

上海第一医药股份有限公司2007年度报告摘要

(上接 248 版)

2007年12月本公司分别收到江苏省南京市中级人民法院的民事裁定书：
(1) (2007)宁执字第416、417-1号民事裁定书，冻结上海第一医药股份有限公司持有的中国海城工程科技股份有限公司5638462股及孳息。冻结期限从2007年12月4日起至2008年12月3日。
(2) (2007)宁执字第416、417-2号民事裁定书，冻结上海第一医药股份有限公司(证券帐号：B881063889)持有的上海交大昂立股份有限公司1596000股；冻结上海第一医药股份有限公司(证券帐号：B883008348)持有的上海申达股份有限公司609840股、上海ST棱光实业股份有限公司546400股、上海台鼎股份有限公司290400股及孳息。冻结期限从2007年12月5日起至2008年12月4日。
(3) (2007)宁执字第416、417-3号民事裁定书，冻结上海第一医药股份有限公司在兴业证券股份有限公司上海金陵东路证券营业部开户的资金8000万元。冻结期限从2007年12月5日起至2008年6月4日。

2007年12月5日被江苏省南京市中级人民法院冻结公司在兴业证券股份有限公司上海金陵东路证券营业部开户的资金630,067.75元，冻结期限从2007年12月5日起至2008年6月4日。

在2001年资产重组过程中，本公司原第三大股东华联(集团)有限公司及其下属企业上海华联投资发展有限公司出具承诺函：承诺对本公司为江苏银信实业发展有限公司在中国农业银行南京市城北支行开立的五笔信用证贷款担保承担全部法律责任。

2公司曾于2003年8月7日在《上海证券报》公告原告中国农业银行南京市城北支行诉被告江苏银信实业发展有限公司偿还原告银行借款 USD3,649,085.00元及利息。本公司承担连带保证责任一案。经2003年7月28日江苏省南京市中级人民法院民事裁定书裁定：冻结本公司3,571,099.80元的银行存款及位于上海市黄浦区陆家嘴976号608室及上海市黄浦区南京东路616号房屋产权。

2004年4月2日本公司收到江苏省南京市中级人民法院(2003)宁民二初字第146号民事判决书，判决江苏银信偿付农行城北支行欠款 USD3,649,085.00元及利息。本公司对江苏银信所欠本金 USD3,415,240.00元及利息承担连带清偿责任，并有权向江苏银信追偿。

2004年4月16日本公司提出上诉，并于2004年8月26日收到江苏省高级人民法院(2004)苏民二终字第163号民事判决书，驳回本公司的上诉，维持原判。

在2001年资产重组过程中，本公司原第三大股东华联(集团)有限公司及其下属企业上海华联投资发展有限公司出具承诺函：承诺对本公司为江苏银信实业发展有限公司在中国农业银行南京市城北支行开立的五笔信用证贷款担保承担全部法律责任。截止2007年12月31日，公司已执行的1752.60万元人民币由其承担。

7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明
7.8.1 证券投资情况
□适用√不适用
7.8.2 持有其他上市公司股权情况
√适用□不适用

证券代码	证券简称	期初投资金额(元)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
600833	铜业股份	1,132,000.00	<5%	3,529,390.00			投资	投资
600629	铜业股份	900,000.00	<5%	5,421,477.64			投资	投资
600629	铜业股份	440,000.00	<5%	3,322,800.40			投资	投资
600629	新世界	191,200.00	<5%	4,484,605.53			投资	长期股权投资
600833	新世界	200,000.00	<5%	1,811,160.00			投资	投资
600833	交运集团	1,500,000.00	<5%	18,529,160.00			投资	投资
002118	中国海城	14,388,640.24	5.74%	156,633,328.18			投资	投资
合计		18,731,840.24		198,731,381.71				

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况
√适用□不适用

所持对象名称	最初投资金额(元)	持股数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
平安银行股份有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00	<5%	2,500,000.00			长期股权投资	投资
工商银行	65,400.00	56,400.00	<5%	56,400.00			股权投资	投资
总计	2,565,400.00			2,556,400.00				

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况
√适用□不适用

股份名称	期初股份数(股)	报告期末买入/卖出股份数(股)	期末股份数(股)	使用的资金数量(元)	产生的投资收益(元)
买入 中国石油	0	2000	0	651,300.00	
卖出 中国石油	0	3800	0	763,303.61	
买入 中信证券	0	2000	0	49,780.00	
卖出 中信证券	0	2000	0	54,965.28	
买入 金鹰德	0	1500	0	17,085.00	
卖出 金鹰德	0	1500	0	40,409.88	
买入 广百股份	0	2000	0	22,360.00	
卖出 广百股份	0	2000	0	53,280.84	
买入 康飞集成	0	2000	0	19,800.00	
卖出 康飞集成	0	2000	0	18,136.00	
买入 中国中铁	0	71000	0	340,800.00	
卖出 中国中铁	0	71000	0	216,683.60	
买入 武汉凡谷	0	2000	0	42,200.00	
卖出 武汉凡谷	0	2000	0	43,383.28	
买入 方正电机	0	1000	0	7,480.00	
卖出 方正电机	0	1000	0	12,400.00	
买入 中海集团	0	47000	0	311,140.00	
卖出 中海集团	0	47000	0	193,367.40	
买入 东信电子	0	1500	0	13,200.00	
卖出 东信电子	0	1500	0	22,584.00	
买入 金凤科技	0	8000	0	28,000.00	
卖出 金凤科技	0	8000	0	807,735.60	

报告期卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 2,226,288.61 元。

§8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

§9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	□未审计	√审计
审计报告	√标准无保留意见	□非标意见

上海第一医药股份有限公司全体股东：
我们审计了附后的上海第一医药股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表，包括2007年12月31日的资产负债表、2007年度的利润表、所有者权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任
按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：(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。

二、注册会计师的责任
我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则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。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见
我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司2007年12月31日的财务状况以及2007年度的经营成果和现金流量。

上海上会 中国注册会计师：谢洁
会计师事务所有限公司 戴晓丹 二〇〇八年三月二十七日

9.2 被调比较式合并及母公司的资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表

合并资产负债表
2007年12月31日

编制单位：上海第一医药股份有限公司 金额单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	7.1(1)	113,561,890.00	92,288,693.01
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			140,672.26
应收账款	7.1(2)	64,988,451.98	56,283,582.40
预付款项	7.1(3)	5,887,591.33	3,119,773.50
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	7.1(4)	2,085,961.38	2,301,454.13
买入返售金融资产			
存货	7.1(5)	149,131,030.87	134,560,489.63
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产

流动资产合计 335,614,968.08 287,693,674.92

非流动资产：

发放贷款及垫款

可供出售金融资产 7.1(6) 198,731,381.71 15,645,465.00

持有至到期投资

长期应收款

长期股权投资 7.1(7) 7,488,271.66 17,608,414.55

投资性房地产

固定资产 7.1(8) 69,662,385.85 72,560,833.97

在建工程 7.1(9) 160,000.00 3,228,793.50

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 7.1(10) 70,732,959.13 81,279,882.96

开发支出

商誉 7.1(11) 247,511.53

长期待摊费用 7.1(12) 44,479.00 76,920.60

递延所得税资产 7.1(13) 6,135,444.56 7,983,080.76

其他非流动资产

非流动资产合计 360,954,521.90 198,640,916.37

资产总计 696,569,489.98 486,334,591.29

负债：

流动负债：

短期借款 7.1(14) 22,500,000.00 32,500,000.00

交易性金融负债

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

应付账款 7.1(15) 150,550,829.85 146,000,234.89

预收款项 7.1(16) 3,780,846.37 4,142,023.12

应付手续费及佣金

应付职工薪酬 7.1(17) 9,902,609.82 13,904,103.30

应交税费 7.1(18) -1,983,537.24 -1,269,719.43

其他应付款 7.1(21) 69,187,617.56 32,813,161.91

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

流动负债合计 257,935,759.71 235,381,704.21

非流动负债：

递延所得税负债 44,889,847.41 3,775,686.61

其他非流动负债

非流动负债合计 44,889,847.41 3,775,686.61

负债合计 302,825,607.12 239,157,390.82

所有者权益(或股东权益)：

实收资本(或股本) 7.1(22) 159,347,391.00 159,347,391.00

资本公积 7.1(24) 208,156,372.40 81,794,038.36

减：库存股

盈余公积 7.1(25) 7,255,928.47 6,255,311.89

一般风险准备

未分配利润 7.1(26) 18,010,166.54 -1,060,629.36

外币报表折算差额

归属于母公司所有者权益合计 382,769,859.41 246,346,111.89

少数股东权益 7.1(27) 772,626.45 796,506.09

所有者权益合计 383,542,485.86 247,142,617.94

负债和所有者权益总计 686,368,093.98 486,334,591.29

法定代表人：盛小洪 主管会计工作负责人：姜健颖 会计机构负责人：周亚栋

母公司资产负债表

2007年12月31日

编制单位：上海第一医药股份有限公司 金额单位：元

项目 附注 期末余额 期初余额

流动资产：

货币资金 20,569,470.62 25,758,813.62

交易性金融资产

应收票据

应收账款 8.1(1) 33,838,479.63 28,320,252.16

预付款项 155,999.16 169,200.42

应收利息

应收股利

其他应收款 8.2 68,110,927.20 40,020,215.81

存货 62,389,115.58 61,228,836.80

一年内到期的非流动资产

其他流动资产

流动资产合计 185,063,982.19 155,497,318.81

非流动资产：

可供出售金融资产 197,825,801.71 15,441,885.60

持有至到期投资

长期应收款

长期股权投资 8.1(3) 42,559,439.94 52,767,173.22

投资性房地产

固定资产 53,202,759.96 55,102,960.32

在建工程 160,000.00 3,195,556.00

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 78,424,706.33 80,853,190.74

开发支出

商誉

长期待摊费用 44,479.00 67,675.00

递延所得税资产 4,686,644.43 6,258,382.38

其他非流动资产

非流动资产合计 376,903,831.27 213,696,811.31

资产总计 561,967,813.46 369,194,130.12

负债：

流动负债：

短期借款 22,500,000.00 22,500,000.00

交易性金融负债

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

应付账款 7.1(15) 150,550,829.85 146,000,234.89

预收款项 7.1(16) 3,780,846.37 4,142,023.12

应付手续费及佣金

应付职工薪酬 7.1(17) 9,902,609.82 13,904,103.30

应交税费 -4,742,064.62 -4,235,477.24

应付利息

其他应付款 7.1(21) 36,354,577.54 15,349,434.58

其他流动负债

流动负债合计 133,916,908.15 119,156,488.27

非流动负债：

长期借款

应付债券

长期应付款

专项应付款

预计负债

递延所得税负债 44,889,847.41 3,775,686.61

其他非流动负债

非流动负债合计 44,889,847.41 3,775,686.61

负债合计 178,806,755.56 122,932,174.88

所有者权益(或股东权益)：

实收资本(或股本) 159,347,391.00 159,347,391.00

资本公积 207,562,187.40 81,724,838.75

减：库存股

盈余公积 7,255,928.47 6,255,311.89

未分配利润 9,005,560.03 -1,114,389.30

所有者权益合计 383,161,057.90 246,212,943.14

负债及所有者权益总计 561,967,813.46 369,194,130.12

法定代表人：盛小洪 主管会计工作负责人：姜健颖 会计机构负责人：周亚栋

母公司利润表

2007年1-12月

</