

武汉人福高科技产业股份有限公司

二〇〇六年中期报告全文

二〇〇六年七月一十二日



## 目 录

序、重要提示.....	03
一、公司基本情况.....	04
二、会计数据和业务数据摘要.....	06
三、股本变动及主要股东持股情况.....	09
四、董事、监事、高级管理人员情况.....	13
五、管理层讨论与分析.....	14
六、重要事项.....	23
七、财务报告.....	30
八、备查文件.....	76



## 重 要 提 示

公司董事会及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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

中期报告全文及其摘要经公司第五届董事会第十二次会议审议通过。公司全体董事出席了本次董事会会议。中期财务报告未经审计。

公司负责人董事长艾路明先生，主管会计工作负责人财务总监、副总经理吴亚君女士，会计机构负责人财务管理部部长陈礼英女士声明：保证中期报告中财务报告的真实、完整。



## 第一章 公司基本情况简介

### 一、公司法定名称：

中文：武汉人福高科技产业股份有限公司

中文缩写：人福科技

英文：Wuhan Humanwell Hi-tech Industry Company Limited

英文缩写：HWHT

### 二、公司法定代表人：艾路明

公司总经理：王学海

公司董事会秘书：余磊

电子信箱：[humanwell@vip.sina.com](mailto:humanwell@vip.sina.com)

董事会证券事务代表：王鸣

电子信箱：[wingflag@vip.sina.com](mailto:wingflag@vip.sina.com)

联系电话：(027) 87596718-8019, 87597232

传真：(027) 87597232, 87596393

### 三、公司注册地址：武汉市洪山区关山街鲁磨路 369 号

公司办公地址：武汉市洪山区关山街鲁磨路 369 号

邮政编码：430074

公司国际互联网网址：<http://www.humanwell.com.cn>

公司电子信箱：[humanwell@vip.sina.com](mailto:humanwell@vip.sina.com)

### 四、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》

登载公司中期报告的中国证监会指定网址：<http://www.sse.com.cn>

公司中期报告备置地点：公司董事会秘书处

### 五、公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：G 人福

股票代码：600079



## 六、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1993年3月30日

公司首次注册登记地址：武汉市武昌区珞瑜路6号

公司最新变更注册登记日期：2003年6月27日

公司最新变更注册登记地址：武汉市洪山区关山街鲁磨路369号

企业法人营业执照注册号：4201001170264

税务登记号码：40101300014850

公司聘请的会计师事务所名称：大信会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：武汉中山大道1056号金源大厦A-B座8层



## 第二章 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
利润总额	119,982,558.99
净利润	101,264,191.29
扣除非经常性损益后的净利润	15,881,066.81
主营业务利润	152,045,198.49
其他业务利润	-140,004.57
营业利润	28,276,938.91
投资收益	92,703,224.87
补贴收入	0.00
营业外收支净额	-997,604.79
经营活动产生的现金流量净额	25,312,498.57
现金及现金等价物净增加额	293,780.26

### 二、扣除非经常性损益项目和金额

非经常性损益项目	单位:元 币种:人民币 金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	85,913,918.76
短期投资收益	31,197.13
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-997,604.79
以前年度已经计提各项减值准备的转回	0.00
投资比例及所得税影响	435,613.38
合计	85,383,124.48



### 三、主要会计数据和财务指标

主要会计数据	2006年6月30日	2005年12月31日		本期比上期 增减(%)	2004年12月31日	
					调整后	调整前
流动资产	1,087,163,612.00	1,149,864,195.99		-5.45	1,073,089,071.51	1,073,089,071.51
流动负债	1,097,291,604.38	1,181,270,156.41		-7.11	989,675,218.63	994,070,969.47
总资产	2,064,592,597.17	2,044,923,207.09		0.96	1,810,176,855.86	1,824,793,524.71
股东权益	682,580,435.20	581,129,503.38		17.46	533,762,411.18	541,069,509.92
少数股东权益	177,030,557.59	187,763,547.30		-5.72	180,539,226.05	183,453,045.32
每股净资产	3.36	2.86		17.48	2.63	2.66
调整后的每股净资产	3.34	2.83		18.02	2.60	2.64
	2006年1-6月	2005年1-6月		本期比上期 增减(%)	2004年1-12月	
		调整后	调整前		调整后	调整前
主营业务收入	417,007,751.08	323,539,582.30	323,539,582.30	28.89	592,307,749.00	592,307,749.00
净利润	101,264,191.29	14,685,535.91	17,307,925.65	589.55	34,869,740.72	40,218,857.29
扣除非经常性损益的净利润	15,881,066.81	12,407,490.46	15,029,880.20	28.00	40,749,422.20	40,749,422.20
经营活动产生的现金流量净额	25,312,498.57	-27,937,193.30	-27,937,193.30	190.61	70,552,825.29	70,552,825.29
每股收益	0.50	0.07	0.09	589.55	0.17	0.20
(全面摊薄)						
净资产收益率	14.84	2.70	3.10	12.14	6.53	7.43
(全面摊薄) (%)						

对2004年、2005年1-6月报表进行追溯调整原因：会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正，公司及其控股子公司武汉当代物业发展有限公司、宜昌人福药业有限责任公司、中国联合生物技术有限公司合计持有天风证券有限责任公司（以下简称“天风证券”）18.59%股权。2005年，武汉高科国有控股集团有限公司将其持有的天风证券14.17%股权除收益权、处置权以外的其他权利全部委托给公司，公司对天风证券具有重大影响。根据相关规定，2005年对该投资改用权益法进行核算，对该会计政策变更采用追溯调整法进行会计处理。2002年因此调减投资收益及长期股权投资2,738,009.69元，调减净利润及留存收益1,858,509.56元；2003年因此调减投资收益7,749,857.03元，调减长期股权投资8,002,769.08元，调增资本公积2,112,332.99元，调减净利润5,948,193.81元，调减期初留存收益1,858,509.56元，调减期末留存收益7,806,703.37元；2004年因此调减投资收益6,613,899.77元，调减长期股权投资14,616,668.85元，调增资本公积2,112,332.99元，调减净利润5,349,116.57元，调减期初留存收益7,806,703.37元，调减期末留存收益13,155,819.94元。2005年1-6月因此调减投资收益3,246,307.76元，调减长期股权投资17,862,976.61元，调增资本公积2,112,332.99



元，调减净利润 2,622,389.74 元，调减期初留存收益 13,155,819.94 元，调减期末留存收益 15,778,209.68 元。

**四、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	22.28	24.07	0.75	0.75
营业利润	4.14	4.48	0.14	0.14
净利润	14.84	16.03	0.50	0.50
扣除非经常性损益后的净利润	2.33	2.51	0.08	0.08

**五、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	其中:法定 公益金	拟分配现 金股利	未分配利润	股东权益合计
期初数	203,330,400.00	213,498,523.53	70,700,593.78	28,187,356.13	6,099,912.00	87,500,074.07	581,129,503.38
本期增加	/	186,740.53	/	/	/	101,264,191.29	101,450,931.82
本期减少	/	/	/	/	/	/	/
期末数	203,330,400.00	213,685,264.06	70,700,593.78	28,187,356.13	6,099,912.00	188,764,265.36	682,580,435.20

1、资本公积变动原因：资本公积本期增加 186,740.53 元，系公司本期折价收购北京西妮个人护理有限公司 70% 股权所致。

2、盈余公积变动原因：无

3、法定公益金变动原因：无

4、未分配利润变动原因：本报告期实现利润





### 第三章 股本变动及股东情况

#### 一、股本变动情况

##### (一) 股份变动情况

报告期内，公司股本未发生变动。

#### 二、股东情况

(一) 截至 2006 年 6 月 30 日，本公司股东总数为 35,224 户。

(二) 本公司前十名股东持股情况（截至 2006 年 6 月 30 日，单位：股）

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例 (%)	股份类别	质押或冻结情况	股东性质
武汉当代科技产业集团股份有限公司	0	42,560,340	20.93	未流通	质押 42,553,800	法人股东
武汉市仁军投资咨询有限责任公司	0	10,483,039	5.16	未流通	质押 10,468,200	法人股东
武汉奥兴高科技开发有限公司	0	5,107,200	2.51	未流通	质押 4,900,000	法人股东
武汉高科国有控股集团有限公司	0	4,923,341	2.42	未流通	质押 4,748,000	国有股东
蒋 丽	0	580,000	0.28525	已流通	未知	自然人股东
徐英钗	0	556,896	0.273887	已流通	未知	自然人股东
张 健	0	530,000	0.260659	已流通	未知	自然人股东
林红星	0	491,814	0.241879	已流通	未知	自然人股东
麦伟文	0	450,000	0.221315	已流通	未知	自然人股东
黎 红	0	422,400	0.207741	已流通	未知	自然人股东

#### 1、前十大股东关联关系或一致行动的说明

公司未知前十名股东中是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。



除上述四家法人股股东外，公司未知悉其他股东所持股份的质押、冻结情况。

## 2、前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

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	
武汉当代科技产业集团股份有限公司	42,560,340	2010年8月19日	42,560,340	1) 持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起, 在60个月内不上市交易或者转让; 2) 在第1)项承诺期满后, 每年通过上海证券交易所挂牌交易出售股份数量占所持股份数的比例不超过15%; 3) 不以低于2005年6月17日前30个交易日算术平均值的185% (6.00元) 的价格通过上海证券交易所挂牌交易出售股票。
武汉市仁军投资咨询有限责任公司	10,483,039	2006年8月19日	10,483,039	1) 其持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起, 12个月内不上市交易或者转让; 2) 在前项承诺期期满后, 其通过上海证券交易所挂牌交易出售股份的数量占人福科技股份总数比例在12个月内不超过5%, 在24个月内不超过10%; 3) 不以低于2005年6月17日前30个交易日收盘价算术平均值的115% (3.73元) 的价格通过上海证券交易所挂牌交易出售股票。
武汉奥兴高科技开发有限公司	5,107,200	2006年8月19日	5,107,200	
武汉高科国有控股集团有限公司	4,923,341	2006年8月19日	4,923,341	

## 3、股东质押情况

(1) 报告期内，公司法人股股东股权质押事宜。

①2006年1月24日，公司股东武汉当代科技产业集团股份有限公司（以下简称“当代科技”）将其持有的本公司法人股392万股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股权质押登记手续，向中国农业银行武汉市江南支行办理股权质押登记贷款，质押期限自2006年1月24日至2007年1月23日止。

②2006年3月16日，公司股东当代科技、武汉市仁军投资咨询有限责任公司（以下简称“武汉仁军”）分别以其持有的本公司143.18万股社会法人股和166.82万股社会法人股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理股权质押解



除手续；同日，当代科技、武汉仁军分别将上述股权重新向中国工商银行武汉市东湖开发区支行办理股权质押登记贷款，质押期限分别自2006年3月16日至2007年3月16日止。

以上事项刊登在2006年2月15日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

(2) 前期发生延续至本报告期内的股权质押存续事宜：

①2004年8月26日，当代科技以其持有的本公司法人股1,400万股为我公司控股子公司武汉当代物业发展有限公司向中国建设银行武汉市武昌支行申请2,000万元贷款提供担保办理了股权质押登记手续，质押期限自2004年8月26日至2007年8月26日止。股权质押手续已办理完毕。

②2005年8月1日，当代科技以其持有的本公司56.6万股发起人法人股和580.6万股社会法人股向中国光大银行武汉市武昌支行办理贷款提供担保办理了股权质押登记手续，质押期限为自2005年8月1日至2006年7月31日止。

③2005年8月1日，本公司股东武汉奥兴高科技开发有限公司（以下简称“武汉奥兴”）以其持有的本公司490万股社会法人股向中国光大银行武汉市武昌支行办理贷款提供担保办理了股权质押登记手续，质押期限为自2005年8月1日至2006年7月31日止。

④2005年8月1日，本公司股东武汉高科国有控股集团有限公司（以下简称“武汉高科”）以其持有的本公司225.6万股发起人法人股和249.2万股社会法人股向华夏银行武汉东湖支行办理贷款提供担保办理了股权质押登记手续，质押期限为自2005年8月1日至2006年7月31日止。

⑤2005年8月15日，当代科技以其持有的本公司800万股发起人法人股向中国工商银行武汉市东湖开发区支行办理贷款提供担保办理了股权质押登记手续，质押期限为自2005年8月15日至2006年8月14日止。

⑥2005年9月20日，当代科技以其持有的本公司883万股发起人法人股向中国工商银行武汉市东湖开发区支行办理贷款提供担保办理了股权质押登记手续，质押期限为自2005年9月20日至2006年9月19日止。

⑦2005年10月21日，武汉仁军以其持有的本公司880万股发起人法人股向中国工商银行武汉市东湖开发区支行办理贷款提供担保办理了股权质押登记手续，质押期限为自2005年10月21日至2006年10月20日止。



以上情况刊登在公司二〇〇五年年度报告中。股权质押手续均已办理完毕。截至本报告期末，当代科技股权质押总额为 42,553,800 股，占公司总股本的 20.9284%；武汉仁军股权质押总额为 10,468,200 股，占公司总股本的 5.1484%；武汉奥兴股权质押总额为 4,900,000 万股，占公司总股本的 2.4099%；武汉高科股权质押总额为 4,748,000 万股，占公司总股本的 2.3351%。

(三) 本公司前十名流通股股东的持股情况（截至2006年6月30日，单位:股）

股东名称	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H股或其它）
蒋丽	580,000	A股
徐英钗	556,896	A股
张健	530,000	A股
林红星	491,814	A股
麦伟文	450,000	A股
黎红	422,400	A股
杨玉献	416,018	A股
梁鲁英	411,500	A股
沈坚	400,000	A股
陈伯娟	374,800	A股

1、前十名流通股股东之间存在关联关系或一致行动人的情况

公司未知前十名无限售条件流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人，亦未知悉其所持股份的质押、冻结情况。

2、前十名无限售条件流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司未知前十名无限售条件流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定列出的一致行动人情况。

3、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。



## 第四章 董事、监事、高级管理人员

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事和高级管理人员持股情况未发生变动。

### 二、新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

鉴于公司第五届监事会监事徐良华先生因工作变动原因，不能继续担任公司监事一职。经公司第四大股东武汉高科国有控股集团有限公司提名，公司于 2006 年 5 月 17 日召开二〇〇五年年度股东大会，选举明华女士为第五届监事会监事。



## 第五章 管理层讨论与分析

### 一、报告期内整体经营情况的讨论与分析

经过近年积极进行的产业结构调整 and 主导产业培育，公司现已形成以医药生殖健康产品为主，以教育地产业为辅的产业格局。报告期内，公司医药生殖健康产品的销售收入占公司销售收入的57.17%。一方面，进一步加大市场投入，提高市场能力，通过加大新产品的研发力度，加快产品结构调整的步伐；另一方面，进一步深化企业内部改革，加强企业内控体系建设，推行全面管理审计，推进公司企业文化建设工作，提高公司经营运作效率。公司主导产业的资产质量、市场地位和盈利能力显著增强，为公司下一步的发展打下了坚实的产业基础。

报告期内，公司顺利完成了武汉杰士邦卫生用品有限公司股权转让事宜，此项交易给公司带来了强劲的现金流外，直接为公司增加了8,643.62万元的投资收益，致使公司中期业绩相比去年同期增长了485.07%；相比去年同期调整后的业绩增长达589.55%。

报告期内，公司2006年配股方案顺利通过中国证券监督管理委员会发行与审核委员会的审核，在公司通过募集资金项目建设从而提高企业整体竞争力工作上，迈出了关键性的一步。

截至2006年6月30日，公司实现主营业务收入41,700.78万元，比上年同期增长了28.89%；主营业务利润15,204.52万元，比上年同期增长了19.34%，本年实现净利润为10,126.42万元，较上年同期调整前增长了485.07%，调整后增长了589.55%。主营业务收入以及主营业务利润增长主要原因是麻醉药品、商品房销售收入增长所致，净利润增长是由于公司出售杰士邦70%股权产生投资收益8,643.62万元。

### 二、报告期内公司经营情况

#### 1、公司主营业务的范围

本公司主要从事医药、生殖健康等产品及技术的研发、生产、销售及技术服务；房地产开发及销售。报告期内主营业务和结构未发生重大变化。



## 2、主营业务分行业情况表

单位:元 币种:人民币

分行业	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
医药及生殖健康	238,396,819.27	57.17	113,353,547.54	74.55
房地产	152,928,379.09	36.67	32,899,396.15	21.64
其他	25,682,552.72	6.16	5,792,254.80	3.81
其中:关联交易	/	/	/	/
合计	417,007,751.08	100.00	152,045,198.49	100.00
内部抵消	/	/	/	/
合计	417,007,751.08	100.00	152,045,198.49	100.00

## 3、主营业务分产品情况表

单位:元 币种:人民币

分产品	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
药品	181,025,269.46	43.41	88,330,709.24	58.10
安全套	48,412,473.66	11.61	20,271,623.89	13.33
商品房	145,797,410.09	34.96	28,835,333.56	18.96
租金	7,130,969.00	1.71	4,064,062.59	2.67
其中:关联交易	/	/	/	/
合计	382,366,122.21	91.69	141,501,729.28	93.07
内部抵消	/	/	/	/
合计	382,366,122.21	91.69	141,501,729.28	93.07

## 4、主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

分地区	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
东北	9,314,797.32	2.23	4,599,210.64	3.02
华北	87,846,211.71	21.07	71,518,882.37	47.04
华中	240,748,239.94	57.73	47,078,344.14	30.96
华东	19,544,452.85	4.69	8,909,298.96	5.86
西北	10,670,601.78	2.56	2,902,437.84	1.91
西南	18,737,400.42	4.49	5,400,860.34	3.55
华南	25,596,414.29	6.14	11,449,627.40	7.53
出口	4,549,632.77	1.09	186,536.80	0.13
其中:关联交易	/	/	/	/
合计	417,007,751.08	100.00	152,045,198.49	100.00
内部抵消	/	/	/	/
合计	417,007,751.08	100.00	152,045,198.49	100.00





5、报告期内，上市公司不存在向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易。

6、报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。

7、报告期内，公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比未发生重大变化。

8、报告期内，公司利润构成与上年度相比未发生重大变化。

9、主要控股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
宜昌人福药业有限责任公司	医药	麻醉药、原料药及成药的开发、生产销售	60,000,000	307,996,469.23	13,085,606.97
湖北葛店人福药业有限责任公司	医药	从事甾体化学品及其他精细化学品的生产和销售等	37,400,000	76,716,456.63	1,002,854.05
天津中生乳胶有限公司	生殖健康	医用乳胶制品、日用橡胶制品的技术开发、技术转让及相关产品的生产、销售	40,000,000	115,159,263.74	1,661,841.40
武汉当代物业发展有限公司	房地产	房地产开发、销售、物业管理	60,000,000	456,636,627.71	18,421,437.51
湖北南湖当代学生公寓物业有限公司	房地产	学生公寓及配套设施开发、建设；物业管理	130,000,000	295,009,141.30	1,889,034.49

宜昌人福药业有限责任公司（“宜昌人福”）注册资本 6,000 万元，本公司持有其 70% 股权。宜昌人福主营业务为麻醉药品、化学药制剂的开发、生产、销售；主要产品为瑞芬太尼、舒芬太尼、枸橼酸芬太尼注射液、杜冷丁注射液等，在业内具有较高的知名度和良好的信誉，是国内麻醉药的领导企业。宜昌人福已于 2002 年 8 月整体通过国家 GMP 认证。截至 2006 年 6 月 30 日，该公司资产总额 30,799.65 万元，净资产 12,134.24 万元，当期主营业务收入 12,311.15 万元，净利润 1,308.56 万元。

湖北葛店人福药业有限责任公司（“葛店人福”）注册资本 3,740 万元，本公司持有其 94.65% 股权。该公司主要从事计划生育药品甾体化学品的生产和销售等。主要产品为单方、复方米非司酮片，非那雄胺及胶囊，醋酸环丙孕酮，奥卡西平等。其主导品种复方米非司酮是新一代中止妊娠药物，是国内独家专利药品种。截至 2006 年 6 月 30 日，该公司资产总额 7,671.65 万元，净资产 4,315.37 万





元，当期主营业务收入 1,215.40 万元，净利润 100.29 万元。

天津中生乳胶有限公司("天津中生")注册资本 4,000 万元，本公司持有其 90% 股权。该公司主营业务为医用乳胶制品、日用橡胶制品的技术开发、相关产品的生产、销售，是中国政府定点采购的安全套厂家，主要产品为"康乐"、"爱佳"等系列安全套。截至 2006 年 6 月 30 日，该公司资产总额 11,515.93 万元，净资产 5,034.46 万元，当期主营业务收入 2,873.36 万元，净利润 166.18 万元。

武汉当代物业发展有限公司("当代物业")注册资本 6,000 万元，本公司持有其 85% 股权。当代物业主营业务为房地产开发、商品房销售及物业管理。截至 2006 年 6 月 30 日，该公司资产总额 45,663.66 万元，净资产 13,645.50 万元，当期主营业务收入 14,579.74 万元，净利润 1,842.14 万元。

湖北南湖当代学生公寓物业有限公司("南湖当代")注册资本为人民币 13,000 万元，本公司持有其 92.31% 的股权。南湖当代主要从事学生公寓及配套设施开发、物业管理等，是国内较早参与高校后勤社会化改革、开发大学生公寓的房地产公司。截至 2006 年 6 月 30 日，该公司资产总额 29,500.91 万元，净资产 14,348.91 万元，当期主营业务收入 713.10 万元，净利润 188.90 万元。

### 10、占主营业务收入或主营业务利润总额 10% 以上的主要产品

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	毛利率(%)
药 品	181,025,269.46	91,055,398.73	49.70
安全套	48,412,473.66	28,135,170.26	41.88
商品房	145,797,410.09	108,649,493.26	25.48
租 金	7,130,969.00	3,030,600.73	57.50

## 三、在经营中出现的问题与困难及解决方案

### ——医药健康产业

1、随着我国进一步加强知识产权保护，国内医药企业继续仿制或买断处于专利保护期内的新药的生产许可须支付高额的费用，企业依靠仿制国外新药而生存将难以为继；

2、我国医药行业仍存在着企业规模偏小、产品种类趋同、资源严重分散、低水平重复建设等结构性失衡的问题，其结果导致医药市场低效、无序竞争现象



严重，部分产品供给严重过剩，造成局部市场饱和；

3、随着本公司生产规模的扩大，经营品种的增多，若现有销售网络不能适应本公司快速发展的要求，可能导致销售受阻。同时，医疗体制改革、医药分离经营等政策变化或其他原因也都有可能给本公司医药产品销售带来风险；

4、随着技术水平的提高，新药品、新剂型将会层出不穷，公司在今后发展生产中能否继续保持较强的科研能力，保持产品的竞争优势，不断推出新产品，实现产品的升级换代，是否符合市场需求的变化，能否在一定时期内保持技术先进性等，也是公司面临的一大风险。

针对上述问题，公司董事会认为下一阶段的发展应围绕以下重点工作展开：

1、对于处于成熟期的产品，本公司将不断推出老品种的新剂型和替代产品，积极开展新产品的市场推广。对市场趋于饱和的药品，公司将加强对治疗适应症的研究，增加适应群体，延长产品生命周期；对处于成长期的药品，通过强化营销网络建设，使其尽快占领市场并产生效益。同时，公司将加大对中药保护品种的研发和市场开拓力度

2、（1）根据市场形势和自身生产经营情况，适时调整产品结构，减少附加值较低且没有竞争优势的产品的生产，同时扩大开发、生产和销售本公司具有竞争优势的产品如麻醉药系列产品、米非司酮、复方米非司酮、万辅、良园枇杷叶膏、清淋冲剂、维药等的生产和销售，增强现有产品在质量、价格和销售上的竞争能力；（2）采取积极的市场营销策略，继续扩大优势产品的市场份额；（3）继续加大对新产品研发的投入，促进产品的更新换代。

3、本公司将着重抓好医药健康产品销售，充分利用公司的全国最大的麻醉药品专业销售团队和先进的安全套营销渠道网络的优势，并把营销经验复制到其他产品的销售中去。公司将进一步加强营销网络的建设，扩大网络覆盖面，开拓新的市场空间，完善市场信息系统，把握客户需求和市场动态，及时调整生产经营，谋求与大客户长期合作。

4、根据医药行业的最新发展趋势，公司将调整医药生产品种，确保公司在资源类药业和中药方面的核心竞争力。在高度重视新产品、新技术的研制与引进，及时跟踪现代生物、环保技术的最新成果，加大技术改造和新产品开发力度的同时，积极与国内外高等院校和科研院所横向联合，通过项目合作，共建实验室等方式提升竞争力。公司将继续坚持“自主开发，引进联合”的技术发展战



略，不断开发新产品、新剂型，增加自主知识产权储备。为加大新产品开发力度，公司计划整合各控股子公司技术开发部并在适当时机建设医药研发中心。本公司将坚持产学研相结合的研究策略，继续保持与中国药科大学、同济医学院等院校、机构的长期合作关系。目前本公司研发费用约占医药和健康产品主营业务收入的4%左右，公司今后将进一步提高研发费用的比例，增强公司的研发实力。

#### ——房地产业

1、国民经济的周期性波动会导致房地产市场需求量的变化，进而直接或者间接对本公司房地产业务的经营产生不同程度的影响；

2、国家经济和武汉经济的持续增长推动了武汉对住宅需求的上升并吸引了较多的竞争者进入武汉房地产市场。同时，由于房地产行业的高收益，也吸引了一些知名的集团企业进军房地产行业，使得房地产企业越来越多，房地产开发项目日益增多，行业竞争日趋激烈。随着我国加入WTO，投资我国房地产业的外资越来越多，使得竞争也越来越激烈。本公司的房地产业务可能会因市场竞争者众多而受到行业平均利润率下降的负面影响；

针对上述问题，公司采取的对策有：

1、针对经济周期带来的风险，公司将加强对我国宏观经济发展动态和产业政策的研究，加强对经济信息的收集与分析，以掌握我国经济发展变化的趋势，从而及早采取措施，调整对策，减轻因宏观经济的变化可能对公司带来的负面影响。另一方面，本公司将通过改善经营设施和条件，提高经营管理水平降低经营成本，通过细分市场和产品特色经营来发挥公司房地产业务的产品优势和区位优势，以抵御宏观经济波动带来的负面影响。

2、在房地产行业，本公司开发的“光谷智慧城”及受托开发的“当代国际花园”、住宅小区销售情况良好。公司将把握房地产市场动态，在对武汉房地产市场进行充分调研预测的基础上，确定项目产品结构和定价策略，并及时依据市场发生的新变化合理调整定价和营销的策略，借助银行信贷杠杆采取多种营销方式，努力扩大销售收入。开发和建设高品质、智能化的小区住宅，不断提高物业管理水平，切实满足市场有效需求，降低行业竞争风险。公司还将立足于商品房开发，科学规划，精心设计，稳步扩张，继续扩大公司在区域房地产市场的品牌知名度。通过以上举措，弱化市场过度竞争可能导致行业平均利润率下降的风险。



### ——集团公司管理

截至 2006 年 6 月末，公司的长期股权投资额为 39,149.11 万元，共有 17 家直接控股子公司、6 家间接控股子公司和 5 家参股子公司，涉及的行业领域较广，包括制药业、流通业、房地产业、金融业等，投资较为分散。随着控股子公司经营规模的扩大和数量的增加，其对本公司总体经营状况和盈利能力影响也会相应增大，存在一定的管理和控制风险。

公司董事会正积极采取各种措施应对管理风险：

1、坚持“突出主业，培育长期竞争力”的经营原则，适时做出战略调整。

本公司将集中资金和人力资源，着力发展已具有一定规模和相对竞争优势的制药业务尤其是麻醉药和生殖健康产品，力争早日建立研、产、销有机结合的产业体系，取得最佳经营效益。对于非医药行业和医药行业中竞争力不强的控股子公司，公司将进行结构调整，逐步从这些公司退出，最终实现重点发展医药、生殖健康产业这一战略，提高资本回报率。

2、不断提高公司和控股子公司管理层的管理水平。

3、进一步完善公司内控制度建设，完善对控股子公司的投资管理制度。

4、公司已逐步从生产销售、人力资源等诸方面对子公司进行垂直管理，不但做到资金输出、人才输出，还要进行文化输出，从各方面加强对子公司的控制管理，降低管理风险，使其更好地发展，产生良好的效益，回报广大股东。

## 四、公司下一阶段的战略规划

近年来，公司经营业务呈现出健康发展和稳健增长的态势，主导产业愈发突出，核心业务的竞争力、市场地位和盈利能力持续提升，主营业务收入和主营业务利润实现了较快增长，利润总额和净利润保持了稳定增长。

根据公司年初制订的2006年工作计划以及公司战略发展的需要，今后几年公司将进一步加大对医药健康产业的投入，增强在医药健康行业的核心竞争力，对其他产业进行适当调整。公司将医药产品作为公司“主打”产品，强调重点品种和特色品种的生产销售，打造在细分市场占有优势领导地位的医药产业链结构。

宜昌人福药业的麻醉药要做到国内领先、国际一流的品牌，在麻醉科用药的领域进一步的拓展；在生殖健康医药方面，通过葛店人福药业的计划生育药来占领市场，计划进入联合国人口基金会和世界计生药采购联盟，冲入国际市场，成



为国际计生药的主流供应商；将天津中生打造成国际主流的供应商，建立一个强大的计生产品生产供应体系；新疆维药，在国家政策的扶植下，开拓民族药的空间，通过对市场的开发和技术研发，将其发展成国内民族药业的领先企业，通过国际市场的开拓也要把维药发展成植物药领域的特色产业。在整体上要做大做强医药行业，突出医药产业特色，在医药产业的战略上，各医药经营公司都要有自己突出的领域，在此领域内建立比较广泛的市场推广队伍、强有力的研发平台和产品储备，在研发和市场的互动下进一步强化企业的良性循环和互动，明确市场队伍的建设和后期研发工作，重视人才长期培养工作。

公司希望通过几年的发展，将公司打造成为一个专业化、有较高市场地位和竞争力、有持续增长的盈利能力、能给股东带来良好回报、得到资本市场广泛认可的上市公司。

随着本次配股工作的开展，如果募集资金顺利到位，公司的资产规模和综合实力将进一步增强，公司的产业结构将进一步优化，公司的主营业务收入和利润将获得较快增长。

## 五、公司报告期内的投资情况

### （一）募集资金的使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用延续至本期的情况。

### （二）报告期内非募集资金的重大投资情况

#### 1、投资建设葛店人福药业有限责任公司米非司酮项目

该项目为我公司 2006 年度配股项目，采用银行贷款资金先期投入建设。截至报告期末，该项目部分建设完毕结转固定资产。目前，该项目固定资产累计投入 2,330.89 万元。

#### 2、投资宜昌人福建设研发中心及原料车间 GMP 改造项目

该项目为公司 2006 年度配股项目，采用银行贷款及公司自有资金先期投入建设，已于报告期内部分建设完毕并结转固定资产。该项目于 2004 年动工，累计支付工程款 2,916.31 万元，转固 3,069.45 万元。

#### 3、投资天津中生乳胶有限公司新建年产 6 亿支避孕套工程项目





该项目为公司 2006 年度配股项目，采用银行贷款及公司自有资金先期投入建设。已于报告期内部分建设完毕，正在办理工程决算手续，累计支付工程款 4,747.71 万元。

#### 4、投资新疆维吾尔药业有限责任公司建设异地技术改造项目

该项目为公司 2006 年度配股项目，采用银行贷款及公司自有资金先期投入建设。该工程已于 2005 年完工，截至 2006 年 6 月 30 日累计支付工程款 3,554.56 万元，转固 3,554.56 万元。

以上项目均为本公司 2006 年配股募集资金项目，已经 2004 年 4 月 27 日、2005 年 4 月 22 日和 2006 年 5 月 17 日召开的二〇〇三年年度股东大会、二〇〇五年第一次临时股东大会和二〇〇五年年度股东大会审议通过。

5、2006年4月4日，公司召开第五届董事会第八次会议，审议并通过了《关于同意我公司以现金方式追加投资建设武汉理工大学华夏学院的议案》。同日，我司与武汉理工大学签订《联合建设武汉理工大学华夏学院补充协议书》。协议约定将继续执行公司与武汉理工大学于2003年12月6日签订的《联合申办武汉理工大学文理学院协议书》；由我公司追加投资6,080万元；原协议约定的收益分回比例维持不变。

该事项在刊登在 2006 年 4 月 6 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

## 六、本报告期财务报告未经审计。



## 第六章 重要事项

### 一、公司治理结构情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及相关法律法规规章的要求，不断健全公司治理结构。根据中国证监会《上市公司股东大会指引》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《上市公司治理准则》以及上海证券交易所《股票上市规则（2006年修订）》、《上海证券交易所董（监）事会议事规则指引》等文件精神 and 公司的治理实践，公司修改了《章程》以及《章程》附件中的部分条款。在《章程》中明确了股东的权利和义务，通过完善投资者关系管理制度确保股东，特别是中小股东平等、充分地行使权利。公司设立了现代化的信息交流平台，建立了畅通、有效的信息交流渠道，确保股东，尤其是流通股股东的知情权、参与权和建议权。

公司严格按照《章程》规定的程序召集、召开股东大会、董事会和监事会；公司董事、监事的换届选举和高管人员的聘任均按照公司《章程》有关规定执行，为帮助公司董事、监事、高管人员及各控股子公司的高管人员了解其相关的权利、义务和责任，熟悉有关法律法规，掌握相关知识，公司有针对性地开展了公司治理结构方面的专业培训。同时，继续强化对各控股子公司的监督管理，定期组织各经营公司的指定联系人开展相关培训讲座，提高业务能力。

公司治理的完善是一项长期的工作，公司将按照法律法规规章以及证券交易所的要求，结合自身的实际情况，持之以恒，完善公司治理结构。综上所述，公司治理实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在重大差异。

### 二、报告期实施的利润分配方案执行情况

公司二〇〇五年年度利润分配方案已经公司于2006年5月17日召开的二〇〇五年年度股东大会审议通过。该利润分配方案未在中期实施，其具体实施情况见本报告第六章第十三项“期后事项”所述。

### 三、公司中期不进行利润分配、公积金转增股本

四、报告期内，公司不存在发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。



## 五、资产交易事项

1、2006年1月24日，公司与武汉杰士邦卫生用品有限公司签署《股权转让协议》，收购武汉杰士邦持有武汉天润健康产品有限公司90%的股权，股权转让价款为人民币500万元。

2、2006年2月13日，公司与PDIPL、邓禄普中国签署《股权购买协议》，拟以现金总价人民币1.37亿元出售公司持有的武汉杰士邦70%的股权；其中PDIPL受让武汉杰士邦30%的股权，邓禄普中国受让武汉杰士邦40%的股权。此次股权转让已经公司2006年2月13日召开的第五届董事会第七次会议及2006年3月16日召开的公司二〇〇六年第一次临时股东大会予以审议通过；此次股权转让不构成关联交易，不存在关联人回避事宜。

该事项在刊登在2006年2月15日、2006年3月17日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

3、2006年2月13日，公司召开第五届董事会第七次会议，审议并通过了《关于同意武汉杰士邦卫生用品有限公司出售其持有北京西妮个人护理用品有限公司股权的议案》。同日，武汉杰士邦、天津中生分别召开股东会，审议并通过了该项股权转让及受让事宜并签署《股权转让协议》，武汉杰士邦将其持有北京西妮个人护理用品有限公司70%的股权转让给天津中生，转让价格为1,900万元。公司董事会同意天津中生受让武汉杰士邦持有的北京西妮70%的股权。

该事项在刊登在2006年2月15日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

2006年3月12日，公司与武汉杰士邦、天津中生签署《股权转让补充协议》，由公司整体受让2006年2月13日由武汉杰士邦、天津中生签署的《股权转让协议》中由天津中生应承担的权利与义务。原协议其他条款以及转让价格不变。

报告期内，公司无重大资产收购或吸收合并情况

## 六、报告期内，公司未发生关联交易事项。

## 七、重大合同及其履行情况

(一) 公司在报告期内未发生重大托管、承包、租赁其他公司资产或其它公司托管、承包、租赁公司资产事项，也没有以前期间发生并延续至报告期的重大





托管、承包、租赁其他公司资产或其它公司托管、承包、租赁公司资产事项。

(二) 重大担保

根据《公司章程》的有关规定，公司所有的对外担保其类型为一般担保，并履行了相应的决策程序和法律程序。

1、报告期内发生或以前期间发生但延续至今的重大担保合同（金额：万元）

担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
南湖当代	2003.06.25	3,000	连带责任担保	2006.07.01~2008.06.30	否	否
当代物业	2005.09.28	500	连带责任担保	2006.9.27~2008.09.26	否	否
当代物业	2005.07.06	1,200	连带责任担保	2006.07.05~2008.07.04	否	否
当代物业	2006.05.23	1,800	连带责任担保	2007.05.22~2009.05.21	否	否
天津中生	2005.12.12	360	连带责任担保	2006.08.10~2008.08.09	否	否
天津中生	2005.09.21	613	连带责任担保	2006.09.15~2008.09.14	否	否
天津中生	2006.05.23	1,000	连带责任担保	2007.03.01~2009.02.28	否	否
天津中生	2005.06.13	300	连带责任担保	2006.12.21~2008.12.20	否	否
天津中生	2005.06.13	700	连带责任担保	2007.12.21~2009.12.20	否	否
天津中生	2005.06.13	1000	连带责任担保	2008.12.21~2010.12.20	否	否
天津中生	2005.09.30	700	连带责任担保	2006.09.29~2008.09.28	否	否
西帕维药	2006.05.23	500	连带责任担保	2006.11.23~2008.11.22	否	否
报告期内担保发生额合计			0			
报告期末担保余额合计			0			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			3,300 万元			



报告期末对控股子公司担保余额合计	11,673 万元
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额	11,673 万元
担保总额占公司净资产的比例	20.09%
公司违规担保情况	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0
担保总额是否超过净资产的 50%	否
违规担保总额	0

2、截至 2006 年 6 月 30 日，本公司对外担保总额为 11,673 万元，占公司最近一期经审计的净资产的 20.09%，均为本公司对控股子公司提供贷款担保，无逾期对外担保，也无涉及诉讼的对外担保。

3、本公司未有与证监发（2003）56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、证监发[2005]120 号《中国证券监督管理委员会、中国银行业监督管理委员会关于规范上市公司对外担保行为的通知》、《上海证券交易所股票上市规则（2006 年修订）》以及《公司章程》的规定精神相违背的事件发生。

## 八、承诺事项

（一）报告期内，公司及持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东未做出过对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项，也无以前期间发生并持续到报告期的此类承诺事项。

（二）股权分置改革中原非流通股股东特殊承诺的履行情况如下：

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况
武汉当代科技产业集团股份有限公司	1、持有的非流通股股份自 2005 年 8 月 19 日起，在六十个月内不上市交易或者转让；	履行中
	2、在前项承诺期满后，每年通过上海证券交易所挂牌交易出售股份数量占所持股份数的比例不超过 15%；	未触发履行承诺条件
	3、不以低于 2005 年 6 月 17 日前三十个交易日算术平均值的 185%（6.00 元）的价格通过上海证券交易所挂牌交易出售股票；	未触发履行承诺条件



	4、在股权分置改革实施后二个月内，若公司二级市场价格连续五个交易日收盘价低于 3.00 元，将在二级市场上增持流通股份，增持数量不超过总股本 5%，在增持公司流通股份计划完成后的六个月内不出售增持的股份，并履行相关的信息披露义务；	已履行完毕
	5、若公司 2005 年度出具的标准无保留意见的审计报告实现的净利润（扣除非经常性损益）相比 2004 年增长低于 20%，或公司 2005 年度财务报告被出具非标准审计报告，当代科技将本次支付对价后持有股份数的 10% 在年报披露后一个月内按比例追加支付给无限售条件的流通股股东；	未触发履行承诺条件
	6、通过上海证券交易所挂牌交易出售的股份数量，达到公司股份总数 1% 的，自该事实发生之日起两个工作日内做出公告，但公告期间无需停止出售股份。	未触发履行承诺条件
武汉市仁军投资咨询有限责任公司；	1、其持有的非流通股股份自 2005 年 8 月 19 日起，十二个月内不上市交易或者转让；	履行中
武汉奥兴高科技开发有限公司；	2、在前项承诺期期满后，其通过上海证券交易所挂牌交易出售股份的数量占公司股份总数比例在十二个月内不超过 5%，在二十四个月内不超过 10%；	未触发履行承诺条件
武汉高科国有控股集团有限公司	3、不以低于 2005 年 6 月 17 日前三十个交易日收盘价算术平均值的 115%（3.73 元）的价格通过上海证券交易所挂牌交易出售股票；	未触发履行承诺条件
	4、通过上海证券交易所挂牌交易出售的股份数量，达到公司股份总数 1% 的，自该事实发生之日起两个工作日内做出公告，但公告期间无需停止出售股份。	未触发履行承诺条件

（三）2006 年 5 月 16 日，公司第一大股东武汉当代科技产业集团股份有限公司公开作出承诺：

- 1、当代科技将严格按照法律、法规的规定行使股东权利，履行股东义务；
- 2、当代科技在上市公司配股方案最终确定后，将全部认购其可认购的配股份额；
- 3、当代科技将积极配合上市公司履行信息披露义务，切实维护上市公司及其中小股东的利益。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

经公司二〇〇五年年度股东大会审议通过，续聘大信会计师事务所有限公司为公司报表审查、验证并出具书面意见的会计师事务所，聘期一年。

十、报告期内，未发生公司、公司董事会及董事受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

## 十一、其他重大事项

（一）2006 年 6 月 8 日，中国证券监督管理委员会发行与审核委员会召开



2006 年第 5 次工作会议，审核通过了公司 2006 年配股方案。

(二) 对 2004 年、2005 年 1-6 月报表进行追溯调整原因：会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正，公司及其控股子公司武汉当代物业发展有限公司、宜昌人福药业有限责任公司、中国联合生物技术有限公司合计持有天风证券有限责任公司（以下简称“天风证券”）18.59% 股权。2005 年，武汉高科国有控股集团有限公司将其持有的天风证券 14.17% 股权除收益权、处置权以外的其他权利全部委托给公司，公司对天风证券具有重大影响。根据相关规定，2005 年对该投资改用权益法进行核算，对该会计政策变更采用追溯调整法进行会计处理。2002 年因此调减投资收益及长期股权投资 2,738,009.69 元，调减净利润及留存收益 1,858,509.56 元；2003 年因此调减投资收益 7,749,857.03 元，调减长期股权投资 8,002,769.08 元，调增资本公积 2,112,332.99 元，调减净利润 5,948,193.81 元，调减期初留存收益 1,858,509.56 元，调减期末留存收益 7,806,703.37 元；2004 年因此调减投资收益 6,613,899.77 元，调减长期股权投资 14,616,668.85 元，调增资本公积 2,112,332.99 元，调减净利润 5,349,116.57 元，调减期初留存收益 7,806,703.37 元，调减期末留存收益 13,155,819.94 元。2005 年 1-6 月因此调减投资收益 3,246,307.76 元，调减长期股权投资 17,862,976.61 元，调增资本公积 2,112,332.99 元，调减净利润 2,622,389.74 元，调减期初留存收益 13,155,819.94 元，调减期末留存收益 15,778,209.68 元。

公司董事会、独立董事以及监事会依照中国证监会、上海证券交易所的要求，对该项调整出具了说明和专项意见。

## 十二、公告索引

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
人福科技交易公告	中，第 C02 版 上，第 C20 版 证，第 21 版	2/15	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
人福科技第五届董事会第七次会议决议公告暨二〇〇六年第一次临时股东大会通知的公告	中，第 C02 版 上，第 C20 版 证，第 21 版	2/15	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
人福科技二〇〇六第一次临时股东大会决议公告	中：第 C11 版； 上：第 C6 版； 证：第 26 版；	3/17	上海证券交易所网 www.sse.com.cn
人福科技关于对控股子公司提供贷款担保事项的公告	中：第 C11 版； 上：第 C6 版； 证：第 26 版；	3/17	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
人福科技对外投资公告	中：第 11 版； 上：第 C 版； 证：第 A12 版	4/6	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn



人福科技 2005 年度摘要	中, 第 C19 版 ; 上, 第 C12 版 ; 证, 第 C12 版 ;	4/15	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
人福科技第五届董事会第九次会议决议公告暨召开公司二〇〇五年年度股东大会通知的公告	中, 第 C19 版 ; 上, 第 C12 版 ; 证, 第 C12 版 ;	4/15	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
人福科技第五届监事会第二次会议决议公告	中, 第 C19 版 ; 上, 第 C12 版 ; 证, 第 C12 版 ;	4/15	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
人福科技 2006 第一季度报告	中, 第 C55 版 上, 第 C50 版 证, 第 C24 版	4/21	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
人福科技第五届第十次会议决议暨半年度业绩预增公告	中, 第 C55 版 上, 第 C50 版 证, 第 C24 版	4/21	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
人福科技关于股票交易异常波动的公告	中, 第 C03 版 上, 第 B15 版 证, 第 C1 版	4/26	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
人福科技公告	中, 第 C116 版 上, 第 B117 版 证, 第 B4 版	4/28	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
董事会关于持 5%以上股份的股东向 2005 年度提临时提案的公告	中: 第 C007 版 ; 上: 第 B22 版 ; 证: 第 41 版	5/9	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
董事会关于第一大股东武汉当代科技参与上市公司 2006 年配股的承诺公告	中, 第 C17 版 上, 第 B14 版 证, 第 A4 版	5/16	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
人福科技二〇〇五年年度股东大会决议公告	中, 第 C07 版 上, 第 B16 版 证, 第 A12 版	5/18	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
人福科技临时董事会会议暨关于对控股子公司提供贷款担保事项的公告	中, 第 C06 版 上, 第 B14 版 证, 第 C1 版	5/25	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
人福科技第五届董事会临时会议决议公告	中, 第 A13 版 上, 第 B18 版 证, 第 C12 版	6/1	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

注：中：指《中国证券报》 上：指《上海证券报》 证：指《证券时报》

### 十三、期后事项

1、2006 年 7 月 7 日，公司发布“临 2006-016 号”公告，对公司二〇〇五年年度利润分配方案的具体实施事项向投资者做了说明。本次利润分配方案确定的股权登记日为 2006 年 7 月 12 日，除息日为 2006 年 7 月 13 日，现金红利发放日为 2006 年 7 月 17 日。

该事项在刊登在 2006 年 7 月 7 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。



## 第七章 财务报告

一、报告期比较格式的合并报表（未经审计）

二、会计报表附注见后附件



## 资 产 负 债 表

编制单位：武汉人福高科技产业股份有限公司

2006年06月30日

单位：人民币元

项 目	注释号	合并数		母公司数	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：					
货币资金	1	236,418,532.78	236,124,752.52	122,560,425.81	101,077,173.24
短期投资	2	1,000,000.00	1,000,000.00		500,000.00
应收票据	3	1,980,480.80	4,980,152.00		
应收股利				6,300,000.00	
应收利息					
应收帐款	4	231,767,981.99	247,836,446.04	469,524.73	484,614.63
其他应收款	5	159,521,464.52	116,617,521.67	153,334,817.14	117,129,515.32
预付帐款	6	137,342,640.38	220,952,688.23	68,235,342.61	163,589,055.73
应收补贴款		1,143.83			
存货	7	317,773,322.42	319,638,914.84	59,265,462.11	59,260,610.11
待摊费用	8	1,358,045.28	2,713,720.69		
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		1,087,163,612.00	1,149,864,195.99	410,165,572.40	442,040,969.03
长期投资：					
长期股权投资	9	391,491,145.80	312,647,661.71	1,002,254,021.03	927,828,156.84
长期债权投资	9	8,895.00	8,895.00		
长期投资合计	9	391,500,040.80	312,656,556.71	1,002,254,021.03	927,828,156.84
固定资产：					
固定资产原值	10	633,521,729.71	597,538,053.39	45,416,535.72	45,631,574.13
减：累计折旧	10	120,670,582.96	108,145,569.23	10,089,089.62	9,190,342.53
固定资产净值	10	512,851,146.75	489,392,484.16	35,327,446.10	36,441,231.60
减：固定资产减值准备	10	2,628,649.75	2,628,649.75	78,329.20	78,329.20
固定资产净额	10	510,222,497.00	486,763,834.41	35,249,116.90	36,362,902.40
工程物资	11	12,083,158.01	22,658,011.09		
在建工程	12	30,496,446.41	38,875,822.89		
固定资产清理					
固定资产合计		552,802,101.42	548,297,668.39	35,249,116.90	36,362,902.40
无形资产及其他资产：					
无形资产	13	32,566,558.58	33,756,808.17	531,429.34	557,612.80
长期待摊费用	14	560,284.37	347,977.83		
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		33,126,842.95	34,104,786.00	531,429.34	557,612.80
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		2,064,592,597.17	2,044,923,207.09	1,448,200,139.67	1,406,789,641.07

公司法定代表人：艾路明

主管会计工作的负责人：吴亚君

会计主管人员：陈礼英

**资产负债表(续)**

编制单位: 武汉人福高科技产业股份有限公司

2006年06月30日

单位: 人民币元

项 目	注释号	合并数		母公司数	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债:					
短期借款	15	638,890,000.00	729,580,000.00	427,200,000.00	482,500,000.00
应付票据	16	42,683,290.33	23,475,244.49	7,400,000.00	4,496,500.00
应付帐款	17	89,354,840.05	94,114,123.93	218,858.34	218,858.34
预收帐款	18	57,894,673.04	83,142,977.48	2,038,308.28	2,015,955.00
应付工资	19				
应付福利费		7,041,415.90	7,050,714.40	70,272.13	598,165.93
应付股利	20	5,822,513.90	3,413,039.50	562,324.00	562,324.00
应交税金	21	52,599,571.04	51,024,909.35	2,543,850.72	2,547,493.72
其他应交款	22	2,555,479.57	1,960,588.11	101,104.55	101,149.55
其他应付款	23	166,379,039.95	114,033,978.00	310,484,986.45	315,619,691.15
预提费用		1,070,780.60	474,581.15		
一年内到期的长期负债	24	33,000,000.00	73,000,000.00		
其他流动负债					
流动负债合计		1,097,291,604.38	1,181,270,156.41	750,619,704.47	808,660,137.69
长期负债:					
长期借款	25	87,000,000.00	74,000,000.00	15,000,000.00	17,000,000.00
应付债券					
长期应付款	26	20,690,000.00	20,760,000.00		
其他长期负债					
长期负债合计		107,690,000.00	94,760,000.00	15,000,000.00	17,000,000.00
递延税项:					
递延税款贷项					
负债合计		1,204,981,604.38	1,276,030,156.41	765,619,704.47	825,660,137.69
少数股东权益:		177,030,557.59	187,763,547.30		
股东权益:					
股本	27	203,330,400.00	203,330,400.00	203,330,400.00	203,330,400.00
资本公积	28	213,685,264.06	213,498,523.53	213,685,264.06	213,498,523.53
盈余公积	29	70,700,593.78	70,700,593.78	70,700,593.78	70,700,593.78
其中: 公益金	29	28,187,356.13	28,187,356.13	28,187,356.13	28,187,356.13
未分配利润	30	188,764,265.36	87,500,074.07	188,764,265.36	87,500,074.07
拟分配的现金股利		6,099,912.00	6,099,912.00	6,099,912.00	6,099,912.00
股东权益合计		682,580,435.20	581,129,503.38	682,580,435.20	581,129,503.38
负债和股东权益总计		2,064,592,597.17	2,044,923,207.09	1,448,200,139.67	1,406,789,641.07

公司法定代表人: 艾路明

主管会计工作的负责人: 吴亚君

会计主管人员: 陈礼英





## 利润及利润分配表

编制单位：武汉人福高科技产业股份有限公司      2006年06月30日      单位：人民币元

项 目	注释号	合并数		母公司数	
		本期数 (1-6)	上年同期数 (1-6)	本期数 (1-6)	上年同期数 (1-6)
一、主营业务收入	31	417,007,751.08	323,539,582.30		
减：主营业务成本	31	254,866,267.91	191,099,512.54		
主营业务税金及附加	32	10,096,284.68	5,036,665.80		
二、主营业务利润		152,045,198.49	127,403,403.96		
加：其他业务利润		-140,004.57	216,550.77		40,842.69
减：营业费用	33	56,293,850.55	37,338,444.55		
管理费用	34	42,377,414.44	34,973,197.15	6,978,067.52	4,989,748.68
财务费用	35	24,956,990.02	20,576,848.48	14,212,369.14	13,119,777.31
三、营业利润		28,276,938.91	34,731,464.55	-21,190,436.66	-18,068,683.30
加：投资收益	36	92,703,224.87	-2,085,754.50	122,738,063.82	32,754,219.21
补贴收入	37				
营业外收入		24,629.39	246,340.43		
减：营业外支出		1,022,234.18	387,229.92	283,435.87	
四、利润总额		119,982,558.99	32,504,820.56	101,264,191.29	14,685,535.91
减：所得税		12,903,504.42	10,165,124.77		
减：少数股东收益		5,814,863.28	7,654,159.88		
五、净利润		101,264,191.29	14,685,535.91	101,264,191.29	14,685,535.91
加：年初未分配利润		87,500,074.07	52,453,025.91	87,500,074.07	52,453,025.91
盈余公积转入					
六、可供分配的利润		188,764,265.36	67,138,561.82	188,764,265.36	67,138,561.82
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
七、可供股东分配的利润		188,764,265.36	67,138,561.82	188,764,265.36	67,138,561.82
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
拟分配的现金股利					
转作股本普通股股利					
八、未分配利润		188,764,265.36	67,138,561.82	188,764,265.36	67,138,561.82
补充资料：					
项 目			本期累计数	上期累计数	
1、出售、处置部门或投资单位所得收益			85,913,918.76	2,349,885.85	
2、自然灾害发生得损失					
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额				-3,246,307.76	
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：艾路明

主管会计工作的负责人：吴亚君

会计主管人员：陈礼英



## 现金流量表

编制单位：武汉人福高科技产业股份有限公司

2006年06月30日

单位：人民币元

项 目	行次	合并数	母公司数
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	377,638,596.22	
收到的税费返还	3	81,921.35	
收到的其他与经营活动有关的现金	4	113,614,781.48	102,455,327.76
现金流入小计	5	491,335,299.05	102,455,327.76
购买商品、接受劳务支付的现金	6	220,317,244.14	350,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金	7	37,629,242.68	2,554,545.78
支付的各项税费	8	34,083,403.71	356,268.08
支付的其他与经营活动有关的现金	9	173,992,909.95	113,072,901.58
现金流出小计	10	466,022,800.48	116,333,715.44
经营活动产生的现金流量净额	11	25,312,498.57	-13,878,387.68
二、投资活动产生的现金流量：	12		
收回投资所收到的现金	13	137,477,041.90	136,977,041.90
取得投资收益所收到的现金	14	12,966.75	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	15	403,330.58	129,353.28
收到的其他与投资活动有关的现金	16	1,676,525.81	1,027,640.77
现金流入小计	17	139,569,865.04	138,134,035.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18	24,168,164.97	432,385.79
投资所支付的现金	19	29,906,018.71	29,800,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	20	1,124,029.06	
现金流出小计	21	55,198,212.74	30,232,385.79
投资活动产生的现金流量净额	22	84,371,652.30	107,901,650.16
三、筹资活动产生的现金流量	23		
吸收投资所收到的现金	24		
借款所收到的现金	25	424,160,000.00	283,200,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	26	33,170.96	
现金流入小计	27	424,193,170.96	283,200,000.00
偿还债务所支付的现金	28	501,850,000.00	340,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	29	26,235,260.28	15,240,009.91
支付的其他与筹资活动有关的现金	30	100,000.00	
现金流出小计	31	528,185,260.28	355,740,009.91
筹资活动产生的现金流量净额	32	-103,992,089.32	-72,540,009.91
四、汇率变动对现金的影响	33	-393.04	
五、合并报表范围变化对现金的影响	34	-5,397,888.25	
六、现金及现金等价物净增加额	35	293,780.26	21,483,252.57

公司法定代表人：艾路明

主管会计工作的负责人：吴亚君

会计主管人员：陈礼英



## 现金流量表 (续)

编制单位：武汉人福高科技产业股份有限公司

2006年06月30日

单位：人民币元

补充资料	行次	合并数	母公司数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	36		
净利润	37	101,264,191.29	101,264,191.29
加：少数股东损益	38	5,814,863.28	
计提的资产减值准备	39	2,381,260.23	1,452,284.99
固定资产折旧	40	13,985,854.23	898,747.09
无形资产摊销	41	1,205,249.59	26,183.46
长期待摊费用摊销	42	54,774.21	
待摊费用减少（减：增加）	43	-248,618.90	
预提费用增加（减：减少）	44	596,199.45	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	45	335,865.49	
固定资产报废损失	46	68,770.30	
财务费用	47	24,956,990.02	14,212,369.14
投资损失（减：收益）	48	-92,703,224.87	-122,738,063.82
递延税款贷项（减：借项）	49		
存货的减少（减：增加）	50	-7,199,634.04	-4,852.00
经营性应收项目的减少（减：增加）	51	-65,295,548.02	2,730,923.38
经营性应付项目的增加（减：减少）	52	38,724,316.45	-11,720,171.21
其他	53	1,371,189.86	
经营活动产生的现金流量净额	54	25,312,498.57	-13,878,387.68
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动	55		
债务转为资本	56		
一年内到期的可转换公司债券	57		
融资租入固定资产	58		
3、现金及现金等价物净增加情况：	59		
现金的期末余额	60		
减：现金的期初余额	61	236,418,532.78	122,560,425.81
加：现金等价物的期末余额	62	236,124,752.52	101,077,173.24
减：现金等价物的期初余额	63		
现金及现金等价物净增加额	64	293,780.26	21,483,252.57

公司法定代表人：艾路明

主管会计工作的负责人：吴亚君

会计主管人员：陈礼英



## 武汉人福高科技产业股份有限公司 会计报表附注

### 一、公司概况

武汉人福高科技产业股份有限公司（以下简称“公司”），是于 1993 年 2 月 15 日经武汉市经济体制改革委员会武体改[1993]217 号文批准，由中国人福新技术开发中心、武汉市当代科技发展总公司（现改名为武汉当代科技产业集团股份有限公司）、武汉东湖新技术开发区发展总公司（现改名为武汉高科国有控股集团有限公司）共同发起并采用定向募集方式设立的股份有限公司。公司设立时股本为 3,750 万元。经中国证券监督管理委员会证监发[1997]240 号文批准，公司于 1997 年在上海证券交易所公开发发行 2,000 万股社会公众股，发行后公司总股本为 5,750 万元。1999 年 8 月 26 日，经中国证券监督管理委员会证监发[1999]90 号文批准，公司向全体股东以 1998 年末的总股本为基数，按 10:3 的比例配售新股，应配 1,725 万股，实际配售 880 万股，股本增至 6,630 万股。2000 年 8 月，公司根据 2000 年度第一次临时股东大会决议，以 2000 年 6 月 30 日总股本 6630 万股为基数，向全体股东实施了每 10 股转增 6 股送红股 3 股（含税）、派送现金 0.75 元（含税），股本增至 12,597 万股。2002 年 5 月 29 日，经中国证券监督管理委员会证监发[2002]55 号文批准，公司向全体股东以 2000 年末的总股本为基数，按 10:3 的比例配售新股，应配售 3,779.1 万股，实际配售 1,926.6 万股，股本增至 14,523.6 万股。2003 年 5 月，公司根据 2002 年年度股东大会决议，以 2002 年 12 月 31 日总股本 14,523.6 万股为基数，向全体股东实施了每 10 股转增 3 股送红股 1 股（含税）、派送现金 0.25 元（含税），股本增至 20,333.04 万股。

公司经营范围：化工、生物工程、电子、通信、新材料、光机电一体化等技术及产品的开发、研制、技术服务及咨询，开发产品的销售；百货、五金交电、医疗器械、计算机及配件、汽车配件、通信器材、机电产品零



售兼批发；房地产开发、商品房销售（资质贰级）；经营本公司及成员企业自产的机电产品、化工产品、五金矿产品及相关的出口业务；经营本公司及成员企业生产科研所需原辅料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；组织“三来一补”业务。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度：公司及其控股子公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及有关补充规定。

2、会计年度：采用公历年度，即从1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、记账本位币：以人民币为记账本位币。

4、记账原则和计价基础：以权责发生制为记账原则，各项资产除法定资产评估以评估值计价外，均按取得时的实际成本计价。

5、外币业务核算方法：公司发生涉及外币的经济业务时按业务发生当月月初中国人民银行公布的市场汇价中间价折合为人民币记账，月末将外币账户余额按月末市场汇价中间价折合为人民币金额进行调整，由此产生的各外币项目的人民币余额与原账面余额的差额，与购建固定资产有关的予以资本化，属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期损益。

6、外币会计报表的核算方法：所有资产、负债项目均按合并会计报表决算日的市场汇率折算为人民币，所有者权益项目除“未分配利润”项目外均按发生时的市场汇率折算为人民币，“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额列示，折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额，作为报表折算差额在“未分配利润”项目后单独列示。

7、现金等价物的确定标准：现金等价物是指本公司持有的自购买日起三个月内到期、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。

8、短期投资核算方法



(1) 短期投资在取得时按照投资成本计量。短期投资取得时的投资成本按以下方法确定:

A、以现金购入的短期投资,按实际支付的全部价款,包括税金、手续费等相关费用,但不包括实际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债券利息。

B、投资者投入的短期投资,按投资各方确认的价值,作为短期投资成本。

C、公司接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的短期投资,或以应收债权换入的短期投资,按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费,减去接受的短期投资中含有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债券利息作为短期投资成本。涉及补价的,按以下方法确定受让的短期投资成本:收到补价的,按应收债权的账面价值减去补价,加上应支付的相关税费,作为短期投资成本;支付补价的,按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的税费,作为短期投资成本。

D、以非货币性交易换入的短期投资,按换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费,作为短期投资成本。涉及补价的,按以下方法确定受让的短期投资成本:收到补价的,按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额,作为短期投资成本;支付补价的,按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价,作为短期投资成本。

(2) 短期投资收益确认方法:短期投资持有期间所获得的现金股利或利息,除取得时已记入应收项目外,以实际收到时作投资成本的收回。待处置短期投资时,按收到的处置收入与短期投资帐面价值的差额,确认为当期投资损益。

(3) 短期投资的计价方法:短期投资期末按成本与市价孰低法计价。

(4) 短期投资跌价准备的计提方法:按单个短期投资项目的成本高于其市价的差额计提短期投资跌价准备。

#### 9、坏账准备的核算方法

(1) 坏账的确认:因债务人破产,依据法律程序清偿后确实无法收回的债权;因债务人死亡,既无遗产清偿,又无义务承担人,确实无法收回的





债权；因债务人逾期三年未履行偿债义务，经董事会批准列作坏账的债权。符合上述条件的不能收回的应收款项，按公司规定的审批核销权限分级批准后，作为坏账核销。

(2) 坏账准备按应收款项（包括应收账款和其他应收款），一般按账龄分析法计提，计提的比例列示如下：

账 龄	计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年，以下类推）	3
1-2 年	5
2-3 年	10
3-4 年	30
4-5 年	60
5 年以上	100

如某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项存在明显的差别，从而导致该项应收款项如果按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实地反映其可收回金额的，经规定程序批准后，则对该项应收款项采用个别认定法计提坏账准备。

#### 10、存货的核算方法

(1) 公司存货主要包括：原材料、在产品、产成品、库存商品、开发产品、开发成本、低值易耗品。

(2) 存货计价方法：存货购进按实际成本计价，发出或领用时采用加权平均法计价；存货期末按成本与可变现净值孰低计价。

(3) 低值易耗品的摊销方法：发出或领用时采用分次摊销法。

(4) 存货的盘点方法：平时按永续盘存制，期末按实地盘点制，盘存数与帐面数的差异按照公司相关管理制度进行处理。

(5) 存货按成本与可变现净值孰低法计价并计提存货跌价准备，其确认标准为：中期期末或年度终了，由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，致使存货成本不可全部收回的，则提取存货跌价准备；存货跌价准备按单个或类别存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。



## 11、长期股权投资及其减值准备的核算方法

(1) 长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账。初始投资成本按以下方法确定：

A、以现金购入的长期股权投资，按实际支付的全部价款（包括支付的税金、手续费等相关费用），作为初始投资成本；实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额，作为初始投资成本。

B、公司接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入长期股权投资的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

C、以非货币性交易换入的长期股权投资，按换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

(2) 公司持有被投资单位有表决权资本 20%(含 20%)以上，或虽不足 20%但具有重大影响，采用权益法核算。公司持有被投资单位有表决权资本 20%以下，或虽投资占 20%（含 20%）以上，但不具有重大影响，采用成本法核算。

采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认投资收益；采用权益法核算的单位，期中或年末，按应分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资损益。

(3) 长期股权投资采用权益法时，取得投资时的投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额，或因追加投资等原因对长期股权投资的核算由成本法改为权益法时，投资成本超过享有被投资单位所有者权益份额的差额计入“股权投资差额”。股权投资差额按合同规定的投资期限平均摊销，合同没有规定投资期限的，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，记入资本公积。

(4) 处置股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资损益。

(5) 长期投资减值准备：如果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的，则对该项投资计提减值





准备。减值准备按个别投资项目成本高于其可收回金额的差额于期末计提。

## 12、长期债权投资的核算方法

(1) 长期债权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本入账。初始投资成本按以下方法确定：

A、以现金购入的长期债权投资，按实际支付的全部价款（包括支付的税金、手续费等相关费用）减去已到付息期但尚未领取的债权利息，作为初始投资成本。

B、公司接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期债权投资，或以应收债权换入长期债权投资的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

C、以非货币性交易换入的长期债权投资，按换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。涉及补价的，按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定进行处理。

(2) 长期债权投资按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。

长期债权投资的初始投资成本减去已到付息期但尚未领取的债券利息、未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销。

(3) 处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

## 13、固定资产的计价、折旧政策、及固定资产减值准备的计提方法

(1) 固定资产标准是指使用期限在一年以上的房屋建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过两年的也作为固定资产。

(2) 固定资产计价方法：购建的固定资产，按购建时实际成本计价；公司接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，或以应收债权换入的固定资产，按应收债权的帐面价值加上应支付的相关税费，作为入帐价值；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原帐面



价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者为入帐价值；以非货币性交易换入的固定资产，按换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费，作为入帐价值，涉及补价的，按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定进行处理。

(3) 固定资产折旧采用直线法，固定资产分类、使用年限、残值率、年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限 (年)	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	30-50	3	3.23-1.94
机器设备	8-14	5	11.88-6.79
运输设备	8-12	5	11.88-7.92
其他设备	8-12	5	11.88-7.92

(4) 固定资产减值准备的计提方法：期末按单项固定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。

#### 14、在建工程

(1) 在建工程系指公司进行各项固定资产购建过程所发生的实际支出，包括新建固定资产工程、改、扩建固定资产工程、大修理工程以及购入需要安装设备的安装工程等。与上述工程有关的专门借款利息属于在固定资产达到预定可使用状态之前发生的，计入在建固定资产的造价；在固定资产达到预定可使用状态后发生的利息，计入当期损益。在建工程在达到预定可使用状态时转为固定资产。

(2) 在建工程减值准备的计提方法：期末按单项在建工程项目可收回金额低于帐面价值的差额计提在建工程减值准备。

#### 15、借款费用的会计处理方法

(1) 除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。

(2) 为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，按以下规定处理：

A、因借款发生的辅助费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，将金额较大的费用计入所购建固定资产成本；在所购建固定资产达到可使用状态后发生的，计入当期费用。

B、企业为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款利息、折价



或溢价的摊销、汇兑损益，在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的，按规定计入购建固定资产的成本；在所购建固定资产达到预定可使用状态后所发生的，于发生时计入当期损益。

C、资本化率的确定原则：为购建固定资产只借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；为购建固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

#### 16、无形资产计价和摊销政策

(1) 无形资产计价：无形资产在取得时，按实际成本计量。购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本；为首次发行股票而接受投资者投入的无形资产，按该无形资产在投资方的账面价值作为实际成本；接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本；以非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费作为实际成本，涉及补价的，按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定进行处理；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师等费用作为实际成本。

(2) 摊销方法：合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不超过合同规定的受益年限；合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限不超过法律规定的受益年限；合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不超过受益年限和有效年限两者之中较短者；合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

(3) 无形资产减值准备的计提方法：按单个无形资产项目的帐面价值高于其可收回金额的差额计提无形资产减值准备。

#### 17、长期待摊费用摊销政策

公司长期待摊费用在费用项目的受益期限内平均摊销；在筹建期间内发生的开办费用，在开始生产经营的当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

#### 18、应付债券的核算方法



公司发行债券，按照实际的发行价格总额，作负债处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

#### 19、营业收入的确认：

(1) 销售商品：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施与所有权有关的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，并且与销售商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 让渡资产使用权发生的收入，在同时满足以下两条时确认：

- a、与交易相关的经济利益能够流入公司；
- b、流入的金额能够可靠的计量。

20、所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

21、会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正

公司及其控股子公司武汉当代物业发展有限公司、宜昌人福药业有限责任公司、中国联合生物技术有限责任公司合计持有天风证券有限责任公司（以下简称“天风证券”）18.59%股权。2005年，武汉高科国有控股集团有限公司将其持有的天风证券14.17%股权除收益权、处置权以外的其他权利全部委托给公司，公司对天风证券具有重大影响。根据相关规定，2005年对该投资改用权益法进行核算，对该会计政策变更采用追溯调整法进行会计处理。2002年因此调减投资收益及长期股权投资2,738,009.69元，调减净利润及留存收益1,858,509.56元；2003年因此调减投资收益7,749,857.03元，调减长期股权投资8,002,769.08元，调增资本公积2,112,332.99元，调减净利润5,948,193.81元，调减期初留存收益1,858,509.56元，调减期末留存收益7,806,703.37元；2004年因此调减投资收益6,613,899.77元，调减长期股权投资14,616,668.85元，调增资本公积2,112,332.99元，调减净利润5,349,116.57元，调减期初留存收益7,806,703.37元，调减期末留存收益13,155,819.94元。2005年1-6月因此调减投资收益3,246,307.76元，调减长期股权投资17,862,976.61元，调增资本公积2,112,332.99元，调减净利润2,622,389.74元，调减期初留存收益13,155,819.94元，调减期末留存收益15,778,209.68元。





## 22、合并会计报表的编制方法

根据财政部财会字(1995)11号《关于印发(合并会计报表暂行规定)的通知》和财会二字(1996)2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定,以公司本部和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据,合并各项目数额编制而成。合并时,公司的重大内部交易及资金往来均互相抵销。

## 三、主要税项

1、增值税:公司控股子公司天津中生乳胶有限公司的计生用品的增值税率为零;武汉人福药业有限责任公司生产的生物制品的增值税按6%征收率计提并缴纳;武汉新洪农工商有限责任公司的增值税按4%计提并缴纳;其他公司按应税收入的17%计提,扣除符合规定的进项税后缴纳。

2、营业税:湖北南湖当代学生公寓物业有限公司根据财政部、国家税务总局财税字[2000]25号文《关于高校后勤社会化改革有关税收政策的通知》免征营业税;广州贝龙环保热力设备股份有限公司按应税收入的3%,其余按5%计提并缴纳。

3、城市维护建设税:按应纳增值税额、营业税额的7%计提并缴纳。

4、教育费附加:按应纳增值税额、营业税额的3%计提并缴纳。

5、堤防费:按应纳增值税额、营业税额的2%计提并缴纳。

6、平抑物价基金:按营业收入的1‰计提并缴纳。

7、教育发展基金:按营业收入的1‰计提并缴纳。

8、所得税:

武汉人福高科技产业股份有限公司、武汉新洪农工商有限责任公司、武汉人福药业有限责任公司、武汉人福医用光学电子有限公司,根据财税字(94)001号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》,按15%税率征收所得税;

湖北南湖当代学生公寓物业有限公司根据财政部、国家税务总局财税字[2000]25号文《关于高校后勤社会化改革有关税收政策的通知》免征企业所得税;

广州贝龙环保热力设备股份有限公司于1999年11月15日被广州市



科学技术委员会认定为广州市高新技术企业，根据中共广州市委文件穗字[1998]21号《中共广州市委、广州市人民政府关于进一步扶持高新技术产业发展的若干规定》：凡经认定的高新技术企业，减按15%的税率征收所得税。

中国联合生物技术有限公司按15%的税率征收所得税；

武汉当代物业发展有限公司经武汉市地方税务局东湖新技术开发区分局审核，自2003年起，征税方式由原查帐征收改为核定征收。

其他公司按33%的税率征收所得税。

#### 四、控股子公司及合营企业

##### 1、母公司所控制的二级子公司及合营企业的情况以及合并会计报表范围

被投资单位全称	经营范围	注册资本 (万元)	公司投资额 (万元)	公司持股 比例 (%)	是否 合并
宜昌人福药业有限责任公司	医药制造销售	6,000	4,200	70	是
武汉人福药业有限责任公司	医药制造销售	5,000	4,782	95.64	是
湖北葛店人福药业有限责任公司	生产销售甾体化学品	3,740	3,540	94.65	是
新疆维吾尔药业有限责任公司	医药制造销售	2,000	1,100	55	是
新疆西帕维药集团有限公司	医药制造销售	3,000	2,550	85	是
中国联合生物技术有限公司	医药制造销售	13,200	8,712	66	是
武汉康乐药业股份有限公司	中成药、滋补保健药品、药酒及西药制剂制造	3,200	1,824	57	是
武汉人福益民医药有限公司	医药销售	533.33	373.33	70	是
武汉华山人福药业有限责任公司	西药、中药批发	2,000	980	49	是 (注)
武汉当代物业发展有限公司	房地产开发	6,000	5,100	85	是
湖北南湖当代学生公寓物业有限公司	学生公寓开发、经营	13,000	12,000	92.31	是
天津中生乳胶有限公司	计生用品等开发、销售	4,000	3,600	90	是
北京西妮个人护理用品有限公司	护理用品开发	3,000	2,100	70	是
广州贝龙环保热力设备股份有限公司	制造加工	3,500	2,030	58	是
武汉人福医用光学电子有限公司	开发、研制医疗器械、电子产品	500	350	70	是
武汉天润健康产品有限公司	食品零售兼批发	500	450	90	是
武汉新洪农工商有限责任公司	农副产品	800	640	80	是

注：公司于2001年7月以货币资金与其他股东共同投资新设武汉华山人福药业有限责任公司，持有49%股权。2001年7月该公司股东余久楠将其持有的武汉华山人福药



业有限责任公司 2%股权除分红权以外的权利全部授权给甲方,公司对武汉华山人福药业有限责任公司拥有实际控制权,故纳入合并报表范围。

2、合并会计报表范围较去年变更的单位及原因如下:

公司本期将持有的武汉杰士邦卫生用品有限公司 70%股权进行转让,故本期未纳入合并报表范围。

公司本期向武汉杰士邦卫生用品有限公司购买其持有的武汉天润健康产品有限公司 90%股权和北京西妮个人护理用品有限公司 70%股权,故本期直接纳入合并会计报表范围。

3、公司间接控股子公司合并范围变动详见本报告“五、(一)、9、长期投资”。

4、新增股权购买日确定方法:

协议已获股东大会(或股东会)批准通过;已支付购买价款的 50%以上;已办理必要的财产交接手续并取得对公司实际控制权时,确定为新增股权的购买日。但如果有关股权转让需要经过国家有关部门批准,则在满足上述条件并且取得国家有关部门的批准文件时才确认。

## 五、会计报表主要项目注释

### (一) 合并会计报表主要项目注释

#### 1、货币资金

项 目	期末数(元)	期初数(元)
现 金	13,552,365.51	9,201,492.99
银行存款	196,369,736.77	223,624,400.76
其他货币资金	26,496,430.50	3,298,858.77
合 计	236,418,532.78	236,124,752.52

注:货币资金期末余额中无对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。





## 2、短期投资

项 目	期末数(元)		期初数(元)	
	投资金额(元)	跌价准备(元)	投资金额(元)	跌价准备(元)
股票投资				
债券投资				
其他投资	1,000,000.00		1,000,000.00	
合 计	1,000,000.00		1,000,000.00	

注：(1) 期初其他投资系基金投资已于本期转让；

(2) 短期投资跌价准备系根据报表日市价计提，市价来源于 2006 年 6 月最后一个交易日交易所公布的收盘价或基金净值；

(3) 短期投资变现无重大限制；

(4) 期末其他投资系基金投资。

## 3、应收票据

项 目	期末数(元)	期初数(元)
银行承兑汇票	1,980,480.80	4,980,152.00
商业承兑汇票		
合 计	1,980,480.80	4,980,152.00

注：本期无已贴现、质押的商业承兑票据。

## 4、应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额 (元)	比 例 (%)	坏账准备 (元)	金 额 (元)	比 例 (%)	坏账准备 (元)
1 年以内	192,150,672.18	79.51	5,764,520.17	206,397,752.25	79.89	6,306,116.79
1-2 年	35,586,913.58	14.73	1,779,345.68	41,783,292.45	16.17	2,077,555.63
2-3 年	11,727,396.84	4.85	1,172,739.68	8,120,199.22	3.14	812,019.93
3 年以上	2,202,553.50	0.91	1,182,948.58	2,040,162.22	0.80	1,309,267.75
合 计	241,667,536.10	100.00	9,899,554.11	258,341,406.14	100.00	10,504,960.10

注：(1) 无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款；

(2) 应收账款期末余额中欠款金额最大的前五名债务人合计 36,173,655.26



元，占应收帐款期末余额的 14.97%

### 5、其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)	金额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)
1年以内	133,605,577.43	79.46	4,979,820.56	82,030,063.67	66.01	3,915,743.55
1-2年	26,142,215.51	15.55	1,307,110.78	34,261,434.22	27.57	1,713,071.71
2-3年	5,434,957.56	3.23	543,495.76	5,487,913.50	4.42	548,791.35
3年以上	2,958,132.02	1.76	1,788,990.90	2,487,824.54	2.00	1,472,107.65
合计	168,140,882.52	100	8,619,418.00	124,267,235.93	100.00	7,649,714.26

注：(1) 无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款；

(2) 其他应收款期末余额中欠款金额最大的前五名债务人合计 64,836,802.58 元，占其他应收款期末余额的 38.56%。主要系往来单位之间的暂付款。

### 6、预付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	比例 (%)
1年以内	87,548,627.70	63.74	125,627,467.85	56.86
1-2年	45,597,837.38	33.20	91,263,349.69	41.30
2-3年	4,196,175.30	3.06	4,061,870.69	1.84
合计	137,342,640.38	100	220,952,688.23	100.00

注：(1) 持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位武汉当代科技产业集团股份有限公司款项余额为 7,110,272.44 元；

(2) 一年以上的预付账款期末余额 49,794,012.68 元，主要系预付的购入固定资产尚未办理结算挂账。

### 7、应收补贴款

期初数 0 元



期末数 1,143.83 元

主要系控股子公司湖北葛店人福药业有限责任公司应收的出口退税款。

8、存货

项 目	期末数		期初数	
	金 额 (元)	跌价准备 (元)	金 额 (元)	跌价准备 (元)
原材料及包装物	25,966,164.05	94,520.93	32,668,601.01	94,520.93
在产品	17,441,312.73		13,738,998.81	
产成品及库存商品	120,060,595.6	1,108,728.41	103,178,111.52	951,834.64
低值易耗品及其他	4,211,010.48		5,189,268.53	
开发成本及开发产品	151,297,488.9		165,910,290.54	
合 计	318,976,571.76	1,203,249.34	320,685,270.41	1,046,355.57

注：(1) 可变现净值,是公司在正常生产经营过程中,以估计售价减去估计完工成本以及销售所必需的估计费用后的价值;

(2) 由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,使存货成本不可收回的部分,提取存货跌价准备;存货跌价准备按单个或类别存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

9、待摊费用

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
保险费	79,058.13	133,328.83
维修费	20,480.76	116,174.44
低值易耗品摊销	895,049.74	1,136,292.59
其 他	363,456.65	1,327,924.83
合 计	1,358,045.28	2,713,720.69

10、长期投资



项 目	期末数		期初数	
	金 额 (元)	减值准备 (元)	金 额 (元)	减值准备 (元)
长期股权投资	391,553,565.80	62,420.00	312,710,081.71	62,420.00
长期债权投资	8,895.00		8,895.00	
合 计	391,562,460.80	62,420.00	312,718,976.71	62,420.00

(1) 本期合并范围中，公司将所持有的武汉杰士邦卫生用品有限公司 70% 股权进行转让，故武汉杰士邦卫生用品有限公司及其子公司本期未纳入合并报表范围；

(2) 长期投资期末数比期初数增加 25.21%，主要原因是公司投资房地产项目当代国际花园所致。

### (1) 长期股权投资

#### A、长期股票投资

被投资公司名称	股票数量 (股)	占被投资单 位注册资本 的比例 (%)	期末数		期初数	
			金 额 (元)	减值准备 (元)	金 额 (元)	减值准备 (元)
武汉华信高新技术股份有限公司	94,080	0.4	62,420.00	62,420.00	62,420.00	62,420.00
合 计			62,420.00	62,420.00	62,420.00	62,420.00

#### B、其他股权投资

项 目	投资 期限	投资 比例 (%)	期初投资 金额(元)	本年追加 投资额(元)	本年权益 增减(元)	其他变动 (元)	分得现 金红利 (元)	累计权 益增减(元)	期末投资 金额(元)
武汉市商业银行	1999年起	0.88	5,150,000.00						5,150,000.00
北京易订在线信息技术有限公司	2000年起	18	2,000,000.00						2,000,000.00
四川恒泰环境技术有限责任公司 (注: 1)	2000年起	28.06	9,750,000.00						9,750,000.00
天风证券有限责任公司	2002年起	18.59	83,734,954.42		19,847.85	0	0	-36,821,018.01	83,754,802.27
宜昌市天仁药业有限责任公司	2004年起	5	50,000.00						50,000.00
深圳市新鹏投资有限责任公司	2002年起	19	24,557,148.08						24,557,148.08
武汉杰士邦卫生用品有限公司	2001年起	10				6,434,411.95			6,434,411.95
武汉理工大学华夏学院(注: 2)	2004年起		40,000,000.00	60,800,000.00					100,800,000.00
天津贝龙热力设备有限公司	1995年起	51	1,436,741.70						1,436,741.70
天津中生 OEM	2006年起	20%		100,000.00					100,000.00
东莞市骏文贸易有限公司(注: 3)	2004年起	90	459,980.31			-459980.31			0.00



项 目	投资 期限	投资 比例 (%)	期初投资 金额(元)	本年追加 投资额(元)	本年权益 增减(元)	其他变动 (元)	分得现 金红利 (元)	累计权 益增减(元)	期末投资 金额(元)
广州康为有限公司	2005年起	90	1,422,313.66			-1,422,313.66			0.00
总 计			168,561,138.17	60,900,000.00	19,847.85	4,552,117.98	0.00	-36,821,018.01	234,033,104.00

注：(1) 对四川恒泰环境技术有限公司投资中，公司只保留了分红权及处置权，故采用成本法核算；

(2) 公司对武汉理工大学华夏学院投资采用成本法核算；

(3) 东莞市骏文贸易有限公司和广州康为有限公司为武汉杰士邦卫生用品有限公司的控股子公司，公司本期已转让武汉杰士邦卫生用品有限公司 70%的股权，故不纳入合并范围。

### C、股权投资差额

单位名称	初始金额 (元)	摊销年限 (年)	期初余额 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末余额 (元)
广州贝龙环保热力设备股份有限公司	10,285,368.81	8	2,571,342.21		642,835.55	1,928,506.66
武汉当代物业发展有限公司	914,965.58	10	411,734.25		45,748.30	365,985.95
武汉康乐药业股份有限公司	9,735,558.38	10	5,536,401.03		486,777.92	5,049,623.11
宜昌人福药业有限责任公司	-1,351,032.22	10	-968,239.76		-67,551.61	-900,688.15
中国联合生物技术有限责任公司	5,710,622.54	10	3,569,139.07		285,531.13	3,283,607.94
湖北南湖当代学生公寓物业有限公司	-4,999,955.13	10	-3,249,970.81		-250,390.06	-2,999,580.75
武汉康诚医药销售有限公司	1,407,331.14	10	1,301,781.30		70,366.56	1,231,414.74
武汉华光制药有限责任公司	132,595.60	10	75,137.67		6,629.76	68,507.91
天风证券有限责任公司	21,917,529.82	10	15,313,554.93		1,314,715.56	13,998,839.37
北京西妮个人护理用品有限公司	566,864.82	10	444,044.14		444,044.14	0.00
天津贝龙热力设备有限公司	-2,223,200.00	10	-1,436,741.70			-1,436,741.70
武汉天润健康产品有限公司	108,545.14	1		108,545.14	108,545.14	0.00
广州康为有限公司			894,497.51		894,497.51	0.00
合 计			24,462,679.84	108,545.14	3,981,749.90	20,589,475.08

注：采用权益法核算的子公司本期长期投资变动金额详见本报告“五、(二)、3、长期投资”。

### D、其他长期投资

项 目	期末数		期初数	
	金 额 (元)	减值准备 (元)	金 额 (元)	减值准备 (元)
当代国际花园项目	136,868,566.72		119,623,843.70	
合 计	136,868,566.72		119,623,843.70	





项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
				11,935,052.59
合 计	108,145,569.23	13,959,050.26	1,434,036.53	120,670,582.96
(3) 固定资产净值	489,392,484.16			512,851,146.75

(4) 固定资产减值准备

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
房屋建筑物	27,451.74	-	-	27,451.74
机器设备	2,500,352.60	-	-	2,500,352.60
运输设备	100,845.41	-	-	100,845.41
其他设备	-	-	-	-
合 计	2,628,649.75	-	-	2,628,649.75
(5) 固定资产净额	486,763,834.41			510,222,497.00

注：(1) 本年度新增固定资产中，在建工程转入 25,028,919.98 元；

(2) 对于因技术陈旧、损坏、长期闲置不用且无转让价值的固定资产全额计提减值准备 2,628,649.75 元；

(3) 用于借款抵押的固定资产房屋建筑物和机器设备原值合计 36,109.10 万元。

12、工程物资

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
专用材料	3,023,464.29	3,023,464.29
专用设备	2,567,510.00	6,793,870.74
预付大型设备款	6,212,881.72	12,561,374.06
为生产准备的工具及器具	279,302.00	279,302.00
合 计	12,083,158.01	22,658,011.09

注：工程物资期末较期初减少 46.67%，主要系控股子公司宜昌人福药业有限主人公





司 GMP 原料药车间项目本期领用专用设备所致。

### 13、在建工程

工程项目名称	期初余额 (数)	本年增加 (数)	本期转固 (数)	本年减少 (数)	期末余额 (数)	资金来源
宜昌人福 GMP 原料药车间	19,853,915.44	7,975,634.54	24,778,639.98		3,050,910.00	自筹资金
(其中: 资本化利息)	915,081.85	198,558.83	991,554.00		122,086.68	
医药化工原料工业园三期工程	8,314,923.19	-	-		8,314,923.19	自筹资金
三高农业园基础设施	1,338,159.00				1,338,159.00	自筹资金
6 亿只安全套新厂房建设	9,542,923.88	3,606,733.96	250,280.00		12,899,377.84	自筹资金
(其中: 资本化利息)	732,980.00	384,100.00			1,117,080.00	
冻干线改造项目	977,818.86	5,041,175.00			6,018,993.86	自筹资金
其他项目	186,241.52	26,000.00			212,241.52	自筹资金
合 计	40,213,981.89	16,649,543.50	25,028,919.98	-	31,834,605.41	
减: 在建工程减值准备	1,338,159.00				1,338,159.00	
在建工程净额	38,875,822.89	16,649,543.50	25,028,919.98	-	30,496,446.41	

注: (1) 本期用于确定利息资本化金额的资本化率为 5.85%;

(2) 对已停建并且在未来三年内未计划开工、又无转让价值的三高农业园基础设施工程项目已全额计提减值准备 1,338,159.00 元。

### 14、无形资产

项 目	原始金额 (元)	期初余额 (元)	本年增加 (元)	本期摊销 (元)	本年减少 (元)	期末余额 (元)	剩余摊销 年限
商誉	110,588.94	11,058.80	-	5,529.40	-	5,529.4	0.5
商标	540,638.00	61,974.00	-	26,183.40	-	35,790.6	0.5
专有技术	24,674,639.27	17,115,882.00	-	586,627.46	-	16,529,254.5	11.5
药品经营许可证	15,430,000.00	11,986,633.41	-	384,648.97	-	11,601,984.4	13.5
土地使用权	10,999,835.23	6,223,509.99	-	164,951.52	-	6,058,558.5	26.5
特许经营权	900,000.00	682,500.00	-	22,500.00	-	660,000.0	14.5
其他	15,000		15,000.00	14,808.84		191.16	



项 目	原始金额 (元)	期初余额 (元)	本年增加 (元)	本期摊销 (元)	本年减少 (元)	期末余额 (元)	剩余摊销 年限
合 计		36,081,558.20	15,000.00	1,205,249.59		34,891,308.61	

无形资产减值准备:

专有技术		2,324,750.03				2,324,750.03	
合 计		2,324,750.03				2,324,750.03	
净 值		33,756,808.17				32,566,558.58	

注：因产业调整，原有的精细化工专有技术已不再具有使用价值和转让价值，已全额计提减值准备。

### 15、长期待摊费用

项 目	原始发生额 (元)	期初余额 (元)	本期增加额 (元)	本期摊销额 (元)	其他减少 数(元)	累计摊销额 (元)	期末余额 (元)	剩余摊 销年限 (年)
中药保护费	733,334.65	235,507.38	22,420.00	59,265.96	-	534,673.23	198,661.42	1.5
GMP 认证费	377,579.95	112,470.45	265,109.50	15,957.00	-	15,957.00	361,622.95	4.5
合 计	1,110,914.60	347,977.83	287,529.50	75,222.96	-	550,630.23	560,284.37	

### 16、短期借款

借款类别	期末数 (元)	期初数 (元)
抵押借款	464,660,000.00	525,450,000.00
担保借款	174,130,000.00	204,030,000.00
信用借款	100,000.00	100,000.00
借款合计	638,890,000.00	729,580,000.00

注：(1) 本期用于借款抵押的抵押物有：固定资产房屋建筑物原值计 30,525 万元，机器设备原值计为 2,600.00 万元，土地使用权原值计 11,047.26 万元，股权质押 392 万元；

(2) 持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位武汉当代科技产业集团股份有限公司为本公司提供的短期借款担保金额为 8,000.00 万元，合并报表范围内各公司相互提供的短期借款担保金额为 6,673.00 万元。



17、应付票据

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
商业承兑汇票	9,130,000.00	3,266,363.29
银行承兑汇票	33,553,290.33	20,208,881.20
合 计	42,683,290.33	23,475,244.49

注：(1) 无在本期末已到期的应付票据；

(2) 应付票据期末较期初增加 81.82%，主要系控股子公司宜昌人福药业有限责任公司本期开出的银行承兑汇票尚未到期所致。

18、应付账款

期初数 94,114,123.93 元

期末数 89,354,840.05 元

注：(1) 无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项；

(2) 无帐龄超过 3 年的大额应付账款。

19、预收账款

期初数 83,142,977.48 元

期末数 57,894,673.04 元

注：(1) 无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项；

(2) 无帐龄超过 1 年的大额预收账款。

20、应付股利

期初数 3,413,039.50 元

期末数 5,822,513.90 元

(1) 期末较期初增加 70.60%，主要系部分少数股东股利尚未支付所致；

(2) 期末应付股利明细如下：

单位名称	金 额(元)
国药集团药业股份有限公司(股)	1,800,000.00
杨进	1,095,110.40
刘家清	912,592.00
天津市乳胶厂	738,844.68
宜昌人福药业工会	539,232.00
武汉仁军投资咨询公司	287,364.00



武汉奥兴高科技开发公司	140,000.00
东湖高科国有控股集团有限公司	134,960.00
湖北中洲垸农场	133,310.57
陈刚	16,200.00
蒋国廉	12,600.00
高凤	7,200.00
武汉当代物业职工持股会	5,100.25
合计	5,822,513.90

## 21、应交税金

税 种	期末数 (元)	期初数 (元)
营业税	14,796,361.88	9,787,511.46
增值税	9,657,671.62	9,962,887.54
城市建设税	1,836,357.47	1,820,349.12
所得税	25,433,373.44	27,887,583.46
个人所得税	712,425.46	1,056,239.00
其 他	163,381.17	510,338.77
合 计	52,599,571.04	51,024,909.35

注：（1）计缴标准及税率见本报告“三、主要税项”所述。

## 22、其他应交款

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
教育费附加	1,424,894.95	916,904.46
堤防费	337,386.07	265,154.90
平价基金	81,881.26	383,716.83
地方教育发展费	611,388.58	386,368.00
其他	99,928.71	8,443.92
合 计	2,555,479.57	1,960,588.11

注：（1）计缴标准及税率见本报告“三、主要税项”所述。

（2）其他应交款期末数比期初数增加 30.34%，主要原因是控股子公司宜昌人福



药业有限责任公司和武汉当代物业发展有限公司增加附加税所致。

### 23、其他应付款

期初数 114,033,978.00 元

期末数 166,379,039.95 元

- 注：(1) 无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项；  
(2) 无帐龄超过 3 年的大额其他应付款。

### 24、一年内到期的长期负债

借款类别	期末数 (元)	期初数 (元)
抵押借款		
担保借款	33,000,000.00	73,000,000.00
信用借款	-	
借款合计	33,000,000.00	73,000,000.00

注：合并报表范围内各公司相互提供的短期借款担保金额为 3,300.00 万元。

### 25、长期借款

借款类别	期末数 (元)	期初数 (元)
抵押借款	45,000,000.00	57,000,000.00
担保借款	42,000,000.00	17,000,000.00
信用借款	-	
借款合计	87,000,000.00	74,000,000.00

注：(1) 本期用于长期借款抵押的抵押物有：固定资产房屋建筑物原值计 2,984.10 万元，土地使用权原值计 991.20 万元，股权质押 1,400 万元；

(2) 持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位武汉当代科技产业集团股份有限公司为本公司所属子公司当代物业公司的长期借款提供担保金额为 2,000.00 万元；合并报表范围内各公司相互提供的长期借款担保金额为 1,700 万元。



26、长期应付款

期初数 20,760,000.00 元

期末数 20,690,000.00 元

注：(1) 无欠持本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位的款项；

(2) 长期应付款中：

a、控股子公司湖北南湖当代学生公寓物业有限公司收到的财政国债资金 15,000,000.00 元，该专项应付款期限 15 年，根据湖北省财政厅鄂财建函[2005]26 号文件《关于下达 2005 国债转贷资金还本付息的通知》，该公司本期支付利息 382,500.00 元；

b、控股子公司宜昌人福药业有限公司收到科技拨款 5,690,000.00 元。

27、股本

公司股份变动情况表

单位：股

项 目	本此变动前		本次变动增减(+、-)					本此变动后	
	数量 (元)	比例 (%)	配股	送股	公积金 转股	其他 (元)	小计 (元)	数量 (元)	比例 (%)
一、有限售条件股份	63,073,920	31.02						63,073,920	31.02
1、国家持有	4,923,341	2.42						4,923,341	2.42
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	58,150,579	28.60						58,150,579	28.60
其中：境内法人持股	58,150,579	28.60						58,150,579	28.60
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
二、无限售条件股份	140,256,480	68.98						140,256,480	68.98
1、人民币普通股	140,256,480	68.98						140,256,480	68.98
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	203,330,400	100.00						203,330,400	100.00

(1) 截至 2006 年 6 月 30 日止，持公司 5% (含 5% 以上) 股东单位武汉当代科技产业集团股份有限公司以其持有的本公司部分法人股 4,255.38 万股 (占本公司总股本的 20.928%) 分别向中国工商银行武汉市东湖开发区支行、光大银行武昌支行、建设



银行武汉市武昌支行、农业银行武汉市江南支行办理了质押贷款；

(2) 截至 2006 年 6 月 30 日止，持公司 5%（含 5%以上）股东单位武汉市仁军投资咨询有限责任公司以其持有的本公司部分法人股 1,046.82 万股（占本公司总股本的 5.148%）向中国工商银行武汉市东湖开发区支行办理质押贷款。

## 28、资本公积

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
股本溢价	206,247,550.53	206,247,550.53
股权投资准备	7,232,823.42	7,232,823.42
其他资本公积	204,890.11	18,149.58
合 计	213,685,264.06	213,498,523.53

资本公积期末比期初增加 186,740.53 元，系母公司折价收购北京西妮个人护理用品有限公司 70 的股权。

## 29、盈余公积

项 目	期初数 (元)	本期增加数 (元)	本期减少数 (元)	期末数 (元)
法定盈余公积	28,807,454.78			28,807,454.78
法定公益金	28,187,356.13			28,187,356.13
任意盈余公积	13,705,782.87			13,705,782.87
合 计	70,700,593.78			70,700,593.78

## 30、未分配利润

项 目	金 额 (元)
本年度净利润	101,264,191.29
加: 年初未分配利润	87,500,074.07
减: 提取法定盈余公积金(10%)	
提取法定公益金(10%)	
减: 拟分配的现金股利	
转作股本的普通股股利	
年末未分配利润	188,764,265.36





### 31、主营业务收入、成本

项 目	主营业务收入		主营业务成本	
	本期数 (元)	上年同期数 (元)	本期数 (元)	上年数 (元)
医药及生殖健康产品(注:3)	238,396,819.27	224,496,354.16	123,395,469.89	123,555,954.48
房地产开发	152,928,379.09	71,404,163.04	111,680,093.99	45,986,325.87
其 他	25,682,552.72	27,639,065.10	19,790,704.03	21,557,232.19
合 计	417,007,751.08	323,539,582.30	254,866,267.91	191,099,512.54

注: (1) 收入分行业资料和分地区资料详见本报告“六、分部报告”所述;

(2) 公司前五名客户销售的收入合计为 93,374,262.13 元, 占公司全部销售收入的 22.39%;

(3) 公司本年医药及生殖健康产品收入增长主要系控股子公司宜昌人福药业有限公司的麻药产品收入增加所致。

### 32、主营业务税金及附加

项 目	本期数(元)	上年同期数(元)
营业税	7,406,564.22	3,211,529.06
城市维护建设税	1,589,236.55	1,022,965.62
教育费附加	681,101.37	438,363.80
堤防费	186,407.88	118,717.56
平抑物价基金	38,286.39	117,826.38
地方教育发展金等	194,688.27	127,263.38
合 计	10,096,284.68	5,036,665.80

注: (1) 计缴标准及税率见本报告“三、主要税项”所述;

(2) 本期比上年同期增加 100.46%, 主要原因系控股子公司武汉当代物业发展有限公司本期商品房销售大幅增加, 营业税及附加税相应增加所致。

### 33、营业费用

项 目	本期数(元)	上年同期数(元)
合 计	56,293,850.55	37,338,444.55
其中主要项目:		



工资及福利费	9,110,060.42	7,592,651.57
办公费	998,375.18	755,912.73
招待费	771,040.39	800,074.51
差旅费	2,153,241.20	1,867,249.70
广告费	19,619,661.36	11,082,189.81
市场推广费、促销费	12,068,282.94	7,954,656.92
售后服务费	308,672.31	815,604.40
运输费	1,919,694.14	1,541,967.69
租赁费	507,747.42	437,742.19

注：本期比上年同期增加 50.77%的主要原因系公司本期广告费用、市场推广费、促销费增加所致。

#### 34、管理费用

项 目	本期数(元)	上年同期数(元)
合 计	42,377,414.44	34,973,197.15
其中主要项目：		
工资及福利费	10,857,054.51	9,702,723.88
办公费	2,332,420.27	1,647,620.68
招待费	1,053,076.60	963,108.29
差旅费	1,628,255.69	1,828,839.99
修理费	801,798.26	655,523.35
折旧费	4,365,056.33	4,076,929.37
坏帐损失	2,346,702.96	508,326.94
租赁费	681,261.54	967,937.60
保险费	2,169,092.76	3,399,837.13
研发及其他	15,181,362.43	9,694,786.59
摊销费用	961,333.09	1,527,563.33

#### 35、财务费用

项 目	本期数(元)	上年同期数(元)
利息支出	26,904,692.71	21,584,757.94
减：利息收入	1,998,347.37	1,131,180.72



手续费及其他	50,644.68	123,271.26
合 计	24,956,990.02	20,576,848.48

## 36、投资收益

项 目	本期数(元)	上年同期数(元)
权益法核算的投资收益	19,847.85	-2,081,695.88
股权投资差额摊销	-2,643,208.25	-2,362,409.09
短期投资收益	31,197.13	8,464.62
项目转让收益	85,913,918.76	2,349,885.85
成本法核算收益	242,421.39	
短期投资跌价准备	-	
国际花园项目投资收益	9,139,047.99	
合 计	92,703,224.87	-2,085,754.5

注：(1) 投资收益汇回无重大限制；

(2) 本期比上年同期增加 9,478.90 万元，主要原因系公司转让武汉杰士邦卫生用品有限公司 70% 股权所产生的收益。及持公司 5%（含 5%）以上股东单位武汉当代科技产业集团股份有限公司协议委托公司经营、开发其所有的当代国际花园项目（原名“曙光嘉园二期项目”），公司本期对当代国际花园项目投资收益为 9,139,047.99 元；

(3) 上年同期数变动及原因详见本报告“二、21、会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正”所述。

## 37、收到的其他与经营活动有关的现金 113,614,781.48 元

其主要项目如下：

项 目	金 额 (元)
当代国际花园项目	42,394,846.56
武汉恒基实业有限公司	20,000,000.00
武汉藏龙房地产开发有限公司	5,268,029.26

## 38、支付的其他与经营活动有关的现金 173,992,909.95 元

其主要项目如下：

项 目	金 额 (元)
武汉理工大学华夏学院	18,836,168.20
广告费	19,619,661.36



项 目	金 额 (元)
武汉杰士邦卫生用品有限公司	20,230,199.26
市场推广费、促销费	12,068,282.94
武汉世新环保科技有限公司	11,072,885.00
收益补偿金	6,796,808.47
武汉东湖开发区办公事务服务中心	6,000,000.00
宜昌东欣投资有限责任公司	5,484,076.00
研发费	4,269,416.70
差旅费	3,781,496.89
办公费	3,330,795.45
运输费	1,919,694.14
招待费	1,824,116.99
广东绿城科技有限责任公司	1,500,000.00
租赁费	1,189,008.96

(二) 母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	金额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)	金额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)
1 年以内						
1-2 年	173,182.00	14.97	8,659.10	173,182.00	14.69	8,659.10
2-3 年	138,923.48	12.01	13,892.35	138,923.48	11.79	13,892.35
3 年以上	844,974.57	73.02	665,003.87	866,531.57	73.52	671,470.97
合 计	1,157,080.05	100.00	687,555.32	1,178,637.05	100.00	694,022.42

注：(1) 无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款；

(2) 应收账款期末余额中欠款金额最大的前五名债务人合计 907,492.96 元，占应收账款期末余额的 78.43%。

2、其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	金额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)	金额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)
1 年以内	150,834,330.38	96.35	2,021,785.74	110,698,927.47	93.12	721,966.19



1-2 年	3,340,591.01	2.13	167,029.55	5,821,940.01	4.90	291,097.01
2-3 年	916,345.60	0.59	91,634.56	1,406,345.60	1.18	140,634.56
3-年以上	1,449,924.20	0.93	925,924.20	949,924.20	0.80	593,924.20
合 计	156,541,191.19	100.00	3,206,374.05	118,877,137.28	100.00	1,747,621.96

注：(1) 无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款；  
 (2) 其他应收款期末余额中欠款金额最大的前五名债务人合计 85,077,145.89 元，占其他应收款期末余额的 54.35%。

### 3、长期投资

(1) 项 目	期末数		期初数	
	金 额 (元)	减值准备 (元)	金 额 (元)	减值准备 (元)
长期股权投资	1,002,254,021.03		927,828,156.84	
长期债权投资				
合 计	1,002,254,021.03		927,828,156.84	

#### (2) 长期股权投资

##### A、长期股票投资

公司在报告期内未进行长期股票投资。

##### B、其他股权投资

项 目	投资 期限	投资 比例 (%)	期初投资 金额(元)	本年追加 投资额(元)	本年年权益 增减(元)	其他变动 (元)	分得现金 红利(元)	累计权益 增减(元)	期末投资 金额(元)
武汉新洪农工商有限责任公司	1994 年起	80	10,961,042.25		-284,014.44			4,277,027.81	10,677,027.81
武汉人福药业有限责任公司	1997 年起	95.642722	61,513,959.05		381,773.01			14,074,371.06	61,895,732.06
广州贝龙环保热力设备股份有限公司	1995 年起	58	31,914,886.55		-649,261.04			10,965,625.51	31,265,625.51
武汉当代物业发展有限公司	1995 年起	85	100,328,560.03		15,658,221.88			78,174,448.92	115,986,781.91
武汉人福医用光学电子有限公司	1998 年起	70	3,911,360.11		-229,489.79			181,870.32	3,681,870.32
武汉市商业银行	1999 年起	0.88	5,150,000.00					-	5,150,000.00
北京易订在线信息技术有限公司	2000 年起	18	2,000,000.00					-	2,000,000.00
武汉人福益民医药有限公司	2001 年起	70	2,016,225.81		30,163.85			-1,686,920.34	2,046,389.66
四川恒泰环境技术有限责任公司	2000 年起	32.5	9,750,000.00					-	9,750,000.00
武汉杰士邦卫生用品有限公司	2001 年起	10	48,150,302.30		3,324,993.26	-45,040,883.61		3,324,993.26	6,434,411.95



项 目	投资	投资	期初投资	本年追加	本年权益	其他变动	分得现金	累计权益	期末投资
	期限	比例 (%)	金额 (元)	投资额 (元)	增减 (元)	(元)	红利 (元)	增减 (元)	金额 (元)
湖北省葛店人福药业有限公司	2001 年起	94.65	39,895,734.24		949,201.36			5,473,918.65	40,844,935.60
新疆维吾尔药业有限责任公司	2001 年起	55	11,035,140.28		258,402.50			294,096.84	11,293,542.78
武汉康乐药业股份有限公司	2001 年起	57	18,350,406.06		-650,617.16			-561,219.50	17,699,788.90
武汉华山人福药业有限公司	2001 年起	49	9,052,467.35		-59,612.04			-807,144.69	8,992,855.31
宜昌人福药业有限责任公司	2001 年起	70	82,079,771.46		9,159,924.88		6,300,000.00	41,588,664.12	84,939,696.34
中国联合生物技术有限责任公司	2001 年起	66	76,865,875.85		-939,064.28			-11,488,565.89	75,926,811.57
湖北南湖当代学生公寓物业有限公司	2002 年起	92.31	134,728,153.03		1,743,375.44		3,608,950.62	7,862,622.72	132,862,577.85
新疆西帕维药集团有限公司	2003 年起	85	24,427,397.75		-49,280.59			-49,280.59	24,378,117.16
天风证券有限责任公司	2003 年起	9.29	41,867,477.21		9,923.93			-5,798,626.74	41,877,401.14
天津中生乳胶有限公司	2003 年起	90	43,814,468.96		1,495,657.26			1,495,657.26	45,310,126.22
武汉天润健康产品有限公司		90		4,891,454.86	-263,699.50			-263,699.50	4,627,755.36
北京西妮个人护理用品有限公司	2006 年起	70		19,186,740.53	-1,158,470.08			-1,158,470.08	18,028,270.45
武汉理工大学华夏学院	2004 年起		40,000,000.00	60,800,000.00					100,800,000.00
总计			797,813,228.29	84,878,195.39	28,728,128.45	-45,040,883.61	9,908,950.62		856,469,717.90

### C、股权投资差额

单位名称	初始金额 (元)	摊销年限 (年)	期初余额 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末余额 (元)
广州贝龙环保热力设备股份有限公司	10,285,368.81	8	2,571,342.21		642,835.55	1,928,506.66
武汉当代物业发展有限公司	914,965.58	10	411,734.25		45,748.30	365,985.95
武汉康乐药业股份有限公司	9,735,558.38	10	5,536,401.03		486,777.92	5,049,623.11
宜昌人福药业有限责任公司	-1,351,032.22	10	-968,239.76		-67,551.61	-900,688.15
中国联合生物技术有限责任公司	5,710,622.54	10	3,569,139.07		285,531.13	3,283,607.94
湖北南湖当代学生公寓物业有限公司	-4,999,955.13	10	-3,249,970.81		-250,390.06	-2,999,580.75
天风证券有限责任公司	3,323,972.12	10	2,520,678.86		332,397.21	2,188,281.65
武汉天润健康产品有限公司	108,545.14	1		108,545.14	108,545.14	0.00
合 计			10,391,084.85	108,545.14	1,583,893.58	8,915,736.41

### D、其他长期投资

项 目	期末数		期初数	
	金 额 (元)	减值准备 (元)	金 额 (元)	减值准备 (元)
当代国际花园项目	136,868,566.72		119,623,843.70	
合 计	136,868,566.72		119,623,843.70	



注：当代国际花园项目投资情况详见本报告“五、（一）、9、长期投资”所述。

#### 4、主营业务收入、成本

项 目	主营业务收入		主营业务成本	
	本期数 (元)	上年同期数 (元)	本期数 (元)	上年同期数 (元)
房地产开发	0	0	0	0
其 他	0	0	0	0
合 计	0	0	0	0

#### 5、投资收益

项 目	本期数(元)	上年同期数(元)
权益增减	28,728,128.45	34,055,689.03
股权投资差额摊销	-1,583,893.58	-1,309,934.44
短期投资收益	18,622.67	8,464.62
项目转让收益	86,436,158.29	
成本法核算收益		
短期投资跌价准备		
国际花园项目投资收益	9,139,047.99	
合 计	122,738,063.82	32,754,219.21

注：（1）投资收益汇回无重大限制。

（2）上年同期数变动及原因详见本报告“二、21、会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正”所述。

### 六、分部报告

#### 1、分行业资料

行 业	主营业务收入		主营业务成本		营业毛利	
	本期数 (元)	上年数 (元)	本期数 (元)	上年数 (元)	本期数 (元)	上年数 (元)
医药健康产品	238,396,819.27	224,496,354.16	123,395,469.89	123,555,954.48	115,001,349.38	100,940,399.68
房地产开发	152,928,379.09	71,404,163.04	111,680,093.99	45,986,325.87	41,248,285.10	25,417,837.17
其 他	25,682,552.72	27,639,065.10	19,790,704.03	21,557,232.19	5,891,848.69	6,081,832.91
合 计	417,007,751.08	323,539,582.30	254,866,267.91	191,099,512.54	162,141,483.17	132,440,069.76





## 2、分地区资料

地区	本期数		
	主营业务收入 (元)	主营业务成本 (元)	营业毛利 (元)
东北	9,314,797.32	4,690,097.21	4,624,700.10
华北	87,846,211.71	15,073,242.34	72,772,969.37
华中	240,748,239.94	185,129,188.53	55,619,051.41
华东	19,544,452.85	10,539,854.80	9,004,598.05
西北	10,670,601.78	7,723,312.05	2,947,289.73
西南	18,737,400.42	13,309,863.05	5,427,537.37
华南	25,596,414.29	14,039,023.82	11,557,390.48
出口	4,549,632.77	4,361,686.11	187,946.66
合计	417,007,751.08	254,866,267.91	162,141,483.17

## 七、关联方关系及其交易

## 1、关联方关系

## (1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
武汉当代科技产业集团股份有限公司	洪山区鲁磨路 369#	高科技投资、投资管理	母公司	股份有限公司	周汉生
宜昌人福药业有限责任公司	湖北宜昌市西陵二路 51 号	医药制造销售	子公司	有限责任	李杰
武汉人福药业有限责任公司	武汉市武昌区涂家岭 7 号	医药制造销售	子公司	有限责任	邓霞飞
湖北省葛店人福药业有限责任公司	湖北葛店经济技术开发区内	生产销售甾体化学品	子公司	有限责任	邓霞飞
新疆维吾尔药业有限责任公司	乌鲁木齐市延安路 36 号	医药制造销售	子公司	有限责任	李名学
新疆西帕维药集团有限公司	新疆乌鲁木齐经济技术开发区中业大道 68 号	维药产品的投资、开发及技术服务	子公司	有限责任	李名学
武汉康乐药业股份有限公司	武汉市经济技术开发区 III-4 地块	中成药、滋补保健品、药酒及西药制剂制造	子公司	股份有限公司	陈刚
武汉人福益民医药有限公司	江岸区车站路 60 号	医药销售	子公司	有限责任	王学海
武汉华山人福药业有限责任公司	江岸区胜利街 168 号扶轮大厦 16 层	西药、中药批发	子公司	有限责任	韦山



企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
武汉人福医用光学电子有限公司	武汉市洪山区鲁磨路特1号	开发、研制医疗器械、电子产品	子公司	有限责任	蒋国廉
中国联合生物技术有限公司	深圳市南山区南油大道海王大厦	生物技术产品开发生产销售	子公司	有限责任	艾路明
天津中生乳胶有限公司	天津市河北区三马路240号	计生用品等开发、销售	子公司	有限公司	张文跃
武汉当代物业发展有限公司	洪山区鲁磨路369#	房地产开发	子公司	有限责任	陈海淳
湖北南湖当代学生公寓物业有限公司	洪山区鲁磨路369#	学生公寓的开发、租赁	子公司	有限责任	陈海淳
北京西妮个人护理用品有限公司	北京市东城区朝阳门外北大街8号富华大厦F座16层A	护理用品开发	子公司	有限责任	杨沁园
广州贝龙环保热力设备股份有限公司	广州市白云区龙归镇夏良村	制造加工	子公司	股份有限公司	张小东
武汉天润健康产品有限公司	武汉市洪山区鲁磨路369号	食品零售兼批发	子公司	有限责任	王伟
武汉新洪农工商有限责任公司	武汉市洪山区珞瑜路6号	农副产品	子公司	有限责任	张小东

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数 (万元)	本期增加数 (万元)	本期减少数 (万元)	期末数 (万元)
武汉当代科技产业集团股份有限公司	10,000.00			10,000.00
宜昌人福药业有限责任公司	6,000.00			6,000.00
武汉人福药业有限责任公司	5,000.00			5,000.00
湖北省葛店人福药业有限责任公司	3,740.00			3,740.00
新疆维吾尔药业有限责任公司	2,000.00			2,000.00
新疆西帕维药集团有限公司	3,000.00			3,000.00
武汉康乐药业股份有限公司	3,200.00			3,200.00
武汉华山人福药业有限责任公司	2,000.00			2,000.00
武汉人福益民医药有限公司	533.33			533.33
中国联合生物技术有限公司	13,200.00			13,200.00
天津中生乳胶有限公司	4,000.00			4,000.00
武汉人福医用光学电子有限公司	500.00			500.00
武汉当代物业发展有限公司	6,000.00			6,000.00
湖北南湖当代学生公寓物业有限公司	13,000.00			13,000.00
北京西妮个人护理用品有限公司	3,000.00			3000.00
广州贝龙环保热力设备股份有限公司	3,500.00			3,500.00
武汉天润健康产品有限公司	500.00			500.00



企业名称	期初数 (万元)	本期增加数 (万元)	本期减少数 (万元)	期末数 (万元)
武汉新洪农工商有限责任公司	800.00			800.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益的变化

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额 (万元)	比例 (%)	金额 (万元)	比例 (%)	金额 (万元)	比例 (%)	金额 (万元)	比例 (%)
武汉当代科技产业集团股份有限公司	4,256.034	20.932					4,256.034	20.932
宜昌人福药业有限责任公司	4,200.00	70					4,200.00	70
武汉人福药业有限责任公司	4,782.00	95.64					4,782.00	95.64
湖北省葛店人福药业有限责任公司	3,540.00	94.65					3,540.00	94.65
新疆维吾尔药业有限责任公司	1,100.00	55					1,100.00	55
新疆西帕维药集团有限公司	2,550.00	85					2,550.00	85
武汉康乐药业股份有限公司	1,824.00	57					1,824.00	57
武汉华山人福药业有限责任公司	980.00	49					980.00	49
中国联合生物技术有限公司	8,712.00	66					8,712.00	66
武汉人福益民医药有限公司	373.33	70					373.33	70
天津中生乳胶有限公司	3,600.00	90					3,600.00	90
武汉当代物业发展有限公司	5,100.00	85					5,100.00	85
湖北南湖当代学生公寓物业有限公司	12,000.00	92.30					12,000.00	92.30
北京西妮个人护理用品有限公司			2100.00	70			2100.00	70
广州贝龙环保热力设备股份有限公司	2,030.00	58					2,030.00	58
武汉天润健康产品有限公司			450.00	90			450.00	90
武汉人福医用光学电子有限公司	350.00	70					350.00	70
武汉新洪农工商有限责任公司	640.00	80					640.00	80
武汉杰士邦卫生用品有限公司	1,600.00	80			1,400	70	200.00	10

(4) 其他关联方关系

企业名称	与本企业的关系
武汉理工大学华夏学院	公司所属独立学院

2、关联方交易情况

(1) 关联方往来款项余额



项 目	期末数(元)	期初数(元)
预付账款:		
武汉当代科技产业集团股份有限公司	7,110,272.44	50,813,985.56
武汉理工大学华夏学院		60,800,000.00
其他应收款:		
武汉理工大学华夏学院	30,099,672.69	11,263,504.49
其他应付款:		

## (2) 关联方交易

① 持有本公司 20.932%的股份的武汉当代科技产业集团股份有限公司为本公司借款提供的担保金额为 10,000.00 万元;并以其持有的本公司部分法人股 1,792 万股(占本公司总股本的 8.813%)为本公司的借款提供股权质押。

② 根据公司 2002 年年度股东大会决议,武汉当代科技产业集团股份有限公司协议委托本公司经营、开发其所有的当代国际花园项目(原名“曙光嘉园二期项目”)。该项目位置位于武汉市东湖开发区郑桥村,中环线以南,关山二路延长线以西,规划用地总面积 332,084 平方米(含规划用地),规划建筑面积约 365,292.63 平方米。该项目产生的收益由本公司享有,并由本公司向武汉当代科技产业集团股份有限公司支付收益补偿金 197,200,000.00 元。2006 年 1-6 月,公司对当代国际花园项目投资收益为 9,139,047.99 元(已扣除应分摊的收益补偿金)。至本期末止,公司累计支付收益补偿金款项 138,462,794.03 元。

## 八、或有事项

截止报告日,公司无重大需要披露的或有事项。

## 九、承诺事项

截止报告日,公司无重大需要披露的承诺事项。

## 十、期后事项

## 十一、其他重大事项

截止报告日,公司无重大需要披露的其他重大事项。

## 十二、补充资料

附件(一) 资产减值准备明细表

附件(二) 净资产收益率及每股收益计算表



## 资产减值准备明细表（合并数）

编制单位：武汉人福高科技产业股份有限公司

2006年6月30日

单位：人民币元

项 目	期初余额	本期增加数	本期转回数			期末余额
			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	18,154,674.26	2,256,784.09		1,906,346.44	1,906,346.44	18,505,111.91
其中：应收账款	10,504,960.10	1,046,694.21		1,665,960.39	1,665,960.39	9,885,693.92
其他应收款	7,649,714.16	1,210,089.88		240,386.05	240,386.05	8,619,417.99
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
其他投资						
三、存货跌价准备合计	1,046,355.57	156,893.77				1,203,249.34
其中：库存商品	951,834.64	156,893.77				1,108,728.41
原材料及包装物	94,520.93					94,520.93
四、长期投资减值准备合计	62,420.00					62,420.00
其中：长期股权投资	62,420.00					62,420.00
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	2,628,649.75					2,628,649.75
其中：房屋、建筑物	27,451.74					27,451.74
机器设备	2,500,352.60					2,500,352.60
运输设备	100,845.41					100,845.41
六、无形资产减值准备	2,324,750.03					2,324,750.03
其中：专利权	2,324,750.03					2,324,750.03
商标权						
七、在建工程减值准备	1,338,159.00					1,338,159.00
八、委托贷款减值准备						



## 资产减值准备明细表（母公司）

编制单位：武汉人福高科技产业股份有限公司

2006年6月30日

单位：人民币元

项 目	期初余额	本期增加数	本期转回数			期末余额
			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	2,441,644.38	1,458,752.09		6,467.10	6,467.10	3,893,929.37
其中：应收账款	694,022.42			6,467.10	6,467.10	687,555.32
其他应收款	1,747,621.96	1,458,752.09				3,206,374.05
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
其他投资						
三、存货跌价准备合计						
其中：库存商品						
原材料及包装物						
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	78,329.20					78,329.20
其中：房屋、建筑物						
机器设备	78,329.20					78,329.20
运输设备						
六、无形资产减值准备	2,143,750.03					2,143,750.03
其中：专利权	2,143,750.03					2,143,750.03
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						



## 净资产收益率及每股收益计算表

编制单位：武汉人福高科技产业股份有限公司

2006年06月30日

会计报表属期：2006年二季度

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(元)	加权平均(元)
主营业务利润	22.28	24.07	0.75	0.75
营业利润	4.14	4.48	0.14	0.14
净利润	14.84	16.03	0.50	0.50
扣除非经常性损益后的净利润	2.33	2.51	0.08	0.08

非经常性损益项目及金额：

项 目	金 额	持股比例及所得税影响	净 额
营业外收入	24,629.39	9,221.85	15,407.54
营业外支出（以负数表示）	-1,022,234.18	-279,604.75	-742,629.43
项目转让收益	85,913,918.76	-167,116.65	86,081,035.41
短期投资收益	31,197.13	1,886.17	29,310.96
补贴收入	-	-	-
减值转回	-	-	-
会计政策变更的追溯调整数	-	-	-
合 计	84,947,511.10	-435,613.38	85,383,124.48

计算过程：

全面摊薄净资产收益率=报告期利润/期末净资产

全面摊薄每股收益=报告期利润/期末股份总数

加权平均净资产收益率= $P/(E_0+N_p/2+E_i*M_i/M_0-E_j*M_j/M_0)$

加权平均每股收益= $P/(S_0+S_1+S_i*M_i/M_0-S_j*M_j/M_0)$

其中：

项目	金额	
P：报告期利润	主营业务利润	152,045,198.49
	营业利润	28,276,938.91
	净利润	101,264,191.29
	扣除非经常性损益后的净利润	15,881,066.81
NP：报告期净利润	101,264,191.29	
E <sub>0</sub> ：期初净资产	581,129,503.38	
E <sub>i</sub> ：报告期发行新股或债转股等新增净资产		
E <sub>j</sub> ：报告期回购或现金分红等减少净资产		
M <sub>0</sub> ：报告期月份数	6	
M <sub>i</sub> ：新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数		
M <sub>j</sub> ：减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数		
S <sub>0</sub> ：期初股本总数	203,330,400.00	
S <sub>1</sub> ：报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		
S <sub>i</sub> ：报告期因发行新股或债转股等增加的股份数		
S <sub>j</sub> ：报告期因回购或缩股等减少股份数		
M <sub>0</sub> ：报告期月份数	6	
M <sub>i</sub> ：新增股本下一月份起至报告期期末的月份数		
M <sub>j</sub> ：减少股本下一月份起至报告期期末的月份数		
期末净资产数	682,580,435.20	
期末股份总数	203,330,400.00	





## 第八章 备查文件

- 一、载有董事长亲笔签名的中期报告文本；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件正本及公告正本；
- 四、《公司章程》。

董事长：**艾路明**

武汉人福高科技产业股份有限公司董事会

二〇〇六年七月一十二日



## 武汉人福高科技产业股份有限公司董事 对公司二〇〇六年中期报告的书面确认意见

根据《证券法》第 68 条规定、中国证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 3 号〈中期报告的内容与格式〉》（2003 年修订）和《上海证券交易所股票上市规则》（2006 年修订）等有关规定的相关要求，公司董事在全面了解和审阅公司二〇〇六年中期报告后，发表以下书面意见：

1、公司严格按照股份公司财务制度规范运作，公司二〇〇六年中期报告全面、公允的反映了公司本报告期的财务状况和经营成果；

2、公司二〇〇六年中期报告全文及其摘要经公司第五届董事会第十二次会议审议一致通过。公司全体董事出席了本次董事会会议。

3、本公司全体董事保证公司二〇〇六年中期报告所披露的信息真实、准确、完整，承诺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。

全体董事签名：

艾路明      王学海      张小东      邓霞飞      芦俊

李 杰      伍新木      谢获宝      莫洪宪

武汉人福高科技产业股份有限公司董事会

二〇〇六年七月十一日



## 武汉人福高科技产业股份有限公司高级管理人员 对公司二〇〇六年中期报告的书面确认意见

根据《证券法》第 68 条规定、中国证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 3 号〈中期报告的内容与格式〉》（2003 年修订）和《上海证券交易所股票上市规则》（2006 年修订）等有关规定的相关要求，公司董事在全面了解和审阅公司二〇〇六年中期报告后，发表以下书面意见：

1、公司严格按照股份公司财务制度规范运作，公司二〇〇六年中期报告全面、公允的反映了公司本报告期的财务状况和经营成果；

2、本公司全体高级管理人员保证公司二〇〇六年中期报告所披露的信息真实、准确、完整，承诺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。

全体高级管理人员签名：

王学海      邓霞飞      吴亚君      徐华斌

杜文涛      李名学      余 磊

武汉人福高科技产业股份有限公司

二〇〇六年七月十一日