

上海市医药股份有限公司 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 公司部分董事出席董事会会议，副董事长郁庆华先生、独立董事冯正权先生因故未出席会议。

1.3 公司半年度财务报告未经审计。

1.4、公司董事长钱璿先生、总经理余金琦女士、财务副总监许薇薇女士声明：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	上海医药
股票代码	600849
	董事会秘书
姓名	曹伟荣
联系地址	上海市延安西路 1566 号龙峰大厦 26 楼
电话	021-52588888
传真	021-52586299
电子信箱	wrcao@sina.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: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	7,030,365,224.95	6,692,759,758.07	5.04
所有者权益(或股东权益)	1,971,407,358.72	1,922,313,310.88	2.55
每股净资产(元)	4.16	4.05	2.55
	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	69,173,842.70	79,075,199.63	-12.52

利润总额	72,825,383.35	79,076,304.73	-7.90
净利润	55,840,216.53	61,861,598.64	-9.73
扣除非经常性损益的净利润	45,142,005.43	56,247,896.88	-19.74
基本每股收益(元)	0.12	0.13	-9.73
净资产收益率(%)	2.83	3.22	减少 0.39 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	145,034,244.36	58,704,073.31	147.06
每股经营活动产生的现金流量净额	0.31	0.12	147.06

注：1、营业利润、利润总额、净利润同比减少的原因：公司持股 24.13%的参股企业上海华源长富药业（集团）有限公司上半年亏损影响公司收益-837 万元。

2、经营活动产生的现金流量净额同比增长的原因：公司通过对应收应付账款、应收应付票据的精细化管理以及库存的集约管理、监控，加快了现金周转天数。

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	1,879,191.62
各种形式的政府补贴	1,438,057.49
短期投资损益，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益除外	8,175,993.56
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-795,031.57
合计	10,698,211.10

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	23,021					
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	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海市医药（集团）有限公司	国有法人股东	39.69	188,248,134	0	188,248,134	无
中国工商银行一华	其他	4.59	21,771,002	21,771,002		未知

安中小盘成长股票型证券投资基金						
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	其他	4.53	21,481,800	21,481,800		未知
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	其他	2.30	10,902,947	4,608,508		未知
中信实业银行—招商优质成长股票型证券投资基金	其他	1.77	8,447,442	8,447,442		未知
兴和证券投资基金	其他	1.66	7,895,281	7,895,281		未知
中国工商银行—鹏华优质治理股票型证券投资基金 (LOF)	其他	1.44	6,815,061	6,815,061		未知
中国建设银行—国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金	其他	1.16	5,500,000	5,500,000		未知
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	1.14	5,423,094	5,423,094		未知
中国工商银行—申万巴黎新动力股票型证券投资基金	其他	1.11	5,248,404	5,248,404		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	
中国工商银行—华安中小盘成长股票型证券投资基金				21,771,002	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				21,481,800	人民币普通股	
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金				10,902,947	人民币普通股	
中信实业银行—招商优质成长股票型证券投资基金				8,447,442	人民币普通股	
兴和证券投资基金				7,895,281	人民币普通股	
中国工商银行—鹏华优质治理股票型证券投资基金 (LOF)				6,815,061	人民币普通股	
中国建设银行—国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金				5,500,000	人民币普通股	
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金				5,423,094	人民币普通股	
中国工商银行—申万巴黎新动力股票型证券投资基金				5,248,404	人民币普通股	
金盛证券投资基金				5,020,000	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明				公司前十位股东中，中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金、中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金同属华夏基金管理公司管理，其他股东之间无关联关系，或是否属于《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，本公司不详。		

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						
1. 工业	235,837,515.60	177,219,562.46	24.86	-2.43	-5.91	增加 2.78 个百分点
2. 商业	6,807,894,847.14	6,359,970,728.67	6.58	10.92	9.91	增加 0.87 个百分点
3. 服务业	596,002.00	-	100.00	28.06	0.00	
小计	7,044,328,364.74	6,537,190,291.13	7.20	10.42	9.41	增加 0.86 个百分点
内部抵销	728,465,309.87	724,600,262.57	0.53	13.39	12.79	增加 0.53 个百分点
合计	6,315,863,054.87	5,812,590,028.56	7.97	10.09	9.00	增加 0.92 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 1611.57 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(%)
上海地区	5,649,798,635.98	10.68
安徽地区	27,527,458.23	-11.49
山东地区	236,054,888.85	16.29
浙江地区	1,108,069,734.28	8.07
其他地区	22,877,647.40	46.91
合计	7,044,328,364.74	10.42
内部抵消	728,465,309.87	13.39
合计	6,315,863,054.87	10.09

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

适用 不适用

6.1.2 出售资产

适用 不适用

见“其他重大事项的说明”。

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: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）
同济大学附属同济医院	2002年3月5日	542.89	连带责任担保	2009年12月5日	否	否
报告期内担保发生额合计				0		
报告期末担保余额合计（A）				542.89		
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				8550		
报告期末对子公司担保余额合计（B）				9570.00		
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）				10112.89		
担保总额占公司净资产的比例				5.13%		
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）				9070		
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）				9070		

6.3 非经营性关联债权债务往来

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

关联方名称	与上市公司的关系	上市公司向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
上海英达莱置业有限公司	参股企业	0	2,800.00		
上海医药（集团）有限公司	控股股东			10,000.00	10,000.00
合计		0	2,800.00	10,000.00	10,000.00

注：与上海英达莱置业有限公司发生的 2800 万元系 2006 年发生的非经营性往来款（详见公司 2006 年年报）

6.4 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

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	HK8231	复旦张江	139,586,000	19.66%	19,147,723.08	长期股权投资
2	601988	中国银行	1,700,000	<1%	7,894,800	可供出售金融资产
3	601398	工商银行	931,298	<1%	4,864,169.45	可供出售金融资产
4	000903	云内动力	210,000	<1%	3,991,260	可供出售金融资产
5	600019	宝钢股份	260,000	<1%	2,919,800	可供出售金融资产
6	600018	上港集团	340,000	<1%	2,154,580	可供出售金融资产
7	601328	交通银行	101,000+288,504.00 (限售)	<1%	1,185,235+288,504.00 (限售)	可供出售金融资产
8	600592	龙溪股份	45,000	<1%	972,765	可供出售金融资产
9	600842	中西药业	80,000	<1%	968,960	可供出售金融资产
10	601318	中国平安	4,000	<1%	135,200	可供出售金融资产
11	000818	锦化氯碱	10,000	<1%	85,320	可供出售金融资产
12	600631	百联股份	65,450	<1%	65,450	可供出售金融资产
13	601919	中国远洋	7,000	<1%	59,360	可供出售金融资产
14	601998	中信银行	10,000	<1%	58,000	可供出售金融资产
15	601628	中国人寿	3,000	<1%	56,640	可供出售金融资产
16	601008	连云港	4,000	<1%	19,920	可供出售金融资产
17	002135	东南网架	1,000	<1%	9,600	可供出售金融资产

18	002137	实益达	500	<1%	5,150	可供出售金融资产
期末持有的其他证券投资			--	--	0	--
合计			--	--	44,882,436.53	--

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)
上海申银万国证券股份有限公司	20,000,000	20,000,000	<1%	20,000,000
中国银河证券股份有限公司	50,000,000	10,000,000	<1%	50,000,000
小计			--	70,000,000

6.5.2 其他重大事项的说明

√适用 □不适用

①公司下属上海华氏制药有限公司（下称：华氏制药）于 2007 年 6 月 26 日在上海与美国 Perrigo（百利高）公司签订了医药固体制剂合同制造（OEM）协议（美国 Perrigo（百利高）公司是全球最大的贴牌 OTC 药品生产商之一）。协议约定，华氏制药每年将为 Perrigo 公司生产制造 21.5 亿片药品，供货的初始期限为 5 年。在此基础上，双方还约定继续协商进一步扩大 OEM 的合作。协议的签署，有助于上海医药形成新的盈利增长点。

② 2007 年 5 月 15 日，公司与日本铃谦株式会社签订了设立医药分销合资企业的协议。决定以上海沪中医药有限公司为基础，以股权转让方式变更设立中日合资上海铃谦沪中医药有限公司。重组后的上海沪中医药有限公司 50%股权对应的账面净资产值为 3779.6 万元，转让对价为 13500 万元。目前公司正在进一步推进项目报批工作。

本次合资对公司推进国际化战略，加快医药分销国际化步伐，构筑引进、消化并创新国际医药分销先进理念与模式的平台；加快医药商业模式率先转型，创新盈利结构，提升市场价值；实现医药中高端品种、先进管理模式和增值服务技术等重要经营资源的直接引进，提升核心竞争力；借船出海，逐步开拓海外分销渠道，实现国内外联动均有十分重要的意义。

③报告期内，根据公司 2006 年度股东大会决议，公司决定申请发行一年期短期融资券 7 亿元，现报批工作正在办理中。短期融资券的发行，有助于公司降低财务费用。

④关于上海华源长富药业（集团）有限公司会计处理作重大调整导致我公司权益受损的情况及处理：

1) 问题由来

上海华源长富（集团）有限公司（下称：华源长富）系我司持有 24.13% 股权的参股企业，中国华源集团有限公司及其子公司持有该司 75.87% 股权。

2007 年 6 月，我司接华源长富通知，该司决定对已经董事会审议通过的 2006 年度审计报告进行调整，并收到未经该司董事会和股东会审议由该司审计机构岳华会计师事务所有限责任公司 2007 年 5 月 24 日后出具的有保留意见的 2006 年度审计报告（调整稿）。该审计机构保留意见对华源长富为关联方应收款项 6216 万元全额计提坏帐准备、对其控股子公司无锡华源发马制药有限公司未出现减值迹象的长期投资 4800 万元全额计提长期投资减值准备均明确表示无法确认。

2) 公司调查

为充分维护股东权益，查清事实，2007 年 7 月，我司委托立信会计师事务所有限公司对华源长富 2006 年度审计报告（调整后）中的保留事项及 2007 年半年报亏损情况进行了专题调查。

专题调查报告对华源长富为涉及关联方的 6216 万元欠款，包括“中国华源集团 2003 年 5 月向华源长富借款及利息余额 2947 万元、安徽华源生物药业有限公司 2003 年 5 月向华源长富增资 2867 万元而同月华源长富又付给该司暂付款余额 3200 万元、华源长富 2003 年 12 月代中国华源集团垫付云峰药业股权转让款 138 万元（其中 2006 年度计提 69 万元坏帐准备）”计提全额减值准备明确指出有失妥当。

专题调查报告还指出，华源长富做出上述如此重大的财务处理，未经公司董事会的审议批准，且在明知另一方股东持不同意见的情况下，由大股东单方作出决定的处理方式有失妥当。

3) 公司的态度及对 2006 年报的处理

公司认为，对华源长富的上述会计处理，该司审计机构和我司审计机构均提出了不同意见。但因华源长富到目前为止仍未改变上述会计处理，故公司在采取进一步措施维护股东权益的同时，按照会计谨慎性原则的要求，对华源长富上述重大会计差错按持股比例进行了追溯调整，并对比较会计报表年初数和上年数作了相应调整，由此影响公司

2006 年度净利润-29,772,683.42 元；影响公司 2007 年初留存收益-29,772,683.42 元，其中影响公司 2007 年初未分配利润-26,795,415.08 元。鉴于上述原因，此项会计处理的最终结果仍可能存在不确定性。

4) 关于华源长富 2007 年半年报亏损问题。

华源长富 2007 年 7 月正式提交给公司的半年报，表明该司 2007 年上半年亏损 4969 万元。对此，立信会计师事务所有限公司专项调查报告指出：在 2007 年 4 月 27 日浙江省杭州市中级人民法院判决的案例中，杭州伽玛公司归还银行借款 1500 万元本金及利息，华源长富承担相应连带责任，华源长富对此计提了预计负债 1500 万。因华源长富在这一判例中并未行使其拥有的追索权力，而直接计提了预计负债 1500 万元，故我司对该笔预计负债不予确认。华源长富为安置职工发生费用近 3000 万元。

根据专题调查结果，公司确认华源长富 2007 年上半年亏损 3469 万元，故影响公司 2007 年上半年投资收益-837 万元。

§ 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

资产负债表
2007 年 06 月 30 日

单位：元 币种：人民币

编制单位：上海市医药股份有限公司

资 产	合 并		母 体		负债和所有者权 益（或股东权益）	合 并		母 体	
	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额		期末余额	年初余额	期末余额	年初余额
流动资产：	—	—	—	—	流动负债：	—	—	—	—
货币资金	686,077,674.74	534,755,148.77	233,892,715.40	152,333,108.39	短期借款	2,130,510,000.00	2,159,700,000.00	1,874,000,000.00	1,956,000,000.00
交易性金融资产	-	-	-	-	交易性金融负债	-	-	-	-
应收票据	55,069,950.67	56,154,513.02	15,656,467.31	29,338,299.40	应付票据	428,903,405.29	317,135,887.23	417,236,502.47	311,711,443.72
应收账款	2,214,920,588.97	1,835,825,992.16	1,048,682,812.53	865,676,291.22	应付账款	1,963,393,574.77	1,797,318,250.25	758,281,352.06	741,525,896.94
预付款项	108,028,720.79	252,767,464.38	85,657,766.05	153,612,852.20	预收款项	52,034,548.36	158,519,077.69	20,056,904.07	107,886,067.39
应收利息	-	-	-	-	应付职工薪酬	37,533,944.53	27,656,151.61	1,900,219.23	975,603.43
应收股利	1,242,805.32	1,242,805.32	-	-	应交税费	23,036,838.09	19,469,407.35	11,576,483.44	11,324,327.48
其他应收款	469,468,329.56	481,335,693.54	879,144,088.04	808,024,782.19	应付利息	6,079,456.26	6,110,812.27	2,850,406.56	3,268,099.08
存货	1,108,749,083.27	1,223,088,393.90	558,240,664.57	669,688,586.33	应付股利	5,984,018.86	7,151,358.52	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-	-	其他应付款	354,602,343.71	202,382,534.64	226,774,511.12	38,684,638.38
其他流动资产	-	-	-	-	一年内到期的非流动负债	-	73,174.98	-	-
流动资产合计	4,643,557,153.32	4,385,170,011.09	2,821,274,513.90	2,678,673,919.73	其他流动负债	-	-	-	-
非流动资产：	—	—	—	—	流动负债合计	5,002,078,129.87	4,695,516,654.54	3,312,676,378.95	3,171,376,076.42
可供出售金融资产	27,757,879.45	20,154,220.00	-	-	非流动负债：	—	—	—	—
持有至到期投资	-	-	-	-	长期借款	1,240,000.00	1,240,000.00	-	-
长期应收款	50,000,000.00	50,000,000.00	-	-	应付债券	-	-	-	-
长期股权投资	560,487,940.21	560,206,685.16	1,344,994,212.90	1,360,722,680.43	长期应付款	38,876,058.84	24,671,335.84	31,685,572.04	17,623,857.04
投资性房地产	-	-	-	-	专项应付款	-	-	-	-
固定资产	1,258,284,343.50	1,183,645,869.97	717,370,771.19	697,020,004.56	预计负债	15,593,299.67	46,061,014.23	11,312,377.78	25,230,000.00
在建工程	72,285,494.79	65,285,135.09	1,857,658.00	1,172,498.00	递延所得税负债	1,170,377.85	2,913,114.45	-	-
工程物资	-	-	-	-	其他非流动负债	-	44,328.13	-	-
固定资产清理	634.36	-	-	-	非流动负债合计	56,879,736.36	74,929,792.65	42,997,949.82	42,853,857.04
生产性生物资产	-	-	-	-	负债合计	5,058,957,866.23	4,770,446,447.19	3,355,674,328.77	3,214,229,933.46
油气资产	-	-	-	-	所有者权益（或股东权益）：	—	—	—	—
无形资产	379,819,427.09	384,810,454.31	64,269,105.23	65,333,816.96	实收资本（或股本）	474,310,737.00	474,310,737.00	474,310,737.00	474,310,737.00
开发支出	-	-	-	-	资本公积	686,787,722.40	686,787,722.40	686,787,722.40	686,787,722.40
商誉	-	-	-	-	减：库存股	-	-	-	-
长期待摊费用	11,012,754.79	16,327,785.01	607,280.81	1,261,677.25	盈余公积	328,837,178.31	328,837,178.31	232,750,929.26	232,750,929.26
递延所得税资产	27,159,597.44	27,159,597.44	19,585,079.61	19,585,079.61	未分配利润	124,545,161.70	84,771,667.00	220,434,904.21	215,690,354.42
其他非流动资产	-	-	-	-	外币报表折算差额	-	-	-	-
非流动资产合计	2,386,808,071.63	2,307,589,746.98	2,148,684,107.74	2,145,095,756.81	归属于母公司所有者权益合计	1,614,480,799.41	1,574,707,304.71	1,614,284,292.87	1,609,539,743.08
					少数股东权益	356,926,559.31	347,606,006.17	-	-
					所有者权益（或股东权益）合计	1,971,407,358.72	1,922,313,310.88	1,614,284,292.87	1,609,539,743.08
资产总计	7,030,365,224.95	6,692,759,758.07	4,969,958,621.64	4,823,769,676.54	负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,030,365,224.95	6,692,759,758.07	4,969,958,621.64	4,823,769,676.54

公司法定代表人：钱璜

利润表
2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：上海市医药股份有限公司

项 目	合 并		母 体	
	本年累计数	同期累计数	本年累计数	同期累计数
一、营业收入	6,315,863,054.87	5,737,216,876.41	3,448,310,811.97	3,070,981,704.55
减：营业成本	5,812,590,028.56	5,332,703,546.44	3,237,849,117.28	2,919,745,255.39
营业税金及附加	9,480,535.69	4,741,855.44	3,592,622.60	-141,554.65
销售费用	233,813,123.17	161,700,882.13	115,085,560.57	57,792,289.20
管理费用	135,498,102.97	126,317,258.53	31,023,955.98	25,772,922.45
财务费用	68,654,086.47	47,341,461.09	56,948,422.87	36,279,347.33
资产减值损失	-194,359.09	-	-	-
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）	13,152,305.60	14,663,326.85	475,153.27	815,712.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	69,173,842.70	79,075,199.63	4,286,285.94	32,349,157.16
加：营业外收入	5,616,209.31	3,829,405.87	853,678.48	107,569.13
减：营业外支出	1,964,668.66	3,828,300.77	75,309.93	2,092,031.52
其中：非流动资产处置损失	-	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	72,825,383.35	79,076,304.73	5,064,654.49	30,364,694.77
减：所得税费用	16,985,166.82	17,214,706.09	320,104.70	4,834,742.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	55,840,216.53	61,861,598.64	4,744,549.79	25,529,952.08

公司法定代表人：钱璉

现金流量表
2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:上海市医药股份有限公司

项目	合并		母体		补充资料	合并		母体	
	本年累计数	同期累计数	本年累计数	同期累计数		本年累计数	同期累计数	本年累计数	同期累计数
一、经营活动产生的现金流量:	—	—	—	—	1.将净利润调节为经营活动现金流量:				
销售商品、提供劳务收到的现金	7,765,511,718.59	6,268,629,271.03	3,897,482,344.04	3,189,786,136.32	净利润	62,690,997.01	61,869,689.26	11,676,702.23	51,097,034.15
收到的税费返还	50,023,071.08	6,239,094.78	46,451,212.60	4,948,966.56	加: 资产减值准备	-194,359.09	329,516.11	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	413,027.66	12,134,164.90	-	11,392,493.55	固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,730,192.16	22,421,551.48	12,783,028.99	2,114,936.76
经营活动现金流入小计	7,815,947,817.33	6,287,002,530.71	3,943,933,556.64	3,206,127,596.43	无形资产摊销	4,847,899.57	5,009,503.29	797,205.27	452,993.48
购买商品、接受劳务支付的现金	7,151,139,626.96	5,755,966,777.47	3,608,019,657.13	3,022,399,075.21	长期待摊费用摊销	6,206,746.22	2,954,224.64	2,018,018.48	1,528,537.75
支付给职工以及为职工支付的现金	156,072,194.07	144,412,137.61	70,191,814.63	63,470,723.16	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)	-3,618,752.40	39,351.42	11,455.52	-
支付的各项税费	153,007,160.45	82,938,052.38	50,604,922.21	2,019,497.99	固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	184,099.29	-188,530.90	1,755.99	11,428.53
支付其他与经营活动有关的现金	210,694,591.49	244,981,489.94	109,373,599.77	165,357,751.85	公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-	-	-
经营活动现金流出小计	7,670,913,572.97	6,228,298,457.40	3,838,189,993.74	3,253,247,048.21	财务费用(收益以“-”号填列)	61,782,934.61	59,610,129.36	50,450,602.10	47,357,028.43
经营活动产生的现金流量净额	145,034,244.36	58,704,073.31	105,743,562.90	-47,119,451.78	投资损失(收益以“-”号填列)	-20,008,096.08	-14,018,334.36	-7,412,315.71	-26,382,794.40
二、投资活动产生的现金流量:	—	—	—	—	递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-	-	-	-
收回投资收到的现金	381,233.60	83,096,991.19	-	68,096,991.19	递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,742,736.60	-	-	-
取得投资收益收到的现金	13,365,809.49	40,257,086.21	16,203,620.80	22,028,268.04	存货的减少(增加以“-”号填列)	114,338,850.63	105,070,842.63	111,447,461.76	90,069,178.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,235,773.40	7,143,391.58	168,607.84	6,864,800.00	经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-256,598,285.89	-83,423,575.91	-215,046,775.06	-12,473,379.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-	-	经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	154,414,754.93	-100,970,293.71	139,016,423.33	-200,894,415.06
收到其他与投资活动有关的现金	8,370.41	1,812,549.78	-	-	其他	-	-	-	-
投资活动现金流入小计	29,991,186.90	132,310,018.76	16,372,228.64	96,990,059.23	经营活动产生的现金流量净额	145,034,244.36	58,704,073.31	105,743,562.90	-47,119,451.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,832,927.83	100,605,124.49	8,726,489.88	85,254,799.28	2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	—	—	—	—
投资支付的现金	13,000,862.70	1,429,006.18	-	-	债务转为资本	-	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-	-	一年内到期的可转换公司债券	-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	11,533.61	-	-	-	融资租入固定资产	-	-	-	-
投资活动现金流出小计	42,845,324.14	102,034,130.67	8,726,489.88	85,254,799.28	3.现金及现金等价物净变动情况:	—	—	—	—
投资活动产生的现金流量净额	-12,854,137.24	30,275,888.09	7,645,738.76	11,735,259.95	现金的期末余额	686,077,674.74	593,658,613.72	233,892,715.40	248,068,115.75
三、筹资活动产生的现金流量:	—	—	—	—	减: 现金的期初余额	534,755,148.77	314,205,621.01	152,333,108.39	68,278,196.15
吸收投资收到的现金	-	-	-	-	加: 现金等价物的期末余额	-	-	-	-
	-	-	-	-	减: 现金等价物的期初余额	-	-	-	-

取得借款收到的现金	-29,190,000.00	263,646,979.67	-82,000,000.00	250,000,000.00	现金及现金等价物净增加额	151,322,525.97	279,452,992.71	81,559,607.01	179,789,919.60
收到其他与筹资活动有关的现金	120,583,063.72	-	100,000,000.00	-					
筹资活动现金流入小计	91,393,063.72	263,646,979.67	18,000,000.00	250,000,000.00					
偿还债务支付的现金	-	-	-	-					
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	67,507,418.56	73,533,056.44	49,829,694.65	34,825,888.57					
支付其他与筹资活动有关的现金	3,420,959.32	-359,108.08	-	-					
筹资活动现金流出小计	70,928,377.88	73,173,948.36	49,829,694.65	34,825,888.57					
筹资活动产生的现金流量净额	20,464,685.84	190,473,031.31	-31,829,694.65	215,174,111.43					
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,322,266.99	-	-	-					
五、现金及现金等价物净增加额	151,322,525.97	279,452,992.71	81,559,607.01	179,789,919.60					
加：期初现金及现金等价物余额	534,755,148.77	314,205,621.01	152,333,108.39	68,278,196.15					
六、期末现金及现金等价物余额	686,077,674.74	593,658,613.72	233,892,715.40	248,068,115.75					

公司法定代表人:钱璘

合并所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

编制单位：上海市医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	本年累计数						同期累计数					
	实收资本	资本公积	减： 库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本	资本公积	减： 库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	(或股本)						(或股本)					
一、上年年末余额	474,310,737.00	679,129,582.40	-	331,814,446.65	270,199,300.87	1,755,454,066.92	474,310,737.00	678,818,701.09		326,878,455.22	277,560,785.87	1,757,568,679.18
加：会计政策变更		7,658,140.00			-158,632,218.79	-150,974,078.79		31,052.11			-161,773,946.99	-161,742,894.88
前期差错更正				-2,977,268.34	-26,795,415.08	-29,772,683.42				-5,826,400.00	-23,305,600.00	-29,132,000.00
二、本年初余额	474,310,737.00	686,787,722.40	-	328,837,178.31	84,771,667.00	1,574,707,304.71	474,310,737.00	678,849,753.20	-	321,052,055.22	92,481,238.88	1,566,693,784.30
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	39,773,494.70	39,773,494.70	-	-	-	-	51,097,034.15	51,097,034.15
(一) 净利润					39,773,494.70	39,773,494.70					51,097,034.15	51,097,034.15
(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	-	-	-	-	39,773,494.70	39,773,494.70	-	-	-	-	51,097,034.15	51,097,034.15
(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、本年年末余额	474,310,737.00	686,787,722.40	-	328,837,178.31	124,545,161.70	1,614,480,799.41	474,310,737.00	678,849,753.20	-	321,052,055.22	143,578,273.03	1,617,790,818.45

母体所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

编制单位：上海市医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	本年累计数						同期累计数					
	实收资本	资本公积	减： 库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本	资本公积	减： 库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	(或股本)						(或股本)					
一、上年年末余额	474,310,737.00	679,129,582.40		235,728,197.60	401,402,095.47	1,790,570,612.47	474,310,737.00	678,818,701.09		234,850,377.25	376,227,515.57	1,764,207,330.91
加：会计政策变更		7,658,140.00			-158,916,325.97	-151,258,185.97		31,052.11			-135,907,270.49	-135,876,218.38
前期差错更正				-2,977,268.34	-26,795,415.08	-29,772,683.42				-5,826,400.00	-23,305,600.00	-29,132,000.00
二、本年年初余额	474,310,737.00	686,787,722.40	-	232,750,929.26	215,690,354.42	1,609,539,743.08	474,310,737.00	678,849,753.20	-	229,023,977.25	217,014,645.08	1,599,199,112.53
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	4,744,549.79	4,744,549.79	-	-	-	-	-	-
(一) 净利润					4,744,549.79	4,744,549.79						-
(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	-	-	-	-	4,744,549.79	4,744,549.79	-	-	-	-	-	-
(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、本年年末余额	474,310,737.00	686,787,722.40	-	232,750,929.26	220,434,904.21	1,614,284,292.87	474,310,737.00	678,849,753.20	-	229,023,977.25	217,014,645.08	1,599,199,112.53

公司法定代表人：钱珽

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，说明有关内容、原因和影响数。

√适用 □不适用

1. 根据财政部财会[2006]3号《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》，公司从2007年1月1日起，执行新《企业会计准则》；并根据《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》所规定的5-19条相关内容，对财务报表项目进行了追溯调整。上列各项对报表的影响如下：

项目	长期股权投资差额	符合预计负债确认条件的辞退补偿	符合预计负债确认条件的重组业务	企业合并	可供出售金融资产	所得税	其他
对资本公积的影响					7,658,140.00		
对2007年初留存收益的影响	-25,531,270.75	-40,219,424.00	-2,502,499.85	-91,337,287.36		20,886,041.05	-19,927,777.88
其中：对2007年初未分配利润的影响	-25,531,270.75	-40,219,424.00	-2,502,499.85	-91,337,287.36		20,886,041.05	-19,927,777.88
对本年度净利润的影响							

2. 对上年度重大会计差错进行更正：

公司持股24.13%的联营单位上海华源长富药业（集团）有限公司（以下简称华源长富）于2007年6月寄送给上海医药的华源长富2006年度审计报告（由岳华会计师事务所有限责任公司于2007年5月24日后出具）中所附财务报表的2006年净利润比其2007年3月提供的2006年度经审计会计报表数调减了123,384,514.78元，其中主要是：

（一）对关联方中国华源集团有限公司2,947万元、安徽华源生物药业有限公司3,200万元的其他应收款计提了全额减值准备；

（二）对子公司无锡华源长富发马制药有限公司的股权投资4800万元计提了全额减值准备；

（三）为无锡华源长富发马制药有限公司担保承担连带责任计提预计负债1,220万。

公司认为，对华源长富的上述会计处理，岳华会计师事务所有限公司出具的审计报告（调整后）和立信会计师事务所有限公司出具的专项调查报告均提出了不同意见。但因华源长富至今仍无改变上述会计处理的意愿，故公司在采取进一步措施维护股东权益的同时，按照会计谨慎性原则，对华源长富上述重大会计差错按所持股权比例进行了追溯调整，并对比较会计报表年初数和上年数作了相应调整，由此影响公司2006年度净利润-29,772,683.42元；影响公司2007年初留存收益-29,772,683.42元，其中影响公司

2007 年初未分配利润-26,795,415.08 元。鉴于华源长富上述会计处理的最终结果仍存在不确定性，公司维权工作在继续，尽管公司按会计谨慎性原则本次进行了追溯调整，但不排除公司 2007 年年报对上述计提影响金额转回的可能。

7.3.2 如果会计报表合并范围未发生重大变化的，说明原因和影响数。

√适用 □不适用

与上年相比本年新增合并单位 10 家：

1、上海马陆制药有限公司：系公司控制之子公司，根据 2006 年颁布的企业会计准则，本年纳入合并范围。

2、上海医药商务网络有限公司：系公司控制之子公司，根据 2006 年颁布的企业会计准则，本年纳入合并范围。

3、上海华氏医药储运有限公司：系公司控制之子公司，根据 2006 年颁布的企业会计准则，本年纳入合并范围。

4、香港思富有限公司：系公司控制之子公司，根据 2006 年颁布的企业会计准则，本年纳入合并范围。

5、上海市医药股份有限公司池州华氏公司：系公司控制之子公司，根据 2006 年颁布的企业会计准则，本年纳入合并范围。

6、上海金山医药药材有限公司：系公司控制之子公司，根据 2006 年颁布的企业会计准则，本年纳入合并范围。

7、安徽华氏医药有限公司：系公司控制之子公司，根据 2006 年颁布的企业会计准则，本年纳入合并范围。

8、上海制药（苏丹）有限公司：系公司控制之子公司，根据 2006 年颁布的企业会计准则，本年纳入合并范围。

9、上海华天广告有限公司：系公司控制之子公司，根据 2006 年颁布的企业会计准则，本年纳入合并范围。

10、上海市一大药房有限公司：系公司控制之子公司，根据 2006 年颁布的企业会计准则，本年纳入合并范围。

董事长：钱璠
上海市医药股份有限公司
2007.8.25