	3,672,968.34	8,530,358.34		

2、至 2003 年 12 月 31 日贵公司应付、预收控股股东及关联方款项情况

债权人名称	与贵公司关系	会计科目	年初余额	全年累计占用额		年末余额	备注
				本年借方发生额	本年贷方发生额		
上海复星化工医药投资有限公司	控股孙公司	其他应付款			50,000,000.00	50,000,000.00	往来款
北京永安复星医药股份有限公司	联营企业	其他应付款			10,000,000.00	10,000,000.00	往来款
上海华泰生物工程实业有限公司	联营企业	其他应付款			450,400.00	450,400.00	往来款
合计					60,450,400.00	60,450,400.00	

二、2003 年度内应收、预付控股股东及其他关联方款项的新增情况

请参阅上述各张资金占用情况表中的“债务人名称”、“与贵公司的关系”、“本年借方发生额”、“发生方式和原因”栏。

三、2003 年度内应收、预付控股股东及其他关联方款项（不含因正常商品、劳务交易引起的应收款项）的偿还、结算情况

债务人名称	所属会计科目	本年度偿还金额	偿还日期	偿还方式	备注
上海复星埃科得科技有限公司	其他应收款	1,560,000.00	2003 年 12 月	非现金资产	股权转让款
北京普鲁斯复星外科植入物有限公司	其他应收款	11,357,390.00	2003 年 2-12 月	现金	往来款
上海复星牙科技术有限公司	其他应收款	9,626,790.80	2003 年 1-10 月	现金	往来款
上海复星牙科技术有限公司	其他应收款	3,080,000.00	2003 年 11 月	非现金资产	增资款
上海复星产业投资有限公司	其他应收款	503,697,325.49	2003 年 7 月	现金	股权托管保证金
上海复星佰珞生物技术有限公司	其他应收款	800,000.00	2003 年 10 月	现金	往来款
合计		530,121,506.29			

四、2003 年度内贵公司“营业外支出—承担关联方费用”和“营业外支出—承担关联方债务”两个明细科目所反映的贵公司为关联方承担费用和债务情况，以及“资本公积—关联交易差价”明细科目中所反映的关联方承担贵公司费用和债务情况

2003 年度内，贵公司不存在与控股股东及其他关联方之间互相承担费用或债务的情形。

安永大华会计师事务所有限责任公司　　中国注册会计师

吕秋萍、曹勤

中国 上海　　2004 年 4 月 22 日

（3）、公司独立董事关于公司对外担保情况的专项说明

上海复星实业股份有限公司独立董事
关于公司对外担保情况的专项说明

根据证监发【2003】56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定，我们对上海复星实业股份有限公司对外担保情况进行了审慎查验，现就有关情况说明如下：

公司未为控股股东、非法人单位或个人提供担保。证监发【2003】56 号通知下发时，公司为本公司持股 50%以下的关联方担保有：为参股公司上海静安制药有限公司向农行浦东分行借款人民币捌佰万元提供连带责任保证担保、控股子公司上海复星医药投资有限公司为公司参股企业上海新世纪药业有限公司向建行宝山支行借款总额人民币贰仟肆佰伍拾万元提供连带责任保证担保。公司立即按照通知要求对上述不符合规定的担保事项进行了改正。至报告期末，公司已不存在为持股 50%以下的关联方担保的情况。

至报告期末，公司对外担保总额未超过公司合并会计报表净资产的 50%。

公司已对《章程》进行修订，增加有关对外担保的审批程序、被担保对象的资信标准等规定，本次《章程》修正案尚须公司股东大会批准。

公司对外担保，被担保方都提供反担保。

公司严格按照《上市规则》、公司《章程》的有关规定，认真履行了对外担保情况的信息披露义务。

截止本报告期末公司对外担保累计发生额为 8500 万元，本报告期公司对外担保发生额为 3500 万元。

独立董事：陈统辉
王鸿祥
二 00 四年四月二十二日

八、监事会报告

（一）报告期内监事会工作情况

监事会全体监事出席了公司 2002 年年度股东大会、2003 年度第一次、第二次临时股东大会，列席了第二届董事会第十五至二十二次会议。

2003 年 3 月 27 日，公司召开第二届监事会 2003 年度第一次会议，审议通过了公司 2002 年度报告中监事会报告。

在公司 2002 年度股东大会上，监事长吴平先生代表监事会做了监事会工作报告。

（二）监事会意见

监事会全体监事一致认为，公司的运作及经营，符合《公司法》、《证券法》及公司章程的规定。公司决策程序合法，建立有完善的内部控制制度。公司董事、经理执行公司职务时，没有违反法律、法规、公司章程及损害公司利益的行为。

监事会同意安永大华会计师事务所有限公司出具的审计意见，公司的财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

报告期内，公司可转换公司债券募集资金实际投资项目与原计划投入项目一致。

公司收购、出售资产交易价格合理，没有发现内幕交易，没有损害部分股东的权益和造成公司资产流失。

公司的关联交易是公平的，没有损害上市公司利益。

九、重要事项

（一）本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）报告期内公司收购、出售资产事项：

1、2003 年 6 月 3 日，公司二届十八次董事会审议同意将公司所持有的上海新亚药业金山有限公司 25%的股权全部转让给上海市佳田制造有限公司，股权转让价款以截止 2003 年 4 月底公司 25%股权所对应的新亚金山账面净资产为计价参考依据，经股权转让双方协商确定为 2,040 万元。本次股权转让的目的在于优化资源配置，提升公司的核心竞争力。本次股权转让已办理了相应的工商变更登记手续。

2、为优化资源配置，2003 年 11 月 28 日，公司与复地(集团)股份有限公司签订房产转让合同，公司将所拥有的位于上海市曹杨路 510 号九楼 510m^2 的房产转让给复地集团，转让房产帐面净值为人民币 1,833,832.58 元。参照市价，双方协商确定的转让价为人民币 2,550,000.00 元，扣除缴纳的相关税金后，公司取得房产转让收益 574,642.42 元。公司与复地集团的母公司同为上海复星高科技（集团）有限公司，本次转让构成关联交易。

3、2003 年 12 月 11 日，公司控股子公司上海创新科技有限公司与其参股企业北京普鲁斯复星外科植入物有限公司签定股权转让协议，创新科技将其持有的上海百荟医疗器械有限公司 75.6%的股权转让给北京普鲁斯，转让价款以截止 2003 年 9 月 30 日经安永大华会计师事务所审计的百荟医疗净资产为依据，确定为 11,081,429.55 元。本次股权转让目的是调整公司医疗器械产品的业务构架，本次股权转让正在办理相应的工商变更登记手续。

4、2003 年 12 月 26 日，公司控股子公司上海创新科技有限公司与上海中金经贸有限公司签定股权转让协议，创新科技将其持有的上海德律风根微电子股份有限公司 20%的股权转让给中金经贸，转让价为人民币 25,400,000.00 元，本次股权转让目的在于优化资源配置，提升公司核心竞争力，创新科技取得股权转让收益人民币 422,082.15 元。本次股权转让正在办理相应的工商变更登记手续。

5、为整合公司医疗诊断产品事业部的业务架构，报告期内公司对有关公司股权作了调整，情况如下：

（1）、2003 年 6 月 1 日，公司控股子公司上海复星医学科技发展有限公司与公司控股子公司上海复星生物医药研究院有限公司签定股权转让协议，复星医学将所持有的上海中行别业科技发展有限公司 20%的股权转让给复星生物医药研究院，股权转让价款为截止 2002 年 12 月 31 日转让股权所对应的长期投资帐面值，即人民币 1,013,699.47 元。本次股权转让为公司控股子公司之间的股权转让，构成关联交易。2003 年 7 月 1 日已办理了相应的工商变更登记手续。

（2）、2003 年 6 月 3 日，公司二届十八次董事会审议同意将公司所持有的上海复星长征医学科学有限公司 75%的股权全部转让给公司控股子公司上海复星医学科技发展有限公司，股权转让价款为截止 2002 年 12 月 31 日转让股权所对应的长期投资账面值，即 57,211,054.82 元。本次股权转让为公司与控股子公司之间的股权转让，构成关联交易。2003 年 9 月 20 日已办理了相应的工商变更

登记手续。

（3）、2003 年 6 月 11 日，公司控股子公司上海复星医学科技发展有限公司与公司控股子公司上海复星生物医药研究院有限公司签定股权转让协议，复星医学将所持有的上海复星医药投资有限公司 4%的股权转让给复星生物医药研究院，股权转让价款为截止 2002 年 12 月 31 日转让股权所对应的长期投资帐面值，即人民币 5,045,623.72 元。本次股权转让为公司控股子公司之间的股权转让，构成关联交易。2003 年 7 月 8 日已办理了相应的工商变更登记手续。

（4）、2003 年 6 月 11 日，公司控股子公司上海复星医学科技发展有限公司与公司控股子公司上海复星生物医药研究院有限公司签定股权转让协议，复星医学将所持有的上海复星医药产业发展有限公司 9.7%的股权转让给复星生物医药研究院，股权转让价款为截止 2002 年 12 月 31 日转让股权所对应的长期投资帐面值，即人民币 12,348,157.47 元。本次股权转让为公司控股子公司之间的股权转让，构成关联交易。2003 年 6 月 26 日已办理了相应的工商变更登记手续。

（5）、2003 年 8 月 22 日，上海复星医学科技发展有限公司（受让方）与上海复瑞科技实业公司及上海复星长征医学科学有限公司（转让方）签定股权转让协议，分别受让其持有的上海华泰生物工程实业有限公司 26%和 10%的股权，股权转让款分别为人民币 1,334,000 元和人民币 419,875 元，2003 年 10 月 18 日办理了相应的工商变更登记手续。本次股权转让为公司控股子公司之间的股权转让，构成关联交易。

报告期内上述收购、出售资产事项对公司业务连续性、管理层稳定性、财务状况和经营成果未产生不利影响。

（三）重大关联交易事项：

1、资产、股权转让发生的关联交易

详见本年度报告“九、重要事项（二）报告期内公司收购、出售资产事项 2、5、”。

2、股权托管发生的关联交易

2003 年 3 月 27 日，公司二届董事会十五次会议审议同意公司与上海复星产业投资有限公司（简称复星产业）签署的股权托管合同：复星产业将其所持有的国药集团医药控股有限公司 49%股权委托给公司管理。自托管合同生效之日起一个月内公司向复星产业支付 503,697,325.49 元作为托管保证金；在托管期限内，因国药控股的经营而使复星产业股东权益增加的部分（按审计报告计算），作为托管费支付给公司。如因经营亏损，导致复星产业股东权益减少的部分（按审计报告计算），则由公司向复星产业补足；托管期限为自本合同生效之日起三年；在托管期限内，公司（含关联企业）有权优先受让复星产业所持有的国药控股 49%的股权，股权受让价格为受让基准日复星产业股权所对应的经审计的国药控股的净资产。公司与复星产业的母公司同为上海复星高科技（集团）有限公司，本次股权托管构成关联交易，2003 年 4 月 29 日，公司召开 2002 年度股东大会，审议通过了本次关联交易，与该关联交易有利害关系的股东上海复星高科技（集团）有限公司、上海广信科技发展有限公司放弃了在股东大会上对该议案的投票权。

2003 年 7 月 29 日，公司二届董事会二十次会议审议同意公司与上海复星产

业投资有限公司签署的《国药集团医药控股有限公司股权托管补充合同》，对原《托管合同》进行了修改、补充：本次股权托管不收取保证金，公司于 2003 年 5 月 28 日支付的 503,697,325.49 元托管保证金，在本补充合同生效之日起一周内返还公司；托管期限内，复星产业每年向公司支付 120 万元股权托管费，每年 12 月份结算一次，不满一年的按实际发生的月份结算。2003 年 8 月 28 日，公司召开 2003 年度第二次临时股东大会，审议通过了本次关联交易，与该关联交易有利害关系的股东上海复星高科技（集团）有限公司、上海广信科技发展有限公司放弃了在股东大会上对该议案的投票权。

3、其它关联交易事项详见本年度报告会计报表附注。

（四）重大合同及其履行情况：

1、重大托管、承包、租赁事项

详见本年度报告“九、重要事项（三）重大关联交易事项 2.”。

2、重大对外担保事项

报告期内公司发生的担保事项如下：

担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保方	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
上海复星医药投资有限公司	2002.11.6	2600 万元	上海复星实业股份有限公司	连带责任保证担保	2002.11.6-2003.11.5	是	是
上海复星医药投资有限公司	2003.4.17	2400 万元	上海复星实业股份有限公司	连带责任保证担保	2003.4.17-2004.4.16	是	是
上海科技进出口有限公司	2003.2.12	2000 万元	上海复星实业股份有限公司	连带责任保证担保	2003.2.12-2004.1.31	否	是
上海实业医大生物技术有限公司	2000.2.3	500 万元	上海复星药业有限公司	连带责任保证担保	2000.2.3-2010.2.3	否	是
上海实业医大生物技术有限公司	2000.4.29	500 万元	上海复星药业有限公司	连带责任保证担保	2000.4.29-2010.4.28	否	是
重庆康乐制药有限公司	2003.4.25	500 万元	重庆药友制药有限责任公司	连带责任保证担保	2003.4.25-2004.4.20	否	是
担保发生额合计			8500 万元				
担保余额合计			3500 万元				
其中：关联担保余额合计			3500 万元				
上市公司对控股子公司担保发生额合计			3500 万元				
违规担保总额			无				
担保总额占公司净资产的比例			5.00%				

3、委托他人现金资产管理事项

报告期内，公司未发生委托他人现金资产管理事项。

4、重大借款合同

（1）、报告期内，公司尚在履行的重大短期借款合同如下：

借款银行	借款金额（万元）	借款期限	年利率（%）
上海浦东发展银行长宁区支行	5000	2003.5.20-2004.5.19	4.0446
上海银行营业部	5000	2003.5.26-2004.5.25	4.779
中国工商银行漕河径支行	8000	2002.12.27-2004.1.10	5.49
中国工商银行漕河径支行	9000	2003.12.25-2004.1.10	5.49
中国工商银行漕河径支行	9000	2002.12.26-2004.1.10	5.49

（2）、报告期内，公司下属子公司尚在履行的重大短期借款合同如下：

1、广西花红药业有限责任公司			
借款银行	借款金额（万元）	借款期限	年利率（%）
中国银行柳州分行	2000	2003.7.21-2004.7.20	2.43
中国银行柳州分行	500	2003.5.22-2004.5.19	2.43
中国银行柳州分行	500	2003.5.9-2004.5.7	2.43
中国银行柳州分行	500	2003.5.9-2004.5.7	2.43
中国银行柳州分行	500	2003.5.12-2004.5.12	2.43
中国银行柳州分行	300	2003.11.26-2004.11.26	2.43
中国工商银行柳州分行	300	2003.5.23-2004.4.22	2.43
中国工商银行柳州分行	500	2003.11.10-2004.4.22	2.43
中国工商银行柳州分行	1000	2003.12.17-2004.12.16	2.43
2、北京金象复星医药股份有限公司			
借款银行	借款金额（万元）	借款期限	年利率（%）
中信实业银行阜城门支行	500	2003.8.16-2004.8.16	5.31
华夏银行长安支行	1500	2003.9.27-2004.9.27	5.31
3、上海科技进出口有限公司			
借款银行	借款金额（万元）	借款期限	年利率（%）
农行浦东分行	360	2003.11.18-2004.5.12	5.4432
农行浦东分行	470	2003.6.19-2004.1.18	5.4432
4、重庆康乐制药有限公司			
借款银行	借款金额（万元）	借款期限	年利率（%）
交行重庆分行弹子石分理处	500	2003.4.25-2004.4.20	5.31
5、上海输血技术有限公司			
借款银行	借款金额（万元）	借款期限	年利率（%）
中信实业银行虹桥支行	500	2003.9.8-2004.9.7	4.779
中信实业银行虹桥支行	300	2003.10.8-2004.9.7	4.779
中信实业银行虹桥支行	200	2003.11.10-2004.9.7	4.779

（五）报告期内，公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东没有发生或以前期间发生但延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能发生重要影响的承诺事项。

（六）本报告期内公司继续聘任安永大华会计师事务所有限公司担任公司的审计工作。本报告年度公司支付给安永大华会计师事务所有限公司的财务审计费为 100 万元，差旅等费用由公司承担。安永大华会计师事务所有限公司已为公司提供审计服务的连续年限为 6 年。

（七）报告期内公司、公司董事会及董事没有受到监管部门稽查、处罚等情况。

（八）报告期内，公司连续第五年被中证• 亚商评选为中国最具发展潜力上市公司 50 强。

（九）公司被国家知识产权局确定为全国企事业专利工作试点单位。

（十）重要事项索引

事项名称	报刊名称	日期	版面	互连网站及检索路径
2003 年第一季度报告	上海证券报	2003. 4. 12	第 5 版	www. sse. com. cn
	中国证券报		第 16 版	
2002 年度股东大会会议地点公告	上海证券报	2003. 4. 22	第 12 版	www. sse. com. cn
	中国证券报		第 6 版	
2002 年度股东大会决议公告	上海证券报	2003. 4. 30	第 88 版	www. sse. com. cn
	中国证券报		第 92 版	
关于修改公司章程的董事会公告	上海证券报	2003. 5. 24	第 28 版	www. sse. com. cn
	中国证券报		第 39 版	
红利实施公告	上海证券报	2003. 5. 31	第 28 版	www. sse. com. cn
	中国证券报		第 4 版	
2003 年半年度业绩大幅增长的提示性公告、2003 年度第一次临时股东大会会议地点公告	上海证券报	2003. 6. 18	第 8 版	www. sse. com. cn
	中国证券报		第 6 版	
2003 年度第一次临时股东大会决议公告	上海证券报	2003. 6. 25	第 20 版	www. sse. com. cn
	中国证券报		第 24 版	
2003 年半年度报告	上海证券报	2003. 7. 11	第 17 版	www. sse. com. cn
	中国证券报		第 11 版	
2003 年度第二次临时股东大会会议地点公告	上海证券报	2003. 8. 21	第 20 版	www. sse. com. cn
	中国证券报		第 6 版	
公司发行可转债募集说明书摘要	上海证券报	2003. 10. 23	第 20 版	www. sse. com. cn
	中国证券报		第 17 版	
复星集团全额认购其优先配售部分可转债的公告	上海证券报	2003. 10. 24	第 44 版	www. sse. com. cn
	中国证券报		第 10 版	

公司可转债发行提示性公告	上海证券报	2003.10.28	第 24 版	www.sse.com.cn
	中国证券报		第 3 版	
公司可转债发行网上中签率及网下发行结果公告	上海证券报	2003.10.31	第 12 版	www.sse.com.cn
	中国证券报		第 8 版	
2003 年第三季度报告	上海证券报	2003.10.31	第 21 版	www.sse.com.cn
	中国证券报		第 27 版	
公司可转债网上中签率结果公告	上海证券报	2003.11.3	第 4 版	www.sse.com.cn
	中国证券报		第 5 版	
公司可转债上市公告	上海证券报	2003.11.12	第 8 版	www.sse.com.cn
	中国证券报		第 12 版	
关于上海汽车、复星集团持有可转债超过其发行总量 20%的提示性公告	上海证券报	2003.11.13	第 20 版	www.sse.com.cn
	中国证券报		第 3 版	
关于上海汽车减持可转债到其发行总量 10%的提示性公告	上海证券报	2003.12.18	第 17 版	www.sse.com.cn
	中国证券报		第 20 版	

十、财务报告

（一） 审计报告

审计报告

安永大华业字（2004）第 788 号

上海复星实业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海复星实业股份有限公司（以下简称贵公司）2003 年 12 月 31 日资产负债表和合并资产负债表、2003 年度利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，以及 2003 年度现金流量表和合并现金流量表。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 2003 年 12 月 31 日的财务状况以及 2003 年度的经营成果和现金流量。

安永大华会计师事务所有限责任公司　　中国注册会计师：吕秋萍、曹勤
中国 上海 昆山路 146 号　　2004 年 4 月 22 日

（二）会计报表（见附表）

（三）会计报表附注

一、公司的基本情况

1. 上海复星实业股份有限公司（以下简称公司）是经上海市人民政府以沪

府（1998）23 号文批准由上海复星实业有限公司改组而成。1998 年 8 月 7 日中国证监会以证监发字（1998）163、164 号文批准公司向社会公开发行境内上市普通股（A 股）股票并上市交易。公司注册资本原为人民币 150,700,000.00 元，其中：发起人股人民币 100,700,000.00 元；内部职工股人民币 5,000,000.00 元；社会公众股人民币 45,000,000.00 元，业经大华会计师事务所以华业字（1998）753、860 号验资报告验证。1998 年 7 月 13 日由上海市工商行政管理局换发 No.3100001005299 号企业法人营业执照，法定代表人郭广昌。

1999 年 1 月 25 日，公司 1999 年度第一次临时股东大会通过以资本公积转增股本的方案，以 1998 年 12 月 31 日公司总股本 150,700,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 5 股。经上海市证券监督管理办公室核准，1999 年 5 月 12 日办理了公司注册资本变更登记手续，公司注册资本由人民币 150,700,000.00 元增至人民币 226,050,000.00 元，其中：发起人股人民币 151,050,000.00 元；社会公众股 75,000,000.00 元，业经大华会计师事务所以华业字（1999）789 号验资报告验证。

2000 年 3 月 23 日，公司 1999 年度股东大会决议以 1999 年 12 月 31 日公司总股本 226,050,000 股为基数每 10 股派送红股 2 股、配售 3 股，公司发起人放弃全部配股权。2000 年 7 月 4 日中国证监会以证监公司字（2000）83 号文核准向社会公众配售股份 22,500,000 股，每股面值人民币 1.00 元，配售价每股人民币 20.00 元。送配股后公司注册资本人民币 293,760,000.00 元，其中：发起人股人民币 181,260,000.00 元；社会公众股人民币 112,500,000.00 元，业经大华会计师事务所有限公司以华业字（2000）906、1108 号验资报告验证。2001 年 9 月 14 日取得变更后的企业法人营业执照。

2002 年 4 月 25 日，公司 2001 年度股东大会决议通过以资本公积转增股本的方案，以 2001 年 12 月 31 日公司总股本 293,760,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 3 股，转增股份总额为 88,128,000 股。转增后公司注册资本增至人民币 381,888,000.00 元，其中：发起人股人民币 235,638,000.00 元；社会公众股人民币 146,250,000.00 元，业经安永大华会计师事务所有限责任公司以安永大华业字(2002)第 039 号验资报告验证。2002 年 7 月 15 日取得变更后的企业法人营业执照。

2. 公司经济性质和经营范围

公司经济性质为股份有限公司。

经营范围：生物化学产品、试剂、生物四技服务、生产销售自身开发的产品、医疗器械、仪器仪表、电子产品、计算机、化工原料（除危险品）、咨询服务；经营本企业自产产品及相关技术的出口业务，经营本企业生产、科研所需的原辅材料，机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务，经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计准则和会计制度：公司及子公司执行国家颁布的企业会计准则、《企业会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度：自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 记帐本位币：人民币。

4. 记帐原则：权责发生制；**计价基础：**历史成本。

5. 外币业务核算方法

会计年度内涉及外币的经济业务，按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价(中间价) 及国家外汇管理局提供的套算汇率折合人民币入帐。月末将外币帐户余额按月末市场汇价(中间价)及套算汇率进行调整，发生的差额（损益），与购建固定资产有关的外币专门借款的本金及利息在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的部分予以资本化，属于筹建期间的部分计入长期待摊费用，其他部分计入当期费用。

6. 现金等价物的确定标准

母公司及子公司持有的期限短（自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和价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

7. 短期投资核算方法

(1)短期投资计价及其收益确认方法

根据《企业会计准则－投资》规定，短期投资以其初始投资成本，即取得投资时实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，或已到付息期但尚未领取的债券利息入帐。短期证券投资持有期间所收到的股利和利息不确认为投资收益，作为冲减投资成本处理。在处置时，按所收到的处置收入与短期投资帐面价值的差额确认为当期投资损益。

(2)短期投资跌价准备的确认标准及计提方法

短期投资在年终按成本与市价孰低法计价，市价低于成本的部分确认为跌价准备。具体计提方法为：按单项投资计算并确定所计提的跌价损失准备，并计入当期损益。

8. 应收款项坏帐损失核算方法

(1)坏帐的确认标准

①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因债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

以上确实不能收回的应收款项，报经董事会批准后作为坏帐转销。

(2)坏帐损失核算方法：

坏帐损失采用备抵法核算。坏帐准备的计提范围为除汇总、合并范围内的各单位之间的内部往来款以外的应收帐款和其他应收款。坏帐准备的计提方法为：

公司对应收帐款和其他应收款的坏帐准备计提采用个别认定法和年末余额比例法相结合的方法。对于可收回性与其他各项应收款项存在明显差别的应收款项采用个别认定法计提坏帐准备；对于其他不纳入个别认定范围的应收款项，按其年末余额的 5%计提坏帐准备。

9. 存货核算方法

(1)公司存货的分类

存货是指公司在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品，或者为了出售仍然处在生产过程中的在产品，或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料物料等。公司存货分类为：原材料、低值易耗品、包装物、在产品、产成品、库存商品、分期收款发出商品、委托加工物资和在途物资。

(2)取得存货入帐价值的确定方法

各种存货按取得时的实际成本记帐。

(3)发出存货的计价方法

存货日常核算采用实际成本核算，存货发出采用加权平均法计价。

(4)存货的盘存制度

公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

(5)存货跌价损失准备的确认标准和计提方法

公司期末存货按成本与可变现净值孰低计价。由于存货遭受毁损、全部或部

分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。对于数量繁多，单价较低的存货，按存货类别计量成本与可变现净值。

存货可变现净值按公司在正常生产经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。

10. 长期投资的核算方法

(1)长期股权投资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。长期股权投资按其初始投资成本入账，即投资时实际支付的全部价款。

公司对被投资企业无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；公司对被投资企业具有控制、共同控制或者重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

(2)股权投资差额的会计处理：对外长期股权投资采用权益法核算时，其取得成本大于其在被投资企业所有者权益中所占份额之间的差额，计入长期股权投资差额，并按 10 年平均摊销计入损益。对于取得成本小于其在被投资企业所有者权益中所占份额之间的差额，如相应的投资是在 2002 年或其以前年度发生的，则计入长期股权投资差额，并按 10 年平均摊销计入损益；如相应的投资是在 2003 年或其以后年度发生的，则计入资本公积。

(3)长期债权投资的计价及收益确认方法：按其初始投资成本，即取得时实际支付的全部价款（包含支付的税金、手续费等各项附加费用）扣除实际支付的分期付息债券价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记帐，并按权责发生制原则按期计提利息，经调整溢(折)价摊销额后，计入投资收益。

(4)长期投资减值准备的确认标准和计提方法：采用逐项计提的方法。公司对被投资单位由于市价持续下跌或被投资单位经营情况变化等原因，导致其可收回金额低于长期股权投资帐面价值时，按可收回金额低于长期股权投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备，计入当年度损益。

11. 固定资产计价与折旧政策及固定资产减值准备的计提方法

(1)固定资产标准为：固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：①为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；②使用期限超过 1 年；③单位价值较高。具体标准为：①使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；②单位价值在 2,000 元以上，并且使用期限超过 2 年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

(2)固定资产分类为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设

备、固定资产装修和租入固定资产改良。

(3)固定资产计价和减值准备的确认标准、计提方法：固定资产按实际成本或确定的价值入帐。

公司期末对固定资产逐项进行检查，将由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因导致的可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。

(4)固定资产的折旧方法：

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值制定其折旧率。各类固定资产折旧率如下：

资产类别	估计的经济使用年限	年折旧率(%)	预计残值率(%)
房屋建筑物	10－45 年	2－9.7	3－10
机器设备	5－15 年	6－19.4	3－10
电子设备	5－14 年	6.4－19.4	3－10
运输设备	5－12 年	7.5－19.4	3－10
其他设备	5－10 年	9－19.4	3－10
固定资产装修	25 年	4	
租入固定资产改良	5 年	20	

12. 在建工程核算方法

在建工程按实际发生的支出入帐，并在达到预定可使用状态时，按工程的实际成本确认为固定资产。公司期末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备，计入当期损益。在建工程减值准备按单项资产计提。

13. 无形资产计价及摊销方法

(1)无形资产的计价：无形资产按购入时实际支付的价款或投资各方确认的价值计价。

(2)无形资产的摊销方法和摊销年限：自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限与法律规定的有效年限三者中的最短者平均摊销(如合同未规定受益年限，法律也未规定有效年限，则摊销年限最长不超过 10 年)。各项无形资产的摊销年限如下表所示：

无形资产类别	摊销年限
场地使用权	20、50 年
专有技术	5－10 年
域名使用权	10 年
系统软件	5、10 年
EPO 工艺	10 年
特许经营权	10 年

(3)无形资产减值准备的确认标准和计提方法：公司期末检查各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，应当计提减值准备，计入当期损益。无形资产减值准备按单项项目计提。

14.长期待摊费用的摊销方法

(1)子公司在筹建期间内发生的费用，先在“长期待摊费用”中归集，在开始生产经营的当月一次计入损益。

(2)其他长期待摊费用按受益年限摊销。

15.应付债券的核算方法

公司发行债券时，按照实际的发行价格总额，计入“应付债券”科目。

16. 收入确认方法

(1)销售商品：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品拥有管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入公司，并且相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2)提供劳务：在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入。劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

17. 所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

18. 主要会计政策变更的说明

公司对于资产负债表日后董事会制订的利润分配方案中与报告期有关的利润分配，按照原先的会计准则规定，作为资产负债表日后调整事项处理，即将董事会制订的利润分配方案中的现金股利在报告期末的资产负债表和报告期的利润及利润分配表上作出反映。现依据财政部《关于印发<企业会计准则－资产负债表日后事项>的通知》（财会[2003]12 号的）规定，自 2003 年 7 月 1 日起，公司对于资产负债表日后至财务报告批准报出日之间由董事会制定利润分配方案中分配的现金 ，不再反映在报告期末资产负债表的“应付股利”项目中，而是仍然保留在资产负债表的股东权益项目中。按照财会[2003]12 号文件的规定，公司对此项会计政策变更采用追溯调整法处理。该追溯调整事项导致公司合并资产负债表年初所列示股东权益合计数增加 61,102,080.00 元，相应负债合计数减少 61,102,080.00 元。

19. 合并财务报表编制方法

合并范围的确定原则和合并所采用的会计方法：根据财政部财会字(1995)11 号《关于印发〈合并财务报表暂行规定〉的通知》和财会二字(96)2 号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以公司本部和纳入合并范围的子公司本年度的财务报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，公司间的重大内部交易和资金往来均相互抵销。

三、税项

公司适用的税种与税率：

税种	税率(%)	计税基数
所得税	10、15、26.40、33	应纳税所得额
增值税	6、13、17	按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的余额
营业税	5	应税营业额
城建税	7	应纳营业税额和增值税额

注 1:2003 年 6 月 30 日,公司取得上海市科学技术委员会颁发的编号为 0331007PT001 的《高新技术企业认定证书》，公司属于上海市高新技术企业。根据上海市财政局和上海市税务局沪财企（1994）49 号文《关于高新技术企业实行所得税若干具体政策的通知》及沪财税政（1996）2 号文《关于贯彻〈中共上海市委、上海市人民政府关于加速科技进步若干意见〉的有关财税规定》的规定，公司所得税税率为 15%。

注 2：经徐汇区徐家汇科技密集区办公室 2001 年 7 月 26 日《关于对上海克隆生物高技术有限公司给予优惠政策的批复》规定，上海克隆生物高技术有限公司自 2001 年起所得税前三年免税或返回，后三年减半返回。2003 年属于免税期。

注 3：经上海市宝山区罗店镇税务所 2000 年 10 月 20 日《关于民政福利企业税项及税率确认函》，上海复星朝晖药业有限公司属民政福利企业，免征企业所得税，增值税全额先征后返。

注 4：经上海市税务局普陀分局[沪税普字第 A029 号]《核定减免税通知书》核定，上海复

星大药房连锁经营有限公司企业所得税自 2001 年 6 月 1 日至 2003 年 5 月 31 日免征二年，自 2003 年 6 月 1 日至 2005 年 5 月 31 日减半征收二年。

注 5：经重庆市江北区地方税务局[江地税发（2004）13 号]《江北区地方税务局关于重庆药友制药有限责任公司 2003 年度企业所得税减按 15%税率征收的批复》核定，重庆药友制药有限责任公司 2003 年度企业所得税减按 15%税率征收。

注 6：根据重庆市人民政府[渝府发（2000）74 号]、[渝府发（2001）48 号]文规定并经重庆市南岸区地方税务局弹子石税务所转发[渝地税发（2002）123 号及 158 号]文确认，重庆医药工业研究院有限责任公司系由科研机构转制成立，自 2002 年 1 月 1 日起五年内享受全额免征营业税、所得税、房产税、土地使用税等。

注 7：根据中华人民共和国国务院[国发（2000）33 号]《国务院关于实施西部大开发若干政策措施的通知》规定，广西花红药业有限责任公司 2003 年度企业所得税减按 15%税率征收。

公司适用的费种与费率：

费种	费率	计费基数
教育费附加	3%	应纳营业税额、增值税额
河道工程维检费	1%	应纳营业税额、增值税额
重点交通建设附加	5%	应纳营业税额、增值税额
防洪保安费	0.1%	上年同期主营业务收入

四、控股子公司及合营企业

1. 公司所控制的境内外所有子公司和合营企业情况以及公司合并报表的合并范围

(1)控股子公司情况：

被投资单位全称	经营范围	注册资本(万元)	报告期末公司实际投资额(元)	报告期末公司所占权益比例(%)	是否合并	是否按权益法核算	备注
上海复星医学科技发展有限公司	生物化学试剂的生产销售及四技服务；机械，五金交电销售；三类医疗器械	10,000	95,000,000.00	95	是	是	
上海复星生物医药研究院有限公司	主营生物医药、诊断试剂专业的“四技服务”	7,000	70,000,000.00	100	是	是	
上海克隆生物高技术有限公司	γ -干扰素、EPO 生产、研制和销售	10,000	96,000,000.00	96	是	是	
上海复星医药产业发展有限公司	实业投资、医药行业投资	9,225	92,250,000.00	100	是	是	注 1
上海复星朝晖药业有限公司	主营原料药、中成药、针片药水、软膏、洗涤剂等	1,000	9,500,000.00	95	是	是	
重庆医药工业研究院有限公司	新的化学合成药、中药、生物工程药物和保健品的研制、开发及技术转让；医药中间体、化工原料的开发和生产(不含化学危险品)；医药信息服务	5,500	31,289,100.00	56.89	是	是	
重庆药友制药有限责任公司	注射剂和原料药生产和销售	5,654	68,316,800.00	51	是	是	
上海复星医药投资有限公司	实业投资、对医药行业的投资、计算机网络及信息专业领域内的“四技”服务	68,960	689,600,000.00	100	是	是	注 2

上海创新科技有限公司	冶金、电气、电子、光学、信息技术、材料、通讯、计算机、化工、机械、生物、机器人领域八技服务及其新产品研制、试销；钢材、建筑材料、医疗器械（零售）、五金交电、化工原料及化工产品（除危险品）销售	4,000	38,800,000.00	97	是	是
上海中行别业科技发展有限公司	计算机软硬件、生物化学产品的“四技”服务	600	6,000,000.00	100	是	是
上海一统广告商务发展有限公司	广告业务和商务营销策划	50	475,000.00	95	是	是

注 1：上海复星医药产业发展有限公司原注册资本为人民币 3,688 万元，2003 年经股东会决议增资人民币 5,537 万元。 2003 年 11 月 14 日取得变更后的企业法人营业执照。

注 2：上海复星医药投资有限公司原注册资本为人民币 10,417 万元，2003 年经股东会决议增资人民币 58,543 万元。2003 年 11 月 12 日取得变更后的企业法人营业执照。

(2)控股孙公司情况：

被投资单位全称	经营范围	注册资本(万元)	报告期末公司实际投资额(元)	报告期末公司所占权益比例(%)	是否合并	是否按权益法核算	备注
上海复星长征医学科学有限公司	研制、生产生化试剂、免疫试剂、实验室试剂和装量玻璃瓶、销售自产产品	USD341.43	USD2,560,728.86	75	是	是	注 3
上海复星佰珞生物技术有限公司	研究、开发、生产生物工程设备及附件，销售公司自产产品，提供技术咨询服务	USD120	USD900,000.00	75	否	是	注 4
上海实业医大生物技术有限公司	生产销售重组链激酶、重组 t-PA、重组葡激酶、试剂盒生物技术产品、化学试剂、保健品和保健饮料，并提供有关技术咨询服务。	5,885	30,013,500.00	51	是	是	
广西花红药业有限责任公司	中药提取、片剂、胶囊、颗粒剂、糖浆制造及销售以及本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器设备及零配件进口，普通货运	1,818.18	30,681,800.00	45	是	是	
重庆康乐制药有限公司	生产、销售磷酸氯喹原料药系列	746.0058	8,725,759.00	62.5	是	是	
重庆环松医药科技开发公司	中西药、新药的研究、开发、转让和技术咨询服务。制造、销售医药中间体	297	2,970,000.00	100	是	是	
上海复星化工医药投资有限公司	医药及化工行业投资，实业投资，投资管理，企业管理	7,500	72,000,000.00	96	否	是	注 5
上海复星药业有限公司	中药饮片、中成药、参茸银耳、中西复合制品、滋补保健品、中药旅游商品、健身器材、日用化学品、西药制剂、营养保健制剂、医疗器械、化工试剂（按许可证）、玻璃仪器、医疗保健用品	6,655	64,550,000.00	97	是	是	注 6
上海复星大药房连锁经营有限公司	中成药、配方饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、医疗器械、食品、日用百货	51,620	516,200,000.00	100	是	是	注 7
上海复星惠普保健品有限公司	营养保健品、食品饮料	150	1,881,940.95	100	是	是	
上海复星健康信息传播有限公司	计算机专业技术的“四技”服务、计算机网络系统集成、提供商务电子信息咨询服务、提供企业形象策划和网页设计制作	300	1,800,000.00	60	是	是	
北京金象复星医药股份有限公司	零售中药饮片、销售中成药、西药制剂、中药材、医疗器械、化工产品、仪器仪表、生物制品、食品、冷饮、五金交电、日用杂品等	12,741.84	64,958,400.00	50	是	是	

北京金象大药房医药连锁有限责任公司	销售西药制剂、中成药、生物药品、五金交电、化工产品、仪器仪表、医疗器械、建筑材料、日用杂品等	2,000	19,000,000.00	95	是	是	
北京金象爱乐舫成人保健用品有限公司	销售体温计、血压计、中医器具、避孕器具；敷料、护创材料、粘贴材料；定型包装食品、保健食品及保健酒等	200	2,000,000.00	100	是	是	
上海复星医疗器械有限公司	口腔科设备及技工室器具、电动、液压手术台床的生产、日用化妆品、日用百货	3,000	21,750,000.00	72.5	是	是	
淮阴医疗器械有限公司	主营基础外科手术器械、医用缝合针等出口业务	500	5,000,000.00	100	是	是	
淮阴玛克瑞医疗器械有限公司	钛合金眼科手术器械和不锈钢精细手术器械	140	1,050,000.00	75	否	是	注 8
上海复星牙科技术有限公司	从事人造牙领域内八技服务，有色金属制品销售	400	3,600,000.00	90	否	是	注 8
上海输血技术有限公司	药品的生产，医疗器械的生产和销售，临床输血专业领域内的技术开发、转让、服务、培训	600	7,700,000.00	44	是	是	
上海光纤电视工程技术有限公司	会议电视、电视监控工程及其他电子工程的设计、调试与技术咨询	140	1,849,900.00	100	是	是	
上海斯派克实业总公司	科技研究开发、四技服务、机电化工、轻纺电子	454	2,400,000.00	52.86	是	是	
上海科技进出口公司	经营和代理机械设备、仪器仪表等商品和技术进出口业务	200	1,800,000.00	90	是	是	

注 3： 2003 年公司与上海复星医学科技发展有限公司签定股权转让协议，将公司持有的上海复星长征医学科学有限公司 75%的股权转让给上海复星医学科技发展有限公司。

注 4: 2002 年 8 月 20 日上海复星医学科技发展有限公司与 Biolog 公司签定合资经营合同决定设立上海复星佰珞生物技术有限公司，注册资本为 120 万美元，其中：上海复星医学科技发展有限公司出资 90 万美元，占注册资本的 75%。2002 年 12 月 5 日取得注册号为企合沪总字第 032437 号(南汇)企业法人营业执照。2003 年该公司尚处于开办期间。故未将其纳入合并范围。

注 5：2003 年 12 月 18 日上海复星医药产业发展有限公司、上海复星生物医药研究院有限公司及自然人周林林和金重仁签定合作协议，共同出资组建上海复星化工医药投资有限公司，注册资本为人民币 7,500 万元，其中：上海复星医药产业发展有限公司出资人民币 6,750 万元，占注册资本的 90%；上海复星生物医药研究院有限公司出资人民币 450 万元，占注册资本的 6%。2003 年 12 月 23 日取得注册号为 3101071020733 的企业法人营业执照。2003 年该公司尚处于开办期间。故未将其纳入合并范围。

注 6：上海复星药业有限公司原注册资本为人民币 1,500 万元，2003 年 12 月 1 日经股东会决议增资人民币 5,155 万元，其中上海复星医药投资有限公司增资人民币 5,000 万元，增资后公司对其的持权比例自 51%降至 11.5%；上海复星医药投资有限公司对其的持权比例自 46%增至 85.5%。2003 年 12 月 25 日取得变更后的企业法人营业执照。

注 7：上海复星大药房连锁经营有限公司原注册资本为人民币 1,000 万元，2003 年 11 月 18 日经股东会决议增资人民币 50,620 万元，其中上海复星药业有限公司增资人民币 3,620 万元；上海复星医药投资有限公司增资人民币 47,000 万元。增资后上海复星药业有限公司对其的持权比例自 51%降至 8%，上海复星医药投资有限公司对其的持权比例自 49%增至 92%。2003 年 12 月 10 日取得变更后的企业法人营业执照。

注 8：上海复星医疗器械有限公司持有淮阴玛克瑞医疗器械有限公司 75%的股权，长期股权投资按权益法核算。上海复星牙科技术有限公司原注册资本为人民币 102 万元，2003 年 5 月 26 日上海复星医疗器械有限公司与自然人陈茜茜签定增资及调整股权比例协议，由上海复星医疗器械有限公司增资人民币 298 万元，同时受让陈茜茜原人民币 10 万元投资。增资后上海复星医疗器械有限公司对其的持权比例自 51%增至 90%。上海复星医疗器械有限公司对其长期股权投资按权益法核算。由于上述公司的总资产合计、主营业务收入合计和净利润中归属母公司的份额

的合计数按照财会二字[1996]2 号文件规定的总资产标准、主营业务收入标准和净利润标准的计算公式所求得的比例均低于 10%，故上述公司不纳入合并范围。

2. 新增及减少控股公司的情况

(1) 2003 年 3 月 21 日北京金象复星医药股份有限公司和北京金象大药房医药连锁有限责任公司共同出资组建北京金象爱乐舫成人保健用品有限公司，注册资本为人民币 200 万元，其中：北京金象复星医药股份有限公司以现金出资人民币 100 万元，占注册资本的 50%；北京金象大药房医药连锁有限责任公司以现金出资人民币 100 万元，占注册资本的 50%。2003 年 3 月 26 日取得注册号为 1101021557234(1-1)的企业法人营业执照。公司将其纳入 2003 年度合并范围。

(2) 2002 年 12 月 20 日上海创新科技有限公司与上海市血液中心工会委员会签定产权转让协议，将上海市血液中心工会委员会持有的上海输血技术有限公司 44%的股权转让给上海创新科技有限公司，转让价格为人民币 770 万元。此外根据上海医药血液技术产业发展有限公司与上海创新科技有限公司签订的股权托管协议规定，上海医药血液技术产业发展有限公司将其持有的上海输血技术有限公司 10%的股权委托给上海创新科技有限公司进行管理，并同意在托管期间内将 9%股权产生的相关收益作为托管费支付给上海创新科技有限公司，由此上海创新科技有限公司实际拥有上海输血技术有限公司 53%的表决权股份，故公司将其纳入 2003 年度合并范围，股权购并日定为 2003 年 1 月 1 日。

(3) 2003 年根据重庆康乐制药有限责任公司董事会决议以及重庆医药工业研究院有限责任公司、重庆药友制药有限责任公司与西南合成制药总厂、中国医药对外贸易公司西南公司、香港渝丰国际有限公司及方毅等 42 名自然人签订的股权出让协议书的规定，重庆医药工业研究院有限责任公司受让重庆康乐制药有限公司 51%的股权，股权转让价为人民币 7,120,231.00 元；重庆药友制药有限责任公司公司受让重庆康乐制药有限公司 11.5%的股权，股权转让价为人民币 1,605,528.00 元。公司将其纳入 2003 年度合并范围，股权购并日定为 2003 年 1 月 1 日。

(4) 2003 年 12 月 11 日上海创新科技有限公司与北京普鲁斯复星外科植入物有限公司签定股权转让协议，将上海创新科技有限公司持有的上海百荟医疗器械有限公司 75.6%的股权转让给北京普鲁斯复星外科植入物有限公司，转让价格为人民币 11,081,429.55 元。2003 年 12 月 31 日资产负债表不再纳入合并范围。

(5) 2003 年上海复星经贸有限公司已清算，工商及税务均已注销，2003 年度不再纳入合并范围。

3. 公司在报告期内因合并报表范围发生变更对报告期财务状况和经营成果的影响

(1)被出售的孙公司在上年度末和出售日的资产和负债金额

项目	上海百荟医疗器械有限公司	
	出售日(2003 年 9 月 30 日)	上年度末
流动资产	18,638,414.85	20,225,304.99
固定资产	3,896,729.92	4,655,733.58
资产合计	22,535,144.77	24,881,038.57
流动负债	7,877,169.17	11,087,907.29
负债合计	7,877,169.17	11,087,907.29

(2)被出售的孙公司自本年年初至出售日止以及上年度的经营成果

项目	上海百荟医疗器械有限公司	
	本年初至出售日	上年度
主营业务收入	14,104,645.14	30,954,394.01
主营业务利润	9,437,819.21	21,968,797.77
利润总额	1,017,463.91	2,245,881.53
所得税	152,619.59	336,882.23
净利润	864,844.32	1,908,999.30

(3)被购买的孙公司在购买日的资产和负债金额

项目	重庆康乐制药有限公司	上海输血技术有限公司	合　计
流动资产	17,671,239.03	38,548,230.70	56,219,469.73
长期投资	1,018,536.27		1,018,536.27
固定资产	5,978,372.66	2,255,267.94	8,233,640.60
无形资产	674,645.95	43,633.35	718,279.30
资产合计	25,342,793.91	40,847,131.99	66,189,925.90
流动负债	10,788,275.53	23,999,425.21	34,787,700.74
负债合计	10,788,275.53	23,999,425.21	34,787,700.74

(4)被购买的孙公司自购买日至报告期末止的经营成果

项目	重庆康乐制药有限公司	上海输血技术有限公司	合　计
主营业务收入	50,804,016.22	64,036,563.04	114,840,579.26
主营业务利润	4,476,009.88	23,715,418.31	28,191,428.19
利润总额	1,752,898.31	9,329,909.28	11,082,807.59
所得税	180,289.83	2,512,021.70	2,692,311.53
净利润	1,572,608.48	6,817,887.58	8,390,496.06

五、合并财务报表主要项目附注

1. 货币资金

项　目	币种	年末数			年初数		
		原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金	RMB	1,362,153.10		1,362,153.10	1,294,160.02		1,294,160.02
	USD	2,515.23	8.2767	20,817.80	3,000.00	8.2773	24,831.90
	小计			1,382,970.90			1,318,991.92
银行存款	RMB	1,237,660,718.59		1,237,660,718.59	337,104,292.96		337,104,292.96
	USD	94,786.04	8.2767	784,516.98	315,909.73	8.2773	2,614,879.61
	小计			1,238,445,235.57			339,719,172.57
其他货币资金	RMB	2,555,459.75		2,555,459.75	3,060,265.47		3,060,265.47
合计				1,242,383,666.22			344,098,429.96

2. 短期投资

项目	投资金额				年末市价
	年初数	本年增加	本年减少	年末数	
股票投资	285,878,273.12	5,880.00	285,884,153.12		
基金投资	200,000,00			200,000,00	213,554.40
合计	286,078,273.12	5,880.00	285,884,153.12	200,000.00	

项目	跌价准备			
	年初数	本年增加数	本年抛售减少	年末数
股票投资	730,665.28		730,665.28	

3. 应收票据

票据种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	24,243,208.71	1,650,475.20
商业承兑汇票		424,041.11
合　计	24,243,208.71	2,074,516.31

无已贴现的银行承兑汇票。

4. 应收股利、应收补贴款

项目	年末数	年初数
应收股利	2,380,444.90	308,941.40
应收补贴款	19,029,394.02	16,065,555.32

应收股利明细内容为:

单　位	内　容	年末数
北京市宣内药品有限责任公司	2001 年及 2002 年股利	458,273.55
上海药房股份有限公司	2003 年股利	1,890,000.00
重庆英斯凯化工有限公司	2002 年及 2003 年股利	32,171.35
合　计		2,380,444.90

应收补贴款年末余额均系应收出口货物退税款,其中公司控股孙公司上海科技进出口公司以未退出口税额申报证明作质押物借款人民币 8,300,000.00 元。

5. 应收帐款

	年末数				年初数			
帐龄	金额	占应收帐款总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏帐准备	金额	占应收帐款总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏帐准备
1 年以内	280,816,265.11	81.49	4.33	12,171,323.09	210,026,008.29	79.01	4.48	9,403,479.25
1—2 年	24,950,384.81	7.24	6.34	1,583,034.51	29,863,763.50	11.23	4.98	1,486,800.71
2—3 年	15,849,080.38	4.60	44.59	7,067,127.10	10,623,947.30	4.00	53.86	5,721,542.72
3 年以上	22,971,030.39	6.67	88.52	20,334,263.09	15,311,924.97	5.76	94.60	14,485,815.80
合计	344,586,760.69	100.00		41,155,747.79	265,825,644.06	100.00		31,097,638.48

本帐户年末余额中无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

本帐户年末余额中欠款金额前五名的欠款金额合计为 25,068,395.00 元，占应收帐款总额的比例为 7.27%。

6. 其他应收款

帐龄	年末数				年初数			
	金额	占其他应收款总额比例(%)	坏账准备计提比例(%)	坏帐准备	金额	占其他应收款总额比例(%)	坏账准备计提比例(%)	坏帐准备
1 年以内	132,400,792.81	71.18	0.90	1,190,054.33	72,228,112.16	58.26	2.43	1,756,895.02
1—2 年	28,126,579.33	15.12	2.78	781,461.16	21,964,412.07	17.72	11.14	2,447,195.00
2—3 年	7,734,602.51	4.16	74.19	5,738,354.51	26,588,834.32	21.44	3.87	1,029,763.30
3 年以上	17,750,303.33	9.54	12.51	2,221,246.04	3,199,576.40	2.58	60.41	1,933,008.98
合计	186,012,277.98	100.00		9,931,116.04	123,980,934.95	100.00		7,166,862.30

本帐户年末余额中无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

其他应收款年末余额中金额较大的债务人情况:

债务人名称	年末欠款余额	性质或内容	帐龄
桂林制药有限公司	50,000,000.00	暂付股权款	1 年以内
安吉复星科技有限公司	15,020,000.00	暂付股权款	1 年以内
北京电器元件厂	14,421,000.00	暂付土地转让款	1 年以内
四川广元(北京)金象复星医药有限公司	5,942,222.50	往来款	1 年以内
北京普鲁斯复星外科植入物有限公司	4,910,000.94	股权转让款	1 年以内

本帐户年末余额中欠款金额前五名的欠款金额合计为 90,293,223.44 元，占其他应收款总额的比例为 48.54%。

本帐户年末余额前五名中欠款为暂付股权款及土地转让款的未计提坏账准备。

7. 预付货款

帐龄	年末数		年初数	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
1 年以内	13,252,750.05	47.35	39,079,760.32	78.29
1—2 年	2,827,548.93	10.10	9,828,375.20	19.69
2—3 年	7,446,339.90	26.61	867,300.00	1.74
3 年以上	4,460,245.89	15.94	140,508.84	0.28
合计	27,986,884.77	100.00	49,915,944.36	100.00

本帐户年末余额中无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

帐龄在 1 年以上的预付帐款挂帐原因为未取得发票。

8. 存货

类 别	存货		跌价准备					
	年末数	年初数	年初数	本年增加	本年减少			年末数
					因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
原材料	38,705,523.71	33,758,352.83	111,047.21	82,919.27		35,858.37	35,858.37	158,108.11
低值易耗品	6,196,911.49	6,210,145.76						
包装物	4,868,562.98	3,793,373.89						
在产品	17,242,994.09	21,266,530.05	99,227.51	80,000.00		99,227.51	99,227.51	80,000.00
产成品	34,964,446.49	45,891,225.53	349,926.99			155,335.79	155,335.79	194,591.20
库存商品	191,715,521.13	244,469,874.83	2,180,957.27	422,625.24		1,155,409.31	1,155,409.31	1,448,173.20
委托加工物资	2,811,120.92							
在途物资	7,392,057.68							
分期收款发出商品	3,379,635.29	2,870,021.10	262,007.87					262,007.87
合 计	307,276,773.78	358,259,523.99	3,003,166.85	585,544.51		1,445,830.98	1,445,830.98	2,142,880.38

公司上述存货取得方式有：外购、自制、委托加工等。

上述存货年末余额中没有作为债务担保的存货。

9. 待摊费用

费用类别	年末数	年初数
房租费	1,779,497.80	890,259.71
保险费、维修费	51,511.17	195,227.03
设备租赁费	30,000.00	
待抵进项税	15,257.23	599,906.19
低值易耗品摊销		255,669.65
其他	608,346.55	601,497.97
合计	2,484,612.75	2,542,560.55

10. 长期投资

(1)明细项目如下

项目	金 额			
	年初数	本年增加	本年减少	年末数
①长期股权投资（权益法）	1,023,437,220.55	202,359,124.53	48,459,933.54	1,177,336,411.54
其中：对子公司投资	43,685,802.42	82,402,587.02	5,554,885.18	120,533,504.26
对联营企业投资	979,751,418.13	119,956,537.51	42,905,048.36	1,056,802,907.28
②长期股权投资（成本法）	11,670,871.02	231,877.00	1,530,417.82	10,372,330.20
其中：股票投资	250,744.94	150,000.00	170,544.94	230,200.00
其他长期股权投资	11,420,126.08	81,877.00	1,359,872.88	10,142,130.20
③长期债权投资	36,899.66			36,899.66
合 计	1,035,144,991.23	202,591,001.53	49,990,351.36	1,187,745,641.40

项目	减值准备					
	年初数	本年增加	本年减少			年末数
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
①长期股权投资（权益法）						
②长期股权投资（成本法）	1,240,000.00			835,000.00	835,000.00	405,000.00
其中：股票投资						
其他长期股权投资	1,240,000.00			835,000.00	835,000.00	405,000.00
合　　计	1,240,000.00			835,000.00	835,000.00	405,000.00

(2)长期股权投资（权益法）

①长期股权投资（权益法）：

被投资单位名称	占被投资公司注册资本的比例（%）	投资成本	追加投资额	损益调整额		
				本年增减数	分得现金红利额	累计增减额
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
上海复星佰珞生物技术有限公司	75		7,449,750.00			
上海华泰生物工程实业有限公司(注 1)	36		2,079,282.63	35,528.95		35,528.95
上海静安制药有限公司	40	10,839,053.52		1,021,203.54	600,000.00	3,955,748.32
上海新亚药业金山有限公司(注 2)		12,520,188.00	-12,520,188.00		5,562,956.01	
天津药业集团有限公司	25	171,839,828.03		25,367,858.74	15,000,000.00	49,686,855.45
河南羚锐制药股份有限公司	15.04	15,090,000.00		2,104,896.54		7,730,591.52
重庆凯琳制药有限公司	30	4,825,700.00		2,615,046.39		15,068,254.86
重庆桑田药业有限公司	35	3,514,900.76		-819,361.38		-2,381,455.72
上海复星化工医药投资有限公司	96		72,000,000.00			
上海联华复星药品经营有限公司	50	2,500,000.00		813,629.21		467,528.41
上海雷允上北区药业股份有限公司	24	14,134,094.79		1,000,759.93	809,404.69	463,437.76
上海新世纪药业有限公司	40	14,000,000.00		260,927.45		2,508,647.69
上海药房股份有限公司	27	11,429,663.02		2,184,508.26	3,591,000.00	1,506,070.32
北京永安复星医药股份有限公司	46	69,000,000.00		5,232,315.94	4,636,463.67	6,095,092.40
湖州复星医药有限公司	40	12,000,000.00	-515,035.11	2,406,582.38	2,844,964.89	2,406,582.38
武汉中联药业股份有限公司	32.19	46,168,719.49		3,406,523.10	2,400,000.00	5,598,171.19
北京金象大药房医药连锁有限责任公司各门店		12,500,794.00	3,349,000.00	-5,914,462.72		-8,003,845.16
北京普鲁斯复星外科植入物有限公司	40	6,799,332.64	-773,063.14	-2,814,116.50		-1,650,692.18
淮阴玛克瑞医疗器械有限公司	75	1,050,000.00		-423,290.31		-296,957.58
上海牙科技术有限公司	90	520,200.00	3,080,000.00	-6,281.69		-86,275.44
上海德律风根微电子股份有限公司(注 3)		18,356,949.67	-18,356,949.67	1,085,756.80	6,858,552.50	
上海友谊复星(控股)有限公司	48	192,000,000.00		15,017,719.89		27,318,875.07
复地(集团)股份有限公司	18.05	39,516,355.33		75,622,526.76	-1,908,697.25	106,130,623.91
小计		658,605,776.25	55,792,792.71	128,198,271.28	40,394,644.51	216,552,782.15

被投资单位名称	投资准备		年末余额
	本年增加数	累计增加额	
(1)	(8)	(9)	(10)=(3)+(4)+(7)+(9)
上海复星佰珞生物技术有限公司			7,449,750.00
上海华泰生物工程实业有限公司			2,114,811.58
上海静安制药有限公司			14,794,801.84
上海新亚药业金山有限公司	-2,320,190.00		
天津药业集团有限公司	1,086,263.20	78,648,000.92	300,174,684.40
河南羚锐制药股份有限公司	20,577.45	42,170,304.04	64,990,895.56
重庆凯琳制药有限公司			19,893,954.86
重庆桑田药业有限公司			1,133,445.04
上海复星化工医药投资有限公司			72,000,000.00
上海联华复星药品经营有限公司			2,967,528.41
上海雷允上北区药业股份有限公司		49,782.93	14,647,315.48
上海新世纪药业有限公司			16,508,647.69
上海药房股份有限公司	354,780.00	702,540.00	13,638,273.34
北京永安复星医药股份有限公司			75,095,092.40
湖州复星医药有限公司	48,284.80	48,284.80	13,939,832.07
武汉中联药业股份有限公司	393,825.39	393,825.39	52,160,716.07
北京金象大药房医药连锁有限责任公司各门店		50,807.16	7,896,756.00
北京普鲁斯复星外科植入物有限公司		3,293.44	4,378,870.76
淮阴玛克瑞医疗器械有限公司			753,042.42
上海牙科技术有限公司			3,513,924.56
上海德律风根微电子股份有限公司			
上海友谊复星(控股)有限公司	16,857,459.22	68,601,394.82	287,920,269.89
复地(集团)股份有限公司			145,646,979.24
小计	16,441,000.06	190,668,233.50	1,121,619,591.61

注 1：2003 年根据上海华泰生物工程实业有限公司的董事会决议和股权转让协议，上海复瑞科技实业公司及上海复星长征医学科学有限公司分别将所持有的上海华泰生物工程实业有限公司 26%和 10%的股权转让给上海复星医学科技发展有限公司，股权转让款分别为人民币 1,334,000.00 元和人民币 419,875.00 元，2003 年 10 月 18 日取得变更后的企业法人营业执照。2003 年 11 月 28 日上海复星医学科技发展有限公司支付了股权转让款，股权购买日为 2003 年 11 月 30 日，产生股权投资贷差人民币 678,837.65 元，计入资本公积。

注 2：2003 年 6 月 2 日公司与上海市佳田制造有限公司签定股权转让协议，将公司持有的上海新亚药业金山有限公司 25%的股权转让给上海市佳田制造有限公司，转让价为人民币 20,400,000.00 元，股权转让收益为人民币-3,334.01 元。

注 3：2003 年 12 月 26 日上海创新科技有限公司与上海中金经贸有限公司签定股权转让协议，上海创新科技有限公司将其持有的上海德律风根微电子股份有限公司 20%的股权转让给上海中金经贸有限公司，转让价为人民币 25,400,000.00 元，股权转让收益为人民币 422,082.15 元。

②股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销年限	年初余额	本年增加额	本年摊销额	摊余金额
上海克隆生物高技术有限公司	15,949,107.86	溢价收购	10 年	7,974,553.91		-1,594,910.79	6,379,643.12
上海复星朝晖药业有限公司	-241,327.68	折价收购		-172,951.50		172,951.50	
重庆药友制药有限公司	7,614,889.10	溢价收购	10 年	7,234,144.64		-761,488.91	6,472,655.73
上海创新科技有限公司	4,328,484.26	溢价收购	10 年	2,592,762.10		-644,944.17	1,947,817.93
上海复星长征医学科学	11,794,267.90	溢价收购	10 年	11,794,267.90		-1,179,426.79	10,614,841.11

有限公司							
上海实业医大生物技术有限公司	6,224,655.86	溢价收购	10 年	4,824,108.28		-622,465.59	4,201,642.69
广西花红药业有限责任公司	2,431,520.46	溢价收购	10 年	2,431,520.46		-243,152.05	2,188,368.41
上海复星药业有限公司	7,053,473.71	溢价收购	10 年	5,642,778.97		-701,847.38	4,940,931.59
北京金象复星医药股份有限公司	555,450.62	溢价收购	10 年	550,821.86		-55,545.06	495,276.80
上海复星医疗器械有限公司	-327,729.91	折价收购		-229,410.94		229,410.94	
淮阴医疗器械有限公司	-118,136.05	折价收购		-78,210.46		78,210.46	
上海输血技术有限公司	302,409.02	溢价收购			302,409.02	-302,409.02	
上海光纤电视工程技术有限公司	-707,316.82	折价收购	10 年	-495,121.78		70,731.68	-424,390.10
上海静安制药有限公司	377,946.48	溢价收购	10 年	264,562.53		-37,794.65	226,767.88
上海雷允上北区药业股份有限公司	10,416,122.28	溢价收购	10 年	8,072,494.76		-1,041,612.23	7,030,882.53
上海新世纪药业有限公司	6,000,000.00	溢价收购	10 年	5,150,000.00		-600,000.00	4,550,000.00
上海药房股份有限公司	570,336.98	溢价收购	10 年	456,269.58		-57,033.70	399,235.88
湖州复星医药有限公司	-161,382.38	折价收购		-145,244.14		145,244.14	
武汉中联药业集团股份有限公司	3,831,280.51	溢价收购	10 年	3,344,690.01		-383,128.05	2,961,561.96
北京金象大药房医药连锁有限责任公司各门店	614,000.00	溢价收购	10 年		614,000.00	-61,400.00	552,600.00
北京普鲁斯复星外科植入物有限公司	3,973,730.50	溢价收购	10 年	2,880,600.62	773,063.14	-474,679.36	3,178,984.40
上海德律风根微电子股份有限公司	-339,406.18	折价收购		-237,584.32	237,584.32		
合计	80,142,376.52			61,855,052.48	1,927,056.48	-8,065,289.03	55,716,819.93

(3)长期股权投资（成本法）

①股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量	投资金额
重庆市城市合作银行	法人股	23,200.00	23,200.00
重庆市医药公司	法人股	57,000.00	57,000.00
山东新华制药股份有限公司	法人股	100,000.00	150,000.00
小计			230,200.00

②其他长期股权投资（成本法）

被投资单位名称	占被投资公司股权的比例(%)	投资成本	本年增减数	年末余额
上海一德大药房有限公司	4	400,000.00		400,000.00
上海宝鼎投资股份有限公司	0.6	43,131.00		43,131.00

三门药厂(注 1)	7.5	750,000.00	-750,000.00	
抚顺市东方雪蛤有限公司(注 2)		104,997.88	-104,997.88	
上海安泰分析仪器有限公司	10	694,026.20		694,026.20
上海华泰生物工程实业有限公司		419,875.00	-419,875.00	
浙江天一堂药业有限公司	7.25	4,303,096.00	81,877.00	4,384,973.00
上海多埃实业有限公司(注 1)		85,000.00	-85,000.00	
武汉中联大药房医药有限责任公司	5	500,000.00		500,000.00
重庆医药供销有限责任公司	43.51	3,220,000.00		3,220,000.00
重庆两百股份公司		500,000.00		500,000.00
重庆医药股份公司		300,000.00		300,000.00
中联广深医药股份公司		100,000.00		100,000.00
小　计		11,420,126.08	-1,277,995.88	10,142,130.20

注 1：公司已于 2003 年度核销。

注 2：公司于 2003 年将所持有的抚顺市东方雪蛤有限公司股份按成本价转让，无转让收益。

(4)长期投资减值准备

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	计提原因	备注
上海多埃实业有限公司	85,000.00		85,000.00			核销
三门药厂	750,000.00		750,000.00			核销
重庆两百股份公司	405,000.00			405,000.00	由于经营情况不佳，根据重庆两百股份公司第十次股东大会工作报告，每股净资产减少为 0.19 元	
合计	1,240,000.00		835,000.00	405,000.00		

累计投资年末余额占净资产的比例为：45.91 %。

(5)长期债权投资－债券投资

债券种类	发行日	到期日	年末余额	年初余额
电力债券	1990-11	2005-11	36,899.66	36,899.66

以上投资变现不存在重大限制。

11. 固定资产及累计折旧

固定资产分类	年初数	本年增加	本年减少	年末数
(1)固定资产原值				
房屋及建筑物	284,522,985.76	124,122,532.93	16,332,975.89	392,312,542.80
机器设备	185,587,654.22	49,959,663.83	25,058,808.72	210,488,509.33
电子设备	95,045,733.03	16,154,303.03	3,572,310.76	107,627,725.30
运输设备	32,230,777.54	5,564,751.97	2,709,132.60	35,086,396.91
固定资产装修		36,332,194.52		36,332,194.52

租入固定资产改良		11,023,188.26		11,023,188.26
其他设备	5,220,517.19	1,031,809.94	559,839.84	5,692,487.29
合计	602,607,667.74	244,188,444.48	48,233,067.81	798,563,044.41

(2)累计折旧

房屋及建筑物	46,268,060.18	10,734,365.11	2,344,891.47	54,657,533.82
机器设备	68,950,097.39	29,009,072.20	16,866,298.79	81,092,870.80
电子设备	30,559,939.20	12,327,562.17	2,866,211.01	40,021,290.36
运输设备	14,287,581.33	5,267,142.29	2,200,514.82	17,354,208.80
固定资产装修		4,418,639.65		4,418,639.65
租入固定资产改良		18,087.02		18,087.02
其他设备	2,344,784.27	868,021.90	161,999.10	3,050,807.07
合计	162,410,462.37	62,642,890.34	24,439,915.19	200,613,437.52

(3)净　　值

房屋及建筑物	238,254,925.58	337,655,008.98
机器设备	116,637,556.83	129,395,638.53
电子设备	64,485,793.83	67,606,434.94
运输设备	17,943,196.21	17,732,188.11
固定资产装修		31,913,554.87
租入固定资产改良		11,005,101.24
其他设备	2,875,732.92	2,641,680.22
合计	440,197,205.37	597,949,606.89

(4)固定资产减值准备	年初数	本年增加	本年处置减少	年末数
房屋及建筑物	6,927,944.81		5,280,833.84	1,647,110.97
机器设备	5,394,374.58	2,078,259.43	2,372,011.15	5,100,622.86
电子设备	2,230,615.74	333,439.28	73,230.09	2,490,824.93
运输设备		7,960.17		7,960.17
固定资产装修				
租入固定资产改良				
其他设备	1,300.00		1,300.00	
合计	14,554,235.13	2,419,658.88	7,727,375.08	9,246,518.93

(5)固定资产净额

房屋及建筑物	231,326,980.77	336,007,898.01
机器设备	111,243,182.25	124,295,015.67
电子设备	62,255,178.09	65,115,610.01
运输设备	17,943,196.21	17,724,227.94

固定资产装修		31,913,554.87
租入固定资产改良		11,005,101.24
其他设备	2,874,432.92	2,641,680.22
合计	425,642,970.24	588,703,087.96

(6)固定资产及累计折旧本年增减变动原因分析

①固定资产原值:

年初数	602,607,667.74
本年增加:	
外购	36,096,301.24
自行建造（在建工程转入）	145,686,846.14
合并范围增加	15,049,914.32
固定资产装修及改良	47,355,382.78
本年增加小计	244,188,444.48
本年减少:	
报废和出售	35,138,475.24
合并范围减少	8,565,270.57
其他	4,529,322.00
本年减少小计	48,233,067.81
年末数	798,563,044.41

②累计折旧:

年初数	162,410,462.37
本年增加:	
计提	50,942,276.23
合并范围增加	7,263,887.44
固定资产装修摊销	4,436,726.67
本年增加小计	62,642,890.34
本年减少:	
报废和出售	20,396,511.22
合并范围减少	3,703,116.92
其他	340,287.05
本年减少小计	24,439,915.19
年末数	200,613,437.52

注 1：2003 年末房屋及建筑物中有部分房产及土地产证尚待办理，其中：

公司名称	固定资产原值	房产及土地名称
上海中行别业科技发展有限公司	33,151,604.56	万航渡路中行别业商务楼
上海复星长征医学科学有限公司	13,000,000.00	翔殷路厂房
合　计	46,151,604.56	

此外，公司控股孙公司广西花红药业有限责任公司的房屋及建筑物的产权变更手续尚在办理中，资产原值共计为 13,372,637.43 元；公司控股孙公司北京金象复星医药股份有限公司及北京金

象大药房医药连锁有限责任公司的房屋及建筑物的产权变更手续尚在办理中，资产原值共计为 36,018,511.94 元。

注 2：固定资产减值准备本年计提原因如下：

（1）机器设备本年计提的减值准备系对部分陈旧且无法使用的设备全额计提。

（2）电子设备本年计提的减值准备主要系对部分闲置且无法使用的设备全额计提。

（3）其他本年计提的减值准备系公司控股子公司重庆医药工业研究院有限公司当年购入的重庆康乐制药有限公司原账面余额。

注 3：固定资产减值准备本年冲回的原因均系原计提减值准备的资产本年已清理。

注 4：固定资产中存在抵押情况的如下：

（1）公司控股孙公司广西花红药业有限责任公司以部分房屋产权、土地使用权及机器设备作为抵押物，资产价值分别为人民币 9,687,607.92 元、20,614,420.53 元及 8,312,512.05 元，金额共计为人民币 38,614,540.50 元。

（2）公司控股子公司重庆药友制药有限责任公司以龙溪厂区房产及土地作抵押的贷款，资产共计估价人民币 9,429 万元，借款到期日为 2007 年 12 月 9 日，借款利率为 5.58%。

12. 工程物资

类别	年末数	年初数
新产品产业化工程	2,552,888.67	

13．在建工程

工程名称	年初数		本年增加		本年转入固定资产	
	金额	其中：借款费用资本化数	金额	其中：借款费用资本化数	金额	其中：借款费用资本化数
成品仓库	514,675.18		1,402,510.37		430,590.00	
生产车间	12,108,870.11		32,983,014.39			
新建厂房	122,527,606.61		104,270,301.68		126,018,747.35	
仪器及机器设备	6,737,787.50		33,358,686.47		6,920,028.44	
ERP项目	2,615,882.00		61,265.72		2,677,147.72	
GMP改造工程			10,719,139.65		494,397.41	
复星商务大厦			9,145,935.22		9,145,935.22	
合计	144,504,821.40		191,940,853.50		145,686,846.14	

工程名称	其他减少		年末数		资金来源
	金额	其中：借款费用资本化数	金额	其中：借款费用资本化数	
成品仓库			1,486,595.55		自有资金、金融机构贷款
生产车间			45,091,884.50		自有资金、金融机构贷款
新建厂房			100,779,160.94		自有资金、金融机构贷款
仪器及机器设备	4,793,800.00		28,382,645.53		自有资金、金融机构贷款
ERP项目					自有资金
GMP改造工程			10,224,742.24		自有资金、金融机构贷款
复星商务大厦					自有资金
合计	4,793,800.00		185,965,028.76		

注：本年其他减少数为对外出售。

14. 无形资产

类别	原始金额	年初数	本年增加额	本年摊销额	年末数	剩余摊销年限
场地使用权	77,746,842.38	63,350,986.04	13,094,518.45	820,257.53	75,625,246.96	15－50 年
专有技术	63,974,037.48	44,179,481.25	7,982,049.84	3,442,974.78	48,718,556.31	1－10 年
域名使用权	3,200,000.00	2,719,999.94		320,000.04	2,399,999.90	7.5 年
系统软件	1,293,758.35	237,657.50	776,398.51	184,302.06	829,753.95	4－10 年
EPO 工艺	360,000.00	336,000.00		36,000.00	300,000.00	8.33 年
特许经营权	3,141,700.00	2,827,530.04		314,169.96	2,513,360.08	8 年
合 计	149,716,338.21	113,651,654.77	21,852,966.80	5,117,704.37	130,386,917.20	

注 1：无形资产中有部分场地使用权及工业产权未取得相关证书，明细如下：

(1) 公司控股子公司重庆药友制药有限责任公司位于重庆高新区北部科技园 1 号建设用地的土地使用权人民币 31,938,000.00 元，至 2003 年 6 月已付清所有土地出让金，但土地权证尚在办理之中。

(2) 公司控股子公司上海复星朝晖制药有限公司拥有的专有技术中有 19,765,000.00 元尚未取得有关技术证书。

无形资产减值准备：

类别	年初数	本年计提	本年转回	年末数
专有技术	15,753,401.19			15,753,401.19

15. 长期待摊费用

类别	原始发生额	年初数	本年增加	本年摊销	本年转入固定资产	年末数	剩余摊销年限
租入固定资产改良支出	4,014,520.23	1,814,825.51		401,452.08	1,413,373.43		
房屋装修费	34,556,147.77	19,290,760.48	9,800,129.14	7,194,301.94	14,841,923.98	7,054,663.70	2－8 年
固定资产大修理支出	32,197.39	9,122.30		9,122.30			
开办费	32,107.86		32,107.86	32,107.86			
系统软件费	3,853,880.93	2,460,528.20	1,256,762.93	602,173.05		3,115,118.08	4－9 年
可转债发行费用	18,209,121.02	1,966,578.82	16,242,542.20	606,970.70		17,602,150.32	4.8 年
其他	12,055,792.64	11,477,531.76	292,070.43	3,270,179.81		8,499,422.38	2－9 年
合计	72,753,767.84	37,019,347.07	27,623,612.56	12,116,307.74	16,255,297.41	36,271,354.48	

16. 短期借款

借款类别	年末数	年初数	备注
信用	140,000,000.00	150,605,000.00	
抵押	21,000,000.00	13,500,000.00	注 1
保证	295,000,000.00	597,500,000.00	
质押	8,300,000.00	7,040,000.00	注 2
财政专项帮扶扭亏基金	986,087.26	1,050,000.00	注 3
合计	465,286,087.26	769,695,000.00	

注 1：系公司控股孙公司广西花红药业有限责任公司以部分房屋产权、土地使用权及机器设备作为抵押物，资产价值分别为人民币 9,687,607.92 元、20,614,420.53 元及 8,312,512.05 元，金额共计为人民币 38,614,540.50 元。

注 2：系公司控股孙公司上海科技进出口公司以未退出口税额申报证明作质押物。

注 3：系根据 2000 年 7 月 10 日淮阴市人民政府以淮政复（2000）59 号批复核准，淮安市财政局下拨给公司控股孙公司淮阴医疗器械有限公司人民币 150 万元的财政专项帮扶扭亏基金，由其在两年内偿还。截至 2003 年 12 月 31 日止，尚有人民币 986,087.26 元未归还。

17. 应付票据

票据种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	13,687,127.80	
商业承兑汇票	2,511,000.00	5,350,000.00
合计	16,198,127.80	5,350,000.00

上述年末余额均将于下一会计年度内到期。其中无应付给持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的票据。

18. 应付帐款

本帐户年末余额中无应付给持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

19. 预收货款

本帐户年末余额中无预收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

20. 应付股利

主要投资者	年末数	年初数
上海广信科技发展有限公司	85,571.99	85,571.99
拜耳(中国)有限公司	4,966,200.00	
香港渝丰国际有限公司	382,414.43	
华方投资经营公司	279,423.13	279,423.13
上海民发医疗器械附件厂		145,472.38
上海裕佳自动化机械有限公司		141,193.78
上海医佳压缩机有限公司		141,193.78
上海宜川购物中心（集团）有限公司	98,039.33	
合计	5,811,648.88	792,855.06

上述应付股利均为合并范围内控股子公司应付少数股东股利。

21. 应交税金

税种	年末欠（溢）交额	年初欠（溢）交额
增值税	49,179,282.03	44,093,925.76
营业税	658,733.05	1,593,066.75
城建税	4,484,112.13	4,073,497.33
所得税	3,658,009.99	-5,849,710.43
关税	-6,481.08	-28,331.99
房产税	1,383.66	181,328.52
土地使用税	13,977.74	27,536.73
个人所得税	396,062.68	420,571.57
其他	-5,357.16	
小计	58,379,723.04	44,511,884.24

注：根据国家税务总局国税函(2003)182 号及广西壮族自治区地方税务局桂地税函(2003)160 号规定，公司控股孙公司广西花红药业有限责任公司 2002 年度和 2003 年度发生的广告费支出允许在企业所得税税前据实扣除，同时对于 2000 年度和 2001 年度尚未在税前扣除的广告费支出于 2002 年度和 2003 年度平均摊销。根据柳地税函(2003)53 号及柳州市地方税务局认可：广西花红药业有限责任公司 2000 至 2002 年度尚未在企业所得税前扣除的广告费支出影响所得税共计人民币 12,763,257.50 元，并将其直接冲减应交税金－所得税的年初数。

22. 其他应交款

费种	年末欠（溢）交额	年初欠（溢）交额
教育费附加	2,050,142.32	1,913,584.40
河道工程维检费	47,989.42	49,556.75
堤防费	77.19	18,750.53
义优金		3,109.71
重点交通建设附加	1,736,608.84	1,730,961.53
防洪保安费	333,744.36	307,651.65
其他	5,930.38	1,669.46
合计	4,174,492.51	4,025,284.03

23. 其他应付款

本帐户年末余额中无应付给持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

年末余额中金额较大的明细项目的说明：

债权人名称	年末余额	性质或内容
上海复星化工医药投资有限公司	50,000,000.00	往来款
北京永安复星医药股份有限公司	10,000,000.00	往来款
在册职工经济补偿金	6,611,175.00	改制经济补偿
购药保证金	4,874,738.17	购药保证金
职工集资建房款	4,239,947.35	集资房款

24. 预提费用

费用类别	年末数	年初数
合作仪器成本	1,258,264.51	712,866.82
房租	69,816.31	30,196.02
运杂费	1,221,158.60	713,758.60
其他	1,019,242.79	1,063,563.99
合计	3,568,482.21	2,520,385.43

25. 预计负债

项目类别	年末数	年初数	计提原因和依据
产品质量保证	1,490,837.31		估计赔偿款

26. 一年内到期的长期借款

借款单位	年末数	年初数	备注
上海现代生物与医药应用办公室	1,000,000.00	1,000,000.00	注
中国工商银行漕河泾支行		1,600,000.00	
合计	1,000,000.00	2,600,000.00	

注：系公司控股孙公司上海实业医大生物技术有限公司的科研项目借款。

27. 长期借款

借款类别	年末数	年初数	备注
抵押	60,000,000.00	30,000,000.00	注 1
保证	10,000,000.00	10,000,000.00	注 2
信用	4,239,276.66	5,794,276.66	
合计	74,239,276.66	45,794,276.66	

注 1：系公司控股子公司重庆药友制药有限责任公司以龙溪厂区房产及土地作抵押的贷款，资产共计估价人民币 9,429 万元，借款到期日为 2007 年 12 月 9 日，借款利率为 5.58%。

注 2：系公司控股孙公司上海实业医大生物技术有限公司取得的上海市财政局国债资金转贷，期限及利率参照财政部向上海市转贷的同等期限和利率，由公司控股子公司上海复星药业有限公司提供担保。

28. 应付债券

债券种类	面值	发行日期	债券期限	应计利息总额	年末数
A 股可转换公司债券	9.5 亿元	2003-10-28	5 年	2,702,222.22	952,702,222.22

注：根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]118 号《关于核准上海复星实业股份有限公司公开发行可转换公司债券的通知》，公司申请发行的可转换公司债券总额为人民币 950,000,000.00 元，票面金额为人民币 100 元，发行利率为第一年 1.6%；第二年 1.8%；第三年 2.0%；第四年 2.4%；第五年为 2.7%，付息日期自 2004 年至 2008 年每年的 10 月 28 日。可转换债券转股期为 2004 年 4 月 28 日至 2008 年 10 月 27 日之间的交易日（因转股价格进行调整并公告暂停转股的交易日除外）。初始转股价格为 10.06 元。

此外发行设置有条件赎回条款、有条件回售条款和特别向下修正条款，到期未转股的可转换公司债券由发行人兑付本金、利息及补偿利息。可转换公司债券赎回条件为自可转债第二个计息年度起至到期日之间（即 2004 年 10 月 28 日至 2008 年 10 月 27 日）的任何一个计息年度，若公司股票收盘价连续 30 个交易日中至少有 20 个交易日高于当时执行的转股价格达到 20%以上（含 20%）的幅度，赎回价格为可转债面值加该计息年度的利息。可转换公司债券回售条件为在可转债发行后的 6 个月至 48 个月内，公司股票收盘价连续 15 个交易日低于当期转股价格并达到 20%以上的幅度，回售价格为可转债面值的 103%（含当期利息）。转股价格特别向下修正条款为在公司可转债的转股期内，若公司股票连续 5 个交易日的收盘价低于当期转股价格的 95%时，公司董事会有权向下修正转股价格，但修正后的转股价格不低于关于修正转股价格的董事会召开前 5 个交易日该公司股票平均收盘价格。

29. 专项应付款

类别	年末数	年初数	备注
技改专项拨款	7,000,000.00	7,000,000.00	注 1
创新基金	350,000.00		注 2
合计	7,350,000.00	7,000,000.00	

注 1：系柳州市财政局及柳州市经济委员会以柳财预字 2002 第 285 号文批准划拨给公司控股孙公司广西花红药业有限责任公司用于技改项目。

注 2：系广西壮族自治区科学技术厅和柳州市财政局根据桂科计字(2003)第 22 号文件划拨给公司控股孙公司广西花红药业有限责任公司专项用作公司的科研项目。

30. 递延税款贷项

项目名称	年末数	年初数	产生原因
改制评估影响所得税	961,004.14	1,098,290.44	改制评估增值

31. 股本：每股面值 1 元，其股本结构为：(股票种类：普通股 A 股)

单位：万股

	本次变动前	比例(%)	本次变动增减（+、－）						本次变动后	比例(%)
			募股/配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计		
一、尚未上市流通股份										
1.发起人股份	23,563.80	61.70							23,563.80	61.70
其中：										
(1)国家拥有股份										
(2)境内法人持有股份	23,563.80	61.70							23,563.80	61.70
(3)境外法人持有股份										
(4)其　　他										
2.募集法人股份										
3.内部职工股										
未上市流通股份合计	23,563.80	61.70							23,563.80	61.70
二、已上市流通股份										
1.人民币普通股	14,625.00	38.30							14,625.00	38.30

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	14,625.00	38.30			14,625.00	38.30
三、股份总数	38,188.80	100.00			38,188.80	100.00

32. 资本公积：

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	546,714,187.32			546,714,187.32
股权投资准备	145,745,249.26	22,624,283.62	2,320,190.00	166,049,342.88
拨款转入		5,135,821.68		5,135,821.68
其他资本公积	10,736.18	2,320,974.00		2,331,710.18
合计	692,470,172.76	30,081,079.30	2,320,190.00	720,231,062.06

注：股权投资准备增加数系因公司联营企业资本公积增加，增加公司资本公积人民币 18,761,077.42 元；因公司控股子孙公司资本公积增加，增加公司资本公积人民币 3,863,206.20 元。

注：拨款转入增加数系因公司控股子公司重庆药友制药有限责任公司根据国家经济贸易委员会、国家发展计划委员会及财政部经贸投资(2002)848 号文对新药产业化拨款补助增加资本公积人民币 6,880,000.00 元，根据重庆市财政局以渝财企一(2003)70 号文下拨挖潜改造资金项目补助增加资本公积人民币 2,800,000.00 元，增加公司资本公积人民币 4,936,800.00 元；因公司控股孙公司上海输血技术有限公司由国家科委拨入科研经费增加资本公积人民币 468,000.00 元，增加公司资本公积人民币 199,021.68 元。

注：其他资本公积增加数系因公司按投资比率计算的本年已转让的联营公司上海新亚药业金山有限公司资本公积增加数，增加公司资本公积人民币 2,320,190.00 元；因公司控股孙公司重庆康乐制药有限公司无法支付的应付账款增加资本公积人民币 2,247.78 元，增加公司资本公积人民币 784.00 元。

33. 盈余公积

项目	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
法定盈余公积	99,653,179.84	49,777,241.57	10,866.21	149,419,555.20
公益金	47,900,536.41	21,960,681.60	5,433.10	69,855,784.91
任意盈余公积	5,716,851.90	762,951.02		6,479,802.92
合计	153,270,568.15	72,500,874.19	16,299.31	225,755,143.03

注：本年减少数为公司按投资比例计提的已清算关闭的子公司上海复星经贸有限公司的法定盈余公积及公益金。

34. 未分配利润

	2003 年度
(1)年初未分配利润	243,208,506.91
(2)其他转入	16,299.31
(3)加：当年度合并净利润	263,619,387.21

(4)减：提取法定盈余公积金	49,777,241.57
(5) 提取法定公益金	21,960,681.60
(6) 提取任意盈余公积	762,951.02
(7) 外商投资子公司提取的奖福基金	744,341.01
(8)减：分配 2002 年度股利	61,102,080.00
(9)年末未分配利润余额	372,496,898.23

说明：本公司 2002 年度年报披露的 2002 年年末未分配利润余额为人民币 182,106,426.91 元，与本次年报披露的 2003 年年初未分配利润人民币 243,208,506.91 元的之间差异为人民币 61,102,080.00 元，其中所涉及的以前年度损益调整的变动内容、变动原因、依据和影响说明参见附注二、18 主要会计政策变更的说明。

报告期利润预分配情况：根据公司法规定，按当年度的税后利润 10%，5%分别提取法定盈余公积和公益金后，按第二届董事会第二十四次会议有关利润分配预案决议，分配普通股股利人民币 0.2 元/股，另向全体股东实施公积金转增股本，实施预案为每 10 股转增 10 股，该预分配方案尚待股东大会决议批准。

上年利润实际分配情况：根据 2002 年度股东大会决议，按上年度的税后利润 10%，5%分别提取法定盈余公积和公益金后，分配普通股股利 0.16 元/股。

35. 主营业务收入和主营业务成本

(1)行业分布报表

行业种类	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
医药工业	606,402,241.06	258,225,777.89	299,474,423.85	122,165,613.62	306,927,817.21	136,060,164.27
医药商业	1,064,058,800.30	317,618,892.55	929,542,469.47	269,537,716.77	134,516,330.83	48,081,175.78
医疗器械	209,211,021.68	163,701,531.11	145,223,997.70	109,134,407.57	63,987,023.98	54,567,123.54
诊断产品	97,673,796.76	104,798,132.70	28,357,559.12	30,407,645.71	69,316,237.64	74,390,486.99
广告及服务	6,354,656.10	30,998,618.97	6,343,432.89	12,247,359.43	11,223.21	18,751,259.54
代理进出口	157,992,629.85	126,999,187.54	143,803,872.16	116,083,912.71	14,188,757.69	10,915,274.83
技术转让收入	9,082,050.00	23,127,561.07	9,436,662.04	5,903,419.14	-354,612.04	17,224,141.93
其他	3,782,332.88	6,191,603.44	1,828,014.29	2,629,451.69	1,954,318.59	3,562,151.75
合 计	2,154,557,528.63	1,031,661,305.27	1,564,010,431.52	668,109,526.64	590,547,097.11	363,551,778.63

(2)地区分布报表

地区	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
上海	911,372,721.33	773,894,922.48	679,424,918.02	524,525,407.82	231,947,803.31	249,369,514.66
北京	705,697,392.47	56,049,711.79	619,783,550.26	49,207,841.78	85,913,842.21	6,841,870.01
重庆	381,682,849.16	172,840,716.60	219,667,850.82	85,969,062.02	162,014,998.34	86,871,654.58
广西	155,804,565.67	28,875,954.40	45,134,112.42	8,407,215.02	110,670,453.25	20,468,739.38
合 计	2,154,557,528.63	1,031,661,305.27	1,564,010,431.52	668,109,526.64	590,547,097.11	363,551,778.63

本年度公司向前五名客户的收入总额为 189,801,828.20 元，占公司全部销售收入比例的 8.82%。

36. 财务费用

费用项目	本年数	上年数
利息支出	45,916,020.48	36,173,723.98
减：利息收入	8,671,693.88	2,886,970.83
汇兑损失	4,700.23	1,541.35
减：汇兑收益	171,989.07	291,584.99
其　他	2,037,581.05	219,674.03
合计	39,114,618.81	33,216,383.54

37. 投资收益

	本年数	上年数
其他股权投资收益(成本法)	1,486,998.26	1,719,773.10
股票投资收益	170,304.57	
在按权益法核算的被投资公司的净损益中所占的份额	130,949,754.76	98,477,329.56
股权投资差额摊销	-8,065,289.03	-7,676,297.22
股权投资处置损益	177,866,121.75	39,169,209.10
投资减值准备	730,665.28	-941,049.32
合计	303,138,555.59	130,748,965.22

注:股权投资处置损益中包括转让招商银行股票收益人民币 177,429,337.38 元,系公司于 2003 年 4 月在二级市场转让 3,880 万股招商银行股票收益，投资成本为人民币 7.30 元/股。

投资收益的汇回不存在重大限制。

38. 补贴收入

项目	金额		来源	依据
	本年数	上年数		
增值税退税	5,938,407.12	2,668,491.43	注 1	注 1
营业税退税		99.800.00		
其他流转税返还		88,462.29		
财政专项补贴	1,027,000.00	1,652,000.00	上海市杨浦区经济委员会	中小企业扶持资金
财政专项补贴	600,000.00		财政部国库支付局	攻关项目补贴
财政专项补贴	374,000.00		徐汇区徐家汇科技密集区办公室	《关于对上海克隆生物医药高技术有限公司给予优惠政策的批复》
财政专项补贴	221,850.00		淮安市财政局	
其他	3,286,483.00	1,272,757.92	注 2	注 2
合　计	11,447,740.12	5,781,511.64		

注 1：其中主要系宝山区税务局罗店镇税务所根据民政福利企业应享受的优惠给予公司控

股子公司上海复星朝晖药业有限公司的增值税返还，金额为人民币 5,296,337.77 元。

注 2：其中主要系重庆市科学技术委员会根据渝科发财字（2003）4 号文给予公司控股子公司重庆医药工业研究院有限公司的科研拨款以及黄浦区人民政府招商服务中心根据《关于发放企业扶持金的预告》给予公司控股孙公司上海输血技术有限公司的扶持拨款，金额分别为人民币 1,250,000.00 元及 1,711,400.00 元。

39. 收到的其他与投资活动有关的现金

其中价值较大的项目情况如下：

项目名称	本年发生额
收回国药集团医药控股有限公司股权托管保证金	503,697,325.49

40. 收到的其他与筹资活动有关的现金

其中价值较大的项目情况如下：

项目名称	本年发生额
收上海复星化工医药投资有限公司往来款	50,000,000.00
国家重点技术改造项目拨款	10,030,000.00

41. 支付的其他与经营活动有关的现金

其中价值较大的项目情况如下：

项目名称	本年发生额
支付的各项营业及管理费用	362,768,894.76

42. 支付的其他与投资活动有关的现金

其中价值较大的项目情况如下：

项目名称	本年发生额
支付国药集团医药控股有限公司股权托管保证金	503,697,325.49

43. 支付的其他与筹资活动有关的现金

其中价值较大的项目情况如下:

项目名称	本年发生额
可转债发行费用	16,299,007.62
可转债担保费用	950,000.00

六、母公司财务报表主要项目附注

1. 应收帐款

帐龄	年末数				年初数			
	金额	占应收帐款总额比例 (%)	坏帐准备计提比例 (%)	坏帐准备	金额	占应收帐款总额比例 (%)	坏帐准备计提比例 (%)	坏帐准备
1 年以内	3,444,673.68	93.57	1.01	34,720.00	99,711.86	14.41		
1—2 年								
2—3 年								
3 年以上	236,843.00	6.43	100.00	236,843.00	592,407.05	85.59	100.00	592,407.05
合计	3,681,516.68	100.00		271,563.00	692,118.91	100.00		592,407.05

本帐户年末余额中无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

公司本年对原外地分公司挂帐三年以上的欠款予以清理核销，金额为 355,564.05 元，因上年已全额计提坏帐准备，故本年将其相应冲回。

本帐户年末余额中欠款金额前五名的欠款金额合计为 3,524,983.58 元，占应收帐款总额的比例为 95.75%，其中主要为应收控股子公司上海克隆生物高技术有限公司的款项，金额为 3,444,673.68 元。

2. 其他应收款

帐龄	年末数				年初数			
	金额	占其他应收款总额比例 (%)	坏帐准备计提比例 (%)	坏帐准备	金额	占其他应收款总额比例 (%)	坏帐准备计提比例 (%)	坏帐准备
1 年以内	481,710,017.99	99.98	0.03	146,606.59	194,883,375.44	53.40	0.02	41,879.72
1—2 年	98,000.00	0.02	100.00	98,000.00	145,881,184.26	39.97	0.03	42,037.62
2—3 年	15,750.00		100.00	15,750.00	23,016,925.29	6.31		
3 年以上					1,184,574.06	0.32	14.89	176,439.25
合计	481,823,767.99	100.00		260,356.59	364,966,059.05	100.00		260,356.59

本帐户年末余额中无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

其他应收款年末余额中金额较大的债务人情况:

债务人名称	年末欠款余额	性质或内容	欠款时间（帐龄）
上海复星朝晖药业有限公司	149,510,000.00	往来款	1 年以内
上海复星医药产业发展有限公司	118,937,759.41	往来款	1 年以内
上海克隆生物高技术有限公司	89,366,202.37	往来款	1 年以内
上海创新科技有限公司	66,776,585.00	往来款	1 年以内
上海中行别业科技发展有限公司	26,089,794.91	往来款	1 年以内

帐户年末余额中欠款金额前五名的欠款金额合计为 450,680,341.69 元，占其他应收款总额的比例为 93.54%。

3. 长期投资

(1)明细项目如下

项目	金额			
	年初数	本年增加	本年减少	年末数
①长期股权投资（权益法）	1,481,156,041.35	737,102,626.30	83,919,061.20	2,134,339,606.45
其中：对子公司投资	816,934,000.57	688,487,162.36	57,747,476.41	1,447,673,686.52
对合营、联营企业投资	664,222,040.78	48,615,463.94	26,171,584.79	686,665,919.93
②长期股权投资（成本法）	400,000.00			400,000.00
其中：股票投资				
其他长期股权投资	400,000.00			400,000.00
合　　计	1,481,556,041.35	737,102,626.30	83,919,061.20	2,134,739,606.45

(2)长期股权投资（权益法）

①长期股权投资（权益法）

被投资单位名称	占被投资公司股权的比例(%)	年初数	追加投资额	损益调整额		
				本年增加数	本年现金红利	累计增加额
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
A．控股子公司						
上海复星医学科技发展有限公司	95.00	94,717,714.53		7,282,879.56	20,439,533.12	17,304,862.66
上海复星生物医药研究院有限公司	96.00	67,200,000.00		6,008,869.55		41,305,618.73
上海克隆生物高技术有限公司	96.00	98,692,544.09		-19,968,753.12		-59,231,152.24
上海复星医药产业发展有限公司	90.30	32,022,547.79	50,000,000.00	78,612,450.79		123,481,134.83
上海复星朝晖药业有限公司	95.00	9,741,327.68		2,309,510.99		19,803,981.06
重庆医药工业研究院有	56.89	31,289,100.00		1,841,634.71	1,002,398.90	2,092,234.45

限责任公司						
重庆药友制药有限责任公司	51.00	60,701,910.90		18,457,958.87	4,325,310.00	26,144,080.40
上海复星医药投资有限公司	96.00	100,000,000.00	562,000,000.00	14,070,321.46		34,751,441.06
上海创新科技有限公司	90.00	41,788,364.17		1,482,768.60	9,285,330.27	3,180,702.46
上海中行别业科技发展有限公司	80.00	4,800,000.00		-1,145,492.32		-1,890,694.43
上海一统广告商务发展有限公司	95.00	163,010.01		144.10		13,112,330.40
上海复星经贸有限公司	80.00	1,600,000.00	-1,600,000.00		-82,511.69	
B．控股孙公司						
上海复星长征医学科学有限公司		31,082,569.59	-31,082,569.59		14,334,217.33	
上海复星药业有限公司	11.50	7,650,000.00	-1,577,760.66	2,069,443.24	4,250,507.66	2,041,304.90
北京金象复星医药股份有限公司	1.00	1,249,200.00		125,096.54	41,918.38	160,771.00
C．联营企业						
上海静安制药有限公司	40.00	10,839,053.52		1,021,203.54	600,000.00	3,955,748.32
上海新亚药业金山有限公司	25.00	12,520,188.00	-12,520,188.00		5,562,956.01	
天津药业集团有限公司	25.00	171,839,828.03		25,367,858.74	15,000,000.00	49,686,855.45
上海雷允上北区药业股份有限公司	24.00	14,134,094.79		1,000,759.93	809,404.69	463,437.76
上海新世纪药业有限公司	40.00	14,000,000.00		260,927.45		2,508,647.69
北京永安复星医药股份有限公司	25.00	37,500,000.00		2,843,649.97	2,519,817.21	3,312,550.22
上海友谊复星(控股)有限公司	48.00	192,000,000.00		15,017,719.89		27,318,875.07
小计		1,035,531,453.10	565,219,481.75	156,658,952.49	78,088,881.88	309,502,729.79

被投资单位名称	投资准备		年末余额
	本年增加数	累计增加额	
(1)	(8)	(9)	(10)=(3)+(4)+(7)+(9)
A．控股子公司			
上海复星医学科技发展有限公司	660,729.60	2,568,806.94	114,591,384.13
上海复星生物医药研究院有限公司	54,066.88	66,059.20	108,571,677.93
上海克隆生物高技术有限公司			39,461,391.85
上海复星医药产业发展有限公司	374,205.76	38,435,408.87	243,939,091.49
上海复星朝晖药业有限公司		11,867.40	29,557,176.14
重庆医药工业研究院有限责任公司	172,786.16	172,786.16	33,554,120.61
重庆药友制药有限责任公司	7,983,108.27	7,983,108.27	94,829,099.57
上海复星医药投资有限公司	386,942.21	720,791.81	697,472,232.87
上海创新科技有限公司	185,328.00	207,675.30	45,176,741.93
上海中行别业科技发展有限公司			2,909,305.57
上海一统广告商务发展有限公司			13,275,340.41
上海复星经贸有限公司			
B．控股孙公司			
上海复星长征医学科学有限公司			
上海复星药业有限公司			8,113,544.24
北京金象复星医药股份有限公司		12,492.00	1,422,463.00
C．联营企业			
上海静安制药有限公司			14,794,801.84
上海新亚药业金山有限公司	-2,320,190.00		
天津药业集团有限公司	1,086,263.20	78,648,000.92	300,174,684.40
上海雷允上北区药业股份有限公司		49,782.93	14,647,315.48

上海新世纪药业有限公司			16,508,647.69
北京永安复星医药股份有限公司			40,812,550.22
上海友谊复星(控股)有限公司	16,857,459.22	68,601,394.82	287,920,269.89
小计	25,440,699.30	197,478,174.62	2,107,731,839.26

②股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销年限	年初余额	本年增加额	本年摊销额	摊余金额
A．控股子公司							
上海克隆生物高技术有限公司	15,949,107.86	溢价收购	10 年	7,974,553.91		-1,594,910.79	6,379,643.12
上海复星朝晖药业有限公司	-241,327.68	折价收购		-172,951.50		172,951.50	
重庆药友制药有限责任公司	7,614,889.10	溢价收购	10 年	7,234,144.64		-761,488.91	6,472,655.73
上海创新科技有限公司	3,895,635.83	溢价收购	10 年	2,337,381.51		-389,563.58	1,947,817.93
B．控股孙公司							
上海复星长征医学科学有限公司	15,098,183.35	溢价收购	10 年	11,794,267.90	-11,794,267.90		
上海复星药业有限公司	1,577,760.66	溢价收购			1,577,760.66	-1,577,760.66	
C．联营企业							
上海静安制药有限公司	377,946.48	溢价收购	10 年	264,562.53		-37,794.65	226,767.88
上海雷允上北区药业股份有限公司	10,416,122.28	溢价收购	10 年	8,072,494.76		-1,041,612.23	7,030,882.53
上海新世纪药业有限公司	6,000,000.00	溢价收购	10 年	5,150,000.00		-600,000.00	4,550,000.00
小计	60,688,317.88			42,654,453.75	-10,216,507.24	-5,830,179.32	26,607,767.19

(3)其他长期股权投资（成本法）

被投资单位名称	占被投资公司股权的比例(%)	年初数	追加投资额	年末余额
上海一德大药房有限公司	4.00	400,000.00		400,000.00

以上投资变现不存在重大限制。

4. 主营业务收入和主营业务成本

主营业务种类	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
医疗器械	8,865,882.07	13,134,832.26	8,848,792.77	12,582,947.81	17,089.30	551,884.45
诊断产品	2,631,576.04	4,641,524.44	2,631,576.04	4,610,663.97		30,860.47
广告及服务		10,400,000.00				10,400,000.00
其他	1,368,784.75		1,368,784.75			
小　计	12,866,242.86	28,176,356.70	12,849,153.56	17,193,611.78	17,089.30	10,982,744.92

5. 投资收益

	本年数	上年数
其他股权投资收益(成本法)		1,574,080.00
股票投资收益	-7,697.54	
在按权益法核算的被投资公司的净损益中所占的份额	156,658,952.49	136,884,680.66
股权投资差额摊销	-5,830,179.32	-5,678,861.53
股权投资处置损益	177,412,428.37	36,071,175.73
短期投资跌价准备	298,242.64	-103,626.68
合　计	328,531,746.64	168,747,448.18

投资收益的汇回不存在重大限制。

七、关联方关系及其交易的披露

（一） 存在控制关系的关联方情况

1. 存在控制关系的关联方情况

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
A．母公司					
上海复星高科技（集团）有限公司	上海市曹杨路 500 号 206 室	高新技术开发和服务	母公司	有限责任	郭广昌
B．控股子公司					
上海复星医学科技发展有限公司	上海市南汇县康桥工业区沪南路 2821 号	生物化学试剂的生产销售及四技服务；机械，五金交电销售；三类医疗器械	子公司	有限责任	汪群斌
上海复星生物医药研究院有限公司	上海市曹杨路 510 号 9 楼	主营生物医药、诊断试剂专业的“四技”服务	子公司	有限责任	郭广昌
上海克隆生物高技术有限公司	上海市宜山路 1289 号	γ-干扰素、EPO 生产、研制和销售	子公司	有限责任	汪群斌
上海复星医药产业发展有限公司	上海市曹杨路 500 号 409－1 室	实业投资、医药行业投资	子公司	有限责任	汪群斌
上海复星朝晖药业有限公司	上海市宝山区罗店镇抚远路工业园区	主营原料药、中成药、针片药水、软膏、洗涤剂等	子公司	有限责任	汪群斌
重庆医药工业研究院有限公司	重庆市南岸区涂山路 565 号	新的化学合成药、中药、生物工程药物和保健品的研制、开发及技术转让；医药中间体、化工原料的开发和生产(不含化学危险品)；医药信息服务	子公司	有限责任	李振亚
重庆药友制药有限责任公司	重庆市江北区桥北村 2 号	注射剂和原料药生产和销售	子公司	有限责任	程一波
上海复星医药投资有限公司	上海市沽源路 110 弄 15 号 404－9 室	实业投资、对医药行业的投资、计算机网络及信息专业领域内的“四技”服务	子公司	有限责任	汪群斌
上海创新科技有限公司	上海市曹杨路 510 号 901 室	冶金、电气、电子、光学、信息技术、材料、通讯、计算机、化工、机械、生物、机器人领域八技服务及其新产品研制、试销；钢材、建筑材料、医疗器械（零售）、五金交电、化工原料及化工产品（除危险品）销售	子公司	有限责任	汪群斌
上海中行别业科技发展有限公司	上海市万航渡路 623 弄 1 号	计算机软硬件、生物化学产品的“四技”服务	子公司	有限责任	梁信军

上海一统广告商务发展有限公司	上海市曹杨路 510 号 9 楼	广告业务和商务营销策划	子公司	有限责任	郭广昌
C．控股孙公司					
上海复星长征医学科学有限公司	上海市翔殷路 995 号	研制、生产生化试剂、免疫试剂、实验室试剂和装量玻璃瓶、销售自产产品	孙公司	中外合资	郭广昌
上海复星佰珞生物技术有限公司	上海市浦东康桥工业区康土路 31 号	研究、开发、生产生物工程设备及附件，销售公司自产产品，提供技术咨询服务	孙公司	中外合资	朱耀毅
上海实业医大生物技术有限公司	上海市浦东新区金桥出口加工区第 53 号地块	生产销售重组链激酶、重组 t-PA、重组葡激酶、试剂盒生物技术产品、化学试剂、保健品和保健饮料，并提供有关技术咨询服务。	孙公司	沪港合资	汪群斌
广西花红药业有限责任公司	柳州市红光路 74 号	中药提取、片剂、胶囊、颗粒剂、糖浆制造及销售以及本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器设备及零配件进口，普通货运	孙公司	有限责任	韦飞燕
重庆康乐制药有限公司	重庆市南岸区弹子石新街 59 号	生产、销售磷酸氯喹原料药系列	孙公司	中外合资	傅洁民
重庆环松医药科技开发公司	重庆市南岸区涂山路 565 号	中西药、新药的研究、开发、转让和技术咨询服务。制造、销售医药中间体	孙公司	全民所有制	李振亚
上海复星化工医药投资有限公司	上海市普陀区梅岭北路 400 弄 27 号 300 甲	医药及化工行业投资，实业投资，投资管理，企业管理	孙公司	有限责任	汪群斌
上海复星药业有限公司	上海市曹杨路 510 号九楼	中药饮片、中成药、参茸银耳、中西复合制品、滋补保健品、中药旅游商品、健身器材、日用化学品、西药制剂、营养保健制剂、医疗器械、化工试剂（按许可证）、玻璃仪器、医疗保健用品	孙公司	有限责任	范邦翰
上海复星大药房连锁经营有限公司	上海市西康路 1289 号	中成药、配方饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、医疗器械、食品、日用百货	孙公司	有限责任	范邦翰
上海复星惠普保健品有限公司	上海市交暨路 50 号	营养保健品、食品饮料	孙公司	有限责任	沈朝维
上海复星健康信息传播有限公司	上海市普陀区曹杨路 510 号 9 楼	计算机专业技术的“四技”服务、计算机网络系统集成、提供商务电子信息咨询服务、提供企业形象策划和网页设计制作	孙公司	有限责任	汪群斌
北京金象复星医药股份有限公司	北京市西城区阜内大街 165 号	零售中药饮片、销售中成药、西药制剂、中药材、医疗器械、化工产品、仪器仪表、生物制品、食品、冷饮、五金交电、日用杂品等	孙公司	有限责任	阎嗣烈
北京金象大药房医药连锁有限责任公司	北京市西城区西直门内大街 145 号	销售西药制剂、中成药、生物药品、五金交电、化工产品、仪器仪表、医疗器械、建筑材料、日用杂品等	孙公司	有限责任	徐军
北京金象爱乐舫成人保健用品有限公司	北京市西城区西直门内大街 145 号	销售体温计、血压计、中医器具、避孕器具；敷料、护创材料、粘贴材料；定型包装食品、保健食品及保健酒等	孙公司	有限责任	徐军
上海复星医疗器械有限公司	上海市南汇县康桥工业区康桥路 961 号	口腔科设备及技工室器具、电动、液压手术台床的生产、日用化妆品、日用百货	孙公司	有限责任	郭广昌
淮阴医疗器械有限公司	江苏省淮安市清浦区城南乡兴淮西路 8 号	主营基础外科手术器械、医用缝合针等出口业务	孙公司	有限责任	丁晓军
淮阴玛克瑞医疗器械有限公司	淮阴市解放东路 63 号	钛合金眼科手术器械和不锈钢精细手术器械	孙公司	中外合资	丁晓军
上海复星牙科技术有限公司	上海金山区山阳镇红旗东路 59 号	从事人造牙领域内八技服务，有色金属制品销售	孙公司	有限责任	秦闻界
上海输血技术有限公司	上海闵行区友东路 500 号	药品的生产，医疗器械的生产和销售，临床输血专业领域内的技术开发、转让、服务、培训	孙公司	有限责任	朱永明
上海光纤电视工程技术有限公司	上海市浦东上川路 451 号	会议电视、电视监控工程及其他电子工程的设计、调试与技术咨询	孙公司	有限责任	丁晓军
上海斯派克实业总公司	上海市浦东上川路 451 号	科技研究开发、四技服务、机电化工、轻纺电子	孙公司	联营企业	丁晓军
上海科技进出口公司	上海市浦东上川路 451 号	经营和代理机械设备、仪器仪表等商品和技术进出口业务	孙公司	国有联营企业	丁晓军

2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化情况

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
A．母公司				
上海复星高科技（集团）有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00
B．控股子公司				
上海复星医学科技发展有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
上海复星生物医药研究院有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00
上海克隆生物高技术有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
上海复星医药产业发展有限公司	36,880,000.00	55,370,000.00		92,250,000.00
上海复星朝晖药业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
重庆医药工业研究院有限公司	55,000,000.00			55,000,000.00
重庆药友制药有限责任公司	56,540,000.00			56,540,000.00
上海复星医药投资有限公司	104,170,000.00	585,430,000.00		689,600,000.00
上海创新科技有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00
上海中行别业科技发展有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00
上海一统广告商务发展有限公司	500,000.00			500,000.00
C．控股孙公司				
上海复星长征医学科学有限公司	USD3,414,300.00			USD3,414,300.00
上海复星佰珞生物技术有限公司		USD1,200,000.00		USD1,200,000.00
上海实业医大生物技术有限公司	58,850,000.00			58,850,000.00
广西花红药业有限责任公司	18,181,800.00			18,181,800.00
重庆康乐制药有限公司		7,460,058.00		7,460,058.00
重庆环松医药科技开发公司	2,970,000.00			2,970,000.00
上海复星化工医药投资有限公司		75,000,000.00		75,000,000.00
上海复星药业有限公司	15,000,000.00	51,550,000.00		66,550,000.00
上海复星大药房连锁经营有限公司	10,000,000.00	506,200,000.00		516,200,000.00
上海复星惠普保健品有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00
上海复星健康信息传播有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
北京金象复星医药股份有限公司	127,418,400.00			127,418,400.00
北京金象大药房医药连锁有限责任公司	20,000,000.00			20,000,000.00
北京金象爱乐舫成人保健用品有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00
上海复星医疗器械有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
淮阴医疗器械有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
淮阴玛克瑞医疗器械有限公司	1,400,000.00			1,400,000.00
上海复星牙科技术有限公司	1,020,000.00	2,980,000.00		4,000,000.00
上海输血技术有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00
上海光纤电视工程技术有限公司	1,400,000.00			1,400,000.00
上海斯派克实业总公司	4,540,000.00			4,540,000.00
上海科技进出口公司	2,000,000.00			2,000,000.00

3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化情况

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	(%)	金额	(%)	金额	(%)	金额	(%)
A．母公司								
上海复星高科技（集团）有限公司	222,795,612.00	58.34					222,795,612.00	58.34
B．控股子公司								
上海复星医学科技发展有限公司	95,000,000.00	95.00					95,000,000.00	95.00
上海复星生物医药研究院有限公司（注 1）	70,000,000.00	100.00					70,000,000.00	100.00
上海克隆生物高技术有限公司	96,000,000.00	96.00					96,000,000.00	96.00
上海复星医药产业发展有限公司（注 2）	36,880,000.00	100.00	55,370,000.00	100.00			92,250,000.00	100.00
上海复星朝晖药业有限公司	9,500,000.00	95.00					9,500,000.00	95.00
重庆医药工业研究院有限公司	31,289,100.00	56.89					31,289,100.00	56.89
重庆药友制药有限责任公司	28,835,400.00	51.00					28,835,400.00	51.00
上海复星医药投资有限公司（注 3）	104,170,000.00	100.00	585,430,000.00	100.00			689,600,000.00	100.00
上海创新科技有限公司(注 4)	38,800,000.00	97.00					38,800,000.00	97.00
上海中行别业科技发展有限公司（注 5）	6,000,000.00	100.00					6,000,000.00	100.00
上海一统广告商务发展有限公司	475,000.00	95.00					475,000.00	95.00
C．控股孙公司								
上海复星长征医学科学有限公司（注 6）	USD2,560,725.00	75.00					USD 2,560,725.00	75.00
上海复星佰珞生物技术有限公司（注 7）			USD900,000.00	75.00			USD900,000.00	75.00
上海实业医大生物技术有限公司（注 8）	30,013,500.00	51.00					30,013,500.00	51.00
广西花红药业有限责任公司（注 9）	8,181,810.00	45.00					8,181,810.00	45.00
重庆康乐制药有限公司（注 10）			4,662,536.00	62 50			4,662,536.00	62 50
重庆环松医药科技开发公司（注 11）	2,970,000.00	100.00					2,970,000.00	100.00
上海复星化工医药投资有限公司（注 12）			72,000,000.00	96.00			72,000,000.00	96.00
上海复星药业有限公司（注 13）	14,550,000.00	97.00	50,000,000.00	97.00			64,550,000.00	97.00
上海复星大药房连锁经营有限公司（注 14）	10,000,000.00	100.00	506,200,000.00	100.00			516,200,000.00	100.00
上海复星惠普保健品有限公司（注 15）	1,500,000.00	100.00					1,500,000.00	100.00
上海复星健康信息传播有限公司（注 16）	1,800,000.00	60.00					1,800,000.00	60.00
北京金象复星医药股份有限公司（注 17）	63,709,200.00	50.00					64,709,200.00	50.00
北京金象大药房医药连锁有限责任公司（注 18）	19,000,000.00	95.00					19,000,000.00	95.00
北京金象爱乐舫成人保健用品有限公司（注 19）			2,000,000.00	100.00			2,000,000.00	100.00
上海复星医疗器械有限公司（注 20）	21,750,000.00	72.50					21,750,000.00	72.50
淮阴医疗器械有限公司（注 21）	5,000,000.00	100.00					5,000,000.00	100.00
淮阴玛克瑞医疗器械有限公司（注 22）	1,050,000.00	75.00					1,050,000.00	75.00
上海复星牙科技术有限公司（注 23）	520,000.00	51.00	3,080,000.00				3,600,000.00	90.00

上海输血技术有限公司（注 24）			2,640,000.00	44.00	2,640,000.00	44.00
上海光纤电视工程技术有限公司（注 25）	1,400,000.00	100.00			1,400,000.00	100.00
上海斯派克实业总公司（注 26）	2,400,000.00	52.86			2,400,000.00	52.86
上海科技进出口公司（注 27）	1,800,000.00	90.00			1,800,000.00	90.00

注 1：控股子公司上海复星医学科技发展有限公司对其持股比例为 4%。

注 2：控股子公司上海复星生物医药研究院有限公司对其持股比例为 9.7%。

注 3：控股子公司上海复星生物医药研究院有限公司对其持股比例为 4%。

注 4：控股子公司上海复星医学科技发展有限公司对其持股比例为 7%。

注 5：控股子公司上海复星生物医药研究院有限公司对其持股比例为 20%。

注 6：系控股子公司上海复星医学科技发展有限公司持有的股份比例。

注 7：系控股子公司上海复星医学科技发展有限公司持有的股份比例。

注 8：系控股子公司上海克隆生物高科技有限公司持有的股份比例。

注 9：系控股子公司上海复星医药产业发展有限公司持有的股份比例。

注 10：控股子公司重庆医药工业研究院有限公司对其持股比例为 51%；控股子公司重庆药友制药有限责任公司对其持股比例为 11.5%。

注 11：系控股子公司重庆医药工业研究院有限公司持有的股份比例。

注 12：控股子公司上海复星医药产业发展有限公司对其持股比例为 90%；控股子公司上海复星生物医药研究院有限公司对其持股比例为 6%。

注 13：控股子公司上海复星医药投资有限公司对其持股比例为 85.5%。

注 14：控股子公司上海复星医药投资有限公司对其持股比例为 92%；控股孙公司上海复星药业有限公司对其持股比例为 8%。

注 15：控股子公司上海复星医药投资有限公司对其持股比例为 10%；控股孙公司上海复星药业有限公司对其持股比例为 90%。

注 16：系控股子公司上海复星医药投资有限公司持有的股份比例。

注 17：公司对其持股比例为 1%；控股子公司上海复星医药投资有限公司对其持股比例为 47%；控股子公司上海复星生物医药研究院有限公司对其持股比例为 1%；控股子公司上海复星朝晖药业有限公司对其持股比例为 1%。

注 18：控股子公司上海复星医药投资有限公司对其持股比例为 5%；控股孙公司北京金象复星医药股份有限公司对其持股比例为 90%。

注 19：控股孙公司北京金象复星医药股份有限公司对其持股比例为 50%；控股孙公司北京金象大药房医药连锁有限责任公司对其持股比例为 50%。

注 20：系控股子公司上海创新科技有限公司持有的股份比例。

注 21：控股子公司上海创新科技有限公司对其持股比例为 95%；控股孙公司上海复星医疗器械有限公司对其持股比例为 5%。

注 22：系控股孙公司上海复星医疗器械有限公司持有的股份比例。

注 23：系控股孙公司上海复星医疗器械有限公司持有的股份比例。

注 24：系控股子公司上海创新科技有限公司持有的股份比例。

注 25：控股子公司上海创新科技有限公司对其持股份比例为 58.57%；控股孙公司上海斯派克实业总公司对其持股份比例为 41.43%。

注 26：系控股子公司上海创新科技有限公司持有的股份比例。

注 27：系控股子公司上海创新科技有限公司持有的股份比例。

（二）不存在控制关系的关联方情况

企业名称	与本公司的关系
1．上海广信科技发展有限公司	同一董事
2．上海复星信息产业发展有限公司	同一母公司
3．上海复星产业投资有限公司	同一母公司
4．上海新解放广告有限公司	同一母公司
5．复地（集团）股份有限公司	同一母公司
6．上海复易房屋置换经纪有限公司	同一母公司
7．上海复星科技股份有限公司	同一母公司
8．上海华泰生物工程实业有限公司	联营企业
9．上海静安制药有限公司	联营企业
10．天津药业集团有限公司	联营企业
11．河南羚锐制药股份有限公司	联营企业
12．重庆凯琳制药有限公司	联营企业
13．重庆桑田药业有限公司	联营企业
14．上海联华复星药品经营有限公司	联营企业
15．上海雷允上北区药业股份有限公司	联营企业
16．上海新世纪药业有限公司	联营企业
17．上海药房股份有限公司	联营企业
18．北京永安复星医药股份有限公司	联营企业
19．北京市宣内药品有限责任公司	联营企业
20．湖州复星医药有限公司	联营企业
21．武汉中联药业股份有限公司	联营企业
22．北京普鲁斯复星外科植入物有限公司	联营企业
23．上海百荟医疗器械有限公司	联营企业的控股子公司
24．上海友谊复星（控股）有限公司	联营企业

（三）关联方交易

1. 采购货物

本公司 2003 年度及 2002 年度向关联方采购货物的有关明细资料如下:

2003 年			2002 年		
企业名称	金额	占年度购货百分比(%)	企业名称	金额	占年度购货百分比(%)
上海华泰生物工程实业有限公司	408,415.31	0.03	上海华泰生物工程实业有限公司	361,047.46	0.05
上海静安制药有限公司	3,678,614.93	0.24	上海静安制药有限公司	370,196.75	0.06
上海雷允上北区药业股份有限公司	2,401,251.69	0.15	上海雷允上北区药业股份有限公司	595,999.70	0.09
上海药房股份有限公司	279,141.08	0.02	上海药房股份有限公司	358,050.31	0.05
河南羚锐制药股份有限公司	1,017,152.50	0.07	河南羚锐制药股份有限公司	150,256.41	0.02
上海新世纪药业有限公司	2,800,325.96	0.18	上海新世纪药业有限公司	345,853.00	0.05
武汉中联药业股份有限公司	103,874.83	0.001			
合计	10,688,776.30	0.691		2,181,403.63	0.32

2003 年度和 2002 年度公司向关联方采购货物的价格与非关联方的交易价格相一致。

2. 销售货物

本公司 2003 年度和 2002 年度向关联方销售货物有关明细资料如下:

2003 年			2002 年		
企业名称	金额	占年度销货百分比(%)	企业名称	金额	占年度销货百分比(%)
上海复星高科技(集团)有限公司			上海复星高科技(集团)有限公司	942,594.09	0.09
上海联华复星药品经营有限公司	15,566,732.02	0.72	上海联华复星药品经营有限公司	10,853,999.78	1.05
上海雷允上北区药业股份有限公司	946,662.17	0.04	上海雷允上北区药业股份有限公司	1,171,518.38	0.11
上海药房股份有限公司	812,203.09	0.04	上海药房股份有限公司	1,255,184.91	0.12
上海新世纪药业有限公司	1,090,290.09	0.05	上海新世纪药业有限公司	1,752,819.79	0.17
湖州复星医药有限公司	904,840.00	0.04			
上海百荟医疗器械有限公司	3,933,580.42	0.18			
合计	23,254,307.79	1.07		15,976,116.95	1.54

2003 年度和 2002 年度内公司销售给关联企业产品价格无高于或低于公司正常售价的情况。

3. 本公司与关联方应收应付款项余额

2003 年度和 2002 年度关联方应收应付款项：

项　　目	年末余额(金额)		占全部应收(付)款项余额的比重(%)	
	2003 年	2002 年	2003 年	2002 年
应收帐款：				
上海联华复星药品经营有限公司	1,907,670.23	906,721.39	0.55	0.34
上海雷允上北区药业股份有限公司	21,906.91	175,667.58	0.01	0.07
上海药房股份有限公司	156,676.86	150,545.98	0.04	0.06
上海新世纪药业有限公司	309,647.89	139,155.26	0.09	0.05
湖州复星医药有限公司	559,762.10		0.16	
上海百荟医疗器械有限公司	4,088,462.12		1.17	
上海复星牙科技术有限公司	187,745.48		0.05	
重庆桑田药业有限公司	170,820.00		0.05	
应付帐款：				
上海静安制药有限公司	105,928.10	1,886,677.91	0.03	0.59
上海雷允上北区药业股份有限公司	285,378.12	1,775,269.61	0.09	0.55
上海药房股份有限公司	36,760.49	148,196.00	0.01	0.05
上海新世纪药业有限公司	1,382,161.65	930,983.64	0.43	0.29
河南羚锐制药股份有限公司		320,634.59		0.10
武汉中联药业股份有限公司	39,221.35		0.01	
淮阴医疗器械有限公司	362,360.91		0.11	

4. 本公司与关联方其他应收款、其他应付款余额

2003 年度和 2002 年度与关联方其他应收款和其他应付款余额：

项目	年末余额(金额)		占全部其他应收(付)款金额的比重(%)	
	2003 年	2002 年	2003 年	2002 年
其他应收款：				
上海复星埃科得科技有限公司		1,560,000.00		1.26
北京普鲁斯复星外科植入物有限公司	4,910,000.94	4,857,390.00	2.65	3.92
上海复星牙科技术有限公司	2,220,357.40		1.20	
上海复星产业投资有限公司	1,000,000.00		0.54	
上海复星佰珞生物技术有限公司	400,000.00		0.22	
其他应付款：				
上海新解放广告有限公司		1,173,000.00		0.96
北京普鲁斯复星外科植入物有限公司		1,000,000.00		0.82
上海复星化工医药投资有限公司	50,000,000.00		22.58	
北京永安复星医药股份有限公司	10,000,000.00		4.52	
上海华泰生物工程实业有限公司	450,400.00		0.20	

5. 其他应披露事项

(1)资产、股权转让发生的关联交易

2003 年 11 月公司将位于曹杨路 510 号九楼的房产转让给复地(集团)股份有限公司，资产帐面净值为人民币 1,833,832.58 元，转让面积 510 平方米，单价为人民币 5,000.00 元，转让总价为人民币 2,550,000.00 元，扣除缴纳的相关税金人民币 141,525.00 元，公司取得房产转让收益 574,642.42 元。

(2)公司与关联方的担保事项

2003 年度公司母公司上海复星高科技(集团)有限公司为公司提供的担保:

借款方	贷款方	金额	利率(%)	期限
上海复星实业股份有限公司	中国工商银行上海市漕河泾开发区支行	80,000,000.00	5.49	03/12/27-04/1/10
	中国工商银行上海市漕河泾开发区支行	90,000,000.00	5.49	03/12/26-04/1/10
	中国工商银行上海市漕河泾开发区支行	90,000,000.00	5.49	03/12/25-04/1/10
合　　计		260,000,000.00		

(3)租赁

①2003 年度公司收取关联方房屋租赁收入共计人民币 12,960,894.26 元,明细如下:

单位名称	发生额
上海复星高科技（集团）有限公司	7,694,987.16
复地(集团)股份有限公司	4,278,336.00
上海复星信息产业发展有限公司	945,071.10
上海复易房屋置换经纪有限公司	42,500.00
合　计	12,960,894.26

②2003 年度公司控股子公司上海中行别业科技发展有限公司收取关联方房屋租赁收入共计人民币 815,431.30 元，明细如下:

单位名称	发生额
上海复星高科技（集团）有限公司	188,019.70
上海策源房地产咨询有限公司	448,088.40
北京普鲁斯复星外科植入物有限公司	40,856.40
上海百荟医疗器械有限公司	138,466.80
合　计	815,431.30

(4)托管

2003 年 3 月 27 日，上海复星产业投资有限公司（以下简称“产业投资”）与公司签订《国药集团医药控股有限公司股权托管合同》，由产业投资将其所持有的国药集团医药控股有限公司 49%的股权及其所代表的股东权益委托给公司进行管理和行使，并约定由公司向产业投资支付托管保证金人民币 503,697,325.49 元。此外，在托管期限内，因国药集团医药控股有限公司的经营使产业投资股东权益增加的部分由产业投资作为托管费支付给公司，经营亏损导致股东权益减少的部分由公司向产业投资补足。2003 年 3 月 27 日公司第二届董事会第十五次会议、2003 年 4 月 29 日公司 2002 年度股东大会分别审议通过了上述交易事项。

2003 年 7 月 27 日，产业投资与公司签订《国药集团医药控股有限公司股权托管补充合同》，对原托管合同中部分条款进行了修改，其中针对原合同中规定收取的托管保证金条款修改为：股权托管不再收取保证金，公司原支付的托管保证金人民币 503,697,325.49 元于补充合同生效之日起一周内由产业投资返还给公司。另外在托管期限内，公司相应股权托管收益变更为每年收取股权托管费人民币 1,200,000.00 元。2003 年 7 月 27 日公司第二届董事会第二十次会议、2003 年 8 月 28 日公司 2003 年度第二次临时股东大会分别审议通过了上述交易事项。

2003 年 7 月 28 日，产业投资根据补充合同规定向公司返还了托管保证金共计人民币 503,697,325.49 元。截至 2003 年 12 月 31 日止公司已按十个月(参见附注十、1)计提股权托管费收入人民币 1,000,000.00 元，尚未收取。

八、或有事项

无。

九、承诺事项

无。

十、资产负债表日后事项

1、2004 年 2 月 4 日上海复星产业投资有限公司与公司及公司控股孙公司上海复星大药房连锁经营有限公司签定股权转让合同，将其持有的国药集团医药控股有限公司 49%的股权分别转让给公司和上海复星大药房连锁经营有限公司，其中公司受让 9%的股权，金额为人民币 9,767 万元；上海复星大药房连锁经营有限公司受让 40%的股权，金额为人民币 43,408 万元。股权转让款以国药集团医药控股有限公司截止 2003 年 10 月 31 日经信永中和会计师事务所审定的与转让股权对应的净资产人民币 1,070,651,311.99 元为基础协商确定。

2004 年 2 月 4 日公司第二届董事会第二十三次会议和 2004 年 3 月 9 日公司 2004 年度第一次临时股东大会分别审议通过了上述关联交易事项。

2、2003 年 12 月 29 日公司、上海复星医药产业发展有限公司与桂林制药有限公司的自然人股东签定增资扩股协议，同意将桂林制药有限公司的注册资本由原来的人民币 3,000 万元增至人民币 7,500 万元，公司出资人民币 2,612 万元，占桂林制药有限公司注册资本的 20%，人民币 1,500 万元作为认缴的注册资金，1,112 万元计入资本公积；上海复星医药产业发展有限公司出资人民币 5,224 万元，占桂林制药有限公司注册资本的 40%，3,000 万元作为认缴的注册资金，2,224 万元计入资本公积，桂林制药有限公司原自然人股东同意放弃本次增资。协议还规定 2003 年 8 月 1 日至 12 月 31 日期间所增加的净资产按会计事务所年终审计数为准，股东各方的出资额再按出资比例作相应调整。公司和上海复星医药产业发展有限公司已按协议规定在 2003 年 12 月 29 日和 2004 年 1 月 14 日向桂林制药有限公司支付了人民币 8,580 万元增资款，已经广西立信会计师事务所验证，并出具立信所变验字(2004)004 号验资报告，相关工商变更手续尚在办理当中。

十一、其他重要事项

非经常性损益对公司合并净利润的影响

根据证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号—非经常性损益（2004 年修订）》的规定，非经常性损益是指公司发生的与经营业务无直接关系，以及虽与经营业务相关，但由于其性质、金额或发生频率，影响了真实、公允地反映公司正常盈利能力的各项收入、支出。非经常性损益对本公司合并净利润的影响如下表所示：

项目性质	具体业务内容	对本年度合并净利润的影响金额
处置长期股权投资、固定资产、其他长期资产的损益	转让长期股权投资产生的转让收益等	-1,044,632.04
短期投资损益	股票投资转让收益	150,868,024.56
以前年度已计提各项减值准备的转回	短期投资及存货跌价准备本年转回	677,016.45
各项政府补贴	各种形式的政府补贴	2,745,323.42
其他各项营业外收支	扣除计提的减值准备后的其他营业外收支净额	1,467,443.65
合计		154,713,176.04

十二、财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司第二届第二十四次董事会会议于二 00 四年四月二十二日批准报出。

十一、备查文件目录

1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上海复星实业股份有限公司

二 OO 四年四月二十二日

股份有限公司二〇〇三年度会计报表

资 产 负 债 表

会股地年01表

编制单位：上海复星实业股份有限公司　　2003年12月31日　　金额单位：元

资　　产	注释号	行次	合并		母公司		负债和股东权益	注释号	行次	合并		母公司	
			年末数	年初数	年末数	年初数				年末数	年初数	年末数	年初数
流动资产：							流动负债：						
货币资金	1	1	1,242,383,666.22	344,098,429.96	872,234,812.24	39,811,268.26	短期借款	16	61	465,286,087.26	769,695,000.00	360,000,000.00	560,000,000.00
短期投资	2	2	200,000.00	285,347,607.84		284,008,353.92	应付票据	17	62	16,198,127.80	5,350,000.00		350,000.00
应收票据	3	3	24,243,208.71	2,074,516.31			应付帐款	18	63	323,079,452.62	320,963,611.11	8,023,805.57	7,621,474.32
应收股利	4	4	2,380,444.90	308,941.40	5,252,906.56		预收帐款	19	64	32,575,310.91	31,970,228.56	175,135.00	59,855.00
应收利息		5					应付工资		65	13,810,105.32	12,576,727.29		
应收帐款	5	6	303,431,012.90	234,728,005.58	3,409,953.68	99,711.86	应付福利费		66	22,441,305.14	21,452,438.60	125,818.16	305,443.09
其他应收款	6	7	176,081,161.94	116,814,072.65	481,563,411.40	364,705,702.46	应付股利	20	67	5,811,648.88	792,855.06		
预付帐款	7	8	27,986,884.77	49,915,944.36	5,583,669.57	5,683,542.80	应付利息		68				
应收补贴款	4	9	19,029,394.02	16,065,555.32			应交税金	21	69	58,379,723.04	44,511,884.24	-107,547.20	320,275.10
存　货	8	10	305,133,893.40	355,256,357.14	2,740,985.64	3,281,549.37	其他应交款	22	70	4,174,492.51	4,025,284.03		9,240.79
待摊费用	9	11	2,484,612.75	2,542,560.55			其他应付款	23	71	218,844,501.43	121,959,085.44	575,636,572.61	208,609,199.55
							预提费用	24	72	3,568,482.21	2,520,385.43		
一年内到期的长期债权投资		21					预计负债	25	73	1,490,837.31			
其他流动资产		24					递延收益		74				
流动资产合计		30	2,103,354,279.61	1,407,151,991.11	1,370,785,739.09	697,590,128.67							
							一年内到期的长期负债	26	78	1,000,000.00	2,600,000.00		
							其他流动负债		79				
长期投资：							流动负债合计		80	1,166,660,074.43	1,338,417,499.76	943,853,784.14	777,275,487.85
长期股权投资	10	31	1,187,303,741.74	1,033,868,091.57	2,134,739,606.45	1,481,556,041.35	长期负债：						
长期债权投资	10	32	36,899.66	36,899.66			长期借款	27	81	74,239,276.66	45,794,276.66		
长期投资合计		33	1,187,340,641.40	1,033,904,991.23	2,134,739,606.45	1,481,556,041.35	应付债券	28	82	952,702,222.22		952,702,222.22	
其中：合并价差（贷差以"-"号表示，合并报表填列）		34	36,816,787.28	42,069,263.44			长期应付款		83				
		35					专项应付款	29	84	7,350,000.00	7,000,000.00		
固定资产：							其他长期负债		85				
固定资产原价	11	39	798,563,044.41	602,607,667.74	79,534,232.10	72,658,809.91	长期负债合计		87	1,034,291,498.88	52,794,276.66	952,702,222.22	
减：累计折旧	11	40	200,613,437.52	162,410,462.37	5,732,086.68	4,624,755.80	递延税项：		88				
固定资产净值		41	597,949,606.89	440,197,205.37	73,802,145.42	68,034,054.11	递延税款贷项	30	89	961,004.14	1,098,290.44		
减：固定资产减值准备	11	42	9,246,518.93	14,554,235.13	779,067.28	1,034,067.28	负债合计		90	2,201,912,577.45	1,392,310,066.86	1,896,556,006.36	777,275,487.85
固定资产净额		43	588,703,087.96	425,642,970.24	73,023,078.14	66,999,986.83							
工程物资	12	44	2,552,888.67				少数股东权益（合并报表填列）		91	316,725,140.12	283,587,869.96		
在建工程	13	45	185,965,028.76	144,504,821.40									
固定资产清理		46		388,518.90			股东权益：						
固定资产合计		50	777,221,005.39	570,536,310.54	73,023,078.14	66,999,986.83	股　　本	31	92	381,888,000.00	381,888,000.00	381,888,000.00	381,888,000.00
							资本公积	32	93	720,231,062.06	692,470,172.76	720,231,062.06	692,470,172.76
无形资产及其他资产：							盈余公积	33	94	225,755,143.03	153,270,568.15	120,727,370.28	81,296,113.35
无形资产	14	51	114,633,516.01	97,898,253.58			其中：法定公益金		95	69,855,784.91	47,900,536.41	40,242,456.76	26,702,195.97
长期待摊费用	15	52	36,271,354.48	37,019,347.07	18,378,686.00	1,966,578.82	减：未确认的投资损失（合并报表填列）		96	188,024.00	224,291.11		
其他长期资产		53					未分配利润	34	97	372,496,898.23	243,208,506.91	477,524,670.98	315,182,961.71
无形资产及其他资产合计		54	150,904,870.49	134,917,600.65	18,378,686.00	1,966,578.82							
递延税项：							外币报表折算差额（合并报表填列）		98				
递延税款借项		55					股东权益合计		99	1,700,183,079.32	1,470,612,956.71	1,700,371,103.32	1,470,837,247.82
资产总计		60	4,218,820,796.89	3,146,510,893.53	3,596,927,109.68	2,248,112,735.67	负债和股东权益总计		100	4,218,820,796.89	3,146,510,893.53	3,596,927,109.68	2,248,112,735.67

法定代表人：郭广昌　　主管会计工作负责人：陈启宇　　会计机构负责人：王品良

股份有限公司二〇〇三年度会计报表

利 润 及 利 润 分 配 表

会股地年02表

编制单位：上海复星实业股份有限公司　　2003年度　　金额单位：元

项目	注释号	行次	合并		母公司		项目	注释号	行次	合并		母公司	
			本年数	上年数	本年数	上年数				本年数	上年数	本年数	上年数
一、主营业务收入	35	1	2,154,557,528.63	1,031,661,305.27	12,866,242.86	28,176,356.70	六、可供分配的利润		25	506,844,193.43	340,104,185.28	578,058,007.91	380,607,360.29
减：主营业务成本	35	2	1,564,010,431.52	668,109,526.64	12,849,153.56	17,193,611.78	减：提取法定盈余公积	34	26	49,777,241.57	31,957,466.21	26,287,504.62	14,240,265.72
主营业务税金及附加		3	10,405,495.12	8,054,245.61	525.24	578,824.56	提取法定公益金	34	27	21,960,681.60	14,370,439.56	13,143,752.31	7,120,132.86
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		4	580,141,601.99	355,497,533.02	16,564.06	10,403,920.36	提取职工奖励及福利基金（合并报表填列。子公司为外商投资企业的项目）	34	28	744,341.01	1,007,621.36		
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）		5	24,228,707.09	11,531,537.40	10,889,812.02	7,244,975.92							
减：营业费用		6	300,669,205.78	175,579,222.86									
管理费用		7	238,310,801.57	120,485,684.87	18,760,946.78	14,382,476.14							
财务费用	36	8	39,114,618.81	33,216,383.54	32,912,411.36	27,329,985.25	七、可供股东分配的利润		35	434,361,929.25	292,768,658.15	538,626,750.98	359,246,961.71
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		10	26,275,682.92	37,747,779.15	-40,766,982.06	-24,063,565.11	减：应付优先股股利		36				
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	37	11	303,138,555.59	130,748,965.22	328,531,746.64	168,747,448.18	提取任意盈余公积	34	37	762,951.02	5,496,151.24		
补贴收入	38	12	11,447,740.12	5,781,511.64			应付普通股股利	34	38	61,102,080.00	44,064,000.00	61,102,080.00	44,064,000.00
营业外收入		13	12,431,761.27	1,849,706.96	724,642.42	1,989.60	转作股本的普通股股利		39				
减：营业外支出		14	5,447,018.65	1,052,689.47	102,215.49	450,000.00	八、未分配利润（未弥补亏损以“－”号填列）		40	372,496,898.23	243,208,506.91	477,524,670.98	315,182,961.71
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		15	347,846,721.25	175,075,273.50	288,387,191.51	144,235,872.67							
减：所得税		16	49,631,995.00	13,558,967.63	25,512,145.31	121,310.91	补充资料：						
少数股东损益（合并报表填列）		17	34,557,950.27	14,537,317.33			1.出售、处置部门或被投资单位所得收益		41				
加：未确认投资损失（合并报表填列）		18	-37,388.77	231,227.95			2.自然灾害发生的损失		42				
							3.会计政策变更增加（或减少）利润总额		43				
五、净利润（亏损以“-”号表示）		20	263,619,387.21	147,210,216.49	262,875,046.20	144,114,561.76	4.会计估计变更增加（或减少）利润总额		44				
加：年初未分配利润		21	243,208,506.91	192,893,968.79	315,182,961.71	236,492,798.53	5.债务重组损失		45				
其他转入	34	22	16,299.31				6.其他		46				

法定代表人：郭广昌　　主管会计工作负责人:陈启宇　　会计机构负责人：王品良

利润表附表

上海复星实业股份有限公司　　单位：元

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	34.122%	36.821%	1.519	1.519
营业利润	1.545%	1.668%	0.069	0.069
净利润	15.505%	16.732%	0.690	0.690
扣除非经营性损益后的净利润	6.406%	6.912%	0.285	0.285

法定代表人：郭广昌　　主管会计工作负责人:陈启宇　　会计机构负责人：王品良

股份有限公司二〇〇三年度会计报表

现 金 流 量 表

会股地年03表

编制单位：上海复星实业股份有限公司　　2003年度　　金额单位：元

项　　目	注释号	行次	合并	母公司	项　　目	注释号	行次	合并	母公司	补 充 资 料	注释号	行次	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：					三、筹资活动产生的现金流量：					1. 将净利润调节为经营活动现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		1	2,354,149,143.06	13,858,542.38	吸收投资所收到的现金		26	951,550,000.00	950,000,000.00	净利润（亏损以“-”号填列）		43	263,619,387.21	262,875,046.20
收到的税费返还		2	26,407,232.89		其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		27	1,550,000.00		加：少数股东本期损益（亏损以“-”号填列）		44	34,557,950.27	
收到的其他与经营活动有关的现金		3	200,048,399.43	37,001,710.33	借款所收到的现金		28	372,840,000.00	150,000,000.00	减：未确认的投资损失		45	-37,388.77	
经营活动现金流入小计		5	2,580,604,775.38	50,860,252.71	收到的其他与筹资活动有关的现金	40	29	60,965,027.47		加：计提的资产减值准备		46	16,201,552.69	-320,844.05
					筹资活动现金流入小计		30	1,385,355,027.47	1,100,000,000.00	固定资产折旧		47	50,942,276.23	2,499,743.76
购买商品、接受劳务支付的现金		6	1,677,827,694.34	14,062,358.78						无形资产摊销		48	5,117,704.37	
支付给职工以及为职工支付的现金		7	196,920,812.47	10,389,329.05	偿还债务所支付的现金		31	665,564,712.74	350,000,000.00	长期待摊费用摊销		49	11,509,337.04	120,227.25
支付的各项税费		8	156,273,087.54	27,984,935.41	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		32	105,566,329.24	90,994,651.35	待摊费用减少（减:增加）		50	-298,278.98	
支付的其他与经营活动有关的现金	41	9	399,446,122.30	16,386,560.13	其中：支付少数股东的股利		33	10,705,737.67		预提费用增加（减:减少）		51	2,890,517.88	
经营活动现金流出小计		10	2,430,467,716.65	68,823,183.37	支付的其他与筹资活动有关的现金	43	34	28,095,733.36	18,897,082.42	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减:收益）		52	99,303.70	-724,642.42
					其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		35			固定资产报废损失		53	151,046.32	
经营活动现金流量净额		11	150,137,058.73	-17,962,930.66	筹资活动现金流出小计		36	799,226,775.34	459,891,733.77	财务费用		54	47,941,262.92	35,799,839.17
					筹资活动产生的现金流量净额		40	586,128,252.13	640,108,266.23	投资损失（减:收益）		55	-303,138,555.59	-328,531,746.64
										递延税款贷项（减:借项）		56	-137,286.30	
										存货的减少（减:增加）		57	56,035,937.52	540,563.73
					四、汇率变动对现金的影响		41	-53,437.14		经营性应收项目的减少（减:增加）		58	363,273,895.39	-355,953,080.81
二、投资活动产生的现金流量：										经营性应付项目的增加（减:减少）		59	-398,666,380.71	365,731,963.15
收回投资所收到的现金		12	504,307,198.39	521,017,322.85	五、现金及现金等价物净增加额		42	898,285,236.26	832,423,543.98	其他		60		
取得投资收益所收到的现金		13	31,368,831.51	72,860,770.35						经营活动产生的现金流量净额		65	150,137,058.73	-17,962,930.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金		14	25,469,635.51	2,550,000.00						2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
收到的其他与投资活动有关的现金	39	15	503,697,325.49	1,284,867,325.49						债务转为资本		66		
投资活动现金流入小计		16	1,064,842,990.90	1,881,295,418.69						一年内到期的可转换公司债券		67		
										融资租入固定资产		68		
购建固定资产、无形资产其他长期资产所支付的现金		18	264,053,970.14	11,350,632.12						3. 现金及现金等价物净增加情况：				
投资所支付的现金		19	134,859,732.73	627,000,000.00						现金的期末余额		69	1,242,383,666.22	872,234,812.24
支付的其他与投资活动有关的现金	42	20	503,855,925.49	1,032,666,578.16						减：现金的期初余额		70	344,098,429.96	39,811,268.26
投资活动现金流出小计		22	902,769,628.36	1,671,017,210.28						加：现金等价物的期末余额		71		
										减：现金等价物的期初余额		72		
投资活动产生的现金流量净额		25	162,073,362.54	210,278,208.41						现金及现金等价物净增加额		73	898,285,236.26	832,423,543.98

法定代表人：郭广昌　　主管会计工作负责人:陈启宇　　会计机构负责人：王品良

股东权益增减变动表

会企01表附表2

编制单位：上海复星实业股份有限公司　　2003 年　　单位：元

项　　目	行次	本年数	上年数
一、实收资本（或股本）			
年初余额	1	381,888,000.00	293,760,000.00
本年增加数	2	-	88,128,000.00
其中：资本公积转入	3		88,128,000.00
盈余公积转入	4		
利润分配转入	5		
新增资本（或股本）	6		
本年减少数	10		
年末余额	15	381,888,000.00	381,888,000.00
二、资本公积			
年初余额	16	692,470,172.76	727,877,974.90
本年增加数	17	30,081,079.30	52,720,197.86
其中：资本（或股本）溢价	18		
接受捐赠非现金资产准备	19		
接受现金捐赠	20		
股权投资准备	21	22,824,089.30	52,720,197.86
拨款转入	22	4,936,800.00	
外币资本折算差额	23		
其他资本公积	30	2,320,190.00	
本年减少数	40	2,320,190.00	88,128,000.00
其中：转增资本（或股本）	41		88,128,000.00
年末余额	45	720,231,062.06	692,470,172.76
三、法定和任意盈余公积			
年初余额	46	105,370,031.74	67,916,414.29
本年增加数	47	50,540,192.59	37,453,617.45
其中：从净利润中提取	48	50,540,192.59	37,453,617.45
其中：法定盈余公积	49	49,777,241.57	31,957,466.21
任意盈余公积	50	762,951.02	5,496,151.24
储备基金	51		
企业发展基金	52		
法定公益金转入数	53		
本年减少数	54	10,866.21	-
其中：弥补亏损	55		
转增资本（或股本）	56		
分派现金股利或利润	57		
分派股票股利	58		
年末余额	62	155,899,358.12	105,370,031.74
其中：法定盈余公积	63		
储备基金	64		
企业发展基金	65		
四、法定公益金			
年初余额	66	47,900,536.41	33,530,096.85
本年增加数	67	21,960,681.60	14,370,439.56
其中：从净利润中提取	68	21,960,681.60	14,370,439.56
本年减少数	70	5,433.10	
其中：集体福利支出	71		
年末余额	75	69,855,784.91	47,900,536.41
五、未分配利润			
年初未分配利润	76	243,208,506.91	148,829,968.79
其他 转入	77	16,299.31	
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	78	263,619,387.21	147,210,216.49
本年利润分配	79	134,347,295.20	113,933,758.37
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	80	372,496,898.23	182,106,426.91

法定代表人：郭广昌　　主管会计工作负责人:陈启宇　会计机构负责人：王品良

资产减值准备明细表

单位：上海复星实业股份有限公司　　2003年

项目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏帐准备合计	38,264,500.78	12,822,363.05	-	51,086,863.83
其中：应收帐款	31,097,638.48	10,058,109.31		41,155,747.79
其他应收款	7,166,862.30	2,764,253.74		9,931,116.04
二、短期投资跌价准备合	730,665.28	-	730,665.28	-
其中：股票投资	730,665.28		730,665.28	-
债券投资	-			-
三、存货跌价准备合计	3,003,166.85	585,544.51	1,445,830.98	2,142,880.38
其中：存货商品	2,892,119.64	502,625.24	1,409,972.61	1,984,772.27
原材料	111,047.21	82,919.27	35,858.37	158,108.11
四、长期投资减值准备合	1,240,000.00	-	835,000.00	405,000.00
其中：长期股权投资	1,240,000.00		835,000.00	405,000.00
长期债券投资	-			-
五、固定资产减值准备合	14,554,235.13	2,419,658.88	7,727,375.08	9,246,518.93
其中：房屋、建筑物	6,927,944.81		5,280,833.84	1,647,110.97
机器设备	7,626,290.32	2,419,658.88	2,446,541.24	7,599,407.96
六、无形资产减值准备	15,753,401.19	-	-	15,753,401.19
其中：专利权	15,753,401.19			15,753,401.19
商标权	-			-
七、在建工程减值准备	-			-
八、委托贷款减值准备	-			-

法定代表人：郭广昌　　主管会计工作负责人:陈启宇　　会计机构负责人：王品良