

证券代码：000597

证券简称：东北制药

公告编号：2007-024

东北制药集团股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

1.3 董事未出席名单

未出席董事姓名	未出席会议原因	受托人姓名
谭廷珠	因公外出	吴粒
尹良培	因公外出	无

1.4 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司董事长刘震先生、总经理刘琰先生及财务总监张利东先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 上市公司基本情况

2.1 基本情况简介

股票简称	东北制药	
股票代码	000597	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吕林全	郑兰娟
联系地址	沈阳市铁西区重工北街 3 7 号	沈阳市铁西区重工北街 3 7 号
电话	024-25806963	024-25806963
传真	024-25806888	024-25806888
电子信箱	lvlinquan@163.com	nepggb@163.com

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减（%）	
		调整前	调整后	调整前	调整后
总资产	2,442,600,799.64	2,207,513,039.25	2,245,858,690.07	10.65%	8.76%
所有者权益（或股东权益）	961,524,110.88	927,487,072.24	944,055,693.56	3.67%	1.85%
每股净资产	3.16	3.05	3.11	3.61%	1.61%
	报告期（1—6 月）	上年同期		本报告期比上年同期增减（%）	
		调整前	调整后	调整前	调整后
营业利润	30,767,150.31	15,277,960.26	16,113,070.82	101.38%	90.95%
利润总额	30,964,925.03	15,997,014.85	15,805,697.98	93.57%	95.91%
净利润	16,949,408.26	10,717,999.95	10,377,707.84	58.14%	63.33%
扣除非经常性损益后的净利润	16,751,545.54	10,923,839.25	10,583,547.14	53.35%	58.28%
基本每股收益	0.0558	0.035	0.0342	59.43%	63.16%
稀释每股收益	0.0558	0.035	0.0342	59.43%	63.16%
净资产收益率	1.76%	1.16%	1.01%	0.60%	0.75%
经营活动产生的现金流量净额	92,795,025.35	-4,692,862.11		2,077.37%	
每股经营活动产生的现金流量净额	0.31	-0.015		2,133.33%	

2.2.2 非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
（一）非流动资产处置损益(处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损失)	77,088.00
（二）除上述各项之外的其他营业外收支净额（扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值后的其他各项营业外收入、支出）	120,774.72
合计	197,862.72

2.2.3 国内外会计准则差异

□ 适用 √ 不适用

§ 3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

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	155,852,709	51.30%				-12,700,911	-12,700,911	143,151,798	47.12%
1、国家持股									
2、国有法人持股	144,351,194	47.51%				-6,867,757	-6,867,757	137,483,437	45.25%
3、其他内资持股	11,501,515	3.79%				-5,833,154	-5,833,154	5,668,361	1.87%
其中：境内非国有法人持股	11,477,207	3.78%				-5,822,207	-5,822,207	5,655,000	1.86%
境内自然人持股	24,308	0.01%				-10,947	-10,947	13,361	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	147,957,289	48.70%				12,700,911	12,700,911	160,658,200	52.88%
1、人民币普通股	147,957,289	48.70%				12,700,911	12,700,911	160,658,200	52.88%
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	303,809,998	100.00%						303,809,998	100.00%

3.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	38,700				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
东北制药集团有限责任公司	国有法人	47.64%	144,719,407	137,483,437	12,022,000
中国光大银行股份有限公司—泰信先行策略开放式证券投资基金	其他	1.40%	4,249,669		
国信证券有限责任公司	其他	1.15%	3,500,000		
中国工商银行—国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	其他	0.66%	2,000,000		
李荣	境内自然人	0.33%	994,600		
倪松华	境内自然人	0.29%	892,389		
刘晓东	境内自然人	0.28%	836,400		
中行沈阳信托投资公司	境内非国有法人	0.26%	780,000		
顾龙棣	境内自然人	0.23%	685,100		
寿建鸿	境内自然人	0.21%	634,600		
前 10 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
东北制药集团有限责任公司	7,235,970	人民币普通股
中国光大银行股份有限公司—泰信先行策略开放式证券投资基金	4,249,669	人民币普通股
国信证券有限责任公司	3,500,000	人民币普通股
中国工商银行—国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	2,000,000	人民币普通股
李荣	994,600	人民币普通股
倪松华	892,389	人民币普通股
刘晓东	836,400	人民币普通股
顾龙棣	685,100	人民币普通股
寿建鸿	634,600	人民币普通股
海南盛达实业投资公司	623,314	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东与前十名股东之间不存在关联关系，不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人，本公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 公司前十名股东中无作为战略投资者或一般法人参与配售股而成为前十名股东。	

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

§ 4 董事、监事和高级管理人员情况

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股数量	期末持股数	变动原因
汲涌	董事	1,278	0	0	1,278	其中：无限售条件股份 320 股
周凯	董事	339	0	0	339	无限售条件股份 339 股
刘源	监事	1,866	0	0	1,866	其中：无限售条件股份 467 股
刘琰	总经理	6,120	0	0	6,120	其中：无限售条件股份 1530 股
胡建东	监事	1,866	0	0	1,866	其中：无限售条件股份 467 股
姚仲平	监事	3,395	0	0	3,395	其中：无限售条件股份 849 股
陈长海	副总经理	2,121	0	0	2,121	其中：无限售条件股份 530 股
张利东	财务总监	2,448	0	0	2,448	其中：无限售条件股份 612 股

上述人员持有本公司的股票期权及被授予的限制性股票数量

☐ 适用 ☒ 不适用

§ 5 董事会报告

报告期公司整体经营情况的讨论与分析

（一）公司主营业务范围及经营状况

1、主营业务范围

本公司以制造和销售化学原料药、制剂药品为主业。包括抗生素类、维生素类、心脑血管类、消化系统类、抗艾滋病类、麻醉药物类药品。公司主要产品：维生素 B1、SD、左卡尼汀、磷霉素钠系列产品、氯霉素、脑复康、整肠生胶囊、可非、消刻、抗艾滋病药物克度（齐多夫定）、沙之（司他夫定）、哈特（去羟基苷）等。

2、主要经营活动情况

公司董事会带领全体员工，在报告期内，克服原材料价格上升诸多不利因素，以沈阳市“创新年”系列活动为契机，以整体搬迁为突破口，解放思想，抓住历史发展机遇，不断整合相关资源，围绕产品结构调整，保障公司和谐、稳步发展。

报告期内实现营业收入 201,433 万元；营业利润 3,077 万元；净利润 1,695 万元。与上年同期相比分别增长 88.25%；90.95% 和 63.33%，实现了公司业务平稳增长，为完成全年经营目标打下坚实基础。

报告期，氯霉素、脑复康、磺胺嘧啶、磷霉素钙、头孢噻肟钠、金刚烷胺、安塞隆等产品，销量较上年增长 30% 以上，增加销售收入 4500 万元。

报告期，抗艾滋病药品的销售势头保持良好，公司积极参与各省抗艾滋病药品政府采购招标工作，确保中标额，不断提升市场份额，实现销售收入 890 万元，占公司业务收入的 0.44%。

公司控股股东东药集团整体搬迁工作正在按照计划进行，目前张士开发区和化学工业园区的整体工程施工正在进行之中。张士制剂厂区从今年 4 月正式开工。

东北大药房物流中心，运营态势良好，报告期开发二级客户 20 家，增加销售收入 1 亿元。“快批、大调拨、批发、零售”四大业务稳健发展。

能源、环保工作取得新的进展，报告期实现节能创效 773 万元，完成年度创效指标的 51%，万元产值消耗的能源费用同比降低 4.2%。

环保工作在综合利用、体系运行、环境监测、环保研究等方面也取得了一定进步。

报告期，沈阳第一制药厂，实施品牌营销战略，发展企业品牌的总体营销思路，启动整肠生品牌营销战略。投入 3000 万元，分别在央视、卫视、地方台、专业媒体投放了电视广告，广告覆盖全国及港澳、东南亚地区；在沈阳、武汉、重庆三个 OTC 开发较成熟的地区投放报纸广告；在大连、武汉、沈阳等地投放公交车报站、电台广播等广告。取得良好效果。

报告期，东北制药总厂氢溴酸西酞普兰原料及制剂获得生产批文，批文号为：国药准字 H20070132；黑丝品育发液获得特殊用途化妆品生产批文，批文号为：卫妆特字（2007 第 0338 号）。

3、主要经营成果及财务状况

表一

单位：人民币元

项 目	报告期数	上年同期数	增减比例（%）
营业收入	2,014,327,344.54	1,070,011,040.55	88.25
营业利润	30,767,150.31	16,113,070.82	90.95
净利润	16,949,408.26	10,377,707.84	63.33
现金及现金等价物净增加额(元)	66,509,274.84	-92,537,871.49	171.87

注：1、2006 年 12 月 1 日，本公司与东北制药集团有限责任公司签署了《综合服务协议》，协议约定，东北制药集团有限责任公司直接以东北制药总厂名称对外销售活动，改为由本公司对东北制药集团有限责任公司产品进行包销。故本期主营业务收入大幅增加。

2、上述协议还约定，东北制药集团有限责任公司原以东北制药总厂名称对外采购，改为本公司为东北制药集团有限责任公司采购原材料、能源、劳务及生产辅助方面的服务供应。故本期其他业务收入大幅增加。

表二

单位：人民币元

项 目	期末数	期初数	增减比率（%）
总资产(元)	2,442,600,799.64	2,245,858,690.07	8.76
股东权益(元)	961,524,110.88	944,055,693.56	1.85

（二）报告期内利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力没有发生重大变化。

（三）报告期内没有对利润产生重大影响的其他经营活动。

（四）经营中的问题与困难

2007 年上半年，我国宏观经济保持高速增长，流动性过剩的矛盾仍然持续，人民币加速升值，国家相继出台了一系列宏观调控措施，能源、原材料价格在高位波动，宏观调控压力进一步加大，出口退税率下调等政策，加大了企业运营成本，对公司业绩的提升带来一定负面影响。

1、由于人民币升值因素，上半年减少利润 350 万元，预计全年减少利润 800 万元；

2、由于利率调整因素，上半年减少利润 85 万元，预计全年减少利润 345 万元；

3、出口退税调低因素，公司相关产品脑复康、金刚烷胺、磺胺嘧啶、左卡尼汀等出口退税率由 13% 下调至 5%，预计减少利润 923 万元左右。

4、沈阳市从今年 1 月 1 日起，对土地使用税进行调整，上半年增加该项费用 136.9 万元，预计全年增加该项费用 273.8 万元。

(五) 日常关联交易情况

关联交易类别	关联人	2007 年半年度 交易金额 (万元)	占同类交易 金额 比例%	2007 年度 预计总金额 (万元)
销售原材料	东北制药集团有限 责任公司	14686.22		25,382.57
销售水电汽	同上	6744.75		10,495.67
代建在建工程	同上	1689.85		273.09
代扣财务费用	同上	1793.71		2,383.87
代扣工资及附加	同上	1144.40		2,508.10
代垫劳务费	同上	1697.16		3,831.45

(六) 公司投资情况

1、公司在报告期内没有募集资金或以前期间募集资金的使用延续到报告期的情况。

2、报告期内无重大非募集资金投资项目。

5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位：(人民币) 万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年 同期增减 (%)	营业成本比上年 同期增减 (%)	毛利率比上年同 期增减 (%)
医药制造业	201,433.00	172,614.00	14.31%	88.25%	99.93%	-25.89%
主营业务分产品情况						
原料药	67,584.00	60,651.00	10.26%	135.29%	135.25%	0.19%
制剂	133,849.00	111,963.00	16.35%	102.51%	134.88%	-41.36%
其中：商业流通	57,870.00	54,290.00	6.19%	44.32%	44.07%	

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 17,748.58 万元

5.2 主营业务分地区情况

单位：(人民币) 万元

地区	营业收入	营业收入比上年增 减 (%)
国内	154,224.00	97.62%
国外	47,209.00	181.41%

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明☐ 适用 ☒ 不适用**5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明**☐ 适用 ☒ 不适用**5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析**☐ 适用 ☒ 不适用**5.6 募集资金使用情况****5.6.1 募集资金运用**☐ 适用 ☒ 不适用**5.6.2 变更项目情况**☐ 适用 ☒ 不适用**5.7 董事会下半年的经营计划修改计划**☐ 适用 ☒ 不适用**5.8 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**☐ 适用 ☒ 不适用**5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**☐ 适用 ☒ 不适用**5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明**☐ 适用 ☒ 不适用**§ 6 重要事项****6.1 收购、出售资产及资产重组****6.1.1 收购资产**☒ 适用 ☐ 不适用

单位：（人民币）万元

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	自购买日起至报告期末为公司贡献	本年初至本期末为公司贡献的净利	是否为关联交	定价原则说明	所涉及的资产产权是	所涉及的债权债务是
------------	----------	-----	------	-----------------	-----------------	--------	--------	-----------	-----------

				的净利润（适用于非同一控制下的企业合并）	润（适用于同一控制下的企业合并）	易（如是，说明定价原则）		否已全部过户	否已全部转移
东北制药集团股份有限公司	维生素 C	2007 年 06 月 30 日	0.00	0.00	0.00	是	以 2006 年 12 月 31 日为基准日,聘请深圳市中勤信资产评估有限公司进行评估,并以此评估结果为基础,确定此次转让资产价格。	是	是

6.1.2 出售资产

☐ 适用 ☒ 不适用

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

6.2 担保事项

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
沈阳中药制药有限公司	2006 年 11 月 09 日	2,000.00	保证	3 年（贷款到期延续 2 年）	否	否
辽宁电子管厂	2003 年 09 月 10 日	194.00	保证	1 年（到期延续 2 年）	否	否
沈阳津昌制药有限公司	2006 年 09 月 13 日	650.00	保证	8 个月	否	否
沈阳津昌制药有限公司	2007 年 01 月 15 日	300.00	保证	1 年	否	否
沈阳津昌制药有限公司	2007 年 01 月 18 日	300.00	保证	1 年	否	否
沈阳中药制药有限公司	2006 年 11 月 12 日	1,000.00	保证	11 个月	否	否
沈阳中医学院附属医院	2000 年 08 月 17 日	172.55	保证	10 年零 4 个月	否	否
报告期内担保发生额合计		600.00				
报告期末担保余额合计（A）		4,616.55				
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计		0.00				

报告期末对子公司担保余额合计 (B)	0.00
公司担保总额 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	4,616.55
担保总额占净资产的比例	4.80%
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的担保金额 (D)	0.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0.00
上述三项担保金额合计* (C+D+E)	4,616.55

6.3 非经营性关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

6.4 重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

☒ 适用 ☐ 不适用

“三分开”“两独立问题”的解决情况

公司四届董事会第十一次会议审议并通过了公司受让东北制药集团有限责任公司维生素 C 资产及对应负债的议案(详细内容见公司受让东北制药集团有限责任公司维生素 C 资产及对应负债的关联交易公告,公告编号 2007-014),并获得公司 2006 年度股东大会批准。

公司于 2007 年 6 月 30 日开始办理对东北制药集团有限责任公司维生素 C 资产及其相对应的负债交割等工作,从 2007 年 7 月 1 日起,“东北制药”负责对其资产进行管理、核算、报表合并等事宜。原资产及负债的产权主体除土地资产外,为公司所属全资企业东北制药总厂所有,无须过户。土地资产过户手续正在办理之中。公司于 2007 年 6 月 30 日之前收到东北制药集团有限责任公司偿还的资产与负债差额款 8,895 万元。

至此,困扰公司规范运作的难题得以解决,结束了连续五年被审计机构出具有保留意见的历史,为公司的资本运营、融资和筹资活动顺利开展扫清了体制上的障碍。

报告期内,公司与控股股东东药集团经过充分协商,经四届董事会第十一次会议审议通过了《关于受让东北制药集团有限责任公司维生素 C 资产与负债的议案》,双方于 2007 年 4 月 26 日签署了《资产与负债划转协议书》。协议书的主要内容如下:

甲方:东药集团

乙方:本公司

(1) 甲方将其合法拥有的维生素 C 等经营性资产及其相对应的负债转让给乙方。截止 2006 年 12 月 31 日,维生素 C 等资产账面价值 59,525 万元,对应负债 88,695 万元。

(2) 甲乙双方同意以 2006 年 12 月 31 日为基准日,聘请深圳市中勤信资产评估有限公司进行评估,并以此次评估结果为基础,确定此次转让资产价格。

(3) 转让资产与负债经评估确认, 资产在评估基准日的公允价值为 79,800 万元, 负债为 88,695 万元, 双方同意以评估值为依据转让与受让资产与负债, 转让负债高于资产 8,895 万元由甲方向乙方支付现金。

(4) 双方商定 2007 年 6 月 30 日为资产与负债转让与受让时点。

(5) 乙方受让甲方资产与对应负债, 同时接收受让资产相关员工。

(6) 乙方受让甲方资产与负债, 甲方应提供必备的合同、协议及相关合法的有效凭据, 并协助办理有关手续。

公司于 2007 年 5 月 30 日召开的 2006 年度股东大会审议批准了该事项。并于 2007 年 6 月 30 日开始办理对东北制药集团有限责任公司维生素 C 资产及其相对应的负债交割等工作, 公司于 2007 年 6 月 30 日之前收到东北制药集团有限责任公司偿还的资产与负债差额款 8,895 万元。由于原资产及负债的产权主体除土地资产外, 均为公司所属全资企业东北制药总厂所有, 故无须过户。土地资产过户手续正在办理之中。从 2007 年 7 月 1 日起, 本公司负责对其资产进行管理、核算、报表合并等事宜。该事项不会对本报告期经营成果和财务状况产生影响。

该受让行为, 对提高公司质量, 实现公司资产、财务、人员、机构、业务分开, 起到了积极作用。

维生素 C 回归公司后, 其收益视市场价格变化情况, 由于市场价格的不确定性, 在为公司带来收益的同时, 但也存在相应的风险。

6.5.1 证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.5.2 持有其他上市公司股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.5.3 持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.6 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2007 年 06 月 17 日	本公司	实地调研	泰信基金管理公司研究员王正	有关维生素 C 产品的相关情况
2007 年 06 月 20 日	本公司	实地调研	财富证券有限责任公司证券投资部副总经理彭敢等 2 人	维生素 C 的市场情况和公司副总前景

§ 7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	☒ 未经审计 ☐ 审计
------	--

7.2 财务报表

7.2.1 资产负债表

编制单位：东北制药集团股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	281,725,391.26	281,274,998.63	215,216,116.42	213,994,147.65
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	72,003,077.75	72,003,077.75	61,295,411.42	61,240,811.42
应收账款	723,009,013.16	720,980,757.47	591,817,257.96	590,008,625.71
预付款项	21,115,362.58	20,814,595.05	72,972,600.57	72,671,833.02
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	127,022,308.85	127,192,836.42	168,443,032.95	168,880,805.49
买入返售金融资产				
存货	545,434,462.21	536,662,322.16	443,071,011.20	434,640,284.85
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,770,309,615.81	1,758,928,587.48	1,552,815,430.52	1,541,436,508.14
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	7,998,924.10	31,539,866.98	7,998,924.10	31,284,106.98
投资性房地产				
固定资产	515,377,057.57	492,671,855.91	545,477,396.79	519,896,443.86
在建工程	19,944,820.29	19,770,686.28	6,237,213.26	6,063,079.26
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	106,616,046.71	104,918,424.81	108,405,402.63	106,664,713.23
开发支出	500,000.00	500,000.00		
商誉	0.00		0.00	
长期待摊费用	566,483.50	566,483.50	1,000,825.36	1,000,825.36
递延所得税资产	21,287,851.66	22,237,628.24	23,923,497.41	24,873,273.99

其他非流动资产				
非流动资产合计	672,291,183.83	672,204,945.72	693,043,259.55	689,782,442.68
资产总计	2,442,600,799.64	2,431,133,533.20	2,245,858,690.07	2,231,218,950.82
流动负债：				
短期借款	559,150,000.00	559,150,000.00	481,995,000.00	481,995,000.00
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	70,000,000.00	70,000,000.00	28,000,000.00	28,000,000.00
应付账款	494,508,827.73	491,529,704.36	329,836,503.41	326,855,153.88
预收款项	67,530,459.81	66,733,786.60	44,667,242.46	44,667,242.46
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	24,857,452.78	23,472,779.85	25,299,152.50	23,491,891.19
应交税费	477,740.96	2,862,945.24	38,994,158.05	41,308,653.08
应付利息	30,512,740.38	30,512,740.37	25,659,788.55	25,659,788.55
其他应付款	79,219,425.57	57,518,618.45	170,977,075.48	157,170,744.68
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	30,000,000.00	30,000,000.00	54,840,524.27	54,840,524.27
其他流动负债				
流动负债合计	1,356,256,647.23	1,331,780,574.87	1,200,269,444.72	1,183,988,998.11
非流动负债：				
长期借款	101,549,524.27	101,549,524.27	70,000,000.00	70,000,000.00
应付债券				
长期应付款	1,848,800.00	1,848,800.00	868,800.00	868,800.00
专项应付款				
预计负债			7,687,995.17	7,687,995.17
递延所得税负债				
其他非流动负债	18,608,539.83	18,608,539.83	20,212,797.21	20,212,797.21
非流动负债合计	122,006,864.10	122,006,864.10	98,769,592.38	98,769,592.38
负债合计	1,478,263,511.33	1,453,787,438.97	1,299,039,037.10	1,282,758,590.49
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	303,810,000.00	303,810,000.00	303,810,000.00	303,810,000.00
资本公积	616,503,579.83	616,503,579.83	615,884,537.67	615,884,537.67
减：库存股				
盈余公积	6,275,252.00	6,275,252.00	6,275,252.00	6,275,252.00
一般风险准备				
未分配利润	35,275,799.34	50,757,262.40	18,326,391.08	22,490,570.66
外币报表折算差额	-340,520.29		-240,487.19	

归属于母公司所有者权益合计	961,524,110.88	977,346,094.23	944,055,693.56	948,460,360.33
少数股东权益	2,813,177.43		2,763,959.41	
所有者权益合计	964,337,288.31	977,346,094.23	946,819,652.97	948,460,360.33
负债和所有者权益总计	2,442,600,799.64	2,431,133,533.20	2,245,858,690.07	2,231,218,950.82

公司负责人：刘震

财务总监：张利东

会计机构负责人：张正伟

7.2.2 利润表

编制单位：东北制药集团股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	2,014,327,344.54	2,012,052,925.01	1,070,011,040.55	1,069,654,522.89
其中：营业收入				
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,983,061,100.13	1,969,564,709.07	1,055,462,660.51	1,052,006,982.01
其中：营业成本	1,726,140,073.65	1,715,431,009.85	863,386,746.61	863,526,209.32
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	6,773,131.55	6,698,464.43	3,704,867.51	3,614,898.39
销售费用	85,097,712.89	84,992,093.24	85,666,870.85	85,549,515.37
管理费用	66,755,327.91	63,909,779.88	70,814,534.30	67,423,627.80
财务费用	22,957,595.23	22,959,302.05	15,389,641.24	15,392,731.13
资产减值损失	75,337,258.90	75,574,059.62	16,500,000.00	16,500,000.00
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）	-499,094.10	-499,094.10	1,564,690.78	1,564,690.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	30,767,150.31	41,989,121.84	16,113,070.82	19,212,231.66
加：营业外收入	435,735.28	435,735.28	668,456.38	668,456.38

减：营业外支出	237,960.56	235,764.97	975,829.22	975,679.22
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30,964,925.03	42,189,092.15	15,805,697.98	18,905,008.82
减：所得税费用	13,932,954.37	13,922,400.41	5,412,221.39	5,279,014.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,031,970.66	28,266,691.74	10,393,476.59	13,625,993.92
归属于母公司所有者的净利润	16,949,408.26	28,266,691.74	10,377,707.84	13,625,993.92
少数股东损益	82,562.39		15,768.75	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0558	0.0930	0.0342	0.0449
（二）稀释每股收益	0.0558	0.0930	0.0342	0.0449

公司负责人：刘震

财务总监：张利东

会计机构负责人：张正伟

7.2.3 现金流量表

编制单位：东北制药集团股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
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	1,443,968,642.56	1,435,894,300.89	844,404,630.84	836,146,037.19
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	27,850,899.72	27,825,910.38	34,101,923.61	34,101,923.61
收到其他与经营活动有关的现金	277,899,623.08	277,899,623.08	369,204,387.01	369,202,387.01
经营活动现金流入小计	1,749,719,165.36	1,741,619,834.35	1,247,710,941.46	1,239,450,347.81
购买商品、接受劳务支付的现金	1,115,537,920.49	1,110,836,655.00	839,555,998.44	834,324,856.38
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	106,950,322.74	105,256,219.65	88,564,796.75	87,675,608.25
支付的各项税费	73,948,721.89	71,762,601.43	62,742,317.72	61,222,777.44
支付其他与经营活动有关 的现金	360,487,174.89	360,200,546.09	261,540,690.66	260,841,755.35
经营活动现金流出小计	1,656,924,140.01	1,648,056,022.17	1,252,403,803.57	1,244,064,997.42
经营活动产生的现金 流量净额	92,795,025.35	93,563,812.18	-4,692,862.11	-4,614,649.61
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			28,363,864.04	28,363,864.04
取得投资收益收到的现金			1,580,335.76	1,580,335.76
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产收回的现金净额	30,649,285.93	30,649,285.93	222,130.50	217,130.50
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	30,649,285.93	30,649,285.93	30,166,330.30	30,161,330.30
购建固定资产、无形资产和 其他长期资产支付的现金	86,758,068.34	86,755,863.21	35,902,799.30	35,796,805.28
投资支付的现金			15,000,000.00	15,000,000.00
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				
支付其他与投资活动有关 的现金	291,719.48	291,719.48		
投资活动现金流出小计	87,049,787.82	87,047,582.69	50,902,799.30	50,796,805.28
投资活动产生的现金 流量净额	-56,400,501.89	-56,398,296.76	-20,736,469.00	-20,635,474.98
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	191,950,000.00	191,950,000.00	108,000,000.00	108,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关 的现金	795,522.22	795,522.22	2,678,220.01	2,678,220.01
筹资活动现金流入小计	192,745,522.22	192,745,522.22	110,678,220.01	110,678,220.01
偿还债务支付的现金	148,386,000.00	148,386,000.00	167,653,767.08	167,653,767.08

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,154,187.47	17,154,187.47	9,205,346.16	9,205,346.16
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	2,937,784.79	2,937,784.79	927,647.15	927,647.15
筹资活动现金流出小计	168,477,972.26	168,477,972.26	177,786,760.39	177,786,760.39
筹资活动产生的现金流量净额	24,267,549.96	24,267,549.96	-67,108,540.38	-67,108,540.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,847,201.42	5,847,785.60		
五、现金及现金等价物净增加额	66,509,274.84	67,280,850.98	-92,537,871.49	-92,358,664.97
加：期初现金及现金等价物余额	215,216,116.42	213,994,147.65	371,165,275.24	371,123,409.40
六、期末现金及现金等价物余额	281,725,391.26	281,274,998.63	278,627,403.75	278,764,744.43

公司负责人：刘震

财务总监：张利东

会计机构负责人：张正伟

7.2.4 所有者权益变动表

编制单位：东北制药集团股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额									上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股 东权益	所有者 权益合 计	归属于母公司所有者权益							少数股 东权益	所有者 权益合 计
	实收资 本(或股 本)	资本公 积	减：库存 股	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他			实收资 本(或股 本)	资本公 积	减：库存 股	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他		
一、上年年末余额	303,810,000.00	615,884,537.67		6,275,252.00		18,326,391.08	-240,487.19	2,763,959.41	946,819,652.97	303,810,000.00	604,899,012.01		6,106,665.05		1,723,675.48	-91,803.04	2,562,977.22	919,010,526.72
加：会计政策变更																		
前期差错更正																		
二、本年初余额	303,810,000.00	615,884,537.67		6,275,252.00		18,326,391.08	-240,487.19	2,763,959.41	946,819,652.97	303,810,000.00	604,899,012.01		6,106,665.05		1,723,675.48	-91,803.04	2,562,977.22	919,010,526.72
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		619,042.16				16,949,408.26	-100,033.10	49,218.02	17,517,635.34		200,517.84				10,377,707.84		15,768.75	10,593,994.43
（一）净利润						16,949,408.26	-100,033.10	82,562.39	16,931,937.55						10,377,707.84		15,768.75	10,393,476.59
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	0.00	619,042.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-33,344.37	585,697.79		200,517.84							200,517.84
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额																		
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响																		

3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响																	
4. 其他		619,042.16						-33,344.37	585,697.79		200,517.84						200,517.84
上述（一）和（二）小计		619,042.16				16,949,408.26	-100,033.10	49,218.02	17,517,635.34		200,517.84			10,377,707.84		15,768.75	10,593,994.43
（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																	
1. 提取盈余公积																	
2.提取一般风险准备																	
3. 对所有者（或股东）的分配																	
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																		
四、本期期末余额	303,810,000.00	616,503,579.83		6,275,252.00		35,275,799.34	-340,520.29	2,813,177.43	964,337,288.31	303,810,000.00	605,099,529.85		6,106,665.05		12,101,383.32	-91,803.04	2,578,745.97	929,604,521.15

公司负责人：刘震

财务总监：张利东

会计机构负责人：张正伟

7.3 报表附注

7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数

(一) 会计政策的变更

本公司于 2007 年 1 月 1 日起执行国家颁布的企业会计准则及其指南，新准则追溯调整条款对本公司的影响有：

- 1、采用资产负债表债务法，将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产，增加了 2007 年 1 月 1 日的留存收益 23,923,497.41 元，该权益全部归属于母公司；
- 2、根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》，将所有本公司实施控制的且未宣告破产的子公司纳入合并范围，故本期合并报表增加了五个子公司，同时调整上年度比较合并财务报表。本公司存在净资产为负数的子公司，其 2007 年 1 月 1 日的净资产为 -7,025,021.90 元，根据新准则的规定，应列为归属于母公司的所有者权益，故本公司 2007 年 1 月 1 日的留存收益调减了 7,025,021.90 元，并确认了少数股东权益 2,763,959.40 元；
- 3、根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，调整资产负债表期初数据及利润表上年同期数据的项目列示。

假定比较期初开始执行新会计准则第 1 号至第 37 号，对《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条之外不需追溯调整的事项，新会计准则的上年同期净利润与原准则下上年同期净利润不存在重大差异。

(二) 会计估计的变更

对应收款项坏账准备由原来的余额百分比法和单项认定相结合调整为对单项金额重大的应收款项单独测试确认减值与对单项金额非重大的应收款项划分账龄组合确认减值相结合的方法。详见附注四、会计政策、7 所述。本公司按账龄组合确定计提坏账准备的比例如下：

账龄	比例 %
信用期内	0
信用期以上—1 年（含 1 年，以下类推）	2
1-2 年	5
2-3 年	20
3-4 年	30
4-5 年	40
5 年以上	50

7.3.2 如果财务报表合并范围发生重大变化的，说明原因及影响数

☒ 适用 ☐ 不适用

根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》，将所有本公司实施控制的且未宣告破产的子公司纳入合并范围，故本期合并报表增加了五个子公司，同时调整上年度比较合并财务报表。本公司存在净资产为负数的子公司，其 2007 年 1 月 1 日的净资产为 -7,025,021.90 元，根据新准则的规定，应列为归属于母公司的所有者权益，故本公司 2007 年 1 月 1 日的留存收益调减了 7,025,021.90 元，并确认了少数股东权益 2,763,959.40 元。

7.3.3 如果被出具非标准无保留意见，列示涉及事项的有关附注

☐ 适用 ☒ 不适用

东北制药集团股份有限公司 2007 年半年度报告摘要董事长签字盖章页

（此页无正文）

东北制药集团股份有限公司

董事长：刘震

二 00 七年七月二十八日