

上海中西药业股份有限公司

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 独立董事王耀宗先生因公出差未出席会议，委托沈伟民先生代为出席，并行使表决权。

1.3 公司半年度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人周德孚、主管会计工作负责人王惠珍及会计机构负责人（会计主管人员）周建设声明：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	中西药业	
股票代码	600842	
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	郭景新	梁虎
联系地址	上海交通路 1515 号	上海交通路 1515 号
电话	021-56082188	021-56082188
传真	021-56083743	021-56083743
电子信箱	guojingxin@163.com	lhul028@yahoo.com.cn

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（%）
		调整后	调整前	
总资产	576,031,348.44	633,858,036.63	621,374,021.15	-9.12
所有者权益（或股东权益）	226,877,123.05	185,472,931.27	176,886,375.70	22.32
每股净资产(元)	1.052	0.8603	0.8204	22.32
	报告期（1—6 月）	上年同期		本报告期比上年同期增减（%）
		调整后	调整前	
营业利润	45,147,643.50	-6,945,980.52	-7,771,057.38	--
利润总额	46,016,352.75	-3,029,413.00	-3,029,413.00	--
净利润	41,404,191.78	-4,449,771.28	2,557,754.07	--
扣除非经常性损益的净利润	663,009.84	-7,860,842.40	-853,317.05	--
基本每股收益(元)	0.192	-0.0206	0.0119	--
稀释每股收益(元)	0.192	-0.0206	0.0119	--
净资产收益率(%)	18.25	--	1.42	--
经营活动产生的现金流量净额	-15,061,949.12	-3,348,125.91	-3,348,125.91	--
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.07	-0.02	-0.02	--

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
股票解禁投资收益	48,774,266.94
提取资产减值准备	-8,033,085.00
合计	40,741,181.94

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	归还对价	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	118,416,239	54.92		360,000		-10,779,731	-10,419,731	107,996,508	50.09
3、其他内资持股	12,952,868	6.01		-360,000		-12,507,868	-12,867,868	85,000	0.04
其中:境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中:境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	84,225,521	39.07					23,287,599	107,513,120	49.87
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	215,594,628	100.00						215,594,628	100.00

3.2 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数	25,465 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
上海医药(集团)有限公司	国有法人	55.09	118,776,239	107,996,508	无
孙陈光	境内自然人	0.69	1,494,200	0	未知

胡跃	境内自然人	0.52	1,128,800	0	未知
肖琼	境内自然人	0.48	1,039,899	0	未知
朱爱月	境内自然人	0.43	932,200	0	未知
裘祖达 0	境内自然人	0.40	858,908	0	未知
周凤英	境内自然人	0.40	853,900	0	未知
潘雯	境内自然人	0.37	788,149	0	未知
崔海涛	境内自然人	0.32	686,542	0	未知
张莹	境内自然人	0.30	650,000	0	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	
上海医药(集团)有限公司		10,779,731		人民币普通股	
孙陈光		1,494,200		人民币普通股	
胡跃		1,128,800		人民币普通股	
肖琼		1,039,899		人民币普通股	
朱爱月		932,200		人民币普通股	
裘祖达		858,908		人民币普通股	
周凤英		853,900		人民币普通股	
潘雯		788,149		人民币普通股	
崔海涛		686,542		人民币普通股	
张莹		650,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明		前十名股东中第1位股东为本公司控股股东，其余9名股东未知其是否存在关联关系，亦未知其是否属于《上市公司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

单位：股

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
顾依新	监事	42,190		10,547	31,643	二级市场卖出

§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						
医药制剂业务	9,214.47	4,628.72	49.77	19.54	19.47	增加0.03个百分点
药机业务	2,882.80	2,260.99	24.20	-0.70	-22.31	增加21.08个百分点
其他业务	441.58	344.78	21.92	-80.75	-79.15	减少5.98个百分点
分产品						
丹香冠心针剂	3,354.12	2,034.76	39.34	36.44	5.09	增加18.10个百分点

硫酸羟氯喹片	2,203.78	443.19	79.89	34.80	92.08	减少 6.00 个百分点
其他产品	6,823.03	4,660.25	31.70	-17.94	-22.68	增加 4.18 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 371 万元。

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（%）
华北地区	2,346	-18.35
东北地区	873.94	9.86
华东地区	6,091.03	-9.23
华南地区	1,674.62	92.69
西南地区	709.58	31.55
西北地区	164.4	119.23
出口国外	515.5	3.68
其他	5.86	-87.84

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

报告期，公司主营业务收入为 12380.93 万元，较上年同期 12408.13 万元略有下降，主要原因是：农药产业已退出，仅出售库存 74.62 万元，而上年同期收入为 1811.45 万元，减少 1736.83 万元；医药产业主营收入 9214.47 万元，较上年同期 7708.56 万元增加 1505.91 万元，增幅 19.54%；远东药机主营收入 2754.45 万元，比上年同期减少 133.68 万元。

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

报告期，公司主营业务盈利能力（毛利率）为 42.35%，上年同期为 33.96%，相比上升 8.38%，主要是：1、医药制剂产业销售比重加大；2、农药产业已经退出。综合上述原因，导致盈利结构发生变化。

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

报告期，公司归属于母公司的净利润为 4140.42 万元，上年同期为-444.98 万元，同比增加额为 4585.40 万元。主要是：（1）、主营业务利润大幅度提高，增加利润 1028.70 万元；（2）、三项期间费用下降 193.95 万元，相应转化为利润；（3）、资产减值计提 803.31 万元，相应减少利润；（4）、公司持有的“康达尔”股票限售期满后出售，扣除成本和计提预计负债后，同比增加利润 4992.45 万元；（5）、营业外收支同比减少影响利润 304.79 万元；（6）、其他业务利润较上年同期减少 171.80 万元；（7）税金影响及少数股东权益变化减少利润 350.24 万元。

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

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）
上海中西新生物工程有限公司	2005 年 9 月 11 日	1,950	连带责任担保	2005 年 9 月 11 日~2006 年 3 月 13 日	否	是
上海中西新生物工程有限公司	2005 年 1 月 17 日	213	连带责任担保	2005 年 1 月 17 日~2006 年 1 月 16 日	否	是
深圳市康达尔(集团)股份有限公司	2005 年 6 月 16 日	10,000	一般担保	2005 年 6 月 16 日~2006 年 6 月 16 日	否	是

				日		
报告期内担保发生额合计				12,163		
报告期末担保余额合计（A）				12,163		
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				1,480		
报告期末对子公司担保余额合计（B）				1,480		
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）				13,643		
担保总额占公司净资产的比例				54.46		
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）				12,163		
担保总额超过净资产 50％部分的金额（E）				1,117.88		
上述三项担保金额合计（C+D+E）				13,280.88		

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
上海医药 (集团) 有限公司	0	0	4,400	4,400
合计	0	0	4,400	4,400

其中: 报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 万元, 余额 0 万元。

6.4 重大诉讼仲裁事项

√适用 □不适用

1、以前年度发生但持续至报告期的重大诉讼、仲裁事项进展情况:

(1) 2000 年 5 月 10 日和 8 月 7 日, 本公司曾为上海中科创业投资有限公司向上海银行股份有限公司借款 3000 万元和向中国光大银行借款 2000 万元提供了担保。2000 年 9 月 25 日, 本公司就上述担保与上海中科签署了《反担保协议》, 约定上海中科以其持有的胜利股份转配股 900 万股质押给本公司作为反担保。但协议签订后, 上海中科并未履行有关质押手续。故本公司于 2001 年 1 月 3 日向上海市第一中级人民法院提起诉讼, 要求上海中科履行有关质押手续。2001 年 5 月 11 日, 一中院作出 (2001) 沪一中经初字第 29 号《民事调解书》, 确认上海中科尚欠本公司款项为 51016745 元, 上海中科承诺在调解生效起的 7 日内偿还上述款项, 若不能如期清偿, 则以其所有的、可执行的胜利股份转配股折价清偿; 若上述股票不能执行或执行不足, 则上海中科仍应继续清偿。鉴于申银万国证券股份有限公司已将上述胜利股份转配股全部抛售, 所得款项归入其名下。因此, 本公司于 2005 年 2 月 28 日向上海市第一中级人民法院申请追加申银万国为被执行人。经审理, 一中院于 2005 年 4 月 11 日作出 (2001) 沪一中执字第 798 号、(2005) 沪一中执恢复字第 47 号《民事裁定书》, 裁定“追加案外人申银万国”为本案的被执行人。申银万国不服上述裁定, 于 2006 年 4 月 26 日向上海市

高级人民法院申请复议。经过复议听证，2006 年 11 月 29 日，上海市高级人民法院作出了沪高执复议字第 12 号《民事裁定书》，驳回申银万国的申请，维持原判，该事项已于 2006 年 12 月 30 日刊登在《上海证券报》上。目前，本案正在执行中。本公司已对上述款项计提了全额坏账准备。

(2) 2005 年 1 月 17 日，本公司为上海中西新生力生物工程有限公司向中国农业银行上海市黄浦支行借款 525 万元提供担保，上述借款后发生逾期。黄浦支行向上海市黄浦区人民法院提起诉讼，要求新生力归还上述借款以及本公司承担连带保证责任。黄浦法院在开庭审理了上述案件后，于 2006 年 3 月 20 日作出（2006）黄民二（商）初字第 920 号《民事判决书》：新生力应于判决生效后 10 日内偿还黄浦支行 525 万元和相应利息以及本公司承担连带保证责任。该事项已于 2006 年 3 月 7 日和 4 月 4 日刊登在《上海证券报》上。目前本案正在执行中。截止本报告期，本公司已代其归还了 212 万元的银行借款，余款已计提了 212.5 万元的预计担保损失。

(3) 2005 年 9 月 28 日，本公司和深圳市康达尔（集团）股份有限公司共同为上海中西新生力生物工程有限公司向中国农业银行上海市黄浦支行借款 1950 万元提供了担保，上述借款后发生逾期。黄浦支行向上海市第二中级人民法院提起诉讼，要求新生力归还上述借款人民币 1950 万元和相应利息，本公司和康达尔承担连带保证责任。该事项已于 2006 年 4 月 14 日和 2006 年 9 月 12 日刊登在《上海证券报》上。本公司已对上述款项计提了 975 万元的预计担保损失。

2、报告期内，本公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

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	000048	*ST 康达	52,752,246	13.5	49,565,197.06	长期股权投资
期末持有的其他证券投资			--	--		--
合计			--	--	49,565,197.06	--

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

6.5.3 其他重大事项的说明

□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

合并资产负债表
2007 年 06 月 30 日

单位：元 币种：人民币

编制单位：上海中西药业股份有限公司

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		18,520,925.77	25,526,322.29
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
交易性金融资产		0	531,747.88
应收票据		16,147,556.73	13,769,270.65
应收账款		123,975,768.51	134,294,177.47
预付款项		4,575,517.11	11,554,151.92
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
应收利息		0	0
应收股利			
其他应收款		34,604,831.21	27,787,404.92
买入返售金融资产		0	0
存货		61,702,283.29	67,001,514.09
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		171,201.65	137,328.27
流动资产合计		259,698,084.27	280,601,917.49
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		17,600.00	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		77,139,133.80	97,014,744.82
投资性房地产		0	0
固定资产		182,820,271.41	204,281,662.16
在建工程		15,671,555.78	10,463,289.28
工程物资		0	0
固定资产清理		-104,400.00	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		26,198,527.32	26,905,847.02
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		14,590,575.86	14,590,575.86
其他非流动资产		0	0

非流动资产合计		316,333,264.17	353,256,119.14
资产总计		576,031,348.44	633,858,036.63
流动负债：			
短期借款		112,400,000.00	168,770,000.00
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
交易性金融负债		0	0
应付票据		0	0
应付账款		37,428,309.71	48,491,163.43
预收款项		20,609,678.62	27,896,752.72
卖出回购金融资产款		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬		9,609,702.19	11,367,583.84
应交税费		3,927,743.52	7,909,709.67
应付利息		0	0
应付股利			
其他应付款		91,171,775.42	144,570,047.58
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		903,951.88	1,837,960.21
流动负债合计		276,051,161.34	410,843,217.45
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
长期应付款		0	0
专项应付款		1,883,633.35	0
预计负债		47,594,159.54	15,697,207.73
递延所得税负债		0	38,744.05
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		49,477,792.89	15,735,951.78
负债合计		325,528,954.23	426,579,169.23
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		215,594,628.00	215,594,628.00
资本公积		110,377,279.02	110,377,279.02
减：库存股		0	0
盈余公积		12,557,073.04	12,557,073.04
一般风险准备		0	0
未分配利润		-111,651,857.01	-153,056,048.79
外币报表折算差额		0	0
归属于母公司所有者权益合计		226,877,123.05	185,472,931.27
少数股东权益		23,625,271.16	21,805,936.13
所有者权益合计		250,502,394.21	207,278,867.40
负债和所有者权益总计		576,031,348.44	633,858,036.63

公司法定代表人：周德孚

主管会计工作负责人：王惠珍

会计机构负责人：周建设

母公司资产负债表
2007 年 06 月 30 日

单位：元 币种：人民币

编制单位：上海中西药业股份有限公司

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		3,285,679.71	736,010.90
交易性金融资产		0	0
应收票据		0	0
应收账款		45,276,799.14	51,513,593.20
预付款项		591,594.10	7,673,066.39
应收利息		0	0
应收股利			
其他应收款		26,348,925.57	54,724,054.99
存货		820,108.71	2,538,584.56
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		76,323,107.23	117,185,310.04
非流动资产：			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		17,600.00	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		247,589,980.35	267,465,591.37
投资性房地产		0	0
固定资产		70,941,232.47	72,963,738.33
在建工程		8,263,976.27	914,700.53
工程物资		0	0
固定资产清理		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		12,962,774.00	13,150,274.00
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		14,515,323.68	14,515,323.68
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		354,290,886.77	369,009,627.91
资产总计		430,613,994.00	486,194,937.95
流动负债：			

短期借款		49,900,000.00	101,570,000.00
交易性金融负债		0	0
应付票据		0	0
应付账款		16,538,209.69	33,793,693.54
预收款项		168,810.00	4,699,560.93
应付职工薪酬		842,813.25	1,086,121.54
应交税费		-115,332.13	652,368.96
应付利息		0	0
应付股利			
其他应付款		84,675,733.50	131,264,471.58
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		-918,514.45	0
流动负债合计		151,091,719.86	273,066,216.55
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
长期应付款		0	0
专项应付款		0	0
预计负债		47,594,159.54	13,572,207.73
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		47,594,159.54	13,572,207.73
负债合计		198,685,879.40	286,638,424.28
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		215,594,628.00	215,594,628.00
资本公积		110,377,279.02	110,377,279.02
减：库存股		0	0
盈余公积		4,942,955.40	4,942,955.40
未分配利润		-98,986,747.82	-131,358,348.75
所有者权益（或股东权益）合计		231,928,114.60	199,556,513.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		430,613,994.00	486,194,937.95

公司法定代表人：周德孚

主管会计工作负责人：王惠珍

会计机构负责人：周建设

合并利润表
2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：上海中西药业股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		126,388,504.01	130,063,141.30
其中：营业收入		126,388,504.01	130,063,141.30
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		131,783,178.73	137,626,898.68
其中：营业成本		72,344,831.13	84,385,361.94
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
营业税金及附加		591,753.84	488,483.87
销售费用		9,119,519.04	17,877,149.43
管理费用		36,316,389.97	27,906,598.24
财务费用		5,377,599.75	6,969,305.20
资产减值损失		8,033,085.00	0
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		50,542,318.22	617,776.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		45,147,643.50	-6,945,980.52
加：营业外收入		933,922.30	4,127,364.00
减：营业外支出		65,213.05	210,796.48
其中：非流动资产处置损失		0	0
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		46,016,352.75	-3,029,413.00
减：所得税费用		2,792,825.94	2,381,367.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		43,223,526.81	-5,410,780.53
归属于母公司所有者的净利润		41,404,191.78	-4,449,771.28
少数股东损益		1,819,335.03	-961,009.25
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.192	-0.0206
（二）稀释每股收益		0.192	-0.0206

公司法定代表人：周德孚 主管会计工作负责人：王惠珍 会计机构负责人：周建设

母公司利润表
2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：上海中西药业股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		5,651,792.34	22,731,650.37
减：营业成本		4,683,761.91	16,332,247.05
营业税金及附加		0	0
销售费用		0	2,163,345.67
管理费用		8,113,110.37	8,582,152.90
财务费用		3,277,198.37	4,985,328.17
资产减值损失		8,033,085.00	0
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0	0
投资收益（损失以“－”号填列）		50,060,741.94	7,842,713.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		31,605,378.63	-1,488,709.93
加：营业外收入		766,222.30	4,056,464.00
减：营业外支出		0	10,000.00
其中：非流动资产处置净损失		0	0
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		32,371,600.93	2,557,754.07
减：所得税费用		0	0
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		32,371,600.93	2,557,754.07

公司法定代表人：周德孚

主管会计工作负责人：王惠珍

会计机构负责人：周建设

合并现金流量表
2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位: 上海中西药业股份有限公司

项目	附注	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		134,748,900.62	130,023,006.40
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
处置交易性金融资产净增加额		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		114,807.42	298,280.83
收到其他与经营活动有关的现金		19,710,329.42	12,715,960.84
经营活动现金流入小计		154,574,037.46	143,037,248.07
购买商品、接受劳务支付的现金		74,947,972.35	54,387,657.57
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		25,312,920.30	21,130,487.51
支付的各项税费		12,220,272.14	16,849,265.32
支付其他与经营活动有关的现金		57,154,821.79	54,017,963.58
经营活动现金流出小计		169,635,986.58	146,385,373.98
经营活动产生的现金流量净额		-15,061,949.12	-3,348,125.91
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		101,154,229.77	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,919,185.53	94,759.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	250,000.00
投资活动现金流入小计		104,073,415.30	344,759.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,722,388.43	2,881,828.83
投资支付的现金		0	450,000.00
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		514,900.00	35,470.07
投资活动现金流出小计		6,237,288.43	3,367,298.90
投资活动产生的现金流量净额		97,836,126.87	-3,022,539.90
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		0	0
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		213,400,000.00	42,000,000.00
发行债券收到的现金		0	0

收到其他与筹资活动有关的现金		89,279,189.92	1,622,925.91
筹资活动现金流入小计		302,679,189.92	43,622,925.91
偿还债务支付的现金		269,070,000.00	38,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,550,655.38	3,212,350.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		117,838,108.81	410,132.38
筹资活动现金流出小计		392,458,764.19	42,022,482.63
筹资活动产生的现金流量净额		-89,779,574.27	1,600,443.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		-7,005,396.52	-4,770,222.53
加：期初现金及现金等价物余额		25,526,322.29	21,241,267.60
六、期末现金及现金等价物余额		18,520,925.77	16,471,045.07
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		43,223,526.81	-5,410,780.53
加：资产减值准备		8,033,085.00	0
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		5,644,674.19	8,059,971.11
无形资产摊销		676,069.70	576,676.23
长期待摊费用摊销		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-50,900.00	180,154.88
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		0	0
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		0	0
财务费用（收益以“-”号填列）		5,377,599.75	6,969,305.20
投资损失（收益以“-”号填列）		-50,542,318.22	-617,776.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		191,972.31	0
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		0	0
存货的减少（增加以“-”号填列）		21,461,390.75	8,931,136.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-50,276,068.26	-386,421.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		-9,514,701.10	-11,832,226.07
其他		10,713,719.95	-9,818,165.80
经营活动产生的现金流量净额		-15,061,949.12	-3,348,125.91
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额		18,520,925.77	16,471,045.07
减：现金的期初余额		25,526,322.29	21,241,267.60
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		-7,005,396.52	-4,770,222.53

公司法定代表人：周德孚 主管会计工作负责人：王惠珍 会计机构负责人：周建设

母公司现金流量表
2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位: 上海中西药业股份有限公司

项目	附注	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		364,800.00	28,741,716.09
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金		2,135,166.46	6,607,708.09
经营活动现金流入小计		2,499,966.46	35,349,424.18
购买商品、接受劳务支付的现金		0	23,425,350.54
支付给职工以及为职工支付的现金		10,675,271.28	4,694,025.15
支付的各项税费		687,742.16	248,895.26
支付其他与经营活动有关的现金		8,014,539.85	13,310,170.04
经营活动现金流出小计		19,377,553.29	41,678,440.99
经营活动产生的现金流量净额		-16,877,586.83	-6,329,016.81
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		101,154,229.77	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		101,154,229.77	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0	0
投资支付的现金		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		514,900.00	0
投资活动现金流出小计		514,900.00	0
投资活动产生的现金流量净额		100,639,329.77	0
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		169,900,000.00	0
收到其他与筹资活动有关的现金		89,260,000.00	1,599,976.00
筹资活动现金流入小计		259,160,000.00	1,599,976.00
偿还债务支付的现金		221,570,000.00	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,860,000.00	1,668,646.67
支付其他与筹资活动有关的现金		114,942,074.13	0
筹资活动现金流出小计		340,372,074.13	1,668,646.67
筹资活动产生的现金流量净额		-81,212,074.13	-68,670.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		2,549,668.81	-6,397,687.48

加：期初现金及现金等价物余额		736,010.90	7,365,042.30
六、期末现金及现金等价物余额		3,285,679.71	967,354.82
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		32,371,600.93	2,557,754.07
加：资产减值准备		8,033,085.00	0
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		1,700,801.55	1,897,879.26
无形资产摊销		156,250.00	156,250.00
长期待摊费用摊销		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		0	0
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		0	0
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		0	0
财务费用（收益以“－”号填列）		3,277,198.37	4,187,511.66
投资损失（收益以“－”号填列）		-50,060,741.94	0
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		0	0
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		0	0
存货的减少（增加以“－”号填列）		0	4,109,595.31
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）		-12,794,156.84	-7,744,949.28
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）		54,228.88	-14,413,817.14
其他		384,147.22	2,920,759.31
经营活动产生的现金流量净额		-16,877,586.83	-6,329,016.81
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额		3,285,679.71	967,354.82
减：现金的期初余额		736,010.90	7,365,042.30
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		2,549,668.81	-6,397,687.48

公司法定代表人：周德孚

主管会计工作负责人：王惠珍

会计机构负责人：周建设

7.3 报表附注

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

本年度主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响 2007 年 1 月 1 日起，本公司执行国家颁布的企业会计准则。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，结合本公司的具体情况，调整事项如下：

(1)、长期股权投资差额

本公司截止 2006 年 12 月 31 日的长期股权投资--上海远东制药机械总厂股权投资差额余额 1,227,019.43 元、长期股权投资--上海中西医药有限公司股权投资差额余额 879,540.95 元，合计为 2,106,560.38 元，调整 2007 年 1 月 1 日的留存收益，其中调减合并股东权益 2,106,560.38 元。以调减股权投资差额后的长期股权投资账面价值作为 2007 年 1 月 1 日的认定成本。

(2)、符合预计负债确认条件的辞退补偿

本公司截止 2006 年 12 月 31 日，因产业结构调整，本公司已与员工签署解除劳动合同，尚未支付给员工补偿款 3,822,207.73 元，调整 2007 年 1 月 1 日的留存收益，其中调减合并股东权益 3,822,207.73 元。

(3)、所得税

本公司截止 2006 年 12 月 31 日采用应付税款法，于 2007 年 1 月 1 日对 2006 年期末下列资产、负债的账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异的所得税影响进行追溯调整。

①、公司按照现行会计准则的规定，公司计提了应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产减值准备。根据新会计准则应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，合计调整 2007 年 1 月 1 日留存收益 3,397,692.97 元。其中，合并所有者权益调增 3,322,440.79 元，少数股东的权益调增 75,252.18 元。

②、依据国家颁布的企业会计准则体系第 18 号第 12 条第 2 款之规定，本公司在确认母公司累计待弥补亏损时审慎评估了未来会计年度之经营成果。上述纳税调整事项合计调增了 2007 年 1 月 1 日的留存收益，其中，合并所有者权益增加 11,192,882.89 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：周德孚

上海中西药业股份有限公司

二 00 七年八月二十四日

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									
（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	215,594,628.00	107,751,340.71		11,576,734.19		-133,815,967.34	-21,659,445.13	24,746,652.45	204,193,942.88

公司法定代表人:周德孚

主管会计工作负责人:王惠珍

会计机构负责人:周建设

母公司所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

编制单位：上海中西药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	215,594,628.00	110,377,279.02		4,942,955.40	-139,944,904.32	190,969,958.10
加：会计政策变更					8,586,555.57	8,586,555.57
前期差错更正						
二、本年年初余额	215,594,628.00	110,377,279.02	0	4,942,955.40	-139,944,904.32	190,969,958.10
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）					32,371,600.93	32,371,600.93
（一）净利润					32,371,600.93	32,371,600.93
（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						
上述（一）和（二）小计						
（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. 对所有者（或股东）的分配						
3. 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	215,594,628.00	110,377,279.02	0	4,942,955.40	-98,986,747.82	231,928,114.60

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	215,594,628.00	107,751,340.71		4,942,955.40	-154,004,114.59	174,284,809.52
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年年初余额	215,594,628.00	107,751,340.71		4,942,955.40	-154,004,114.59	174,284,809.52
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,557,754.07	2,557,754.07
（一）净利润					2,557,754.07	2,557,754.07
（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						

上述（一）和（二）小计						
（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. 对所有者（或股东）的分配						
3. 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	215,594,628.00	107,751,340.71		4,942,955.40	-151,446,360.52	176,842,563.59

公司法定代表人:周德孚

主管会计工作负责人:王惠珍

会计机构负责人:周建设