

上海中西药业股份有限公司 2008 年度报告摘要

（上林 C149 例）

8.1 监事会对公司依法运作的独立意见
报告期内，公司监事会依法出席了 10 次董事会会议，出席了 2 次股东大会。监事会依循国家有关法律、法规和《公司章程》的规定，对公司的股东大会、董事会议召开程序、决议事项、董事会对股东大会的执行情况、高级管理人员履行职责的情况以及内部控制制度的健全和完善等方面进行了监督。监事会认为：公司董事会 2008 年度的工作能够按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》以及《公司章程》的有关规定等进行规范运行，认真执行股东大会的各项决议和授权，公司的各项决策也能符合法律法规；进一步完善了法人治理结构和内控制度，建立健全了内部控制机制。公司董事会和高级管理人员能履行诚信和勤勉义务，认真履行自己的职责，未发现其有损害公司利益的行为，亦未发现其有违反国家法律法规、《公司章程》及各项规章制度的行为。

8.2 监事会对公司财务情况的独立意见
公司监事会对公司的财务状况和现行财务制度进行了认真检查。监事会认为：公司 2008 年度财务报告能够按照国家财政法规及中国证监会的相关规定进行编制，有关财务数据经上市公司会计师事务所审核确认，在所有重大方面真实、公允地反映了公司 2008 年度的财务状况和经营成果。

8.3 监事会对公司关联交易情况的独立意见
公司监事会对公司 2008 年度的经营行为进行了认真检查，未发现公司经营过程中存在有失公允的关联交易和损害公司及股东利益的情况。

8.4 监事会对公司内部控制评价的独立意见

公司监事会对公司 2008 年度的经营行为进行了认真检查，未发现其有损害公司利益的行为，亦未发现其有违反国家法律法规、《公司章程》及各项规章制度的行为。

8.5 监事会对公司利润分配预案的意见

公司监事会对公司 2008 年度的经营行为进行了认真检查，未发现其有损害公司利益的行为，亦未发现其有违反国家法律法规、《公司章程》及各项规章制度的行为。

8.6 监事会对公司 2008 年度报告的意见

公司监事会对公司 2008 年度的经营行为进行了认真检查，未发现其有损害公司利益的行为，亦未发现其有违反国家法律法规、《公司章程》及各项规章制度的行为。

8.7 监事会对公司 2008 年度报告的书面意见

公司监事会对公司 2008 年度的经营行为进行了认真检查，未发现其有损害公司利益的行为，亦未发现其有违反国家法律法规、《公司章程》及各项规章制度的行为。

8.8 监事会对公司 2008 年度报告的书面意见

公司监事会对公司 2008 年度的经营行为进行了认真检查，未发现其有损害公司利益的行为，亦未发现其有违反国家法律法规、《公司章程》及各项规章制度的行为。

8.9 财务会计报告

9.1 审计意见

财务报告 □未经审计 √审计
审计意见 □标准无保留意见 □非标意见

审计报告全文

审计报告 上海会计师事务所(特殊普通合伙)第 0678 号

我们审计了贵公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日资产负债表和合并资产负债表、2008 年度利润表和合并利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注。

管理对财务报告的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是公司管理者的责任。该责任包括：(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2)选择和运用恰当的会计政策；(3)作出合理的会计估计。

我们承担在审计过程中保持职业怀疑的责任。我们针对可能的重大错报风险，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

中国注册会计师协会要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证，并将相关的指导原则和道德要求反映在职业准则中。

我们在审计过程中运用职业判断，运用职业怀疑，识别和评估的重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险。

我们根据职业判断，认为贵公司的判断是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，公司财务报表已经按照财政部会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。

上海会计师事务所有限公司

中国注册会计师：赵建伟 赵峰非
上海市威海路 755 号文新报业大厦 20 楼

9.2 财务报表

合并资产负债表 2008 年 12 月 31 日

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	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		34,054,479.67	25,608,457.53
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		22,119,700.07	17,122,090.04
应收账款		68,253,289.60	101,966,356.16
预付款项		10,736,323.92	17,023,981.04
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		31,004,629.84	22,595,802.49
买入返售金融资产			
存货		83,221,862.74	90,014,668.83
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		249,390,361.84	274,322,366.09
非流动负债：			
应付票据			
应付账款		93,407,891.98	243,601,343.57
应付职工薪酬			
应交税费			
应付股利			
长期应付款			
长期股权投资		27,574,357.11	27,574,026.11
投资性房地产		58,464,651.54	11,727,198.23
固定资产		152,184,022.20	151,115,433.17
在建工程		1,983,893.00	25,440,944.03
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		47,158,838.71	54,609,642.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		17,000,782.80	16,526,405.32
其他非流动资产			
非流动资产合计		397,774,437.34	530,605,013.25
资产总计		647,164,789.18	804,927,379.34
流动负债：			
短期借款		173,900,000.00	110,700,000.00
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		41,694,188.47	44,656,624.96
应付账款		28,548,144.28	38,123,048.68
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,620,833.93	4,805,737.96
应交税费		2,943,650.92	4,600,439.00
应付利息			
应付股利		1,512,157.61	1,512,157.61
其他应付款		48,141,460.62	145,013,722.31
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
应付分保合同准备金			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		300,350,444.63	349,471,732.41
非流动负债：			
长期借款			20,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计			
流动负债合计		11,875,000.00	12,296,232.37
非流动负债			48,818,039.40
负债总计		32,296,232.37	60,693,039.40
股东权益：			
股本		215,594,628.00	215,594,628.00
资本公积		146,768,995.62	256,904,388.90
盈余公积		-79,312,578.50	-101,488,190.96
未分配利润		284,646,677.00	410,164,771.81
股东权益合计		647,164,789.18	804,927,379.34
公司法定代表人：周德孚 主管会计工作负责人：茅建伟 会计机构负责人：周建设			
合并利润表 2008 年 1—12 月			
单位：元 币种：人民币			
项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		308,972,029.67	246,438,179.09
其中：营业收入		308,972,029.67	246,438,179.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
投资收益			
二、营业总成本		305,911,341.30	270,512,783.92
其中：营业成本		163,525,183.87	185,028,006.48
工资、福利费		40,346,365.20	40,596,776.55
折旧费		0.00	12,482,233.68
修理费			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他			
营业总成本		48,911,341.30	70,512,783.92
减：营业税金及附加			
资产减值损失			
加：公允价值变动损益(损失以“-”号填列)		93,407,891.98	243,601,343.57
投资收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益			
营业外收入			
减：营业外支出			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		25,594,038.71	24,361,283.57
减：所得税费用			
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		18,394,370.75	18,000,414.80
公司法定代表人：周德孚 主管会计工作负责人：茅建伟 会计机构负责人：周建设			
合并利润表 2008 年 1—12 月			
单位：元 币种：人民币			
项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		308,972,029.67	246,438,179.09
其中：营业收入		308,972,029.67	246,438,179.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
投资收益			
二、营业总成本		305,911,341.30	270,512,783.92
其中：营业成本		163,525,183.87	185,028,006.48
工资、福利费		40,346,365.20	40,596,776.55
折旧费		0.00	12,482,233.68
修理费			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他			
营业总成本		48,911,341.30	70,512,783.92
减：营业税金及附加			
资产减值损失			
加：公允价值变动损益(损失以“-”号填列)		93,407,891.98	243,601,343.57
投资收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益			
营业外收入			
减：营业外支出			