

证券代码：000416

证券简称：健特生物

公告编号：2007-22

青岛健特生物投资股份有限公司 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 所有董事均已出席。

1.4 未审计。

1.5 公司负责人陈青、主管会计工作负责人丁斌业及会计机构负责人（会计主管人员）李玉英声明：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	健特生物	
股票代码	000416	
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	陈波	杜心强
联系地址	青岛市太平角六路 1 2 号	青岛市太平角六路 1 2 号
电话	0532-83884366	0532-83884366
传真	0532-83876171	0532-83876171
电子信箱	qjdt000416@126.com	qjdt000416@126.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	799,539,070.75	1,154,944,306.06	1,153,056,891.49	-30.77%	-30.66%
所有者权益（或股东权益）	643,540,127.51	649,367,638.72	644,660,950.19	-0.90%	-0.17%
每股净资产	1.21	1.22	1.21	-0.82%	0.00%

	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	3,845,004.93	39,998,121.64	27,617,118.18	-90.39%	-86.08%
利润总额	3,772,859.71	28,205,786.35	29,610,897.49	-86.62%	-87.26%
净利润	-1,608,386.00	5,021,999.09	4,323,577.81	-132.03%	-137.20%
扣除非经常性损益后的净利润	-8,175,809.94	10,852,366.07	10,153,944.79	-175.34%	-180.52%
基本每股收益	-0.003	0.009	0.008	-133.33%	-137.50%
稀释每股收益	-0.003	0.009	0.008	-133.33%	-137.50%
净资产收益率	-0.25%	0.77%	0.67%	-1.02%	-0.92%
经营活动产生的现金流量净额	-186,392,974.92	172,654,094.50		-207.96%	
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.35	0.32		-209.38%	

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
营业外收入	76,225.45
股权转让收益	263,491.86
公允价值变动收益	7,221,462.91
营业外支出	-148,370.67
所得税影响额	-845,385.61
合计	6,567,423.94

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	183,514,313	34.50%				-7,750	-7,750	183,506,563	34.50%
1、国家持股									
2、国有法人持股	2,014,692	0.38%						2,014,692	0.38%
3、其他内资持股	181,499,621	34.12%				-7,750	-7,750	181,491,871	34.12%
其中：境内非国有法人持股	181,089,385	34.05%				-59,255	-59,255	181,030,130	34.04%
境内自然人持股	410,236	0.08%				51,505	51,505	461,741	0.09%

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	348,357,181	65.50%				7,750	7,750	348,364,931	65.50%
1、人民币普通股	348,357,181	65.50%				7,750	7,750	348,364,931	65.50%
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	531,871,494	100.00%				0	0	531,871,494	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						44,390
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	
上海华馨投资有限公司	境内非国有法人	22.56%	119,981,428	119,981,428	0	
中关村证券股份有限公司	境内非国有法人	3.15%	16,773,897	16,773,897	0	
青岛创利多商贸有限公司	境内非国有法人	1.86%	9,870,809	9,870,809	0	
青岛华信投资咨询有限公司	境内非国有法人	0.94%	5,018,951	5,018,951	0	
上海金宏浦投资管理有限公司	境内非国有法人	0.56%	2,970,465	2,970,465	0	
青岛益青房地产公司	境内非国有法人	0.56%	2,962,782	2,962,782	0	
上海昌弘实业有限公司	境内非国有法人	0.43%	2,305,044	2,305,044	0	
青岛太阳房地产经济发展总公司	境内非国有法人	0.39%	2,073,947	2,073,947	0	
国泰君安证券股份有限公司	境内非国有法人	0.38%	2,014,692	2,014,692	0	
吕文杰	境内自然人	0.32%	1,702,697	1,702,697	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			
中关村证券股份有限公司	16,773,897		人民币普通股			
上海金宏浦投资管理有限公司	2,970,465		人民币普通股			
吕文杰	1,702,697		人民币普通股			
纪美华	1,485,000		人民币普通股			
楼琛	1,433,700		人民币普通股			
上海发光经贸发展有限公司	1,371,400		人民币普通股			
洪海	1,364,530		人民币普通股			
湖南京鹏房地产开发有限公司	1,253,258		人民币普通股			
云南京鹏房地产开发有限公司	1,179,800		人民币普通股			
曾灿	1,150,000		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动	公司控股股东与其他股东之间不存在关联关系，不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理					

的说明	办法》规定的一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于《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。
-----	--

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	期末持股数	变动原因
王永贵	董事	31,000	0	7,750	23,250	高管持股解冻 25%

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

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（%）
商品零售	28,453.18	23,833.20	16.24%	-2.74%	-4.48%	1.53%
保健品	19,912.50	8,281.41	58.41%	38.76%	52.28%	-3.69%
主营业务分产品情况						
脑白金	13,959.41	5,409.45	61.25%	28.82%	53.13%	-6.15%
黄金搭档复合营养粉	3,524.77	720.57	79.56%	97.43%	86.78%	1.17%
黄金搭档	2,428.32	2,151.39	11.40%	40.44%	41.55%	-0.70%

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

因公司在其他地区无销售公司及分支机构，故未按地区分项列示报告期主营业务收入及主营业务利润的构成情况。

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

公司报告期转让了所持有的无锡健特药业有限公司全部股权，并自 2007 年 6 月 1 日起不再合并无锡健特药业有限公司财务报表，公司目前的主营业务由原来的保健品、商业零售，转变为商品零售业务。

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

6.1.2 出售资产

适用 不适用

单位：（人民币）万元

交易对方	被出售或置出资产	出售日	交易价格	本年初起至出售日该出售产生的损	是否	定价原则说明	所涉及的资产	所涉及的债权
					为关			

				售资产为公司贡献的净利润	益	联交易		产权是否已全部过户	债务是否已全部转移
上海塔泰实业有限公司	无锡健特药业有限公司 40% 的股权	2007 年 05 月 29 日	7,720.47	-280.41	26.35	否	以评估结果为基础定价	是	是

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

公司于 2007 年 4 月 13 日刊登出售无锡健特药业有限公司 40% 的股权的公告，并经 2007 年 5 月 29 日召开的公司 2006 年度股东大会审议通过，所涉及的资产产权现已过户完毕。本年初至出售日该出售资产为公司贡献的净利润为 -280.41 万元，该资产的出售使公司本期减少了亏损，稳定了业绩，对公司的未来经营也将产生积极影响。

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）	
无锡健特药业有限公司	2007 年 03 月 20 日	18,000.00	连带责任担保	1 年	否	否	
无锡健特药业有限公司	2007 年 03 月 19 日	6,000.00	连带责任担保	1 年	否	否	
报告期内担保发生额合计							24,000.00
报告期末担保余额合计（A）							24,000.00
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							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）							24,000.00
担保总额占净资产的比例							37.29%
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

单位：（人民币）元

证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额（元）	持有数量（股）	期末账面值	占期末证券投资总比例（%）	报告期损益
期末持有的其他证券投资			0.00	-	0.00	0.00%	0.00
报告期已出售证券投资损益			-	-	-	-	8,963,368.96
合计			0.00	-	0.00	100%	8,963,368.96

6.5.2 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

单位：（人民币）元

证券代码	证券简称	初始投资金额	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
600229	青岛碱业	180,981.20	0.01%	312,189.75	131,208.55	0.00
合计		180,981.20	-	312,189.75	131,208.55	0.00

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

报告期内公司及相关信息披露义务人严格遵循公平信息披露的原则，从未接受过任何研究机构或其他特定对象的任何形式的调研或采访等活动，也没有私下提前向特定对象披露、透露或泄露非公开信息的情形。

§ 7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	<input checked="" type="checkbox"/> 未经审计 <input type="checkbox"/> 审计
------	--

7.2 财务报表

7.2.1 资产负债表

编制单位：青岛健特生物投资股份有限公司

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	174,731,198.45	97,625,219.68	429,105,763.42	98,441,701.39
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	312,189.75	312,189.75	877,440.70	180,981.20
应收票据			10,840,847.00	
应收账款	14,099,657.90		190,518,295.68	468,946.71
预付款项	17,785,631.78		84,313,386.43	
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	431,536,771.29	410,499,546.24	25,908,356.22	6,000,755.47
买入返售金融资产				
存货	25,797,132.59	388,628.86	50,979,435.36	3,591,966.80
一年内到期的非流动资产	13,065.51			
其他流动资产				
流动资产合计	664,275,647.27	508,825,584.53	792,543,524.81	108,684,351.57
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	266,237.60	67,006,084.52	117,266,237.60	645,480,773.89
投资性房地产				
固定资产	71,090,158.71	63,171,299.89	139,534,915.31	64,638,293.23
在建工程	2,072,179.98			
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	2,172,086.90	1,844,747.84	11,319,815.12	1,879,554.44
开发支出				
商誉	51,138,706.18		80,605,132.66	
长期待摊费用	419,231.87		326,124.93	
递延所得税资产	8,104,822.24	7,429,970.99	11,461,141.06	6,785,492.44

其他非流动资产				
非流动资产合计	135,263,423.48	139,452,103.24	360,513,366.68	718,784,114.00
资产总计	799,539,070.75	648,277,687.77	1,153,056,891.49	827,468,465.57
流动负债：				
短期借款			7,000,000.00	
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	18,900,000.00		23,700,000.00	
应付账款	57,151,463.18	2,037,218.11	153,638,273.60	7,397,905.33
预收款项	709,114.20	709,114.20	3,514,803.36	3,514,803.36
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,862,013.56	72,455.72	1,477,785.47	-1,950,247.52
应交税费	68,535.57	88,905.76	36,070,986.35	118,361.74
应付利息				
其他应付款	52,854,013.79	5,252,963.25	21,554,113.22	173,534,647.44
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	132,545,140.30	8,160,657.04	246,955,962.00	182,615,470.35
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				
其他非流动负债				
非流动负债合计	0.00	0.00	0.00	0.00
负债合计	132,545,140.30	8,160,657.04	246,955,962.00	182,615,470.35
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	531,871,494.00	531,871,494.00	531,871,494.00	531,871,494.00
资本公积	8,367,690.80	8,367,690.80	7,880,127.48	8,367,690.80
减：库存股				
盈余公积	75,602,697.79	75,602,697.79	138,934,228.30	75,602,697.79
一般风险准备				
未分配利润	27,698,244.92	24,275,148.14	-34,024,899.59	29,011,112.63

外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	643,540,127.51	640,117,030.73	644,660,950.19	644,852,995.22
少数股东权益	23,453,802.94		261,439,979.30	
所有者权益合计	666,993,930.45	640,117,030.73	906,100,929.49	644,852,995.22
负债和所有者权益总计	799,539,070.75	648,277,687.77	1,153,056,891.49	827,468,465.57

7.2.2 利润表

编制单位：青岛健特生物投资股份有限公司

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	486,379,826.14	51,185,011.01	447,867,536.61	41,289,119.58
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	498,983,144.94	54,156,091.11	407,869,414.97	36,964,858.62
其中：营业成本	322,399,283.91	45,724,668.64	304,063,114.05	36,994,862.40
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	1,828,671.06	97,034.74	1,530,909.02	103,012.65
销售费用	147,025,937.50	76,000.00	90,080,191.80	
管理费用	24,874,095.55	6,815,443.89	27,181,649.25	5,209,148.08
财务费用	739,059.15	-510,021.47	1,409,890.94	-58,970.80
资产减值损失	2,116,097.77	1,952,965.31	-16,396,370.09	-5,283,193.71
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7,221,462.91	131,208.55		
投资收益（损失以“-”号填列）	9,226,860.82	-2,540,571.49	-12,381,003.46	115,844.79
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）	3,845,004.93	-5,380,443.04	27,617,118.18	4,440,105.75
加：营业外收入	76,225.45		2,537,594.92	2,266,950.00
减：营业外支出	148,370.67		543,815.61	499,935.12
其中：非流动资产处置损失				

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,772,859.71	-5,380,443.04	29,610,897.49	6,207,120.63
减：所得税费用	5,167,622.03	-644,478.55	12,900,159.60	1,743,453.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,394,762.32	-4,735,964.49	16,710,737.89	4,463,666.70
归属于母公司所有者的净利润	-1,608,386.00	-4,735,964.49	4,323,577.81	4,463,666.70
少数股东损益	213,623.68		12,387,160.08	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.003	-0.009	0.008	0.008
（二）稀释每股收益	-0.003	-0.009	0.008	0.008

7.2.3 现金流量表

编制单位：青岛健特生物投资股份有限公司

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	663,213,599.60	51,869,401.52	717,908,325.45	53,202,077.65
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	34,608,535.40		72,845,891.98	90,000,000.00
经营活动现金流入小计	697,822,135.00	51,869,401.52	790,754,217.43	143,202,077.65
购买商品、接受劳务支付的现金	729,211,207.85	50,000,000.00	411,282,719.34	77,323,897.32
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	10,128,464.76	1,360,761.40	11,408,804.45	1,421,582.50
支付的各项税费	71,305,449.00	1,057,659.74	57,178,615.98	1,766,303.26
支付其他与经营活动有关的现金	73,569,988.31	51,546,249.74	138,229,983.16	1,880,864.24
经营活动现金流出小计	884,215,109.92	103,964,670.88	618,100,122.93	82,392,647.32
经营活动产生的现金流量净额	-186,392,974.92	-52,095,269.36	172,654,094.50	60,809,430.33
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	102,776,576.02		110,991,254.49	108,557,739.65
取得投资收益收到的现金		10,125,000.00	117,880.21	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	41,200,400.00	41,200,000.00	1,348,465.00	1,000,000.00
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			2,266,950.00	2,266,950.00
投资活动现金流入小计	143,976,976.02	51,325,000.00	114,724,549.70	111,824,689.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,175,731.04		4,621,693.21	159,800.00
投资支付的现金	149,372,977.34		70,968,568.00	68,000,000.00
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	278,400,843.84		14,990,321.98	
投资活动现金流出小计	429,949,552.22		90,580,583.19	68,159,800.00
投资活动产生的现金流量净额	-285,972,576.20	51,325,000.00	24,143,966.51	43,664,889.65
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	240,000,000.00		60,000,000.00	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	240,000,000.00		60,000,000.00	
偿还债务支付的现金	7,000,000.00		62,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,009,013.85	46,212.35	6,608,769.99	104,760.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	12,375,000.00		5,620,000.00	

支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	22,009,013.85	46,212.35	68,608,769.99	104,760.99
筹资活动产生的现金流量净额	217,990,986.15	-46,212.35	-8,608,769.99	-104,760.99
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	-254,374,564.97	-816,481.71	188,189,291.02	104,369,558.99
加：期初现金及现金等价物余额	429,105,763.42	98,441,701.39	159,773,613.23	14,306,464.98
六、期末现金及现金等价物余额	174,731,198.45	97,625,219.68	347,962,904.25	118,676,023.97

7.2.4 所有者权益变动表

编制单位：青岛健特生物投资股份有限公司

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	531,871,494.00	7,880,127.48		139,710,163.06		-30,094,145.82		258,620,705.34	907,988,344.06	408,249,882.00	5,879,389.41		139,157,632.70		88,459,092.10		259,148,392.76	900,894,388.97		
加：会计政策变更				-775,934.76		-3,930,753.77		2,819,273.96	-1,887,414.57				-927,887.12		-5,345,059.96		-19,392,318.76	-25,665,265.84		
前期差错更正																				
二、本年年初余额	531,871,494.00	7,880,127.48		138,934,228.30		-34,024,899.59		261,439,979.30	906,100,929.49	408,249,882.00	5,879,389.41		138,229,745.58		83,114,032.14		239,756,074.00	875,229,123.13		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		487,563.32		-63,331,530.51		61,723,144.51		-237,986,176.36	-239,106,999.04						4,323,577.81		12,387,160.08	16,710,737.89		
（一）净利润						-1,608,386.00		213,623.68	-1,394,762.32						4,323,577.81		12,387,160.08	16,710,737.89		
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		487,563.32						-238,199,800.04	-237,712,236.72											
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	487,563. 32						-238,19 9,800.04	-237,71 2,236.72										
上述（一）和（二）小计	487,563. 32				-1,608,3 86.00		-237,98 6,176.36	-239,10 6,999.04					4,323,57 7.81		12,387,1 60.08	16,710,7 37.89		
（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				-63,331, 530.51	63,331,5 30.51			0.00										
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				-63,331, 530.51		63,331,5 30.51												
四、本期期末余额	531,871, 494.00	8,367,69 0.80		75,602,6 97.79		27,698,2 44.92		23,453,8 02.94	666,993, 930.45	408,249, 882.00	5,879,38 9.41		138,229, 745.58		87,437,6 09.95		252,143, 234.08	891,939, 861.02

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、会计政策变更

2007 年 1 月 1 日起，本公司执行国家颁布的企业会计准则体系及其指南。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，结合本公司的自身特点和具体情况，调整事项如下：

1、同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额

公司将属于同一控制下企业合并形成的尚未摊销完毕的长期股权投资借方差额 13,348,555.63 元全额冲销，由此减少 2007 年 1 月 1 日留存收益 13,348,555.63 元，全部归属于母公司的权益。

2、所得税

公司按照现行会计准则的规定，制定了相关会计政策，据此计提了各项资产减值准备。根据新企业会计准则的规定，公司所得税的核算由应付税款法变更为资产负债表债务法，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，调增了 2007 年 1 月 1 日留存收益 11,461,141.06 元，其中归属于母公司的权益为 8,641,867.10 元，归属于少数股东的权益为 2,819,273.96 元。

3、少数股东权益

本公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并报表中，子公司少数股东享有的权益为 258,620,705.34 元，根据新会计准则的规定，少数股东权益并入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益为 258,620,705.34 元。此外，由于上述递延所得税资产中归属于少数股东的权益为 2,819,273.96 元，新会计准则下少数股东权益为 261,439,979.30 元。

二、 本年末发生会计估计变更及会计差错更正事项。

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

公司本期将持有的无锡健特药业有限公司全部股权予以转让，合并会计报表期间为 2007 年 1 月 1 日至 5 月 31 日。

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