

广西梧州中恒集团股份有限公司

2007 年半年度报告摘要

§ 1 重要提示

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

本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 <http://www.sse.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 公司全体董事出席董事会会议。其中董事高铁成先生由于个人身体原因不能参加会议，特委托董事刘伟湘先生全权行使表决权；公司董事吴少彤先生由于出差在外，特授权委托董事许淑清女士代为表决。

1.3 公司半年度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人许淑清、主管会计工作负责人李建国及会计机构负责人（会计主管人员）李逸声明：保证本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 公司基本情况简介

股票简称	中恒集团	
股票代码	600252	
上市证券交易所	上海证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	饶进	彭伟民
联系地址	广西梧州市蝶山一路 3 号	广西梧州市蝶山一路 3 号
电话	0774-5830828 5830862	0774-5830828 5830862
传真	0774-5830900	0774-5830900
电子信箱	raojin68@163.com	pwm680@163.net

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：元 币种：人民币

	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	1,080,673,944.54	1,072,304,400.18	0.78
所有者权益（或股东权益）	383,762,767.17	363,075,106.19	5.70
每股净资产(元)	1.76	1.67	5.39
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比 上年同期增减（%）
营业利润	28,506,077.35	5,069,065.88	462.35
利润总额	26,404,484.28	5,040,907.00	423.80
净利润	20,687,660.98	4,133,008.66	400.55

扣除非经常性损益的净利润	21,088,168.98	5,831,276.70	261.64
基本每股收益(元)	0.095	0.019	400.55
稀释每股收益(元)	0.095	0.019	400.55
净资产收益率(%)	5.39	1.23	增加 3.38 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	16,432,623.02	108,722,010.47	-84.89
每股经营活动产生的现金流量净额	0.08	0.50	-84.89

2.2.2 非经常性损益项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置固定资产损益	-126,607.12
资金占用费收入	-1,398,337.39
其他营业外收支净额	2,228,200.19
所得税影响额	-302,747.68
合计	400,508.00

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

3.2 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数	16,748 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	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结的 股份数量
梧州鸳鸯江大桥有限公司	境内 非国有法人	23.05	50,127,323	50,127,323	无
梧州市人民政府国有资产监督管理委员会	国有法人	7.30	15,881,940	15,881,940	无
梧州市地产发展公司	国有法人	4.42	9,607,603	9,607,603	无
浙江聚能控股有限公司	境内 非国有法人	3.04	6,616,807	6,616,807	未知
梧州市住宅配套服务公司	境内 非国有法人	2.75	5,979,079	5,979,079	无
交通银行－华安创新证券投资基金	未知	2.27	4,938,882		未知
中国工商银行－安信证券投资基金	未知	2.27	4,937,642		未知
广西梧州融兴贸易有限公司	国有法人	1.22	2,646,723	2,646,723	无
李海英	境内自然人	1.17	2,539,846		未知

华林证券有限责任公司	未知	0.92	2,000,000		未知
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
交通银行－华安创新证券投资基金		4,938,882		人民币普通股	
中国工商银行－安信证券投资基金		4,937,642		人民币普通股	
李海英		2,539,846		人民币普通股	
华林证券有限责任公司		2,000,000		人民币普通股	
深圳市博厚实业有限公司		1,567,061		人民币普通股	
黄润玉		1,500,000		人民币普通股	
朱福良		1,500,000		人民币普通股	
华宝信托投资有限责任公司		1,000,526		人民币普通股	
陈廷全		975,429		人民币普通股	
深圳市荣鑫盛投资有限公司		800,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明		（1）前十名股东中，第一、二、三、四、五、八名股东为有限售条件股东，第六、七、九、十名股东为无限售条件股东。 （2）前十名股东中，公司第一大股东梧州鸳鸯江大桥有限公司与其他有限售条件股东、无限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 （3）未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。			

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

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

□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:元 币种:人民币

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(%)
分行业						
医药制造业	116,721,394.37	49,462,783.26	57.62	18.74	8.19	增加 7.72 个百分点
房地产业	4,691,291.38	1,682,147.24	64.14	-82.52	-90.92	增加 106.90 个百分点

5.2 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（%）
梧州市	126,497,341.66	-25.66

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

中恒集团及中恒集团子公司广西梧州制药（集团）股份有限公司与广西梧州万方医药有限公司（简称：万方公司）全体股东签订《股份转让协议》及《股份转让补充协议》，约定：公司以 80 万元的价款受让万方公司全部股权且不承接万方公司转让前的所有资产、债权和债务。

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:万元 币种:人民币

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
报告期末担保余额合计（A）						0
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						
报告期末对子公司担保余额合计（B）						12,000
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）						12,000
担保总额占公司净资产的比例						31.27
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）						0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）						0
上述三项担保金额合计（C+D+E）						12,000

6.3 非经营性关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
梧州市住宅配套服务公司				33.60512
合计				33.60512

6.4 重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

桂东电力与中恒集团于 2004 年 10 月 8 日签订了《股权转让协议》及补充协议，约定：中恒集团将所持有的国海证券 7.5% 的股权转让与桂东电力，转让总价款为人民币 6,720 万元。中国证监会机构部于 2005 年 5 月 18 日发出的部函[2005]186 号《关于不同意国海证券有限责任公司股权变更的函》：根据桂东电力 2003 年度审计报告，桂东电力在收购多家公司所持的国海证券股权后，其对外投资将超过净资产的 50%，不符合《公司法》的有关要求，因此，机构部不同意国海证券有限责任公司本次股权变更的申请。本公司收到桂东电力转来的股权款 3,500 万元。

桂东电力就上述事项向法院提出诉讼请求，诉求判令中恒集团返还桂东电力支付给中恒集团的股权转让款 3,500 万元。公司就此事项积极与桂东电力进行协商，并于 2006

年 7 月 18 日签署《返还股权转让预付款协议书》，公司按照协议规定还款。桂东电力于该协议书签订后的 5 日内向南宁市中级人民法院申请撤诉。截止 2007 年 6 月 30 日，公司已退付股权款 1,000 万元，余款 2,500 万元将于 2007 年 12 月 31 日前全部返还桂东电力。

6.5 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

6.5.1 公司持有其他上市公司发行的股票和证券投资情况

√适用 □不适用

序号	股票代码	简称	持股数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	初始投资成本 (元)	会计核算科目
1	601328	交通银行	906,667	0.00185	119,000.60	交易性金融资产
期末持有的其他证券投资			--	--		--
合计			--	--		--

6.5.2 公司持有非上市金融企业、拟上市公司股权的情况

√适用 □不适用

持有对象名称	最初投资成本 (元)	持股数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)
国海证券有限责任公司	60,000,000	60,000,000	7.50	60,000,000
小计	60,000,000	60,000,000	7.50	60,000,000

6.5.3 其他重大事项的说明

√适用 □不适用

(1) 广西桂东电力股份有限公司（以下简称：桂东电力）与中恒集团于 2004 年 10 月 8 日签订了《股权转让协议》及补充协议，约定：中恒集团将所持有的国海证券 7.5% 的股权转让与桂东电力，转让总价款为人民币 6,720 万元。中国证监会机构部于 2005 年 5 月 18 日发出的部函[2005]186 号《关于不同意国海证券有限责任公司股权变更的函》：根据桂东电力 2003 年度审计报告，桂东电力在收购多家公司所持的国海证券股权后，其对外投资将超过净资产的 50%，不符合《公司法》的有关要求，因此，机构部不同意国海证券有限责任公司本次股权变更的申请。本公司收到桂东电力转来的股权款 3,500 万元。

桂东电力就上述事项向法院提出诉讼请求，诉求判令中恒集团返还桂东电力支付给中恒集团的股权转让款 3,500 万元。公司就此事项积极与桂东电力进行协商，并于 2006 年 7 月 18 日签署《返还股权转让预付款协议书》，公司按照协议规定还款。桂东电力于该协议书签订后的 5 日内向南宁市中级人民法院申请撤诉。截止 2007 年 6 月 30 日，公司已退付股权款 1,000 万元，余款 2,500 万元将于 2007 年 12 月 31 日前全部返还桂东电力。

上述事项已于 2006 年 7 月 6 日、7 月 18 日的《中国证券报》上披露。

(2) 中恒集团于 2006 年 12 月 30 日就所持有的梧州桂江电力有限公司 80.44% 股权以 19,330 万元的转让价格全部转让与梧州市电业局的事宜与梧州市电业局签订了《股权转让协议》，该协议的主要内容：本次股权转让拟定的转让价格以经上海东华会计师事务所有限公司审计确认的净资产账面价值为作价依据。根据上海东华会计师事务所有限

公司东华桂审字（2006）462 号审计报告，桂江电力 2006 年 10 月 31 日的资产总额 697,290,686.44 元，负债总额为 479,162,833.18 元，净资产账面价值为 18,127,853.26 元。中恒集团持有的该公司 80.44% 股权所对应的净资产账面价值为 175,462,045.16 元，经双方协商以 193,300,000.00 元为本次转让价格。该笔转让价款由梧州市电业局于 2007 年 12 月 31 日前全部划入中恒集团指定的银行帐户内。其中：在 2006 年 12 月 31 日前，乙方应将转让总价款的 50%，计人民币 96,680,000.00 元划入甲方指定的银行账户内；在 2007 年 9 月 30 日前，乙方应将转让总价款的 25%，计人民币 48,320,000.00 元划入甲方指定的银行账户内；在 2007 年 12 月 31 日前，乙方应将转让总价款的 25%，计人民币 48,300,000.00 元划入甲方指定的银行账户内。另外双方商定在市电业局向中恒集团支付的股权转让价款累计超过股权转让总价款 50% 后的十个工作日内，双方办理桂江电力公司的资产负债移交手续和股权变更登记手续。

截止本报告披露日，股权过户登记手续已办理完毕。公司已收到股权款 9,668 万元。该事项已于 2006 年 12 月 14 日、2007 年 1 月 5 日在《中国证券报》上披露。

2007 年 7 月 19 日经友好协商，公司与梧州市电业局签订了关于《梧州桂江电力有限公司股权转让补充协议》（以下简称：《补充协议》），协议约定：

①根据上海东华会计师事务所出具的东华桂审字[2007]184 号和东华桂审字[2006]462 号审计报告，经审计后梧州桂江电力有限公司 2006 年 11 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日止期间净利润-10,513,960.85 元，扣除该期间的欧元汇总损失 4,900,120.44 元后的净利润-5,613,840.41 元由中恒集团全额承担。

②根据《补充协议》，中恒集团与梧州市电业局双方明确股权转让价款的支付如下：

A、在 2006 年 12 月 31 日前，梧州市电业局将转让价款人民币玖仟陆佰陆拾捌万元整（RMB96,680,000.00）划入中恒集团指定的银行帐户内；

B、在 2007 年 9 月 30 日前，梧州市电业局将转让价款人民币贰仟肆佰壹拾陆万元整（RMB24,160,000.00）划入中恒集团指定的银行帐户内；

C、在 2007 年 12 月 31 日前，梧州市电业局将转让价款人民币贰仟肆佰壹拾伍万元整（RMB24,150,000.00）划入中恒集团指定的银行帐户内；

D、在 2008 年 9 月 30 日前，梧州市电业局将转让价款人民币贰仟肆佰壹拾陆万元整（RMB24,160,000.00）划入中恒集团指定的银行帐户内；

E、在 2008 年 12 月 31 日前，梧州市电业局将转让价款人民币贰仟肆佰壹拾伍万元整（RMB24,150,000.00）划入中恒集团指定的银行帐户内。

该补充协议经公司 2007 年 8 月 20 日召开的第五届董事会第四次董事会会议审议通过。

（3）2007 年 2 月 28 日，中恒集团与玉林市华龙商务有限责任公司（以下简称：华龙公司）共同签订了《股份转让协议书》：中恒集团以人民币 8700 万元的价格出售所持有的国海证券有限责任公司（以下简称：国海证券）6000 万股份，占国海证券注册资本的 7.5%。协议双方商定：①股份转让获得双方及国海证券公司股东会议审议批准之日起

五个工作日内，华龙公司应将股份转让款 5220 万元支付给中恒集团；②股份转让获得中国证监会的审核批准之日起五个工作日内，华龙公司将股份转让款 1740 万元支付给中恒集团；③股份在工商变更登记前五个工作日内，华龙公司将股份转让款 1740 万元支付给中恒集团。该协议经双方签字盖章后生效，但协议的实施需经中恒集团股东大会审议批准且报中国证券监督管理委员会核准。

中恒集团于 2007 年 3 月 20 日召开 2007 年第一次临时股东大会，大会以记名投票方式否决了《关于转让公司所持有的国海证券股权的议案》。

该事项已于 2007 年 3 月 3 日、3 月 21 日在《中国证券报》上披露。

(4) 2007 年 5 月 21 日，中恒集团第五届董事会第二次临时会议召开并审议了《关于投资 6000 万元对国海证券进行增资的议案》，该议案未获通过。按相关程序，议案提交 2007 年 6 月 21 日召开的中恒集团 2007 年第二次临时股东大会进行审议，该次会议否决了《关于放弃对国海证券进行增资的议案》。同日，公司召开第五届董事会第三次临时会议审议通过向国海证券增资 1936 万元，认购 1936 万股国海证券新增股份，其它剩余增资部分予以放弃。此议案提交 2007 年 7 月 11 日召开的中恒集团 2007 年第三次临时股东大会进行审议，股东大会通过了《关于对国海证券增资 1936 万元的议案》，此次增资事项尚需中国证监会核准。

§ 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

合并资产负债表

2007 年 06 月 30 日

编制单位:广西梧州中恒集团股份有限公司

单位: 元

资 产	注 释	期末数		年初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产:					
货币资金	1	46,298,984.99	33,550,994.05	121,923,452.23	107,839,995.44
交易性金融资产	2	9,964,270.33	9,964,270.33		
应收票据	3	26,913,007.65		11,560,622.41	
应收账款	4	50,149,146.36	23,244,677.26	33,557,366.59	23,784,108.78
预付款项	5	175,936,148.27	174,735,794.87	155,290,603.42	155,574,346.35
应收利息					
其他应收款	6	168,819,626.46	180,595,775.60	173,831,018.76	182,714,734.38
存货	7	277,069,695.10	203,833,206.56	259,691,221.23	199,934,754.39
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		755,150,879.16	625,924,718.67	755,854,284.64	669,847,939.34
非流动资产:					
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	8	35,596,997.23	189,139,863.41	36,788,997.83	189,641,864.01
投资性房地产					
固定资产	9	121,776,918.48	10,537,629.91	120,158,450.60	9,063,444.88
在建工程	10	149,765,719.81		141,958,932.95	
工程物资					
固定资产清理					
无形资产	11	238,069.35		242,263.01	
开发支出					
商誉	12	800,000.00			
长期待摊费用					
递延所得税资产	13	17,345,360.51	11,254,800.89	17,301,471.15	11,210,911.53
其他非流动资产					
非流动资产合计		325,523,065.38	210,932,294.21	316,450,115.54	209,916,220.42
资产总计		1,080,673,944.54	836,857,012.88	1,072,304,400.18	879,764,159.76

单位负责人: 许淑清

主管会计工作负责人: 李建国

会计机构负责人: 李逸

合并资产负债表（续）

2007 年 06 月 30 日

编制单位：广西梧州中恒集团股份有限公司

单位：元

负债及股东权益	注 释	期末数		年初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	16	195,270,000.00	66,000,000.00	147,732,043.65	90,000,000.00
交易性金融负债					
应付票据					
应付账款	17	26,875,598.06	4,393,317.21	20,665,126.83	6,985,295.94
预收款项	18	254,609,477.29	235,436,184.78	185,104,237.76	167,899,972.20
应付职工薪酬	19	8,475,395.11	169,332.74	8,661,404.42	1,156,410.18
应交税费	20	-9,349,472.81	-14,647,038.23	-5,209,869.58	-9,181,586.99
应付股利	21	1,559,450.30	1,487,877.30	1,559,450.30	1,487,877.30
其他应付款	22	72,780,690.56	181,046,475.16	95,737,952.73	149,895,762.21
一年内到期的非流动负债	23	10,000,000.00		110,000,000.00	110,000,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		560,221,138.51	473,886,148.96	564,250,346.11	518,243,730.84
非流动负债：					
长期借款	24	108,000,000.00		118,000,000.00	
应付债券					
长期应付款	25	976,979.23		976,979.23	
专项应付款	26	21,032,137.42		21,032,137.42	
预计负债					
递延所得税负债	27	1,315,840.46	1,315,840.46		
其他非流动负债					
非流动负债合计		131,324,957.11	1,315,840.46	140,009,116.65	
负债合计		691,546,095.62	475,201,989.42	704,259,462.76	518,243,730.84
所有者权益（或股东权益）：					
股本	28	217,447,402.00	217,447,402.00	217,447,402.00	217,447,402.00
资本公积	29	158,232,421.50	158,232,421.50	158,232,421.50	158,232,421.50
减：库存股					
盈余公积	30	33,836,413.52	33,560,009.61	33,836,413.52	33,560,009.61
一般风险准备					
未分配利润	31	-25,753,469.85	-47,584,809.65	-46,441,130.83	-47,719,404.19
外币报表折算差额					
归属于母公司所有者权益合计		383,762,767.17	361,655,023.46	363,075,106.19	361,520,428.92
少数股东权益		5,365,081.75		4,969,831.23	
所有者权益合计		389,127,848.92	361,655,023.46	368,044,937.42	361,520,428.92
负债和所有者权益总计		1,080,673,944.54	836,857,012.88	1,072,304,400.18	879,764,159.76

单位负责人：许淑清

主管会计工作负责人：李建国

会计机构负责人：李逸

合 并 利 润 表

2007 年 1-6 月

编制单位:广西梧州中恒集团股份有限公司

单位: 元

项 目	注 释	合并数		母公司	
		2007年1-6月	2006年1-6月	2007年1-6月	2006年1-6月
一、营业总收入	32	126,497,341.66	170,164,075.61	6,217,725.51	28,444,813.17
其中: 营业收入		123,663,677.16	166,422,814.43	4,691,291.38	26,834,197.42
其他收入		2,833,664.50	3,741,261.18	1,526,434.13	1,610,615.75
二、营业总成本		106,763,534.04	165,095,009.73	13,549,145.11	31,341,165.48
其中: 营业成本	33	51,403,911.38	81,724,803.31	1,682,147.24	18,702,528.57
营业税金及附加	34	2,000,185.86	3,847,542.96	263,257.64	1,680,485.15
销售费用		25,690,928.86	24,099,175.77	1,988,592.34	2,310,863.95
管理费用		19,433,504.09	21,893,242.96	6,745,254.34	6,736,734.26
财务费用	35	7,404,805.27	34,195,687.28	2,567,433.42	2,749,897.77
资产减值损失	36	830,198.58	-665,442.55	302,460.13	-839,344.22
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	37	8,772,269.73		8,772,269.73	
投资收益 (损失以“-”号填列)					
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)		28,506,077.35	5,069,065.88	1,440,850.13	-2,896,352.31
加: 营业外收入	38	212,596.98	836,544.14	15,000.00	819,600.54
减: 营业外支出	39	2,314,190.05	864,703.02	98,275.22	706,253.59
其中: 非流动资产处置损失					
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		26,404,484.28	5,040,907.00	1,357,574.91	-2,783,005.36
减: 所得税费用	40	5,370,543.51	1,530,808.79	1,271,951.10	
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		21,033,940.77	3,510,098.21	85,623.81	-2,783,005.36
归属于母公司所有者的净利润		20,687,660.98	4,133,008.66	134,594.54	-2,694,236.36
少数股东损益		395,250.52	-534,141.45		
应分配合作方项目利润	41	-48,970.73	-88,769.00	-48,970.73	-88,769.00
六、每股收益:					
(一) 基本每股收益	42	0.095	0.019		
(二) 稀释每股收益	42	0.095	0.019		

单位负责人: 许淑清

主管会计工作负责人: 李建国

会计机构负责人: 李逸

现金流量表

2007 年 1-6 月

编制单位:广西梧州中恒集团股份有限公司

单位: 元

项 目	注 释	合并		母公司	
		本期金额	上期金额	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		215,608,155.00	248,974,910.35	71,397,170.09	106,954,344.93
收到的税费返还					
收到的其他与经营活动有关的现金		1,329,185.22	18,738,047.65	36,328,820.60	21,710,937.09
现金流入小计		216,937,340.22	267,712,958.00	107,725,990.69	128,665,282.02
购买商品, 接受劳务支付的现金		91,514,467.26	89,148,307.77	27,822,193.21	47,218,018.84
支付给职工以及为职工支付的现金		28,651,681.53	23,225,108.03	4,983,395.37	3,789,847.29
支付的各项税款		25,395,484.26	21,352,239.66	6,358,282.62	2,955,544.02
支付的其他与经营活动有关的现金	44	54,943,084.15	25,265,292.07		14,096,555.59
现金流出小计		200,504,717.20	158,990,947.53	39,163,871.20	68,059,965.74
经营活动产生的现金流量净额		16,432,623.02	108,722,010.47	68,562,119.49	60,605,316.28
二. 投资活动产生的现金流量:					
收回投资所收到的现金			32,853,335.03		32,853,335.03
取得投资收益所收到的现金			23,000,000.00		23,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长		65,580.00	1,087,143.76		935,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00		10,000,000.00	11,981,211.54
现金流入小计		10,065,580.00	56,940,478.79	10,000,000.00	68,769,546.57
购建固定资产、无形资产和其他长		17,745,172.90	39,505,577.62	2,105,686.00	15,600.00
投资所支付的现金					
支付的其他与投资活动有关的现金		11,768,000.00		12,218,000.00	
现金流出小计		29,513,172.90	39,505,577.62	14,323,686.00	15,600.00
投资活动产生的现金流量净额		-19,447,592.90	17,434,901.17	-4,323,686.00	68,753,946.57
三. 筹资活动产生的现金流量:					
吸收投资所收到的现金					
借款所收到的现金		130,000,000.00	120,535,416.03		36,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			4,266.28		
现金流入小计		130,000,000.00	120,539,682.31		36,000,000.00
偿还债务所支付的现金		190,980,000.00	200,138,951.14	134,000,000.00	116,342,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的		11,629,497.36	30,488,474.36	4,527,434.88	9,085,724.76
支付的其他与筹资活动有关的现金			40,712,781.84		40,712,781.84
现金流出小计		202,609,497.36	271,340,207.34	138,527,434.88	166,140,506.60
筹资活动产生的现金流量净额		-72,609,497.36	-150,800,525.03	-138,527,434.88	-130,140,506.60
四. 汇率变动对现金的影响额					
五. 现金及现金等价物净增加额		-75,624,467.24	-24,643,613.39	-74,289,001.39	-781,243.75

单位负责人: 许淑清

主管会计工作负责人: 李建国

会计机构负责人: 李逸

合并所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

编制单位：广西梧州中恒集团股份有限公司

单位：元

项 目	本年金额							上年金额						
	归属于母公司所有者权益						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
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	少数股 东权益		股本	资 本 公 积	盈余公积	未 分 配 利 润	其他	少数股 东权益	
一、上年年末余额	217,447,402	158,232,421.50	33,836,413.52	-47,506,014.01	-8,565,663.32	3,500,271.93	356,944,831.62	217,447,402	155,681,455.99	35,417,123.10	-68,750,225.96	-5,532,696.59	50,821,429.70	385,084,488.24
加：会计政策变更				1,064,883.18	8,565,663.32	1,469,559.30	11,100,105.80							
前期差错更正														
二、本年初余额	217,447,402	158,232,421.50	33,836,413.52	-46,441,130.83		4,969,831.23	368,044,937.42	217,447,402	155,681,455.99	35,417,123.10	-68,750,225.96	-5,532,696.59	50,821,429.70	385,084,488.24
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）														
（一）净利润				20,687,660.98		395,250.52	21,082,911.5				19,663,502.38	-3,032,966.73		16,630,535.65
（二）直接计入所有者权益的利得和损失														
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									2,550,965.51					2,550,965.51
上述（一）和（二）小计				20,687,660.98		395,250.52	21,082,911.5		2,550,965.51		19,663,502.38	-3,032,966.73		19,181,501.16

单位负责人：许淑清 主管会计工作负责人：李建国 会计机构负责人：李逸

合并所有者权益变动表(续)

2007 年 1-6 月

编制单位：广西梧州中恒集团股份有限公司

单位：元

项 目	本年金额							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
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他			股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他		
(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													-47,321,157.77	-47,321,157.77
(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										-1,580,709.58	1,580,709.58			
四、本年年末余额	217,447,402	158,232,421.50	33,836,413.52	-25,753,469.85		5,365,081.75	389,127,848.92	217,447,402	158,232,421.50	33,836,413.52	-47,506,014.01	-8,565,663.32	3,500,271.93	356,944,831.62

单位负责人：许淑清

主管会计工作负责人：李建国

会计机构负责人：李逸

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。

公司将 2003 年 5 月以控股方式合并广西梧州制药(集团)股份有限公司形成的长期股权投资差额的摊余价值 6,201,365.35 元，调整冲减 2007 年期初留存收益和期初长期股权投资。由此，影响母公司股东权益减少 6,201,365.35 元。

公司根据计提坏账准备、存货跌价准备、长期投资减值准备、固定资产减值准备、在建工程减值准备、预提各项费用等情况，按照账面价值与计税基础的差异，确认 17,301,471.15 元的递延所得税资产，同时调增期初递延所得税资产和期初股东权益合计 17,301,471.15 元，其中：归属母公司的股东权益增加 17,173,669.75 元，归属少数股东权益增加 127,801.40 元。

对子公司历年超额亏损形成的未确认投资损失，按照新准则调整期初母公司股东权益与期初少数股东权益之间的确认金额，其中：归属母公司的股东权益减少 1,341,757.90 元，归属少数股东权益增加 1,341,757.90 元。

根据新会计准则规定，“少数股东权益”改在股东权益项目下反映，因此，期初股东权益总额包含少数股东权益金额。

根据新会计准则的规定，对上期合并利润表的比较报表数据进行调整，其中股权投资摊销调减-1,650,398.68 元，当期末确认投资损失调减 1,855,456.80 元，少数股东当期损益调减承担的超额亏损-452,403.40 元。

7.3.2 报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

董事长：许叔清

广西梧州中恒集团股份有限公司

2007 年 8 月 20 日