上海实业医药投资股份有限公司 2006年度报告摘要

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于 http://www.sse.com.cn。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 立信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.4 公司董事长吕明方先生，总经理姚方先生，财务总监沈波先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	上实医药
股票代码	600607
上市交易所	上海证券交易所
注册地址和办公地址	上海市浦东新区郭守敬路 351 号海泰楼 2 号 628 室；上海市淮海中路 98 号金钟广场 16 楼
邮政编码	200021
公司国际互联网网址	http://www.siph.com.cn
电子信箱	siph@siic.com

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	施祖琪	王锡林
联系地址	上海市淮海中路 98 号金钟广场 16 楼	上海市淮海中路 98 号金钟广场 16 楼
电话	021－53858898	021－53858898
传真	021－53833000	021－53833000
电子信箱	siph@siic.com	siph@siic.com

§3 会计数据和财务指标摘要

3.1 主要会计数据　　单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2006年	2005年	本年比上年增减(%)	2004年
主营业务收入	2,434,706,441.04	2,352,383,073.93	3.50	2,238,653,160.36
利润总额	222,662,031.25	195,772,807.92	13.73	175,526,888.36
净利润	110,405,812.75	108,050,623.92	2.18	104,900,146.46
扣除非经常性损益的净利润	83,370,848.96	84,784,986.22	－1.67	95,422,873.37
经营活动产生的现金流量净额	157,075,524.34	96,769,762.41	62.32	136,798,219.23
	2006年末	2005年末	本年末比上年末增减(%)	2004年末
总资产	3,060,439,817.45	2,912,264,951.41	5.09	3,039,560,212.96
股东权益(不含少数股东权益)	1,787,369,593.87	1,715,429,598.59	4.19	1,641,492,195.88

3.2 主要财务指标　　单位：元

主要财务指标	2006年	2005年	本年比上年增减(%)	2004年
每股收益	0.3002	0.3525	－14.84	0.3422
最新每股收益	0.3002			
净资产收益率(%)	6.18	6.30	减少 0.12 个百分点	6.39
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率(%)	4.66	4.94	减少 0.28 个百分点	5.81
每股经营活动产生的现金流量净额	0.4271	0.3157	35.29	0.4463
	2006年末	2005年末	本年末比上年末增减(%)	2004年末
每股净资产	4.8594	5.5966	－13.17	5.3554
调整后的每股净资产	4.7707	5.4852	－13.03	5.2023

扣除非经常性损益项目

√适用 □不适用　　单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	17,033,381.61
各种形式的政府补贴	2,967,942.62
短期投资收益，(不包括经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资收益)	4,269,743.20
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	－233,109.62
以前年度已经计提各项减值准备的转回	2,316,814.34
债务重组损益	680,191.64
合计	27,034,963.79

3.3 国内外会计准则差异

□适用 √不适用

§4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表　　单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,－)							本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计			数量	比例(%)
一、有限售条件股份											
1.国家持股											
2.国有法人持股											
3.其他内资持股											
其中:											
境内法人持股											
境内自然人持股											
4.外资持股	133,700,738	43.62			26,740,147		26,740,147			160,440,885	43.62
其中:											
境外法人持股	133,700,738	43.62			26,740,147		26,740,147			160,440,885	43.62
境外自然人持股											
有限售条件股份合计	133,700,738	43.62			26,740,147		26,740,147			160,440,885	43.62
二、无限售条件流通股份											
1.人民币普通股	172,811,613	56.38			34,562,323		34,562,323			207,373,936	56.38
2.境内上市的外资股											
3.境外上市的外资股											
4.其他											
无限售条件流通股份合计	172,811,613	56.38			34,562,323		34,562,323			207,373,936	56.38
三、股份总数	306,512,351	100.00			61,302,470		61,302,470			367,814,821	100.00

4.2 股东数量和持股情况　　单位：股

报告期末股东总数	39,610

前十名股东持股情况

股东名称	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
SHANGHAI INDUSTRIAL YKB LIMITED	外资股东	43.62	160,440,885	160,440,885	未知
中国银行－华夏大盘精选证券投资基金	其他	1.36	5,004,769	0	未知
中国人寿保险(集团)公司－传统－普通保险产品	其他	0.50	1,847,760	0	未知
王韵芳	其他	0.43	1,575,100	0	未知
华宝信托投资有限责任公司－单一类资金信托 2006 年第 9 号	其他	0.33	1,219,980	0	未知
刘山	其他	0.32	1,161,000	0	未知
林瑞成	其他	0.28	1,030,035	0	未知
上海证券有限责任公司	其他	0.26	953,425	0	未知
全国社保基金六零三组合	其他	0.22	800,000	0	未知
洪允兰	其他	0.21	788,833	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
中国银行－华夏大盘精选证券投资基金	5,004,769	人民币普通股
中国人寿保险(集团)公司－传统－普通保险产品	1,847,760	人民币普通股
王韵芳	1,575,100	人民币普通股
华宝信托投资有限责任公司－单一类资金信托 2006 年第 9 号	1,219,980	人民币普通股
刘山	1,161,000	人民币普通股
林瑞成	1,030,035	人民币普通股
上海证券有限责任公司	953,425	人民币普通股
全国社保基金六零三组合	800,000	人民币普通股
洪允兰	788,833	人民币普通股
华宝信托投资有限责任公司－单一类资金信托 2006 年第 10 号	680,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	公司未知前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人	

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

□适用√不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

(1)法人控股股东情况

控股股东名称：SHANGHAI INDUSTRIAL YKB LIMITED

法人代表：吕明方

注册资本：50,000 美元

成立日期：1997 年 12 月 29 日

主要经营业务或管理活动：投资控股

(2)法人实际控制人情况

实际控制人名称：上海实业(集团)有限公司

法人代表：蔡来兴

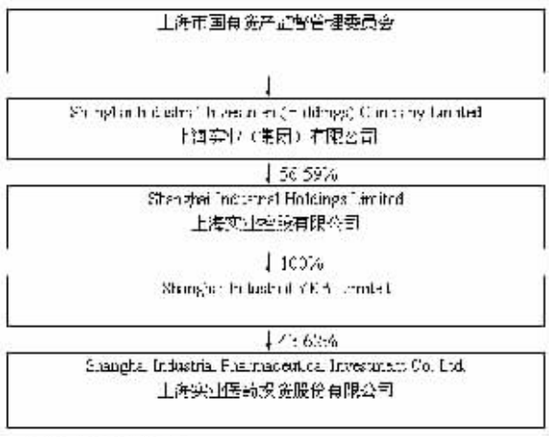
注册资本：10,000,000 港元

成立日期：1981 年 7 月 17 日

主要经营业务或管理活动：集团积极发展创新科技产业，不断提升原有传统产业，已形成医药、房地产、国际经贸等主导产业板块。业务范围还涉及基础设施、信息技术、金融投资、消费品生产、商业零售和汽车零部件等众多领域。

本公司控股股东 SHANGHAI INDUSTRIAL YKB LIMITED 系上海实业控股有限公司全资拥有，上海实业(集团)有限公司是上海实业控股有限公司的控股方，为本公司最终控制人。

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况　　单位：股 币种：人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)
吕明方	董事长	男	49	2004年3月30日		15,000	23,400	8,400	股改送股、资本公积转增	
丁忠德	董 事	男	57	2004年3月30日		15,000	23,400	8,400	股改送股、资本公积转增	
陆 申	董 事	男	50	2004年3月30日		12,000	18,720	6,720	股改送股、资本公积转增	
周 杰	董 事	男	39	2005年2月28日		0	0	0		
姚 方	董事、总经理	男	37	2005年2月28日		0	0	0		19.6
孙伟国	董事、副总经理	男	54	2004年3月30日		12,000	18,720	6,720	股改送股、资本公积转增	48.3
陈绍昌	独立董事	男	58	2004年3月30日		0	0	0		5
谢 荣	独立董事	男	54	2004年3月30日		0	0	0		5
石良平	独立董事	男	51	2004年3月30日		0	0	0		5
厉伟达	监事长	男	59	2005年2月28日		0	0	0		
林炳生	监 事	男	55	2005年2月28日		0	0	0		42.1
邵健庄	监 事	男	60	2005年2月28日		0	0	0		19
王 震	副总经理	男	48	2004年8月17日		0	0	0		42.1
施祖琪	助理总经理、董事会秘书	男	31	2004年3月30日		3,000	4,680	1,680	股改送股、资本公积转增	33
沈 波	财务总监	男	33	2006年11月27日		0	0	0		15.2
合计	/	/	/	/	/				/	

§6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

2006 年是公司加快产业发展的重要一年，也是公司全面整合以来面临最为严峻挑战的一年。由于国内医药行业经营环境面临重大变化，行业内加强监管、反商业贿赂等政策相继出台加强行业整顿，药品持续降价、原材料价格不断上涨，使得国内医药企业面临近年来少 有的新情况和新问题，医药行业利润增幅大幅下滑。面对如此严峻的外部环境，公司围绕“突出重点、抓住亮点、解决难点”的工作要求，坚持“善用资源、创造价值、增加合力、强化执行”的工作主题，齐心协力，通过提高企业的管理能力，开源节流，克服困难，完成了年初确定的各项工作目标。

2006 年度，公司实现主营业务收入 24.35 亿元，同比增长 3.5%，主营业务利润 6.44 亿元，同比增长 6.24%；实现税后利润 1.10 亿元，同比增长 2.18%；每股收益 0.3002 元。截至 2006 年末，公司净资产 17.87 亿元，资产总额 30.60 亿元，市值 25 亿元。在 2006 年公布的银行资信评级中，公司被评为 AAA 级。

1、报告期内经营情况回顾

★生物药品业务：主要产品包括广东天普生化医药股份有限公司(以下简称“天普”)生产的“凯力康”(通用名为“注射用尤瑞克林”)、“天普洛安”(通用名为“注射用乌司他丁”)及深圳康泰生物制品股份有限公司(以下简称“康泰”)生产的 vecon 牌重组(酵母)乙型肝炎疫苗。

天普自行研发的国家一类新药“凯力康”，主治急性脑梗死，属世界创新药物，拥有独立的自主知识产权，已申请多项中国及世界专利，获得国家食品药品监督管理局颁发的新药证书及生产批件，于 2005 年底上市。今年是新产品导入期，工作重点是进行凯力康市场开拓。公司在全国范围内组织开展 IV 期临床研究，启动了凯力康全国多中心临床协作，与全国数十家重点医院开展了凯力康的课题研究，组织参加大型学术推广活动，与全国神经内科重点医院的神经科专家进行了多方面的接触与联系。通过多种方式的推广，全年进院超 100 家，实现销售 857 万元，为明后年的进一步扩大销售打下较好的基础。公司成立复旦天普联合实验室，增强研发实力，继续凯力康的深度开发。

“天普洛安”为国内独家生产品种，该产品自 1999 年底投产上市以来，现已在外科学术界和危重症领域树立了良好的品牌形象，用于治疗严重急性呼吸综合征的用途及其药物组合物专利获得了国家专利优秀奖，并被授予广东省科技进步一等奖。报告期内公司继续深化拓展天普洛安在危重病方面的应用，并重点开拓麻醉、烧伤等领域，取得了较好效果。通过多次参加全国大型医药专题活动，加大推广力度，取得了较好效果，报告期内实现销售收入 13797 万元，比去年同期增长 5.21%。vecon 牌重组(酵母)乙型肝炎疫苗实现销售收入 9879 万元。

★化学药品业务：主要产品包括常州药业股份有限公司(以下简称“常药”)生产的“常药”牌复方利血平片、卡托普利片、常药降压片、复方卡托普利片、反应停及赤峰蒙欣药业有限公司(以下简称“蒙欣”)生产的“雷蒙欣”(通用名为“氨麻美敏片”)、土霉素片等产品。

公司坚持营销和科研创新并举，坚持“大营销、小区域、细耕作”，积极推进第三终端营销，开辟农村市场，加强应收账款、存货、现金流管理，克服了药品价格下降、原材料成本上升的不利因素。报告期内，常降片、复降片、卡托普利片等重点制剂产品合计销售实现 22254 万元的销售额，同比去年增幅近 20%。公司积极参与国际市场竞争，主要原料药强力霉素在美国常规市场积极拓展客户渠道，实现销售 5222 万元，卡托普利原料实现销售 3500 万元，同比增长 21%、氢氯噻嗪已通过 FDA 认证，重点开拓欧美高端市场，实现销售 1686 万元，同比增长 15%。经国家药监局审核批准，公司下属控股企业常州制药厂有限公司成为国家第一批城市社区、农村基本用药定点生产企业。

重组人肿瘤坏死因子 rh－tnfα d3a 项目通过十年的努力，已获得国家一类新药证书，该项目的产业化进程正在努力推进之中。报告期内，GMP 厂房已竣工并调试完成，三批样品在省药监局的监控下生产完毕，自检合格，并送中国生物制品检验所检验。

★医疗器械业务：主要产品包括上海医疗器械股份有限公司(以下简称“医械股份”)生产的呼吸机、麻醉机、牙科治疗机、手术床、血压计(表)、手术无影灯、人造牙等产品。报告期内公司继续整合医疗器械原有资源，深化转型，建立完善新架构的流程和制度建设，调整产品结构，提高产品质量，加强市场建设，积极探索国际合作。报告期内，医疗器械实现主营业务收入 60382 万元，出口业务收入 18339 万元，同比增长 60%。

★商务网络业务：联华超市股份有限公司在激烈的竞争环境下，继续坚持以绩效为核心，以转型为抓手，以创新、变革为动力，通过加强组织建设、供应链建设和基础管理体系建设，实现销售规模和绩效最大化，使公司的可持续发展能力得到进一步提高。报告期末，网点总数达到 3716 家。报告期内实现主营业务收入 183.84 亿元，同比增长 17.29%；实现利润总额 3.64 亿元，同比增长 6.91%；实现净利润 2.32 亿元，同比增长 4.61%。继续保持行业领先地位。本公司持有联华超市 21.17%股权。

2、公司主营业务及其经营状况

(1)主营业务分行业、产品情况表　　单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减
分行业						
1.医药的开发、制造、销售、咨询等	1,824,525,091.53	1,295,223,343.75	29.01	5.52	2.99	增加 1.74 个百分点
2.医疗器械	609,865,226.51	482,807,635.44	20.83	－2.12	1.07	减少 2.50 个百分点
3.其他	316,123.00	77,305.00	75.55	4.43	－69.51	增加 59.29 个百分点

(2)主营业务分地区情况　　单位：元 币种：人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
国内销售	2,134,571,492.59	1.86
国外销售	300,134,948.45	16.92

(3)主要供应商、客户情况　　单位：万元 币种：人民币

前五名供应商采购金额合计	9,441	占采购总额比重(%)	5.16
前五名销售客户销售金额合计	22,919	占销售总额比重(%)	9.41

3、报告期公司财务数据变动情况　　(单位：万元，币种：人民币)

项目	2006年度	2005年度	增减幅度(%)
经营活动产生的现金流量净额	15,708	9,677	62.32
投资活动产生的现金流量净额	3,431	4,686	－26.78
筹资活动产生的现金流量净额	－9,696	－16,782	

注：报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额增加主要是经营活动现金流出减少所致；

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额减少主要是投资活动现金流入减少所致；

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额增加主要是银行借款还款额减少所致。

4、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1)主要控股公司的经营情况及业绩　　单位：万元 币种：人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	资产规模	主营业务收入	主营业务利润	净利润
上海实业联合集团药业有限公司	中成药制剂、营养滋补品、保健食品、协定处方加工、投资咨询等	25,713	70,740	47,545	12,723	628
上海医疗器械股份有限公司	医疗器械及相关产品的设计制造、开发和销售	10,000	39,450	60,383	12,365	1,801
常州药业股份有限公司	化学药制剂、化学原料药、生物制品等的生产销售	7,458.83	71,929	112,434	24,851	5,600
广东天普生化医药股份有限公司	生化药品原料药及冻干粉针、制剂的开发、制造、销售等	5,320	25,106	18,566	13,290	2,547
上海华瑞投资有限公司	对高科技行业的投资，本系统内的资产经营管理(非金融业务)，投资咨询	20,000	33,490			2,388
上海实业联合集团商务网络发展有限公司	实业投资、资产经营管理、投资咨询等	29,218	62,653			4,842

(2)投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司的经营情况及业绩　　单位：万元 币种：人民币

公司名称	主要产品或服务	主营业务收入	主营业务利润	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
联华超市股份有限公司	经营连锁超市	1,838,355	370,239	23,214	4,914	44.51

5、公司未来发展的展望

2007 年，公司将继续密切关注国家宏观调控和行业产业政策的变化，加大分析医药行业环境、资本市场动态和监管环境的力度，转变作风，突破重点，坚持经营安全和质量安全，着力改善三大结构，在好的基础上加快医药业务发展，以开拓创新的工作思路扎扎实实地迎接挑战，努力构建公司长期价值，实现股东利益最大化。

(1)所处行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

2007 年对医药行业来说将是一个变革之年，医疗体制的变革将从局部扩展到全局，涉及到整个医疗和药品体系的变革正在酝酿。总的来说，在整顿和规范市场秩序政策及行业监管措施力度不断加大的形势影响下，医药市场总体将呈现相对低速和平稳的增长。而医药行业的结构调整也将继续通过并购重组为主的方式进行，行业的资源占有、产出规模和效益等的集中度将继续提高，优胜劣汰加剧。同时政策性药品降价的压力持续存在，加大产品和技术的研发和创新，加强产品市场结构调整和市场营销创新是药品生产经营企业生存发展面临的重大任务。而中国资本市场的健康发展，在全流通条件下，为公司的并购重组创造了新的空间和机遇，因而有利于公司质量的进一步提升。

(2)公司未来发展机遇、发展战略和新年度的经营计划

公司清醒认识到，面临来自行业内、外部竞争环境的巨大挑战，公司唯有立足企业自身寻求良性发展之路。公司将进一步加强核心业务、重点企业和重点品种的建设工作；继续优化现有企业的股权结构，释放资源，做到资源配置最优化；督促下属医药企业认真开展内部自查自纠，强化质量管理和安全生产管理；加大科研投入，鼓励企业开发新产品，培育核心竞争力，增强企业发展后劲；密切跟踪优势或潜力医药项目，嫁接公司现有医药资源，以期为公司后续产业发展带来新的推动力；加强内部控制建设，加强财务管控工作；加强投资者关系管理，有效利用资本市场；加强重点企业领军人物培养激励工作，打造与公司医药产业发展相适应的人才团队；进一步完善公司内部运营体系，更好地发挥协同效应。

公司将继续与控股股东保持密切沟通和磋商，落实公司股权分置改革中的承诺履行事宜，使公司产业结构更加清晰，市场预期更为明确，实现股东利益与公司价值最大化。

(3)资金需求及筹措

为了完成 2007 年度的经营计划和工作目标，公司投资企业正常生产经营所需资金主要由销售回款解决，重点投资项目所需资金主要由经营盈余资金、银行项目贷款及其他融资方式解决。

(4)公司面临的风险因素的分析

公司在对未来的发展进行规划及拟定公司新年度的经营计划时，假设本公司所遵循的现行法律、法规、政策将不会有重大改变，不会出现对本公司经营业务造成重大不利影响或损失的不可抗力事件以及不可预见的因素。

产业政策风险

国家法改委已经实施了 20 余次降价。国家药品控制政策和医药行业的监管措施等外在因素将给公司投资企业的经营带来一定压力，公司针对医保药品持续降价的趋势，将加大市场开发力度，强化竞争优势，降低风险的影响。

原材料涨价风险

公司投资企业生产所需原料价格的不确定性风险，投资企业的原料中部分与化工原料有关，而目前国际原油价格的波动、能源的价格上涨，可能对公司旗下投资企业的生产经营带来一定的影响。面对原材料涨价可能带来的风险，公司将采取有效措施，加强管理，控制成本，积极应对，降低可能出现的负面影响。

汇率风险

人民币汇率的升值，对公司投资企业带来一定的负面影响，这对部分产品的出口有一定的压力。面对人民币升值的压力，公司投资企业将充分利用产品的质量优势和行业地位，发展大型稳定的海外高端客户，进一步开拓市场，并使价格得以保证。

6.1.1 执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

√适用□不适用

(一)关于 2007 年 1 月 1 日新准则首次执行日现行会计准则和新会计准则股东权益的差异分析：

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财会[2006]3 号《关于印发＜企业会计准则第 1 号－存货＞等 38 项具体准则的通知》的规定，公司应于 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则。公司目前依据财政部新会计准则规定已经辨别认定的 2007 年 1 月 1 日首次执行日现行会计准则与新会计准则的差异情况如下：

(1)所得税

公司按照现行会计准则的规定，制定了公司的会计政策，据此公司计提了各项资产减值准备、摊销股权投资差额等。根据新会计准则应对各项资产减值准备以及股权投资差额摊销等原因形成资产账面价值与资产计税基础的差异计算递延所得税资产、递延所得税负债，因此追溯调整增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 12,720,596.91 元，其中归属于母公司的股东权益增加 12,036,631.08 元，归属于少数股东的权益增加 683,965.83 元。

(2)其他

公司子公司上海实业联合集团商务网络发展有限公司(以下简称“商务网络”)投资的联营公司联华超市股份有限公司(以下简称“联华超市”)从 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则而追溯调整减少 2007 年 1 月 1 日归属于联华超市股东的股东权益 138,372,952.76 元，商务网络按投资比例 21.17%对其权益法追溯调整减少 2007 年 1 月 1 日股东权益 29,293,554.10 元，其中归属于母公司的股东权益减少 29,293,261.16 元，归属于少数股东的权益减少 292.94 元。

(3)少数股东权益

公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并报表中少数股东权益为 451,588,017.33 元，新会计准则下应计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 451,588,017.33 元。此外，由于子公司资产账面价值和资产计税基础不一致而产生的递延所得税而相应增加的少数股东的权益 683,965.83 元；由于子公司权益法核算的联营公司执行新会计准则而进行追溯调整减少少数股东的权益 292.94 元。则新会计准则下少数股东权益为 452,271,690.22 元。

(二)执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司财务状况和经营成果的影响：

(1)长期股权投资

根据《企业会计准则第 2 号－长期股权投资》的规定，公司将现行会计政策下对子公司采用权益法核算变更为采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。此项政策变更将减少子公司经营盈亏对公司当期投资收益的影响，但是不影响公司合并财务报表。

(2)长期股权投资差额

根据《企业会计准则第 2 号－长期股权投资》的规定，公司现行会计政策下对具有重大影响并采用权益法核算的长期股权投资其初始投资成本大于应享有被投资单位净资产份额所确认的股权投资差额，不再按照投资期限或规定年限摊销。此项政策的变更将增加公司当期利润和股东权益。

(3)投资性房地产

根据《企业会计准则第 3 号－投资性房地产》的规定，公司将现行会计政策下用于收取租金的房产从固定资产转到投资性房地产，并采用成本模式进行核算。此项政策的变更对公司财务状况及经营成果不构成影响。

(4)无形资产

根据《企业会计准则第 6 号－无形资产》的规定，公司将现行会计政策下研究开发支出予以费用化变更为符合资本化条件的开发支出予以资本化。此项政策的变更将增加公司当期利润和股东权益。

(5)职工薪酬

根据《企业会计准则第 9 号－职工薪酬》的规定，公司将现行会计政策下职工社会保险等支出在期间费用中列支变更为职工社保等支出应根据职工提供服务的受益对象分别计入产品成本、固定资产、无形资产和期间费用。此项政策的变更将增加公司当期利润和股东权益。

(6)政府补助

根据《企业会计准则第 16 号－政府补助》的规定，公司目前按现行制度下核算的政府补贴，变更为区分与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助，将与资产相关的政府补助计入递延收益并分期计入损益，将与收益相关的政府补助直接计入当期损益。

(7)借款费用

根据《企业会计准则第 17 号－借款费用》的规定，公司借款费用可以资本化的范围由专门借款变更为专门借款和一般借款，符合资本化条件的一般借款费用也可以资本化。此项政策的变更将增加公司当期利润和股东权益。

(8)所得税

根据《企业会计准则第 18 号－所得税》的规定，公司将现行会计政策下所得税的会计处理方法由应付税款法变更为资产负债表债务法核算。此项政策的变更将影响公司当期所得税费用，从而影响公司当期利润和股东权益。

(9)企业合并

根据《企业会计准则第 20 号－企业合并》的规定，非同一控制下的企业合并，购买方对合并成本小于合并中取得被购买方净资产公允价值份额的差额，计入当期损益或留存收益；如果合并成本大于合并中取得被购买方净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，商誉不进行摊销，但至少每年年终要进行减值测试；同一控制下的企业合并，购买方对合并成本和合并中取得被购买方净资产帐面价值份额的差额，调整资本公积，资本公积不足调整的，调整留存收益。此项政策的变更将影响公司当期利润和股东权益。

(10)可供出售金融资产

根据《企业会计准则第 22 号－金融工具确认和计量》的规定，公司将现行会计政策下在长期股权投资中核算的股票投资进行划分，符合相关规定的，划分为可供出售金融资产，并采用公允价值进行核算。此项政策的变更将影响公司当期利润和股东权益。

(11)合并财务报表

根据《企业会计准则第 33 号－合并财务报表》的规定，公司将现行会计政策下合并资产负债表中少数股东权益单独列示变更为在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。此项政策的变更将影响公司的股东权益。

上述变更可能因财政部对新会计准则的进一步讲解而进行调整。

6.2 主营业务分行业、产品情况表(详见 6.1)

6.3 主营业务分地区情况(详见 6.1)

6.4 募集资金使用情况

□适用√不适用

变更项目情况

□适用√不适用

6.5 非募集资金项目情况

√适用□不适用　　单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
上海实业联合集团药业有限公司 2%股权	563	已完成	6.34
常州药业股份有限公司 241%股权	689	已完成	32.14
常州天普制药有限公司 69.63%股权	7,100	已完成	283.33
上海斯米达医疗器械有限公司	1,800	已完成	0
合计	10,152	/	/

6.6 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

□适用√不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

本公司 2006 年度实现税后利润总额 110,405,812.75 元(已经审计)，提取法定公积金 10%计 11,040,581.28 元，加上年度未分配利润 327,727,825.33 元，扣除 2005 年度现金红利分配 36,781,482.12 元，2006 年度可分配利润合计为 390,311,574.68 元。2006 年度利润分配预案为：以本公司 2006 年末总股本 367,814,821 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.2 元(含税)，共计 44,137,778.52 元，剩余合计 346,173,796.16 元结转下一年度。

(下转 D18 版)

证券代码：600607　　股票简称：上实医药　　编号：临 2007－06

上海实业医药投资股份有限公司 第五届董事会第二十八次会议决议暨 召开 2006 年度股东大会年会公告

特别提示

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

一、第五届董事会第二十八次会议决议公告

上海实业医药投资股份有限公司(以下简称“本公司”)第五届董事会第二十八次会议(以下简称“本次会议”)于 2007 年 4 月 18 日在上海市淮海中路 98 号金钟广场召开。本次会议出席董事九名，符合《中华人民共和国公司法》和本公司章程关于董事会召开法定人数的规定。丁忠德董事在香港以电话方式出席本次会议。本公司监事和其他高级管理人员列席本次会议。本次会议由吕明方董事长主持。本次会议审议并通过了以下议案：

1、《上海实业医药投资股份有限公司 2006 年度总经理工作报告》；

2、《上海实业医药投资股份有限公司 2006 年度董事会工作报告》；

3、《上海实业医药投资股份有限公司 2006 年度财务决算报告》；

4、《上海实业医药投资股份有限公司 2006 年度利润分配预案》；

本公司 2006 年度实现税后利润总额 110,405,812.75 元(已经审计)，提取法定公积金 10%计 11,040,581.28 元，加上年度未分配利润 327,727,825.33 元，扣除 2005 年度现金红利分配 36,781,482.12 元，2006 年度可分配利润合计为 390,311,574.68 元。2006 年度利润分配预案为：以本公司 2006 年末总股本 367,814,821 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.2 元(含税)，共计 44,137,778.52 元，剩余合计 346,173,796.16 元结转下一年度。

5、《上海实业医药投资股份有限公司 2006 年度报告及年报摘要》；

6、《关于支付 2006 年度审计费用的议案》：公司同意支付立信会计师事务所有限公司 2006 年度母公司审计费用人民币叁拾万元。

7、《关于聘请会计师事务所的议案》：公司拟续聘立信会计师事务所有限公司(原名上海立信长江会计师事务所有限公司)负责本公司 2007 年度审计工作；

8、《关于会计政策和会计估计变更的议案》；

9、《关于修订公司章程部分条款的议案》；

10、《关于修订信息披露管理制度的议案》；

11、《关于制定重大事项内部报告制度的议案》；

12、《关于制定募集资金管理办法的议案》；

13、《关于制定内部控制制度的议案》；

14、《关于授权总经理短期投资权限的议案》；

为进一步提高资金使用效率，公司董事会授权总经理在不影响公司正常经营所需资金的情况下，利用目有闲置资金，在不超过壹亿伍仟万元人民币资金总额内，从事包括国债、债券、货币市场基金的短期投资，以及参与新股申购、可转换公司债券等证券品种的一级市场投资，严禁进行二级市场股票投资。总经理须责成相关职能部门严格按照公司内部控制制度相关规定，专户操作，严格监控，防范风险。授权期限一年。

15、《上海实业医药投资股份有限公司第五届董事会工作报告》；

16、《关于提名第六届董事会董事候选人的议案》：董事会提名吕明方、周杰、姚方、张震北为公司第六届董事会董事候选人；提名裴钢、熊思东、金国华、李扣庆、石良平为公司第六届董事会独立董事候选人。丁忠德董事、陆申董事、孙伟国董事、陈绍昌独立董事、谢荣独立董事任期届满不再参选，董事会对丁忠德董事、陆申董事、孙伟国董事、陈绍昌独立董事、谢荣独立董事在任期内为公司所做出的贡献表示衷心的感谢。(董事候选人简历、独立董事候选人简历、独立董事提名人声明、独立董事候选人声明详见附件一)

17、《关于同意施祖琪先生辞去公司助理总经理、董事会秘书的议案》：董事会同意施祖琪先生的辞职申请，对施祖琪先生在任职期间为公司所做出的贡献表示衷心的感谢。

18、《关于聘任汤德平先生为公司副总经理、董事会秘书的议案》：根据董事长吕明方先生的提名，董事会聘任汤德平先生为公司董事会秘书；根据总经理姚方先生的提名，董事会聘任汤德平先生为公司副总经理；(简历详见附件二)

19、《关于召开公司 2006 年