

证券代码: 000623

证券简称: 吉林敖东

公告编号: 2007-032

吉林敖东药业集团股份有限公司

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 所有董事均已出席

1.4 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司董事长李秀林先生、总经理朱雁先生、财务总监张淑媛女士声明：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	吉林敖东	
股票代码	000623	
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	陈永丰	李利平
联系地址	吉林省敦化市敖东大街 2158 号	
电话	0433-6238973	
传真	0433-6238973	
电子信箱	000623@jlaod.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

项 目	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	4,375,441,349.03	3,006,509,630.80	3,198,670,722.62	45.53	36.79
所有者权益（或股东权益）	2,941,234,876.29	1,775,776,742.85	1,957,430,565.08	65.63	50.26
每股净资产	5.1298	6.1943	6.828	-17.19	-24.87
	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	985,150,876.15	117,095,824.90	244,322,442.70	741.32	303.22
利润总额	983,790,443.10	116,646,266.17	249,072,883.97	743.40	294.98
净利润	977,774,781.84	100,841,358.11	233,267,975.91	869.62	319.16
扣除非经常性损益后的净利润	978,858,628.53	99,600,862.63	232,027,480.43	882.78	321.87
基本每股收益	1.7053	0.3518	0.8137	384.74	109.57
稀释每股收益	1.7053	0.3518	0.8137	384.74	109.57
净资产收益率	33.24%	6.80%	14.44%	增加 26.44 个百分点	增加 18.80 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	185,655,067.40	-2,374,519.31		7,918.64%	
每股经营活动产生的现金流量净额	0.3238	-0.0083		4,001.20%	

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
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益	-1,457,078.07
政府补助	1,708,354.40
各项非经常性营业外收入、支出净额	-1,611,709.38
企业所得税影响数（减：所得税-204,064.96）	204,064.96
少数股东损益影响数（减：少数股东损益-72,521.40）	72,521.40
合 计	-1,083,846.69

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

项目	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	68,529,100	23.90%			68,529,100	-119,780	68,409,320	136,938,420	23.88%
1、国家持股									
2、国有法人持股	15,879,949	5.54%			15,879,949		15,879,949	31,759,898	5.54%
3、其他内资持股	52,649,151	18.36%			52,649,151	-119,780	52,529,371	105,178,522	18.34%
其中：境内非国有法人持股	52,409,593	18.28%			52,409,593		52,409,593	104,819,186	18.28%
境内自然人持股	239,558	0.08%			239,558	-119,780	119,778	359,336	0.06%
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	218,149,885	76.10%			218,149,885	119,780	218,269,665	436,419,550	76.12%
1、人民币普通股	218,149,885	76.10%			218,149,885	119,780	218,269,665	436,419,550	76.12%
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	286,678,985	100.00%			286,678,985	0	286,678,985	573,357,970	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		78,464				
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	
敦化市金诚实业有限责任公司	境内非国有法人	25.57%	146,620,024	146,620,024	79,200,000	
延边国有资产经营总公司	国有法人	5.54%	31,759,898	31,759,898		
广发证券股份有限公司	境内非国有法人	4.23%	24,273,866	24,273,866		
吉林敖东药业集团股份有限公司工会委员会	境内非国有法人	2.71%	15,535,030	15,535,030		
中国建设银行—上投摩根中国优势证券投资基金	境内非国有法人	2.11%	12,077,112	0		
全国社保基金一零一组合	境内非国有法人	1.40%	8,000,000	0		
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.14%	6,553,797	0		

中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金	境内非国有法人	0.89%	5,115,360	0	
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.76%	4,348,889	0	
国信—农行—国信“金理财”价值增长股票精选集合资产管理计划	境内非国有法人	0.65%	3,724,829	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	
中国建设银行—上投摩根中国优势证券投资基金		12,077,112		人民币普通股	
全国社保基金—零一组合		8,000,000		人民币普通股	
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金		6,553,797		人民币普通股	
中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金		5,115,360		人民币普通股	
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金		4,348,889		人民币普通股	
国信—农行—国信“金理财”价值增长股票精选集合资产管理计划		3,724,829		人民币普通股	
中国银行—泰信优质生活股票型证券投资基金		3,609,399		人民币普通股	
中国工商银行—融通蓝筹成长证券投资基金		3,000,000		人民币普通股	
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金		2,539,128		人民币普通股	
中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金		2,500,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>报告期内，本公司前 10 名有限售条件股东之间及与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。</p> <p>未知以上无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知以上无限售条件股东是否属于《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。</p>			

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	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
李秀林	董事长	106,470	106,470	0	212,940	资本公积金转增
朱雁	总经理	53,235	53,235	0	106,470	资本公积金转增
李利平	董事	53,235	53,235	0	106,470	资本公积金转增
郭淑芹	董事	26,618	26,618	0	53,236	资本公积金转增

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（%）
医药行业	35,277.62	11,431.37	67.60	-5.04	-5.58	0.19
车辆通行费及公路工程收入	3,151.36	1,346.22	57.28	-15.67	-35.04	12.74
合计	38,428.98	12,777.59	66.75	-6.02	-9.88	1.43
主营业务分产品情况						
中成药	35,252.05	11,404.87	67.65	-4.91	-5.38	0.16
药用包装	25.57	26.50	-3.64	-68.25	-50.69	-36.91
车辆通行费及公路工程收入	3,151.36	1,346.22	57.28	-15.67	-35.04	12.74
合计	38,428.98	12,777.59	66.75	-6.02	-9.88	1.43

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（%）
东 北	8,643.58	-17.36%
华 北	5,948.80	-2.82%
华 东	10,154.22	3.97%
华 南	6,023.30	-23.68%
西 北	2,814.39	11.12%
西 南	4,844.69	17.67%
合 计	38,428.98	-6.02%

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

由于广发证券股份有限公司赢利增幅较大，使公司投资收益较去年同期大幅度上升。经公司初步测算，预计公司 2007 年 1—9 月净利润与上年同期实际净利润相比上升 500%—600%，具体数据将在 2007 年第三季度报告中进行披露。

由于广发证券股份有限公司的经营受市场影响较大，本公司上述预测存在不确定性，如果实际数据与预测存在差异，公司将及时披露修正公告。

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		2,000.00				
报告期末对子公司担保余额合计（B）		14,800.00				
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）		14,800.00				
担保总额占净资产的比例		5.03%				
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）					14,800.00	

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	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益
股票	000776	S 延边路	3,162,284.84	1,111,016.00	11,721,218.80	59.82	8,558,933.96
股票	000039	中集集团	55,918.80	5,040.00	147,772.80	0.75	91,854.00
股票	000538	云南白药	1,018,192.50	58,500.00	2,094,300.00	10.69	1,076,107.50
股票	000878	云南铜业	292,128.00	24,000.00	828,000.00	4.23	535,872.00
股票	002025	航天电器	665,756.00	28,000.00	744,520.00	3.80	78,764.00
基金	270006	广发优选基金	1,500,000.00	1,844,539.17	4,057,063.90	20.71	2,557,063.90
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			-	-	-	-	0.00
合计			6,694,280.14	-	19,592,875.50	100.00	12,898,595.36

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
000776	S 延边路	155,964,114.06	46.16%	113,918,587.03	9,428,476.66	9,428,476.66
合计		155,964,114.06	-	113,918,587.03	9,428,476.66	9,428,476.66

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

单位：（人民币）元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量（股）	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
广发证券股份有限公司	552,728,675.32	515,608,821	25.78%	2,054,088,699.34	3,656,634,809.56	3,682,629,857.56
合计	552,728,675.32	515,608,821	-	2,054,088,699.34	3,656,634,809.56	3,682,629,857.56

6.6 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

□ 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：吉林敖东药业集团股份有限公司

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	294,425,516.57	112,389,246.06	157,661,946.20	8,122,217.97
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	19,592,875.50	15,535,811.60	19,070,246.03	14,080,691.80
应收票据	127,840,422.01	68,030,341.02	113,010,139.81	53,645,176.12
应收账款	332,011,433.78	12,625,835.22	287,711,857.47	9,443,100.56
预付款项	37,365,259.05		37,375,325.55	
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		6,259,355.13	240,001.00	1,935,151.63
其他应收款	139,378,626.42	97,449,838.96	119,561,904.47	64,993,544.70
买入返售金融资产				
存货	192,423,575.09		160,239,845.22	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	2,353,744.36		878,345.49	
流动资产合计	1,145,391,452.78	312,290,427.99	895,749,611.24	152,219,882.78
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	2,069,601,126.87	2,952,522,098.05	1,159,010,404.44	2,105,143,579.12
投资性房地产				
固定资产	932,563,844.77	12,487,023.43	932,442,710.65	14,289,457.56

在建工程	18,472,910.22		12,955,995.11	
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产	8,043,263.56		9,818,052.52	
油气资产				
无形资产	123,543,829.54	533,333.52	126,376,688.42	583,333.50
开发支出				
商誉	49,816,067.52	34,658,857.68	34,658,857.68	34,658,857.68
长期待摊费用	14,934.86		235,181.14	
递延所得税资产	27,993,918.91	6,545,062.48	27,423,221.42	6,545,062.48
其他非流动资产				
非流动资产合计	3,230,049,896.25	3,006,746,375.16	2,302,921,111.38	2,161,220,290.34
资产总计	4,375,441,349.03	3,319,036,803.15	3,198,670,722.62	2,313,440,173.12
流动负债：				
短期借款	612,850,000.00	360,332,018.66	546,170,000.00	283,792,018.66
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	93,850,000.00			
应付账款	27,969,635.84	2,397,131.14	65,658,318.09	2,397,131.14
预收款项	44,848,195.49		28,400,362.67	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	16,690,897.49	3,552,785.48	14,938,649.43	3,855,155.23
应交税费	7,811,876.09	-672,314.82	23,135,501.25	435,244.11
应付股利	1,543,583.62		59,186.40	
应付利息				
其他应付款	270,798,476.58	47,193,120.99	187,149,751.82	50,214,313.44
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	650,989.11		394,222.21	
流动负债合计	1,077,013,654.22	412,802,741.45	865,905,991.87	340,693,862.58
非流动负债：				
长期借款	23,000,000.00		40,000,000.00	
应付债券				
长期应付款	19,040,000.00		20,407,745.11	

专项应付款	17,075,000.00	13,800,000.00	16,310,000.00	13,800,000.00
预计负债				
递延所得税负债	2,271,400.88	1,607,939.50	1,656,558.83	1,389,671.54
其他非流动负债				
非流动负债合计	61,386,400.88	15,407,939.50	78,374,303.94	15,189,671.54
负债合计	1,138,400,055.10	428,210,680.95	944,280,295.81	355,883,534.12
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	573,357,970.00	573,357,970.00	286,678,985.00	286,678,985.00
资本公积	311,989,960.26	311,989,960.26	592,639,415.89	592,639,415.89
减：库存股				
盈余公积	317,672,773.04	200,667,831.78	309,866,832.54	200,667,831.78
一般风险准备				
未分配利润	1,738,214,172.99	1,804,810,360.16	768,245,331.65	877,570,406.33
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	2,941,234,876.29	2,890,826,122.20	1,957,430,565.08	1,957,556,639.00
少数股东权益	295,806,417.64		296,959,861.73	
所有者权益合计	3,237,041,293.93	2,890,826,122.20	2,254,390,426.81	1,957,556,639.00
负债和所有者权益总计	4,375,441,349.03	3,319,036,803.15	3,198,670,722.62	2,313,440,173.12

7.2.2 利润表

编制单位：吉林敖东药业集团股份有限公司

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	385,678,585.93	40,000.00	408,934,289.20	4,135,051.08
其中：营业收入	385,678,585.93	40,000.00	408,934,289.20	4,135,051.08
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	346,427,712.96	14,544,470.66	363,146,070.34	24,441,694.67
其中：营业成本	128,939,541.52	2,200.00	141,800,301.22	13,200.00
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	5,612,108.62		5,741,403.85	
销售费用	143,430,708.28		146,252,599.67	
管理费用	49,415,737.15	4,118,624.27	44,686,837.54	6,693,691.86

财务费用	20,663,347.72	11,353,189.74	16,399,786.24	9,492,818.18
资产减值损失	-1,633,730.33	-929,543.35	8,265,141.82	8,241,984.63
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	3,200,623.47	1,455,119.80	5,982,464.05	5,982,464.05
投资收益（损失以“-”号填列）	942,699,379.71	942,699,379.71	192,551,759.79	195,847,359.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	942,696,581.49	942,696,581.49	195,837,600.06	195,842,165.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	985,150,876.15	929,650,028.85	244,322,442.70	181,523,180.01
加：营业外收入	3,782,184.80		5,930,881.84	5,200,000.00
减：营业外支出	5,142,617.85	2,191,807.06	1,180,440.57	69,330.00
其中：非流动资产处置损失	1,739,655.10		459,819.51	69,330.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	983,790,443.10	927,458,221.79	249,072,883.97	186,653,850.01
减：所得税费用	2,533,981.92	218,267.96	10,901,922.87	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	981,256,461.18	927,239,953.83	238,170,961.10	186,653,850.01
归属于母公司所有者的净利润	977,774,781.84	927,239,953.83	233,267,975.91	186,653,850.01
少数股东损益	3,481,679.34		4,902,985.19	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	1.7053	1.6172	0.8137	0.6511
（二）稀释每股收益	1.7053	1.6172	0.8137	0.6511

7.2.3 现金流量表

编制单位：吉林敖东药业集团股份有限公司

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	489,140,846.66		419,932,994.89	
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	2,798.22	2,798.22	5,194.55	5,194.55
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	415,392.44		713,326.00	
收到其他与经营活动有关的现金	75,980,718.03	188,113,201.71	47,402,326.37	106,769,232.56
经营活动现金流入小计	565,539,755.35	188,115,999.93	468,053,841.81	106,774,427.11
购买商品、接受劳务支付的现金	150,826,337.60		121,245,807.36	
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	44,732,889.80	862,257.09	42,566,737.76	2,276,721.15
支付的各项税费	69,095,971.37	1,397,078.19	64,616,682.73	904,565.16
支付其他与经营活动有关的现金	115,229,489.18	147,912,195.56	241,999,133.27	141,708,123.35
经营活动现金流出小计	379,884,687.95	150,171,530.84	470,428,361.12	144,889,409.66
经营活动产生的现金流量净额	185,655,067.40	37,944,469.09	-2,374,519.31	-38,114,982.55
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			150,000.00	150,000.00
取得投资收益收到的现金			27,142,215.25	27,606,676.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,945,795.98		1,094,520.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			6,475,965.00	
收到其他与投资活动有关的现金			14,936.76	
投资活动现金流入小计	1,945,795.98		34,877,637.01	27,756,676.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,808,086.81	10,180.00	23,673,409.66	
投资支付的现金	57,100,000.00		35,182,420.31	34,474,440.31
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				
投资活动现金流出小计	70,908,086.81	10,180.00	58,855,829.97	34,474,440.31
投资活动产生的现金流量净额	-68,962,290.83	-10,180.00	-23,978,192.96	-6,717,763.80
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	302,430,000.00	217,200,000.00	166,988,077.44	48,450,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	1,708,354.40		10,455,000.00	10,000,000.00
筹资活动现金流入小计	304,138,354.40	217,200,000.00	177,443,077.44	58,450,000.00
偿还债务支付的现金	261,750,000.00	140,660,000.00	174,230,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,317,560.60	10,207,261.00	17,474,670.72	7,247,651.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,653,840.00		2,373,684.15	
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	284,067,560.60	150,867,261.00	191,704,670.72	37,247,651.68
筹资活动产生的现金流量净额	20,070,793.80	66,332,739.00	-14,261,593.28	21,202,348.32
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	136,763,570.37	104,267,028.09	-40,614,305.55	-23,630,398.03
加：期初现金及现金等价物余额	157,661,946.20	8,122,217.97	216,755,607.65	89,357,248.15
六、期末现金及现金等价物余额	294,425,516.57	112,389,246.06	176,141,302.10	65,726,850.12

7.2.4 所有者权益变动表

编制单位：吉林敖东药业集团股份有限公司

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	286,678,985.00	592,639,415.89		309,866,832.54		586,591,509.42		288,109,150.97	2,063,885,893.82	286,678,985.00	586,578,137.63		260,631,539.18		247,903,772.77		309,264,588.69	1,691,057,023.27	
加：会计政策变更						181,653,822.23		8,850,710.76	190,504,532.99									0.00	
前期差错更正									0.00									0.00	
二、本年初余额	286,678,985.00	592,639,415.89		309,866,832.54		768,245,331.65		296,959,861.73	2,254,390,426.81	286,678,985.00	586,578,137.63		260,631,539.18		247,903,772.77		309,264,588.69	1,691,057,023.27	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	286,678,985.00	-280,649,455.63		7,805,940.50		969,968,841.34		-1,153,444.09	982,650,867.12	0.00	6,061,278.26		49,235,293.36		338,687,736.65		-21,155,437.72	372,828,870.55	
（一）净利润						977,774,781.84		3,481,679.34	981,256,461.18						387,923,030.01		11,547,898.60	399,470,928.61	
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	0.00	6,029,529.37		7,805,940.50		-7,805,940.50		0.00	6,029,529.37	0.00	6,061,278.26		0.00		0.00			6,061,278.26	
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		6,029,529.37							6,029,529.37		6,061,278.26							6,061,278.26	
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响																			
4. 其他				7,805,940.50		-7,805,940.50			0.00										

上述（一）和（二）小计		6,029,529.37		7,805,940.50		969,968,841.34		3,481,679.34	987,285,990.55		6,061,278.26				387,923,030.01		11,547,898.60	405,532,206.87
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00		0.00						-29,385,884.14	-29,385,884.14
1.所有者投入资本																	-29,385,884.14	-29,385,884.14
2.股份支付计入所有者权益的金额																		
3.其他																		
（四）利润分配								-4,635,123.43	-4,635,123.43				49,235,293.36	-49,235,293.36			-3,317,452.18	-3,317,452.18
1.提取盈余公积													49,235,293.36	-49,235,293.36				
2.提取一般风险准备																		
3.对所有者（或股东）的分配								-4,635,123.43	-4,635,123.43								-3,317,452.18	-3,317,452.18
4.其他																		
（五）所有者权益内部结转	286,678,985.00	-286,678,985.00																
1.资本公积转增资本（或股本）	286,678,985.00	-286,678,985.00																
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	573,357,970.00	311,989,960.26		317,672,773.04		1,738,214,172.99		295,806,417.64	3,237,041,293.93	286,678,985.00	592,639,415.89		309,866,832.54	586,591,509.42			288,109,150.97	2,063,885,893.82

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. 会计政策变更

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的《关于印发<企业会计准则第 1 号---存货>等 38 项具体准则的通知》(财会[2006]3 号文)的规定，本公司 2007 年 1 月 1 日开始执行新的《企业会计准则》。按照中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》要求，公司对本次会计政策变更的影响相应调整了比较期间财务报表，具体调整事项如下：

(1) 金融资产

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定，把短期投资分类到交易性金融资产并按公允价值计量，由此调增 2007 年 1 月 1 日的年初未分配利润 11,043,725.52 元。其中归属于母公司的股东权益增加 10,540,276.03 元，归属于少数股东的权益增加 503,449.49 元。

(2) 所得税

按照《企业会计准则第 18 号—所得税》的规定，公司自 2007 年 1 月 1 日起采用资产负债表债务法对所得税进行处理。公司及控股子公司按新会计准则的规定对应收款项、存货、长期股权投资、固定资产、无形资产等计提了资产减值准备，形成了资产账面价值小于资产计税价值的差异，产生递延所得税资产 27,423,221.42 元，由此调增 2007 年 1 月 1 日的年初未分配利润 27,423,221.42 元。公司及控股子公司按新会计准则的规定对短期投资按公允价值进行了计量，形成了资产账面价值大于资产计税价值的差异，产生了递延所得税负债 1,656,558.83 元，由此调减 2007 年 1 月 1 日的年初未分配利润 1,656,558.83 元。以上合计调增 2007 年 1 月 1 日的年初未分配利润 25,766,662.59 元，其中归属于母公司的股东权益增加 17,419,401.32 元，归属于少数股东的权益增加 8,347,261.27 元。

(3) 少数股东权益

公司按现行会计准则编制的合并资产负债表中 2006 年 12 月 31 日少数股东的权益为 288,109,150.97 元。由于子公司对短期投资按公允价值计量，相应归属于少数股东权益增加 503,449.49 元；子公司对应收款项、存货、长期股权投资、固定资产、无形资产等计提资产减值准备产生的递延所得税资产及子公司对短期投资按公允价值计量产生的递延所得税负债中，归属于少数股东权益增加 8,347,261.27 元。新会计准则少数股东权益合计为 296,959,861.73 元，新会计准则下少数股东权益列入股东权益，相应增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 296,959,861.73 元。

(4) 其他

系本公司参股公司按新准则追溯调整影响数。本公司对广发证券股份有限公司根据相应的持股比例，计算其按新准则追溯调整影响数的相应份额为 240,515,216.95 元，由此调增 2007 年 1 月 1 日的年初未分配利润 240,515,216.95 元。(注：广发证券股份有限公司根据《企业会计准则》的相关规定，从财务稳健原则出发，于本报告期调整了可供出售金融资产计价依据，因此调减了已经事务所出具审阅报告的新旧会计准则股东权益差异调节表，本公司根据持股比例，也于本报告期相应调减首次执行日年初未分配利润 86,821,072.07 元。本次调整仅影响公司股东权益的账面价值，对公司本期损益没有影响。)

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

2006 年 12 月 21 日，公司所属控股子公司吉林敖东洮南药业股份有限公司（以下简称：“洮南药业”）分别与吉林马应龙制药有限公司股东武汉马应龙药业集团股份有限公司、深圳大佛药业有限公司、唐人药业有限公司签署了《股权转让协议》，洮南药业受让上述股东持有的吉林马应龙制药有限公司 90% 股权。2007 年 1 月 4 日洮南药业与洮南市国有资产管理局签署了《股权转让协议书》，受让其持有的吉林马应龙制药有限公司 10% 股权。2007 年 1 月 4 日吉林马应龙制药有限公司办理完毕工商变更手续。至此，洮南药业共计持有吉林马应龙制药有限公司 100% 股权，故本报告期将其纳入合并范围。

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

吉林敖东药业集团股份有限公司

董事长：李秀林

二〇〇七年八月二十四日