

海南海药股份有限公司

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深圳证券交易所网站：<http://www.cninfo.com.cn>。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读中期报告全文。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员声明对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 董事林青先生因公请假未能亲自到会，授权董事许力宏先生代为出席会议并行使表决权；董事张珊珊女士因公请假未能亲自到会，授权董事杨仁发先生代为出席会议并行使表决权。

1.4 公司半年度财务报告未经审计。

1.5 本公司董事长刘悉承先生、财务负责人王刚先生及会计机构负责人刘仁良先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 上市公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	海南海药	
股票代码	000566	
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	李颖	
联系地址	海南省海口市龙昆北路 30 号宏源证券大厦 7 楼	
电话	0898-66785861	
传真	0898-66705316	
电子信箱	hnhy000566@21cn.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

项 目	本报告期末	上年度期末		本报告期末比年初数增减 (%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
总资产	572,240,393.01	553,829,802.75	569,859,007.17	3.32	0.42
股东权益 (不包含少数股东权益)	258,691,373.01	228,361,317.36	244,267,831.29	13.28	5.90
每股净资产	1.28	1.13	1.21	13.27	5.80
	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	17,286,755.24	11,673,054.29	15,473,054.29	48.09	11.72
利润总额	17,660,522.27	15,354,364.11	17,279,694.60	15.02	2.20
净利润	14,423,541.72	12,947,845.63	13,731,223.52	11.40	5.04
扣除非经常性损益后的净利润	14,049,774.79	9,266,535.81	11,924,583.21	51.62	17.82
基本每股收益	0.07	0.06	0.07	16.67	
稀释每股收益	0.07	0.06	0.07	16.67	
净资产收益率 (%)	5.58	5.80	5.78	减少 0.22 个百分点	减少 0.2 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	11,221,968.00	10,282,521.84		9.14	
每股经营活动产生的现金流量净额	0.06	0.05		20	

2.2.2 非经常性损益项目

适用 不适用

非经常性损益项目	金额
投资收益	
营业外收入	480,155.80
营业外支出	-106,388.87
合计	373,766.93

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 前十名股东、前十名流通股股东持股情况

报告期末股东总数 (户)	34,396				
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 (股)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
深圳市南方同正投资有限公司	其他	20.34	41,156,897	41,156,897	质押 1,000,000
海口富海福投资有限公司	其他	9.30	18,814,177	18,814,177	质押 17,814,177
中国华融资产管理公司	国有	5.44	11,013,273	895,823	
北京桑海投资有限公司	其他	2.78	5,634,437	5,634,437	冻结 1,500,000
贺来毅	流通股	2.30	4,593,567		
海南省信托投资公司	其他	1.42	2,878,722	2,878,722	冻结 2,878,722
叶书华	流通股	1.09	2,213,286		
庄月梅	流通股	0.29	594,130		
姜勇	流通股	0.27	554,510		
海南保险职工经济技术开发公司	其他	0.26	542,916	542,916	

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
中国华融资产管理公司	10,117,450	A
贺来毅	4,593,567	A
叶书华	2,213,286	A
庄月梅	594,130	A
姜勇	554,510	A
潘元穆	515,765	A
中国南玻集团股份有限公司	489,455	A
张纯	437,200	A
郭桂英	356,400	A
黎明	350,000	A
上述股东关联关系或一致行动人的说明	公司控股股东深圳市南方同正投资有限公司与前 10 名股东及前 10 名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;未知以上无限售条件股东之间是否存在关联关系;未知以上无限售条件股东与上述前十名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。	

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

控股股东名称	深圳市南方同正投资有限公司
新实际控制人名称	刘悉承
变更日期	2007 年 6 月 27 日
刊登日期和报刊	公司于 2007 年 6 月 30 日在《证券时报》、《上海证券报》披露了变更情况

§ 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 (股)	本期增减(股)	年末持股数 (股)	变动原因

刘悉承	董事长	81,492	-81,492	0	二级市场卖出
冯柏昌	总工程师	20,124		20,124	没有变动

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	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减百分点
医药制造业	12,285.79	6,502.96	47.07	22.34	39.30	-4.15
房地产	0	0	0	0	0	0
合计	12,285.79	6,502.96	47.07	22.34	39.30	-4.15
主营业务分产品情况						
新特药	5,825.47	2,753.69	52.73	4.99	9.36	-1.89
普药及其他产品 (含出口产品等)	6,460.32	3,749.27	41.96	44.25	74.37	-5.57
合计	12,285.79	6,502.96	47.07	22.34	39.30	-4.15

其中：报告期内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金额为 0 万元。

5.2 主营业务分地区情况

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
海南省	3,293.25	10.28
江苏省	1,430.47	46.67
北京市	1,376.38	69.25
安徽省	1,291.77	49.37
福建省	1,239.24	21.76
广东省	1,098.21	37.47

其他省	2,556.47	16.68
合计	12,285.79	22.34

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

适用 不适用

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 收购或置入资产

适用 不适用

6.1.2 出售或置出资产

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

公司自 2006 年度开始实施的向特定对象发行股票购买资产的方案未通过

中国证监会审核。目前，公司董事会经认真研究，决定根据中国证监会的反馈意见，针对原方案中存在的问题进行修改和完善，并在规定的时间内，重新向中国证监会报送方案。公司将视进展情况做好持续的信息披露。

6.2 担保事项

适用 不适用

6.3 非经营性关联债权债务往来

适用 不适用

单位：人民币万元

关联方名称	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
深圳市南方同正投资有限公司			32.50	1,116.34
合 计			32.50	1,116.34

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

公司于 2007 年 1 月 5 日召开了 2007 年第一次临时股东大会，审议通过了《公司股票期权激励计划（修订稿）》并报中国证监会备案通过。本次股票期权激励计划的实施，将有利于进一步完善公司的治理结构，健全公司的激励、约束机制；有效地调动管理者和重要骨干的积极性，形成良好均衡的价值分配体系，增强公司团队的凝聚力，提高公司的核心竞争力，更好地促进公司的长期稳定发展，从而达到实现股东利益最大化的目的。

公司董事会将继续做好股权激励的后续工作，按有关规定向深圳证券交易所及中国证券登记结算有限公司深圳分公司报备有关材料并做好信息披露。

6.5.1 证券投资情况

适用 不适用

6.5.2 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

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

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2007年3月19日	公司	电话沟通	李荣材	咨询公司第三大股东华融减持情况
2007年4月4日	公司	电话沟通	蒋学为	公司定向增发的实施时间及情况
2007年4月16日	公司	电话沟通	刘俊华	咨询北京桑海投资有限公司的股票非流通股转化流通股的情况
2007年6月15日	公司	电话沟通	王中况	大股东的持股变动情况及对公司的生产经营状况

§ 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
审计报告	<input type="checkbox"/> 标准审计报告 <input type="checkbox"/> 非标准审计报告
审计报告正文	

7.2 财务报表

7.2.1 资产负债表

编制单位:海南海药股份有限公司

2007年06月30日

单位:人民币元

项 目	合并数		母公司	
	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额
流动资产:				
货币资金	13,999,009.05	19,082,056.55	12,477,915.88	14,124,920.10
交易性金融资产	300,000.00			

应收票据				
应收账款	86,420,557.27	82,465,261.96	61,485,909.60	60,256,613.36
预付款项	20,265,471.76	16,777,602.60	9,386,182.24	8,595,182.24
应收利息				
应收股利				
其他应收款	43,345,420.94	40,158,322.20	60,569,312.27	60,539,543.49
存货	68,083,150.20	67,463,902.43	16,434,565.78	16,394,214.41
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	232,413,609.22	225,947,145.74	160,353,885.77	159,910,473.60
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	5,969,705.00	5,969,705.00	346,857,351.97	346,857,351.97
投资性房地产				
固定资产	202,969,080.45	207,484,363.00	8,547,115.89	8,700,893.08
在建工程	1,755,337.18	748,890.04		
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	111,398,001.08	113,524,990.40	4,368,487.50	4,614,975.00
开发支出	1,516,320.00			
商誉				
长期待摊费用	189,135.66	154,708.57		
递延所得税资产	16,029,204.42	16,029,204.42	15,347,328.21	15,347,328.21
其他非流动资产				
非流动资产合计	339,826,783.79	343,911,861.43	375,120,283.57	375,520,548.26
资产总计	572,240,393.01	569,859,007.17	535,474,169.34	535,431,021.86
流动负债：				
短期借款	66,500,000.00	61,000,000.00	59,500,000.00	54,000,000.00
交易性金融负债				
应付票据	4,398,050.00	7,813,132.50	4,398,050.00	7,813,132.50
应付账款	40,928,079.88	50,332,766.58	6,479,635.35	7,232,424.74

预收款项	1,078,785.77	5,444,765.59	4,531,959.40	1,923,004.51
应付职工薪酬	1,013,325.25	843,948.96	413,651.96	210,357.99
应交税费	10,876,744.25	13,809,855.03	3,665,255.24	5,975,585.44
应付利息				
应付股利	3,975,170.80	3,975,170.80	3,975,170.80	3,975,170.80
其他应付款	13,380,797.71	13,999,059.22	119,354,325.66	124,304,658.09
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债		5,390,541.10		5,175,580.76
流动负债合计	142,150,953.66	162,609,239.78	202,318,048.41	210,609,914.83
非流动负债:				
长期借款				
应付债券				
长期应付款	71,809,568.62	67,436,994.06	81,251,613.73	79,277,912.33
专项应付款	6,397,202.05	6,397,202.05		
预计负债				
递延收益	2,100,000.00			
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	80,306,770.67	73,834,196.11	81,251,613.73	79,277,912.33
负债合计	222,457,724.33	236,443,435.89	283,569,662.14	289,887,827.16
所有者权益(或股东权益)				
实收资本(或股本)	202,348,992.00	202,348,992.00	202,348,992.00	202,348,992.00
资本公积	107,381,489.52	107,381,489.52	107,381,489.52	107,381,489.52
减:库存股				
盈余公积	16,778,661.64	16,778,661.64	16,778,661.64	16,778,661.64
未分配利润	-67,817,770.15	-82,241,311.87	-74,604,635.96	-80,965,948.46
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	258,691,373.01	244,267,831.29	251,904,507.20	245,543,194.70
少数股东权益	91,091,295.67	89,147,739.99		
所有者权益(或股东权益)合计	349,782,668.68	333,415,571.28	251,904,507.20	245,543,194.70
负债和所有者权益(或股东权益)合计	572,240,393.01	569,859,007.17	535,474,169.34	535,431,021.86

7.2.2 利润表

编制单位:海南海药股份有限公司

2007年1-6月

单位:人民币元

项 目	合并	母公司
-----	----	-----

	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
一、营业收入	122,857,941.21	100,424,863.79	82,365,918.41	61,370,778.57
减：营业成本	65,029,574.36	46,681,570.53	43,241,221.76	30,365,585.22
营业税金及附加	527,996.04	376,212.98	304,458.11	232,188.36
销售费用	22,672,039.94	21,895,235.13	22,596,719.15	21,875,611.89
管理费用	13,003,018.28	12,782,542.99	4,832,000.81	4,845,764.21
财务费用	4,338,557.25	3,216,247.87	3,872,818.65	3,204,394.00
资产减值损失				
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）				
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）	17,286,755.34	15,473,054.29	7,518,699.93	847,234.89
加：营业外收入	480,155.80	1,925,330.49	43,680.00	1,925,330.49
减：营业外支出	106,388.87	118,690.18	78,482.87	111,231.54
其中：非流动资产处置净损失				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17,660,522.27	17,279,694.60	7,483,897.06	2,661,333.84
减：所得税费用	1,293,424.88	1,141,952.60	1,122,584.56	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,367,097.39	16,137,742.00	6,361,312.50	2,661,333.84
归属于母公司所有者的净利润	14,423,541.72	13,731,223.52	6,361,312.50	2,661,333.84
少数股东损益	1,943,555.67	2,406,518.48		
五、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.07	0.07	0.03	0.01
（二）稀释每股收益	0.07	0.07	0.03	0.01

7.2.3 现金流量表

编制单位：海南海药股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	合并		母公司	
	本期金额	上年同期金额	本期金额	上年同期金额
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	110,888,053.63	105,791,918.51	81,315,237.86	83,993,182.58
收到的税费返还	395,608.84		395,608.84	
收到的其他与经营活动有关的现金	32,873,763.95	31,914,910.31	31,721,068.94	24,163,838.74
经营活动现金流入小计	144,157,426.42	137,706,828.82	113,431,915.64	108,157,021.32
购买商品、接受劳务支付的现金	53,853,212.45	51,376,853.51	32,702,185.10	30,725,754.05
支付给职工以及为职工支付的现金	5,389,304.45	3,538,325.85	1,365,997.31	802,961.93
支付的各项税费	9,438,079.23	8,832,427.14	5,031,125.44	5,889,760.10

支付的其他与经营活动有关的现金	64,254,862.29	63,676,700.48	67,527,759.25	57,779,283.57
经营活动现金流出小计	132,935,458.42	127,424,306.98	106,627,067.10	95,197,759.65
经营活动产生的现金流量净额	11,221,968.00	10,282,521.84	6,804,848.54	12,959,261.67
二.投资活动产生的现金流量:				
收回投资所收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,859,000.00			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	1,859,000.00			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,089,563.76	4,138,968.26	33,340.00	29,732.00
投资所支付的现金	11,300,000.00			
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	14,389,563.76	4,138,968.26	33,340.00	29,732.00
投资活动产生的现金流量净额	-12,530,563.76	-4,138,968.26	-33,340.00	-29,732.00
三.筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资所收到的现金				
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	27,000,000.00	17,000,000.00	27,000,000.00	10,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	27,000,000.00	17,000,000.00	27,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	22,500,000.00	16,500,000.00	22,500,000.00	16,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	2,274,451.74	5,295,313.83	1,918,512.76	5,285,645.08
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	6,000,000.00		11,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	30,774,451.74	21,795,313.83	35,418,512.76	21,785,645.08
筹资活动产生的现金流量净额	-3,774,451.74	-4,795,313.83	-8,418,512.76	-11,785,645.08
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	-5,083,047.50	1,348,239.75	-1,647,004.22	1,143,884.59
加:期初现金及现金等价物余额	19,082,056.55	2,345,514.44	14,124,920.10	988,867.80
六、期末现金及现金等价物余额	13,999,009.05	3,693,754.19	12,477,915.88	2,132,752.39
补充材料				

1. 将净利润调节为经营活动现金流量:				
净利润	14,423,541.72	12,947,845.63	6,361,312.50	6,024,353.15
加: 资产减值准备	1,943,555.67	2,406,518.48		
加: 少数股东损益				
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,757,373.17	6,687,827.73	187,117.19	197,490.33
无形资产摊销	2,126,989.32	2,104,322.64	246,487.50	246,487.50
长期待摊费用摊销				
待摊费用的减少(减: 增加)	162,597.00	-62,000.03		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)		111,234.54		111,234.54
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)				
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)				
财务费用(收益以“一”号填列)	4,338,557.25	3,216,247.87	3,872,818.65	3,204,394.00
投资损失(收益以“一”号填列)				-5,288,349.80
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)				
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)				
存货的减少(增加以“一”号填列)	-619,247.77	-1,7771,888.18	-40,351.37	-3,825,185.18
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-10,930,263.21	-5,627,346.79	-1,050,065.02	9,332,976.38
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-9,929,777.93	5,739,289.75	-5,048,449.18	3,630,425.23
其他	2,948,642.78	530,470.20	2,275,978.27	-674,561.48
经营活动产生的现金流量净额	11,221,968.00	10,282,521.84	6,804,848.54	12,959,261.67
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	13,999,009.05	3,693,754.19	12,477,915.88	2,132,752.39
减: 现金的期初余额	19,082,056.55	2,345,514.44	14,124,920.10	988,867.80
加: 现金等价物的期末余额				
减: 现金等价物的期初余额	-5,083,047.50	1,348,239.75	-1,647,004.22	1,143,884.59
现金及现金等价物净增加额				

7.2.4 所有者权益变动表

所有者权益变动表（一）

2007 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计	
	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	202,348,992.00	107,381,489.52		16,778,661.64		-98,147,825.80		89,025,049.50	317,386,366.86
加：会计政策变更						15,906,513.93		122,690.49	16,029,204.42
前期差错更正									
二、本年初余额	202,348,992.00	107,381,489.52		16,778,661.64		-82,241,311.87		89,147,739.99	333,415,571.28
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						14,423,541.72		1,943,555.68	16,367,097.40
（一）净利润						14,423,541.72		1,943,555.68	16,367,097.40
（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						14,423,541.72		1,943,555.68	16,367,097.40
（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									
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	202,348,992.00	107,381,489.52		16,778,661.64		-67,817,770.15		91,091,295.67	349,782,668.68
----------	----------------	----------------	--	---------------	--	----------------	--	---------------	----------------

所有者权益变动表（二）

2007 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	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	202,348,992.00	110,615,584.61		16,778,661.64		-121,558,546.98		84,759,190.46	292,943,881.73
加：会计政策变更						15,843,687.75		103,772.16	15,947,459.91
前期差错更正									
二、本年年初余额	202,348,992.00	110,615,584.61		16,778,661.64		-105,714,859.23		84,862,962.62	308,891,341.64
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						1,3731,223.52		2,406,518.48	16,137,742.00
（一）净利润						1,3731,223.52		2,406,518.48	16,137,742.00
（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						1,3731,223.52		2,406,518.48	16,137,742.00
（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									
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	202,348,992.00	110,615,584.61		16,778,661.64		-91,983,635.71		87,269,481.10	325,029,083.64

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、原因影响数。

会计政策变更

2007 年 1 月 1 日起，本公司开始执行新《企业会计准则》，并根据准则制定了企业会计政策，根据新企业会计准则调整事项如下：

1、所得税

根据《企业会计准则第 18 号-所得税》的相关规定，公司自 2007 年 1 月 1 日起采用资产负债表法对所得税进行处理。在首次执行日对资产、负债的帐面价值已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，增加递延所得税资产 16,029,204.42 元，增加未分配利润 15,906,513.93 元，增加少数股东权益 122,690.49。

2、公司本报告期无重大会计估计变更及重大会计差错调整。

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

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

海南海药股份有限公司

董 事 会

二 00 七年八月二十五日