



湖北广济药业股份有限公司

2005 年半年度报告



重 要 提 示

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

由于工作原因董事潘建华先生授权委托董事邢峻恺先生、董事吴军先生因病授权委托董事邢峻恺先生、独立董事廖清江先生因飞机延误授权委托独立董事张平先生、独立董事刘敢庭先生因出差授权委托独立董事桂亚兵先生，代为出席董事会会议审议本报告并代为行使表决权。

公司董事长何谧先生、财务总监欧阳建军女士、财务部经理王琼女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

一、公司基本情况.....	3
二、股本变动和主要股东持股情况.....	4
三、董事、监事、高级管理人员情况.....	6
四、管理层讨论与分析.....	7
五、重要事项.....	10
六、财务报告.....	13
七、备查文件.....	13



一 公司基本情况

一、公司基本情况简介

(一) 法定中文名称：湖北广济药业股份有限公司

英文名称：HUBEI GUANGJI PHARMACEUTICAL CO., LTD.

英文名称缩写：GUANGJI PHARMA.

(二) 股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：广济药业

股票代码：000952

(三) 注册地址：湖北武穴市江堤路 1 号

办公地址：湖北省武穴市江堤路 1 号

邮政编码：435400

公司网址：<http://www.guangji-pharm.com>

公司电子信箱：stock@guangji-pharm.com

(四) 法定代表人：何谧先生

(五) 董事会秘书：汪宏勇先生

联系地址：湖北省武穴市江堤路 1 号

电 话：0713-6216068

传 真：0713-6212108

电子信箱：stock@guangji-pharm.com

(六) 选定的中国证监会指定报纸：《中国证券报》、《证券时报》

指定互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

半年度报告备置地点：公司证券部

(七) 其他有关资料：

变更注册登记日期、地点：2002 年 5 月 15 日在湖北省工商局变更注册登记

企业法人营业执照注册号：4200001000012

税务登记号码：421182707016110



二、主要财务数据和指标

	报告期期末	上年末	报告期期末 比上年末增减(%)
流动资产(元)	391,817,355.69	389,274,615.56	0.65
流动负债(元)	281,881,185.85	304,641,374.82	-7.47
总资产(元)	910,715,090.24	911,954,319.54	-0.14
股东权益(不含少数股东权益)(元)	525,481,672.11	522,771,648.51	0.52
每股净资产(元/股)	3.07	3.05	0.66
调整后的每股净资产(元/股)	3.01	2.94	2.38
	报告期	上年同期	报告期 比上年同期增减(%)
净利润(元)	2,710,023.60	4,475,407.97	-39.45
扣除非经常性损益后的净利润(元)	2,726,798.43	4,495,507.97	-39.34
经营活动产生的现金流量净额(元)	6,771,298.17	-18,632,211.51	136.34
净资产收益率(摊薄计算)(%)	0.52	0.86	减少0.34个百分点
净资产收益率(加权平均计算)(%)	0.52	0.86	减少0.34个百分点
每股收益(摊薄计算)(元/股)	0.016	0.026	-38.46
每股收益(加权平均计算)(元/股)	0.016	0.026	-38.46

注：扣除非经常性损益涉及的项目和金额为：处理产成品损失 3,037.06 元和捐赠支出 22,000.00 元。

二 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内公司股份总数及结构未发生变化。

二、前十名股东和前十名流通股股东情况表

报告期末股东总数		24,733 户					
前十名股东持股情况							
序号	股东名称	报告期内增减	期末持股数量(股)	比例(%)	股份类别	质押或冻结股份数量(股)	股东性质
1	武穴市国有资产经营公司	0	41,082,344	23.99	未流通	0	国家股
2	上海龙都实业发展有限公司	0	15,000,000	8.76	未流通	15,000,000	法人股



湖北广济药业股份有限公司 2005 年半年度报告

3	合肥市高科技风险投资有限公司	0	14,500,000	8.47	未流通	14,500,000	法人股
4	琼海梅恩房地产开发公司	0	9,100,000	5.31	未流通	9,100,000	法人股
5	海南海牛农业综合开发有限公司	0	7,000,000	4.09	未流通	7,000,000	法人股
6	上海励诚投资发展有限公司	0	5,500,000	3.21	未流通	5,500,000	法人股
7	北京金业恒昌商贸有限责任公司	0	5,000,000	2.92	未流通	0	法人股
8	武穴市财振会计实业公司	0	3,276,000	1.91	未流通	0	法人股
9	庄木婵	未知	356,335	0.21	已流通	未知	社会公众股
10	翁金星	未知	313,200	0.18	已流通	未知	社会公众股

前十名流通股股东持股情况

序号	股东名称	期末持有流通股的数量(股)	种类(A、B、H股或其它)
1	庄木婵	356,335	A股
2	翁金星	313,200	A股
3	任秀银	275,639	A股
4	孙长林	257,930	A股
5	邵兰香	241,642	A股
6	罗香云	227,511	A股
7	刘永忠	215,001	A股
8	黄国文	200,000	A股
9	黄洪才	186,400	A股
10	李明	180,000	A股

前十名股东中，国家股及法人股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知流通股股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

战略投资者或一般法人参与	股东名称	约定持股期限
配售新股约定持股期限的说明	无	-

注1：武穴市国有资产经营公司为本公司的控股股东，其代表国家持股；报告期内公司控股股东未发生变化。

注2：截至报告期末，持有公司5%以上股份的股东股份质押或冻结情况：

1、2004年8月，因上海龙都实业发展有限公司与上海英讯科技有限公司之间发生借款纠纷，应上海英讯科技有限公司的财产保全申请，上海市第一中级人民法院冻结了上海龙都实业发展有限公司所持本公司全部法人股1500万股，冻



结期限从 2004 年 8 月 11 日至 2005 年 8 月 10 日（相关信息公告刊登于 2004 年 9 月 2 日的《中国证券报》和《证券时报》）。

2、合肥市高科技风险投资有限公司将其所持本公司 1450 万股法人股质押给安徽省创新投资有限公司，质押期限自 2002 年 9 月 18 日起至质押双方办理股份解冻之日止（相关信息公告刊登于 2002 年 9 月 20 日的《中国证券报》和《证券时报》）。

3、琼海梅恩房地产开发公司将其所持本公司 910 万股法人股质押给中国工商银行海口市海甸支行，质押期限自 2004 年 9 月 23 日起至质押双方办理股份解冻之日止（相关信息公告刊登于 2004 年 9 月 25 日的《中国证券报》和《证券时报》）。

三 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员持有公司股票的情况未变动。

二、报告期内董事、监事和高级管理人员的新聘或解聘情况

（一）报告期内，经换届选举，第四届董事会董事张贻贵先生、夏茂先生、胡建华先生和独立董事张玉川先生离任，吴军先生和舒广先生新任第五届董事会董事，其他董事未变动；第四届监事会监事郭韶智先生离任，王欣先生新任第五届监事会监事，其他监事未变动。

1、经 2005 年 5 月 28 日召开的 2004 年度股东大会换届选举，公司第五届董事会成员为：何谧先生、胡电铃先生、欧阳建军女士、何祥兴先生、潘建华先生、吴军先生、邢峻恺先生、胡凤雷先生、舒广先生、田建军先生、廖清江先生、刘敢庭先生、李光忠先生、张平先生和桂亚兵先生，其中廖清江先生、刘敢庭先生、李光忠先生、张平先生和桂亚兵先生为独立董事。2005 年 5 月 28 日召开的第五届董事会第一次会议，选举何谧先生为第五届董事会董事长。

2、经 2004 年度股东大会换届选举，第五届监事会由股东代表出任的监事为：傅建新先生、田野先生和刘宇栋先生，与公司职工代表大会选举产生的职工监事曹明义先生和王欣先生共同组成第五届监事会。2005 年 5 月 28 日召开的第五届监事会第一次会议，选举傅建新先生为第五届监事会主席。

上述 2004 年度股东大会的决议公告刊登于 2005 年 5 月 31 日的《中国证券报》和《证券时报》。



(二) 报告期内, 公司原副总经理刘卫先生和董华先生因工作变动离任, 新聘郭韶智先生和邢峻恺先生为公司副总经理, 其他高级管理人员未变动:

经董事长提名, 2005 年 5 月 28 日召开的五届一次董事会会议聘任胡电铃先生为公司总经理、聘任汪宏勇先生为董事会秘书 (报经深圳证券交易所审核通过); 经总经理提名, 会议聘任欧阳建军女士和何祥兴先生为常务副总经理, 聘任欧阳建军女士为财务负责人, 聘任邢峻恺先生、宋志武先生和郭韶智先生为副总经理。

四 管理层讨论与分析

一、经营成果与财务状况分析

报告期内, 公司进一步加大市场开发力度, 努力提高主导产品市场占有率, 使报告期内主营业务收入比上年同期增长了 27.65%、主营业务利润比上年同期增长了 12.6%; 但是由于受大宗原料和能源价格上涨等不利因素的影响, 公司主营业务成本比上年同期增加了 32.08%, 净利润比上年同期下降了 39.45%。

(一) 主要财务指标变动情况

单位: 人民币元

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	增减幅度 (%)
总资产	910,715,090.24	911,954,319.54	-0.14
股东权益	525,481,672.11	522,771,648.51	0.52
项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	增减幅度 (%)
主营业务收入	160,547,986.59	125,776,865.88	27.65
主营业务利润	32,550,927.05	28,908,880.71	12.60
净利润	2,710,023.60	4,475,407.97	-39.45
现金及现金等价物净增加额	-10,586,208.18	-9,218,743.81	-14.83

(二) 变动原因分析

1、主营业务收入和主营业务利润与上年同期相比上升, 主要原因是核黄素产品以及制剂产品销量增加;



2、净利润同比下降，是由于主导产品大宗原料和能源价格上升导致产品毛利率下降；

3、现金及现金等价物同比下降的原因为筹资活动产生的现金流量比去年同期下降净额较大。

二、报告期内公司的经营情况

(一) 主营业务的范围及其经营状况

公司生产经营医药原料药、医药制剂、饲料添加剂，出口本企业自产的各类药，所在行业为医药制造业。

1、占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上的行业或产品具体情况表：

	主营业务收入 (元)	主营业务成本 (元)	毛利率 (%)	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(%)	毛利率比上年同期 增减(%)
分行业						
医药制造业	160,547,986.59	127,643,588.91	20.5	27.65	32.08	减少 2.66 个百分点
其中：关联交易	0	0	-	-	-	-
分产品						
核黄素	133,533,828.42	106,379,375.70	20.34	19.24	30.23	减少 6.72 个百分点
替硝唑	20,469,668.71	15,129,734.98	26.09	132.3	49.67	增加 40.81 个百分点
其中：关联交易	0	0	-	-	-	-
关联交易的定价原则	按市场价格定价的原则。					

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 0 元。

2、主营业务分地区情况

单位：人民币元

项 目	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
地区分部		
国内	88,903,127.05	60.48



国外	90,672,518.88	28.83
小 计	179,575,645.93	42.77
分部间相互抵消	19,027,659.34	-
合计	160,547,986.59	27.65

(二) 报告期内利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力情况

报告期内公司的利润构成、主营业务或其结构未发生变化。

因能源和原料价格的上涨，报告期内核黄素产品的毛利率比上年同期有所下降；由于报告期内替硝唑产品销量的大幅度上升，该产品生产成本比上年同期下降、毛利率比上年同期（-14.72%）有较大幅度的上升。

(三) 报告期内无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(四) 对公司净利润的影响达到 10% 以上的参股公司情况

参股公司名称	湖北安华大厦有限公司		
本期贡献的投资收益	-154.50万元	占本公司净利润的比重	-57.01%
经营范围	住宿、会议、办公、购物、餐饮、游乐、健身等。		
净利润	-191.55万元		

(五) 在经营中出现的问题与困难

1、原材料及能源价格上涨等因素直接导致了公司主导产品毛利率的下降，报告期内公司所实现的主营业务收入比上年同期增长了 27.65%，但是主营业务成本比上年同期增加了 32.08%，净利润比上年同期下降了 39.45%；为此，2005 年下半年公司将一方面进一步通过技改，节能降耗、降低成本，另一方面继续加快新产品开发进程，积极培育新的利润增长点，努力增强产品的盈利能力，切实提升公司的核心竞争力。

2、同时，对外投资的亏损也对公司的盈利能力造成了较大影响，下半年公司将加大监管力度，努力改善湖北安华大厦有限公司所属安华酒店的经营业绩，争取早日扭转目前的亏损局面。



三、报告期投资情况

(一) 报告期内未募集资金，以前期间募集资金的使用亦未延续到报告期。

(二) 重大非募集资金项目投资情况

单位：人民币万元

工程项目名称	报告期内投入金额	累计投入金额	项目进度
核黄素发酵车间技改项目	144.53	6816.41	207%
核黄素提取车间技改项目	22.80	2929.82	99%
核黄素精烘包车间技改项目	410.61	1719.54	70%
污水处理工程项目	316.95	2137.68	86%
年产 400 吨 AD 引进菌种和技术技改项目	27.04	1487.12	50%

五 重要事项

一、公司治理状况

报告期内，公司根据《关于转发〈关于督促上市公司修改公司章程的通知〉的通知》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《上市公司股东大会网络投票工作指引（试行）》和《深圳证券交易所股票上市规则（2004 年修订本）》等的有关规定，结合本公司实际情况，对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》等的相关条款进行了修订，并制订了《独立董事工作制度》和《投资者关系管理工作细则》，进一步完善了股东大会、董事会和监事会的议事程序。

经换届选举，公司 15 名董事会成员中有 5 名独立董事，占董事会成员总人数的三分之一，符合《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》规定的要求。

二、利润分配方案及其执行情况

经 2004 年度股东大会审议通过，公司 2004 年度利润分配方案为：由于公司有关技改工程和研发项目的资金需求量大，为集中资金用于生产经营，为有利于公司的可持续发展，2004 年度公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。公司未分配的利润用来补充公司营运资金。

2005 年中期公司无利润分配预案、公积金转增股本预案。



三、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内公司无重大资产收购、出售及资产重组事项。

五、关联债权债务往来

单位：万元

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		借方发生额	期末余额	贷方发生额	期末余额
湖北安华大厦有限公司	联营企业	0	7972.17	0	0
湖北吉丰实业有限公司	联营企业	0	26.24	0	0
海南富力洁生化有限公司	控股子公司	0	212.42	0	40
武汉阳光广济医药开发有限公司	控股子公司	0	0	0	483.44
合计			8210.83	0	523.44

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额0元，余额0元。

六、重大合同及其履行情况

(一)报告期内公司无重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

(二)重大担保事项

担保对象名称	发生日期(协议签署日)	担保金额(万元)	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
海口农工贸(罗牛山)股份有限公司	2004年12月9日	3,000	连带责任担保	2005年12月9日--2007年12月9日	否	否
报告期内担保发生额合计					3,000 万元	
报告期末担保余额合计					3,000 万元	
其中：关联担保余额合计					0	
上市公司对控股子公司担保发生额合计					0	
违规担保总额					0	
担保总额占公司净资产的比例					5.71%	



(三) 报告期内公司无委托他人进行现金资产管理事项。

七、独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见

“2004年12月公司为海口农工贸(罗牛山)股份有限公司在海南省农行贷款3000万元提供了担保,贷款期限一年。该项担保为互保,已取得董事会全体成员2/3以上签署同意;被担保方为上市公司,其资产状况良好,负债率未超过70%。此项担保风险很小,不会损害公司及中小股东的利益。

截止2005年6月30日,公司对外担保总额为3000万元,未超过最近一个会计年度合并会计报表净资产的50%。”(廖清江、刘敢庭、李光忠、张平、桂亚兵)

八、报告期内公司、公司董事会及董事无受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责等情况。

九、其他重要事项信息索引

(一) 公司董事会“关于股东签署国家股股权转让补充协议的提示公告”,刊登于2005年3月16日的《中国证券报》C01版和《证券时报》第4版,并同时披露于<http://www.cninfo.com.cn>(检索路径:从“个股资料查询”输入本公司股票代码查询,下同)。

(二) 四届七次董事会会议决议公告、2004年度报告摘要、四届七次监事会会议决议公告、公司董事会“关于召开2004年度股东大会的通知”和公司董事会“关于公司重大会计差错更正事项的公告”,刊登于2005年4月9日的《中国证券报》C33-34版和《证券时报》第43-44版,并同时披露于<http://www.cninfo.com.cn>。

(三) “2005年第一季度报告”刊登于2005年4月22日的《中国证券报》C18版和《证券时报》第29版,并同时披露于<http://www.cninfo.com.cn>。

(四) 公司董事会“关于增加2004年度股东大会临时提案的公告”,刊登于2005年5月17日的《中国证券报》B09版和《证券时报》第30版,并同时披露于<http://www.cninfo.com.cn>。

(五) 2004年度股东大会决议公告和五届一次董事会会议决议公告和五届一次监事会会议决议公告,刊登于2005年5月31日的《中国证券报》C15版和《证券时报》第36版,并同时披露于<http://www.cninfo.com.cn>。



六 财务报告

公司半年度财务报告未经审计；会计报表及附注附后。

七 备查文件

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本；
 - 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
 - 三、报告期内在《中国证券报》和《证券时报》上公开披露过的所有文件文本；
 - 四、公司章程文本。
- 上述文件备置于公司证券部。

湖北广济药业股份有限公司董事会

董事长：何谧

2005 年 8 月 11 日



资 产 负 债 表

会企 01 表

编制单位: 湖北广济药业股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位: 人民币元

项 目	注释号	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动资产:					
货币资金	1	25,072,307.56	24,471,182.09	35,658,515.74	34,004,247.80
短期投资	2	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
应收票据	3			914,800.00	914,800.00
应收股利					
应收利息					
应收帐款	4	110,193,629.42	106,277,074.49	103,350,482.21	98,761,822.24
其他应收款	5	109,097,098.88	108,223,814.39	107,950,274.13	106,891,005.03
预付帐款	6	74,766,867.86	74,766,867.86	69,013,507.67	69,013,507.67
应收补贴款					
存货	7	61,710,378.19	61,417,807.49	62,387,035.81	62,084,563.25
待摊费用		977,073.78	977,073.78		
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		391,817,355.69	386,133,820.10	389,274,615.56	381,669,945.99
长期投资:					
长期股权投资	8	118,001,953.38	121,866,762.89	119,079,603.90	122,872,988.76
长期债权投资	9	2,597,957.90	2,597,957.90	2,597,957.90	2,597,957.90
长期投资合计		120,599,911.28	124,464,720.79	121,677,561.80	125,470,946.66
其中: 股权投资差额		3,150,227.22	3,150,227.22	3,533,939.56	3,533,939.56
固定资产:					
固定资产原价	10	431,772,083.37	431,633,722.37	430,555,781.31	430,417,420.31
减: 累计折旧	10	131,319,763.11	131,279,361.13	119,727,104.52	119,700,538.72
固定资产净值	10	300,452,320.26	300,354,361.24	310,828,676.79	310,716,881.59
减: 固定资产减值准备	10	7,989,443.95	7,989,443.95	7,989,443.95	7,989,443.95
固定资产净额		292,462,876.31	292,364,917.29	302,839,232.84	302,727,437.64
工程物资	11	16,761.00	16,761.00	16,761.00	16,761.00
在建工程	12	59,840,562.05	59,840,562.05	49,687,637.77	49,687,637.77
固定资产清理		-2,380.60	-2,380.60		
固定资产合计		352,317,818.76	352,219,859.74	352,543,631.61	352,431,836.41
无形资产及其他资产:					
无形资产	13	43,428,984.51	43,428,984.51	45,534,170.57	45,534,170.57
长期待摊费用	14	2,551,020.00	2,551,020.00	2,924,340.00	2,924,340.00
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		45,980,004.51	45,980,004.51	48,458,510.57	48,458,510.57
递延税项:					
递延税款借项					
资产总计		910,715,090.24	908,798,405.14	911,954,319.54	908,031,239.63

公司法定代表人: 何 谧

主管会计工作的负责人: 欧阳建军

会计机构负责人: 王 琼



资 产 负 债 表 (续)

会企 01 表

编制单位: 湖北广济药业股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位: 人民币元

项 目	注释号	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动负债:					
短期借款	15	191,670,000.00	191,670,000.00	208,170,000.00	208,170,000.00
应付票据	16	19,900,740.00	19,900,740.00	19,380,000.00	19,380,000.00
应付帐款	17	44,707,147.90	44,188,824.05	46,597,335.94	46,454,766.74
预收帐款	18	10,195,215.72	10,195,215.72	11,630,446.83	9,158,526.40
应付工资	19	3,183,336.28	3,038,393.91	2,156,900.61	2,056,121.30
应付福利费		4,108,256.68	4,058,914.58	4,938,909.73	4,889,517.63
应付股利					
应交税金	20	-12,206,186.01	-12,069,140.52	-7,978,831.00	-8,070,723.39
其他未交款	21	373,770.35	367,798.33	220,064.47	212,020.89
其他应付款	22	19,335,524.93	18,429,797.96	19,526,548.24	18,889,552.55
预提费用		613,380.00	613,380.00		
预计负债					
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		281,881,185.85	280,393,924.03	304,641,374.82	301,139,782.12
长期负债:					
长期借款	23	102,000,000.00	102,000,000.00	83,200,000.00	83,200,000.00
应付债券					
长期应付款		122,809.00	122,809.00	119,809.00	119,809.00
专项应付款	24	800,000.00	800,000.00	800,000.00	800,000.00
其他长期负债					
长期负债合计		102,922,809.00	102,922,809.00	84,119,809.00	84,119,809.00
递延税项:					
递延税款贷项					
负债合计		384,803,994.85	383,316,733.03	388,761,183.82	385,259,591.12
少数股东权益		429,423.28		421,487.21	
股东权益:					
股本	25	171,226,000.00	171,226,000.00	171,226,000.00	171,226,000.00
减: 已归还股本					
股本净额		171,226,000.00	171,226,000.00	171,226,000.00	171,226,000.00
资本公积	26	200,822,254.97	200,822,254.97	200,822,254.97	200,822,254.97
盈余公积	27	32,752,527.76	32,752,527.76	32,752,527.76	32,752,527.76
其中: 公益金		10,917,509.23	10,917,509.23	10,917,509.23	10,917,509.23
未分配利润	28	120,680,889.38	120,680,889.38	117,970,865.78	117,970,865.78
拟分配现金股利					
股东权益合计		525,481,672.11	525,481,672.11	522,771,648.51	522,771,648.51
负债和股东权益总计		910,715,090.24	908,798,405.14	911,954,319.54	908,031,239.63

公司法定代表人: 何 谧

主管会计工作的负责人: 欧阳建军

会计机构负责人: 王 琼



利润及利润分配表

会企 02 表

编制单位: 湖北广济药业股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	注释号	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月
		合并数	母公司数	
一、主营业务收入	29	160,547,986.59	155,777,440.06	125,776,865.88
减: 主营业务成本	29	127,643,588.91	125,757,009.78	96,641,863.66
主营业务税金及附加	30	353,470.63	272,600.00	226,121.51
二、主营业务利润		32,550,927.05	29,747,830.28	28,908,880.71
加: 其他业务利润		-351.48	-351.48	-1,310.32
营业费用		7,332,363.70	5,738,297.65	5,484,429.79
管理费用		11,754,186.66	10,621,284.27	10,044,477.15
财务费用	31	7,582,404.60	7,585,636.99	5,894,523.55
三、营业利润		5,881,620.61	5,802,259.89	7,484,139.90
加: 投资收益	32	-1,077,650.52	-1,006,225.87	-508,965.76
补贴收入				
营业外收入	33			
减: 营业外支出	34	25,037.06	25,037.06	30,000.00
四、利润总额		4,778,933.03	4,770,996.96	6,945,174.14
减: 所得税		2,060,973.36	2,060,973.36	2,469,766.17
少数股东损益		7,936.07		
五、净利润		2,710,023.60	2,710,023.60	4,475,407.97
加: 年初未分配利润		117,970,865.78	117,970,865.78	113,670,121.90
其他转入				
六、可供分配的利润		120,680,889.38	120,680,889.38	118,145,529.87
减: 提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
七、可供股东分配的利润		120,680,889.38	120,680,889.38	118,145,529.87
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		120,680,889.38	120,680,889.38	118,145,529.87
利润表补充资料				
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、债务重组损失或收益				
6、其他				

公司法定代表人: 何 谡

主管会计工作的负责人: 欧阳建军

会计机构负责人: 王 琼



现金流量表

会企 03 表

编制单位: 湖北广济药业股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位: 人民币元

项 目	行次	合并数	母公司数
一、 经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	150,553,929.27	149,969,145.93
收到的税费返还	3	1,542,035.33	1,524,744.95
收到的其他与经营活动有关的现金	8	635,289.36	389,313.72
现金流入小计	9	152,731,253.96	151,883,204.60
购买商品、接受劳务支付的现金	10	114,450,154.79	116,009,702.50
支付给职工以及为职工支付的现金	12	9,164,070.68	8,853,251.23
支付的各种税费	13	8,143,538.43	7,336,283.92
支付的其他与经营活动有关的现金	18	14,202,191.89	11,859,526.31
现金流出小计	20	145,959,955.79	144,058,763.96
经营活动产生的现金流量净额	21	6,771,298.17	7,824,440.64
二、 投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金	22		
取得投资收益所收到的现金	23		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	25		
收到的其他与投资活动有关的现金	28		
现金流入小计	29		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	11,878,812.28	11,878,812.28
投资所支付的现金	31		
支付的其他与投资活动有关的现金	35		
现金流出小计	36	11,878,812.28	11,878,812.28
投资活动产生的现金流量净额	37	-11,878,812.28	-11,878,812.28
三、 筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金	38		
子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	39		
借款所收到的现金	40	80,800,000.00	80,800,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43		
现金流入小计	44	80,800,000.00	80,800,000.00
偿还债务所支付的现金	45	78,500,000.00	78,500,000.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	46	7,778,694.07	7,778,694.07
子公司支付少数股东的股利	47		
支付的其他与筹资活动有关的现金	52		
现金流出小计	53	86,278,694.07	86,278,694.07
筹资活动产生的现金流量净额	54	-5,478,694.07	-5,478,694.07
四、 汇率变动对现金的影响	55		
五、 现金及现金等价物净增加额	56	-10,586,208.18	-9,533,065.71

公司法定代表人：何 谡

主管会计工作的负责人：欧阳建军

会计机构负责人：王 琼



附注:

单位：人民币元

补充资料	行次	合并数	母公司数
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润	57	2,710,023.60	2,710,023.60
加：少数股东本期损益		7,936.07	
计提的资产减值准备	58	514,966.54	514,966.54
固定资产折旧	59	11,592,658.59	11,578,822.41
无形资产摊销	60	2,205,186.06	2,205,186.06
长期待摊费用摊销	61	373,320.00	373,320.00
待摊费用的减少（减：增加）	64	-977,073.78	-977,073.78
预付费用的增加（减：减少）	65	613,380.00	613,380.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	66		
固定资产报废损失	67		
财务费用	68	7,778,694.07	7,778,694.07
投资损失（减：收益）	69	1,077,650.52	1,006,225.87
递延税款贷项（减：借项）	70		
存货的减少（减：增加）	71	676,657.62	666,755.76
经营性应收项目的减少（减：增加）	72	-15,235,151.08	-13,686,621.80
经营性应付项目的增加（减：减少）	73	-4,566,950.04	-4,959,238.09
其他	74		
经营活动产生的现金流量净额	75	6,771,298.17	7,824,440.64
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本	76		
一年内到期的可转换公司债券	77		
融资租入固定资产	78		
3. 现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额	79	25,072,307.56	24,471,182.09
减：现金的期初余额	80	35,658,515.74	34,004,247.80
加：现金等价物的期末余额	81		
减：现金等价物的期初余额	82		
现金及现金等价物净增加额	83	-10,586,208.18	-9,533,065.71

公司法定代表人：何 谥

主管会计工作的负责人：欧阳建军

会计机构负责人：王 琼



湖北广济药业股份有限公司 会计报表附注

一、公司简介

湖北广济药业股份有限公司(以下简称“公司”)系于 1993 年 3 月 18 日经湖北省经济体制改革委员会鄂改生(1993)195 号文批准,由湖北省广济制药厂、湖北回春制药厂、武穴财振会计实业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。1999 年 8 月 12 日经中国证券监督管理委员会证监发字(1999)101 号文批准同意,公司向社会公众公开发行人民币普通股 5000 万股,1999 年 8 月 24 日公司流通股通过深圳证券交易所系统上网定价发行,并于 11 月 12 日挂牌上市交易。本次发行后公司股本为 17,122.6 万元。

公司营业执照注册号:4200001000012

公司住所:湖北武穴市江堤路 1 号

公司经营范围:生产经营医药原料药、兽药原料药、医药制剂、食品、饲料、添加剂、精细化工、玻璃器皿及包装印刷;饮食服务;汽车货物运输;出口本企业自产的各类药;进口本企业生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度:公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其有关补充规定。

2、会计期间:以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、记账本位币:以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则:以权责发生制为记账基础,以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法:对所发生的非记账本位币经济业务,采用业务发生当日的市场汇率折合为人民币金额记账,期末将各种外币账户的外币余额按期末市场汇率折合成人民币金额,按照期末市场汇率折合成人民币金额与账面记账本位币金额之间的差额,作为汇兑损益,计入当期损益;属于筹建期间的,计入长期待摊费用;属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益,按照借款费用资本化的原则进行处理。

6、现金等价物的确定:公司持有的期限短(一般指三个月以内)、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确定为现金等价物。

7、短期投资核算方法

短期投资是指能够随时变现并且持有时间不准备超过一年(含一年)的股票、债券、基金等投资。

(1) 短期投资成本的确认



a、以现金购入的短期投资，按实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用作为投资成本，但不包括实际价款中已宣告但尚未领取的现金股利、或已到付息期但尚未领取的债券利息。

b、投资者投入的短期投资，按投资各方确认的价值，作为投资成本。

c、企业接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的短期投资，或以应收债权换入的短期投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，减去接受的短期投资中含有的已宣告但尚未领取的现金股利，或已到付息期但尚未领取的债券利息，作为投资成本；涉及补价的，收到补价的按应收债权账面价值减去补价加上应支付的相关税费，作为投资成本；支付补价的按应收债权账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费，作为投资成本。

d、以非货币性交易换入的短期投资，按《企业会计准则——非货币性交易》的规定确定换入的短期投资成本。

(2) 短期投资持有期间所获得的现金股利或利息除取得时已记入应收项目外，以实际收到时冲减短期投资账面价值。

(3) 处置短期投资时，按收到的处置收入与短期投资账面价值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法计价，并按投资总额计提跌价准备。具体计提方法是：中期期末或年度终了，将股票、债券、基金等短期投资的市价与其成本价进行比较，如市价低于成本的，按差额计提短期投资跌价准备。

8、坏账核算方法

(1) 本公司坏账损失采用备抵法进行核算；

(2) 坏账准备的计提按期末应收款项（应收账款和其他应收款）余额的 5.5% 计提；

(3) 坏账的确认标准：债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的应收款项（应收账款和其他应收款）；因债务人逾期未履行偿债义务，超过三年仍然不能收回的应收款项；坏账的核销须经公司董事会或股东大会批准。

9、存货及存货跌价准备核算方法

(1) 公司存货包括原料及辅助材料、在产品、库存商品、包装物、低值易耗品等。

(2) 存货取得时按实际成本计价，原料及辅助材料、库存商品发出时采用加权平均法计价。

(3) 低值易耗品和包装物摊销采用一次摊销法摊销。

(4) 存货盘存采用永续盘存制。

(5) 期末存货按成本与可变现净值孰低计价，按单个存货项目期末可变现净值低于账面



成本的差额计提存货跌价准备。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资在取得时按初始投资成本入账，确定方法如下：

a、以现金购入的长期股权投资，按实际支付的全部价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额，作为初始投资成本。

b、企业接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入的长期股权投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本；涉及补价的，收到补价的按应收债权账面价值减去补价加上应支付的相关税费，作为初始投资成本；支付补价的按应收债权账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费，作为初始投资成本。

c、以非货币性交易换入的长期股权投资，按《企业会计准则——非货币性交易》的规定确定初始投资成本。

(2) 公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；公司对其他单位投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%，但有重大影响，采用权益法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以上(不含 50%)，或虽投资不超过 50%，但具有实质控制权的，编制合并会计报表。

(3) 采用成本法核算时，被投资单位宣告分派的利润或现金股利，作为当期投资收益，但仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，超过部分作为初始投资成本的收回，冲减投资的账面价值。

(4) 采用权益法核算的长期股权投资，取得时的成本与其在被投资单位所有者权益中所占有的份额的差额，作为股权投资差额，其中：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，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销，合同没有规定投资期限的，按 10 年期限平均摊销；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，记入资本公积。

采用权益法核算时，在取得股权投资后，按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额（法规和公司章程规定不属于投资企业的净利润除外），确认为当期投资收益。

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

(6) 中期期末或年度终了，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况持续恶化等原因导致长期投资的可收回金额低于账面价值，则按其差额提取长期投资减值准备。长期投资减值准备按单项投资计提。

11、长期债权投资及其减值准备的核算方法



(1) 长期债权投资在取得时按初始投资成本入账，初始投资成本确定方法如下：

a、以现金购入的长期债权投资，按实际支付的全部价款减去已到付息期但尚未领取的债权利息，作为初始投资成本。

b、企业接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期债权投资，或以应收债权换入的长期债权投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本；涉及补价的，收到补价的按应收债权账面价值减去补价加上应支付的相关税费，作为初始投资成本；支付补价的按应收债权账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费，作为初始投资成本。

c、以非货币性交易换入的长期债权投资，按《企业会计准则——非货币性交易》的规定确定初始投资成本。

(2) 长期债券投资的初始投资成本减去已到付息期但尚未领取的债券利息、未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值的差额，作为债券溢价或折价，债券溢价或折价在债券存续期内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销。长期债券投资按票面价值与票面利率按期计算确认利息收入，经调整债券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的应收利息，确认为当期投资收益。

(4) 处置长期债权投资时，将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。

(5) 中期期末或年度终了，长期债权投资按照其账面价值与可收回孰低计价，对可收回金额低于账面价值的差额提取长期投资减值准备。长期投资减值准备按单项投资计提。

12、委托贷款计价、利息确认方法以及委托贷款减值准备的确认标准、计提方法

委托贷款发生时按实际支付的委托价款作为委托贷款的成本。

委托贷款应按期计提利息，计入损益；当按期计提的利息到付息期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

中期期末或年度终了，委托贷款按照其账面价值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面价值的差额提取委托贷款减值准备。委托贷款减值准备按单项投资计提。

13、固定资产及固定资产减值准备核算方法

(1) 固定资产的标准为：使用年限在一年以上的房屋建筑物、机器、运输工具及其他与生产经营有关的设备、器具、工具，以及不属于生产经营、单位价值在人民币 2,000 元以上且使用期限超过二年的物品列为固定资产。

(2) 固定资产在取得时，按取得时的成本入账，取得时的成本包括买价、增值税、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。



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两者中较低者,作为入账价值。

(3) 固定资产折旧采用直线法,按分类折旧率计提折旧。对已计提减值准备的固定资产在计提折旧时,按该项固定资产的账面价值以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

(4) 固定资产减值准备的核算方法

固定资产期末按可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。固定资产减值准备按单项资产计提。

当存在下列情况之一时,按照单项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备:

- a、长期闲置不用,在可预见的未来不会再使用,且已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、已遭到毁损以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产;
- e、其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产,已全额计提固定资产减值准备的固定资产不再计提折旧。

14、在建工程及在建工程减值准备核算方法

(1) 在建工程的工程成本为购建固定资产使其达到预定可使用状态的全部支出。当购建的固定资产达到预定可使用状态时,作为在建工程结转固定资产的时点。

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

存在下列一项或若干项情况的,计提在建工程减值准备:

- a、长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程。
- b、所建项目无论在性能上,还是在技术上已经落后,并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性。
- c、其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

15、借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用是指因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用,以及因外币借款而发生的汇兑差额,除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外,其他借款费用均应于发生当期确认为费用,直接计入当期财务费用。

(2) 当同时满足以下三个条件时,为购建某项固定资产的专门借款所发生的借款费用,



应当开始资本化，计入所购建固定资产的成本：

- 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。

(3) 当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，应当停止借款费用的资本化；以后发生的借款费用应于发生当期直接计入财务费用。

(4) 固定资产的购建发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，应当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。

(5) 如果所购建固定资产的各部分分别完工，每部分在其他部分继续建造过程中可供使用，并且为使该部分达到预定可使用状态所必要的购建活动实质上已经完成，则应当停止这部分资产的借款费用资本化。如果所购建固定资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用，则应当在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

16、无形资产计价及其摊销

(1) 无形资产计价：购入的无形资产按实际支付的价款计价；股东投入的无形资产按投资各方确认的价值入账；接受捐赠的无形资产按有关凭据标明的金额加上应支付的相关税费入账；没有凭据的按同类或类似无形资产市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费入账；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确定；自行开发并按法定程序申请取得的无形资产按依法取得时发生的注册费、聘请律师等费用计价；通过债务重组取得的无形资产，按《企业会计准则—债务重组》确定其入账价值。

(2) 公司主要无形资产摊销方法、摊销年限如下：

无形资产项目	取得方式	摊销方法	摊销年限
VB2 基因工程菌工艺技术	自行研制	直线法	15 年
VB2 新菌种技术	购入	直线法	10 年
VB2 发酵、提炼工艺技术	购入	直线法	10 年
土地使用权	股东投入及购入	直线法	50 年

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

当存在下列一项或若干项情况时，计提无形资产减值准备：

- a、某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响。
- b、某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复。
- c、某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值。



d、其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

17、长期待摊费用的摊销：长期待摊费用按受益年限采用直线法摊销。除购建固定资产以外，所有筹建期间所发生的费用，先在长期待摊费用中归集，待开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

18、应付债券的计价及债券溢价或折价的摊销方法

应付债券按照实际的发行价格总额入账，债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

19、营业收入实现的确认

商品销售，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证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

提供劳务，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与提供劳务有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。在同一会计年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，应当在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

让渡资产使用权：利息收入，按让渡资产使用权的时间和适用利率计算确定；使用费收入，按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确定。

20、所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

21、合并会计报表编制方法

依据财政部(95)财会字第 11 号《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%以上的子公司或虽不超过 50%但拥有实际控制权的子公司纳入合并报表范围；合并方法：以母公司及子公司的个别会计报表以及其他有关资料为依据，将母公司长期投资与子公司权益金额、内部往来、内部购销金额等抵销后逐项合并。

三、税项

1、流转税及其他附税：均按国家有关税法规定并由税务部门核定计缴，主要税种税率如下：

税种	税率 (%)	计税依据
增值税	17	按营业收入计提销项税



城建税	7	应纳流转税额
教育费附加	3	应纳流转税额
城市堤防维护费	2	应纳流转税额
地方教育发展费	0.1	营业收入

2、所得税

公司企业所得税按 33% 计缴。

四、控股子公司及合营企业

控股子公司及合营企业

公司名称	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	股权比例 (%)	经营范围	是否合并报表
海南富力洁生化有限公司	2,360	2,276.72	96.4	槟榔牙膏、牙刷、香皂、沐浴露、洗发精、槟榔系列产品、富力洁清洁、护肤、美容化妆品、杀菌类产品、日化类产品生产、销售。	否
武汉阳光广济医药开发有限公司	2,420	2,320	95.87	生物医药、中药、化学医药、保健品、添加剂等相关技术的研制、开发、技术转让、技术服务等。	否
湖北广济药业济康医药有限公司	500	450	90	中成药、中药饮品、化学药制剂、抗生素、生化药品一、二、三类医疗器械、保健品、百货、副食销售等。	是
湖北吉丰实业有限公司	7,500	3,366	44.88	国内旅游、餐饮、住宿、房地产开发等。	否
武穴市三利制水有限公司	1,000	524	40	自来水、纯净水生产、销售；给排水管道安装、维修等	否
湖北安华大厦有限公司	10,000	4,900	49	住宿、会议、办公、购物、餐饮、游乐、健身	否

注：(1) 海南富力洁生化有限公司 2005 年 6 月 30 日的资产总额 3,445.13 万元，2005 年度 1-6 月主营业务收入 234 万元，净利润 1.1 万元。因其资产总额、主营业务收入及净利润均低于合并数的 10%，因此未合并其会计报表。

(2) 2005 年 6 月 30 日武汉阳光广济医药开发有限公司尚在建设，且其资产总额低于合并数的 10%，因此本年度未合并其会计报表。

五、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
银行存款	25,072,307.56	35,658,515.74
合 计	25,072,307.56	35,658,515.74



2、短期投资

(1) 投资项目

项 目	期末数			期初数		
	投资金额	市价	跌价准备	投资金额	市价	跌价准备
	(元)	(元)	(元)	(元)	(元)	(元)
委托贷款	10,000,000.00		-	10,000,000.00	-	
合 计	10,000,000.00			10,000,000.00		

注：(1) 期初委托贷款 1000 万元系公司委托上海浦东发展银行武汉分行对联营企业湖北安华大厦有限公司提供的贷款，已到期，目前正在办理相关延期手续，委托贷款基本情况如下：

受托人名称	本 金	应计利息	跌价准备
	(元)	(元)	(元)
上海浦东发展银行武汉分行	10,000,000.00	-	-
合 计	10,000,000.00		

3、应收票据 期末无余额。

4、应收账款

账 龄	期末数				期初数			
	金 额	比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备	金 额	
	(元)	(%)	比例 (%)	金 额 (元)	(元)	(%)	比例 (%)	金 额 (元)
1年以内	58,515,671.28	50	5.5	3,218,361.92	57,441,849.78	52.52	5.5	3,159,301.73
1-2年	41,655,616.28	36	5.5	2,386,284.47	19,349,804.13	17.69	5.5	1,064,239.23
2-3年	10,253,642.84	9	5.5	563,950.35	22,008,843.91	20.12	5.5	1,210,486.42
3年以上	6,282,852.66	5	5.5	345,556.90	10,565,091.82	9.67	5.5	581,080.05
合 计	116,707,783.06	100	5.5	6,514,153.64	109,365,589.64	100	5.5	6,015,107.43
净 额	110,193,629.42				103,350,482.21			

注：(1) 前五名合计欠款金额为 9,502,468.27 元，占应收账款期末余额的 8.14%。



(2) 无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

5、其他应收款

账 龄	期末数				期初数			
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备	金 额	
	(元)	(%)	比 例 (%)	金 额 (元)	(元)	(%)	比 例 (%)	金 额 (元)
1 年以内	89,838,304.39	77.9	5.5	4,893,076.10	31,060,438.02	27.19	5.5	1,708,324.09
1-2 年	7,886,704.79	6.8	5.5	433,768.76	73,711,397.07	64.53	5.5	4,054,126.84
2-3 年	7,856,247.27	6.8	5.5	432,093.60	3,210,727.31	2.81	5.5	176,590.00
3 年以上	9,814,582.95	8.5	5.5	539,802.06	6,250,531.92	5.47	5.5	343,779.26
合 计	115,395,839.40	100	5.5	6,298,740.52	114,233,094.32	100.00	5.5	6,282,820.19
净 额	109,097,098.88				107,950,274.13			

注:(1) 前五名合计欠款金额为 100,302,603.53 元,占其他应收款期末余额的 86.93%。

(2) 欠款金额较大其他应收款的主要内容列示如下:

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
	(元)		
湖北安华大厦有限公司	79,721,660.94	1-2 年内	借 款
武汉锦之泰贸易有限公司	10,410,000.00	1 年内	股权转让款
广东深圳外贸深茂公司	3,947,102.64	3 年以上	借 款

(3) 无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

6、预付账款

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
	(元)	(%)	(元)	(%)
1 年以内	64,077,047.02		59,960,726.76	86.88
1-2 年	8,634,270.78		6,987,993.02	10.13



2-3 年	1,357,527.28	1,348,127.12	1.95
3 年以上	698,022.78	716,660.77	1.04
合 计	74,766,867.86	69,013,507.67	100.00

注：(1) 一年以上预付账款挂账的主要原因：系公司已收到货物但供货单位尚未提供发票而不能销账所致。

(2) 无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

7、存货及跌价准备

(1) 存货

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
原材料	16,960,712.28	22,781,557.94
包装物	786,979.05	1,287,523.75
在产品		-
库存商品	44,773,063.33	39,127,373.10
低值易耗品	3,246.24	4,203.73
合 计	62,524,000.9	63,200,658.52

(2) 存货跌价准备

类 别	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
库存商品	813,622.71			813,622.71
合 计	813,622.71			813,622.71

注：(1) 存货可变现净值是参照期末存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

8、长期股权投资



(1) 投资项目

项 目	期初数		本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
	(元)	(元)			(元)	(元)
对子公司投资 注 1	42,715,063.83		233,310.43		42,948,374.26	
对联营企业投资	76,364,540.07			1,310,960.95	75,053,579.12	
合 计	119,079,603.90		233,310.43	1,310,960.95	118,001,953.38	

注：1、本期增加数 233,310.43 元，具体如下：

A、按权益法核算对被投资单位的投资收益增加投资计 10595.43 元。

B、摊销对海南富力洁生化有限公司的股权投资贷方差额计 222,715.00 元。

2、本期减少数 1310960.95 元，具体如下：

A、摊销对湖北安华大厦有限公司的股权投资差额 606427.34。

B、按权益法核算被投资单位的亏损数减少投资 704533.61 元。

3、公司本年度未发生被投资单位可收回金额低于长期投资账面价值的事项，故未计提长期投资减值准备。

(2) 对子公司及联营企业投资

被投资单位	投资期限(年)	初始投资 (元)	追加投资 (元)	占被投资单位 注册资本比例	本期权益 增减额(元)	累计权益 增减额(元)	投资金额 (元)
海南富力洁生化有限公司	长期	18,312,900.00		96.4%	233,310.43	1,435,474.26	19,748,374.26
武汉阳光广济医药开发有限公司	10	23,200,000.00		95.87%	-	-	23,200,000.00
湖北吉丰实业有限公司	长期	33,660,000.00		44.88%	239,065.74	-111,870.64	33,548,129.36
武穴市三利制水有限公司	30	5,240,000.00		40%	-4,990.34	118,138.24	5,358,138.24
湖北安华大厦有限公司	25	49,000,000.00		49%	-1,545,036.35	-16,705,983.57	32,294,016.43
湖北中和本草医药开发有限公司	长期	3,000,000.00		15%	-	-146,704.91	2,853,295.09
武穴市中小企业融资担保有限公司	20	1,000,000.00		5.55%	-	-	1,000,000.00
合 计		133412900.00			-1077650.52	-15410946.62	118,001,953.38

(3) 股权投资差额

被投资单位	初始金额 (元)	形成原因	摊销 期限	期初余额 (元)	本期增加 (元)	本期摊销额 (元)	摊余金额 (元)
海南富力洁生化有限公司	-4,454,300.00	收购股权	10 年	-2,227,120.00		222,715.00	-2,004,405.00



湖北安华大厦有限公司	6,064,273.23	收购股权	10 年	5,761,059.56		606,427.34	5,154,632.22
合计	1,609,973.23			3,533,939.56		383,712.34	3,150,227.22

9、长期债权投资

被投资单位	初始投资 (元)	年利率 (%)	到期日	期初余额 (元)	本期增 加(元)	应计利 息(元)	本期减少 (元)	期末余额 (元)
武穴市三电办	597,957.90	-		597,957.90	-		-	597,957.90
中国人寿保险湖北分公司	2,000,000.00		2009.6.28	2,000,000.00				2,000,000.00
合 计	2,597,957.90	-		2,597,957.90				2,597,957.90

注：(1) 2004 年 6 月 28 日公司以职工名义向中国人寿保险湖北分公司购买了 5 年期国寿鸿泰两全分红型保险 200 万元，保险到期后一次性还本分红。

10、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值

类 别	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
房屋建筑物	142,134,538.33	2,010,685.74		144,145,224.07
机器设备	284,024,922.85	-963,726.68		283,061,196.17
运输设备	3,286,288.00			3,286,288.00
其他设备	1,110,032.13	169,343.00		1,279,375.13
合 计	430,555,781.31	1,216,302.06		431,772,083.37

注：(1) 本期在建工程完工转入 227,968.15 元。

(2) 固定资产中有 19,369 万元价值的房屋建筑物及机器设备用于本公司长、短期借款抵押。

(3) 本期机器设备减少 963,726.68 元系按项目竣工报告调整修改。

(2) 累计折旧

类 别	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
房屋建筑物	34,874,250.04	2,633,999.96		37,508,250.00
机器设备	83,509,357.27	8,698,565.08		92,207,922.35
运输设备	887,870.57	174,831.69		1,062,702.26
其他设备	455,626.64	85,261.86		540,888.5
合 计	119,727,104.52	11,592,658.59		131,319,763.11



(3) 固定资产净值 310,828,676.79 300,452,320.26

(4) 固定资产减值准备

类 别	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
机器设备	7,989,443.95			7,989,443.95
合 计	7,989,443.95			7,989,443.95

11、工程物资

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
专用设备	16,761.00	16,761.00
合 计	16,761.00	16,761.00

12、在建工程

工程项目名称	预算数 (万元)	期初数 (元)	本期增加数 (元)	本期转入 固定资产数 (元)	其他减 少数 (元)	期末数 (元)	资金 来源	投入占预 算的比例
500吨核黄素技改工程	14,088	33,735,005.18	8,948,877.27	227,968.15		42,455,914.30		
其中： 发酵车间	3,285.45	-	1,445,258.92			1,445,258.92	银行贷款	207.17%
提取车间	2,959.95	-	227,968.15	227,968.15		-	其他	98.64%
精烘包车间	2,474.05	13,089,255.14	4,106,124.78			17,195,379.92	银行贷款	69.51%
公用工程辅助设施	2,948.55	20,645,750.04	3,169,525.42			23,815,275.46	其他	151.77%
其中：污水处理工程		18,207,268.26	3,169,525.42			21,376,793.68		
年产400吨AD技改工程	21,404	14,600,746.87	270,421.46			14,871,168.33	其他	6.95%
其中： AD技术引进和菌 种生产线技改项目	2,978	14,600,746.87	270,421.46			14,871,168.33	其他	49.94%
大输液K2生产线工程		1,321,815.05	1,149,909.60			2,471,724.65	其他	
生物素项目		30,070.67	11,684.10			41,754.77	其他	
合 计		49,687,637.77	10,380,892.43	227,968.15		59,840,562.05		

注：(1) 本期在建工程中借款费用资本化金额为 418,500.00 元，资本化率为银行贷款利率 5.58%。

13、无形资产



类别	原始金额 (元)	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期摊销 (元)	期末数 (元)	剩余摊 销期限
VB2 基因工程菌工艺技术	22,003,535.96	9,273,191.25		733,451.22	8,539,740.03	6.5 年
VB2 新菌种技术	4,311,112.99	2,371,112.23		215,555.64	2,155,556.59	5 年
核黄素发酵工艺技术	9,000,000.00	6,225,000.00		450,000.00	5,775,000.00	6 年零 5 月
克林霉素专有技术	1,580,000.00	1,092,833.23	100,000.00	79,000.02	1,113,833.21	6 年零 5 月
核黄素提炼工艺技术	9,000,000.00	7,125,000.00		450,000.00	6,675,000.00	7 年零 5 月
大米糖化糖技术	750,000.00	668,750.00		37,500.00	631,250.00	8 年零 5 月
土地使用权	17,740,588.00	13,551,936.10		178,314.96	13,373,621.14	37.5 年
济得厂土地使用权	5,354,429.48	4,845,339.27		56,594.22	4,788,745.05	44.5 年
广奥厂土地使用权	402,099.00	381,008.49		4,770.00	376,238.49	39.5 年
合计	70,041,765.43	45,534,170.57	100,000.00	2,205,186.06	43,428,984.51	

14、长期待摊费用

类别	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期摊销 (元)	期末数 (元)	剩余摊销年 限
美国药品市场准入通关费	2,924,340.00		373,320.00	2,551,020.00	3 年 5 月
合计	2,924,340.00		373,320.00	2,551,020.00	

15、短期借款

借款类别	期末数 (元)	期初数 (元)	备注
抵押借款	171,670,000.00	151,670,000.00	未逾期
担保借款	20,000,000.00	33,500,000.00	未逾期
信用借款		23,000,000.00	未逾期
合计	191,670,000.00	208,170,000.00	

注：期末担保借款 2,000 万元由海口农工贸（罗牛山）担保。

16、应付票据

期末数(元)	期初数(元)
19,900,740.00	19,380,000.00

注：全部为银行承兑汇票，无欠持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

17、应付账款



期末数	期初数
(元)	(元)
44,707,147.90	46,597,335.94

注：无欠持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

18、预收账款

期末数	期初数
(元)	(元)
8,691,570.55	11,630,446.83

注：无欠持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

19、应付工资

期末数	期初数
(元)	(元)
3,183,336.28	2,156,900.61

注：期末无拖欠性质的工资。

20、应付福利费

期末数	期初数
(元)	(元)
4,108,256.68	4,938,909.73

21、应交税金

税 项	税率	期末数	期初数
	(%)	(元)	(元)
增值税	17	-1608,416.41	733,225.04
城市维护建设税	7	300,224.5	502,148.94
企业所得税	33	-10,318,517.89	-8,530,291.25
其他税		-579,476.21	-683,913.73
合 计		-12,206,186.01	-7,978,831.00

注：企业所得税等税项期末余额为负数系因上期及本期公司多缴税金所致。



22、其他应交款

税 项	期末数 (元)	期初数 (元)	计缴标准
教育费附加	147,349.54	148,174.30	应纳流转税额的 3%
堤防费	-172,789.11	-172,239.27	应纳流转税额的 2%
地方教育发展费	399,209.92	244,129.44	营业收入的 0.1%
合 计	373,770.35	220,064.47	

23、其他应付款

期末数 (元)	期初数 (元)
19,335,524.93	19,526,548.24

注：无欠持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

24、长期借款

币 种	借款条件	期末数 (元)	期初数 (元)
人民币	抵押借款	73,000,000.00	73,000,000.00
人民币	担保借款	29,000,000.00	10,200,000.00
	合 计	102,000,000.00	83,200,000.00

注：期末担保借款 2,900 万元，系由武穴市中小企业融资担保有限责任公司提供担保。

25、专项应付款

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
国家 863 计划开发研究拨款	800,000.00	800,000.00

注：国家科技部向公司拨付 863 计划微生物转化植物甾醇生产 AD 和 ADD 的工业化生产工艺开发研究专款 800,000.00 元。

26、股本



单位：万股

项 目	期初数	本次变动增减					小计	期末数
		配股	送 股	转股	增发	其他		
一、尚未流通股份								
1、发起人股	5,135.8344							5,135.8344
其中：国家股	4,108.2344							4,108.2344
境内法人股	1,027.60							1,027.60
境外法人股								
其他								
2、募集法人股	4,910.00							4,910.00
3、内部职工股	-							-
4、优先股或其他								
尚未流通股份合计	10,045.8344							10,045.8344
二、已流通股份								
1、境内上市的人民币 普通股	7,076.7656							7,076.7656
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	7,076.7656							7,076.7656
其中：公司职工股								
已流通股份合计	7,076.7656							7,076.7656
三、股份总数	17,122.60							17,122.60

27、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
	(元)	(元)	(元)	(元)
股本溢价	200,602,748.75			200,602,748.75
股权投资准备	219,506.22			219,506.22
合 计	200,822,254.97			200,822,254.97

28、盈余公积



项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
法定盈余公积	21,835,018.53			21,835,018.53
公益金	10,917,509.23			10,917,509.23
合 计	32,752,527.76			32,752,527.76

29、未分配利润

项 目	2005 年 1-6 月 (元)	2004 年 1-6 月 (元)
净利润	2,710,023.60	4,475,407.97
加:年初未分配利润	117,970,865.78	113,670,121.90
减:提取法定盈余公积(10%)		
提取法定公益金(5%)		
可供股东分配的利润		
减:应付普通股股利		
未分配利润	120,680,889.39	118,145,529.87

30、主营业务收入、主营业务成本

(1) 主营业务收入

项 目	2005 年 1-6 月 (元)	2004 年 1-6 月 (元)
VB ₂ 系列产品	133,533,828.42	111,988,592.91
替硝唑片剂	626,129.29	1,252,395.18
输液	20,469,668.71	8,811,854.93
其 他	5,918,360.17	3,724,022.86
合 计	160,547,986.59	125,776,865.88

注:(1) 2005 年 1-6 月前五名客户销售收入总额为 40,781,822.62 元,占全部销售收入的 25.40%。

(2) 主营业务收入本期数比上年同期数增长了 27.65%,主要因本期 VB₂产品生产规模扩大,产销量比同期增长所致。

(2) 主营业务成本



项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
	(元)	(元)
VB ₂ 系列产品	106,379,375.70	81,687,934.57
替硝唑片剂	488,172.75	538,232.94
输液	15,129,734.98	10,108,750.17
其 他	5,646,305.48	4,306,945.98
合 计	127,643,588.91	96,641,863.66

(3) 地区分部报表

项 目	主营业务收入		主营业务成本	
	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
	(元)	(元)	(元)	(元)
地区分部				
国内	88,903,127.05	55,397,836.06	74,763,309.39	45,702,011.63
国外	90,672,518.88	70,379,029.82	71,907,938.86	50,939,852.03
小 计	179,575,645.93	125,776,865.88	146,671,248.25	96,641,863.66
分部间相互抵消	19,027,659.34		19,027,659.34	
合计	160,547,986.59	125,776,865.88	127,643,588.91	96,641,863.66

31、主营业务税金及附加

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	计缴标准 (%)
	(元)	(元)	
城建税	266,602.52	158,285.05-	7
教育费附加	86,868.11	67,836.46-	3
合 计	353,470.63	226,121.51-	

32、财务费用



项 目	2005 年 1-6 月(元)	2004 年 1-6 月(元)
利息支出	7,785,984.18	6,030,365.95
减:利息收入	196,289.47	151,313.10
手续费	10,510.13	14,134.70
汇兑损失	-17,800.24	1,336.00
合 计	7,582,404.6	5,894,523.55

33、投资收益

项 目	2005 年 1-6 月 (元)	2004 年 1-6 月 (元)
期末调整的被投资公司所 有者权益净增减额	-693,938.18	-777,086.86
长期债权投资收益		45,406.10
基金投资收益		
股权投资差额摊销	-383,712.34	222,715.00
股权转让收益		
合 计	-1,077,650.52	-508,965.76

34、营业外收入

项 目	2005 年 1-6 月 (元)	2004 年 1-6 月 (元)
处理固定资产净收益	-	
违约金	-	
其 他	-	
合 计	-	

35、营业外支出

项 目	2005 年 1-6 月(元)	2004 年 1-6 月 (元)
处理产成品损失	3,037.06	
捐赠支出	22,000.00	30,000.00



罚款支出

合 计 25,037.06 30,000.00

36、支付或收到的其他与经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金 635,289.36 元，其明细如下：

项 目	金 额
	(元)
存款利息	193,057.08
往来单位还款	442,232.28

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金 14,202,191.89 元，其明细如下：

项 目	金 额
	(元)
往来单位借款	2,000,000.00
销售业务费	5,594,256.89
运输费	1,973,075.18
差旅费、办公费、审计费、保险费	1,474,025.33
交际应酬费	650,566.80
董事会费	261,028.7
委托代销手续费	345,075.94

六、母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

账 龄	期末数				期初数			
	金 额	比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备	金 额	
	(元)	(%)	比例	金 额	(元)	(%)	比例	金 额
			(%)	(元)			(%)	(元)
1年以内	57,637,609.92	51.26	5.5	3,142,105.67	52,789,309.90	50.53	5.5	2,875,449.17
1-2年	38,258,816.93	34.03	5.5	2,104,234.93	19,117,028.84	18.30	5.5	1,051,436.59
2-3年	10,253,642.84	9.12	5.5	563,950.36	22,008,843.91	21.07	5.5	1,210,486.42



3 年以上	6,282,852.66	5.59	5.5	345,556.90	10,565,091.82	10.10	5.5	581,080.05
合 计	112,432,922.35	100.00	5.5	6,155,847.86	104,480,274.47	100.00	5.5	5,718,452.23
净 额	106,277,074.49				98,761,822.24			

注：(1) 前五名合计欠款金额为 9,502,468.27 元，占应收账款期末余额的 7.6%。

(2) 公司对纳入会计报表合并范围的关联方之间的应收帐款 596,025.77 元不计提坏帐准备。

(3) 无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

2、其他应收款

账 龄	期末数				期初数			
	金 额	比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备	金 额	
	(元)	(%)	比例 (%)	金 额 (元)	(%)	比例 (%)	金 额 (元)	
1 年以内	89,465,019.90	78.12	5.5	4,920,576.10	30,439,518.34	26.91	5.5	1,674,173.51
1-2 年	7,386,704.79	6.45	5.5	406,268.76	73,211,397.07	64.72	5.5	4,026,626.84
2-3 年	7,856,247.27	6.86	5.5	432,093.60	3,210,727.31	2.84	5.5	176,590.00
3 年以上	9,814,582.95	8.57	5.5	539,802.06	6,250,531.92	5.53	5.5	343,779.26
合 计	114,522,554.91	100.00	5.5	6,298,740.52	113,112,174.64	100.00	5.5	6,221,169.61
净 额	108,223,814.39				106,891,005.03			

注：(1) 前五名合计欠款金额为 100,302,603.53 元，占其他应收款期末余额的 87.58%。

(2) 欠款金额较大其他应收款的主要内容详见附注“五、(5)”。

(3) 无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

3、长期投资

(1) 长期投资

项 目	期初数 (元)		本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
其他股权投资	122,872,988.76		2,333,10.43	1,310,960.95	121,866,762.89	
合 计	122,872,988.76		2,333,10.43	1,310,960.95	121,866,762.89	

注：1、本期增加数 233,310.43 元，具体如下：

A、按权益法核算对被投资单位的投资收益增加投资计 10595.43 元。

B、摊销对海南富力洁生化有限公司的股权投资贷方差额计 222,715.00 元。

2、本期减少数 1310960.95 元，具体如下：

A、摊销对湖北安华大厦有限公司的股权投资差额 606427.34。

B、按权益法核算被投资单位的亏损数减少投资 704533.61 元。



3、公司本年度未发生被投资单位可收回金额低于长期投资账面价值的事项，故未计提长期投资减值准备。

(2) 长期股权投资

其他股权投资

被投资单位名称	投资余额 (元)	投资期限 (年)	占被投资单位注 册资本的比例(%)	长期减值准备 (元)
海南富力洁生化有限公司	19748374.26	长期	96.4%	
武汉阳光广济医药开发有限公司	23,200,000.00	10	95.87%	
湖北广济药业济康医药有限公司	3,864,809.51	长期	90%	
湖北吉丰实业有限公司	33,548,129.36	长期	44.88%	
武穴市三利制水有限公司	5,358,138.24	(2)	40%	
湖北安华大厦有限公司	32,294,016.43	25	49%	
湖北中和本草医药开发有限公司	2,853,295.09	长期	15%	
武穴市中小企业融资担保有限公司	1,000,000.00	20	5.55%	
合 计	121,866,762.89			

注:(1) 公司对湖北中和本草医药开发有限公司和武穴市中小企业融资担保有限公司采用成本法核算。

(2) 采用权益法核算的子公司投资变动情况见下：

被投资单位名称	初始投资金额 (元)	追加投资额 (元)	本期权益增减额 (元)	累计权益增减额 (元)	本期分现金红利 (元)	累计分现金红利 (元)
海南富力洁生化有限公司	18,312,900.00		233,310.43	1,435,474.26	-	-
武汉阳光广济医药开发有限公司	23,200,000.00		-	-	-	-
湖北广济药业济康医药有限公司	4,500,000.00		71,424.65	-635,190.49	-	-
湖北吉丰实业有限公司	33,660,000.00		239,065.74	-111,870.64	-	-
武穴市三利制水有限公司	5,240,000.00		-4,990.34	118,138.24	-	-
湖北安华大厦有限公司	49,000,000.00		-1,545,036.35	-16,705,983.57	-	-
合 计	133,912,900.00		-1,006,225.87	15,899,432.20	-	-

(3) 股权投资差额



被投资单位	初始金额 (元)	形成原因	摊销期 限	期初余额 (元)	本期增加 (元)	本期摊销额 (元)	摊余金额 (元)
海南富力洁生化有限公司	-4,454,300.00	收购股权	10 年	-2,672,550.00		222,715.00	-2,004,405.00
湖北安华大厦有限公司	6,064,273.23	收购股权	10 年	5,761,059.56		606,427.34	5,154,632.22
合计	1,609,973.23			3,533,939.56		383,712.34	3,150,227.22

4、长期债权投资

被投资单位	初始投资 (元)	年利率 (%)	到期日	期初余额 (元)	本期增加 (元)	应计利息 (元)	本期减少 (元)	期末余额 (元)
武穴市三电办	597,957.90	-		597,957.90	-		-	597,957.90
中国人寿保险湖北分公司	2,000,000.00		2009.6.28	2,000,000.00				2,000,000.00
合 计	2,597,957.90	-		2,597,957.90				2,597,957.90

注：(1) 2004 年 6 月 28 日公司以职工名义向中国人寿保险湖北分公司购买了 5 年期国寿鸿泰两全分红型保险 200 万元，保险到期后一次性还本分红。

5、主营业务收入及主营业务成本

(1) 主营业务收入

项 目	2005 年 1-6 月 (元)	2004 年 1-6 月 (元)
VB ₂ 系列产品	133,533,828.42	111,988,592.91
替硝唑片剂	626,129.29	1,252,395.18
输 液	17,472,121.02	8,811,854.93
其 他	4,145,361.33	3,724,022.86
合 计	155,777,440.06	125,776,865.88

注：(1) 2005 年 1-6 月前五名客户销售收入总额为 40,781,822.62 元，占全部销售收入的 26.18%。

(2) 主营业务收入本期数比上年同期数增长了 23.85%，主要因本期 VB₂ 产品生产规模扩大，产销量比同期增长所致。

(2) 主营业务成本



项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
	(元)	(元)
VB ₂ 系列产品	106,379,375.70	81,687,934.57
替硝唑片剂	488,172.75	538,232.94
输液	14,441,133.60	10,108,750.17
其 他	4,448,327.73	4,306,945.98
合 计	125,757,009.78	96,641,863.66

(3) 地区分部报表

项 目	主营业务收入		主营业务成本	
	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
	(元)	(元)	(元)	(元)
地区分部				
国内	65,104,921.18	55,397,836.06	53849070.92	45,702,011.63
国外	90,672,518.88	70,379,029.82	71907938.86	50,939,852.03
小 计	155,777,440.06	125,776,865.88	125757009.78	96,641,863.66
分部间相互抵消				
合计	155,777,440.06	125,776,865.88	125757009.78	96,641,863.66

6、投资收益

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
	(元)	(元)
期末调整的被投资公司所 有者权益净增减额	-622,513.53	-777,086.86
长期债权投资收益		45,406.10
基金投资收益		
股权投资差额摊销	-383,712.34	222,715.00
股权转让收益		
合 计	-1,006,225.87	-508,965.76

七、关联方关系及其交易



(一) 关联方及关联关系

1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地	注册资本	所持权益比例	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
海南富力洁生化有限公司	海南	2,360 万元	96.4%	槟榔牙膏、牙刷及化妆产品等。	控股子公司	有限责任	余建胜
武汉阳光广济医药开发有限公司	武汉	2,420 万元	95.87%	生物医药、中药、化学医药、保健品、添加剂等相关技术的研制、开发、技术转让、技术服务等。	控股子公司	有限责任	胡电铃
湖北广济药业济康医药有限公司	武穴市	500 万元	90%	中成药、中药饮品、化学药制剂、抗生素、销售等。	控股子公司	有限责任	阮忠义

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数 (万元)	本期增加数 (万元)	本期减少数 (万元)	期末数 (万元)
海南富力洁生化有限公司	2,360			2,360
武汉阳光广济医药开发有限公司	2,420			2,420
湖北广济药业济康医药有限公司	500			500

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	期初数		本期增加数		本期减少数		期末数	
	金额 (万元)	比例 (%)	金额 (万元)	比例 (%)	金额 (万元)	比例 (%)	金额 (万元)	比例 (%)
海南富力洁生化有限公司	2,276.72	96.4					2276.72	96.4%
武汉阳光广济医药开发有限公司	2,320	95.87					2,320	90
湖北广济药业济康医药有限公司	450	90					450	90

4、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本公司的关系
湖北吉丰实业有限责任公司	联营企业
湖北安华大厦有限责任公司	联营企业
湖北中和本草药业有限公司	联营企业
武穴市三利制水有限公司	联营企业
武穴市中小企业融资担保有限公司	联营企业

(二) 关联交易事项



1、原料采购

项 目	企业名称	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
自来水	武穴市三利制水有限公司	942,579.65	489,082.24

注：水价仍与去年持平，依据武穴市每吨水收取 0.25 元排污费增加 487,864.25 元。

2、关联方应收应付款项

项 目	企业名称	期末数 (元)	期初数 (元)
其他应收款	湖北安华大厦有限公司	79,721,660.94	79,721,660.94
其他应收款	湖北吉丰实业有限公司	262,449.56	262,449.56
其他应收款	海南富力洁生化有限公司	2,124,176.76	2,124,176.76
其他应付款	海南富力洁生化有限公司	400,000.00	400,000.00
其他应付款	武汉阳光广济医药开发有限公司	4,834,372.03	5,184,372.03

(三) 其他需要披露事项

1、2005 年武穴市中小企业融资担保有限责任公司为公司在国家开发银行湖北省分行贷款 2,900 万元提供了担保。

2、2004 年 4 月 14 日公司委托上海浦东发展银行武汉分行向湖北安华大厦有限公司提供了 1000 万元的委托贷款，贷款期限为一年，贷款年利率为 5.31%。2004 年公司尚未结算该项委托贷款利息。

八、或有事项

2004 年 11 月 25 日公司召开的董事会临时会议审议通过了《关于继续为海口农工贸(罗牛山)股份有限公司提供 3000 万元贷款担保》的决议：同意公司继续为海口农工贸(罗牛山)股份有限公司在海南省农行营业部贷款 3000 万元提供连带责任保证担保，担保期限一年。此项担保为互保。

九、承诺事项

截止报告日，公司无重大对外财务承诺事项。

十、期后事项

截止报告日，公司无需披露的重大期后事项。

十一、其他重要事项



截止报告日，公司无需披露的其他重要事项。

十二、补充资料

1、利润表附表

期间：2005 年 1-6 月

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	6.19	6.21	0.19	0.19
营业利润	1.12	1.12	0.034	0.034
净利润	0.52	0.52	0.016	0.016
扣除非经营性损益后的净利润	0.52	0.52	0.016	0.016

2、资产减值准备明细表

期间：2005 年 1-6

项 目	年初余额 (元)	本年增加数 (元)	月		本年减少数 (元)	年末余额 (元)
			因资产价值 回升转回数	其他原因 转出数		
一、 坏账准备合计	12,297,927.62	514,966.54				12,812,894.16
其中：应收账款	6,015,107.43	499,046.21				6,514,153.64
其他应收款	6,282,820.19	15,920.33				6,298,740.52
二、 存货跌价准备	813,622.71					813,622.71
其中：库存商品	813,622.71					813,622.71
原材料						
三、 固定资产减值准备	7,989,443.95					7,989,443.95
其中：房屋、建筑物						
机器设备	7,989,443.95					7,989,443.95