

武汉国药科技股份有限公司 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 公司共有六名董事出席董事会会议，七名董事参与会议表决。独立董事杜智勇因公出国未能参加会议，董事李文军委托董事周铭磊代为表决。

1.3 公司半年度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人廉弘、财务负责人惠钟声明：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	国药科技	
股票代码	600421	
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	廉弘（代）	刘彦萍
联系地址	武汉市武昌武珞路 628 号亚洲贸易广场 B 座	
电话	027-87654767	
传真	027-87654767	

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	771,857,982.29	808,037,801.93	-4.47
所有者权益（或股东权益）	461,153,559.73	510,564,856.90	-9.67
每股净资产(元)	2.36	2.61	-9.57
	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	-37,376,232.82	11,639,220.78	
利润总额	-48,826,309.46	11,666,883.06	
净利润	-47,641,039.97	8,951,037.46	
扣除非经常性损益的净利润	-36,190,963.33	8,923,375.18	
基本每股收益(元)	-0.25	0.05	
稀释每股收益(元)			
净资产收益率(%)	-10.33	1.89	

经营活动产生的现金流量净额	-20,463,646.34	17,232,992.02	
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.10	0.09	

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
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-11,450,076.64
合计	-11,450,076.64

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

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
武汉新一代科技有限公司	境内非国有法人	35.73	69,888,000	69,888,000	质押 69,888,000
上海日兴康生物工程有限公司	境内非国有法人	5.58	10,920,000	10,920,000	质押
湖北春天科教集团有限公司	境内非国有法人	4.37	8,550,000	8,550,000	质押
湖北中医学院科技服务公司	国有法人	4.19	8,190,000	8,190,000	未知
武汉无限创业投资有限公司	境内非国有法人	3.35	6,560,000	6,560,000	冻结 6,560,000
湖北汇智投资管理咨询有限公司	未知	1.08	2,122,125	0	未知
上海华篮实业发展有限公司	未知	1.02	2,000,000	2,000,000	未知
武汉市工程科学技术研究院	国有法人	0.56	1,092,000	1,092,000	未知
上海广紫机电设备工程安装有限公司	未知	0.51	1,000,000	1,000,000	未知
海南合旺实业投资有限公司	未知	0.51	1,000,000	1,000,000	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
湖北汇智投资管理咨询有限公司	2,122,125	人民币普通股
刘成发	865,900	人民币普通股

浙江新大商贸有限公司	629,993	人民币普通股
王敏岚	531,836	人民币普通股
刘登清	516,000	人民币普通股
卢蔚苇	430,100	人民币普通股
天津津益联合公司	400,000	人民币普通股
杜明霞	341,705	人民币普通股
廖国强	337,270	人民币普通股
徐皓洁	327,784	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	未知公司前十大无限售条件股东中是否存在关联关系或一致行动情况。	

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						
工业	49,723,359.43	28,905,302.94	41.87	-6.60	-3.59	减少 0.59 个百分点
商业	33,787,474.31	31,293,003.31	7.38	-51.34	-45.36	减少 9.53 个百分点
合计	83,510,833.74	60,198,306.25	27.92	-15.41	-3.64	减少 7.7 个百分点
分产品						
骨刺宁胶囊	8,724,036.36	2,966,427.45	65.99	-13.50	-7.01	减少 2.38 个百分点
活血通脉胶囊	18,726,437.28	14,079,564.50	24.81	7.09	18.68	减少 13.47 个百分点

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(%)
国内	83,510,833.74	-15.41
国外	0	
小计	83,510,833.74	-15.41
公司内各地区分部相互抵销		

合计	83,510,833.74	-15.41
----	---------------	--------

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

报告期内，净利润亏损 4946 万元。报告期内公司的净利润大幅亏损的主要原因为：受药品降价影响，公司的主营业务收入同比下降 1560 万元，公司的主营业务毛利率下降导致本年度主营业务毛利减少 1332 万元；报告期内，计提应收帐款及其他应收款、预付帐款共计 2925 万元，固定资产报废处理 1132 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

单位：元 币种：人民币

募集资金总额	265,823,500		本年度已使用募集资金总额			0
			已累计使用募集资金总额			202,392,123.95
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
春天长百灵咳喘片技术改造项目	41,560,000	否	41,000,000		是	是
盐酸地尔硫卓缓释胶囊技术改造项目	30,160,000	否	29,610,000		是	否
单硝酸异山梨酯胶囊技术改造项目	27,600,000	否	27,480,000		是	是
注射用重组人白介素产业化项目	42,780,000	是			否	否
分泌型重组人干扰素α-2a 注射液产业化项目	38,842,300	是	39,240,000		是	是
双氯芬酸钾胶囊产业化项目	29,010,000	否	14,690,923.95		否	否
促生长激素类肽项目	11,000,000	否	5,500,000		是	是
春天大药房连锁药店建设项目	29,810,000	否	29,810,000		是	否
合计	250,762,300	--	187,330,923.95		--	--
未达到计划进度和预计收益的说明（分具体项目）						
变更原因及变更程序说明（分具体项目）		1、该项目立项时间为 2001 年，而公司直至 2004 年 6 月才成功发行上市并获得募集资金，距离项目立项已有 3 年多时间，国内医药产品市场发生了巨大变				

	化，并且已有四家企业开发了该产品并在国内市场上市，目前的市场销售均不大。为保证募集资金使用效果、切实保护投资者利益，公司对该项目重新进行了调研和论证，认为在目前这种市场状态下，实施“注射用重组人白介素-11 产业化项目”项目将面临很大的市场风险，为保证投资者利益，公司拟取消该项目。变更程序：公司第三届十次董事会审议通过，同意取消“注射用重组人白介素-11 产业化项目”项目，并将拟投资该项目资金 4278 万元用于收购武汉国药（集团）股份有限公司 64.47% 股权。待获得中国证监会的批准后提交临时股东大会审议通过。 2、变更原因：该项目立项时间为 2001 年，而公司直至 2004 年 6 月才成功发行上市并获得募集资金，距离项目立项已有 4 年多时间，国内干扰素产品市场发生了巨大变化，目前国家已批准的重组人干扰素 $\alpha-2a$ 或 $2b$ 产品已有 74 种，产品市场价格也大幅下降，平均降幅在 50% 以上。为保证募集资金使用效果、切实保护投资者利益，公司对该项目重新进行了调研和论证，认为在目前这种市场状态下，实施“分泌型重组人干扰素 $\alpha-2a$ 注射液产业化项目”将面临很大的市场风险，因此为保证投资者利益，公司拟取消该项目。
尚未使用的募集资金用途及去向	1、存放银行

5.6.2 变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

变更投资项目的资金总额						
变更后的项目	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
增资山西云中制药有限责任公司	分泌型重组人干扰素 $\alpha-2a$ 注射液产业化项目	39,240,000.00	39,240,000.00	1-6 月,净利润为 1,428,068.02 元	是	是
收购武汉国药（集团）股份有限公司 64.47% 的股权	注射用重组人白介素-11 产业化项目	49,537,000.00			否	
合计	--	88,777,000.00	39,240,000.00	2006 年元月以来,累计净利润为 8,445,368.02 元	--	--
未达到计划进度和预计收益的说明（分具体项目）						

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

业绩预告情况	☒ 亏损 ☐ 同向大幅上升 ☐ 同向大幅下降 ☐ 扭亏
业绩预告的说明	经公司财务部门测算，预计公司 2007 年第三季度业绩为亏损，具体财务数据将在 2007 年第三季度报告中进行详细披露。

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:万元 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）
报告期内担保发生额合计				0		
报告期末担保余额合计（A）				1,897		
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				0		
报告期末对子公司担保余额合计（B）				500		
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）				2,397		
担保总额占公司净资产的比例				5.20		
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）				0		
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）				0		

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

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

本公司于 2007 年 7 月接到中国证监会武汉稽查局《立案稽查通知书》武稽查立通字（2007）5 号，因公司涉嫌违反《证券法》及相关法规，中国证监会武汉稽查局决定对我公司立案调查。

§ 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：武汉国药科技股份有限公司

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	186,563,738.24	212,624,460.68
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	169,520.59	169,520.59
应收票据		
应收账款	47,822,004.68	36,441,233.58
预付款项	68,791,647.93	74,783,929.69
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		
其他应收款	225,419,997.65	228,319,701.85
买入返售金融资产		
存货	82,010,204.58	76,133,092.10
一年内到期的非流动资产	0	
其他流动资产	3,520.00	
流动资产合计	610,780,633.67	628,471,938.49
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	0	
持有至到期投资	0	
长期应收款	0	
长期股权投资	10,788,539.34	11,431,238.92
投资性房地产	0	
固定资产	114,153,667.37	130,128,670.78
在建工程	0	
工程物资	0	
固定资产清理	0	
生产性生物资产		
油气资产	0	
无形资产	31,845,134.78	33,377,491.30
开发支出	0	
商誉	0	
长期待摊费用	733,319.89	1,071,775.20
递延所得税资产	3,556,687.24	3,556,687.24
其他非流动资产	0	
非流动资产合计	161,077,348.62	179,565,863.44
资产总计	771,857,982.29	808,037,801.93
流动负债：		
短期借款	187,166,427.00	186,166,427.00

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	0	
应付票据	0	
应付账款	42,515,211.31	31,591,173.80
预收款项	8,101,642.47	6,479,030.17
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,218,084.38	1,947,611.09
应交税费	31,118,332.14	28,791,669.86
应付利息	0	
应付股利		
其他应付款	30,380,856.76	33,293,164.61
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	0	
流动负债合计	301,500,554.06	288,269,076.53
非流动负债：		
长期借款	9,203,868.50	9,203,868.50
应付债券	0	
长期应付款	0	
专项应付款	0	
预计负债	0	
递延所得税负债	0	
其他非流动负债	0	
非流动负债合计	9,203,868.50	9,203,868.50
负债合计	310,704,422.56	297,472,945.03
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	195,600,000.00	195,600,000.00
资本公积	156,925,357.97	156,932,207.97
减：库存股	-	
盈余公积	28,032,464.49	28,032,464.49
一般风险准备		
未分配利润	52,483,451.28	100,124,491.25
外币报表折算差额	0	
归属于母公司所有者权益合计	433,041,273.74	480,689,163.71
少数股东权益	28,112,285.99	29,875,693.19
所有者权益合计	461,153,559.73	510,564,856.90
负债和所有者权益总计	771,857,982.29	808,037,801.93

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：武汉国药科技股份有限公司

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	181,898,991.05	209,608,275.14
交易性金融资产	0	
应收票据	0	
应收账款	19,704,599.26	13,597,866.45
预付款项	61,522,920.95	75,346,663.89
应收利息		
应收股利		
其他应收款	235,346,547.90	217,331,576.28
存货	8,425,575.53	5,832,999.82
一年内到期的非流动资产	0	
其他流动资产	0	
流动资产合计	506,898,634.69	521,717,381.58
非流动资产：		
可供出售金融资产	0	
持有至到期投资	0	
长期应收款	0	
长期股权投资	78,575,525.55	88,225,909.68
投资性房地产	0	
固定资产	80,471,594.51	90,093,528.14
在建工程	0	
工程物资	0	
固定资产清理	0	
生产性生物资产	0	
油气资产	0	0
无形资产	26,298,543.17	27,259,157.81
开发支出	0	
商誉	0	
长期待摊费用	0	
递延所得税资产	3,556,687.24	3,556,687.24
其他非流动资产	0	
非流动资产合计	188,902,350.47	209,135,282.87
资产总计	695,800,985.16	730,852,664.45
流动负债：		
短期借款	165,136,427.00	165,136,427.00
交易性金融负债	0	
应付票据	0	
应付账款	9,663,950.36	9,377,370.77
预收款项	359,377.10	291,321.10
应付职工薪酬	822,654.11	589,503.04
应交税费	24,534,365.40	22,748,743.78
应付利息	0	
应付股利	0	

其他应付款	53,793,067.42	43,570,265.02
一年内到期的非流动负债	0	
其他流动负债	0	
流动负债合计	254,309,841.39	241,713,630.71
非流动负债：		
长期借款	9,203,868.50	9,203,868.50
应付债券	0	
长期应付款	0	
专项应付款	0	
预计负债	0	
递延所得税负债	0	
其他非流动负债	0	
非流动负债合计	9,203,868.50	9,203,868.50
负债合计	263,513,709.89	250,917,499.21
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	195,600,000.00	195,600,000.00
资本公积	156,925,357.97	156,932,207.97
减：库存股		
盈余公积	28,032,464.49	28,032,464.49
未分配利润	51,729,452.81	99,370,492.78
所有者权益（或股东权益）合计	432,287,275.27	479,935,165.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计	695,800,985.16	730,852,664.45

合并利润表
2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：武汉国药科技股份有限公司

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	83,510,833.74	99,114,085.29
其中：营业收入	83,510,833.74	99,114,085.29
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	120,244,366.98	87,097,846.08
其中：营业成本	60,198,306.25	62,474,808.52
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	920,869.50	1,085,116.15
销售费用	8,123,334.15	6,053,041.77
管理费用	44,509,054.41	11,004,623.84
财务费用	6,492,802.67	6,480,255.80
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）	-642,699.58	-377,018.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-37,376,232.82	11,639,220.78
加：营业外收入	11,466.30	80,186.87
减：营业外支出	11,461,542.94	52,524.59
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-48,826,309.46	11,666,883.06
减：所得税费用	636,457.90	2,048,080.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-49,462,767.36	9,618,802.95
归属于母公司所有者的净利润	-47,641,039.97	8,951,037.46
少数股东损益	-1,821,727.39	667,765.49
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.25	0.05
（二）稀释每股收益		

公司法定代表人：廉弘 财务负责人：惠钟

母公司利润表
2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：武汉国药科技股份有限公司

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	19,882,999.74	24,579,069.68
减：营业成本	8,989,549.77	10,293,046.74
营业税金及附加	593,334.15	476,477.08
销售费用	2,286,556.88	718,907.43
管理费用	33,291,096.84	6,208,250.82
财务费用	5,949,394.90	5,171,194.79
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）	-9,650,384.13	6,570,048.91
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）	-40,877,316.93	8,281,241.73
加：营业外收入	0	45,817.51
减：营业外支出	6,763,723.04	1,250.00
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）	-47,641,039.97	8,325,809.24
减：所得税费用	0	263,364.05
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-47,641,039.97	8,062,445.19

合并现金流量表

2007 年 1-6 月

编制单位：武汉国药科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	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	78,569,778.39	82,889,138.77
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	636,457.90	586,763.00
收到其他与经营活动有关的现金	36,679,659.01	51,543,704.22
经营活动现金流入小计	115,885,895.30	135,019,605.99
购买商品、接受劳务支付的现金	59,642,885.61	66,841,893.70
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	3,251,298.08	3,336,800.30
支付的各项税费	1,538,743.52	2,691,929.60
支付其他与经营活动有关的现金	71,916,614.43	44,915,990.37
经营活动现金流出小计	136,349,541.64	117,786,613.97
经营活动产生的现金流量净额	-20,463,646.34	17,232,992.02
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		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	380,491.21	9,025,174.69
投资支付的现金		20,020.00
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		
投资活动现金流出小计	380,491.21	9,045,194.69
投资活动产生的现金流量净额	-380,491.21	-9,045,194.69
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	36,280,000.00	56,719,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	283,116.33	
筹资活动现金流入小计	36,563,116.33	56,719,000.00
偿还债务支付的现金	35,280,000.00	89,338,919.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,488,677.23	6,519,454.91
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	11,023.99	1,233,913.99
筹资活动现金流出小计	41,779,701.22	97,092,288.82
筹资活动产生的现金流量净额	-5,216,584.89	-40,373,288.82
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	-26,060,722.44	-32,185,491.49
加：期初现金及现金等价物余额	212,624,460.68	194,616,492.48
六、期末现金及现金等价物余额	186,563,738.24	162,431,000.99
补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-49,462,767.36	9,618,802.95
加：资产减值准备	36,050,888.46	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,616,405.75	5,572,247.09
无形资产摊销	1,532,356.52	1,662,633.41
长期待摊费用摊销	338,455.31	99,649.20
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）	4,655,599.71	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	6,492,802.67	6,731,553.49
投资损失（收益以“－”号填列）	642,699.58	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,556,687.24	
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）	-5,877,112.48	5,229,587.08
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-28,127,764.79	-23,483,575.78
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	12,231,477.53	10,309,302.27
其他	-	1,492,792.31
经营活动产生的现金流量净额	-20,463,646.34	17,232,992.02
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	186,563,738.24	162,431,000.99
减：现金的期初余额	212,624,460.68	194,616,492.48
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	-26,060,722.44	-32,185,491.49

母公司现金流量表

2007 年 1-6 月

编制单位：武汉国药科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	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	17,199,128.25	20,826,598.74
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,299,118.69	6,312,504.37
经营活动现金流入小计	23,498,246.94	27,139,103.11
购买商品、接受劳务支付的现金	14,035,026.41	12,416,089.40
支付给职工以及为职工支付的现金	1,099,832.77	1,417,131.62
支付的各项税费	972,912.19	1,148,059.10
支付其他与经营活动有关的现金	29,203,629.95	3,700,874.52
经营活动现金流出小计	45,311,401.32	18,682,154.64
经营活动产生的现金流量净额	-21,813,154.39	8,456,948.47
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		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
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		
投资活动产生的现金流量净额		
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	15,000,000.00	35,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	283,116.33	
筹资活动现金流入小计	15,283,116.33	35,000,000.00
偿还债务支付的现金	15,000,000.00	69,558,919.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,179,246.03	5,409,850.70
支付其他与筹资活动有关的现金		1,163,263.90
筹资活动现金流出小计	21,179,246.03	76,132,034.52
筹资活动产生的现金流量净额	-5,896,129.70	-41,132,034.52
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	-27,709,284.09	-32,675,086.05

加：期初现金及现金等价物余额	209,608,275.14	192,509,482.43
六、期末现金及现金等价物余额	181,898,991.05	159,834,396.38
补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-47,641,039.97	8,062,445.19
加：资产减值准备	30,159,438.46	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,575,674.46	3,183,871.04
无形资产摊销	960,614.64	787,281.51
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	5,949,394.90	5,409,850.70
投资损失（收益以“－”号填列）	9,650,384.13	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,556,687.24	
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）	-2,592,575.71	1,123,503.93
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-29,914,568.74	25,622,883.61
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	12,596,210.68	-37,017,954.57
其他		1,285,067.06
经营活动产生的现金流量净额	-21,813,154.39	8,456,948.47
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	181,898,991.05	159,834,396.38
减：现金的期初余额	209,608,275.14	192,509,482.43
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	-27,709,284.09	-32,675,086.05

合并所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

编制单位：武汉国药科技股份有限公司

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
	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	195,600,000.00	156,932,207.97		28,032,464.49		95,950,479.69		29,110,277.58
加：会计政策变更						4,174,011.56		765,415.61
前期差错更正								
二、本年初余额	195,600,000.00	156,932,207.97		28,032,464.49		100,124,491.25		29,875,693.19
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-6,850.00				-47,641,039.97		-1,763,407.20
（一）净利润						-47,641,039.97		-1,821,727.39
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-6,850.00						58,320.19
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		-6,850.00						-6,850.00
上述（一）和（二）小计		-6,850.00				-47,641,039.97		-1,763,407.20
（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								0.00
（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	195,600,000.00	156,925,357.97	-	28,032,464.49		52,483,451.28		28,112,285.99

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	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	163,200,000.00	193,921,577.87		26,459,495.14		82,208,519.11		2,846,904.35	468,636,496.47
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	163,200,000.00	193,921,577.87		26,459,495.14		82,208,519.11		2,846,904.35	468,636,496.47
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	32,400,000.00	-33,571,963.90				8,951,037.46		25,773,201.69	33,552,275.25
（一）净利润						8,951,037.46		667,765.49	9,618,802.95
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-1,171,963.90						25,105,436.20	23,933,472.30
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									0.00
4．其他		-1,171,963.90							-1,171,963.90
上述（一）和（二）小计		-1,171,963.90				8,951,037.46		25,773,201.69	33,552,275.25
（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									0.00
（五）所有者权益内部结转	32,400,000.00	-32,400,000.00							0.00
1．资本公积转增资本（或股本）	32,400,000.00	-32,400,000.00							0.00
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	195,600,000.00	160,349,613.97		26,459,495.14		91,159,556.57		28,620,106.04	502,188,771.72

母公司所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

编制单位：武汉国药科技股份有限公司

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	195,600,000.00	156,932,207.97		28,032,464.49	94,489,386.20	475,054,058.66
加：会计政策变更					4,881,106.58	4,881,106.58
前期差错更正						
二、本年初余额	195,600,000.00	156,932,207.97		28,032,464.49	99,370,492.78	479,935,165.24
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-6,850.00			-47,641,039.97	-47,647,889.97
（一）净利润					-47,641,039.97	-47,641,039.97
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-6,850.00				-6,850.00
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		-6,850.00				-6,850.00
上述（一）和（二）小计					-47,641,039.97	-47,647,889.97
（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	195,600,000.00	156,925,357.97		28,032,464.49	51,729,452.81	432,287,275.27

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	163,200,000.00	193,921,577.87		26,459,495.14	80,332,662.06	463,913,735.07
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	163,200,000.00	193,921,577.87	0	26,459,495.14	80,332,662.06	463,913,735.07
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	32,400,000.00	-33,571,963.90			8,062,445.19	6,890,481.29
(一) 净利润					8,062,445.19	8,062,445.19
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		-1,171,963.90				
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		-1,171,963.90				
上述(一)和(二)小计		-1,171,963.90			8,062,445.19	8,062,445.19
(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	32,400,000.00	-32,400,000.00				0
1. 资本公积转增资本(或股本)	32,400,000.00	-32,400,000.00				0
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	195,600,000.00	160,349,613.97		26,459,495.14	88,395,107.25	470,804,216.36

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。

√适用□不适用

根据《企业会计准则-基本准则》（中华人民共和国财政部令第33号）和《财政部关于印发〈企业会计准则第一号-存货〉等38项具体准则的通知》（财会[2006]3号）的规定，本公司于2007年1月1日起开始执行新的企业会计准则。执行新旧会计准则将对本公司产生的影响如下：

（1）根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》规定，同一控制下企业合并产生的长期股权投资差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；此项政策变化将会影响本公司的股东权益。公司按现行会计准则的规定，对其他采用权益法核算的长期股权投资，存在股权投资贷方差额的，应冲销贷方差额，调整留存收益，由此增加2007年1月1日股东权益1,324,419.34元，该权益属于母公司的股东权益增加。

（2）根据《企业会计准则第18号——所得税》规定，一律采用资产负债表债务法核算递延所得税，因本公司原采用应付税款法核算所得税费用，在首次执行日，本公司将按照企业会计准则相关规定调整后的资产、负债账面价值与其计税基础进行比较，确定应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，采用适用的税率计算递延所得税负债和递延所得税资产的金额，相应调整公司的期初留存收益，将会影响公司的利润和股东权益。公司按现行会计准则的规定，依据公司会计政策，计提了应收款项的坏帐准备。根据新会计准则的要求，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，由此增加2007年1月1日股东权益3,556,687.24元，其中：归属于母公司增加所有者权益2,817,807.50元，归属于少数股东权益增加738,879.74元。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产

公司2006年12月31日账面有投资成本为111,200.00元的开放式基金，公司将其归类为交易性金融资产。因此，于2006年12月31日公司存在该金融资产的公允价值大于其账面价值58,320.59元的差额，应于2007年1月1日增加58,320.59元留存收益，其中31,784.72元属于母公司的股东权益增加，26,535.87元属于少数股东权益增加。

（4）少数股东权益

公司2006年12月31日按现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东享有的权益为29,110,277.58元。根据新会计准则的要求，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产，由此增加2007年1月1日少数股东权益26,525.87元；另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，由此增加2007年1月1日少数股东权益738,879.74元。新准则下少数股东权益为29,875,683.19元。按新会计准则要求，少数股东权益作为股东权益的一项单独列示，由此相应增加公司合并报表股东权益29,875,693.19元。

综上所述，合并报表中增加长期投资1,324,419.34元，增加未分配利润4,174,011.56元，增加少数股东权益765,415.61元，增加交易性金融资产58,320.59，增加递延所得税资产3,556,687.24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。

武汉国药科技股份有限公司

董事长：廉弘

二〇〇七年八月二十八日