

上海第一医药股份有限公司重大资产收购暨关联交易报告书(草案)

(上本 B11 页)

八、公司与实际控制人及其关联企业“五分开”的基本情况
本公司的实际控制人为百联集团。本次收购实施前，本公司在业务、资产、人员、机构、财务方面与百联集团及其关联企业相互独立，完全分开。

（一）保证与本公司之间财务独立
1. 保证本公司的独立经营。副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在本公司专职工作，不在百联集团、百联集团之其他控股子公司或其他关联公司担任职务。

（二）保证与本公司之间资产独立完整
1. 保证本公司拥有生产经营所必需且独立于本公司、新路途集团或其他关联方的生产系统、配套设施、房屋建筑物、土地使用权等主要资产，该等资产全部处于第一医药的控制之下。

（三）保证与本公司之间机构独立
1. 保证本公司建立独立健全的财务部门及其独立的财务核算体系。
2. 保证本公司具有规范、独立的财务会计制度及财务程序。

（四）保证与本公司之间业务独立
1. 保证本公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。

Table with 5 columns: 企业名称, 2004年12月31日, 本期增加, 本期减少, 2005年12月31日. Lists subsidiaries like 上海新路途商业(集团)有限公司, 上海汇丰大药房有限公司, etc.

（三）不存在控制关系的关联方
企业名称: 东方船舶有限公司, 东方船舶资产管理(上海)有限公司, 徐汇医药饮片厂, etc.

（四）关联交易
1. 存在控制关系的关联方交易
(1) 关联方应收、应付款项余额

Table with 2 columns: 企业名称, 2006年12月31日. Includes 上海新路途商业(集团)有限公司, 2005年度, etc.

（五）其他应付账款
上海新路途商业(集团)有限公司: 148,229.62
(2) 关联方应付、应付款项余额

Table with 2 columns: 企业名称, 2005年12月31日. Includes 东方船舶有限公司, 徐汇医药饮片厂, etc.

（六）购销货物
1. 采购货物
2. 销售货物

Table with 2 columns: 企业名称, 2006年. Includes 上海昂立汇康医药有限公司, etc.

六、本次收购后的关联交易情况
1. 本次收购前，公司与汇丰医药的主营业务与经营模式都不发生重大变化。

2. 对于医药零售企业来说，通过租赁的方式获得店面并自建自营型、新路途集团拥有许多地区良好的店铺门牌资源。

八、《公司章程》对关联交易决策权力的规定
《上海医药股份有限公司章程》中对关联交易的规定如下：
第七十二条 股东大会审议关联交易事项时，关联交易应当回避，不参与投票表决。

九、减少关联交易的具体措施
上海医药 2006 年 5 月向本公司出具了《百联集团关于规范关联交易承诺函》。

十、律师和独立财务顾问对本公司关联交易的意见
本次收购的法律顾问一富国律师事务所认为：第一医药对于本次资产重组中涉及到的关联交易的处理，履行了法律、法规和其他规范性文件规定的程序。

十一、公司董事会对本次收购及关联交易的说明
一、实际控制人及其关联企业、占用本公司资金、资产的情况
截止 2006 年 12 月 31 日，本公司不存在资金、资产被实际控制人及其关联企业占用的情况。

Table with 6 columns: 企业名称, 年数, 本年增加, 本年减少, 年末数. Lists subsidiaries and their financial data.

3. 存在控制关系的关联方所持股份权益及其变化
Table with 6 columns: 企业名称, 年数, 本年增加, 本年减少, 年末数. Lists subsidiaries and their financial data.

4. 存在控制关系的关联方
Table with 5 columns: 企业名称, 注册地址, 主营业务, 与本企业关系, 法定代表人. Lists subsidiaries and their details.

（一）存在控制关系的关联方
Table with 6 columns: 企业名称, 年数, 本年增加, 本年减少, 年末数. Lists subsidiaries and their financial data.

（二）不存在控制关系的关联方
Table with 5 columns: 企业名称, 注册地址, 主营业务, 与本企业关系, 法定代表人. Lists subsidiaries and their details.

（三）2005 年度关联交易
Table with 5 columns: 关联方名称, 交易内容, 金额(元). Lists subsidiaries and their financial data.

（四）为关联方提供担保情况
截至 2006 年 12 月 31 日，第一医药未为实际控制人及实际控制人的关联方提供担保。

根据上海上海会计师事务所出具的会上师报字(2006)第 0128 号审计报告，汇丰医药 2005 年度关联交易情况如下：

（一）存在控制关系的关联方
Table with 5 columns: 企业名称, 注册地址, 主营业务, 与本企业关系, 法定代表人. Lists subsidiaries and their details.

（二）不存在控制关系的关联方
Table with 5 columns: 企业名称, 注册地址, 主营业务, 与本企业关系, 法定代表人. Lists subsidiaries and their details.

（三）2006 年度关联交易
Table with 5 columns: 关联方名称, 交易内容, 金额(元). Lists subsidiaries and their financial data.

（四）为关联方提供担保情况
截至 2006 年 12 月 31 日，第一医药未为实际控制人及实际控制人的关联方提供担保。

根据上海上海会计师事务所出具的会上师报字(2006)第 1012 号《审计报告》，公司 2005 年 12 月 31 日模拟资产负债表及相关数据如下：

Table with 5 columns: 资产, 购买后模拟母公司, 购买后模拟合并, 购买前母公司, 购买前合并. Lists subsidiaries and their financial data.

模拟资产负债表(续) 2006年12月31日 单位:人民币元

Table with 5 columns: 负债和股东权益, 购买后模拟母公司, 购买后模拟合并, 购买前母公司, 购买前合并. Lists subsidiaries and their financial data.

（一）模拟报表编制说明
1. 收购前合并数据均为公司 2006 年财务报表相关数据；
2. 收购后模拟合并数据如下假设：

（二）关于公司负债情况的说明
依据公司模拟资产负债表相关数据计算的 2006 年 12 月 31 日的相关财务指标如下：

Table with 5 columns: 比率, 购买后母公司, 购买后合并, 购买前母公司, 购买前合并. Lists subsidiaries and their financial data.

（三）模拟报表编制说明
1. 收购前合并数据均为公司 2006 年财务报表相关数据；
2. 收购后模拟合并数据如下假设：

（四）模拟报表编制说明
1. 收购前合并数据均为公司 2006 年财务报表相关数据；
2. 收购后模拟合并数据如下假设：

（五）模拟报表编制说明
1. 收购前合并数据均为公司 2006 年财务报表相关数据；
2. 收购后模拟合并数据如下假设：

（六）模拟报表编制说明
1. 收购前合并数据均为公司 2006 年财务报表相关数据；
2. 收购后模拟合并数据如下假设：

（七）模拟报表编制说明
1. 收购前合并数据均为公司 2006 年财务报表相关数据；
2. 收购后模拟合并数据如下假设：

（八）模拟报表编制说明
1. 收购前合并数据均为公司 2006 年财务报表相关数据；
2. 收购后模拟合并数据如下假设：

（九）模拟报表编制说明
1. 收购前合并数据均为公司 2006 年财务报表相关数据；
2. 收购后模拟合并数据如下假设：

（十）模拟报表编制说明
1. 收购前合并数据均为公司 2006 年财务报表相关数据；
2. 收购后模拟合并数据如下假设：

（十一）模拟报表编制说明
1. 收购前合并数据均为公司 2006 年财务报表相关数据；
2. 收购后模拟合并数据如下假设：



（十二）模拟报表编制说明
1. 收购前合并数据均为公司 2006 年财务报表相关数据；
2. 收购后模拟合并数据如下假设：

（十三）模拟报表编制说明
1. 收购前合并数据均为公司 2006 年财务报表相关数据；
2. 收购后模拟合并数据如下假设：

（十四）模拟报表编制说明
1. 收购前合并数据均为公司 2006 年财务报表相关数据；
2. 收购后模拟合并数据如下假设：

（十五）模拟报表编制说明
1. 收购前合并数据均为公司 2006 年财务报表相关数据；
2. 收购后模拟合并数据如下假设：

（十六）模拟报表编制说明
1. 收购前合并数据均为公司 2006 年财务报表相关数据；
2. 收购后模拟合并数据如下假设：

（十七）模拟报表编制说明
1. 收购前合并数据均为公司 2006 年财务报表相关数据；
2. 收购后模拟合并数据如下假设：

（十八）模拟报表编制说明
1. 收购前合并数据均为公司 2006 年财务报表相关数据；
2. 收购后模拟合并数据如下假设：

（十九）模拟报表编制说明
1. 收购前合并数据均为公司 2006 年财务报表相关数据；
2. 收购后模拟合并数据如下假设：

（二十）模拟报表编制说明
1. 收购前合并数据均为公司 2006 年财务报表相关数据；
2. 收购后模拟合并数据如下假设：

（二十一）模拟报表编制说明
1. 收购前合并数据均为公司 2006 年财务报表相关数据；
2. 收购后模拟合并数据如下假设：

（二十二）模拟报表编制说明
1. 收购前合并数据均为公司 2006 年财务报表相关数据；
2. 收购后模拟合并数据如下假设：

（二十三）模拟报表编制说明
1. 收购前合并数据均为公司 2006 年财务报表相关数据；
2. 收购后模拟合并数据如下假设：

Table with 2 columns: 主要会计数据, 2005年度, 2006年度. Lists subsidiaries and their financial data.

四、整合风险
1. 收购前，本公司与汇丰医药之间，需要汇丰医药进行整合，本公司认为整合的困难不仅仅表现在二者在产品体系、产品定位、销售模式、渠道等方面存在差异，还包括企业文化方面的差异。

第十二章 公司未来发展计划
公司在 2006 年 12 月，向公司非关联方出售了下属赛同药业股份有限公司 50% 的股权，除此之外，公司最近 12 个月内没有发生其他的重大购买、出售、置换资产交易行为。

（一）医药未来发展计划
第一医药未来发展计划是基于本次收购方案如得到中国证监会的批复及股东大会的批准后顺利实施的。因此，对公司可预见将来业务发展规划做出如下规划：

（二）行业发展趋势
1. 行业发展前景广阔
随着我国国民经济的飞速发展和劳动保障制度的逐步完善，人们人寿健康、提高生活质量的意识随之提高。

（三）市场竞争格局
1. 医药市场竞争格局
随着市场经济的飞速发展，行业内竞争的日益激烈，医药企业之间的竞争将向更高层次、更广领域发展。

（四）业务整合方案及业务发展计划
1. 业务整合计划
成功收购汇丰医药 100% 股权后，公司将进行汇丰医药的资产和业务整合。

（五）业务整合计划
1. 业务整合计划
成功收购汇丰医药 100% 股权后，公司将进行汇丰医药的资产和业务整合。

（六）业务整合计划
1. 业务整合计划
成功收购汇丰医药 100% 股权后，公司将进行汇丰医药的资产和业务整合。

（七）业务整合计划
1. 业务整合计划
成功收购汇丰医药 100% 股权后，公司将进行汇丰医药的资产和业务整合。

（八）业务整合计划
1. 业务整合计划
成功收购汇丰医药 100% 股权后，公司将进行汇丰医药的资产和业务整合。

（九）业务整合计划
1. 业务整合计划
成功收购汇丰医药 100% 股权后，公司将进行汇丰医药的资产和业务整合。

（十）业务整合计划
1. 业务整合计划
成功收购汇丰医药 100% 股权后，公司将进行汇丰医药的资产和业务整合。

（十一）业务整合计划
1. 业务整合计划
成功收购汇丰医药 100% 股权后，公司将进行汇丰医药的资产和业务整合。

（十二）业务整合计划
1. 业务整合计划
成功收购汇丰医药 100% 股权后，公司将进行汇丰医药的资产和业务整合。

（十三）业务整合计划
1. 业务整合计划
成功收购汇丰医药 100% 股权后，公司将进行汇丰医药的资产和业务整合。

（十四）业务整合计划
1. 业务整合计划
成功收购汇丰医药 100% 股权后，公司将进行汇丰医药的资产和业务整合。

（十五）业务整合计划
1. 业务整合计划
成功收购汇丰医药 100% 股权后，公司将进行汇丰医药的资产和业务整合。

（十六）业务整合计划
1. 业务整合计划
成功收购汇丰医药 100% 股权后，公司将进行汇丰医药的资产和业务整合。

（十七）业务整合计划
1. 业务整合计划
成功收购汇丰医药 100% 股权后，公司将进行汇丰医药的资产和业务整合。

（十八）业务整合计划
1. 业务整合计划
成功收购汇丰医药 100% 股权后，公司将进行汇丰医药的资产和业务整合。

（十九）业务整合计划
1. 业务整合计划
成功收购汇丰医药 100% 股权后，公司将进行汇丰医药的资产和业务整合。

（二十）业务整合计划
1. 业务整合计划
成功收购汇丰医药 100% 股权后，公司将进行汇丰医药的资产和业务整合。

（二十一）业务整合计划
1. 业务整合计划
成功收购汇丰医药 100% 股权后，公司将进行汇丰医药的资产和业务整合。

（二十二）业务整合计划
1. 业务整合计划
成功收购汇丰医药 100% 股权后，公司将进行汇丰医药的资产和业务整合。

（二十三）业务整合计划
1. 业务整合计划
成功收购汇丰医药 100% 股权后，公司将进行汇丰医药的资产和业务整合。

（二十四）业务整合计划
1. 业务整合计划
成功收购汇丰医药 100% 股权后，公司将进行汇丰医药的资产和业务整合。

（二十五）业务整合计划
1. 业务整合计划
成功收购汇丰医药 100% 股权后，公司将进行汇丰医药的资产和业务整合。

（二十六）业务整合计划
1. 业务整合计划
成功收购汇丰医药 100% 股权后，公司将进行汇丰医药的资产和业务整合。

（二十七）业务整合计划
1. 业务整合计划
成功收购汇丰医药 100% 股权后，公司将进行汇丰医药的资产和业务整合。

（二十八）业务整合计划
1. 业务整合计划
成功收购汇丰医药 100% 股权后，公司将进行汇丰医药的资产和业务整合。