

Disclosure

A30

上海中西药业股份有限公司 2007 年度报告摘要

(上接 A29 版)

(3) 2006 年 9 月 28 日,本公司和深圳市康达尔(集团)股份有限公司共同为上海中西新生物工程有限公司向中国农业银行上海市黄浦支行借款 1960 万元提供了担保,上述借款后发生逾期。黄浦支行向本公司发出《关于要求归还借款的函》,要求新生物公司立即归还借款本息。本公司于 2006 年 10 月 16 日收到该函件,本公司与深圳市康达尔(集团)股份有限公司共同为上述借款承担全部还款责任。该事项经 2006 年 1 月 14 日和 2006 年 6 月 30 日刊登在《上海证券报》上,本公司对上述借款承担连带责任。2006 年 1 月 30 日,本公司收到二中院发出的 00000005 号《查封、扣押财产清单》,冻结本公司所持有的 ST 康达尔(证券代码:000048)股票流通股 500 万股,以及所产生的股利(含增股、配股),2006 年 3 月 4 日,本公司依法履行了保证责任,向黄浦支行就该案件项下的全部欠款,已于 2006 年 2 月 2 日和 3 月 8 日的《上海证券报》上作了为新生物借款的共同担保人,康达尔同意承担全部还款本息(含诉讼费和财产保全费)的声明。由于目前尚未判决,该事项对公司及股东权益不受影响,截止本报告期末本公司未有诉讼、仲裁事项。

7.83 证券投行业务情况
□适用√不适用

7.84 持有其他上市公司股权情况
□适用√不适用

7.85 资金储备
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

财务报表	<input type="checkbox"/> 未经审计 <input type="checkbox"/> 审计
审计意见	✓标准无保留意见 <input type="checkbox"/> 非标准意见
审计意见全文	
审计报告	上会师报字(2008)第 0568 号
上海中西药业股份有限公司全体股东:	

我们审计了后附的上海中西药业股份有限公司以下简称“贵公司”财务报表,包括 2007 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表,2007 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表,现金流量表和合并现金流量表,以及财务报表附注。

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)作出公允的会计估计。

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,并根据职业判断合理地相信能够获取足以作为审计意见的基础的审计证据。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。

我们认为,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。

上海中西药业股份有限公司
中国注册会计师:赵忠、赵忠非

上海市威海路 765 号新报纸大厦 20 楼

2008 年 3 月 28 日

9.2 财务报表

合并资产负债表

2007 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 25,608,457.53 25,526,322.29

结算备付金

拆出资金

交易性金融资产 0 531,747.88

应收票据 17,123,098.04 13,769,270.65

应收账款 101,966,386.18 134,294,177.47

预付款项 17,023,981.04 11,691,480.19

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 22,595,802.49 27,787,404.92

买入返售金融资产

存货 90,014,668.83 67,001,514.09

一年内到期的非流动资产

其他流动资产

流动资产合计 274,322,366.09 280,601,917.49

非流动资产:

可供出售金融资产 243,601,343.67 124,046,068.87

持有至到期投资 0 17,600.00

长期股权投资 27,574,026.11 29,073,307.64

投资性房地产 11,737,158.23 12,323,346.08

固定资产 151,115,433.17 164,601,256.95

在建工程 25,440,944.03 10,463,289.28

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 54,609,642.82 54,262,906.25

开发支出

商誉

长期待摊费用

递延所得税资产 16,526,405.32 14,340,777.27

其他流动资产

流动资产合计 530,605,013.25 409,129,171.94

资产总计 884,927,379.34 689,731,088.03

流动负债:

短期借款 110,700,000.00 168,770,000.00

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 44,666,624.96 48,491,163.43

应付票据 38,123,049.68 27,896,752.72

卖出回购金融资产款

应付账款 1,512,157.51 1,512,157.51

应付职工薪酬 145,013,722.31 145,768,986.21

应付股利

应付利息

应付股利准备金

应付手续费及佣金

应付保证金

应付合同准备金

应付分保账款

应付分保合同准备金

应付股利

应付股利准备金

应付利息、手续费及佣金的预付款

应付股利、手续费及佣金的预付款

应付股利、手续费及佣金的预付款