

贵州益佰制药股份有限公司

600594

2006 年中期报告

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事和高级管理人员	6
五、管理层讨论与分析	7
六、重要事项	8
七、财务会计报告(未经审计)	10
八、备查文件目录	42

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司中期财务报告未经审计。
- 4、公司负责人窦啟玲，主管会计工作负责人叶湘武及会计机构负责人（会计主管人员）汪志伟声明：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：贵州益佰制药股份有限公司
 公司法定中文名称缩写：益佰制药
 公司法定英文名称：GuiZhou YiBai PHARMACEUTICAL CO., LTD.
 公司法定英文名称缩写：YiBai PHARMACEUTICAL
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
 公司 A 股简称：G 益佰
 公司 A 股代码：600594
- 3、公司注册地址：贵州省贵阳市白云大道 220—1 号
 公司办公地址：贵州省贵阳市白云大道 220—1 号
 邮政编码：550008
 公司国际互联网网址：<http://gz-yibai.com>
 公司电子信箱：100@gz100.cn
- 4、公司法定代表人：窦啟玲
- 5、董事会秘书：郑云锋
 电话：0851-4705590-8223
 传真：0851-4719910
 E-mail：600594@secure.sse.com.cn
 联系地址：贵州省贵阳市白云大道 220—1 号
 公司证券事务代表：欧阳艳丽
 电话：0851-4705590-8223
 传真：0851-4719910
 E-mail：600594@secure.sse.com.cn
 联系地址：贵州省贵阳市白云大道 220—1 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《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：公司证券部

(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	649,147,158.08	779,524,329.90	-16.73
流动负债	511,416,421.74	607,612,961.80	-15.83
总资产	1,090,302,416.55	1,200,047,159.23	-9.15

股东权益（不含少数股东权益）	576,068,774.85	556,228,531.03	3.57
每股净资产(元)	4.78	6.92	-30.92
调整后的每股净资产(元)			不适用
	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	10,155,470.72	14,991,052.93	-32.26
扣除非经常性损益的净利润	9,754,593.90	14,988,796.40	-34.92
每股收益(元)	0.08	0.19	-57.89
净资产收益率(%)	1.76	2.94	减少 1.18 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	55,922,822.88	-50,245,168.75	不适用

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
各种形式的政府补贴	1,000,000.00
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-528,380.21
所得税影响数	-70,742.97
合计	400,876.82

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、国有法人持股									
3、其他内资持股	49,200,000	61.19			24,600,000		24,600,000	73,800,000	61.19
其中：境内法人持股	2,460,000	3.06			1,230,000		1,230,000	3,690,000	3.06
境内自然人持股	46,740,000	58.13			23,370,000		23,370,000	70,110,000	58.13
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	49,200,000	61.19			24,600,000		24,600,000	73,800,000	61.19
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	31,200,000	38.81			15,600,000		15,600,000	46,800,000	38.81
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	31,200,000	38.81			15,600,000		15,600,000	46,800,000	38.81
三、股份总数	80,400,000	100.00			40,200,000		40,200,000	120,600,000	100.00

(二) 股东情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数							6,067
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	
窦啟玲	其他	23.25	28,044,000	9,348,000	28,044,000	0	
叶湘武	其他	12.24	14,760,000	4,920,000	14,760,000	0	
朱岳兴	其他	5.51	6,642,000	2,214,000	6,642,000	0	
岳巍	其他	5.51	6,642,000	2,214,000	6,642,000	0	
甘宁	其他	5.51	6,642,000	2,214,000	6,642,000	0	
庞骏	其他	4.90	5,904,000	2,214,000	5,904,000	0	
长城证券有限责任公司	其他	4.15	5,000,000	5,000,000			未知
哈尔滨晓升广告传播集团有限公司	其他	3.06	3,690,000	1,230,000	3,690,000	0	
全国社保基金一一一组合	其他	2.19	2,642,749	2,042,092			未知
金鑫证券投资基金	其他	2.12	2,555,444	1,232,771			未知
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	
长城证券有限责任公司				5,000,000		人民币普通股	
全国社保基金一一一组合				2,642,749		人民币普通股	
金鑫证券投资基金				2,555,444		人民币普通股	
中国建设银行--国泰金马稳健回报证券投资基金				2,008,231		人民币普通股	
中国工商银行--国联安德盛小盘精选证券投资基金				1,950,000		人民币普通股	
国际金融--汇丰--MORGAN STANLEY & CO. INTERNATION				1,518,759		人民币普通股	
申银万国-花旗-DEUTSCHE BANK ADTIENGESELLSCHA				1,471,202		人民币普通股	
国际金融--汇丰--BILL&MELINDA GATES FOUNDATION				640,572		人民币普通股	
中国工商银行--广发策略优选混合型证券投资基金				1,330,242		人民币普通股	
中国工商银行--金泰证券投资基金				921,530		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明				中国建设银行--国泰金马稳健回报证券投资基金和金鑫证券投资基金同属国泰基金管理有限公司托管基金，除此之外，			

	<p>未知前十名流通股之间是否存在关联关系，也未知前十名流通股是否属于《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。</p> <p>公司未知前十名流通股与前十名股东之间是否存在关联关系，也未知前十名流通股与前十名股东之间是否属于《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。</p>
--	---

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	窦啟玲	28,044,000	2006年12月5日	6,030,000	
			2007年12月5日	12,060,000	
			2008年12月5日	9,954,000	
2	叶湘武	14,760,000	2008年12月5日	14,760,000	
3	甘宁	6,642,000	2006年12月5日	6,030,000	
			2007年12月5日	612,000	
4	岳巍	6,642,000	2008年12月5日	6,642,000	
5	朱岳兴	6,642,000	2006年12月5日	6,030,000	
			2007年12月5日	612,000	
6	庞骏	5,904,000	2006年12月5日	5,904,000	
7	哈尔滨晓升广告传播集团有限公司	3,690,000	2006年12月5日	3,690,000	
8	郎洪平	738,000	2008年12月5日	738,000	
9	刘华	369,000	2008年12月5日	369,000	
10	简卫光	369,000	2008年12月5日	369,000	

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	股份增减数	变动原因
窦啟玲	董事长	18,696,000	28,044,000	9,348,000	资本公积转增股本
叶湘武	副董事长、总经理	9,840,000	14,760,000	4,920,000	资本公积转增股本
甘宁	董事	4,428,000	6,642,000	2,214,000	资本公积转增股本
岳巍	董事副总经理	4,428,000	6,642,000	2,214,000	资本公积转增

					股本
朱岳兴	董事	4,428,000	6,642,000	2,214,000	资本公积转增股本
庞骏	董事	3,936,000	5,904,000	1,968,000	资本公积转增股本
于晓声	董事	0			
郎洪平	董事副总经理	492,000	738,000	246,000	资本公积转增股本
刘华	董事	246,000	369,000	123,000	资本公积转增股本
王耕	独立董事	0			
张承耀	独立董事	0			
杨凌	独立董事	0			
孟宪忠	独立董事	0			
宋蓉	独立董事	0			
简卫光	监事会召集人	246,000	369,000	123,000	资本公积转增股本
李刚	监事	0			
潘梅	监事	0			
汪志伟	财务负责人	0			
郑云锋	董事会秘书	0			
夏晓辉	总工程师	0			

(二)新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、管理层讨论与分析

(一)管理层讨论与分析

报告期内，公司所处行业和经营范围未发生变化：本公司属制药行业，主要产品有克咳胶囊、克咳小儿糖浆、克刻半夏止咳糖浆、天麻头风灵胶囊、复方斑蝥胶囊、艾迪注射液、银杏达莫注射液、清开灵冻干粉针等。

2006 年上半年，随着药品第 18 次降价、取消“一药多名”、加大反商业贿赂等医药政策的出台，以及能源紧张、原材料价格上涨带来的成本提高，造成了医药工业利润增速下滑。面对行业环境的变化，公司决策层及时调整市场战略，加大城乡板块的市场开发，取得了较好的效果。2006 年 1-6 月实现主营业务收入 29,276.38 万元，同比增长 3.18%，净利润 1,015.55 万元，同比下降 30.26%。

1、调整销售组织结构、增强销售队伍的灵活性；

为适应公司的发展及市场的变化，将销售队伍以产品线为单位的事业部制改变为以地区为单位的大区制，每个大区经理负责公司所有产品在该区域的销售工作。形成以区域为单位的共享营销平台，公司所有产品共享该营销平台，使公司的营销资源发挥最大的效率。

2、坚持科技创新、加大研发力度，2006 年 1 月 9 日公司药研所获得国家级企业技术中心称号；

3、加强生产管理，实施流程再造、看板管理和 5S 管理，加强 GMP 规范要求，保证产品质量；

4、强化全面预算管理，加大预算管理力度，开源节流，减少费用支出；

5、加强绩效管理、深化管理创新，通过设定目标、评估目标、推行全员绩效考核，实行考核与绩效工资挂钩；

(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						
分产品						
OTC 药	107,096,726.51	44,118,354.79	58.81	20.14	5.30	增加 5.81 个百分点
处方药	182,857,110.89	27,198,796.02	85.13	-5.37	-19.65	增加 2.65 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
东北	28,949,602.87	-27.30
华北	39,057,029.44	39.11
华东	88,829,196.27	51.72
华中	39,739,241.04	-14.91
华南	39,049,330.73	-34.94
西南	49,026,174.11	39.85
西北	8,113,262.96	-47.68

(三) 公司投资情况

1、 报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、 重要事项

(一) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2005 年度股东大会审议通过的公司 2005 年度股利分配方案为：以截止 2005 年 12 月 31 日总股本 8040 万股为基数，向全体股东按每 10 股转增 5 股派现 1.15 元人民币（含税），派发现金股利总额为 924.6 万元（含税）。股权登记日为 2006 年 6 月 2 日，除权除息日为 2006 年 6 月 5 日，新增可流通股份上市日为 2006 年 6 月 6 日，红利发放日为 2006 年 6 月 9 日。

(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

本报告期公司无重大关联交易事项。

(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

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内担保发生额合计						
报告期末担保余额合计						
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						20,000,000
报告期末对控股子公司担保余额合计						57,000,000
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额						57,000,000
担保总额占公司净资产的比例(%)						9.89
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						
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						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额						
上述三项担保金额合计						

公司于 2006 年 5 月 31 日第二届董事会第四次会议通过了《为西藏药业提供贷款担保的议案》，并于 6 月 20 日的第一次临时股东大会通过，为其担保的最高限额为：1 亿元人民币。

西藏药业于 2006 年 6 月 16 日、21 日与中国农业银行成都市总府支行签定各壹千万的借款合同。公司在最高限额内对该两笔贷款进行了担保。

报告期内对控股子公司担保发生额合计 20,000,000.00 元为对西藏诺迪康药业股份有限公司的担保，由于股权转让的相关手续尚未办理完毕，故未纳入合并范围。

(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

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(十一)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：贵州益佰制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金			43,500,978.79	109,254,344.07	20,163,841.70	81,215,914.00
短期投资						
应收票据			979,074.09	227,622,800.52	213,105.60	7,480,000.00
应收股利						
应收利息						
应收账款			75,740,692.59	85,006,298.01	20,268,051.97	12,769,106.27
其他应收款			177,936,549.95	102,845,105.49	64,639,044.05	53,681,691.12
预付账款			257,441,753.56	164,255,339.64	112,146,387.29	55,169,441.33
应收补贴款						
存货			93,422,514.03	90,360,192.06	48,889,122.34	51,833,546.37
待摊费用			125,595.07	180,250.11		
一年内到期的长期债权投资						
内部往来					252,099,716.29	377,161,158.68
其他流动资产						
流动资产合计			649,147,158.08	779,524,329.90	518,419,269.24	639,310,857.77
长期投资：						
长期股权投资			88,230,511.34	58,571,276.65	161,216,268.39	58,733,650.81
长期债权投资						
长期投资合计			88,230,511.34	58,571,276.65	161,216,268.39	58,733,650.81
其中：合并价差			38,585,083.34	8,925,848.65		
其中：股权投资差额			38,585,083.34	8,925,848.65		
固定资产：						
固定资产原价			362,796,003.92	362,164,136.85	269,202,148.81	270,109,066.56
减：累计折旧			81,921,933.20	68,988,969.52	69,149,532.75	58,651,600.40
固定资产净值			280,874,070.72	293,175,167.33	200,052,616.06	211,457,466.16
减：固定资产减值准备			0	0		
固定资产净额			280,874,070.72	293,175,167.33	200,052,616.06	211,457,466.16
工程物资						
在建工程			36,091,935.77	30,680,161.15	1,091,256.17	458,664.83
固定资产清理			77,760.00	77,760.00	77,760.00	77,760.00
固定资产合计			317,043,766.49	323,933,088.48	201,221,632.23	211,993,890.99

无形资产及其他资产：						
无形资产			35,309,503.12	37,346,925.82	35,103,402.38	37,116,963.92
长期待摊费用			571,477.52	671,538.38	146,722.32	190,131.60
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			35,880,980.64	38,018,464.20	35,250,124.70	37,307,095.52
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			1,090,302,416.55	1,200,047,159.23	916,107,294.56	947,345,495.09
流动负债：						
短期借款			176,650,000.00	226,650,000.00	172,650,000.00	222,650,000.00
应付票据			1,857,963.80	1,635,500.00		
应付账款			46,485,680.67	50,119,591.82	35,272,209.43	22,574,568.08
预收账款			102,590,546.93	204,227,029.72	19,973,876.75	20,152,319.82
应付工资			63,099.03	176,023.68		
应付福利费			7,272,985.99	2,970,230.97	3,739,309.40	2,711,809.87
应付股利			5,658,000.00		5,658,000.00	
应交税金			31,933,839.34	37,277,339.43	18,816,597.52	23,065,148.87
其他应交款			534,881.97	246,955.02	264,419.71	52,153.57
其他应付款			31,708,001.13	22,434,848.39	15,125,107.42	14,449,141.13
预提费用			687,091.88	901,111.77	594,091.88	901,111.77
预计负债			10,974,331.00	10,974,331.00		
一年内到期的长期负债			95,000,000.00	50,000,000.00	58,000,000.00	50,000,000.00
其他流动负债						
流动负债合计			511,416,421.74	607,612,961.80	330,093,612.11	356,556,253.11
长期负债：						
长期借款				45,000,000.00		8,000,000.00
应付债券						
长期应付款						
专项应付款			40,000.00	40,000.00		
其他长期负债						
长期负债合计			40,000.00	45,040,000.00		8,000,000.00
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			511,456,421.74	652,652,961.80	330,093,612.11	364,556,253.11
少数股东权益			2,777,219.96	-8,834,333.60		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）			120,600,000.00	80,400,000.00	120,600,000.00	80,400,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净			120,600,000.00	80,400,000.00	120,600,000.00	80,400,000.00

额						
资本公积			202,192,912.26	242,392,912.26	202,192,912.26	242,392,912.26
盈余公积			40,682,664.66	40,682,664.66	40,247,303.59	40,247,303.59
其中：法定公益金				13,560,888.22		13,415,767.86
未分配利润			210,372,896.99	209,463,426.27	222,973,466.60	219,749,026.13
拟分配现金股利				9,246,000.00		9,246,000.00
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失			-2,220,300.94	16,710,472.16		
所有者权益（或股东权益）合计			576,068,774.85	556,228,531.03	586,013,682.45	582,789,241.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计			1,090,302,416.55	1,200,047,159.23	916,107,294.56	947,345,495.09

公司法定代表人：窦啟玲 主管会计工作负责人：叶湘武 会计机构负责人：汪志伟

利润及利润分配表
2006 年 1-6 月

编制单位：贵州益佰制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			292,763,837.42	283,731,471.41	156,976,009.79	137,271,344.97
减：主营业务成本			72,617,533.94	76,124,651.25	62,047,749.76	66,062,919.89
主营业务税金及附加			3,283,402.37	3,512,589.37	1,526,884.74	1,310,670.76
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			216,862,901.11	204,094,230.79	93,401,375.29	69,897,754.32
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			166,338.02	-4,006.51	160,597.99	299.15
减：营业费用			168,643,464.18	166,778,447.20	45,691,894.12	35,219,373.76
管理费用			23,786,711.93	21,608,518.60	14,581,157.59	15,734,888.91
财务费用			8,846,096.95	4,548,438.75	7,455,273.87	4,368,022.12
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			15,752,966.07	11,154,819.73	25,833,647.70	14,575,768.68
加：投资收益（损失以“-”号填列）			-877,438.33	-114,021.50	-9,347,382.42	-3,460.36
补贴收入						
营业外收入			10,817.60	48,537.10		41,500.00
减：营业外支出			539,197.81	39,000.00	319,237.67	39,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			14,347,147.53	11,050,335.33	16,167,027.61	14,574,808.32
减：所得税			4,186,023.17	2,296,456.70	3,696,587.14	2,296,456.70
减：少数股东损益			-2,007.36	-2,473,451.75		
加：未确认投资损失(合			-7,661.00	3,763,722.55		

并报表填列)						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			10,155,470.72	14,991,052.93	12,470,440.47	12,278,351.62
加：年初未分配利润			209,463,426.27	159,532,869.85	219,749,026.13	166,281,258.47
其他转入						
六、可供分配的利润			219,618,896.99	174,523,922.78	232,219,466.60	178,559,610.09
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			219,618,896.99	174,523,922.78	232,219,466.60	178,559,610.09
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			9,246,000.00	8,375,000.00	9,246,000.00	8,375,000.00
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			210,372,896.99	166,148,922.78	222,973,466.60	170,184,610.09
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人: 窦啟玲

主管会计工作负责人: 叶湘武

会计机构负责人: 汪志伟

现金流量表
2006 年 1-6 月

编制单位：贵州益佰制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			504,618,248.40	149,697,092.94
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			2,215,327.33	1,136,489.29
现金流入小计			506,833,575.73	150,833,582.23
购买商品、接受劳务支付的现金			58,599,291.11	34,196,920.00
支付给职工以及为职工支付的现金			46,755,557.47	14,198,095.05
支付的各项税费			52,266,581.34	29,410,397.46
支付的其他与经营活动有关的现金			293,289,322.93	20,704,733.99
现金流出小计			450,910,752.85	98,510,146.50
经营活动产生的现金流量净额			55,922,822.88	52,323,435.73
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				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金				
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			8,221,092.61	1,466,350.24
投资所支付的现金			50,000,000.00	50,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			125,631.40	
现金流出小计			58,346,724.01	51,466,350.24
投资活动产生的现金流量净额			-58,346,724.01	-51,466,350.24
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			39,000,000.00	39,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			39,000,000.00	39,000,000.00
偿还债务所支付的现金			89,000,000.00	89,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			10,887,129.28	10,748,979.48
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			2,442,334.87	1,160,178.31
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			102,329,464.15	100,909,157.79
筹资活动产生的现金流量净额			-63,329,464.15	-61,909,157.79
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-65,753,365.28	-61,052,072.30
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			10,155,470.72	12,470,440.47
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-2,007.36	
减：未确认的投资损失			-7,661.00	
加：计提的资产减值准备			-11,547.77	
固定资产折旧			14,544,115.98	12,109,155.61
无形资产摊销			2,037,423.00	2,013,561.54
长期待摊费用摊销			100,060.86	43,409.28
待摊费用减少(减：增加)			54,655.04	
预提费用增加(减：减少)			-214,019.89	-307,019.89
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)				
固定资产报废损失				
财务费用			8,871,500.42	7,456,086.26
投资损失(减：收益)			9,347,382.42	9,347,382.42
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			3,062,321.97	2,944,424.03
经营性应收项目的减少(减：增加)			3,606,568.50	2,733,410.04
经营性应付项目的增加(减：减少)			4,363,237.99	3,512,585.97
其他				
经营活动产生的现金流量净额			55,922,822.88	52,323,435.73
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			43,500,978.79	20,163,841.70
减：现金的期初余额			109,254,344.07	81,215,914.00
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额			-65,753,365.28	-61,052,072.30

公司法定代表人：窦啟玲

主管会计工作负责人：叶湘武

会计机构负责人：汪志伟

合并资产减值准备明细表
2006 年 1-6 月

编制单位：贵州益佰制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	13,962,055.45					13,962,055.45
其中：应收账款	5,972,467.41					5,972,467.41
其他应收款	7,989,588.04					7,989,588.04
短期投资跌价准备合计	0					0
其中：股票投资	0					0
债券投资	0					0
存货跌价准备合计	528,357.66	108,158.69	119,706.46		119,706.46	516,809.89
其中：库存商品	376,581.70	108,158.69				484,740.39
原材料	66,119.04		55,066.55		55,066.55	11,052.49
包装物	85,656.92		64,639.91		64,639.91	21,017.01
长期投资减值准备合计	0					0
其中：长期股权投资						
长期债权投资	0					0
固定资产减值准备合计	0					0
其中：房屋、建筑物	0					0
机器设备	0					0
无形资产减值准备	0					0
其中：专利权	0					0
商标权	0					0
在建工程减值准备	0					0
委托贷款减值准备	0					0
资产减值合计	14,490,413.11	108,158.69	119,706.46		119,706.46	14,478,865.34

公司法定代表人：窦啟玲

主管会计工作负责人：叶湘武

会计机构负责人：汪志伟

母公司资产减值准备明细表
2006 年 1-6 月

编制单位：贵州益佰制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	6,815,318.41					6,815,318.41
其中：应收账款	1,559,825.13					1,559,825.13
其他应收款	5,255,493.28					5,255,493.28
短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
存货跌价准备合计						
其中：库存商品						
原材料						
包装物						
长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
固定资产减值准备合计						
其中：房屋、建筑物						
机器设备						
无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计	6,815,318.41					6,815,318.41

公司法定代表人：窦啟玲

主管会计工作负责人：叶湘武

会计机构负责人：汪志伟

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	37.65	38.64	1.80	1.80
营业利润	2.73	2.81	0.13	0.13
净利润	1.76	1.81	0.08	0.08
扣除非经常性损益后的净利润	1.69	1.74	0.08	0.08

公司概况

贵州益佰制药股份有限公司（以下简称“公司或本公司”）2000 年 11 月经贵州省人民政府（黔府函[2000]785 号文）批准由贵州益佰制药有限公司整体改制而成，注册资本为 4,700 万元，注册号：5200001203798。

2004 年 3 月 1 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]19 号文件核准，公司于 2004 年 3 月 8 日采用配售方式向社会公众发行人民币普通股（A 股）2,000 万股，3 月 23 日在上海证券交易所正式挂牌上市。发行后的累计注册资本为人民币 6,700 万元，已经北京中证国华会计师事务所有限公司京中证审三验字[2004]001 号验资报告验证，并已重新登记注册，注册号 5200001203798。

2005 年 5 月 20 日，公司 2004 年度股东大会审议通过了《公司 2004 年度资本公积金转增方案的预案》，转增后的累计注册资本为人民币 8040 万元，已经北京中证国华会计师事务所有限公司京中证北审三验字（2005）第 1030 号验资报告验证，并已重新登记注册，注册号 5200001203798(2-1)。

2006 年 5 月 13 日，公司 2005 年度股东大会审议通过了《公司 2005 年度资本公积金转增方案的预案》，转增后的累计注册资本为人民币 12060 万元，已经北京中证国华会计师事务所有限公司京中证北审三验字（2006）第 1028 号验资报告验证，并已重新登记注册，注册号 5200001203798(2-1)。

公司属于药品生产销售企业，其经营范围是：中西药品的生产、销售；保健品、生物制品的批零兼营；本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外）；经营本企业和本企业成员企业生产、科研所需要的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外）；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。

公司主要生产和销售呼吸类、抗肿瘤类、心脑血管类、止痛类、护理类药物及药械；主要产品有：克咳胶囊、艾迪注射液、复方斑蝥胶囊(康赛迪胶囊)、银杏达莫注射液（杏丁注射液）、天麻头风灵胶囊、小儿止咳糖浆、半夏止咳糖浆、清开灵冻干粉针、正红花油膜贴、怜香惜玉系列产品等。

(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：

执行《企业会计制度》和具体会计准则及其相关补充规定。

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：

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则，投资和存货等年末以成本与市价孰低法计算确定。

5、外币业务核算方法：

对发生的外币经济业务，按业务发生时的市场汇价折合为记帐本位币记账。对各种外币账户的期末余额，按期末市场汇价折合为本位币与帐面金额进行调整，发生的汇兑差额分别下列情况处理：

A、与购建固定资产有关的且资产尚未达到预定可使用状态前发生的，计入有关固定资产的购建成本；

B、与购建固定资产无关，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财务费用。

6、现金及现金等价物的确定标准：

将所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的短期投资确认为现金等价物。

7、短期投资核算方法：

(1)、短期投资的计价及其收益的确认方法

短期投资按实际支付的价款核算，如实际支付的价款中包括已宣告发放但未领取的现金股利或利息，则单独进行核算。短期投资的现金股利或利息，于实际收到时冲减投资的账面价值。处置短期投资时，将短期投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资收益。

(2)、短期投资跌价准备的确认标准和计提方法

期末按短期投资成本与市价孰低计价，对市价低于成本的差额，计提短期投资跌价准备，计入当年度损益。

8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：A、因债务人破产，依照法律程序清偿后，确定无法收回的应收款项；

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

账龄分析法		
帐龄	应收帐款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上	40	40

对于不能收回的应收款项查明原因，追究责任。对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等，根据公司的管理权限，经股东大会或董事会批准作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

9、存货核算方法：

(1)、存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品；

(2)、原材料、在产品、库存商品、包装物、低值易耗品采用实际成本核算。在领用或发出时采用移动平均法计价；低值易耗品领用时采用一次摊销法；

(3)、存货采用永续盘存制；

(4)、存货跌价准备的确认标准和计提方法：

对存货按成本与可变现净值孰低计价，并按类别计提存货跌价准备。在中期末或年度终了，对存货进行全面清查，当存在下列情况之一时计提存货跌价准备：

A、市价持续下跌时，并且在可预见的未来无回升的希望；

B、使用该项原材料生产的产品的成本大于产品的销售价格；

C、因产品更新换代，原有库存原材料已不适应新产品的需要而该原材料的市场价格又低于其帐面成本；

D、因提供的商品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化导致市场价格逐渐下跌。

10、长期投资核算方法：

(1)、长期股权投资：以投资时的实际成本或确定的价值记账。公司的投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%以下或对其他单位的投资虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算；公司的投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%以上或具有重大影响的，采用权益法核算。公司确认被投资单位发生的净亏损应以投资账面价值减记至零为限，如果以后各期被投资单位实现净利润，公司应在计算的收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额恢复投资的账面价值。对拥有 50%以上权益及拥有实质控制权的股权投资和其他投资编制合并会计报表。

(2)、股权投资差额：本公司对采用权益法核算的公司，若长期股权投资取得时的成本大于在被投资公司所有者权益中所占有的份额以及长期股权投资由成本法改为权益法时，投资成本大于享有被投资公司权益份额的差额，则设置“股权投资差额”明细科目核算，小于则计入“资本公积”核算。期末，差额按十年平均摊销。

(3)、长期债权投资：以取得时的初始投资成本计价。债券投资的溢价或折价在债券的存续期间内，按直线法予以摊销。债券投资按期计算应收利息，经调整债券投资溢价或折价摊销后的金额，确认为当期投资收益；债券初始投资成本中包含的相关费用，如金额较大的，于债券购入后至到期前的期间内在确认相关债券利息收入时摊销，计入损益；其他债权投资按期计算应收利息，确认为当期投资收益。

(4)、每年度终了，对长期投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，对可收回的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，并计入当年度损益。

11、固定资产计价、折旧方法和减值准备的计提方法：

(1) 固定资产计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20 年	3%	4.85%
机器设备	7 年	0	(净值) 28.57%
电子设备	5-6 年	3%	16.16-19.4%
运输设备	3-5 年	3%	19.4%-32.3%

固定资产按取得时的实际成本计价。

固定资产折旧除生产设备外，按各类固定资产原值和估计经济使用年限扣除残值后，采用直线法平均计算；生产设备采用双倍余额递减法计算折旧，不考虑残值。

(2) 减值准备的计提方法：

期末对固定资产进行逐项检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额在中期期末或年度终了计提固定资产减值准备。对存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：

- A、长期闲置不用，在可预见的未来不会使用，且已经无转让价值的固定资产；
- B、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- C、虽然尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的固定资产；
- D、已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- E、实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

12、在建工程核算方法：

在建工程包括固定资产新建工程、改扩建工程、技改工程所发生的实际支出、预付工程款及购入的需要安装的设备等。与上述工程有关的借款利息、汇兑损益属于在固定资产交付使用前发生的，记入在建固定资产的造价；在交付使用后发生的，记入当期损益。

期末对在建工程进行全面检查，若存在工程项目在性能或技术上已经落后且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性，或长期停建且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程，或其他足以证明在建工程已经发生减值的情形，则计提在建工程减值准备。

在建工程于所建造的固定资产达到预计可使用状态时转为固定资产，如所建造的固定资产达到预计可使用状态，尚未办理竣工决算的，自达到预计可使用状态之日起按估计的价值转入固定资产，并计提折旧。待办理了竣工决算手续后，再做调整。

13、无形资产计价及摊销方法：

(1)、无形资产计价

购入的无形资产按实际支付的全部价款计价；其它单位投入的无形资产按投资各方确认的价值作为实际成本；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、聘请律师费等费用作为无形资产的实际成本。

(2)、无形资产的摊销方法

各种无形资产在其有效期内按直线法摊销，具体如下：

- A、土地使用权按有效使用期摊销；
- B、专有技术在合同或法律、法规规定的有效使用期内平均摊销，合同和法律、法规没有明确规定有效使用期的，按不超过 10 年的期限摊销。

14、开办费、长期待摊费用摊销方法：

筹建期间发生的费用计入长期待摊费用，在公司开始经营的当月一次性摊销；公司发行股票的上市费用，从发行股票的溢价中不够抵扣的，或者无溢价的，作为长期待摊费用，在不超过 2 年的期限内平均摊销，计入管理费用；其他长期待摊费用在费用项目受益期内平均摊销。

15、借款费用的会计处理方法：

当同时满足下述条件时，企业为购建某项固定资产的专门借款所发生的借款费用开始资本化：

- A、资产支出已经发生；
- B、借款费用已经发生；
- C、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。

当所购建固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用资本化。

每一会计期间借款费用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乘以资本化率，且在应予资本化的每一会计期间，利息和折价或溢价摊销的资本化金额，不得超过当期专门借款实际发生的利息和折价或溢价的摊销额。

16、预计负债的确认原则：

公司不应确认或有负债和或有资产。如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其作为负债，在资产负债表中作为预计负债项目单独反映：

- (1)、该义务是企业承担的现时义务；
- (2)、该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3)、该义务的金额能够可靠的计量。

预计负债金额的确认：

- (1)、预计负债的金额应当是清偿该负债所需支出的最佳估计数；
- (2)、如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数应该按范围的上、下限金额的平均数确定；
- (3)、如果所需数不存在一个金额范围，则最佳估计数应按如下方法确定：

- a、或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；
- b、或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

如果清偿上述符合确认条件的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定收到时，作为资产单独确认，但确认的补偿金额不应当超过所确认负债的账面价值。

17、收入确认原则：

(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依据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认为收入的实现；

(2)、提供劳务：在同一会计年度内开始并完成的劳务，应在劳务完成时确认收入；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，且在资产负债表日能对该项交易的结果作出可靠估计的，应按完工百分比法确认收入；

(3)、让渡资产使用权：利息收入，按使用现金的时间和适用利率确定；他人使用本企业非现金资产，发生的使用费收入按有关合同、协议规定收费时间和方法计算确定。

上述收入的确认应同时满足：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入的金额能可靠地计量时确认为收入。

18、所得税的会计处理方法：

所得税的会计处理采用应付税款法。

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：

依据财政部财会字[1995]11 号文——《合并会计报表暂行规定》及其他有关规定编制合并会计报表；合并范围：对持有表决权资本比例 50%以上的子公司或拥有实质控制权的子公司纳入合并报表；

合并方法：将母公司长期投资与子公司权益金额、母公司对子公司权益性资本投资收益，母子公司之间的内部往来、内部购销金额等抵销后逐项合并。

20、未确认投资损失的确认原则：

采用权益法核算长期股权投资时，投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以投资账面价值减记至零为限，未确认的亏损分摊额确认为未确认的投资损失。

21、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	销售收入	17%
城建税		1%，5%，7%
企业所得税	应纳税所得额	15%，33%

2、优惠税负及批文

母公司税率为 15%。2002 年 11 月 6 日，经贵州省地方税务局（黔地税函[2002]245 文）批准，公司从 2000 年起享受国家级高新技术开发区内高新技术企业所得税优惠政策，减按 15% 税率征收企业所得税；2004 年 10 月控股子公司贵州益佰科技研发有限责任公司经贵州省科委黔科复[2004]20 号文认定为高新技术企业，并于 2004 年 11 月，经贵阳国家高新技术产业开发区管理委员会筑高新管通[2004]87 号文批准为区内高新技术企业，公司减按 15% 的税率征收企业所得税，自投产年度起免征企业所得税两年；其他控股子公司均按 33% 的税率计缴。

3、其他说明

城市维护建设税：子公司贵州益佰科技研发有限责任公司按应缴流转税税额的 1% 计缴，母公司及子公司上海佰加壹医药有限公司按应缴流转税税额的 5% 计缴，子公司贵州益佰医药有限责任公司及子公司桂林益佰漓江制药有限公司按应缴流转税税额的 7% 计缴；

(四) 控股子公司及合营企业

单位: 万元 币种: 人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例 (%)		是否合并
						直接	间接	
上海佰加壹医药有限公司	上海市	叶湘武	12,083	医学医保生化等专业领域内的四技服务; 检验试剂、生化制品、生化制剂、医保用品、自身开发的中西药品及生产销售。	12,461	97.02		是
贵州益佰科技研发有限责任公司	贵阳市	叶湘武	200	研究与开发动植物提取物, 功能性化妆品, 中草药材, 生化制品, 科技成果转让、技术咨询、信息服务等业务	140	70		是
桂林益佰漓江制药有限公司	桂林市	叶湘武	714	生产经营中西药材制剂, 生化药品及制品, 保健品。	603.27	65		是
贵州益佰医药有限责任公司	贵阳市	叶湘武	50	中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品的批发; 办公设备、建材、钢材、卫生急救制品的批零兼营; 科技咨询中介服务。	30	60		是
灌南县人民医院	江苏灌南县	苏文	3,426	医药预防、保健康复、科研教学、内、外、妇、儿、五官、中医诊疗等护理	4,964.54	49		否

上海佰加壹医药有限公司: 2006 年经公司股东会决议批准, 由贵州益佰制药股份有限公司增资 11,183 万元, 增资后, 该公司注册资本达 12,083 万元, 本公司直接持有该公司股权比例由原 60% 增加至 97.02%。

(1) 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:		
人民币	29,219.18	66,200.56
银行存款:		

人民币	22,029,139.63	107,552,643.51
其他货币资金:		
人民币	1,278,778.28	1,635,500.00
合计	43,500,978.79	109,254,344.07

2、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	979,074.09	219,062,395.70
商业承兑汇票		8,560,404.82
合计	979,074.09	227,622,800.52

3、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	65,419,140.01	80.06	3,925,400.58	78,508,011.62	86.29	3,925,400.58
一至二年	9,849,736.72	12.05	774,802.59	7,748,025.87	8.52	774,802.59
二至三年	4,738,365.23	5.80	616,826.95	3,084,134.72	3.39	616,826.95
三年以上	1,705,918.04	2.09	655,437.29	1,638,593.21	1.80	655,437.29
合计	81,713,160.00	100.00	5,972,467.41	90,978,765.42	100.00	5,972,467.41

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	期末余额
应收帐款坏帐准备	5,972,467.41	5,972,467.41

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	22,128,647.36	27.08	26,944,735.39	29.62

(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

4、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	155,631,076.10	83.71	3,622,599.44	72,451,988.69	65.37	3,622,599.44
一至二年	21,735,303.30	11.69	3,323,799.13	33,237,991.25	29.99	3,323,799.13
二至三年	8,488,524.84	4.57	1,014,695.97	5,073,479.84	4.58	1,014,695.97
三年以上	71,233.75	0.03	28,493.50	71,233.75	0.06	28,493.50
合计	185,926,137.99	100.00	7,989,588.04	110,834,693.53	100.00	7,989,588.04

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	期末余额
其他应收款坏帐准备	7,989,588.04	7,989,588.04

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	46,082,763.00	24.79	39,875,000.00	35.98

(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

5、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	252,951,562.56	98.26	160,167,068.96	97.51
一至二年	691,850.20	0.27	812,748.71	0.49
二至三年	3,797,221.97	1.47	3,275,521.97	2.00
三年以上	1,118.83	0.00		
合计	257,441,753.56	100.00	164,255,339.64	100.00

预付帐款期末数比期初数增加主要是预付西藏药业收购款增加 5000 万元及预付广告款增加。

(2) 预付帐款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	179,750,622.60	69.82	135,082,452.64	82.24

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

6、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	20,196,477.09	11,052.49	20,185,424.60	21,984,672.93	66,119.04	21,918,553.89
库存商品	57,166,472.26	484,740.39	56,681,731.87	49,895,776.13	376,581.70	49,519,194.43
在产品	8,642,685.09		8,642,685.09	11,535,321.34		11,535,321.34
包装物	4,801,752.27	21,017.01	4,780,735.26	4,220,271.96	85,656.92	4,134,615.04
低值易耗品	384,304.71		384,304.71	332,758.53		332,758.53
发出商品	1,953,109.69		1,953,109.69	1,536,447.79		1,536,447.79
自制半成品	255,240.43		255,240.43	524,250.13		524,250.13
在途物资	50,634.52		50,634.52	31,589.74		31,589.74
委托加工物资	488,647.86		488,647.86	827,461.17		827,461.17
合计	93,939,323.92	516,809.89	93,422,514.03	90,888,549.72	528,357.66	90,360,192.06

7、长期投资

(1) 长期股权投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他股权投资	49,645,428.00			49,645,428.00
合并价差	8,925,848.65	30,536,673.02	877,438.33	38,585,083.34
合计	58,571,276.65	30,536,673.02	877,438.33	88,230,511.34
减: 长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	58,571,276.65	/	/	88,230,511.34

(2) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

1) 其他股权投资

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资期限	投资成本	期初余额	期末余额	核算方法
灌南县人民医院	49	2005年7月28日~	49,645,428.00	49,645,428.00	49,645,428.00	成本法

(3) 合并价差

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	初始余额	期初金额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
上海佰加壹医药有限公司	7,869,290.43	6,820,051.71	30,536,673.02	763,416.83	763,416.83	36,593,307.90	购子公司的投资成本与应享有被投资单位净资产的份额之差	10年
桂林益佰漓江制药有限公司	2,280,430.15	1,881,354.89		114,021.50	114,021.50	1,767,333.39	购子公司的投资成本与应享有被投资单位净资产的份额之差	10年
贵州益佰医药有限公司	240,473.63	224,442.05				224,442.05	购子公司的投资成本与应享有被投资单位净资产的份额之差	10年
合计	10,390,194.21	8,925,848.65	30,536,673.02	877,438.33	877,438.33	38,585,083.34	/	/

(4) 累计投资占期末净资产的比例 15.32%

8、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:	362,164,136.85	2,243,090.33	1,611,223.26	362,796,003.92
其中:房屋及建筑物	247,526,086.21	278,786.30	0	247,804,872.51
机器设备	75,676,467.67	1,093,507.52	1,611,223.26	75,158,751.93
电子设备	12,248,474.23	696,343.00	0	12,944,817.23
运输设备	26,713,108.74	174,453.51	0	26,887,562.25
二、累计折旧合计:	68,988,969.52	14,544,186.94	1,611,223.26	81,921,933.20
其中:房屋及建筑物	20,377,650.53	5,549,205.19	0	25,926,855.72
机器设备	28,342,941.77	5,650,495.04	1,611,223.26	32,382,213.55
电子设备	6,038,285.76	1,450,510.62	0	7,488,796.38
运输设备	14,230,091.46	1,893,976.09	0	16,124,067.55
三、固定资产净值合计	293,175,167.33	-12,301,096.61	0	280,874,070.72
其中:房屋及建筑物	227,148,435.68	-5,270,418.89	0	221,878,016.79
机器设备	47,333,525.90	-4,556,987.52	0	42,776,538.38
电子设备	6,210,188.47	-754,167.62	0	5,456,020.85
运输设备	12,483,017.28	-1,719,522.58	0	10,763,494.70
四、减值准备合计	0			0
其中:房屋及建筑物	0			0
机器设备	0			0
电子设备				
运输设备				
五、固定资产净额合计	293,175,167.33	-12,301,096.61	0	280,874,070.72
其中:房屋及建筑物	227,148,435.68	-5,270,418.89	0	221,878,016.79
机器设备	47,333,525.90	-4,556,987.52	0	42,776,538.38
电子设备	6,210,188.47	-754,167.62	0	5,456,020.85
运输设备	12,483,017.28	-1,719,522.58	0	10,763,494.70

9、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	36,091,935.77	0	36,091,935.77	30,680,161.15	0	30,680,161.15

(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	资金来源	期末数
贵玻生产线主车间		167,487.29	177,794.87	自有	345,282.16
包材库			15,627.78	自有	15,627.78
用水工程		46,947.54	18,688.29	自有	65,635.83
质保楼		70,000.00	46,237.70	自有	116,237.70
药研所工程			15,627.78	自有	15,627.78
综合配套车间	6,300,000.00	174,230.00	358,614.92	自有	532,844.92
宿舍		1,184,398.00	94,770.85	自有	1,279,168.85
GMP 异地改造设备	29,000,000.00	7,113,940.90	151,985.00	自有	7,265,925.90
GMP 异地改造工程		21,923,157.42	4,532,427.43	自有	26,455,584.85
合计		30,680,161.15	5,411,774.62	/	36,091,935.77

10、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	35,309,503.12	0	35,309,503.12	37,346,925.82	0	37,346,925.82

(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
商标权	购买	300,000.00	34,675.14	10,000.02	275,324.88	24,675.12	15
桂林土地使用权	购买	215,000.00	57,333.92	7,166.64	164,832.72	50,167.28	42
舒胸片等	购买	45,000.00	31,750.00	1,500.00	14,750.00	30,250.00	121
VC 银翘片	购买	90,000.00	63,500.00	3,000.00	29,500.00	60,500.00	121
胆黄片	购买	25,200.00	20,660.00	840.00	5,380.00	19,820.00	143
金算盘软件	购买	6,500.00	3,043.00	819.00	4,276.00	2,224.00	
土地使用权(新寨村)	购买	1,226,266.27	1,093,421.29	12,262.68	145,107.66	1,081,158.61	529
土地使用权(阳关村)	购买	1,584,996.00	1,458,196.43	15,849.96	142,649.53	1,442,346.47	546
清开灵专有技术	购买	13,000,000.00	10,075,000.08	649,999.98	3,574,999.90	9,425,000.10	87
荜苈注射液专有技术	购买	3,486,000.00	3,021,200.00	174,300.00	639,100.00	2,846,900.00	98
商标注册费	购买	26,463.50	22,042.84	1,354.5	5,775.16	20,688.34	
美国 VEGI 技术	购买	23,206,598.00	21,466,103.12	1,160,329.92	2,900,824.80	20,305,773.20	105
合计	/	43,212,023.77	37,346,925.82	2,037,422.70	7,902,520.65	35,309,503.12	/

11、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	4,000,000.00	4,000,000.00
信用借款	172,650,000.00	222,650,000.00
合计	176,650,000.00	226,650,000.00

12、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	31,954,436.75	33,265,293.39	销售收入
所得税	-928,112.64	4,198,086.10	应纳税所得额
个人所得税	448,250.54	375,489.08	
城建税	459,264.69	-561,529.14	
合计	31,933,839.34	37,277,339.43	/

13、预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
未决诉讼	10,974,331.00	10,974,331.00	详见九或有事项
合计	10,974,331.00	10,974,331.00	/

14、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		
			利率	币种	本币金额	币种	外币金额	本币金额
工行贵阳市云岩支行	2005年4月30日	2007年4月27日	5.76	人民币	8,000,000.00	人民币		
工行贵阳市云岩支行	2001年11月14日	2006年12月13日	6.30	人民币	5,000,000.00	人民币	6.30	5,000,000.00
工行贵阳市云岩支行	2003年1月29日	2006年11月28日	5.58	人民币	9,000,000.00	人民币	5.58	9,000,000.00
工行贵阳市云岩支行	2003年12月31日	2006年12月28日	4.575	人民币	16,000,000.00	人民币	4.575	16,000,000.00
工行贵阳市云岩支行	2003年12月31日	2006年12月28日	4.575	人民币	20,000,000.00	人民币	4.575	20,000,000.00
中国农业银行上海市宝山支行	2004年3月31日	2007年3月2日	5.76	人民币	11,000,000.00	人民币		
中国农业银行上海市宝山支行	2004年3月18日	2007年3月11日	5.76	人民币	5,000,000.00	人民币		
中国农业银行上海市宝山支行	2004年2月25日	2007年2月21日	5.76	人民币	10,000,000.00	人民币		
中国农业银行上海市宝山支行	2004年1月14日	2007年1月12日	5.76	人民币	11,000,000.00	人民币		
合计	/	/	/	/	95,000,000.00	/	/	50,000,000.00

15、长期借款

(1) 长期借款分类:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款		8,000,000.00
担保借款		37,000,000.00
合计		45,000,000.00

(2) 长期借款情况:

单位:元 币种:人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期初数		
			利率	币种	本币金额
工行云岩支行	2005年4月30日	2007年4月27日	5.76	人民币	8,000,000.00
中国农业银行上海市宝山支行	2004年3月31日	2007年3月2日	5.76	人民币	11,000,000.00
中国农业银行上海市宝山支行	2004年3月18日	2007年3月11日	5.76	人民币	5,000,000.00
中国农业银行上海市宝山支行	2004年2月25日	2007年2月21日	5.76	人民币	10,000,000.00
中国农业银行上海市宝山支行	2004年1月14日	2007年1月12日	5.76	人民币	11,000,000.00
合计	/	/	/	/	45,000,000.00

16、股本

股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	49,200,000	61.19			24,600,000		24,600,000	73,800,000	61.19
其中:境内法人持股	2,460,000	3.06			1,230,000		1,230,000	3,690,000	3.06
境内自然人持股	46,740,000	58.13			23,370,000		23,370,000	70,110,000	58.13
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	49,200,000	61.19			24,600,000		24,600,000	73,800,000	61.19
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	31,200,000	38.81			15,600,000		15,600,000	46,800,000	38.81
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	31,200,000	38.81			15,600,000		15,600,000	46,800,000	38.81
三、股份总数	80,400,000	100.00			40,200,000		40,200,000	120,600,000	100.00

2006年6月2日，公司实施2005年度利润分配及资本公积转增股本方案，以截至2005年12月31日止公司总股本8040万股为基数，向全体股东每10股转增5股派1.15元(含税)，共计增加4020万股。

17、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	242,392,912.26		40,200,000.00	202,192,912.26
合计	242,392,912.26		40,200,000.00	202,192,912.26

2006年6月2日，公司实施2005年度利润分配及资本公积转增股本方案，以截至2005年12月31日止公司总股本8040万股为基数，向全体股东每10股转增5股派1.15元(含税)，共计减少资本公积4020万元。

18、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	27,121,776.44	13,560,888.22		27,121,776.44
法定公益金	13,560,888.22		13,560,888.22	13,560,888.22
合计	40,682,664.66	13,560,888.22	13,560,888.22	40,682,664.66

19、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数
净利润	10,155,470.72
加：年初未分配利润	209,463,426.27
其他转入	
减：提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
应付普通股股利	9,246,000.00
未分配利润	210,372,896.99

2006年6月2日，公司实施2005年度利润分配及资本公积转增股本方案，以截至2005年12月31日止公司总股本8040万股为基数，向全体股东每10股转增5股派1.15元(含税)，分配现金股利924.6万元。

20、未确认的投资损失：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
未确认的投资损失	-2,220,300.94	16,710,472.16

21、主营业务收入及主营业务成本

(1) 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
OTC 药	107,096,726.51	44,118,354.79	89,143,230.17	41,896,060.10
处方药	182,857,110.89	27,198,796.02	193,228,754.02	33,851,801.11
原料药	2,810,000.02	1,300,383.13	1,359,487.22	376,790.04
合计	292,763,837.42	72,617,533.94	283,731,471.41	76,124,651.25

(2) 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
东北	28,949,602.87	7,180,698.23	39,822,873.74	10,684,406.49
华北	39,057,029.44	9,687,705.58	28,076,615.03	7,532,904.75
华东	88,829,196.27	22,033,193.84	58,547,327.84	15,708,144.36
华中	39,739,241.04	9,856,921.35	46,702,739.97	12,530,262.42
华南	39,049,330.73	9,685,795.99	60,017,696.90	16,102,641.78
西南	49,026,174.11	12,160,452.23	35,056,155.46	9,405,504.42
西北	8,113,262.96	2,012,766.72	15,508,067.47	4,160,787.03
合计	292,763,837.42	72,617,533.94	283,731,471.41	76,124,651.25

22、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	7,535,546.69	4,285,590.14
减：利息收入	189,154.72	203,585.04
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	1,499,704.98	466,433.65
合计	8,846,096.95	4,548,438.75

23、投资收益

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
长期股权投资差额摊销	-877,438.33	-114,021.50
合计	-877,438.33	-114,021.50

24、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	79,660,979.88
市场费	122,623,652.42
差旅费	42,451,328.01
办公及会议费	48,553,362.62
合计	293,289,322.93

(六) 母公司会计报表附注

1、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	9,478,964.91	43.43	181,023.89	3,620,477.73	25.27	181,023.89
一至二年	7,610,546.96	34.87	762,889.50	7,628,894.95	53.24	762,889.50
二至三年	4,738,365.23	21.70	615,911.74	3,079,558.72	21.49	615,911.74
合计	21,827,877.10	100.00	1,559,825.13	14,328,931.40	100.00	1,559,825.13

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	期末余额
应收帐款坏帐准备	1,559,825.13	1,559,825.13

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	13,396,901.86	61.38	6,135,931.56	42.82

(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

2、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	40,115,597.74	57.39	1,141,385.13	22,827,702.62	38.73	1,141,385.13
一至二年	21,332,340.00	30.52	3,107,788.22	31,077,882.19	52.73	3,107,788.22
二至三年	8,446,599.59	12.09	1,006,319.93	5,031,599.59	8.54	1,006,319.93
合计	69,894,537.33	100.00	5,255,493.28	58,937,184.40	100.00	5,255,493.28

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	期末余额
其他应收款坏帐准备	5,255,493.28	5,255,493.28

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	34,786,500.00	49.77	29,275,000.00	49.64

(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

3、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

4、长期投资

(1) 长期股权投资分类

单位:元 币种:人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他股权投资	49,807,802.16	72,823,382.89		122,631,185.05
股权投资差额	8,925,848.65	29,659,234.69		38,585,083.34
合计	58,733,650.81	102,482,617.58		161,216,268.39
减: 长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	58,733,650.81	/	/	161,216,268.39

(2) 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	追加投资额	期初余额	本期增减额	累计增减额	期末余额	核算方法
上海佰加壹医药有限公司	对子公司投资	97.02	2003年5月29日~	4,910,709.57	81,293,326.98	6,820,051.71	72,190,619.46	60,459,858.18	65,370,567.75	权益法
贵州益佰科技研发有限公司	对子公司投资	70	2003年7月7日~	1,400,000.00		3,431,684.97	620,992.30	2,652,677.27	4,052,677.27	权益法
桂林益佰漓江制药	对子公司投资	65	2004年4月1日~	3,752,269.85		3,775,182.95	11,771.13	34,684.23	3,786,954.08	权益法

有限公司									
贵州益佰医药有限公司	对子公司投资	60	2004年4月19日~	59,526.37	-224,442.05		-283,968.42	-224,442.05	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
灌南县人民医院	49	2005年7月28日~	49,645,428.00	49,645,428.00	49,645,428.00	成本法

(3) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
上海佰加壹医药有限公司	6,820,051.71	7,869,290.43	30,536,673.02	763,416.83	36,593,307.90	购子公司的投资成本与应享有被投资单位净资产的份额之差	10年
桂林益佰漓江制药有限公司	1,881,354.89	2,280,430.15		114,021.50	1,767,333.39	购子公司的投资成本与应享有被投资单位净资产的份额之差	10年
贵州益佰医药有限公司	224,442.05	240,473.63			224,442.05	购子公司的投资成本与应享有被投资单位净资产的份额之差	10年
合计	8,925,848.65	10,390,194.21	29,659,234.69	877,438.33	38,585,083.34	/	/

(4) 累计投资占期末净资产的比例 27.51%

5、未分配利润：

单位：币种：

项目	期末数
净利润	12,470,440.47
加：年初未分配利润	219,749,026.13
其他转入	
减：提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
应付普通股股利	9,246,000.00
未分配利润	222,973,466.60

6、主营业务收入及主营业务成本

(1) 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
OTC 药	68,463,947.07	34,959,188.02	65,680,315.36	34,381,420.07
处方药	88,512,062.72	27,088,561.74	71,591,029.61	31,681,499.82
合计	156,976,009.79	62,047,749.76	137,271,344.97	66,062,919.89

(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
上海佰加壹医药有限公司	上海市	医学医保生化等专业领域内的四技服务等	控股子公司	有限责任公司	叶湘武
贵州益佰科技研发有限责任公司	贵阳市	研究与开发动植物提取物，功能性化妆品，中草药材，生化制品，科技成果转让、技术咨询、信息服务等业务	控股子公司	有限责任公司	叶湘武
桂林益佰漓江制药有限公司	桂林市	生产经营中西药材制剂，生化药品及制品，保健品。	控股子公司	有限责任公司	叶湘武
贵州益佰医药有限公司	贵阳市	中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品的批发；办公设备、建材、钢材、卫生急救制品的批零兼营；科技咨询中介服务。	控股子公司	有限责任公司	叶湘武

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位:万元 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
上海佰加壹医药有限公司	900.00	11,183.00	12,083.00
贵州益佰科技研发有限责任公司	200.00		200.00
桂林益佰漓江制药有限公司	714.00		714.00
贵州益佰医药有限公司	50.00		50.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:万元 币种:人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数(%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例(%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数(%)
上海佰加壹医药有限公司	540.00	60	11,183.00	37.02	11,723.00	97.02
贵州益佰科技研发有限责任公司	140.00	70			140.00	70
桂林益佰漓江制药有限公司	464.10	65			464.10	65
贵州益佰医药有限公司	30.00	60			30	60

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
哈尔滨晓升广告传播集团有限公司	参股股东
灌南县人民医院	其他

2005年7月28日,本公司与东方同济医疗产业有限公司签订股权转让协议,约定以总价格人民币49,645,428.00元受让东方同济医疗产业有限公司在灌南县人民医院中所拥有的49%的股权。

5、本报告期公司无关联交易事项

(八)或有事项:

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

(一)、公司控股子公司上海佰加壹医药有限公司提供对外债务担保承担的连带清偿责任,具体情况如下:上海佰加壹医药有限公司前身为上海麦迪克医学科技公司,2003年5月29日,贵州益佰制药股份有限公司和叶湘武先生通过上海产权交易所受让上海麦迪克医学科技公司的全部股权,并于

2004 年 7 月 30 日申请办理变更工商手续，更名为上海佰加壹医药有限公司。2003 年 7 月 29 日，该公司原法人代表路德元与上海源通医药有限公司签订《短期借款最高额保证合同》，约定由上海麦迪克医学科技公司与另一担保人安徽淮南医药集团有限公司为上海源通医药有限公司向交通银行上海浦东分行的借款 1000 万元（借款月利率 4.866‰）提供连带保证责任，保证范围为所有借款合同项下的贷款本金、利息、复利、罚息和贷款人实现债权的诉讼费用、律师费用等。借款到期后，上海源通医药有限公司未履行还款义务，交通银行上海浦东分行将贷款人、两担保人诉至法院，2004 年 11 月 25 日，上海市第一中级人民法院下达民事判决书（2004）沪一中民三（商）初字第 401 号、

（2004）沪一中民三（商）初字第 402 号判决：上海佰加壹医药有限公司、安徽淮南医药集团有限公司对上海源通医药有限公司偿债义务承担连带清偿责任，包括本金 1000 万元、500 万元在 2004 年 6 月 21 日至 2004 年 7 月 23 日期间按合同约定月利率计算的利息、另 500 万元在 2004 年 6 月 21 日至 2004 年 7 月 28 日期间按合同约定月利率计算的利息、之后至清偿日止按中国人民银行规定的同期逾期利率计算的利息，并在履行清偿义务后，享有对上海源通医药有限公司的追偿权，其中向上海源通医药有限公司不能追偿部分，由两担保人平均分担。

上海佰加壹医药有限公司不服上述判决提出上诉，上海市第一中级人民法院于 2005 年 1 月 6 日受理此案，2005 年 3 月 9 日转交上海市高级人民法院，2006 年 2 月 28 日，上海市高级人民法院下达民事判决书（2005）沪高民二（商）终字第 55 号、（2005）沪高民二（商）终字第 56 号判决：驳回上诉，维持原判。目前此案正在执行之中。

截止 2005 年 12 月 31 日，预计负债 10,974,331.00 元，其中预计本金 10,000,000.00 元，利息及逾期息 974,331.00 元。

（二）、公司为控股子公司上海佰加壹医药有限公司提供银行贷款担保 37,000,000.00 元用于基本建设及购置生产设备等，担保截止日是 2007 年 3 月 11 日，公司承担连带责任。

（三）、公司为拟收购公司西藏诺迪康药业股份有限公司提供银行贷款担保 20,000,000.00 元用于补充流动资金，公司承担连带责任。

（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、（一）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人盖章的会计报表。
- 2、（二）报告期内在《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

董事长：窦啟玲
贵州益佰制药股份有限公司
2006 年 8 月 30 日