

哈药集团股份有限公司 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 公司本次董事会会议，董事长郝伟哲因公外出委托董事刘永代为表决、独立董事沈国权委托独立董事黄明代为表决。

1.3 公司半年度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人郝伟哲、主管会计工作负责人刘永及会计机构负责人（会计主管人员）刘永声明：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	S 哈药	
股票代码	600664	
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	孟晓东	苗雨
联系地址	哈尔滨市道里区友谊路 431 号	
电话	0451-84604688	0451-84604688
传真	0451-84604688	0451-84604688
电子信箱	mengxd@hayao.com	miaoy@hayao.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	8,921,046,211.53	9,534,407,375.73	-6.43
所有者权益（或股东权益）	4,655,872,778.10	4,456,861,894.28	4.47
每股净资产(元)	3.75	3.59	4.46
	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	250,567,382.48	320,792,273.44	-21.89
利润总额	250,929,483.08	314,653,713.78	-20.25
净利润	202,622,213.05	232,072,898.12	-12.69

扣除非经常性损益的净利润	202,475,567.38	235,364,355.90	-13.97
基本每股收益(元)	0.16	0.19	-15.79
稀释每股收益(元)	0.16	0.19	-15.79
净资产收益率(%)	4.35	5.21	减少 0.86 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	375,408,819.55	365,323,508.50	2.76
每股经营活动产生的现金流量净额	0.30	0.29	3.45

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
非流动资产处置损益	-2,373,620.48
计入当期损益的政府补助,但与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	5,597,690.74
债务重组损益	135,941.39
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-2,997,911.05
所得税影响数	135,247.10
非控制权益损益影响数	80,207.83
合计	146,645.67

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	21,684				
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	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
南方证券有限公司	其他	57.56	714,896,972		冻结 661,750,947
哈药集团有限公司	国有法人	34.76	431,705,866	431,705,866	
中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投资基金	其他	0.33	4,065,741		

招商银行股份有限公司—德盛优势股票证券投资基金	其他	0.28	3,502,088		
东方证券股份有限公司	其他	0.27	3,413,670		冻结 3,413,670
中国银行—大成蓝筹稳健证券投资基金	其他	0.05	650,000		
华夏银行股份有限公司—德盛精选股票证券投资基金	其他	0.04	517,346		
海南盛昌贸易发展公司	其他	0.04	500,000		
刘庆海	其他	0.04	450,000		
孙宅嵩	其他	0.03	416,195		

前十名流通股股东持股情况		
股东名称	持有流通股数量	股份种类
南方证券有限公司	714,896,972	人民币普通股
中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投资基金	4,065,741	人民币普通股
招商银行股份有限公司—德盛优势股票证券投资基金	3,502,088	人民币普通股
东方证券股份有限公司	3,413,670	人民币普通股
中国银行—大成蓝筹稳健证券投资基金	650,000	人民币普通股
华夏银行股份有限公司—德盛精选股票证券投资基金	517,346	人民币普通股
海南盛昌贸易发展公司	500,000	人民币普通股
刘庆海	450,000	人民币普通股
孙宅嵩	416,195	人民币普通股
王喜海	389,182	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，国有法人股股东哈药集团有限公司与其他流通股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；本公司未知其他股东是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《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。	

南方证券有限公司因资金交收违约，另有 17,690,469 股股票，被登记结算系统扣押。

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
姜路	董事	34,151		8,500	25,651	二级市场卖出
王志福	监事	0	6,000		6,000	二级市场买入

§ 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 (%)
中药	621,843,166.48	446,283,560.27	28.23	-11.84	0.80	减少 9.00 个百分点
西药	3,225,373,519.63	2,394,746,078.64	25.75	-6.10	-3.89	减少 1.71 个百分点
保健品	338,901,980.82	65,575,458.66	80.65	-32.97	-36.95	增加 1.22 个百分点
其他	179,407,119.18	146,695,352.09	18.23	13.71	-1.97	增加 13.08 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 3,390.31 万元。

5.2 主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	399,346.47	-13.4
国外	40,453.12	110.22

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

本公司向公司控股股东哈药集团有限公司转让哈药集团三精制药股份有限公司 16.07% 股权。实际出售金额为 182,027,416.14 元。该事项已于 2006 年 7 月 29 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

2006 年 8 月 18 日，该次交易获黑龙江省国有资产监督管理委员会《关于哈药集团有限公司所持哈药集团三精制药股份有限公司股权性质界定的批复》（黑国资产〔2006〕270 号）；2006 年 12 月 29 日，中国证监会下发《关于同意哈药集团有限公司公告哈药集团三精制药股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监公司字〔2006〕303 号），同意豁免哈药集团应履行的要约收购义务。2007 年 1 月 9 日，公司办理完毕相应的股权过户手续。

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

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
哈尔滨制药五厂		3.22		
哈药集团三精制药股份有限公司	12,538.94	12,538.94	724.48	724.48
哈药集团生物工程有限公司			48.91	397.04
哈尔滨亚兴工程实业有限公司				236.17

哈药集团有限公司			39,346.42	
合计	12,538.94	12,542.16	40,119.8	1,357.69

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-27,580.86 万元，余额 11,184.47 万元

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	600829	三精 制药	115,987,505	30	314,864,260.46	长期股权投资—联 营企业投资

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

1)、2004 年 12 月 16 日，本公司接到公司实际控制人哈药集团有限公司的通知，为消除南方证券违规持股对本公司及其他股东造成的不利影响，维护本公司正常、有序的经营秩序，保护广大股东利益，哈药集团有限公司经哈尔滨市人民政府国有资产监督管理委员会批准，拟以全面要约的方式收购除哈药集团有限公司已持有的非流通股以外的本公司的全部股份。哈药集团有限公司已于 2004 年 12 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》上刊登了《哈药集团（600664）要约收购报告书摘要》，截止本报告报出日，该要约收购事项尚待中国证券监督管理委员会审核批准，尚未正式实施。

2005 年 6 月 17 日，哈药集团有限公司向哈尔滨市中级人民法院对南方证券股份有限公司清算组提起了股东权纠纷诉讼，要求法院依法确认被告违法持有本公司股票，判令被告以该股票在本公司行使股东权利的行为构成对哈药集团有限公司合法权益的侵害，并要求停止侵权、排除妨害、消除影响，哈尔滨市中级人民法院已决定立案受理，尚未有审判结果。

2)、公司与三精制药往来款项问题

2007 年 1 月，本公司完成了将持有的哈药集团三精制药股份有限公司（下称“三精制药”）的 16.07%股权转让给控股股东哈药集团有限公司（下称“哈药集团”）的全部工作，转让后本公司持有三精制药 30%的股权，三精制药由公司合并报表范围内的控股子公司变为公司关联方。由此导致三精制药在作为本公司控股子公司时因历史原因形成的欠本公司 2.31 亿元的款项演变为关联方欠款。

为解决上述问题，公司经与三精制药进行协商，就三精制药历史形成的欠本公司的 2.31 亿元的款项作出了还款安排，该事项业经公司于 2007 年 4 月 14 日召开的四届二十二次董事会审议通过并公告。截止本报告期末，三精制药已按计划还款 9000 万元，余额将在年底前清偿完毕。

§ 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

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：哈药集团股份有限公司

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		1,847,439,045.94	1,346,752,426.36
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			2,001,280.00
应收票据		652,217,066.40	601,126,021.12
应收账款		1,159,863,866.27	1,310,651,183.41
预付款项		87,199,767.57	145,218,514.24
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		19,228,014.65	
其他应收款		242,370,410.44	290,526,129.39
买入返售金融资产			
存货		1,390,771,338.17	1,688,421,020.07
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		22,580,779.72	11,047,499.35
流动资产合计		5,421,670,289.16	5,395,744,073.94
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		546,287,944.64	232,996,950.77
投资性房地产		3,254,508.88	3,352,779.34
固定资产		2,711,943,140.51	3,472,842,441.96
在建工程		43,860,199.47	145,303,223.89
工程物资		3,862.00	3,862.00
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		78,736,392.99	146,390,151.16
开发支出		1,081,441.28	

商誉			743,795.16
长期待摊费用		2,361,666.00	6,425,811.20
递延所得税资产		111,846,766.60	130,604,286.31
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,499,375,922.37	4,138,663,301.79
资产总计		8,921,046,211.53	9,534,407,375.73
流动负债：			
短期借款		1,300,000,000.00	441,500,000.00
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		395,373,801.24	470,012,524.71
应付账款		1,116,429,191.64	1,207,712,553.36
预收款项		129,246,661.27	125,289,989.05
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		552,843,069.15	628037929.67
应交税费		64,566,960.68	62,245,294.67
应付利息			
应付股利			18,065,346.86
其他应付款		308,438,727.60	852,037,496.51
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		161,685,345.56	219,549,082.43
其他流动负债		287,476.00	716,202.24
流动负债合计		4,028,871,233.14	4,025,166,419.50
非流动负债：			
长期借款		166,275,551.81	336,190,716.36
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		47,231,000.00	55,657,712.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		15,155,883.71	14,379,216.45
非流动负债合计		228,662,435.52	406,227,644.81
负债合计		4,257,533,668.66	4,431,394,064.31
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,242,005,473.00	1,242,005,473.00
资本公积		927,103,218.87	931,098,548.10
减：库存股			
盈余公积		981,129,052.12	981,129,052.12
一般风险准备			
未分配利润		1,505,635,034.11	1,303,012,821.06

外币报表折算差额			-384,000.00
归属于母公司所有者权益合计		4,655,872,778.10	4,456,861,894.28
少数股东权益		7,639,764.77	646,151,417.14
所有者权益合计		4,663,512,542.87	5,103,013,311.42
负债和所有者权益总计		8,921,046,211.53	9,534,407,375.73

公司法定代表人:郝伟哲 主管会计工作负责人:刘永 会计机构负责人:刘永

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：哈药集团股份有限公司

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		1,683,455,403.98	818,383,226.91
交易性金融资产			
应收票据		633,694,851.83	347,885,389.50
应收账款		772,717,650.22	810,642,602.90
预付款项		72,673,728.28	60,275,927.73
应收利息			
应收股利		19,228,014.65	19,228,014.65
其他应收款		712,388,777.63	843,028,706.70
存货		1,131,526,523.41	1,077,647,695.87
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		14,509,614.30	702,235.09
流动资产合计		5,040,194,564.30	3,977,793,799.35
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		551,901,708.91	691,786,517.08
投资性房地产		3,254,508.88	3,352,779.34
固定资产		2,467,748,602.84	2,492,796,887.38
在建工程		42,556,517.65	118,810,519.35
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		76,981,838.28	82,062,835.68
开发支出		1,081,441.28	
商誉			
长期待摊费用		2,361,666.00	2,361,666.00
递延所得税资产		106,478,000.74	101,348,643.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,252,364,284.58	3,492,519,848.31
资产总计		8,292,558,848.88	7,470,313,647.66
流动负债：			
短期借款		1,300,000,000.00	400,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		289,511,589.92	277,586,931.77
应付账款		646,317,094.44	570,445,218.47
预收款项		125,654,116.47	50,351,491.43

应付职工薪酬		557,827,353.12	509,339,138.81
应交税费		59,653,688.06	28,805,884.84
应付利息			
应付股利			
其他应付款		247,719,344.82	722,880,796.77
一年内到期的非流动负债		161,685,345.56	160,702,345.93
其他流动负债			
流动负债合计		3,388,368,532.39	2,720,111,808.02
非流动负债：			
长期借款		166,275,551.81	221,500,716.36
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		47,231,000.00	44,357,712.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		15,155,883.71	14,379,216.45
非流动负债合计		228,662,435.52	280,237,644.81
负债合计		3,617,030,967.91	3,000,349,452.83
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,242,005,473.00	1,242,005,473.00
资本公积		927,091,921.46	931,098,548.10
减：库存股			
盈余公积		981,089,617.70	981,089,617.70
未分配利润		1,525,340,868.81	1,315,770,556.03
所有者权益（或股东权益）合计		4,675,527,880.97	4,469,964,194.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,292,558,848.88	7,470,313,647.66

公司法定代表人：郝伟哲 主管会计工作负责人：刘永 会计机构负责人：刘永

合并利润表
2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：哈药集团股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,397,975,930.57	4,838,354,698.38
其中：营业收入		4,397,975,930.57	4,838,354,698.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,193,585,720.36	4,508,195,829.39
其中：营业成本		3,072,611,498.89	3,209,793,215.14
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		23,906,780.90	33,062,271.39
销售费用		553,175,837.30	743,851,968.04
管理费用		442,195,252.19	431,566,627.89
财务费用		29,074,019.51	23,197,653.59
资产减值损失		72,622,331.57	66,724,093.34
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）		46,177,172.27	-9,366,595.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		46,177,172.27	-3,474,522.37
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		250,567,382.48	320,792,273.44
加：营业外收入		12,255,145.45	1,714,824.97
减：营业外支出		11,893,044.85	7,853,384.63
其中：非流动资产处置损失		7,168,332.44	437,292.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		250,929,483.08	314,653,713.78
减：所得税费用		47,920,835.48	36,432,455.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		203,008,647.60	278,221,258.31
归属于母公司所有者的净利润		202,622,213.05	232,072,898.12
少数股东损益		386,434.55	46,148,360.19
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.16	0.19
（二）稀释每股收益		0.16	0.19

公司法定代表人：郝伟哲

主管会计工作负责人：刘永

会计机构负责人：刘永

母公司利润表
2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：哈药集团股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		2,694,124,079.95	2,664,670,459.12
减：营业成本		1,516,100,352.64	1,601,628,482.83
营业税金及附加		21,206,606.70	23,051,258.06
销售费用		540,971,760.94	519,364,012.76
管理费用		323,248,625.97	249,818,694.10
财务费用		16,817,312.46	7,300,692.52
资产减值损失		68,410,227.18	38,683,659.31
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）		46,177,172.27	30,431,506.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		46,177,172.27	-3,474,522.37
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		253,546,366.33	255,255,165.73
加：营业外收入		11,987,233.85	1,435,312.98
减：营业外支出		11,839,975.86	3,919,294.02
其中：非流动资产处置净损失		7,122,248.04	294,609.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		253,693,624.32	252,771,184.69
减：所得税费用		44,123,311.54	19,607,054.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		209,570,312.78	233,164,130.16

公司法定代表人：郝伟哲

主管会计工作负责人：刘永

会计机构负责人：刘永

合并现金流量表
2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:哈药集团股份有限公司

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		3,895,945,889.22	4,140,093,719.98
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			
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		4,964,143.09	4,587,748.46
收到其他与经营活动有关的现金		140,087,917.14	145,984,607.84
经营活动现金流入小计		4,040,997,949.45	4,290,666,076.28
购买商品、接受劳务支付的现金		2,458,789,813.28	2,297,624,287.97
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		378,984,511.76	369,235,418.23
支付的各项税费		284,161,841.29	403,892,089.40
支付其他与经营活动有关的现金		543,652,963.57	854,590,772.18
经营活动现金流出小计		3,665,589,129.90	3,925,342,567.78
经营活动产生的现金流量净额		375,408,819.55	365,323,508.50
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,689,991.30	3,405,164.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			780,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计		5,689,991.30	4,185,164.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		63,438,719.40	145,300,049.25
投资支付的现金			5,045,000.00
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		237,014,076.88	
投资活动现金流出小计		300,452,796.28	150,345,049.25
投资活动产生的现金流量净额		-294,762,804.98	-146,159,884.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			200,000.00
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		1,303,500,000.00	143,780,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		4,900,000.00	6,808,750.00
筹资活动现金流入小计		1,308,400,000.00	150,788,750.00
偿还债务支付的现金		825,000,000.00	182,400,826.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		58,159,394.99	13,413,818.29
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		5,200,000.00	2,503,000.00
筹资活动现金流出小计		888,359,394.99	198,317,645.14
筹资活动产生的现金流量净额		420,040,605.01	-47,528,895.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-5,582.80
五、现金及现金等价物净增加额		500,686,619.58	171,629,145.86
加：期初现金及现金等价物余额		1,346,752,426.36	1,122,259,766.85
六、期末现金及现金等价物余额		1,847,439,045.94	1,293,888,912.71
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		203,008,647.60	278,221,258.31
加：资产减值准备		72,622,331.57	66,724,093.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		172,317,360.13	209,374,105.23
无形资产摊销		5,604,497.49	10,325,140.01
长期待摊费用摊销			1,360,717.94
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）		-4,645,550.30	437,292.08

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		6,767,630.88	2,023,881.58
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）		35,555,284.24	9,933,276.69
投资损失（收益以“-”号填列）		-46,177,172.27	9,366,595.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-6,072,124.77	-5,463,874.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）		-32,362,386.01	171,073,446.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-630,992,743.26	-419,598,940.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		599,783,044.25	31,546,515.26
其他			
经营活动产生的现金流量净额		375,408,819.55	365,323,508.50
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		1,847,439,045.94	1,293,888,912.71
减：现金的期初余额		1,346,752,426.36	1,122,259,766.85
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		500,686,619.58	171,629,145.86

公司法定代表人：郝伟哲

主管会计工作负责人：刘永

会计机构负责人：刘永

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:哈药集团股份有限公司

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		1,951,343,907.99	2,160,013,685.38
收到的税费返还		4,960,455.26	3,609,936.92
收到其他与经营活动有关的现金		143,149,662.12	27,744,506.52
经营活动现金流入小计		2,099,454,025.37	2,191,368,128.82
购买商品、接受劳务支付的现金		711,226,320.02	852,848,119.77
支付给职工以及为职工支付的现金		323,511,148.59	258,512,325.48
支付的各项税费		243,052,447.16	264,056,171.52
支付其他与经营活动有关的现金		512,619,450.31	582,883,620.78
经营活动现金流出小计		1,790,409,366.08	1,958,300,237.55
经营活动产生的现金流量净额		309,044,659.29	233,067,891.27
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,687,991.30	3,374,864.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		182,027,416.14	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		187,715,407.44	3,374,864.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		59,910,153.67	104,965,554.18
投资支付的现金			500,000.00
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		59,910,153.67	105,465,554.18
投资活动产生的现金流量净额		127,805,253.77	-102,090,689.63
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,303,500,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		4,900,000.00	5,170,000.00
筹资活动现金流入小计		1,308,400,000.00	5,170,000.00

偿还债务支付的现金		820,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		54,977,735.99	47,706.91
支付其他与筹资活动有关的现金		5,200,000.00	500,000.00
筹资活动现金流出小计		880,177,735.99	547,706.91
筹资活动产生的现金流量净额		428,222,264.01	4,622,293.09
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		865,072,177.07	135,599,494.73
加：期初现金及现金等价物余额		818,383,226.91	688,117,785.22
六、期末现金及现金等价物余额		1,683,455,403.98	823,717,279.95
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		209,570,312.78	233,164,130.16
加：资产减值准备		68,410,227.18	38,683,659.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		162,938,278.04	166,571,979.85
无形资产摊销		5,174,317.40	5,473,426.60
长期待摊费用摊销			130,000.00
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）		-4,645,550.30	294,609.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		6,767,630.88	2,023,881.58
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）		22,994,180.87	1,977,219.55
投资损失（收益以“-”号填列）		-46,177,172.27	-30,431,506.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-5,129,357.26	-2,396,273.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）		-56,931,692.89	119,790,431.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-289,854,578.99	-379,328,335.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		235,928,063.85	77,114,668.46
其他			
经营活动产生的现金流量净额		309,044,659.29	233,067,891.27
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		1,683,455,403.98	823,717,279.95
减: 现金的期初余额		818,383,226.91	688,117,785.22
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		865,072,177.07	135,599,494.73

公司法定代表人: 郝伟哲 主管会计工作负责人: 刘永 会计机构负责人: 刘永

合并所有者权益变动表
2007 年 1-6 月

编制单位：哈药集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

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	1,242,005,473.00	931,098,548.10		1,048,471,441.00		1,115,420,403.47	-384,000.00	627,832,759.58	4,964,444,625.15
加：会计政策变更				-67,342,388.88		187,592,417.59		18,318,657.56	138,568,686.27
前期差错更正									
二、本年初余额	1,242,005,473.00	931,098,548.10		981,129,052.12		1,303,012,821.06	-384,000.00	646,151,417.14	5,103,013,311.42
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-3,995,329.23				202,622,213.05	384,000.00	-638,511,652.37	-439,500,768.55
(一) 净利润						202,622,213.05		386,434.55	203,008,647.60
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		-3,995,329.23						-638,898,086.92	-642,893,416.15
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		612,000.00							612,000.00

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		-4,607,329.23						-638,898,086.92	-643,505,416.15
上述(一) 和(二)小 计		-3,995,329.23				202,622,213.05		-638,511,652.37	-439,884,768.55
(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							384,000.00		384,000.00
四、本期末 未余额	1,242,005,473.00	927,103,218.87		981,129,052.12		1,505,635,034.11		7,639,764.77	4,663,512,542.87

单位:元 币种:人民币

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	1,242,005,473.00	909,885,103.19		826,306,741.65		875,978,775.32		538,418,587.91	4,392,594,681.07
加:会计政策变 更				-30,566,423.82		143,111,879.80		18,884,280.51	131,429,736.49
前期差错更正									
二、本年初余 额	1,242,005,473.00	909,885,103.19		795,740,317.83		1,019,090,655.12		557,302,868.42	4,524,024,417.56
三、本年增减变 动金额(减少以 “-”号填列)		10,804,431.37				232,072,898.12	-103,200.01	75,631,002.49	318,405,131.97
(一)净利润						232,072,898.12		46,148,360.19	278,221,258.31
(二)直接计入 所有者权益的利 得和损失		10,804,431.37						29,482,642.30	40,287,073.67
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		6,566,665.44							6,566,665.44
3. 与计入所有者									

权益项目相关的 所得税影响									
4. 其他		4,237,765.93						29,482,642.30	33,720,408.23
上述(一)和 (二)小计		10,804,431.37				232,072,898.12		75,631,002.49	318,508,331.98
(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							-103,200.01		-103,200.01
四、本期末余额	1,242,005,473.00	920,689,534.56		795,740,317.83		1,251,163,553.24	-103,200.01	632,933,870.91	4,842,429,549.53

公司法定代表人:郝伟哲 主管会计工作负责人:刘永 会计机构负责人:刘永

母公司所有者权益变动表
2007 年 1-6 月

编制单位：哈药集团股份有限公司

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	1,242,005,473.00	931,098,548.10		967,553,504.53	1,213,183,977.67	4,353,841,503.30
加：会计政策变更				13,536,113.17	102,586,578.36	116,122,691.53
前期差错更正						
二、本年初余额	1,242,005,473.00	931,098,548.10		981,089,617.70	1,315,770,556.03	4,469,964,194.83
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-4,006,626.64			209,570,312.78	205,563,686.14
（一）净利润					209,570,312.78	209,570,312.78
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-4,006,626.64				-4,006,626.64
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		-4,006,626.64				-4,006,626.64
上述（一）和（二）小计		-4,006,626.64			209,570,312.78	205,563,686.14
（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	1,242,005,473.00	927,091,921.46		981,089,617.70	1,525,340,868.81	4,675,527,880.97

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	1,242,005,473.00	909,885,103.19		784,769,330.01	939,007,715.90	3,875,667,622.10
加:会计政策变更				-30,566,423.82	140,276,301.97	109,709,878.15
前期差错更正						
二、本年初余额	1,242,005,473.00	909,885,103.19		754,202,906.19	1,079,284,017.87	3,985,377,500.25
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		10,804,431.37			233,164,130.16	243,968,561.53
(一)净利润					233,164,130.16	233,164,130.16
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		10,804,431.37				10,804,431.37
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		10,804,431.37				10,804,431.37
上述(一)和(二)小计		10,804,431.37			233,164,130.16	243,968,561.53
(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	1,242,005,473.00	920,689,534.56	-	754,202,906.19	1,312,448,148.03	4,229,346,061.78

公司法定代表人:郝伟哲 主管会计工作负责人:刘永 会计机构负责人:刘永

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。

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行新《企业会计准则》，根据中国证券监督管理委员会证监发[2006]136 号《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》和证监会计字[2007]10 号《关于发布〈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〉的通知》的要求，在确认 2007 年 1 月 1 日资产负债表期初数的基础上，分析《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条对本财务报告各报告期利润表和资产负债表的影响，对涉及会计政策变更的，追溯调整至各报告期的利润表和资产负债表。本公司因执行上述文件规定产生的累计影响数已采用追溯调整法，调整了各报告期资产负债表、利润表和股东权益变动表相关项目的金额，导致 2006 年 12 月 31 日合并财务报表资产增加 138,568,686.27 元；留存收益增加 138,568,686.27 元（其中母公司财务报表资产增加 116,122,691.53 元；留存收益增加 116,122,691.53 元）。具体财务报表调整项目及金额调整内容如下：（1）所得税 根据《企业会计准则第 18 号——所得税》规定，对资产、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，上述会计政策变更，导致 2006 年 12 月 31 日合并财务报表递延所得税资产增加 130,604,286.31 元；留存收益增加 130,604,286.31 元（其中母公司财务报表递延所得税资产增加 101,348,643.48 元；留存收益增加 101,348,643.48 元）。（2）长期股权投资 根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》规定，非同一控制下采用权益法核算的长期股权投资，存在股权投资贷方差额 7,964,399.96 元，本期对其全额冲销并追溯调整，上述会计政策变更，导致 2006 年 12 月 31 日合并财务报表长期股权投资增加 7,964,399.96 元，同时增加留存收益 7,964,399.96 元（其中母公司财务报表长期股权投资增加 3,669,400.65 元，同时增加留存收益 3,669,400.65 元）。母公司按权益法核算的子公司，由于上述“（1）所得税”调整事项，导致 2006 年 12 月 31 日母公司财务报表长期股权投资增加 11,104,647.40 元，同时增加留存收益 11,104,647.40 元。

7.3.2 与前一报告期相比，本报告期合并财务报表范围减少一个具有实质控制权的子公司，具体变化如下：

截至 2007 年 1 月 9 日止，本公司转让所持有的哈药集团三精制药股份有限公司（以下简称三精制药）16.07%股权的相关手续已办理完毕，转让后本公司持有三精制药的股权比例已减至 30%，系三精制药的第二大股东，本公司对三精制药不再具有实质控制权，故本报告期不再将三精制药纳入合并财务报表范围。

由于上述合并财务报表范围的变化，根据合并报表准则的规定，编制合并资产负债表时，不应调整合并资产负债表的期初数。由此导致本报告期资产负债表各项目期末余额与期初余额变动较大。

董事长：郝伟哲

哈药集团股份有限公司

2007 年 8 月 30 日