

江苏恒瑞医药股份有限公司

600276

2006 年中期报告

目录

| | |
|----------------------|----|
| 一、重要提示 | 3 |
| 二、公司基本情况 | 3 |
| 三、股本变动及股东情况 | 4 |
| 四、董事、监事和高级管理人员 | 6 |
| 五、管理层讨论与分析 | 7 |
| 六、重要事项 | 8 |
| 七、财务会计报告 | 11 |
| 八、备查文件目录 | 42 |

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司中期财务报告已经江苏苏亚金诚会计师事务所审计并出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司负责人孙飘扬，主管会计工作负责人孙杰平及会计机构负责人（会计主管人员）周宋声明：保证中期报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况**(一)基本情况简介**

- 1、公司法定中文名称：江苏恒瑞医药股份有限公司
公司法定中文名称缩写：恒瑞医药
公司法定英文名称：JIANGSU HENGRUI MEDICINE CO., LTD.
公司法定英文名称缩写：HR
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：恒瑞医药
公司 A 股代码：600276
- 3、公司注册地址：连云港市经济技术开发区黄河路 38 号
公司办公地址：连云港市新浦区人民东路 145 号
邮政编码：222002
公司国际互联网网址：<http://www.hrs.com.cn>
公司电子信箱：600276@hrs.com.cn
- 4、公司法定代表人：孙飘扬
- 5、董事会秘书：戴洪斌
电话：0518-5469805
传真：0518-5453845
E-mail：600276@hrs.com.cn
联系地址：连云港市新浦区人民东路 145 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
登载公司中期报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司中期报告备置地点：江苏恒瑞医药股份有限公司董秘办

(二)主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度期末 增减（%） |
|----------------|------------------|------------------|----------------------|
| 流动资产 | 908,039,731.73 | 800,533,561.17 | 13.43 |
| 流动负债 | 164,913,784.27 | 122,691,422.93 | 34.41 |
| 总资产 | 1,379,088,791.05 | 1,285,214,401.34 | 7.30 |
| 股东权益（不含少数股东权益） | 1,146,383,184.44 | 1,094,981,409.43 | 4.69 |
| 每股净资产(元) | 4.494 | 4.293 | 4.69 |
| 调整后的每股净资产(元) | 4.494 | 4.271 | 5.22 |

| | 报告期（1—6月） | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减（%） |
|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 净利润 | 107,517,615.01 | 76,355,047.69 | 40.81 |
| 扣除非经常性损益的净利润 | 107,034,210.04 | 76,355,047.69 | 40.18 |
| 每股收益(元) | 0.422 | 0.299 | 41.14 |
| 净资产收益率(%) | 9.38 | 7.57 | 增加 1.81 个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 101,791,530.56 | 139,775,568.89 | -27.18 |

2、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 |
|---------------------------------------------|------------|
| 短期投资收益，（不包括经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资收益） | 16,736.00 |
| 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 | -98,339.62 |
| 以前年度已经计提各项减值准备的转回 | 538,079.40 |
| 所得税影响数 | 26,929.19 |
| 合计 | 483,404.97 |

三、股本变动及股东情况

(一) 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、有限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 1、国家持股 | 15,301,872 | 6 | | | | -1,648,021 | -1,648,021 | 13,653,851 | 5.35 |
| 2、国有法人持股 | 18,691,200 | 7.33 | | | | -2,013,053 | -2,013,053 | 16,678,147 | 6.54 |
| 3、其他内资持股 | 144,278,928 | 56.56 | | | | -15,538,926 | -15,538,926 | 128,740,002 | 50.47 |
| 其中：境内法人持股 | 144,278,928 | 56.56 | | | | -15,538,926 | -15,538,926 | 128,740,002 | 50.47 |
| 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 | | | | | | | | | |
| 有限售条件股份合计 | 178,272,000 | 69.89 | | | | -19,200,000 | -19,200,000 | 159,072,000 | 62.36 |
| 二、无限售条件流通股 | | | | | | | | | |
| 1、人民币普通股 | 76,800,000 | 30.11 | | | | 19,200,000 | 19,200,000 | 96,000,000 | 37.64 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 无限售条件流通股合计 | 76,800,000 | 30.11 | | | | 19,200,000 | 19,200,000 | 96,000,000 | 37.64 |
| 三、股份总数 | 255,072,000 | 100 | | | | | | 255,072,000 | 100 |

(二) 股东情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | 6,029 | | | | | |
|-----------------------------------|-------|----------|------------|------------|-------------|------------|
| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 (%) | 持股总数 | 报告期内增减 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 连云港天宇医药有限公司 | 其他 | 24.60 | 62,735,830 | -7,572,218 | 62,735,830 | |
| 连云港达远投资有限公司 | 其他 | 16.95 | 43,244,113 | -5,219,567 | 43,244,113 | |
| 连云港恒创医药科技有限公司 | 其他 | 8.92 | 22,760,059 | -2,747,141 | 22,760,059 | |
| 中国医药工业有限公司 | 国有股东 | 6.24 | 15,907,200 | -1,920,000 | 15,907,200 | |
| 连云港恒瑞集团有限公司 | 国有股东 | 5.35 | 13,653,851 | -1,648,021 | 13,653,851 | |
| 南方避险增值基金 | 未知 | 3.09 | 7,881,421 | | | |
| 中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪 | 未知 | 1.87 | 4,757,977 | | | |
| 景宏证券投资基金 | 未知 | 1.40 | 3,578,663 | | | |
| 华安创新证券投资基金 | 未知 | 1.37 | 3,500,000 | | | |
| 工银瑞信核心价值股票型证券投资基金 | 未知 | 1.36 | 3,467,999 | | | |

| 前十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 |
| 南方避险增值基金 | 7,881,421 | 人民币普通股 |
| 中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪 | 4,757,977 | 人民币普通股 |
| 景宏证券投资基金 | 3,578,663 | 人民币普通股 |
| 华安创新证券投资基金 | 3,500,000 | 人民币普通股 |
| 工银瑞信核心价值股票型证券投资基金 | 3,467,999 | 人民币普通股 |
| 全国社保基金一一零组合 | 3,375,000 | 人民币普通股 |
| 招商股票投资基金 | 3,300,000 | 人民币普通股 |
| 博时精选股票证券投资基金 | 2,846,517 | 人民币普通股 |
| 融鑫证券投资基金 | 2,639,127 | 人民币普通股 |
| 中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品 | 2,156,629 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动关系的说明 | 不详。 | |

连云港恒瑞集团有限公司已并入江苏金海投资有限公司，但过户手续尚未完成。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|----|---------------|--------------|----------------|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 连云港天宇医药有限公司 | 62,735,830 | 2009年6月20日 | 62,735,830 | 自股改方案实施之日起,在十二个月内不上市交易或转让;在上述十二个月的承诺期届满后,二十四个月内不上市交易。 |
| 2 | 连云港达远投资有限公司 | 43,244,113 | 2007年6月20日 | 12,753,600 | 自股改方案实施之日起,在十二个月内不得上市交易或者转让;在前项规定期满后,通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份,出售数量占该公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五,在二十四个月内不得超过百分之十。 |
| 3 | 连云港恒创医药科技有限公司 | 22,760,059 | 2007年6月20日 | 12,753,600 | |
| 4 | 中国医药工业有限公司 | 15,907,200 | 2007年6月20日 | 12,753,600 | |
| 5 | 连云港恒瑞集团有限公司 | 13,653,851 | 2007年6月20日 | 12,753,600 | |
| 6 | 连云港康缘医药商业有限公司 | 770,947 | 2007年6月20日 | 770,947 | |

2、控股股东及实际控制人变更情况

新实际控制人名称：孙飘扬

控股股东发生变更的日期：2006年6月29日

披露控股股东发生变更相关信息的指定报纸：《中国证券报》、《上海证券报》

披露控股股东发生变更相关信息的日期：2006年7月1日

孙飘扬先生于2006年6月5日受让连云港天宇医药有限公司（下称“天宇医药”）13.87%的股权。2006年6月29日，天宇医药第一大股东蒋新华先生（持有天宇医药14%的股权）出让天宇医药4%的股权，由此导致孙飘扬先生成为天宇医药的第一大股东。

天宇医药为本公司第一大股东，持有本公司62,735,830股股份，占本公司总股本的24.6%。因上述原因，本公司的实际控制人由蒋新华先生变为孙飘扬先生。

四、董事、监事和高级管理人员

(一)董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 期初持股数 | 期末持股数 | 股份增减数 | 变动原因 |
|-----|------|-------|-------|-------|------|
| 陈永江 | 总工程师 | 1,536 | 1,920 | 384 | 股改送股 |

(二)新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2006年7月17日召开三届十五次董事会，周启群先生辞去副总经理职务，公司提名任命蒋素梅女士为公司副总经理。

五、管理层讨论与分析

(一) 管理层讨论与分析

报告期内药品政策性降价、医疗市场整顿等众多因素导致市场环境不断变化，外资企业在国内的销售份额显著上升，国内制药行业竞争激烈。公司在董事会的领导下积极采取应对措施，企业效益平稳增长。

在销售方面，公司积极应对降价影响，努力促使主打品种扩容上量，加大实施品牌销售战略的力度，贯彻“质量第一，诚信至上”的理念，以学术推广、公益宣传等多种方式推动销售增长，尽量冲抵降价带来的不利影响。

在科研创新方面，积极引进和培养高层次人才，努力完善激励机制，进一步健全独立的科研创新体系。报告期内，公司共获得 9 个新药证书，艾瑞昔布已进入完成 III 临床。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

| 分行业或分产品 | 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同期增减 (%) | 主营业务成本比上年同期增减 (%) | 主营业务利润率比上年同期增减 (%) |
|---------|----------------|----------------|-------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 医药制造业 | 670,855,673.81 | 124,933,260.31 | 81.38 | 16.03 | 27.87 | 减少 1.72 个百分点 |
| 分产品 | | | | | | |
| 片剂 | 128,024,879.95 | 42,939,832.93 | 66.46 | 16.48 | 99.23 | 减少 13.93 个百分点 |
| 针剂 | 523,167,225.40 | 71,745,706.19 | 86.29 | 15.55 | 4.87 | 增加 1.40 个百分点 |
| 原料药 | 19,663,568.46 | 10,247,721.19 | 47.88 | 27.08 | 32.48 | 减少 2.12 个百分点 |

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

| 地区 | 主营业务收入 | 主营业务收入比上年同期增减 (%) |
|----|----------------|-------------------|
| 国内 | 670,855,673.81 | 16.03 |

(三) 公司投资情况

1、报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司制定、完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》。这些规则符合《上市公司治理准则》规范性文件的基本要求，具体情况如下：

1、关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利；公司建立了股东大会的议事规则，能够严格按照《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，在会场的选择上尽可能地让更多的股东能够参加股东大会，行使股东大会的表决权；公司关联交易公平合理。

2、关于控股股东与公司的关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”，公司具有独立完整的业务及自主经营能力；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，并将进一步完善董事的选聘程序；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

4、关于监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、经理和其它高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立了企业效绩评价考核办法，使经营者的收入与企业经营业绩相挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维持银行及其他债权人、职工、消费者等其它相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作，负责接待股东来访及咨询；公司能够严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息；公司能够按照有关规定，及时披露大股东或公司实际控制人的详细资料和股份变化情况。为了使信息披露进一步规范化，公司还制定了《信息披露制度》和《投资者关系管理制度》。

公司自成立以来，一贯严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规的要求规范运作，并将严格按照《上市公司治理准则》的要求，不断完善公司的治理结构，切实维护中小股东的利益，厚报股东、厚报社会。

(二) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

经江苏苏亚金诚会计师事务所审计，截止 2006 年 6 月 30 日，公司净资产总额为 1146383184.44 元，其中：资本公积金 394,806,583.60 元。董事会提议以 2006 年 6 月 30 日总股本为基础，以资本公积金向全体股东每 10 股转增股本 3 股。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 资产交易事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

本报告期公司无重大关联交易事项。

(六) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(七) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(八) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

(九) 担保情况

本报告期公司无担保事项。

(十) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十一) 承诺事项履行情况

公司于 2006 年 5 月 8 日启动股权分置改革程序，2006 年 6 月 2 日召开了股权分置改革相关股东大会，通过了“流通股股东每 10 股获得股票为 2.5 股”的股改方案，2006 年 6 月 20 日股票复牌，股票简称改为“G 恒瑞”，股票代码不变。

原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

| 股东名称 | 特殊承诺 | 承诺履行情况 |
|-------------|------------------------------------------------------------------------|--------|
| 连云港天宇医药有限公司 | 天宇医药持有的恒瑞医药非流通股份自获得上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易或转让；在上述十二个月的承诺期届满后，二十四个月内不上市交易。 | |

(十二) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司聘任江苏苏亚金诚会计师事务所为公司的境内审计机构。担任本次审计工作并出具审计意见的注册会计师为季作云、张琴。

(十三) 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。

(十四) 其它重大事项

本报告期内公司无其它重大事项。

(十五)信息披露索引

| 事项 | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期 | 刊载的互联网网站及检索路径 |
|---------------------------------|------------------|-----------------|-----------------------|
| 投资成立 HENGRUI (USA) LTD 的公告 | 中国证券报、上海证券报 | 2006 年 2 月 14 日 | http://www.sse.com.cn |
| 关于国有股权转让的公告 | 中国证券报、上海证券报 | 2006 年 2 月 24 日 | http://www.sse.com.cn |
| 三届十三次董事会决议及三届五次监事会决议公告 | 中国证券报、上海证券报 | 2006 年 3 月 29 日 | http://www.sse.com.cn |
| 关于 2005 年年度股东大会临时提案（公司章程修正案）的公告 | 中国证券报、上海证券报 | 2006 年 4 月 19 日 | http://www.sse.com.cn |
| 关于解除“恒瑞医药”国有股权转让协议的公告 | 中国证券报、上海证券报 | 2006 年 4 月 21 日 | http://www.sse.com.cn |
| 2005 年度股东大会决议公告 | 中国证券报、上海证券报 | 2006 年 4 月 29 日 | http://www.sse.com.cn |
| 股权分置改革首次公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2006 年 5 月 8 日 | http://www.sse.com.cn |
| 股权分置改革网上交流会的公告 | 上海证券报 | 2006 年 5 月 11 日 | http://www.sse.com.cn |
| 关于股权分置改革方案沟通协商情况暨调整股权分置改革方案的公告 | 上海证券报 | 2006 年 5 月 17 日 | http://www.sse.com.cn |
| 关于股票异常波动的公告 | 中国证券报、上海证券报 | 2006 年 5 月 23 日 | http://www.sse.com.cn |
| 关于召开相关股东会议的第一次提示性公告 | 上海证券报 | 2006 年 5 月 24 日 | http://www.sse.com.cn |
| 关于召开相关股东会议的第二次提示性公告 | 上海证券报 | 2006 年 5 月 29 日 | http://www.sse.com.cn |
| 股权分置改革相关股东会议公告 | 上海证券报 | 2006 年 6 月 5 日 | http://www.sse.com.cn |
| 股权分置改革方案实施公告 | 上海证券报 | 2006 年 7 月 1 日 | http://www.sse.com.cn |

七、财务会计报告

公司中期财务报告已经江苏苏亚金诚会计师事务所注册会计师季作云 张琴审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

审计报告

苏亚金审字[2006]128 号

江苏恒瑞医药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏恒瑞医药股份有限公司（以下简称恒瑞医药公司）2006 年 6 月 30 日的合并资产负债表、资产负债表，2006 年上半年的合并利润及利润分配表、利润及利润分配表和合并现金流量表、现金流量表。这些会计报表的编制是恒瑞医药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恒瑞医药公司 2006 年 6 月 30 日的财务状况以及 2006 年上半年的经营成果和现金流量。

江苏苏亚金诚会计师事务所

中国注册会计师：季作云 张琴

江苏省南京市云南路苏建大厦

2006 年 7 月 13 日

(一) 财务报表

资产负债表
2006 年 06 月 30 日

编制单位：江苏恒瑞医药股份有限公司

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 |
| 流动资产： | | | | | | |
| 货币资金 | 五.1 | | 513,665,760.12 | 431,431,416.06 | 494,726,795.55 | 421,100,142.58 |
| 短期投资 | 五.2 | | 2,800,000.00 | | 2,800,000.00 | |
| 应收票据 | 五.3 | 六.1 | 46,642,481.71 | 35,763,457.68 | 46,642,481.71 | 35,763,457.68 |
| 应收股利 | | | | | | |
| 应收利息 | | | | | | |
| 应收账款 | 五.4 | 六.2 | 145,364,274.21 | 155,115,245.66 | 145,364,274.21 | 155,115,245.66 |
| 其他应收款 | 五.5 | 六.3 | 108,716,701.09 | 99,961,597.92 | 228,200,836.94 | 207,964,715.95 |
| 预付账款 | 五.6 | 六.4 | 8,502,577.34 | 9,524,537.36 | 8,502,577.34 | 9,524,537.36 |
| 应收补贴款 | | | | | | |
| 存货 | 五.7 | | 82,347,937.26 | 68,737,306.49 | 76,707,324.83 | 65,648,316.04 |
| 待摊费用 | | | | | | |
| 一年内到期的长期债权投资 | | | | | | |
| 其他流动资产 | | | | | | |
| 流动资产合计 | | | 908,039,731.73 | 800,533,561.17 | 1,002,944,290.58 | 895,116,415.27 |
| 长期投资： | | | | | | |
| 长期股权投资 | 五.8 | 六.5 | 4,484,070.00 | 4,484,070.00 | 55,197,829.17 | 49,911,470.92 |
| 长期债权投资 | | | | | | |
| 长期投资合计 | | | 4,484,070.00 | 4,484,070.00 | 55,197,829.17 | 49,911,470.92 |
| 其中：合并价差 | | | | | | |
| 其中：股权投资差额 | | | | | | |
| 固定资产： | | | | | | |
| 固定资产原价 | 五.9 | | 603,081,175.49 | 590,735,929.78 | 442,154,990.30 | 430,917,429.99 |
| 减：累计折旧 | 五.9 | | 163,866,738.12 | 137,033,675.91 | 145,901,936.75 | 123,146,189.03 |
| 固定资产净值 | 五.9 | | 439,214,437.37 | 453,702,253.87 | 296,253,053.55 | 307,771,240.96 |
| 减：固定资产减值准备 | | | | | | |
| 固定资产净额 | | | 439,214,437.37 | 453,702,253.87 | 296,253,053.55 | 307,771,240.96 |
| 工程物资 | | | | | | |
| 在建工程 | 五.10 | | 27,234,175.09 | 26,285,608.99 | 8,891,023.89 | 13,763,046.83 |
| 固定资产清理 | | | | | | |
| 固定资产合计 | | | 466,448,612.46 | 479,987,862.86 | 305,144,077.44 | 321,534,287.79 |
| 无形资产及其他资产： | | | | | | |
| 无形资产 | | | | | | |
| 长期待摊费用 | 五.11 | | 116,376.86 | 208,907.31 | 116,376.86 | 208,907.31 |
| 其他长期资产 | | | | | | |
| 无形资产及其他资产合计 | | | 116,376.86 | 208,907.31 | 116,376.86 | 208,907.31 |
| 递延税项： | | | | | | |
| 递延税款借项 | | | | | | |
| 资产总计 | | | 1,379,088,791.05 | 1,285,214,401.34 | 1,363,402,574.05 | 1,266,771,081.29 |

| | | | | | | |
|----------------------|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|--|
| 流动负债： | | | | | | |
| 短期借款 | | | | | | |
| 应付票据 | 五. 12 | 3,826,000.00 | | 3,826,000.00 | | |
| 应付账款 | 五. 13 | 39,342,672.30 | 57,766,584.98 | 35,584,615.86 | 51,068,280.75 | |
| 预收账款 | | | | | | |
| 应付工资 | 五. 14 | 8,296,351.23 | 8,296,351.23 | 8,296,351.23 | 8,296,351.23 | |
| 应付福利费 | 五. 15 | 6,655,139.45 | 3,964,757.45 | 6,655,139.45 | 3,964,757.45 | |
| 应付股利 | 五. 16 | 56,115,840.00 | | 56,115,840.00 | | |
| 应交税金 | 五. 17 | 18,900,250.30 | 23,319,524.29 | 19,657,693.01 | 23,923,711.12 | |
| 其他应交款 | 五. 18 | 600,230.14 | 504,422.47 | 600,230.14 | 504,422.47 | |
| 其他应付款 | 五. 19 | 31,177,300.85 | 28,839,782.51 | 30,681,319.92 | 29,619,948.84 | |
| 预提费用 | | | | | | |
| 预计负债 | | | | | | |
| 一年内到期的长期负债 | | | | | | |
| 其他流动负债 | | | | | | |
| 流动负债合计 | | 164,913,784.27 | 122,691,422.93 | 161,417,189.61 | 117,377,471.86 | |
| 长期负债： | | | | | | |
| 长期借款 | 五. 20 | 48,000,000.00 | 48,000,000.00 | 48,000,000.00 | 48,000,000.00 | |
| 应付债券 | | | | | | |
| 长期应付款 | | | | | | |
| 专项应付款 | 五. 21 | 7,602,200.00 | 6,412,200.00 | 7,602,200.00 | 6,412,200.00 | |
| 其他长期负债 | | | | | | |
| 长期负债合计 | | 55,602,200.00 | 54,412,200.00 | 55,602,200.00 | 54,412,200.00 | |
| 递延税项： | | | | | | |
| 递延税款贷项 | | | | | | |
| 负债合计 | | 220,515,984.27 | 177,103,622.93 | 217,019,389.61 | 171,789,671.86 | |
| 少数股东权益 | | 12,189,622.34 | 13,129,368.98 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | | | | |
| 实收资本（或股本） | 五. 22 | 255,072,000.00 | 255,072,000.00 | 255,072,000.00 | 255,072,000.00 | |
| 减：已归还投资 | | | | | | |
| 实收资本（或股本）净额 | | 255,072,000.00 | 255,072,000.00 | 255,072,000.00 | 255,072,000.00 | |
| 资本公积 | 五. 23 | 394,806,583.61 | 394,806,583.61 | 394,806,583.61 | 394,806,583.61 | |
| 盈余公积 | 五. 24 | 141,928,750.12 | 141,928,750.12 | 141,928,750.12 | 141,928,750.12 | |
| 其中：法定公益金 | 五. 24 | | 68,926,711.02 | | 68,926,711.02 | |
| 未分配利润 | | 354,575,850.71 | 303,174,075.70 | 354,575,850.71 | 303,174,075.70 | |
| 拟分配现金股利 | | | | | | |
| 外币报表折算差额 | | | | | | |
| 减：未确认投资损失 | | | | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,146,383,184.44 | 1,094,981,409.43 | 1,146,383,184.44 | 1,094,981,409.43 | |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,379,088,791.05 | 1,285,214,401.34 | 1,363,402,574.05 | 1,266,771,081.29 | |

公司法定代表人：孙飘扬

主管会计工作负责人：孙杰平

会计机构负责人：周宋

利润及利润分配表

2006 年 1-6 月

编制单位：江苏恒瑞医药股份有限公司

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 | 五.26 | | 670,855,673.81 | 578,158,248.02 | 670,855,673.81 | 578,158,248.02 |
| 减：主营业务成本 | 五.26 | | 124,933,260.31 | 97,702,301.78 | 124,933,260.31 | 97,702,301.78 |
| 主营业务税金及附加 | 五.27 | | 10,541,195.34 | 9,674,013.95 | 10,541,195.34 | 9,674,013.95 |
| 二、主营业务利润（亏损以“-”号填列） | | | 535,381,218.16 | 470,781,932.29 | 535,381,218.16 | 470,781,932.29 |
| 加：其他业务利润（亏损以“-”号填列） | 五.28 | | 448,151.57 | 7,439,524.51 | 448,151.57 | 7,439,524.51 |
| 减：营业费用 | | | 260,063,126.60 | 259,842,784.49 | 260,063,126.60 | 259,842,784.49 |
| 管理费用 | | | 135,599,468.44 | 103,099,856.36 | 131,817,125.97 | 93,096,726.40 |
| 财务费用 | 五.29 | | -109,978.21 | -234,695.12 | -12,670.89 | -215,408.17 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | | 140,276,752.90 | 115,513,511.07 | 143,961,788.05 | 125,497,354.08 |
| 加：投资收益（损失以“-”号填列） | 五.30 | 六.7 | 251,119.00 | | -2,545,222.75 | -7,487,587.24 |
| 补贴收入 | | | | | | |
| 营业外收入 | 五.31 | | 10,000.00 | 50,342.42 | 10,000.00 | 50,342.42 |
| 减：营业外支出 | 五.32 | | 108,339.62 | 70,000.00 | 108,339.62 | 70,000.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | | 140,429,532.28 | 115,493,853.49 | 141,318,225.68 | 117,990,109.26 |
| 减：所得税 | 五.33 | 六.8 | 33,851,663.91 | 41,635,061.57 | 33,800,610.67 | 41,635,061.57 |
| 减：少数股东损益 | | | -939,746.64 | -2,496,255.77 | | |
| 加：未确认投资损失(合并报表填列) | | | | | | |
| 五、净利润（亏损以“-”号填列） | | | 107,517,615.01 | 76,355,047.69 | 107,517,615.01 | 76,355,047.69 |
| 加：年初未分配利润 | | | 303,174,075.70 | 224,410,829.67 | 303,174,075.70 | 224,410,829.67 |
| 其他转入 | | | | | | |
| 六、可供分配的利润 | | | 410,691,690.71 | 300,765,877.36 | 410,691,690.71 | 300,765,877.36 |
| 减：提取法定盈余公积 | | | | | | |
| 提取法定公益金 | | | | | | |
| 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 | | | 410,691,690.71 | 300,765,877.36 | 410,691,690.71 | 300,765,877.36 |
| 减：应付优先股股利 | | | | | | |
| 提取任意盈余公积 | | | | | | |
| 应付普通股股利 | | | 56,115,840.00 | 51,014,400.00 | 56,115,840.00 | 51,014,400.00 |
| 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) | | | 354,575,850.71 | 249,751,477.36 | 354,575,850.71 | 249,751,477.36 |
| 补充资料： | | | | | | |
| 1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益 | | | | | | |
| 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 | | | | | | |

公司法定代表人：孙飘扬

主管会计工作负责人：孙杰平

会计机构负责人：周宋

现金流量表
2006 年 1-6 月

编制单位：江苏恒瑞医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | | 合并数 | 母公司数 |
|--------------------------|------|-----|----------------|----------------|
| | 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 | | | 792,621,066.45 | 792,621,066.45 |
| 收到的税费返还 | | | | |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 五.34 | | 1,996,385.10 | 1,892,688.01 |
| 现金流入小计 | | | 794,617,451.55 | 794,513,754.46 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | 136,385,557.78 | 134,956,546.81 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | | 35,514,911.13 | 32,328,664.76 |
| 支付的各项税费 | | | 144,751,090.23 | 144,751,090.23 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 五.35 | | 376,174,361.85 | 380,229,544.46 |
| 现金流出小计 | | | 692,825,920.99 | 692,265,846.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | | 101,791,530.56 | 102,247,908.20 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资所收到的现金 | | | | |
| 其中：出售子公司收到的现金 | | | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | | 251,119.00 | 251,119.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金 | | | 35,000.00 | 35,000.00 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | | | | |
| 现金流入小计 | | | 286,119.00 | 286,119.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | | 16,813,705.50 | 6,537,183.27 |
| 投资所支付的现金 | | | 2,800,000.00 | 10,882,700.00 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | | | 11,257,890.96 |
| 现金流出小计 | | | 19,613,705.50 | 28,677,774.23 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | | -19,327,586.50 | -28,391,655.23 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 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 | | | | |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | 五.36 | | 1,190,000.00 | 1,190,000.00 |
| 现金流入小计 | | | 1,190,000.00 | 1,190,000.00 |
| 偿还债务所支付的现金 | | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | | 1,419,600.00 | 1,419,600.00 |
| 其中：支付少数股东的股利 | | | | |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | | | | |
| 其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金 | | | | |
| 现金流出小计 | | | 1,419,600.00 | 1,419,600.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | -229,600.00 | -229,600.00 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | 82,234,344.06 | 73,626,652.97 |

| | | | | |
|-----------------------------|------|--|----------------|----------------|
| 补充材料 | | | | |
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | | | |
| 净利润 | | | 107,517,615.01 | 107,517,615.01 |
| 加：少数股东损益(亏损以“-”号填列) | | | -939,746.64 | |
| 减：未确认的投资损失 | | | | |
| 加：计提的资产减值准备 | | | | |
| 固定资产折旧 | | | 26,861,368.49 | 22,784,054.00 |
| 无形资产摊销 | | | | |
| 长期待摊费用摊销 | | | 92,530.45 | 92,530.45 |
| 待摊费用减少(减：增加) | | | | |
| 预提费用增加(减：减少) | | | | |
| 处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益) | | | 108,339.62 | 108,339.62 |
| 固定资产报废损失 | | | | |
| 财务费用 | 五.29 | | 1,419,600.00 | 1,419,600.00 |
| 投资损失(减：收益) | | | -251,119.00 | 2,545,222.75 |
| 递延税款贷项(减：借项) | | | | |
| 存货的减少(减：增加) | | | -13,610,630.77 | -11,059,008.79 |
| 经营性应收项目的减少(减：增加) | | | -12,449,359.86 | -10,106,282.61 |
| 经营性应付项目的增加(减：减少) | | | -6,957,066.74 | -11,054,162.23 |
| 其他 | | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | | 101,791,530.56 | 102,247,908.20 |
| 2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动： | | | | |
| 债务转为资本 | | | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | | | |
| 融资租入固定资产 | | | | |
| 3、现金及现金等价物净增加情况： | | | | |
| 现金的期末余额 | | | 513,665,760.12 | 494,726,795.55 |
| 减：现金的期初余额 | | | 431,431,416.06 | 421,100,142.58 |
| 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 | | | 82,234,344.06 | 73,626,652.97 |

公司法定代表人：孙飘扬

主管会计工作负责人：孙杰平

会计机构负责人：周宋

合并资产减值准备明细表
2006 年 1-6 月

编制单位：江苏恒瑞医药股份有限公司

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 |
|------------|---------------|------------|------------|---------|------------|---------------|
| | | | 因资产价值回升转回数 | 其他原因转出数 | 合计 | |
| 坏账准备合计 | 32,931,323.98 | 642,878.96 | 538,079.40 | | 538,079.40 | 33,036,123.54 |
| 其中：应收账款 | 9,671,070.86 | | 538,079.40 | | 538,079.40 | 9,132,991.46 |
| 其他应收款 | 23,260,253.12 | 642,878.96 | | | | 23,903,132.08 |
| 短期投资跌价准备合计 | | | | | | |
| 其中：股票投资 | | | | | | |
| 债券投资 | | | | | | |
| 存货跌价准备合计 | | | | | | |
| 其中：库存商品 | | | | | | |
| 原材料 | | | | | | |
| 长期投资减值准备合计 | | | | | | |
| 其中：长期股权投资 | | | | | | |
| 长期债权投资 | | | | | | |
| 固定资产减值准备合计 | | | | | | |
| 其中：房屋、建筑物 | | | | | | |
| 机器设备 | | | | | | |
| 无形资产减值准备 | | | | | | |
| 其中：专利权 | | | | | | |
| 商标权 | | | | | | |
| 在建工程减值准备 | | | | | | |
| 委托贷款减值准备 | | | | | | |
| 资产减值合计 | 32,931,323.98 | 642,878.96 | 538,079.40 | | 538,079.40 | 33,036,123.54 |

公司法定代表人：孙飘扬

主管会计工作负责人：孙杰平

会计机构负责人：周宋

母公司资产减值准备明细表

2006 年 1-6 月

编制单位：江苏恒瑞医药股份有限公司

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 |
|------------|---------------|------------|------------|---------|------------|---------------|
| | | | 因资产价值回升转回数 | 其他原因转出数 | 合计 | |
| 坏账准备合计 | 32,740,664.86 | 446,791.62 | 538,079.40 | | 538,079.40 | 32,649,377.08 |
| 其中：应收账款 | 9,671,070.86 | | 538,079.40 | | 538,079.40 | 9,132,991.46 |
| 其他应收款 | 23,069,594.00 | 446,791.62 | | | | 23,516,385.62 |
| 短期投资跌价准备合计 | | | | | | |
| 其中：股票投资 | | | | | | |
| 债券投资 | | | | | | |
| 存货跌价准备合计 | | | | | | |
| 其中：库存商品 | | | | | | |
| 原材料 | | | | | | |
| 长期投资减值准备合计 | | | | | | |
| 其中：长期股权投资 | | | | | | |
| 长期债权投资 | | | | | | |
| 固定资产减值准备合计 | | | | | | |
| 其中：房屋、建筑物 | | | | | | |
| 机器设备 | | | | | | |
| 无形资产减值准备 | | | | | | |
| 其中：专利权 | | | | | | |
| 商标权 | | | | | | |
| 在建工程减值准备 | | | | | | |
| 委托贷款减值准备 | | | | | | |
| 资产减值合计 | 32,740,664.86 | 446,791.62 | 538,079.40 | | 538,079.40 | 32,649,377.08 |

公司法定代表人：孙飘扬

主管会计工作负责人：孙杰平

会计机构负责人：周宋

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 | 46.70 | 46.61 | 2.099 | 2.099 |
| 营业利润 | 12.24 | 12.21 | 0.550 | 0.550 |
| 净利润 | 9.38 | 9.36 | 0.422 | 0.422 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 9.34 | 9.32 | 0.420 | 0.420 |

公司概况

江苏恒瑞医药股份有限公司（以下简称“公司”）于 1997 年 2 月经江苏省人民政府批准，由连云港恒瑞集团有限公司等五家发起人共同发起设立，1997 年 4 月 28 日在江苏省工商行政管理局注册登记，营业执照注册号为 3200001103574 号。

2000 年 9 月，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]122 号文批准，向社会公众发行人民币普通股 4000 万股，募集资金 46,600 万元，同年 10 月，在上海证券交易所挂牌上市。公司于 2006 年 6 月 16 日实施股权分置改革方案：公司非流通股股东向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东按比例支付其所持有的公司股份，使流通股股东每 10 股获得 2.5 股股份对价，公司股权分置改革后，公司的股本总额仍为 25,507.20 万元，其中：连云港天宇医药有限公司持股 62,735,830 股，占公司总股本的 24.60%；连云港达远投资有限公司持股 43,244,113 股，占公司总股本的 16.95%；连云港恒创医药科技有限公司持股 22,760,059 股，占公司总股本的 8.92%；中国医药工业公司持股 15,907,200 股，占公司总股本的 6.24%；江苏金海投资有限公司持有国家股 13,653,851 股，占公司总股本的 5.35%；连云港康缘医药商业有限公司持股 770,947 股，占公司总股本的 0.30%；社会公众股 96,000,000 股，占公司总股本的 37.64%。

公司为医药制造业，经营范围为：原料药、片剂、硬胶囊剂、注射剂制造、销售。

(二) 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：

公司执行国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》及其有关的补充规定。

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：

以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法：

外币业务发生时，以中国人民银行公布的当日市场汇价折合人民币记帐，期末对有关外币项目按期末中国人民银行公布的市场汇价调整，由此产生的各外币项目折合人民币余额与原帐面人民币余额的差额列入财务费用、在建工程项目。

6、现金及现金等价物的确定标准：

现金，指库存现金以及可以随时用于支付的存款。

现金等价物的确定标准：持有期限短、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) 短期投资计价方法：对取得的股票、债券、基金等短期投资按取得时的实际成本入帐；

(2) 短期投资收益的确认方法：出售短期投资所获得的价款，减去短期投资的帐面价值以及已计未收的股利、利息后的差额，确认为投资收益；

(3) 短期投资跌价准备：中期期末或年度终了，对股票、债券、基金等短期投资按成本与市价孰低计量，短期投资跌价准备按投资总体的市价低于帐面价值的差额计提。

8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：①因债务人被依法宣告破产、撤销，其剩余财产确实不足清偿的款项；②因债务人死亡或依法被宣告死亡、失踪，其财产或遗产确实不足清偿的款项；③逾期三年以上，债务人资不抵债，现金流量严重不足，确有证据表明不能收回的款项；④帐龄五年以上仍然不能收回的款项。

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）按账龄分析法计提坏账准备，

| 账龄分析法 | | |
|---------------|-------------|--------------|
| 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) | 10 | 10 |
| 1—2 年 | 30 | 30 |
| 2—3 年 | 70 | 70 |
| 3 年以上 | 100 | 100 |

半年以内帐龄的应收帐款、其他应收款的坏帐准备计提比例为：5%；

公司对其他应收款中关联方之间的往来帐款不计提坏帐准备。

对持有到期不能收回的应收票据，或虽未到期，但有确凿证据表明不能收回或收回的可能性不大的应收票据，按其帐面余额转入应收帐款，并按上述原则计提坏帐准备。

对预付帐款，如有确凿证据表明其不符合预付帐款性质，或者因供货单位破产、撤销等原因已无望再收到所购货物的，则将帐面余额转入其他应收款，并按上述原则计提坏帐准备。

9、存货核算方法：

- (1) 存货的分类：存货分为原材料、在产品、产成品、低值易耗品和包装物；
- (2) 原材料购入时按实际成本计价，发出时按加权平均法结转发出材料成本；
- (3) 产成品以实际成本计价，按全月一次加权平均法结转销售成本；
- (4) 存货的盘存制度为永续盘存制，并定期进行实物盘点；
- (5) 低值易耗品和包装物采用领用时一次摊销法核算；
- (6) 期末存货按成本与可变现净值孰低计量，存货跌价准备按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提。

10、长期投资核算方法：

(1) 长期股权投资

①长期股权投资的的计价方法：取得长期股权投资时，按取得时的实际成本作为初始投资成本入帐，按权益法核算的，当被投资单位所有者权益变动时，按应享有份额调整长期股权投资帐面价值；

②长期股权投资核算方法：公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽对其投资不足 20%但具有重大影响的，采用权益法核算；公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或虽对被投资单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算；

③长期股权投资收益的确认方法：采用权益法核算的，按应享有或应分担被投资单位当年实现的净利润或净亏损的份额，确认投资收益；采用成本法核算的，于被投资单位宣告发放现金股利或利润时，确认投资收益；

④长期股权投资差额摊销方法和期限：合同规定了投资期限的，按投资期限平均摊销，合同没有规定投资期限的，按 10 年的期限平均摊销。

(2) 长期债权投资

- ①长期债权投资的的计价方法：取得长期债权投资时，按取得时的实际成本作为初始投资成本入帐；
 ②长期债权投资收益的确认方法：长期债券投资，于每期结帐时，按应计的利息计入当期投资收益；其他债权投资到期收回本息，按实际收到的金额，减去长期债权投资的帐面价值以及已计未收利息后的差额，确认为投资收益；
 ③债券的溢价和折价的摊销方法：在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时按直线法摊销。

(3) 长期投资减值准备

公司于中期期末或年度终了，对长期投资逐项检查，由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于帐面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，将可收回金额低于长期投资帐面价值的差额作为长期投资减值准备。长期投资减值准备按单项投资可收回金额低于其帐面价值的差额计提。

11、固定资产计价、折旧方法和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。

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 | 20 | 5 | 4.75 |
| 机器设备 | 10 | 5 | |
| 电子设备 | 5 | 5 | 19 |
| 运输设备 | 5 | 5 | 19 |

公司的机器设备自 2005 年 1 月 1 日起由平均年限法改为年数总和法，折旧年限为 10 年，对 2004 年 12 月 31 日前启用的机器设备的折旧计算方法为：折旧年限为 10 年扣减截止 2004 年 12 月 31 日已使用年限，固定资产原值为 2004 年末固定资产帐面净值，具体折旧方法为：

2005 年年折旧率=(10-已使用年限)/((1+(10-已使用年限))/2)，月折旧率=年折旧率/12

2006 年年折旧率=(10-1-已使用年限)/((1+(10-1-已使用年限))/2)，月折旧率=年折旧率/12

月折旧额=2004 年末固定资产帐面净值×(1-5%)×月折旧率

(2) 减值准备的计提方法：

公司于中期期末或年度终了，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于帐面价值的，按单项资产可收回金额低于帐面价值的差额计提固定资产减值准备。

12、在建工程核算方法：

(1) 公司对在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。在建工程完工交付使用时，按帐面实际支出，计算各项交付使用的固定资产成本，转入固定资产；对所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按规定计提折旧，待办理竣工决算后再调整固定资产入帐价值。

(2) 在建工程减值准备

公司于中期期末或年度终了，对在建工程进行全面检查，如存在下列一项或若干项情况的，计提在建工程减值准备：

- ①长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工的在建工程；
 ②所建项目无论在性能上，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；
 ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13、无形资产计价及摊销方法：

无形资产在取得时，按取得时的实际成本计价，按受益期间平均摊销，电脑软件按 2 年平均摊销。公司对有偿取得的土地使用权按照实际支付的价款作为实际成本，并作为无形资产核算，待该项土地开发时再将其帐面价值转入在建工程。

无形资产减值准备：公司于中期期末或年度终了，检查各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按单项资产预计可收回金额低于帐面价值的差额，计提无形资产减值准备。

14、开办费、长期待摊费用摊销方法：

- (1) 开办费：新设立子公司在筹建期间发生的费用，在开始生产经营的当月一次记入损益；
- (2) 固定资产修理、固定资产改良支出等长期待摊费用按受益期平均摊销。

15、借款费用的会计处理方法：

为购建固定资产的专门借款同时满足以下三个条件时，其所发生的利息等借款费用开始资本化，计入所购建固定资产的成本，否则，发生的利息等借款费用计入当期损益。

- (1) 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。

16、应付债券的核算方法：

应付债券设置债券面值、债券溢折价、债券利息等明细科目核算：

- (1) 债券面值，核算债券票面价值；
- (2) 债券溢价（或折价），核算发行价格与票面价值之间的差额，债券溢折价在债券存续期间平均摊销，摊销额根据债券用途计入在建工程或财务费用；
- (3) 债券利息，核算债券应计利息，计提的债券利息根据债券用途计入在建工程或财务费用。

17、预计负债的确认原则：

与对外提供担保、商业承兑票据贴现、未决诉讼、产品质量保证等或有事项相关的义务同时符合以下条件时，确认为预计负债：

- (1) 该义务是公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

18、收入确认原则：

(1) 商品销售：满足下列条件时确认销售收入的实现：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；不再对该商品实施继续管理权和实际控制权；相关的收入已经收到或取得了收款的证据；与销售该商品有关的成本能够可靠地计量；

(2) 提供劳务：在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据，并且与提供劳务有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

19、成本和费用确认原则：

(1) 权责发生制原则，即当期应当负担的费用，不论款项是否支付，都计入当期的费用；凡是不属于当期应当负担的费用，即使款项已在当期支付，也不计入当期的费用；

(2) 配比原则，即同一会计期间内的各项收入和与其相关的成本、费用，在该同一会计期间内确认。

20、所得税的会计处理方法：

所得税的核算方法采用应付税款法。

21、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：

合并范围的确定原则：

公司合并会计报表系根据财政部财会字[1995]11号文《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》及相关补充规定，以公司和纳入合并范围的子公司会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目予以编制。

公司对投资占被投资单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%）的子公司会计报表予以合并；对虽占被投资单位有表决权资本总额 50%以上，但该公司资产总额、销售收入、净利润占公司与其所有子公司资产总额合计数额、销售收入合计数额以及当年度净利润合计数额的比例均在 10%以下，根据财政部的有关规定，不合并其会计报表。

虽占该单位有表决权资本总额不足 50%，但具有实质控制权的，该单位列入合并范围。

公司在编制合并会计报表时，对子公司计提的公积金按母公司所拥有的份额予以调整。

公司与子公司之间的所有重大交易和往来款项均在合并会计报表时予以抵销。

少数股东权益的数额系根据公司所属各子公司所有者权益的数额减去母公司所拥有的份额确定，少数股东损益系根据公司所属各子公司实现的损益扣除母公司按权益法计算的投资收益后的余额计算确定。

会计报表合并范围在上年度会计报表合并范围的基础上增加了新设立的全资子公司美国 HENGRUI

(USA) LTD。本期纳入合并范围控股子公司为：上海恒瑞医药有限公司，注册资本 7200 万元，本公司对其投资额 5400 万元，拥有 75%股权；江苏恒瑞医药销售有限公司，注册资本 1000 万元，本公司对其投资额 900 万元，拥有 90%股权；美国 HENGRUI (USA) LTD，本公司第一期投资 100 万美元。

22、利润分配政策：

公司按《公司法》规定，税后净利润经董事会提出预案，报股东大会审议通过，按以下次序分配：弥补以前年度亏损，提取法定盈余公积金，提取任意盈余公积金，分配股利。

23、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

1、根据第三届第十三次董事会决议，公司自 2006 年 1 月 1 日起，应收款项坏帐准备计提比例作如下变更：帐龄在三年以上的由 50%改为 100%、帐龄在 2 年以上 3 年以内的由 30%改为 70%、帐龄在 1 年以上 2 年以内的的由 10%改为 30%、帐龄在半年以上一年以内的由 5%改为 10%。除此以外，本期财务报告采用的会计政策与 2005 年度财务报告无重大差异，会计政策、会计估计无重大变化。依据《企业会计准则—会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的规定，上述会计估计变更采用未来适用法，不计算变更产生的累积影响数。

(3) 会计差错更正

无

(三) 税项:

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-------|------------------------|-----|
| 增值税 | 按商品销售收入 17%, 扣抵进项税额后缴纳 | 17% |
| 消费税 | | |
| 营业税 | 按应税收入的 5% 计缴 | 5% |
| 城建税 | 按流转税的 7% 计缴 | 7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额的 33% 计缴 | 33% |

(四) 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 | |
| 上海恒瑞医药有限公司 | 上海闵行开发区 | 孙飘扬 | 72,000,000.00 | 生产销售医药产品 | 54,000,000.00 | 75 | | 是 |
| 美国 HENGRUI (USA) LTD | 美国新泽西州 | | | | | 100 | | 是 |
| 江苏恒瑞医药销售有限公司 | 江苏连云港 | 刘莉莉 | 10,000,000.00 | 销售医药产品 | 9,000,000.00 | 90 | | 是 |

(1) 合并报表范围发生变更的内容和原因

本年新增合并单位 1 家——美国 HENGRUI (USA) LTD, 该公司为 2006 年新成立的子公司。

(五) 合并会计报表附注

1、货币资金

单位: 元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|------------|--------|----------------|------------|--------|----------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金: | / | / | 4,585.78 | / | / | 5,813.72 |
| 人民币 | / | / | 4,585.78 | / | / | 5,813.72 |
| 银行存款: | / | / | 505,692,801.23 | / | / | 427,684,881.38 |
| 人民币 | / | / | 505,692,801.23 | / | / | 427,684,881.38 |
| 美元 | 3,687.00 | 7.9956 | 29,479.78 | 328,133.09 | 8.0702 | 2,648,099.66 |
| 其他货币资金: | / | / | 7,968,373.11 | / | / | 3,740,720.96 |
| 人民币 | / | / | 6,710,000.00 | / | / | 3,690,000.00 |
| 美元 | 157,383.20 | 7.9956 | 1,258,373.11 | 6,284.97 | 8.0702 | 50,720.96 |
| 合计 | / | / | 513,665,760.12 | / | / | 431,431,416.06 |

2、短期投资

(1) 短期投资分类

单位：币种：

| 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 | | | | 2,800,000.00 | | 2,800,000.00 | 2,852,360.00 |
| 其他股权投资 | | | | 2,800,000.00 | | 2,800,000.00 | 2,852,360.00 |
| 合计 | | | | 2,800,000.00 | | 2,800,000.00 | 2,852,360.00 |

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 | 46,642,481.71 | 35,763,457.68 |
| 合计 | 46,642,481.71 | 35,763,457.68 |

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 | 151,002,872.28 | 97.74 | 7,888,405.75 | 154,066,722.83 | 93.49 | 7,703,336.15 |
| 一至二年 | 3,089,784.78 | 2.00 | 926,935.43 | 6,718,872.80 | 4.08 | 671,887.28 |
| 二至三年 | 289,861.11 | 0.19 | 202,902.78 | 3,522,565.04 | 2.14 | 1,056,769.51 |
| 三年以上 | 114,747.50 | 0.07 | 114,747.50 | 478,155.85 | 0.29 | 239,077.92 |
| 合计 | 154,497,265.67 | 100 | 9,132,991.46 | 164,786,316.52 | 100 | 9,671,070.86 |

(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 | 本期减少数 | | 期末余额 |
|----------|--------------|------------|------------|--------------|
| | | 转回数 | 合计 | |
| 应收帐款坏帐准备 | 9,671,070.86 | 538,079.40 | 538,079.40 | 9,132,991.46 |

(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 | 56,265,068.77 | 36.42 | 57,967,972.93 | 35.18 |

(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 | 99,748,260.11 | 75.22 | 5,819,139.05 | 103,327,510.98 | 83.85 | 16,671,882.30 |
| 一至二年 | 19,630,414.10 | 14.80 | 5,889,124.23 | 6,653,181.09 | 5.40 | 665,318.11 |
| 二至三年 | 3,487,633.90 | 2.63 | 2,441,343.73 | 3,487,633.90 | 2.83 | 1,046,290.17 |
| 三年以上 | 9,753,525.07 | 7.35 | 9,753,525.07 | 9,753,525.07 | 7.92 | 4,876,762.54 |
| 合计 | 132,619,833.18 | 100.00 | 23,903,132.08 | 123,221,851.04 | 100.00 | 23,260,253.12 |

(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 | 23,260,253.12 | 642,878.96 | 23,903,132.08 |

(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 | 47,977,465.18 | 33.88 | 76,180,000 | 52.60 |

(4) 本报告期其他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

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 | 7,356,051.16 | 86.52 | 8,050,358.56 | 84.52 |
| 一至二年 | 827,582.29 | 9.73 | 1,155,086.16 | 12.13 |
| 二至三年 | 202,402.64 | 2.38 | 319,092.64 | 3.35 |
| 三年以上 | 116,541.25 | 1.37 | | |
| 合计 | 8,502,577.34 | 100.00 | 9,524,537.36 | 100.00 |

(2) 预付帐款前五名欠款情况

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 | 6,377,666.37 | 75.01 | 7,118,937.74 | 74.74 |

(3) 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

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 | 14,787,281.89 | | 14,787,281.89 | 16,971,562.01 | | 16,971,562.01 |
| 库存商品 | 55,332,021.24 | | 55,332,021.24 | 40,732,454.34 | | 40,732,454.34 |
| 在产品 | 7,157,141.07 | | 7,157,141.07 | 3,244,848.96 | | 3,244,848.96 |
| 包装物 | 4,491,596.14 | | 4,491,596.14 | 7,631,568.63 | | 7,631,568.63 |
| 低值易耗品 | 579,896.92 | | 579,896.92 | 156,872.55 | | 156,872.55 |
| 合计 | 82,347,937.26 | | 82,347,937.26 | 68,737,306.49 | | 68,737,306.49 |

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 |
|--------------|--------------|------|------|--------------|
| 其他股权投资 | 4,484,070.00 | | | 4,484,070.00 |
| 合计 | 4,484,070.00 | | | 4,484,070.00 |
| 减:长期股权投资减值准备 | | | | |
| 长期股权投资净值合计 | 4,484,070.00 | / | / | 4,484,070.00 |

(2) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

1) 其他股权投资

| 被投资单位名称 | 占被投资公司注册 资本比例(%) | 投资成本 | 期初余额 | 分得的现金红 利 | 期末余额 | 核算 方法 |
|-------------------|---------------------|--------------|--------------|-------------|--------------|----------|
| 成都恒瑞制药有限 公司 | 5 | 1,339,000.00 | 1,339,000.00 | 234,383.00 | 1,339,000.00 | 成本 法 |
| 连云港宏创精细化 工有限公司 | 10 | 3,145,070.00 | 3,145,070.00 | | 3,145,070.00 | 成本 法 |

(3) 累计投资占期末净资产的比例 0.39%

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: | 590,735,929.78 | 12,516,891.61 | 171,645.90 | 603,081,175.49 |
| 其中:房屋及建筑物 | 315,699,412.42 | 4,762,130.27 | | 320,461,542.69 |
| 机器设备 | 221,065,084.72 | 3,309,478.17 | | 224,374,562.89 |
| 电子设备 | 17,128,926.13 | 515,194.50 | | 17,644,120.63 |
| 运输设备 | 36,842,506.51 | 3,930,088.67 | 171,645.90 | 40,600,949.28 |
| 二、累计折旧合计: | 137,033,675.91 | 26,861,368.49 | 28,306.28 | 163,866,738.12 |
| 其中:房屋及建筑物 | 44,672,220.45 | 6,182,827.56 | | 50,855,048.01 |
| 机器设备 | 70,155,351.01 | 15,828,230.17 | | 85,983,581.18 |
| 电子设备 | 3,934,281.17 | 1,899,110.48 | | 5,833,391.65 |
| 运输设备 | 18,271,823.28 | 2,951,200.28 | 28,306.28 | 21,194,717.28 |
| 三、固定资产净值合计 | 453,702,253.87 | | | 439,214,437.37 |
| 其中:房屋及建筑物 | 271,027,191.97 | | | 269,606,494.68 |
| 机器设备 | 150,909,733.71 | | | 138,390,981.71 |
| 电子设备 | 13,194,644.96 | | | 11,810,728.98 |
| 运输设备 | 18,570,683.23 | | | 19,406,232.00 |
| 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 | 453,702,253.87 | | | 439,214,437.37 |
| 其中:房屋及建筑物 | 271,027,191.97 | | | 269,606,494.68 |
| 机器设备 | 150,909,733.71 | | | 138,390,981.71 |
| 电子设备 | 13,194,644.96 | | | 11,810,728.98 |
| 运输设备 | 18,570,683.23 | | | 19,406,232.00 |

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 | 2,734,175.09 | | 27,234,175.09 | 26,285,608.99 | | 26,285,608.99 |

(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 | 本期减少 | 资金来源 | 期末数 |
|------------|---------------|--------------|--------------|------|---------------|
| 零星工程 | 5,390,266.83 | 3,500,757.06 | | 自筹 | 8,891,023.89 |
| 花果山新厂(土地款) | 8,372,780.00 | | 8,372,780.00 | 自筹 | |
| 上海恒瑞二期扩建 | 12,522,562.16 | 5,820,589.04 | | 自筹 | 18,343,151.20 |
| 合计 | 26,285,608.99 | 9,321,346.10 | 8,372,780.00 | / | 2,734,175.09 |

11、长期待摊费用

单位:元 币种:人民币

| 种类 | 原始金额 | 期初数 | 本期摊销 | 累计摊销 | 期末数 | 剩余摊销期限 |
|--------|--------------|------------|-----------|--------------|------------|--------|
| 水电增容费 | 1,205,000.00 | 160,666.67 | 60,250.00 | 1,104,583.33 | 100,416.67 | 0.83 年 |
| 固定资产修理 | 322,804.46 | 48,240.64 | 32,280.45 | 306,844.27 | | 0.25 年 |
| 合计 | 1,527,804.46 | 208,907.31 | 92,530.45 | 1,411,427.60 | 116,376.86 | / |

12、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 | 3,826,000.00 | |
| 合计 | 3,826,000.00 | |

13、应付帐款:

(1) 应付帐款帐龄

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 | 29,369,906.07 | 74.65 | 50,035,915.64 | 86.62 |
| 一至二年 | 6,294,472.45 | 16.00 | 3,371,708.72 | 5.84 |
| 二至三年 | 1,672,184.62 | 4.25 | 2,367,737.26 | 4.10 |
| 三年以上 | 2,006,109.16 | 5.10 | 1,991,223.36 | 3.45 |
| 合计 | 39,342,672.30 | 100.00 | 57,766,584.98 | 100.00 |

14、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 |
|----------|--------------|--------------|--------|
| 工效挂钩结余工资 | 8,296,351.23 | 8,296,351.23 | 以前年度结余 |
| 合计 | 8,296,351.23 | 8,296,351.23 | / |

15、应付福利费：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|--------------|
| 应付福利费 | 6,655,139.45 | 3,964,757.45 |
| 合计 | 6,655,139.45 | 3,964,757.45 |

16、应付股利：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|-----|
| 应付现金股利 | 56,115,840.00 | |
| 合计 | 56,115,840.00 | |

17、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 | 14,170,893.74 | 11,953,667.14 | 按商品销售收入 17%，扣抵进项税额后缴纳 |
| 营业税 | | 20,782.41 | 按应税收入的 5%计缴 |
| 所得税 | 3,592,025.37 | 9,891,389.17 | 按应纳税所得额的 33%计缴 |
| 个人所得税 | 86,928.43 | 563,165.21 | |
| 城建税 | 1,050,402.76 | 882,739.32 | 按流转税的 7%计缴 |
| 房产税 | | 7,781.04 | 按房产原价扣除 30%后的 1.2%计缴 |
| 合计 | 18,900,250.30 | 23,319,524.29 | / |

18、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 | 450,172.61 | 378,316.85 | 按应纳增值税、营业税的 3%计缴 |
| 地方教育费附加 | 150,057.53 | 126,105.62 | 按应纳增值税、营业税的 1%计缴 |
| 合计 | 600,230.14 | 504,422.47 | / |

19、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

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 | 21,136,441.14 | 67.79 | 26,625,385.56 | 92.32 |
| 一至二年 | 8,853,580.00 | 28.40 | 1,140,599.04 | 3.95 |
| 二至三年 | 457,684.09 | 1.47 | 345,202.29 | 1.20 |
| 三年以上 | 729,595.62 | 2.34 | 728,595.62 | 2.53 |
| 合计 | 31,177,300.85 | 100.00 | 28,839,782.51 | 100.00 |

(2) 欠持公司 5%以上股份股东的款项情况如下：

单位：元 币种：人民币

| 股东名称 | 期末数 | 期初数 |
|------------|-----------|--------------|
| 江苏金海投资有限公司 | 90,000.00 | 1,620,374.40 |
| 合计 | 90,000.00 | 1,620,374.40 |

20、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 |
|------|---------------|---------------|
| 担保借款 | 48,000,000.00 | 48,000,000.00 |
| 合计 | 48,000,000.00 | 48,000,000.00 |

(2) 长期借款情况：

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 | | |
|---------|------------|-------------|------|-----|---------------|------|-----|---------------|
| | | | 利率 | 币种 | 本币金额 | 利率 | 币种 | 本币金额 |
| 工行连云港分行 | 2005年9月30日 | 2008年12月30日 | 5.49 | 人民币 | 48,000,000.00 | 5.49 | 人民币 | 48,000,000.00 |
| 合计 | / | / | / | / | 48,000,000.00 | / | / | 48,000,000.00 |

21、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|--------------|--------------|
| 科技成果转化专用资金 | 7,602,200.00 | 6,412,200.00 |
| 合计 | 7,602,200.00 | 6,412,200.00 |

22、股本
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、有限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 1、国家持股 | 15,301,872 | 6 | | | | -1,648,021 | -1,648,021 | 13,653,851 | 5.35 |
| 2、国有法人持股 | 18,691,200 | 7.33 | | | | -2,013,053 | -2,013,053 | 16,678,147 | 6.54 |
| 3、其他内资持股 | 144,278,928 | 56.56 | | | | - | - | 128,740,002 | 50.47 |
| 其中：境内法人持股 | 144,278,928 | 56.56 | | | | - | - | 128,740,002 | 50.47 |
| 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 | | | | | | | | | |
| 有限售条件股份合计 | 178,272,000 | 69.89 | | | | - | - | 159,072,000 | 62.36 |
| 二、无限售条件流通股 | | | | | | | | | |
| 1、人民币普通股 | 76,800,000 | 30.11 | | | | 19,200,000 | 19,200,000 | 96,000,000 | 37.64 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 无限售条件流通股合计 | 76,800,000 | 30.11 | | | | 19,200,000 | 19,200,000 | 96,000,000 | 37.64 |
| 三、股份总数 | 255,072,000 | 100 | | | | | | 255,072,000 | 100 |

2006年6月16日公司实施股权分置改革方案,非流通股股东向流通股股东按每10股支付2.5股股份对价,股权分置改革后,原非流通股股份变更为有限售条件的流通股股份,原流通股股份为无限售条件的流通股股份,有限售条件的流通股股份159,072,000股,占公司总股份的62.36%,无限售条件的流通股股份96,000,000股,占公司总股份的36.74%。

公司股本总额25,507.20万元,其中:连云港天宇医药有限公司持股62,735,830股,占公司总股本的24.60%;连云港达远投资有限公司持股43,244,113股,占公司总股本的16.95%;连云港恒创医药科技有限公司持股22,760,059股,占公司总股本的8.92%;中国医药工业公司持股15,907,200股,占公司总股本的6.24%;江苏金海投资有限公司持有国家股13,653,851股,占公司总股本的5.35%;连云港康缘医药商业有限公司持股770,947股,占公司总股本的0.30%;社会公众股96,000,000股,占公司总股本的37.64%。

23、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 | 392,535,623.86 | | | 392,535,623.86 |
| 其他资本公积 | 2,270,959.75 | | | 2,270,959.75 |
| 合计 | 394,806,583.61 | | | 394,806,583.61 |

24、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 | 73,002,039.10 | | | 73,002,039.10 |
| 法定公益金 | 68,926,711.02 | | 68,926,711.02 | |
| 其他盈余公积 | | 68,926,711.02 | | 68,926,711.02 |
| 合计 | 141,928,750.12 | 68,926,711.02 | 68,926,711.02 | 141,928,750.12 |

依据公司法和财政部财企[2006]67号文件规定，2006年1月1日起停止实行公益金制度，原公益金结余转作盈余公积金。

25、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 |
|------------|----------------|
| 净利润 | 107,517,615.01 |
| 加：年初未分配利润 | 303,174,075.70 |
| 其他转入 | |
| 减：提取法定盈余公积 | |
| 提取法定公益金 | |
| 应付普通股股利 | 56,115,840.00 |
| 未分配利润 | 354,575,850.71 |

26、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 |
| 医药制造 | 670,855,673.81 | 124,933,260.31 | 578,158,248.02 | 97,702,301.78 |
| 合计 | 670,855,673.81 | 124,933,260.31 | 578,158,248.02 | 97,702,301.78 |
| 合计 | 670,855,673.81 | 124,933,260.31 | 578,158,248.02 | 97,702,301.78 |

(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 |
| 片剂药 | 128,024,879.95 | 42,939,832.93 | 109,914,946.87 | 21,553,055.71 |
| 针剂药 | 523,167,225.40 | 71,745,706.19 | 452,770,207.22 | 68,414,200.73 |
| 原料药 | 19,663,568.46 | 10,247,721.19 | 15,473,093.93 | 7,735,045.34 |
| 合计 | 670,855,673.81 | 124,933,260.31 | 578,158,248.02 | 97,702,301.78 |
| 合计 | 670,855,673.81 | 124,933,260.31 | 578,158,248.02 | 97,702,301.78 |

(3) 分地区主营业务

单位: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 |
| 国内 | 670,855,673.81 | 124,933,260.31 | 578,158,248.02 | 97,702,301.78 |
| 合计 | 670,855,673.81 | 124,933,260.31 | 578,158,248.02 | 97,702,301.78 |
| 合计 | 670,855,673.81 | 124,933,260.31 | 578,158,248.02 | 97,702,301.78 |

27、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 | 6,708,033.40 | 6,156,190.70 | 按流转税的 7%计缴 |
| 教育费附加 | 2,874,871.45 | 2,638,367.44 | 按流转税的 3%计缴 |
| 地方教育费附加 | 958,290.49 | 879,455.81 | 按流转税的 1%计缴 |
| 合计 | 10,541,195.34 | 9,674,013.95 | / |

28、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 |
| 转让材料 | 7,653,297.82 | 7,250,747.08 | 402,550.74 | 8,027,845.09 | 7,621,770.51 | 406,074.58 |
| 转让产品 | | | | 7,600,000.00 | 619,358.12 | 6,980,641.88 |
| 出售废料物资 | 39,386.62 | | 39,386.62 | 22,465.07 | | 22,465.07 |
| 租金 | 6,214.21 | | 6,214.21 | 7,504.54 | | 7,504.54 |
| 其他 | | | | 22,838.44 | | 22,838.44 |
| 合计 | 7,698,898.65 | 7,250,747.08 | 448,151.57 | 15,680,653.14 | 8,241,128.63 | 7,439,524.51 |

29、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 | 1,834,125.38 | 1,174,869.13 |
| 减:利息收入 | 1,985,385.09 | 1,689,260.41 |
| 汇兑损失 | 5,209.20 | |
| 减:汇兑收益 | | |
| 其他 | 36,072.30 | 279,696.16 |
| 合计 | -109,978.21 | -234,695.12 |

30、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 | 16,736.00 | |
| 长期投资收益 | 234,383.00 | |
| 合计 | 251,119.00 | |

31、营业外收入:

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------|-----------|-----------|
| 处理固定资产净收益 | | 2,400.00 |
| 罚款净收入 | 10,000.00 | 47,942.42 |
| 合计 | 10,000.00 | 50,342.42 |

32、营业外支出:

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|------------|-----------|
| 处理固定资产损失 | 108,339.62 | |
| 罚款、滞纳金 | | |
| 其他 | | 70,000.00 |
| 合计 | 108,339.62 | 70,000.00 |

33、所得税:

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------|----------------|----------------|
| 利润总额 | 140,429,532.28 | 115,493,853.49 |
| 加:纳税调整增加额 | 512,281.57 | 689,156.73 |
| 减:纳税调整减少额 | -3,236,172.58 | -9,983,843.01 |
| 应纳税所得额 | 144,177,986.43 | 126,166,853.23 |
| 所得税率(%) | 33 | 33 |
| 应纳所得税额 | 47,578,735.52 | 41,635,061.57 |

| | | |
|----------------|---------------|---------------|
| 减：所得税汇算清缴抵免所得税 | 13,727,071.61 | |
| 合计 | 33,851,663.91 | 41,635,061.57 |

34、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 |
|----------|--------------|
| 存款利息收入 | 1,980,170.89 |
| 罚款、违约金收入 | 10,000.00 |
| 租金收入 | 6,214.21 |
| 合计 | 1,996,385.10 |

35、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 |
|--------|----------------|
| 市场维护费 | 40,100,818.40 |
| 学术推广费 | 50,539,258.30 |
| 办公费 | 14,126,263.38 |
| 销售网点费用 | 68,851,065.91 |
| 市场业务费 | 78,854,795.66 |
| 差旅费 | 37,060,870.09 |
| 技术开发费 | 41,848,986.23 |
| 招待费 | 1,626,707.31 |
| 培训费 | 1,089,594.14 |
| 广告费 | 645,688.00 |
| 修理费 | 2,302,826.22 |
| 通讯费 | 3,034,152.33 |
| 咨询费 | 2,178,210.00 |
| 运输费 | 4,847,983.22 |
| 往来款项 | 25,656,058.74 |
| 其他 | 3,411,083.92 |
| 合计 | 376,174,361.85 |

36、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 |
|-------------|--------------|
| 收到的科技成果转化资金 | 1,190,000.00 |
| 合计 | |

(六) 母公司会计报表附注

1、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 | 46,642,481.71 | 35,763,457.68 |
| 合计 | 46,642,481.71 | 35,763,457.68 |

2、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 | 151,002,872.28 | 97.74 | 7,888,405.75 | 154,066,722.83 | 93.49 | 7,703,336.15 |
| 一至二年 | 3,089,784.78 | 2.00 | 926,935.43 | 6,718,872.80 | 4.08 | 671,887.28 |
| 二至三年 | 289,861.11 | 0.19 | 202,902.78 | 3,522,565.04 | 2.14 | 1,056,769.51 |
| 三年以上 | 114,747.50 | 0.07 | 114,747.50 | 478,155.85 | 0.29 | 239,077.92 |
| 合计 | 154,497,265.67 | 100 | 9,132,991.46 | 164,786,316.52 | 100 | 9,671,070.86 |

(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 | 本期减少数 | | 期末余额 |
|----------|--------------|------------|------------|--------------|
| | | 转回数 | 合计 | |
| 应收帐款坏帐准备 | 9,671,070.86 | 538,079.40 | 538,079.40 | 9,132,991.46 |

(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 | 56,265,068.77 | 36.42 | 57,967,972.93 | 35.18 |

(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

3、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 | 219,058,399.50 | 87.03 | 5,570,317.59 | 211,397,578.11 | 91.50 | 16,544,034.00 |
| 一至二年 | 19,602,914.10 | 7.79 | 5,880,874.23 | 6,580,822.87 | 2.85 | 658,082.29 |
| 二至三年 | 3,302,383.90 | 1.31 | 2,311,668.73 | 3,302,383.90 | 1.43 | 990,715.17 |
| 三年以上 | 9,753,525.07 | 3.87 | 9,753,525.07 | 9,753,525.07 | 4.22 | 4,876,762.54 |
| 合计 | 251,717,222.57 | 100.00 | 23,516,385.62 | 231,034,309.95 | 100.00 | 23,069,594.00 |

(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 | 23,069,594.00 | 446,791.62 | 23,516,385.62 |

(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 | 166,713,275.70 | 66.23 | 172,218,595.35 | 74.54 |

(4) 本报告期其他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

4、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 | 7,356,051.16 | 86.52 | 8,050,358.56 | 84.52 |
| 一至二年 | 827,582.29 | 9.73 | 1,155,086.16 | 12.13 |
| 二至三年 | 202,402.64 | 2.38 | 319,092.64 | 3.35 |
| 三年以上 | 116,541.25 | 1.37 | | |
| 合计 | 8,502,577.34 | 100.00 | 9,524,537.36 | 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

5、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 | 45,427,400.92 | 8,082,700.00 | 2,796,341.75 | 50,713,759.17 |
| 其他股权投资 | 4,484,070.00 | | | 4,484,070.00 |
| 合计 | 49,911,470.92 | 8,082,700.00 | 2,796,341.75 | 55,197,829.17 |
| 减: 长期股权投资减值准备 | | | | |
| 长期股权投资净值合计 | 49,911,470.92 | / | / | 55,197,829.17 |

(2) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

1) 其他股权投资

| 被投资单位名称 | 占被投资公司注册 资本比例 (%) | 投资成本 | 期初余额 | 分得的现金红 利 | 期末余额 | 核算 方法 |
|---------------|----------------------|--------------|--------------|-------------|--------------|----------|
| 成都恒瑞制药有限公司 | 5 | 1,339,000.00 | 1,339,000.00 | 234,383.00 | 1,339,000.00 | 成本 法 |
| 连云港宏创精细化工有限公司 | 10 | 3,145,070.00 | 3,145,070.00 | | 3,145,070.00 | 成本 法 |

6、未分配利润:

单位: 币种:

| 项目 | 期末数 |
|-------------|----------------|
| 净利润 | 107,517,615.01 |
| 加: 年初未分配利润 | 303,174,075.70 |
| 其他转入 | |
| 减: 提取法定盈余公积 | |
| 提取法定公益金 | |
| 应付普通股股利 | 56,115,840.00 |
| 未分配利润 | 354,575,850.71 |

7、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 | 16,736 | |
| 长期投资收益 | -2,561,958.75 | -7,487,587.24 |
| 其中: 按权益法确认收益 | -2,796,341.75 | -7,487,587.24 |
| 按成本法核算的被投资单位分派利润 | 234,383.00 | |
| 合计 | -2,545,222.75 | -7,487,587.24 |

8、所得税：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------|----------------|----------------|
| 利润总额 | 141,318,225.68 | 117,990,109.26 |
| 加：纳税调整增加额 | 446,791.61 | 689,156.73 |
| 减：纳税调整减少额 | -2,258,262.35 | -7,487,587.24 |
| 应纳税所得额 | 144,023,279.64 | 126,166,853.23 |
| 所得税率(%) | 33 | 33 |
| 应纳所得税额 | 47,527,682.28 | 41,635,061.57 |
| 减：所得税汇算清缴抵免所得税 | 13,727,071.61 | |
| 合计 | 33,800,610.67 | 41,635,061.57 |

(七) 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 |
|----------------------|------------|----------------|--------|--------|------|
| 连云港天宇医药有限公司 | 连云港经济技术开发区 | 药品批发、研究开发、技术转让 | 控股股东 | 有限责任公司 | 蒋新华 |
| 上海恒瑞医药有限公司 | 上海市 | 生产销售医药产品 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 孙飘扬 |
| 江苏恒瑞医药销售有限公司 | 连云港经济技术开发区 | 药品销售 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 刘莉莉 |
| 美国 HENGRUI (USA) LTD | 美国新泽西州 | 新药研究 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 孙飘扬 |

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位：元 币种：人民币

| 关联方名称 | 注册资本期初数 | 注册资本增减 | 注册资本期末数 |
|----------------------|---------------|--------|---------------|
| 连云港天宇医药有限公司 | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 |
| 上海恒瑞医药有限公司 | 72,000,000.00 | | 72,000,000.00 |
| 江苏恒瑞医药销售有限公司 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 |
| 美国 HENGRUI (USA) LTD | | | |

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:元 币种:人民币

| 关联方名称 | 关联方所持股份期初数 | 关联方所持股份比例期初数(%) | 关联方所持股份增减 | 关联方所持股份增减比例(%) | 关联方所持股份期末数 | 关联方所持股份比例期末数(%) |
|----------------------|---------------|-----------------|-------------------|----------------|---------------|-----------------|
| 连云港天宇医药有限公司 | 70,308,048.00 | 27.56 | - 7,572,218.00 | -2.96 | 62,735,830.00 | 24.60 |
| 上海恒瑞医药有限公司 | 54,000,000.00 | 75 | | | 54,000,000.00 | 75 |
| 江苏恒瑞医药销售有限公司 | 9,000,000.00 | 90 | | | 9,000,000.00 | 90 |
| 美国 HENGRUI (USA) LTD | | 100 | | 100 | | 100 |

4、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 |
|--------------|-----------|
| 江苏豪森药业股份有限公司 | 其他 |

5、关联交易情况

(1) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 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(%) |
| 江苏豪森药业股份有限公司 | 材料转让 | 市场价 | 865,772.90 | 11.25 | 1,303,382.36 | 16.17 |

6、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 |
|----------|--------------|------------|------------|
| 其他应收款 | 江苏豪森药业股份有限公司 | 459,150.07 | 271,953.73 |

(八)或有事项:

无

(九)承诺事项:

无

(十)资产负债表日后事项:

三届十五次董事会提议以 2006 年 6 月 30 日总股本为基础,以资本公积金向全体股东每 10 股转增股本 3 股。

(十一)其他重要事项:

无

八、备查文件目录

1、公司三届十五次董事会决议

董事长:孙飘扬
江苏恒瑞医药股份有限公司董事会
2006 年 7 月 17 日