

## 湖北广济药业股份有限公司 2006 年年度报告摘要

### § 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

#### 1.3 董事未出席名单

未出席董事姓名	未出席会议原因	受托人姓名
何祥兴先生	工作原因	何谧先生
胡电铃先生	工作原因	欧阳建军女士
吴军先生	工作原因	何谧先生
邢峻恺先生	工作原因	何谧先生

1.4 大信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留审计意见的审计报告。

1.5 公司负责人何谧先生、主管会计工作负责人欧阳建军女士及会计机构负责人（会计主管人员）王琼女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

### § 2 公司基本情况简介

#### 2.1 基本情况简介

股票简称	广济药业
股票代码	000952
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址	湖北省武穴市江堤路 1 号
注册地址的邮政编码	435400
办公地址	湖北省武穴市江堤路 1 号



办公地址的邮政编码	435400
公司国际互联网网址	http://www.guangji pharm.com
电子信箱	stock@guangji pharm.com

## 2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	汪宏勇先生
联系地址	湖北省武穴市江堤路 1 号
电话	07136216068
传真	07136212108
电子信箱	stock@guangji pharm.com

## §3 会计数据和业务数据摘要

### 3.1 主要会计数据

单位：(人民币)元

	2006 年	2005 年	本年比上年增减 (%)	2004 年
主营业务收入	388,696,038.06	345,834,010.62	12.39%	276,625,100.00
利润总额	25,492,753.16	16,216,495.32	57.20%	12,683,757.89
净利润	15,664,893.48	8,563,829.95	82.92%	8,213,400.00
扣除非经常性损益的净利润	21,240,054.12	11,062,242.80	92.00%	8,521,395.63
经营活动产生的现金流量净额	125,954,626.65	54,138,642.84	132.65%	-3,317,293.11
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2004 年末
总资产	785,024,221.53	882,440,281.70	-11.04%	911,954,319.54
股东权益 (不含少数股东权益)	477,263,971.94	531,335,478.46	-10.18%	522,771,648.51



## 3.2 主要财务指标

单位:(人民币)元

	2006年	2005年	本年比上年增减 (%)	2004年
每股收益	0.06	0.05	20.00%	0.048
每股收益(注)	0.06	-	-	-
净资产收益率	3.28%	1.61%	1.67%	1.57%
扣除非经常性损益的净利润为基 础计算的净资产收益率	4.45%	2.08%	2.37%	1.63%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.50	0.32	56.25%	-0.02
	2006年末	2005年末	本年末比上年末 增减(%)	2004年末
每股净资产	1.90	3.10	-38.71%	3.05
调整后的每股净资产	1.79	2.92	-38.70%	2.94

## 非经常性损益项目

适用 不适用

单位:(人民币)元

非经常性损益项目	金额
处理固定资产净损失	1,608,428.60
捐赠支出	46,500.00
无形资产减值准备	6,339,386.37
固定资产减值准备	326,820.31
合计	8,321,135.28

## 3.3 国内外会计准则差异

适用 不适用



## §4 股本变动及股东情况

### 4.1 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	100,490,354	58.69%			5,763,678	19,637	5,783,315	106,273,669	42.22%
1、国家持股	41,082,344	23.99%						41,082,344	16.32%
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	59,408,010	34.70%			5,763,678	19,637	5,783,315	65,191,325	25.90%
其中：境内法人持股	59,376,000	34.68%			5,729,868		5,729,868	65,105,868	25.87%
境内自然人持股	32,010	0.02%			33,810	19,637	53,447	85,457	0.03%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	70,735,646	41.31%			74,715,835	-19,637	74,696,198	145,431,844	57.78%
1、人民币普通股	70,735,646	41.31%			74,715,835	-19,637	74,696,198	145,431,844	57.78%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	171,226,000	100.00%			80,479,513	0	80,479,513	251,705,513	100.00%

### 有限售条件股份可上市交易时间

单位：股

时 间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说 明
2007-7-24	73,699,343	32,488,869	219,216,644	自获得上市流通权之日起 12 个月
2008-7-24	29,162,352	3,326,517	248,378,996	自获得上市流通权之日起 24 个月
2009-7-24	3,326,517	0	251,705,513	自获得上市流通权之日起 36 个月



## 前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	武穴市国有资产经营公司	41,082,344	2007- 7-24	12,585,276	自获得上市流通权之日起，在 12 个月内不上市交易或者转让；在前项承诺期满后，其通过证券交易所挂牌交易出售的股份占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%，24 个月内不超过 10%。
			2008- 7-24	25,170,551	
			2009- 7-24	41,082,344	
2	合肥市高科技风险投资有限公司	16,577,077	2007- 7-24	12,585,276	
			2008- 7-24	16,577,077	
3	琼海梅恩房地产开发公司	9,100,000	2007- 7-24	9,100,000	
4	海南海牛农业综合开发有限公司	7,000,000	2007-7 -24	7,000,000	
5	上海励诚投资发展有限公司	6,287,857	2007- 7-24	6,287,857	
6	海南金地源投资管理有限公司	6,287,857	2007-7 -24	6,287,857	
7	海南神牛牧工商发展有限公司	6,287,857	2007- 7-24	6,287,857	
8	北京金业恒昌商贸有限责任公司	5,716,234	2007-7 -24	5,716,234	
9	上海龙圣科技发展有限公司	4,572,986	2007- 7-24	4,572,986	
10	武穴市财振会计实业公司	3,276,000	2007- 7-24	3,276,000	

## 4.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股表

单位：股

股东总数		29,421 户			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
武穴市国有资产经营公司	国有股东	16.32%	41,082,344	41,082,344	0
合肥市高科技风险投资有限公司	其他	6.59%	16,577,077	16,577,077	14,500,000
琼海梅恩房地产开发公司	其他	3.62%	9,100,000	9,100,000	9,100,000
海南海牛农业综合开发有限公司	其他	2.78%	7,000,000	7,000,000	7,000,000



上海励诚投资发展有限公司	其他	2.50%	6,287,857	6,287,857	0
海南金地源投资管理有限公司	其他	2.50%	6,287,857	6,287,857	6,280,000
海南神牛牧工商发展有限公司	其他	2.50%	6,287,857	6,287,857	0
北京金业恒昌商贸有限责任公司	其他	2.27%	5,716,234	5,716,234	0
上海龙圣科技发展有限公司	其他	1.82%	4,572,986	4,572,986	0
武穴市财振会计实业公司	其他	1.30%	3,276,000	3,276,000	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
刘颖伟		1,172,206		人民币普通股	
周吉长		722,830		人民币普通股	
任秀银		566,788		人民币普通股	
陈莉影		538,500		人民币普通股	
钱红飞		483,989		人民币普通股	
季 哲		386,883		人民币普通股	
黄洪才		383,288		人民币普通股	
李文荣		367,900		人民币普通股	
罗锦伟		340,862		人民币普通股	
李仁干		323,600		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		前十名股东中,海南海牛农业综合开发有限公司和海南神牛牧工商发展有限公司系受同一控制人海口农工贸(罗牛山)股份有限公司控制的关联企业。除此之外,其他股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人;公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。			

#### 4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

##### 4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

适用    不适用

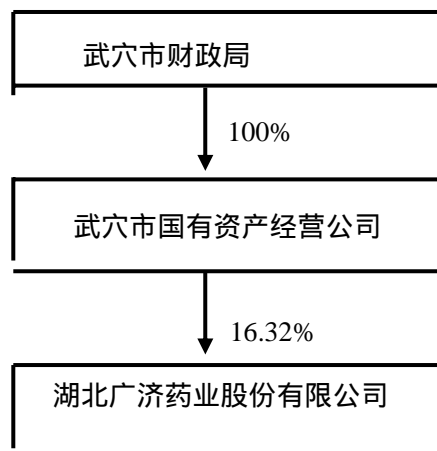


#### 4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

1、报告期内公司控股股东未变更，其名称为武穴市国有资产经营公司，法人代表为陈玉林先生；该公司成立于 1994 年 10 月 20 日，注册资本为 4100 万元人民币；主要经营活动：产权（股本）经营、闲置资产调济、参股、产权收益收缴。

2、公司控股股东武穴市国有资产经营公司是隶属于武穴市财政局的国有独资公司。

#### 4.3.3 公司与实际控制人之间的产权和控制关系方框图：



## § 5 董事、监事和高级管理人员

### 5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职起始日期	任职终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬
何谧	董事长	男	67	2005-05-28	2008-05-28	10,010	20,583	股改转增	25.85	否
王欣	董事、总经理	男	41	2006-09-12	2008-05-28	0	0		15.84	否
欧阳建军	董事、常务副总、财务总监	女	53	2005-05-28	2008-05-28	0	0		21.63	否
何祥兴	董事、常务副总	男	58	2005-05-28	2008-05-28	0	0		21.28	否
胡电铃	董事	男	46	2005-05-28	2008-05-28	0	0		16.37	否
吴军	董事	男	41	2005-05-28	2008-05-28	0	0		3.00	是



邢峻恺	董事、副总经理	男	44	2005-05-28	2008-05-28	0	0		3.00	是
孙振华	董事	男	69	2006-09-12	2008-05-28	0	0		0.91	是
舒广	董事	男	28	2005-05-28	2008-05-28	0	0		3.00	是
田建军	董事	男	42	2005-05-28	2008-05-28	0	0		3.00	是
廖清江	独立董事	男	83	2005-05-28	2008-05-28	0	0		3.60	否
刘敢庭	独立董事	男	64	2005-05-28	2008-05-28	0	0		3.60	否
李光忠	独立董事	男	61	2005-05-28	2008-05-28	0	0		3.60	否
张平	独立董事	男	52	2005-05-28	2008-05-28	0	0		3.60	否
桂亚兵	独立董事	男	40	2005-05-28	2008-05-28	0	0		3.60	否
傅建新	监事会主席	男	52	2005-05-28	2008-05-28	0	0		6.60	否
胡凤雷	监事	男	41	2006-09-12	2008-05-28	0	0		2.45	是
田野	监事	男	43	2005-05-28	2008-05-28	0	0		1.80	是
廖新建	监事	男	50	2006-08-15	2008-05-28	5,000	10,281	股改转增	4.82	否
宋天德	监事	男	39	2006-08-15	2008-05-28	0	0		14.68	否
郭韶智	常务副总经理	男	38	2006-09-12	2008-05-28	5,000	10,281	股改转增	16.34	否
宋志武	副总经理	男	33	2005-05-28	2008-05-28	0	0		16.00	否
阮忠义	副总经理	男	43	2006-09-12	2008-05-28	4,550	9,356	股改转增	8.00	否
汪宏勇	副总、董秘	男	33	2005-05-28	2008-05-28	0	0		16.34	否
合计	-	-	-	-	-	24,560	50,501	-	218.91	-

## § 6 董事会报告

### 6.1 管理层讨论与分析

#### (一) 公司总体经营情况

2006 年是公司科学发展、协调发展的一年。面对医药行业全面调整的复杂局面，公司坚持发展不动摇，革故鼎新、开拓进取，将高科技含量、低能耗作为产品可持续发展的主导方向，“强力推进三次创业，加速构建‘两型’（创新型、节约型）企业”，依靠技术创新和节能降耗最大限度地降低原料涨价、出口退税率下调、银根紧缩、人民币升值等不利因素给公司经营带来的负面影响，全年实现主营业务收入 3.88 亿元，比上年同期增长 12.46%；出口创汇比上年度增长 13.9%；实现主营业务利润 11396.21 万元，比上年度增长 37.14%；实现净利润 1566.49 万元，比上年度增长 82.92%。



## （二）对公司未来发展的展望

### 1、公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

公司所处行业为医药制造业，目前的产品以医药原料药和医药制剂为主。在原料药方面，核黄素产品国际竞争国内化的趋势已越来越明显，国外同行在中国设立核黄素产品生产工厂的意愿越来越强。在医药制剂方面，由于面临行业调整，医药制剂产业仍处于低谷，药品价格的下调、原辅包材和能源成本的上涨都对医药制剂行业的发展带来了较大的压力。

### 2、公司未来的发展规划及 2007 年度的经营计划

面对市场和行业发展新的变化，公司将继续以科学发展观为指导，以市场为导向，以技术进步为支撑，以生物发酵技术为基础，以新医药制剂产品为突破口，加速推进构建“两型”企业和“三次创业”的步伐，进一步提升公司核心竞争力，以更好的业绩回报股东、回报社会。2007 年公司将重点做好以下几方面工作：

（1）积极配合政府及各位股东，力争尽快完成员工国有身份置换工作，完善公司的法人治理结构，进一步增强公司的活力与竞争力；

（2）加快核黄素扩建项目实施进度，通过技术优势与资源优势的成功对接，在激烈的竞争中抢占先机，努力扩大核黄素产品市场份额，巩固和加强核黄素产品的市场强者地位；

（3）继续推进新产品开发工作，做好原料药和医药制剂新产品、新项目储备工作，以实现公司的可持续发展，特别是要加速推进 -胡萝卜素产品工业化生产进程，早日实现产品批量投放市场；

（4）大力实施品牌战略，努力整合公司现有品牌资源，争创中国驰名商标、争创国家名牌，不断提升公司产品市场美誉度；

（5）继续在全体员工中大力倡导节约与创新理念，节约资源、科学发展，积极构建环境友好型企业，不断提高“幸福指数”。

## （三）资金需求及使用计划

为了顺利完成公司在建和拟建技改和研发项目，实现公司的发展目标，公司将拓宽思路，根据市场情况选取最佳渠道筹措运营资金，抢抓机遇，加快项目实施进度，进一步提升公司核心竞争力。

## （四）可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司拟采取的对策和措施

### 1、可能出现的风险因素

在原料药产品国际竞争国内化的大趋势下，如果国内原料、能源和运输成本持续上升，公司原料药产品的生产成本将有可能上升；同时，如果人民币继续升值，公司原料药产品的出口也将会受到一定的负面影响。

### 2、拟采取的对策和措施

公司将加快核黄素扩建项目实施进度，尽快将公司的技术优势与资源优势成功对接，在激烈的竞争中抢占先机，进一步巩固和加强核黄素产品的市场强者地位。另一方面，公司还将继续做好技术创新工作，通过技术进步努力提高产品附加值，增强产品市场竞争力。



### 6.1.1 执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

适用    不适用

- 1、根据新企业会计准则第 6 号长期投资的规定，公司将现行政策下对子公司采用权益法核算变更为采用成本法核算，因此将减少子公司经营盈亏对公司当期投资收益的影响，但是本事项不影响公司合并报表。
- 2、根据企业会计准则第 18 号的所得税的规定，公司将现行政策下的应付税款法变更为资产负债表债务法，将会影响公司的当期会计所得税费用，从而影响公司的利润和股东权益。

### 6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：(人民币)万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减
医药制造业	38,869.60	27,151.45	30.15%	12.39%	4.08%	增加 5.05 个百分点
主营业务分产品情况						
核黄素	31,892.30	21,661.51	32.08%	10.56%	0.26%	增加 6.98 个百分点
输 液	5,086.76	37,127.60	27.01%	20.08%	21.95%	增加 1.12 个百分点

### 6.3 主营业务分地区情况

单位：(人民币)万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
国内	19,228.36	18.00%
国外	19,641.25	7.40%

### 6.4 募集资金使用情况

适用    不适用

**变更项目情况**

适用 不适用

**6.5 非募集资金项目情况**

适用 不适用

单位：(人民币)万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
年产 1200 吨核黄素扩建工程	1,129.39	30%	0
合 计	1,129.39	-	-

**6.6 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明**

适用 不适用

**6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案**

适用 不适用

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

适用 不适用

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
<p>由于公司在建和拟建工程项目建设资金需求量较大，项目资金的筹措存在一定的压力；同时，由于实施股权分置改革方案，2006 年 7 月公司的总股本由 17122.6 万元变更为 25170.5513、增长了 47%，为了实现公司更好更快地发展，从公司的长远利益出发，提议 2006 年度公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。</p>	<p>用于公司工程项目建设。</p>



## § 7 重要事项

### 7.1 收购资产

适用 不适用

### 7.2 出售资产

适用 不适用

### 7.3 重大担保

适用 不适用

单位：(人民币)万元

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期(协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
海口农工贸(罗牛山)股份有限公司	2005-12-31	2,700.00	连带责任保证担保	2007年12月31日至2009年12月31日	否	否
黄石东贝电器股份有限公司	2006-12-30	2,000.00	连带责任保证担保	2007年12月30日至2009年12月30日	否	否
报告期内担保发生额合计						4,700.00
报告期末担保余额合计(A)						4,700.00
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						0.00
报告期末对控股子公司担保余额合计(B)						0.00
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额(A+B)						4,700.00
担保总额占公司净资产的比例						9.85%
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)						0.00
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(D)						0.00
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)						0.00
上述三项担保金额合计*(C+D+E)						0.00



## 7.4 重大关联交易

### 7.4.1 与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

单位：(人民币)万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
武穴市三利制水有限公司	0.00	0	81.94	100.00%
武穴市三利制水有限公司	0.00	0	59.56	11.91%
武汉阳光广济医药开发有限公司	0.00	0	3.60	0.72%
合 计		0	145.10	

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0.00 万元

### 7.4.2 关联债权债务往来

适用 不适用

单位：(人民币)万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
湖北安华大厦有限公司	0.00	0.00	57.96	57.96
湖北吉丰实业有限公司	0.00	9.13	0.00	0.00
海南富力洁生化有限公司	0.00	212.42	0.00	40.00
武汉阳光广济医药开发有限公	0.00	0.00	0.00	64.84
武穴市三利制水有限公司	0.00	0.00	0.00	31.76
合 计	0.00	221.55	57.96	194.56

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0.00 万元，余额 0.00 万元

### 7.4.3 2005 年末被占用资金的清欠进展情况

适用 不适用



2006 年新增资金占用情况

适用 不适用

截止 2006 年末，上市公司未能完成非经营性资金占用的清欠工作的，相关原因及已采取的清欠措施和责任追究方案

适用 不适用

7.5 委托理财

适用 不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 原非流通股股东在股权分置改革过程中作出的承诺事项及其履行情况

适用 不适用

7.6.2 报告期末持股 5% 以上的原非流通股股东持有的无限售条件流通股数量情况

适用 不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

§ 8 监事会报告

适用 不适用

一、报告期内监事会的工作情况

报告期内监事列席了各次董事会和股东大会，召开了二次监事会会议，具体情况如下：

(一) 3 月 24 日召开的第五届监事会第三次会议审议并通过了：

- 1、监事会 2005 年度工作报告；
- 2、公司 2005 年度报告及其摘要。

前述决议公告刊登于 2006 年 3 月 28 日的《中国证券报》和《证券时报》。



(二) 8 月 24 日召开的第五届监事会第四次会议作出了以下决议：

- 1、公司 2006 年度中期报告全文及其摘要；
- 2、同意提名胡凤雷先生为第五届监事会监事候选人。

前述决议公告刊登于 2006 年 8 月 26 日的《中国证券报》和《证券时报》。

## 二、监事会独立意见

(一) 公司依法运作情况。监事会认为，公司建立了较完善的内部控制制度，2006 年度公司决策程序合法、运作规范，严格执行了股东大会的各项决议，公司董事、经理等高级管理人员执行公司职务尽职尽责，未违反法律、法规、公司章程，未损害公司利益。

(二) 检查公司财务的情况。大信会计师事务所有限公司就公司 2006 年度财务报告所出具的标准无保留意见的审计报告是客观公正的，公司 2006 年度财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

(三) 报告期内本公司未募集资金，报告期之前募集资金的使用未延续到报告期内。

(四) 公司收购、出售资产交易价格合理，未发现内幕交易，未损害部分股东的权益或造成公司资产流失。

(五) 2006 年度公司的关联交易公平、合理，未损害公司或股东的利益。

## §9 财务报告

### 9.1 审计意见

审计意见：标准无保留审计意见

### 9.2 财务报表

#### 9.2.1 资产负债表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2006 年 12 月 31 日

单位：(人民币)元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	62,109,752.71	61,495,415.07	22,110,016.90	20,584,258.15
短期投资	10,500,000.00	10,500,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
应收票据	2,399,886.74	2,399,886.74	2,954,775.00	2,954,775.00
应收股利		0.00		



应收利息		0.00		
应收账款	79,251,272.81	74,016,495.20	110,989,072.79	106,455,702.00
其他应收款	44,331,761.42	43,435,660.08	106,847,694.32	105,775,065.26
预付账款	39,443,175.06	39,443,175.06	53,555,960.81	53,513,102.81
应收补贴款		0.00		
存货	50,866,886.60	50,777,266.43	60,020,041.01	59,913,635.00
待摊费用		0.00		
一年内到期的长期债权投资		0.00		
其他流动资产		0.00		
流动资产合计	288,902,735.34	282,067,898.58	366,477,560.83	359,196,538.22
长期投资：				
长期股权投资	118,664,841.83	122,408,090.67	118,078,331.02	120,933,300.67
长期债权投资	597,957.90	597,957.90	597,957.90	597,957.90
长期投资合计	119,262,799.73	123,006,048.57	118,676,288.92	121,531,258.57
合并价差	3,211,944.90	3,211,944.90	3,372,942.24	3,372,942.24
固定资产：				
固定资产原价	484,376,342.28	483,693,824.32	472,659,363.91	472,493,602.91
减：累计折旧	159,733,133.83	159,595,894.85	136,600,534.06	136,545,839.23
固定资产净值	324,643,208.45	324,097,929.47	336,058,829.85	335,947,763.68
减：固定资产减值准备	5,521,089.61	5,521,089.61	5,424,040.93	5,424,040.93
固定资产净额	319,122,118.84	318,576,839.86	330,634,788.92	330,523,722.75
工程物资		0.00		
在建工程	17,699,136.36	17,699,136.36	22,590,025.53	22,590,025.53
固定资产清理		0.00		
固定资产合计	336,821,255.20	336,275,976.22	353,224,814.45	353,113,748.28
无形资产及其他资产：				
无形资产	38,606,371.26	38,606,371.26	41,883,917.50	41,883,917.50
长期待摊费用	1,431,060.00	1,431,060.00	2,177,700.00	2,177,700.00
其他长期资产		0.00		
无形资产及其他资产合计	40,037,431.26	40,037,431.26	44,061,617.50	44,061,617.50
递延税项：				
递延税款借项		0.00		
资产总计	785,024,221.53	781,387,354.63	882,440,281.70	877,903,162.57
流动负债：				
短期借款	135,000,000.00	135,000,000.00	172,000,000.00	172,000,000.00
应付票据	12,650,000.00	12,650,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00
应付账款	39,156,457.07	39,028,209.10	31,038,734.77	30,722,598.09
预收账款	15,309,335.33	15,226,296.57	14,494,356.12	13,682,129.92
应付工资	5,710,671.40	5,122,678.85	4,755,967.83	4,503,277.26
应付福利费	4,068,787.81	3,664,859.71	4,437,840.66	4,208,781.56
应付股利		0.00		
应交税金	-5,482,335.25	-5,833,758.09	-6,694,796.70	-6,899,299.63
其他应付款	2,173,435.15	2,159,984.47	1,169,629.54	1,157,194.41



其他应付款	21,257,981.54	19,605,112.08	21,351,487.61	19,064,193.50
预提费用		0.00		
预计负债				
一年内到期的长期负债		0.00	20,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债		0.00		
流动负债合计	229,844,333.05	226,623,382.69	271,553,219.83	267,438,875.11
长期负债：				
长期借款	77,500,000.00	77,500,000.00	72,000,000.00	72,000,000.00
应付债券		0.00		
长期应付款		0.00	128,809.00	128,809.00
专项应付款				
其他长期负债		0.00	7,000,000.00	7,000,000.00
长期负债合计	77,500,000.00	77,500,000.00	79,128,809.00	79,128,809.00
递延税项：				
递延税款贷项		0.00		
负债合计	307,344,333.05	304,123,382.69	350,682,028.83	346,567,684.11
少数股东权益	415,916.54	0.00	422,774.41	
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	251,705,513.00	251,705,513.00	171,226,000.00	171,226,000.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	251,705,513.00	251,705,513.00	171,226,000.00	171,226,000.00
资本公积	50,606,341.97	50,606,341.97	200,822,254.97	200,822,254.97
盈余公积	35,603,591.61	35,603,591.61	34,037,102.26	34,037,102.26
其中：法定公益金		0.00	11,313,200.73	11,313,200.73
未分配利润	139,348,525.36	139,348,525.36	125,250,121.23	125,250,121.23
其中：现金股利				
未确认的投资损失				
外币报表折算差额				
所有者权益（或股东权益）合计	477,263,971.94	477,263,971.94	531,335,478.46	531,335,478.46
负债和所有者权益（或股东权益）合计	785,024,221.53	781,387,354.63	882,440,281.70	877,903,162.57

## 9.2.2 利润及利润分配表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2006 年 1-12 月

单位：(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	388,696,038.06	378,953,124.91	345,834,010.62	335,724,359.42
减：主营业务成本	271,514,507.23	269,963,652.04	260,875,636.68	257,753,311.29
主营业务税金及附加	3,219,475.75	3,007,673.86	1,861,523.46	1,674,098.34
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	113,962,055.08	105,981,799.01	83,096,850.48	76,296,949.79
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	-88,249.20	-88,249.20	-2,625.86	-2,625.86
减：营业费用	14,005,489.46	12,200,078.59	15,368,359.48	11,717,084.47



管理费用	52,462,516.53	46,210,546.65	31,785,736.29	28,893,272.79
财务费用	13,328,422.26	13,336,968.26	15,720,323.39	15,729,077.24
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34,077,377.63	34,145,956.31	20,219,805.46	19,954,889.43
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	-263,489.19	-325,210.00	-2,011,733.78	-2,000,148.99
补贴收入	0.00	0.00		
营业外收入	0.00	0.00		
减：营业外支出	8,321,135.28	8,321,135.28	1,991,576.36	1,986,964.75
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	25,492,753.16	25,499,611.03	16,216,495.32	15,967,775.69
减：所得税	9,834,717.55	9,834,717.55	7,651,378.17	7,403,945.74
少数股东损益	-6,857.87	0.00	1,287.20	
加：未确认的投资损失本期发生额				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	15,664,893.48	15,664,893.48	8,563,829.95	8,563,829.95
加：年初未分配利润	125,250,121.23	125,250,121.23	117,970,865.78	117,970,865.78
其他转入	0.00			
六、可供分配的利润	140,915,014.71	140,915,014.71	126,534,695.73	126,534,695.73
减：提取法定盈余公积	1,566,489.35	1,566,489.35	1,284,574.50	1,284,574.50
提取法定公益金	0.00	0.00		
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	139,348,525.36	139,348,525.36	125,250,121.23	125,250,121.23
减：应付优先股股利	0.00			
提取任意盈余公积	0.00			
应付普通股股利	0.00			
转作资本（或股本）的普通股股利	0.00			
八、未分配利润	139,348,525.36	139,348,525.36	125,250,121.23	125,250,121.23
利润表（补充资料）				
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2.自然灾害发生的损失				
3.会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4.会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5.债务重组损失				
6.其他				

### 9.2.3 现金流量表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2006年1-12月

单位：（人民币）元

项目	本期	
	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售产品、提供劳务收到的现金	448,240,157.52	431,826,575.53



收到的税费返还	1,095,418.43	1,095,418.43
收到的其他与经营活动有关的现金	4,126,209.99	3,107,302.54
经营活动现金流入小计	453,461,785.94	436,029,296.50
购买商品、接受劳务支付的现金	249,576,449.42	238,657,889.62
支付给职工以及为职工支付的现金	22,808,832.98	22,096,403.86
支付的各项税费	20,580,491.59	19,257,237.44
支付的其他与经营活动有关的现金	34,541,385.30	29,668,474.78
经营活动现金流出小计	327,507,159.29	309,680,005.70
经营活动产生的现金流量净额	125,954,626.65	126,349,290.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
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所收回的现金净额	59,728.00	59,728.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	59,728.00	59,728.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18,729,127.99	18,212,371.03
投资所支付的现金	2,300,000.00	2,300,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	21,029,127.99	20,512,371.03
投资活动产生的现金流量净额	-20,969,399.99	-20,452,643.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金	153,800,000.00	153,800,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	153,800,000.00	153,800,000.00
偿还债务所支付的现金	205,300,000.00	205,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	13,485,490.85	13,485,490.85
支付的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	218,785,490.85	218,785,490.85
筹资活动产生的现金流量净额	-64,985,490.85	-64,985,490.85
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	39,999,735.81	40,911,156.92
现金流量表补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	15,664,893.48	15,664,893.48
加：计提的资产减值准备	19,775,010.92	18,854,284.84
固定资产折旧	25,756,547.55	25,674,003.40
无形资产摊销	5,065,511.60	5,065,511.60
长期待摊费用摊销	746,640.00	746,640.00
待摊费用减少（减：增加）		
预提费用增加（减：减少）		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	1,608,428.60	1,608,428.60



固定资产报废损失		
财务费用	13,328,422.26	13,336,968.26
投资损失（减：收益）	-263,489.19	-325,210.00
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	9,153,154.41	9,136,368.57
经营性应收项目的减少（减：增加）	17,927,808.96	19,353,232.28
经营性应付项目的增加（减：减少）	17,198,555.93	17,234,169.77
其他		
少数股东损益	-6,857.87	
经营活动产生的现金流量净额	125,954,626.65	126,349,290.80
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	62,109,752.71	61,495,415.07
减：现金的期初余额	22,110,016.90	20,584,258.15
加：现金等价物期末余额		
减：现金等价物期初余额		
现金及现金等价物净增加额	39,999,735.81	40,911,156.92

### 9.3 与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明

适用    不适用

### 9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

适用    不适用

### 9.5 与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化的具体说明

适用    不适用

### 9.6 新旧会计准则股东权益差异调节表

单位：(人民币)元

项目名称	金额
2006年12月31日股东权益（现行会计准则）	477,263,971.94
长期股权投资差额	
其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	
其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
拟以公允价值模式计量的投资性房地产	



因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
符合预计负债确认条件的辞退补偿	
股份支付	
符合预计负债确认条件的重组义务	
企业合并	
其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
根据新准则计提的商誉减值准备	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金额资产	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
金融工具分拆增加的权益	
衍生金融工具	
所得税	7,965,863.00
联营企业因所得税追溯调整影响母公司权益	116,683.72
少数股东权益	2,249,932.53
2007年1月1日股东权益（新会计准则）	487,596,451.19

## 会计师事务所的审阅意见

### 关于湖北广济药业股份有限公司新旧会计准则 股东权益差异调节表的审阅报告

大信核字（2007）第 0045 号

湖北广济药业股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的湖北广济药业股份有限公司（以下简称“贵公司”）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第 38 号---首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006] 136 号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异表是贵公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号 - 财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问贵公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号---首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

大信会计师事务所有限公司  
中国 武汉

中国注册会计师：冯琳  
中国注册会计师：刘经进  
2007 年 3 月 18 日