

证券代码：002022

证券简称：科华生物

公告编号：2007-035

上海科华生物工程股份有限公司 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 董事徐显德因出差在外，书面委托董事长唐伟国出席会议并代行表决权，公司其他董事均亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。

1.4 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人董事长唐伟国先生、总经理沙立武先生、财务负责人曹峻女士声明：保证公司 2007 年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	科华生物	
股票代码	002022	
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	单莹	颜华
联系地址	上海市钦州北路 1189 号	上海市钦州北路 1189 号
电话	021-64850088	021-64850088
传真	021-64851044	021-64851044
电子信箱	kehua@skhb.com	kehua@skhb.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（%）
总资产	509,158,780.45	485,513,934.80	4.87%
所有者权益（或股东权益）	394,352,997.08	376,376,611.12	4.78%
每股净资产	1.87	2.68	-30.22%

	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入	182,428,611.13	151,830,576.58	20.15%
营业利润	62,859,478.90	46,086,241.82	36.40%
利润总额	65,841,624.28	46,423,323.24	41.83%
净利润	53,038,883.72	36,327,803.07	46.00%
扣除非经常性损益后的净利润	50,955,053.14	35,849,668.97	42.14%
基本每股收益	0.25	0.26	-3.85%
稀释每股收益	0.25	0.26	-3.85%
净资产收益率	13.45%	10.78%	2.67%
经营活动产生的现金流量净额	47,133,574.88	35,840,240.83	31.51%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.22	0.26	-15.38%

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	-48.70
（二）计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	2,948,411.98
（三）除上述各项之外的其他营业外收支净额	33,782.10
（四）所得税影响额	-327,358.91
（五）少数股东损益	-570,955.89
合计	2,083,830.58

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	39,071,215	27.86%		7,814,243	11,721,364	-249,195	19,286,412	58,357,627	27.74%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	39,071,215	27.86%		7,814,243	11,721,364	-249,195	19,286,412	58,357,627	27.74%
其中：境内非国有法人持股	732,912	0.52%		146,582	219,874		366,456	1,099,368	0.52%

境内自然人持股	38,338,303	27.34%		7,667,661	11,501,490	-249,195	18,919,956	57,258,259	27.22%
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	101,178,785	72.14%		20,235,757	30,353,636	249,195	50,838,588	152,017,373	72.26%
1、人民币普通股	101,178,785	72.14%		20,235,757	30,353,636	249,195	50,838,588	152,017,373	72.26%
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	140,250,000	100.00%		28,050,000	42,075,000		70,125,000	210,375,000	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	13,010				
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
徐显德	境内自然人	8.12%	17,087,615	17,087,615	0
沙立武	境内自然人	8.12%	17,087,614	17,087,614	0
唐伟国	境内自然人	8.12%	17,087,613	17,087,613	0
中国农业银行－国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	3.91%	8,235,543	0	0
中国农业银行－富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	2.63%	5,533,799	0	0
中国建设银行－工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.54%	5,345,292	0	0
中国工商银行－汇添富成长焦点股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.49%	5,229,451	0	0
李伟奇	境内自然人	2.03%	4,271,908	4,271,908	0
中国建设银行－中小企业板交易型开放式指数基金	境内非国有法人	1.89%	3,984,303	0	0
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.59%	3,341,822	0	0
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	
1、中国农业银行－国泰金牛创新成长股票型证券投资基金		8,235,543		人民币普通股	
2、中国农业银行－富国天瑞强势地区精选混		5,533,799		人民币普通股	

合型开放式证券投资基金		
3、中国建设银行－工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	5,345,292	人民币普通股
4、中国工商银行－汇添富成长焦点股票型证券投资基金	5,229,451	人民币普通股
5、中国建设银行－中小企业板交易型开放式指数基金	3,984,303	人民币普通股
6、中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	3,341,822	人民币普通股
7、中国建设银行－银华核心价值优选股票型证券投资基金	3,144,114	人民币普通股
8、中国建设银行－华安宏利股票型证券投资基金	3,090,037	人民币普通股
9、中国银行－华夏回报证券投资基金	3,024,859	人民币普通股
10、中国农业银行－华夏平稳增长混合型证券投资基金	2,961,452	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股信息披露管理办法》规定的一致行动人；前十名无限售条件的股东中，中小企业板交易型开放式指数基金、华夏回报证券投资基金、华夏平稳增长混合型证券投资基金同属华夏基金管理有限公司，未知其他前十名无限售条件的股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

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	本期增持股数	本期减持股数	期末持股数	变动原因
唐伟国	董事长	11,391,742	5,695,871	0	17,087,613	送股及资本公积金转增股本
沙立武	总经理	11,391,743	5,695,871	0	17,087,614	送股及资本公积金转增股本
徐显德	董事	11,391,743	5,695,872	0	17,087,615	送股及资本公积金转增股本
王缦	董事	664,520	332,260	222,195	774,585	送股、资本公积金转增股本及二级市场出售
王向阳	独立董事	0	0	0	0	
吴弘	独立董事	0	0	0	0	
张青华	独立董事	0	0	0	0	
陈永坚	监事	0	0	0	0	
何兴成	监事	0	0	0	0	
郭晓菁	监事	0	0	0	0	
曹峻	财务总监	0	0	0	0	
单莹	董事会秘书	0	0	0	0	

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

报告期内，公司围绕相关多元化发展战略和试剂仪器“系列化”、“一体化”发展目标，加大研发投入，强化生产和销售管理，积极拓展新市场，培育新产品，带动了公司整体销售收入和经营业绩的快速增长。营业收入、营业利润、利润总额和净利润分别较去年同期增长20.15%、36.40%、41.83%和46.00%，较好地完成了上半年度的经营目标。

2007 上半年度，公司诊断试剂、诊断仪器、生物制药等产业保持了均衡发展，各项业务协同增效，较大地提升了公司综合实力和整体抗风险能力。报告期内，公司在仪器试剂一体化、全自动生化分析仪和血筛检测等领域的研发取得了重大进展，进一步确立了在行业内的长期竞争优势。

报告期内，公司在新产品和新领域开拓方面取得了良好成果，共取得 5 项新产品的生产注册批件。特别是在仪器和试剂一体化道路上形成良好开端：诊断试剂的研发向系列化延伸，核酸三联试剂的研发取得重大进展，并逐步推广在血筛领域的应用；诊断仪器的研发开始向全自动、系列化等高、精、尖产品方向的发展；公司在报告期内新获“卓越-400 型”全自动生化仪生产注册批件，实现了诊断仪器研发上的跨越式发展。公司出口业务发展的基础不断夯实：七项生化试剂产品通过 CE 注册，并获得国际权威机构颁发的 10 项溯源性认证证书。

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（%）
生物制品业	18,173.35	7,643.32	57.94%	20.04%	18.69%	0.48%
主营业务分产品情况						
体外临床诊断试剂	11,029.33	3,002.64	72.78%	8.32%	1.27%	1.90%
医疗仪器	6,678.55	4,453.19	33.32%	43.77%	34.11%	4.81%
其他	465.47	187.50	59.72%	49.38%	21.56%	9.22%
合计	18,173.35	7,643.32	57.94%	20.04%	18.69%	0.48%

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 0.00 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（%）
华东地区	8,919.79	32.92%
华东以外	9,253.56	9.79%
合计	18,173.35	20.04%

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

单位：（人民币）万元

募集资金总额	19,050.67			报告期内已使用募集资金总额			0.00			
				已累计使用募集资金总额			10,117.45			
承诺项目	是否已变更项目	原计划投入总额	报告期内投入金额	累计已投入金额	实际投资进度（%）	报告期内实现的收益（以利润总额计算）	项目建成时间或预计建成时间	是否符合计划进度	是否符合预计收益	项目可行性是否发生重大变化
核酸诊断试剂产业化	否	3,288.00	0.00	3,288.00	100.00%	269.00	2006年12月31日	是	是	否
建设营销系统	否	3,938.00	0.00	1,399.00	100.00%	948.00	2005年12月31日	是	是	否
建设生物技术创新中心	否	3,028.00	0.00	2,243.00	100.00%	0.00	2005年12月31日	是	是	否
上海科华生物技术有限公司 GMP 厂房改建扩产酶联反应试剂技术改造	否	2,164.22	0.00	2,164.22	100.00%	259.00	2006年07月13日	是	是	否
上海实业科华药业有限公司 GMP 厂房改建并建设 EPO 注射液生产流水线技术改造	是	3,415.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	2005年12月31日	否	否	是
上海科华实验系统有限公司医用分析检验仪器产业化	否	2,760.00	1,380.00	2,760.00	100.00%	20.00	2007年12月31日	否	是	否
合计	-	18,593.22	1,380.00	11,854.22	-	1,496.00	-	-	-	-
分项目说明未达到计划进度或预计收益的情况和原因	报告期内未发生									
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内未发生									
募集资金项目实施地	报告期内未发生									

点变更情况	
募集资金项目实施方式调整情况	报告期内未发生
募集资金项目先期投入及置换情况	报告期内未发生
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	报告期内未发生
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	报告期内未发生
尚未使用的募集资金用途、去向以及募集资金其他使用情况	报告期内未发生

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 对 2007 年前三季度经营业绩的预计

单位：（人民币）元

对 2007 年前三季度经营业绩的预计	净利润比上年同期增长 30%以上	
	公司预计 2007 年前三季度净利润比上年同期增长 30%-50%。	
2006 年前三季度的经营业绩	净利润（未按新会计准则调整）	57,677,617.34
业绩变动的原因说明	主营业务的持续增长	

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

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）
报告期内担保发生额合计		0.00				
报告期末担保余额合计（A）		0.00				
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		1,450.25				
报告期末对子公司担保余额合计（B）		1,450.25				
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）		1,450.25				
担保总额占净资产的比例		3.68%				
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）		0.00				

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

6.5.1 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

6.5.2 持有非上市金融企业和拟上市公司股权情况

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

投资对象名称	投资对象类型	期末持股数量（股）	期末持股比例	初始投资金额	期末账面值	报告期损益
上海银行	商业银行	50,100.00	0.00%	50,100.00	50,100.00	6,012.00
合计		-	-	50,100.00	50,100.00	6,012.00

6.6 与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

§ 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：上海科华生物工程股份有限公司

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	161,978,703.89	61,006,093.37	156,283,477.77	57,625,471.44
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产			1,606,385.00	472,000.00
应收票据	573,254.05		1,742,807.36	530,000.00
应收账款	75,791,432.81	20,072,614.30	67,871,340.59	16,959,083.56
预付款项	4,320,681.34	1,442,668.16	6,400,648.73	624,156.56
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	3,978,768.79	990,613.12	3,477,981.90	665,028.30
买入返售金融资产				
存货	55,877,225.88	15,849,282.94	43,904,047.05	13,355,372.14
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	73,842.48	33,575.80	86,889.90	17,889.90
流动资产合计	302,593,909.24	99,394,847.69	281,373,578.30	90,249,001.90
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	5,794,453.02	216,719,528.38	5,258,495.76	232,506,322.30
投资性房地产	930,015.92	930,015.92	940,682.06	940,682.06
固定资产	114,701,544.17	65,346,043.86	112,497,165.50	61,185,964.02
在建工程	14,250,875.50	14,250,875.50	14,495,777.35	14,495,777.35
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	31,977.23		38,593.25	
开发支出				
商誉	66,535,936.06		66,535,936.06	
长期待摊费用	2,910,394.38	351,537.74	3,190,151.76	405,620.54
递延所得税资产	1,409,674.93	191,378.03	1,183,554.76	156,165.93
其他非流动资产				
非流动资产合计	206,564,871.21	297,789,379.43	204,140,356.50	309,690,532.20
资产总计	509,158,780.45	397,184,227.12	485,513,934.80	399,939,534.10
流动负债：				
短期借款	15,000,000.00	10,000,000.00	20,000,000.00	
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	35,283,018.22	4,755,353.21	24,075,294.30	4,793,421.24
预收款项	3,507,370.43	591,502.87	2,856,586.06	692,171.37
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	9,329,999.92	797,086.75	11,690,691.17	1,188,780.31
应交税费	8,607,288.22	6,173,412.62	10,827,695.82	6,135,213.71
应付利息	1,689,692.27			
其他应付款	9,753,896.48	4,749,295.60	10,982,027.31	4,797,637.98
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	17,000.00	17,000.00	33,515.00	
流动负债合计	83,188,265.54	27,083,651.05	80,465,809.66	17,607,224.61
非流动负债：				
长期借款	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00

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			7,141.50	
其他非流动负债				
非流动负债合计	6,000,000.00	6,000,000.00	6,007,141.50	6,000,000.00
负债合计	89,188,265.54	33,083,651.05	86,472,951.16	23,607,224.61
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	210,375,000.00	210,375,000.00	140,250,000.00	140,250,000.00
资本公积	71,037,477.72	71,037,477.72	113,112,477.72	113,112,477.72
减：库存股				
盈余公积	54,127,152.32	41,033,971.39	54,127,152.32	41,033,971.39
一般风险准备				
未分配利润	58,813,367.04	41,654,126.96	68,886,981.08	81,935,860.38
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	394,352,997.08	364,100,576.07	376,376,611.12	376,332,309.49
少数股东权益	25,617,517.83		22,664,372.52	
所有者权益合计	419,970,514.91	364,100,576.07	399,040,983.64	376,332,309.49
负债和所有者权益总计	509,158,780.45	397,184,227.12	485,513,934.80	399,939,534.10

7.2.2 利润表

编制单位：上海科华生物工程股份有限公司

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	182,428,611.13	45,412,476.86	151,830,576.58	39,839,104.56
其中：营业收入	182,428,611.13	45,412,476.86	151,830,576.58	39,839,104.56
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	124,706,104.20	21,972,868.42	103,709,915.67	18,796,954.25
其中：营业成本	76,541,216.93	10,317,066.00	64,468,157.21	12,156,228.42
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	1,812,986.82	556,148.51	1,005,053.93	501,258.99
销售费用	27,078,276.48	4,661,366.18	23,221,349.07	2,433,793.85

管理费用	18,595,235.63	6,289,021.43	15,391,960.66	4,529,952.15
财务费用	-96,787.42	-102,110.31	-1,307,712.02	-1,004,332.54
资产减值损失	775,175.76	251,376.61	931,106.82	180,053.38
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）	5,136,971.97	1,801,870.88	-2,034,419.09	17,806,175.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	535,957.26		645,673.18	61,225.62
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	62,859,478.90	25,241,479.32	46,086,241.82	38,848,325.48
加：营业外收入	2,982,529.08	934,450.00	485,191.43	2,200.00
减：营业外支出	383.70		148,110.01	341.50
其中：非流动资产处置损失	383.70		118,348.75	341.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	65,841,624.28	26,175,929.32	46,423,323.24	38,850,183.98
减：所得税费用	8,276,808.30	3,345,164.98	7,007,101.40	3,247,317.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	57,564,815.98	22,830,764.34	39,416,221.84	35,602,866.47
归属于母公司所有者的净利润	53,038,883.72		36,327,803.07	
少数股东损益	4,525,932.26		3,088,418.77	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.25	0.11	0.26	0.25
（二）稀释每股收益	0.25	0.11	0.26	0.25

7.2.3 现金流量表

编制单位：上海科华生物工程股份有限公司

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	204,632,075.53	49,370,879.50	168,987,104.16	43,486,757.96
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	183,360.18		109,120.92	
收到其他与经营活动有关的现金	5,054,039.19	2,335,141.55	2,752,813.97	1,942,118.56
经营活动现金流入小计	209,869,474.90	51,706,021.05	171,849,039.05	45,428,876.52
购买商品、接受劳务支付的现金	83,938,996.27	13,100,186.79	68,501,579.79	11,537,276.76
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	25,033,288.23	5,097,042.38	18,824,668.14	3,606,057.00
支付的各项税费	27,778,635.76	9,766,188.80	23,674,493.94	8,616,928.30
支付其他与经营活动有关的现金	25,984,979.76	7,009,838.76	25,008,056.35	3,623,307.30
经营活动现金流出小计	162,735,900.02	34,973,256.73	136,008,798.22	27,383,569.36
经营活动产生的现金流量净额	47,133,574.88	16,732,764.32	35,840,240.83	18,045,307.16
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金	11,038,822.71	33,875,347.80	575,839.50	133,885.20
取得投资收益收到的现金	6,012.00	6,012.00	6,012.00	6,012.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,000.00		123,757.25	
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			357,655.05	
投资活动现金流入小计	11,046,834.71	33,881,359.80	1,063,263.80	139,897.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,921,246.82	5,952,153.71	10,933,159.41	5,510,620.86
投资支付的现金	4,837,435.00	15,820,695.00	56,406,892.19	56,280,272.19
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			925,959.10	
投资活动现金流出小计	11,758,681.82	21,772,848.71	68,266,010.70	61,790,893.05

投资活动产生的现金流量净额	-711,847.11	12,108,511.09	-67,202,746.90	-61,650,995.85
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	117,300.00		495,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	117,300.00		495,000.00	
取得借款收到的现金	15,000,000.00	10,000,000.00	24,400,000.00	16,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			1,521,300.00	813,500.00
筹资活动现金流入小计	15,117,300.00	10,000,000.00	26,416,300.00	16,813,500.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00		15,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,692,379.45	35,314,097.76	41,813,838.00	41,381,750.00
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	108,000.00	108,000.00	451,000.00	451,000.00
筹资活动现金流出小计	55,800,379.45	35,422,097.76	57,764,838.00	41,832,750.00
筹资活动产生的现金流量净额	-40,683,079.45	-25,422,097.76	-31,348,538.00	-25,019,250.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-43,422.20	-38,555.72	-5,825.06	-2,911.77
五、现金及现金等价物净增加额	5,695,226.12	3,380,621.93	-62,716,869.13	-68,627,850.46
加：期初现金及现金等价物余额	156,283,477.77	57,625,471.44	182,311,721.31	121,835,249.36
六、期末现金及现金等价物余额	161,978,703.89	61,006,093.37	119,594,852.18	53,207,398.90

7.2.4 所有者权益变动表

编制单位：上海科华生物工程股份有限公司

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	140,250,000.00	113,112,477.72		53,959,645.02		68,294,989.15		22,405,637.13	398,022,749.02	82,500,000.00	161,017,808.77		42,469,912.14		54,796,514.86		39,928,709.00	380,712,944.77
加：会计政策变更				167,507.30		591,991.93		258,735.39	1,018,234.62						678,226.67		73,716.46	751,943.13
前期差错更正																		
二、本年初余额	140,250,000.00	113,112,477.72		54,127,152.32		68,886,981.08		22,664,372.52	399,040,983.64	82,500,000.00	161,017,808.77		42,469,912.14		55,474,741.53		40,002,425.46	381,464,887.90
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	70,125,000.00	-42,075,000.00				-10,073,614.04		2,953,145.31	20,929,531.27	57,750,000.00	-49,108,830.80		-1,737.37		-13,170,459.56		-18,814,289.69	-23,345,317.42
（一）净利润						53,038,883.72		4,525,932.26	57,564,815.98						36,327,803.07		3,088,418.77	39,416,221.84
（二）直接计入所有者权益的利得和损失											391,169.20						110,763.91	501,933.11
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										391,169. 20						110,763. 91	501,933. 11
3. 与计入所有者权益项目 相关的所得税影响																	
4. 其他																	
上述（一）和（二）小计					53,038,8 83.72		4,525,93 2.26	57,564,8 15.98		391,169. 20				36,327,8 03.07		3,199,18 2.68	39,918,1 54.95
（三）所有者投入和减少 资本							116,905. 32	116,905. 32								-20,276, 252.37	-20,276, 252.37
1.所有者投入资本							117,300. 00	117,300. 00								-13,253, 828.50	-13,253, 828.50
2. 股份支付计入所有者 权益的金额																	
3. 其他							-394.68	-394.68								-7,022,4 23.87	-7,022,4 23.87
（四）利润分配	28,050,0 00.00				-63,112, 497.76		-1,689,6 92.27	-36,752, 190.03	8,250,00 0.00			-1,737.3 7		-49,498, 262.63		-1,737,2 20.00	-42,987, 220.00
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	28,050,0 00.00				-63,112, 497.76		-1,689,6 92.27	-36,752, 190.03	8,250,00 0.00					-49,500, 000.00		-1,737,2 20.00	-42,987, 220.00
4. 其他												-1,737.3 7		1,737.37			
（五）所有者权益内部结	42,075,0	-42,075,							49,500,0	-49,500,							

转	00.00	000.00								00.00	000.00							
1. 资本公积转增资本 (或股本)	42,075,0 00.00	-42,075, 000.00								49,500,0 00.00	-49,500, 000.00							
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	210,375, 000.00	71,037,4 77.72		54,127,1 52.32		58,813,3 67.04		25,617,5 17.83	419,970, 514.91	140,250, 000.00	111,908, 977.97		42,468,1 74.77		42,304,2 81.97		21,188,1 35.77	358,119, 570.48

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

- (1) 根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定，公司对子公司由权益法核算变更为采用成本法核算，此变更减少母公司当期损益 2954 万元，但本事项不影响公司合并报表。
- (2) 根据《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》的规定，福利费按应付工资的 14% 列支变更为按实际发生额列支，本事项增加公司当期损益 66 万元。
- (3) 根据《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，应付税款法变更为资产负债表的纳税影响会计法，减少了公司的当期所得税费用 22 万元，从而增加公司的当期损益和股东权益。
- (4) 根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定，公司对非同一控制下企业合并产生的商誉不再进行摊销，期末进行减值测试，增加公司的当期损益 251 万元。

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

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

上海科华生物工程股份有限公司

二 00 七年八月十四日