

江苏恒瑞医药股份有限公司

600276

2005 年半年度报告

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	5
五、管理层讨论与分析	5
六、重要事项	6
七、财务会计报告(未经审计)	8
八、备查文件目录	32

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人孙飘扬，主管会计工作负责人孙杰平，会计机构负责人（会计主管人员）周宋声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：江苏恒瑞医药股份有限公司
公司英文名称：JIANGSU HENGRUI MEDICINE 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：恒瑞医药
公司 A 股代码：600276
- 3、公司注册地址：连云港市经济技术开发区黄河路 38 号
公司办公地址：连云港市新浦区人民东路 145 号
邮政编码：222002
公司国际互联网网址：<http://www.hrs.com.cn>
公司电子信箱：600276@ hrs.com.cn
- 4、公司法定代表人：孙飘扬
- 5、公司董事会秘书：戴洪斌
电话：0518-5465745
传真：0518-5453845
E-mail：600276@ hrs.com.cn
联系地址：连云港市新浦区人民东路 145 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：江苏恒瑞医药股份有限公司董秘办

（二）主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	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	728,530,225.83	758,726,149.09	-3.98
流动负债	179,301,563.27	237,329,061.52	-24.45
总资产	1,214,612,646.00	1,255,381,552.33	-3.25
股东权益（不含少数股东权益）	1,009,114,399.57	983,773,751.88	2.58
每股净资产	3.956	3.857	2.57
调整后的每股净资产	3.946	3.782	4.34
	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	76,355,047.69	51,404,420.05	48.54
扣除非经常性损益后的净利润	76,355,047.69	62,371,363.85	22.42
每股收益	0.299	0.202	48.02
净资产收益率（%）	7.57	5.23	增加 2.34 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	139,775,568.89	99,137,752.86	40.99

2 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	46.65	46.07	1.846	1.846
营业利润	11.45	11.30	0.453	0.453
净利润	7.57	7.47	0.299	0.299
扣除非经常性损益后的净利润	7.57	7.47	0.299	0.299

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 10,737 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
连云港天宇医药有限公司		69,252,048	27.15	未流通	未知	法人股东
中泰信托投资有限责任公司		48,463,680	19	未流通	未知	法人股东
连云港恒创医药科技有限公司		25,507,200	10	未流通	未知	法人股东
中国医药工业有限公司		17,827,200	6.99	未流通	未知	国有股东
连云港恒瑞集团有限公司		15,301,872	6.00	未流通	未知	国有股东
裕隆证券投资基金		3,854,440	1.51	已流通	托管	社会公众股东
招商股票投资基金		3,761,746	1.47	已流通	未知	社会公众股东
长盛动态精选证券投资基金		3,418,551	1.34	已流通	未知	社会公众股东
申万巴黎盛利精选证券投资基金		3,132,130	1.23	已流通	未知	社会公众股东
海富通收益增长证券投资基金		3,000,000	1.18	已流通	未知	社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明
不详

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类 (A、B、H 股或其它)
裕隆证券投资基金	3,854,440	A 股
招商股票投资基金	3,761,746	A 股
长盛动态精选证券投资基金	3,418,551	A 股
申万巴黎盛利精选证券投资基金	3,132,130	A 股
海富通收益增长证券投资基金	3,000,000	A 股
全国社保基金一一零组合	2,670,000	A 股
博时精选股票证券投资基金	2,277,214	A 股
金泰证券投资基金	2,213,563	A 股
招商先锋证券投资基金	2,196,815	A 股
海富通精选证券投资基金	2,000,000	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

不详

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

不详

4、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

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

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) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

公司属医药行业。主要从事化学原料药及片剂、针剂、胶囊、粉针等西药制剂的开发、制造和销售。

2005 年上半年，公司在董事会的领导下，坚持做大做强主业的经营方针，坚持科技和体制创新，强化成本控制，加快产品研究进度，完善管理体系，拓宽销售渠道，取得了较好的经营业绩。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

2005 年上半年，公司主营业务收入完成 57,816 万元，主营业务利润完成 47,078 万元，利润总额 11,549 万元。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币						
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年	主营业务成本比上年	毛利率比上年同期增减 (%)

				同期增 减 (%)	同期增 减 (%)	
分产品						
抗肿瘤药	328,714,374.35	35,630,069.20	89.16	23.029	46.90	减少 1.76 个百分点
抗感染类药	123,073,280.06	22,132,248.32	82.01	-8.22	-24.32	增加 3.82 个百分点
麻醉镇痛药	48,233,985.11	9,678,188.52	79.93	29.44	39.54	减少 1.46 个百分点
其他药	78,136,608.50	30,261,795.74	61.27	2.77	13.99	减少 3.81 个百分点

抗感染类药毛利率比上年同期增加 3.82 个百分点,是因为上年同期数包括部分毛利率较低的普药产品

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

2004 年 5 月 10 日公司召开了三届五次董事会,审议通过了《关于出售连云港中金医药包装有限公司全部股权的议案》,2004 年 6 月 15 日公司召开了 2004 年第一次临时股东大会审议并批准了上述议案。公司转让连云港中金医药包装有限公司的全部股权后,暂不从事医药包装材料的生产和销售。

(4) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
上海恒瑞医药有限公司	主要从事创新药物的研究、开发和喷雾剂的生产、销售	7,200	17,003	-998
江苏恒瑞医药销售有限公司	药品销售	1,000	1,002	

1、上海恒瑞医药有限公司报告期内亏损的原因:产品正处于推广阶段,暂未实现产品销售利润,同时研发费用必须继续投入。

2、江苏恒瑞医药销售有限公司正在筹建。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

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、非募集资金项目情况

报告期内,公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求,不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司制定、完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》。这些规则符合中国证监会和国家经贸委于 2002 年 1 月 7 日发布的《上市公司治理准则》规范性文件的基本要求,具体情况如下:

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

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

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

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

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

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

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

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

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

公司以 2004 年度总股本 255,072,000 股为基数，向全体股东按每股派送现金红利 0.20 元（含税）的分配方案（见 2005 年 6 月 10 日《中国证券报》、《上海证券报》），股权登记日为 2005 年 6 月 15 日，现金红利于 6 月 22 日发放完毕

（三）公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

（四）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（五）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

（六）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。

（七）重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

1)、连云港恒瑞集团有限公司将 50296.5 平方米的土地使用权租赁给江苏恒瑞医药股份有限公司，租赁的期限为 1999 年 7 月 21 日至 2049 年 6 月 10 日，租金为 100,000 元人民币，无，

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

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。

(九) 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) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
三届九次董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-01-25	http://www.sse.com.cn
三届四次监事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-01-25	http://www.sse.com.cn
2004 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-03-01	http://www.sse.com.cn
2005 年度第一季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-04-22	http://www.sse.com.cn
2004 年度分红派息公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-06-10	http://www.sse.com.cn
2004 年度分红派息补充公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-06-15	http://www.sse.com.cn
“恒瑞医药”股权转让公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-07-21	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

(一)、审计报告

审计报告

(二) 财务报表

资产负债表
2005 年 6 月 30 日

编制单位: 江苏恒瑞医药股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	6.1		359,973,900.53	363,473,976.97	343,568,374.40	347,221,961.89
短期投资						
应收票据	6.2		29,011,148.14	37,799,882.84	29,011,148.14	37,799,882.84
应收股利						
应收利息						
应收账款	6.3	7.1	172,621,895.49	156,672,091.67	172,621,895.49	156,672,091.67
其他应收款	6.4	7.2	102,613,012.34	131,294,500.27	188,674,004.93	219,430,102.86
预付账款	6.5		6,981,321.69	6,258,257.81	5,612,742.13	5,859,384.25
应收补贴款						
存货	6.6		57,328,947.64	63,227,439.53	54,698,380.23	61,435,459.50
待摊费用						
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			728,530,225.83	758,726,149.09	794,186,545.32	828,418,883.01
长期投资：						
长期股权投资	6.7	7.3	4,484,070.00	4,484,070.00	48,832,699.55	47,320,286.79
长期债权投资						
长期投资合计			4,484,070.00	4,484,070.00	48,832,699.55	47,320,286.79
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价	6.8		590,469,864.21	579,410,087.07	435,630,037.31	424,741,105.83
减：累计折旧			122,383,520.19	94,403,272.69	112,400,000.93	88,263,979.79
固定资产净值			468,086,344.02	485,006,814.38	323,230,036.38	336,477,126.04
减：固定资产减值准备						
固定资产净额			468,086,344.02	485,006,814.38	323,230,036.38	336,477,126.04
工程物资						
在建工程	6.9		12,767,446.85	6,114,033.15	12,767,446.85	6,114,033.15
固定资产清理			50,552.79		50,552.79	
固定资产合计			480,904,343.66	491,120,847.53	336,048,036.02	342,591,159.19
无形资产及其他						

资产：						
无形资产	6.10		392,568.75	656,517.50	392,568.75	656,517.50
长期待摊费用	6.11		301,437.76	393,968.21	301,437.76	393,968.21
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			694,006.51	1,050,485.71	694,006.51	1,050,485.71
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			1,214,612,646.00	1,255,381,552.33	1,179,761,287.40	1,219,380,814.70
流动负债：						
短期借款	6.12			59,000,000.00		59,000,000.00
应付票据						
应付账款			56,467,224.28	66,139,281.80	34,076,192.56	44,870,975.90
预收账款						
应付工资	6.13		8,668,356.33	9,796,351.23	8,668,356.33	9,796,351.23
应付福利费			644,208.30	902,373.50	644,208.30	902,373.50
应付股利						
应交税金	6.14		45,514,518.78	42,197,435.55	46,009,072.82	42,413,994.47
其他应交款	6.15		744,158.32	612,769.57	744,158.32	612,769.57
其他应付款			50,263,097.26	38,680,849.87	50,090,699.50	38,010,598.15
预提费用						
预计负债						
一年内到期的长期负债	6.16		17,000,000.00	20,000,000.00	17,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债						
流动负债合计			179,301,563.27	237,329,061.52	157,232,687.83	215,607,062.82
长期负债：						
长期借款	6.17		9,000,000.00	20,000,000.00	9,000,000.00	20,000,000.00
应付债券						
长期应付款						
专项应付款	6.18		4,414,200.00		4,414,200.00	
其他长期负债						
长期负债合计			13,414,200.00	20,000,000.00	13,414,200.00	20,000,000.00
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			192,715,763.27	257,329,061.52	170,646,887.83	235,607,062.82
少数股东权益			12,782,483.16	14,278,738.93		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	6.19		255,072,000.00	255,072,000.00	255,072,000.00	255,072,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股			255,072,000.00	255,072,000.00	255,072,000.00	255,072,000.00

本) 净额						
资本公积	6.20		394,806,583.61	394,806,583.61	394,806,583.61	394,806,583.61
盈余公积	6.21		109,484,338.60	109,484,338.60	109,484,338.60	109,484,338.60
其中: 法定公益金			52,704,505.26	52,704,505.26	52,704,505.26	52,704,505.26
未分配利润	6.22		249,751,477.36	224,410,829.67	249,751,477.36	224,410,829.67
拟分配现金股利				51,014,400.00		51,014,400.00
外币报表折算差额						
减: 未确认投资损失						
所有者权益(或股东权益)合计			1,009,114,399.57	983,773,751.88	1,009,114,399.57	983,773,751.88
负债和所有者权益(或股东权益)总计			1,214,612,646.00	1,255,381,552.33	1,179,761,287.40	1,219,380,814.70

公司法定代表人: 孙飘扬 主管会计工作负责人: 孙杰平 会计机构负责人: 周宋

利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位: 江苏恒瑞医药股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	6.23	7.4	578,158,248.02	614,571,324.61	578,158,248.02	502,236,883.86
减: 主营业务成本	6.24		97,702,301.78	165,288,030.72	97,702,301.78	84,452,441.63
主营业务税金及附加			9,674,013.95	8,824,000.12	9,674,013.95	8,130,115.41
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			470,781,932.29	440,459,293.77	470,781,932.29	409,654,326.82
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)			7,439,524.51	3,214,447.16	7,439,524.51	1,750,087.27
减: 营业费用			259,842,784.49	245,720,945.73	259,842,784.19	231,875,758.55
管理费用			103,099,856.36	112,932,400.11	93,096,726.40	95,266,843.69
财务费用	6.25		-234,695.12	8,509,591.40	-215,408.17	4,612,953.32
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			115,513,511.07	76,510,803.69	125,497,354.08	79,648,858.53
加: 投资收益(损失以“-”号填列)		7.5		-2,366,857.44	-7,487,587.24	-8,716,083.62
补贴收入						
营业外收入			50,342.42	219,760.48	50,342.42	39,903.78
减: 营业外支出			70,000.00	4,227,689.38	70,000.00	1,940,919.46
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			115,493,853.49	70,136,017.35	117,990,109.26	69,031,759.23
减: 所得税			41,635,061.57	17,627,339.18	41,635,061.57	17,627,339.18
减: 少数股东损益			-2,496,255.77	1,104,258.12		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			76,355,047.69	51,404,420.05	76,355,047.69	51,404,420.05

加：年初未分配利润					
其他转入					
六、可供分配的利润					
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					
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)					
补充资料：					
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益				-3,229,021.90	-3,229,021.90
2. 自然灾害发生的损失					
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额					
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额					
5. 债务重组损失					
6. 其他					

公司法定代表人：孙飘扬 主管会计工作负责人：孙杰平 会计机构负责人：周宋

现金流量表
2005 年 1-6 月

编制单位：江苏恒瑞医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			686,596,462.24	686,596,462.24
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			1,688,758.70	1,674,233.46
现金流入小计			688,285,220.94	688,270,695.70
购买商品、接受劳务支付的现金			87,734,791.07	87,140,038.54
支付给职工以及为职工支付的现金			34,486,790.91	32,363,459.54
支付的各项税费			138,054,071.30	138,054,071.30
支付的其他与经营活动有关的现金	6.26		288,233,998.77	281,241,914.14
现金流出小计			548,509,652.05	538,799,483.52

经营活动产生的现金流量净额			139,775,568.89	149,471,212.18
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			19,106,376.20	18,935,530.54
投资所支付的现金				9,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			19,106,376.20	27,935,530.54
投资活动产生的现金流量净额			-19,106,376.20	-27,935,530.54
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			1,000,000.00	
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			30,000,000.00	30,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			20,000.00	
现金流入小计			31,020,000.00	30,000,000.00
偿还债务所支付的现金			103,000,000.00	103,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			52,189,269.13	52,189,269.13
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			155,189,269.13	155,189,269.13
筹资活动产生的现金流量净额			-124,169,269.13	-125,189,269.13
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-3,500,076.44	-3,653,587.49
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			76,355,047.69	76,355,047.69
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-2,496,255.77	
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			28,017,443.58	24,173,217.22
无形资产摊销			392,568.75	392,568.75
长期待摊费用摊销			92,530.45	92,530.45
待摊费用减少(减：增加)				
预提费用增加(减：减少)				

处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (减:收益)				
固定资产报废损失				
财务费用			1,174,869.13	1,174,869.13
投资损失(减:收益)				7,487,587.24
递延税款贷项(减:借项)				
存货的减少(减:增加)			5,898,491.89	6,737,079.27
经营性应收项目的减少(减:增加)			28,919,925.40	30,932,512.40
经营性应付项目的增加(减:减少)			1,420,947.77	2,125,800.03
其他				
经营活动产生的现金流量净额			139,775,568.89	149,471,212.18
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			359,973,900.53	343,568,374.40
减:现金的期初余额			363,473,976.97	347,221,961.89
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			-3,500,076.44	-3,653,587.49

公司法定代表人: 孙飘扬 主管会计工作负责人: 孙杰平 会计机构负责人: 周宋

合并资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位: 江苏恒瑞医药股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期 增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	36,074,018.81	221,156.56		36,295,175.37
其中: 应收账款	12,195,936.59	115,048.19		12,310,984.78
其他应收款	23,878,082.22	106,108.37		23,984,190.59
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计				
其中: 库存商品				
原材料				
长期投资减值准备合计				
其中: 长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计				
其中: 房屋、建筑物				

机器设备				
无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	36,074,018.81	221,156.56		36,295,175.37

公司法定代表人：孙飘扬 主管会计工作负责人：孙杰平 会计机构负责人：周宋

母公司资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位：江苏恒瑞医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	36,074,018.81	221,156.56		36,295,175.37
其中：应收账款	12,195,936.59	115,048.19		12,310,984.78
其他应收款	23,878,082.22	106,108.37		23,984,190.59
短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计				
其中：库存商品				
原材料				
长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	36,074,018.81	221,156.56		36,295,175.37

公司法定代表人：孙飘扬 主管会计工作负责人：孙杰平 会计机构负责人：周宋

公司概况

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

2000 年 9 月，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]122 号文批准，向社会公众发行人民币普通股 4000 万股，募集资金 46,600 万元，同年 10 月，在上海证券交易所挂牌上市，截止 2005 年 6 月 30 日，公司的股本总额为 25,507.20 万元，其中：连云港天宇医药有限公司持股 69,252,048 股，占

公司总股本的 27.15%；中泰信托投资有限公司持股 48,463,680 股，占公司总股本的 19%；连云港恒创医药科技有限公司持股 25,507,200 股，占公司总股本的 10%；中国医药工业公司持股 17,827,200 股，占公司总股本的 7%；连云港恒瑞集团有限公司持有国家股 15,301,872 股，占公司总股本的 6%，社会公众股持股 76,800,000 股，占公司总股本的 30.11%，其他法人持股 1,920,000 股，占公司总股本的 0.75%

公司为医药制造业，经营范围为：原料药、片剂、硬胶囊剂、注射剂制造、销售。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

公司执行国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》及其有关的补充规定。

2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

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

6、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物的确定标准为：持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、短期投资核算方法

(1) 短期投资计价方法：对取得的股票、债券、基金等短期投资按取得时的实际成本入帐。

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

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

8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的核算方法：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）按余额百分比法计提坏账准备，1) 因债务人被依法宣告破产、撤销，其剩余财产确实不足清偿的款项；(2) 因债务人死亡或依法被宣告死亡、失踪，其财产或遗产确实不足清偿的款项；(3) 逾期三年以上，债务人资不抵债，现金流量严重不足，确有证据表明不能收回的款项；(4) 帐龄五年以上仍然不能收回的款项。

公司对其他应收款中关联方之间的往来帐款不计提坏帐准备。对持有到期不能收回的应收票据，或虽未到期，但有确凿证据表明不能收回或收回的可能性不大的应收票据，按其帐面余额转入应收帐款，并按上述原则计提坏帐准备。对预付帐款，如有确凿证据表明其不符合预付帐款性质，或者因供货单位破产、撤销等原因已无望再收到所购货物的，则将帐面余额转入其他应收款，并按上述原则计提坏帐准备。

9、存货核算方法

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

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

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

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

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

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

(2) 长期债权投资

长期债权投资的的计价方法：取得长期债权投资时，按取得时的实际成本作为初始投资成本入帐。

长期债权投资收益的确认方法：长期债券投资，于每期结帐时，按应计的利息计入当期投资收益；其他债权投资到期收回本息，按实际收到的金额，减去长期债权投资的帐面价值以及已计未收利息后的差额，确认为投资收益。

债券的溢价和折价的摊销方法：在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时按直线法摊销。

(3) 长期投资减值准备

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

11、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1) 固定资产的标准：使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等；不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过二年的，也作为固定资产。

(2) 固定资产的分类：固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、电子设备及运输设备。

(3) 固定资产的计价：固定资产按取得时的成本作为入帐的价值。

(4) 固定资产的折旧方法：设备折旧采用年数总和法，其余采用年限平均法分类计提，购置的和自行建造的固定资产按固定资产原值扣除预计净残值，除以固定资产的预计可使用年限平均计算；其余按固定资产价值除以尚可使用年限平均计算；

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

12、在建工程核算方法

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

(2) 在建工程减值准备

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

长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工的在建工程；

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；

其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13、无形资产计价及摊销方法

无形资产在取得时，按取得时的实际成本计价，按受益期间平均摊销，电脑软件按 2 年平均摊销。

公司对有偿取得的土地使用权按照实际支付的价款作为实际成本，并作为无形资产核算，待该项土地开发时再将其帐面价值转入在建工程。

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

14、开办费长期待摊费用摊销方法

(1) 开办费：新设立子公司在筹建期间发生的费用，在开始生产经营的当月一次记入损益。

(2) 固定资产修理、固定资产改良支出等长期待摊费用按受益期平均摊销。

15、借款费用的会计处理方法

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

(1) 支出已经发生；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

16、收入确认原则

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

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

17、所得税的会计处理方法

所得税的核算方法采用应付税款法。

18、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

合并范围的确定原则：

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

公司对投资占被投资单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%）的子公司会计报表予以合并；对虽占被投资单位有表决权资本总额 50%以上，但该公司资产总额、销售收入、净利润占公司与其所有子

公司资产总额合计数额、销售收入合计数额以及当年度净利润合计数额的比例均在 10%以下，根据财政部的有关规定，不合并其会计报表。

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

公司在编制合并会计报表时，对子公司计提的法定盈余公积金、法定公益金按母公司所拥有的份额予以调整。

公司与子公司之间的所有重大交易和往来款项均在合并会计报表时予以抵销。

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

会计报表合并范围在上年度会计报表合并范围的基础上增加了新设立的控股子公司江苏恒瑞医药销售有限公司。本期纳入合并范围控股子公司为：上海恒瑞医药有限公司，注册资本 7200 万元，本公司对其投资额 5400 万元，拥有 75%股权；江苏恒瑞医药销售有限公司，注册资本 1000 万元，本公司对其投资额 900 万元，拥有 90%股权。

根据财政部《关于执行企业会计制度和相关会计准则有关问题解答》（财会〔2002〕18号）及财政部《关于执行企业会计制度和相关会计准则有关问题解答（二）》（财会〔2003〕10号）的规定，合并利润表“上年同期数”中包括 2004 年中期已出售的连云港中金医药包装有限公司、成都恒瑞制药有限公司相关收入、成本、利润。

19、利润分配政策

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

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

1)、为了提供更可靠、更相关的会计信息，根据公司第三届第九次董事会决议，并报经主管税务机关批准，自 2005 年 1 月 1 日起，固定资产折旧方法：机器设备由平均年限法改为年数总和法，其余仍采用平均年限法。固定资产折旧年限：机器设备由 12 年改为 10 年、房屋建筑物由 30 年改为 20 年、电子及运输设备由 6 年改为 5 年。除此以外，本期财务报告采用的会计政策与 2004 年度财务报告无重大差异，会计政策、会计估计无重大变化。依据《企业会计准则—会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的规定，折旧方法与折旧年限同时变更，按照会计估计变更的处理方法，采用未来适用法，不计算变更产生的累积影响数。。

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

公司适用的主要税种和税率：

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	17%
城市维护建设税	增值税、营业税额	7%
教育费附加	增值税、营业税额	3%
地方教育附加费	增值税、营业税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	33%

(五) 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	
上海恒瑞医药有限公司	上海闵行开发区	孙飘扬	7,200	生产大容量注射剂、喷雾剂、粉针剂,销售自产产品,研究开发药物新产品	9,100	75		是
江苏恒瑞医药销售有限公司	连云港经济技术开发区	袁开红	1,000	销售医药产品	900	90		是

(六) 合并会计报表附注:

1、货币资金:

(1) 货币资金分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
现金	8,327.65	13,004.67
银行存款	358,125,572.88	357,217,521.38
其他货币资金	1,840,000.00	6,243,450.92
合计	359,973,900.53	363,473,976.97

2、应收票据:

单位:元 币种:人民币

种类	持票人	期末数	期初数
银行承兑汇票	江苏恒瑞医药股份有限公司	29,011,148.14	37,799,882.84
合计	/	29,011,148.14	37,799,882.84

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		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	170836079.59	92.37	8541803.98	5	162294275.61	155971227.59	92.36	7798561.38	5	148172666.21
一至二年	6787277.13	3.67	678727.71	10	6108549.42	7981824.47	4.73	798182.45	10	7183642.02
二至三年	2821543.43	1.53	846463.03	30	1975080.40	853992.17	0.51	256197.65	30	597794.52
三年以上	4487980.12	2.43	2243990.06	50	2243990.06	4060984.03	2.40	3342995.11	82.32	717988.92
合计	184932880.27	100	12310984.78		172621895.49	168868028.26	100	12195936.59		156672091.67

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	12,195,936.59	115,048.19				12,310,984.78

(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	1,132	6.12	4,589	27

(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		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	109,480,275.94	86.49	9,980,486.78	9.12	99,499,789.16	90,484,258.42	58.31	4,524,212.92	5	85,960,045.50
一至二年	3,059,222.00	2.42	403,314.76	13.18	2,655,907.24	11,001,514.70	7.09	1,100,151.47	10	9,901,363.23
二至三年	2,081,879.92	1.64	1,624,563.98	78.03	457,315.94	42,948,434.30	27.68	12,884,530.29	30	30,063,904.01
三年以上	11,975,825.07	9.46	11,975,825.07	100	0.00	10,738,375.07	6.92	5,369,187.54	50	5,369,187.53
合计	126,597,202.93	100	23,984,190.59		102,613,012.34	155,172,582.49	100	23,878,082.22		131,294,500.27

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	23,878,082.22	106,108.37				23,984,190.59

(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	4,594	37.64	7,618	52.6

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 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	5,212,271.43	74.66	5,017,672.75	80.18
一至二年	1,769,050.26	25.34	1,240,585.06	19.82
二至三年				
三年以上				
合计	6,981,321.69	100.00	6,258,257.81	100.00

(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

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	6,370,038.62		6,370,038.62	16,618,473.92		16,618,473.92
库存商品	44,494,243.09		44,494,243.09	40,518,334.81		40,518,334.81
包装物	387,968.42		387,968.42	2,818,898.20		2,818,898.20
低值易耗品	881,102.38		881,102.38	658,284.92		658,284.92
在产品	5,195,595.13		5,195,595.13	2,613,447.68		2,613,447.68
合计	57,328,947.64		57,328,947.64	63,227,439.53		63,227,439.53

7、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	4,484,070.00			4,484,070.00
股权投资差额				
合并价差				
合计				
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	4,484,070.00	/	/	4,484,070.00

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：	579,410,087.07	12,235,333.14	1,175,556.00	590,469,864.21
其中：房屋及建筑物	311,047,219.95	3,109,641.47		314,156,861.42

机器设备	222,771,920.81	5,791,718.21	1,175,556.00	227,388,083.02
运输设备	31,303,346.95	2,744,495.66		34,047,842.61
电子设备	14,287,599.36	589,477.80		14,877,077.16
二、累计折旧合计：	94,403,272.69	29,097,450.71	1,117,203.21	122,383,520.19
其中：房屋及建筑物	31,526,805.91	6,550,847.26		38,077,653.17
机器设备	46,833,522.04	18,668,123.93	1,117,203.21	64,384,442.76
运输设备	12,734,669.19	2,747,927.85		15,482,597.04
电子设备	3,308,275.55	1,130,551.67		4,438,827.22
三、固定资产净值合计	485,006,814.38			468,086,344.02
其中：房屋及建筑物	279,520,414.04			276,079,208.25
机器设备	175,938,398.77			163,003,640.26
运输设备	18,568,677.76			18,565,245.57
电子设备	10,979,323.81			10,438,249.94
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
五、固定资产净额合计	485,006,814.38			468,086,344.02
其中：房屋及建筑物				
机器设备				

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	12,767,446.85		12,767,446.85	6,114,033.15		6,114,033.15

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	期末数
零星工程	6,114,033.15	9,732,815.17		3,079,401.47	12,767,446.85
合计	6,114,033.15	9,732,815.17		3,079,401.47	12,767,446.85

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	392,568.75		392,568.75	656,517.50		656,517.50

(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	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数

ERP 软件	购买	1,313,035.00	656,517.50	128,620.00		392,568.75	920,466.25	392,568.75
合计	/	1,313,035.00	656,517.50	128,620.00		392,568.75	920,466.25	392,568.75

11、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期摊销	累计摊销	期末数
水电增容费	1,205,000.00	281,166.67	60,250.00	984,083.33	220,916.67
固定资产修理	322,804.46	112,801.54	32,280.45	242,283.37	80,521.09
合计	1,527,804.46	393,968.21	92,530.45	1,226,366.70	301,437.76

12、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		
抵押借款		
担保借款		
信用借款		59,000,000
合计		59,000,000

13、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
应付工资	8,668,356.33	9,796,351.23	工效挂钩结余
合计	8,668,356.33	9,796,351.23	/

14、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	13,745,932.66	10,751,811.17	
营业税		20,782.41	
所得税	29,910,274.14	25,731,130.68	
个人所得税	858,243.71	215,792.28	代扣代交
城建税	1,000,068.27	5,470,137.97	
房产税		7,781.04	
合计	45,514,518.78	42,197,435.55	/

15、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	428,600.68	330,059.12	按流转税的 3% 计缴
地方教育附加费	142,866.89	110,019.71	按流转税的 1% 计缴

物价调节基金	172,690.75	172,690.75	按销售收入的 1% 计缴
合计	744,158.32	612,769.57	

16、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	利率	币种	本币金额
担保借款	2004-09-30	2006-06-22	5.49	人民币	17,000,000	5.49	人民币	20,000,000
合计	/	/	/	/	17,000,000	/	/	20,000,000

17、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
质押借款		
抵押借款		
担保借款	9,000,000	20,000,000
信用借款		
合计	9,000,000	20,000,000

(2) 长期借款情况：

单位：元 币种：人民币

借款单位	借款起始日	借款终止日	期末数				期初数			
			利率	币种	外币金额	本币金额	利率	币种	外币金额	本币金额
工商银行连云港分行	2004-09-30	2006-12-22	5.49	人民币		9,000,000	5.49			20,000,000
合计	/	/	/	/	/	9,000,000	/	/	/	20,000,000

18、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
科技专项资金	4,414,200.00		
合计	4,414,200.00		/

19、股本：

单位：股

	期初值	本次变动增减(+, -)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	178,272,000							178,272,000
其中：								

国家持有股份	15,301,872						15,301,872
境内法人持有股份	162,970,128						162,970,128
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股份							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
未上市流通股份合计	178,272,000						178,272,000
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	76,800,000						76,800,000
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	76,800,000						76,800,000
三、股份总数	255,072,000						255,072,000

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	392,535,623.86			392,535,623.86
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备				
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	2,270,959.75			2,270,959.75
合计	394,806,583.61			394,806,583.61

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	56,779,833.34			56,779,833.34
法定公益金	52,704,505.26			52,704,505.26
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	109,484,338.60			109,484,338.60

22、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	76,355,047.69	122,620,494.64
加：年初未分配利润	224,410,829.67	149,899,889.97
其他转入		1,921,743.98
减：提取法定盈余公积		12,262,049.46
提取法定公益金		12,262,049.46
应付普通股股利	51,014,400.00	25,507,200
未分配利润	249,751,477.36	224,410,829.67

23、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
抗肿瘤药	328,714,374.35	35,630,069.20	267,185,487.39	24,254,966.10
麻醉镇痛药	48,233,985.11	9,678,188.52	37,263,934.49	6,935,742.64
抗感染类药	123,073,280.06	22,132,248.32	134,100,173.09	29,247,843.20
其他药	78,136,608.50	30,261,795.74	76,027,581.91	26,545,916.55
医药包装材料			99,994,147.73	78,303,562.23
其中：关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	578,158,248.02	97,702,301.78	614,571,324.61	165,288,030.72

报告期内营业收入较上年同期下降 5.92%，是因为上年同期包括已出售的控股子公司的营业收入，剔除上述因素的影响，报告期的营业收入较上年同期增加 15.12%。

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	6,156,190.70	5,615,272.80	应交流转税额的 7%
教育费附加	2,638,367.44	2,406,545.49	应交流转税额的 3%
地方教育费附加	879,455.81	802,181.83	应交流转税额的 1%
合计	9,674,013.95	8,824,000.12	/

25、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	1,174,869.13	8,761,479.59
减：利息收入	1,689,260.41	299,640.13
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	279,696.16	47,751.94
合计	-234,695.12	8,509,591.40

本项目较上年大幅度减少的主要原因是：（1）公司在报告期内偿还了较多的银行借款，利息支出大幅度减少；（2）上年同期数中包括了已出售的控股子公司自年初至出售日止的财务费用。

26、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
销售推广费	89,563,431.56
承包业务费	71,387,233.75
新产品及材料试制费	51,120,705.53
差旅费	45,655,733.64
广告费	12,156,597.10
运输费	10,378,537.40
其他	7,971,759.79
合计	288,233,998.77

（七）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		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	170836079.59	92.37	8541803.98	5	162294275.61	155971227.59	92.36	7798561.38	5	148172666.21
一至二年	6787277.13	3.67	678727.71	10	6108549.42	7981824.47	4.73	798182.45	10	7183642.02
二至三年	2821543.43	1.53	846463.03	30	1975080.40	853992.17	0.51	256197.65	30	597794.52
三年以上	4487980.12	2.43	2243990.06	50	2243990.06	4060984.03	2.40	3342995.11	50	717988.92
合计	184932880.27	100	12310984.78		172621895.49	168868028.26	100	12195936.59		156672091.67

（2）应收帐款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	12,195,936.59	115,048.19				12,310,984.78

（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	1,132	6.12	4,589	27.18

（4）本报告期应收帐款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款

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		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	196,186,217.42	92.38	9,809,310.87	5	186,376,906.55	178,487,446.27	73.41	4,364,798.18	2.45	174,122,648.09
一至二年	2,175,750.00	1.02	314,967.56	14.48	1,860,782.44	10,971,514.70	4.51	1,097,151.47	10	9,874,363.23
二至三年	2,051,879.92	0.97	1,615,563.98	78.73	436,315.94	42,948,434.30	17.66	12,884,530.29	30	30,063,904.01
三年以上	11,975,825.07	5.64	11,975,825.07	100		10,738,375.07	4.42	5,369,187.54	50	5,369,187.53
合计	212,389,672.41	100	23,715,667.48		188,674,004.93	243,145,770.34	100	23,715,667.48		219,430,102.86

(2) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

3、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资	42,836,216.79	9,000,000.00	7,487,587.24	44,348,629.55
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	4,484,070.00			4,484,070.00
股权投资差额				
合并价差				
合计	47,320,286.79			48,832,699.55
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	47,320,286.79	/	/	48,832,699.55

(2) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位: 元 币种: 人民币

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 (%)	投资成本	期初余额	分得的现金红利	期末余额	核算方法

(3) 其他股权投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资成本	期初余额	分得的现金红利	期末余额	核算方法
成都恒瑞医药有	4.2	1,339,000.00			1,339,000.00	成本

限公司						法
连云港宏创精细化工有限公司	10	3,145,070.00			3,145,070.00	成本法

4、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
抗肿瘤药	328,714,374.35	35,630,069.20	267,185,487.39	24,254,966.10
麻醉镇痛药	48,233,985.11	9,678,188.52	37,263,934.49	6,935,742.64
抗感染类药	123,073,280.06	22,132,248.32	134,100,173.09	29,247,843.20
其他药	78,136,608.50	30,261,795.74	63,687,288.89	24,013,889.69
其中：关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	578,158,248.02	97,702,301.78	502,236,883.86	84,452,441.63

5、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
其他短期投资收益		859,521.26
长期投资收益	-7,487,587.24	-9,575,604.88
其中：按权益法确认收益	-7,487,587.24	-6,346,582.98
股权投资转让收益		-3,229,021.90
合计	-7,487,587.24	-8,716,083.62

(八) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
连云港天宇医药有限公司	连云港经济技术开发区		参股股东	民营企业	蒋新华
上海恒瑞医药有限公司	上海市闵行开发区	生产大容量注射剂、喷雾剂、粉针剂，销售自产产品，研究开发药物新产品	控股子公司	中外合资	孙飘扬
江苏恒瑞医药销售有限公司	连云港经济技术开发区	销售医药产品	控股子公司	民营企业	袁开红

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
连云港天宇医药有限公司	5,000		5,000
上海恒瑞医药有限公司	7,200		7,200

江苏恒瑞医药销售有限公司		1,000	1,000
--------------	--	-------	-------

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 (%)
连云港天宇医药有限公司	69,252,048	27.15			69,252,048	27.15
上海恒瑞医药有限公司	5,400	75			5,400	75
江苏恒瑞医药销售有限公司	900	90			900	90

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
连云港恒创医药科技有限公司	参股股东
连云港恒瑞集团有限公司	参股股东
江苏豪森药业股份有限公司	其他关联人

5、关联交易情况

(1) 关联租赁情况

1)、连云港恒瑞集团有限公司将 50296.5 平方米的土地使用权租赁给江苏恒瑞医药股份有限公司, 租赁的期限为 1999 年 7 月 21 日至 2049 年 6 月 10 日, 租金为 100,000 元人民币,

(九) 或有事项

无

(十) 承诺事项

无

(十一) 资产负债表日后事项

无

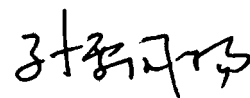
(十二) 其他重要事项

无

八、备查文件目录

(一) 江苏恒瑞医药三届十一次董事会决议

董事长:



江苏恒瑞医药股份有限公司

2005 年 8 月 8 日