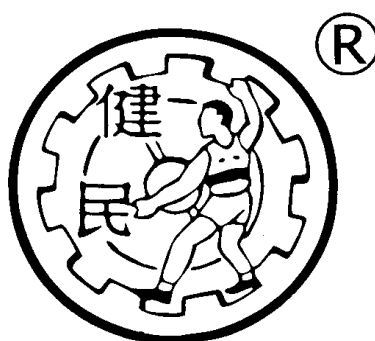


武汉健民药业集团股份有限公司

600976

2006 年中期报告



二〇〇六年八月

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	8
五、管理层讨论与分析	8
六、重要事项	13
七、财务会计报告(未经审计).....	14
八、备查文件目录.....	54

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、董事熊维政、独立董事项兵、钟朋荣、田志龙未出席本次会议，委托董事长鲍俊华代为行使表决权；董事刘小斌、独立董事钟晓明未出席本次会议，委托董事何勤代为行使表决权。上述董事均在审阅本报告后，以明确意见委托他人行使表决权。
- 3、公司中期财务报告未经审计。
- 4、公司负责人鲍俊华，主管会计工作负责人尤永胜及会计机构负责人（会计主管人员）韩漪芳声明：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：武汉健民药业集团股份有限公司
公司法定中文名称缩写：武汉健民
公司法定英文名称：WUHAN JIANMIN PHARMACEUTICAL GROUPS CO.LTD
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：G 健民
公司 A 股代码：600976
- 3、公司注册地址：武汉市汉阳区鹦鹉大道 484 号
公司办公地址：武汉市东湖高新技术开发区庙山小区特 1 号武汉医药产业园
邮政编码：430223
公司国际互联网网址：<http://www.whjm.com>
公司电子信箱：whjm@whjm.cn
- 4、公司法定代表人：鲍俊华
- 5、董事会秘书：杜明德
电话：027-50537954
传真：027-50537954
E-mail：whjmdmd@tom.com
联系地址：武汉市东湖高新技术开发区庙山小区特 1 号武汉医药产业园
公司证券事务代表：蔡红波
电话：027-50537954
传真：027-50537954
E-mail：whjmchb@tom.com
联系地址：武汉市东湖高新技术开发区庙山小区特 1 号武汉医药产业园
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载公司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：本公司董事会办公室

(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	641,994,521.64	671,002,865.35	-4.32
流动负债	234,975,157.45	299,395,064.32	-21.52
总资产	1,020,750,296.65	1,060,972,234.85	-3.79
股东权益(不含少数股东权益)	702,068,191.64	695,840,949.94	0.89
每股净资产(元)	9.15	9.07	0.88
调整后的每股净资产(元)	8.98	9.00	-0.22
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	6,227,241.70	6,187,306.63	0.65
扣除非经常性损益的净利润	5,842,704.77	4,248,100.60	37.54
每股收益(元)	0.08	0.08	0
每股收益 ^{注1} (元)	0.04		
净资产收益率(%)	0.89	0.91	减少2.20个百分点
经营活动产生的现金流量净额	31,124,666.79	-10,636,206.88	392.63

注1: 如果报告期末至报告披露日, 公司股本发生变化的, 按新股本计算。

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
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	32,956.52
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)	540,979.20
所得税影响数	-189,398.79
合计	384,536.93

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	2,241,463	2.92						2,241,463	2.92
2、国有法人持股	2,150,120	2.80				1,744,669	1,744,669	3,894,789	5.08
3、其他内资持股									
其中: 境内法人持股	25,509,917	33.26				-1,744,669	-1,744,669	23,765,248	30.98

境内自然人持股	3,047,800	3.97					3,047,800	3.97
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	32,949,300	42.96					32,949,300	42.96
二、无限售条件流通股份								
1、人民币普通股	43,750,000	57.04					43,750,000	57.04
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
无限售条件流通股份合计	43,750,000	57.04					43,750,000	57.04
三、股份总数	76,699,300	100					76,699,300	100

股份变动的过户情况

武汉开元科技创业投资有限公司原持有公司法人股 2,272,000 股，股改期间这部分股份被冻结，故武汉开元科技创业投资有限公司应执行的 527,331 股对价由华立产业集团有限公司代为执行。后该部分股份被武汉东湖创新科技投资有限公司通过拍卖获取，在办理过户时，该公司已经将华立产业集团有限公司代垫的对价部分归还，该公司实际持有公司法人股数量为 1,744,669 股。因该公司为国有性质，故公司国有法人持股增加 1,744,669 股，社会法人持股相应减少 1,744,669 股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

1、公司于 2006 年 5 月 8 日完成股权分置改革，此前公司控股股东已由武汉国有资产经营公司变更为华立产业集团有限公司，具体情况详见下节股东情况。

2、报告其内，完成股权分置改革后，公司股本未发生变动，但截至本报告披露之日，公司已经完成 2005 年度股东大会通过的以资本公积金转增股本的议案，公司股本总数由 76699300 股增加至 153398600 股，公司股权结构未发生变化。具体议案及实施情况详见公司 2006 年 6 月 16 日披露的股东大会决议公告和 2006 年 7 月 5 日披露的 2005 年度转增股本实施公告。

(二) 股东情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数						15,791
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
华立产业集团有限公司	其他	21.11	16,191,189	13,113,189	16,191,189	0
河南羚锐制药股份有限公司	其他	9.18	7,040,109	-2,127,891	7,040,109	0

通用技术集团投资管理有限公司	国有股东	7.82	5,996,323	3,186,234	0	0
武汉国有资产经营公司	国有股东	2.92	2,241,463	-14,787,837	2,241,463	0
东方证券股份有限公司	其他	2.29	1,758,410	163,042	0	0
武汉东湖创新科技投资有限公司	国有股东	2.27	1,744,669	1,744,669	1,744,669	0
中国药材集团公司	国有股东	1.80	1,382,220	-417,780	1,382,220	0
通用技术集团国际物流有限公司	国有股东	1.50	1,154,139	230,828	0	0
中国医药集团总公司	国有股东	1.00	767,900	-232,100	767,900	0
中国工商银行—申万巴黎盛利精选证券投资基金	其他	0.50	385,046	385,046	0	0

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
通用技术集团投资管理有限公司	5,996,323	人民币普通股
东方证券股份有限公司	1,758,410	人民币普通股
通用技术集团国际物流有限公司	1,154,139	人民币普通股
中国工商银行—申万巴黎盛利精选证券投资基金	385,046	人民币普通股
杭州良铁仓储服务有限公司	151,485	人民币普通股
申银万国—农行—BNP PARIBAS	129,725	人民币普通股
秦文彬	121,947	人民币普通股
刘洁	112,375	人民币普通股
中信证券—工行—CREDIT SUISSE (HONG KONG) LIMITED	104,041	人民币普通股
刘淑杰	100,050	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	上述股东中，中国药材集团公司为中国医药集团总公司的全资子公司；武汉国有资产经营公司为武汉东湖创新科技投资有限公司实际控制人；通用技术集团投资管理有限公司和通用技术集团国际物流有限公司同为通用技术集团子公司，为一致行动人。除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

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	华立产业集团有限公司	16,191,189	2007年5月8日	3,834,965	持有的公司非流通股份自获得上市流通权之日起，至少在十二个月内不上市交易或转让，在前项承诺期期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占本公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十
			2008年5月8日	3,834,965	
			2009年5月8日	8,521,259	
2	河南羚锐制药股份有限公司	7,040,109	2007年5月8日	3,834,965	持有的公司非流通股份自获得上市流通权之日起，至少在十二个月内不上市交易或转让，在前项承诺期期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占本公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十
			2008年5月8日	3,205,144	
3	武汉国有资产经营公司	2,241,463	2007年5月8日	2,241,463	持有的公司非流通股份的应当自改革方案实施之日起在十二个月内不得上市交易或者转让
4	武汉东湖创新科技投资有限公司	1,744,669	2007年5月8日	1,744,669	持有的公司非流通股份的应当自改革方案实施之日起在十二个月内不得上市交易或者转让
5	中国药材集团公司	1,382,220	2007年5月8日	1,382,220	持有的公司非流通股份的应当自改革方案实施之日起在十二个月内不得上市交易或者转让
6	中国医药集团总公司	767,900	2007年5月8日	767,900	持有的公司非流通股份的应当自改革方案实施之日起在十二个月内不得上市交易或者转让
7	武汉远大制药集团股份有限公司	268,765	2007年5月8日	268,765	持有的公司非流通股份的应当自改革方案实施之日起在十二个月内不得上市交易或者转让
8	武汉冰川集团股份有限公司	76,790	2007年5月8日	76,790	持有的公司非流通股份的应当自改革方案实施之日起在十二个月内不得上市交易或者转让
9	湖北独活药业股份有限公司	38,395	2007年5月8日	38,395	持有的公司非流通股份的应当自改革方案实施之日起在十二个月内不得上市交易或者转让
10	十堰市中药材公司	50,000	2007年5月8日	50,000	持有的公司非流通股份的应当自改革方案实施之日起在十二个月内不得上市交易或者转让

2、控股股东及实际控制人变更情况

新控股股东名称：华立产业集团有限公司

新实际控制人名称：汪力成

控股股东发生变更的日期：2006年4月20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》、《证券时报》

披露控股股东发生变更相关信息的日期：2006 年 4 月 14 日

1、2005 年 8 月 3 日，华立产业集团有限公司与公司原控股股东武汉国有资产经营公司签署协议，收购其持有的国家股 14,110,349 股，同时与武汉华汉投资管理有限公司签署协议，收购其持有的法人股 952,200 股。2005 年 12 月 22 日，国务院国资委批复同意该项收购，2006 年 3 月 3 日，中国证监会对此项收购出具了无异议函。因公司股改影响，华立产业集团有限公司与武汉国有资产经营公司就收购完成后的股改对价支付达成一致后，于 2006 年 4 月 14 日披露了收购报告书全文，并于 2006 年 4 月 20 日完成了股权过户。

2、2005 年 11 月，本公司其他 4 家非流通股股东分别与华立产业集团有限公司签署股权转让协议，将其各自持有的 5 万股法人股，合计 20 万股法人股转让给华立产业集团有限公司。2006 年 1 月，武汉虹惠投资有限公司与华立产业集团有限公司签署股权转让协议，将其持有的 2,502,000 股法人股转让给华立产业集团有限公司，上述转让价格均为 6 元/股。上述股权转让均已在 2006 年 4 月 20 日完成股权过户。

3、武汉开元科技创业投资有限公司原持有公司法人股 2,272,000 股，股改期间这部分股份被冻结，故武汉开元科技创业投资有限公司应执行的 527,331 股对价由华立产业集团有限公司代为执行。后该部分股份被武汉东湖创新科技投资有限公司通过拍卖获取，在办理过户时，该公司已经将华立产业集团有限公司代垫的对价部分归还。

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

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二)新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2006 年 5 月 13 日召开四届八次董事会，张军东先生、段继东先生辞去公司董事职务，提名刘小斌先生、洪进伟先生为公司董事候选人，该提名已获公司 2005 年度股东大会通过；

2、2006 年 5 月 13 日召开四届八次董事会，赵经跃先生、程军先生辞去公司副总裁职务，聘任黄晓滨先生为公司副总裁；

3、2006 年 5 月 13 日召开四届五次监事会，裴蓉女士辞去公司监事职务，提名钟莉萍女士为公司监事候选人，该提名已获公司 2005 年度股东大会通过。

五、管理层讨论与分析

(一)管理层讨论与分析

一、报告期总体经营情况

2006 年上半年，在国家对医药行业进行大力治理，医药市场竞争日趋激烈、整个医药形势日益严峻的情况下，公司一如既往地秉承“关注民生，健康民众”的宗旨，围绕“将公司建设成为高品质、新剂型、多品种、大规模的儿童及老年用药生产基地”这一战略目标，以财务管控为切入点，严把费用支出关口，降低各项成本；以营销改革为途径，调整营销模式，加强营销队伍的建设，巩固和扩大终端网络，提高销售收入；同时积极利用上市后建立起来的投融资平台，结合“健民品牌”在全国的影响力，加大对省内外医药行业优势资源整合力度，拓展企业规模。在公司董事会及全体员工的共同努力下，实现销售收入 59613.92 万元，净利润：662.72 万元。

报告期内主要从以下几个方面开展工作，以推进公司持续、稳定发展：

(1)深化企业改革，增强团队凝聚力。

完成集团及下属各子公司的工改工作，为提升管理水平，加强各公司关键岗位的竞聘工作已经完成。

在集团建设方面，紧紧围绕“创造和谐健民”的主题，在企业树立讲团结、树正气、刹歪风、倡导简简单单做人，明明白白做事的良好氛围。通过一系列活动，集团管理团队逐步形成高背景，开创了企业当前团结和谐的良好局面，全体员工上下一心、精诚团结，精神面貌焕然一新。

(2)以样板市场为突破口，加快营销创新。更新营销体系，优化人员配置，调整组织结构，创新营销观念，使营销模式得到深入转型。

(3)加强质量专项管理，提升了质量管理水平。

(4)开展“节能降耗”活动，挖掘“内生”增长潜力。

(5) 以全面预算管理为手段，推进企业管理规范化、可控化。

(6)、在科研工作方面，科研水平有所提升，获得多项科研成果，较圆满地完成了董事会下达的 2006 年上半年的科研工作目标，为公司发展开拓了空间。

获得了多个新药证书和临床生产批件，完成国家、省、市三级科研项目申报，肠炎平等 4 个品种的一、二、三期临床研究等，还争取科研拨款 159 万元。

(7)、在公司治理方面，完善各项职能，加强中高层人员的绩效考核。

公司严格治理制度，加强对中高层管理人员的绩效考核，每季度对中高层管理人员的绩效责任进行严格细致的考核，同时强化预算执行为手段，缩减成本费用为目标，公司 2006 年上半年对销售收入、销售成本、管理费用、利润等多个方面开展了预算工作，制定了各领域的年度目标，并按季度检查落实，规范了费用管理流程，从而推进了公司管理科学化。

(8)、在分子公司管理方面，强化执行力，加强控制力度

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

二、2006 年上半年公司重点工作完成情况

1、加强董事会建设，全面落实董事会决策、监督、检查等管理职能

(1)、完善董事会职能，监督董事会决议的执行

(2)、及时有效地开展董事会及各专业委员会的工作。

(3)、落实董事会监督检查职能

首先，董事会定期布署人员对各公司重点工作的开展、财务制度的执行情况开展内部审计工作；并安排相关职能部门成立检查小组对公司董事会决议的执行情况进行检查，同时安排相关部门就集团公司和各分子公司经济运行情况进行调查，发现其中的问题和不足，定期上报经济运行分析报告。

其次，为调动各分子公司管理团队的积极性，加强其责任感，2006 年上半年，根据医药行业的平均水平和各分子公司的实际情况制定各分子公司经营绩效责任书，将分子公司的经营业绩与其管理团队的薪酬直接挂钩，并定期召开经营绩效考核会议，对责任书中约束的经营指标完成情况、预算达成情况分季度进行考核，及时针对考核中暴露出来的问题制定合理的措施予以解决，从而提高整体经济运行水平。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、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 (%)
分行业						
医药工业	128,132,744.08	63,905,837.14	53.76	3.47	14.72	增加 1.25 个百分点
商业	469,954,883.77	450,118,342.67	2.83	554.50	571.59	减少 6.02 个百分点
合计	598,087,627.85	514,024,179.81		205.71	318.83	
内部抵消	8,087,969.89	8,087,969.89		-21.40	-21.40	
抵消后合计	589,999,657.96	505,936,209.92	13.93	218.32	349.96	减少 24.58 个百分点
分产品						
龙牡壮骨颗粒	49,667,937.21	15,186,684.05	69.11	45.29	49.70	减少 0.39 个百分点
健脾生血	6,609,904.44	1,083,372.37	83.30	-23.75	18.32	减少 5.32 个百分点

健民咽喉片	6,304,832.13	1,717,915.33	72.44	-25.78	-18.10	减少 2.05 个百分点
婴儿素	3,818,823.31	605,686.37	83.82	-1.76	-0.32	增加 0.28 个百分点
大型批发	405,235,209.28	397,890,006.30	1.50			增加 1.50 个百分点
其它	118,362,951.59	89,452,545.50	24.11	-9.03	-9.35	增加 0.77 个百分点
抵消后合计	589,999,657.96	505,936,209.92	13.93	218.32	349.96	减少 24.59 个百分点

公司主营业务收入同比增加 218.32%，主要原因是 2005 年收购的商业公司山东药山医药有限公司纳入合并报表。

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 (%)
华北	15,455,923.15	72.70
东北	4,906,245.31	-17.62
华东	434,477,079.38	1,279.51
华南	41,952,541.65	-30.97
西北	10,811,494.85	-15.77
华中	56,985,806.58	25.26
西南	15,075,286.97	14.45
其他地区	10,335,280.06	54.94
合计	589,999,657.96	218.32

公司在华东地区主营业务收入同比增加 1,279.51%，主要原因是 2005 年收购的商业公司山东药山医药有限公司纳入合并报表。

(三) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

公司于 2004 年通过首次发行募集资金 39,073 万元人民币，已累计使用 18,203.42 万元人民币，其中本年度已使用 0 万元人民币，尚未使用 20,869.58 万元人民币。尚未使用募集资金去向存放于银行

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

2、募集资金承诺项目情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
武汉健民颗粒剂生产线技术改造	4,475	否	4,475		正常	是	是
武汉健民片剂、胶囊剂生产线及配套前处理、仓储技术改造(国家经贸委双高一优项目)	5,015	否	3,797.42		正常	是	是
武汉健民中药外用开发生产基地建设	3,815	否	0			否	否
武汉健民液体制剂生产线技术改造	2,431	否	2,431		正常	是	是
武汉健民前处理车间及仓储技术改造	1,700	否	0			否	否
武汉健民随州制药有限公司片剂及新药慢肝宁产业化	4,197	否	4,000		正常	是	是
武汉健民随州制药有限公司颗粒剂产业化	3,697	否	3,000		正常	是	是
武汉健民与湖北省十堰康迪制药厂合资建立生产中药注射液产品企业	4,420	否	0			否	否
武汉健民英山中药材茯苓规范化种植基地建设	3,402	否	500		正常	是	是
武汉市中药现代化工程研究中心建设	4,900	否	0			否	否
健民大药房连锁店	5,034	是	0			是	是
合计	43,086	/	18,203.42			/	/

1)、武汉健民颗粒剂生产线技术改造

项目拟投入 4,475 万元人民币, 实际投入 4,475 万元人民币, 完成

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

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

3)、武汉健民中药外用开发生产基地建设

项目拟投入 3,815 万元人民币, 实际投入 0 万元人民币, 重新调研分析

该项目立项于 2000 年, 但公司直至 2004 年才成功发行上市, 此时市场环境已发生重大变化, 本着慎重和对投资者负责原则, 公司正对该项目重新进行调研分析。

4)、武汉健民液体制剂生产线技术改造

- 项目拟投入 2,431 万元人民币, 实际投入 2,431 万元人民币, 完成
- 5)、武汉健民前处理车间及仓储技术改造
项目拟投入 1,700 万元人民币, 实际投入 0 万元人民币, 重新调研分析
该项目立项于 2000 年, 但公司直至 2004 年才成功发行上市, 此时中药前处理有关技术和设备与立项时比较, 又有了新的进步和发展, 原有可行性分析报告已经落后于行业发展, 本着慎重和对投资者负责原则, 公司正对该项目重新进行调研分析。
- 6)、武汉健民随州制药有限公司片剂及新药慢肝宁产业化
项目拟投入 4,197 万元人民币, 实际投入 4,000 万元人民币, 完成
- 7)、武汉健民随州制药有限公司颗粒剂产业化
项目拟投入 3,697 万元人民币, 实际投入 3,000 万元人民币, 完成
- 8)、武汉健民与湖北省十堰康迪制药厂合资建立生产中药注射液产品企业
项目拟投入 4,420 万元人民币, 实际投入 0 万元人民币, 重新调研分析
该项目立项于 2000 年, 但公司直至 2004 年才成功发行上市, 此时中药注射液因不良反应问题, 市场环境已发生重大变化, 本着慎重和对投资者负责原则, 公司正对该项目重新进行调研分析。
- 9)、武汉健民英山中药材茯苓规范化种植基地建设
项目拟投入 3,402 万元人民币, 实际投入 500 万元人民币, 建设初期
- 10)、武汉市中药现代化工程研究中心建设
项目拟投入 4,900 万元人民币, 实际投入 0 万元人民币, 处于调研选址中
该项目立项于 2000 年, 但公司直至 2004 年才成功发行上市, 中药现代化的相关技术和发展方向已发生较大变化并处于争论中, 本着慎重和对投资者负责原则, 公司正对该项目重新进行调研分析。
- 11)、健民大药房连锁店
项目拟投入 5,034 万元人民币, 实际投入 0 万元人民币
该项目立项于 2000 年, 但公司直至 2004 年才成功发行上市, 此时市场环境已发生重大变化, 该项目盈利前景不佳, 本着对投资者负责原则, 公司股东大会通过变更该项目决议, 将资金投入具有良好前景的武汉大鹏药业重组。

3、募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	对应原承诺项目名称	变更后项目拟投入金额	实际投入金额	预计收益	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
武汉健民大鹏药业有限公司	健民大药房连锁店	5,850	5,850	分五年逐步达产达产后正常年份所得税后利润率 17.98%	正常	是	是
合计	/	5,850	5,850			/	/

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

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

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

4、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

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

(二) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(三) 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。

(四) 报告期内公司重大关联交易事项

与日常经营相关的关联交易

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

上述关联交易均为正常业务往来，对上市公司独立性不会造成不良影响

(五) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(六) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(七) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

(八) 担保情况

本报告期公司无担保事项。

(九) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十) 承诺事项履行情况

公司除华立产业集团有限公司、河南羚锐制药股份有限公司外的其他原非流通股股东承诺，其持有的原非流通股份，自公司股权分置改革方案实施之日起在十二个月内不上市交易或者转让。未发现违反承诺情况。

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
华立产业集团有限公司	1、持有的公司非流通股份自获得上市流通权之日起，至少在十二个月内不上市交易或转让，在前项承诺期期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占本公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。 2、在实施本次股权分置改革方案后，将向 2005 年度股东大会提出以下资本公积金转增股本方案，并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票：以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。 3、通过上海证券交易所集中竞价交易方式，以适当的时机、适当的价格，增持流通股股份。增持股份购入后 12 个月内，增持方将不出售增持的股份并履行相关信息披露义务。	未违反承诺
河南羚锐制药股份有限公司	1、持有的公司非流通股份自获得上市流通权之日起，至少在十二个月内不上市交易或转让，在前项承诺期期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占本公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。 2、在实施本次股权分置改革方案后，将向 2005 年度股东大会提出以下资本公积金转增股本方案，并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票：以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。	未违反承诺

(十一)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。

(十二)其它重大事项

本报告期内公司无其它重大事项。

七、财务会计报告(未经审计)

(一)财务报表

资产负债表

2006 年 06 月 30 日

编制单位：武汉健民药业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金			240,462,202.79	244,301,085.02	191,346,257.75	199,113,718.29
短期投资			2,972.91	1,767,772.91	2,972.91	1,767,772.91
应收票据			77,448,139.32	108,642,631.46	49,141,681.33	83,126,215.57
应收股利					776,053.43	776,053.43
应收利息						
应收账款			130,293,197.69	123,545,586.82	37,198,443.90	37,689,774.76
其他应收款			40,194,861.99	38,740,284.11	79,080,425.03	63,498,913.31
预付账款			12,101,629.11	13,570,536.89	3,111,774.62	1,269,648.86
应收补贴款						
存货			133,472,602.35	139,297,673.16	21,430,860.58	22,209,364.67
待摊费用			7,931,389.34	1,091,463.74	4,334,091.66	754,809.56
一年内到期的长期债权投资			45,831.24	45,831.24		
其他流动资产						
流动资产合计			641,994,521.64	671,002,865.35	386,464,256.11	410,206,271.36
长期投资：						
长期股权投资			56,849,919.62	60,966,622.17	221,444,949.24	224,133,921.88
长期债权投资			47,200.00	47,200.00		
长期投资合计			56,897,119.62	61,013,822.17	221,444,949.24	224,133,921.88
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价			384,430,876.99	381,536,481.78	177,277,782.00	178,068,282.10
减：累计折旧			99,876,315.48	89,440,505.26	57,812,654.05	54,361,275.91
固定资产净值			284,554,561.51	292,095,976.52	119,465,127.95	123,707,006.19
减：固定资产减值准备						
固定资产净额			284,554,561.51	292,095,976.52	119,465,127.95	123,707,006.19
工程物资						
在建工程			4,314,743.77	3,685,251.31	2,803,293.82	2,202,957.22
固定资产清理						

固定资产合计			288,869,305.28	295,781,227.83	122,268,421.77	125,909,963.41
无形资产及其他资产：						
无形资产			31,777,159.18	32,102,855.73	21,032,283.78	21,298,081.86
长期待摊费用			1,212,190.93	1,071,466.77	279,155.93	321,028.73
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			32,989,350.11	33,174,322.50	21,311,439.71	21,619,110.59
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			1,020,750,296.65	1,060,972,237.85	751,489,066.83	781,869,267.24
流动负债：						
短期借款			45,000,000.00	44,000,000.00	15,000,000.00	35,000,000.00
应付票据			25,132,195.20	26,913,877.40		
应付账款			110,552,139.22	101,719,706.96	5,192,628.87	8,215,581.65
预收账款			2,695,103.01	9,390,191.85		
应付工资			12,190,417.50	14,771,544.41	11,502,281.56	14,177,754.56
应付福利费			8,350,114.51	7,831,008.42	2,980,183.37	3,056,368.88
应付股利			393,069.19	398,069.19	259,507.14	264,507.14
应交税金			8,388,944.79	10,415,920.31	547,567.31	1,847,482.17
其他应交款			253,763.62	343,323.58	74,468.67	175,037.82
其他应付款			21,228,493.48	38,881,812.58	13,453,436.84	23,201,632.66
预提费用			790,916.93	354,609.62	410,801.43	89,952.42
预计负债						
一年内到期的长期负债			0	44,375,000.00		
其他流动负债						
流动负债合计			234,975,157.45	299,395,064.32	49,420,875.19	86,028,317.30
长期负债：						
长期借款			20,000,000.00			
应付债券						
长期应付款						
专项应付款			597,000.00	1,930,000.00		
其他长期负债						
长期负债合计			20,597,000.00	1,930,000.00		
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			255,572,157.45	301,325,064.32	49,420,875.19	86,028,317.30
少数股东权益			63,109,947.56	63,806,223.59		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）			76,699,300.00	76,699,300.00	76,699,300.00	76,699,300.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			76,699,300.00	76,699,300.00	76,699,300.00	76,699,300.00
资本公积			399,626,145.48	399,626,145.48	399,626,145.48	399,626,145.48
盈余公积			88,644,722.92	88,644,722.92	84,428,105.77	84,428,105.77
其中：法定公益金			20,931,824.13	20,931,824.13	20,931,824.13	20,931,824.13
未分配利润			137,098,023.24	130,870,781.54	141,314,640.39	135,087,398.69

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			702,068,191.64	695,840,949.94	702,068,191.64	695,840,949.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计			1,020,750,296.65	1,060,972,237.85	751,489,066.83	781,869,267.24

公司法定代表人：鲍俊华 主管会计工作负责人：尤永胜 会计机构负责人：韩漪芳

利润及利润分配表

2006 年 1-6 月

编制单位：武汉健民药业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			589,999,657.96	185,350,510.10	70,563,349.41	57,924,455.27
减：主营业务成本			505,936,209.92	112,440,534.18	22,518,010.43	19,178,704.55
主营业务税金及附加			1,857,259.02	1,522,123.62	1,174,386.71	856,148.62
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			82,206,189.02	71,387,852.30	46,870,952.27	37,889,602.10
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			1,842,935.01	5,494.18	93,547.50	1,562.56
减：营业费用			45,079,338.62	36,727,230.99	24,809,005.08	23,109,432.75
管理费用			24,599,206.40	26,828,660.38	13,402,536.22	14,353,373.64
财务费用			1,295,242.36	-244,277.76	-224,031.50	-1,701,842.67
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			13,075,336.65	8,081,732.87	8,976,989.97	2,130,200.94
加：投资收益（损失以“-”号填列）			-1,032,723.36	-232,527.43	395,006.61	2,561,786.15
补贴收入				1,750,000.00		1,750,000.00
营业外收入			182,012.98	1,439,874.34	146,212.50	1,402,874.34
减：营业外支出			282,611.18	35,543.93	151,921.53	241.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			11,942,015.09	11,003,535.85	9,366,287.55	7,844,619.66
减：所得税			4,633,356.71	3,843,352.80	3,139,045.85	1,657,313.03
减：少数股东损益			1,081,416.68	972,876.42		
加：未确认投资损失（合并报表填列）						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			6,227,241.70	6,187,306.63	6,227,241.70	6,187,306.63
加：年初未分配利润			130,870,781.54	115,954,237.37	135,087,398.69	119,070,624.58
其他转入						
六、可供分配的利润			137,098,023.24	122,141,544.00	141,314,640.39	125,257,931.21
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			137,098,023.24	122,141,544.00	141,314,640.39	125,257,931.21
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
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)			137,098,023.24	122,141,544.00	141,314,640.39	125,257,931.21
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				1,939,206.03		1,944,054.49

公司法定代表人：鲍俊华 主管会计工作负责人：尤永胜 会计机构负责人：韩漪芳

现金流量表
2006 年 1-6 月

编制单位：武汉健民药业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	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			714,420,740.88	116,709,244.15
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			9,284,905.58	222,908.80
现金流入小计			723,705,646.46	116,932,152.95
购买商品、接受劳务支付的现金			561,476,615.14	21,057,969.35
支付给职工以及为职工支付的现金			27,615,260.84	14,953,674.40
支付的各项税费			24,618,948.11	14,287,412.01
支付的其他与经营活动有关的现金			78,870,155.58	54,298,763.66
现金流出小计			692,580,979.67	104,597,819.42
经营活动产生的现金流量净额			31,124,666.79	12,334,333.53
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		2,414,486.40	2,414,486.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金		353,046.15	339,302.00
收到的其他与投资活动有关的现金		11,800.00	8,100.00
现金流入小计		2,779,332.55	2,761,888.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		2,994,688.02	2,060,275.76
投资所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金			750.43
现金流出小计		2,994,688.02	2,061,026.19
投资活动产生的现金流量净额		-215,355.47	700,862.21
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		45,000,000.00	15,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		45,000,000.00	15,000,000.00
偿还债务所支付的现金		68,375,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		2,373,193.55	802,656.28
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		9,000,000.00	
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		79,748,193.55	35,802,656.28
筹资活动产生的现金流量净额		-34,748,193.55	-20,802,656.28
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-3,838,882.23	-7,767,460.54
补充材料			
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		6,227,241.70	6,227,241.70
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			
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		2,737,803.72	1,119,276.87
无形资产摊销		375,395.52	265,798.08
长期待摊费用摊销		250,232.66	41,872.80
待摊费用减少(减：增加)		-6,839,925.60	-3,579,282.10
预提费用增加(减：减少)		436,307.31	320,849.01
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		-72,747.91	-146,212.50
固定资产报废损失			
财务费用		528,491.06	-1,042,031.21

投资损失（减：收益）		1,032,723.36	-395,006.61
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		5,825,070.81	778,504.09
经营性应收项目的减少（减：增加）		29,687,392.23	18,894,353.38
经营性应付项目的增加（减：减少）		-10,144,734.75	-10,151,029.98
其他			
经营活动产生的现金流量净额		31,124,666.79	12,334,333.53
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		240,462,202.79	191,346,257.75
减：现金的期初余额		244,301,085.02	199,113,718.29
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		-3,838,882.23	-7,767,460.54

公司法定代表人：鲍俊华 主管会计工作负责人：尤永胜 会计机构负责人：韩漪芳

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	11.71	11.76	1.07	1.07
营业利润	1.86	1.87	0.17	0.17
净利润	0.89	0.89	0.08	0.08
扣除非经常性损益后的净利润	0.83	0.84	0.08	0.08

（二）公司概况

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

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

变更登记。

公司企业法人营业执照注册号为：4201001101578

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

(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：

本公司执行国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》及有关补充规定。

2、会计年度：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础、记账基础和计价原则：

本公司会计核算以权责发生制为基础，各项财产物资按取得时的实际成本计价。

5、外币业务核算方法：

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

6、现金及现金等价物的确定标准：

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

7、短期投资核算方法：

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

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

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

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

8、应收款项坏账损失核算方法

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

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

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）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上	50	50

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

9、存货核算方法：

- (1) 公司存货分为：原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、自制半成品。
- (2) 取得时的计价方法：按实际成本入账。
- (3) 发出的计价方法：库存商品和原材料发出和领用时按加权平均法计价。
- (4) 存货的盘点制度：采用永续盘存制。
- (5) 低值易耗品领用时一次性摊入成本费用。
- (6) 包装物领用时一次性摊销。
- (7) 存货跌价准备的确认标准、计提方法：期末存货采用成本与可变现净值孰低计价，存货可变现净值低于成本时，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

10、长期投资核算方法：

长期股权投资

- (1) 长期股权投资取得时，按实际支付的全部价款计价，包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利不计入长期股权投资成本。
- (2) 以放弃非货币性资产而取得的长期股权投资，投资成本以放弃的非货币性资产的账面价值加上应支付的相关税费确定。
- (3) 以债务重组而取得的长期股权投资，投资成本以重组债权的账面价值确定。
- (4) 短期投资划转为长期股权投资时，按其投资成本与市价孰低确定长期股权投资成本。
- (5) 公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，对其长期股权投资采用成本法核算；公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，对其长期股权投资采用权益法核算。
- (6) 公司长期股权投资采用成本法核算改为权益法核算的，按实际取得被投资单位控制、共同控制或对被投资单位实施重大影响时投资的账面价值作为投资成本，投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额的差额，作为股权投资差额；长期股权投资权益法核算改为成本法核算的，按实际对被投资单位不再具有控制、共同控制和重大影响时投资的账面价值作为投资成本。
- (7) 长期股权投资差额：初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，投资合同规定了投资期限的，按投资期限摊销，没有规定投资期限的，按 10 年的期限摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，计入“资本公积—股权投资准备”科目。
- (8) 处置长期股权投资时，投资的账面价值与实际取得价款的差额确认为当期投资损益。

长期债权投资

- (1) 长期债权投资取得时，按实际支付的全部价款计价，包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的全部价款中包含的已到期但尚未领取的债券利息不计入长期债权投资成本。
- (2) 债券投资溢价或折价，在购入后至到期前的期间内于确认相关债券利息收入时，采用直线法（或实际利率法）摊销。债券投资按期计算应收利息。计算的债券投资利息收入，经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额，确认为当期投资收益。
- (3) 其他债权投资按期计算应收利息，确认为当期投资收益。
- (4) 处置长期债权投资时，按投资的账面价值与实际取得价款的差额，确认为当期投资损益。

长期投资减值准备

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

提长期投资减值准备，确认为当期投资损失。

(2) 长期投资减值准备按单项长期投资账面价值高于可收回金额的差额提取。

11、委托贷款核算方法：

(1) 委托金融机构贷出的款项，按实际委托的贷款金额入账。

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

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

12、固定资产计价、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。

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

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

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

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

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

(2) 减值准备的计提方法：

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

13、在建工程核算方法：

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

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

A. 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

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

C. 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

本公司本报告期内未发生在建工程减值准备。

14、无形资产计价及摊销方法：

(1) 无形资产计价

A. 购入的无形资产按实际支付的全部价款计价。

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

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

D. 通过债务重组取得的无形资产，以重组债权的账面价值计价。

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

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

(2) 无形资产的摊销方法

无形资产的成本，自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销。

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

如果合同和法律没有明确规定有效使用年限的，按不超过 10 年的期限摊销。

(3) 无形资产减值准备

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

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

15、开办费、长期待摊费用摊销方法：

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

16、借款费用的会计处理方法：

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 资本化期间的计算方法

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

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

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

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

17、收入确认原则：

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

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

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

18、所得税的会计处理方法：

公司所得税会计处理采用纳税影响会计法。

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

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

19、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

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

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

20、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(三) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税销项税扣除进项税后的余额	13%，17%
消费税		5%
营业税		5%
城建税	见附注(四)税项	7%
企业所得税	企业应纳税所得额	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	
武汉健民集团随州药业有限公司	随州市经济技术开发区	赵经跃	103,630,500.00	颗粒剂、胶囊剂(含头孢类)、片剂、糖浆剂、口服液、合剂、煎膏剂(膏滋)散剂(外用)、酞剂(外用)、膜剂、软膏剂、胶囊剂(青霉素类)、搽剂、原料药(硝酸甘油溶剂)、橡胶膏剂生产、销售。卫生材料及敷料生产、销售。经营本企业生产所需原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和禁止进出口的商品及技术除外);经营进料加工和“三来一补”业务	86,376,021.75	83.35		是
武汉健民集团健民包装工贸有限公司	武汉经济技术开发区联发大厦 301 室	孙玉民	1,000,000.00	生产、印刷、销售塑料制品、瓦楞纸箱外包装;纸张、化工原料(不含危险品)、医疗器械、饮料、副食销售;其它贸易(国家有专项规定的除外)	1,000,000.00	80	20	是
武汉健民药业集团维生素药品有限责任公司	江汉区常发里 7 号	杜明德	2,000,000.00	中药材、中成药、中药饮片、西药制剂批发兼零售;中药材收购(国家有专项规定的除外)	2,000,000.00	95	5	是
武汉健民中药工程有限责任公司	武汉经济技术开发区联发大厦 7 楼	熊复良	12,500,000.00	医药新产品和技术的研究、开发、工程化与产业化研究技术转让	9,300,000.00	74.4		是
武汉健民药业集团广州福高药业有限公司	广州市荔湾路 49 号四楼	杜明德	836,700.00	一类医疗器械及备案品种、中药材、中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素、诊断药品、血清、疫苗制品、批发和零售贸易	426,734.00	51		是
武汉健民新世	硚口区崇仁路 168 号	陈小红	500,000.00	中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品、医疗器械	500,000.00	80	20	是

纪大药房有限责任公司								
武汉健民集团中药材有限公司	汉阳区鹦鹉大道 484 号	黄维亚	8,000,000.00	中药材种子的培育、种苗的种植；农副产品收购、销售（国家有专项规定的项目经审批后方可经营）	8,000,000.00	62.5	37.5	是
武汉健民集团随州仁和医药有限责任公司	湖北省随州市青年路 79 号	赵经跃	500,000.00	西药制剂、中成药、中药材、医疗器械、卫生防疫品、医用原料、医用卫生材料、滋补保健品	255,000.00		51	是
武汉健民集团随州包装工贸有限公司	随州市解放路西端	赵经跃	7,000,000.00	彩印、纸箱、塑料制品的生产、销售；日用品、化工原料（不含危险化学品）销售	3,570,000.00		51	是
武汉健民集团药品销售有限公司	武汉市东湖高新技术开发区庙山小区武汉医药产业园	刘勤强	5,000,000.00	中药材、中药饮片、中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素原料药、抗生素制剂、生化药品、生物制剂批发	5,000,000.00	90	10	是
山东药山医药有限公司	济南市盖家沟二环北路东首路南	杜明德	60,000,000.00	医药技术咨询；化妆品、日用百货、生物制品（预防性生物制品除外）、中药材、中药饮片、中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素原料药、抗生素制剂、生化药品、诊断药品的批发；保健食品销售销售、二、三类医疗器械产品的销售；普通货运；货物和技术的进出口业务	30,600,000.00	51		是

报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

(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
	人民币金额	人民币金额
现金:	108,320.23	544,245.53
人民币	108,320.23	544,245.53
银行存款:	226,099,029.13	225,050,743.27
人民币	226,099,029.13	225,050,743.27
其他货币资金:	14,254,853.43	18,706,096.22
人民币	14,254,853.43	18,706,096.22
合计	240,462,202.79	244,301,085.02

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	2,037,400.44	269,627.53	1,767,772.91	37,400.44	34,427.52	2,972.91	2,972.91
其中:股票投资	2,037,400.44		1,767,772.91	37,400.44		2,972.91	2,972.91
合计	2,037,400.44		1,767,772.91	37,400.44		2,972.91	2,972.91

3、应收票据

(1) 应收票据分类

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	77,448,139.32	108,642,631.46
合计	77,448,139.32	108,642,631.46

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	119,381,157.36	86.06	6,193,384.90	123,867,698.10	93.85	6,193,384.90
一至二年	8,133,796.25	5.86	413,007.96	4,130,079.60	3.13	413,007.96
二至三年	1,081,877.94	0.78	109,109.63	545,548.13	0.41	109,109.63

三年以上	10,129,632.10	7.30	1,717,763.48	3,435,526.96	2.60	1,717,763.48
合计	138,726,463.66	100		131,978,852.79	100	

(2) 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	13,790,102.66	9.94	27,638,488.63	21

(3) 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	34,101,200.40	76.78	1,894,505.90	37,890,118.14	88.20	1,894,505.90
一至二年	2,051,663.18	4.62	154,066.32	1,540,663.17	3.59	154,066.32
二至三年	953,598.00	2.15	62,949.90	314,749.50	0.73	62,949.90
三年以上	7,306,197.96	16.45	2,106,275.43	3,212,550.85	7.48	2,106,275.43
合计	44,412,659.54	100		42,958,081.66	100	

(2) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	20,130,649.50	45	20,380,184.07	47

(3) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例	计提坏帐原因
武汉健民大鹏药业有限公司	联营公司	16,500,000.00	2005年	往来款			
九州通集团有限公司		1,647,778.52	2005年	往来款			
武汉抗菌素厂		1,000,000.00	1997年	借款	1,000,000.00	100	无法收回
武汉金竹医药有限责任公司		682,870.98	2003年	股权转让款			

湖北新泰农工贸股份有限公司		300,000.00	2005年	往来款			
合计	/	20,130,649.50	/	/		/	/

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

(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	12,090,840.34	99.91	13,568,148.12	99.98
一至二年	8,400.00	0.07	8,400.00	0.28
三年以上	2,388.77	0.02	2,388.77	0.11
合计	12,101,629.11	100	13,570,536.89	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

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	7,924,815.53		7,924,815.53	12,355,899.74		12,355,899.74
库存商品	120,990,118.04		118,525,932.65	120,754,302.77		118,290,117.38
在产品	3,544,748.64		3,544,748.64	3,276,349.46		3,276,349.46
包装物	2,697,301.18		2,697,301.18	4,552,826.81		4,552,826.81
低值易耗品	779,804.35		779,804.35	822,479.77		822,479.77
合计	135,936,787.74		133,472,602.35	141,761,858.55		139,297,673.16

8、待摊费用

单位:元 币种:人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
广告费	700,000.00	15,504,949.55	11,893,771.20	4,311,178.35	受益期为 06 年下半年
租赁费	65,700.00	17,328.00	11,552.00	71,476.00	受益期为 06 年下半年
其他	325,763.74	4,793,240.42	1,867,829.99	3,548,734.99	受益期为 06 年下半年
合计	1,091,463.74	20,315,517.97	13,773,153.19	7,931,389.34	/

9、一年内到期的长期债权投资

单位:元 币种:人民币

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

10、长期投资

(1) 长期股权投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对联营公司投资	59,187,782.39		4,021,702.55	55,166,079.84
其他股权投资	1,615,000.00		95,000.00	1,520,000.00
股权投资差额	363,839.78			363,839.78
合计	61,166,622.17			57,049,919.62
减: 长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	60,966,622.17	/	/	56,849,919.62

(2) 长期股票投资

单位:元 币种:人民币

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

(3) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

1) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

被投资单位名称	与母 公司 关系	占被投资公司 注册资本 比例(%)	投资期限	投资成本	期初余额	本期增减额	期末余额	核算 方法
重庆中药 健民药业 有限公司	对联 营企 业投 资	19	1997年7月1 日~2007年7 月1日	95,000.00	95,000.00	-95,000.00	0	
武汉健民 大鹏药业 有限公司	对子 公司 投资	45	2005年6月1 日~2015年6 月1日	58,500,000.00	58,500,000.00	-1,573,702.55	57,614,079.84	权益 法

2) 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(%)	投资期限	投资成本	期初余额	期末余额	核算方 法
武汉创新生物医药孵化器 有限公司	9.09	2002年8月28 日~	1,000,000	1,000,000	1,000,000	成本法
湖北独活药业股份有限 公司	0.16	1998年1月18 日~	90,000	90,000	90,000	成本法
武汉青大药业股份有限 公司	1	1999年1月4 日~	110,000	110,000	110,000	成本法

(4) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	期末余额
武汉健民药业集团广州福高药业有限公司	137,339.43	214,035.49	137,339.43
武汉健民集团随州工贸有限公司	226,500.35	266,471.00	226,500.35
合计	363,839.78		363,839.78

(5) 长期债权投资分类

单位:元 币种:人民币

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

(6) 长期债券投资

单位:元 币种:人民币

债券名称	面值	年利 率	到期 日	投资成本	累计应收或已 收利息	期初余额	期末余额	帐面净额
湖北鄂黄大桥长 江大桥债券	1,500.00	12	2008	1,500.00	900.00	2,400.00	2,400.00	2,400.00
湖北鄂黄大桥长 江大桥集资券	28,000.00	12	2008	28,000.00	16,800.00	44,800.00	44,800.00	44,800.00
合计	29,500.00	/	/	29,500.00	17,700.00	47,200.00	47,200.00	47,200.00

11、固定资产

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计:	381,536,481.78	4,327,498.47	1,433,103.26	384,430,876.99
其中:房屋及建筑物	199,692,788.02	969,403.76	183,413.10	200,478,778.68
机器设备	148,337,136.10	1,863,456.69	457,999.00	149,742,593.79
电子设备	11,554,584.88	226,332.49	9,600.00	11,771,317.37
运输设备	15,343,075.43	639,655.53	772,040.58	15,210,690.38
其他设备	5,236,528.69	628,650.00	10,050.58	5,855,128.11
经营租入固定资产改良	1,372,368.66			1,372,368.66
二、累计折旧合计:	89,440,505.26	11,407,953.53	972,143.31	99,876,315.48
其中:房屋及建筑物	31,479,306.93	3,552,299.11	36,323.60	34,995,282.44
机器设备	43,387,886.05	5,348,523.65	372,206.29	48,364,203.41
电子设备	6,679,658.23	1,217,300.72	10,479.88	7,886,479.07
运输设备	5,174,195.04	891,282.68	553,133.54	5,512,344.18
其他设备	2,376,366.85	261,310.50	0	2,637,677.35
经营租入固定资产改良	343,092.16	137,236.87		480,329.03
三、固定资产净值合计	292,095,976.52	357,288.92	7,898,703.93	284,554,561.51
其中:房屋及建筑物	168,213,481.09		2,729,984.85	165,483,496.24
机器设备	104,949,250.05		3,570,859.67	101,378,390.38
电子设备	4,874,926.65		990,088.35	3,884,838.30
运输设备	10,168,880.39		470,534.19	9,698,346.20
其他设备	2,860,161.84	357,288.92		3,217,450.76
经营租入固定资产改良	1,029,276.50		137,236.87	892,039.63
四、减值准备合计				
其中:房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备				0
运输设备				0
其他设备				0
经营租入固定资产改良				0
五、固定资产净额合计	292,095,976.52	357,288.92	7,898,703.93	284,554,561.51
其中:房屋及建筑物	168,213,481.09		2,729,984.85	165,483,496.24
机器设备	104,949,250.05		3,570,859.67	101,378,390.38
电子设备	4,874,926.65		990,088.35	3,884,838.30
运输设备	10,168,880.39		470,534.19	9,698,346.20
其他设备	2,860,161.84	357,288.92		3,217,450.76
经营租入固定资产改良	1,029,276.50		137,236.87	892,039.63

12、在建工程

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	4,314,743.77		4,314,743.77	3,685,251.31		3,685,251.31

(1) 在建工程项目变动情况

单位:币种:

项目名称	期初数	本期增加	工程投入占预算比例	期末数
计算机网络系统工程	605,845.67		605,845.67	605,845.67
制剂改造工程	1,136,880.18	550,436.60	1,687,316.78	1,687,316.78
英山种植基地工程	1,482,294.09	29,155.86	1,511,449.95	1,511,449.95
其他工程	460,231.37	49,900.00	510,131.37	510,131.37
合计	3,685,251.31		/	4,314,743.77

13、无形资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	31,773,549.18		31,777,159.18	32,102,855.73		32,102,855.73

(1) 无形资产变动情况

单位:元 币种:人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
母公司土地使用权	股东投入	20,493,410.00	15,335,901.94	169,934.07	5,327,442.13	15,165,967.87	36年11个月
母公司土地使用权	购入	6,210,604.00	5,962,179.92	51,564.32	299,988.40	5,910,615.60	47年6个月
随州药业有限公司土地使用权	股东投入	1,278,285.00	1,195,196.48	13,543.32	96,631.84	1,181,653.16	45年11个月
随州药业有限公司土地使用权	股东投入	4,116,029.05	3,735,260.59	39,427.00	420,195.46	3,695,833.59	46年6个月
包装工贸公司土地使用权	购入	4,203,200.00	3,887,960.00	33,449.84	348,689.84	3,854,510.16	36年6个月
随州工贸公司土地使用权	股东投入	2,046,958.00	1,986,356.80	21,388.00	81,989.20	1,964,968.80	44年11个月
合计	/	38,348,486.05	32,102,855.73	329,306.56	6,574,936.87	31,773,549.18	/

14、长期待摊费用

单位:元 币种:人民币

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
房屋装修费	2,915,731.09	1,071,466.77	325,625.50	184,901.34	2,029,165.66	1,212,190.93	1年-4年
合计	2,915,731.09	1,071,466.77	325,625.50	184,901.34	2,029,165.66	1,212,190.93	/

15、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	30,000,000.00	9,000,000.00
抵押借款	30,000,000.00	9,000,000.00
担保借款	15,000,000.00	35,000,000.00
信用借款	15,000,000.00	35,000,000.00
合计	45,000,000.00	44,000,000.00

16、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	25,132,195.20	26,913,877.40
合计	25,132,195.20	26,913,877.40

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

17、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	110,552,139.22	100	101,719,706.96	100
合计	110,552,139.22	100	101,719,706.96	100

应付账款中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

18、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

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	2,695,103.01	100	9,390,191.85	100
合计	2,695,103.01	100	9,390,191.85	100

预收账款中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

19、应付工资：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
工效挂钩工资	12,190,417.50	14,771,544.41	尚未支付
合计	12,190,417.50	14,771,544.41	/

20、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付法人股股利	317,320.05	322,320.05	尚未领取
应付个人股股利	75,749.14	75,749.14	尚未领取
合计	393,069.19	398,069.19	/

21、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	5,781,524.17	7,591,393.98	增值税销项税扣除进项税后的余额
营业税	61,632.65	101,878.08	
所得税	2,222,821.50	1,820,991.31	企业应纳税所得额
个人所得税	3,484.94	3,340.15	
城建税	519,679.74	698,710.44	见附注（四）税项
房产税	-154,304.46	160,195.24	
土地使用税	43,482.00	35,000.00	
印花税	-89,375.75	4,411.11	
合计	8,388,944.79	10,415,920.31	/

22、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	191,286.05	192,785.56	应纳流转税额的 3%
平抑基金	17,713.07	7,867.31	营业收入的 1‰
城市维护堤防费	12,019.08	93,467.05	应纳流转税额的 2%
地方教育发展费	32,745.42	49,203.66	营业收入的 1‰
合计	253,763.62	343,323.58	/

23、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	21,228,493.48	100	38,881,812.58	100
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	21,228,493.48	100	38,881,812.58	100

其他应付款中无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项

24、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
借款利息		152,400.00	尚未支付
水电费	590,206.53	17,250.00	尚未支付
加工费		89,952.42	尚未支付
其他	200,710.40	95,007.20	尚未支付
合计	790,916.93	354,609.62	/

25、一年到期的长期负债：

单位：元 币种：人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数	期初数	
			本币金额	外币金额	本币金额
抵押借款	2003年5月21日	2006年9月26日	0	44,375,000.00	44,375,000.00
合计	/	/	0	/	44,375,000.00

26、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
科研拨款	597,000.00	1,930,000.00
合计	597,000.00	1,930,000.00

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

27、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
股份总数	76,699,300	100						76,699,300	100

28、资本公积：

单位：元 币种：人民币

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

29、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	36,097,668.13			36,097,668.13
法定公益金	20,931,824.13			20,931,824.13
任意盈余公积	27,398,613.51			27,398,613.51
其他盈余公积	4,216,617.15			4,216,617.15
合计	88,644,722.92			88,644,722.92

30、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数
净利润	6,227,241.70
加：年初未分配利润	130,870,781.54
其他转入	
减：提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
未分配利润	137,098,023.24

31、主营业务收入及主营业务成本

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药工业	128,132,744.08	63,905,837.14	123,836,148.87	55,707,007.84
商业	469,954,883.77	450,118,342.67	71,803,850.80	67,023,015.91
合计	598,087,627.85	514,024,179.81	195,639,999.67	122,730,023.75
内部抵消	8,087,969.89	8,087,969.89	10,289,489.57	10,289,489.57
合计	589,999,657.96	505,936,209.92	185,350,510.10	112,440,534.18

(2) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
龙牡壮骨颗粒	49,667,937.21	15,186,684.05	34,184,737.10	10,144,535.72
健脾生血	6,609,904.44	1,083,372.37	8,668,489.57	915,626.92
健民咽喉片	6,304,832.13	1,717,915.33	8,494,928.81	2,097,492.49
婴儿素	3,818,823.31	605,686.37	3,887,412.61	607,653.66
大型批发	405,235,209.28	397,890,006.30		
其它	118,362,951.59	89,452,545.50	130,114,942.01	98,675,225.39
合计	589,999,657.96	505,936,209.92	185,350,510.10	112,440,534.18

(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
华北	15,455,923.15	6,715,560.67	8,949,737.49	3,704,821.32
东北	4,906,245.31	2,507,178.95	5,955,387.42	2,465,285.26
华东	434,477,079.37	413,196,112.88	31,495,105.55	19,037,688.74
华南	41,952,541.65	36,994,023.28	60,777,493.43	41,159,283.42
西北	10,811,494.85	4,379,228.29	12,835,089.25	5,313,194.28
华中	56,985,806.58	32,080,037.44	45,495,360.69	29,314,076.43
西南	15,075,286.97	6,724,033.99	13,171,755.97	5,452,576.31
其他地区	10,335,280.06	3,340,034.42	6,670,580.30	5,993,608.42
合计	589,999,657.96	505,936,209.92	185,350,510.10	112,440,534.18

公司对前五名客户销售的收入总额为 60,533,964.91 元，占公司全部销售收入的比例为 10.26%。

32、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
营业税	110,734.18	36,350.00	
城建税	1,100,162.39	891,044.77	见附注（四）税项
教育费附加	471,497.94	381,559.14	见附注（四）税项
堤防费	212,708.12	146,451.66	见附注（四）税项
教育发展基金	87,552.55	721.32	见附注（四）税项
平抑基金	75,831.36	65,996.73	见附注（四）税项
合计	1,857,259.02	1,522,123.62	/

33、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	1,239,607.96	1,684,611.05
减：利息收入	1,580,653.05	1,975,948.41
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	55,634.40	47,059.60
合计	1,295,242.36	-244,277.76

34、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	540,979.20	
其中:股票投资收益	540,979.20	
债权投资收益		-251,058.70
长期股权投资差额摊销		-24,025.33
联营或合营公司分配来的利润		1,087.66
期末调整被投资公司所有者权益增减金额	-1,573,702.56	
股权投资转让收益		41,468.94
债权投资收益	-1,032,723.36	-232,527.43
合计	-1,032,723.36	-232,527.43

35、补贴收入:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
技术改造贴息	0	1,750,000.00
合计		1,750,000.00

36、营业外收入:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
处置固定资产收益	32,956.52	1,389,774.34
罚款收入		5,000.00
其他	149,056.46	45,100.00
合计	182,012.98	1,439,874.34

37、支付的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
促销费	5,160,574.03
广告费	14,619,058.65
业务费	1,047,007.48
销售让利	
差旅费	823,895.16
销售考核费	2,052,351.83
运输费	2,656,695.85
保险费	
办公费	503,648.31
修理费	300,344.19

新产品试制开发费	1,451,460.57
合计	78,870,155.58

(六) 母公司会计报表附注

1、货币资金

单位:元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金:	62.85	107.6
人民币	62.85	107.6
银行存款:	190,046,872.97	197,814,288.76
人民币	190,046,872.97	197,814,288.76
其他货币资金:	1,299,321.93	1,299,321.93
人民币	1,299,321.93	1,299,321.93
合计	191,346,257.75	199,113,718.29

2、短期投资

(1) 短期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数			期末数			期末市价总额
	帐面余额	跌价准备	帐面净额	帐面余额	跌价准备	帐面净额	
股权投资合计	2,037,400.41	269,627.53	1,767,772.91	37,400.44	34,427.53	2,972.91	2,972.91
其中: 股票投资	2,037,400.41		1,767,772.91	37,400.44		2,972.91	2,972.91
合计	2,037,400.41		1,767,772.91	37,400.44		2,972.91	2,972.91

3、应收票据

(1) 应收票据分类

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	49,141,681.33	83,126,215.57
合计	49,141,681.33	83,126,215.57

4、应收股利

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	期末数
应收股利	776,053.43	776,053.43	776,053.43
合计	776,053.43	776,053.43	776,053.43

5、应收账款

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	28,906,195.23	72.90	1,463,327.29	37,468,218.35	93.33	1,463,327.29
一至二年	7,385,105.42	18.62	53,849.1	538,490.98	1.34	53,849.1
二至三年	805,719.34	2.03	87,431.3	437,156.50	1.09	87,431.3
三至四年	39,653,568.21		2,455,124.31	40,144,899.07		2,455,124.31
合计	39,653,568.21	100		40,144,899.07	100	

(2) 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	19,328,833.56	48.74	17,376,037.83	43.28

(3) 应收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐比例
武汉健民药业集团广州福高药业有限公司	7,122,041.81	1年以内	货款	0
国药控股湖北新龙有限公司	3,981,029.40	1年以内	货款	5
安徽华源医药股份有限公司	3,152,697.26	1年以内	货款	5
陕西康健医药有限公司	2,679,967.06	1年以内	货款	5
四川科伦医药贸易有限公司	2,393,098.03	1年以内	货款	5
合计	19,328,833.56	/	/	/

(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

6、其他应收款

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	78,148,183.55	95.19	1,020,016.65	62,698,304.18	94.26	1,020,016.65
一至二年	2,055,565.16	2.50	103,307.03	1,033,070.32	1.55	103,307.03
三年以上	890,862.49	2.30	1,890,862.49	2,781,724.98	4.18	1,890,862.49
合计	82,094,611.20	100		66,513,099.48	100	

(2) 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	64,508,226.32	78.58	53,832,112.03	80.93

(3) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例
武汉健民集团健民包装工贸有限公司	子公司	22,178,487.20	2005年	往来款	0	0
武汉健民大鹏药业有限公司	联营公司	16,666,666.00	2005年	往来款	0	0
武汉健民药业集团随州药业有限公司	子公司	10,503,639.19	2005年	往来款	0	0
武汉健民中药工程有限责任公司	子公司	9,425,804.93	2005年	往来款	0	0
武汉健民药业集团广州福高药业有限公司	子公司	5,733,629.00	2005年	往来款	0	0
武汉健民集协维生药品有限公司	子公司	4,385,748.73	2005年	往来款	0	0
武汉抗菌素厂		1,000,000	1997年	*1	1,000,000	100
合计	/	69,893,975.05	/	/		/

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

(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

7、预付帐款

(1) 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

8、待摊费用

单位:元 币种:人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数
待摊费用	754,809.54	15,553,366.06	11,974,083.94	4,334,091.66
合计	754,809.56	15,553,366.06	11,974,083.94	4,334,091.66

9、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	164,531,139.49	1,427,729.91	2,448,000.00	163,510,869.40
对联营公司投资	59,187,782.39		1,573,702.55	57,614,079.84
其他股权投资	615,000.00		95,000.00	520,000.00
股权投资差额	137,339.43			137,339.43
合计	224,133,921.88			221,644,949.30
减: 长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	224,133,921.88	/	/	221,444,949.24

(2) 长期股票投资

单位:元 币种:人民币

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

(3) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

1) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

被投资单位名称	与母公 司关系	占被投资公司 注册资本比例 (%)	投资期限	投资成本	期初余额	本期增减额	累计增减额	期末余额	核算 方法
武汉健民药业集团随州药业有限公司	对子公司投资	83.35	2003年4月17日~ 172006-04-17	91,231,086.94	108,929,018.01	1,108,836.29	18,806,767.36	110,037,854.30	合并 报表
武汉健民集团健民包装工贸有限公司	对子公司投资	80	1997年6月18日~ 2000年5月31日	800,000.00	-1,679,726.30	-715,921.77	-3,195,648.07	-2,395,648.07	合并 报表
武汉健民药业集团维生药品有限责任公司	对子公司投资	95	1999年12月31 日~2014年1月1 日	1,900,000.00	1,845,870.93	2,058.45	-52,070.62	1,847,929.38	合并 报表
武汉健民中药工程有限责任公司	对子公司投资	74.4	1999年12月21 日~2000年12月21 日	9,300,000.00	10,342,470.41	209,715.65	1,042,470.41	1,252,186.06	合并 报表
武汉健民药业集团广州福高药业有限公司	对子公司投资	51	~	561,085.51	1,223,456.79	82,333.43	662,371.28	744,704.71	合并 报表
武汉新世纪大药房有限责任公司	对子公司投资	80	2002年2月9日~ 2005年2月9日	400,000.00	392,846.48	2,884.44	-7,153.52	-4,269.00	合并 报表
武汉健民集团中药材有限公司	对子公司投资	62.5	2004年12月28 日~2014年12月27 日	5,000,000.00	4,877,457.85	24,741.81	-97,800.34	4,902,199.66	合并 报表
武汉健民集团药品销售有限公司	对子公司投资	90	2005年3月31日~ 2055年3月31日	4,500,000.00	4,500,000.000	-526.44	-526.44	4,499,473.56	合并 报表
山东药山医药有限公司	对子公司投资	51	2005年6月27日~	30,600,000.00	33,962,405.89	713,608.11	4,076,014.00	34,676,014.00	合并 报表
武汉健民大鹏药业有限公司	对联营 企业投 资	45	2005年6月1日~ 2015年6月1日	58,500,000.00	59,187,782.39	- 1,573,702.55	-885,920.16	57,614,079.84	权益 法

2) 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 (%)	投资期限	投资成本	期初余额	本期增减额	累计增减额	期末余额	核算方法
湖北独活药业股份有限公司	0.16	1998年1月18日~	90,000.00	90,000.00	0	0	90,000	成本法
武汉青大药业股份有限公司	1	1999年1月4日~	110,000	110,000.00	0	0	110,000.00	成本法
武汉创新生物医药孵化器有限公司	9.09	2002年8月28日~	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	成本法

(4) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	期末余额	摊销年限
武汉健民药业集团广州福高药业有限公司	137,339.43	214,035.49	137,339.43	10年
合计	137,339.43		137,339.43	/

10、固定资产

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计:	178,068,282.10	158,603.00	949,103.10	177,277,782.00
其中:房屋及建筑物	101,762,564.01		183,413.10	101,579,150.91
机器设备	60,202,472.90	2,600.00		60,205,072.90
电子设备	5,760,192.33	147,363.00		5,907,555.33
运输设备	7,193,012.00		765,690.00	6,427,322.00
其他	3,150,040.86	8,640.00		3,158,680.86
二、累计折旧合计:	54,361,275.91	4,040,835.28	589,457.14	57,812,654.05
其中:房屋及建筑物	19,168,856.26	1,222,364.49	36,323.60	20,354,897.15
机器设备	26,276,125.97	2,072,311.38		28,348,437.35
电子设备	3,805,542.49	255,997.45		4,061,539.94
运输设备	3,150,290.60	378,138.32	553,133.54	2,975,295.38
其他	1,960,460.59	112,023.64		2,072,484.23
三、固定资产净值合计	123,707,006.19		4,241,878.24	119,465,127.95
其中:房屋及建筑物	82,593,707.75		1,369,453.99	81,224,253.76
机器设备	33,926,346.93		2,069,711.38	31,856,635.55
电子设备	1,954,649.84		108,634.45	1,846,015.39
运输设备	4,042,721.40		590,694.78	3,452,026.62
其他	1,189,580.27		103,383.64	1,086,196.63
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	123,707,006.19			119,465,127.95
其中：房屋及建筑物	82,593,707.75			81,224,253.76
机器设备	33,926,346.93			31,856,635.55
电子设备	1,954,649.84			1,846,015.39
运输设备	4,042,721.40			3,452,026.62
其他	1,189,580.27			1,086,196.63

11、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	2,803,293.82		2,803,293.82	2,202,957.22		2,202,957.22

(1) 在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	期末数
GMP 改造项目	2,065,195.15	2,065,195.15		1,514,758.55
计算机网络系统工程	137,550.00	137,550.00		137,550.00
房屋建筑物	225,125.67	225,125.67		225,125.67
办公设备	140,000.00	140,000.00		140,000.00
其他		235,423.00	49,900	185,523.00
合计		2,202,957.22	49,900	2,803,293.82

12、无形资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	21,032,283.78		21,032,283.78	21,298,081.86		21,298,081.86

13、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
房屋装修费	418,727.73	321,028.73	41,872.80	139,571.80	279,155.93	39 个月
合计	418,727.73	321,028.73	41,872.80	139,571.80	279,155.93	/

14、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：币种：

项目	期末数	期初数
信用借款	15,000,000.00	35,000,000.00
合计	15,000,000.00	35,000,000.00

15、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	5,192,628.87	100	8,215,581.65	100
合计	5,192,628.87	100	8,215,581.65	100

16、应交税金：

单位：币种：

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	730,311.98	2,241,543.27	17%
营业税	46,034.15	53,567.28	
所得税	199,389.05	-670,781.47	33%
城建税	86,658.26	192,971.78	7%
房产税	-452,130.38	-7,949.80	
车船使用税	-8,320.00	-1,280.00	
土地使用税	35,000.00	35,000.00	
印花税	-89,375.75	4,411.11	
合计	547,567.31	1,847,482.17	/

17、其他应交款：

单位：币种：

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	37,140.14	82,703.06	
堤防费用	-9,326.60	42,902.51	
平抑基金	16,700.03	5,729.14	
地方教育发展费	29,955.10	43,703.11	
合计	74,468.67	175,037.82	/

18、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：币种：

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	13,453,436.84	100	23,201,632.66	100
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	13,453,436.84	100	23,201,632.66	100

19、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
股份总数	76,699,300	100						76,699,300	100

20、资本公积：

单位：元 币种：人民币

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

21、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	36,097,668.13			36,097,668.13
法定公益金	20,931,824.13			20,931,824.13
任意盈余公积	27,398,613.51			27,398,613.51
合计	84,428,105.77			84,428,105.77

22、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数
净利润	6,227,241.70
加：年初未分配利润	135,087,398.69
其他转入	
减：提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
未分配利润	141,314,640.39

23、主营业务收入及主营业务成本

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药工业	70,563,349.41	22,518,010.43	57,924,455.27	19,178,704.55
合计	70,563,349.41	22,518,010.43	57,924,455.27	19,178,704.55

(2) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
龙牡壮骨颗粒	49,667,937.21	15,186,684.05	34,184,737.10	9,259,732.82
健脾生血	6,609,904.44	1,083,372.37	8,668,489.57	915,626.92
健民咽喉片	6,304,832.13	1,717,915.33	8,494,928.81	2,097,492.49
婴儿素	3,818,823.31	781,487.04	3,887,412.61	607,653.66
其它	4,161,852.32	3,748,551.64	2,688,887.18	6,298,198.66
合计	70,563,349.41	22,518,010.43	57,924,455.27	19,178,704.55

24、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	643,896.96	463,176.9	7%
教育费附加	275,955.84	198,505.24	3%
平抑副食品价格基金	70,563.33	62,129.64	0.1%
城市堤防费	183,970.58	132,336.84	0.1%
合计	1,174,386.71	856,148.62	/

25、其他业务利润：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
房租收入	93,547.50		93,547.5	1,562.56		1,562.56
合计	93,547.50		93,547.50	1,562.56		1,562.56

26、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	1,059,255.49	174,399.71
减：利息收入	-1,298,630.42	-1,885,577.97
汇兑损失	15,343.43	9,335.59
减：汇兑收益		-1,701,842.67
其他	15,343.43	9,335.59
合计	-224,031.50	-1,701,842.67

27、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	540,979.20	-251,058.70
其中：股票投资收益	540,979.20	
短期投资收益跌价准备		-251,058.70
长期投资收益	-145,972.59	2,812,844.85
长期股权投资差额摊销		-10,701.78
联营或合营公司分配来的利润		1,087.66
期末调整被投资公司所有者权益增减金额	-145,972.59	2,822,458.97
合计	395,006.61	2,561,786.15

28、补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	收入来源
重大技改项目贴息	0	1,750,000	武汉市财政局
合计		1,750,000.00	/

29、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处置固定资产	146,212.50	1,389,774.34
其他	0	13,100.00
合计	146,212.50	1,402,874.34

30、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
其他	151,921.53	241.77
合计	151,921.53	241.77

31、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
所得税	3,139,045.85	1,657,313.03
合计	3,139,045.85	1,657,313.03

32、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
利息收入	222,908.80
合计	222,908.80

33、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
广告费	14,194,663.65
促销费	808,446.4
保险费	211,452.40
市场费用	15,560,882.36
其它	6,476,681.15
合计	54,298,763.66

(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
华立集团有限公司	浙江省余杭市余杭镇直街 181 号	企业购并、参股及资本运作	间接控股股东	有限责任公司	汪力成
华立产业集团有限公司[注]（简称华立集团）	浙江省余杭市余杭镇直街 181 号	仪器仪表、电子材料、机电设备及成套装置、家用电器等	控股股东	有限责任公司	李以勤
武汉健民集团随州药业有限公司	随州市经济技术开发区	颗粒剂、胶囊剂（含头孢类）、片剂、糖浆剂、口服液、合剂、煎膏剂（膏滋）散剂（外用）、酊剂（外用）、膜剂、软膏剂、胶囊剂（青霉素类）、搽剂、原料药（硝酸甘油溶剂）、橡胶膏剂生产、销售。卫生材料及敷料生产、销售。经营本企业生产所需原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务	控股子公司	有限责任公司	赵经跃
武汉健民集团健民包装工贸有限公司	武汉经济技术开发区联发大厦 301 室	生产、印刷、销售塑料制品、瓦楞纸箱外包装；纸张、化工原料（不含危险品）、医疗器械、饮料、副食销售；其它贸易（国家有专项规定的除外）	控股子公司	有限责任公司	孙玉民
武汉健民药业集团维生素药品有限责任公司	江汉区常发里 7 号	中药材、中成药、中药饮片、西药制剂批发兼零售；中药材收购（国家有专项规定的除外）	控股子公司	有限责任公司	杜明德
武汉健民中药工程有限责任公司	武汉经济技术开发区联发大厦 7 楼	医药新产品和技术的研究、开发、工程化与产业化研究技术转让	控股子公司	有限责任公司	熊复良
武汉健民药业集团广州福高药业有限公司	广州市荔湾路 49 号四楼	一类医疗器械及备案品种、中药材、中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素、诊断药品、血清、疫苗制品、批发和零售贸易	控股子公司	有限责任公司	杜明德
武汉健民新世纪大药房有限责任公司	硚口区崇仁路 168 号	中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品、医疗器械	控股子公司	有限责任公司	陈小红
武汉健民集团中药材有限公司	汉阳区鹦鹉大道 484 号	中药材种子的培育、种苗的种植；农副产品收购、销售（国家有专项规定的项目经审批后方可经营）	控股子公司	有限责任公司	黄维亚
武汉健民集团随州仁和医药有限责任公司	湖北省随州市青年路 79 号	西药制剂、中成药、中药材、医疗器械、卫生防疫品、医用原料、医用卫生材料、滋补保健品	控股子公司	有限责任公司	赵经跃
武汉健民集团随州包装工贸有限公司	随州市解放路西端	彩印、纸箱、塑料制品的生产、销售；日用品、化工原料（不含危险化学品）销售	控股子公司	有限责任公司	赵经跃
武汉健民集团药品销售有限公司	武汉市东湖高新技术开发区庙山小区武汉医药产业园	中药材、中药饮片、中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素原料药、抗生素制剂、生化药品、生物制剂批发	控股子公司	有限责任公司	刘勤强
山东药山医药有限公司	济南市盖家沟二环北路东首路南	医药技术咨询，化妆品、日用百货、生物制品（预防性生物制品除外）、中药材、中药饮片、中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素原料药、抗生素制剂、生化药品、诊断药品的批发；保健食品销售、二、三类医疗器械产品的销售；普通货运；货物和技术的进出口业务	控股子公司	有限责任公司	杜明德

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
华立集团有限公司	303,380,000	0	303,380,000
华立产业集团有限公司[注]（简称华立集团）	100,000,000	0	100,000,000
武汉健民集团随州药业有限公司	103,630,500	0	103,630,500
武汉健民集团健民包装工贸有限公司	1,000,000	0	1,000,000
武汉健民药业集团维生药品有限责任公司	2,000,000	0	2,000,000
武汉健民中药工程有限责任公司	12,500,000	0	12,500,000
武汉健民药业集团广州福高药业有限公司	836,700	0	836,700
武汉健民新世纪大药房有限责任公司	500,000	0	500,000
武汉健民集团中药材有限公司	8,000,000	0	8,000,000
武汉健民集团随州仁和医药有限责任公司	500,000	0	500,000
武汉健民集团随州包装工贸有限公司	7,000,000	0	7,000,000
武汉健民集团药品销售有限公司	5,000,000	0	5,000,000
山东药山医药有限公司	60,000,000	0	60,000,000

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
昆明制药集团股份有限公司	母公司的控股子公司
昆明制药集团医药商业有限公司	其他
重庆华立控股股份有限公司	母公司的控股子公司
北京华立九州医药有限公司	母公司的控股子公司
湖北华立正源医药有限公司	其他
北京华立科泰医药有限责任公司	其他
重庆中药健民药业有限公司	联营公司
武汉健民大鹏药业有限公司	联营公司

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(%)
重庆中药健民药业集团公司		市场价格结算	362,393.16	7.41	1,934,115.41	100

昆明制药集团医药商业有限公司		市场价格结算	986,737.71	26.80	0	0
北京华立九州医药有限公司		市场价格结算	1,883,464.98	38.48	0	0
湖北华立正源医药有限公司		市场价格结算	1,301,208.70	27.31	0	0

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
应收帐款	重庆中药健民药业有限公司	1,779,972.53	945,777.26
应收帐款	湖北华立正源医药有限公司	12,386,932.69	831,414.20
预收帐款	北京华立九州医药有限公司	871,816.27	0
预收帐款	昆明制药集团医药商业有限公司	72,802.70	570,780.00
应付帐款	昆明制药集团医药商业有限公司	11,432,026.10	0
应付帐款	北京华立九州医药有限公司	439.00	0
其他应收款	武汉健民大鹏药业有限公司	16,500,000.00	0

(八)或有事项:
无

(九)承诺事项:
无

(十)资产负债表日后事项:
无

(十一)其他重要事项:
无

八、备查文件目录

- 1、载有公司董事长签名的中期报告文本
- 2、公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并签章的会计报表
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊和网站公开披露过的公司文件正本和公告原件

董事长: 鲍俊华
武汉健民药业集团股份有限公司
2006年8月22日