

上海中西药业股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

(上接 D50 版)

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:上海中西药业股份有限公司

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	364,800.00	28,741,716.09	
收到的税费返还	0	0	
收到其他与经营活动有关的现金	2,135,166.46	6,607,708.09	
经营活动现金流入小计	2,499,966.46	35,349,424.18	
购买商品、接受劳务支付的现金	0	23,425,350.54	
支付给职工以及为职工支付的现金	10,675,271.28	4,694,025.15	
支付的各项税费	687,742.16	248,896.26	
支付给其他与经营活动有关的现金	8,014,539.85	13,310,170.04	
经营活动现金流出小计	19,377,563.29	41,678,440.99	
经营活动产生的现金流量净额	-16,877,586.35	-6,329,016.81	
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金	0	0	
取得投资收益收到的现金	259,160,000.00	1,599,976.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	221,570,000.00	0	
投资活动现金流出小计	3,960,000.00	1,669,646.67	
投资活动产生的现金流量净额	114,942,074.13	-12,687.60	
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金	340,372,074.13	1,669,646.67	
筹资活动产生的现金流量净额	-81,212,074.13	-68,670.67	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0	0	
五、现金及现金等价物净增加额	2,549,668.81	-6,397,687.48	
加: 初期现金及现金等价物余额	736,010.90	7,365,042.30	
六、期末现金及现金等价物余额	3,285,679.71	967,354.62	
补充资料:			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	32,371,600.93	2,557,754.07	
加: 资产减值准备	8,033,085.00	0	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产摊销	1,700,801.55	1,897,879.26	
无形资产摊销	156,250.00	156,250.00	
长期待摊费用摊销	0	0	
投资支付的现金	0	0	
投资支付的现金	0	0	

合并所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:上海中西药业股份有限公司

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	一般风险准备	未分配利润
一、上年年末余额	215,594,628.00	110,377,279.02	12,567,073.04	-120,846,595.07	-34,796,018.99	21,730,693.95
加:会计政策变更				-26,209,463.42	34,796,018.99	75,252.18
前期差错更正						8,661,807.75
二、本年年初余额	215,594,628.00	110,377,279.02	0	-153,056,048.79	21,806,938.13	207,278,087.70
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				41,404,191.78	1,819,336.03	43,223,526.81
(一)净利润				41,404,191.78	1,819,336.03	43,223,526.81
(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						
(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						
四、本期期末余额	215,594,628.00	110,377,279.02	0	12,567,073.04	-111,651,867.01	23,265,271.16

单位:元 币种:人民币

公司法定代表人:周德孚 主管会计工作负责人:王惠珍 会计机构负责人:周建设

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,请说明有关内容、原因及影响数。

本年度主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响 2007 年 1 月 1 日起,本公司执行国家颁布的企业会计准则。根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定,结合本公司具体情况,调整事项如下:

1. 公司截止 2006 年 12 月 31 日的长期股权投资——上海远东制药机械总厂股权投资差额余额 879,540.95 元,合计 2,106,560.38 元,调整 2007 年 1 月 1 日的留存收益,其中调减合并股东权益 2,106,560.38 元。以调减股权投资差额后的长期股权投资账面价值作为 2007 年 1 月 1 日的认定成本。

(2) 符合预计负债确认条件的辞退补偿

本公司截止 2006 年 12 月 31 日,因产业结构调整,本公司已与员工签署解除劳动合同,尚未支付给员工补偿款 3,222,207.73 元,调整 2007 年 1 月 1 日的留存收益,其中调减合并股东权益 3,222,207.73 元。

(3) 所得税

① 根据国家颁布的企业会计准则体系第 18 号第 12 条第 2 款之规定,本公司在确认母公司累计预计负债时,同时评估了未来会计年度之经营成果,上述纳税调整事项合计调增了 2007 年 1 月 1 日的留存收益,其中合并所有者权益增加 11,192,882.89 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。

董事长:周德孚
上海中西药业股份有限公司
二〇〇七年八月二十四日

母公司所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:上海中西药业股份有限公司

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
一、上年年末余额	215,594,628.00	110,377,279.02	12,567,073.04	-120,846,595.07	-34,796,018.99	21,730,693.95
加:会计政策变更				-26,209,463.42	34,796,018.99	75,252.18
前期差错更正						8,661,807.75
二、本年年初余额	215,594,628.00	110,377,279.02	0	-153,056,048.79	21,806,938.13	207,278,087.70
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				41,404,191.78	1,819,336.03	43,223,526.81
(一)净利润				41,404,191.78	1,819,336.03	43,223,526.81
(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						
(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						
四、本期期末余额	215,594,628.00	110,377,279.02	0	12,567,073.04	-111,651,867.01	23,265,271.16

单位:元 币种:人民币

公司法定代表人:周德孚 主管会计工作负责人:王惠珍 会计机构负责人:周建设

母公司所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:贵研铂业股份有限公司

||
||
||