

武汉人福高科技产业股份有限公司

二〇〇五年半年度报告正文

二〇〇五年八月二十五日



目 录

| | |
|-----------------------|----|
| 序、重要提示..... | 03 |
| 一、公司基本情况..... | 04 |
| 二、会计数据和业务数据摘要..... | 06 |
| 三、股本变动及主要股东持股情况..... | 09 |
| 四、董事、监事、高级管理人员情况..... | 13 |
| 五、管理层讨论与分析..... | 14 |
| 六、重要事项..... | 20 |
| 七、财务报告..... | 28 |
| 八、备查文件..... | 64 |



重 要 提 示

公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

半年度报告正文及其摘要经公司第五届董事会第五次会议审议通过。公司全体董事出席了本次董事会会议。半年度财务报告未经审计。

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



第一章 公司基本情况简介

一、公司法定名称:

中文: 武汉人福高科技产业股份有限公司

中文缩写: 人福科技

英文: Wuhan Humanwell Hi-tech Industry Company Limited

英文缩写: HWHT

二、公司法定代表人: 艾路明

公司总经理: 王学海

公司董事会秘书: 余磊

电子信箱: humanwell@vip.sina.com

董事会证券事务代表: 王鸣

电子信箱: wingflag@vip.sina.com

联系电话: (027) 87596718-8019, 87597232

传真: (027) 87597232, 87596393

三、公司注册地址: 武汉市洪山区关山街鲁磨路 369 号

公司办公地址: 武汉市洪山区关山街鲁磨路 369 号

邮政编码: 430074

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

公司电子信箱: humanwell@vip.sina.com

四、公司选定的信息披露报纸: 《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》

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

公司年度报告备置地点: 公司董事会秘书处

五、公司股票上市交易所: 上海证券交易所

股票简称: G 人福

股票代码: 600079



六、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1993年3月30日

公司首次注册登记地址：武汉市武昌区珞瑜路6号

公司最新变更注册登记日期：2003年6月27日

公司最新变更注册登记地址：武汉市洪山区关山街鲁磨路369号

企业法人营业执照注册号：4201001170264

税务登记号码：40101300014850

公司聘请的会计师事务所名称：大信会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：武汉中山大道1056号金源大厦A-B座8层



第二章 会计数据和业务数据摘要

一、本报告期主要财务数据

| | 单位:元 币种:人民币 |
|---------------|----------------|
| 利润总额 | 35,751,128.32 |
| 净利润 | 17,307,925.65 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 15,029,880.20 |
| 主营业务利润 | 127,403,403.96 |
| 其他业务利润 | 216,550.77 |
| 营业利润 | 34,731,464.55 |
| 投资收益 | 1,160,553.26 |
| 补贴收入 | |
| 营业外收支净额 | -140,889.49 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -27,937,193.30 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 3,920,282.06 |

二、扣除非经常性损益项目和金额

| 非经常性损益项目 | 单位:元 币种:人民币 金额 |
|------------------------|-------------------|
| 处置除公司产品外的其他资产产生的损益 | 2,349,885.85 |
| 短期投资收益 | 8,464.62 |
| 扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出 | -140,889.49 |
| 以前年度已经计提各项减值准备的转回 | 893,291.75 |
| 投资比例及所得税影响 | -832,707.28 |
| 合计 | 2,278,045.45 |



三、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 | 2005年6月30日 | 2004年12月31日 | | 本期比上年增减(%) | 2003年12月31日 | |
|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------|------------------|------------------|
| | | 调整后 | 调整前 | | 调整后 | 调整前 |
| 流动资产 | 1,134,047,512.35 | 1,073,089,071.51 | 1,073,089,071.51 | 5.68 | 956,627,725.33 | 956,627,725.33 |
| 流动负债 | 1,043,642,153.38 | 989,675,218.63 | 994,070,969.47 | 5.45 | 829,037,416.41 | 833,433,167.25 |
| 总资产 | 1,893,082,214.15 | 1,824,793,524.71 | 1,824,793,524.71 | 3.74 | 1,686,243,277.21 | 1,686,243,277.21 |
| 股东权益 | 558,047,215.78 | 544,805,898.13 | 541,069,509.92 | 2.43 | 513,696,105.47 | 509,959,717.26 |
| 少数股东权益 | 185,192,844.99 | 184,112,407.95 | 183,453,045.32 | 0.36 | 172,239,755.33 | 171,580,392.70 |
| 每股净资产 | 2.74 | 2.68 | 2.66 | 2.24 | 2.53 | 2.51 |
| 调整后的每股净资产 | 2.72 | 2.65 | 2.64 | 2.64 | 2.50 | 2.48 |
| | 2005年1-6月 | 2004年1-6月 | | 本期比上年增减(%) | 2003年1-12月 | |
| | | 调整后 | 调整前 | | 调整后 | 调整前 |
| 主营业务收入 | 323,539,582.30 | 276,318,383.23 | 276,318,383.23 | 17.09 | 571,816,353.83 | 571,816,353.83 |
| 净利润 | 17,307,925.65 | 14,351,084.87 | 14,351,084.87 | 20.60 | 34,419,861.74 | 30,683,473.53 |
| 扣除非经常性损益的净利润 | 15,029,880.20 | 13,036,497.50 | 13,036,497.50 | 15.29 | 33,967,232.27 | 30,230,844.06 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -27,937,193.30 | 16,721,309.00 | 16,721,309.00 | -267.08 | 48,313,463.57 | 48,313,463.57 |
| 每股收益 (全面摊薄) | 0.09 | 0.07 | 0.07 | 28.57 | 0.17 | 0.15 |
| 净资产收益率 (全面摊薄)(%) | 3.10 | 2.77 | 2.79 | 0.33 | 6.7 | 6.02 |

对2003年、2004年报表进行追溯调整原因:公司下属控股子公司武汉当代物业发展有限公司经武汉市地方税务局东湖新技术开发区分局审核,2003年企业所得税征收方式由原汇算清缴改为核定征收,根据《企业会计准则—会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的有关规定,追溯调整期初数。

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

单位:元 币种:人民币

| 报告期利润 | 净资产收益率(%) | | 每股收益 | |
|--------|-----------|-------|------|------|
| | 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 |
| 主营业务利润 | 22.83 | 23.05 | 0.63 | 0.63 |
| 营业利润 | 6.22 | 6.28 | 0.17 | 0.17 |
| 净利润 | 3.10 | 3.13 | 0.09 | 0.09 |



| | | | | |
|---------------|------|------|------|------|
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 2.69 | 2.72 | 0.07 | 0.07 |
|---------------|------|------|------|------|

五、报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 其中:法定公益金 | 拟分配现金股利 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
|------|----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 期初数 | 203,330,400.00 | 211,386,190.54 | 63,045,017.74 | 24,359,568.11 | 4,066,608.00 | 62,977,681.85 | 544,805,898.13 |
| 本期增加 | / | / | / | / | / | 17,307,925.65 | 17,307,925.65 |
| 本期减少 | / | / | / | / | 4,066,608.00 | / | 4,066,608.00 |
| 期末数 | 203,330,400.00 | 211,386,190.54 | 63,045,017.74 | 24,359,568.11 | / | 80,285,607.50 | 558,047,215.78 |

- 1、资本公积变动原因: 无
- 2、盈余公积变动原因: 无
- 3、法定公益金变动原因: 无
- 4、未分配利润变动原因: 本报告期实现利润



第三章 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况

报告期内，公司股本未发生变动。

二、股东情况

(一) 截至 2005 年 6 月 30 日，本公司股东总数为 41,986 户。

(二) 本公司前十名股东持股情况（截至 2005 年 6 月 30 日，单位:股）

| 股东名称(全称) | 报告期内增减 | 报告期末持股数量 | 比例 (%) | 股份类别 | 质押或冻结情况 | 股东性质 |
|------------------|---------|------------|---------|------|------------------|-------|
| 武汉当代科技产业集团股份有限公司 | 0 | 58,333,800 | 28.69 | 未流通 | 质押 58,333,800 | 法人股东 |
| 武汉市仁军投资咨询有限公司 | 0 | 14,368,200 | 7.07 | 未流通 | 质押 14,368,200 | 法人股东 |
| 武汉奥兴高科技开发有限公司 | 0 | 7,000,000 | 3.44 | 未流通 | 质押 7,000,000 | 法人股东 |
| 武汉高科国有控股集团有限公司 | 0 | 6,748,000 | 3.32 | 未流通 | 质押 6,748,000 | 国有股东 |
| 潘杰 | 115,100 | 444,120 | 0.2184 | 已流通 | 未知 | 自然人股东 |
| 黎红 | 0 | 352,000 | 0.1731 | 已流通 | 未知 | 自然人股东 |
| 吴智良 | 2,600 | 245,200 | 0.1206 | 已流通 | 未知 | 自然人股东 |
| 陶永纯 | 0 | 226,000 | 0.1082 | 已流通 | 未知 | 自然人股东 |
| 李建民 | 0 | 220,000 | 0.1012 | 已流通 | 未知 | 自然人股东 |
| 王丽川 | 0 | 205,814 | 0.08762 | 已流通 | 未知 | 自然人股东 |

1、前十大股东关联关系或一致行动的说明

公司未知前十名股东中非流通股股东之间及非流通股股东和流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的



一致行动人。

除非流通股股东外，公司未知悉其他股东所持股份的质押、冻结情况。

2、股东质押情况

(1) 报告期内，公司法人股股东股权质押事宜。

①本公司第一大股东武汉当代科技产业集团股份有限公司（“当代科技”）以其持有的本公司400.6万股社会法人股和26.6万股发起人法人股向中国光大银行武汉市武昌支行办理股权质押登记贷款，质押期限自2005年1月31日至2005年8月6日止。股权质押手续已办理完毕。

②武汉奥兴高科技开发有限公司（“武汉奥兴”）以其持有的本公司563.6万股社会法人股和136.4万股社会法人股分别向中国光大银行武汉市武昌支行办理股权质押登记贷款，质押期限为自2005年1月31日至2005年8月5日、2005年1月31日至2005年8月6日止。股权质押手续已办理完毕。

以上事项刊登在2005年2月2日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

(2) 前期发生延续至本报告期内的股权质押存续事宜：

①2004年7月20日，武汉高科国有控股集团有限公司（“武汉高科”）以其持有的本公司法人股674.8万股向华夏银行武汉东湖支行办理股权质押登记贷款，质押期限为自2004年7月20日至2005年7月20日止。股权质押手续已办理完毕。

②2004年7月26日，当代科技以其持有的本公司法人股1700万股向中国工商银行武汉市东湖开发区支行办理股权质押登记贷款。质押期限自2004年7月26日至2005年7月26日止。股权质押手续已办理完毕。

③2004年8月17日，当代科技以其持有的本公司法人股300万股和800万股分别向中国工商银行武汉市东湖开发区支行办理股权质押登记贷款。质押期限分别自2004年8月17日至2005年8月22日、2004年8月17日至2005年8月16日止。股权质押手续已办理完毕。

④2004年8月26日，当代科技以其持有的本公司法人股1400万股为我公司控股子公司武汉当代物业发展有限公司向中国建设银行武汉市武昌支行申请2,000万元贷款提供担保办理了股权质押登记手续，质押期限自2004年8月26



日至2007年8月26日止。股权质押手续已办理完毕。

⑤2004年9月21日，当代科技以其持有的本公司法人股883万股向中国工商银行武汉市东湖开发区支行办理股权质押登记贷款。质押期限自2004年9月21日至2005年9月20日止。股权质押手续已办理完毕。

⑥2004年10月21日，武汉市仁军投资咨询有限责任公司（“武汉仁军”）以其持有的本公司556.82万股法人股和880万股法人股为当代科技向中国工商银行武汉市东湖开发区支行办理贷款提供担保办理了股权质押登记手续，质押期限分别自2004年10月21日至2005年10月24日、2004年10月20日至2005年10月19日止。股权质押手续已办理完毕。

⑦2004年10月21日，当代科技以其持有的本公司323.18万股法人股向中国工商银行武汉市东湖开发区支行办理股权质押登记贷款，质押期限自2004年10月21日至2005年10月24日止。股权质押手续已办理完毕。

以上情况刊登在公司二〇〇四年度报告正文中。股权质押手续已办理完毕。

截止本报告期末，本公司所有非流通股股份已全部质押。

(3) 期后股权质押情况详见本报告第六章第十二款。

(三) 本公司前十名流通股股东的持股情况（截至2005年6月30日，单位:股）

| 股东名称 | 期末持有流通股的数量 | 种类（A、B、H股或其它） |
|------|------------|---------------|
| 潘杰 | 444,120 | A股 |
| 黎红 | 352,000 | A股 |
| 吴智良 | 245,200 | A股 |
| 陶永纯 | 226,000 | A股 |
| 李建民 | 220,000 | A股 |
| 王丽川 | 205,814 | A股 |
| 王春斌 | 181,854 | A股 |
| 高天有 | 180,000 | A股 |
| 艾路明 | 174,422 | A股 |
| 张小东 | 174,422 | A股 |



1、前十名流通股股东之间存在关联关系或一致行动人的情况

前十名流通股股东中，除艾路明、张小东同为当代科技和本公司的董事外，公司未知其他流通股股东中之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人，亦未知悉其所持股份的质押、冻结情况。

2、前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

前十名流通股股东中，除艾路明、张小东同为当代科技和本公司的董事外，公司未知其他流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定列出的一致行动人情况。

3、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。



第四章 董事、监事、高级管理人员

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事和高级管理人员持股情况未发生变动

二、新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

鉴于公司第四届董事会董事杜晓玲女士任届期满且已离任，经 2005 年 3 月 28 日召开的二〇〇四年年度股东大会批准，选举张小东先生为公司第五届董事会董事，其他董事未发生变动。

鉴于公司第四届监事会监事李名学、陈海淳先生任届期满且已离任，经 2005 年 3 月 28 日召开的二〇〇四年年度股东大会批准，选举李光静女士、杜越新先生为第五届监事会监事，其他监事未发生变动。

经 2005 年 3 月 28 日召开的第五届董事会第一次会议批准，聘请李名学先生为公司副总经理。



第五章 管理层讨论与分析

一、报告期内整体经营情况的讨论与分析

公司近年积极进行产业结构调整,将业务发展前景欠佳及盈利水平偏低的产业予以剥离,集中精力做大做强有较大发展空间的医药、生殖健康产业。现已形成以医药生殖健康产品为主,以教育地产业为辅的产业格局。报告期内,公司医药生殖产品的销售收入已占公司销售收入的近70%。公司主导产品的资产质量、市场地位和盈利能力进一步增强,为公司下一步的发展打下了坚实的产业基础。公司经营层围绕公司战略发展目标,通过进一步加大市场投入,提高市场能力;通过加大新产品的研发力度,加快产品结构调整的步伐;通过进一步深化企业内部改革,加强企业内控体系建设,推行全面管理审计,推进公司企业文化建设工作,提高公司经营运作效率。

截至2005年6月30日,公司实现主营业务收入32,353.96万元,比上年增长了17.09%;主营业务利润12,740.34万元,比上年增长了14.76%,本年实现净利润为1,730.79万元,较上年增长了20.60%。主要原因是麻醉药品、安全套销售收入增长所致。

二、报告期内公司经营情况

1、公司主营业务的范围

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

2、主营业务分行业情况表

单位:元 币种:人民币

| 分行业 | 主营业务收入 | 占主营业务收入比例(%) | 主营业务利润 | 占主营业务利润比例(%) |
|---------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| 医药及生殖健康 | 224,496,354.16 | 69.39 | 99,726,428.94 | 78.28 |
| 房地产 | 71,404,163.04 | 22.07 | 21,782,266.06 | 17.10 |
| 其他 | 27,639,065.10 | 8.54 | 5,894,708.96 | 4.62 |
| 其中:关联交易 | / | / | / | / |
| 合计 | / | / | / | / |
| 内部抵消 | / | / | / | / |
| 合计 | 323,539,582.30 | 100.00 | 127,403,403.96 | 100.00 |



3、主营业务分产品情况表

单位:元 币种:人民币

| 分产品 | 主营业务收入 | 占主营业务收入比例(%) | 主营业务利润 | 占主营业务利润比例(%) |
|---------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| 药品 | 158,585,562.91 | 49.02 | 64,004,664.17 | 50.24 |
| 安全套 | 56,658,577.68 | 17.51 | 28,326,775.68 | 22.23 |
| 商品房 | 62,682,261.54 | 19.37 | 15,650,649.16 | 12.28 |
| 租金 | 8,721,901.50 | 2.70 | 6,131,616.90 | 4.81 |
| 其中:关联交易 | / | / | / | / |
| 合计 | | | | |
| 内部抵消 | / | / | / | / |
| 合计 | 286,648,303.63 | | 114,113,705.91 | / |

4、主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

| 分地区 | 主营业务收入 | 占主营业务收入比例(%) | 主营业务利润 | 占主营业务利润比例(%) |
|---------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| 东北 | 8,956,349.49 | 2.77 | 4,634,951.22 | 3.64 |
| 华北 | 75,024,701.23 | 23.19 | 57,441,554.48 | 45.09 |
| 华中 | 163,398,037.99 | 50.50 | 35,321,186.26 | 27.72 |
| 华东 | 30,291,463.36 | 9.36 | 13,276,330.48 | 10.42 |
| 西北 | 7,769,409.03 | 2.40 | 2,539,164.56 | 1.99 |
| 西南 | 20,935,231.76 | 6.47 | 5,961,017.58 | 4.68 |
| 华南 | 13,796,357.78 | 4.27 | 7,772,968.52 | 6.10 |
| 出口 | 3,368,031.66 | 1.04 | 456,230.86 | 0.36 |
| 其中:关联交易 | / | / | / | / |
| 合计 | 323,539,582.30 | / | 127,403,403.96 | / |
| 内部抵消 | / | / | / | / |
| 合计 | 323,539,582.30 | 100 | 127,403,403.96 | 100 |

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

6、报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。

7、报告期内，公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比未发生重大变化。

8、报告期内，公司利润构成与上年度相比未发生重大变化。



9、主要控股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

| 公司名称 | 业务性质 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 资产规模 | 净利润 |
|------------------|------|------------------------------------|-------------|----------------|---------------|
| 宜昌人福药业有限责任公司 | 医药 | 麻醉药、原料药及成药的开发、生产销售 | 60,000,000 | 255,438,487.81 | 12,000,253.37 |
| 湖北葛店人福药业有限责任公司 | 医药 | 从事甾体化学品及其他精细化学品的生产和销售等 | 37,400,000 | 76,979,982.60 | 2,197,005.35 |
| 武汉杰士邦卫生用品有限公司 | 生殖健康 | 计生用品、医疗器械、卫生用品的研发、技术服务 | 20,000,000 | 136,783,556.40 | 11,638,670.69 |
| 天津中生乳胶有限公司 | 生殖健康 | 医用乳胶制品、日用橡胶制品的技术开发、技术转让及相关产品的生产、销售 | 40,000,000 | 85,271,810.88 | 3,335,677.30 |
| 武汉当代物业发展有限公司 | 房地产 | 房地产开发、销售、物业管理 | 60,000,000 | 344,184,231.25 | 11,203,427.05 |
| 湖北南湖当代学生公寓物业有限公司 | 房地产 | 学生公寓及配套设施开发、建设；物业管理 | 130,000,000 | 235,424,469.44 | 4,532,131.59 |

宜昌人福药业有限责任公司("宜昌人福")注册资本 6,000 万元, 本公司持有其 70% 股权。宜昌人福主营业务为麻醉药品、化学药制剂的开发、生产、销售; 主要产品为瑞芬太尼、舒芬太尼、枸橼酸芬太尼注射液、杜冷丁注射液等, 在业内具有较高的知名度和良好的信誉, 是国内麻醉药的领导企业。宜昌人福已于 2002 年 8 月整体通过国家 GMP 认证。截至 2005 年 6 月 30 日, 该公司资产总额 25,543.85 万元, 净资产 10,445.53 万元, 当期主营业务收入 9,685.79 万元, 净利润 1,200.03 万元。

湖北葛店人福药业有限责任公司("葛店人福")注册资本 3,740 万元, 本公司持有其 94.65% 股权。该公司主要从事计划生育药品甾体化学品的生产和销售等。主要产品为单方、复方米非司酮片, 非那雄胺及胶囊, 醋酸环丙孕酮, 奥卡西平等。其主导品种复方米非司酮是新一代中止妊娠药物, 是国内独家专利药品种。截至 2005 年 6 月 30 日, 该公司资产总额 7,698.00 万元, 净资产 4,083.77 万



元，当期主营业务收入 1,184.50 万元，净利润 219.70 万元。

武汉杰士邦卫生用品有限公司（“武汉杰士邦”）注册资本 2,000 万元，本公司持有其 80% 股权。武汉杰士邦主要从事生殖健康产业的产品研发和市场营销，在国内屡获殊荣。主要产品为“杰士邦”、“第六感”等系列安全套以及“西妮”女性护理液。其主导产品“杰士邦”系列安全套为中国性病艾滋病协会唯一推荐品牌，是国内领导品牌，拥有较高的市场占有率和品牌地位。“西妮”护理液是国内护理液市场的领导品牌。截至 2005 年 6 月 30 日，该公司资产总额 13,678.36 万元，净资产 7,082.44 万元，当期主营业务收入 5,667.91 万元，净利润 1,163.87 万元。

天津中生乳胶有限公司（“天津中生”）注册资本 4,000 万元，本公司持有其 90% 股权。该公司主营业务为医用乳胶制品、日用橡胶制品的技术开发、相关产品的生产、销售，是中国政府定点采购的安全套厂家，主要产品为“康乐”、“爱佳”等系列安全套。截至 2005 年 6 月 30 日，该公司资产总额 8,527.18 万元，净资产 4,551.60 万元，当期主营业务收入 2,428.53 万元，净利润 333.57 万元。

武汉当代物业发展有限公司（“当代物业”）注册资本 6,000 万元，本公司持有其 85% 股权。当代物业主营业务为房地产开发、商品房销售及物业管理。截至 2005 年 6 月 30 日，该公司资产总额 34,418.42 万元，净资产 10,741.96 万元，当期主营业务收入 6,268.23 万元，净利润 1,120.34 万元。

湖北南湖当代学生公寓物业有限公司（“南湖当代”）注册资本为人民币 13,000 万元，本公司持有其 92.3% 的股权。南湖当代主要从事学生公寓及配套设施开发、物业管理等，是国内较早参与高校后勤社会化改革、开发大学生公寓的房地产公司。截至 2005 年 6 月 30 日，该公司资产总额 23,542.45 万元，净资产 14,514.79 万元，当期主营业务收入 872.19 万元，净利润 453.21 万元。

10、占主营业务收入或主营业务利润总额 10% 以上的主要产品

单位:元 币种:人民币

| 分行业或分产品 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利率(%) |
|---------|----------------|---------------|--------|
| 药品 | 158,585,562.91 | 93,424,096.18 | 41.09 |
| 安全套 | 56,658,577.68 | 28,275,971.10 | 50.09 |
| 商品房 | 62,682,261.54 | 43,396,041.27 | 30.77 |
| 租金 | 8,721,901.50 | 2,590,284.60 | 70.30 |



三、在经营中出现的问题与困难及解决方案

——医药健康产业：国内药品消费水平迅速提高，但由于严格置于政府定价下的医疗保险范围内的消费仍处支配地位，在没有出台更好的降低人民群众用药负担的改革措施前，降价可能依然会继续。产品结构和产业结构调整道路还很漫长，所以还要做好与困难长期作战的准备。

针对上述问题，公司董事会认为培育企业核心竞争力应围绕三项重点工作展开：一是仿创结合，大力发展非专利药；二是加强市场渠道建设；三是创造条件“走出去”。要通过优势互补的联合、兼并实现规模经营，以产业发展为基础，以资产经营与资本增值为重点，实现“两手抓”。

——房地产产业：为控制房地产行业过热，2004年中央实施了以“管严土地，看紧信贷”为主的宏观调控措施，土地和资金均被纳入宏观调控范围。各商业银行严格控制对房地产的信贷投放，土地管理部门持续开展土地市场的清理整顿，土地严、金融紧的状况一直持续到现在；房地产行业资质管理弱化、市场准入门槛较低，在行政管理体制实施转换的情况下，竞争愈发激烈。

上半年，受宏观调控的影响，武汉市房地产开发投资增幅出现回落，而且随着宏观调控的深入，这种影响可能还会进一步显现；市场运行发生变化，住房价格上涨趋缓，消费者观望气氛较浓。

针对上述问题，公司采取的对策有：（1）立足于商品房开发，拓宽开发渠道，配合公司战略积极发展房地产及教育；科学规划，稳步扩张，继续扩大公司在区域房地产市场的品牌知名度；（2）拓宽融资渠道，优化资金结构；（3）大力提升公司房地产开发的核心竞争力；（4）严格进行成本控制。

——集团公司管理：信息沟通不畅、管理执行力不够等问题仍然存在。

针对上述问题，公司采取的对策有：（1）进一步加强企业内控体系建设，健全各级经营目标考核体系；（2）持续开展全面管理审计和目标管理考核，继续推进规范管理与战略控制；（3）降低管理成本，提高资金使用效率。



四、公司报告期内的投资情况

（一）募集资金的使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用延续至本期的情况。

（二）报告期内非募集资金的重大投资情况

2004年4月27日，公司召开二〇〇三年年度股东大会。会议审议通过了《关于投资建设葛店人福药业有限责任公司米非司酮项目的议案》。该项目为我公司2004年度配股项目，采用银行贷款资金先期投入建设。截至报告期末，该项目部分建设完毕结转固定资产。目前，该项目固定资产累计投入2208.27万元。

五、本报告期财务报告未经审计。



第六章 重要事项

一、公司治理结构情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及相关法律法规规章的要求，不断健全公司治理结构。根据中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则（2004年修订）》等文件精神 and 公司的治理实践，公司修改了《章程》中的部分条款。在《章程》中明确了股东的权利和义务，通过完善投资者关系管理制度确保股东，特别是中小股东平等、充分地行使权利。公司设立了现代化的信息交流平台，建立了畅通、有效的信息交流渠道，确保股东，尤其是流通股股东的知情权、参与权和建议权。在资本市场上由广大机构投资者和中小投资者参与的“首届中国投资者关系（IR）年会暨2004年中国A股上市公司IR评选”中，公司入选中小企业20强。

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

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

二、报告期实施的利润分配方案执行情况

公司二〇〇四年年度利润分配方案经2005年3月28日召开的公司二〇〇四年年度股东大会审议通过。公司二〇〇四年年度利润分配方案为：以公司2004年12月31日的总股本20,333.04万股为基数，向全体股东每10股派现金0.20元（税前），共计4,066,608.00元；当年度不送股、不实行资本公积金转增股本。

该项利润分配方案已于2005年5月27日实施完毕。



三、公司中期不进行利润分配、公积金转增股本

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

五、资产交易事项

1、2005年5月16日，公司召开第五届董事会第三次会议，决定将我公司持有武汉康诚医药销售有限公司（公司持有其84%的股权）1,050万元的出资额转让给公司控股子公司武汉康乐药业股份有限公司（公司持有其57%的股权），转让金额8,889,621.09元。本事项已报上海证券交易所备案。

2、2005年6月23日，中国联合与张家新签订《股权转让协议》，中国联合将其持有的北京储康300万股股权转让给张家新。

报告期内，公司无重大资产收购或吸收合并情况

六、报告期内，公司未发生关联交易事项。

七、重大合同及其履行情况

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

（二）重大担保

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

1、报告期内发生或以前期间发生但延续至今的重大担保合同（金额：万元）



| 担保对象 | 发生日期 | 担保金额 | 担保类型 | 担保期限 | 担保是否已经履行完毕 | 是否为关联方担保 |
|------------------|------------|-------|--------|---------------------------|------------|----------|
| 广州贝龙环保热力设备股份有限公司 | 2004.10.24 | 1,000 | 连带责任担保 | 2005.10.24~ 2007.10.24 | 否 | 否 |
| 湖北南湖当代学生公寓物业有限公司 | 2003.06.25 | 4,000 | 连带责任担保 | 2006.06.24~ 2008.06.24 | 否 | 否 |
| 武汉当代物业发展有限公司 | 2003.06.13 | 3,000 | 连带责任担保 | 2006.06.12~ 2008.06.12 | 否 | 否 |
| 武汉当代物业发展有限公司 | 2005.05.11 | 1,800 | 连带责任担保 | 2006.05.10~ 2008.05.10 | 否 | 否 |
| 武汉康乐药业股份有限公司 | 2004.12.08 | 650 | 连带责任担保 | 2005.12.07~ 2007.12.07 | 否 | 否 |
| 武汉杰士邦卫生用品有限公司 | 2005.05.09 | 1,000 | 连带责任担保 | 2006.03.09~ 2008.13.09 | 否 | 否 |
| 武汉杰士邦卫生用品有限公司 | 2005.06.21 | 1,000 | 连带责任担保 | 2006.06.21~ 2008.06.21 | 否 | 否 |
| 宜昌人福药业有限责任公司 | 2005.02.24 | 1,000 | 连带责任担保 | 2006.02.23~ 2008.02.23 | 否 | 否 |
| 宜昌人福药业有限责任公司 | 2005.02.28 | 1,000 | 连带责任担保 | 2006.02.27~ 2008.02.27 | 否 | 否 |
| 宜昌人福药业有限责任公司 | 2005.03.15 | 400 | 连带责任担保 | 2006.03.15~ 2008.03.15 | 否 | 否 |
| 宜昌人福药业有限责任公司 | 2005.04.05 | 300 | 连带责任担保 | 2006.04.04~ 2008.04.04 | 否 | 否 |
| 宜昌人福药业有限责任公司 | 2005.04.29 | 400 | 连带责任担保 | 2006.04.28~ 2008.04.28 | 否 | 否 |
| 宜昌人福药业有限责任公司 | 2005.06.25 | 490 | 连带责任担保 | 2006.03.24~ 2008.03.24 | 否 | 否 |
| 天津中生乳胶有限公司 | 2004.09.27 | 360 | 连带责任担保 | 2005.10.27~ 2007.10.27 | 否 | 否 |
| 天津中生乳胶有限公司 | 2004.12.10 | 613 | 连带责任担保 | 2005.11.16~ 2007.11.16 | 否 | 否 |
| 天津中生乳胶有限公司 | 2005.06.13 | 2,000 | 连带责任担保 | 2008.09.12~ 2010.09.12 | 否 | 否 |
| 新疆西帕维药集团有限公司 | 2005.01.31 | 500 | 连带责任担保 | 2006.01.31~ 2008.01.31 | 否 | 否 |
| 新疆西帕维药集团有限公司 | 2005.04.29 | 500 | 连带责任担保 | 2006.04.15~ 2008.04.15 | 否 | 否 |
| 报告期内担保发生额合计 | | | | 0 | | |



| | |
|-----------------------------------|-----------|
| 报告期末担保余额合计 | 0 |
| 公司对控股子公司的担保情况 | |
| 报告期内对控股子公司担保发生额合计 | 10,390 万元 |
| 报告期末对控股子公司担保余额合计 | 20,013 万元 |
| 公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保） | |
| 担保总额 | 20,013 万元 |
| 担保总额占公司净资产的比例 | 37.27% |
| 公司违规担保情况 | |
| 为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额 | 0 |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 | 0 |
| 担保总额是否超过净资产的 50% | 否 |
| 违规担保总额 | 0 |

2、截至 2005 年 6 月 30 日，本公司对外担保总额为 **20,013** 万元，占公司最近一期经审计的净资产的 **37.27%**，均为本公司对控股子公司提供贷款担保，无逾期对外担保，也无涉及诉讼的对外担保。

3、本公司未有与证监发（2003）56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》精神相违背的事件发生。

八、承诺事项

报告期内，公司及持有公司股份 5% 以上（含 5%）的股东未做出过对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项，也无以前期间发生并持续到报告期的此类承诺事项。期后承诺事项说见第六章第十二“期后事项”。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

经公司 2004 年度股东大会审议通过，续聘大信会计师事务所有限公司为公司报表审查、验证并出具书面意见的会计师事务所，聘期一年。

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



十一、公告索引

| 事 项 | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期 | 刊载的互联网网站及检索路径 |
|--|---|-------|-----------------------------|
| 人福科技法人股股东当代科技、武汉奥兴股权质押公告 | 《中国证券报》第 23 版； 《上海证券报》第 A6 版； 《证券时报》第 8 版； | 02/02 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 人福科技 2004 年度报告摘要 | 《中国证券报》第 39、40 版； 《上海证券报》第 C7、C8 版； 《证券时报》第 25、26 版 | 02/25 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 第四届董事会第二十九次会议决议公告暨召开公司二〇〇四年年度股东大会的通知 | 《中国证券报》第 40 版； 《上海证券报》第 C8 版； 《证券时报》第 25 版 | 02/25 | 上海证券交易所网 www.sse.com.cn |
| 第四届监事会第七次会议决议公告 | 《中国证券报》第 40 版； 《上海证券报》第 C8 版； 《证券时报》第 25 版 | 02/25 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 独立董事关于公司二〇〇四年若干重大问题的独立意见 | 《中国证券报》第 40 版； 《上海证券报》第 C8 版； 《证券时报》第 25 版 | 02/25 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 监事会关于公司二〇〇四年若干重大问题的独立意见 | 《中国证券报》第 40 版； 《上海证券报》第 C8 版； 《证券时报》第 25 版 | 02/25 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 人福科技第四届董事会第三十次会议决议公告暨召开公司二〇〇五年第一次临时股东大会的通知 | 《中国证券报》第 C03 版； 《上海证券报》第 C14 版； 《证券时报》第 23 版 | 03/23 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 人福科技 2004 年年度股东大会决议公告 | 《中国证券报》第 C03 版； 《上海证券报》第 C22 版； 《证券时报》第 21 版 | 03/29 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 人福科技第五届董事会第一次会议决议公告 | 《中国证券报》第 C03 版； 《上海证券报》第 C22 版； 《证券时报》第 21 版 | 03/29 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 人福科技独立董事关于第五届董事会聘任高管事项的独立意见 | 《中国证券报》第 C03 版； 《上海证券报》第 C22 版； 《证券时报》第 21 版 | 03/29 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 人福科技第五届监事会第一次会议决议公告 | 《中国证券报》第 C03 版； 《上海证券报》第 C22 版； 《证券时报》第 21 版 | 03/29 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 人福科技关于召开 2005 年第一次临时股东大会的再次通知 | 《中国证券报》第 C40 版； 《上海证券报》第 52 版； 《证券时报》第 A16 版 | 04/16 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 人福科技 2005 年第一季度报告 | 《中国证券报》第 C06 版； 《上海证券报》第 35 版； 《证券时报》第 28 版 | 04/25 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 人福科技 2005 年第一次临时股东大会决议公告 | 《中国证券报》第 A15 版； 《上海证券报》第 C43 版； 《证券时报》第 23 版 | 04/26 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 人福科技 2004 年年度分红派息实施公告 | 《中国证券报》第 C07 版； 《上海证券报》第 C6 版； 《证券时报》第 3 版 | 05/17 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |



| | | | |
|---------------------|--|-------|---|
| 人福科技为子公司提供贷款担保事项的公告 | 《中国证券报》第 C17 版； 《上海证券报》第 C6 版； 《证券时报》第 26 版 | 05/24 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 人福科技股权分置改革试点重大事项公告 | 《中国证券报》第 A03 版； 《上海证券报》第 17 版； 《证券时报》第 5 版 | 06/20 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 人福科技公开征集投资者意见的公告 | 《中国证券报》第 A08 版； 《上海证券报》第 C6 版； 《证券时报》第 4 版 | 06/23 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 人福科技举行股权分置投资者恳谈会的公告 | 《中国证券报》第 C12 版； 《上海证券报》第 C10 版； 《证券时报》第 35 版 | 06/29 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |

十二、期后事项

(一) 报期后发生的股权质押、解除事项

1、2005 年 7 月 27 日，当代科技以其持有的本公司 1700 万股发起人法人股和 323.18 万股社会法人股办理股权质押登记解除手续；同日，当代科技以其持有的本公司 143.18 万股社会法人股办理股权质押登记手续。

2、2005 年 7 月 27 日，武汉仁军以其持有的本公司 556.82 万股社会法人股办理股权质押登记解除手续；同日，武汉仁军以其持有的本公司 166.82 万股社会法人股办理股权质押登记手续。

3、2005 年 8 月 1 日，当代科技以其持有的本公司 23.6 万股发起人法人股和 400.6 万股社会法人股办理股权质押登记解除手续；同日，当代科技以其持有的本公司 56.6 万股发起人法人股和 580.6 万股社会法人股办理股权质押登记手续。

4、2005 年 8 月 1 日，奥兴科技以其持有的本公司 136.4 万股、563.6 万股社会法人股办理股权质押登记解除手续；同日，奥兴科技以其持有的本公司 490 万股社会法人股办理股权质押登记手续。

5、2005 年 8 月 1 日，武汉高科以其持有的本公司 425.6 万股发起人法人股和 249.2 万股社会法人股办理股权质押登记解除手续；同日，武汉高科以其持有的本公司 225.6 万股发起人法人股和 249.2 万股社会法人股办理股权质押登记手续。

6、2005 年 8 月 15 日，当代科技以其持有的本公司 1,100 万股发起人法人股办理股权质押登记解除手续；同日，当代科技以其持有的本公司 800 万股发起



人法人股办理股权质押登记手续。

截至本报告披露日，当代科技股权质押总额为 3866.38 万股，占公司总股本的 19.015%；武汉仁军股权质押总额为 1046.82 万股，占公司总股本的 5.15%；武汉奥兴股权质押总额为 490 万股，占公司总股本的 2.41%；武汉高科股权质押总额为 474.8 万股，占公司总股本的 2.335%。

（二）股权分置

2005 年 6 月公司被中国证监会确定为第二批股权分置改革试点公司。《公司股权分置改革方案》经 2005 年 7 月 8 日、8 月 12 日分别召开的第五届第四次董事会和二〇〇五年第二次临时股东大会审议通过。

股权分置改革方案具体内容为：

1、以 2005 年 6 月 30 日总股本 203330400 股为基数，由非流通股股东向方案实施股权登记日登记在册的流通股股东，按持股比例共支付总数为 23376080 股的公司股票，作为非流通股股东所持公司股份获得流通权的对价。非流通股股东每 10 股将支付 2.704 股，即流通股股东每 10 股流通股将获得 2 股股票，非流通股股东所持有的原非流通股将获得“上市流通权”。

2、非流通股股东关于持有股份获得流通权后的交易或转让限制的承诺：

（1）人福科技控股股东当代科技承诺：

1) 持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在 60 个月内不上市交易或者转让；

2) 在第 1) 项承诺期满后，每年通过上海证券交易所挂牌交易出售股份数量占所持股份数的比例不超过百分之十五；

3) 不以低于 2005 年 6 月 17 日前 30 个交易日算术平均值的 185%（6.00 元）的价格通过上海证券交易所挂牌交易出售股票；

4) 在股权分置改革实施后二个月内，若人福科技二级市场价格连续 5 个交易日收盘价低于 3.00 元，将在二级市场上增持流通股份，增持数量不超过总股本 5%，在增持人福科技流通股份计划完成后的六个月内不出售增持的股份，并履行相关的信息披露义务。

5) 若公司 2005 年度出具的标准无保留意见的审计报告实现的净利润（扣除非经常性损益）相比 2004 年增长低于 20%，或公司 2005 年度财务报告被出具非标准审计报告，当代科技将本次支付对价后持有股份数的 10% 在年报披露后



1 个月内按比例追加支付给无限售条件的流通股股东。

(2) 其他非流通股股东仁军科技、奥兴科技、武汉高科承诺：

1) 其持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，十二个月内不上市交易或者转让；

2) 在前项承诺期期满后，其通过上海证券交易所挂牌交易出售股份的数量占人福科技股份总数比例在十二个月内不超过 5%，在二十四个月内不超过 10%；

3) 不以低于 2005 年 6 月 17 日前 30 个交易日收盘价算术平均值的 115% (3.73 元) 的价格通过上海证券交易所挂牌交易出售股票。

3、2005 年 8 月 16 日，公司发布《股权分置改革方案实施公告》。2005 年 8 月 19 日，公司发布股份变动公告，就股权分置改革前后公司股份结构变化作比较说明，股票简称变更为“G 人福”。

公司法人股股东持股情况变化如下表：

| 法人股股东 | 股权分置改革前 | | 本次变动增减 (-) | 股权分置改革后 | |
|------------------|------------|---------|---------------|------------|---------|
| | 股份(股) | 持股比例(%) | | 股份(股) | 持股比例(%) |
| 武汉当代科技产业集团股份有限公司 | 58,333,800 | 28.69 | -15,773,460 | 42,560,340 | 20.93 |
| 武汉市仁军投资咨询有限责任公司 | 14,368,200 | 7.07 | -3,885,161 | 10,483,039 | 5.16 |
| 武汉奥兴高科技开发有限公司 | 7,000,000 | 3.44 | -1,892,800 | 5,107,200 | 2.51 |
| 武汉高科国有控股集团有限公司 | 6,748,000 | 3.32 | -1,824,659 | 4,923,341 | 2.42 |
| 合计 | 86,450,000 | 42.52 | -23,376,080 | 63,073,920 | 31.02 |

以上事项分别刊登在 2005 年 6 月 20 日、7 月 11 日、7 月 28 日、7 月 29 日、8 月 5 日、8 月 8 日、8 月 15 日、8 月 16 日和 8 月 19 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》上。

(三) 期后承诺事项

公司及持有公司股份 5% 以上(含 5%) 的股东的承诺事项详见第六章第十二条：期后事项(二) 股权分置。



第七章 财务报告

一、财务报表（附后）

二、会计报表附注

（一）公司概况

武汉人福高科技产业股份有限公司（以下简称“公司”），是于 1993 年 3 月 31 日经武汉市经济体制改革委员会武体改[1993]217 号文批准，由中国人福新技术开发中心、武汉市当代科技发展总公司（现改名为武汉当代科技产业集团股份有限公司）、武汉东湖新技术开发区发展总公司（现改名为武汉高科国有控股集团有限公司）共同发起并采用定向募集方式设立的股份有限公司。公司设立时股本为 3750 万元。经中国证监会证监发[1997]240 号文批准，公司于 1997 年在上海证券交易所公开发行 2000 万股社会公众股，发行后公司总股本为 5750 万元。1999 年 8 月 26 日，经中国证监会证监发[1999]90 号文批准，公司向全体股东以 1998 年末的总股本为基数，按 10:3 的比例配售新股，应配 1725 万股，实际配售 880 万股，股本增至 6630 万股。2000 年 8 月，公司根据 2000 年度第一次临时股东大会决议，以 2000 年 6 月 30 日总股本 6630 万股为基数，向全体股东实施了每 10 股转增 6 股送红股 3 股（含税）、派送现金 0.75 元（含税），股本增至 12597 万股。2002 年 5 月，经中国证监会证监发[2002]55 号文批准，公司向全体股东以 2000 年末的总股本为基数，按 10:3 的比例配售新股，应配售 3779.1 万股，实际配售 1926.6 万股，股本增至 14523.6 万股。2003 年 5 月，公司根据 2002 年年度股东大会决议，以 2002 年 12 月 31 日总股本 14523.6 万股为基数，向全体股东实施了每 10 股转增 3 股送红股 1 股（含税）、派送现金 0.25 元（含税），股本增至 20333.04 万股。

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



(二) 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

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

2、会计年度：采用公历年度，即从1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、记账本位币：以人民币为记账本位币。

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

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

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

7、现金等价物的确定标准：现金等价物是指本公司持有的自购买日起三个月内到期、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、短期投资核算方法

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

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

B、投资者投入的短期投资，按投资各方确认的价值，作为短期投资成本。



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

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

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

(3) 短期投资的计价方法：短期投资期末按成本与市价孰低法计价。

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

9、坏账准备的核算方法

(1) 坏账的确认：因债务人破产，依据法律程序清偿后确实无法收回的债权；因债务人死亡，既无遗产清偿，又无义务承担人，确实无法收回的债权；因债务人逾期三年未履行偿债义务，经董事会批准列作坏账的债权。符合上述条件的不能收回的应收款项，按公司规定的审批核销权限分级批准后，作为坏账核销。

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

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



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

10、存货的核算方法

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

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

(3) 低值易耗品的摊销方法: 发出或领用时采用分次摊销法。

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

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

11、长期股权投资及其减值准备的核算方法

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

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

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

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



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

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

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

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

(5) 长期投资减值准备: 如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于帐面价值的, 则对该项投资计提减值准备。减值准备按个别投资项目成本高于其可收回金额的差额于期末计提。

12、长期债权投资的核算方法

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

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

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



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

(2) 长期债权投资按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。

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

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

13、固定资产的计价、折旧政策、及固定资产减值准备的计提方法

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

(2) 固定资产计价方法：购建的固定资产，按购建时实际成本计价；公司接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，或以应收债权换入的固定资产，按应收债权的帐面价值加上应支付的相关税费，作为入帐价值；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原帐面价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者为入帐价值；以非货币性交易换入的固定资产，按换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费，作为入帐价值，涉及补价的，按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定进行处理。

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

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



(4) 固定资产减值准备的计提方法：期末按单项固定资产可收回金额低于帐面价值的差额计提固定资产减值准备。

14、在建工程

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

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

15、借款费用的会计处理方法

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

(2) 为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，按以下规定处理：

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

B、企业为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款利息、折价或溢价的摊销、汇兑损益，在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的，按规定计入购建固定资产的成本；在所购建固定资产达到预定可使用状态后所发生的，于发生时计入当期损益。

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

16、无形资产计价和摊销政策

(1) 无形资产计价：无形资产在取得时，按实际成本计量。购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本；为首次发行股票而接受投资者投入的无形资产，按该无形资产



在投资方的账面价值作为实际成本；接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本；以非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本，涉及补价的，按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定进行处理；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师等费用作为实际成本。

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

(3) 无形资产减值准备的计提方法：按单个无形资产项目的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。

17、长期待摊费用摊销政策

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

18、应付债券的核算方法

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

19、营业收入的确认：

(1) 销售商品：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 让渡资产使用权发生的收入，在同时满足以下两条时确认：

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

20、所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

21、会计政策、会计估计变更、会计差错更正



公司本期无会计政策、会计估计变更、会计差错更正事项。

22、合并会计报表的编制方法

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

（三）主要税项

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

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

3、城市维护建设税：按应纳增值税额、营业税额的7%计提并缴纳。

4、教育费附加：按应纳增值税额、营业税额的3%计提并缴纳。

5、堤防费：按应纳增值税额、营业税额的2%计提并缴纳。

6、平抑物价基金：按营业收入的1%计提并缴纳。

7、教育发展基金：按营业收入的1%计提并缴纳。

8、所得税：

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

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

天津中生乳胶有限公司为新办的城镇劳动就业服务企业，当年安置待业人



员超过企业从业人员总数 60%的，根据财税字（94）001 号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》及天津市国税局 2003 年 3 月 6 号所得税税政会议精神，经主管税务机关天津市国税局审查批准，自 2002 年 7 月 1 日起三年内免征企业所得税；

广州贝龙环保热力设备股份有限公司于 1999 年 11 月 15 日被广州市科学技术委员会认定为广州市高新技术企业，根据中共广州市委文件穗字[1998]21 号《中共广州市委、广州市人民政府关于进一步扶持高新技术产业发展的若干规定》：凡经认定的高新技术企业，减按 15%的税率征收所得税。

中国联合生物技术有限公司按 15%的税率征收所得税；

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

其他公司按 33%的税率征收所得税。

（四）控股子公司及合营企业

1、母公司所控制的子公司及合营企业的情况以及合并会计报表范围

| 被投资单位全称 | 经营范围 | 注册资本 (万元) | 公司投资额 (万元) | 公司持股 比例(%) | 是否 合并 |
|------------------|----------------------|--------------|---------------|---------------|----------|
| 武汉新洪农工商有限责任公司 | 农副产品 | 800 | 640 | 80 | 是 |
| 武汉人福药业有限责任公司 | 医药制造销售 | 5000 | 4782 | 95.64 | 是 |
| 广州贝龙环保热力设备股份有限公司 | 制造加工 | 3500 | 2030 | 58 | 是 |
| 武汉当代物业发展有限公司 | 房地产开发 | 6000 | 5100 | 85 | 是 |
| 武汉人福医用光学电子有限公司 | 开发、研制医疗器械、电子产品 | 500 | 350 | 70 | 是 |
| 武汉人福益民医药有限公司 | 医药销售 | 533.33 | 373.33 | 70 | 是 |
| 武汉杰士邦卫生用品有限公司 | 计生用品等开发、销售 | 2000 | 1600 | 80 | 是 |
| 湖北葛店人福药业有限责任公司 | 生产销售甾体化学品 | 3740 | 3540 | 94.65 | 是 |
| 新疆维吾尔药业有限责任公司 | 医药制造销售 | 2000 | 1100 | 55 | 是 |
| 武汉康乐药业股份有限公司 | 中成药、滋补保健药品、药酒及西药制剂制造 | 3200 | 1824 | 57 | 是(注) |
| 武汉华山人福药业有限责任公司 | 西药、中药批发 | 2000 | 980 | 49 | 是(注) |
| 宜昌人福药业有限责任公司 | 医药制造销售 | 6000 | 4200 | 70 | 是 |
| 中国联合生物技术有限公司 | 医药制造销售 | 13200 | 8712 | 66 | 是 |
| 湖北南湖当代学生公寓物业有限公司 | 学生公寓开发、经营 | 13000 | 12000 | 92.30 | 是 |
| 新疆西帕维药集团有限公司 | 医药制造销售 | 3000 | 2550 | 85 | 是 |
| 天津中生乳胶有限公司 | 计生用品等开发、销售 | 4,000 | 3600 | 90 | 是 |



注：(1)公司于2001年7月以货币资金与其他股东共同投资新设武汉华山人福药业有限责任公司，持有49%股权。2001年7月股东余久楠将其持有的武汉华山人福药业有限责任公司2%股权除分红权以外的权利全部授权给公司，公司对武汉华山人福药业有限责任公司拥有实际控制权，故纳入合并报表范围。

(2)公司将所持有武汉康诚药业销售有限公司84%的股权转让给所属控股子公司武汉康乐药业股份有限公司，故纳入武汉康乐药业股份有限公司报表合并范围。

2、新增股权购买日确定方法：

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

（五）会计报表主要项目注释

第一、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

| 项 目 | 期末数（元） | 期初数（元） |
|--------|----------------|----------------|
| 现 金 | 8,337,711.51 | 5,777,879.67 |
| 银行存款 | 182,220,021.70 | 187,141,001.18 |
| 其他货币资金 | 7,154,837.96 | 873,408.26 |
| 合 计 | 197,712,571.17 | 193,792,289.11 |

2、短期投资

| 项 目 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|-----------|---------|------------|----------|
| | 投资金额(元) | 跌价准备(元) | 投资金额(元) | 跌价准备(元) |
| 股票投资 | | | | |
| 债券投资 | | | | |
| 其他投资 | 50,000.00 | | 100,000.00 | 4,950.00 |
| 合 计 | 50,000.00 | | 100,000.00 | 4,950.00 |

注：(1) 其他投资系基金投资；

(2) 短期投资变现无重大限制。



3、应收票据

| 项 目 | 期末数 (元) | 期初数 (元) |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 12,704,439.06 | 13,795,806.08 |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合 计 | 12,704,439.06 | 13,795,806.08 |

注：本期无已贴现、质押的商业承兑票据。

4、应收账款

| 账 龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
| | 金 额(元) | 比例(%) | 坏账准备(元) | 金 额(元) | 比例(%) | 坏账准备(元) |
| 1年以内 | 176,251,984.38 | 83.92 | 5,299,943.71 | 186,702,831.09 | 86.71 | 5,513,803.06 |
| 1-2年 | 18,235,286.10 | 8.68 | 911,764.31 | 15,728,848.44 | 7.31 | 775,199.65 |
| 2-3年 | 12,770,422.05 | 6.08 | 1,269,001.31 | 9,715,447.36 | 4.51 | 971,580.34 |
| 3年以上 | 2,777,846.32 | 1.32 | 1,509,806.35 | 3,165,230.81 | 1.47 | 1,186,836.67 |
| 合 计 | 210,035,538.85 | 100.00 | 8,990,515.68 | 215,312,357.70 | 100.00 | 8,447,419.72 |

注：(1) 无持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款；

(2) 应收账款期末余额中欠款金额最大的前五名债务人合计35,396,938.61元，占应收帐款期末余额的16.85%。

5、其他应收款

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
| | 金 额(元) | 比例(%) | 坏账准备(元) | 金 额(元) | 比例(%) | 坏账准备(元) |
| 1年以内 | 95,295,591.76 | 78.03 | 3,705,735.71 | 85,904,435.48 | 70.99 | 3,017,995.41 |
| 1-2年 | 20,621,246.76 | 16.89 | 1,031,834.82 | 25,603,987.57 | 21.16 | 1,360,411.37 |
| 2-3年 | 3,847,055.62 | 3.15 | 364,550.24 | 7,480,339.69 | 6.18 | 738,033.98 |
| 3年以上 | 2,355,856.43 | 1.93 | 1,463,863.67 | 2,021,021.94 | 1.67 | 1,237,288.77 |
| 合计 | 122,119,750.57 | 100.00 | 6,565,984.44 | 121,009,784.68 | 100.00 | 6,353,729.53 |

注：(1) 无持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款；

(2) 其他应收款期末余额中欠款金额最大的前五名债务人合计59,571,645.02元，占其他应收款期末余额的48.78%。主要系往来单位之间的暂付款。



6、预付账款

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额(元) | 比例(%) | 金额(元) | 比例(%) |
| 1年以内 | 258,502,101.20 | 97.66 | 220,246,907.05 | 97.81 |
| 1-2年 | 6,187,943.46 | 2.34 | 4,928,995.93 | 2.19 |
| 合计 | 264,690,044.66 | 100.00 | 225,175,902.98 | 100.00 |

注：(1) 持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位武汉当代科技产业集团股份有限公司款项余额为 110,300,948.58 元；

(2) 一年以上的预付账款期末余额 6,187,943.46 元，主要系预付的购入设备款尚未办理结算挂账所致；

7、存货

| 项目 | 期末数 | | 期初数 | |
|-----------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| | 金额(元) | 跌价准备(元) | 金额(元) | 跌价准备(元) |
| 原材料及包装物 | 27,504,925.89 | 94,520.93 | 21,251,036.52 | 323,947.49 |
| 在产品 | 22,995,639.81 | | 18,325,974.46 | |
| 产成品及库存商品 | 99,414,892.66 | 936,653.61 | 89,646,502.88 | 935,528.28 |
| 低值易耗品 | 2,383,585.04 | | 1,875,094.18 | |
| 开发成本及开发产品 | 188,822,266.20 | | 187,068,580.58 | |
| 合计 | 341,121,309.60 | 1,031,174.54 | 318,167,188.62 | 1,259,475.77 |

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

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



8、待摊费用

| 项 目 | 期初数(元) | 本期增加(元) | 本期摊销(元) | 期末数(元) |
|---------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 保险费 | 203,397.45 | 133,567.15 | 164,346.09 | 172,618.51 |
| 报刊费 | 2,107.80 | | 1,056.00 | 1,051.80 |
| 房租 | 80,664.00 | 49,600.00 | 98,796.00 | 31,468.00 |
| 咨询费 | 3,333.60 | | 3,333.60 | |
| 维修费 | 80,283.25 | 98,243.04 | 79,247.97 | 99,278.32 |
| 低值易耗品摊销 | 470,982.41 | 472,931.09 | 553,815.15 | 390,098.35 |
| 网络服务费 | 23,723.32 | | 19,390.02 | 4,333.30 |
| 其他 | 936,825.53 | 1,653,164.64 | 1,087,305.35 | 1,502,684.82 |
| 合计 | 1,801,317.36 | 2,407,505.92 | 2,007,290.18 | 2,201,533.10 |

9、长期投资

| (1) 项目 | 期末数 | | 期初数 | |
|--------|----------------|-----------|----------------|-----------|
| | 金 额(元) | 减值准备(元) | 金 额(元) | 减值准备(元) |
| 长期股权投资 | 213,553,476.28 | 62,420.00 | 215,052,730.96 | 62,420.00 |
| 长期债权投资 | 8,895.00 | | 8,895.00 | |
| 合 计 | 213,562,371.28 | 62,420.00 | 215,061,625.96 | 62,420.00 |

(2) 长期股权投资

A、长期股票投资

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

B、其他股权投资



| 项 目 | 投资 期限 | 投资 比例 | 期初投资 金额(元) | 本年追加 投资额 (元) | 本年权益 增减(元) | 其他变动 (元) | 分得现 金红利 (元) | 累计权 益增减 (元) | 期末投资 金额(元) |
|------------------|----------|----------|----------------|--------------------|---------------|-------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 武汉市商业银行 | 1999年起 | 0.88 | 5,150,000.00 | | | | | | 5,150,000.00 |
| 北京易订在线信息技术有限公司 | 2000年起 | 18.00 | 2,000,000.00 | | | | | | 2,000,000.00 |
| 四川恒泰环境技术有限公司注(1) | 2000年起 | 28.06 | 9,750,000.00 | | | | | | 9,750,000.00 |
| 四川天风证券有限责任公司 | 2002年起 | 18.59 | 120,575,820.28 | | | | | | 120,575,820.28 |
| 宜昌市天仁药业有限责任公司 | 2004年起 | 5.00 | 50,000.00 | | | | | | 50,000.00 |
| 深圳新鹏生物工程有限公司 | 2002年起 | 19.00 | 24,557,148.08 | | | | | | 24,557,148.08 |
| 深圳君健商贸有限责任公司 | 2003年起 | 60.00 | 301,849.77 | | | -301,849.77 | | | |
| 武汉理工大学华夏分院 | 2004年起 | | 40,000,000.00 | | | | | | 40,000,000.00 |
| 天津贝龙热力设备有限公司 | 长期 | 51.00 | 1,436,741.70 | | | | | | 1,436,741.70 |
| 东莞市骏文贸易有限公司 | 2004年起 | 90.00 | 451,940.83 | | 16,094.90 | | | | 468,035.73 |
| 合 计 | | | 204,273,500.66 | | 16,094.90 | -301,849.77 | | | 203,987,745.79 |

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

(2) 2005年1月公司下属控股子公司武汉杰士邦卫生用品有限公司将其持有的深圳君健商贸有限责任公司60%的股权出售。

C、股权投资差额

| 单位名称 | 初始金额 (元) | 摊销年 限(年) | 期初余额 (元) | 本期增加 (元) | 本期减少 (元) | 期末余额 (元) |
|------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|--------------|---------------|
| 广州贝龙环保热力设备股份有限公司 | 10,285,368.81 | 8 | 3,857,013.31 | | 642,835.55 | 3,214,177.76 |
| 武汉当代物业发展有限公司 | 914,965.58 | 10 | 503,230.85 | | 45,748.30 | 457,482.55 |
| 武汉康乐药业股份有限公司 | 7,952,566.78 | 10 | 6,509,956.87 | | 486,777.92 | 6,023,178.95 |
| 宜昌人福药业有限责任公司 | -1,351,032.22 | 10 | -1,103,342.98 | | -67,551.61 | -1,035,791.37 |
| 中国联合生物技术有限责任公司 | 5,710,622.54 | 10 | 4,140,201.33 | | 285,531.13 | 3,854,670.20 |
| 湖北南湖当代学生公寓物业有限公司 | -4,999,955.13 | 10 | -3,749,966.33 | | -249,997.76 | -3,499,968.57 |
| 武汉康诚医药销售有限公司 | 1,655,683.68 | 10 | 1,407,331.14 | | 35,183.28 | 1,372,147.86 |
| 武汉华光制药有限责任公司 | 132,595.60 | 10 | 88,397.19 | | 6,629.76 | 81,767.43 |
| 北京西妮个人护理用品有限公司 | 566,864.82 | 10 | 500,730.62 | | 28,343.24 | 472,387.38 |
| 天津贝龙热力设备有限公司 | -2,223,200.00 | 10 | -1,436,741.70 | | | -1,436,741.70 |
| 合 计 | | | 10,716,810.30 | | 1,213,499.81 | 9,503,310.49 |



注：采用权益法核算的子公司本期长期投资变动金额详见母公司会计报表主要项目注释。

(3) 长期债权投资期初数 8,895.00 元

期末数 8,895.00 元

注：系投资的国债。

10、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值

| 项 目 | 期初数(元) | 本期增加(元) | 本期减少(元) | 期末数(元) |
|-------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 房屋建筑物 | 379,848,908.55 | 13,978,850.71 | 2,208,964.81 | 391,618,794.45 |
| 机器设备 | 92,550,603.04 | 10,632,883.13 | 748,322.32 | 102,435,163.85 |
| 仪器仪表 | 10,361,574.88 | 375,460.00 | 114,120.00 | 10,622,914.88 |
| 运输设备 | 25,541,827.84 | 3,107,679.50 | 1,635,467.89 | 27,014,039.45 |
| 其他设备 | 26,820,746.70 | 905,446.60 | 199,770.87 | 27,526,422.43 |
| 合 计 | 535,123,661.01 | 29,000,319.94 | 4,906,645.89 | 559,217,335.06 |

(2) 累计折旧

| 项 目 | 期初数(元) | 本期增加(元) | 本期减少(元) | 期末数(元) |
|------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 房屋建筑物 | 32,191,913.28 | 5,660,528.89 | 1,893,894.53 | 35,958,547.64 |
| 机器设备 | 31,375,555.85 | 4,414,860.84 | 473,694.30 | 35,316,722.39 |
| 仪器仪表 | 4,865,282.92 | 515,956.75 | 90,994.00 | 5,290,245.67 |
| 运输设备 | 8,428,216.21 | 889,013.49 | 538,549.36 | 8,778,680.34 |
| 其他设备 | 9,634,664.86 | 785,411.78 | 107,768.10 | 10,312,308.54 |
| 合 计 | 86,495,633.12 | 12,265,771.75 | 3,104,900.29 | 95,656,504.58 |
| (3) 固定资产净值 | 448,628,027.89 | | | 463,560,830.48 |

(4) 固定资产减值准备

| 项 目 | 期初数(元) | 本期增加(元) | 本期减少(元) | 期末数(元) |
|------------|----------------|---------|---------|----------------|
| 房屋建筑物 | 27,451.74 | | | 27,451.74 |
| 机器设备 | 2,546,272.03 | | | 2,546,272.03 |
| 仪器仪表 | | | | |
| 运输设备 | 100,845.41 | | | 100,845.41 |
| 其他设备 | | | | |
| 合 计 | 2,674,569.18 | | | 2,674,569.18 |
| (5) 固定资产净额 | 445,953,458.71 | | | 460,886,261.30 |



注：(1) 本年度新增固定资产中，在建工程转入 22,398,417.20 元；

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

(3) 用于借款抵押的固定资产房屋建筑物和机器设备原值合计 28,924.59 万元。

11、工程物资

| 项 目 | 期末数(元) | 期初数(元) |
|---------|--------------|--------------|
| 专用材料 | 23,464.29 | 23,464.29 |
| 专用设备 | 4,018,903.94 | |
| 预付大型设备款 | 2,591,027.34 | 4,217,499.01 |
| 合 计 | 6,633,395.57 | 4,240,963.30 |

12、在建工程

| 工程项目名称 | 期初余额 | 本年增加 | 本期转固 | 本年减少 | 期末余额 | 资金来源 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|------|---------------|------|
| 宜昌人福 GMP 原料药车间 | 3,676,964.33 | 1,672,540.89 | | | 5,349,505.22 | 自筹资金 |
| (其中：资本化利息) | 130,338.38 | 270,713.34 | | | 401,051.72 | |
| 宜昌人福研发中心及质检大楼 | | 5,562,199.99 | | | 5,562,199.99 | 自筹资金 |
| 武汉人福冻干线改造项目 | | 171,929.01 | | | 171,929.01 | 自筹资金 |
| 医药化工原料工业园二期工程 | 14,644,610.74 | 3,830,217.78 | 18,474,828.52 | | | 自筹资金 |
| 医药化工原料工业园三期工程 | 11,946,469.39 | 6,453.80 | 3,638,000.00 | | 8,314,923.19 | 自筹资金 |
| 康乐药业液体二车间 | 929,987.26 | | | | 929,987.26 | 自筹资金 |
| 新疆维药新厂房 | 11,940,887.56 | 1,541,949.48 | 110,830.00 | | 13,372,007.04 | 自筹资金 |
| 三高农业园基础设施 | 1,338,159.00 | | | | 1,338,159.00 | 自筹资金 |
| 其他项目 | 3,336,775.30 | 2,172,100.72 | 174,758.68 | | 5,334,117.34 | 自筹资金 |
| 合 计 | 47,813,853.58 | 14,957,391.67 | 22,398,417.20 | | 40,372,828.05 | |
| 减：在建工程减值准备 | 1,338,159.00 | | | | 1,338,159.00 | |
| 在建工程净额 | 46,475,694.58 | | | | 39,034,669.05 | |

注：(1) 本期用于确定利息资本化金额的资本化率为 6.138%；

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



13、无形资产

| 项 目 | 原始金额 | 期初余额 | 本年增加 | 本期摊销 | 本年减少 | 期末余额 | 剩余摊销年限 |
|-----------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------|
| 商 誉 | 110,588.94 | 22,117.72 | | 5,529.46 | | 16,588.26 | 2 |
| 商 标 | 540,638.00 | 171,233.60 | | 54,629.80 | | 116,603.80 | 2 |
| 专有技术 | 22,912,956.27 | 18,471,590.14 | 1,776,683.00 | 758,358.44 | 1,681,749.82 | 17,808,164.88 | 8 |
| 药品经营许可证 | 15,430,000.00 | 12,755,733.37 | | 384,558.98 | | 12,371,174.39 | 15 |
| 土地使用权 | 10,999,835.23 | 9,891,120.26 | | 74,951.70 | | 9,816,168.56 | 28 |
| 特许经营权 | 900,000.00 | 727,500.00 | | 22,500.00 | | 705,000.00 | 16 |
| 其 他 | 22,186.14 | 946.14 | | 946.14 | | | 0 |
| 合 计 | | 42,040,241.23 | 1,776,683.00 | 1,301,474.52 | 1,681,749.82 | 40,833,699.89 | |
| 无形资产减值准备: | | | | | | | |
| 专有技术 | | 2,324,750.03 | | | | 2,324,750.03 | |
| 合 计 | | 2,324,750.03 | | | | 2,324,750.03 | |
| 净 值 | | 39,715,491.20 | | | | 38,508,949.86 | |

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

14、长期待摊费用

| 项 目 | 原始发生额 (元) | 期初余额 (元) | 本期增 加额 (元) | 本期摊销 额(元) | 其他减少 数(元) | 累计摊销额 (元) | 期末余额 (元) | 剩余摊销 年限(年) |
|-------|--------------|-------------|------------------|--------------|--------------|--------------|-------------|---------------|
| 中药保护费 | 710,914.65 | 319,639.45 | | 49,866.71 | | 441,141.91 | 269,772.74 | 2 |
| 合 计 | 710,914.65 | 319,639.45 | | 49,866.71 | | 441,141.91 | 269,772.74 | |

15、短期借款

| 借款类别 | 期末数(元) | 期初数(元) |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 336,620,000.00 | 381,550,000.00 |
| 担保借款 | 355,430,000.00 | 267,030,000.00 |
| 信用借款 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 借款合计 | 692,150,000.00 | 648,680,000.00 |

注: (1) 本期用于借款抵押的抵押物有, 固定资产房屋建筑物原值计



24,984.70 万元，机器设备原值为 3,939.80 万元，土地使用权及开发经营权以及公司持有的部分四川天风证券有限责任公司股权计 16,456.22 万元；

(2) 持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位武汉当代科技产业集团股份有限公司为本公司提供的短期借款担保金额为 19,000.00 万元，合并报表范围内各公司相互提供的短期借款担保金额为 11,013.00 万元。

16、应付票据

| 项 目 | 期末数 (元) | 期初数 (元) |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | | 1,261,000.00 |
| 银行承兑汇票 | 35,586,220.00 | 12,473,743.61 |
| 合 计 | 35,586,220.00 | 13,734,743.61 |

注：无在本期末已到期的应付票据；

17、应付账款期初数 95,614,628.13 元

期末数 88,241,527.70 元

注：(1) 无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项；

(2) 无帐龄超过 3 年的大额应付账款。

18、预收账款期初数 80,357,237.56 元

期末数 51,753,079.10 元

注：(1) 无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项；

(2) 无帐龄超过 1 年的大额预收账款；

(3) 预收帐款期末比期初减少 35.6%，主要系控股子公司武汉当代物业发展有限公司上年预收售房款今年确认收入所致。

19、应付工资期初数 604.30 元

期末数 70.50 元

注：应付工资余额为职工未领取工资。

20、应付股利期初数 794,960.61 元

期末数 3,987,362.04 元



注：(1) 公司根据 2004 年年度股东大会决议，以 2004 年末总股本 203,330,400.00 元为基数，每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税），共计派发现金红利 4,066,608.00 元，已于 2005 年 5 月 27 日实施完毕。

(2) 期末应付股利明细如下：

| 单位名称 | 金 额(元) |
|----------------|--------------|
| 杨进 | 874,488.00 |
| 天津市乳胶厂 | 738,844.68 |
| 刘家清 | 728,740.00 |
| 宜昌东欣投资有限责任公司 | 503,700.00 |
| 宜昌人福药业工会 | 480,564.00 |
| 武汉仁军投资咨询有限责任公司 | 287,364.00 |
| 武汉奥兴高科技开发有限公司 | 140,000.00 |
| 武汉高科国有控股集团有限公司 | 134,960.00 |
| 湖北汉川中洲垸农场 | 57,601.11 |
| 陈刚 | 16,200.00 |
| 蒋国廉 | 12,600.00 |
| 高风 | 7,200.00 |
| 当代物业职工持股会 | 5,100.25 |
| 合 计 | 3,987,362.04 |

21、应交税金

| 税 种 | 期末数（元） | 期初数（元） |
|-------|---------------|---------------|
| 营业税 | 8,914,233.35 | 5,848,443.24 |
| 增值税 | 3,915,739.09 | 6,762,038.96 |
| 城市建设税 | 1,486,257.25 | 1,456,943.97 |
| 所得税 | 26,136,537.95 | 25,259,529.06 |
| 个人所得税 | 710,874.23 | 2,647,902.97 |
| 其 他 | 10,925.44 | 326,007.65 |
| 合 计 | 41,174,567.31 | 42,300,865.85 |

注：计缴标准及税率见本报告“三、主要税项”所述。



22、其他应交款

| 项 目 | 期末数 (元) | 期初数 (元) |
|---------|--------------|--------------|
| 教育费附加 | 761,768.15 | 1,775,628.88 |
| 堤防费 | 327,253.78 | 299,601.23 |
| 平价基金 | 627,274.07 | 264,122.26 |
| 地方教育发展费 | 361,901.65 | 79,390.46 |
| 其他 | 4,688.94 | 953,653.38 |
| 合 计 | 2,082,886.59 | 3,372,396.21 |

注：计缴标准及税率见本报告“三、主要税项”所述。

23、其他应付款期初数 40,026,477.14 元

期末数 27,925,659.60 元

注：(1) 无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项；

(2) 无帐龄超过 3 年的大额其他应付款。

24、一年内到期的长期负债

| 借款类别 | 期末数 (元) | 期初数 (元) |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | | |
| 担保借款 | 93,000,000.00 | 58,000,000.00 |
| 信用借款 | | |
| 借款合计 | 93,000,000.00 | 58,000,000.00 |

注：持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位武汉当代科技产业集团股份有限公司为本公司提供的长期借款担保金额为 5300 万元。合并报表范围内各公司相互提供的长期借款担保金额为 4000 万元。

25、长期借款

| 借款类别 | 期末数 (元) | 期初数 (元) |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | | |
| 担保借款 | 90,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 信用借款 | | |
| 借款合计 | 90,000,000.00 | 90,000,000.00 |

注：持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位武汉当代科技产业集团股



份有限公司为本公司提供的长期借款担保金额为 4,000 万元，合并报表范围内各公司相互提供的长期借款担保金额为 5,000 万元。

26、长期应付款期初数 16,200,000.00 元

期末数 16,200,000.00 元

注：(1) 无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项；

(2) 长期应付款中：

长期应付款中控股子公司湖北南湖当代学生公寓物业有限公司收到的财政国债资金 15,000,000.00 元，该专项应付款期限 15 年，实行浮动利率、年利率按起息日中国人民银行公布的一年期存款利率加 0.3%个百分点确定，该公司按期支付利息；

控股子公司宜昌人福药业有限责任公司收到科技拨款 1,200,000.00 元，不支付利息。

27、股本

公司股份变动情况表

数量单位：股

| 项 目 | 期初数 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末数 |
|---------------|-------------|-------------|----|-------|----|----|-------------|
| | | 配股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 一、尚未流通股份 | | | | | | | |
| 1、发起人股份 | 43,092,000 | | | | | | 43,092,000 |
| 其中： | | | | | | | |
| 国家拥有股份 | 6,748,000 | | | | | | 6,748,000 |
| 境内法人持有股份 | 36,344,000 | | | | | | 36,344,000 |
| 其他 | | | | | | | |
| 2、募集法人股 | 43,358,000 | | | | | | 43,358,000 |
| 3、公司职工股 | | | | | | | |
| 4、优先股或其他尚未流股份 | | | | | | | |
| 合计 | 86,450,000 | | | | | | 86,450,000 |
| 二、已流通股份 | | | | | | | |
| 1、境内上市的人民币普通股 | 116,880,400 | | | | | | 116,880,400 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | |
| 已流通股份合计 | 116,880,400 | | | | | | 116,880,400 |
| 三、股份总数 | 203,330,400 | | | | | | 203,330,400 |



注：(1) 公司部分发起人所持有的股份已依法进行了转让；

(2) 持公司 5%（含 5%以上）股东单位武汉当代科技产业集团股份有限公司以其持有的本公司部分法人股 5406.18 万股（占本公司总股本的 26.59%）向中国工商银行武汉市东湖开发区支行办理了质押贷款；

(3) 持公司 5%（含 5%以上）股东单位武汉市仁军投资咨询有限责任公司以其持有的本公司部分法人股 1436.82 万股（占本公司总股本的 7.07%）向中国工商银行武汉市东湖开发区支行办理质押贷款。

28、资本公积

| 项 目 | 期末数（元） | 期初数（元） |
|--------|----------------|----------------|
| 股本溢价 | 206,247,550.53 | 206,247,550.53 |
| 股权投资准备 | 5,120,490.43 | 5,120,490.43 |
| 其他资本公积 | 18,149.58 | 18,149.58 |
| 合 计 | 211,386,190.54 | 211,386,190.54 |

29、盈余公积

| 项 目 | 期初数(元) | 本期增加数(元) | 本期减少数(元) | 期末数(元) |
|--------|---------------|----------|----------|---------------|
| 法定盈余公积 | 24,979,666.76 | | | 24,979,666.76 |
| 法定公益金 | 24,359,568.11 | | | 24,359,568.11 |
| 任意盈余公积 | 13,705,782.87 | | | 13,705,782.87 |
| 合 计 | 63,045,017.74 | | | 63,045,017.74 |

30、未分配利润

| 项 目 | 金 额(元) |
|------------------|---------------|
| 本年度净利润 | 17,307,925.65 |
| 加:年初未分配利润 | 62,977,681.85 |
| 减:提取法定盈余公积金(10%) | |
| 提取法定公益金(10%) | |
| 减:拟分配的现金股利 | |
| 转作股本的普通股股利 | |
| 年末未分配利润 | 80,285,607.50 |



31、主营业务收入、成本

| 项 目 | 主营业务收入 | | 主营业务成本 | |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 本期数(元) | 上年同期数(元) | 本期数(元) | 上年同期数(元) |
| 医药及生殖健康产品 | 224,496,354.16 | 190,988,636.46 | 123,555,954.48 | 109,259,332.62 |
| 房地产开发 | 71,404,163.04 | 60,239,051.57 | 45,986,325.87 | 33,377,540.95 |
| 其 他 | 27,639,065.10 | 25,090,695.20 | 21,557,232.19 | 18,523,827.83 |
| 合 计 | 323,539,582.30 | 276,318,383.23 | 191,099,512.54 | 161,160,701.40 |

注：(1) 收入分行业资料和分地区资料详见附注“六、分部报告”所述；

(2) 公司前五名客户销售的收入合计为 76,912,219.80 元，占公司全部销售收入的 23.77%。

32、主营业务税金及附加

| 项 目 | 本期数(元) | 上年同期数(元) |
|----------|--------------|--------------|
| 营业税 | 3,211,529.06 | 2,605,016.09 |
| 城市维护建设税 | 1,022,965.62 | 854,632.21 |
| 教育费附加 | 438,363.80 | 370,055.11 |
| 堤防费 | 118,717.56 | 110,935.73 |
| 平抑物价基金 | 117,826.38 | 101,549.86 |
| 地方教育发展金等 | 127,263.38 | 101,549.86 |
| 其他 | | |
| 合 计 | 5,036,665.80 | 4,143,738.86 |

注：计缴标准及税率见本报告“三、主要税项”所述。

33、营业费用

| 项 目 | 本期数(元) | 上年同期数(元) |
|-----------|---------------|---------------|
| 合 计 | 37,338,444.55 | 24,238,398.72 |
| 其中主要项目： | | |
| 工资及福利费 | 7,592,651.57 | 6,378,171.52 |
| 办公费 | 755,912.73 | 561,842.76 |
| 招待费 | 800,074.51 | 549,485.09 |
| 差旅费 | 1,867,249.70 | 1,490,927.95 |
| 广告费 | 11,082,189.81 | 4,231,896.29 |
| 市场推广费、促销费 | 7,954,656.92 | 4,813,007.08 |
| 售后服务费 | 815,604.40 | 438,918.27 |
| 运输费 | 1,541,967.69 | 1,062,528.06 |
| 租赁费 | 437,742.19 | 424,621.50 |



注：本期比上期增加 54.05%的主要原因系公司本期增加宣传力度，广告费用增加所致。

34、管理费用

| 项 目 | 本期数(元) | 上年同期数(元) |
|---------|---------------|---------------|
| 合 计 | 34,973,197.15 | 34,632,727.78 |
| 其中主要项目： | | |
| 工资及福利费 | 9,702,723.88 | 8,901,209.54 |
| 办公费 | 1,647,620.68 | 1,516,313.13 |
| 招待费 | 963,108.29 | 1,185,322.72 |
| 差旅费 | 1,828,839.99 | 1,833,588.05 |
| 修理费 | 655,523.35 | 662,161.70 |
| 折旧费 | 4,076,929.37 | 4,078,102.75 |
| 坏帐损失 | 508,326.94 | 2,077,932.91 |
| 租赁费 | 967,937.60 | 938,539.18 |
| 保险费 | 3,399,837.13 | 2,412,331.02 |
| 研发及其他 | 9,694,786.59 | 9,942,250.09 |
| 摊销费用 | 1,527,563.33 | 1,084,976.69 |

35、财务费用

| 项 目 | 本期数(元) | 上年同期数(元) |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 21,584,757.94 | 20,227,151.48 |
| 减：利息收入 | 1,131,180.72 | 2,358,747.32 |
| 手续费及其他 | 123,271.26 | 113,615.10 |
| 合 计 | 20,576,848.48 | 17,982,019.26 |

36、投资收益

| 项 目 | 本期数(元) | 上年同期数(元) |
|-----------|---------------|---------------|
| 短期投资收益 | 8,464.62 | -23,105.47 |
| 短期投资跌价损失 | | -63,950.59 |
| 被投资公司权益增减 | 16,094.90 | 1,841.88 |
| 股权投资差额摊销 | -1,213,892.11 | -1,182,188.27 |
| 成本法核算的收益 | | |
| 项目转让收益 | 2,349,885.85 | 584,993.15 |
| 合 计 | 1,160,553.26 | -682,409.30 |



注：投资收益汇回无重大限制。

37、收到的其他与经营活动有关的现金 36,996,762.16 元

其主要项目如下：

| 项 目 | 金 额(元) |
|--------------|---------------|
| 湖北宜药集团职工安置费 | 13,000,000.00 |
| 湖北天成投资管理公司 | 4,912,000.00 |
| 当代物资有限公司 | 1,800,000.00 |
| 武汉世新环保有限责任公司 | 1,737,700.00 |
| 质保金 | 604,480.00 |

38、支付的其他与经营活动有关的现金 89,801,529.60 元

其主要项目如下：

| 项 目 | 金 额(元) |
|----------------|---------------|
| 武汉理工大学华夏学院建设资金 | 32,772,650.06 |
| 广告费 | 11,082,189.81 |
| 市场推广费 | 7,954,656.92 |
| 差旅费 | 3,696,089.69 |
| 保险费 | 3,399,837.13 |
| 办公费 | 2,403,533.41 |
| 水电费 | 2,138,681.69 |
| 招待费 | 1,763,182.80 |
| 运输费 | 1,541,967.69 |

第二、母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

| 账 龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
| | 金额(元) | 比例(%) | 坏账准备(元) | 金额(元) | 比例(%) | 坏账准备(元) |
| 1年以内 | | | | 173,182.00 | 14.69 | 5,195.46 |
| 1-2年 | 173,182.00 | 14.69 | 8,659.10 | 138,923.48 | 11.79 | 6,946.17 |
| 2-3年 | 138,923.48 | 11.79 | 13,892.35 | 278,658.00 | 23.64 | 27,865.80 |
| 3年以上 | 866,531.57 | 73.52 | 634,772.17 | 587,873.57 | 49.88 | 538,323.67 |
| 合 计 | 1,178,637.05 | 100.00 | 657,323.62 | 1,178,637.05 | 100.00 | 578,331.10 |



注：(1) 无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款；

(2) 应收账款期末余额中欠款金额最大的前五名债务人合计 967,679.04 元，占应收帐款期末余额的 82.10%。

2、其他应收款

| 账 龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|----------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| | 金额(元) | 比例(%) | 坏账准备(元) | 金额(元) | 比例(%) | 坏账准备(元) |
| 1 年以内 | 91,788,987.75 | 89.39 | 606,764.55 | 56,402,674.69 | 83.38 | 461,990.37 |
| 1-2 年 | 8,450,292.89 | 8.23 | 422,514.64 | 7,674,363.10 | 11.34 | 383,718.16 |
| 2-3 年 | 1,406,345.60 | 1.37 | 140,634.56 | 2,896,821.29 | 4.28 | 289,682.13 |
| 3-年以上 | 1,035,061.30 | 1.01 | 678,261.30 | 675,061.30 | 1.00 | 446,227.30 |
| 合 计 | 102,680,687.54 | 100.00 | 1,848,175.05 | 67,648,920.38 | 100.00 | 1,581,617.96 |

注：(1) 无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款；

(2) 其他应收款期末余额中欠款金额最大的前五名债务人合计 55,627,731.62 元，占其他应收款期末余额的 54.18%。

3、长期投资

| (1) 项目 | 期末数 | | 期初数 | |
|--------|----------------|---------|----------------|---------|
| | 金 额(元) | 减值准备(元) | 金 额(元) | 减值准备(元) |
| 长期股权投资 | 808,386,945.18 | | 799,189,489.76 | |
| 长期债权投资 | | | | |
| 合 计 | 808,386,945.18 | | 799,189,489.76 | |

(2) 长期股权投资

A、长期股票投资

公司在报告期内未进行长期股票投资。



B、其他股权投资

| 项 目 | 投资 期限 | 投资 比例 | 期初投资 金额(元) | 本年追加 投资额(元) | 本年末 增减(元) | 其他变动 (元) | 分得现金 红利(元) | 累计权益 增减(元) | 期末投资 金额(元) |
|------------------|----------|----------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 武汉新洪农工商有限责任公司 | 1994年起 | 80.00 | 11,600,477.34 | | -244,246.43 | | | 4,956,230.91 | 11,356,230.91 |
| 武汉人福药业有限责任公司 | 1997年起 | 95.64 | 60,851,838.26 | | 851,092.91 | | | 13,881,570.17 | 61,702,931.17 |
| 广州贝龙环保热力设备股份有限公司 | 1995年起 | 58.00 | 30,830,714.66 | | -335,415.93 | | | 10,195,298.73 | 30,495,298.73 |
| 武汉当代物业发展有限公司 | 1995年起 | 85.00 | 81,783,752.5 | | 9,522,912.99 | | | 52,870,277.28 | 91,306,665.49 |
| 武汉人福医用光学电子有限公司 | 1998年起 | 70.00 | 4,398,962.04 | | -297,092.05 | | | 601,869.99 | 4,101,869.99 |
| 武汉市商业银行 | 1999年起 | 0.88 | 5,150,000.00 | | | | | | 5,150,000.00 |
| 北京易订在线信息技术有限公司 | 2000年起 | 18.00 | 2,000,000.00 | | | | | | 2,000,000.00 |
| 武汉人福益民医药有限公司 | 2001年起 | 70.00 | 1,948,578.24 | | -131,078.77 | | | -1,915,810.53 | 1,817,499.47 |
| 四川恒泰环境技术有限责任公司 | 2000年起 | 28.06 | 9,750,000.00 | | | | | | 9,750,000.00 |
| 武汉杰士邦卫生用品有限公司 | 2001年起 | 80.00 | 47,348,568.68 | | 9,310,936.55 | | | 40,659,505.23 | 56,659,505.23 |
| 湖北省葛店人福药业有限公司 | 2001年起 | 94.65 | 36,573,463.54 | | 2,079,465.56 | | | 3,281,912.15 | 38,652,929.10 |
| 新疆维吾尔药业有限责任公司 | 2001年起 | 55.00 | 10,160,596.23 | | 109,804.46 | | | -729,045.25 | 10,270,400.69 |
| 武汉康乐药业股份有限公司注(3) | 2001年起 | 57.00 | 18,317,122.38 | | -538,406.58 | | | -482,292.6 | 17,778,715.80 |
| 武汉华山人福药业有限公司 | 2001年起 | 49.00 | 10,012,751.70 | | -387,716.84 | | | -174,965.15 | 9,625,034.86 |
| 宜昌人福药业有限责任公司 | 2001年起 | 70.00 | 76,494,057.64 | | 8,400,177.36 | | 11,775,540.00 | 41,543,202.78 | 73,118,695.00 |
| 中国联合生物技术有限责任公司 | 2001年起 | 66.00 | 83,918,180.21 | | 841,766.04 | | | -2,655,431.21 | 84,759,946.25 |
| 湖北南湖当代学生公寓物业有限公司 | 2002年起 | 92.31 | 129,802,808.94 | | 4,183,610.67 | -392.30 | | 8,986,464.48 | 133,986,027.31 |
| 新疆西帕维药集团有限公司 | 2003年起 | 85.00 | 24,724,240.05 | | 38,380.40 | | | -737,379.55 | 24,762,620.45 |
| 武汉康诚医药销售有限公司 | 1997年起 | 84.00 | 7,376,709.70 | | 105,580.25 | -7,482,289.95 | | | |
| 四川天风证券有限责任公司 | 2003年起 | 9.29 | 51,000,000.00 | | | | | | 51,000,000.00 |
| 天津中生乳胶有限公司 | 2003年起 | 90.00 | 43,582,243.46 | | 3,002,109.57 | | 5,505,527.82 | 8,933,780.75 | 41,078,825.21 |
| 武汉理工大学华夏学院 | 2004年起 | | 40,000,000.00 | | | | | | 40,000,000.00 |
| 合 计 | | | 787,625,065.57 | | 36,511,880.16 | -7,482,682.25 | 17,281,067.82 | 179,215,188.18 | 799,373,195.66 |

注：(1) 公司本期将所持有的武汉康诚医药销售有限公司全部股权转让
武汉康乐药业股份有限公司；



C、股权投资差额

| 单位名称 | 初始金额(元) | 摊销年限(年) | 期初余额(元) | 本期增加(元) | 本期减少(元) | 期末余额(元) |
|------------------|---------------|---------|---------------|---------|--------------|---------------|
| 广州贝龙环保热力设备股份有限公司 | 10,285,368.81 | 8 | 3,857,013.31 | | 642,835.55 | 3,214,177.76 |
| 武汉当代物业发展有限公司 | 914,965.58 | 10 | 503,230.85 | | 45,748.30 | 457,482.55 |
| 武汉康乐药业股份有限公司 | 7,952,566.78 | 10 | 6,509,956.87 | | 486,777.92 | 6,023,178.95 |
| 宜昌人福药业有限责任公司 | -1,351,032.22 | 10 | -1,103,342.98 | | -67,551.61 | -1,035,791.37 |
| 中国联合生物技术有限责任公司 | 5,710,622.54 | 10 | 4,140,201.33 | | 285,531.13 | 3,854,670.20 |
| 湖北南湖当代学生公寓物业有限公司 | -4,999,955.13 | 10 | -3,749,966.33 | | -249,997.76 | -3,499,968.57 |
| 武汉康诚医药销售有限公司 | 1,655,683.68 | 10 | 1,407,331.14 | | 1,407,331.14 | |
| 合计 | 20,168,220.04 | | 11,564,424.19 | | 2,550,674.67 | 9,013,749.52 |

4、主营业务收入、成本

| 项目 | 主营业务收入 | | 主营业务成本 | |
|-------|--------|-----------|--------|----------|
| | 本期数(元) | 上年同期数(元) | 本期数(元) | 上年同期数(元) |
| 房地产开发 | | 35,191.80 | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | | 35,191.80 | | |

5、投资收益

| 项目 | 本期数(元) | 上年同期数(元) |
|-----------|---------------|---------------|
| 短期投资收益 | 8,464.62 | -2,269.28 |
| 短期投资跌价损失 | | -63,950.59 |
| 被投资公司权益增减 | 36,511,880.16 | 31,194,789.70 |
| 股权投资差额摊销 | -1,143,735.83 | -1,136,978.13 |
| 成本法核算投资收益 | | |
| 项目转让收入 | | 567,610.39 |
| 合计 | 35,376,608.95 | 30,559,202.09 |

注：投资收益汇回无重大限制。



（六）分部报告

1、分行业资料

| 行 业 | 主营业务收入 | | 主营业务成本 | | 营业毛利 | |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 本期数(元) | 上年同期数(元) | 本期数(元) | 上年同期数(元) | 本期数(元) | 上年同期数(元) |
| 医药健康产品 | 224,496,354.16 | 190,988,636.46 | 123,555,954.48 | 109,259,332.62 | 100,940,399.68 | 81,729,303.84 |
| 房地产开发 | 71,404,163.04 | 60,239,051.57 | 45,986,325.87 | 33,377,540.95 | 25,417,837.17 | 26,861,510.62 |
| 其 他 | 27,639,065.10 | 25,090,695.20 | 21,557,232.19 | 18,523,827.83 | 6,081,832.91 | 6,566,867.37 |
| 合 计 | 323,539,582.30 | 276,318,383.23 | 191,099,512.54 | 161,160,701.40 | 132,440,069.76 | 115,157,681.83 |

2、分地区资料

| 地 区 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 营业毛利 |
|-----|----------------|----------------|----------------|
| | 本期数(元) | 本期数(元) | 本期数(元) |
| 东北 | 8,956,349.49 | 4,296,626.82 | 4,659,722.67 |
| 华北 | 75,024,701.23 | 17,091,999.90 | 57,932,701.33 |
| 华东 | 30,291,463.36 | 16,838,784.94 | 13,452,678.42 |
| 西北 | 7,769,409.03 | 5,188,423.87 | 2,580,985.16 |
| 西南 | 20,935,231.76 | 14,836,316.20 | 6,098,915.56 |
| 华中 | 163,398,037.99 | 123,987,440.07 | 39,410,597.92 |
| 华南 | 13,796,357.78 | 5,949,441.43 | 7,846,916.35 |
| 出口 | 3,368,031.66 | 2,910,479.31 | 457,552.35 |
| 合计 | 323,539,582.30 | 191,099,512.54 | 132,440,069.76 |

（七）关联方关系及其交易

1、关联方关系



(1) 存在控制关系的关联方

| 企业名称 | 注册地址 | 主营业务 | 与本企业关系 | 经济性质或类型 | 法定代表人 |
|------------------|-----------------------------|-----------------------|--------|---------|-------|
| 武汉当代科技产业集团股份有限公司 | 武汉市洪山区鲁磨路 369# | 高科技投资、投资管理 | 母公司 | 股份有限公司 | 周汉生 |
| 武汉新洪农工商有限责任公司 | 武汉市洪山区鲁磨路 369 号 | 农副产品 | 子公司 | 有限责任 | 张小东 |
| 武汉人福药业有限责任公司 | 武汉市武昌区涂家岭 7 号 | 医药制造销售 | 子公司 | 有限责任 | 邓霞飞 |
| 广州贝龙环保热力设备股份有限公司 | 广州市白云区龙归镇夏良村牛仔塘夏良工业厂房内 | 制造加工 | 子公司 | 股份有限公司 | 张小东 |
| 武汉当代物业发展有限公司 | 武汉市洪山区鲁磨路 369# | 房地产开发 | 子公司 | 有限责任 | 陈海淳 |
| 武汉人福医用光学电子有限公司 | 武汉市洪山区关山街鲁磨路 369 号 | 开发、研制医疗器械、电子产品 | 子公司 | 有限责任 | 蒋国廉 |
| 武汉人福益民医药有限公司 | 武汉市洪山区鲁磨路 111 号 | 医药销售 | 子公司 | 有限责任 | 王学海 |
| 武汉杰士邦卫生用品有限公司 | 武汉市洪山区鲁磨路 369 号 | 计生用品等开发销售 | 子公司 | 有限责任 | 王学海 |
| 湖北省葛店人福药业有限责任公司 | 湖北葛店经济技术开发区内 | 生产销售甾体化学品 | 子公司 | 有限责任 | 邓霞飞 |
| 新疆维吾尔药业有限责任公司 | 乌鲁木齐市经济技术开发区沈阳街 2 号 | 医药制造销售 | 子公司 | 有限责任 | 李名学 |
| 武汉康乐药业股份有限公司 | 武汉市经济技术开发区 III-4 地块勤业路 29 号 | 中成药品、滋补保健药品、药酒及西药制剂制造 | 子公司 | 股份有限公司 | 陈刚 |
| 武汉华山人福药业有限责任公司 | 江岸区胜利街 168 号扶轮大厦 16 层 | 西药、中药批发 | 子公司 | 有限责任 | 韦山 |
| 宜昌人福药业有限责任公司 | 湖北宜昌市西陵二路 51 号 | 医药制造销售 | 子公司 | 有限责任 | 李杰 |
| 中国联合生物技术有限公司 | 深圳市南山区南油大道海王大厦 A-17D2 | 生物技术产品开发生产销售 | 子公司 | 有限责任 | 艾路明 |
| 湖北南湖当代学生公寓物业有限公司 | 洪山区鲁磨路 369 号 | 学生公寓的开发、租赁 | 子公司 | 有限责任 | 陈海淳 |
| 新疆西帕维药集团有限公司 | 新疆乌鲁木齐市经济技术开发区沈阳街 2 号 | 维药产品的投资、开发及技术服务 | 子公司 | 有限责任 | 李名学 |
| 天津中生乳胶有限公司 | 天津市河北区三马路 240 号 | 计生用品等开发、销售 | 子公司 | 有限公司 | 张文跃 |



(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

| 企业名称 | 期初数 (万元) | 本期增加数 (万元) | 本期减少数 (万元) | 期末数 (万元) |
|------------------|-------------|---------------|---------------|-------------|
| 武汉当代科技产业集团股份有限公司 | 10000.00 | | | 10000.00 |
| 武汉新洪农工商有限责任公司 | 800.00 | | | 800.00 |
| 武汉康乐药业股份有限公司 | 3200.00 | | | 3200.00 |
| 武汉当代物业发展有限公司 | 6000.00 | | | 6000.00 |
| 湖北南湖当代学生公寓物业有限公司 | 13000.00 | | | 13000.00 |
| 武汉人福药业有限责任公司 | 5000.00 | | | 5000.00 |
| 宜昌人福药业有限责任公司 | 6000.00 | | | 6000.00 |
| 武汉华山人福药业有限责任公司 | 2000.00 | | | 2000.00 |
| 广州贝龙环保热力设备股份有限公司 | 3500.00 | | | 3500.00 |
| 新疆维吾尔药业有限责任公司 | 2000.00 | | | 2000.00 |
| 湖北省葛店人福药业有限责任公司 | 3740.00 | | | 3740.00 |
| 武汉杰士邦卫生用品有限公司 | 2000.00 | | | 2000.00 |
| 武汉人福益民医药有限公司 | 533.33 | | | 533.33 |
| 武汉人福医用光学电子有限公司 | 500.00 | | | 500.00 |
| 中国联合生物技术有限公司 | 13200.00 | | | 13200.00 |
| 新疆西帕维药集团有限公司 | 3000.00 | | | 3000.00 |
| 天津中生乳胶有限公司 | 4000.00 | | | 4000.00 |



(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益的变化

| 企业名称 | 期初数 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 | |
|------------------|------------|-----------|------------|-----------|------------|-----------|------------|-----------|
| | 金额 (万元) | 比例 (%) | 金额 (万元) | 比例 (%) | 金额 (万元) | 比例 (%) | 金额 (万元) | 比例 (%) |
| 武汉当代科技产业集团股份有限公司 | 5,833.38 | 28.69 | | | | | 5,833.38 | 28.69 |
| 武汉新洪农工商有限责任公司 | 640.00 | 80 | | | | | 640.00 | 80 |
| 武汉康乐药业股份有限公司 | 1,824.00 | 57 | | | | | 1,824.00 | 57 |
| 武汉当代物业发展有限公司 | 5,100.00 | 85 | | | | | 5,100.00 | 85 |
| 湖北南湖当代学生公寓物业有限公司 | 12,000.00 | 92.30 | | | | | 12000.00 | 92.30 |
| 武汉人福药业有限责任公司 | 4,782.00 | 95.64 | | | | | 4,782.00 | 95.64 |
| 宜昌人福药业有限责任公司 | 4,200.00 | 70 | | | | | 4,200.00 | 70 |
| 武汉华山人福药业有限责任公司 | 980.00 | 49 | | | | | 980.00 | 49 |
| 广州贝龙环保热力设备股份有限公司 | 2,030.00 | 58 | | | | | 2,030.00 | 58 |
| 新疆维吾尔药业有限责任公司 | 1,100.00 | 55 | | | | | 1,100.00 | 55 |
| 湖北省葛店人福药业有限责任公司 | 3,540.00 | 94.65 | | | | | 3,540.00 | 94.65 |
| 武汉杰士邦卫生用品有限公司 | 1,600.00 | 80 | | | | | 1,600.00 | 80 |
| 武汉人福益民医药有限公司 | 373.33 | 70 | | | | | 373.33 | 70 |
| 武汉人福医用光学电子有限公司 | 350.00 | 70 | | | | | 350.00 | 70 |
| 中国联合生物技术有限公司 | 8,712.00 | 66 | | | | | 8,712.00 | 66 |
| 新疆西帕维药集团有限公司 | 2,550.00 | 85 | | | | | 2,550.00 | 85 |
| 天津中生乳胶有限公司 | 3,600.00 | 90 | | | | | 3,600.00 | 90 |
| 武汉康诚医药销售有限公司 | 1,050.00 | 84 | | | 1,050.0 | 84 | | |

(4) 其他关联方关系

| 企业名称 | 与本企业的关系 |
|------------|---------|
| 武汉理工大学华夏学院 | 联合办学 |

2、关联方交易情况

(1) 关联方往来款项余额

| 项 目 | 期末数(元) | 期初数(元) |
|------------------|----------------|----------------|
| 预付帐款 | | |
| 武汉当代科技产业集团股份有限公司 | 110,300,948.58 | 110,300,948.58 |
| 其他应收款: | | |
| 武汉理工大学华夏学院 | 36,265,563.62 | 3,992,913.56 |
| 其他应付款: | | |
| 武汉理工大学华夏学院 | | 500,000.00 |



(2) 关联方交易

① 持有本公司 28.69% 的股份的武汉当代科技产业集团股份有限公司为本公司借款提供的担保金额为 28,300 万元。

② 根据公司 2002 年年度股东大会决议，武汉当代科技产业集团股份有限公司协议委托公司经营、开发其所有的曙光嘉园二期项目。该项目位置位于武汉市东湖开发区郑桥村, 中环线以南, 关山二路延长线以西, 规划用地总面积 328,666.3 平方米, 建筑面积不超过 492,999.5 平方米。该项目产生的收益由我公司享有, 并由公司向武汉当代科技产业集团股份有限公司支付收益补偿金。经双方平等协商, 并参照同类项目的市场价格, 按照规划用地面积每平方米 600 元或建筑面积每平方米 400 元予以补偿, 则上述收益补偿金数额确定为人民币 19,720 万元。至本期末止, 预付收益补偿金款项余额为 110,300,948.58 元。

(八) 或有事项

截止报告日, 公司无重大需要披露的或有事项。

(九) 承诺事项

截止报告日, 公司未发生需要披露的重大承诺事项, 期后承诺事项见第六章第十二。

(十) 期后事项

详见第六章第十二。

(十一) 其他重大事项

截止报告日, 公司无重大需要披露的其他重大事项。

(十二) 补充资料

详见附件 (一)、(二)。



附件（一）

资产减值准备明细表

编制单位：武汉人福高科技产业股份有限公司

2005年6月30日

单位：人民币元

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加数 | 本期转回数 | | | 期末余额 |
|--------------|---------------|--------------|------------|--------------|--------------|---------------|
| | | | 因资产价值回升转回数 | 其他原因转出数 | 合计 | |
| 一、坏账准备合计 | 14,801,149.25 | 1,860,121.83 | - | 1,104,770.96 | 1,104,770.96 | 15,556,500.12 |
| 其中：应收账款 | 8,447,419.72 | 1,346,739.26 | | 803,643.30 | 803,643.30 | 8,990,515.68 |
| 其他应收款 | 6,353,729.53 | 513,382.57 | | 301,127.66 | 301,127.66 | 6,565,984.44 |
| 二、短期投资跌价准备合计 | 4,950.00 | | - | 4,950.00 | 4,950.00 | |
| 其中：股票投资 | - | | | | | |
| 债券投资 | - | | | | | |
| 其他投资 | 4,950.00 | | | 4,950.00 | 4,950.00 | - |
| 三、存货跌价准备合计 | 1,259,475.77 | 1,125.33 | - | 229,426.56 | 229,426.56 | 1,031,174.54 |
| 其中：库存商品 | 935,528.28 | 1,125.33 | | | | 936,653.61 |
| 原材料及包装物 | 323,947.49 | | | 229,426.56 | 229,426.56 | 94,520.93 |
| 四、长期投资减值准备合计 | 62,420.00 | | - | - | - | 62,420.00 |
| 其中：长期股权投资 | 62,420.00 | | | | | 62,420.00 |
| 长期债权投资 | | | | | | - |
| 五、固定资产减值准备合计 | 2,674,569.18 | - | - | - | - | 2,674,569.18 |
| 其中：房屋、建筑物 | 27,451.74 | | | | | 27,451.74 |
| 机器设备 | 2,546,272.03 | | | | | 2,546,272.03 |
| 运输设备 | 100,845.41 | | | | | 100,845.41 |
| 六、无形资产减值准备 | 2,324,750.03 | - | - | - | - | 2,324,750.03 |
| 其中：专利权 | 2,324,750.03 | | | | | 2,324,750.03 |
| 商标权 | - | | | | | - |
| 七、在建工程减值准备 | 1,338,159.00 | | | | | 1,338,159.00 |
| 八、委托贷款减值准备 | | | | | | - |



附件（二）

净资产收益率及每股收益计算表

编制单位：武汉人福高科技产业股份有限公司

会计报表属期：2005年6月30日

| 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 |
| | (%) | (%) | (元) | (元) |
| 主营业务利润 | 22.83 | 23.05 | 0.63 | 0.63 |
| 营业利润 | 6.22 | 6.28 | 0.17 | 0.17 |
| 净利润 | 3.10 | 3.13 | 0.09 | 0.09 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 2.69 | 2.72 | 0.07 | 0.07 |

非经常性损益项目及金额：

| 项 目 | 金 额 | 持股比例及所得税影响 | 净 额 |
|--------------|--------------|-------------|--------------|
| 营业外收入 | 246,340.43 | 67,022.13 | 179,318.30 |
| 营业外支出（以负数表示） | -387,229.92 | -166,209.58 | -221,020.34 |
| 项目转让收益 | 2,349,885.85 | 798,961.19 | 1,550,924.66 |
| 短期投资收益 | 8,464.62 | | 8,464.62 |
| 减值转回 | 893,291.75 | 132,933.54 | 760,358.21 |
| 合 计 | 3,110,752.73 | 832,707.28 | 2,278,045.45 |

计算过程：

全面摊薄净资产收益率=报告期利润/期末净资产

全面摊薄每股收益=报告期利润/期末股份总数

加权平均净资产收益率= $P / (E_0 + N_p / 2 + E_i * M_i / M_0 - E_j * M_j / M_0)$ 加权平均每股收益= $P / (S_0 + S_1 + S_i * M_i / M_0 - S_j * M_j / M_0)$

其中：

| 项 目 | | 金 额 |
|--|---------------|----------------|
| P：报告期利润 | 主营业务利润 | 127,403,403.96 |
| | 营业利润 | 34,731,464.55 |
| | 净利润 | 17,307,925.65 |
| | 扣除非经常性损益后的净利润 | 15,029,880.20 |
| NP：报告期净利润 | | 17,307,925.65 |
| E ₀ ：期初净资产 | | 544,805,898.13 |
| E _i ：报告期发行新股或债转股等新增净资产 | | |
| E _j ：报告期回购或现金分红等减少净资产 | | 4,066,608.00 |
| M ₀ ：报告期月份数 | | 6 |
| M _i ：新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数 | | |
| M _j ：减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数 | | 1 |
| S ₀ ：期初股本总数 | | 203,330,400.00 |
| S ₁ ：报告期因公积金转赠股本或股票股利分配等增加股份数 | | |
| S _i ：报告期因发行新股或债转股等增加的股份数 | | |
| S _j ：报告期因回购或缩股等减少股份数 | | |
| M ₀ ：报告期月份数 | | |
| M _i ：新增股本下一月份起至报告期期末的月份数 | | |
| M _j ：减少股本下一月份起至报告期期末的月份数 | | |
| 期末净资产数 | | 558,047,215.78 |
| 期末股份总数 | | 203,330,400.00 |



第八章 备查文件

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

董事长：**艾路明**

武汉人福高科技产业股份有限公司董事会

二〇〇五年八月二十五日



资产负债表

编制单位：武汉人福高科技产业股份有限公司

2005年6月30日

单位：人民币元

| 项 目 | 注释 号 | 合并数 | | 母公司数 | |
|--------------|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | 期末数 | 期初数 | 期末数 | 期初数 |
| 流动资产： | | | | | |
| 货币资金 | 1 | 197,712,571.17 | 193,792,289.11 | 52,889,167.38 | 87,995,901.34 |
| 短期投资 | 2 | 50,000.00 | 95,050.00 | | 45,050.00 |
| 应收票据 | 3 | 12,704,439.06 | 13,795,806.08 | | |
| 应收股利 | 4 | | | | 5,828,712.57 |
| 应收利息 | | | | | |
| 应收帐款 | 5 | 201,045,023.17 | 206,864,937.98 | 521,313.43 | 600,305.95 |
| 其他应收款 | 6 | 115,553,766.13 | 114,656,055.15 | 100,832,512.49 | 66,067,302.42 |
| 预付帐款 | 7 | 264,690,044.66 | 225,175,902.98 | 179,307,104.75 | 160,696,222.75 |
| 应收补贴款 | | | | | |
| 存货 | 8 | 340,090,135.06 | 316,907,712.85 | 59,255,245.11 | 59,250,259.81 |
| 待摊费用 | 9 | 2,201,533.10 | 1,801,317.36 | 50,395.31 | 94,514.39 |
| 一年内到期的长期债权投资 | | | | | |
| 其他流动资产 | | | | | |
| 流动资产合计 | | 1,134,047,512.35 | 1,073,089,071.51 | 392,855,738.47 | 380,578,269.23 |
| | | | | | |
| 长期投资： | | | | | |
| 长期股权投资 | 10 | 213,491,056.28 | 214,990,310.96 | 808,386,945.18 | 799,189,489.76 |
| 长期债权投资 | 10 | 8,895.00 | 8,895.00 | | |
| 长期投资合计 | 10 | 213,499,951.28 | 214,999,205.96 | 808,386,945.18 | 799,189,489.76 |
| | | | | | |
| 固定资产： | | | | | |
| 固定资产原值 | 11 | 559,217,335.06 | 535,123,661.01 | 44,894,297.54 | 44,083,281.24 |
| 减：累计折旧 | 11 | 95,656,504.58 | 86,495,633.12 | 8,256,259.95 | 7,376,624.49 |
| 固定资产净值 | 11 | 463,560,830.48 | 448,628,027.89 | 36,638,037.59 | 36,706,656.75 |
| 减：固定资产减值准备 | 11 | 2,674,569.18 | 2,674,569.18 | 78,329.20 | 78,329.20 |
| 固定资产净额 | | 460,886,261.30 | 445,953,458.71 | 36,559,708.39 | 36,628,327.55 |
| 工程物资 | 12 | 6,633,395.57 | 4,240,963.30 | | |
| 在建工程 | 13 | 39,034,669.05 | 46,475,694.58 | | |
| 固定资产清理 | | 201,702.00 | | | |
| 固定资产合计 | | 506,756,027.92 | 496,670,116.59 | 36,559,708.39 | 36,628,327.55 |
| | | | | | |
| 无形资产及其他资产： | | | | | |
| 无形资产 | 14 | 38,508,949.86 | 39,715,491.20 | 633,602.06 | 709,591.32 |
| 长期待摊费用 | 15 | 269,772.74 | 319,639.45 | | |
| 其他长期资产 | | | | | |
| 无形资产及其他资产合计 | | 38,778,722.60 | 40,035,130.65 | 633,602.06 | 709,591.32 |
| | | | | | |
| 递延税项： | | | | | |
| 递延税款借项 | | | | | |
| 资产总计 | | 1,893,082,214.15 | 1,824,793,524.71 | 1,238,435,994.10 | 1,217,105,677.86 |

公司法定代表人：艾路明

主管会计工作的负责人：吴亚君

会计主管人员：陈礼英



资产负债表(续)

编制单位:武汉人福高科技产业股份有限公司

2005年6月30日

单位:人民币元

| 项 目 | 注释号 | 合并数 | | 母公司数 | |
|------------|-----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | 期末数 | 期初数 | 期末数 | 期初数 |
| 流动负债: | | | | | |
| 短期借款 | 16 | 692,150,000.00 | 648,680,000.00 | 480,500,000.00 | 450,000,000.00 |
| 应付票据 | 17 | 35,586,220.00 | 13,734,743.61 | 198,600.00 | 400,350.00 |
| 应付帐款 | 18 | 88,241,527.70 | 95,614,628.13 | 218,858.34 | 218,858.34 |
| 预收帐款 | 19 | 51,753,079.10 | 80,357,237.56 | 212,000.00 | 112,000.00 |
| 应付工资 | 20 | 70.50 | 604.30 | | |
| 应付福利费 | | 6,820,028.41 | 6,497,189.72 | 696,638.85 | 869,630.69 |
| 应付股利 | 21 | 3,987,362.04 | 794,960.61 | 562,324.00 | |
| 应交税金 | 22 | 41,174,567.31 | 42,300,865.85 | 3,018,976.73 | 5,021,793.12 |
| 其他应交款 | 23 | 2,082,886.59 | 3,372,396.21 | 101,295.98 | 101,104.55 |
| 其他应付款 | 24 | 27,925,659.60 | 40,026,477.14 | 171,880,084.42 | 187,576,043.03 |
| 预提费用 | | 920,752.13 | 296,115.50 | | |
| 一年内到期的长期负债 | 25 | 93,000,000.00 | 58,000,000.00 | 23,000,000.00 | 28,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | | | | |
| 流动负债合计 | | 1,043,642,153.38 | 989,675,218.63 | 680,388,778.32 | 672,299,779.73 |
| 长期负债: | | | | | |
| 长期借款 | 26 | 90,000,000.00 | 90,000,000.00 | | |
| 应付债券 | | | | | |
| 长期应付款 | 27 | 16,200,000.00 | 16,200,000.00 | | |
| 其他长期负债 | | | | | |
| 长期负债合计 | | 106,200,000.00 | 106,200,000.00 | | |
| 递延税项: | | | | | |
| 递延税款贷项 | | | | | |
| 负债合计 | | 1,149,842,153.38 | 1,095,875,218.63 | 680,388,778.32 | 672,299,779.73 |
| 少数股东权益: | | 185,192,844.99 | 184,112,407.95 | | |
| 股东权益: | | | | | |
| 股本 | 28 | 203,330,400.00 | 203,330,400.00 | 203,330,400.00 | 203,330,400.00 |
| 资本公积 | 29 | 211,386,190.54 | 211,386,190.54 | 211,386,190.54 | 211,386,190.54 |
| 盈余公积 | 30 | 63,045,017.74 | 63,045,017.74 | 63,045,017.74 | 63,045,017.74 |
| 其中:公益金 | 30 | 24,359,568.11 | 24,359,568.11 | 24,359,568.11 | 24,359,568.11 |
| 未分配利润 | 31 | 80,285,607.50 | 62,977,681.85 | 80,285,607.50 | 62,977,681.85 |
| 拟分配的现金股利 | | | 4,066,608.00 | | 4,066,608.00 |
| 股东权益合计 | | 558,047,215.78 | 544,805,898.13 | 558,047,215.78 | 544,805,898.13 |
| 负债和股东权益总计 | | 1,893,082,214.15 | 1,824,793,524.71 | 1,238,435,994.10 | 1,217,105,677.86 |

公司法定代表人:艾路明

主管会计工作的负责人:吴亚君

会计主管人员:陈礼英



利润及利润分配表

编制单位：武汉人福高科技产业股份有限公司

2005年6月30日

单位：人民币元

| 项 目 | 注释号 | 合并数 | | 母公司数 | |
|---------------------|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 2005年1-6月 | 2004年1-6月 | 2005年1-6月 | 2004年1-6月 |
| 一、主营业务收入 | 32 | 323,539,582.30 | 276,318,383.23 | | 35,191.80 |
| 减：主营业务成本 | 32 | 191,099,512.54 | 161,160,701.40 | | |
| 主营业务税金及附加 | 33 | 5,036,665.80 | 4,143,738.86 | | |
| 二、主营业务利润 | | 127,403,403.96 | 111,013,942.97 | | 35,191.80 |
| 加：其他业务利润 | | 216,550.77 | 472,678.99 | 40,842.69 | 12,946.49 |
| 减：营业费用 | 34 | 37,338,444.55 | 24,238,398.72 | | |
| 管理费用 | 35 | 34,973,197.15 | 34,632,727.78 | 4,989,748.68 | 5,588,220.46 |
| 财务费用 | 36 | 20,576,848.48 | 17,982,019.26 | 13,119,777.31 | 10,504,940.76 |
| 三、营业利润 | | 34,731,464.55 | 34,633,476.20 | -18,068,683.30 | -16,045,022.93 |
| 加：投资收益 | 37 | 1,160,553.26 | -682,409.30 | 35,376,608.95 | 30,559,202.09 |
| 补贴收入 | | | | | |
| 营业外收入 | | 246,340.43 | 55,776.10 | | |
| 减：营业外支出 | | 387,229.92 | 367,535.73 | | 163,094.29 |
| 四、利润总额 | | 35,751,128.32 | 33,639,307.27 | 17,307,925.65 | 14,351,084.87 |
| 减：所得税 | | 10,165,124.77 | 12,108,097.78 | | |
| 减：少数股东收益 | | 8,278,077.90 | 7,180,124.62 | | |
| 五、净利润 | | 17,307,925.65 | 14,351,084.87 | 17,307,925.65 | 14,351,084.87 |
| 加：年初未分配利润 | | 62,977,681.85 | 34,515,992.92 | 62,977,681.85 | 36,282,048.44 |
| 盈余公积转入 | | | | | |
| 六、可供分配的利润 | | 80,285,607.50 | 48,867,077.79 | 80,285,607.50 | 50,633,133.31 |
| 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 | | 80,285,607.50 | 48,867,077.79 | 80,285,607.50 | 50,633,133.31 |
| 减：应付优先股股利 | | | | | |
| 提取任意盈余公积 | | | | | |
| 拟分配的现金股利 | | | | | |
| 转作股本普通股股利 | | | | | |
| 八、未分配利润 | | 80,285,607.50 | 48,867,077.79 | 80,285,607.50 | 50,633,133.31 |
| 补充资料： | | | | | |
| 项 目 | | | 本期累计数 | 上期同期数 | |
| 1、出售、处置部门或投资单位所得收益 | | | 2,349,885.85 | 585,443.15 | |
| 2、自然灾害发生得损失 | | | | | |
| 3、会计政策变更增加（或减少）利润总额 | | | | | |
| 4、会计估计变更增加（或减少）利润总额 | | | | | |
| 5、债务重组损失 | | | | | |
| 6、其他 | | | | | |

公司法定代表人：艾路明

主管会计工作的负责人：吴亚君

会计主管人员：陈礼英



现金流量表

编制单位：武汉人福高科技产业股份有限公司

2005年6月30日

单位：人民币元

| 项 目 | 行次 | 合并数 | 母公司数 |
|----------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | 1 | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 2 | 348,979,254.44 | |
| 收到的税费返还 | 3 | 153,339.44 | |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 4 | 36,996,762.16 | 23,376,697.47 |
| 现金流入小计 | 5 | 386,129,356.04 | 23,376,697.47 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 6 | 261,836,912.86 | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 7 | 30,925,584.49 | 1,709,316.68 |
| 支付的各项税费 | 8 | 31,502,522.39 | 2,696,883.27 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 9 | 89,801,529.60 | 63,855,178.56 |
| 现金流出小计 | 10 | 414,066,549.34 | 68,261,378.51 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 11 | -27,937,193.30 | -44,884,681.04 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | 12 | | |
| 收回投资所收到的现金 | 13 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | 14 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | 15 | 215,837.00 | 142,537.00 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | 16 | 1,007,909.46 | 300,812.75 |
| 现金流入小计 | 17 | 1,223,746.46 | 443,349.75 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 18 | 20,338,214.46 | 468,409.69 |
| 投资所支付的现金 | 19 | 400,000.00 | 400,000.00 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | 20 | | |
| 现金流出小计 | 21 | 20,738,214.46 | 868,409.69 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 22 | -19,514,468.00 | -425,059.94 |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | 23 | | |
| 吸收投资所收到的现金 | 24 | | |
| 借款所收到的现金 | 25 | 444,400,000.00 | 247,500,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | 26 | | |
| 现金流入小计 | 27 | 444,400,000.00 | 247,500,000.00 |
| 偿还债务所支付的现金 | 28 | 365,930,000.00 | 222,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | 29 | 26,866,235.86 | 15,296,992.98 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 30 | | - |
| 现金流出小计 | 31 | 392,796,235.86 | 237,296,992.98 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 32 | 51,603,764.14 | 10,203,007.02 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | 33 | | |
| 五、合并报表范围变化对现金的影响 | 34 | -231,820.78 | |
| 六、现金及现金等价物净增加额 | 35 | 3,920,282.06 | -35,106,733.96 |

公司法定代表人：艾路明

主管会计工作的负责人：吴亚君

会计主管人员：陈礼英



现金流量表(续)

编制单位：武汉人福高科技产业股份有限公司

2005年6月30日

单位：人民币元

| 补充资料 | 行次 | 合并数 | 母公司数 |
|-----------------------------|----|----------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | 36 | | |
| 净利润 | 37 | 17,307,925.65 | 17,307,925.65 |
| 加：少数股东损益 | 38 | 8,278,077.90 | |
| 计提的资产减值准备 | 39 | 527,049.64 | 345,549.61 |
| 固定资产折旧 | 40 | 12,265,771.75 | 882,932.56 |
| 无形资产摊销 | 41 | 1,301,474.52 | 75,989.26 |
| 长期待摊费用摊销 | 42 | 49,866.71 | |
| 待摊费用减少（减：增加） | 43 | -400,215.74 | 44,119.08 |
| 预提费用增加（减：减少） | 44 | 624,636.63 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） | 45 | -17,011.30 | |
| 固定资产报废损失 | 46 | 34,258.24 | |
| 财务费用 | 47 | 20,576,848.48 | 13,119,777.31 |
| 投资损失（减：收益） | 48 | -1,160,553.26 | -35,376,608.95 |
| 递延税款贷项（减：借项） | 49 | | |
| 存货的减少（减：增加） | 50 | -23,182,422.21 | -4,985.30 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） | 51 | -21,456,777.35 | -39,982,232.79 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） | 52 | -42,686,122.96 | -1,297,147.47 |
| 其他 | 53 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 54 | -27,937,193.30 | -44,884,681.04 |
| 2、不涉及现金收支的投资和筹资活动 | 55 | | |
| 债务转为资本 | 56 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | 57 | | |
| 融资租入固定资产 | 58 | | |
| 3、现金及现金等价物净增加情况： | 59 | | |
| 现金的期末余额 | 60 | 197,712,571.17 | 52,889,167.38 |
| 减：现金的期初余额 | 61 | 193,792,289.11 | 87,995,901.34 |
| 加：现金等价物的期末余额 | 62 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | 63 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 64 | 3,920,282.06 | -35,106,733.96 |

公司法定代表人：艾路明

主管会计工作的负责人：吴亚君

会计主管人员：陈礼英