

(上接D066版)				
9.2.3 现金流量表				
编制单位:金陵药业股份有限公司				
2007年1-12月				
单位:(人民币)元				
项目	本期	母公司	合并	上年同期
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	1,415,139,504.69	561,989,300.19	1,486,711,696.84	551,821,993.40
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	8,824,051.95	6,178,579.53	30,365,516.50	25,979,726.48
经营活动现金流入小计	1,423,965,445.94	568,167,879.72	1,517,077,213.34	577,801,719.88
购买商品、接受劳务支付的现金	875,452,272.06	296,095,544.08	990,015,066.95	302,409,859.09
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	148,189,683.37	60,982,845.91	142,934,126.23	76,303,874.02
支付的各项税费				
支付其他与经营活动有关的现金				
经营活动现金流出小计	1,305,901,697.81	517,324,129.65	1,378,573,507.01	530,761,738.78
经营活动产生的现金流量净额	118,063,748.13	50,843,750.07	138,503,706.33	47,039,981.10
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金	2,714,057,541.42	1,722,980,730.72	3,140,277,490.26	2,703,958,507.01
取得投资收益收到的现金	4,458,834.98	19,734,111.70	2,296,734.88	15,668,544.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	400,343.55	6,090.00	190,258.13	132,258.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	2,718,916,719.95	1,742,720,932.42	3,142,764,483.27	2,719,759,309.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,969,159.07	6,445,348.83	23,090,787.27	11,290,108.01
投资支付的现金	2,532,344,717.41	1,597,498,286.25	3,130,182,894.03	2,649,050,680.64
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	2,553,313,876.48	1,603,943,635.08	3,153,273,681.30	2,660,340,788.65
投资活动产生的现金流量净额	165,602,843.47	138,777,297.34	-10,509,198.03	59,418,521.33
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金				
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	20,000,000.00		36,000,000.00	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00		36,000,000.00	
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金				
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计				
筹资活动产生的现金流量净额				
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	163,238,120.71	82,867,589.03	6,617,519.29	23,330,573.29
加:期初现金及现金等价物余额	510,416,583.01	377,235,335.88	503,799,063.72	353,904,762.59
六、期末现金及现金等价物余额	673,654,703.72	460,102,924.91	510,416,583.01	377,235,335.88

9.2.4 所有者权益变动表(附后)

9.3 与最近一期年度报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明  
√ 适用 □ 不适用

按照《企业会计准则》,本公司在首次执行日对公司会计政策、会计估计和核算方法进行了变更,详见会计附注四。  
具体对期初数追溯调整金额详见本次董事会通过的《关于调整2007年年初资产负债表相关项目及金额的议案》。  
具体对上年同期数追溯调整金额详见会计附注十三.2。

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响  
□ 适用 √ 不适用

9.5 与最近一期年度报告相比,合并范围发生变化的具体说明  
□ 适用 √ 不适用

9.2.2 利润表				
编制单位:金陵药业股份有限公司				
2007年1-12月				
单位:(人民币)元				
项目	本期	母公司	合并	上年同期
一、营业总收入	1,548,968,891.92	582,647,538.47	1,386,405,574.51	576,453,496.93
其中:营业收入	1,548,968,891.92	582,647,538.47	1,386,405,574.51	576,453,496.93
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,404,438,513.55	485,708,795.18	1,203,192,793.59	452,231,891.75
其中:营业成本	1,095,426,700.31	319,575,609.00	923,362,411.95	293,583,740.45
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	9,404,052.98	6,967,169.75	8,999,755.83	6,743,769.97
销售费用	104,594,390.32	32,164,102.13	96,397,015.60	38,874,772.43
管理费用	179,509,625.37	111,787,859.55	176,615,664.20	119,458,386.18
财务费用	-5,259,081.60	-4,416,014.89	-662,318.46	-3,912,636.75
资产减值损失	20,762,826.17	19,630,069.64	-1,519,735.53	-2,516,140.53
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	12,584,408.61	10,924,569.41	3,392,088.88	587,371.75
投资收益(损失以“-”号填列)	268,386,615.57	196,867,022.44	98,191,799.63	80,398,034.27
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	5,891,837.12	5,816,837.12		
汇兑收益(损失以“-”号填列)				
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	425,501,402.55	304,730,335.14	284,796,669.43	205,207,011.20
加:营业外收入	1,939,144.42	1,472,327.40	1,413,817.83	826,357.48
减:营业外支出	3,372,985.73	1,379,693.04	4,440,444.17	2,998,914.35
其中:非流动资产处置损失				
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	424,067,561.24	304,822,969.50	281,770,043.09	203,034,454.33
减:所得税费用	66,395,935.60	43,494,161.48	37,502,216.64	24,234,216.26
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	357,671,625.64	261,328,808.02	244,267,826.45	178,800,238.07
归属于母公司所有者的净利润	307,465,694.61		210,135,757.20	
少数股东损益	50,205,931.03		34,132,069.25	
六、每股收益:				
(一)基本每股收益	0.61		0.42	
(二)稀释每股收益	0.61		0.42	

所有者权益变动表									
2007年12月31日									
单位:(人民币)元									
项目	本期金额						上年金额		
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	504,000,000.00	467,001,471.30		195,524,114.32		392,532,146.15		147,595,226.22	1,706,652,957.99
加:会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	504,000,000.00	467,001,471.30		195,524,114.32		392,532,146.15		147,595,226.22	1,706,652,957.99
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		9,135,968.00		26,132,880.80		170,260,548.46		37,251,750.50	242,781,147.76
(一)净利润						307,465,694.61		50,205,931.03	357,671,625.64
(二)直接计入所有者权益的利得和损失				9,135,968.00		-192,265.35		968,349.20	9,912,051.85
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		9,135,968.00						480,012.00	9,615,980.00
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他						-192,265.35		488,337.20	296,071.85
上述(一)和(二)小计		9,135,968.00				307,273,429.26		51,174,280.23	367,583,677.49
(三)所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四)利润分配				26,132,880.80		-137,012,880.80		-13,922,529.73	-124,802,529.73
1.提取盈余公积				26,132,880.80		-26,132,880.80			
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配						-110,880,000.00		-13,922,529.73	-124,802,529.73
4.其他									
(五)所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(或股本)							168,000,000.00		168,000,000.00
2.盈余公积转增资本(或股本)							168,000,000.00		168,000,000.00
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
四、本期期末余额	504,000,000.00	476,137,439.30		221,656,995.12		562,792,694.61		184,846,976.72	1,949,434,105.75

(上接D064版)		编制单位:广东海印永业(集团)股份有限公司		2007年1-12月		单位:(人民币)元	
编制单位:广东海印永业(集团)股份有限公司		2007年1-12月		单位:(人民币)元			
项目	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	
一、营业总收入	412,571,407.24	262,405,042.65	347,428,409.49	227,875,149.65			
其中:营业收入	412,571,407.24	262,405,042.65	347,428,409.49	227,875,149.65			
利息收入							
已赚保费							
手续费及佣金收入							
二、营业总成本	372,772,063.26	256,335,058.21	316,786,604.38	219,673,028.69			
其中:营业成本	292,279,583.65	214,372,907.56	252,671,475.70	184,687,793.07			
利息支出							
手续费及佣金支出							
营业税金							
赔付支出净额							
提取保险合同准备金净额							
保单红利支出							
分保费用							
营业税金及附加	2,683,163.13	861,492.20	1,507,497.22	160,147.75			
销售费用	32,287,757.60	9,400,123.25	28,847,798.34	10,362,436.10			
管理费用	29,871,345.21	18,851,961.97	19,155,120.45	10,729,541.47			
财务费用	11,130,807.82	10,246,507.30	10,817,776.35	10,633,798.05			
资产减值损失	4,519,005.85	2,601,975.93	3,786,936.32	3,099,312.25			
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)		62,866,000.00		9,429,900.00			
其中:对联营企业和合营企业的投资收益							
汇兑收益(损失以“-”号填列)							
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	39,799,343.98	69,135,984.44	30,641,805.11	17,632,020.96			
加:营业外收入	420,048.00	416,883.00	215,606.09	214,356.09			
减:营业外支出	544,146.71	218,690.02	478,470.35	401,385.27			
其中:非流动资产处置损失	19,839.54	0.00	167,822.63	159,420.05			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	39,675,245.27	69,334,177.42	30,378,940.85	17,444,991.78			
减:所得税费用	7,156,807.79	1,257,305.69	10,798,023.11	6,959,087.10			
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	32,518,437.48	68,096,871.73	19,580,917.74	10,485,904.68			
归属于母公司所有者的净利润	29,219,493.37	68,096,871.73	17,341,509.24	10,485,904.68			
少数股东损益	3,298,944.11	0.00	2,239,408.50	0.00			
六、每股收益							
(一)基本每股收益	0.26	0.00	0.16	0.00			
(二)稀释每股收益	0.26	0.00	0.16	0.00			
9.2.3 现金流量表							
编制单位:广东海印永业(集团)股份有限公司		本期金额		上年同期		单位:(人民币)元	
项目	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他
一、上年年末余额	111,254,499.00	84,359,381.10		20,312,906.04		29,139,383.06	
加:会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额	111,254,499.00	84,359,381.10		20,312,906.04		29,139,383.06	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-2,082,955.96		4,783,297.79		24,436,195.58	
(一)净利润						29,219,493.37	
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-2,082,955.96					
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		-2,082,955.96					
上述(一)和(二)小计		-2,082,955.96				29,219,493.37	
(三)所有者投入和减少资本							
1.所有者投入资本							
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
(四)利润分配				4,783,297.79		-4,783,297.79	
1.提取盈余公积				4,783,297.79		-4,783,297.79	
2.提取一般风险准备							
3.对所有者(或股东)的分配						-8,644,620.00	
4.其他						-1,013.95	
(五)所有者权益内部结转							
1.资本公积转增资本(或股本)							
2.盈余公积转增资本(或股本)							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
四、本期期末余额	111,254,499.00	82,276,425.14		25,096,203.83		53,575,578.64	

经营活动产生的现金流量净额		26,530,904.03		63,342,966.67		47,548,938.76		26,670,886.35	
一、经营活动产生的现金流量:									
收回投资收到的现金									
取得投资收益收到的现金								4,276,500.00	
处置固定资产和其他长期资产收回的现金净额	85,959.50		50,000.00		178,933.00		170,317.00		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额									
收到其他与投资活动有关的现金	85,959.50		50,000.00		178,933.00		4,446,817.00		
投资活动现金流入小计	85,959.50		50,000.00		178,933.00		4,446,817.00		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,093,465.92		36,302,197.10		9,668,062.41		2,981,327.80		
投资支付的现金									
质押贷款净增加额									
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额									
支付其他与投资活动有关的现金	18,300,000.00		18,300,000.00						
投资活动现金流出小计	60,393,465.92		54,602,197.10		9,668,062.41		2,981,327.80		
投资活动产生的现金流量净额	-60,307,506.42		-54,552,197.10		-9,489,129.41		1,465,489.20		
二、筹资活动产生的现金流量:									
吸收投资收到的现金									
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	220,085,000.00		180,085,000.00		76,680,000.00		76,680,000.00		
取得借款收到的现金									
发行债券收到的现金									
收到其他与筹资活动有关的现金									
筹资活动现金流入小计	220,085,000.00		180,085,000.00		76,680,000.00		76,680,000.00		
偿还债务支付的现金	172,682,500.00		172,682,500.00		102,200,000.00		99,200,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,589,245.14		9,645,445.14		11,206,902.33		9,929,551.08		
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润					1,258,582.50				
支付其他与筹资活动有关的现金	1,979,955.96		1,979,955.96		2,043,000.00		2,043,000.00		
筹资活动现金流出小计	185,251,701.10		184,307,901.10		115,449,902.33		111,172,551.08		

筹资活动产生的现金流量净额		34,833,298.90		-4,222,901.10		-38,769,902.33		-34,492,551.08	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-16,212.33		-16,212.33		-11,886.87		-11,886.87	
五、现金及现金等价物净增加额	1,040,484.18		4,551,656.14		-721,979.85		-6,368,062.40		
加:期初现金及现金等价物余额	10,176,674.81		3,570,389.36		10,898,654.66		9,938,451.76		
六、期末现金及现金等价物余额	11,217,158.99		8,122,045.50		10,176,674.81		3,570,389.36		
9.2.4 所有者权益变动表(附后)									
9.3 与最近一期年度报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明									
适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/>									
本公司于 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则。按照新会计准则,中国证券监督管理委员会发布的《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露的通知》(证监发[2006]136 号)和《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号-非标准会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》等有关规定,本公司对以下会计政策进行了变更,并对比按旧期的财务报表进行了追溯调整,其中:									
①本公司自 2007 年 1 月 1 日起对所得税采用资产负债表债务法进行核算,本公司对 2007 年 1 月 1 日资产、负债的账面价值进行了复核,对于资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差异,按照其转回期间的适用税率计算了递延所得税资产和递延所得税负债,并进行了追溯调整,因该项会计政策变更,调整增加 2007 年 1 月 1 日递延所得税资产 6,567,847.13 元,调整增加 2007 年 1 月 1 日盈余公积 25,043.17 元,未分配利润 6,515,954.53 元,少数股东权益 26,849.43 元,调整减少 2006 年度净利润 6,862,593.87 元(其中:调整减少归属于母公司净利润 6,874,259.90 元,调整增加少数股东损益 11,666.03 元)。调整减少母公司净利润 6,959,087.10 元。									
②本公司根据《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》,将首次执行日存在的解除与职工的劳动关系计划,满足《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》负债条件的,应当确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,并调整留存收益,因该项会计政策变更,调整增加 2007 年 1 月 1 日应付职工薪酬 4,879,636.55 元,长期待摊费用 3,527,869.49 元,减少未分配利润 8,407,506.04 元,其中调整增加 2006 年度净利润 1,765,397.30 元,其中:调整增加归属于母公司净利润 1,765,397.30 元。									
③本公司对 2007 年 1 月 1 日持有的子公司长期股权投资按照“企业会计准则解释第 1 号”进行了追溯调整,调整减少母公司 2007 年 1 月 1 日长期股权投资 62,062,126.70 元(其中损益调整减少 62,854,144.59 元,股权投资差额增加 792,017.89 元),调整减少母公司盈余公积 6,684,893.49 元,未分配利润 55,377,231.21 元;调整减少母公司 2006 年度净利润 6,640,582.64 元;调整减少 2007 年 1 月 1 日合并盈余公积 6,684,893.49 元,调整增加合并未分配利润 7,476,911.38 元,其中增加 2006 年度净利润 130,194.71 元。									
9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响									
适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/>									
9.5 与最近一期年度报告相比,合并范围发生变化的具体说明									
适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/>									
广东海印永业(集团)股份有限公司 二〇〇八年三月二十五日									

所有者权益变动表		2007年12月31日		单位:(人民币)元			
项目	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他
一、上年年末余额	111,254,499.00	84,359,381.10		20,312,906.04		29,139,383.06	
加:会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额	111,254,499.00	84,359,381.10		20,312,906.04		29,139,383.06	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-2,082,955.96		4,783,297.79		24,436,195.58	
(一)净利润						29,219,493.37	
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-2,082,955.96					
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		-2,082,955.96					
上述(一)和(二)小计		-2,082,955.96				29,219,493.37	
(三)所有者投入和减少资本							
1.所有者投入资本							
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
(四)利润分配				4,783,297.79		-4,783,297.79	
1.提取盈余公积				4,783,297.79		-4,783,297.79	
2.提取一般风险准备							
3.对所有者(或股东)的分配						-8,644,620.00	
4.其他						-1,013.95	
(五)所有者权益内部结转							
1.资本公积转增资本(或股本)							
2.盈余公积转增资本(或股本)							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
四、本期期末余额	111,254,499.00	82,276,425.14		25,096,203.83		53,575,578.64	

所有者权益变动表		2007年12月31日		单位:(人民币)元			
项目	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他
一、上年年末余额	111,254,499.00	84,359,381.10		20,312,906.04		29,139,383.06	
加:会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额	111,254,499.00	84,359,381.10		20,312,906.04		29,139,383.06	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-2,082,955.96		4,783,297.79		24,436,195.58	
(一)净利润						29,219,493.37	
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-2,082,955.96					
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		-2,082,955.96					
上述(一)和(二)小计		-2,082,955.96				29,219,493.37	
(三)所有者投入和减少资本							
1.所有者投入资本							
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
(四)利润分配				4,783,297.79		-4,783,297.79	
1.提取盈余公积				4,783,297.79		-4,783,297.79	
2.提取一般风险准备							
3.对所有者(或股东)的分配						-8,644,620.00	
4.其他						-1,013.95	
(五)所有者权益内部结转							
1.资本公积转增资本(或股本)							
2.盈余公积转增资本(或股本)							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
四、本期期末余额	111,254,499.00	82,276,425.14		25,096,203.83		53,575,578.64	

所有者权益变动表		2007年12月31日		单位:(人民币)元			
项目	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他
一、上年年末余额	111,254,499.00	84,359,381.10		20,312,906.04		29,139,383.06	
加:会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额	111,254,499.00	84,359,381.10		20,312,906.04		29,139,383.06	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-2,082,955.96		4,783,297.79		24,436,195.58	
(一)净利润						29,219,493.37	
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-2,082,955.96					
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		-2,082,955.96					
上述(一)和(二)小计		-2,082,955.96				29,219,493.37	
(三)所有者投入和减少资本							
1.所有者投入资本							
2.股份支付计入所有者权益的金额							