

证券代码：000788

证券简称：西南合成

公告编号：2009-33

## 西南合成制药股份有限公司 2009 年半年度报告摘要

### § 1 重要提示

1.1 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人李国军、主管会计工作负责人张绍忠及会计机构负责人(会计主管人员)欧志刚声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

### § 2 上市公司基本情况

#### 2.1 基本情况简介

股票简称	西南合成	
股票代码	000788	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨帆	暂无
联系地址	重庆市渝北区洪湖东路9号财富大厦B座19楼	暂无
电话	023-67525366	暂无
传真	023-67525300	暂无
电子信箱	zqb@fsspc.com	暂无

#### 2.2 主要财务数据和指标

##### 2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度
		调整前	调整后	期末增减（%）
总资产	1,397,338,210.37	801,355,913.55	1,240,337,420.19	12.66%
归属于上市公司股东的所有者权益	490,186,106.79	298,298,861.44	474,253,736.41	3.36%
股本	260,171,811.00	217,299,500.00	260,171,811.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.88	1.37	1.82	3.30%
	报告期（1—6月）	上年同期		本报告期比上年同期

		增减(%)		
		调整前	调整后	调整后
营业总收入	371,012,127.37	284,010,158.22	393,888,023.47	-5.81%
营业利润	17,835,696.82	5,864,422.42	15,188,967.68	17.43%
利润总额	20,113,398.28	7,760,920.05	18,395,676.71	9.34%
归属于上市公司股东的净利润	16,493,042.51	7,459,107.02	17,097,386.98	-3.53%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,478,536.00	5,562,569.34	5,562,569.34	70.40%
基本每股收益(元/股)	0.06	0.03	0.07	-14.29%
稀释每股收益(元/股)	0.06	0.03	0.07	-14.29%
净资产收益率(%)	3.36%	2.55%	3.61%	-0.25
经营活动产生的现金流量净额	50,774,956.06	22,036,378.49	44,351,016.07	14.48%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.20	0.10	0.17	17.65%

## 2.2.2 非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-6,811.54	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	621,200.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	111,740.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	6,397,297.32	本期定向增发的资产过户工作完成,企业合并日为 2009 年 6 月 30 日,作为同一控制下的企业合并,在编制合并财务报表时,视同该企业合并于合并当期的年初已经发生,重庆大新药业股份有限公司从年初起的资产、负债、经营成果和现金流量纳入报表合并范围,该部分利润计入非经常性损益。
减: 所得税的影响金额	108,919.27	
合计	7,014,506.51	-

## 2.2.3 境内外会计准则差异

□ 适用 √ 不适用

## § 3 股本变动及股东情况

### 3.1 股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

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、有限售条件股份	80,208,684	36.91%	42,872,311			-15,018,834	27,853,477	108,062,161	41.53%

1、国家持股									
2、国有法人持股	80,208,684	36.91%	42,872,311		-15,018,834	27,853,477	108,062,161	41.53%	
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	137,090,816	63.09%			15,018,834	15,018,834	152,109,650	58.47%	
1、人民币普通股	137,090,816	63.09%			15,018,834	15,018,834	152,109,650	58.47%	
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	217,299,500	100.00%	42,872,311		0	42,872,311	260,171,811	100.00%	

### 3.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						19,580
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
重庆西南合成制药有限公司	国有法人	41.16%	89,444,759	65,189,850	0	
安徽省华润房地产开发有限公司	境内非国有法人	1.99%	4,333,760	0	0	
重庆长江制药厂	境内非国有法人	1.65%	3,588,415	0	0	
四川电力建设二公司	境内非国有法人	1.12%	2,426,341	0	0	
长江证券股份有限公司	境内非国有法人	0.83%	1,799,211	0	0	
华夏证券有限公司	境内非国有法人	0.71%	1,540,000	0	0	
陶秀珍	境内自然人	0.66%	1,433,585	0	0	
华夏证券有限公司重庆分公司	境内非国有法人	0.63%	1,375,000	0	0	
合肥翠湖商贸有限公司	境内非国有法人	0.56%	1,207,581	0	0	
中国银行-友邦华泰积极成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.48%	1,045,596	0	0	
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类		
重庆西南合成制药有限公司	24,254,909			人民币普通股		
安徽省华润房地产开发有限公司	4,333,760			人民币普通股		
重庆长江制药厂	3,588,415			人民币普通股		
四川电力建设二公司	2,426,341			人民币普通股		
上海裕忻贸易发展有限公司	1,799,211			人民币普通股		
华夏证券有限公司	1,540,000			人民币普通股		

陶秀珍	1,433,585	人民币普通股
华夏证券有限公司重庆分公司	1,375,000	人民币普通股
合肥翠湖商贸有限公司	1,207,581	人民币普通股
中国银行-友邦华泰积极成长混合型证券投资基金	1,045,596	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系。	

### 3.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

## § 4 董事、监事和高级管理人员情况

### 4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

## § 5 董事会报告

### 5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
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（%）
医药	37,101.21	28,889.80	22.13%	-5.81%	-3.49%	-1.87%
主营业务分产品情况						
原料药	29,287.78	22,839.00	22.02%	-8.23%	-6.42%	-1.51%
制剂药	6,170.66	4,522.04	26.72%	0.51%	8.63%	-5.48%
商品及材料销售	898.20	795.71	11.41%	-0.80%	-17.31%	17.69%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 471.94 万元

### 5.2 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内	19,776.90	-14.21%
国外	17,324.31	6.06%

### 5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

### 5.4 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

适用  不适用

VE 等项目的投产，使本期产品综合毛利率较上年同期有一定程度提高。

## 5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

报告期内公司定向增发的资产过户工作完成，企业合并日为 2009 年 6 月 30 日，作为同一控制下的企业合并，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，重庆大新药业股份有限公司从年初起的资产、负债、经营成果和现金流量纳入报表合并范围，该部分利润计入非经常性损益。

## 5.6 募集资金使用情况

### 5.6.1 募集资金运用

适用  不适用

### 5.6.2 变更项目情况

适用  不适用

## 5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

## 5.8 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原因说明

适用  不适用

业绩预告情况	同向大幅上升			
	年初至下一报告期期末	上年同期	增减变动（%）	
累计净利润的预计数（万元）	2800-3500	1,259.29	增长	122.35-177.93%
基本每股收益（元/股）	0.11-0.13	0.06	增长	83.33-116.67%
业绩预告的说明	<p>本期定向增发的资产过户工作完成，企业合并日为 2009 年 6 月 30 日，作为同一控制下的企业合并，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，重庆大新药业股份有限公司从年初起的资产、负债、经营成果和现金流量纳入报表合并范围，该部分利润计入非经常性损益。</p> <p>VE 等项目的投产，使本期产品综合毛利率较上年同期有一定程度提高。</p>			

## 5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 5.10 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

适用  不适用

## § 6 重要事项

### 6.1 收购、出售资产及资产重组

#### 6.1.1 收购资产

适用  不适用

单位：（人民币）万元

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	自购买日起至报告期末为公司贡献的净利润（适用于非同一控制下的企业合并）	本年初至报告期末为公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）
重庆大新药业股份有限公司	90.63%股权	2009年06月30日	22,979.56	0.00	639.73	是	以经教育部备案的具有证券资格的资产评估机构出具的资产评估报告书所确定的大新药业净资产评估值为定价依据	是	是	同一控制下的企业

#### 6.1.2 出售资产

适用  不适用

#### 6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

本报告期定向增发的资产过户工作完成，企业合并日为 2009 年 6 月 30 日，作为同一控制下的企业合并，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，重庆大新药业股份有限公司从年初起的资产、负债、经营成果和现金流量纳入报表合并范围，该部分利润计入非经常性损益。

### 6.2 担保事项

适用  不适用

### 6.3 非经营性关联债权债务往来

适用  不适用

### 6.4 重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

## 6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用  不适用

### 6.5.1 证券投资情况

适用  不适用

### 6.5.2 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

单位：（人民币）元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
601328	交通银行	434,942.40	0.00%	3,581,727.28	0.00	1,442,827.87
	合计	434,942.40	-	3,581,727.28	0.00	1,442,827.87

### 6.5.3 2009 半年度资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金占用和对外担保若干问题的通知》（证监发【2003】56号）的有关规定，我们本着实事求是的态度，对西南合成制药股份有限公司与控股股东及其关联方资金占用和对外担保的情况进行了认真的核查和落实，现就相关问题说明如下：

报告期内公司与控股股东及其他关联方未发生非经营性资金占用情况，2009年1-6月关联方资金往来均为正常的经营性资金往来，不存在关联方资金违规占用情况，也不存在以前年度发生并累计到2009年6月30日的关联方资金违规占用情况；报告期内公司没有发生对外担保、违规对外担保的情况，也不存在以前年度发生并累积到2009年6月30日的对外担保、违规对外担保等情况。

### 6.5.4 公司及股东、董事、监事、高级管理人员履行承诺情况

适用  不适用

## 6.6 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009年05月11日	董事会秘书办公室	实地调研	长江证券	公司经营和战略
2009年06月01日	董事会秘书办公室	实地调研	中信建投	公司经营和战略

## § 7 财务报告

### 7.1 审计意见

财务报告	<input checked="" type="checkbox"/> 未经审计 <input type="checkbox"/> 审计
------	--

## 7.2 财务报表

### 7.2.1 资产负债表

编制单位：西南合成制药股份有限公司

2009 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	288,476,271.23	250,027,001.87	126,850,734.39	91,284,599.46
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	3,440,784.72	2,422,899.00	9,165,958.67	6,365,488.07
应收账款	127,734,621.70	70,508,718.11	99,312,698.05	56,497,629.08
预付款项	19,738,340.10	14,467,624.39	31,569,530.16	10,550,733.52
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	8,173,835.35	8,971,788.05	6,315,006.01	10,384,055.48
买入返售金融资产				
存货	212,497,405.03	124,241,259.07	240,061,706.88	150,767,389.31
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	660,061,258.13	470,639,290.49	513,275,634.16	325,849,894.92
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	3,581,727.28	3,581,727.28	1,884,282.72	1,884,282.72
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		229,535,192.45		47,176,600.00
投资性房地产				
固定资产	553,282,207.71	244,438,499.84	475,951,838.91	250,649,148.44
在建工程	9,423,796.84	6,166,473.61	79,790,142.74	2,656,473.42
工程物资	1,852,365.73	1,399,081.96	2,029,316.41	1,802,467.94
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	161,833,382.87	149,041,774.49	162,288,255.44	149,321,315.08
开发支出	4,847,552.27		2,978,714.43	
商誉				
长期待摊费用				



递延所得税资产	2,455,919.54	2,139,235.38	2,139,235.38	2,139,235.38
其他非流动资产				
非流动资产合计	737,276,952.24	636,301,985.01	727,061,786.03	455,629,522.98
资产总计	1,397,338,210.37	1,106,941,275.50	1,240,337,420.19	781,479,417.90
流动负债：				
短期借款	352,074,085.67	210,563,393.33	299,768,000.00	132,500,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	61,913,600.00	51,660,000.00	76,078,283.50	62,708,283.50
应付账款	143,019,707.30	100,583,226.43	134,479,037.94	93,592,886.79
预收款项	13,559,567.64	11,373,038.01	11,768,383.26	9,705,072.90
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	30,637,238.76	25,476,061.90	24,947,476.29	20,171,365.77
应交税费	8,574,519.53	1,329,543.23	9,696,944.61	3,816,406.42
应付利息				
应付股利	199,658.98		199,658.98	
其他应付款	76,992,691.58	106,881,207.69	90,293,569.24	101,794,294.77
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	30,000,000.00			
其他流动负债	3,140,000.00	3,140,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
流动负债合计	720,111,069.46	511,006,470.59	650,231,353.82	427,288,310.15
非流动负债：				
长期借款	149,500,000.00	99,500,000.00	79,500,000.00	49,500,000.00
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	472,017.74	472,017.74	217,401.05	217,401.05
其他非流动负债				
非流动负债合计	149,972,017.74	99,972,017.74	79,717,401.05	49,717,401.05
负债合计	870,083,087.20	610,978,488.33	729,948,754.87	477,005,711.20
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	260,171,811.00	260,171,811.00	217,299,500.00	217,299,500.00
资本公积	262,578,124.58	284,986,740.84	306,011,107.72	146,057,631.52
减：库存股				
专项储备				

盈余公积	18,119,844.75	18,119,844.75	18,119,844.75	18,119,844.75
一般风险准备				
未分配利润	-50,683,673.54	-67,315,609.42	-67,176,716.06	-77,003,269.57
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	490,186,106.79	495,962,787.17	474,253,736.41	304,473,706.70
少数股东权益	37,069,016.38		36,134,928.91	
所有者权益合计	527,255,123.17	495,962,787.17	510,388,665.32	304,473,706.70
负债和所有者权益总计	1,397,338,210.37	1,106,941,275.50	1,240,337,420.19	781,479,417.90

## 7.2.2 利润表

编制单位：西南合成制药股份有限公司

2009 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	371,012,127.37	258,831,942.71	393,888,023.47	280,353,241.44
其中：营业收入	371,012,127.37	258,831,942.71	393,888,023.47	280,353,241.44
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	353,176,430.55	248,150,406.61	378,699,055.79	272,022,705.51
其中：营业成本	288,898,012.35	218,896,950.86	299,338,617.24	233,792,792.35
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	1,484,827.11	1,114,176.61	1,337,493.66	1,054,155.80
销售费用	13,964,188.28	3,704,791.43	15,860,606.41	5,679,252.01
管理费用	35,659,969.41	18,598,952.06	39,602,228.91	19,860,568.58
财务费用	11,058,205.69	5,835,535.65	19,595,608.88	11,452,108.00
资产减值损失	2,111,227.71		2,964,500.69	183,828.77
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）				
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）	17,835,696.82	10,681,536.10	15,188,967.68	8,330,535.93

加：营业外收入	2,297,148.80	745,335.79	3,330,573.70	1,978,762.30
减：营业外支出	19,447.34	19,447.34	123,864.67	82,143.32
其中：非流动资产处置损失	7,341.54		1,224.16	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20,113,398.28	11,407,424.55	18,395,676.71	10,227,154.91
减：所得税费用	2,686,268.30	1,719,764.40	1,016,587.62	1,016,587.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,427,129.98	9,687,660.15	17,379,089.09	9,210,567.29
归属于母公司所有者的净利润	16,493,042.51	9,687,660.15	17,097,386.98	9,210,567.29
少数股东损益	934,087.47		281,702.11	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.06	0.04	0.07	0.04
（二）稀释每股收益	0.06	0.04	0.07	0.04

### 7.2.3 现金流量表

编制单位：西南合成制药股份有限公司

2009 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	294,092,850.80	181,318,119.11	296,378,256.44	174,075,670.36
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	837,654.02	837,654.02		
收到其他与经营活动有关的现金	188,828,331.76	210,791,882.58	133,289,401.36	132,133,656.83
经营活动现金流入小计	483,758,836.58	392,947,655.71	429,667,657.80	306,209,327.19
购买商品、接受劳务支付的现金	158,818,436.39	98,034,036.63	161,677,802.84	99,597,332.18
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	44,141,463.83	25,191,081.91	45,580,076.62	26,156,821.94
支付的各项税费	11,808,505.87	7,011,448.24	15,564,092.71	10,142,182.76
支付其他与经营活动有关的现金	218,215,474.43	228,933,329.90	162,494,669.56	149,467,479.08
经营活动现金流出小计	432,983,880.52	359,169,896.68	385,316,641.73	285,363,815.96
经营活动产生的现金流量净额	50,774,956.06	33,777,759.03	44,351,016.07	20,845,511.23
二、投资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				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,000.00		356,136.40	
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			655,971.42	643,760.46
投资活动现金流入小计	20,000.00		1,012,107.82	643,760.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,015,924.35	8,768,591.05	52,851,497.96	9,512,153.87
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				
投资活动现金流出小计	26,015,924.35	8,768,591.05	52,851,497.96	9,512,153.87
投资活动产生的现金流量净额	-25,995,924.35	-8,768,591.05	-51,839,390.14	-8,868,393.41
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			50,000,000.00	
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	270,806,085.67	186,563,393.33	175,818,292.41	115,818,292.41
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	44,000,000.00			
筹资活动现金流入小计	314,806,085.67	186,563,393.33	225,818,292.41	115,818,292.41
偿还债务支付的现金	126,500,000.00	66,500,000.00	162,177,695.74	122,357,695.74

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,979,834.98	4,850,430.14	16,678,667.80	8,123,550.19
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	59,997,396.62	1,400,000.00	43,121,901.08	
筹资活动现金流出小计	197,477,231.60	72,750,430.14	221,978,264.62	130,481,245.93
筹资活动产生的现金流量净额	117,328,854.07	113,812,963.19	3,840,027.79	-14,662,953.52
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	142,107,885.78	138,822,131.17	-3,648,346.28	-2,685,835.70
加：期初现金及现金等价物余额	81,162,955.90	57,820,229.74	105,469,105.39	33,014,085.17
六、期末现金及现金等价物余额	223,270,841.68	196,642,360.91	101,820,759.11	30,328,249.47

## 7.2.4 合并所有者权益变动表

编制单位：西南合成制药股份有限公司

2009 半年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	217,299,500.00	306,011,107.72			18,119,844.75		-67,176,716.06		36,134,928.91	510,388,665.32	217,299,500.00	147,316,152.96			18,119,844.75		-161,895,120.75		35,455,084.76	256,295,461.72
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	217,299,500.00	306,011,107.72			18,119,844.75		-67,176,716.06		36,134,928.91	510,388,665.32	217,299,500.00	147,316,152.96			18,119,844.75		-161,895,120.75		35,455,084.76	256,295,461.72
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	42,872,311.00	-43,432,983.14					16,493,042.52		934,087.47	16,866,457.85		158,694,954.76					94,718,404.69		679,844.15	254,093,203.60
（一）净利润							16,493,042.52		934,087.47	17,427,129.99							29,734,705.84		679,844.15	30,414,549.99
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		1,442,827.87								1,442,827.87		-1,258,521.44					64,983,698.85			63,725,177.41

1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		1,442,827.87							1,442,827.87		-2,173,530.63								-2,173,530.63
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											688,316.69								688,316.69
4. 其他											226,692.50				64,983,698.85				65,210,391.35
上述（一）和（二）小计		1,442,827.87				16,493,042.52	934,087.47	18,869,957.86			-1,258,521.44				94,718,404.69		679,844.15	94,139,727.40	
（三）所有者投入和减少资本	42,872,311.00	-44,875,811.01							-2,003,500.01		159,953,476.20								159,953,476.20
1. 所有者投入资本	42,872,311.00	-44,875,811.01							-2,003,500.01		159,953,476.20								159,953,476.20
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）																			





其他														
二、本年年初余额	217,299,500.00	146,057,631.52			18,119,844.75	-77,003,269.57	304,473,706.70	217,299,500.00	147,316,152.96			18,119,844.75	-94,916,083.78	287,819,413.93
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	42,872,311.00	138,929,109.32				9,687,660.15	191,489,080.47		-1,258,521.44				17,912,814.21	16,654,292.77
（一）净利润						9,687,660.15	9,687,660.15						17,912,814.21	17,912,814.21
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		1,442,827.87					1,442,827.87		-1,258,521.44					-1,258,521.44
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		1,442,827.87					1,442,827.87		-2,173,530.63					-2,173,530.63
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									688,316.69					688,316.69
4. 其他									226,692.50					226,692.50
上述（一）和（二）小计		1,442,827.87				9,687,660.15	11,130,488.02		-1,258,521.44				17,912,814.21	16,654,292.77
（三）所有者投入和减少资本	42,872,311.00	137,486,281.45					180,358,592.45							
1. 所有者投入资本	42,872,311.00	137,486,281.45					180,358,592.45							
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. 对所有者(或股东)的分配														
3. 其他														
(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	260,171,811.00	284,986,740.84			18,119,844.75	-67,315,609.42	495,962,787.17	217,299,500.00	146,057,631.52			18,119,844.75	-77,003,269.57	304,473,706.70

### 7.3 报表附注

#### 7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数

适用  不适用

#### 7.3.2 如果财务报表合并范围发生重大变化的，说明原因及影响数

适用  不适用

根据公司 2008 年第四次临时股东大会通过的《关于公司向特定对象非公开发行股票具体方案的议案》，公司向特定对象国际医院以非公开发行股票方式发行 42,872,311.00 股股票作为对价，收购国际医院持有的大新药业 90.63% 的股权。国际医院和本公司均为北大方正集团有限公司的子公司，故构成同一控制下的企业合并。

公司以沃克森（北京）国际资产评估有限公司于 2008 年 8 月 4 日出具的沃克森评报字 [2008] 第 0067 号《资产评估报告书》（评估基准日 2008 年 6 月 30 日）对大新药业的全部股东权益的净资产评估值 253,553,556.19 元，作为购买上述 90.63% 股权的定价基础。北大国际医院集团投入的股权已于 2009 年 6 月 29 日过户到公司名下，全体股东确认的价值为 229,795,587.97 元，其中：增加实收资本（股本）42,872,311.00 元，增加资本公积 186,923,276.97 元，故公司以 2009 年 6 月 30 日为合并日。

#### 7.3.3 如果被出具非标准审计报告，列示涉及事项的有关附注

适用  不适用