

武汉健民药业集团股份有限公司

600976

2005 年年度报告



二〇〇五年四月

## 目录

一、重要提示 .....	3
二、公司基本情况简介 .....	3
三、会计数据和业务数据摘要 .....	4
四、股本变动及股东情况 .....	5
五、董事、监事和高级管理人员 .....	8
六、公司治理结构 .....	11
七、股东大会情况简介 .....	12
八、董事会报告 .....	13
九、监事会报告 .....	17
十、重要事项 .....	18
十一、财务会计报告 .....	19
十二、备查文件目录 .....	66

## 一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、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、董事熊维政委托董事长鲍俊华代为行使表决权。董事张军东委托董事长鲍俊华代为行使表决权。董事段继东委托董事何勤代为行使表决权。独立董事项兵委托独立董事田志龙代为行使表决权。
- 3、武汉众环会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司负责人鲍俊华，主管会计工作负责人尤永胜，会计机构负责人（会计主管人员）韩漪芳声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：武汉健民药业集团股份有限公司  
公司法定中文名称缩写：武汉健民  
公司英文名称：WUHAN JIANMIN PHARMACEUTICAL GROUPS CO.LTD
- 2、公司法定代表人：鲍俊华
- 3、公司董事会秘书：杜明德  
联系地址：武汉市东湖高新技术开发区庙山小区特 1 号武汉医药产业园  
电话：027-50537954  
传真：027-50537954  
E-mail：whjmdmd@tom.com  
公司证券事务代表：蔡红波  
联系地址：武汉市东湖高新技术开发区庙山小区特 1 号武汉医药产业园  
电话：027-50537954  
传真：027-50537954  
E-mail：whjmchb@tom.com
- 4、公司注册地址：武汉市汉阳区鹦鹉大道 484 号  
公司办公地址：武汉市东湖高新技术开发区庙山小区特 1 号武汉医药产业园  
邮政编码：430223  
公司国际互联网网址：<http://www.whjm.com>  
公司电子信箱：whjm@whjm.cn
- 5、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》  
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>  
公司年度报告备置地点：本公司董事会办公室
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：武汉健民  
公司 A 股代码：600976
- 7、其他有关资料  
公司法人营业执照注册号：4201001101578  
公司税务登记号码：国税鄂字 420105177701849 号、鄂地税武字 420105177701849 号  
公司聘请的境内会计师事务所名称：武汉众环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：武汉市解放大道单洞路口武汉国际大厦 B 栋 16 楼

### 三、会计数据和业务数据摘要

#### (一) 本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

项目	金额
利润总额	34,134,873.06
净利润	20,020,967.63
扣除非经常性损益后的净利润	22,175,096.34
主营业务利润	195,765,603.42
其他业务利润	1,931,137.62
营业利润	30,378,408.88
投资收益	576,366.15
补贴收入	1,750,000.00
营业外收支净额	1,430,098.03
经营活动产生的现金流量净额	-34,632,931.28
现金及现金等价物净增加额	-99,505,175.06

#### (二) 扣除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	1,462,506.74
各种形式的政府补贴	1,750,000.00
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	9,060.23
其他非经常性损益项目	-8,712.64
所得税影响数	-1,058,725.62
合计	2,154,128.71

#### (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	2005 年	2004 年	本年比上年增减(%)	2003 年
主营业务收入	911,088,440.98	530,230,282.76	71.83	430,075,732.48
利润总额	34,134,873.06	46,560,704.70	-26.69	42,957,807.41
净利润	20,020,967.63	28,007,011.40	-28.51	24,308,794.20
扣除非经常性损益的净利润	22,175,096.34	28,407,580.81	-21.94	22,180,562.99
每股收益	0.26	0.37	-29.73	0.58
最新每股收益	0.26			
净资产收益率(%)	2.88	4.14	减少 1.26 个百分点	9.21
扣除非经常性损益的净利润为基准计算的净资产收益率(%)	2.57	4.09	减少 1.52 个百分点	10.02
扣除非经常性损益后净利润为基准计算的加权平均净资产收益率(%)	2.61	5.15	减少 2.54 个百分点	10.62
经营活动产生的现金流量净额	-34,632,931.28	4,132,674.12	-938.03	4,187,730.03
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.45	0.05	-1,000	0.10
	2005 年末	2004 年末	本年末比上年末增减(%)	2003 年末
总资产	1,060,972,237.85	924,492,637.34	14.76	532,623,794.20
股东权益(不含少数股东权益)	695,840,949.94	675,714,682.38	2.98	263,909,521.00
每股净资产	9.07	8.81	2.95	6.32
调整后的每股净资产	9.02	8.73	3.32	6.26

(四) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	76,699,300.00	399,520,845.55	63,571,776.36	19,968,523.10	115,954,237.37	675,714,682.38
本期增加		105,299.93	2,735,583.39	2,368,840.07	20,020,967.63	25,230,691.02
本期减少					5,104,423.46	5,104,423.46
期末数	76,699,300.00	399,626,145.48	66,307,359.75	22,337,363.17	130,870,781.54	695,840,949.94

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

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	19,829,300	25.85						19,829,300	25.85
其中:									
国家持有股份	17,029,300	22.20						17,029,300	22.20
境内法人持有股份	2,800,000	3.65						2,800,000	3.65
境外法人持有股份									
其他									
2、募集法人股份	18,822,200	24.55						18,822,200	24.55
3、内部职工股	3,047,800	3.97						3,047,800	3.97
4、优先股或其他									
未上市流通股份合计	41,699,300	54.37						41,699,300	54.37
二、已上市流通股份									
1、人民币普通股	35,000,000	45.63						35,000,000	45.63
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	35,000,000	45.63						35,000,000	45.63
三、股份总数	76,699,300	100						76,699,300	100

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

单位:股 币种:人民币

种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
人民币普通股	2004-04-02	11.6	35,000,000	2004-04-19	35,000,000	

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]37号文核准,公司采用向二级市场投资者定价配售方式,于2004年4月2日首次公开发行3,500万股A股,并于2004年4月19日在上海证券交易所挂牌交易。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(3) 现存的内部职工股情况

单位:股 币种:人民币

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格(元)	内部职工股的发行数量
1994-04-30	2	4,000,000

根据中国证监会股票发行审核标准备忘录第 11 号之规定, 我公司内部职工股在公司发行上市后暂不流通。为解决该问题, 公司战略投资者武汉华汉投资管理有限公司向公司内部职工股股东承诺: 1、武汉健民发行上市后半年内, 对武汉健民内部职工股可按 8.8 元/股进行收购; 2、武汉健民发行上市满三年后, 若受相关政策限制, 其内部职工股仍不能上市流通, 对武汉健民内部职工股, 可在半年内按当时每股净资产为依据确定价格进行收购。

在公司上市后半个月内, 武汉华汉投资管理有限公司根据股东要求, 共计收购公司内部职工股 95.22 万股, 该部分股份已经变更为法人股。目前公司剩余内部职工股数量为 304.78 万股。

(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		15,063					
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	年度内增减	股份类别	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
武汉国有资产经营公司	国有股东	22.20	17,029,300		未流通	17,029,300	无
河南羚锐制药股份有限公司	其他	11.95	9,168,000		未流通	9,168,000	无
华立产业集团有限公司	其他	4.01	3,078,000		未流通	3,078,000	无
通用技术集团投资管理有限公司	其他	3.66	2,810,089	2,810,089	已流通		无
武汉虹惠投资有限公司	其他	3.26	2,502,000		未流通	2,502,000	无
武汉开元科技创业投资有限公司	其他	2.96	2,272,000		未流通	2,272,000	冻结
中国药材集团公司	其他	2.35	1,800,000		未流通	1,800,000	无
东方证券股份有限公司	其他	2.08	1,595,368	1,595,368	已流通		无
中国工商银行 - 兴业可转债混合型证券投资基金	其他	1.88	1,445,457	1,445,457	已流通		无
中国医药集团总公司	其他	1.30	1,000,000		未流通	1,000,000	无
前十名流通股股东持股情况							
股东名称	持有流通股数量		股份种类				
通用技术集团投资管理有限公司	2,810,089		人民币普通股				
东方证券股份有限公司	1,595,368		人民币普通股				
中国工商银行 - 兴业可转债混合型证券投资基金	1,445,457		人民币普通股				
通用技术集团国际物流有限公司	923,311		人民币普通股				
李兆明	249,890		人民币普通股				
金琳	229,368		人民币普通股				
姜蒙	190,900		人民币普通股				
孙真改	166,000		人民币普通股				
彭文书	164,700		人民币普通股				
邓第光	164,200		人民币普通股				

上述股东关联关系或一致行动关系的说明	报告期末，公司前十名股东中，中国药材集团公司为中国医药集团总公司的全资子公司；武汉国有资产经营公司为武汉开元科技创业投资有限公司第三大股东(持股 16.88%)。前十名流通股股东中，通用技术集团投资管理有限公司和通用技术集团国际物流有限公司同为通用技术集团子公司，为一致行动人。除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。
--------------------	--

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：武汉国有资产经营公司

法人代表：李勇

注册资本：1,238,340,000 元人民币

成立日期：1994 年 8 月 12 日

主要经营业务或管理活动：组织国有产权的流动重组，优化国有资本结构，获取国有资产收益并用于再投入，发挥国有经济的主导作用；按照有关规定选择、考核、奖惩企业经营者，建立激励与约束相结合的运行机制；按照出资额和法定程序参与重大决策，依法进行日常监控，提高国有资产的运营效益等。是经武汉市委、市政府批准设立的国有控股公司，公司代表国家所有者对所属企业行使国有资产出资人权能。

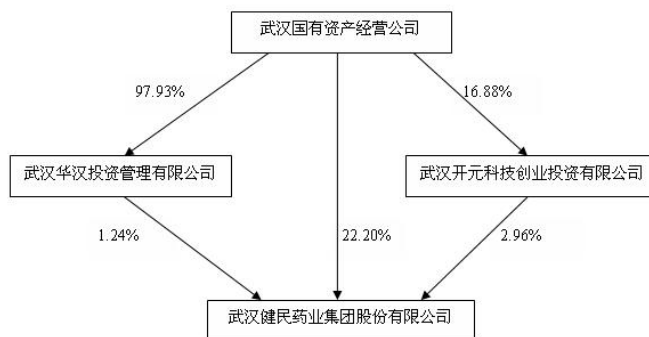
公司控股股东武汉国有资产经营公司（以下简称“国资公司”）及武汉华汉投资管理有限公司（以下简称“华汉投资”）已于 2005 年 8 月 3 日分别与公司股东华立产业集团有限公司（以下简称“华立集团”）签署协议，国资公司拟将持有的我公司 14,110,349 股国家股出让给华立集团、华汉投资拟将持有的我公司法人股 952,200 股出让给华立集团。上述股权转让当事人中，国资公司持有华汉投资 97.93% 股权，为其控股股东。

截止本报告签署之日，国资公司向华立集团转让国家股一事，已经获得国务院国有资产监督管理委员会批准，并经中国证券监督管理委员会出具了无异议函。上述股权转让完成后，华立集团将成为公司控股股东。

(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。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：元 币种：人民币

股东名称	法人代表	注册资本	成立日期	主要经营业务或管理活动
河南羚锐制药股份有限公司	熊维政	100,360,000	1999-06-18	中药硬膏剂、冲剂、搽剂、片剂、胶囊剂的生产及销售。

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位:股 币种:人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)
鲍俊华	董事长	男	43	2004-05-29	2007-05-29					27.3
王宪斌	董事	男	55	2004-05-29	2007-05-29					
熊维政	董事	男	49	2004-05-29	2007-05-29					
张军东	董事	男	53	2004-05-29	2007-05-29					
梁红军	董事	男	32	2005-05-13	2007-05-29					
何勤	董事	男	45	2004-05-29	2007-05-29					
段继东	董事	男	40	2004-05-29	2007-05-29					
田志龙	独立董事	男	44	2004-05-29	2007-05-29					4.8
项兵	独立董事	男	44	2004-05-29	2007-05-29					4.8
钟朋荣	独立董事	男	51	2004-05-29	2007-05-29					4.8
钟晓明	独立董事	男	43	2004-05-29	2007-05-29					4.8
帅新武	监事会召集人	男	42	2004-05-29	2007-05-29					
李福康	监事	男	50	2004-05-29	2007-05-29					
裴蓉	监事	女	34	2004-05-29	2007-05-29					
童明	监事	男	51	2004-05-29	2007-05-29					9.3
王小娥	监事	女	28	2005-01-21	2007-05-29					2.8
刘勤强	总裁	男	46	2005-11-02	2007-05-29					4.3
杜明德	副总裁、董事会秘书	男	43	2004-05-30	2007-05-29					16.5
尤永胜	财务总监	男	43	2005-05-22	2007-05-29					13.3
程军	副总裁	男	34	2004-10-22	2007-05-29					17.1
赵经跃	副总裁	男	44	2004-10-22	2007-05-29					22.6
熊富良	副总裁	男	38	2004-10-22	2007-05-29	1,000	1,000			17.1
黄维亚	行政总监	女	50	2004-10-22	2007-05-29					14.2
合计	/	/	/	/	/	1,000	1,000		/	163.7

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1) 鲍俊华，曾任武汉医药工业研究所副所长、武汉利华医保公司经理、武汉制药厂制剂分厂厂长助理兼新药推广部部长、武汉制药厂制剂分厂厂长、武汉制药厂副厂长、武汉制药集团董事副总经理、武汉制药集团董事总经理、武汉诺佳药业集团股份有限公司董事总经理。

(2) 王宪斌，曾任中国人民解放军战士、班长、排长、秘书、政治干事、政治教导员、组织处长，武汉国有资产经营公司人事部主任，现任武汉国有资产经营公司纪委副书记、监察审计部主任。

(3) 熊维政，曾任河南省新县药检所副所长、所长，河南信阳羚羊山制药厂副厂长、厂长，河南羚锐制药有限公司总经理兼党委书记。现任河南羚锐制药股份有限公司董事长、党委书记。

(4) 张军东，曾任烟台善美医疗电子有限公司业务员，烟台锐星实业发展有限公司董事。现任河南羚锐制药股份有限公司董事、武汉虹惠投资有限公司执行董事兼总经理。

(5) 梁红军，曾工作于中国医疗器械工业公司，现任中国医药集团总公司财务部主任助理。



(6)何勤，曾任深圳亿胜医药科技发展有限公司董事总经理、香港亿胜生物集团（香港创业板上市公司）副总经理、中国科技开发院医药科技开发所所长、香港智源控股公司总经理、深圳智源医药实业发展有限公司总经理、武汉智源现代医疗用品有限公司董事长、深圳创新亿胜创业投资有限公司总经理、深圳市创业板投资顾问有限公司总经理。现任华立医药集团副总裁。

(7)段继东，曾任中瑞合资北京萌蒂制药公司国际市场销售总监、山东齐鲁制药副总经理、营销总监、中美贵州神奇制药有限公司常务副总经理、新资源药业执行总经理、昆明制药集团股份有限公司总裁。现任华立医药集团总裁。

(8)田志龙，曾任重庆交通学院管理系助教、华中科技大学管理学院讲师、副教授，现任华中科技大学管理学院院长助理、市场营销系主任，教授、博士生导师。

(9)项兵，曾任香港科技大学讲师、上海中欧国际工商学院核心教授、北京大学光华管理学院教授、博士生导师、EMBA 及高级经理培训项目创办主任，现任长江商学院创办院长。兼任陕西秦川机械发展股份有限公司、广东美的集团股份有限公司独立董事。

(10)钟朋荣，北京视野咨询中心主任，兼任中央财经大学、中南财经大学、西北大学教授。兼任重庆华立控股股份有限公司（000607）独立董事。曾任职于湖北省外贸学校、中共中央办公厅。

(11)钟晓明，现任浙江中医学院新药研究中心副主任，硕士生导师。兼任金陵药业股份有限公司（000919）独立董事。

(12)帅新武，曾任浙江省临安茶厂车间主任、生技科长、企管办主任，中美合资杭州康茗饮品有限公司常务副总经理，杭州太一保健食品厂厂长，杭州太一工贸有限公司董事长兼总经理，华立集团有限公司监事办主任、法务监察部经理、运营管理部经理兼审计督察部经理。现任华立集团营运总监。

(13)李福康，曾任河南羚锐制药有限公司副总经理、河南羚锐制药股份有限公司副总经理。现任河南羚锐制药股份有限公司总经理。

(14)裴蓉，曾任华立集团有限公司审计部部长、华立仪表集团审计部部长、浙江华立控股股份有限公司监事、浙江华虹光电集团有限公司副总经理、华立集团财务总监。

(15)童明，曾任武汉健民制药厂工会干事、武汉健民药业集团股份有限公司工会办公室主任。现任武汉健民药业集团股份有限公司纪委书记、工会主席。

(16)王小娥，曾任武汉健民药业集团股份有限公司财务部会计、资产部副部长，现任本公司审计法务部部长。

(17)刘勤强，曾任武汉中联制药厂设备科科长、分厂厂长，武汉中联制药厂副厂长、厂长，武汉中联药业集团股份有限公司董事长兼总经理。现任本公司总裁。

(18)杜明德，曾任武汉市健民制药厂供销科业务员、副科长、本公司供销公司副经理、武汉健民集团世纪药品公司党支部书记、经理、本公司经营公司经理、本公司总经理助理。现任本公司副总裁、董事会秘书。

(19)尤永胜，曾任华东医药集团财务部会计主管、杭州默沙东制药有限公司财务部经理，本公司财务部部长。现任本公司财务总监。

(20)程军，曾任深圳华为技术有限公司中研部高级工程师、华立集团有限公司产业发展部高级产业分析主管，华立产业集团有限公司运营管理部副经理，华立控股股份有限公司董事局副秘书长。

(21)赵经跃，曾任本公司经营公司办公室主任，兼武汉健民集团随州药业公司董事长。

(22)熊富良，曾任本公司经营公司、发展开发公司、研究所副经理、经理、所长，兼湖北省中药现代化研究中心主任。

(23)黄维亚，曾任武汉健民制药厂一车间党支部副书记、武汉健民—伟康医药有限公司党支部书记、副经理。现任武汉健民药业集团股份有限公司党委副书记。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
王宪斌	武汉国有资产经营公司	纪委副书记、审计监察部主任			是
熊维政	河南羚锐制药股份有限公司	董事长、党委书记			是

张军东	武汉虹惠投资有限公司	执行董事			是
帅新武	华立产业集团有限公司	监事、行政总监	2003-04-01		是
裴蓉	华立产业集团有限公司	财务总监	2003-04-01		是
李福康	河南羚锐制药股份有限公司	总经理			是
梁红军	中国医药集团总公司	财务部主任助理			是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
何勤	华立医药集团	副总裁			是
段继东	华立医药集团	总裁			是
帅新武	昆明制药股份有限公司	监事会召集人	2004-02-06		否
帅新武	华立控股股份有限公司	监事、行政总监	2003-10-01		否
帅新武	华立通讯集团	监事长	2002-10-01		否
帅新武	华立国际发展有限公司	监事长	2002-10-01		否
帅新武	华立科技股份有限公司	监事	2004-11-01		否
帅新武	重庆华立控股股份有限公司	监事	2002-05-01		否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

- 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：由董事会薪酬委员会审议后提交董事会审议，其中有关董事、监事薪酬制度在董事会审议后提交股东大会审议。
- 2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司股东大会、董事会审议通过的相关制度。

3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
王宪斌	是
熊维政	是
张军东	是
梁红军	是
何勤	是
段继东	是
帅新武	是
李福康	是
裴蓉	是

(四) 公司董事监事高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
唐华	董事	工作变动
黄维亚	监事	工作变动
董少瑜	财务总监	工作变动
陈小红	总裁	工作变动
孙永杰	副总裁	工作变动

1、2005 年 1 月 21 日，黄维亚女士辞去公司职工监事职务，经公司职代会推荐，王小娥女士担任公司职工监事。

2、2005 年 5 月 13 日，经公司 2004 年度股东大会审议，唐华女士因工作变动辞去公司董事职务，梁红军先生担任公司董事职务。

3、2005 年 5 月 22 日，经公司临时董事会审议，聘任杜明德先生为公司副总裁、尤永胜先生为公司财务总监，董少瑜先生因工作变动辞去公司财务总监职务。

4、2005 年 8 月 29 日，经公司四届四次董事会审议，同意孙永杰先生辞去公司副总裁职务。

5、2005 年 11 月 2 日，经公司临时董事会审议，聘任刘勤强先生为公司总裁，陈小红先生因工作变动辞去公司总裁职务。

(五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 937 人，离退休员工 491 人，按照国家有关政策由社会统筹解决。

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
管理	223
研发	35
营销	100
生产	326

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
博士	3
硕士	11
本科	58
专科	88
中专	37
高中以下	751

## 六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所上市规则》及中国证监会和上海证券交易所的有关要求，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作和信息披露。公司目前的治理状况符合有关法律法规和中国证监会、上海证券交易所的要求。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
田志龙	5	4	1		
项兵	5	1	4		
钟朋荣	5	3	2		
钟晓明	5	5			

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司董事会议案和其它非董事会议案提出异议。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1)、业务方面：公司独立开展业务，生产的产品从原料采购、配件供应到生产加工和产品销售100%均由自身独立完成。

2)、人员方面：公司的劳动、人事、工资管理等都与股东单位完全分开，公司的人事管理均未受任何其他方干预。公司董事长、总裁、副总裁、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定产生，财务人员均由专职人员担任，上述人员的薪金亦在公司领取。

3)、资产方面：本公司资产100%由本公司所有，具备独立完整性。未发生控股股东和其他股东单位、关联方占用本公司资金、资产的情况，本公司资产的使用、处置、收益权属等方面不受股东、关联方的任何限制。

4)、机构方面：公司的生产经营和办公机构与控股股东武汉国有资产经营公司以及其他股东单位完全分开，没有出现混合经营、合署办公的情形，控股股东及其他任何单位或个人没有干预公司的机构设置。控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间不存在上下级关系，没有出现其他企业以任何形式干预公司生产经营活动的行为。

5)、财务方面：公司设立了与股东单位完全独立的财务部，全面负责公司帐务核算与财务管理，并建立了独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度和下属机构的财务管理制度，独立进行财务决策，独立对外签订合同。公司开立了独立的银行帐户，申请了独立的纳税登记、依法独立纳税，实行独立的财务核算、纳税机制。

(四) 高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了比较完善的高级管理人员考评激励制度，实行年度经营绩效考核。由董事会对公司高管人员有关薪酬考核方案审议后实施，公司高管人员实行年薪制，年薪由月基薪、季度考核收入和年度考核收入构成。

## 七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

1)、公司于2005年5月13日召开2004年度股东大会年度股东大会，决议公告刊登在2005年5月14日的《中国证券报》、《上海证券报》。

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 一、报告期总体经营情况

2005 年，在医药市场竞争日趋白热化的情况下，公司秉承“关注民生，健康民众”的宗旨，围绕“将公司建设成为高品质、新剂型、多品种、大规模的儿童及老年用药生产基地”这一战略目标，以财务管控为切入点，严把费用支出关口，降低各项成本；以营销改革为途径，调整营销模式，加强营销队伍的建设，巩固和扩大终端网络，提高销售收入；同时积极利用上市后建立起来的投融资平台，结合“健民品牌”在全国的影响力，加大对省内外医药行业优势资源整合力度，拓展企业规模，完成了对武汉健民大鹏药业及山东药山医药有限公司两大公司的整合。在公司董事会及全体员工的共同努力下，实现销售收入 91108 万元，净利润：2002 万元。

报告期内主要从以下几个方面开展工作，以推进公司持续、稳定发展：

#### 1. 在营销工作方面、改革营销机制，提高营销执行力

2005 年是公司大刀阔斧进行营销改革的一年，更新营销体系，优化人员配置，调整组织结构，创新营销观念，使营销模式得到深入转型。

2. 在科研工作方面，科研水平有所提升，获得多项科研成果，较圆满地完成了董事会下达的 2005 年科研工作目标，为公司发展开拓了空间。

获得了多个新药证书和临床生产批件，完成国家、省、市三级科研项目申报，肠炎平等 4 个品种的一、二、三期临床研究等，还争取科研经费 460 万元。

完成对龙牡壮骨颗粒、健脾生血颗粒、健胃消食片等老产品的二次开发，申报了龙牡壮骨咀嚼片、无糖龙牡等二次开发产品。

多次组织召开专家论证会，对研发中心的建设方案以及健民集团的产品战略进行了咨询论证，与中科院昆明植物所、香港理工大学现代中药研究所建立了研发战略伙伴关系，还与华中科技大学合作共建博垢科研工作站，为公司研发项目的开展开拓了广阔的技术空间。

#### 3. 在公司治理方面，细化内部流程，完善各项职能

公司正在从老的国有体系向先进的集团化管理模式转型，为更好更快地转换观念、强化管理流程，理清各职能部门职责，夯实基础，集团公司将 2005 年定为制度管理年，集中力量发育各个领域的管理制度，完善填补管理空白。

第一，公司围绕新的组织架构和职能划分，着重加强了各项工作职能的发育，建立健全各项管理制度，在原有老制度的基础上，修订补充，出台了《行政制度汇编》、《行政监察条例》、《合同管理办法》、《产销管理办法》、《投资管理办法》等数十个管理性文件，为公司在投融资、资产财务、经济运行、人力资源、信息、审计和监察等领域初步建立起了一套比较系统管理制度，并定期检查执行情况。

第二，以强化预算执行为手段，缩减成本费用为目标，公司 2005 年初对销售收入、销售成本、管理费用、利润等多个方面开展了预算工作，制定了各领域的年度目标，并按季度检查落实，规范了费用管理流程，从而推进了公司管理科学化。

#### 4. 在分子公司管理方面，强化执行力，加强控制力度

公司成立了经济运行监察小组，定期对分子公司经营情况进行审查，对公司下达的任务完成情况进行检查，提高分子公司执行力；对其经营业绩、管理绩效、成本、费用、预算达成率进行严格审计，严把费用支出关口，较大程度上降低了公司运作成本；并对分子公司内部管理上存在的漏洞进行弥补，督促其建立健全各项制度，有效促进了分子公司规范管理，提高了经济运行质量，

#### 二、2005 年公司重点工作完成情况

#### 1、加强董事会建设，全面落实董事会决策、监督、检查等管理职能

、完善董事会职能，监督董事会决议的执行

、及时有效地开展董事会及各专业委员会的工作。

董事会为确保年度目标的实现，调动高管人员的积极性、主动性、创造性，最大限度地提高高管人员的工作效率和工作质量，董事会及董事会薪酬与考核委员会结合医药市场的薪酬水平和公司实际情况制定了《2005 年公司高级管理人员绩效考核责任书》及《2005 年公司高管人员薪酬管理办法》，由董事会薪酬与考核委员会按照绩效责任书约定的经营目标分季度、半年度、年度进行考核，

并根据考核结果发放薪酬，同时董事会提名委员会对高管人员的任职资格进行评审，提高高管人员责任感。董事会战略与决策委员会对公司募集资金项目的实施和重大并购行为进行严格把关，对项目的市场前景、资金回报率，公司未来的贡献、存在的风险等进行全方位的分析，慎重决策，做到了对投资者负责。

、落实董事会监督检查职能

首先，董事会定期布署专门人员对各公司重点工作的开展、《财务人员委派制度》、《开支权限审批制度》、《其它应收帐款的管理办法》等的执行情况开展内部审计工作；并安排相关职能部门成立检查小组对公司董事会决议的执行情况进行检查，同时安排相关部门就集团公司和个分子公司经济运行情况进行调查，发现其中的问题和不足，定期上报经济运行分析报告。

其次，为调动各分子公司管理团队的积极性，加强其责任感，2005年初，根据医药行业的平均水平和各分子公司的实际情况制定各分子公司经营绩效责任书，将分子公司的经营业绩与其管理团队的薪酬直接挂钩，并定期召开经营绩效考核会议，对责任书中约束的经营指标完成情况、预算达成情况分季度、半年度和年度进行考核，及时针对考核中暴露出来的问题制定合理的措施予以解决，从而提高整体经济运行水平。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、分产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
行业						
医药工业	284,513,290.73	107,249,965.02	62.30	-26.53	-33.54	增加 3.98 个百分点
商业	647,734,182.50	624,805,446.11	3.54	210.68	222.40	减少 3.51 个百分点
合计	932,247,473.23	732,055,411.13				
内部抵消	21,159,032.25	21,159,032.25				
抵消后合计	911,088,440.98	710,896,378.88	21.97	71.83	145.42	减少 23.4 个百分点
产品						
龙牡壮骨颗粒	122,144,740.56	34,425,008.73	71.82	-29.23	-35.22	增加 2.6 个百分点
健脾生血	20,027,788.96	4,442,046.49	77.82	25.83	28.96	减少 0.54 个百分点
健民咽喉片	13,147,980.57	3,674,436.91	72.05	2.16	-1.21	增加 0.95 个百分点
婴儿素	8,184,497.74	1,924,396.74	76.49	26.66	39.12	减少 2.11 个百分点
其它	6,404,189.54	7,672,973.98	-19.81	45.19	47.10	减少 1.55 个百分点
抵消后合计	169,909,197.37	52,138,862.85	69.31	-19.95	-22.07	增加 0.83 个百分点

2、主营业务分地区情况表

单位:万元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
华北	2,975.69	-25.01
东北	1,291.54	-36.79
华东	51,003.80	484.39
华南	15,186.62	534.66
西北	3,255.50	-9.37
华中	12,706.47	15.30
西南	4,049.12	-18.89
其他地区	640.1	-96.07

(三) 公司投资情况

报告期内公司投资额为 9,410 万元人民币, 比上年减少 8,793.42 万元人民币, 减少的比例为-48.31%。因上一年度公司实施了较多募集资金投资项目, 本年度实施募集资金投资项目较上一年度减少, 因此报告期内公司投资总额较上一年度减少 8793.42 万元。

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
武汉健民大鹏药业有限公司	国家一类新药体外培育牛黄及相关产品的研发、生产、销售。	45	
山东药山医药有限公司	医药产品批发。	51	

1、募集资金使用情况

1)、公司于 2004 年通过首次发行募集资金 39,073 万元人民币

公司首次发行募集资金项目旨在完善公司生产条件、确保通过 GMP 改造, 加大科研开发投入, 不断开发新产品的的基础上, 充分发挥“健民”品牌对公司产品营销的作用, 充分利用公司中成药产品技术成熟、价格低廉、质量优异、市场认同度高等优势, 加速品牌扩张, 作强做大健民品牌。在募集资金管理上, 公司实行以董事会办公室为主, 以财务部为辅的办法严格募集资金的管理, 并对募集资金投资项目组织了必要的现实性和前瞻性的认证工作, 期以最大限度的保证投资项目产生良好的经济效益, 对投资者负责。

2、承诺项目使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
武汉健民颗粒剂生产线技术改造	4,475	否	4,475			是	是
武汉健民片剂、胶囊剂生产线及配套前处理、仓储技术改造(国家经贸委双高一优项目)	5,015	否	3,797.42			是	是
武汉健民中药外用用药开发生产基地建设	3,815	否	0			是	是
武汉健民液体制剂生产线技术改造	2,431	否	2,431			是	是
武汉健民前处理车间及仓储技术改造	1,700	否	0			是	是
武汉健民随州制药有限公司片剂及新药慢肝宁产业化	4,197	否	4,000			是	是
武汉健民随州制药有限公司颗粒剂产业化	3,697	否	3,000			是	是
武汉健民与湖北省十堰康迪制药厂合资建立生产中 药注射液产品企业	4,420	否	0			是	是
武汉健民英山中药材茯苓规范化种植基地建设	3,402	否	500			是	是
武汉市中药现代化工程研究中心建设	4,900	否	0			是	是
健民大药房连锁店	5,034	是	0			是	是
合计		/	18,203.42			/	/

1)、武汉健民颗粒剂生产线技术改造

项目拟投入 4,475 万元人民币, 实际投入 4,475 万元人民币

2)、武汉健民片剂、胶囊剂生产线及配套前处理、仓储技术改造(国家经贸委双高一优项目)

项目拟投入 5,015 万元人民币, 实际投入 3,797.42 万元人民币

3)、武汉健民中药外用用药开发生产基地建设

项目拟投入 3,815 万元人民币, 实际投入 0 万元人民币

4)、武汉健民液体制剂生产线技术改造

项目拟投入 2,431 万元人民币, 实际投入 2,431 万元人民币

5)、武汉健民前处理车间及仓储技术改造

项目拟投入 1,700 万元人民币, 实际投入 0 万元人民币

6)、武汉健民随州制药有限公司片剂及新药慢肝宁产业化

项目拟投入 4,197 万元人民币, 实际投入 4,000 万元人民币

7)、武汉健民随州制药有限公司颗粒剂产业化

项目拟投入 3,697 万元人民币, 实际投入 3,000 万元人民币

8)、武汉健民与湖北省十堰康迪制药厂合资建立生产中药注射液产品企业

项目拟投入 4,420 万元人民币, 实际投入 0 万元人民币

9)、武汉健民英山中药材茯苓规范化种植基地建设

项目拟投入 3,402 万元人民币, 实际投入 500 万元人民币

10)、武汉市中药现代化工程研究中心建设

项目拟投入 4,900 万元人民币, 实际投入 0 万元人民币

11)、健民大药房连锁店

项目拟投入 5,034 万元人民币, 实际投入 0 万元人民币, “健民大药房连锁店”项目是公司上市前承诺的募集资金拟投资项目, 因项目实施时间拖延过久, 在目前市场状况下, 由于药店经营风险加大, 投资该项目将面临很大的市场风险, 因此为保证投资者利益, 有效控制投资风险, 公司决定取消该项目, 并将拟投入该项目的募集资金 5034 万元用于对武汉大鹏药业有限公司重组, 成立了武汉健民大鹏药业有限公司, 公司占股权 45%。该变更按照规定经过了公司股东大会、董事会、监事会审议, 并履行了信息披露程序。

3、资金变更项目情况

单位: 万元 币种: 人民币

承诺项目名称	对应原承诺项目名称	变更后项目拟投入金额	实际投入金额	预计收益	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
武汉健民大鹏药业有限公司	健民大药房连锁店	5,850	5,850	分五, 年逐步, 达产达, 产后正, 常年份, 所得税, 后利润, 率 17.98%		是	是
合计	/					/	/

1)、武汉健民大鹏药业有限公司

公司变更原计划投资项目健民大药房连锁店, 变更后新项目拟投入 5,850 万元人民币, 实际投入 5,850 万元人民币, 全部完成

本项目所包含的体外培育牛黄技术将从根本上解决我国目前天然牛黄稀缺的问题, 同时由于体外培育牛黄工业生产解决了牛黄的质量稳定性的重大难题, 对于充分利用牛黄的独特的药理, 开发相应的系列药品、保健品、化妆品将起到显著的带动作用, 具备形成新兴产业的条件。

本项目及其包含体外培育牛黄技术, 将有着广阔的市场前景和良好的社会效益、经济效益。

4、非募集资金项目情况

1)、山东药山医药有限公司

公司出资 3,060 万元人民币投资该项目, 全部完成, 达到预期收益

我公司、九州通集团、北京丰科城公司共同对山东药山增资, 将其注册资本由 1000 万元增加至 6000 万元, 其中我公司以自有资金对其增资 3060 万元, 占 51% 股权; 九州通、丰科城以山东药山经审计的净资产 1058.46 万元为基础 (审计报告见上海证券交易所网站), 分别以自有资金增资 1447.39 万元、434.15 万元, 出资额分别增加至 2400 万元、540 万元, 分别占山东药山 40% 股权、9% 股权。



#### (四) 董事会日常工作情况

##### 1、董事会会议情况及决议内容

1)、公司于 2005 年 3 月 16 日召开 2005 年第一次临时董事会董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 3 月 17 日的《中国证券报》、《上海证券报》

2)、公司于 2005 年 4 月 11 日召开四届四次董事会董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 4 月 12 日的《中国证券报》、《上海证券报》

3)、公司于 2005 年 5 月 23 日召开 2005 年第二次临时董事会董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 5 月 24 日的《中国证券报》、《上海证券报》

4)、公司于 2005 年 8 月 29 日召开四届四次董事会董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 8 月 30 日的《中国证券报》、《上海证券报》

5)、公司于 2005 年 10 月 19 日召开四届五次董事会董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 10 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

6)、公司于 2005 年 11 月 2 日召开 2005 年第三次临时董事会董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 11 月 3 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

##### 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等相关法律、法规的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行了股东大会通过的各项决议。

#### (五) 利润分配或资本公积金转增预案

1、利润分配预案：公司 2005 年度实现净利润 20,020,967.63 元，加年初未分配利润 115,954,237.37 元，可供分配的利润 135,975,205 元，按 2005 年度净利润的 10% 分别提取法定公积金 2,735,583.39 元、法定公益金 2,368,840.07 元后，可供股东分配的利润 130,870,781.54 元。2005 年度暂不进行利润分配，剩余未分配利润结转以后年度分配。

2、资本公积金转增预案：以 2005 年 12 月 31 日总股本 76699300 股为基数，进行资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 10 股。

#### (六) 公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期盈利但未提出现金利润分配预案的原因：相较上一年度，公司 2005 年度增加了非募集资金投资项目，现金流出较大。为保证公司正常经营，为股东创造更大价值，决定 05 年度暂不进行利润分配。

公司未分配利润的用途和使用计划：公司未分配利润将结转以后年度分配。

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

1、四届二次监事会，审议通过公司 2004 年度监事会工作报告、公司 2004 年度财务决算及 2005 年度财务预算报告、公司 2004 年度利润分配方案、公司 2004 年度报告、董事长、董事会秘书 2005 年度经营绩效责任书、公司高级管理人员 2005 年度经营绩效责任书、审议通过关于变更会计政策的议案。

2、四届三次监事会，审议通过公司 2005 年半年度报告。

3、2005 年第一次临时监事会，审议通过关于变更募集资金拟投资项目的议案。

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

2005 年公司监事会成员出席了公司每次股东大会、列席了公司每次董事会，监事会确认公司能严格按照《公司法》和《公司章程》运作。公司股东大会、董事会召开程序、决策程序合法，公司经营合法，内部管理制度完备。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司财务进行监督检查，没有发现公司 2005 年财务有违反法律、法规或章程的行为。监事会认为，公司 2005 年度财务报告和武汉众环会计师事务所有限责任公司出具的标准无保留意见的公司 2005 年度审计报告，真实准确地反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

2005 年公司取消募集资金拟投资项目——健民大药房连锁店项目，并将拟投入该项目的资金 5034 万元，投入武汉大鹏药业有限公司（以下简称大鹏药业）重组项目。该募集资金拟投资项目的变更严格按照有关规定，进行了充分的可行性论证，经过了公司股东大会、董事会、监事会的审议，并严格进行了信息披露。除此外公司没有变更募集资金用途或投资进度的情况。

## 十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(三) 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

(1)、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)
昆明制药集团医药商业有限公司	市场价格结算	20,148,977.10	19
北京华立九州医药有限公司	市场价格结算	60,805,006.67	57.35
湖北华立正源医药有限公司	市场价格结算	14,921,971.32	14.07
北京华立科泰医药有限责任公司	市场价格结算	10,151,406.96	9.57

(2)、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)
重庆中药健民药业有限公司	市场价格结算	4,944,912.46	4
昆明制药集团医药商业有限公司	市场价格结算	69,936,065.41	56.58
北京华立九州医药有限公司	市场价格结算	5,848,561.21	4.73
湖北华立正源医药有限公司	市场价格结算	38,008,230.46	30.75
北京华立科泰医药有限责任公司	市场价格结算	4,863,312.00	3.93

上述关联方均为医药商业公司，分布在不同地区，有利于我公司产品的销售网络扩张。同时我公司下属商业子公司与对方的交易，也是发挥了地域优势，可以拉动对方产品在我公司下属商业公司所处地区的销售。

上述关联交易均为正常业务往来，对上市公司独立性不会造成不良影响。

(四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

(七) 担保情况

本年度公司无担保事项。

(八) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(九) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(十一) 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，

(十二) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经武汉众环会计师事务所有限责任公司注册会计师彭斌、夏远玉审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一)、审计报告

审计报告

众环审字(2006)278 号

武汉健民药业集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的武汉健民药业集团股份有限公司（以下简称武汉健民药业公司）2005 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2005 年度的利润表及合并利润表，2005 年度的现金流量表及合并现金流量表。这些会计报表的编制是武汉健民药业公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了武汉健民药业公司 2005 年 12 月 31 日的财务状况以及 2005 年度的经营成果和 2005 年度的现金流量。

武汉众环会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：彭斌、夏远玉

武汉国际大厦 B 座 16-18 层

2006 年 4 月 22 日

(二) 财务报表

资产负债表  
2005 年 12 月 31 日

编制单位: 武汉健民药业集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>资产：</b>						
<b>流动资产：</b>						
货币资金			244,301,085.02	343,806,260.08	199,113,718.29	310,725,462.00
短期投资			1,767,772.91	1,896,095.09	1,767,772.91	1,896,095.09
应收票据			108,642,631.46	61,628,421.60	83,126,215.57	54,173,626.40
应收股利					776,053.43	776,053.43
应收利息						
应收账款			123,545,586.82	95,688,370.54	37,689,774.76	34,673,338.81
其他应收款			38,740,284.11	14,872,330.43	63,498,913.31	42,948,154.69
预付账款			13,570,536.89	2,585,072.28	1,269,648.86	1,178,398.02
应收补贴款						
存货			139,297,673.16	59,761,414.86	22,209,364.67	22,741,594.32
待摊费用			1,091,463.74	3,769,507.03	754,809.56	3,234,395.73
一年内到期的长期债权投资			45,831.24	45,831.24		
其他流动资产						
流动资产合计			671,002,865.35	584,053,303.15	410,206,271.36	472,347,118.49
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资			60,966,622.17	2,085,421.50	224,133,921.88	122,988,167.20
长期债权投资			47,200.00	47,200.00		
长期投资合计			61,013,822.17	2,132,621.50	224,133,921.88	122,988,167.20
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)						
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)						
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价			381,536,481.78	369,687,993.72	178,068,282.10	177,986,685.93
减：累计折旧			89,440,505.26	72,825,161.64	54,361,275.91	46,616,790.67
固定资产净值			292,095,976.52	296,862,832.08	123,707,006.19	131,369,895.26
减：固定资产减值准备						
固定资产净额			292,095,976.52	296,862,832.08	123,707,006.19	131,369,895.26
工程物资						
在建工程			3,685,251.31	732,145.37	2,202,957.22	732,145.37
固定资产清理						
固定资产合计			295,781,227.83	297,594,977.45	125,909,963.41	132,102,040.63
<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产			32,102,855.73	32,895,213.58	21,298,081.86	21,832,162.02
长期待摊费用			1,071,466.77	1,384,214.14	321,028.73	432,878.93
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			33,174,322.50	34,279,427.72	21,619,110.59	22,265,040.95
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项				6,432,307.52		6,432,307.52
资产总计			1,060,972,237.85	924,492,637.34	781,869,267.24	756,134,674.79

<b>负债及股东权益：</b>						
<b>流动负债：</b>						
短期借款		44,000,000.00	9,200,000.00	35,000,000.00		
应付票据		26,913,877.40				
应付账款		101,719,706.96	55,957,441.66	8,215,581.65	11,719,689.67	
预收账款		9,390,191.85	8,186,077.02		2,826,102.10	
应付工资		14,771,544.41	25,046,245.28	14,177,754.56	24,939,949.06	
应付福利费		7,831,008.42	6,304,856.02	3,056,368.88	2,950,890.52	
应付股利		398,069.19	5,130,468.19	264,507.14	4,996,906.14	
应交税金		10,415,920.31	29,470,353.19	1,847,482.17	14,131,588.12	
其他应交款		343,323.58	889,518.76	175,037.82	564,583.54	
其他应付款		38,881,812.58	32,401,975.84	23,201,632.66	17,809,378.75	
预提费用		354,609.62	784,246.56	89,952.42	480,904.51	
预计负债						
一年内到期的长期负债		44,375,000.00				
其他流动负债						
流动负债合计		299,395,064.32	173,371,182.52	86,028,317.30	80,419,992.41	
<b>长期负债：</b>						
长期借款			44,375,000.00			
应付债券						
长期应付款						
专项应付款		1,930,000.00	1,630,000.00			
其他长期负债						
长期负债合计		1,930,000.00	46,005,000.00			
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项						
负债合计		301,325,064.32	219,376,182.52	86,028,317.30	80,419,992.41	
少数股东权益(合并报表填列)		63,806,223.59	29,401,772.44			
<b>所有者权益(或股东权益)：</b>						
实收资本(或股本)		76,699,300.00	76,699,300.00	76,699,300.00	76,699,300.00	
减：已归还投资						
实收资本(或股本)净额		76,699,300.00	76,699,300.00	76,699,300.00	76,699,300.00	
资本公积		399,626,145.48	399,520,845.55	399,626,145.48	399,520,845.55	
盈余公积		88,644,722.92	83,540,299.46	84,428,105.77	80,423,912.25	
其中：法定公益金		22,337,363.17	19,968,523.10	20,931,824.13	18,929,727.37	
未分配利润		130,870,781.54	115,954,237.37	135,087,398.69	119,070,624.58	
拟分配现金股利						
外币报表折算差额(合并报表填列)						
减：未确认投资损失(合并报表填列)						
所有者权益(或股东权益)合计		695,840,949.94	675,714,682.38	695,840,949.94	675,714,682.38	
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,060,972,237.85	924,492,637.34	781,869,267.24	756,134,674.79	

公司法定代表人：      主管会计工作负责人：      会计机构负责人：

利润及利润分配表  
2005 年 1-12 月

编制单位: 武汉健民药业集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			911,088,440.98	530,230,282.76	169,909,197.37	212,254,330.53
减: 主营业务成本			710,896,378.88	289,661,217.15	52,138,862.85	66,902,296.59
主营业务税金及附加			4,426,458.68	5,796,222.95	2,770,910.66	3,578,986.88
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			195,765,603.42	234,772,842.66	114,999,423.86	141,773,047.06
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)			1,931,137.62	98,539.54	178,695.89	89,241.34
减: 营业费用			103,170,380.97	129,386,758.73	64,615,321.25	81,025,137.24
管理费用			62,833,109.78	60,531,228.08	36,380,429.23	37,020,048.57
财务费用			1,314,841.41	-1,485,886.18	-1,628,383.43	-4,010,495.46
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			30,378,408.88	46,439,281.57	15,810,752.70	27,827,598.05
加: 投资收益(损失以“-”号填列)			576,366.15	407,219.58	7,333,014.07	10,355,115.23
补贴收入			1,750,000.00		1,750,000.00	
营业外收入			1,565,491.71	153,147.45	1,402,874.34	35,227.11
减: 营业外支出			135,393.68	438,943.90	7,059.22	169,515.85
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			34,134,873.06	46,560,704.70	26,289,581.89	38,048,424.54
减: 所得税			9,510,624.82	15,357,970.71	6,268,614.26	10,041,413.14
减: 少数股东损益			4,603,280.61	3,195,722.59		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			20,020,967.63	28,007,011.40	20,020,967.63	28,007,011.40
加: 年初未分配利润			115,954,237.37	102,870,213.13	119,070,624.58	104,334,945.46
其他转入						
六、可供分配的利润			135,975,205.00	130,877,224.53	139,091,592.21	132,341,956.86
减: 提取法定盈余公积			2,735,583.39	3,901,804.40	2,002,096.76	2,800,701.14
提取法定公益金			2,368,840.07	3,351,252.76	2,002,096.76	2,800,701.14
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			130,870,781.54	123,624,167.37	135,087,398.69	126,740,554.58
减: 应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利				7,669,930.00		7,669,930.00
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			130,870,781.54	115,954,237.37	135,087,398.69	119,070,624.58
<b>补充资料:</b>						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益			41,468.94	40,668.66		162,614.28
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他			3,180,098.03	558,932.55	2,107,696.13	387,472.81

公司法定代表人: 主管会计工作负责人: 会计机构负责人:

现金流量表  
2005 年 1-12 月

编制单位: 武汉健民药业集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		本期数	
	合并	母公司	合并数	母公司数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金			1,012,792,707.85	163,387,956.02
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			5,822,736.61	5,180,985.07
经营活动现金流入小计			1,018,615,444.46	168,568,941.09
购买商品、接受劳务支付的现金			797,350,460.61	50,229,497.63
支付给职工以及为职工支付的现金			55,695,032.10	34,355,964.75
支付的各项税费			64,873,000.58	37,370,221.12
支付的其他与经营活动有关的现金			135,329,882.45	85,618,501.13
经营活动现金流出小计			1,053,248,375.74	207,574,184.63
经营活动现金流量净额			-34,632,931.28	-39,005,243.54
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金			300,000.00	
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			23,487.66	23,487.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			1,660,050.00	1,618,450.00
收到的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计			1,983,537.66	1,641,937.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			18,516,253.10	9,336,711.98
投资所支付的现金			73,593,973.16	93,600,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计			92,110,226.26	102,936,711.98
投资活动产生的现金流量净额			-90,126,688.60	-101,294,774.32
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			59,000,000.00	50,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计			59,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务所支付的现金			24,200,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			9,545,555.18	6,311,725.85
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				

筹资活动现金流出小计			33,745,555.18	21,311,725.85
筹资活动产生的现金流量净额			25,254,444.82	28,688,274.15
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-99,505,175.06	-111,611,743.71
<b>补充材料</b>				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润			20,020,967.63	20,020,967.63
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			4,603,280.61	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			2,472,644.15	1,524,091.08
固定资产折旧			16,403,661.92	8,097,290.36
无形资产摊销			792,357.85	534,080.16
长期待摊费用摊销			369,802.69	111,850.20
待摊费用减少(减：增加)			2,689,146.17	2,479,586.17
预提费用增加(减：减少)			-463,325.14	-390,952.09
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			-1,421,037.80	-1,389,774.34
固定资产报废损失				
财务费用			4,813,156.18	1,579,326.85
投资损失(减：收益)			-576,366.15	-7,333,014.07
递延税款贷项(减：借项)			6,432,307.52	6,432,307.52
存货的减少(减：增加)			-22,894,943.73	532,229.65
经营性应收项目的减少(减：增加)			-80,734,429.62	-51,846,480.98
经营性应付项目的增加(减：减少)			12,859,846.44	-19,356,751.68
其他(预计负债的增加)				
经营活动产生的现金流量净额			-34,632,931.28	-39,005,243.54
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>				
现金的期末余额			244,301,085.02	199,113,718.29
减：现金的期初余额			343,806,260.08	310,725,462.00
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			-99,505,175.06	-111,611,743.71

公司法定代表人：      主管会计工作负责人：      会计机构负责人：



合并资产减值准备明细表  
2005 年度

编制单位：武汉健民药业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	行次	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	9,135,785.66	3,515,277.86	/	/		12,651,063.52
其中：应收账款	2	6,350,758.38	2,082,507.59	/	/		8,433,265.97
其他应收款	3	2,785,027.28	1,432,770.27	/	/		4,217,797.55
二、短期投资跌价准备合计	4	141,305.35	128,322.18				269,627.53
其中：股票投资	5	141,305.35	128,322.18				269,627.53
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	2,484,185.39			20,000.00	20,000.00	2,464,185.39
其中：库存商品	8	2,484,185.39			20,000.00	20,000.00	2,464,185.39
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10	200,000.00					200,000.00
其中：长期股权投资	11	200,000.00					200,000.00
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13						
其中：房屋、建筑物	14						
机器设备	15						
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	11,961,276.40	3,643,600.04		20,000.00	20,000.00	15,584,876.44

公司法定代表人：      主管会计工作负责人：      会计机构负责人：

母公司资产减值准备明细表  
2005 年度

编制单位: 武汉健民药业集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	行次	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	3,945,219.40	1,524,091.08	/	/		5,469,310.48
其中: 应收账款	2	1,844,445.58	610,678.73	/	/		2,455,124.31
其他应收款	3	2,100,773.82	913,412.35	/	/		3,014,186.17
二、短期投资跌价准备合计	4	141,305.35	128,322.18				269,627.53
其中: 股票投资	5	141,305.35	128,322.18				269,627.53
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	2,464,185.39					2,464,185.39
其中: 库存商品	8	2,464,185.39					2,464,185.39
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10	200,000.00					200,000.00
其中: 长期股权投资	11	200,000.00					200,000.00
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13						
其中: 房屋、建筑物	14						
机器设备	15						
六、无形资产减值准备合计	16						
其中: 专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	6,750,710.14	1,652,413.26				8,403,123.40

公司法定代表人: 主管会计工作负责人: 会计机构负责人:

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位: 元 币种: 人民币

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
主营业务利润	28.13	28.55	2.55	2.55
营业利润	4.37	4.43	0.40	0.40
净利润	2.88	2.92	0.26	0.26
扣除非经常性损益后的净利润	2.57	2.61	0.23	0.23

## 公司概况

武汉健民药业集团股份有限公司（以下简称本公司）是 1993 年 3 月经武汉市经济体制改革委员会武体改（1993）40 号文批准，由武汉市健民制药厂、中国药材公司、中国医药公司三家单位作为发起人，以定向募集方式设立的股份有限公司。公司设立时总股本为 3465.93 万股，其中：武汉市健民制药厂以经评估确认的经营性净资产 52,192,710.00 元，按 1.647:1 的比例折为国有股本 3169.93 万股；中国药材公司以与武汉健民制药厂联营的经评估确认的经营性净资产 296 万元，按 1.647:1 折为法人股 180 万股；中国医药公司以现金 200 万元按 2:1 的比例认购法人股 100 万股；其他法人股东按 2:1 的比例认购法人股 16 万股。1993 年 5 月 28 日，公司在定向募集尚未完成的情况下，在武汉市工商行政管理局办理了注册登记手续，注册资本 3,465.90 万元。当全部职工股和法人股募集到位后，公司重新验资并于 1994 年 8 月 29 日重新办理了营业执照，将注册资本变更为 4,169.93 万元。

2004 年 3 月，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]37 号文核准，同意公司向社会公开发行人民币普通股股票 3500 万股，变更后的公司注册资本为 76,699,300.00 元，其中：国家股 1702.93 万股，占总股本的 22.22%，法人股 2067 万股，占总股本的 26.95%，内部职工股 400 万股，占总股本的 5.22%，社会公众股 3500 万股，占总股本的 45.63%。公司于 2004 年 5 月 27 日完成工商变更登记。

公司企业法人营业执照注册号为：4201001101578

公司经营范围包括：中成药、保健品、滋补饮料、医用卫生材料、医疗器械的研究、制造、开发及经营；食品、塑料制品、建筑材料制造、经营；汽车运输及租赁；经营本企业自产产品及相关技术进出口业务；经营本企业自产，科研所需原辅材料，机械设备，仪器仪表，零配件及相关技术的进出口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。（国家有专项规定的项目经审批后方可经营）

### （三）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

#### 1、会计准则和会计制度

本公司执行国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》及有关补充规定。

#### 2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 4、编制基础记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为基础，各项财产物资按取得时的实际成本计价。

#### 5、外币业务核算方法

本公司发生涉及外币的业务，按发生的当日外汇市场汇率的中间价折合人民币记账，期末将货币性外币账户的余额按期末外汇市场汇率中间价调整折合人民币金额，调整折合后的人民币余额与原账面余额之差作为汇兑损益，并按规定计入“财务费用”、“在建工程”等科目。

#### 6、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 7、短期投资核算方法

（1）短期投资取得时，按实际支付的全部价款计价，包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，或已到付息期但尚未领取的分期付息债券的利息不计入短期投资成本。

(2) 短期投资持有期间取得的现金股利或利息，除收到的、已记入应收项目的现金股利或利息外，均直接冲减短期投资的账面价值。

(3) 处理短期投资时，按短期投资账面价值与实际取得价款的差额，确认为当期投资损益。

(4) 期末短期投资按成本与市价孰低计量，市价低于成本的部分按单项投资计提跌价准备。

#### 8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：公司对因债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害导致停产以及应收款项逾期 3 年以上等有确凿证据表明确实无法收回的应收款项确认为坏账。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法和账龄分析法计提坏账准备

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5	5
1 - 2 年	10	10
2 - 3 年	20	20
3 年以上	50	50

公司采用备抵法核算坏账损失，年末按账龄分析法计提坏账准备，并记入当年度损益。

#### 9、存货核算方法

(1) 公司存货分为：原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、自制半成品。

(2) 取得时的计价方法：按实际成本入账。

(3) 发出的计价方法：库存商品和原材料发出和领用时按加权平均法计价。

(4) 存货的盘点制度：采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品领用时一次性摊入成本费用。

(6) 包装物领用时一次性摊销。

(7) 存货跌价准备的确认标准、计提方法：期末存货采用成本与可变现净值孰低计价，存货可变现净值低于成本时，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

#### 10、长期投资核算方法

##### 长期股权投资

(1) 长期股权投资取得时，按实际支付的全部价款计价，包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利不计入长期股权投资成本。

(2) 以放弃非货币性资产而取得的长期股权投资，投资成本以放弃的非货币性资产的账面价值加上应支付的相关税费确定。

(3) 以债务重组而取得的长期股权投资，投资成本以重组债权的账面价值确定。

(4) 短期投资划转为长期股权投资时，按其投资成本与市价孰低确定长期股权投资成本。

(5) 公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，对其长期股权投资采用成本法核算；公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，对其长期股权投资采用权益法核算。

(6) 公司长期股权投资采用成本法核算改为权益法核算的，按实际取得被投资单位控制、共同控制或对被投资单位实施重大影响时投资的账面价值作为投资成本，投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额的差额，作为股权投资差额；长期股权投资权益法核算改为成本法核算的，按实际对被投资单位不再具有控制、共同控制和重大影响时投资的账面价值作为投资成本。

(7) 长期股权投资差额：初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，投资合同规定了投资期限的，按投资期限摊销，没有规定投资期限的，按 10 年的期限摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，计入“资本公积--股权投资准备”科目。

(8) 处置长期股权投资时，投资的账面价值与实际取得价款的差额确认为当期投资损益。

#### 长期债权投资

(1) 长期债权投资取得时，按实际支付的全部价款计价，包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的全部价款中包含的已到期但尚未领取的债券利息不计入长期债权投资成本。

(2) 债券投资溢价或折价，在购入后至到期前的期间内于确认相关债券利息收入时，采用直线法（或实际利率法）摊销。债券投资按期计算应收利息。计算的债券投资利息收入，经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额，确认为当期投资收益。

(3) 其他债权投资按期计算应收利息，确认为当期投资收益。

(4) 处置长期债权投资时，按投资的账面价值与实际取得价款的差额，确认为当期投资损益。

#### 长期投资减值准备

(1) 公司于期末对长期投资的账面价值逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况变化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备，确认为当期投资损失。

(2) 长期投资减值准备按单项长期投资账面价值高于可收回金额的差额提取。

#### 11、委托贷款核算方法

(1) 委托金融机构贷出的款项，按实际委托的贷款金额入账。

(2) 委托贷款利息按期计提，计入损益；按期计提的利息到期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

(3) 期末，按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，可收回金额低于委托贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

#### 12、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1) 固定资产计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，直线法（年限平均法）提取折旧。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	40	3	2.425
机器设备	14	3	6.929
电子设备	5	3	19.40
运输设备	10	3	9.70
其他设备	10	3	9.70
经营租入固定资产改良	5		20

(1) 固定资产按实际成本或确定的公允价值计价。(2) 固定资产折旧采用平均年限法计提。

(3) 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值中较低者，作为入账价值(如果融资租赁资产占资产总额的比例等于或小于 30%的，在租赁开始日，按最低租赁付款额，作为固定资产的入账价值。(4) 固定资产改良支出，计入固定资产账面价值，其增计后的金额不应超过该固定资产的可收回金额。(5) 融资租赁方式租入的固定资产发生的可予资本化的固定资产装修费用，在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内，采用平均年限法单独计提折旧。(6) 经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用平均年限法单独计提折旧。

(2) 减值准备的计提方法：

期末由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值，按单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

13、在建工程核算方法

(1) 在建工程达到预定可使用状态时，根据工程实际成本，按估计的价值转入固定资产。

(2) 期末存在下列一项或若干项情况的，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备：

A. 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

B. 项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

C. 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

本公司本报告期内未发生在建工程减值准备。

14、无形资产计价及摊销方法

(1) 无形资产计价

A. 购入的无形资产按实际支付的全部价款计价。

B. 通过非货币交易换入的无形资产按换出非货币性资产的账面价值加上应支付的相关税费（其中：支付补价的加上补价；收到补价的减去补价占非货币性资产公允价值比例与非货币性资产之积；）计价。

C. 投资者投入的无形资产，以投资各方确认的价值计价；首次发行股票接受投资者投入的无形资产，以无形资产在投资方的账面价值计价。

D. 通过债务重组取得的无形资产，以重组债权的账面价值计价。

E. 接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据但同类或类似无形资产存在活跃市场的，参照同类或类似无形资产的市场价格估计的金额加上应支付的相关税费入账计价；同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值计价。

F. 自行开发并依法申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，律师费等费用计价。

(2) 无形资产的摊销方法

无形资产的成本，自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限的，按相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限两者之中较短的年限分期平均摊销。

如果合同和法律没有明确规定有效使用年限的，按不超过 10 年的期限摊销。

(3) 无形资产减值准备

A. 公司于期末对无形资产的账面价值进行检查。如果由于无形资产已被其他新技术等所代替，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；或无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预计不会恢复等原因导致其账面价值已超过可收回金额时，按无形资产的账面价值超过可收回金额的差额计提减值准备。

B. 无形资产减值准备按单项无形资产账面价值高于可收回金额的差额提取。本公司本年度未发生无形资产减值准备。

15、开办费长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际支出入账，在规定的期限内分期平均摊销。筹建期间发生的费用，除购建固定资产以外，先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次计入当年度损益类账项。

## 16、借款费用的会计处理方法

### (1) 借款费用资本化的确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化期间和资本化金额的条件下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

### (2) 资本化期间的计算方法

A. 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

B. 暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

C. 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积。

## 17、收入确认原则

(1) 商品销售收入确认原则：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转给购货方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认收入实现。

(2) 提供劳务收入确认原则：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在劳务总收入和总成本能够可靠地计量；与交易相关的经济利益能够流入企业；劳务的完成程度能够可靠地确定时，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 他人使用公司资产收入确认原则：他人使用公司资产在与交易相关的经济利益能够流入企业；收入的金额能够可靠地计量时，确认收入实现。利息收入按他人使用公司现金的时间和适用利率计算确定，使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

## 18、所得税的会计处理方法

公司所得税会计处理采用纳税影响会计法。

以纳税基础计算的应纳税所得额与公司税前会计利润之间的时间性差异依当前法定税率以债务法计算递延所得税。

当有充分证据表明在未来有足够应纳税所得额可抵销上述时间性差异时，递延税款借项予以确认。

## 19、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

公司合并会计报表是以母公司和纳入合并范围的子公司会计报表及有关资料为依据，按照财政部财会字(1995)11号《合并会计报表暂行规定》及其补充规定，合并会计报表各项目数额，对相互间重大交易和资金往来等相关项目抵消后编制而成。

少数股东权益的数额系根据本公司所属各子公司所有者权益的数额减去本公司所拥有的份额计算确定。少数股东损益系根据本公司所属各子公司于本年度内实现的损益扣除本公司对子公司的股权投资收益后的余额计算确定。

## 20、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

### (1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更  
无

(3) 会计差错更正  
无

(四) 税项

1、主要税种及税率：

税种	计税依据	税率
增值税	增值税销项税扣除进项税后的余额	13%，17%
营业税	营业收入	5%
城建税	应纳流转税额	7%
企业所得税	企业应纳税所得额	33%

2、优惠税负及批文：

控股子公司山东药山医药有限公司系 2004 年 7 月成立的企业，根据“财政部、国家税务总局财税字（94）001 号文件”规定：对新办的独立核算的从事商业的企业，自开业之日起，报经主管国税机关批准，可减征或者免征所得税 1 年；企业在 6 月 30 日后成立的，可向主管税务机关提出书面申请，选择当年缴纳企业所得税，其享受定期减征免企业所得税的执行期限，可推延至下一个年度起计算。

经山东省济南市历城区国家税务局批准，山东药山医药有限公司 2005 年度免征企业所得税。

(五) 控股子公司及合营企业

单位：元 币种：人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例(%)		是否合并
						直接	间接	
武汉健民集团随州药业有限公司			103,630,500.00	颗粒剂、胶囊剂（含头孢类）、片剂、糖浆剂、口服液、合剂、煎膏剂（膏滋）散剂（外用）、酊剂（外用）、膜剂、软膏剂、胶囊剂（青霉素类）、搽剂、原料药（硝酸甘油溶剂）、橡胶膏剂生产、销售。卫生材料及敷料生产、销售。经营本企业生产所需原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务	86,376,021.75	83.35		是
武汉健民集团健民包装工贸有限公司			1,000,000.00	生产、印刷、销售塑料制品、瓦楞纸箱外包装；纸张、化工原料（不含危险品）、医疗器械、饮料、副食销售；其它贸易（国家有专项规定的除外）	1,000,000.00	80	20	是
武汉健民药业集团维生素药品有限责任公司			2,000,000.00	中药材、中成药、中药饮片、西药制剂批发兼零售；中药材收购（国家有专项规定的除外）	2,000,000.00	95	5	是
武汉健民中药工程有限责任公司			12,500,000.00	医药新产品和技术的研究、开发、工程化与产业化研究技术转让	9,300,000.00	74.4		是
武汉健民药业集团广州福高药业有限公司			836,700.00	一类医疗器械及备案品种、中药材、中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素、诊断药品、血清、疫苗制品、批发和零售贸易	426,734.00	51		是



武汉健民新世纪大药房有限责任公司			500,000.00	中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品、医疗器械	500,000.00	80	20	是
武汉健民集团中药材有限公司			8,000,000.00	中药材种子的培育、种苗的种植；农副产品收购、销售（国家有专项规定的项目经审批后方可经营）	8,000,000.00	62.5	37.5	是
武汉健民集团随州仁和医药有限责任公司			500,000.00	西药制剂、中成药、中药材、医疗器械、卫生防疫品、医用原料、医用卫生材料、滋补保健品	255,000.00		51	是
武汉健民集团随州包装工贸有限公司			7,000,000.00	彩印、纸箱、塑料制品的生产、销售；日用品、化工原料（不含危险化学品）销售	3,570,000.00		51	是
武汉健民集团药品销售有限公司			5,000,000.00	中药材、中药饮片、中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素原料药、抗生素制剂、生化药品、生物制剂批发	5,000,000.00	90	10	是
山东药山医药有限公司			60,000,000.00	医药技术咨询；化妆品、日用百货、生物制品（预防性生物制品除外）、中药材、中药饮片、中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素原料药、抗生素制剂、生化药品、诊断药品的批发；保健食品销售、二、三类医疗器械产品的销售；普通货运；货物和技术的进出口业务	30,600,000.00	51		是

1)、合并报表范围发生变更的内容和原因

(1) 2005 年 3 月公司与控股子公司武汉健民集团随州药业有限公司共同出资组建武汉健民集团药品销售有限公司，出资比例分别为 90%、10%，并于 2005 年 3 月 31 日办理工商注册登记手续。由此，公司于 2005 年 4 月将武汉健民集团药品销售有限公司纳入合并报表范围。

(2) 2005 年 5 月经公司 2005 年第二次临时董事会决议审议通过，公司对山东药山医药有限公司增资 3,060 万元，占山东药山医药有限公司增资后注册资本比例为 51%，增资款于 2005 年 6 月 20 日投入山东药山医药有限公司，增资的工商变更登记手续于 2005 年 6 月 27 日办理完毕，公司从 2005 年 7 月起直接拥有山东药山医药有限公司 51% 权益性资本并控制其财务和经营政策，从其活动中获得利益或承担风险。因此，公司以 2005 年 7 月 1 日作为股权购买日，自 2005 年 7 月 1 日起将山东药山医药有限公司纳入合并报表范围。

(六) 合并会计报表附注：

1、货币资金：

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：		
人民币	544,245.53	80,434.11
银行存款：		
人民币	225,050,743.27	341,687,663.35
其他货币资金：		
人民币	18,706,096.22	2,038,162.62
合计	244,301,085.02	343,806,260.08

(1)其他货币资金主要系银行承兑汇票保证金；

(2)货币资金 2005 年 12 月 31 日较 2004 年 12 月 31 日减少 28.94%，主要系公司 2005 年对外投资支付现金所致。

2、短期投资：

(1) 短期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数			期末数			期末市价总额
	帐面余额	跌价准备	帐面净额	帐面余额	跌价准备	帐面净额	
股权投资合计	2,037,400.44	141,305.35	1,896,095.09	2,037,400.44	269,627.53	1,767,772.91	1,767,772.91
其中：股票投资	2,037,400.44	141,305.35	1,896,095.09	2,037,400.44	269,627.53	1,767,772.91	1,767,772.91
合计	2,037,400.44	141,305.35	1,896,095.09	2,037,400.44	269,627.53	1,767,772.91	1,767,772.91

3、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	108,642,631.46	61,628,421.60
合计	108,642,631.46	61,628,421.60

应收票据 2005 年 12 月 31 日较 2004 年 12 月 31 日增加 76.29%，主要系公司 2005 年度销售回款采取票据结算的情形增加，而票据尚未到期承兑，导致其期末余额增加。截至本财务报告批准报出日止，已承兑到期票据 59,959,725.19 元。

4、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	123867698.10	93.85	6193384.90	97295652.85	95.35	4864782.64
一至二年	4130079.60	3.13	413007.96	979744.48	0.96	97974.45
二至三年	545548.13	0.42	109109.63	1646215.03	1.61	329243.01
三年以上	3435526.96	2.60	1717763.48	2117516.56	2.08	1058758.28
合计	131978852.79	100	8433265.97	102039128.92	100	6350758.38

(1) 应收款项中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(2) 应收账款 2005 年 12 月 31 日较 2004 年 12 月 31 日增加 29.11%，主要系 2005 年度公司合并范围变化，增加控股子公司山东药山医药有限公司，导致应收账款期末余额增加。

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	6,350,758.38	2,082,507.59	0	0	0	8,433,265.97

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	27,638,488.63	21	10,516,509.79	10.31

(4) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

5、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	37,890,118.14	88.73	1,894,505.90	11,086,317.53	62.79	554,315.88
一至二年	1,540,663.17	3.42	154,066.32	3,480,613.74	19.71	348,061.37
二至三年	314,749.50	0.70	62,949.90	541,877.30	3.07	108,375.46
三年以上	3,212,550.85	7.15	2,106,275.43	2,548,549.14	14.43	1,774,274.57
合计	42,958,081.66	100	4,217,797.55	17,657,357.71	100	2,785,027.28

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	期末余额
其他应收款坏帐准备	2,785,027.28	1,432,770.27	4,217,797.55

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	20,380,184.07	47	3,977,530.08	22.53

(4) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例 (%)	计提坏帐原因
武汉健民大鹏药业有限公司	16,500,000.00	2005 年	往来款			
九州通集团有限公司	1,647,778.52	2005 年	往来款			
武汉抗菌素厂	1,000,000.00	1997 年	借款	1,000,000.00	100	无法收回
武汉金竹医药有限责任公司	682,870.98	2003 年	股权转让款			
业务员周转金	549,534.57	2005 年	业务员周转金			
合计	20,380,184.07	/	/		/	/

武汉抗菌素厂与本公司 1996 年同属原武汉医药管理局系统，1996 年 11 月该厂通过原武汉医药管理局向本公司不计息借款 100 万元。由于该厂经营管理不善，已处于长期停产和资不抵债状态，原武汉医药管理局已撤销，已无人对此借款负责。本公司经过多次催收均未收回该项借款，故本公司已对该借款全额计提了坏账准备。

(5) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

6、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	13,568,148.12	99.98	2,573,284.34	99.61
一至二年			8,400.00	0.28
二至三年				
三年以上	2,388.77	0.02	3,387.94	0.11
合计	13,570,536.89	100	2,585,072.28	100

(2) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款  
 预付账款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

7、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,355,899.74		12,355,899.74	15,498,804.13		15,498,804.13
库存商品	120,754,302.77	2,464,185.39	118,290,117.38	36,499,245.53	2,484,185.39	34,015,060.14
包装物品	4,552,826.81		4,552,826.81	5,070,052.41		5,070,052.41
低值易耗品	822,479.77		822,479.77	721,737.07		721,737.07
自制半成品	3,276,349.46		3,276,349.46	4,455,761.11		4,455,761.11
合计	141,761,858.55	2,464,185.39	139,297,673.16	62,245,600.25	2,484,185.39	59,761,414.86

存货 2005 年 12 月 31 日较 2004 年 12 月 31 日增加 133.09%，主要系公司 2005 年度购买山东药山医药有限公司股权，将其纳入合并报表范围，导致库存商品增加。

8、待摊费用：

单位：元 币种：人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
广告费	3,639,435.73			700,000.00	受益期为 2006 年度
租赁费	45,000.00			65,700.00	受益期为 2006 年度
其他	85,071.30			325,763.74	受益期为 2006 年度
合计	3,769,507.03			1,091,463.74	/

9、一年内到期的长期债权投资：

单位：元 币种：人民币

债券项目	面值	初始投资成本	年利率	到期日	期初余额	本期利息	累计应收已收利息	期末余额
京九铁路债券	15,390.00	15,390.00	9	1998-01-31	21,192.80	0	5,802.80	21,192.80
希望工程债券	10,800.00	10,800.00		1997-12-31	10,800.00	0		10,800.00
95 国库券	2,200.00	2,200.00	14.50	1998-12-31	3,157.00	0	957.00	3,157.00
97 国库券	8,800.00	8,800.00	10.69	1999-12-31	10,681.44	0	1,881.44	10,681.44
合计	/	37,190.00	/	/	45,831.24	0	8,641.24	45,831.24

10、长期投资：

(1) 长期股权投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对联营公司投资	258,531.06	58,929,251.33		59,187,782.39
其他股权投资	1,615,000.00			1,615,000.00
股权投资差额	411,890.44		48,050.66	363,839.78
合计	2,285,421.50	58,929,251.33	48,050.66	61,166,622.17
减：长期股权投资减值准备	200,000.00			200,000.00
长期股权投资净值合计	2,085,421.50	58,929,251.33	48,050.66	60,966,622.17

长期股权投资 2005 年 12 月 31 日较 2004 年 12 月 31 日增加 2,823%，系公司本期增加对武汉健民大鹏药业有限公司 5850 万元投资所致。

(2) 长期股票投资

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本比例 (%)	初始投资成本	投资金额
华东医药股份有限公司	法人股	120,000.00	0.125	120,000.00	
武汉冰川集团股份有限公司	法人股	200,000.00	0.12	200,000.00	
合计	/	320,000.00	/	320,000.00	

(3) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资期限	投资成本	本期增减额	期末余额	核算方法
重庆中药健民药业有限公司	对联营企业投资	19	1997-07-01 ~ 2007-07-01	95,000.00		95,000.00	
武汉健民大鹏药业有限公司	对子公司投资	45	2005-06-01 ~ 2015-06-01	58,500.00 0.00	687,782.39	59,187,782.39	权益法

(4) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资期限	投资成本	本期增减额	期末余额	核算方法
武汉创新生物医药孵化器有限公司	9.09	2002-08-28 ~	1,000,000.00		1,000,000.00	
湖北独活药业股份有限公司	0.16	1998-01-18 ~	90,000.00		90,000.00	
武汉青大药业股份有限公司	1	1999-01-04 ~	110,000.00		110,000.00	

(5) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	摊销金额	期末余额
武汉健民药业集团广州福高药业有限公司	158,742.99	214,035.49	21,403.56	137,339.43
武汉健民集团随州工贸有限公司	253,147.45	266,471.00	26,647.10	226,500.35
合计	411,890.44	480,506.49	48,050.66	363,839.78

公司收购股权时溢价购买所致。

(6) 长期债权投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
国债投资	0			0
其他债券投资	47,200.00			47,200.00
其他债权投资	0			0
合计	47,200.00			47,200.00
减:长期债权投资减值准备	0			0
长期债权投资净值合计	47,200.00			47,200.00

(7) 长期债券投资

单位:元 币种:人民币

债券名称	面值	年利率	到期日	投资成本	当期利息	累计应收或已收利息	期初余额	期末余额	减值准备	帐面净额
湖北鄂黄大桥长江大桥债券	1,500.00	12	2008-12-31	1,500.00	0	900.00	2,400.00	2,400.00	0	2,400.00
湖北鄂黄大桥长江大桥集资券	28,000.00	12	2008-12-31	28,000.00	0	16,800.00	44,800.00	44,800.00	0	44,800.00
合计	/	/	/	29,500.00	0	17,700.00	47,200.00	47,200.00	0	47,200.00

11、固定资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	369,687,993.72	14,710,334.56	2,861,846.50	381,536,481.78
其中：房屋及建筑物	200,719,639.95	1,701,022.57	2,727,874.50	199,692,788.02
机器设备	141,864,602.99	6,510,933.11	38,400.00	148,337,136.10
电子设备	10,616,629.01	963,065.87	25,110.00	11,554,584.88
运输设备	11,853,022.40	3,560,515.03	70,462.00	15,343,075.43
其他设备	4,634,099.37	602,429.32		5,236,528.69
经营租入固定资产改良		1,372,368.66		1,372,368.66
二、累计折旧合计：	72,825,161.64	17,097,196.00	481,852.38	89,440,505.26
其中：房屋及建筑物	26,577,771.32	5,265,365.89	363,830.28	31,479,306.93
机器设备	35,012,010.25	8,405,847.65	29,971.85	43,387,886.05
电子设备	5,067,427.61	1,637,318.87	25,088.25	6,679,658.23
运输设备	4,187,688.51	1,049,468.53	62,962.00	5,174,195.04
其他设备	1,980,263.95	396,102.90		2,376,366.85
经营租入固定资产改良		343,092.16		343,092.16
三、固定资产净值合计	296,862,832.08	3,739,149.42	8,506,004.98	292,095,976.52
其中：房屋及建筑物	174,141,868.63		5,928,387.54	168,213,481.09
机器设备	106,852,592.74		1,903,342.69	104,949,250.05
电子设备	5,549,201.40		674,274.75	4,874,926.65
运输设备	7,665,333.89	2,503,546.50		10,168,880.39
其他设备	2,653,835.42	206,326.42		2,860,161.84
经营租入固定资产改良	0	1,029,276.50		1,029,276.50
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备				
运输设备				
其他设备				
经营租入固定资产改良				
五、固定资产净额合计	296,862,832.08	3,739,149.42	8,506,004.98	292,095,976.52
其中：房屋及建筑物	174,141,868.63		5,928,387.54	168,213,481.09
机器设备	106,852,592.74		1,903,342.69	104,949,250.05
电子设备	5,549,201.40		674,274.75	4,874,926.65
运输设备	7,665,333.89	2,503,546.50		10,168,880.39
其他设备	2,653,835.42	206,326.42		2,860,161.84
经营租入固定资产改良	0	1,029,276.50		1,029,276.50

(1) 本期增加固定资产中有 80,598.00 元系在建工程完工转入；

(2) 控股子公司武汉健民集团随州药业有限公司以随州开发区工业园基地作为抵押物，借款 2,500 万元；以随州解放路 269 号房产及土地使用权作为抵押物，借款 2,837.50 万元；

(3) 截至 2005 年 12 月 31 日，下列房屋及建筑物产权证正在办理之中：

A: 控股子公司武汉健民集团健民包装工贸有限公司将军路房产 账面原值 433.33 万元

B: 控股子公司武汉健民集团随州药业有限公司随州开发区工业园基地 账面原值 5,017.00 万元

(4) 固定资产房屋及建筑物本期减少 272.79 元，系公司出售房产。

(5) 本公司本报告期内未发生固定资产减值准备。

12、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	3,685,251.31	0	3,685,251.31	732,145.37	0	732,145.37

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	期末数
计算机网络系统工程	271,914.00	373,675.67	39,744.00	605,845.67
制剂改造工程		1,177,734.18	40,854.00	1,136,880.18
英山种植基地工程		1,482,294.09		1,482,294.09
其他工程	460,231.37			460,231.37
合计	732,145.37	3,033,703.94	80,598.00	3,685,251.31

13、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	32,102,855.73	0	32,102,855.73	32,895,213.58	0	32,895,213.58

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
母公司土地使用权	股东投入	20,493,410.00	15,745,770.10	409,868.16	5,157,508.06	15,335,901.94	37年5个月
母公司土地使用权	购入	6,210,604.00	6,086,391.92	124,212.00	248,424.08	5,962,179.92	48年
随州药业有限公司土地使用权	股东投入	1,278,285.00	1,220,762.18	25,565.70	83,088.52	1,195,196.48	46年5个月
随州药业有限公司土地使用权	股东投入	4,116,029.05	3,820,115.26	84,854.67	380,768.46	3,735,260.59	47年
包装工贸公司土地使用权	购入	4,203,200.00	3,993,040.00	105,080.00	315,240.00	3,887,960.00	37年
随州工贸公司土地使用权	股东投入	2,046,958.00	2,029,134.12	42,777.32	60,601.20	1,986,356.80	45年5个月
合计	/	38,348,486.05	32,895,213.58	792,357.85	6,245,630.32	32,102,855.73	/

(2) 无形资产减值准备：

本公司本报告期内未发生无形资产减值准备。

(1) 公司设立时土地使用权按评估价值入账，该评估价值系武汉市国有资产评估事务所按开发成本与现行市价相结合的方法确认；



公司间接控股的子公司随州工贸有限公司设立时土地使用权按评估价值入账，该土地使用权由枣阳中行资产评估事务所枣中评报字【2004】003 号评估报告书按现行市价法进行评估。

(2) 截至 2005 年 12 月 31 日，控股子公司武汉健民集团健民包装工贸有限公司土地使用权 420.32 万元权证正在办理之中。

14、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
房屋装修费	2,915,731.09	1,384,214.14	57,055.32	0	369,802.69	1,844,264.32	1,071,466.77	1年-4年
合计	2,915,731.09	1,384,214.14	57,055.32	0	369,802.69	1,844,264.32	1,071,466.77	/

15、递延税款借项：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
2004 年度超过营业收入 8% 比例的广告费支出的税额影响	0	6,432,307.52
合计	0	6,432,307.52

(1) 2004 年度，根据国税发[2001]89 号文《关于调整部分行业广告费用所得税前扣除标准的通知》的规定，公司 2004 年度可在营业收入 8% 的比例内据实扣除广告支出，由此形成了超过营业收入 8% 比例的广告费支出时间性差异 19,491,840.70 元；公司认为该时间性差异可以在未来几年内产生税务收益，故于 2004 年 12 月 31 日确认递延税款借项 6,432,307.52 元。

(2) 2005 年度，根据国税发[2005]21 号文《关于调整制药企业广告费税前扣除标准的通知》的规定：自 2005 年度起，制药企业每一纳税年度可在营业收入 25% 的比例内据实扣除广告费支出，超过比例部分的广告费支出可无限期向以后年度结转；由此，公司 2005 年度及以后年度可在营业收入 25% 的比例内据实扣除广告支出。

(3) 2005 年度，按公司营业收入 25% 的比例可扣除广告支出 45,811,316.44 元，公司 2005 年度实际广告费支出为 23,170,694.93 元，差额 22,640,621.51 元可抵减 2004 年度应纳税时间性差异，因此，2004 年度的广告费支出时间性差异 19,491,840.70 元可全部抵减，递延税款借方余额相应抵减 6,432,307.52 元。截至 2005 年 12 月 31 日，递延税款借项无余额。

16、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	9,000,000.00	9,000,000.00
担保借款		200,000.00
信用借款	35,000,000.00	
合计	44,000,000.00	9,200,000.00

控股子公司武汉健民集团随州药业有限公司以随州开发区工业园基地作为抵押物，借款 2,500 万元；以随州解放路 269 号房产及土地使用权作为抵押物，借款 2,837.50 万元。

17、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	26,913,877.40	0
合计	26,913,877.40	0

应付票据期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

18、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

期末数		期初数	
金额	比例(%)	金额	比例(%)
101,719,706.96	100	55,957,441.66	100

(1) 应付账款中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 应付账款 2005 年 12 月 31 日较 2004 年 12 月 31 日增加 81.78%，主要系 2005 年度公司合并范围变化，增加控股子公司山东药山医药有限公司，导致应付账款期末余额增加。

19、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

期末数		期初数	
金额	比例(%)	金额	比例(%)
9,390,191.85	100	8,186,077.02	100

预收账款中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

20、应付工资：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
工效挂钩工资	14,771,544.41	25,046,245.28	尚未支付
合计			/

应付工资 2005 年 12 月 31 日余额为 14,771,544.41 元，主要原因系 1999 年以前公司根据武汉市劳动局、财政局等有关部门的工效挂钩政策，在核定的年工资基数范围内计提工资总额并扣除已发放给职工工资后所形成的累计结余数。

21、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付国家股股利		4,651,597.00	
应付法人股股利	322,320.05	403,122.05	尚未领取
应付个人股股利	75,749.14	75,749.14	尚未领取
合计	398,069.19	5,130,468.19	/

22、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	7,591,393.98	12,478,403.02	销项税率为分别为 13%、17%，按扣除进项税后的余额缴纳
营业税	101,878.08	16,667.10	营业收入的 5%
所得税	1,820,991.31	14,265,935.60	公司企业所得税税率 33%
个人所得税	3,340.15	700,474.13	
城建税	698,710.44	1,235,594.44	应纳流转税额的 7%
房产税	160,195.24	510,817.01	
土地使用税	35,000.00	160,922.85	
车船使用税		6,840.00	
印花税	4,411.11	94,699.04	
合计	10,415,920.31	29,470,353.19	/

应交税金 2005 年 12 月 31 日较 2004 年 12 月 31 日减少 64.66%，主要系 2004 年度的递延税款借方余额在本年度转回，使应交企业所得税减少所致。

23、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	192,785.56	526,536.59	应纳流转税额的 3%
平抑基金	7,867.31	40,646.62	营业收入的 1‰
城市维护堤防费	93,467.05	242,170.92	应纳流转税额的 2%
地方教育发展费	49,203.66	80,164.63	营业收入的 1‰
合计	343,323.58	889,518.76	

24、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

期末数		期初数	
金额	比例(%)	金额	比例(%)
38,881,812.58	100	32,401,975.84	100

(2) 对于金额较大的款项，应说明其性质和内容：

(1) 广东明业药业有限公司 2,998,224.12 元，系控股子公司武汉健民药业集团广州福高药业有限公司按合作协议收取的业务合作周转金；

(2) 销售返利 5,500,000.00 元，系公司及控股子公司武汉健民集团随州药业有限公司按销售合同计提的应付未付销售商的款项；

(3) 山东九州通医药有限公司 1,500,000.00 元，系往来款。

(4) 待转销国产设备投资抵免企业所得税 6,320,826.00 元，系控股子公司武汉健民集团随州药业有限公司依据湖北省地方税务局鄂地税函[2004]294 号文、随州市地方税务局[2005]随地税稽处字第 16 号文，将 2004 年度国产设备投资应抵免所得税 6,320,826.00 元从“应交税金 - 企业所得税”中转出，用于抵免以后年度新增的企业所得税费用。

(5) 武汉市生物技术研究开发中心 2,400,000.00 元，系控股子公司武汉健民中药工程有限责任公司收到其股东武汉市生物技术研究开发中心的增资款，待公司股东会决议后实施增资事宜。

(3) 其他应付款的说明：

其他应付款中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项

25、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
借款利息	152,400.00	152,400.00	尚未支付
水电费	17,250.00	235,642.05	尚未支付
加工费	89,952.42	246,204.51	尚未支付
其他	95,007.20	150,000.00	尚未支付
合计	354,609.62	784,246.56	/

26、一年到期的长期负债：

单位：元 币种：人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数		期初数	
			币种	本币金额	币种	本币金额
抵押借款	2003-05-21	2006-09-26	人民币	44,375,000.00	人民币	0
合计	/	/	/	44,375,000.00	/	0

控股子公司武汉健民集团随州药业有限公司以随州开发区工业园基地作为抵押物，借款 2,500 万元；以随州解放路 269 号房产及土地使用权作为抵押物，借款 2,837.50 万元。

27、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
科研拨款	1,930,000.00	1,630,000.00
合计	1,930,000.00	1,630,000.00

该项科研拨款系湖北省科技厅、武汉市科技局、湖北省财政厅等国家部门对控股子公司武汉健民中药工程有限责任公司科研项目的无偿拨款。

28、股本：

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	19,829,300.00	25.85						19,829,300.00	25.85
其中：									
国家持有股份	17,029,300.00	22.20						17,029,300.00	22.20
境内法人持有股份	2,800,000.00	3.65						2,800,000.00	3.65
境外法人持有股份									
其他									
2、募集法人股份	18,822,200	24.55						18,822,200	24.55
3、内部职工股	3,047,800	3.97						3,047,800	3.97
4、优先股或其他									
未上市流通股份合计	41,699,300	54.37						41,699,300	54.37
二、已上市流通股份									
1、人民币普通股	35,000,000.00	45.63						35,000,000.00	45.63

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									
三、股份总数	76,699,300.00	100.00						76,699,300.00	100.00

29、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	385,024,193.64			385,024,193.64
股权投资准备	4,303,051.95	105,299.93		4,408,351.88
其他资本公积	10,193,599.96			10,193,599.96
合计	399,520,845.55	105,299.93		399,626,145.48

股权投资准备本期增加 105,299.93 元，系公司本期对控股子公司山东药山医药有限公司投资形成的股权投资贷方差额。

30、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	36,173,162.85	2,735,583.39	0	38,908,746.24
法定公益金	19,968,523.10	2,368,840.07	0	22,337,363.17
任意盈余公积	27,398,613.51	0	0	27,398,613.51
储备基金	0	0	0	0
企业发展基金	0	0	0	0
其他盈余公积	0	0	0	0
合计	83,540,299.46	5,104,423.46	0	88,644,722.92

31、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	20,020,967.63	28,007,011.40
加：年初未分配利润	115,954,237.37	102,870,213.13
其他转入		
减：提取法定盈余公积	2,735,583.39	3,901,804.40
提取法定公益金	2,368,840.07	3,351,252.76
应付普通股股利		7,669,930.00
未分配利润	130,870,781.54	115,954,237.37

32、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药工业	284,513,290.73	107,249,965.02	387,256,901.69	161,376,415.83
商业	647,734,182.50	624,805,446.11	208,487,719.18	193,799,139.43
合计	932,247,473.23	732,055,411.13	595,744,620.87	355,175,555.26
内部抵消	21,159,032.25	21,159,032.25	65,514,338.11	65,514,338.11
抵消后合计	911,088,440.98	710,896,378.88	530,230,282.76	289,661,217.15

(2) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
龙牡壮骨颗粒	122,144,740.56	34,425,008.73	172,595,790.62	53,139,021.53
健脾生血	20,027,788.96	4,442,046.49	15,915,926.32	3,444,481.32
健民咽喉片	13,147,980.57	3,674,436.91	12,870,192.15	3,719,303.06
婴儿素	8,184,497.74	1,924,396.74	6,461,649.52	1,383,224.18
其它	6,404,189.54	7,672,973.98	4,410,771.92	5,216,266.50
抵消后合计	169,909,197.37	52,138,862.85	212,254,330.53	66,902,296.59

(3) 分地区主营业务

单位：万元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	2,975.69	1,292.93	3,967.86	1,642.53
东北	1,291.54	660.06	2,043.15	845.78
华东	51,003.80	45,703.00	8,727.72	3,612.92
华南	15,186.62	13,391.66	2,392.88	990.55
西北	3,255.50	1,318.65	3,592.22	1,487.03
华中	12,706.47	7,153.08	11,019.98	4,561.82
西南	4,049.12	1,806.03	4,992.08	2,066.52
其他地区	640.1	206.86	16,287.15	14,634.23
抵消后合计	91,108.84	71,532.28	53,023.03	29,841.36

说明：2005 年度公司对前五名客户销售的收入总额为 89,698,563.99 元，占公司全部销售收入的比例为 9.84%。

33、主营业务税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
消费税	0	0	
营业税	56,805.91	1,150	
城建税	2,646,727.58	3,407,804.65	见附注（四）税项
教育费附加	1,132,991.83	1,460,487.57	见附注（四）税项
资源税	0	0	
堤防费	412,178.73	666,474.05	见附注（四）税项
教育发展基金	12,743.33	34,455.64	见附注（四）税项
平抑基金	165,011.30	225,851.04	见附注（四）税项
合计	4,426,458.68	5,796,222.95	/

34、其他业务利润：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
广告会务费	1,734,847.55	165,034.25	1,569,813.30			
房租	150,662.56	11,085.55	139,577.01	98,277.78	16,938.95	81,338.83
其他	226,416.03	4,668.72	221,747.31	52,691.22	35,490.51	17,200.71
合计	2,111,926.14	180,788.52	1,931,137.62	150,969.00	52,429.46	98,539.54

35、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	4,813,156.18	2,702,993.88
减：利息收入	3,638,619.24	4,286,390.05
其他	140,304.47	97,509.99
合计	1,314,841.41	-1,485,886.18

36、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
短期投资收益	-128,322.18	264,612.23
其中：股票投资收益	0	382,245.70
短期投资收益跌价准备	-128,322.18	-117,633.47
长期投资收益	704,688.33	142,607.35
长期股权投资差额摊销	-48,050.66	-59,545.83
联营或合营公司分配来的利润	23,487.66	31,360.00
期末调整被投资公司所有者权益增减金额	687,782.39	-45,144.36
股权投资转让收益	41,468.94	215,937.54
合计	576,366.15	407,219.58

37、补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	收入来源
技术改造贴息	1,750,000.00	0	武汉市财政局
合计	1,750,000.00	0	/

38、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处置固定资产收益	1,431,374.34	22,558.23
罚款收入	9,244.54	34,110
其他	124,872.83	96,479.22
合计	1,565,491.71	153,147.45

39、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
合计	135,393.68	438,943.90

40、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
合计	9,510,624.82	15,357,970.71

41、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
合计	5,822,736.61

42、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
促销费	38,398,228.25
广告费	23,730,553.24
武汉健民大鹏药业有限公司往来款	16,500,000.00
业务费	7,082,294.81
销售让利	6,380,012.51
差旅费	4,690,222.48
销售考核费	4,675,053.74
运输费	3,692,305.67
保险费	1,353,775.40
办公费	1,313,798.65
修理费	889,026.68
新产品试制开发费	709,939.25
合计	135,329,882.45



43、收到的其他与投资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
合计	0

44、支付的其他与投资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
合计	0

45、收到的其他与筹资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
合计	0

46、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
合计	0

(七) 母公司会计报表附注:

1、货币资金:

单位:元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金:		
人民币	79.59	2,188.07
港币		
银行存款:	197,814,330.29	308,685,111.31
其他货币资金:	1,299,308.41	2,038,162.62
合计	199,113,718.29	310,725,462.00

2、短期投资:

(1) 短期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数			期末数			期末市价总额
	帐面余额	跌价准备	帐面净额	帐面余额	跌价准备	帐面净额	
其中: 股票投资	2,037,400.44	141,305.35	1,896,095.09	2,037,400.44	269,627.53	1,767,772.91	1,767,772.91
合计	2,037,400.44	141,305.35	1,896,095.09	2,037,400.44	269,627.53	1,767,772.91	1,767,772.91

3、应收票据:

(1)、应收票据分类:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	108,642,631.46	61,628,421.6
合计	108,642,631.46	61,628,421.6

4、应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	期末数
应收股利	776,053.43	776,053.43
合计	776,053.43	776,053.43

5、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	37468218.35	93.33	1463327.29	34351407.46	94.06	1021604.76
一至二年	538490.98	1.34	53849.10	470870.42	1.29	47087.04
二至三年	437156.50	1.09	87431.30	239998.28	0.66	47999.66
三年以上	1701033.24	4.24	850516.62	1455508.23	3.99	727754.12
合计	40144899.07	100	2455124.31	36517784.39	100	1844445.58

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	期末余额
应收帐款坏帐准备	1,844,445.58	610,678.73	2,455,124.31

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	17,376,037.83	43.28	21,411,730.12	58.63

(4) 应收帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐比例(%)
武汉健民药业集团广州福高药业有限公司	7,030,766.18	2005 年	货款	
国药控股湖北新龙有限公司	5,300,000	2005 年	货款	5
陕西康健医药有限公司	5,003,702.88	2005 年	货款	5
四川科伦医药贸易有限公司	4,059,579.22	2005 年	货款	5
安徽华源医药股份有限公司	2,029,513.34	2005 年	货款	5
合计		/	/	/

(5) 本年度全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大的应收帐款情况

根据公司坏账准备计提政策，纳入合并报表范围内的母子公司之间的往来不计提坏账准备。截至 2005 年 12 月 31 日，母公司应收帐款中应收控股子公司货款未计提坏账准备。

(6) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

应收款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

6、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	62,698,304.18	94.26	1,020,016.65	40,330,032.63	89.53	123,245.95
一至二年	1,033,070.32	1.55	103,307.03	1,937,170.90	4.30	193,717.09
二至三年	2,781,724.98	4.19	1,890,862.49	356,839.02	0.79	71,367.80
三年以上				2,424,885.96	5.38	1,712,442.98
合计	66,513,099.48	100	3,014,186.17	45,048,928.51	100	2,100,773.82

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	期末余额
其他应收款坏帐准备	2,100,773.82	913,412.35	3,014,186.17

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	53,832,112.03	80.93	37,927,750.10	84.19

(4) 其他应收款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)
武汉健民集团健民包装工贸有限公司	控股子公司	22,178,812.43	2005 年	往来款		
武汉健民大鹏药业有限公司	联营	16,500,000.00	2005 年	往来款	825,000	5
武汉健民药业集团广州福高药业有限公司	控股子公司	5,732,878.57	2005 年	往来款		
武汉健民中药工程有限责任公司	控股子公司	4,962,766.42	2005 年	往来款		
武汉健民药业集团随州药业有限公司	控股子公司	4,457,654.61	2005 年	往来款		
武汉健民药业集团维生药品有限责任公司	控股子公司	3,888,354.89	2005 年	往来款		
武汉抗菌素厂		1,000,000.00	1997 年	*1	1,000,000	100
合计	/	58,720,466.92	/	/	1,825,000	/

\*1 武汉抗菌素厂与本公司 1996 年同属原武汉医药管理局系统，1996 年 11 月该厂通过原武汉医药管理局向本公司不计息借款 100 万元。由于该厂经营管理不善，已处于长期停产和资不抵债状态，原武汉医药管理局已撤销，已无人对此借款负责。本公司经过多次催收均未收回该项借款，故本公司已对该借款全额计提了坏账准备。

(5) 本年度全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大的其他应收款情况

根据公司坏账准备计提政策，纳入合并报表范围内的母子公司之间的往来不计提坏账准备。截至 2005 年 12 月 31 日，母公司其他应收款中应收控股子公司往来款未计提坏账准备。

(6) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

7、待摊费用：

单位：元 币种：人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数
待摊费用	3,234,395.73	19,634,108.74	22,113,694.91	754,809.56
合计	3,234,395.73	19,634,108.74	22,113,694.91	754,809.56

8、长期投资：

(1) 长期股权投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	122,414,424.21	41,979,375.85		164,393,800.06
对联营公司投资		59,187,782.39		59,187,782.39
其他股权投资	615,000.00			615,000
股权投资差额	158,742.99		21,403.56	137,339.43
合计	123,188,167.20	101,167,158.24	21,403.56	224,333,921.88
减：长期股权投资减值准备	200,000.00			200,000.00
长期股权投资净值合计	122,988,167.20	101,167,158.24	21,403.56	224,133,921.88

(2) 长期股票投资

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本比例(%)	初始投资成本	投资金额	减值准备	期末市价	期末市价总额
华东医药股份有限公司	法人股	120,000.00	0.125	120,000.00	120,000.00	0	120,000.00	120,000.00
武汉冰川集团股份有限公司	法人股	200,000.00	0.12	200,000.00	200,000.00	200,000.00	0	0
合计	/		/				/	

武汉冰川集团股份有限公司多年发生严重亏损，目前尚无改善经营的措施，已全额计提减值准备。

## (3) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	与母 公司关系	占被投资 公司注册 资本比例 (%)	投资期 限	投资成本	追加投资额	期初余额	本期增减额	分得的 现金红 利	累计增减额	期末余额
重庆中药健民药业 有限公司	对 联 营 企 业 投 资	19	1997- 07-01 ~ 2007- 07-01	95,000		95,000.00	0		0	95,000.00
武汉健民药业集团 随州药业有限公司	对 子 公 司 投 资	83.35	2003- 04-17 ~ 2006- 04-17	91,231,086.94	50,000,000.00	105,188,463.54	3,740,554.47		17,697,931.07	108,929,018.01
武汉健民集团健民 包装工贸有限公司	对 子 公 司 投 资	80	1997- 06-18 ~ 2000- 05-31	800,000.00		-715,604.45	-964,121.85		-2,479,726.3	-1,679,726.30
武汉健民药业集团 维生药品有限责任 公司	对 子 公 司 投 资	95	1999- 12-31 ~ 2014- 01-01	1,900,000.00		2,111,572.98	-265,702.05		-54,129.07	1,845,870.93
武汉健民中药工程 有限责任公司	对 子 公 司 投 资	74.4	1999- 12-21 ~ 2000- 12-21	9,300,000.00		9,533,316.51	809,153.9		1,042,470.41	10,342,470.41
武汉健民药业集团 广州福高药业有限 公司	对 子 公 司 投 资	51	~	561,085.51		886,251.01	337,205.78		662,371.28	1,223,456.79
武汉新世纪大药房 有限责任公司	对 子 公 司 投 资	80	2002- 02-09 ~ 2005- 02-09	400,000.00		410,424.62	-20,184.3		-7,153.52	392,846.48
武汉健民集团中药 材有限公司	对 子 公 司 投 资	62.5	2004- 12-28 ~ 2014- 12-27	5,000,000.00		5,000,000.00	-122,542.15		-122,542.15	4,877,457.85

武汉健民集团药品销售有限公司	对子公司投资	90	2005-03-31 ~ 2005-03-31	4,500,000.00		0	4,500,000		4,500,000	4,500,000.00
山东药山医药有限公司	对子公司投资	51	2005-06-27 ~	30,600,000.00		0	33,962,405.89		33,962,405.89	33,962,405.89
武汉健民大鹏药业有限公司	对联营企业投资	45	2005-06-01 ~ 2015-06-01	58,500,000.00		0	59,187,782.39		59,187,782.39	59,187,782.39

(4) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资期限	投资成本	追加投资额	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额
湖北独活药业股份有限公司	0.16	1998-01-18 ~	90,000.00		90,000.00	0		0	90,000
武汉青大药业股份有限公司	1	1999-01-04 ~	110,000		110,000.00	0		0	110,000.00
		~							
		~							

(5) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
武汉健民药业集团广州福高药业有限公司	158,742.99	214,035.49			21,403.56	137,339.43	公司 2002 年度收购股权时溢价购买形成。	10
合计							/	/

股权投资差额形成原因说明:公司 2002 年度收购股权时溢价购买形成。

9、固定资产:

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计:	178,068,282.10			178,068,282.10
其中:房屋及建筑物	104,237,978.38			104,237,978.38
机器设备	57,727,058.53			57,727,058.53
电子设备	5,760,192.33			5,760,192.33
运输设备	7,193,012.00			7,193,012.00
其他	3,068,444.69			3,150,040.86
二、累计折旧合计:				
其中:房屋及建筑物				19,168,856.26
机器设备				26,276,125.97
电子设备				3,805,542.49
运输设备				3,150,290.60
其他				1,960,460.59
三、固定资产净值合计				
其中:房屋及建筑物				82,593,707.75
机器设备				
电子设备				
运输设备				

四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备				
运输设备				
五、固定资产净额合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备				
运输设备				

10、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	2,202,957.22		2,202,957.22	732,145.37		732,145.37

11、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	21,298,081.86		21,298,081.86	21,832,162.02		21,832,162.02

12、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
房屋装修费	1,406,644.40	432,878.93	0		111,850.20	1,085,615.67	321,028.73	
合计								/

13、递延税款借项：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延税款	0	6,432,307.52
合计	0	6,432,307.52

2004 年度超过营业收入 8%比例的广告费支出的税额影响



14、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	35,000,000.00	0
合计	35,000,000.00	0

15、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
合计	0	0

16、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

期末数		期初数	
金额	比例(%)	金额	比例(%)
8,215,581.65	100	11,719,689.67	100

17、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

期末数		期初数	
金额	比例(%)	金额	比例(%)
0		2,826,102.10	

18、应付工资：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
合计	14,177,754.56	24,939,949.06

19、应付福利费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
合计	3,056,368.88	2,950,890.52

20、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
合计	264,507.14	4,996,906.14

21、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	2,241,543.27	4,985,678.56	
消费税	0	0	
营业税	53,567.28	16,498.89	
所得税	-670,781.47	7,202,994.08	
个人所得税	0	700,474.13	
城建税	192,971.78	521,921.06	
房产税	-7,949.80	485,168.15	
车船使用税	-1,280.00	6,840.00	
土地使用税	35,000.00	117,314.21	
印花税	4,411.11	94,699.04	
合计	1,847,482.17	14,131,588.12	/

22、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
合计	175,037.82	564,583.54

23、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

期末数		期初数	
金额	比例(%)	金额	比例(%)
23,201,632.66		17,809,378.75	

24、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
合计	89,952.42	480,904.51

25、预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
合计	0	0	/

26、其他流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
合计	0	0

27、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
合计	0	0

28 应付债券：

单位：元 币种：人民币

债券名称	发行金额	期末余额
	0	0

29 长期应付款：

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额
	0

30、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
合计	0	0

31、其他长期负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
合计	0	0

32、递延税款贷项：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
合计	0	0

33、股本：

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	19,829,300.00	25.85						19,829,300.00	25.85
其中：									
国家持有股份	17,029,300.00	22.20						17,029,300.00	22.20
境内法人持有股份	2,800,000.00	3.65						2,800,000.00	3.65
境外法人持有股份									
其他									
2、募集法人股份	18,822,200	24.55						18,822,200	24.55
3、内部职工股	3,047,800	3.97						3,047,800	3.97
4、优先股或其他									

未上市流通股份合计	41,699,300	54.37						41,699,300	54.37
二、已上市流通股份									
1、人民币普通股	35,000,000.00	45.63						35,000,000.00	45.63
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	35,000,000.00	45.63						35,000,000.00	45.63
三、股份总数	76,699,300.00	100.00						76,699,300.00	100.00

34、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	385,024,193.64			385,024,193.64
股权投资准备	4,303,051.95	105,299.93		4,408,351.88
其他资本公积	10,193,599.96			10,193,599.96
合计	399,520,845.55	105,299.93		399,626,145.48

35、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	34,095,571.37	2,002,096.76	0	36,097,668.13
法定公益金	18,929,727.37	2,002,096.76	0	20,931,824.13
任意盈余公积	27,398,613.51			27,398,613.51
合计	80,423,912.25	4,004,193.52		84,428,105.77

36、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	20,020,967.63	28,007,011.40
加：年初未分配利润	119,070,624.58	104,334,945.46
其他转入		
减：提取法定盈余公积	2,002,096.76	2,800,701.14
提取法定公益金	2,002,096.76	2,800,701.14
应付普通股股利	0	7,669,930.00
未分配利润	135,087,398.69	119,070,624.58

37、外币报表折算差额：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
外币报表折算差额	0	0

38、未确认的投资损失：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
未确认的投资损失	0	0

39、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药工业	169,909,197.37	52,138,862.85	212,254,330.53	66,902,296.59
抵消后合计	169,909,197.37	52,138,862.85	212,254,330.53	66,902,296.59

(2) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
龙牡壮骨颗粒	122,144,740.56	34,425,008.73	172,595,790.62	53,139,021.53
健脾生血	20,027,788.96	4,442,046.49	15,915,926.32	3,444,481.32
健民咽喉片	13,147,980.57	3,674,436.91	12,870,192.15	3,719,303.06
婴儿素	8,184,497.74	1,924,396.74	6,461,649.52	1,383,224.18
其它	6,404,189.54	7,672,973.98	4,410,771.92	5,216,266.50
抵消后合计	169,909,197.37	52,138,862.85	212,254,330.53	66,902,296.59

40、主营业务税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
城建税	1,542,458.61	2,047,171.54	应纳流转税额的 7%
教育费附加	661,054.54	745,216.63	应纳流转税额的 3%
平抑副食品价格基金	160,781.15	228,121.18	营业收入的 1‰
城市堤防费	406,616.36	558,477.53	应纳流转税额的 2%
合计	2,770,910.66	3,578,986.88	/

41、其他业务利润：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
房租收入	150,662.56			84,595.67		84,595.67
其它	39,118.88	11,085.55	28,033.33	22,502.26	17,856.59	4,645.67
合计	189,781.44	11,085.55	178,695.89	107,097.93	17,856.59	89,241.34

42、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	1,579,326.85	116,884.8
减：利息收入	-3,228,103.63	4,156,223.69
其他	20,393.35	28,843.43
合计	-1,628,383.43	-4,010,495.46

43、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
其中：股票投资收益		382,245.70
短期投资收益跌价准备	-128,322.18	-117,633.47
长期股权投资差额摊销	-21,403.56	-46,222.28
联营或合营公司分配来的利润	23,487.66	
期末调整被投资公司所有者权益增减金额	7,459,252.15	9,733,297.82
股权投资转让收益		403,427.46
合计	7,333,014.07	10,355,115.23

44、补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	收入来源
重大技改项目贴息	1,750,000.00	0	补助
合计	1,750,000.00	0	/

45、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
房屋出售收入	1,371,324.34	
其它	31,550.00	35,227.11
合计	1,402,874.34	35,227.11

46、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
固定资产清理		139,515.85
其他	7,059.22	30,000.00
合计	7,059.22	169,515.85

47、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
所得税	6,268,614.26	10,041,413.14
合计	6,268,614.26	10,041,413.14

48、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
技改补贴收入	1,750,000.00
利息收入	3,228,103.63
其他	202,881.44
合计	5,180,985.07

49、支付的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
广告费	19,164,128.80
武汉健民大鹏药业有限公司往来款	16,500,000.00
促销费	26,057,083.08
业务费	6,433,052.76
保险费	6,029,598.84
其它	11,434,637.65
合计	85,618,501.13

(八) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
华立控股股份有限公司	浙江省余杭市余杭镇直街181号	企业购并、参股及资本运作	其他关联关系	股份公司	汪力成
华立产业集团有限公司[注](简称华立集团)	浙江省余杭市余杭镇直街181号	仪器仪表、电子材料、机电设备及成套装置、家用电器等	控股股东	有限责任公司	李以勤
武汉健民集团随州药业有限公司	随州市经济技术开发区	颗粒剂、胶囊剂(含头孢类)、片剂、糖浆剂、口服液、合剂、煎膏剂(膏滋)散剂(外用)、酊剂(外用)、膜剂、软膏剂、胶囊剂(青霉素类)、搽剂、原料药(硝酸甘油溶剂)、橡胶膏剂生产、销售。卫生材料及敷料生产、销售。经营本企业生产所需原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和禁止进出口的商品及技术除外);经营进料加工和“三来一补”业务	控股子公司	有限责任公司	
武汉健民集团健民包装工贸有限公司	武汉经济技术开发区联发大厦301室	生产、印刷、销售塑料制品、瓦楞纸箱外包装;纸张、化工原料(不含危险品)、医疗器械、饮料、副食销售;其它贸易(国家有专项规定的除外)	控股子公司	有限责任公司	
武汉健民药业集团维生素品有限责任公司	江汉区常发里7号	中药材、中成药、中药饮片、西药制剂批发兼零售;中药材收购(国家有专项规定的除外)	控股子公司	有限责任公司	
武汉健民中药工程有限责任公司	武汉经济技术开发区联发大厦7楼	医药新产品和技术的研究、开发、工程化与产业化研究技术转让	控股子公司	有限责任公司	
武汉健民药业集团广州福高药业有限公司	广州市荔湾路49号四楼	一类医疗器械及备案品种、中药材、中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素、诊断药品、血清、疫苗制品、批发和零售贸易	控股子公司	有限责任公司	
武汉健民新世纪大药房有限责任公司	硚口区崇仁路168号	中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品、医疗器械	控股子公司	有限责任公司	
武汉健民集团中药材有限公司	汉阳区鹦鹉大道484号	中药材种子的培育、种苗的种植;农副产品收购、销售(国家有专项规定的项目经审批后方可经营)	控股子公司	有限责任公司	
武汉健民集团随州仁和医药有限责任公司	湖北省随州市青年路79号	西药制剂、中成药、中药材、医疗器械、卫生防疫品、医用原料、医用卫生材料、滋补保健品	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	

武汉健民集团随州包装工贸有限公司	随州市解放路西端	彩印、纸箱、塑料制品的生产、销售；日用品、化工原料（不含危险化学品）销售	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	
武汉健民集团药品销售有限公司	武汉市东湖高新技术开发区庙山小区武汉医药产业园	中药材、中药饮片、中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素原料药、抗生素制剂、生化药品、生物制剂批发	控股子公司	有限责任公司	
山东药山医药有限公司	济南市盖家沟二环北路东首路南	医药技术咨询，化妆品、日用百货、生物制品（预防性生物制品除外）、中药材、中药饮片、中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素原料药、抗生素制剂、生化药品、诊断药品的批发；保健食品销售销售、二、三类医疗器械产品的销售；普通货运；货物和技术的进出口业务	控股子公司	有限责任公司	

注：见会计报表附注“（十一）A.公司第一大股东变更事项”。

2、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
昆明制药集团股份有限公司	其他关联关系
昆明制药集团医药商业有限公司	其他关联关系
重庆华立控股股份有限公司	其他关联关系
北京华立九州医药有限公司	其他关联关系
湖北华立正源医药有限公司	其他关联关系
北京华立科泰医药有限责任公司	其他关联关系
重庆中药健民药业有限公司	参股子公司
武汉健民大鹏药业有限公司	联营公司

3、关联交易情况

（1）购买商品、接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
昆明制药集团医药商业有限公司		市场价格结算	20,148,977.10	19		
北京华立九州医药有限公司		市场价格结算	60,805,006.67	57.35		
湖北华立正源医药有限公司		市场价格结算	14,921,971.32	14.07		
北京华立科泰医药有限责任公司		市场价格结算	10,151,406.96	9.57		



(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
重庆中药健民药业有限公司		市场价格结算	4,944,912.46	4	8,101,586.73	100
昆明制药集团医药商业有限公司		市场价格结算	69,936,065.41	56.58		
北京华立九州医药有限公司		市场价格结算	5,848,561.21	4.73		
湖北华立正源医药有限公司		市场价格结算	38,008,230.46	30.75		
北京华立科泰医药有限责任公司		市场价格结算	4,863,312.00	3.93		

4、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
应收帐款	重庆中药健民药业有限公司	32,833.18	1,779,972.53
应收票据	重庆中药健民药业有限公司	1,475,917.05	0
应收帐款	湖北华立正源医药有限公司		12,386,932.69
预收帐款	北京华立九州医药有限公司		871,816.27
预收帐款	昆明制药集团医药商业有限公司		72,802.70
应付帐款	昆明制药集团医药商业有限公司		11,432,026.10
应付帐款	北京华立九州医药有限公司		439.00
其他应收款	武汉健民大鹏药业有限公司		16,500,000.00

(九) 或有事项

- 1、已贴现的商业承兑汇票形成的或有负债及其财务影响：  
本公司无重大或有事项。
- 2、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：  
本公司无重大或有事项。
- 3、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：  
本公司无重大或有事项。
- 4、其他或有负债及其财务影响：  
本公司无重大或有事项。

(十) 承诺事项

本公司无重大承诺事项。

(十一) 资产负债表日后事项

本公司无资产负债表日后事项中的非调整事项。

(十二) 其他重要事项

A、公司第一大股东变更事项

2005 年 8 月 3 日，公司第一大股东武汉国有资产经营公司及第八大股东武汉华汉投资管理有限公司分别与公司第三大股东华立产业集团有限公司（以下简称华立集团）签署协议，武汉国有资产经营公司拟将其持有的公司 14,110,349 股国有股（占公司总股本的 18.4%）出让给华立集团、武汉华汉投资管理有限公司拟将其持有的公司 952,200 股法人股（占公司总股本的 1.24%）出让给华立集团。其中武汉国资将其持有的公司 14,110,349 股国家股出让给华立集团一事，已经获得国务院国有资产监督管理委员会国资产权【2005】1556 号文批准。

2005 年 11 月，福建省龙岩医药采购供应站、湖北医药公司武汉药品采购供应站、湖北医药公司襄樊采购供应站、武汉市桥口医药包装材料厂等 4 家公司分别与华立集团签署股权转让协议，将其各自持有的 5 万股法人股，合计 20 万股法人股转让给华立集团。2006 年 1 月，武汉虹惠与华立集团签署股权转让协议，将其持有的 2,502,000 股法人股转让给华立集团。

上述股权转让手续已于 2006 年 4 月 20 日办理完毕。华立集团持有公司非流通股 20,842,549 股法人股，占公司总股本的 27.17%，为公司第一大非流通股股东（控股股东）。

B、公司股权分置改革方案

1、股权分置改革方案要点

(1) 股权分置改革方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每持有 10 股将获得 2.5 股的对价安排，总计获得 8,750,000 股，由华立产业集团有限公司、河南羚锐制药股份有限公司、武汉开元科技创业投资有限公司、中国药材集团公司、中国医药集团总公司、武汉远大制药集团股份有限公司以及 6 家持股较少的法人股东等本公司非流通股股东执行对价安排。

(2) 股权分置改革完成后，本公司的每股净资产、每股收益、股份总数均维持不变。

(3) 自股权分置改革方案实施后首个交易日起，公司非流通股股东持有的股份获得在 A 股市场上市流通权。

2、非流通股股东的承诺事项

(1) 根据《上市公司股权分置改革管理办法》，本公司所有非流通股股东将遵守法律、法规和规章的规定，履行法定承诺义务。

(2) 关于资本公积金转增股本的承诺

第一大股东华立产业集团有限公司、第二大股东河南羚锐制药股份有限公司承诺，在实施本次股权分置改革方案后，将向 2006 年度股东大会提出以下资本公积金转增股本方案，并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票：以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

(3) 关于增持流通股股份的声明

为保护流通股股东的权益，自所持非流通股获得流通权之日起，非流通股股东华立产业集团有限公司有以下增持公司流通股股份的权利：通过上海证券交易所集中竞价交易方式，以适当的时机、适当的价格，增持流通股股份。增持股份购入后 12 个月内，增持方将不出售增持的股份并履行相关信息披露义务。

## 十二、备查文件目录

(一) 载有公司董事长签名的年度报告文本

(二) 公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并签章的会计报表

(三) 会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件

(四) 报告期内在中国证监会指定报刊和网站公开披露过的公司文件正本和公告原件

董事长：鲍俊华  
武汉健民药业集团股份有限公司  
2006 年 4 月 22 日

武汉健民药业集团股份有限公司  
董事、监事、高级管理人员关于公司 2005 年度报告的声明

本公司董事、监事、高级管理人员保证公司 2005 年度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。

董 事：鲍俊华  
熊维政  
段继东  
张军东  
田志龙  
钟晓明

王宪斌  
梁红军  
何 勤  
项 兵  
钟朋荣

监 事：帅新武  
裴 蓉  
王小娥

李福康  
童 明

高级管理人员：总 裁 刘勤强  
副 总 裁 程 军  
副 总 裁 赵经跃  
行政总监 黄维亚

副总裁、董事会秘书 杜明德  
副 总 裁 熊富良  
财务总监 尤永胜