



上海第一医药股份有限公司

600833

2010 年年度报告

目 录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	3
三、会计数据和业务数据摘要	4
四、股本变动及股东情况	5
五、董事、监事和高级管理人员	8
六、公司治理结构	11
七、股东大会情况简介	17
八、董事会报告	18
九、监事会报告	29
十、重要事项	31
十一、财务会计报告	34
十二、备查文件目录	89

一、重要提示

- (一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。
- (二) 公司全体董事出席董事会会议。
- (三) 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。

(四)

公司负责人姓名	盛小洪
主管会计工作负责人姓名	娄健颖
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	周亚栋

公司负责人盛小洪、主管会计工作负责人娄健颖及会计机构负责人（会计主管人员）周亚栋声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

- (五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？
否
- (六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	上海第一医药股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	第一医药
公司的法定英文名称	SHANGHAI NO.1 PHARMACY CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	NO.1 PHARMACY
公司法定代表人	盛小洪

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	娄健颖	陈岚
联系地址	上海市徐汇区乌鲁木齐南路 158 号	上海市徐汇区乌鲁木齐南路 158 号
电话	(021)64337282	(021)64337282
传真	(021)64337191	(021)64337191
电子信箱	shcred@online.sh.cn	shcred@online.sh.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	上海市黄浦区南京东路 616 号
注册地址的邮政编码	200001
办公地址	上海市徐汇区乌鲁木齐南路 158 号
办公地址的邮政编码	200031
公司国际互联网网址	http://www.dyyy.com.cn
电子信箱	shcred@online.sh.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	第一医药	600833	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1992 年 9 月 23 日
公司首次注册登记地点		上海市浦东新区浦三路 1260 弄 4 号
最近变更	公司变更注册登记日期	2004 年 12 月 1 日
	公司变更注册登记地点	上海市黄浦区南京东路 616 号
	企业法人营业执照注册号	310000000012441
	税务登记号码	310101132205884
	组织机构代码	13220588-4
公司聘请的会计师事务所名称		立信会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		上海市南京东路 61 号 4 楼

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
营业利润	40,389,076.21
利润总额	41,328,502.20
归属于上市公司股东的净利润	30,324,417.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	29,619,491.74
经营活动产生的现金流量净额	39,915,988.77

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-22,593.80
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	962,019.79
所得税影响额	-234,500.41
合计	704,925.58

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据与财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
营业收入	1,147,475,726.93	1,036,970,327.83	10.66	964,530,170.16
利润总额	41,328,502.20	53,617,505.06	-22.92	26,001,743.62
归属于上市公司股东的净利润	30,324,417.32	40,003,637.82	-24.20	20,014,910.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	29,619,491.74	23,156,039.42	27.91	18,998,227.31
经营活动产生的现金流量净额	39,915,988.77	27,061,264.13	47.50	20,715,405.17
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
总资产	788,178,973.87	721,570,617.53	9.23	589,109,389.25
所有者权益（或股东权益）	428,872,900.92	402,254,024.99	6.62	313,535,759.52

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
基本每股收益（元/股）	0.19	0.25	-24.20	0.13
稀释每股收益（元/股）	0.19	0.25	-24.20	0.13
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.19	0.15	27.91	0.12
加权平均净资产收益率（%）	7.32	11.85	减少 4.53 个百分点	5.69
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.15	6.86	增加 0.29 个百分点	5.40
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.2505	0.1698	47.50	0.1300
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.6914	2.5244	6.62	1.9676

(四) 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初金额	期末金额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	156,728,370.10	168,784,703.30	12,056,333.20	
合计	156,728,370.10	168,784,703.30	12,056,333.20	

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

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：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	159347391	100.00						159347391	100.00
1、人民币普通股	159347391	100.00						159347391	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	159347391	100.00						159347391	100.00

2. 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1. 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2. 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3. 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1. 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				18,577 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内 增减	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结 的股份数量
上海新路达商业（集团）有限公司	国有法人	23.39	37,275,090		0	无
百联集团有限公司	国有法人	19.40	30,912,532		0	无
中国银行－工银瑞信核心价值股票 型证券投资基金	未知	4.56	7,270,136	7,270,136	0	无
北京奥通达投资咨询有限公司	未知	3.27	5,209,894	5,209,894	0	无
上海劳动保护用品商店有限公司	国有法人	2.35	3,744,666		0	无
中国建设银行－交银施罗德稳健配 置混合型证券投资基金	未知	1.88	3,000,000	3,000,000	0	无
北京山通投资咨询有限责任公司	未知	1.03	1,639,244	1,639,244	0	无

上海第一医药股份有限公司 2010 年年度报告

任思琦	未知	0.93	1,486,800	1,486,800	0	无
华联（集团）有限公司	国有法人	0.78	1,238,988		0	无
上海达安房产开发有限公司	未知	0.77	1,226,940		0	无
上海商投创业投资有限公司	未知	0.77	1,226,940		0	无
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			股份种类及数量		
上海新路达商业（集团）有限公司	37,275,090			人民币普通股		
百联集团有限公司	30,912,532			人民币普通股		
中国银行－工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	7,270,136			人民币普通股		
北京奥通达投资咨询有限公司	5,209,894			人民币普通股		
上海劳动保护用品商店有限公司	3,744,666			人民币普通股		
中国建设银行－交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	3,000,000			人民币普通股		
北京山通投资咨询有限责任公司	1,639,244			人民币普通股		
任思琦	1,486,800			人民币普通股		
华联（集团）有限公司	1,238,988			人民币普通股		
上海达安房产开发有限公司	1,226,940			人民币普通股		
上海商投创业投资有限公司	1,226,940			人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动说明	前十名股东中，除百联集团是华联（集团）有限公司的母公司、是上海新路达商业（集团）有限公司的控股股东，华联（集团）有限公司是上海市劳动保护用品商店的控股股东外，其他均无关联关系和《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人关系。 未知前 10 名其他无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。					

2. 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	上海新路达商业（集团）有限公司
单位负责人或法定代表人	肖志杰
成立日期	1995 年 12 月 28 日
注册资本	28,000
主要经营业务或管理活动	实业投资开发、国内贸易、房产开发经营及咨询服务、物业管理；自营和代理内销商品范围内商品的进出口业务、经营进料加工和“三来一补”业务，经营对销贸易和转口贸易。

(2) 实际控制人情况

○ 法人

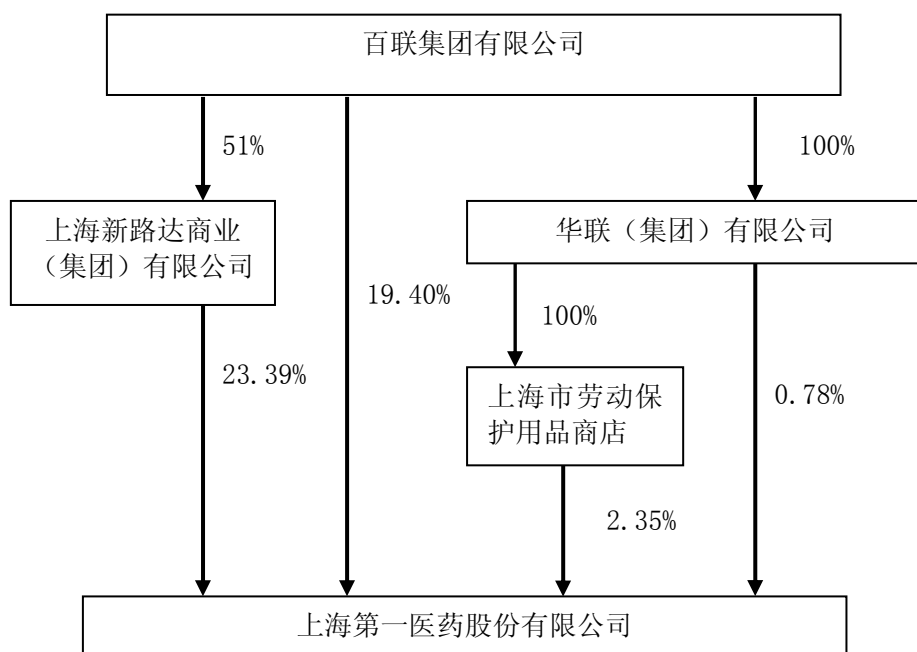
单位：万元 币种：人民币

名称	百联集团有限公司
单位负责人或法定代表人	马新生
成立日期	2003 年 5 月 8 日
注册资本	100,000
主要经营业务或管理活动	国有资产经营、资产重组、投资开发，国内贸易、生产资料、企业管理、房地产开发。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3. 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况:

单位: 股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任职终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
盛小洪	董事长	男	59	2009年6月26日	2012年6月26日	0	0			是
肖志杰	董事	男	47	2009年6月26日	2012年6月26日	0	0			是
徐震午	董事、总经理	男	56	2009年6月26日	2012年6月26日	0	0		16.00	否
王顺樑	董事、副总经理	男	54	2009年6月26日	2012年6月26日	0	0		2.00	否
浦建群	董事	男	57	2009年6月26日	2012年6月26日	0	0			否
周钧明	董事	男	48	2009年6月26日	2012年6月26日	0	0			否
蔡建民	独立董事	男	66	2009年6月26日	2012年6月26日	0	0		5.80	否
张人骥	独立董事	男	68	2009年6月26日	2012年6月26日	0	0		5.80	否
寿逸明	独立董事	男	58	2009年6月26日	2012年6月26日	0	0		5.80	否
刘莉平	监事长	女	50	2009年6月26日	2012年6月26日	0	0			否
李黎	监事	女	53	2009年6月26日	2012年6月26日	0	0		12.00	否
徐岚	职工监事	女	37	2009年6月26日	2012年6月26日	0	0		7.60	否
尤建敏	副总经理	女	50	2009年6月26日	2012年6月26日	0	0		12.80	否
崔黎萍	副总经理	女	53	2009年6月26日	2012年6月26日	0	0		12.00	否
娄健颖	财务总监 董事会秘书	女	47	2009年6月26日	2012年6月26日	0	0		12.80	否
汤荣华	副总经理	男	50	2009年6月26日	2010年10月28日	0	0		7.00	否

现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历:

1. 盛小洪, 曾任百联集团有限公司专业专卖事业部副总经理, 现任上海百联商业连锁有限公司党委书记、纪委书记, 上海新路达商业(集团)有限公司党委书记、本公司董事长。
2. 肖志杰, 曾任百联集团有限公司专业专卖事业部副总经理、上海百联商业连锁有限公司总经理、党委副书记, 现任上海新路达商业(集团)有限公司董事长、总经理、本公司董事。
3. 徐震午, 曾任百联集团有限公司百货事业部副总经理、上海百联集团股份有限公司董事、营运管理总部总经理, 现任本公司董事、党委书记、总经理。
4. 王顺樑, 曾任百联集团有限公司专业专卖事业部发展部经理、上海百联商业连锁有限公司发展部经理, 现任本公司董事、副总经理。
5. 浦建群, 曾任上海新路达商业(集团)有限公司副总经理、常务副总经理, 现任好美家装潢建材有限公司常务副总经理、本公司董事。
6. 周钧明, 曾任上海新路达商业(集团)有限公司财务总监, 现任中银消费金融有限公司首席财务官、本公司董事。
7. 蔡建民, 曾任上海立信会计高等专科学校副校长、华联(集团)有限公司财务总监、上海建材(集团)总公司专职董事, 现任上海交大昂立股份有限公司独立董事、恒天凯马股份有限公司、上海开创国际海洋资源股份有限公司、上海大众公用事业股份有限公司、本公司独立董事。
8. 张人骥, 任上海国家会计学院 CFO 中心主任、本公司独立董事。
9. 寿逸明, 任上海市大公律师事务所主任、高级律师, 本公司独立董事。
10. 刘莉平, 曾任百联集团有限公司专业专卖事业部财务总监、上海百联商业连锁有限公司财务总监, 现任百联集团置业有限公司财务总监、本公司监事长。
11. 李黎, 曾任上海汇丰医药药材有限责任公司党总支副书记, 现任本公司党委副书记、纪委书记、监事。

12. 徐岚，曾任本公司专职团委书记、党委办公室主任、工会经审主任，现任本公司综合办公室副主任、职工监事。
13. 尤建敏，曾任上海汇丰医药药材有限责任公司总经理，现任本公司副总经理。
14. 崔黎萍，任本公司副总经理。
15. 娄健颖，曾任本公司副总经理，现任本公司财务总监、董事会秘书。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
盛小洪	上海百联商业连锁有限公司	党委书记、纪委书记	2007-12	至今	是
	上海新路达商业（集团）有限公司	党委书记	2010-03	至今	
肖志杰	上海新路达商业（集团）有限公司	董事长、总经理	2008-01	至今	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
张人骥	上海国家会计学院	CF0 中心主任	2002-01-01	至今	是
寿逸明	上海市大公律师事务所	主任	1994-07-01	至今	是
浦建群	好美家装潢建材有限公司	常务副总经理	2010-10	至今	是
周钧明	中银消费金融有限公司	首席财务官	2010-06	至今	是
刘莉平	百联集团置业有限公司	财务总监	2010-07	至今	是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	独立董事津贴标准由董事会制定预案，经股东大会审议通过。高级管理人员津贴根据公司《关于高级管理人员薪酬管理暂行办法》的有关规定执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据《关于高级管理人员薪酬管理暂行办法》制定的《2010 年度高级管理人员业绩考核目标》，由董事会授权薪酬与考核委员会对公司高级管理人员进行业绩指标考核，并按考核结果领取报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现任董事、监事和高级管理人员共 15 人，在公司领取报酬的有 11 人（含已离任），2010 年度的报酬合计为 99.6 万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
汤荣华	副总经理	离任	工作调动
王顺樑	副总经理	聘任	工作调动

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1249
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
行政管理人员	149
财务人员	38
技术人员	8
销售人员	1054
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士以上	11
本科、大专	436
高中、中专	659
高中以下程度	143

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》等有关法律法规和规范性文件的要求，不断规范公司运作，完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，维护广大投资者的合法权益。

1. 股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规以及《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，保证所有股东享有平等的权利和义务，确保股东能充分行使其权利，保护其合法权益。同时，严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，确保参加股东大会的股东能够合法行使表决权和发言权。股东大会经律师现场见证并对其合法性出具法律意见书。

2. 控股股东与上市公司的关系

公司具有独立的业务及自主经营能力，与控股股东在资产、业务、机构、财务和人员等方面做到相互独立。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，确保公司重大决策能按照规范做出。公司控股股东依法行使其权利，承担相应义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动。报告期内，未发生过控股股东以任何形式占用公司资金和资产的情况，也没有要求公司为其及他人提供担保。

3. 董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会由九名董事组成，其中三名为独立董事，人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司董事会依照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定和要求开展工作，各位董事从公司和全体股东的利益出发，认真对待每一次董事会，诚信勤勉地履行职责。董事会下设审计、战略、提名、薪酬与考核等四个专门委员会，各委员会在其各自实施细则的规范下行使职责，有效地促进了董事会的规范运作和科学决策。为充分发挥董事会审计委员会和独立董事在年报编制和信息披露工作中作用，董事会审计委员会和独立董事严格按照《审计委员会对年度财务报告审议工作规则》和《独立董事年报工作制度》执行。

4. 监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表，人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事会依照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，本着对全体股东尤其是中小股东负责的精神，认真履行职责，规范运作，独立有效地对公司经营状况、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，充分维护公司和广大股东的合法权益。

5. 绩效评价与激励约束机制

公司建立了严格规范的绩效评价和问责机制，使公司能有效地调动公司高级管理人员的积极性。公司高级管理人员的聘任程序公开、透明，符合法律法规及公司章程的规定。

6. 利益相关者

公司本着公开、公平、守信的原则对待公司利益相关者。在维护股东利益的同时，能够充分尊重和维护银行、企业及其他债权人、职工、消费者、供应商、销售商等利益相关者的合法权益，并能秉持“诚心以待”的原则与各利益相关者展开积极合作，共同促进公司持续、健康地发展，维护企业和谐稳定的发展基础。

7. 信息披露与透明度

公司根据《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》等相关规定，指定董事会秘书负责信息披露和投资者关系管理工作。严格按照有关法律、法规的规定和要求，在指定的网站和报刊及时、准确、真实、完整地披露有关信息，维护公司和投资者的合法权益，尤其是中小股东的合法权益。

8. 投资者关系管理

公司根据《投资者关系管理制度》的规定，积极拓宽与投资者沟通的渠道，并运用多种方式与投资者进行充分沟通和交流，确保投资者能够及时获取真实、完整、准确的信息，充分尊重和维护投资者的合法权益，有效地推动公司持续、健康的发展。报告期内，公司认真对待投资者来电、来访和咨询，确保所有股东有平等的机会获得信息，积极与股东沟通并处理好投资者关系。报告期内未有机构投资者和个人投资者实地调研、采访等活动。

9. 公司治理情况

本报告期，公司在 2009 年度专项治理活动的基础上，进一步完善内控制度，建立内部约束机制和风险防范机制，提高公司法人治理水平。

报告期，根据中国证券监督管理委员会[2009]34 号文的有关要求，为进一步增强公司董事、监事、高级管理人员守法合规意识，坚决杜绝利用公司内幕信息买卖公司股票的行为，防止出现敏感期内及 6 个月内短线买卖公司股票的行为，结合公司实际情况，制订了《内幕信息知情人管理制度》。

报告期，根据中国证券监督管理委员会[2009]34 号文的有关要求，为严格执行对外部单位报送信息的各项管理要求，进一步加强对外部单位报送信息的管理、披露的规范、高效，结合公司实际情况，制订了《外部信息报送和使用管理制度》。

报告期，根据中国证券监督管理委员会[2009]34 号文的有关要求，为完善信息披露管理，建立年报信息披露重大差错责任追究机制，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露质量和透明度，结合公司实际情况，制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期，为了能更客观公允地反映公司的财务状况和经营成果，为投资者提供更准确、可靠的会计信息，公司依据《企业会计准则》的有关规定，分别对应收款项坏账准备计提比例的会计估计和低值易耗品的摊销方法进行了变更。

(二) 董事履行职责情况

1. 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
盛小洪	否	5	2	3	0	0	否
肖志杰	否	5	2	3	0	0	否
徐震午	否	5	2	3	0	0	否
王顺樑	否	5	2	3	0	0	否
浦建群	否	5	2	3	0	0	否
周钧明	否	5	2	3	0	0	否
蔡建民	是	5	2	3	0	0	否
张人骥	是	5	2	3	0	0	否
寿逸明	是	5	2	3	0	0	否

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2. 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3. 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司建立了《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》，并根据《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律、法规的规定，明确了独立董事的权利和义务，规范了独立董事的行为，加强了独立董事在完善公司治理结构、提高信息披露质量方面的监督作用，推动了公司规范运作水平的不断提升。

在董事会下设的战略、薪酬与考核、审计和提名等四个专门委员会中，独立董事成员占多数，除战略委员会外，其他三个专门委员会均由独立董事担任召集人。独立董事积极参与各专门委员会的工作，勤勉尽职，在公司重大经营战略与投资决策制定、高级管理人员选聘与考核、公司财务管理体系建设等方面发挥了重要的作用。

报告期，独立董事对公司高级管理人员的聘任、公司审计机构的聘任、对外担保情况等事项发表了独立意见，充分发挥了独立董事的监督作用；在公司编制和披露年度报告过程中，与年审注册会计师进行沟通、听取公司管理层汇报年度经营情况，从各自专业的角度提出建设性意见，较好地履行独立董事的职责，促进公司的规范运作。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司在业务上独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。
人员方面独立完整情况	是	公司与控股股东在劳动、人事、工资管理等方面完全独立。公司建立了独立的生产经营和行政管理（包括劳动、人事及工资管理）部门。公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作，并在公司领取薪酬，且均未在股东单位担任职务。公司的董事、监事及高级管理人员均系依照《公司法》、《公司章程》等法律、法规规定的程序，通过选举或聘任产生。
资产方面独立完整情况	是	公司与控股股东明确界定了资产的权属关系，控股股东注入公司的资产和业务独立完整，全部资金到位，并完成相关的产权变更手续。公司拥有独立的营销系统，全部有形和无形资产都归属公司。
机构方面独立完整情况	是	公司拥有独立的决策管理和经营机构，不存在与控股股东合署办公的情形。
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；独立在银行开设帐户，不存在与控股股东共用银行账户的情况，也未将资金存入控股股东所开设的账户中；公司依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，不存在控股股东干预本公司资金使用的情况。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等有关法律法规的要求,结合公司实际情况,已建立了比较完整和合理的内部控制制度体系,并使之有效运行。公司内部控制的目标是合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整,提高经营效率和效果,促进公司实现发展战略。公司的内部控制制度体系完整、层次分明,已基本覆盖了公司运营的各层面和各环节。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司根据市场环境和实际需要加强了制度建设,通过不断完善公司内部控制环境,建立和健全各项规章制度及有效的考核和激励机制,确保内控制度的有效实施。公司的内部控制以基本管理制度为基础,下设各业务制度、工作制度、部门职能、岗位职责等,涵盖公司各部门及子公司的各个层面及经营环节的各个方面。主要包括:财务会计制度、人事薪酬管理制度、投资管理制度、业务管理制度、质量管理制度、资产管理制度、采购管理制度等,部门制度列明了各职能部门所具有的职能和工作流程。报告期,公司按照董事会的工作要求,结合内审部门对公司内部控制制度的检查与监督,以及对公司内部控制制度进行的评价,对内部控制程序进一步进行了修订和完善,确保各项制度得到有效执行。根据中国证券监督管理委员会[2009]34号文的有关要求,制订了《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息报送和使用管理制度》以及《年报信息披露重大差错责任追究制度》,加强了公司内幕信息的保密工作,规范了对公司外部信息使用人的管理,增强了信息披露的真实性、准确完整性和及时性。
内部控制检查监督部门的设置情况	董事会下设立审计委员会,负责审查、监督公司内部控制的有效实施及进行内部控制的自我评价,协调内部控制审计及其他相关事宜。公司设有内审部门,直接对审计委员会负责,是公司内部控制的日常监督和评价部门,负责对公司内部控制进行日常监督和评价。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	按照审计委员会工作安排和要求,公司内审部门对公司内部控制制度的建立、健全及执行情况进行定期和不定期的检查,对公司及公司所属子公司的经营活动、财务收支、经济效益等进行内部审计监督,并提交了检查情况报告,提出了相应的管理建议,审计委员会对公司内部控制作出了自我评估。
董事会对内部控制有关工作的安排	董事会审查公司内部控制的自我评估情况,并提出进一步健全和完善的意见。通过下设的审计委员会,适时听取公司各项制度和流程的执行情况,适时组织公司内审部门对公司内部控制制度执行情况进行检查。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司在贯彻执行《企业会计准则》和国家其他有关规定的前提下,制定了符合公司实际情况的财务管理制度及会计政策,从制度上规定和完善了财务处理的职能和权限,加强了会计核算。在岗位设置、人员配备及主要会计处理程序方面,财务管理和会计核算从岗位上作了职责权限划分,并配备了相应的人员以保证财会工作的顺利进行。报告期,为了能更客观公允地反映公司的财务状况和经营成果,为投资者提供更准确、可靠的会计信息,公司依据《企业会计准则》的有关规定,分别对应收款项坏账准备计提比例的会计估计和低值易耗品的摊销方法进行了变更。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截止报告期末,未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将不断完善和健全内部控制制度,进一步加强内部控制的执行力度和监督检查力度,全面、科学的做好内部控制建设工作,提高内部控制的效率和效益,促进公司稳步、健康发展。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

报告期,公司依据《关于高级管理人员薪酬管理暂行办法》制定了《2010 年度高级管理人员业绩考核目标》,董事会授权薪酬与考核委员会对公司高级管理人员进行业绩指标考核,并按考核结果领取报酬。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司制定的《信息披露事务管理制度》对信息披露的内容、权限和责任等作了明确规定，信息披露义务人或知情人因工作失误或违反信息披露制度规定，导致公司信息披露违规，给公司造成严重影响或损失的，查明原因，依照情节轻重追究当事人的责任。

报告期，根据中国证券监督管理委员会[2009]34号文的有关要求，为提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露质量和透明度，结合公司实际情况，经公司六届四次董事会审议通过，制订了公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司未发生年报信息披露重大差错。

七、股东大会情况简介

年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年度股东大会	2010 年 5 月 28 日	《上海证券报》	2010 年 5 月 29 日

2009 年度股东大会审议通过了以下事项：公司《2009 年度报告正文及摘要》、《2009 年度董事会工作报告》、《2009 年度监事会工作报告》、《2009 年度财务决算报告》、《2009 年度利润分配方案》、《关于聘请 2010 年度会计师事务所及报酬支付额的议案》。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1. 报告期内公司经营情况的回顾

遵照公司董事会对 2010 年提出的“深化整合、集约管控、创新发展、市场运作”的总体工作思路和发展目标，公司通过继续深化内部资源整合，进一步强化了资源的利用度；通过继续提升集约化管理程度，提高了企业的运行效率；通过实施转型试点、丰富经营内涵、拓宽市场半径，努力培育新的增长点，为企业顺应市场变化打下了基石。一年来公司通过有序运行与抓实重点，克服了政策调控、医保“控方”、经营用房租赁价格调整等重重不利因素的影响，实现了年初董事会下达的各项经营与发展目标。

报告期，公司实现营业收入 114,747.57 万元，同比增幅 10.66%，其中主营业务收入 110,208.11 万元，同比增幅 9.51%；实现营业利润 4,038.91 万元，同比减幅 22.89%，实现归属于母公司所有者的净利润 3,032.44 万元，同比减幅 24.20%。营业利润及归属于母公司所有者的净利润同比有一定幅度的回落，主要是受同期减持上海交大昂立股份有限公司股份而产生 2108.01 万元的投资收益影响所致。

报告期，公司以完善与提升招标采购平台的信息系统应用功能为抓手，通过对业务、财务、质量等运行环节与流程的进一步优化，提升了企业运行的效率；通过细化与清理信息系统的历史数据库，提高了信息平台在业务、财务与质量工作流程中的共享度；通过进一步归并各成员企业原有的商企代码与审批程序，实现了招商与采购环节统一比价，公平竞争的竞合机制；通过对信息系统的技术投入与模块完善，实现了业务数据与财务数据在 NC 系统上的对接，为企业进一步强化配送供应链建设与资金应用的动态管理提供了有效的管控保障。

报告期，公司对原由各成员企业使用的权益网点进行了资产调研与梳理，特别关注了权益网点的对外出租事项，完善了租赁合同的保障性条款，形成了更具有权益保护性质的格式文本，同时对权益网点的日常管理、审批程序制定了统一规范的操作流程与管理制度，从而进一步体现了公司对权益网点这一经营资源在商务与法务上的双向管控效力。

报告期，公司为强化仓储一体化管理，提高仓储资源应用度，对仓库的物理位置进行了调整，使原分属不同成员企业的仓库统一归并于同一物流中心，从而为构建公司大物流框架，形成物流、配送、运输共享体系奠定了基础。

报告期，公司以品牌运作为依托，与沪上著名医疗机构达成了医药资源互补，市场共享的合作项目，在第一医药商厦增设了中医门诊部，丰富了第一医药商厦的经营功能、延伸了公司经营范围、扩大了公司的经营覆盖面，提升了企业无形资产的市场影响力，并为探索适应新市场、新政策、新需求背景下的医企合作模式迈出了有益的一步。

报告期，公司以“适应变化，培育市场”为出发点，制定了以“调结构、抓布局、转方式”为核心内容的转型工作计划，通过市场调研、形象设计、模式比较、新品引进、道具制作、人员培训与配备等齐头并进措施的落实，在原有连锁门店范围中适选了两家门店，开设了以“健康、美容、便利”为经营服务诉求点的新颖药妆店，为公司细化市场分类、实行经营转型、培育药房经营新模式，探索药妆经营的连锁通道，建立了由浅渐深的实验样本。

报告期，公司倾力落实资本运作项目的推进力度与速度，按照法定程序完备了法律、会计、审计等相关前期手续，完成了对上海崇明医药药材有限公司 51%股权的收购，并向收购后的项目公司注入了经营理念、导入了管理模式、完善了信息管理系统功能、搭建了经营管理的运行框架，初步形成了针对磨合期必需的财务、投资、行政等内部管

控制度与监管机制，确保了项目公司实体运作的规范性与整合起步阶段的稳妥性。

报告期，公司牢牢把握市场变化，通过不断完善的全面预算管理和激励约束机制，调动与发挥各成员企业的经营能动性，积极寻找商品与文化营销的有效结合，营造买点与卖点。公司充分发挥第一医药商厦的市场影响力和连锁经营的覆盖面，在全年营销中按照“提升服务质量，丰富经营内涵”的总体要求，先后开展了形式多样、富有特色的主题营销、品牌推广宣传、社区健康便民服务、应时应节联动营销以及结合世博会举行期间的世博商品专柜联动营销等活动，通过一系列活动与营销措施的有机结合，公司的经营业绩不仅取得了预期的目标，并且通过对经营结构的软性微整，使批发与零售经营对主营业务的贡献度也发生了相应的变化，从而对公司适应未来市场的走势及应对新一轮医改可能造成的市场压力具有一定的裨益。

报告期，公司借助“世博”会在上海召开的契机，以参与奉献“世博”为切入点，进一步强化了企业文化的建设力度，组织全体员工结合“和谐社会，和谐企业”的主题，开展“企业文化建设大讨论”，并从制度建设上对服务检查督导考核内容进行了完善、对窗口形象建设内容给予了细化，将企业文化建设工作落实到每个岗位，努力创导以先进为荣、以业绩为标、以制度为准的企业文化。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

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：

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
医药零售	686,091,495.41	519,805,626.60	24.24	8.22	7.35	增加0.61个百分点
批发经营	461,384,231.52	426,886,806.45	7.48	14.50	15.96	减少1.16个百分点
合计	1,147,475,726.93	946,692,433.05	17.50	10.66	11.07	减少0.30个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华东地区	1,147,475,726.93	10.66

(3) 占公司营业收入或营业利润总额 10%以上的业务经营活动

单位：元 币种：人民币

主要产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
医药零售	686,091,495.41	519,805,626.60	24.24	8.22	7.35	增加0.61个百分点
批发经营	461,384,231.52	426,886,806.45	7.48	14.50	15.96	减少1.16个百分点

(4) 主要供应商、客户情况

单位：元、% 币种：人民币

前五名供应商采购总额	342,740,006.06	占年度公司采购总额的比例	29.57
前五名客户销售总额	131,846,186.88	占年度公司销售总额的比例	11.49

(5) 报告期内公司资产构成同比发生重大变动的情况说明

单位：元、% 币种：人民币

项目	期末数	期初数	变动金额	增减(%)	变化原因
应收账款	102,459,662.55	72,021,263.06	30,438,399.49	42.26	批发业务营业收入大幅增加；合并范围发生变化（崇明公司）
固定资产	61,208,007.27	55,495,853.28	5,712,153.99	10.29	物流配送集约，新增仓储装修工程
其他应付款	67,635,873.13	56,328,826.02	11,307,047.11	20.07	新增运迁费收入；合并范围发生变化（崇明公司）

(6) 报告期内公司财务数据同比发生重大变动的情况说明

单位：元、% 币种：人民币

项目	2010 年	2009 年	变动金额	同比增减(%)	变化原因
财务费用	2,103,519.87	1,739,520.08	363,999.79	20.93	银行卡消费增加
资产减值损失	1,494,190.64	459,249.90	1,034,940.74	225.35	崇明公司按母公司会计政策计提减值准备
投资收益	2,191,232.30	23,164,841.20	-20,973,608.90	-90.54	去年同期减持交大昂立股份获投资收益 2108.01 万元

(7) 报告期内公司现金流量构成情况、同比发生重大变动的情况及报告期公司经营活动产生的现金流量与报告期净利润存在重大差异的原因说明

单位：元、% 币种：人民币

项目	2010 年	2009 年	变动金额	同比增减(%)	变化原因
经营活动产生的现金流量净额	39,915,988.77	27,061,264.13	12,854,724.64	47.50%	本期营业收入增加
投资活动产生的现金流量净额	-8,082,323.29	20,982,861.31	-29,065,184.60	-138.52%	报告期投资崇明医药药材公司；同期减持所持交大昂立股份
筹资活动产生的现金流量净额	-18,849,313.78	-6,445,594.94	-12,403,718.84	192.44%	本期支付现金红利增加

(8) 公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

① 上海市第一医药商店连锁经营有限公司

该公司注册资本为 1300 万元，本公司持有其 92.31% 股权，上海长城华美仪器化剂有限公司持有其 7.69% 股权。该公司主营业务范围为：中成药，化学药制剂，抗生素，生化药品，生物制品，二类、三类医疗器械，一类医疗器械，日用百货，工艺礼品，服装鞋帽，各类广告制作、代理，利用自有媒体发布广告。2010 年底该公司总资产 11,599.33 万元，2010 年度净利润-201.38 万元。

② 上海长城华美仪器化剂有限公司

该公司注册资本为 300 万元，本公司持有其 67% 股权，上海市第一医药商店连锁经营有限公司持有其 33% 股权。该公司主营业务范围为：仪器仪表，医疗器械（一类），化学试剂，电工器材，家用电器，通用零部件，日用百货，钢铁标样，从事货物及技术进出口业务。2010 年底该公司总资产 1,045.39 万元，2010 年度净利润 28.76 万元。

③ 上海第一医药深海药妆有限公司

该公司注册资本金为 100 万元，本公司持有其 100% 股权。该公司主营业务范围为：预包装食品（不含熟食卤味、含冷冻冷藏食品），乙类非处方药，医疗器械（二类），化妆品，日用百货，文化用品，经济信息咨询服务，各类广告制作、代理，利用自有媒体发布广告。2010 年底该公司总资产 1,629.73 万元，2010 年度净利润 20.00 万元。

④ 上海汇丰医药药材有限责任公司

该公司注册资本为 794.2 万元，本公司持有其 100% 的股权。该公司主营业务范围为：中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、精神药品（限第二类）、医疗器械、建筑材料、装潢材料、家用电器、服装，百货、酒、计划生育药具的销售，批发预包装食品（见许可证），企业管理咨询，商务咨询，家用电器维修、室内装潢。2010 年底该公司总资产 15,744.60 万元，2010 年度净利润 841.80 万元。

⑤ 上海第一医药崇明医药药材有限公司

该公司注册资本为 408 万元，本公司持有其 51% 的股权。该公司主营业务范围为：中成药，中药饮片，化学药制剂，化学原料药，抗生素，生化药品，生物制品，麻醉药品（限罂粟壳），精神药品（限第二类），医疗用毒性药品，医疗器械，百货，预包装食品（不含熟食卤味、冷冻食品）的销售。2010 年底该公司总资产 4,273.28 万元，2010 年度净利润-129.24 万元。

3. 对公司未来发展的展望

(1) 公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

① 行业的发展趋势

2011 年是“十二五规划”的开局之年，更是医疗体制改革三年重点实施方案着力推进的最后一年，为解决“看病难，看病贵”的民生问题，无论从政策层面还是市场层面都将出现多重措施并举的格局。其中特别是基本药物目录的制定和公布，基层医疗卫生部门执行基药范围药品零差率销售政策；医疗资源向新农合医保倾斜，推进基本医疗卫生服务均等化措施的加强；降低或取消部分药品单独定价资格，理顺医药价格关系，促进市场公平竞争政策的推出；公立医院改革步入攻坚战，改变“以药补医”机制，实行医药分开、管办分开将成为减轻百姓用药负担的重要手段；政府转变职能成为基层医疗机构药品需求代言人，医疗卫生机构基本药物招标采购将形成革命性的变化；医药产业的集中度将进一步体现，通过并购收购等资本运作方式完善产业链，扩大规模将成为医药企业做大做强的共同选择和市场化操作的必由之路。针对医疗体制改革政策的集中推行，医疗卫生服务市场环境变化可能形成的联动影响和医药产业就自身生存与发展所需在市场与政策变化过程中存在的适应期反应，医药流通行业作为市场的前哨站，在政策与市场的双重背景作用下，行业发展将呈现关联性走势：

- A 医保覆盖面的扩大和消费者自我药疗水平的逐步提高，医药商业市场的内涵将进一步丰富，规模将不断扩大。
- B “看病贵，看病难”问题的实质性改善，将促使医疗需求增量释放，进而推动医药需求的进一步增长，为医药流通企业带来经营增量。
- C 政策导向对加速医药流通企业整合内部资源，优化行业组织结构，提高经营服务水准，树立公共服务的专业角色将起到催化作用。
- D 在政府、市场与企业的共同作为下，药品流通行业将加速跨越传统经营模式，迈向 E 时代的电子商务领域，建立并拓宽新颖的市场服务平台。
- E 实行医药分开、管办分开后，药品销售市场将重新分配，对药品流通企业争取新的市场份额不啻是一个良机。
- F 医改过程形成的行业准入门槛提高、规范化程度强化、市场化操作元素突现，将促进医药行业新一轮的资产重组和资本运作的自觉性，从而对建立和培育医药大流通企业和大流通市场将奠定有益的基础。
- G 医改对原有利益格局的打破，将促进公共资源的合理分配和利用，对建立药品流通市场的新秩序，保障药品流通企业的健康发展将起到积极的作用。

② 公司面临的市场竞争格局

- A 伴随医改政策及相关地方执行细则的出台，医药流通市场的操作规则也将发生相应的变化，在适应新政策、新流程的过程中，为在新的市场构架中获取增量份额，行业内部竞争将进一步加剧。
- B 政策资源的重新调整，对医药商业的经营利益将形成一定的影响，为确保生存与发展，在经营方式转变与行业自身定位的调整过程中，医药商业流通的新一轮投入对行业发展会产生一定的压力，如何消化与转化投入成本，将成为医药流通企业软实力竞争的标志。
- C 面对构建大市场、大流通的总体趋势，在集约化、规模化运作要求的推动下，购并与资产重组将更注重对产业链建设的有效性，因而医药商业流通企业在购并与资产重组过程中为完善自身发展的生物链，对关联资源的争夺将更给力。
- D 在医药分家过程中，“药”入谁家既关系到政策引导，更离不开市场化操作，因而医药流通行业必然会有一番市场分割与利益划分的博弈。
- E 就医药流通行业而言，改变传统经营模式，突破行业概念围墙，融入现代商业发展洪流，既是市场的呼唤，也是寻求自身突破的必由途径，但突破过程会在目标定位与品牌建设方面向更深层次展开有形与无形的竞争。

(2) 未来公司发展机遇和挑战、发展战略以及新年经营计划

① 公司未来的发展机遇

- A 公司拥有地处上海商业第一街南京路上的医药商店，第一医药商店既是公司面向市场的形象载体，更是市场消费者认同公司品牌的辩识点。第一医药商店的市场影响力与自身逐年上升的经营业绩及不断优化的服务流程，在经营发展过程中居于行业标杆的地位，加之商店增设了中医门诊馆，丰富了自身的服务内容，进一步健全了经营功能，在提倡预防与自我药疗的大健康消费环境日益成熟的大背景下，将会赢得更广阔的市场。
- B 公司拥有近 120 家连锁药房，不仅分布于全市各个商业街市与社区，并且在上海市医保药房总量中占有相当比例，2010 年公司在成功实现扩股收购项目后，连锁经营的影响力已渗透到崇明市场。公司连锁经营资源的进一步扩充，不仅对公司扩大经营规模提供了扎实的基础条件，同时对公司着力门店经营转型，培育新的经济增长点创造了可探索的空间。
- C 通过深化集约与不断整合企业内部资源，在继续完善信息系统功能，优化仓储环境的前提下，公司招标采购平台对企业经营发展将更趋支撑力，企业对上游资源的应用及市场营销的拓展将更具拿程度。
- D 公司凭借拥有的品牌价值、供应链资源、融资功能及在行业中的影响力，将在未来市场联盟构建中会拥有相对宽泛的资源合作伙伴，有利于获取跨越式发展的机遇。
- E 公司在坚持自我发展的同时，更注重伴随性发展的机遇，特别在百联集团业态调整与整合过程中，百联集团拥有的既存网点资源与未来发展规划，都将为公司带来新增的经营市场。

② 公司面临的挑战

- A 基本药物目录的实施，基层医疗机构对基药实行零差率销售，从而形成基药范围药品的零售价格在药房销售中的价格比差。药房经营药品结构在调整适应期内，对零售药房的经营会形成一定的冲击。
- B 在基药政策公布后，上海市医保刷卡的药品范围如何调整，调整的涉及面有多大，都将直接关系到未来医保药房的经营业绩，医保范围的药品与基药范围的药品重合度及定价政策对医保药房的生存将形成新的考验。
- C 公立医院体制改革后，政府直接作为医疗机构招标采购的代言人，对医疗机构用药采购的招标工作将提出新的流程和规则，公司批发经营将面临价格、质量、服务与供应能力

等新设硬指标的挑战。

- D 医疗改革的深化进行，降低药品价格，限定药品最高零售价以及取消或调整以往外资药单独定价政策的实施，必然对公司经营利润增长带来一定的阻力。
- E 在医疗改革全面推进过程中，公司原有的商商资源平台将受到影响，对公司多年来培育的品种市场将形成一定的压力，公司在调整市场格局与经营策略的过程中会遭遇不可抗力因素的影响。

③ 公司发展战略

注重政策导向，拓展市场空间是公司未来发展的总体指导思想。公司在发展战略上将着重贯彻提升既存门店经营质量，适时发展新增市场，形成两翼推进，相互依托的格局。在具体规划上公司一方面将细化与调整发展规划的实施节点，另一方面将注重对现有资源的深度挖掘、整合、利用和新资源的争取，形成经营模式与政策及市场更密切的对接点、培育企业持续发展的源动力与更具优势的竞争力，保障企业在实体与资本运作中取得新的突破。

未来公司的发展将在突出行业特性的同时，进一步细分和明确门店的标准开店模式和复制方式，特别对在城市商业中心和社区购物中心开设大型医药零售商店的模式将进行深入探索，对符合提升药房经营理念，切入现代消费市场的经营转型，将采取新增门店或植入式经营促进培育与壮大。与此同时公司还将积极出击市场，寻找资本运作项目，拓宽企业发展的途径，保障与提高企业的市场影响力。

④ 新年经营计划

2011 年是后世博经济规划的启动之年，也是医疗体制改革的攻坚之年，整个医药流通行业存在着众多的政策与市场的可变因素，公司根据自身综合资源特点与企业的发展需要，结合政策与形势的可预知性及不可控因素，确立了“加快创新发展，推进业务转型，着力人才培养，深化集约整合”的经济工作总体思路，并在具体措施上对强化内部管控、提升既存业务、实施网上购药、深化资源整合等实事项目制定了相应的工作进程与考核检查要求，使新年工作与公司未来发展的方向形成更具稳步推进的关联性。

(3) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(4) 公司实现未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金来源情况

公司的未来发展在很大程度上与正在深入进行的医疗体制改革有着密切的关联。医药分家的政策重点在于解决“以医养药”的利益机制，但接盘从医疗机构中分离出来的药品市场，不仅关系到政策层面的引导，更需要有规范的市场化操作机制，因此争取分离后的药品市场份额，公司将在资金应用与风险预测上做好相应的准备。另一方面公司在着力参与市场角逐，参与竞争与联合过程中，需要一定量的资金投入，公司将根据项目所需资金总量与投入节奏，履行项目风险评估手续后，在公司自有资金不足以满足并购项目所需的情况下，考虑通过银行渠道进行专项融资。

(5) 对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的主要风险因素

① 政策影响

- A 医疗体制改革的归结点是为了解决“看病难，看病贵”的民生问题，而基本药物在基层医疗机构的零差率政策，对药房零售经营不仅会形成经营总量冲击，还会迫使药房为争取市场放弃对应有经营利润的固守，从而对企业生存与发展带来较大的风险。

B 政府主持医疗机构用药的招标采购工作，对原有的医院用药市场进行重新分配，在集中度提高、价格透明度提高和质量要求提高的情况下，形成对药品批发企业资质政策性再认定，从而对企业原有的批发市场，特别是对医院用药的配送量会形成品种范围与配送总量上的交替压缩。

② 市场或业务经营风险

- A 实行政府统一定价招标，并规定生产与配送渠道后，医药流通企业在市场上形成的资源共享体将被打破，特别是原有的商商联盟关系将会变化，市场形态将重新构建，原有的经营市场与渠道可能会出现阶段性休眠。
- B 在经营利润空间进一步压缩的同时，伴随能源价格的逐年提高，企业在参与市场竞争和开拓经营过程中，能耗费用对经营成本的占比日益突现。

③ 财务风险

医药行业的成长既寄望于医疗体制的改革，又受制于医改对“药”改造成的影响。正是医药行业的政策导向成份较重，在资本市场上对医药行业的关注度常常会浓缩成对某一产品的关注度，从而形成整个行业在资本市场上处于忽热忽冷地位，融资响应度难求企稳。而新近推出的医改系列配套措施，对医药行业，特别是参与招标配送的流通企业提出了规模上的原则性要求，对具体运行中潜在的财务风险存在一定的不可规避性。

(二) 公司投资情况

单位：万元

报告期内投资额	742.37
投资额增减变动数	697.37
上年同期投资额	45.00
投资额增减幅度(%)	1549.71

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
上海崇明医药药材有限公司	医药销售	51.00	六届六次董事会审议通过，公司以现金增资 7,423,669.76 元，取得上海崇明医药药材有限公司 51%的股权，公司更名为上海第一医药崇明医药药材有限公司。

1. 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2. 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，六届四次董事会审议通过了《关于变更应收款项坏账准备计提比例的议案》。董事会认为：公司对应收款项坏账准备计提比例的变更，结合了目前的

经营环境及市场状况，符合公司实际情况及相关规定，变更后的会计估计能更公允地反映公司的财务状况及经营成果。

报告期内，六届四次董事会审议通过了《关于改变低值易耗品摊销方法的议案》。董事会认为：公司对低值易耗品摊销方法的变更，符合公司实际情况及相关规定，变更后会计估计能更公允地反映公司的财务状况及经营成果。

报告期内，公司无会计政策、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1. 董事会会议情况及决议内容：

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
六届四次	2010 年 4 月 21 日	审议通过了公司《2009 年度报告正文及摘要》、《2009 年度董事会工作报告》、《2009 年度财务决算报告》、《2009 年度利润分配预案》、《关于聘请 2010 年度会计师事务所及报酬支付额的预案》、《关于变更应收款项坏账准备计提比例的议案》、《关于改变低值易耗品摊销方法的议案》、《关于制定内幕信息知情人管理制度的议案》、《关于制定外部信息报送和使用管理制度的议案》、《关于制定年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》、《关于 2009 年度内部控制自我评估报告的议案》、《关于聘任第六届董事会证券事务代表的议案》、《关于召开 2009 年度股东大会的议案》。	《上海证券报》	2010 年 4 月 23 日
六届五次	2010 年 4 月 28 日	审议通过了公司《2010 年第一季度报告》。		
六届六次	2010 年 7 月 26 日	审议通过了《关于投资控股上海崇明医药药材有限公司的议案》。		
六届七次	2010 年 8 月 26 日	审议通过了公司《2010 年半年度报告正文及摘要》。		
六届八次	2010 年 10 月 28 日	审议通过了公司《2010 年第三季度报告》、《关于同意汤荣华先生辞去公司副总经理职务的议案》、《关于聘任王顺樑先生为公司副总经理的议案》。	《上海证券报》	2010 年 10 月 30 日

2. 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开了一次股东大会，即 2009 年度股东大会。公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律、法规的规定，严格执行股东大会的有关授权和决议。

2010 年 5 月 28 日公司 2009 年度股东大会审议通过了 2009 年度利润分配方案，以公司 2009 年 12 月 31 日总股本 159,347,391 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.80 元（含税）。2010 年 7 月 9 日公司发布了《2009 年度利润分配实施公告》，股权登记日为 2010 年 7 月 15 日，除息日为 2010 年 7 月 16 日，现金红利发放日为 2010 年 7 月 22 日。公司已按照公告的实施方案完成了 2009 年度利润分配工作。

3. 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司董事会下设的审计委员会，由 2 名独立董事与 1 名董事共同组成，召集人由其中 1 名会计专业独立董事担任。

自公司董事会设立审计委员会以来，已逐步制定了《董事会审计委员会实施细则》、《审计委员会对年度财务报告审议工作规则》等制度。《董事会审计委员会实施细则》主要从审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等方面对审计委员会的相关工作做了规定；《审计委员会对年度财务报告审议工作规则》主要对审计委员会在年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审会计师保持沟通、监督检查等方面进行了要求。

报告期，审计委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《董事会审计委员会实施细则》、《审计委员会对年度财务报告审议工作规则》以及董事会赋予的职权和义务，认真履行职责。

根据中国证券监督管理委员会公告[2010]37 号、上海证券交易所《关于做好上市公司 2010 年年度报告工作的通知》以及公司《审计委员会对年度财务报告审议工作规则》的相关规定，审计委员会全体成员在公司 2010 年度财务审计以及年报编制过程中，本着实事求是的原则，认真履行职责，全面做好 2010 年年报的审计工作。现将审计委员会具体履职情况报告如下：

(1) 公司审计计划确定

审计委员会与立信会计师事务所有限公司的年审注册会计师经过充分沟通及协商，于 2010 年 1 月确定了公司 2010 年年度审计工作初步计划和时间安排。并在审计过程中根据审计工作的实际情况，与审计机构及时沟通，对公司 2010 年年度审计工作计划和时间安排进行了调整。

(2) 公司编制的财务会计报表的审阅

在年审注册会计师进场前，审计委员会于 2011 年 1 月 18 日以通讯方式召开会议，认真审阅了公司编制的 2010 年年度财务会计报表，并形成了书面意见，认为：公司能够按照国家有关会计制度、准则的规定，编制 2010 年年度财务会计报表。公司编制的财务会计报表基本反映了公司截至 2010 年 12 月 31 日的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量情况，并同意公司有关部门将财务报表及相关信息提供立信会计师事务所有限公司，要求立信会计师事务所有限公司按规定程序和要求进行审计。

(3) 对会计师事务所审计工作的督促

在年审注册会计师进行公司年审工作中，审计委员会不断加强与年审注册会计师沟通，并多次通过不同方式督促年审注册会计师按照审计计划安排审计工作，确保在约定的时间内提交审计报告。

(4) 对会计师事务所出具初审财务会计报表的审阅

2011 年 3 月 25 日，审计委员会召开会议并与年审注册会计师就审计过程中的一些问题进行了现场沟通，对年审注册会计师出具的初步审计意见进行了交流，认真、仔细地审阅了年审注册会计师出具的初审财务会计报表，并形成了书面意见，认为：立信会计师事务所有限公司已严格按照审计计划，及时完成公司年度初步审计报告，并要求在下一阶段尽快完成剩余工作，以确保公司如期披露 2010 年年度报告。同意立信会计师事务所有限公司的签证会计师对第一医药 2010 年年报的审计意见与建议。

(5) 对公司 2010 年年度财务会计报表的表决

2011 年 4 月 6 日审计委员会召开会议，对公司 2010 年年度财务会计报表进行了第二次审阅，并形成如下决议：根据中国证券监督管理委员会的相关规定，审计委员会在全面了解和审核公司 2010 年年度财务会计报表后，认为：经年审注册会计师审计调整后的公司 2010 年年度财务报告按照《企业会计准则》的要求编制，在所有重大方面真实、准确、完整地反映了公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年年度的经营成果和现金流量状况，一致同意公司年度财务会计报表提交公司董事会审议。

(6) 对会计师事务所从事 2010 年年度审计工作的总结报告和 2011 年年度是否续聘会计师事务所的决议

2011 年 4 月 6 日，会计师事务所按照总体审计计划如期完成审计报告定稿及其他相关文件，公司 2010 年年度审计工作圆满完成。

审计委员会于 2011 年 4 月 6 日召开了会议，形成了对立信会计师事务所有限公司从事 2010 年年度公司审计工作的总结报告和续聘立信会计师事务所有限公司为公司 2011 年年度审计机构进行了决议。

审计委员会通过与公司有关人员及立信会计师事务所有限公司进行沟通和了解，对立信会计师事务所有限公司 2010 年从事公司审计工作情况总结如下：上海第一医药股份有限公司聘请的立信会计师事务所有限公司在 2010 年年度为公司提供审计服务中，能够遵守职业道德规范，遵循独立、客观、公正的执业准则，并按照中国注册会计师审计准则执行审计工作，履行必要的审计程序，相关审计意见客观和公正。

为此，董事会审计委员会以决议形式，建议公司继续聘请立信会计师事务所有限公司作为公司 2011 年年度审计机构，并将之提交董事会审议。

4. 董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设薪酬与考核委员会，由 3 名独立董事与 2 名董事共同组成，其中 1 名独立董事担任召集人。

报告期内，薪酬与考核委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》的规定以及董事会赋予的权利，并依据公司制定的《关于高级管理人员薪酬管理暂行办法》的相关规定和《2010 年度高级管理人员业绩考核目标》，对在公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员进行考核和奖惩。

5. 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

2010 年 4 月 21 日，经公司六届四次董事会审议通过，公司制定了《外部信息报送和使用管理制度》，加强了公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间对公司外部信息使用人的管理，明确规定公司的董事、监事及高级管理人员应按照信息披露内控制度的要求，负有保密义务。公司对外报送信息需经董事会秘书批准，相关外部单位人员列为内幕信息知情人被登记在案备查。如违反该制度及相关规定使用公司未公开信息致使公司遭受经济损失的，公司将依法要求其承担赔偿责任。如涉嫌犯罪的，将移送司法机关处理。

报告期内，公司在定期报告、临时公告编制过程及重大事项筹划期间，没有发生泄密事件。

6. 董事会对于内部控制责任的声明

- (1) 建立健全并有效实施公司的内部控制制度是公司董事会、监事会、经理层及全体员工的共同责任。公司内部控制的目的是合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。
- (2) 公司内部控制设有检查监督机制，内部缺陷一经识别，公司将立即采取整改措施。
- (3) 公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等有关法律法规的要求，结合公司实际情况，建立和健全了比较完整和合理的内部控制制度体系，形成了较为规范的管理流程和方式。公司的内部控制制度由内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素组成。
- (4) 董事会认为在 2010 年年度，公司的内控制度与体系在完整性、合理性方面不存在重大缺陷，在实际执行过程中亦不存在重大偏差。随着公司的不断发展和规范，将不断完善内部控制制度，强化规范运作意识，提高科学决策能力和风险防范能力，促进公司健康、稳定、快速发展。

7. 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

2010 年 4 月 21 日，经公司六届四次董事会审议通过，制定了《内幕信息知情人管理制度》，旨在加强内幕信息保密工作，维护信息披露的公开、公平、公正，保护投资者的合法权益。报告期内，公司按照制度规定，严格执行内部信息知情人管理的相关规定，保证信息披露的公平。

(五) 利润分配或资本公积金转增预案

根据公司聘请的立信会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的审计报告，公司 2010 年度母公司实现净利润 32,428,432.69 元，提取 10%法定盈余公积 3,242,843.27 元后，当年实现可供分配的利润为 29,185,589.42 元，加上年初未分配利润 47,366,857.90 元，扣除 2009 年度现金红利分配 12,747,791.28 元，年末母公司累计可供分配的利润为 63,804,656.04 元。

为此，公司董事会提议：以公司截止 2010 年 12 月 31 日总股本 159,347,391 股为基数，向公司全体股东每 10 股派送红股 3.50 股、派发现金红利 0.50 元（含税），合计分配利润 63,738,956.40 元，剩余未分配利润结转下一年度。

同时，公司董事会提议：以截止 2010 年 12 月 31 日总股本 159,347,391 股为基数，按每 10 转增 0.50 股进行资本公积金转增股本，转增金额为 7,967,369.55 元，资本公积金剩余部分结转下一年度。

以上利润分配预案需经公司 2010 年度股东大会表决通过。

(六) 公司前三年分红情况

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2007 年	7,967,377.91	20,061,413.67	39.71
2008 年	11,154,318.97	20,014,910.03	55.73
2009	12,747,791.28	40,003,637.82	31.87

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
2010 年 4 月 21 日召开六届四次监事会	审议通过了：公司《2009 年度报告正文及摘要》、《2009 年度监事会工作报告》、《关于变更应收款项坏账准备计提比例的议案》、《关于改变低值易耗品摊销方法的议案》。
2010 年 4 月 28 日以通讯方式召开六届五次监事会	审议通过了：公司《2010 年第一季度报告》。
2010 年 8 月 26 日召开六届六次监事会	审议通过了：公司《2010 年半年度报告正文及摘要》。
2010 年 10 月 28 日以通讯方式召开六届七次监事会	审议通过了：公司《2010 年第三季度报告》。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事会成员列席了公司召开的股东大会及各次董事会，并严格按照国家有关法律、法规和《公司章程》及公司其他相关制度的规定和要求，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、决策程序、董事会对股东大会决议的执行情况、公司董事和高级管理人员执行职务的情况等进行了监督。

监事会认为：公司董事会认真履行了《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》所赋予的责任和义务，依法规范运作；严格执行股东大会的各项决议和授权，决策程序科学、合法；公司的经营管理决策合理、程序合法；公司各项内部控制制度健全；公司董事、高级管理人员在执行公司职务时勤勉尽责，未发现违反国家法律法规、《公司章程》的规定或损害公司利益和广大投资者利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司监事会对公司的财务制度、财务状况、经营情况和内部控制进行了认真、细致的检查，认为公司财务制度符合《会计法》、《企业会计准则》等法律、法规的有关规定；公司 2010 年年度的财务报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、现金流量和股东权益等有关信息。立信会计师事务所有限公司出具的公司 2010 年年度标准的无保留意见的审计报告，客观、公正地反映了公司的财务状况和经营成果。

报告期，六届四次监事会审议通过了《关于变更应收款项坏账准备计提比例的议案》。监事会认为：公司对应收款项坏账准备计提比例的变更，审议程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，变更后的会计估计能够更准确地反映公司的财务状况及经营成果，为投资者和利益相关者提供更可靠、更准确的会计信息。

报告期，六届四次监事会审议通过了《关于改变低值易耗品摊销方法的议案》。监事会认为：公司对低值易耗品摊销方法的变更，审议程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定，变更后的会计估计更能够准确地反映公司的财务状况及经营成果，为投资者和利益相关者提供更可靠、更准确的会计信息。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见
报告期内，公司无募集资金使用情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期，公司以现金 7,423,669.76 元增资上海崇明医药药材有限公司，取得其 51%的股权。在收购项目实施过程中，监事会就收购前的补充尽职调查、收购合同的拟定以及会计审计事务的开展予以全程监督，并在收购项目完成股权正式收购手续后，为完善上海崇明医药药材有限公司的内控管理，督促并指导上海崇明医药药材有限公司进一步规范运作，制订并落实了财务管理制度、企业投资审核制度及日常运行的费用分级审批核准制度等事关企业监管机制建立的一系列内控制度与措施，对企业规范有序的发展起到了有益的保障作用。

监事会就此次收购事项发表了独立意见，认为：公司的收购事项符合《公司法》等有关法律法规和《公司章程》的规定，协议内容及收购程序合法，交易价格合理、公允，符合公司的战略发展要求，未损害公司及全体股东的利益。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见
报告期内，公司无重大关联交易事项。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

立信会计师事务所有限公司未对公司本年度财务报告出具具有解释性说明、保留意见、拒绝发表意见或否定意见的审计报告。

(八) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

公司于 2011 年 4 月 7 日召开六届八次监事会，公司监事会审阅了公司《2010 年度内部控制自我评估报告》，认为：公司的内部控制设计合理，对重大风险、管理失职、重大流程错误等方面起到了控制和防范的作用；在执行过程中，有效、合理地保证内部控制目标的达成。公司在 2010 年度未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷，并对董事会内部控制自我评估报告无异议。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

报告期内以前期间发生但延续到报告期的重大诉讼、仲裁事项：

2010 年 4 月，公司收到江苏省南京市中级人民法院的（2005）宁执字第 232 号-1 民事裁定书，裁定如下：变卖上海第一医药股份有限公司持有的中国海诚工程科技股份有限公司价值 1,400 万元的股票。公司股东按其承诺代为偿付了 1,400 万元。目前该证券账户尚未解冻。

根据 2001 年公司资产重组过程中的股东华联（集团）有限公司及其下属企业上海华联投资发展有限公司的承诺和 2010 年 4 月上海华联投资发展有限公司的公函，公司股东将承担对原商业网点重组遗留问题的处置责任。截至报告期末，公司股东已为原商业网点历史遗留问题的处理支付了 11,380.52 万元。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1. 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600633	白猫股份	1,132,000.00	<5	2,114,112.00			可供出售金融资产	投资
600626	申达股份	900,000.00	<5	4,165,207.20			可供出售金融资产	投资
600629	棱光实业	440,000.00	<5	7,011,338.40			可供出售金融资产	投资
600628	新世界	191,200.00	<5	3,233,907.92			可供出售金融资产	投资
600638	新黄浦	200,000.00	<5	633,204.00			可供出售金融资产	投资
002116	中国海诚	14,368,640.29	5.74	151,626,933.78			可供出售金融资产	投资
合计		17,231,840.29		168,784,703.30				

2. 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持股数量(股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
天安保险股份有限公司	2,500,000.00	14,500,000.00	0.67	15,971,200.00			长期股权投资	投资
上海银行	55,400.00	55,400.00	<5	55,400.00			长期股权投资	投资
小计	2,555,400.00			16,026,600.00				

(四) 资产交易事项 收购资产情况

单位：元 币种：人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例 (%)	关联关系
上海第一医药股份有限公司	上海崇明医药药材有限公司 51%股权	2010 年 7 月 28 日	7,423,669.76	-1,292,361.43		否	市场公允价值	是	是	该资产至报告期末净利润亏损	

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度内公司无重大关联交易事项。

(六) 重大合同履行情况

1. 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2. 担保情况

本年度公司无担保事项。

3. 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4. 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

本年度或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	42
境内会计师事务所审计年限	1

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及上海证券交易所的公开谴责。

(十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

(十一)其他重大事项说明

1. 2008 年，中信银行股份有限公司上海分行向上海市黄浦区人民法院提起诉讼，要求公司就杰汉森双利房地产发展（上海）有限公司在（1998）沪二中经初字第 187 号民事判决书[（2001）沪一中执字第 600 号]中的债务（债权本金 90 万美元及利息）承担赔偿责任。本案目前尚在审理过程中。
2. 2010 年 5 月，中信银行股份有限公司上海分行诉公司借款合同纠纷案，要求公司按照（1998）沪二中经初字第 370 号民事判决书中的债务承担赔偿责任（债权本金 175 万元及利息）。本案目前尚在审理过程中。
3. 2010 年 6 月，江西省天主教教务委员会、浙江省天主教教务委员会向上海市静安区人民法院提起诉讼，要求本公司按照拆迁协议约定交付位于“江宁宝都”基地内 1000 平方米非居住用房，如无法交付则赔偿房屋重置价款人民币 33,620,720 元（暂估价）。本案目前尚在审理过程中。

根据 2001 年公司资产重组过程中的股东华联（集团）有限公司及其下属企业上海华联投资发展有限公司的承诺和 2010 年 4 月上海华联投资发展有限公司的公函，公司股东将承担对原商业网点重组遗留问题的处置责任。截至报告期末，公司股东已为原商业网点历史遗留问题的处理支付了 11,380.52 万元。

(十二)信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
澄清公告	《上海证券报》B24 版	2010 年 1 月 14 日	http://www.sse.com.cn 通过“上市公司资料检索”中输入公司股票简称或代码查询
2009 年年度业绩预增公告	《上海证券报》25 版	2010 年 1 月 23 日	
2009 年年度报告摘要	《上海证券报》B74 版	2010 年 4 月 23 日	
六届四次董事会决议暨召开公司 2009 年度股东大会公告	《上海证券报》B74 版	2010 年 4 月 23 日	
六届四次监事会决议公告	《上海证券报》B74 版	2010 年 4 月 23 日	
2010 年第一季度报告	《上海证券报》B110 版	2010 年 4 月 30 日	
关于 2009 年度股东大会会址公告	《上海证券报》B26 版	2010 年 5 月 19 日	
2009 年度股东大会决议公告	《上海证券报》20 版	2010 年 5 月 29 日	
2009 年度利润分配实施公告	《上海证券报》B21 版	2010 年 7 月 9 日	
2010 年半年度报告摘要	《上海证券报》188 版	2010 年 8 月 28 日	
2010 年第三季度报告	《上海证券报》39 版	2010 年 10 月 30 日	
六届八次董事会决议公告	《上海证券报》39 版	2010 年 10 月 30 日	

十一、财务报告

本公司 2010 年度财务报告经立信会计师事务所有限公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告。审计报告全文如下：

(一) 审计报告

审计报告

信会师报字(2011)第 11433 号

上海第一医药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海第一医药股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2010 年度的利润表和合并利润表、2010 年度的现金流量表和合并现金流量表、2010 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2)选择和运用恰当的会计政策；(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：王一芳

中国注册会计师：陈迅骅

中国·上海

二〇一一年四月七日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位：上海第一医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	5.(1)	160,596,374.03	145,646,990.60
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收帐款	5.(2)	102,459,662.55	72,021,263.06
预付款项	5.(4)	4,846,935.97	6,297,951.26
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	5.(3)	2,273,166.05	2,566,576.60
买入返售金融资产			
存货	5.(5)	186,402,292.93	183,528,728.34
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		456,578,431.53	410,061,509.86
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	5.(6)	168,784,703.30	156,728,370.10
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	5.(8)	18,824,633.51	18,074,868.88
投资性房地产			
固定资产	5.(9)	61,208,007.27	55,495,853.28
在建工程	5.(10)	569,096.60	771,163.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	5.(11)	75,351,222.60	73,806,070.75
开发支出			
商誉	5.(12)		
长期待摊费用			
递延所得税资产	5.(13)	6,862,879.06	6,632,781.66
其他非流动资产			
非流动资产合计		331,600,542.34	311,509,107.67
资产总计		788,178,973.87	721,570,617.53

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	5.(15)	22,500,000.00	22,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	5.(16)	208,447,750.89	182,230,099.93
预收款项	5.(17)	6,584,399.76	11,548,705.23
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	5.(18)	11,044,502.02	11,108,397.47
应交税费	5.(19)	-4,429,323.89	-6,027,203.73
应付利息			
应付股利	5.(20)	2,561,633.04	6,687,928.82
其他应付款	5.(21)	67,635,873.13	56,328,826.02
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		314,344,834.95	284,376,753.74
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	5.(13)	37,953,922.11	34,939,838.80
其他非流动负债			
非流动负债合计		37,953,922.11	34,939,838.80
负债合计		352,298,757.06	319,316,592.54
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	5.(22)	159,347,391.00	159,347,391.00
资本公积	5.(23)	186,821,363.57	177,779,113.68
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	5.(24)	15,850,345.49	12,607,502.22
一般风险准备			
未分配利润	5.(25)	66,853,800.86	52,520,018.09
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		428,872,900.92	402,254,024.99
少数股东权益		7,007,315.89	
所有者权益合计		435,880,216.81	402,254,024.99
负债和所有者权益总计		788,178,973.87	721,570,617.53

法定代表人: 盛小洪

主管会计工作负责人: 姜健颖

会计机构负责人: 周亚栋

母公司资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位：上海第一医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		56,830,890.02	48,754,271.32
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	11.(1)	34,177,657.17	34,876,957.02
预付款项		32,692.90	22,175.27
应收利息			
应收股利		7,321,100.00	6,404,240.06
其他应收款	11.(2)	98,319,964.35	102,262,330.69
存货		71,752,171.70	74,006,784.35
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		268,434,476.14	266,326,758.71
非流动资产：			
可供出售金融资产		168,468,101.30	156,122,895.10
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	11.(3)	63,322,248.83	55,898,804.07
投资性房地产			
固定资产		48,608,093.42	45,982,986.93
在建工程		256,000.00	771,163.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		71,292,268.30	73,613,830.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,820,012.23	4,816,748.16
其他非流动资产			
非流动资产合计		356,766,724.08	337,206,428.23
资产总计		625,201,200.22	603,533,186.94

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款		22,500,000.00	22,500,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		94,036,752.90	99,958,150.22
预收款项		5,979,942.76	11,288,109.95
应付职工薪酬		1,250,612.92	1,323,530.28
应交税费		-4,089,643.89	-5,075,262.32
应付利息			
应付股利		262,046.60	2,771,203.94
其他应付款		40,664,986.05	38,196,799.60
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		160,604,697.34	170,962,531.67
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		37,899,771.61	34,813,470.05
其他非流动负债			
非流动负债合计		37,899,771.61	34,813,470.05
负债合计		198,504,468.95	205,776,001.72
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		159,347,391.00	159,347,391.00
资本公积		186,658,912.07	177,400,007.43
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		16,885,772.16	13,642,928.89
一般风险准备			
未分配利润		63,804,656.04	47,366,857.90
所有者权益(或股东权益)合计		426,696,731.27	397,757,185.22
负债和所有者权益(或股东权益)总计		625,201,200.22	603,533,186.94

法定代表人: 盛小洪

主管会计工作负责人: 娄健颖

会计机构负责人: 周亚栋

合并利润表

2010 年度

编制单位：上海第一医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,147,475,726.93	1,036,970,327.83
其中：营业收入	5.(26)	1,147,475,726.93	1,036,970,327.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,109,277,883.02	1,007,755,009.13
其中：营业成本	5.(26)	946,692,433.05	852,357,999.54
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	5.(27)	4,093,136.86	4,229,965.11
销售费用	5.(28)	89,756,712.28	85,033,066.18
管理费用	5.(29)	65,137,890.32	63,935,208.32
财务费用	5.(30)	2,103,519.87	1,739,520.08
资产减值损失	5.(32)	1,494,190.64	459,249.90
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	5.(31)	2,191,232.30	23,164,841.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		118,866.59	68,171.62
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		40,389,076.21	52,380,159.90
加：营业外收入	5.(33)	1,068,674.21	1,506,968.36
减：营业外支出	5.(34)	129,248.22	269,623.20
其中：非流动资产处置损失		59,686.64	130,522.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		41,328,502.20	53,617,505.06
减：所得税费用	5.(35)	11,004,084.88	13,624,246.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		30,324,417.32	39,993,258.16
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		30,324,417.32	40,003,637.82
少数股东损益			-10,379.66
六、每股收益			
(一)基本每股收益	5.(36)	0.19	0.25
(二)稀释每股收益	5.(36)	0.19	0.25
七、其他综合收益	5.(37)	9,042,249.89	60,904,373.29
八、综合收益总额		39,366,667.21	100,897,631.45
归属于母公司所有者的综合收益总额		39,366,667.21	100,908,011.11
归属于少数股东的综合收益总额			-10,379.66

法定代表人：盛小洪

主管会计工作负责人：姜健颖

会计机构负责人：周亚栋

母公司利润表

2010 年度

编制单位：上海第一医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	11.(4)	545,827,900.50	498,329,057.45
减：营业成本	11.(4)	459,378,107.99	424,660,732.84
营业税金及附加		1,621,935.54	1,852,439.75
销售费用		30,027,258.62	27,675,848.61
管理费用		23,209,538.19	22,852,416.35
财务费用		1,344,166.91	1,055,843.43
资产减值损失		13,056.27	35,320.80
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	11.(5)	9,393,240.71	29,301,625.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-225.00	-48,721.23
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		39,627,077.69	49,498,081.08
加：营业外收入		845,740.98	1,399,742.75
减：营业外支出		29,471.74	44,616.92
其中：非流动资产处置损失		26,360.92	36,677.28
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		40,443,346.93	50,853,206.91
减：所得税费用		8,014,914.24	10,724,757.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		32,428,432.69	40,128,449.38
五、其他综合收益		9,258,904.64	60,690,877.54
六、综合收益总额		41,687,337.33	100,819,326.92

法定代表人：盛小洪

主管会计工作负责人：娄健颖

会计机构负责人：周亚栋

合并现金流量表

2010 年度

编制单位：上海第一医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,299,717,624.20	1,110,504,495.70
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	5.(38)①	10,164,086.78	16,991,398.72
经营活动现金流入小计		1,309,881,710.98	1,127,495,894.42
购买商品、接收劳务支付的现金		1,071,629,175.34	907,144,051.58
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		91,672,647.78	91,507,755.71
支付的各项税费		45,921,397.83	43,745,295.71
支付其他与经营活动有关的现金	5.(38)②	60,742,501.26	58,037,527.29
经营活动现金流出小计		1,269,965,722.21	1,100,434,630.29
经营活动产生的现金流量净额		39,915,988.77	27,061,264.13
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			25,675,319.36
取得投资收益收到的现金		2,072,365.71	1,870,550.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		57,639.60	148,098.39
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,130,005.31	27,693,967.97
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,295,508.57	5,065,506.66
投资支付的现金			1,645,600.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-83,179.97	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		10,212,328.60	6,711,106.66
投资活动产生的现金流量净额		-8,082,323.29	20,982,861.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5.(38)③	14,483,185.20	2,011,881.14
筹资活动现金流入小计		14,483,185.20	2,011,881.14
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,267,143.61	8,457,476.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	5.(38)④	18,065,355.37	
筹资活动现金流出小计		33,332,498.98	8,457,476.08
筹资活动产生的现金流量净额		-18,849,313.78	-6,445,594.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		12,984,351.70	41,598,530.50
加：期初现金及现金等价物余额		145,646,990.60	104,048,460.10
六、期末现金及现金等价物余额	5.(39)②	158,631,342.30	145,646,990.60

法定代表人：盛小洪

主管会计工作负责人：姜健颖

会计机构负责人：周亚栋

母公司现金流量表

2010 年度

编制单位：上海第一医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		606,361,272.02	545,386,967.53
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,957,991.98	21,885,209.48
经营活动现金流入小计		612,319,264.00	567,272,177.01
购买商品、接收劳务支付的现金		512,004,151.79	456,243,291.41
支付给职工以及为职工支付的现金		31,507,755.05	29,445,188.38
支付的各项税费		23,230,141.13	22,861,492.15
支付其他与经营活动有关的现金		18,480,595.19	60,100,641.63
经营活动现金流出小计		585,222,643.16	568,650,613.57
经营活动产生的现金流量净额		27,096,620.84	-1,378,436.56
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			22,580,119.36
取得投资收益收到的现金		8,476,605.77	12,127,077.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,000.00	140,068.39
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		8,487,605.77	34,847,265.13
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,826,989.53	3,085,525.67
投资支付的现金		7,423,669.76	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		12,250,659.29	3,085,525.67
投资活动产生的现金流量净额		-3,763,053.52	31,761,739.46
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		14,483,185.20	2,011,881.14
筹资活动现金流入小计		14,483,185.20	2,011,881.14
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,256,948.62	8,457,476.08
支付其他与筹资活动有关的现金		16,448,216.93	
筹资活动现金流出小计		31,705,165.55	8,457,476.08
筹资活动产生的现金流量净额		-17,221,980.35	-6,445,594.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		6,111,586.97	23,937,707.96
加：期初现金及现金等价物余额		48,754,271.32	24,816,563.36
六、期末现金及现金等价物余额		54,865,858.29	48,754,271.32

法定代表人：盛小洪

主管会计工作负责人：娄健颖

会计机构负责人：周亚栋

合并所有者权益变动表

2010 年度

编制单位：上海第一医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	159,347,391.00	177,779,113.68			12,607,502.22		52,520,018.09		402,254,024.99
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	159,347,391.00	177,779,113.68			12,607,502.22		52,520,018.09		402,254,024.99
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		9,042,249.89			3,242,843.27		14,333,782.77	7,007,315.89	33,626,191.82
(一)净利润							30,324,417.32		30,324,417.32
(二)其他综合收益		9,042,249.89							9,042,249.89
上述(一)和(二)小计		9,042,249.89					30,324,417.32		39,366,667.21
(三)所有者投入和减少资本								7,007,315.89	7,007,315.89
1.所有者投入资本								7,007,315.89	7,007,315.89
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四)利润分配					3,242,843.27		-15,990,634.55		-12,747,791.28
1.提取盈余公积					3,242,843.27		-3,242,843.27		
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配							-12,747,791.28		-12,747,791.28
4.其他									
(五)所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
(六)专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
(七)其他									
四、本期末余额	159,347,391.00	186,821,363.57			15,850,345.49		66,853,800.86	7,007,315.89	435,880,216.81

项 目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	159,347,391.00	116,874,740.39			9,630,083.95		27,683,544.18		620,552.99
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	159,347,391.00	116,874,740.39			9,630,083.95		27,683,544.18		620,552.99
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		60,904,373.29			2,977,418.27		24,836,473.91		-620,552.99
(一)净利润							40,003,637.82		-10,379.66
(二)其他综合收益		60,904,373.29							
上述(一)和(二)小计		60,904,373.29					40,003,637.82		-10,379.66
(三)所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四)利润分配					4,012,844.94		-15,167,163.91		
1.提取盈余公积					4,012,844.94		-4,012,844.94		
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配							-11,154,318.97		
4.其他									
(五)所有者权益内部结转					-1,035,426.67				-610,173.33
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他					-1,035,426.67				-610,173.33
(六)专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
(七)其他									
四、本期期末余额	159,347,391.00	177,779,113.68			12,607,502.22		52,520,018.09		402,254,024.99

法定代表人：盛小洪

主管会计工作负责人：娄健颖

会计机构负责人：周亚栋

母公司所有者权益变动表

2010 年度

编制单位：上海第一医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末 余额	159,347,391.00	177,400,007.43			13,642,928.89		47,366,857.90	397,757,185.22
加：会计政策 变更								
前期差 错更正								
其他								
二、本年初 余额	159,347,391.00	177,400,007.43			13,642,928.89		47,366,857.90	397,757,185.22
三、本年增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)		9,258,904.64			3,242,843.27		16,437,798.14	28,939,546.05
(一)净利润							32,428,432.69	32,428,432.69
(二)其他综合 收益		9,258,904.64						9,258,904.64
上述(一)和(二) 小计		9,258,904.64					32,428,432.69	41,687,337.33
(三)所有者投 入和减少资 本								
1.所有者投 入资本								
2.股份支付 计入所有者 权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					3,242,843.27		-15,990,634.55	-12,747,791.28
1.提取盈余 公积					3,242,843.27		-3,242,843.27	
2.提取一般 风险准备								
3.对所有 者(或股 东)的分 配							-12,747,791.28	-12,747,791.28
4.其他								
(五)所有者权 益内部结转								
1.资本公积 转增资本(或 股本)								
2.盈余公积 转增资本(或 股本)								
3.盈余公积 弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期末 余额	159,347,391.00	186,658,912.07			16,885,772.16		63,804,656.04	426,696,731.27

项 目	上年同期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	159,347,391.00	116,709,129.89			9,630,083.95		22,405,572.43	308,092,177.27
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	159,347,391.00	116,709,129.89			9,630,083.95		22,405,572.43	308,092,177.27
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		60,690,877.54			4,012,844.94		24,961,285.47	89,665,007.95
(一)净利润							40,128,449.38	40,128,449.38
(二)其他综合收益		60,690,877.54						60,690,877.54
上述(一)和(二)小计		60,690,877.54					40,128,449.38	100,819,326.92
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					4,012,844.94		-15,167,163.91	-11,154,318.97
1.提取盈余公积					4,012,844.94		-4,012,844.94	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-11,154,318.97	-11,154,318.97
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	159,347,391.00	177,400,007.43			13,642,928.89		47,366,857.90	397,757,185.22

法定代表人：盛小洪

主管会计工作负责人：娄健颖

会计机构负责人：周亚栋

(三) 财务报表附注

1. 公司基本情况

上海第一医药股份有限公司（以下简称“公司”）前身为上海商业网点发展实业股份有限公司，系于 1992 年 5 月 13 日经上海市人民政府办公室以沪府财贸(92)第 178 号文批准设立的股份有限公司。公司股票于 1994 年 2 月 24 日在上海证券交易所上市交易。公司注册资本 159,347,391.00 元。

经公司第十一次股东大会的决议通过，并于 2002 年 9 月 9 日获上海市工商行政管理局的核发，领取了新的营业执照（注册号：310000000012441），公司名称正式变更为“上海第一医药股份有限公司”。

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 159,347,391 股，公司注册资本为 159,347,391.00 元。

公司经营范围为：中成药（含参茸银耳），化学药制剂，抗生素，生化药品，生物制品，医疗器械，商业网点用房及调网用房开发建设、利用、转让，网点用房维修、装潢和设施更新，房产经营，建筑材料，装潢材料，有色金属，五金交电，百货，塑料，陶瓷制品，化工原料（除危险品），食品销售管理（非实物方式），酒类（不含散装酒），房产咨询服务，家用电器，仪器仪表，设计制作各类广告，利用自有媒体发布广告，附设分支。（上述经营范围涉及许可证经营的凭许可证经营）。

公司法定代表人：盛小洪。

公司注册地址：上海市南京东路 616 号。

公司办公地址：上海市乌鲁木齐南路 158 号。

2. 主要会计政策、会计估计和前期差错

(1) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

(2) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(3) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(4) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(5) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

① 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

② 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

(6) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(7) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(8) 外币业务和外币报表折算

① 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

② 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(9) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2) 金融工具的确认依据和计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

② 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤ 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 所转移金融资产的账面价值；

② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 终止确认部分的账面价值；

② 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

① 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

② 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(10) 应收款项

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

金额在 100 万元以上。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的，一般仍以账龄为组合计提坏账准备（合并报表范围内各公司之间的应收款项不计提坏账准备）。

② 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	账龄
组合 2	合并报表范围内各公司之间的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	0
1—2 年	10	5
2—3 年	20	10
3 年以上	100	15

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：

除单项金额重大已单独计提坏账准备的应收款项外，公司根据以往经验结合实际情况判断，以账龄为组合按上述比例计提的坏账准备不足以完全覆盖其预计损失额的应收款项，将单独计提坏账准备。

坏账准备的计提方法：

根据预计的实际损失情况足额计提。

(11) 存货

1) 存货的分类

存货分类为：开发产品、开发成本、库存商品、包装物、低值易耗品等。

2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- ① 低值易耗品采用一次转销法；
- ② 包装物采用一次转销法。

(12) 长期股权投资

1) 投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2) 后续计量及损益确认

① 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

② 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被

投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(13) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(14) 固定资产

1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2) 各类固定资产的折旧方法

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

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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

3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ① 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ② 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③ 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④ 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

(15) 在建工程

① 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

② 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资

产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

③ 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(16) 借款费用

1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(17) 无形资产

1) 无形资产的计价方法

① 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

② 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命（年）
土地使用权	35
冠心药房商誉	10
房屋使用权	10
软件	3-10

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

4) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

5) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(18) 长期待摊费用

① 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

② 摊销年限

在受益期内平均摊销。

(19) 收入

1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(20) 政府补助

① 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

② 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(21) 递延所得税资产和递延所得税负债

① 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

② 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(22) 主要会计政策、会计估计的变更

I 会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

II 会计估计变更

1) 会计估计变更的内容和原因

① 应收款项坏账计提比例：

变更前：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1—2 年	5	5
2—3 年	5	5
3 年以上	100	100

变更后：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	0
1—2 年	10	5
2—3 年	20	10
3 年以上	100	15

对应收款项坏账准备计提比例的会计估计作出变更，原因为随着公司规模扩大和经营业务的发展，批、零业务的结构发生了较大的变化，原应收款项坏账准备计提比例已不能客观公允地反映公司的财务状况和经营成果。

② 低值易耗品摊销方法

变更前：

低值易耗品摊销采用五五摊销法。

变更后：

低值易耗品摊销采用一次摊销法。

对低值易耗品摊销方法的会计估计作出变更，原因为低值易耗品作为企业存货中比较特殊的一部分，由于其价值低、易损耗、更换频繁，给日常资产管理带来一定的难度。为了更加客观公正地反映公司的财务状况和经营成果，为投资者和潜在投资者提供更加准确、可靠的会计信息。

2) 审批程序

2010 年 4 月 21 日，公司六届四次董事会审议并通过了公司《关于变更应收款项坏账准备计提比例的议案》及《关于改变低值易耗品摊销方法的议案》。

3) 受影响的报表项目名称

- ① 应收账款、其他应收款、资产减值损失。
- ② 存货、管理费用、销售费用。

4) 影响金额

- ① 公司计提应收款项的坏账准备原因为随着公司规模扩大和经营业务的发展，批、零业务的结构发生了较大的变化，原应收款项坏账准备计提比例已不能客观公允地反映公司的财务状况和经营成果。此估计变更影响本期度净利润减少数为 778,433.59 元。
- ② 为了更加客观公正地反映公司的财务状况和经营成果，为投资者和潜在投资者提供更加准确、可靠的会计信息，公司将依据《企业会计准则》的有关规定，对低值易耗品的摊销方法由五五摊销法改为一次性转销法。此估计变更影响本期净利润减少数为 127,233.84 元。

(23) 前期会计差错更正

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

3. 税项

公司主要税种和税率

税种	税率 (%)
增值税 *1	17、13、0
营业税	5
企业所得税 *2	25、22、20
城市维护建设税	7
教育费附加	3

*1：公司销售药材和参茸按应税收入的 13%缴纳增值税，计生用品销售收入免征增值税，其他销售按应税收入的 17%缴纳增值税。

*2：公司 100%控股的上海汇丰太和堂药房有限公司注册及经营地在上海浦东新区，本期按 22%计缴企业所得税。

公司 100%控股的上海汇丰便利有限公司属于对年应纳税所得额低于 3 万元（含 3 万元）的小型微利企业，按财政部、国家税务总局《关于小型微利企业有关企业所得税政策的通知》规定，自 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

母公司及其他各家子公司本期均按 25%计缴企业所得税。

4. 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

(1) 子公司情况

① 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	合计持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海市第一医药商店连锁经营有限公司*1	控股子公司	上海	医药销售	1,300.00	中成药，化学药制剂，抗生素，生化药品，生物制品；二类、三类医疗器械（经营范围详见许可证），一类医疗器械，日用百货，工艺礼品，服装鞋帽，各类广告制作、代理，利用自有媒体发布广告。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证经营）	1,300.00		100	100	是			
上海长城华美仪器化工有限公司*2	控股子公司	上海	医药销售	300.00	仪器仪表、医疗器械（一类）、化学试剂、电工器材、家用电器、通用零部件、日用百货、钢铁标样，从事货物及技术进出口业务，附设分支机构。（以上范围涉及许可经营的凭许可证经营）。	300.00		100	100	是			
上海第一医药深海药妆有限公司	全资子公司	上海	医药销售	100.00	预包装食品（不含熟食卤味、含冷冻冷藏食品），乙类非处方药，医疗器械（II类中的允许经营的体温表、血压计、磁疗器具、医用脱脂棉、医用脱脂棉纱布、医用卫生口罩、家用血糖仪、血糖测试条、妊娠诊断试纸（早早孕检测试纸）、避孕套、避孕帽、轮椅、医用无菌纱布），化妆品，日用百货，文化用品，经济信息咨询服务，各类广告制作、代理，利用自有媒体发布广告，附设分支机构。（涉及行政许可的，凭许可证经营）。	100.00		100	100	是			
上海汇丰大药房有限公司*3	全资控股公司	上海	医药销售	500.00	配方饮片、中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品零售，预包装食品零售兼批发，百货、计划生育药具、医疗器械（见许可证）零售，附设分支机构。（涉及许可经营的凭许可证经营）	500.00		100	100	是			
上海汇丰便利有限公司*4	全资控股公司	上海	医药销售	45.00	日用百货、针纺织品、电子产品、家用电器、花卉、避孕套、避孕帽、妊娠诊断试纸的销售，本经营场所内从事卷烟、雪茄烟的销售，预包装食品、散装食品的零售。（涉及行政许可的，凭许可证经营）。	45.00		100	100	是			
上海崇明第一医药药业连锁有限公司*5	控股公司	上海	医药销售	100.00	日用百货的销售；二、三类：注射穿刺器械（仅限一次性使用无菌注射器和注射针）；二类：基础外科手术器械、普通诊察器械、物理治疗及康复设备、中医器械、病房护理设备及器具、医用卫生材料及敷料、医用高分子材料及制品的销售；零售：预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏）；中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品。	100.00		100	100	是			

*1: 公司对上海市第一医药商店连锁经营有限公司投资 12,000,000.00 元, 公司控股子公司上海长城华美仪器化剂有限公司对上海市第一医药商店连锁经营有限公司投资 1,000,000.00 元, 合并持股比例为 100%。

*2: 公司对上海长城华美仪器化剂有限公司投资 2,000,000.00 元, 公司控股子公司上海市第一医药商店连锁经营有限公司对上海长城华美仪器化剂有限公司投资 1,000,000.00 元, 合并持股比例为 100%。

*3: 公司通过全资子公司上海汇丰医药药材有限责任公司对上海汇丰大药房有限公司投资 5,000,000.00 元, 持股比例为 100%。

*4: 公司通过控股 100% 的上海汇丰大药房有限公司对上海汇丰便利有限公司投资 450,000.00 元, 持股比例为 100%。

*5: 公司通过控股 51% 的上海第一医药崇明医药药材有限公司对上海崇明第一医药药业连锁有限公司投资 1,000,000.00 元, 持股比例为 100%。

② 通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司 全称	子公司 类型	注册 地	业务 性质	注册 资本	经营范围	期末实际投 资额	实质上 构成对子 公司净投 资的其他 项目余 额	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例 (%)	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 期初所有者权 益中所享有份 额后的余额
上海汇丰 医药药材 有限责任 公司	全资 子公司	上海	医药 销售	794.20	中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、精神药品（限第二类）、医疗器械、建筑材料、装潢材料、家用电器、服装、百货、酒、计划生育用具的销售，批发预包装食品（见许可证），企业管理咨询，商务咨询，家用电器维修、室内装潢；附设分支机构。（涉及行政许可的，凭许可证经营）。	794.20		100	100	是			

③ 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司 全称	子公司 类型	注册 地	业务 性质	注册 资本	经营范围	期末实际投 资额	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例 (%)	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 期初所有者权 益中所享有份 额后的余额
上海汇 丰太和 药房有 限公司*	全资控 股公司	上海	医药 销售	50.00	乙类非处方药的零售（凭许可证经营）、一类医疗器械、体温计、血压计、磁疗器具、医用脱脂棉、医用脱脂纱布、医用卫生口罩、家用血糖仪、血糖试纸条、妊娠诊断试纸、避孕套、避孕帽、轮椅、医用无菌纱布的零售，预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏）的零售（凭许可证经营），医药卫生咨询、商务信息咨询（咨询除经纪），日用百货的销售，限分支机构（中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、医疗器械（凭许可证经营）的零售）。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】	50.00		100	100	是			
上海第 一医药 崇明医 药药材 有限公 司	控股子 公司	上海	医药 销售	408.00	中成药、中药饮片、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品、麻醉药品（限罂粟壳）、精神药品（限第二类）、医疗用毒性药品、医疗器械、百货；预包装食品（不含熟食卤味、冷冻食品）的销售，（涉及行政许可的，凭许可证经营）。	742.37		51	51	是			

*：公司通过全资子公司上海汇丰医药药材有限责任公司对上海汇丰太和堂药房有限公司投资 50,000.00 元,通过 100%控股的上海汇丰大药房有限公司对上海汇丰太和堂药房有限公司投资 450,000.00 元,合并持股比例为 100%。

(2) 合并范围发生变更的说明

与上年相比本年新增合并单位 2 家, 原因为: 本期公司以现金 742.37 万元增资上海崇明医药药材有限公司(现更名为“上海第一医药崇明医药药材有限公司”), 持有其 51%股权, 其全资子公司上海崇明药业连锁经营有限公司(现更名为“上海崇明第一医药药业连锁有限公司”)同时纳入合并范围。

5. 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(1) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
现金	268,351.03	333,929.31
银行存款	157,651,177.98	145,006,836.36
其他货币资金	2,676,845.02	306,224.93
合计	160,596,374.03	145,646,990.60

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	年初余额
其他货币资金-存出投资款	1,965,031.73	

截至 2010 年 12 月 31 日, 存于本公司证券账户内的人民币 1,965,031.73 元因诉讼事项被冻结, 参见附注 10。

(2) 应收账款

① 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	107,904,323.86	100.00	5,444,661.31	5.05	75,811,855.36	100.00	3,790,592.30	5.00
组合小计	107,904,323.86	100.00	5,444,661.31	5.05	75,811,855.36	100.00	3,790,592.30	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	107,904,323.86	100.00	5,444,661.31		75,811,855.36	100.00	3,790,592.30	

应收账款种类的说明：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	107,802,619.57	99.91	5,390,714.24	75,464,711.88	99.55	3,773,235.13
1—2 年	35,180.91	0.03	3,518.09	313,932.76	0.41	15,696.63
2—3 年	20,118.00	0.02	4,023.60	33,210.72	0.04	1,660.54
3 年以上	46,405.38	0.04	46,405.38			
合计	107,904,323.86	100.00	5,444,661.31	75,811,855.36	100.00	3,790,592.30

② 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

③ 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	主要客户	4,687,531.58	1 年以内	4.34
第二名	主要客户	4,397,485.81	1 年以内	4.08
第三名	主要客户	4,341,002.20	1 年以内	4.02
第四名	医保款结算	3,487,248.75	1 年以内	3.23
第五名	主要客户	3,180,922.96	1 年以内	2.95

(3) 其他应收款

① 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	2,335,437.40	98.54	62,271.35	2.67	2,711,558.35	100.00	144,981.75	5.35
组合小计	2,335,437.40	98.54	62,271.35	2.67	2,711,558.35	100.00	144,981.75	5.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	34,645.00	1.46	34,645.00	100.00				
合计	2,370,082.40	100.00	96,916.35		2,711,558.35	100.00	144,981.75	

其他应收款种类的说明：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,147,704.31	49.14		2,648,913.35	97.69	132,444.50
1—2 年	1,130,039.09	48.39	56,501.95	37,000.00	1.36	1,850.00
2—3 年	57,694.00	2.47	5,769.40	15,745.00	0.58	787.25
3 年以上				9,900.00	0.37	9,900.00
合计	2,335,437.40	100.00	62,271.35	2,711,558.35	100.00	144,981.75

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
押金及保证金	34,645.00	34,645.00	100.00	预计无法收回

② 期末其他应收款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
上海新路达商业（集团）有限公司	208,340.00	10,417.00	208,340.00	10,417.00

③ 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
第一名		353,535.00	1 年以内	14.92	找零备用金
第二名	控股股东	208,340.00	1—2 年	8.79	押金
第三名	供应商	160,000.00	1 年以内	6.75	押金
第四名	供应商	125,000.00	1—2 年	5.27	押金
第五名	供应商	120,000.00	1 年以内	5.06	押金

④ 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例 (%)
上海新路达商业（集团）有限公司	控股股东	208,340.00	8.79

(4) 预付款项

① 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,846,935.97	100.00	6,297,951.26	100.00

② 预付款项主要为

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间
第一名	主要供应商	3,016,477.50	1 年以内
第二名	供应商	1,496,263.61	1 年以内

③ 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(5) 存货

1) 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	165,102,549.11		165,102,549.11	163,142,125.59		163,142,125.59
委托加工物资	20,655.64		20,655.64	20,655.64		20,655.64
包装物				12,400.00		12,400.00
低值易耗品	56,695.17		56,695.17	127,219.64		127,219.64
开发产品	22,179,880.69	5,269,026.73	16,910,853.96	22,179,880.69	5,269,026.73	16,910,853.96
开发成本	3,315,473.51		3,315,473.51	3,315,473.51		3,315,473.51
在途物资	996,065.54		996,065.54			
合计	191,671,319.66	5,269,026.73	186,402,292.93	188,797,755.07	5,269,026.73	183,528,728.34

① 开发成本:

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	期末余额	年初余额
东上海旅游城				3,300,000.00	3,300,000.00
其他				15,473.51	15,473.51
合计				3,315,473.51	3,315,473.51

② 开发产品:

项目名称	竣工时间	年初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
虹临宝都	1998-12-1	16,057,281.90			16,057,281.90
阳澄湖山庄	1997-12-1	1,171,851.80			1,171,851.80
航天宝都地下车库	1999-12-1	1,664,000.00			1,664,000.00
天平路 179 号房产		1,054,167.03			1,054,167.03
其他		2,232,579.96			2,232,579.96
合计		22,179,880.69			22,179,880.69

2) 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
开发产品	5,269,026.73				5,269,026.73

(6) 可供出售金融资产

可供出售金融资产情况

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	168,784,703.30	156,728,370.10

其中:公司持有的中国海诚工程科技股份有限公司 A 股股票共计 6,538,462 股,该证券账户情况参见附注 10。

(7) 对合营企业投资和联营企业投资

(金额单位:万元)

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							
上海汇丰复美大药房有限公司	50.00	50.00	144.31	13.81	130.50	624.12	20.79
江苏济生堂第一医药药房有限公司	45.00	45.00	0.26	0.03	0.23		-0.05
上海华氏崇明大药房有限公司	49.00	49.00	206.83	126.01	80.82	644.27	5.75

(8) 长期股权投资

长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海汇丰复美大药房有限公司	权益法	250,000.00	548,513.83	103,967.95	652,481.78	50.00	50.00				
江苏济生堂第一医药药房有限公司	权益法	450,000.00	1,255.05	-225.00	1,030.05	45.00	45.00				
上海华氏崇明大药房有限公司	权益法	392,000.00		396,021.68	396,021.68	49.00	49.00				
权益法小计			549,768.88	499,764.63	1,049,533.51						
上海第一医药五洲大药房有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	10.00					
上海优康医药国际贸易有限公司	成本法	190,000.00	190,000.00		190,000.00	19.00					
上海一医医药咨询服务有限公司	成本法	40,000.00	40,000.00		40,000.00	44.44					
常州药业股份有限公司	成本法	138,000.00	138,000.00		138,000.00	18.00					20,000.00
上海宏达进出口有限公司	成本法	580,500.00	580,500.00		580,500.00	10.00					
天安保险股份有限公司	成本法	15,971,200.00	15,971,200.00		15,971,200.00	0.67					
上海申宏公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00	2.55					
抚顺市东方雪哈有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00		150,000.00	15.00					
上海昂立汇丰医药有限公司	成本法	1,250,000.00	1,250,000.00		1,250,000.00	15.63			1,250,000.00		
上海银行股份有限公司	成本法	55,400.00	55,400.00		55,400.00	<5					
上海浦东华氏医药有限公司*	成本法	250,000.00		250,000.00	250,000.00	5.00					
成本法小计			18,775,100.00	250,000.00	19,025,100.00				1,250,000.00		20,000.00
合计			19,324,868.88	749,764.63	20,074,633.51				1,250,000.00		20,000.00

*：上海浦东华氏医药有限公司目前正在办理清算退股手续。

(9) 固定资产

固定资产情况

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	134,954,664.14	14,078,384.55		5,006,416.01	144,026,632.68
其中：房屋及建筑物	48,045,528.84				48,045,528.84
机器设备	18,563,965.39	1,370,104.03		1,541,872.30	18,392,197.12
电子及通讯设备	9,069,623.52	2,336,493.46		1,167,619.91	10,238,497.07
运输设备	9,531,840.34	1,495,814.31		410,296.00	10,617,358.65
办公设备	1,892,787.05	570,945.83		211,985.00	2,251,747.88
固定资产装修	47,850,919.00	8,305,026.92		1,674,642.80	54,481,303.12
		本期新增 *	本期计提		
二、累计折旧合计：	79,458,810.86	1,423,175.91	6,396,999.22	4,460,360.58	82,818,625.41
其中：房屋及建筑物	10,521,303.91		1,140,669.84		11,661,973.75
机器设备	11,036,911.76		1,371,610.16	1,170,941.10	11,237,580.82
电子及通讯设备	6,439,836.80	604,714.61	884,168.97	1,112,476.55	6,816,243.83
运输设备	5,577,625.39	818,461.30	893,523.93	389,716.10	6,899,894.52
办公设备	1,549,237.16		99,369.70	199,891.26	1,448,715.60
固定资产装修	44,333,895.84		2,007,656.62	1,587,335.57	44,754,216.89
三、固定资产账面净值合计	55,495,853.28	12,655,208.64		6,943,054.65	61,208,007.27
其中：房屋及建筑物	37,524,224.93			1,140,669.84	36,383,555.09
机器设备	7,527,053.63	1,370,104.03		1,742,541.36	7,154,616.30
电子及通讯设备	2,629,786.72	1,731,778.85		939,312.33	3,422,253.24
运输设备	3,954,214.95	677,353.01		914,103.83	3,717,464.13
办公设备	343,549.89	570,945.83		111,463.44	803,032.28
固定资产装修	3,517,023.16	8,305,026.92		2,094,963.85	9,727,086.23
四、减值准备合计					
其中：房屋及建筑物					
机器设备					
电子及通讯设备					
运输设备					
办公设备					
固定资产装修					
五、固定资产账面价值合计	55,495,853.28	12,655,208.64		6,943,054.65	61,208,007.27
其中：房屋及建筑物	37,524,224.93			1,140,669.84	36,383,555.09
机器设备	7,527,053.63	1,370,104.03		1,742,541.36	7,154,616.30
电子及通讯设备	2,629,786.72	1,731,778.85		939,312.33	3,422,253.24
运输设备	3,954,214.95	677,353.01		914,103.83	3,717,464.13
办公设备	343,549.89	570,945.83		111,463.44	803,032.28
固定资产装修	3,517,023.16	8,305,026.92		2,094,963.85	9,727,086.23

本期折旧额 6,396,999.22 元。

*：累计折旧本期增加数系收购上海第一医药崇明医药药材有限公司而增加的固定资产在合并日之前已计提的折旧数。

(10) 在建工程

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
软件开发系统	256,000.00		256,000.00	160,000.00		160,000.00
装修工程	313,096.60		313,096.60	611,163.00		611,163.00
合计	569,096.60		569,096.60	771,163.00		771,163.00

(11) 无形资产

无形资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	84,766,976.68	4,236,800.01		89,003,776.69
(1). 土地使用权	80,130,312.68			80,130,312.68
(2). 冠心药房商誉	1,200,000.00			1,200,000.00
(3). 房屋使用权	220,000.00			220,000.00
(4). 软件	3,216,664.00	240,000.01		3,456,664.01
(5). 药品经营许可证		3,996,800.00		3,996,800.00
2、累计摊销合计	10,960,905.93	2,691,648.16		13,652,554.09
(1). 土地使用权	8,013,031.32	2,289,437.52		10,302,468.84
(2). 冠心药房商誉	1,200,000.00			1,200,000.00
(3). 房屋使用权	165,970.00	21,996.00		187,966.00
(4). 软件	1,581,904.61	380,214.64		1,962,119.25
(5). 药品经营许可证				
3、无形资产账面净值合计	73,806,070.75	4,236,800.01	2,691,648.16	75,351,222.60
(1). 土地使用权	72,117,281.36		2,289,437.52	69,827,843.84
(2). 冠心药房商誉				
(3). 房屋使用权	54,030.00		21,996.00	32,034.00
(4). 软件	1,634,759.39	240,000.01	380,214.64	1,494,544.76
(5). 药品经营许可证		3,996,800.00		3,996,800.00
4、减值准备合计				
(1). 土地使用权				
(2). 冠心药房商誉				
(3). 房屋使用权				
(4). 软件				
(5). 药品经营许可证				
无形资产账面价值合计	73,806,070.75	4,236,800.01	2,691,648.16	75,351,222.60
(1). 土地使用权	72,117,281.36		2,289,437.52	69,827,843.84
(2). 冠心药房商誉				
(3). 房屋使用权	54,030.00		21,996.00	32,034.00
(4). 软件	1,634,759.39	240,000.01	380,214.64	1,494,544.76
(5). 药品经营许可证		3,996,800.00		3,996,800.00

本期摊销额 2,691,648.16 元。

(12) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
上海汇丰太和堂药房有限公司	1,084,937.98			1,084,937.98	1,084,937.98

(13) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示
已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
坏账准备	1,155,711.18	983,398.42
长期股权投资减值准备	312,500.00	312,500.00
同一控制下合并形成投资借差	3,369,387.75	3,369,387.75
内部销售未实现的毛利	436,788.95	379,004.31
存货跌价准备	1,317,256.68	1,317,256.68
商誉减值准备	271,234.50	271,234.50
小计	6,862,879.06	6,632,781.66
递延所得税负债：		
长期股权投资	65,706.34	65,706.34
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	37,888,215.77	34,874,132.46
小计	37,953,922.11	34,939,838.80

(14) 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	3,935,574.05	1,606,003.61			5,541,577.66
存货跌价准备	5,269,026.73				5,269,026.73
长期股权投资减值准备	1,250,000.00				1,250,000.00
商誉减值准备	1,084,937.98				1,084,937.98
合计	11,539,538.76	1,606,003.61			13,145,542.37

(15) 短期借款

① 短期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款	22,500,000.00	22,500,000.00
合计	22,500,000.00	22,500,000.00

② 已到期未偿还的短期借款:

贷款单位	贷款金额	贷款利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因
委托贷款-上海国际信托投资公司浦东分公司	7,500,000.00	11.088	补充流动资金	互为担保均已逾期
委托贷款-上海国际信托投资公司浦东分公司	5,000,000.00	7.65	补充流动资金	互为担保均已逾期
委托贷款-广东发展银行外滩分行	5,000,000.00	7.02	补充流动资金	互为担保均已逾期
委托贷款-广东发展银行外滩分行	5,000,000.00	8.415	补充流动资金	互为担保均已逾期
合计	22,500,000.00			

(16) 应付账款

期末余额	年初余额
208,447,750.89	182,230,099.93

① 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

② 期末数中无欠关联方款项。

(17) 预收账款

期末余额	年初余额
6,584,399.76	11,548,705.23

① 期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

② 期末数中无预收关联方款项。

③ 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明:

单位名称	金额
预收售房款	3,139,399.58

(18) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
①工资、奖金、津贴和补贴		61,930,843.56	61,930,843.56	
②职工福利费		5,334,713.39	5,334,713.39	
③社会保险费	7,825,975.60	19,132,069.49	19,132,069.49	7,825,975.60
其中：医疗保险费	3,015,277.82	6,204,995.79	6,204,995.79	3,015,277.82
基本养老保险费	4,343,588.08	11,375,820.91	11,375,820.91	4,343,588.08
失业保险费	353,010.48	1,034,166.67	1,034,166.67	353,010.48
工伤保险费	57,049.61	258,543.06	258,543.06	57,049.61
生育保险费	57,049.61	258,543.06	258,543.06	57,049.61
④住房公积金	28,381.47	3,571,852.80	3,598,734.27	1,500.00
⑤工会经费和职工教育经费	3,254,040.40	1,217,576.69	1,254,590.67	3,217,026.42
合计	11,108,397.47	91,187,055.93	91,250,951.38	11,044,502.02

(19) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-1,967,158.97	-4,077,183.25
营业税	-5,306,540.70	-5,095,139.24
企业所得税	2,842,486.61	2,870,362.23
个人所得税	688,000.20	832,375.90
城市维护建设税	-422,274.34	-340,476.27
教育费附加	-180,928.15	-145,908.03
其他	-82,908.54	-71,235.07
合计	-4,429,323.89	-6,027,203.73

(20) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
上海新路达商业(集团)有限公司	120,625.26	2,729,881.56	股东未领取
徐汇区新路达商业集团集体联合会	2,178,961.18	3,796,099.62	股东未领取
华联(集团)有限公司	247,797.60	148,678.56	股东未领取
其他	14,249.00	13,269.08	股东未领取
合计	2,561,633.04	6,687,928.82	

(21) 其他应付款

期末余额	年初余额
67,635,873.13	56,328,826.02

① 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

② 期末数中无欠关联方款项。

③ 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额
动迁费	33,934,793.28

(22) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 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							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计							
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	159,347,391.00						159,347,391.00
(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	159,347,391.00						159,347,391.00
合计	159,347,391.00						159,347,391.00

(23) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
接受非现金资产捐赠准备*1	72,155,207.05		2,283,709.30	69,871,497.75
关联交易差价	2,731,213.91			2,731,213.91
其他资本公积转入*1	8,378,458.60	2,283,709.30		10,662,167.90
可供出售金融资产公允价值变动*2	104,622,397.35	9,042,249.89		113,664,647.24
同一控制下企业合并投资差额借方	-10,108,163.23			-10,108,163.23
合计	177,779,113.68	11,325,959.19	2,283,709.30	186,821,363.57

*1: “资本公积-其他资本公积转入” 本年增加系公司将 2001 年度重组时上海新世界 (集团) 有限公司投入南京东路 616 号第一医药房地产价值 91,348,372.05 元, 按房地产折旧摊销额由 “资本公积-接受非现金资产捐赠准备” 转入 “资本公积-其他资本公积转入” 2,283,709.30 元。

*2: 以扣除递延所得税负债后净额列示。

(24) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	12,607,502.22	3,242,843.27		15,850,345.49

(25) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	52,520,018.09	
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后 年初未分配利润	52,520,018.09	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	30,324,417.32	
减: 提取法定盈余公积	3,242,843.27	10.00
应付普通股股利	12,747,791.28	
期末未分配利润	66,853,800.86	

公司于 2010 年 5 月 28 日召开 2009 年度股东大会，通过《公司 2009 年度利润分配方案》。公司以 2009 年末总股本 159,347,391 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.80 元（含税），共计 12,747,791.28 元。

(26) 营业收入和营业成本

① 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,102,081,071.35	1,006,384,024.64
其他业务收入	45,394,655.58	30,586,303.19
营业成本	946,692,433.05	852,357,999.54

② 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业	1,102,081,071.35	942,536,211.61	1,006,384,024.64	850,842,034.44

③ 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药产品销售	1,102,081,071.35	942,536,211.61	1,006,384,024.64	850,842,034.44

④ 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海地区销售	1,102,081,071.35	942,536,211.61	1,006,384,024.64	850,842,034.44

⑤ 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	58,210,288.20	5.07
第二名	21,733,062.67	1.89
第三名	20,079,837.83	1.75
第四名	17,241,472.53	1.50
第五名	14,581,525.65	1.27

(27) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税	1,459,158.43	1,500,663.91
城市维护建设税	1,841,779.72	1,891,451.03
教育费附加	792,198.71	812,640.57
其他		25,209.60
合计	4,093,136.86	4,229,965.11

(28) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	62,691,598.61	61,196,248.16
其他人工成本	5,268,862.99	4,074,950.17
差旅费	644,441.29	676,558.88
运杂费等	1,421,539.85	1,277,380.97
手续费	798,933.15	234,002.50
广告费、展览费、宣传费等	1,134,469.78	1,119,449.30
办公费、水电费、通信费、会务费、仓储租赁费等	13,006,568.22	12,075,075.51
促销费	1,186,332.60	1,878,820.89
物料消耗	666,785.25	629,436.37
其他	2,937,180.54	1,871,143.43
合计	89,756,712.28	85,033,066.18

(29) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	28,523,290.77	28,546,727.50
其他人员成本	1,693,734.74	1,382,148.01
折旧费	6,283,019.68	7,719,506.72
办公费、水电费、通信费、会务费等	2,759,764.26	2,253,185.25
中介机构费用	729,295.66	750,409.57
劳动保护费	420,059.71	330,711.50
租赁费用	13,829,155.14	13,678,436.46
税金	730,666.26	643,102.21
业务招待费	2,388,239.32	2,169,153.53
修理、维修费用	2,543,329.55	1,778,087.25
无形资产摊销	2,691,648.16	2,801,863.36
其他	2,545,687.07	1,881,876.96
合计	65,137,890.32	63,935,208.32

(30) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	10,194.99	
减：利息收入	377,358.29	305,055.07
其他	2,470,683.17	2,044,575.15
合计	2,103,519.87	1,739,520.08

(31) 投资收益

① 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	20,000.00	73,310.00
权益法核算的长期股权投资收益	118,866.59	68,171.62
处置长期股权投资产生的投资收益		146,000.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	2,052,365.71	1,797,240.22
可供出售金融资产等取得的投资收益		21,080,119.36
合计	2,191,232.30	23,164,841.20

② 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
常州药业股份有限公司	20,000.00	60,000.00
上海银行股份有限公司		8,310.00
上海第一医药五洲大药房有限公司		5,000.00
合计	20,000.00	73,310.00

③ 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
上海汇丰复美大药房有限公司	103,967.95	116,892.85
江苏济生堂第一医药药房有限公司	-225.00	-48,721.23
上海华氏崇明大药房有限公司	15,123.64	
合计	118,866.59	68,171.62

(32) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	1,494,190.64	459,249.90

(33) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	37,092.84	78,679.53	37,092.84
其中：处置固定资产利得	37,092.84	78,679.53	37,092.84
政府补助		1,315,200.00	
核销无法支付的应付账款	832,064.65		832,064.65
其他	199,516.72	113,088.83	199,516.72
合计	1,068,674.21	1,506,968.36	1,068,674.21

(34) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	59,686.64	130,522.56	59,686.64
其中：固定资产处置损失	59,686.64	130,522.56	59,686.64
罚款支出	10,204.80	44,539.64	10,204.80
其他	59,356.78	94,561.00	59,356.78
合计	129,248.22	269,623.20	129,248.22

(35) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	11,234,182.28	13,985,111.41
递延所得税调整	-230,097.40	-360,864.51
合计	11,004,084.88	13,624,246.90

(36) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1) 基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

①基本每股收益 = $30,324,417.32 \div 159,347,391 = 0.19$ 元/股

②基本每股收益（扣除非经常性损益后） = $29,619,491.74 \div 159,347,391 = 0.19$ 元/股

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2) 稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

①稀释每股收益 = $30,324,417.32 \div 159,347,391 = 0.19$ 元/股

②稀释每股收益（扣除非经常性损益后）= 29,619,491.74 ÷ 159,347,391 = 0.19 元/股

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(37) 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	12,056,333.20	102,285,950.44
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	3,014,083.31	25,571,487.62
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		15,810,089.53
小计	9,042,249.89	60,904,373.29
合计	9,042,249.89	60,904,373.29

(38) 现金流量表附注

① 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
收到的往来款项及其他	10,164,086.78
合计	10,164,086.78

② 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
支付的经营管理费用及往来款项	60,742,501.26
合计	60,742,501.26

③ 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
收到股东代为偿付原商业网点诉讼款	14,483,185.20
合计	14,483,185.20

④ 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
支付原商业网点诉讼款	14,483,185.20
子公司支付原股东股利	1,617,138.44
诉讼冻结的存出投资款	1,965,031.73
合计	18,065,355.37

(39) 现金流量表补充资料

① 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	30,324,417.32	39,993,258.16
加：资产减值准备	1,494,190.64	459,249.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,396,999.22	7,719,506.72
无形资产摊销	2,691,648.16	2,801,863.36
长期待摊费用摊销		21,283.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	22,593.80	51,843.03
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	10,194.99	
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,191,232.30	-23,164,841.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-230,097.40	-360,864.51
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,147,384.78	-13,930,464.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,127,143.73	-9,810,507.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,377,033.29	23,280,938.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	39,915,988.77	27,061,264.13
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	158,631,342.30	145,646,990.60
减：现金的期初余额	145,646,990.60	104,048,460.10
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	12,984,351.70	41,598,530.50

② 现金和现金等价物的构成：

项目	期末余额	年初余额
一、现金	158,631,342.30	145,646,990.60
其中：库存现金	268,351.03	333,929.31
可随时用于支付的银行存款	157,651,177.98	145,006,836.36
可随时用于支付的其他货币资金	711,813.29	306,224.93
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	158,631,342.30	145,646,990.60

6. 关联方及关联交易

(1) 本企业的母公司情况

(金额单位：万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
上海新路达商业(集团)有限公司	控股股东	有限责任公司	上海	肖志杰	实业投资开发、国内贸易（除专项规定外）、房地产开发经营及咨询服务、物业管理、自营和代理内销商品范围内商品的进出口业务、经营进料加工和“三来一补”业务、经营对销贸易和转口贸易。	28,000.00	23.39	23.39	百联集团有限公司	13224967-6

公司最终控制方为百联集团有限公司，百联集团有限公司及其控股子公司持有公司股份如下：

股东名称	期末持股数(股)	期末持股比例(%)
百联集团有限公司	30,912,532	19.40
上海新路达商业(集团)有限公司	37,275,090	23.39
华联(集团)有限公司	1,238,988	0.78
上海市劳动保护用品商店	3,744,666	2.35
合计	73,171,276	45.92

(2) 本企业的子公司情况：

(金额单位：万元)

子公司 全称	子公司 类型	企业 类型	注册 地	法定 代表人	业务性质	注册资 本	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	组织机构代 码
上海市第一医药商店连锁经营有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	顾詠晟	中成药，化学药制剂，抗生素，生化药品，生物制品；二类、三类医疗器械（经营范围详见许可证），一类医疗器械，日用百货，工艺礼品，服装鞋帽，各类广告制作、代理，利用自有媒体发布广告。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证经营）	1,300.00	100.00	100.00	13233114-3
上海长城华美仪器化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	宋子敏	仪器仪表、医疗器械（一类）、化学试剂、电工器材、家用电器、通用零部件、日用百货、钢铁标样，从事货物及技术进出口业务，附设分支机构。（以上范围涉及许可经营的凭许可证经营）。	300.00	100.00	100.00	13450853-9
上海第一医药深海药妆有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	孙建平	预包装食品（不含熟食卤味、含冷冻冷藏食品），乙类非处方药，医疗器械（II类中的允许经营的体温表、血压计、磁疗器具、医用脱脂棉、医用脱脂棉纱布、医用卫生口罩、家用血糖仪、血糖测试条、妊娠诊断试纸（早早孕检测试纸）、避孕套、避孕帽、轮椅、医用无菌纱布），化妆品，日用百货，文化用品，经济信息咨询服务，各类广告制作、代理，利用自有媒体发布广告，附设分支机构。（涉及行政许可的，凭许可证经营）。	100.00	100.00	100.00	78785309-X
上海汇丰医药药材有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	上海	盛小洪	中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、精神药品（限第二类）、医疗器械、建筑材料、装潢材料、家用电器、服装、百货、酒、计划生育药具的销售，批发预包装食品（见许可证），企业管理咨询，商务咨询，家用电器维修、室内装潢；附设分支机构。（涉及行政许可的，凭许可证经营）。	794.20	100.00	100.00	13263887-4
上海汇丰大药房有限公司	全资控股公司	有限责任公司	上海	盛小洪	配方饮片、中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品零售，预包装食品零售兼批发，百货、酒、计划生育药具的销售，批发预包装食品（见许可证）零售，附设分支机构。（涉及许可经营的凭许可证经营）	500.00	100.00	100.00	74268590-X
上海汇丰太和堂药房有限公司	全资控股公司	有限责任公司	上海	尤建敏	乙类非处方药的零售（凭许可证经营）、一类医疗器械、体温计、血压计、磁疗器具、医用脱脂棉、医用脱脂纱布、医用卫生口罩、家用血糖仪、血糖试纸条、妊娠诊断试纸、避孕套、避孕帽、轮椅、医用无菌纱布的零售，预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏）的零售（凭许可证经营），医药卫生咨询、商务信息咨询（咨询除经纪），日用百货的销售，限分支机构（中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、医疗器械（凭许可证经营）的零售）。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】	50.00	100.00	100.00	13370975-0
上海汇丰便利有限公司	全资控股公司	有限责任公司	上海	蒋文一	日用百货、针纺织品、电子产品、家用电器、花卉、避孕套、避孕帽、妊娠诊断试纸的销售，本经营场所内从事卷烟、雪茄烟的销售，预包装食品、散装食品的零售。（涉及行政许可的，凭许可证经营）。	45.00	100.00	100.00	69297918-3
上海第一医药崇明医药药材有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	顾詠晟	中成药、中药饮片、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品、麻醉药品（限罂粟壳）、精神药品（限第二类）、医疗用毒性药品、医疗器械、百货；预包装食品（不含熟食卤味、冷冻食品）的销售，（涉及行政许可的，凭许可证经营）。	408.00	51.00	51.00	134400456
上海崇明第一医药药业连锁有限公司	控股公司	有限责任公司	上海	顾詠晟	日用百货的销售；二、三类：注射穿刺器械（仅限一次性使用无菌注射器和注射针）；二类：基础外科手术器械、普通诊断器械、物理治疗及康复设备、中医疗器械、病房护理设备及器具、医用卫生材料及敷料、医用高分子材料及制品的销售；零售：预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏）；中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品。	100.00	100.00	100.00	762643563

(3) 本企业的合营和联营企业情况

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系
联营企业							
上海汇丰复美大药房有限公司	有限责任公司	上海	药业	50.00	50.00	50.00	联营企业
江苏济生堂第一医药药房公司	有限责任公司	江苏	药业	100.00	45.00	45.00	联营企业
上海华氏崇明大药房有限公司	有限责任公司	上海	药业	80.00	49.00	49.00	联营企业

(4) 关联方交易

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

② 关联交易定价原则
按照同期市场价格作为定价基础。

③ 其他关联交易

单位: 万元

关联方名称	交易内容	本期金额	上期金额
上海新路达商业(集团)有限公司	向关联方支付房租租赁费	477.71	464.15

④ 上市公司应收应付关联方款项

单位: 万元

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	上海新路达商业(集团)有限公司	20.83	1.04	20.83	1.04
应付股利					
	上海新路达商业(集团)有限公司	12.06		272.99	
	华联(集团)有限公司	24.78		14.87	

7. 或有事项

未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

- (1) 2008 年, 中信银行股份有限公司上海分行向上海市黄浦区人民法院提起诉讼, 要求公司就杰汉森双利房地产发展(上海)有限公司在(1998)沪二中经初字第 187 号民事判决书[(2001)沪一中执字第 600 号]中的债务(债权本金 90 万美元及利息)承担赔偿责任。本案目前尚在审理过程中。
- (2) 2010 年 5 月, 中信银行股份有限公司上海分行诉公司借款合同纠纷案, 要求公司按照(1998)沪二中经初字第 370 号民事判决书中的债务承担赔偿责任(债权本金 175 万元及利息)。本案目前尚在审理过程中。

- (3) 2010 年 6 月, 江西省天主教教务委员会、浙江省天主教教务委员会向上海市静安区人民法院提起诉讼, 要求本公司按照拆迁协议约定交付位于“江宁宝都”基地内 1000 平方米非居住用房, 如无法交付则赔偿房屋重置价款人民币 33,620,720 元(暂估价)。本案目前尚在审理过程中。

8. 承诺事项

本期公司无需要披露的承诺事项。

9. 资产负债表日后重大事项

资产负债表日后利润分配情况说明

2011 年 4 月 7 日, 公司召开六届九次董事会, 会议审议并通过了 2010 年度利润分配预案, 按 2010 年度母公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积 3,242,843.27 元, 可供股东分配的利润为 63,804,656.04 元。以截至 2010 年 12 月 31 日止的总股本 159,347,391 股为基数, 向全体股东每 10 股派送红股 3.5 股、派发现金红利 0.50 元(含税), 合计分配利润 63,738,956.40 元, 剩余未分配利润结转下一年度。同时, 以截至 2010 年 12 月 31 日止的总股本 159,347,391 股为基数, 向全体股东以资本公积金每 10 股转增 0.5 股, 转增金额共计 7,967,369.55 元。

该分配预案尚待股东大会批准。

10. 其他重要事项说明

其他需要披露的重要事项

- ① 2010 年 4 月, 公司收到江苏省南京市中级人民法院的 (2005) 宁执字第 232 号-1 民事裁定书, 裁定如下: 变卖上海第一医药股份有限公司持有的中国海诚工程科技股份有限公司价值 1,400 万元的股票。公司股东按其承诺代为偿付了 1,400 万元。目前该证券账户尚未解冻。
- ② 2008 年, 中信银行股份有限公司上海分行向上海市黄浦区人民法院提起诉讼, 要求公司就杰汉森双利房地产发展(上海)有限公司在 (1998) 沪二中经初字第 187 号民事判决书[(2001) 沪一中执字第 600 号] 中的债务(债权本金 90 万美元及利息) 承担赔偿责任。本案目前尚在审理过程中。
- ③ 2010 年 5 月, 中信银行股份有限公司上海分行诉公司借款合同纠纷案, 要求公司按照 (1998) 沪二中经初字第 370 号民事判决书中的债务承担赔偿责任(债权本金 175 万元及利息)。本案目前尚在审理过程中。
- ④ 2010 年 6 月, 江西省天主教教务委员会、浙江省天主教教务委员会向上海市静安区人民法院提起诉讼, 要求本公司按照拆迁协议约定交付位于“江宁宝都”基地内 1000 平方米非居住用房, 如无法交付则赔偿房屋重置价款人民币 33,620,720 元(暂估价)。本案目前尚在审理过程中。

根据 2001 年公司资产重组过程中的股东华联(集团)有限公司及其下属企业上海华联投资发展有限公司的承诺和 2010 年 4 月上海华联投资发展有限公司的公函, 公司股东将承担对原商业网点重组遗留问题的处置责任。截至报告期末, 公司股东已为原商业网点历史遗留问题的处理支付了 11,380.52 万元。

11. 母公司会计报表主要项目注释

(1) 应收账款

① 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	9,966,183.64	28.74	498,309.18	5.00	9,372,834.25	26.52	468,641.71	5.00
组合 2	24,709,782.71	71.26			25,972,764.48	73.48		
组合小计	34,675,966.35	100.00	498,309.18	1.44	35,345,598.73	100.00	468,641.71	1.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	34,675,966.35	100.00	498,309.18		35,345,598.73	100.00	468,641.71	

应收账款种类的说明：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	9,966,183.64	100.00	498,309.18	9,282,510.97	99.04	464,125.55
1—2 年				90,323.28	0.96	4,516.16
合计	9,966,183.64	100.00	498,309.18	9,372,834.25	100.00	468,641.71

② 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

③ 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	子公司	23,676,040.89	1 年以内	68.28
第二名	子公司	1,033,037.35	1 年以内	2.98
第三名	主要客户	880,310.21	1 年以内	2.54
第四名	主要客户	833,362.00	1 年以内	2.40
第五名	医保款结算	696,709.02	1 年以内	2.01

④ 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例 (%)
上海市第一医药商店连锁经营有限公司	子公司	23,676,040.89	68.28
上海汇丰医药药材有限责任公司	子公司	1,033,037.35	2.98
上海第一医药深海药妆有限公司	子公司	704.47	

(2) 其他应收款

① 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	565,638.30	0.57	10,417.00	1.84	1,035,463.97	1.01	51,773.20	5.00
组合 2	97,764,743.05	99.40			101,278,639.92	98.99		
组合小计	98,330,381.35	99.97	10,417.00	0.01	102,314,103.89	100.00	51,773.20	0.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	24,745.00	0.03	24,745.00	100.00				
合计	98,355,126.35	100.00	35,162.00		102,314,103.89	100.00	51,773.20	

其他应收款种类的说明：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	357,298.30	63.17		982,718.97	94.91	49,135.95
1—2 年	208,340.00	36.83	10,417.00	37,000.00	3.57	1,850.00
2—3 年				15,745.00	1.52	787.25
合计	565,638.30	100.00	10,417.00	1,035,463.97	100.00	51,773.20

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
押金及保证金	24,745.00	24,745.00	100.00	预计无法收回

② 期末其他应收款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
上海新路达商业（集团）有限公司	208,340.00	10,417.00	208,340.00	10,417.00

③ 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
第一名	子公司	79,146,030.29	1-3 年	80.47	资金往来
第二名	子公司	10,000,000.00	1-2 年	10.17	资金往来
第三名	子公司	5,487,128.47	1 年以内	5.58	资金往来
第四名	子公司	3,131,584.29	1-3 年	3.18	资金往来
第五名	控股股东	208,340.00	1 年以内	0.21	押金

④ 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
上海市第一医药商店连锁经营有限公司	子公司	79,146,030.29	80.47
上海汇丰医药药材有限责任公司	子公司	10,000,000.00	10.17
上海第一医药深海药妆有限公司	子公司	5,487,128.47	5.58
上海长城华美仪器化剂有限公司	子公司	3,131,584.29	3.18
上海新路达商业(集团)有限公司	控股股东	208,340.00	0.21
合计		97,973,083.05	99.61

(3) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
联营企业：											
江苏济生堂第一医药药房有限公司	权益法	450,000.00	1,255.05	-225.00	1,030.05	45.00	45.00				
权益法小计			1,255.05	-225.00	1,030.05						
子公司：											
上海汇丰医药药材有限责任公司	成本法	23,522,449.02	23,522,449.02		23,522,449.02	100.00	100.00				7,100,000.00
上海长城华美仪器化剂有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	67.00	100.00	通过子公司持有另 33% 股权			221,100.00
上海市第一医药商店连锁经营有限公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00	92.31	100.00	通过子公司持有另 7.69% 股权			
上海第一医药深海药妆有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100.00	100.00				
上海第一医药崇明医药药材有限公司	成本法	7,423,669.76		7,423,669.76	7,423,669.76	51.00	51.00				
其他被投资单位：											
上海银行股份有限公司	成本法	55,400.00	55,400.00		55,400.00	<5					
上海第一医药五洲大药房有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	10.00					
上海优康医药国际贸易有限公司	成本法	190,000.00	190,000.00		190,000.00	19.00					
上海一医医药咨询服务有限公司	成本法	40,000.00	40,000.00		40,000.00	44.44					
常州药业股份有限公司	成本法	138,000.00	138,000.00		138,000.00	18.00					20,000.00
上海宏达进出口有限公司	成本法	580,500.00	580,500.00		580,500.00	10.00					
天安保险股份有限公司	成本法	15,971,200.00	15,971,200.00		15,971,200.00	0.67					
上海申宏公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00	2.55					
成本法小计			55,897,549.02	7,423,669.76	63,321,218.78						7,341,100.00
合计			55,898,804.07	7,423,444.76	63,322,248.83						7,341,100.00

(4) 营业收入和营业成本

① 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	519,452,132.58	484,012,810.70
其他业务收入	26,375,767.92	14,316,246.75
营业成本	459,378,107.99	424,660,732.84

② 主营业务（分行业）

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业	519,452,132.58	457,374,144.21	484,012,810.70	424,596,622.54

③ 主营业务（分产品）

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药产品销售	519,452,132.58	457,374,144.21	484,012,810.70	424,596,622.54

④ 主营业务（分地区）

地区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海地区销售	519,452,132.58	457,374,144.21	484,012,810.70	424,596,622.54

⑤ 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	85,806,474.63	15.72
第二名	58,210,237.43	10.66
第三名	12,076,055.32	2.21
第四名	11,590,844.84	2.12
第五名	6,134,256.29	1.12

(5) 投资收益

① 投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	7,341,100.00	6,477,550.06
权益法核算的长期股权投资收益	-225.00	-48,721.23
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	2,052,365.71	1,792,677.22
可供出售金融资产等取得的投资收益		21,080,119.36
合计	9,393,240.71	29,301,625.41

② 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
上海汇丰医药药材有限责任公司	7,100,000.00	5,550,900.55
上海长城华美仪器化剂有限公司	221,100.00	274,539.30
上海第一医药深海药妆有限公司		578,800.21
上海银行股份有限公司		8,310.00
上海第一医药五洲大药房有限公司		5,000.00
常州药业股份有限公司	20,000.00	60,000.00
合计	7,341,100.00	6,477,550.06

③ 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
江苏济生堂第一医药药房有限公司	-225.00	-48,721.23

(6) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	32,428,432.69	40,128,449.38
加：资产减值准备	13,056.27	35,320.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,344,557.79	4,089,645.92
无形资产摊销	2,561,562.68	2,548,312.68
长期待摊费用摊销		21,283.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	22,665.71	-41,965.47
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,393,240.71	-29,301,625.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,264.07	-8,830.20
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,254,612.65	-5,987,187.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,924,993.28	-35,059,967.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,793,231.11	22,198,127.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	27,096,620.84	-1,378,436.56
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	54,865,858.29	48,754,271.32
减：现金的期初余额	48,754,271.32	24,816,563.36
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	6,111,586.97	23,937,707.96

12. 补充资料

(1) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额
非流动资产处置损益	-22,593.80
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	962,019.79
所得税影响额	-234,500.41
合计	704,925.58

(2) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.32	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.15	0.19	0.19

(3) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明
金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额	年初余额	变动比率（%）	变动原因
应收账款	102,459,662.55	72,021,263.06	42.26	本期营业收入增加，加之本期新增的子公司上海第一医药崇明医药药材有限公司的医院客户结算周期较长，致应收账款有所增加。

13. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2011 年 4 月 7 日批准报出。

十二、备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名的年度报告文本；
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- (三) 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；
- (四) 报告期内在《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (五) 文件存放地：上海市徐汇乌鲁木齐南路 158 号公司董事会办公室。

董事长：盛小洪

上海第一医药股份有限公司

2011 年 4 月 9 日