

**上海华源制药股份有限公司**

**600656**

**2006 年第三季度报告**

## 目录

§1 重要提示.....	1
§2 公司基本情况 .....	1
§3 管理层讨论与分析 .....	3
§4 附录 .....	9

## §1 重要提示

1.1 本公司董事会及其董事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。

1.2 本报告经公司第五届董事会第二十次会议以现场表决方式审议通过。张鸣独立董事已于 2006 年 6 月 21 日辞职；李少平董事因公未能出席，委托李常法董事代为行使表决权。会议有表决权总数为 10 票，会议以 10 票赞成，通过了《公司 2006 年第三季度报告》。

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人张杰，主管会计工作负责人姚凤岐，会计机构负责人（会计主管人员）伍宝清声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

## §2 公司基本情况

### 2.1 公司基本信息

股票简称	S*ST 源药	变更前简称(如有)	浙江凤凰、华源制药
股票代码	600656		
	董事会秘书		证券事务代表
姓名	赵林业	罗瑞华	
联系地址	上海市中山北路 1958 号华源世界广场 25 层		
电话	021-62030205		
传真	021-62039162		
电子信箱	lyzhao108@126.com	lrh@600656.com	

### 2.2 财务资料

#### 2.2.1 主要会计数据及财务指标

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(元)	618,215,837.51	1,216,727,500.13	-49.19
股东权益（不含少数股东权益）(元)	-43,595,324.35	-25,941,299.68	不适用
每股净资产(元)	-0.29	-0.17	不适用
调整后的每股净资产(元)	-0.33	-0.19	不适用
	报告期(7-9 月)	年初至报告期期末(1-9 月)	本报告期比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	-632,387.48	17,822,032.06	不适用
每股收益(元)	-0.06	-0.22	不适用
每股收益 <sup>注1</sup> (元)	-0.06	-0.22	不适用
净资产收益率(%)	----	----	不适用
扣除非经常性损益后的净资产收益率 (%)	----	----	不适用
非经常性损益项目		金额（单位：元）	
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益		502,000.00	
各种形式的政府补贴		69,492.00	
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他		-4,235,983.71	

各项营业外收入、支出	
所得税影响数	129,542.88
合计	-3,534,948.83

注 1: 如果报告期末至报告披露日, 公司股本发生变化的, 按新股本计算。

### 2.2.2 利润表

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	合并		母公司	
	本期数 (7-9 月)	上年同期数 (7-9 月)	本期数 (7-9 月)	上年同期数 (7-9 月)
一、主营业务收入	129,990,599.03	214,715,019.21	38,197,606.34	41,322,311.09
减: 主营业务成本	113,574,076.94	171,262,608.73	36,804,546.19	38,478,824.69
主营业务税金及附加	192,576.13	680,289.07	114,203.74	290,876.19
二、主营业务利润 (亏损以“-”号填列)	16,223,945.96	42,772,121.41	1,278,856.41	2,552,610.21
加: 其他业务利润 (亏损以“-”号填列)	1,699,309.11	1,629,599.93	1,079,711.66	1,288,796.75
减: 营业费用	5,588,707.47	17,642,925.44	1,527,938.77	1,420,921.77
管理费用	13,675,668.48	36,518,888.68	3,898,146.92	4,104,720.48
财务费用	9,382,030.16	9,402,928.04	7,414,848.98	8,286,698.58
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	-10,723,151.04	-19,163,020.82	-10,482,366.60	-9,970,933.87
加: 投资收益 (损失以“-”号填列)	3,711,140.92	6,874,764.28	1,425,937.79	-5,508,866.03
补贴收入		10,000.00		
营业外收入	63,516.80	-472,558.20		
减: 营业外支出	2,392,468.75	1,599,493.05	9,756.58	258,870.61
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	-9,340,962.07	-14,350,307.79	-9,066,185.39	-15,738,670.51
减: 所得税	37,089.50	17,478.02		
减: 少数股东损益	356,264.17	1,370,884.70		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)				
五、净利润 (亏损以“-”号填列)	-9,734,315.74	-15,738,670.51	-9,066,185.39	-15,738,670.51

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	合并		母公司	
	本期数 (1-9 月)	上年同期数 (1-9 月)	本期数 (1-9 月)	上年同期数 (1-9 月)
一、主营业务收入	442,712,358.64	680,200,528.74	108,856,779.95	122,406,154.16
减: 主营业务成本	384,410,153.78	499,765,539.33	103,890,306.82	97,319,011.64
主营业务税金及附加	632,141.77	2,149,338.09	461,334.94	854,199.24
二、主营业务利润 (亏损以“-”号填列)	57,670,063.09	178,285,651.32	4,505,138.19	24,232,943.28
加: 其他业务利润 (亏损以“-”号填列)	5,095,457.57	4,183,709.56	3,138,767.08	2,513,530.56
减: 营业费用	20,487,386.43	54,683,109.90	4,779,579.84	8,367,092.55
管理费用	47,869,819.78	105,967,589.95	11,085,548.91	15,426,269.44
财务费用	23,712,732.23	31,761,637.02	18,833,995.54	23,510,129.82
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	-29,304,417.78	-9,942,975.99	-27,055,219.02	-20,557,017.97

加：投资收益（损失以“-”号填列）	1,973,633.50	6,033,962.84	-5,427,186.47	-9,585,174.88
补贴收入	69,492.00	10,000.00		
营业外收入	786,906.80	366,136.57	562,000.00	0.40
减：营业外支出	4,520,890.51	6,995,475.52	14,007.08	485,731.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-30,995,275.99	-10,528,352.10	-31,934,412.57	-30,627,923.46
减：所得税	369,478.53	6,703,990.50		
减：少数股东损益	1,554,392.62	13,374,482.05		
加：未确认投资损失(合并报表填列)				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	-32,919,147.14	-30,606,824.65	-31,934,412.57	-30,627,923.46

### 2.3 报告期末股东总数及前十名流通股股东持股表(未完成股权分置改革)

单位：股

报告期末股东总数（户）	13,569	
前十名流通股股东持股情况		
股东名称(全称)	期末持有流通股的数量	种类
王玉香	1,010,000	人民币普通股
郭鹿	750,000	人民币普通股
钱良贤	723,900	人民币普通股
陈昕	700,000	人民币普通股
吴屏	500,000	人民币普通股
魏建军	500,000	人民币普通股
顾维	450,000	人民币普通股
杭州天远制衣有限公司	440,758	人民币普通股
杨华	431,683	人民币普通股
闵琼	400,321	人民币普通股

## §3 管理层讨论与分析

### 3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

报告期内，公司产品和服务主要涉及原料药、化学制剂、精细化工等领域。公司化工分公司主要生产和销售天然脂肪醇、硬脂酸、甘油等油脂化工产品。公司控股子公司江苏华源药业有限公司主要生产云芝糖肽原料药、化学制剂、维生素 C 原料及衍生物；浙江华源制药科技开发有限公司主要生产天然高纯度 d-α生育酚（天然维生素 E）等产品。

报告期内，公司完成主营业务收入 44,271.23 万元，净利润为-3,291.91 万元，分别比去年同期下降 34.91%和增亏 231.23 万元，主营业务收入同比下降和净利润继续亏损的主要原因是：（1）公司主要产品维生素 C 和天然脂肪醇新产品受国内、国际市场供求关系的影响，销售价格持续下跌，产品销售利润率比去年同期下降 13.36 个百分点；（2）公司 2005 年分别转让了湖南九汇现代中药有限公司和辽宁华源本溪三药有限公司的全部股权，减少会计报表合并范围，减少主营业务收入和利润；（3）自 2006 年 9 月起，本公司不再合并江苏江山制药有限公司报表，报告期影响主营业务收入 3,680 万元。

本报告期末，公司总资产较上年度期末下降 49.19%，主要原因是：自 2006 年 9 月起，本公司不再合并江苏江山制药有限公司报表，减少总资产 5.52 亿元。

有关不合并江苏江山制药有限公司报表事宜详见“3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明——6”。

3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额 10%以上的主营行业或产品情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
分行业			
医药行业	333,498,298.69	280,271,484.75	15.96
油脂化工行业	108,854,324.39	103,887,851.26	4.57
分产品			
维生素 C 产品	259,425,775.80	223,994,793.09	13.66
天然脂肪醇产品	82,571,875.15	78,377,541.73	5.08
其中:关联交易	0.00	0.00	0.00
关联交易的定价原则			

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

□适用 √不适用

3.1.3 报告期利润构成情况（主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明）

□适用 √不适用

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

√适用 □不适用

根据财政部《合并会计报表暂行规定》，自 2006 年 9 月份开始，本公司之子公司江苏华源药业有限公司不再合并江苏江山制药有限公司的会计报表。本公司相应自本年度 9 月起不再将江山制药纳入合并报表范围，江山制药的维生素 C 等产品自 9 月起不再计入主营业务范围。

3.1.5 主营业务盈利能力（毛利率）与前一报告期相比发生重大变化的情况及其原因说明

□适用 √不适用

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

1、公司于 2006 年 7 月 5 日召开 2006 年度第一次临时股东大会，经股东大会审议，陆云良、赵聿秋两位先生辞去公司董事职务，张杰、孙树林两位先生当选公司董事。上海市通力律师事务所王利民律师对本次股东大会进行见证,并出具《法律意见书》。该事项公司于 2006 年 7 月 6 日在中国证券报、上海证券报公告。

2、公司五届董事会第十八次会议于 2006 年 7 月 5 日召开，会议以 10 票赞成审议通过了《关于选举公司五届董事会新一任董事长、副董事长的议案》。会议选举张杰董事为五届董事会新任董事长，孙树林董事为公司副董事长。该事项公司于 2006 年 7 月 6 日在中国证券报、上海证券报公告。

3、公司独立董事张鸣先生因故不能继续履行职责，已于 2006 年 6 月 21 日以书面形式向公司董事会提出辞呈，申请辞去公司独立董事职务。鉴于张鸣先生辞职将导致公司独立董事比例低于法定最低要求，故其辞职报告在新任独立董事填补其缺额后方可生效。公司董事会将尽快提名独立董事候选人并提交股东大会审议。该事项公司于 2006 年 7 月 6 日在中国证券报、上海证券报公告。

4、公司于 2006 年 8 月 31 日接到中国证券监督管理委员会立案调查通知书[2006 证监立通字 010 号]，因“涉嫌违反证券法规”，中国证券监督管理委员会上海稽查局将对本公司立案调查。本公司将积极配合监管部门工作，并严格遵守有关规定履行信息披露义务。该事项公司于 2006 年 9 月 2 日在中国证券报、上海证券报公告。

5、2006 年 9 月 18 日，公司接到中国证券登记结算责任公司上海分公司通知，公司第一大股东中国华源生命产业有限公司所持有的本公司 61,669,440 股股票(占公司总股本的 41.09%)继续被司法冻结，冻结期限为 2006 年 9 月 12 日至 2007 年 3 月 6 日止。该事项公司于 2006 年 9 月 19 日在中国证券报、上海证券报公告。

6、报告期内，根据财政部《合并会计报表暂行规定》，自 2006 年 9 月份开始本公司之控股子公司江苏华源药业有限公司不再合并其子公司江苏江山制药有限公司的会计报表。

江苏江山制药有限公司（以下简称江山制药）是公司下属子公司江苏华源药业有限公司（以下简称江苏华源）与外方共同投资组建的合资企业，江苏华源拥有江山制药 42.05% 的权益，虽为第一大股东，但在董事会中未达到 50% 以上表决权。江苏华源自 2001 年以来，根据财政部《合并会计报表暂行规定》中关于拥有被投资单位半数以下表决权合并会计报表的相关条件和江山制药章程、合资合同，江山制药董事长、总经理均由第一大股东江苏华源委派，江苏华源以实际控制江山制药经营和财务政策为前提，合并江山制药的会计报表。

公司曾于 2003 年 12 月 10 日发布有关公告称，中国国际经济贸易仲裁委员会已受理 EXPERT ASSETS LIMITED(EA 公司)、RESISTOR TECHNOLOGY LIMITED(RT 公司)将江苏华源药业有限公司作为被申请人的“江苏江山制药有限公司”股权转让争议案仲裁的请求。此后江苏华源药业有限公司(被申请人)提出了反请求。2004 年 8 月 11 日，本公司发布公告，江苏华源药业有限公司已接到中国国际经济贸易仲裁委员会有关裁决书，对申请人 EA、RT 公司及被申请人(江苏华源药业有限公司)有关江苏江山制药有限公司股权争议案裁定，确定江苏华源持有江山制药股权比例为 51.93%。2006 年 6 月 3 日，本公司发布公告，江苏华源收到北京市第二中级人民法院有关民事裁定书，对申请人 EA 公司、RT 公司申请撤销江山制药股权仲裁裁决一案裁定如下：撤销中国国际经济贸易仲裁委员会[2004]中国贸仲京裁字第 0222 号《裁决书》中第四项裁决。（详见有关公告）撤裁后，江山制药股权结构为：江苏华源 42.05%，EA 公司 28.6%、RT 公司 23.78%、江苏省医药保健品进出口公司 3.57%、靖江市新兰生物化工有限公司 2%。其中 EA、RT 公司实际控制人均为安徽丰原集团有限公司。

截至本报告披露之日，江山制药外方股东 EA、RT 公司的实际控制人已经发生变化，并已提出合并江山制药股权的要求，相关手续正在办理之中。

鉴于上述情况，根据财政部《合并会计报表暂行规定》，江苏华源合并江山制药会计报表的理由已不充分，自 2006 年 9 月份开始，江苏华源不再合并江山制药的会计报表。该事项公司于 2006 年 10 月 30 日在中国证券报、上海证券报公告。

## 与日常经营相关的关联交易

### (1)、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
江苏江源热电有限公司	生产经营用蒸汽、电力	以政府定价政策为依据，依据市场化的原则协议商定	75,960,319.10	82.59	现金结算
上海华源生命研究开发有限公司	办公用房租赁费	依据市场化的原则协议商定，不偏离市场独立第三方的价格或收费标准	1,289,970.00	61.51	现金结算
中国华源集团有限公司	办公用房租赁费	依据市场化的原则协议商定，不偏离市场独立第三方的价格或收费标准	10,426.00	4.95	现金结算
上海联源物业发展有限公司	物业管理费	依据市场化的原则协议商定，不偏离市场独立第三方的价格或收费标准	356,310.00	100.00	现金结算

本公司与关联方之间的交易事项按市场经营原则进行，其交易、收费定价遵循市场公平、合理的政策，不偏离市场独立第三方的价格或收费标准。本公司与经常性交易的关联方中国华源集团有限公司、上海华源生命研究开发有限公司、上海联源物业发展有限公司及江苏江源热电有限公司等签署了

相关的交易协议、合同，其交易价格、收费标准的确定及相关条款的约定是公允的。报告期无涉及公司主营业务方面的关联交易事项。

**2006 年第三季度期末资金被占用情况及清欠进展情况**

√适用 □不适用

单位:万元

大股东及其附属企业非经营性 占用上市公司资金的余额		清欠方式	清欠金额	清欠时间
年初	期末			
6,977.61	4,692.08	代为支付银行利息、代为归还欠款	2,499.40	2006 年 1-8 月

**清欠进展情况**

1、2006 年 1-8 月，公司大股东中国华源生命产业有限公司通过代为支付银行利息等方式已归还本公司 2,499.40 万元，明细如下：

- (1) 2006 年 3 月 31 日以代为支付银行利息的方式归还 681.93 万元；
- (2) 4 月 10 日以代为支付银行利息的方式归还 262.78 万元；
- (3) 5 月以代为支付银行利息的方式归还 98.91 万元，以代为归还公司所欠上海华源药业有限公司（华源生命子公司）借款的方式归还 892.96 万元；
- (4) 6 月以代为支付银行利息的方式归还 423.16 万元；
- (5) 7 月以代为支付银行利息的方式归还 48.64 万元；
- (6) 8 月以代为支付银行利息的方式归还 91.02 万元。

截至报告期末，大股东占用本公司资金余额为 2,741.26 万元。

2、截至本报告期末，除大股东外的其余各方占用资金无变化。

**清欠方案实施时间表**

单位:万元

计划还款时间	清欠方式	清欠金额	备注
2006 年 10 月底	债权债务冲抵	50.00	辽宁公司还款
2006 年 11 月底	代为归还借款	2,500.00	大股东还款
2006 年 12 月底	代为支付应付银行利息及其他	2,142.08	大股东及附属企业还款
合计	--	4,692.08	--

**清欠方案的调整情况**

1、公司大股东中国华源生命产业有限公司未能按原计划于 2006 年 9 月 30 日完成占用本公司资金清欠，现还款计划调整为：拟通过代为支付本公司欠浙江兰溪财政借款的方式归还 2,500 万元，余款以代为支付本公司应付银行利息的方式归还；如不能按计划完成代为归还浙江兰溪财政借款事宜，华源生命将在重组资金到位后以现金偿还所欠款项。华源生命承诺：于 2006 年 12 月 31 日前全部归还占用资金。其余各关联方占用资金清欠工作正在有序进行中。

2、公司将于 2006 年 12 月 31 日前完成占用资金清欠工作。

**3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明**

√适用 □不适用

报告期公司无会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正情况。

自 2006 年 9 月起，公司下属子公司江苏华源药业有限公司不再合并江苏江山制药有限公司报表，详见“3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明——6”。

**3.4 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明**

□适用 √不适用

**3.5 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

本公司预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损，原因如下：

①截至本报告期末，公司累计亏损 3,291.91 万元，亏损数额较大，通过下一季度的经营弥补较为困难；

②公司主营产品市场供需形势严峻，盈利情况短期内难以出现根本性好转；

③公司财务费用短期内仍将居高不下。

鉴于公司目前已经是\*ST 公司，如 2006 年全年累计净利润为亏损，则按照上海证券交易所《股票上市规则》之相关规定，公司股票将被暂停上市，敬请广大投资者注意投资风险。

**3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况**

适用 不适用

**3.7 公司原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况**

适用 不适用

**3.8 截止本次季报公告日，未进入股改程序公司的股改工作时间安排说明**

适用 不适用

本公司在《2006 年中期报告》中披露：将于 2006 年四季度启动股改。公司正在努力推进相关工作，争取按照中国证监会和上海证券交易所的要求在今年年底前完成股改，但受客观条件制约，公司不能承诺在今年年底前完成股改工作。

截止本次季报公告日，未进入股改程序公司的相关说明

适用 不适用

未能进入股改程序的详细原因	存在的主要障碍或困难
截至本报告期末，本公司股权分置改革虽已作了部分准备工作，但因公司具体股改工作并入华源集团重组整体框架，而由国务院国资委主导的华润集团对华源集团的战略性重组尚未完全结束；同时，公司控股股东中国华源生命产业有限公司所持本公司股权仍被司法冻结。因此，公司尚未进入股改程序。	控股股东所持本公司股权被司法冻结；华源集团战略重组尚未完全结束。

## 董事、监事、高级管理人员申明

本人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。

**签字：**

**董事**

**监事**

**高级管理人员**

张杰

许声宏

赵林业

孙树林

张海权

王宁

李常法

张宏余

姚凤岐

李少平

江定刚

蔡启宇

黄成龙

单宝华

毛宇锋

孔太

胡建其

陈孝明

管维立

杨胜利

唐希灿

张鸣（已辞职）

上海华源制药股份有限公司

法定代表人：张杰

2006 年 10 月 27 日

## §4 附录

**资产负债表**  
2006 年 9 月 30 日

编制单位: 上海华源制药股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产:</b>				
货币资金	13,983,503.55	129,291,395.59	988,814.03	16,558,713.69
短期投资				
应收票据				
应收股利				
应收利息				
应收账款	30,811,741.88	80,468,838.42	13,148,796.64	11,405,921.12
其他应收款	85,860,768.66	125,330,295.56	94,914,222.79	114,959,369.17
预付账款	3,288,489.85	9,286,710.64	1,163,883.51	1,396,748.88
应收补贴款				
存货	50,450,951.90	89,256,115.29	25,713,712.40	23,211,450.83
待摊费用	839,460.25	444,830.46	797,092.60	402,411.12
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	185,234,916.09	434,078,185.96	136,726,521.97	167,934,614.81
<b>长期投资:</b>				
长期股权投资	302,235,414.38	111,710,499.80	346,972,321.61	365,402,937.66
长期债权投资				
长期投资合计	302,235,414.38	111,710,499.80	346,972,321.61	365,402,937.66
其中: 合并价差	-2,514,443.20	-2,976,279.73		
其中: 股权投资差额			-2,514,443.20	-2,976,279.73
<b>固定资产:</b>				
固定资产原价	189,573,870.62	955,239,360.72	112,700,998.05	115,003,958.77
减: 累计折旧	89,422,910.27	403,497,635.62	58,370,092.02	56,203,948.49
固定资产净值	100,150,960.35	551,741,725.10	54,330,906.03	58,800,010.28
减: 固定资产减值准备	2,895,762.23	3,511,301.72	2,895,762.23	3,511,301.72
固定资产净额	97,255,198.12	548,230,423.38	51,435,143.80	55,288,708.56
工程物资		2,945,310.76		
在建工程	4,931,789.50	89,469,132.41	4,132,562.84	1,129,349.23
固定资产清理				
固定资产合计	102,186,987.62	640,644,866.55	55,567,706.64	56,418,057.79
<b>无形资产及其他资产:</b>				
无形资产	28,184,506.34	29,344,374.51	23,078,757.41	23,973,534.84
长期待摊费用	374,013.08	498,308.03	374,013.08	498,308.03
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	28,558,519.42	29,842,682.54	23,452,770.49	24,471,842.87
<b>递延税项:</b>				
递延税款借项		451,265.28		
资产总计	618,215,837.51	1,216,727,500.13	562,719,320.71	614,227,453.13
<b>流动负债:</b>				
短期借款	434,884,400.60	632,826,790.60	433,884,400.60	446,664,400.60
应付票据	6,830,000.00	30,330,000.00		

应付账款	47,383,951.18	71,859,356.21	26,550,853.20	19,353,647.51
预收账款	7,127,292.55	4,047,201.51	4,946,171.51	1,429,987.47
应付工资	712,962.91	748,162.91	82,400.00	
应付福利费	839,066.32	12,280,445.47	104,694.77	
应付股利	1,682,830.00	1,682,830.00	1,682,830.00	1,682,830.00
应交税金	-4,446,442.45	-4,631,285.71	-3,724,147.59	-2,527,579.85
其他应交款	-55,406.34	-34,281.06	-54,478.48	-38,498.18
其他应付款	119,505,275.67	143,633,730.89	95,390,006.74	127,813,006.57
预提费用	10,266,002.17	9,136,143.95	9,031,627.17	8,204,319.50
预计负债				
一年内到期的长期负债	34,000,000.00	74,000,000.00	34,000,000.00	34,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	658,729,932.61	975,879,094.77	601,894,357.92	636,582,113.62
<b>长期负债：</b>				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计				
<b>递延税项：</b>				
递延税款贷项				
负债合计	658,729,932.61	975,879,094.77	601,894,357.92	636,582,113.62
少数股东权益	3,081,229.25	266,789,705.04		
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>				
实收资本（或股本）	150,081,697.00	150,081,697.00	150,081,697.00	150,081,697.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额				
资本公积	114,798,228.69	99,684,192.84	114,022,672.68	98,908,636.83
盈余公积	107,783,933.43	107,783,933.43	6,339,144.24	6,339,144.24
其中：法定公益金				
未分配利润	-416,259,183.47	-383,340,036.33	-309,618,551.13	-277,684,138.56
拟分配现金股利				
外币报表折算差额				
减：未确认投资损失		-151,086.62		
所有者权益（或股东权益）合计	-43,595,324.35	-25,941,299.68	-39,175,037.21	-22,354,660.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计	618,215,837.51	1,216,727,500.13	562,719,320.71	614,227,453.13

公司法定代表人:张杰 主管会计工作负责人:姚凤岐 会计机构负责人:伍宝清

**现金流量表**  
2006 年 1-9 月

编制单位: 上海华源制药股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	合并数	母公司数
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	493,258,510.52	127,995,266.91
收到的税费返还	16,048,583.14	
收到的其他与经营活动有关的现金	17,987,222.29	12,742,416.08
现金流入小计	527,294,315.95	140,737,682.99
购买商品、接受劳务支付的现金	413,871,006.72	111,867,166.67
支付给职工以及为职工支付的现金	46,025,446.70	9,328,880.21
支付的各项税费	9,305,880.56	3,817,429.98
支付的其他与经营活动有关的现金	40,269,949.91	11,281,783.02
现金流出小计	509,472,283.89	136,295,259.88
经营活动产生的现金流量净额	17,822,032.06	4,442,423.11
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>		
收回投资所收到的现金	17,311,068.98	17,311,068.98
其中: 出售子公司收到的现金	17,311,068.98	17,311,068.98
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	504,222.53	7,923.53
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	17,815,291.51	17,318,992.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	23,874,449.11	2,601,012.13
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金	72,458,367.41	
现金流出小计	96,332,816.52	2,601,012.13
投资活动产生的现金流量净额	-78,517,525.01	14,717,980.38
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>		
吸收投资所收到的现金		
其中: 子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金	282,661,492.00	134,950,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	282,661,492.00	134,950,000.00
偿还债务所支付的现金	309,412,290.00	147,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	27,285,687.74	22,080,303.15
其中: 支付少数股东的股利		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
其中: 子公司依法减资支付给少数股东的现金		
现金流出小计	336,697,977.74	169,680,303.15
筹资活动产生的现金流量净额	-54,036,485.74	-34,730,303.15
四、汇率变动对现金的影响	-575,913.35	
五、现金及现金等价物净增加额	-115,307,892.04	-15,569,899.66
<b>补充材料</b>		
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-32,919,147.14	-31,934,412.57
加: 少数股东损益(亏损以“-”号填列)	1,554,392.62	
减: 未确认的投资损失		
加: 计提的资产减值准备	2,723,889.28	-1,738,103.44
固定资产折旧	31,861,544.09	2,133,822.11

无形资产摊销	1,159,868.17	894,777.43
长期待摊费用摊销	124,294.95	124,294.95
待摊费用减少(减:增加)	-3,936,369.79	-394,681.48
预提费用增加(减:减少)	2,031,682.67	827,307.67
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	501,346.77	502,920.50
固定资产报废损失		
财务费用	23,712,732.23	18,833,995.54
投资损失(减:收益)	-1,973,633.50	5,427,186.47
递延税款贷项(减:借项)	-451,265.28	
存货的减少(减:增加)	-27,512,987.85	-2,502,261.57
经营性应收项目的减少(减:增加)	31,815,057.27	19,099,858.13
经营性应付项目的增加(减:减少)	-10,869,372.43	-6,832,280.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	17,822,032.06	4,442,423.11
<b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净增加情况:</b>		
现金的期末余额	13,983,503.55	988,814.03
减: 现金的期初余额	129,291,395.59	16,558,713.69
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	-115,307,892.04	-15,569,899.66

公司法定代表人:张杰 主管会计工作负责人:姚凤岐 会计机构负责人:伍宝清