

上海华源制药股份有限公司
600656

2007 年半年度报告

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事和高级管理人员	6
五、董事会报告	6
六、重要事项	8
七、财务会计报告（未经审计）	17
八、备查文件目录	17

一、重要提示

1、本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员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。

2、胡建其监事无法保证本报告内容的真实性、准确性和完整性，理由是：公司尚欠浙江兰溪财政局 900 万元借款，按约定应于 2007 年 9 月底归还，否则将新增逾 1800 万元的利息等费用，公司应对此或有事项进行帐务调整。请投资者特别关注。

3、本报告经公司第五届董事会第二十五次会议审议通过。出席本次会议董事共 7 名，杨胜利独立董事、唐希灿独立董事因公事未能出席，委托虞世全独立董事代为行使表决权，唐建平董事因公未能出席，委托张杰董事代行表决权，孔太董事已于 2007 年 8 月 13 日辞职。会议有表决权总数为 10 票，会议以 10 票赞成通过了《公司 2007 年半年度报告》及其摘要。

4、公司半年度财务报告未经审计。

5、公司负责人张杰、主管会计工作负责人甘海奋及会计机构负责人（会计主管人员）伍宝清声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一)公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：上海华源制药股份有限公司

公司法定中文名称缩写：华源制药

公司英文名称：SHANGHAI WORLDBEST PHARMACEUTICAL CO.,LTD.

公司英文名称缩写：SWPC

2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：S*ST 源药

公司 A 股代码：600656

3、公司注册地址：上海市浦东新区张江高科技园区郭守敬路 351 号

公司办公地址：上海市中山北路 1958 号华源世界广场 25 层

邮政编码：200063

公司国际互联网网址：<http://www.600656.com>

公司电子信箱：huayuan@600656.com

公司法定代表人：张杰

4、公司董事会秘书：唐建平（代）

电话：021-62030205

传真：021-62039162

联系地址：上海市中山北路 1958 号华源世界广场 2501 室

5、公司信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报

登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点：董事会办公室

6、公司其他基本情况：

公司首次注册登记日期：1988 年 10 月 21 日

公司首次注册登记地点：浙江省兰溪市

公司变更注册登记日期：2001 年 3 月 14 日

公司变更注册登记地点：上海市浦东新区张江高科技园区郭守敬路 351 号

公司法人营业执照注册号：3100001006624

公司税务登记号码：310115703228714

公司聘请的境内会计师事务所名称：岳华会计师事务所有限责任公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 B 座 1201-1 203

室

(二)主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

项 目	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	560,428,650.91	545,399,952.80	2.76
所有者权益	-103,145,983.07	-80,399,172.36	不适用
每股净资产(元)	-0.63	-0.54	不适用
项 目	报告期(1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	-22,270,548.81	-20,318,774.16	不适用
利润总额	-23,879,105.68	-21,654,313.92	不适用
净利润	-23,966,103.80	-23,184,831.40	不适用
扣除非经常性损益后的净利润	-22,357,546.93	-21,876,117.09	不适用
基本每股收益(元)	-0.16	-0.15	不适用
稀释每股收益(元)	-0.16	-0.15	不适用
净资产收益率(%)	----	----	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-1,437,010.62	8,385,627.54	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.009	0.12	不适用

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
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	
各种形式的政府补贴	
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各项营业外收入、支出	-1,608,556.87
合计	-1,608,556.87

三、股本变动及股东情况

(一)股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)						本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计		数量	比例(%)
一、未上市流通股份										
1、发起人股份										
其中:										
国家持有股份	6,366,674	4.24							6,366,674	4.24
境内法人持有股份	61,669,440	41.09							61,669,440	41.09
境外法人持有股份										
其他										
2、募集法人股份										
3、内部职工股										
4、优先股或其他										
未上市流通股股份合计	68,036,114	45.33							68,036,114	45.33
二、已上市流通股份										
1、人民币普通股	82,045,583	54.67							82,045,583	54.67
2、境内上市的外资股										
3、境外上市的										

外资股									
4、其他									
已上市流通股份合计	82,045,583	54.67						82,045,583	54.67
三、股份总数	150,081,697	100						150,081,697	100

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		13681					
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	股份类别	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
中国华源生命产业有限公司	国有股东	41.09	61669440		社会法人股	61669440	冻结 61669440
兰溪市财政局	国有股东	4.24	6366674		国有法人股	6366674	
刘智	其他	0.97	1453861		人民币普通股		
顾维	其他	0.66	990000		人民币普通股		
王燕军	其他	0.52	775200		人民币普通股		
赵传法	其他	0.51	760000		人民币普通股		
何鑫涛	其他	0.48	714012		人民币普通股		
魏红	其他	0.44	660000		人民币普通股		
钟文	其他	0.43	640283		人民币普通股		
谷志平	其他	0.41	620000		人民币普通股		
前十名流通股股东持股情况							
股东名称		持有流通股的数量				股份种类	
刘智		1453681				人民币普通股	
顾维		990000				人民币普通股	
王燕军		775200				人民币普通股	
赵传法		760000				人民币普通股	
何鑫涛		714012				人民币普通股	
魏红		660000				人民币普通股	
钟文		640283				人民币普通股	
谷志平		620000				人民币普通股	
王建荣		568600				人民币普通股	
黄德琼		500000				人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明		本公司未知流通股股东之间是否存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人，也未知前十名流通股东和前十名股东之间的关联关系、是否为一致行动人。					

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司实际控制人中国华源集团有限公司股东变更为华源资产管理有限公司，持有其 100% 股权，此次股权变更事项已获得商务部批准，正报中国证监会审核批准。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股 份数量	本期减持股 份数量	期末持股数	变动原因
张杰	董事长	0	0	0	0	
唐建平	董事	0	0	0	0	
赵林业	董事	0	0	0	0	
李常法	董事	0	0	0	0	
李少平	董事	0	0	0	0	
陈孝明	董事	0	0	0	0	
管维立	独立董事	0	0	0	0	
杨胜利	独立董事	0	0	0	0	
唐希灿	独立董事	0	0	0	0	
虞世全	独立董事	0	0	0	0	
许声宏	监事长	0	0	0	0	
张海权	监事	1932	0	0	1932	
胡建其	监事	0	0	0	0	
单宝华	监事	0	0	0	0	
唐建平	总经理	0	0	0	0	
赵林业	常务副总经理	0	0	0	0	
甘海奋	代总会计师	0	0	0	0	
毛宇锋	总工程师	0	0	0	0	

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

因工作变动，孙树林先生提出申请，不再担任本公司董事、副董事长职务；因个人原因，黄成龙先生提出申请，不再担任本公司董事职务。2007 年 6 月 26 日，经公司 2006 年度股东大会审议选举唐建平先生、赵林业先生为公司董事，选举虞世全先生为公司独立董事。

因工作变动，孙树林先生不再担任公司总经理职务。2007 年 5 月 17 日，经公司五届董事会二十三次会议审议同意聘任唐建平先生为公司总经理，任期至届满为止。

2007 年 8 月 6 日，公司常务副总经理赵林业先生因工作原因，不再代行董事会秘书职责。根据上海证券交易所《股票上市规则》的有关规定，公司董事会秘书空缺期间，由公司总经理唐建平先生代行董事会秘书职责，公司将在 3 个月内聘用新的董事会秘书。

本公司董事孔太先生因个人原因不能继续履行职责，于 2007 年 8 月 13 日以书面形式向公司董事会提出辞呈，申请辞去公司董事职务。根据本公司章程的有关规定，董事孔太先生的辞职自辞职报告送达公司董事会时生效。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

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，公司实现主营业务收入 11323.39 万元，同比下降 64.67%；主营业务利润亏损 2227.05 万元，同比增亏 195 万元；净利润亏损 2387.91 万元，同比增亏 189 万元；经营活动产生的现金流量净额为-143.70 万元，同比减少 982.26 万元。

报告期公司亏损的主要原因是：自去年第三季度以来，由于会计准则的变化，公司已不再合并江苏江山制药有限公司的会计报表，报告期内减少了毛利率较高的维生素 C 等产品；同时报告期内公司主营天然脂肪醇产品与上年相比成本上升、销售价格下降，毛利率下降。

(二)公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
医药行业	36,740,907.35	32,319,818.70	12.03	-84.82	-84.14	-24.01
油脂化工行业	72,210,062.65	69,397,392.40	3.90	2.20	3.45	-22.92
其他	4,282,902.56	2,819,576.12	34.17	-45.23	-36.24	-21.34
合计	113,233,872.56	104,536,787.22	7.68	-64.67	-62.02	46.18
分产品						
天然脂肪醇	58,378,751.17	55,335,802.82	5.21	-5.56	20.08	-24.49

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华北地区	35,600,684.42	229.88
华东地区	55,894,865.26	-33.72
华南地区	6,055,448.05	-4.93
华中地区	-	
东北地区	4,899,008.91	-52.67
西北地区	453,613.06	84.05
西南地区	10,330,252.86	105.48
外贸出口	-	
合 计	113,233,872.56	-63.79

报告期向前 5 名客户销售的收入为 40,141,407.82 元，占公司全部销售收入的 35.45%；

报告期向前 5 名客户采购金额 32,245,958.58 元，占公司全部采购的 34.58%。

3、报告期无来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的情况。

4、主营业务及其结构与上年度发生重大变化的原因说明

报告期公司主营业务及其结构与前一报告期比较发生重大变化，主要原因是去年第三季度以来由于会计准则的变化，公司已不再合并江苏江山制药有限公司的会计报表，减少了盈利能力较好的维生素 C 产业。

5、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

报告期公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比下降了 6.45 个百分点，主要原因是：自去年第三季度以来，由于会计准则的变化，公司已不再合并江苏江山制药有限公司的会计报表，报告期内减少了毛利率较高的维生素 C 等产品；同时报告期内公司主营天然脂肪醇产品与上年相比成本上升、销售价格下降，毛利率下降。

6、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

报告期公司利润构成有重大变化，主要原因是与前一报告期相比公司会计报表合并范围发生变化，但与去年中期报告比较，已减少了江山制药会计报表合并范围，对公司比较利润表产生较大的影响。

7、公司在经营中出现的问题与困难

公司目前主要产品为天然脂肪醇和天然维生素 e。天然脂肪醇虽具备一定规模，但受原材料成本和市场供需关系制约，盈利能力较低；天然维生素 e 近年来保持了较高的增长性和盈利性，但囿于规模较小，无法对公司整体经营形成有力支撑。

公司现金流匮乏，偿债风险巨大。报告期末公司贷款余额约 4.17 亿元人民币。

公司连续三年净利润为负，2006 年年报披露后，公司股票已被暂停上市。截至本报告披露之日，公司重组尚无实质性进展。如不能实现重组，公司存在较大的退市风险。

(三)公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

- (1) 续增 3000T 脂肪醇技改及附属工程项目本期投入 474,414.25 元；
- (2) 醋酸脂项目本期投入 132,046.00 元；
- (3) 粉针 GMP 改造工程本期投入 505,805.52 元。

(四)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

公司预测年初至下一报告期末公司累计净利润可能为亏损。

报告期末公司亏损 2387.91 万元；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；公司财务费用较高。根据以上因素，公司预测年初至下一报告期末公司累计净利润可能为亏损。

(五)公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

岳华会计师事务所对本公司 2006 年度财务会计报表出具了“无保留意见带强调事项”的审计报告。

岳华会计师事务所审计意见为：“贵公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。”

岳华会计师事务所强调事项为：“我们提醒财务报表使用者关注，贵公司在 2006 年发生亏损 7,524.70 万元，已连续三个会计年度亏损；截止 2006 年 12 月 31 日，贵公司已资不抵债，负债总额高于资产总额 10,477.51 万元；逾期银行借款 31,482.34 万元，贵公司持续经营能力存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。”

对此，公司董事会作如下说明：

1、公司在 2005 年年报审计时对以前年度会计差错进行了更正，更正后公司 2004 年度净利润为负，同时公司 2005 年和 2006 年亏损，因此，在公司 2006 年度报告披露后，公司股票已被暂停上市。就此风险事项，公司已于 2007 年 1 月 18 日、3 月 16 日、4 月 16 日、4 月 25 日四次在中国证券报和上海证券报发布《股票暂停上市风险提示公告》，提醒投资者注意投资风险。

2、对以前年度重大会计差错更正后，公司净资产为负；公司 2005 年、2006 年连续出现巨额亏损；以上因素导致公司资产规模大幅下降并资不抵债。

3、公司目前现金流匮乏，偿债压力巨大；公司主营业务规模较小，盈利能力较弱。公司董事会及经营层虽竭力改善经营困境，但由于资源有限，难以从根本上改善公司质量。

4、公司控股股东及实际控制人正积极推进公司重组进程，以从根本上改善上市公司质量。

六、重要事项

(一)公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会《上市公司治理准则》等法律、法规的要求，继续探索完善公司法人治理的方式，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。

报告期内，公司密切关注中国证监会和上海证券交易所等相关证券监管机构就保护中小投资者、改善公司法人治理结构为核心而陆续出台的《关于督促上市公司修改公司章程的通知》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》等一系列相关规定，进一步规范了公司法人治理结构。

报告期内，根据中国证监会证监公司字[2007]28 号、29 号文精神，对公司治理进行了自查和整改。公司目前治理结构基本健全，相关制度较为完善，规范运作情况良好，具有较为完整的独立性和一定的内部控制能力，信息披露相关工作执行到位，公司治理创新工作仍处于进一步加强和完善当中。

公司将按照《公司法》、《上市公司治理准则》等法规、规定的要求，不断加强制度建设及内部监督，不断完善公司治理结构，提高公司治理水平。

(二)报告期实施的利润分配方案执行情况

经公司 2006 年度股东大会审议，决定公司 2006 年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

(三)半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司 2007 年半年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

(四)重大诉讼仲裁事项

1、担保追偿诉讼

申请人：浙江康恩贝制药股份有限公司(以下简称康恩贝)

被申请人：上海华源制药股份有限公司浙江凤凰化工分公司

承担连带责任：上海华源制药股份有限公司(以下简称公司或本公司)

案件起因：本公司与康恩贝互相提供贷款担保,互保额度不超过 2500 万元人民币，互保期限为 2 年，自 2005 年 5 月 11 日起至 2007 年 5 月 10 日止。截至 2006 年 12 月 31 日，康恩贝为化工分公司提供贷款担保合计 1459 万元。截止目前，上述贷款已全部逾期。2007 年 3 月 29 日，借款银行工行兰溪支行按有关贷款保证合同约定，从康恩贝银行帐户扣收上述保证贷款本金 1459 万元和利息 241931.10 元。康恩贝以此为由对化工分公司及本公司向浙江省金华市中级人民法院提起担保追偿诉讼。

诉讼请求：请求法院判令第一被告立即返还所欠担保款项计人民币 1459 万元和 241931.10 元利息；请求法院判令第二被告承担返还上述所欠担保款项和利息的连带责任；请求法院判令上述二被告承担本案诉讼费。

2007 年 3 月 29 日，化工分公司收到浙江省金华市中级人民法院(2007)金中民二初字第 117 号民事裁定书，裁定如下：“冻结化工分公司及本公司所有的在银行存款人民币 1500 万元或查封相应的财产”。同日，浙江省金华市中级人民法院查封本公司所持浙江华源制药科技开发有限公司的 56.61% 股权及红利，查封期限为一年，自 2007 年 3 月 29 日起至 2008 年 3 月 28 日止。

浙江省金华市中级人民法院以(2007)金中民二初字第 117 号传票告知,本案件的开庭时间为 2007 年 5 月 16 日。

该事项公司已于 2007 年 4 月 4 日在上海证券报、中国证券报公告。

诉讼进展：本公司已接到浙江省金华市中级人民法院送达的有关诉本公司担保追偿纠纷案的民事调解书，经浙江省金华市中级人民法院审理,并经法院主持调解，本公司及本公司浙江凤凰化工分公司与浙江康恩贝制药股份有限公司 2007 年 6 月 21 日达成调解协议。根据浙江省金华市中级人民法院[(2007)金中民二初字第 117 号]民事调解书，调解协议内容如下：

(1) 被告上海华源制药股份有限公司于 2007 年 8 月 31 日前归还原告浙江康恩贝制药股份有限公司担保款人民币 1459 万元和利息人民币 241931.10 元；(2) 原告浙江康恩贝制药股份有限公司自愿放弃其他诉讼请求；(3) 案件受理费 84170 元,申请保全费 75520 元,其他诉讼费 650 元,合计 160340 元,由被告上海华源制药股份有限公司负担。

上述协议已经法院确认，即日起生效。

担保追偿诉讼进展事项公司已于 2007 年 6 月 30 日在上海证券报、中国证券报公告。公司将严格按照《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定，及时披露该事项的进展情况。

2、借款合同纠纷诉讼

申请人：中国工商银行股份有限公司兰溪支行(以下简称工行兰溪支行)

被申请人：上海华源制药股份有限公司浙江凤凰化工分公司(以下简称凤凰化工分公司)

承担连带责任：上海华源制药股份有限公司(以下简称公司或本公司或华源制药公司)

案件起因：2004 年 8 月 6 日至 2006 年 9 月 4 日期间，经本公司授权，凤凰化工分公司向工行兰溪支行借款 23 笔，借款本金共计人民币 3347 万元，并与工行兰溪支行签订了 22 份《流动资金借款合同》。上述借款均由凤凰化工分公司提供的动产以及华源制药公司提供的坐落于兰溪市城郊西路 23 号、兰溪市新桥山背的房产和土地使用权做最高额抵押担保，三方签订了《最高额抵押合同》，并办理了抵押登记手续。截止 2007 年 3 月 28 日，上述借款绝大多数已逾期，凤凰化工分公司已积欠工行兰溪支行借款本金 33470000 元、利息 446008.19 元，两项共计 33916008.19 元。为此，工行兰溪支行向浙江省金华市中级人民法院对凤凰化工分公司及本公司提起借款合同纠纷诉讼。

诉讼请求：判令 2006 兰溪字第 0548 号《流动资金借款合同》提前终止履行；判令被告上海华源制药股份有限公司浙江凤凰化工分公司、上海华源制药股份有限公司偿还原告借款本金人民币 3347 万元及利息 446008.19 元(利息暂算至 2007 年 3 月 28 日，此后利息按借款合同的约定算至借款清偿之日)；判令原告对被告凤凰化工分公司提供抵押的动产享有优先受偿权；判令原告对被告华源制药公司提供抵押的坐落于兰溪市城郊西路 23 号、兰溪市新桥山背的房产和土地使用权享有优先受偿权；判令本案诉讼费用由被告承担。

2007 年 4 月 18 日，本公司收到浙江省金华市中级人民法院(2007)金中民二初字第 130 号民事裁定书，裁定如下："冻结被告上海华源制药股份有限公司浙江凤凰化工分公司、上海华源制药股份有限公司所有的在银行存款人民币 3400 万元或查封其相应的财产"。

诉讼进展：浙江省金华市中级人民法院以(2007)金中民二初字第 130 号传票告知，本案件的开庭时间为 2007 年 5 月 22 日。

该事项公司已于 2007 年 4 月 20 日在上海证券报、中国证券报公告。公司将严格按照《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定，及时披露该事项的进展情况。

3、借款担保纠纷诉讼

公司下属控股子公司江苏华源药业有限公司接到江苏省南京市中级人民法院送达的有关诉江苏华源药业有限公司借款担保纠纷案的诉讼法律文书，有关事项如下：

申请人：Blue Cove Pte.LTD(音译：布鲁克夫公司)

被申请人：江苏华源药业有限公司(以下简称江苏华源)、靖江市人民政府(以下简称靖江市政府)、中国华源集团有限公司(以下简称华源集团)

案件起因：江苏江安制药有限公司(以下简称江安制药)曾在 1994 年至 1996 年期间四次向中国银行靖江支行(以下简称靖江中行)贷款。截止 1998 年年底，江安制药积欠靖江中行贷款本金：人民币 1879 万元、美元 15.207214 万元。上述贷款由原国营靖江葡萄糖厂(以下简称葡萄糖厂)提供连带责任保证担保。上述贷款全部到期后，江安制药未还本付息，靖江中行于 2000 年 4 月 20 日，将上述债权全部转让给中国东方资产管理公司南京办事处。2006 年，布鲁克夫公司通过公开竞买程序，从中国东方资产管理公司南京办事处获得上述债权。江安制药已于 2001 年 10 月由法院宣告破产，担保人葡萄糖厂原系靖江市的国营企业，2001 年 1 月华源集团和华源制药将葡萄糖厂整体改制，更名为江苏华源药业有限公司。在靖江市政府与中国华源签订的出售葡萄糖厂的协议中，明确约定由中国华源按股权比例承担葡萄糖厂的债务。鉴于借款人江安制药已破产，其所欠债务由担保人葡萄糖厂的承继者江苏华源代偿，靖江市政府和华源集团承担连带清偿责任。为此，布鲁克夫公司向江苏省南京市中级人民法院对江苏华源提起借款担保纠纷诉讼。

诉讼请求：(1)判令第一被告作为江苏江安制药有限公司借款担保人，代偿借款本金及利息人民币 3739.32 万元[其中借款本金人民币 1879 万元、美元 152,072.14 元(折合人民币 122.72 万元)，利息 1737.6 万元(利息计至 2007 年 2 月 28 日，其中美元以 1: 8.07 的汇率折合为人民币后计算利息)]，并按人民银行的逾期贷款计息规定继续给付从 2007 年 3 月 1 日到本金结清之日的利息；(2)判令第二、第三被告对上述债务承担连带清偿责任。(3)本案的诉讼费由三被告承担。

诉讼进展：江苏省南京市中级人民法院以(2007)宁民五初字第 17 号应诉通知书告知，本案件的开庭时间另行通知。

该事项公司已于 2007 年 4 月 26 日在上海证券报、中国证券报公告。公司将严格按照《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定，及时披露该事项的进展情况。

4、借款纠纷诉讼

公司下属控股子公司江苏华源药业有限公司接到江苏省靖江市人民法院送达的有关诉江苏华源药业有限公司借款纠纷案的诉讼法律文书,有关事项如下:

申请人: 江苏江山制药有限公司(以下简称江山制药)

被申请人: 江苏华源药业有限公司(以下简称江苏华源)

案件起因: 江苏华源于 2006 年 6 月 23 日向江山制药借款 1000 万元,约定借款期限一年,利息按银行同期贷款基准利率 5.4% 结算。由于江苏华源目前经营状况严重恶化,经济拮据,江山制药要求江苏华源提供担保或清偿债务,江苏华源至今没有支付任何款项。

诉讼请求: (1) 依法判令被告给付原告 1000 万元人民币借款本息; (2) 依法判令被告承担本案全部诉讼费用。

2007 年 5 月 18 日,江苏华源收到江苏省靖江市人民法院(2007)靖民诉保字第 0002 号民事裁定书,裁定如下:“冻结被申请人江苏华源药业有限公司持有的江苏江山制药有限公司 42.05% 的股权”。

诉讼进展: 江苏省靖江市人民法院以(2007)靖民二初字第 0189 号应诉通知书告知,本案件的开庭时间另行通知。

该事项公司已于 2007 年 5 月 26 日在上海证券报、中国证券报公告。公司将严格按照《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定，及时披露该事项的进展情况。

5、买卖合同纠纷

公司下属控股子公司江苏华源药业有限公司接到江苏省泰州市中级人民法院送达的有关申请执行江苏华源药业有限公司买卖合同纠纷一案的民事裁定书,有关事项如下:

申请执行人: 深圳市博大生物技术有限公司(以下简称深圳博大)

被执行人: 江苏华源药业有限公司(以下简称江苏华源)

2007 年 6 月 22 日,江苏华源收到江苏省泰州市中级人民法院(2005)泰执字第 183-1 号民事裁定书,申请执行人深圳博大申请执行江苏华源买卖合同纠纷一案,泰州中院于 2005 年 7 月 1 日作出的(2005)泰民二初字第 41 号民事裁定书已经发生法律效力。根据该判决书,江苏华源应于判决生效后十日内给付深圳博大货款 93.2 万元,并承担诉讼费 12270 元。依申请执行人的申请,泰州中院于 2005 年 12 月 2 日立案执行。2005 年 12 月 20 日泰州中院作出(2005)泰执字第 183 号裁定,中止本案的执行。2007 年 6 月 15 日申请执行人向泰州中院申请冻结被执行人在江苏江源热电有限公司的股权。根据《中华人民共和国民事诉讼法》第二百二十三条的规定,裁定如下:“冻结被执行人江苏华源药业有限公司在江苏江源热电有限公司价值 110 万元的股权”。

该事项公司已于 2007 年 6 月 26 日在上海证券报、中国证券报公告。公司将严格按照《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定，及时披露该事项的进展情况。

(五)资产交易事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六)报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方名称	关联交易事项	关联交易定价原则	关联交易金额		结算方式
			本期数	去年同期数	
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	48,456,338.90	44,399,058.01	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	453,258.85	859,983.62	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	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	185,325.55	237,540.00	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。

2、资产、股权转让的重大关联交易

报告期内，公司未发生资产、股权转让的重大关联交易。

3、非经营性关联债权债务往来

单位:元

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
中国华源集团有限公司	实际控制人			1,947,843.75	1,947,843.75
上海华源长富药业集团有限公司	实际控制人下属企业			200,000.00	200,000.00
上海华源生命科学研究开发有限公司	实际控制人下属企业		117,170.00		
辽宁抚顺华源天然药物	子公司		161,480.00		
上海天诚创业发展有限公司	实际控制人下属企业		10,225,930.00		
安徽广生药业有限公司	委派董事长		11,261,276.45		
安徽金寨华源天然药物	委派董事长		2,378,100.00		
安徽朝阳药业有限公司(六安华源)	实际控制人下属企业		5,477,493.01		
合计	--		29,621,449.46	2,147,843.75	2,147,843.75

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 万元，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 117,170.00 元。

关联债权债务形成原因：上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 117,170.00 元为公司办公用房房租押金，为经营性占用；子公司占用资金为内部往来，属经营性占用；其他占用资金均为借款。

(七)托管情况

本报告期公司无托管事项。

(八)承包情况

本报告期公司无承包事项。

(九)租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

(十)担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
安徽华	2003.12	15,000,000.00	连带	2003.12-	否	否

源广生 药业有 限公司			责任	2008.12		
报告期内担保发生额合计				0.00		
报告期末担保余额合计（A）				15,000,000.00		
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计				0.00		
报告期末对子公司担保余额合计（B）				0.00		
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）				15,000,000.00		
担保总额占公司净资产的比例						
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0.00		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的 债务担保金额（D）				15,000,000.00		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）				15,000,000.00		
上述三项担保金额合计（C+D+E）				15,000,000.00		

(十一)委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十二)其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十三)承诺事项履行情况

公司无承诺事项或以往承诺事项未履行情况。

未股改公司的股改工作时间安排说明

公司大股东所持本公司全部股权将于 2007 年 8 月 31 日司法拍卖, 按相关约定, 竞买人必须保证公司在 2007 年 12 月 31 日前完成股权分置改革。

(十四)聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内, 公司未改聘会计师事务所, 公司现聘任岳华会计师事务所为公司的境内审计机构。

(十五)上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内, 公司收到《财政部行政处罚事项告知书》(财监函[2006]73 号), 财政部对公司 2004 年度会计信息质量进行了检查, 并适当延伸了以前年度。现将查出的主要问题及作出的行政处罚决定告知如下:

(1) 公司 2001 年在购买北京星昊现代医药开发有限公司股权时, 利用两份购买价格不同的协议, 虚增长期投资 4,000,000 元。上海华源制药股份有限公司将虚列长期投资的 4,000,000 元转入账外账户, 通过虚构交易虚增利润 4,000,000 元; 2004 年上海华源制药股份有限公司又在转让北京星昊现代医药开发有限公司股权时, 利用两份转让价格不同的协议, 虚增投资收益和应收账款 2,984,000 元。

(2) 公司 2002 年向外单位借款 10,000,000 元转入账外账户, 通过虚构交易再划回, 虚增利润 8,567,500 元。

(3) 公司 2003 年在购买辽宁华源本溪三药有限公司股权时, 利用两份转让价格不同的协议, 虚增长期投资 21,400,000 元。公司将 21,400,000 元中的 16,400,000 元通过虚构交易划回, 虚增利润 9603400; 其余 5000000 元被辽宁华源本溪三药有限公司用来冲减营业费用。

(4) 公司 2004 年将中国华源辽宁公司通过账外账户汇入的暂存款 3,000,000 元作其他业务收入处理。

(5) 公司 2002 年以 22,900,000 元债权和 19,500,000 元货币资金购得安徽广生制药有限公司 100% 股权。经查, 上述债权均为未按规定计提坏账准备的不良资产, 债权转让也未通知相关债务人, 少计坏账准备 22,900,000 元; 上述货币资金划入账外账户后通过虚构交易再划回, 虚增利润 17,894,302.02 元。公司多计长期投资 19,500,000 元。

(6) 公司 2004 年与其他单位合资组建了安徽金寨华源天然药物有限公司, 有关各方通过虚缴土地出让金和财政补贴返还方式虚增安徽金寨华源天然药物有限公司无形资产和资本公积各 192,000,000 元。同年, 公司又以净值为 39,930,781.89 元的债权和 5,500,000 元货币资金购得该公司 25.68% 的股权。经查, 上述货币资金中的 5,000,000 元通过虚构交易又划回公司, 虚增其他业务收入 5,000,000 元。上述债权包括虚假债权 19,025,394.99 元, 以及未按规定计提坏账准备的不良债权, 债权转让也未通知相关债务人, 少计坏账准备 20,965,386.90 元。

上述事项违反了《中华人民共和国会计法》第九条、二十六条, 以及《企业会计制度》第十一条和第十八条等有关规定。

根据《中华人民共和国会计法》第四十三条的规定, 财政部给予公司通报, 并处 10 万元罚款的行政处罚。

该事项公司已于 2007 年 2 月 1 日于中国证券报、上海证券报公告。

(十六) 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、其他重大事项的说明

(1) 公司实际控制人变更进展情况

截至本报告披露之日, 公司接到大股东的通知, 中国华源集团有限公司 (以下简称“华源集团”) 的股东变更进展情况如下:

华源集团股东变更为华源资产管理有限公司 (以下简称“华源资产”), 华源资产持有华源集团 100% 的股权 (相关提示性信息曾刊登于 2006 年 11 月 30 日《中国证券报》、《上海证券报》)。

本次股权变更事项于 2007 年 1 月 15 日获得中华人民共和国商务部商资批【2007】50 号文批准。本次股权变动尚需中国证券监督管理委员会审核无异议、并豁免收购人要约收购义务。公司将按照上海证券交易所《股票上市规则》的有关规定, 对相关信息的进展情况, 及时履行披露义务。该事项公司已于 2007 年 1 月 19 日于中国证券报、上海证券报公告。

(2) 股权分置改革方案未获通过

公司于 2007 年 1 月 29 日下午两点在上海市中山北路 1958 号华源世界广场八楼会议厅召开股权分置改革相关股东大会 (网络投票时间: 2007 年 1 月 25 日—1 月 29 日期间交易日上午的 9:30 至 11:30, 下午 1:00 至 3:00)。本次会议参加表决的股东及股东代理人共 880 人, 代表公司表决权股份 99,211,292 股, 占公司总股本的 66.1049%。其中, 非流通股股东及股东代理人 2 人, 代表股份 68,036,114 股, 占公司非流通股股份的 100%, 占总股本的 45.33%; 流通股股东及股东代理人 878 人, 代表股份 31,175,178 股, 占公司流通股股份的 37.9974%, 占总股本的 20.7721%。参加表决的流通股股东及股东代理人中, 参加现场投票流通股股东及代理人 125 人, 代表公司股份 1,519,706 股, 占公司流通股股份的 1.8523%, 占总股本的 1.0126%; 通过网络投票表决的流通股股东 753 人, 代表公司股份 29,655,472 股, 占公司流通股股份的 36.1451%, 占总股本的 19.7596%。公司部分董事、监事、高级管理人员及保荐机构代表、见证律师出席了本次会议。

本次相关股东会议以记名投票方式, 审议未通过《上海华源制药股份有限公司股权分置改革方案》 (公司股权分置改革方案的详细情况见 2006 年 12 月 30 日在中国证券报、上海证券报、上海证券交易所刊登的《上海华源制药股份有限公司股权分置改革说明书》)。

本次相关股东会议由上海市嘉华律师事务所黄秀芳律师现场见证并出具了法律意见。法律意见书认为本次会议召集和召开的程序、出席会议人员资格及本次会议的表决程序均符合相关法规和公司章程的有关规定,合法有效;本次会议不存在流通股股东委托公司董事会行使投票权的情形;本次会议审议未通过公司股权分置改革的议案,表决结果合法有效。

截至本报告披露之日,书面同意股改的非流通股股东有 1 家,其持股总数占非流通股股份总数比例为 90.64%,已经达到《上市公司股权分置改革管理办法》规定的三分之二的界限;尚未书面同意股改的非流通股股东有 1 家,其未明确尚未书面同意股改的原因。

目前,公司非流通股东未提出新的股改方案,主要原因是:公司控股股东所持公司股权仍然在司法冻结期间,目前尚不具备采取其他对价支付方式进行股改的条件。

(3) 控股股东所持本公司 41.09%股权继续被司法冻结

2007 年 3 月 8 日,本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 2007 年 3 月 6 日至 2007 年 9 月 5 日止。该事项公司于 2007 年 3 月 9 日在中国证券报、上海证券报公告。

2007 年 3 月 29 日,本公司接到中国证券登记结算责任公司上海分公司通知:

①因中国农业银行北京市朝阳区支行与中国华源生命产业有限公司(本公司控股股东)借款纠纷,根据北京市第二中级人民法院(2007)二中民初字第 3098 号民事裁定书裁定:轮候冻结中国华源生命产业有限公司(证券帐户号 B880983804)所持有的上海华源制药股份有限公司国有法人股 61,669,440 股股票(占公司总股本的 41.09%),上述股权冻结期限自 2007 年 3 月 28 日至 2008 年 3 月 27 日止。

②因华夏银行股份有限公司北京灯市口支行与中国华源生命产业有限公司(本公司控股股东)借款纠纷,根据北京市第二中级人民法院(2007)二中民初字第 4739 号民事裁定书裁定:轮候冻结中国华源生命产业有限公司(证券帐户号 B880983804)所持有的上海华源制药股份有限公司国有法人股 61,669,440 股股票(占公司总股本的 41.09%),上述股权冻结期限自 2007 年 3 月 28 日至 2008 年 3 月 27 日止。

该事项公司于 2007 年 3 月 30 日在中国证券报、上海证券报公告。

(4) 股票暂停上市

2007 年 5 月 21 日,公司接到上海证券交易所上证上字[2007]101 号《关于对上海华源制药股份有限公司股票实施暂停上市的决定》:因公司 2004 年、2005 年和 2006 年三年连续亏损,根据《上海证券交易所股票上市规则》第 14.1.1 条、第 14.1.5 条和 14.1.7 条的规定,决定公司股票自 2007 年 5 月 25 日起暂停上市。

(5) 股权转让意向

本公司 2007 年 6 月 15 日接到本公司第一大股东中国华源生命产业有限公司(以下简称:华源生命)通知:华源生命于 2007 年 6 月 14 日与东莞市方达集团有限公司(以下简称:方达集团)签署了关于重组本公司的《合作意向书》,华源生命拟将持有华源制药 41.09%(计 6166.94 万股)股份转让给方达集团或其关联方。

本次股权转让实施完成后,方达集团或其关联方将持有本公司 41.09%的股份,为本公司控股股东。本次股权转让行为涉及国有法人股转让并触及要约收购的条件,尚需签署正式股权转让协议并履行国务院国资委、中国证监会等审核报批程序。

该事项公司于 2007 年 6 月 16 日在中国证券报、上海证券报公告。

(6) 大股东所持股权将司法拍卖

2007 年 8 月 20 日,本公司及公司控股股东中国华源生命产业有限公司接到上海市第二中级人民法院通知,因上海市第二中级人民法院【(2005)沪二中民三(商)初字第 334 号】案(本公司已于 2006 年 2 月 16 日公告),公司控股股东中国华源生命产业有限公司所持本公司 41.09%股权(61669440 股)将于 2007 年 8 月 31 日由上海拍卖行有限责任公司主持拍卖。

由于该股权拍卖为司法拍卖,所以该拍卖需经上海市第二中级人民法院以司法裁定书形式确认为有效。

上述事件的进展情况本公司将持续予以公告。

该事项公司于 2007 年 8 月 21 日在中国证券报、上海证券报公告。

(十七)信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于股权分置改革方案沟通协商情况对原方案不做调整的公告	上海证券报 D13	2007-01-10	http://www.sse.com.cn
五届董事会第二十一次会议(通讯方式)决议公告	中国证券报 B16	2007-01-11	http://www.sse.com.cn
非经营性资金占用清欠完成公告	中国证券报 B16	2007-01-11	http://www.sse.com.cn
关于召开股权分置改革相关股东会议的第一次提示性公告	上海证券报 D10	2007-01-18	http://www.sse.com.cn
预亏及股票暂停上市风险提示性公告	上海证券报 D10	2007-01-18	http://www.sse.com.cn
关于实际控制人变更进展情况的公告	上海证券报 D39	2007-01-19	http://www.sse.com.cn
关于召开股权分置改革相关股东会议的第二次提示性公告	上海证券报 D12	2007-01-24	http://www.sse.com.cn
关于召开股权分置改革相关股东会议表决结果公告	上海证券报 D23	2007-01-30	http://www.sse.com.cn
关于收到财政部行政处罚事项告知书的公告	上海证券报 D7	2007-01-31	http://www.sse.com.cn
股票异常波动公告	上海证券报 D15	2007-02-02	http://www.sse.com.cn
股票异常波动公告	上海证券报 B21	2007-02-16	http://www.sse.com.cn
股票异常波动公告	上海证券报 D6	2007-02-28	http://www.sse.com.cn
关于股权司法续冻的公告	中国证券报 A17	2007-03-09	http://www.sse.com.cn
股票异常波动及股票暂停上市风险提示性公告	上海证券报 D7	2007-03-16	http://www.sse.com.cn
关于本公司股改进展的风险提示公告	上海证券报 A21	2007-03-26	http://www.sse.com.cn
关于股权司法冻结的公告	上海证券报 D7	2007-03-30	http://www.sse.com.cn
关于本公司股改进展的风险提示公告	中国证券报 B11	2007-04-02	http://www.sse.com.cn
关于担保追偿诉讼的公告	上海证券报 D5	2007-04-04	http://www.sse.com.cn
关于本公司股改进展的风险提示公告	上海证券报 A14	2007-04-09	http://www.sse.com.cn
关于本公司股改进展的风险提示公告	上海证券报 A15	2007-04-16	http://www.sse.com.cn
股票暂停上市风险提示性公告	上海证券报 A15	2007-04-16	http://www.sse.com.cn
关于借款合同纠纷诉讼的公告	上海证券报 D99	2007-04-20	http://www.sse.com.cn
关于本公司股改进展的风险提示公告	上海证券报 A47	2007-04-23	http://www.sse.com.cn
股票异常波动及股票暂停上市风险提示性公告	上海证券报 D53	2007-04-25	http://www.sse.com.cn
关于借款担保纠纷诉讼的公告	上海证券报 D82	2007-04-26	http://www.sse.com.cn
五届董事会第二十二次会议决议暨召开"2006 年度股东大会"公告	上海证券报 115	2007-04-28	http://www.sse.com.cn
五届八次监事会决议公告	上海证券报 115	2007-04-28	http://www.sse.com.cn
股票暂停上市风险提示公告	上海证券报 A79	2007-04-30	http://www.sse.com.cn
关于本公司股改进展的风险提示公告	上海证券报 A79	2007-04-	http://www.sse.com.cn

		30	
关于本公司股改进展的风险提示公告	上海证券报 A14	2007-05-14	http://www.sse.com.cn
五届董事会第二十三次会议（通讯方式）决议公告	上海证券报 D10	2007-05-18	http://www.sse.com.cn
关于在公司 2006 年年度股东大会上增加议案的公告	上海证券报 A14	2007-05-21	http://www.sse.com.cn
关于本公司股改进展的风险提示公告	上海证券报 A14	2007-05-21	http://www.sse.com.cn
股票暂停上市公告	上海证券报 D6	2007-05-22	http://www.sse.com.cn
关于借款纠纷诉讼的公告	上海证券报 26	2007-05-26	http://www.sse.com.cn
关于本公司股改进展的风险提示公告	上海证券报 A12	2007-05-28	http://www.sse.com.cn
关于本公司股改进展的风险提示公告	上海证券报 A12	2007-06-04	http://www.sse.com.cn
关于本公司股改进展的风险提示公告	上海证券报 A15	2007-06-11	http://www.sse.com.cn
关于本公司股改进展的风险提示公告	上海证券报 A15	2007-06-18	http://www.sse.com.cn
关于股权转让的提示性公告	上海证券报 A15	2007-06-18	http://www.sse.com.cn
关于本公司股改进展的风险提示公告	上海证券报 A18	2007-06-25	http://www.sse.com.cn
关于收到民事裁定书公告	上海证券报 D21	2007-06-26	http://www.sse.com.cn
2006 年度股东大会决议公告	上海证券报 D28	2007-06-27	http://www.sse.com.cn
关于担保追偿诉讼进展情况的公告	上海证券报 74	2007-06-30	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告

(一) 审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

(二) 会计报表（附后）

(三) 会计附注（附后）

八、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：张杰
上海华源制药股份有限公司
2007 年 8 月 30 日

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

甘海奋

唐建平

张海权

毛宇锋

李常法

单宝华

李少平

胡建其

赵林业

陈孝明

管维立

杨胜利

唐希灿

虞世全

董事长：张杰

上海华源制药股份有限公司

2007 年 8 月 30 日

资产负债表

2007年6月30日

编制单位：上海华源制药股份有限公司

金额单位：人民币元

资 产	附注	合并		母公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：					
货币资金	1	5,359,047.84	5,306,150.45	1,459,582.71	522,354.62
交易性金融资产					
应收票据	2	740,000.00	23,660.00	320,000.00	23,660.00
应收账款	3	37,912,054.20	26,872,553.66	11,962,227.31	10,862,483.68
预付款项	4	2,051,975.34	1,552,504.95	760,343.25	192,273.98
应收利息					
应收股利					
其他应收款	5	43,473,779.02	37,797,490.94	51,930,395.89	52,336,700.52
存货	6	40,431,043.57	41,465,968.50	23,339,605.48	20,235,628.75
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		129,967,899.97	113,018,328.50	89,772,154.64	84,173,101.55
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	7	291,350,141.56	288,087,186.34	321,495,834.46	321,495,834.46
投资性房地产					
固定资产	8	85,130,950.06	90,484,248.35	40,420,517.02	43,649,822.73
在建工程	9	5,066,567.15	3,954,301.38	4,227,041.63	3,752,627.38
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	10	26,807,668.97	27,507,883.63	22,183,979.98	22,423,831.60
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	11	90,000.00	332,581.40	90,000.00	332,581.40
递延所得税资产	12	22,015,423.20	22,015,423.20	20,723,545.57	20,723,545.57
其他非流动资产					
非流动资产合计		430,460,750.94	432,381,624.30	409,140,918.66	412,378,243.14
资产总计		560,428,650.91	545,399,952.80	498,913,073.30	496,551,344.69

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

资产负债表(续)

2007年6月30日

编制单位：上海华源制药股份有限公司

金额单位：人民币元

负债及股东权益	附注	合并		母公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债：					
短期借款	14	417,893,373.10	432,983,373.10	417,393,373.10	431,983,373.10
交易性金融负债					
应付票据	15	700,000.00	2,400,000.00		
应付账款	16	55,110,720.44	44,399,589.07	29,877,283.30	24,978,266.58
预收款项	17	7,173,651.81	2,261,112.49	6,397,521.23	1,961,708.20
应付职工薪酬	18	1,960,432.23	1,425,877.74	563,921.76	
应交税费	19	4,650,012.78	7,297,182.54		2,481,136.11
应付利息					
应付股利	20	932,830.00	1,682,830.00	1,682,830.00	1,682,830.00
其他应付款	21	166,153,613.62	124,349,160.22	136,610,610.53	106,854,353.96
一年内到期的非流动负债	22	9,000,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		663,574,633.98	625,799,125.16	601,803,201.75	578,941,667.95
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					
其他非流动负债					
非流动负债合计			-		-
负债合计		663,574,633.98	625,799,125.16	601,803,201.75	578,941,667.95
所有者权益（或股东权益）					
实收资本（或股本）	23	150,081,697.00	150,081,697.00	150,081,697.00	150,081,697.00
资本公积	24	84,102,892.84	84,102,892.84	83,324,636.83	83,324,636.83
减：库存股					
盈余公积	25	33,052,611.78	33,052,611.78	6,339,144.24	6,339,144.24
未分配利润	26	-374,199,554.24	-350,320,448.56	-342,635,606.52	-322,135,801.33
外币报表折算差额					
归属于母公司所有者权益合计		-106,962,352.62	-83,083,246.94		
少数股东权益		3,816,369.55	2,684,074.58		
所有者权益（或股东权益）合计		-103,145,983.07	-80,399,172.36	-102,890,128.45	-82,390,323.26
负债和所有者权益（或股东权益）合计		560,428,650.91	545,399,952.80	498,913,073.30	496,551,344.69

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

利 润 表

2007年1—6月

编制单位：上海华源制药股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	合并		母公司	
		本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、营业收入	27	113,233,872.56	320,540,143.84	73,677,662.59	72,718,229.03
减：营业成本	27	104,536,787.22	275,258,312.61	69,811,665.90	67,085,760.63
营业税金及附加	28	380,779.55	439,565.64	220,369.33	347,131.20
销售费用		6,019,676.80	14,898,678.96	3,375,944.73	3,251,641.07
管理费用		13,831,482.66	34,194,151.30	7,722,628.29	7,187,401.99
财务费用		14,248,650.36	14,330,702.07	13,848,986.42	11,419,146.56
资产减值损失					
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）					
投资收益（损失以“－”号填列）	29	3,512,955.22	-1,737,507.42		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,512,955.22	-1,737,507.42		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-22,270,548.81	-20,318,774.16	-21,301,932.08	-16,572,852.42
加：营业外收入	30	840,536.63	792,882.00	804,536.63	562,000.00
减：营业外支出	31	2,449,093.50	2,128,421.76	2409.74	3,330.00
其中：非流动资产处置净损失					
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-23,879,105.68	-21,654,313.92	-20,499,805.19	-16,014,182.42
减：所得税费用	32		332,389.03		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-23,879,105.68	-21,986,702.95	-20,499,805.19	-16,014,182.42
归属于母公司所有者的净利润		-23,966,103.80	-23,184,831.40		
少数股东损益		86,998.12	1,198,128.45		
六、每股收益：					
（一）基本每股收益	33	-0.16	-0.15	-0.14	-0.11
（二）稀释每股收益	33	-0.16	-0.15	-0.14	-0.11

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2007年6月30日

编制单位：上海华源制药股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	合并数		母公司	
	本期金额	上年同期金额	本期金额	上年同期金额
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	110,999,285.36	332,255,445.62	82,158,339.38	75,642,163.79
收到的税费返还	-	12,967,709.53	-	-
收到的其他与经营活动有关现金	10,259,858.15	11,432,328.90	7,082,683.90	7,585,537.48
经营活动现金流入小计	121,259,143.51	356,655,484.05	89,241,023.28	83,227,701.27
购买商品、接受劳务支付的现金	98,394,621.82	262,925,216.14	73,321,086.26	69,281,405.94
支付给职工以及为职工支付现金	9,945,261.64	33,867,175.15	5,262,665.73	6,091,635.05
支付的各项税费	4,383,601.48	7,413,049.51	2,655,538.48	2,478,883.06
支付的其他与经营活动有关现金	9,972,669.19	44,064,415.71	5,685,023.06	6,565,097.11
经营活动现金流出小计	122,696,154.13	348,269,856.51	86,924,313.53	84,417,021.16
经营活动现金流量净额	-1,437,010.62	8,385,627.54	2,316,709.75	-1,189,319.89
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金	-	14,916,493.48		14,916,493.48
其中：出售子公司收到的现金	-	-		
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	490,000.00	354,022.53	490,000.00	7,923.53
收到的其他与投资活动有关现金	-			
投资活动现金流入小计	490,000.00	15,270,516.01	490,000.00	14,924,417.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	1,318,206.36		662,051.53	1,763,563.43
投资所支付的现金	-			
支付的其他与投资活动有关现金	40,000.00	22,829,582.60		
投资活动现金流出小计	1,358,206.36	22,829,582.60	662,051.53	1,763,563.43
投资活动产生的现金流量净额	-868,206.36	-7,559,066.59	-172,051.53	13,160,853.58
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金	4,200,000.00			
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	-	234,871,500.00		94,220,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		68,792.00		
筹资活动现金流入小计	4,200,000.00	234,940,292.00	-	94,220,000.00
偿还债务所支付的现金	500,000.00	236,581,490.00		92,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	1,341,885.63	17,900,147.20	1,207,430.13	14,167,378.68
其中：支付少数股东的股利	-			
支付的其他与筹资活动有关现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
筹资活动现金流出小计	1,841,885.63	254,481,637.20	1,207,430.13	106,167,378.68
筹资活动产生的现金流量净额	2,358,114.37	-19,541,345.20	-1,207,430.13	-11,947,378.68
四、汇率变动对现金的影响		-448,814.26		
五、现金及现金等价物净增加额	52,897.39	-19,163,598.51	937,228.09	24,155.01
加：期初现金及现金等价物余额	5,306,150.45	129,291,395.59	522,354.62	16,558,713.69
六、期末 现金及现金等价物余额	5,359,047.84	110,127,797.08	1,459,582.71	16,582,868.70

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

现金流量表（续表）

2007年6月30日

编制单位：上海华源制药股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	合并数		母公司	
	本期金额	上年同期金额	本期金额	上年同期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	-23,879,105.68	-21,986,702.95	-20,499,805.19	-16,014,182.42
加：资产减值准备	4,000.00	449,551.86		500,888.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,262,010.93	22,616,107.80	2,890,167.54	598,996.22
无形资产摊销	439,851.62	5,833,245.46	239,851.62	5,589,851.62
长期待摊费用摊销	242,581.40	82,863.30	242,581.40	82,863.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-307,334.63	502,920.50	-307,334.63	502,920.50
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		-338,739.00		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）				
财务费用（收益以“－”号填列）	13,217,627.72	13,735,694.20	12,577,200.24	11,111,232.30
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,512,955.22	1,737,507.42	3,480,503.94	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）				
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）				
存货的减少（增加以“－”号填列）	1,216,485.01	-11,946,362.70	-2,923,192.21	-2,070,108.44
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	49,424,245.36	5,643,850.18	55,476,831.00	7,903,229.52
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-43,457,419.01	-6,746,180.08	-48,860,093.96	-9,395,010.75
其他				
经营活动产生的现金流量净额	-1,350,012.50	9,583,755.99	2,316,709.75	-1,189,319.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：				
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				
3. 现金及现金等价物净变动情况：				
现金的期末余额	5,359,047.84	110,127,797.08	1,459,582.71	16,582,868.70
减：现金的期初余额	5,306,150.45	129,291,395.59	522,354.62	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	52,897.39	-19,163,598.51	937,228.09	24,155.01

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2007年1—6月份

编制单位：上海华源制药股份有限公司

单位：人民币元

项目	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	150,081,697.00	84,102,892.84		33,052,611.78	-350,320,448.56		2,684,074.58	-80,399,172.36
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年年初余额	150,081,697.00	84,102,892.84		33,052,611.78	-350,320,448.56		2,684,074.58	-80,399,172.36
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）					-23,879,105.68		1,132,294.97	-22,746,810.71
（一）净利润					-23,879,105.68		1,132,294.97	-22,746,810.71
（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）至（二）小计								
（三）所有者投入和减少资本								
1、所有者本期投入资本								
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）所有者权益内部转移								
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	150,081,697.00	84,102,892.84		33,052,611.78	-374,199,554.24	-	3,816,369.55	-103,145,983.07

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2006年1—6月份

编制单位：上海华源制药股份有限公司

单位：人民币元

项目	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	150,081,697.00	99,684,192.84		107,783,933.43	-383,340,036.33	-151,086.62		-25,941,299.68
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
二、本年年初余额	150,081,697.00	99,684,192.84		107,783,933.43	-383,340,036.33	-151,086.62		-25,941,299.68
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		15,114,035.85			-23,184,831.40			-8,070,795.55
（一）净利润					-23,184,831.40			
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		15,114,035.85						
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）至（二）小计								
（三）所有者投入和减少资本								
1、所有者本期投入资本								
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）所有者权益内部转移								
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	150,081,697.00	114,798,228.69	-	107,783,933.43	-406,524,867.73	-151,086.62	-	-34,012,095.23

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

2007年1—6月份

编制单位：上海华源制药股份有限公司

单位：人民币元

项目	归属于母公司所有者权益						其他	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	150,081,697.00	83,324,636.83		6,339,144.24	-322,135,801.33			-82,390,323.26
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
二、本年年初余额	150,081,697.00	83,324,636.83		6,339,144.24	-322,135,801.33			-82,390,323.26
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）					-20,499,805.19			-20,499,805.19
（一）净利润								-
（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）至（二）小计								-
（三）所有者投入和减少资本								-
1、所有者本期投入资本								-
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）所有者权益内部转移								-
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	150,081,697.00	83,324,636.83		6,339,144.24	-342,635,606.52			-102,890,128.45

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

2006年1—6月份

编制单位：上海华源制药股份有限公司

单位：人民币元

项目	归属于母公司所有者权益						其他	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	150,081,697.00	98,908,636.83		6,339,144.24	-277,684,138.56			-22,354,660.49
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
二、本年年初余额	150,081,697.00	98,908,636.83		6,339,144.24	-277,684,138.56			-22,354,660.49
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）		15,114,035.85			-22,868,227.18			-7,754,191.33
（一）净利润								
（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）至（二）小计								
（三）所有者投入和减少资本								
1、所有者本期投入资本								
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）所有者权益内部转移								
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	150,081,697.00	114,022,672.68	-	6,339,144.24	-300,552,365.74	-	-	-30,108,851.82

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

财务会计报告（未经审计）

（一）会计报表

- 1、资产负债表
- 2、利润表
- 3、现金流量表
- 4、所有者权益变动表

（二）会计报表附注

一、公司基本情况

上海华源制药股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名为浙江省凤凰化工股份有限公司，系经浙江省人民政府和中国人民银行浙江省分行批准，于1988年1月21日在浙江省工商行政管理局登记注册。公司股票于1990年12月19日在上海证券交易所上市交易。2001年3月14日，公司更名为上海华源制药股份有限公司，并已办理完毕工商变更登记手续，取得了上海市工商行政管理局核准颁发的企业法人营业执照，变更后的营业执照注册号为3100001006624。公司原注册地址为浙江省兰溪市大阡路18号，2001年3月14日变更为上海市浦东新区郭守敬路351号。自2001年3月21日起，本公司在上海证券交易所使用的股票简称已由“浙江凤凰”改为“华源制药”。公司注册资本为150,081,697.00元，其中已流通股份为82,045,583股。

本公司股本结构为：

项目	股本	占总股本比例%
发起人股份（尚未流通）	68,036,114.00	45.33
境内上市的人民币普通股	82,045,583.00	54.67
合计	150,081,697.00	100.00

公司属工业企业，包括油脂化工产业和医药产业。经营范围：食品贸易，生产销售专项化学用品，技术开发、转让、咨询、服务，出口本公司自产产品，进口本公司生产所需的技术、设备、零附件及原辅材料（上述经营范围涉及许可经营的凭许可证经营）。

本公司生产所需的技术、设备、零附件及原辅材料（上述经营范围涉及许可经营的凭许可证经营）。

二、财务报表的编制基础

报告期内，本公司执行财政部2006年颁布的《企业会计准则》及其应用指南。本公司以持续经营为基础编制财务报表。

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司声明，本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、公司主要会计政策、会计估计

1、会计期间

本公司采用公历年度，即从每年1月1日至12月31日为一个会计期间。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、会计计量属性

本公司对会计要素计量时，一般采用历史成本，如采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的会计要素金额能够取得并可靠计量时，可以采用相应计量属性计量。

本公司报告期内不存在计量属性发生变化的报表项目。

4、现金等价物的确定标准

以企业持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

5、外币核算方法

（1）外币业务核算方法

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（2）外币财务报表折算方法

期末，本公司以外币为记账本位币的子公司在编制折合人民币财务报表时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目反映。

6、金融工具的核算方法

(1) 金融资产的分类

本公司金融资产在初始确认时划分为以下四类：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

B、持有至到期投资；

C、应收款项；

D、可供出售金融资产。

(2) 金融负债的分类

本公司金融负债在初始确认时划分为以下两类：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

B、其他金融负债。

(3) 金融工具的计量

A、本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

B、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

(a) 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

(b) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

C、本公司除下列情况外，采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量：

(a) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

(b) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

D、本公司金融工具公允价值变动形成的利得或损失的处理

(a) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

(b) 可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入股东权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 金融资产转移

本公司于将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

(5) 金融资产公允价值的确定

A、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

B、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。

(6) 金融资产减值

本公司期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，则确认减值损失，计入当期损益。对单项测试未发生减值的金融资产，连同单项金额不重大的金融资产，一并在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大的和经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备，具体标准如下：

账龄	计提比例	账龄	计提比例
1 年以内	5%	3-4 年	40%
1-2 年	10%	4-5 年	80%

2-3 年	20%	5 年以上	100%
-------	-----	-------	------

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的损失予以转回，计入当期损益。但是，转回后的账面价值不能超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

7、存货的核算方法

(1) 存货的分类: 本公司存货分为库存商品、原材料、在产品、低值易耗品、包装物等。

(2) 存货取得时按实际成本计价。购入并已验收入库的原材料按实际成本入账，发出原材料、产成品成本采用加权平均法计价；入库的产成品（自制半成品）按实际生产成本核算。低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度：采用永续盘存制

(5) 存货可变现净值的确认方法：

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

8、长期股权投资的核算方法

(1) 长期股权投资的初始计量

本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计量。初始投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 长期股权投资的后续计量

本公司对被投资单位能够实施控制、不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的，长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；对长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

(3) 长期股权投资的减值准备

本公司按成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，发生减值时，将其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

本公司其他长期股权投资的可收回金额低于其账面价值时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额，确认长期股权投资减值准备。本公司长期股权投资减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

9、投资性房地产的核算方法

本公司投资性房地产包括，已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产可收回金额低于其账面价值时，按单项投资性房地产可收回金额低于账面价值的差额，确认投资性房地产减值准备。本公司投资性房地产减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

10、固定资产及其累计折旧的核算方法：

(1) 固定资产的确认条件：

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧，残值率为原值的 3%，在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，其折旧年限及分类折旧率分别为：

固定资产类别	折旧年限	年折旧率
房屋及建筑物	40-10	2.43-9.70
通用设备	28-06	3.46-16.17
专用设备	20-08	4.85-12.13
运输设备	12-08	8.08-12.13

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 固定资产减值准备

本公司期末对固定资产逐项进行检查，由于市价大幅度下跌，或陈旧过时、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，计提固定资产减值准备。计提时，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额确认固定资产减值准备。固定资产减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

11、在建工程的核算方法

本公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

本公司在建工程按实际成本计价。工程达到预定可使用状态后，将该项工程完工达到预定可使用状态所发生的必要支出结转，作为固定资产的入账价值。

本公司期末对在建工程进行全面检查，当工程长期停建且预计在未来 3 年内不会重新开工，或所建项目在性能、技术上已经落后且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性或其他足以证明已经发生减值情形出现时，计提在建工程减值准备。计提时，按单项在建工程可收回金额低于账面价值的差额确认在建工程减值准备。在建工程减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

12、无形资产的计价及摊销方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末对无形资产进行逐项检查，当存在市价大幅度下跌等表明资产可能发生减值的迹象时，计提无形资产减值准备。计提时，按单项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额确认无形资产减值准备。无形资产减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

本公司的研究开发项目划分为研究阶段和开发阶段，满足资本化条件的开发阶段的支出予以资本化，在达到预定用途时确认为无形资产，除此之外的支出计入当期损益。

开发支出资本化条件包括：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

13、借款费用的核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

A、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

14、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

15、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

16、收入的确认原则

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

(3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(4) 建造合同

期末，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

17、所得税的会计处理方法

公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础的，确认所产生的递延所得税资产；资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础的，确认所产生的递延所得税负债。

本公司期末对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，本公司以原减记的金额为限，予以转回。

18、合并财务报表编制方法

本公司将能够控制的全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

本公司合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。在编制合并财务报表时，母子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

五、会计政策、会计估计变更及重大差错更正

根据财政部修订的《企业会计准则》，对本公司的会计政策进行了修订，修订后的公司会计政策已经董事会审议通过，并批准执行。根据《企业会计准则第 38 号》，对相关项目进行了追溯调整，追溯调整了 2007 年年初留存收益及相关项目期初数；利润表、所有者权益变动表、现金流量表及其补充资料 2006 年度数栏，已按调整后数字填列。上述会计政策变更调增 2007 年年初留存收益 27,059,995.47 元，其中，归属于母公司的未分配利润调增 24,375,920.89 元。

报告期本公司无会计估计及重大会计差错更正。

六、税项

1、增值税：按 13%或 17%税率计算。

2、营业税：按 5%税率计缴。

3、城市维护建设税：按应缴流转税税额的 1%、5%或 7%计缴。

4、教育费附加：按应缴流转税税额的 3%-5%计缴。

5、企业所得税：上海本部及注册在上海浦东新区的子公司企业所得税按 15%税率计缴，其他子公司企业所得税按 33%税率计缴。

七、控股子公司及合营企业：

公司所控制的境内外重要子公司情况：

公司名称	注册地址	注册资本 (万元)	经营范围	投资额 (万元)	股权 比例	表决权 比例%
江苏华源药业业有限公司	江苏靖江	14,559.90	原料药的生产销售	13,831.91	95.00%	95.00%
浙江华源制药科技开发有限公司	浙江兰溪	1,000.00	原料药的研发等	800.00	80.00%	80.00%
上海华源医药营销有限公司	上海	3,800.00	医药销售	3,420.00	90.00%	90.00%

上海华源医药科技发展有限公司	上海	600.00	药物开发	525.00	87.50%	87.50%
辽宁华源天然药物开发有限公司	辽宁抚顺	500.00	药材种植	450.00	90.00%	90.00%

注：辽宁华源天然药物开发有限公司已停业待清算，报告期已不纳入会计报表合并范围。

八、会计报表附注：

(一)合并会计报表主要项目注释：

1、货币资金	期末数：	5,359,047.84
---------------	-------------	---------------------

明细情况

项 目	期 末 数	期 初 数
现金	186,932.87	52,073.83
银行存款	5,172,114.97	2,443,610.12
其他货币资金		2,810,466.50
合 计	5,359,047.84	5,306,150.45

其中：外币资金：

期末数			期初数		
原币种及金额	折算汇率	折人民币	原币种及金额	折算汇率	折人民币
			US\$193.90	7.81	1,514.11

2、应收票据	期末数：	740,000.00
---------------	-------------	-------------------

(1) 明细情况

应收票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	740,000.00	23,660.00
合 计	740,000.00	23,660.00

(2) 无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

3、应收账款	期末数：	37,912,054.20
---------------	-------------	----------------------

(1) 账龄分析：

账 龄	期 末 数			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
1 年以内	36,926,582.50	62.03	1,789,666.53	35,136,915.97
1-2 年	2,404,234.69	4.04	240,423.47	2,163,811.22
2-3 年	564,285.32	0.95	112,857.06	451,428.26
3-4 年	256,845.79	0.43	102,738.32	154,107.47
4-5 年	28,956.40	0.05	23,165.12	5,791.28
5 年以上	19,352,546.40	32.50	19,352,546.40	
合 计	59,533,451.10	100.00	21,621,396.90	37,912,054.20
账 龄	期 初 数			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
1 年以内	25,171,319.41	51.91	1,273,486.57	23,897,832.84
1-2 年	2,402,234.69	4.95	240,223.47	2,162,011.22
2-3 年	749,027.04	1.54	149,805.41	599,221.63
3-4 年	342,796.85	0.71	137,118.74	205,678.11
4-5 年	39,049.30	0.08	31,239.44	7,809.86
5 年以上	19,789,523.27	40.81	19,789,523.27	
合 计	48,493,950.56	100.00	21,621,396.90	26,872,553.66

(2) 坏账准备：

期初数	本期增加	本期减少		期末余额
		转销	转回	
21,621,396.90				21,621,396.90

(3) 期末应收账款欠款前五名的金额合计 26,173,487.97 元，占应收账款账面余额的 43.96%。

(4) 无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

4. 预付账款	期末数:	2,051,975.34
----------------	-------------	---------------------

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比 例 %	金 额	比 例 %
1年以内	1,993,818.84	97.17	1,495,189.45	96.31
1-2年	46,807.50	2.28	51,212.50	3.30
2-3年	5,486.00	0.27	3,760.00	0.24
3年以上	5,863.00	0.28	2,343.00	0.15
合 计	2,051,975.34	100.00	1,552,504.95	100.00

(2) 预付账款期末较期初增长32.17%，主要原因是公司下属化工分公司增加原材料采购的预付款项。

(3) 无预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

5. 其他应收款	期末数:	43,473,779.02
-----------------	-------------	----------------------

(1) 账龄分析:

账 龄	期 末 数			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面净额
1年以内	11,692,703.01	9.07	584,635.15	11,108,067.86
1-2年	13,428,597.25	10.42	1,342,859.73	12,085,737.53
2-3年	21,580,667.04	16.74	4,316,133.41	17,264,533.63
3-4年	3,895,765.26	3.02	1,558,306.10	2,337,459.16
4-5年	3,280,956.40	2.54	2,602,975.55	677,980.85
5年以上	75,047,258.31	58.21	75,047,258.31	0.00
合 计	128,925,947.27	100.00	85,452,168.25	43,473,779.02

账 龄	期 初 数			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面净额
1年以内	5,844,829.01	4.74	315,741.63	5,529,087.38
1-2年	14,514,814.96	11.77	1,760,054.05	12,754,760.81
2-3年	21,580,667.04	17.51	5,113,448.65	16,467,218.39
3-4年	4,396,718.09	3.57	1,758,687.24	2,638,030.85
4-5年	2,041,967.05	1.66	1,633,573.64	408,393.41
5年以上	74,870,663.04	60.75	74,870,663.04	0.00
合 计	123,249,659.19	100.00	85,452,168.25	37,797,490.84

(2) 坏账准备:

期初数	本期增加	本期减少		期末余额
		转销	转回	
85,452,168.25				85,452,168.25

(3) 其他应收款前五名的金额合计 76,866,749.82 元，占其他应收款账面余额的 59.62%；

(4) 无预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

6. 存货及存货跌价准备	期末数:	40,431,043.57
---------------------	-------------	----------------------

(1) 明细情况:

存货项目	期 末 数		
	账面余额	跌价准备	账面净额
在途材料			
原材料	9,958,224.97	519,023.37	9,439,201.60
包装物	278,253.25	278,253.25	-
库存商品	14,984,563.28	2,194,003.14	12,790,560.14
委托加工物资			-
在产品	14,825,634.70	3,409,798.19	11,415,836.51
自制半成品	6,785,445.32		6,785,445.32
合 计	46,832,121.52	6,401,077.95	40,431,043.57

存货项目	期 初 数		
	账面余额	跌价准备	账面净额
在途材料			
原材料	9,680,519.25	519,023.37	9,161,495.88
包装物	278,253.25	278,253.25	0.00
库存商品	15,321,822.81	2,194,003.14	13,127,819.67
委托加工物资			0.00
在产品	15,601,641.69	3,409,798.19	12,191,843.50
自制半成品	6,984,809.45		6,984,809.45
合 计	47,867,046.45	6,401,077.95	41,465,968.50

(2) 存货跌价准备

① 明细情况:

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少		期 末 数
			报废核销	转回	
原材料	519,023.37				519,023.37
包装物	2,194,003.14				2,194,003.14
库存商品	3,409,798.19				3,409,798.19
在产品	278,253.25				278,253.25
合 计	6,401,077.95				6,401,077.95

② 存货可变现净值确定依据的说明: 本公司存货可变现净值, 系根据期末存货清查后, 对存货中因毁损、全部或部分陈旧过时或市场销售价低于成本的部分, 按单个存货项目逐个确定。

7. 长期股权投资	期末数:	291,350,141.56
------------------	-------------	-----------------------

(1) 按成本法核算的投资:

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
上海华源长富(集团)有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00		35,000,000.00	
上海蓝科高科技生物有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00
兰溪财务公司	250,000.00	250,000.00		250,000.00	250,000.00
安徽金寨华源天然药物有限公司	580,000.00	580,000.00		580,000.00	
安徽广生药业有限公司	2,120,000.00	2,120,000.00		2,120,000.00	
浙江八达股份有限公司	1,650,000.00	1,650,000.00		1,650,000.00	
浙江大通股份有限公司	90,000.00	90,000.00		90,000.00	
合 计	41,690,000.00	41,690,000.00		41,690,000.00	

(2) 按权益法核算的投资:

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
辽宁华源天然药物开发有限公司	4,500,000.00	685,432.47		685,432.47	
本溪华源药材资源有限公司	24,508,753.94	16,578,699.19		16,578,699.19	
北京华源生命科贸有限公司	5,000,000.00	3,751,942.35		3,751,942.35	
江苏江山制药有限公司	177,550,183.03	177,550,183.03	2,063,976.60	179,827,648.77	
江源热电有限公司	41,276,189.10	49,830,929.30	1,448,978.62	51,066,418.78	
合 计	252,835,126.07	248,397,186.34	3,512,955.22	251,910,141.56	

(3) 长期投资减值准备

项 目	期初数	本年增加数	本年减少数	期末数
上海蓝科高科技生物有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
兰溪财务公司		250,000.00		250,000.00
合计	2,000,000.00	250,000.00		2,250,000.00

8. 固定资产	期末数:	85,130,950.06
----------------	-------------	----------------------

(1) 固定资产原值:

固定资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	62,379,586.80			62,379,586.80
通用设备	25,934,984.65			25,934,984.65
专用设备	85,563,987.07		87,346.65	85,476,640.42
运输设备	4,596,515.79			4,596,515.79
其他设备	2,791,802.00			2,791,802.00
合 计	181,266,876.31		87,346.65	181,179,529.66

上述固定资产中有部分建筑物和机器设备已用作贷款抵押,详见本附注八-(一)。

(2) 固定资产累计折旧:

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	21,677,929.01	1,561,512.16		23,239,441.17
通用设备	13,281,922.18	926,943.59		14,208,865.77
专用设备	45,163,106.33	2,656,415.24	46,101.56	47,773,420.01
运输设备	2,220,668.85	167,182.21		2,387,851.06
其他设备				
合 计	82,343,626.37	5,312,053.20	46,101.56	87,609,578.01

(3) 固定资产减值准备:

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转销	转回	
房屋及建筑物	1,303,304.02				1,303,304.02
通用设备	1,640,896.95				1,640,896.95
专用设备	5,356,207.01				5,356,207.01
运输设备	138,593.61				138,593.61
合 计	8,439,001.59				8,439,001.59

9. 在建工程	期末数:	5,066,567.15
----------------	-------------	---------------------

(1) 明细项目情况:

在建工程名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转入固定资产	其他减少额	
续增 3000T 脂肪醇技改及附属工程项目	4,091,177.18	474,414.25			4,565,591.43
醋酸脂项目	83,114.00	132,046.00			215,160.00
粉针 GMP 改造工程	118,560.00	505,805.52			624,365.52
合 计	4,292,851.18	1,112,265.77			5,405,116.95

(2) 上述在建工程项目建设资金均由企业自筹,报告期无利息资本化情况。

(3) 在建工程减值准备:

工程名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
化工分公司另星工程	338,549.80	0.00	0.00	338,549.80
合 计	338,549.80	0.00	0.00	338,549.80

10. 无形资产	期末数:	26,807,668.91
-----------------	-------------	----------------------

(1) 明细情况

种 类	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	减值准备	账面净额	账面余额	减值准备	账面净额
非专利技术	1,343,333.33			1,743,333.33		1,743,333.33
土地使用权	25,007,679.52			25,247,883.63		25,247,883.63

专利权	456,656.12		516,666.67	516,666.67
合 计	26,807,668.97		27,507,883.63	27,507,883.63

(2) 无形资产增减变动情况

类别	原值及本期增加			
	取得方式	原值	期初数	本期增加
非专利技术	购入	5,800,000.00	1,743,333.33	
土地使用权	出让	28,314,176.18	25,247,883.63	
专利权	外购	1,550,000.00	516,666.67	
合计		35,664,176.18	27,507,883.63	
类别	本期摊销及期末数			
	本期摊销	本期转出	累计摊销	期末数
非专利技术	400,000.00			1,343,333.33
土地使用权	240,204.11			25,007,679.52
专利权	60,010.55			456,656.12
合计	700,214.72			26,807,668.97
类别	本期摊销及期末数			
	本期摊销	本期转出	累计摊销	期末数
非专利技术	400,000.00			1,343,333.33
土地使用权	240,204.11			25,007,679.52
专利权	60,010.55			456,656.12
合计	700,214.72			26,807,668.97

(3) 上述土地使用权中有部分土地使用权，已按评估价值作价用于贷款抵押，具体详见本附注九-2。

(4) 无形资产减值准备：本期无形资产未发现可收回金额低于账面价值的现象，故不需计提无形资产减值准备。

11. 长期待摊费用	期末数:	90,000.00
-------------------	-------------	------------------

明细情况:

项目	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊销年限(月)
电力增容费	852,800.00	132,000.00		42,000.00	90,000.00	13
房产装修	597,783.25	200,581.40		200,581.40		
合 计	1,450,583.25	332,581.40		242,581.40	90,000.00	

12. 递延所得税资产	期末数:	22,015,423.20
--------------------	-------------	----------------------

明细情况:

项目	期末数	期初数
递延所得税资产金额	22,015,423.20	22,015,423.20
可抵扣暂时性差异金额	248,626,055.96	248,626,055.96

13. 资产减值准备	期末数:	124,502,194.49
-------------------	-------------	-----------------------

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少		期 末 数
			报废核销	转回	
一、坏账准备	107,073,565.15				107,073,565.15
二、存货跌价准备	6,401,077.95				6,401,077.95
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	2,000,000.00	250,000.00			2,250,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	8,439,001.59				8,439,001.59
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	338,549.80				338,549.80
十、生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	124,252,194.49	250,000.00			124,502,194.49

14. 短期借款	期末数:	417,893,373.10
-----------------	-------------	-----------------------

(1) 明细情况:

借款类别	借款币种	期末数	期初数
信用借款	人民币		
抵押借款	人民币	33,970,000.00	34,470,000.00
保证借款	人民币	128,318,972.50	142,908,972.50
质押借款	人民币	255,604,400.60	255,604,400.60
合 计		417,893,373.10	432,983,373.10

(2) 已到期尚未偿还的短期借款:

贷款单位	贷款金额	贷款利率%	贷款用途	逾期原因	预计还款期
中国工商银行兰溪市支行	33,470,000.00	5.58-5.75	流动资金	财务危机	不确定
工行上海支行第二营业部	98,000,000.00	5.84-6.14	流动资金	财务危机	不确定
上海银行营业部	25,000,000.00	6.14	流动资金	财务危机	不确定
上海招商银行外高桥支行	38098972.50	4.79-7.59	流动资金	财务危机	不确定
上海浦发银行长宁支行	17,604,400.60	5.31-5.71	流动资金	财务危机	不确定
中国银行上海市支行	70,220,000.00	5.48	流动资金	财务危机	不确定
广发银行上海支行	75,000,000.00	7.59	流动资金	财务危机	不确定
中信银行外滩支行	20,000,000.00	5.48-5.86	流动资金	财务危机	不确定
合 计	377,393,373.10				

15. 应付票据

期末数:

700,000.00

(1) 明细情况:

应付票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	700,000.00	2,400,000.00
商业承兑汇票		
合 计	700,000.00	2,400,000.00

(2) 无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项;

16. 应付账款

期末数:

55,110,720.44

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比 例 %	金 额	比 例 %
1年以内	51,118,426.26	92.76	39,067,450.92	87.99
1-2年	1,149,643.86	2.09	2,640,148.18	5.96
2-3年	1,645,386.45	2.98	1,720,071.90	3.87
3年以上	1,197,263.87	2.17	971,918.07	2.18
合 计	55,110,720.44	100.00	44,399,589.07	100.00

(2) 无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项;

(3) 账龄 3 年以上的大额应付账款系公司下属企业无力支付的材料采购款。

17. 预收账款

期末数:

7,173,651.81

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比 例 %	金 额	比 例 %
1年以内	7,003,654.69	97.63	2,134,947.37	94.42
1-2年	79,828.12	1.11	52,084.27	2.30
2-3年	15,804.45	0.22	13,380.54	0.59
3年以上	74,320.00	1.04	60,700.31	2.69
合 计	7,173,651.81	100.00	2,261,112.49	100.00

(1) 无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项;

(2) 无账龄 1 年以上的大额预收账款。

18. 应付职工薪酬	期末数:	1,960,432.23
-------------------	-------------	---------------------

明细情况:

职工薪酬项目	期末数	期初数
工资、奖金、津贴和	912,088.51	630,562.91
职工福利费	1,048,343.72	795,314.83
社会保险费		
其他		
合计	1,960,432.23	1,425,877.74

19. 应付股利	期末数:	932,830.00
-----------------	-------------	-------------------

说明: 系尚未支付国家股和社会法人股股东的部分现金股利。

20. 应交税费	期末数:	4,650,012.78
-----------------	-------------	---------------------

明细情况:

应交税金项目	期末数	期初数	适用税率
应交增值税	67,580.32	1,165,748.66	13%/17%
应交营业税	14,958.92	160,641.34	3%/5%
应交城市建设税	14,769.34	72,429.81	1%/7%
应交所得税	455,2704.20	5,146,576.12	12%/15%/33%
应交房产税		68,812.92	12%/1.2%
代扣代缴个人所得税		581,567.33	按税法规定
应交土地使用税		24.04	
其他		101,382.32	
合 计	4,650,012.78	7,297,182.54	

21. 其他应付款	期末数:	166,153,613.62
------------------	-------------	-----------------------

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比 例 %	金 额	比 例 %
1年以内	73,345,250.45	44.15	37,909,911.82	30.49
1-2年	28,594,418.64	17.21	27,679,418.15	22.26
2-3年	15,360,584.25	9.24	11,046,471.08	8.88
3年以上	48,853,360.28	29.40	47,713,359.17	38.37
合 计	166,153,613.62	100.00	124,349,160.22	100.00

(2) 无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄 3 年以上的大额其他应付款形成原因: 系公司 2005 年度进行会计差错调整及账外借款入账。

22. 一年内到期的长期借款	期末数:	9,000,000.00
-----------------------	-------------	---------------------

(1) 明细情况:

借款种类	借款币种	期末数	期初数
信用借款	人民币	9,000,000.00	9,000,000.00
保证借款			
抵押借款	人民币		
合计		9,000,000.00	9,000,000.00

(2) 其中 9,000,000.00 元系向兰溪市财政局借入的财政借款, 已展期, 报告期免计利息。

23. 股本	期末数:	150,081,697.00
---------------	-------------	-----------------------

明细情况:

股份类别	期初数	本期变动增减(+、-)	期末数
------	-----	-------------	-----

		送股	其他	
一、未上市流通股份				
1、发起人股份	68,036,114.00			68,036,114.00
其中：国家持有股份	6,366,674.00			6,366,674.00
境内法人持有股份				
境外法人持有股份				
其他				
2、募集法人股	61,669,440.00			61,669,440.00
3、内部职工股				
4、优先股或其他				
其中：转配股				
未上市流通股份合计	68,036,114.00			68,036,114.00
二、已上市流通股份				
1、人民币普通股	82,045,583.00			82,045,583.00
2、境内上市的外资股				
3、境外上市的外资股				
4、其他				
已上市流通股份合计	82,045,583.00			82,045,583.00
三、股份总数	150,081,697.00			150,081,697.00

24. 资本公积	期末数：	84,102,892.84
-----------------	-------------	----------------------

明细情况：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	41,180,751.57			41,180,751.57
股权投资准备	-2,615,750.26			-2,615,750.26
其他资本公积	45,543,891.53			45,543,891.53
合 计	84,108,892.84			84,108,892.84

25. 盈余公积	期末数：	33,052,611.78
-----------------	-------------	----------------------

明细情况：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	33,052,611.78			33,052,611.78
法定盈余公积				
合计	33,052,611.78			33,052,611.78

26. 未分配利润	期末数：	-374,199,554.24
------------------	-------------	------------------------

明细情况：

利润表项目	金额	备注
年初未分配利润	-350,320,448.56	
加：本期合并净利润	-23,879,105.68	
提取盈余公积		
提取公益金		
期末未分配利润数	-374,199,554.24	

27. 营业收入、营业成本	本期数：	113,233,872.56/104,536,787.22
----------------------	-------------	--------------------------------------

(1) 按业务性质：

项 目	本期数		去年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	108,950,970.00	101,717,211.10	312,721,759.61	270,836,076.84
其他业务	4,282,902.56	2,819,576.12	7,818,384.23	4,422,235.77
合 计	113,233,872.56	104,536,787.22	320,540,143.84	275,258,312.61

(2) 按地区分布：

地 区	本期数		去年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	35,600,684.42	32,718,918.31	18,610,148.35	14,542,434.48
华东地区	55,894,865.26	50,926,280.29	84,340,248.82	71,188,669.43
华南地区	6,055,448.05	5,819,580.94	6,368,948.73	6,021,545.16
华中地区	-	-	7,194,250.13	5,548,341.65
东北地区	4,899,008.91	4,708,186.52	10,351,362.29	9,876,124.30
西北地区	453,613.06	435,944.28	2,843,305.99	2,631,344.22
西南地区	10,330,252.86	9,927,876.88	5,027,358.12	4,740,798.71
外贸出口	-	-	185,804,521.41	160,709,054.66
合 计	113,233,872.56	104,536,787.22	320,540,143.84	275,258,312.61

(3) 按行业:

项 目	本期数		去年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药行业	36,740,907.35	32,319,818.70	242,065,041.56	203,752,771.77
油脂化工行业	72,210,062.65	69,397,392.40	70,656,718.05	67,083,305.07
其他	4,282,902.56	2,819,576.12	7,818,384.23	4,422,235.77
合 计	113,233,872.56	104,536,787.22	320,540,143.84	275,258,312.61

(4) 本期向前 5 名客户销售的收入为 40,141,407.82 元, 占公司全部销售收入的 35.45%;

(5) 本期向前 5 名客户采购金额 32,245,958.58 元, 占公司全部采购的 34.58%。

28. 主营业务税金及附加		本期数:	380,779.55
明细情况:			
项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	84,328.55	85,478.98	按收入 5%计缴
城市维护建设税	185,657.36	223,327.88	按应交流转税的 1%、5%、7%计缴
教育费及附加	105,684.98	129,396.66	按应交流转税的 3%-5%计缴
其 他	5,108.66	1,362.12	
合 计	380,779.55	439,565.64	

29. 投资收益	本期数:	3,512,955.22
(1) 明细情况:		
项 目	本 期 数	上 期 数
股权投资收益	3,512,955.22	-1,737,507.42
其中: 按权益法核算	3,512,955.22	-1,737,507.42
按成本法核算		
股权转让收益		
交易性金融资产收益		
持有至到期投资收益		
可供出售金融资产收益		
交易性金融负债损益		
合 计	3,512,955.22	-1,737,507.42

(2) 报告期公司无投资收益汇回重大限制情况;

(3) 报告期投资收益较去年同期增加, 主要是按权益法核算的投资单位盈利, 按权益法计算的投资收益增加。

30. 营业外收入	本期数:	840,536.63
明细情况:		
项 目	本期数	上年同期数
处置固定资产净损益	307,334.63	502,000.00
罚款收入	35,234.20	161,390.00
其 他	497,967.80	129,492.00
合 计	840,536.63	792,882.00

31. 营业外支出	本期数:	2,449,093.50
------------------	-------------	---------------------

明细情况:

项 目	本期数	上年同期数
处置固定资产净损失		-315,493.41
固定资产减值准备		0.00
停工损失	1,850,358.95	1,479,567.27
捐赠赞助		0.00
其他	598,734.55	937,696.51
合 计	2,449,093.50	2,128,421.76

32. 所得税费用	本期数:	0.00
------------------	-------------	-------------

明细情况:

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用		332,389.03
其他		
合计		332,389.03

33. 基本每股收益	本期数:	-0.16
-------------------	-------------	--------------

归属于公司普通股股东的净利润	股数	基本每股收益
-23,966,103.80	150,081,697.00	-0.16
归属于公司普通股股东的净利润	股数	稀释每股收益
-23,966,103.80	150,081,697.00	-0.16

34. 收到的价值较大的其他与经营活动有关的现金

报告期无收到价值较大的其他与经营活动有关的现金。

35. 支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

明细情况:

项 目	本期数	上年同期数
销售业务费	850,456.86	1,386,423.18
研究开发费	0	2,600,678.77
运输费	286,900.89	4,154,663.93
差旅费	1,123,657.45	1,373,242.16
业务招待费	1,450,368.56	1,422,237.93
修理费	324,786.88	565,075.58
租赁费	1,406,259.45	325,880.65
环保费	0	1,280,000.00
广告费	0	1,294,440.00
劳动保护费	1,876,351.72	4,556,752.51
合 计	7,318,781.81	18,959,394.71

(二) 母公司会计报表主要项目附注:

1. 应收账款	期末数: :	11,962,227.31
----------------	---------------	----------------------

(1) 账龄分析:

账 龄	期 末 数			账面净额
	账面余额	比例%	坏账准备	
1 年以内	11,301,686.45	34.53%	560,479.44	10,741,207.01
1-2 年	2,160.46	0.01%	216.05	1,944.41
2-3 年	1,308,221.50	4.00%	261,644.30	1,046,577.20
3-4 年	267,582.00	0.82%	107,032.80	160,549.20
4-5 年	59,747.46	0.18%	47,797.97	11,949.49
5 年以上	19,495,294.67	60.47%	19,495,294.67	0.00

合 计	32,434,692.54	100.00%	20,472,465.23	11,962,227.31
账 龄	期 初 数			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面净额
1 年以内	9,928,404.88	31.68%	496,420.24	9,431,984.64
1-2 年	1,504,431.00	4.80%	150,443.10	1,353,987.90
2-3 年	50,157.00	0.16%	10,031.40	40,125.60
3-4 年	59,747.46	0.19%	23,898.98	35,848.48
4-5 年	2,685.30	0.01%	2,148.24	537.06
5 年以上	19,789,523.27	63.15%	19,789,523.27	-
合 计	31,334,948.91	100.00%	20,472,465.23	10,862,483.68

(2) 坏账准备:

期初数	本期增加	本期减少		期末余额
		转销	转回	
20,472,465.23				20,472,465.23

(3) 期末应收账款欠款前五名的金额合计 7,784,194.67, 占应收账款账面余额的 24.00%。

(4) 无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

2. 其他应收账款	期末数:	51,930,395.89
------------------	-------------	----------------------

(1) 账龄分析:

账 龄	期 末 数			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面净额
1 年以内	24,186,213.65	18.03	1,218,826.83	22,967,386.82
1-2 年	13,422,447.20	10.01	1,342,244.72	12,080,202.48
2-3 年	16,465,462.25	12.28	3,293,092.45	13,172,369.80
3-4 年	3,410,404.65	2.54	1,364,161.86	2,046,242.79
4-5 年	3,320,970.00	2.48	2,656,776.00	664,194.00
5 年以上	73,320,979.21	54.66	73,320,979.21	-
合 计	135,126,476.96	100.00	83,196,081.07	51,930,395.89

账 龄	期 初 数			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面净额
1 年以内	20,513,297.48	15.14%	206,878.07	20,306,419.41
1-2 年	14,467,211.52	10.67%	1,755,293.71	12,711,917.81
2-3 年	21,410,404.65	15.80%	5,079,396.18	16,331,008.47
3-4 年	4,321,411.00	3.19%	1,728,564.40	2,592,846.60
4-5 年	1,972,541.15	1.46%	1,578,032.92	394,508.23
5 年以上	72,847,915.79	53.75%	72,847,915.79	-
合 计	135,532,781.59	100.00%	83,196,081.07	52,336,700.52

(2) 坏账准备:

期初数	本期增加	本期减少		期末余额
		转销	转回	
83,196,081.07				83,196,081.07

(3) 期末其他应收款前五名的金额合计 76,866,749.82 元, 占其他应收款账面余额的 57.31%;

(4) 报告期末应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位中国华源生命产业有限公司实际控制人华源集团下属六安华源制药有限公司款项 5,477,493.01 元, 上海天诚创业发展有限公司 10,225,930.00 元。

3. 长期投资	期末数:	321,495,834.46
----------------	-------------	-----------------------

(1) 按成本法核算的投资:

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
上海华源长富 (集团) 有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00		35,000,000.00	
上海蓝科高科技生物有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00
兰溪财务公司	250,000.00	250,000.00		250,000.00	250,000.00
安徽金寨华源天然药物有限公司	580,000.00	580,000.00		580,000.00	

安徽广生药业有限公司	2,120,000.00	2,120,000.00		2,120,000.00	
浙江八达股份有限公司	1,650,000.00	1,650,000.00		1,650,000.00	
浙江大通股份有限公司	90,000.00	90,000.00		90,000.00	
江苏华源药业有限公司	128,973,898.39	223,610,222.62		223,610,222.62	
浙江华源制药科技开发有限公司	8,000,000.00	9,326,854.31		9,326,854.31	
上海华源医药科技开有限公司	5,276,965.36	2,466,527.00		2,466,527.00	
上海华源医药营销有限公司	34,200,000.00	27,506,156.52		27,506,156.52	
合计		304,599,760.45		304,599,760.45	2,250,000.00

(2) 按权益法核算的投资:

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
辽宁华源天然药物开发有限公司	4,500,000.00	685,432.47		685,432.47	
本溪华源药材资源有限公司	16,578,699.19	16,578,699.19		16,578,699.19	
北京华源生命科贸有限公司	5,000,000.00	3,751,942.35		3,751,942.35	
合 计	26,078,699.19	21,016,074.01		21,016,074.01	

(3) 长期投资减值准备

项 目	期初数	本年增加数	本年减少数	期末数
上海蓝科高科技生物有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
兰溪财务公司		250,000.00		250,000.00
合计	2,000,000.00	250,000.00		2,250,000.00

4. 营业收入、营业成本

本期数:

73,677,662.59\69,811,665.90

(1) 按业务性质:

项 目	本期数		去年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	72,214,336.15	69,401,665.90	70,659,173.61	65,855,085.14
其他业务	1,463,326.44	410,000.00	2,059,055.42	1,230,675.49
合 计	73,677,662.59	69,811,665.90	72,718,229.03	67,085,760.63

(2) 按地区分布:

地 区	本期数		去年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	17,232,367.50	16,561,145.71	15,478,808.47	14,850,777.72
华东地区	34,706,930.63	32,358,931.57	37,713,180.98	33,500,992.87
华南地区	6,055,448.05	5,819,580.94	5,439,248.01	5,218,558.22
华中地区			-	-
东北地区	4,899,008.91	4,708,186.52	4,400,487.67	4,221,944.10
西北地区	453,654.64	435,944.28	407,453.57	390,921.72
西南地区	10,330,252.86	9,927,876.88	9,279,050.34	8,902,566.00
外贸出口			-	-
合 计	73,677,662.59	69,811,665.90	72,718,229.03	67,085,760.63

(3) 按行业:

项 目	本期数		去年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药行业				
油脂化工行业	72,214,336.15	69,401,665.90	70,659,173.61	65,855,085.14
其他	1,463,326.44	410,000.00	2,059,055.42	1,230,675.49
合 计	73,677,662.59	69,811,665.90	72,718,229.03	67,085,760.63

(2) 本期向前5名客户销售的收入总额为3,258,575,099.32元, 占公司全部主营业务收入的44.23%;

(3) 本期向前5名客户采购金额为48,910,248.65元, 占公司全部采购金额的85.48%。

七、关联方关系及其交易

1. 本公司母公司情况:

母公司名称	注册地址	业务性质	注册资本	持股比例%	表决权比例%
中国华源生命产业有限公司	北京	生物医药	1,300,000,000.00	41.09	41.09

2. 本公司子公司情况:

企业名称	注册地址	主营业务	注册资本	持股比例	表决权比例	法定代表人
江苏华源药业有限公司	江苏靖江	医药工业	145,599,000.00	95.00	95.00	张杰
浙江华源制药科技开发有限公司	浙江兰溪	医药工业	10,000,000.00	80.00	80.00	孙树林
上海华源医药营销有限公司	上海	药品销售	38,000,000.00	90.00	90.00	赵聿秋
上海华源医药科技发展有限公司	上海	医药开发	6,000,000.00	87.50	87.50	毛宇锋
辽宁华源天然药物开发有限公司	辽宁抚顺	药物种植	5,000,000.00	90.00	90.00	汲东昌

3. 本公司联营企业:

企业名称	注册地址	主营业务	注册资本	持股比例	表决权比例	法定代表人
江苏江山制药有限公司	江苏靖江	医药工业	USD26,066,100.00	42.05	42.05	张杰
江苏江源热电有限公司	江苏靖江	热电工业	USD6,000,000.00	65.00	65.00	孔太
本溪华源药材资源有限公司	辽宁本溪	药材种植	50,000,000.00	49.00	49.00	汲东昌

4. 其他关联方企业:

企业单位名称	与本公司关系
中国华源集团有限公司	实际控制人
北京华源科贸生命贸易有限公司	联营公司
上海华源生命研究开发有限公司	实际控制人控制的法人
上海华源长富药业(集团)有限公司	同一控股股东
六安华源制药有限公司	实际控制人控制的法人
中国华源辽宁公司	实际控制人控制的法人
上海联源物业发展有限公司	实际控制人控制的法人
上海华源药业有限公司	同一控股股东
上海天诚创业发展有限公司	实际控制人控制的法人

5. 关联方应收应付款项余额:

项 目	期 末 余 额 (元)		占全部应收(付)款的比重	
	本 期	上 期	本 期	上 期
一、其他应收款 项目及企业名称				
中国华源辽宁公司	500,000.00	500,000.00	0.39	0.41
上海华源生命科学研究开发有限公司	117,170.00	117,170.00	0.09	0.10
安徽金寨华源天然药物有限公司	2,378,100.00	2,378,100.00	1.84	1.93
安徽华源广生药业有限公司	11,261,276.45	11,261,276.45	8.73	9.14
安徽六安华源制药有限公司	5,477,493.01	5,477,493.01	4.25	4.44
上海天诚创业发展有限公司	10,225,930.00	10,225,930.00	7.93	8.30
合 计	29,959,969.46	29,959,969.46	23.24	24.31
二、其他应付款				
本溪华源药材资源有限公司	26,380,597.17	26,380,597.17	15.88	21.21
中国华源辽宁公司	3,000,000.00	3,000,000.00	1.81	2.41
合 计	29,380,597.17	29,380,597.17	17.69	23.62

6. 本公司与关联方的交易事项:

(1) 销售商品提供劳务等方面的关联交易:

关联方企业名称	关联交易事项	本期数	去年同期数
江苏江源热电有限公司	生产经营用蒸汽、电力	48,456,338.90	44,399,058.01
上海华源生命研究开发有限公司	办公用房租赁费	453,258.85	859,983.62
中国华源集团有限公司	办公用房租赁费		10,426.00

上海联源物业发展有限公司	物业管理费	185,325.55	237,540.00
--------------	-------	------------	------------

(2) 关联交易原则及定价政策:

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。

7. 关联方担保事项:

(1) 截止 2007 年 6 月 30 日止,下列关联单位为本公司及控股子公司借款提供担保:

担保单位	担保金额	担保期限
中国华源集团有限公司	260,903,373.10	2005.08.17-2009.08.16
中国华源生命产业有限公司	173,098,972.50	2006.03.11-2009.08.16
合 计	434,002,345.60	

(2) 截止 2007 年 6 月 30 日止,本公司其他关联企业提供担保:

被担保单位	担保金额	担保期限
安徽华源广生药业有限公司	15,000,000.00	2003.12.30-2008.12.30
合 计	15,000,000.00	

①公司为安徽华源广生药业有限公司提供的担保总额中的 1,500,000.00 元,已于 2005 年 12 月 30 日到期,该公司由于资金紧张,逾期未还。

八、或有事项**(一)、对外提供的财产抵押**

1、本公司所属浙江凤凰化工分公司以其拥有的面积为 164,866.70 平方米的土地使用权(账面价值为 21,147,200.00 元,评估值为 25,651,800.00 元)作为抵押;以其拥有的房屋和生产用机器设备(账面价值为 30,776,800.00 元,评估值为 79,526,200.00 元)作为抵押,合计评估值为 105,178,000.00 元的财产,向中国工商银行兰溪支行抵押取得流动资金借款 33,470,000.00 元。

2、本公司控股子公司浙江华源制药科技开发有限公司以生产用机器设备(账面原值 4,036,500.00 元,账面净值为 2,693,400.00 元,评估值 3,824,100.00 元),向中国工商银行兰溪市支行抵押取得流动资金借款 1,000,000.00 元。

3、本公司以中国华源集团有限公司担保和持有的上海华源制药安徽广生药业有限公司 95.00% 的股权及安徽金寨华源天然药物有限公司 41.68% 股权进行质押担保取得中国工商银行上海市分行第二营业部 98,000,000.00 元的贷款。

4、本公司以中国华源集团有限公司担保和持有的江苏华源药业有限公司 28.617% 股权进行质押取得上海银行股份有限公司借款 25,000,000.00 元。

5、本公司以中国华源集团有限公司、中国华源生命产业有限公司担保和持有的江苏华源药业有限公司 29.707% 股权进行质押取得中国民生银行虹桥支行借款 40,000,000.00 元。

6、本公司以中国华源集团有限公司担保和持有的江苏华源药业有限公司 14.89% 股权进行质押取得上海市浦东发展银行长宁支行借款 17,604,400.00 元。

(二) 逾期贷款情况:

截止报告期末,本公司逾期未还银行贷款 377,393,373.10 元,占贷款总额的 90.31%,截止公司中报公告日,公司银行贷款 417,893,373.10 元全部逾期。具体逾期贷款情况详见本附注五(一)-14-(2)。

(三) 诉讼事项:**1、担保追偿诉讼**

本公司与浙江康恩贝股份有限公司互相提供贷款担保,互保额度不超过 25,000,000.00 元人民币,互保期限为 2 年,自 2005 年 5 月 11 日起至 2007 年 5 月 10 日止。截至 2006 年 12 月 31 日,浙江康恩贝股份有限公司为本公司下属化工分公司提供贷款担保合计 14,590,000.00 元。截止目前,上述贷款已全部逾期。2007 年 3 月 29 日,借款银行工行兰溪支行按有关贷款保证合同约定,从浙江康恩贝股份有限公司银行账户扣收上述保证贷款本金 14,590,000.00 元和利息 241,931.10 元。浙江康恩贝股份有限公司以此为理由对化工分公司及本公司向浙江省金华市中级人民法院提起担保追偿诉讼。

2007 年 3 月 29 日, 化工分公司收到浙江省金华市中级人民法院(2007)金中民二初字第 117 号民事裁定书, 裁定如下: “冻结化工分公司及本公司所有的在银行存款人民币 15,000,000.00 元或查封相应的财产”。同日, 浙江省金华市中级人民法院查封本公司所持浙江华源制药科技开发有限公司的 56.61% 股权及红利, 查封期限为一年, 自 2007 年 3 月 29 日起至 2008 年 3 月 28 日止。

本公司已接到浙江省金华市中级人民法院送达的有关诉本公司担保追偿纠纷案的民事调解书, 经浙江省金华市中级人民法院审理, 并经法院主持调解, 本公司及本公司浙江凤凰化工分公司与浙江康恩贝制药股份有限公司 2007 年 6 月 21 日达成调解协议。根据浙江省金华市中级人民法院[(2007)金中民二初字第 117 号]民事调解书, 调解协议内容如下:

(1) 被告上海华源制药股份有限公司于 2007 年 8 月 31 日前归还原告浙江康恩贝制药股份有限公司担保款人民币 14,590,000.00 元和利息人民币 241,931.10 元; (2) 原告浙江康恩贝制药股份有限公司自愿放弃其他诉讼请求; (3) 案件受理费 84,170.00 元, 申请保全费 75,520.00 元, 其他诉讼费 650.00 元, 合计 160,340.00 元, 由被告上海华源制药股份有限公司负担。

上述协议已经法院确认, 即日起生效。

2、借款合同纠纷诉讼

2004 年 8 月 6 日至 2006 年 9 月 4 日期间, 经本公司授权, 凤凰化工分公司向工行兰溪支行借款 23 笔, 借款本金共计人民币 33,470,000.00 元, 并与工行兰溪支行签订了 22 份《流动资金借款合同》。上述借款均由凤凰化工分公司提供的动产以及华源制药公司提供的坐落于兰溪市城郊西路 23 号、兰溪市新桥山背的房产和土地使用权做最高额抵押担保, 三方签订了《最高额抵押合同》, 并办理了抵押登记手续。

截止 2007 年 3 月 28 日, 上述借款绝大多数已逾期, 凤凰化工分公司已积欠工行兰溪支行借款本金 33,470,000.00 元、利息 446,008.19 元, 两项共计 33,916,008.19 元。为此, 工行兰溪支行向浙江省金华市中级人民法院对凤凰化工分公司及本公司提起借款合同纠纷诉讼。

2007 年 4 月 18 日, 本公司收到浙江省金华市中级人民法院(2007)金中民二初字第 130 号民事裁定书, 裁定如下: “冻结被告上海华源制药股份有限公司浙江凤凰化工分公司、上海华源制药股份有限公司所有的在银行存款人民币 34,000,000.00 元或查封其相应的财产”。

3、借款担保纠纷诉讼

公司下属控股子公司江苏华源药业有限公司接到江苏省南京市中级人民法院送达的有关诉江苏华源药业有限公司借款担保纠纷案的诉讼法律文书, 有关事项如下:

江苏华安制药有限公司曾在 1994 年至 1996 年期间四次向中国银行靖江支行(贷款。截止 1998 年年底, 华安制药积欠靖江中行贷款本金: 人民币 18,790,000.00 元、美元 152,072.14 元。上述贷款由原国营靖江葡萄糖厂提供连带责任保证担保。上述贷款全部到期后, 华安制药未还本息, 靖江中行于 2000 年 4 月 20 日, 将上述债权全部转让给中国东方资产管理公司南京办事处。2006 年, 布鲁克夫公司通过公开竞买程序, 从中国东方资产管理公司南京办事处获得上述债权。华安制药已于 2001 年 10 月由法院宣告破产, 担保人葡萄糖厂原系靖江市的国营企业, 2001 年 1 月华源集团和华源制药将葡萄糖厂整体改制, 更名为江苏华源药业有限公司。在靖江市政府与中国华源签订的出售葡萄糖厂的协议中, 明确约定由中国华源按股权比例承担葡萄糖厂的债务。鉴于借款人华安制药已破产, 其所欠债务由担保人葡萄糖厂的承继者江苏华源代偿, 靖江市政府和华源集团承担连带清偿责任。为此, 布鲁克夫公司向江苏省南京市中级人民法院对江苏华源提起借款担保纠纷诉讼。

(1) 判令江苏华源作为华安制药借款担保人, 代偿借款本金及利息人民币 37,393,200.00 元[其中借款本金人民币 1879 万元、美元 152,072.14 元(折合人民币 122.72 万元), 利息 17,376,000.00 元(利息计至 2007 年 2 月 28 日, 其中美元以 1: 8.07 的汇率折合为人民币后计算利息)], 并按人民银行的逾期贷款计息规定继续给付从 2007 年 3 月 1 日到本金结清之日的利息; (2) 判令第二、第三被告对上述债务承担连带清偿责任。(3) 本案的诉讼费由三被告承担。

4、借款纠纷诉讼

公司下属控股子公司江苏华源于 2006 年 6 月 23 日向江山制药借款 10,000,000.00 万元, 约定借款期限一年, 利息按银行同期贷款基准利率 5.40% 结算。由于江苏华源目前经营状况严重恶化, 经济拮据, 江山制药要求江苏华源提供担保或清偿债务, 江苏华源至今没有支付任何款项。

2007 年 5 月 18 日, 江苏华源收到江苏省靖江市人民法院(2007)靖民诉保字第 0002 号民事裁定书, 裁定如下: “冻结被申请人江苏华源药业有限公司持有的江苏江山制药有限公司 42.05% 的股权”。

5、买卖合同纠纷

2007 年 6 月 22 日, 公司下属江苏华源收到江苏省泰州市中级人民法院(2005)泰执字第 183-1 号民事裁定书, 申请执行人深圳博大申请执行江苏华源买卖合同纠纷一案, 泰州中院于 2005 年 7 月 1 日作出的(2005)泰民二初字第 41 号民事裁定书已经发生法律效力。根据该判决书, 江苏华源应于判决生效后十日内给付深圳博大货款 930, 200. 00 元, 并承担诉讼费 12, 270. 00 元。依申请执行人的申请, 泰州中院于 2005 年 12 月 2 日立案执行。2005 年 12 月 20 日泰州中院作出(2005)泰执字第 183 号裁定, 中止本案的执行。2007 年 6 月 15 日申请执行人向泰州中院申请冻结被执行人在江苏江源热电有限公司的股权。根据《中华人民共和国民事诉讼法》第二百二十三条的规定, 裁定如下: "冻结被执行人江苏华源药业有限公司在江苏江源热电有限公司价值 1, 100, 000. 00 元的股权"。

九、承诺事项

至报告期末公司无重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项:

1、2007 年 8 月 20 日, 本公司及公司控股股东中国华源生命产业有限公司接到上海市第二中级人民法院通知, 因上海市第二中级人民法院【(2005)沪二中民三(商)初字第 334 号】案(本公司已于 2006 年 2 月 16 日公告), 公司控股股东中国华源生命产业有限公司所持本公司 41. 09%股权(61669440 股)将于 2007 年 8 月 31 日由上海拍卖行有限责任公司主持拍卖。

由于该股权拍卖为司法拍卖, 所以该拍卖需经上海市第二中级人民法院以司法裁定书形式确认为有效。

十一、其他重要事项:

1、2007 年 5 月 21 日, 公司接到上海证券交易所上证上字[2007]101 号《关于对上海华源制药股份有限公司股票实施暂停上市的决定》: 因公司 2004 年、2005 年和 2006 年三年连续亏损, 根据《上海证券交易所股票上市规则》第 14. 1. 1 条、第 14. 1. 5 条和 14. 1. 7 条的规定, 决定公司股票自 2007 年 5 月 25 日起暂停上市。

2、本公司 2007 年 6 月 15 日接到本公司第一大股东中国华源生命产业有限公司(以下简称: 华源生命)通知: 华源生命于 2007 年 6 月 14 日与东莞市方达集团有限公司(以下简称: 方达集团)签署了关于重组本公司的《合作意向书》, 华源生命拟将持有华源制药 41. 09%(计 6166. 94 万股)股份转让给方达集团或其关联方。

本次股权转让实施完成后, 方达集团或其关联方将持有本公司 41. 09%的股份, 为本公司控股股东。本次股权转让行为涉及国有法人股转让并触及要约收购的条件, 尚需签署正式股权转让协议并履行国务院国资委、中国证监会等审核报批程序。

十二、补充资料:

1. 利润表附表:

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
归属于公司普通股股东的净利润	---	---	- 0. 16	- 0. 16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东净利润	---	---	- 0. 15	- 0. 15