

江苏恒瑞医药股份有限公司



2004 年半年度报告

二〇〇四年八月八日

重要提示

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

二、本次报告未经审计。

三、公司董事长孙飘扬先生、财务总监孙杰平先生及财务部部长周宋先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况	3
第二节	主要财务数据和指标	4
第三节	股本变动和主要股东持股情况	5
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	6
第五节	管理层讨论与分析	7
第六节	重要事项	8
第七节	财务报告	13
第八节	备查文件目录	14

第一节 公司基本情况简介

- 一、公司法定中文名称：江苏恒瑞医药股份有限公司
公司中文名称缩写：恒瑞医药
公司法定英文名称：JIANGSU HENGRUI MEDICINE CO.,LTD.
公司英文名称缩写：HR
- 二、公司法定代表人：孙飘扬
- 三、公司董事会秘书：戴洪斌
联系地址：连云港市新浦人民东路 145 号
联系电话：0518-5465745
传 真：0518-5453845
电子信箱：5465745@vip.163.com
- 四、公司注册地址：连云港市经济技术开发区黄河路 38 号 邮政编码：222007
公司办公地址：连云港市新浦区人民东路 145 号 邮政编码：222002
公司国际互联网网址：<http://www.hrs.com.cn>
公司电子信箱：600276@hrs.com.cn
- 五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：
<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：江苏恒瑞医药股份有限公司董秘办
- 六、公司股票上市交易所：上海证券交易所
股票简称：恒瑞医药
股票代码：600276
- 七、其他有关资料
公司首次注册日期：1997 年 4 月 28 日
地点：江苏省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号：3200001103574
税务登记号码：32070570404786X
公司聘请的会计师事务所名称：江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司
会计师事务所办公地址：江苏省南京市云南路苏建大厦

第二节 主要财务数据和指标

一、主要会计数据和财务指标

币种:人民币			
项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
流动资产(元)	763,267,061.50	735,613,709.42	+3.76
流动负债(元)	227,946,700.25	433,337,527.60	-47.40
总资产(元)	1,250,022,003.43	1,450,686,564.28	-13.83
股东权益(不含少数股东权益)(元)	912,557,677.29	886,660,457.24	+2.92
每股净资产(元)	3.578	3.476	+2.92
调整后的每股净资产(元)	3.532	3.332	+6.00
项目	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润(元)	51,404,420.05	35,501,818.01	+44.79
扣除非经常性损益后的净利润(元)	62,371,363.85	35,501,818.01	+75.68
每股收益(元)	0.202	0.139	+45.32
净资产收益率 (%)	5.63	4.29	+31.24
经营活动产生的现金流量净额(元)	99,137,752.86	16,920,627.12	+485.90

说明：1、公司流动负债、总资产较上年度期末减少，是因为报告期内出售了控股子公司连云港中金医药包装有限公司的全部股权，报告期内会计报表的合并范围不包括连云港中金医药包装有限公司。

2、公司净利润、扣除非经常性损益后的净利润、每股收益、净资产收益率、经营活动产生的现金流量净额等指标比上年同期有较大的增加，主要因为报告期内公司继续加大新产品推广力度、强化管理，取得了比较好的经营效益，同时由于去年同期经营业绩受非典影响，导致本报告期经营业绩比上年同期增长幅度较大。

二、非经常性损益项目

单位:元 币种:人民币 未经审计	
非经常性损益项目	金额
出售连云港中金医药包装有限公司股权损失	10,966,943.80
合计	10,966,943.80

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内无股本变动情况。

二、前十名股东、前十名流通股股东持股表

报告期末股东总数		16324 户				
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比 例 （%）	股 份 类 别 （已流通或未流通）	质押或冻结 的股份数量	股东性质 （国有股东或外资股东）
连云港天宇医药有限公司	0	69252048	27.15	未流通	无	社会法人股
中泰信托投资有限责任公司	0	48463680	19	未流通	无	社会法人股
连云港恒创医药科技有限公司	0	25507200	10	未流通	无	社会法人股
中国医药工业公司	0	17827200	6.99	未流通	17827200	国家法人股
连云港恒瑞集团有限公司	0	15301872	6.0	未流通	无	社会法人股
裕隆证券投资基金	不详	4084135	0.016	已流通	无	社会公众股
海富通精选证券投资基金	不详	3150000	0.012	已流通	无	社会公众股
招商股票投资基金	不详	2665842	0.0104	已流通	无	社会公众股
海富通收益增长证券投资基金	不详	2368501	0.0093	已流通	无	社会公众股
金泰证券投资基金	不详	2129850	0.0083	已流通	无	社会公众股
前十名流通股股东持股情况						
股东名称（全称）		期末持有流通股的数量		种类（A、B、H 股或其它）		
裕隆证券投资基金		4084135		A		

海富通精选证券投资基金	3150000	A
招商股票投资基金	2665842	A
海富通收益增长证券投资基金	2368501	A
金泰证券投资基金	2129850	A
广发聚富开放式证券投资基金	2054068	A
景博证券投资基金	1892618	A
融鑫证券投资基金	1697225	A
同智证券投资基金	1628591	A
银丰证券投资基金	1591570	A
上述股东关联关系或一致行动的说明		不详
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称	约定持股期限
	不详	不详

注：根据中国证券登记公司上海分公司“PROP2000 上市公司远程平台”的查询及中国医药工业公司证实，中国医药工业公司所持公司股份分别于 2004 年 3 月 4 日和 3 月 15 日被冻结了 8500000 股和 9327200 股。

三、公司控股股东情况

1、公司控股股东为连云港天宇医药有限公司，持有本公司 27.15%的股份。该公司成立于 1996 年 12 月 6 日，注册地为江苏省连云港市开发区，注册资本为人民币 5000 万元，法定代表人为蒋新华。该公司的主要经营业务是中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品批发。化学试剂、玻璃仪器、保健品、日用化学品、化妆品、计生用品批发、零售。化学药品、植物药品、生物药品，上述专业技术和产品的研究开发、技术转让、技术咨询、技术服务。

2、公司控股股东连云港天宇医药有限公司的第一大股东为蒋新华，持有天宇医药 14%的股份。

3、报告期内，公司控股股东没有发生变化。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票情况未发生变化

二、报告期内公司聘董事、监事、高级管理人员没有发生变化。

第五节 管理层讨论与分析

一、报告期内的经营情况

(一) 主营业务的范围及其经营状况

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

报告期内，在董事会的领导下，公司坚持科技与制度创新，积极顺应国家医药体制改革的总体要求，加快产业结构调整步伐，增加科技投入，完善公司治理结构，拓宽销售渠道，取得了良好的经营业绩。

在科技开发上，公司共获得了 4 个新药证书，其中国家二类新药证书有 2 个。强有力的科技创新正不断的为公司创造出新的经济增长点，良好的项目储备也为公司可持续性发展奠定了坚实的基础。

生产上，公司所有生产车间均通过了国家 GMP 认证，并对采购、生产、质检等众多环节设定了高于国家法定标准的企业内控标准。同时，公司积极调整产品结构，果断停产了科技含量低的产品，加快了新产品的投产速度，确保市场需求。

销售上，一是加强了重点产品的市场推广，进一步拓宽了产品销售渠道；二是加强了销售体系管理，通过合理布局、强化审计等多种措施整合企业内部资源达到资源的最优化配置，使得销售潜力被进一步挖掘出来；三是逐步建立电子商务，通过网络配送，逐步探索医药销售的新模式。

2004 年上半年公司主营业务收入完成 51458 万元，主营业务利润完成 41934 万元，净利润 5140 万元，分别比去年同期增长 3.74%、36.73%、44.79%。

2、占主营业务收入或主营业务利润 10%以上的主要产品的收入构成分析 按行业和产品分类 金额单位：万元

	主营业务 收入	主营业务 成本	毛利率	主营业务 收入比上年 同期增减 (%)	主营业务 成本比上年 同期增减 (%)	毛利率比上年 同期增减 (%)
分行业						
药品	51,458	8,698	83.09	+36.75	-8.71	+8.42
分产品						
抗肿瘤药	26,719	2,425	90.92	+53.82	+49.60	+0.25
抗感染药	13,410	2,925	78.18	+6.45	-38.76	+25.91
其他药品	11,329	3,348	70.45	+46.97	+6.62	+11.19

3、报告期内，对利润产生重大影响的其他经营活动

单位:元 币种:人民币 未经审计

其他经营业务	产生的损益	占净利润的比重 (%)
出售连云港中金医药包装有限公司 95%股权	-10,966,943.80	21.33

4、报告期内，无来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%（含 10%）的情况。

5、报告期内主营业务或其结构较前一报告期发生重大变化：

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

以上公告分别刊登在 2004 年 5 月 12 日和 6 月 16 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

6、在经营中出现的问题与困难及解决方案

药品降价和药品招标采购的普遍推行，上半年全国性的医药市场整顿对医药行业产生了一定的负面影响。对此，公司一是加强科技创新，不断推出科技含量高、疗效确切的新药；二是加大技改力度，在保证药品质量的同时改进工艺，降低能耗，节约成本；三是要进一步完善法人治理结构，健全科学的决策和管理机制，强化内部控制，降低运营成本，利用自己的优势在激烈的市场竞争中占有一席之地。

二、报告期内的投资情况

（一）报告期内无募集资金使用或延续使用的情况。

（二）报告期内非募集资金投资项目情况

1、上海恒瑞医药有限公司

公司于 2001 年 7 月 18 日召开 2001 年第一次临时股东大会，决定在上海成立上海恒瑞医药有限公司，其中本公司拥有 75% 股权。上海恒瑞医药有限公司主要从事创新药物的研究、开发和喷雾剂的生产、销售。报告期内，本公司投入资金 3916 万元，截止报告期末，公司已累计投入资金 8600 万元。目前，上海恒瑞已建成正在进行 GMP 认证。

2、成都恒瑞制药有限公司

公司于 2001 年 7 月 26 日召开二届六次董事会，决定成立成都恒瑞制药有限公司，其中公司拥有 47.93% 股权。成都恒瑞制药有限公司主要从事新型医疗设备的研究、开发及滴眼剂的制造、销售。报告期内，成都恒瑞制药有限公司实现主营业务收入 1,234 万元，实现净利润 292 万元。

第六节 重要事项

一、公司治理结构问题

报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司制定、完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《投资者关系管理办法》、《董事服务合同》等规章

制度。

公司的实际治理情况和中国证监会的要求不存在差异。

二、公司上半年利润分配方案及实行情况

上半年度，公司以 2003 年末总股本 25507.2 万股为基数，向全体股东按每 10 股派送现金 1 元（含税），本次利润分配后，尚余未分配 124,392,689.97 元结转以后年度分配。股权登记日为 2004 年 5 月 27 日，现金分红已于 2004 年 6 月 3 日发放完毕。

以上公告见 2004 年 4 月 7 日和 5 月 22 日的《中国证券报》和《上海证券报》

三、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内，公司出售资产情况。

2004 年 5 月 10 日公司召开了三届五次董事会，审议通过了《关于出售连云港中金医药包装有限公司全部股权的议案》，2004 年 6 月 15 日公司召开了 2004 年第一次临时股东大会审议并批准了上述议案。

公司将持有连云港中金医药包装有限公司（以下称“中金公司”）95%的股权转让给连云港恒瑞集团有限公司，本次股权转让价格为人民币 4000 万元，低于本公司对中金公司长期股权投资的帐面价值 1096.69 万元。同时公司在中金公司的债权共计 18149.2 万元，也由受让方连云港恒瑞集团有限公司以现金偿还。本次股权转让价格虽然低于帐面价值，但公司将能收回大量现金，有利于提高公司的资产质量，突出主业，提高资金回报率，增强公司持续经营能力，有利于公司长远发展。

以上公告分别刊登在 2004 年 5 月 12 日和 6 月 16 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

五、报告期内，公司无重大关联交易事项。

六、报告期内公司担保情况。

（一）对外担保情况

担保对象名称	发生日期 (协议签署日期)	担保金额 (万元)	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
上海恒瑞医药有限公司	2002 年 7 月 5 日	7000	银行贷款担保	两年	是	否
担保发生额合计				--		
担保余额合计				--		

其中：关联担保余额合计	--
违规担保总额	--
担保总额占公司净资产的比例	
上市公司对控股子公司担保发生额合计	4000 万元

(二) 公司与控股股东及其子公司占用公司资金的总体情况。

单位：万元

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		借方发生额	期末余额	贷方发生额	期末余额
上海恒瑞医药有限公司	控股子公司	3,916	8,600		
成都恒瑞制药有限公司	控股子公司	200	200		
合计		4,116	8,800		

(三) 独立董事就公司累计和当期对外担保情况、违规担保以及执行“证监[2003]56号”文件的情况作专项说明和发表独立意见

根据中国证监会《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》的精神，我们本着实事求是的态度，对公司和控股股东及其他关联方占用资金的情况和公司对外担保的情况进行了认真检查，现就相关情况说明如下：

1、公司与关联方资金往来情况：

单位：万元

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		借方发生额	期末余额	贷方发生额	期末余额
上海恒瑞医药有限公司	控股子公司	3,916	8,600		
成都恒瑞制药有限公司	控股子公司	200	200		
合计		4,116	8,800		

2、除上述第1项外，公司与关联方不存在其它资金往来的情况；

3、对外担保情况：

担保对象	担保发生日期	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	2004年担保发生额	累计担保发生额
上海恒瑞医药有限公司	2002年7月5日	7000万元	银行贷款担保	两年	是	0	4000万元

4、除上述第3项外，经公司申明和谨慎查验，我们认为公司没有为控股股东、其他关联方和非法人单位或个人提供担保的情况。公司对控股子公司上海恒瑞医药有限公司提供的担保，其决策程序合法、合理、公允，公司也按照法律规定履行了信息披露义务，没有损害公司及公司股东尤其是中小股东的利益。

2004年7月4日公司为上海恒瑞医药有限公司提供的担保义务履行完毕。至此，公司不存在为控股股东、其他关联方和非法人单位或个人提供担保的情况。

七、报告期内公司无重大合同、无委托资产管理事项。

八、报告期内公司无委托理财。

九、报告期内公司、公司董事及高级管理人员未曾受监管部门稽查、行政处罚、通报批评。

十、其它重要事项信息索引

1、2004年2月16日，公司召开了第三届董事会第二次会议，会议审议通过了以下决议：

- (1)《公司2003年度董事会工作报告》；
- (2)《公司2003年度报告及报告摘要》；
- (3)《公司董事会议事规则（草案）》；
- (4)《公司董事服务合同（草案）》；
- (5)《公司总经理工作细则》；
- (6)《公司2003年度利润分配预案》
- (7)《公司续聘江苏苏亚金诚会计师事务所为公司审计机构及决定其报酬的预案》；
- (8)《关于拟出让公司持有中金医药包装有限公司全部股权的议案》
- (9)《关于召开2003年度股东大会的议案》

此外当天下午，公司召开了第三届监事会第二次会议，会议审议通过了以下决议：

- (1)《公司2003年度监事会工作报告》；
 - (2)《公司2003年度报告及摘要》；
 - (3)《公司监事会议事规则（草案）》；
 - (4)《公司2003年度利润分配预案》；
 - (5)《公司续聘江苏苏亚金诚会计师事务所为公司2004年度审计机构及决定其报酬的预案》；
 - (6)《关于拟出让公司持有中金医药包装有限公司全部股权的议案》；
- 以上内容请见2004年2月18日的《中国证券报》和《上海证券报》。

2、2004年3月11日公司以通讯表决的方式召开了第三届董事会第三次会议，审议并通过了《关于修改公司章程的提案》，内容请见2004年3月13日的《中国证券报》和《上海证券报》，同时刊登的还有公司2003年年报更正公告。

3、2004年4月6日公司召开2003年度股东大会，审议通过了：

- (1)《公司2003年度董事会工作报告》；
- (2)《公司2003年度监事会工作报告》；
- (3)《公司2003年度报告及报告摘要》；
- (4)《公司董事会议事规则》；
- (5)《公司监事会议事规则》；
- (5)《公司董事服务合同（草案）》；

(6)《公司章程修正案》；

以上内容，请见 2004 年 4 月 7 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

4、2004 年 4 月 14 日公司以通讯表决的方式召开了第三届董事会第四次会议，审议通过了公司 2004 年第一季度报告，内容请见 2004 年 4 月 16 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

5、2004 年 5 月 10 日公司召开了第三届董事会第五次会议，审议通过了以下决议：

(1)《关于出售连云港中金医药包装有限公司全部股权的议案》；

(2)《关于召开公司 2004 年第一次临时股东大会的通知》；

同时公司独立董事就公司出售连云港中金医药包装有限公司全部股的事宜发表了独立意见。

此外，当天下午公司召开了第三届监事会第三次会议审议通过了《关于出售连云港中金医药包装有限公司全部股权的议案》。

以上内容请见 2004 年 5 月 12 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

6、2004 年 5 月 22 日公司公布了 2003 年度派发红利的公告，内容请见当日的《中国证券报》和《上海证券报》。

7、2004 年 6 月 15 日公司召开了 2004 年第一次临时股东大会，大会审议并通过了《关于出售连云港中金医药包装有限公司全部股权的议案》，内容请见 2004 年 6 月 16 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

第七节 财务报告

一、公司 2004 年上半年度财务报告未经审计。

二、财务会计报表见附表。

三、会计报表附注

(一) 会计政策、会计估计变更或会计差错更正的有关内容、原因及影响数

根据财政部 2003 年 5 月 26 日财会[2003]12 号文件的要求，公司自 2003 年 7 月 1 日起执行财政部修改后的《企业会计准则——资产负债表日后事项》，并对 2003 年度比较会计报表所属期间涉及的现金股利分配事项进行追溯调整：利润分配表 2003 年上半年年初未分配利润调增 25,507,200.00 元。

(二) 财务报表合并范围发生重大变化的原因及影响数

经公司三届五次董事会审议通过，并经 2004 年第一次临时股东大会批准，控股子公司连云港中金医药包装有限公司已于 2004 年 6 月 15 日出售，以上出售资产事项，已于 2004 年 6 月 16 日在中国证券报、上海证券报上公告。

为此，会计报表合并范围在上年度会计报表合并范围的基础上减少了连云港中金医药包装有限公司。

依据财政部的 2003 年 3 月 17 日财会[2003]10 号文件的规定：“企业在报告期内出售、购买子公司，期末在编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。”

1、已出售的连云港中金医药包装有限公司在上年度末的资产和负债金额如下：

项目	2003.12.31	项目	2003.12.31
流动资产	152,086,594.70	流动负债	184,437,477.73
长期投资	696,000.00	长期负债	170,000,000.00
固定资产	252,659,020.97	负债合计	354,437,477.73
无形资产及其他资产	2,645,276.58	所有者权益	53,649,414.52
资产总额	408,086,892.25	负债与所有者权益合计	408,086,892.25

2、已出售的连云港中金医药包装有限公司在上年度的经营成果如下：

项目	2003年度	项目	2003年度
主营业务收入	218,167,805.14	利润总额	6,037,316.16
主营业务利润	50,346,920.11	所得税	4,493,162.88
		净利润	1,544,153.28

(三) 会计报表附注附后

第八节 备查文件

一、载有董事长签名的半年报正文

二、董事会决议

三、其它文件

董事长：

江苏恒瑞医药股份有限公司

2004 年 8 月 8 日

资 产 负 债 表

2004 年 6 月 30 日

(除特别注明外,金额单位为人民币元)

编制单位：江苏恒瑞医药股份有限公司

会企 01 表

项 目	注释	合并数		母公司	
		2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日	2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日
流动资产:					
货币资金	五.1	246,521,219.36	128,484,942.44	231,434,264.18	83,585,078.21
短期投资	五.2	67,837,178.45	72,593,938.51	67,837,178.45	72,493,938.51
应收票据	五.3	34,656,954.99	17,328,530.99	34,356,954.99	10,494,328.99
应收股利		-	-	-	-
应收利息		-	-	-	-
应收帐款	五.4	160,301,049.74	226,249,717.44	146,427,980.05	156,772,076.55
其他应收款	五.5	114,500,065.98	140,770,365.25	182,638,092.05	336,797,626.60
预付帐款	五.6	46,195,009.83	37,344,867.35	8,381,855.03	10,540,817.59
应收补贴款		-	-	-	-
存货	五.7	93,255,583.15	112,841,347.44	83,186,175.52	80,471,000.09
待摊费用		-	-	-	-
一年内到期的长期债权投资		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		763,267,061.50	735,613,709.42	754,262,500.27	751,154,866.54
长期投资：		-	-	-	-
长期股权投资	五.8	-	696,000.00	20,370,662.73	69,946,267.61
长期债权投资		-	20,000.00	-	-
长期投资合计		-	716,000.00	20,370,662.73	69,946,267.61
固定资产:		-	-	-	-
固定资产原价	五.9	356,867,570.41	694,021,207.35	313,060,068.96	313,475,745.65
减:累计折旧	五.9	70,602,721.40	178,724,986.54	66,985,317.39	56,849,059.30
固定资产净值	五.9	286,264,849.01	515,296,220.81	246,074,751.57	256,626,686.35
减：固定资产减值准备		-	-	-	-
固定资产净额	五.9	286,264,849.01	515,296,220.81	246,074,751.57	256,626,686.35
工程物资		-	-	-	-
在建工程	五.10	179,226,415.40	176,982,938.34	109,833,115.39	87,944,488.13
固定资产清理		20,228.00	82,060.00	-15,832.00	-
固定资产合计		465,511,492.41	692,361,219.15	355,892,034.96	344,571,174.48
无形资产及其他资产：		-	-	-	-
无形资产	五.11	13,650,287.53	13,564,973.00	847,490.00	651,090.00
长期待摊费用	五.12	7,593,161.99	8,430,662.71	486,498.71	579,029.11
其他长期资产		-	-	-	-
无形资产及其他资产合计		21,243,449.52	21,995,635.71	1,333,988.71	1,230,119.11
递延税项：		-	-	-	-
递延税款借项		-	-	-	-
资产总计		1,250,022,003.43	1,450,686,564.28	1,131,859,186.67	1,166,902,427.74

后附会计报表附注为会计报表的组成部分。

企业负责人：孙飘扬

主管会计工作的负责人：孙杰平

会计机构负责人：周宋

资 产 负 债 表 (续)

2004 年 6 月 30 日

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

编制单位: 江苏恒瑞医药股份有限公司

会企 01 表 (续)

项 目	注释	合并数		母公司	
		2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日	2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日
流动负债:					
短期借款	五.13	83,600,000.00	227,571,204.12	39,000,000.00	84,300,000.00
应付票据		-	4,000,000.00	-	-
应付帐款	五.14	44,741,300.13	63,761,394.80	40,480,408.66	41,012,471.03
预收帐款	五.14	1,970,440.71	2,658,440.91	-	-
应付工资	五.15	8,796,614.67	12,301,154.69	8,291,941.23	8,296,351.23
应付福利费		506,812.40	2,793,846.87	-245,900.41	2,648,944.22
应付股利		-	-	-	-
应交税金	五.16	30,819,652.30	17,856,901.38	30,596,720.29	13,455,498.98
其他应交款	五.17	563,901.91	1,213,015.48	543,207.29	487,177.05
其他应付款	五.14	26,571,870.89	62,483,151.94	16,635,132.32	34,041,527.99
预提费用	五.18	376,107.24	198,417.41	-	-
预计负债		-	-	-	-
一年内到期的长期负债	五.19	30,000,000.00	38,500,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		227,946,700.25	433,337,527.60	165,301,509.38	214,241,970.50
长期负债:					
长期借款	五.20	94,000,000.00	114,000,000.00	54,000,000.00	66,000,000.00
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款		-	-	-	-
其他长期负债		-	-	-	-
长期负债合计		94,000,000.00	114,000,000.00	54,000,000.00	66,000,000.00
递延税项:				-	-
递延税款贷项				-	-
负债合计		321,946,700.25	547,337,527.60	219,301,509.38	280,241,970.50
少数股东权益		15,517,625.89	16,688,579.44	-	-
所有者权益 (股东权益):		-	-	-	-
实收资本 (股本)	五.21	255,072,000.00	255,072,000.00	255,072,000.00	255,072,000.00
减: 已归还投资		-	-	-	-
实收资本净额		255,072,000.00	255,072,000.00	255,072,000.00	255,072,000.00
资本公积	五.22	394,806,583.61	394,806,583.61	394,806,583.61	394,806,583.61
盈余公积	五.23	84,960,239.68	86,881,983.66	84,960,239.68	84,960,239.68
其中: 法定公益金	五.23	40,442,455.80	41,196,856.42	40,442,455.80	40,442,455.80
未分配利润	五.24	177,718,854.00	149,899,889.97	177,718,854.00	151,821,633.95
其中: 拟分配现金股利			25,507,200.00		25,507,200.00
所有者权益合计		912,557,677.29	886,660,457.24	912,557,677.29	886,660,457.24
负债及所有者权益合计		1,250,022,003.43	1,450,686,564.28	1,131,859,186.67	1,166,902,427.74

后附会计报表附注为会计报表的组成部分。

企业负责人: 孙飘扬

主管会计工作的负责人: 孙杰平

会计机构负责人: 周宋

利 润 表

2004 年 6 月 30 日

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

编制单位: 江苏恒瑞医药股份有限公司

会企 02 表

项 目	注释	合并		母公司	
		2004 年上半年	2003 年上半年	2004 年上半年	2003 年上半年
一、主营业务收入	五.25	514,577,176.88	496,021,562.03	502,236,883.86	376,300,901.44
减: 主营业务成本	五.26	86,984,468.49	183,507,722.24	84,452,441.63	95,281,759.33
主营业务税金及附加	五.27	8,252,960.17	5,820,882.17	8,130,115.41	5,082,463.51
二、主营业务利润		419,339,748.22	306,692,957.62	409,654,326.82	275,936,678.60
加: 其他业务利润		1,753,385.34	2,981,630.52	1,750,087.27	2,040,091.41
减: 营业费用		236,052,115.75	145,174,154.10	231,875,758.55	134,297,457.34
管理费用		96,788,109.51	97,207,811.41	95,266,843.69	77,543,767.90
财务费用	五.28	5,682,105.63	8,159,625.01	4,612,953.32	5,246,010.28
三、营业利润		82,570,802.67	59,132,997.62	79,648,858.53	60,889,534.49
加: 投资收益	五.29	-10,104,779.34	42,180.00	-8,716,083.62	-507,290.36
补贴收入		-	-	-	-
营业外收入		39,947.98	89,226.71	39,903.78	7,850.00
减: 营业外支出	五.30	1,962,694.91	1,216,877.47	1,940,919.46	647,909.39
四、利润总额		70,543,276.40	58,047,526.86	69,031,759.23	59,742,184.74
减: 所得税		17,627,339.18	26,143,260.60	17,627,339.18	24,240,366.73
少数股东损益		1,511,517.17	-3,597,551.75	-	-
五、净利润		51,404,420.05	35,501,818.01	51,404,420.05	35,501,818.01
补充资料:					
项目		本年累计数	上年实际数	本年累计数	上年实际数
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					

后附会计报表附注为会计报表的组成部分。

企业负责人: 孙飘扬

主管会计工作的负责人: 孙杰平

会计机构负责人: 周宋

利 润 分 配 表

2004 年 6 月 30 日

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

编制单位: 江苏恒瑞医药股份有限公司

会企 02 表附表

项目	注释	合并		母公司	
		2004 年上半年	2003 年上半年	2004 年上半年	2003 年上半年
一、净利润		51,404,420.05	35,501,818.01	51,404,420.05	35,501,818.01
加: 年初未分配利润	五.31	151,821,633.95	100,044,055.59	151,821,633.95	101,672,410.45
其他转入		-		-	
二、可供分配的利润		203,226,054.00	135,545,873.60	203,226,054.00	137,174,228.46
减: 提取法定盈余公积		-		-	
提取法定公益金		-		-	
提取职工奖励及福利基金		-		-	
提取储备基金		-		-	
提取企业发展利基金		-		-	
利润归还投资		-		-	
三、可供投资者分配的利润		203,226,054.00	135,545,873.60	203,226,054.00	137,174,228.46
减: 应付优先股股利		-		-	
提取任意盈余公积		-		-	
支付普通股股利		25,507,200.00	25,507,200.00	25,507,200.00	25,507,200.00
转作股本的普通股股利		-		-	
四、未分配利润		177,718,854.00	110,038,673.60	177,718,854.00	111,667,028.46

后附会计报表附注为会计报表的组成部分。

企业负责人: 孙飘扬

主管会计工作的负责人: 孙杰平

会计机构负责人: 周宋

现 金 流 量 表

2004 年 6 月 30 日

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

编制单位: 江苏恒瑞医药股份有限公司

会企 03 表

项 目	注释	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		583,170,779.36	573,086,852.49
收到的税费返还		-	-
收到的其他与经营流动有关的现金		138,974.59	84,804.99
现金流入小计		583,309,753.95	573,171,657.48
购买商品、接受劳务支付的现金		101,077,690.10	95,812,935.58
支付给职工以及为职工支付的现金		32,204,218.25	29,529,065.41
支付的各项税费		85,094,488.98	83,742,056.66
支付的其他与经营活动有关的现金	五.32	265,795,603.76	262,718,162.36
现金流出小计		484,172,001.09	471,802,220.01
经营活动产生的现金流量净额		99,137,752.86	101,369,437.47
二、投资活动产生的现金流量：		-	-
收回投资所收到的现金		64,679,403.26	64,656,760.06
其中：出售子公司所收到的现金		40,000,000.00	40,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		859,521.26	859,521.26
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		101,350.00	101,350.00
收到的其他与投资活动有关的现金		144,092,166.44	144,092,166.44
现金流 入小计		209,732,440.96	209,709,797.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		58,286,852.76	28,995,570.27
投资所支付的现金		20,000,000.00	20,000,000.00
其中：购买子公司所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金		-	28,505,060.48
现金流出小计		78,286,852.76	77,500,630.75
投资活动产生的现金流量净额		131,445,588.20	132,209,167.01
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		126,600,000.00	99,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		4,584,295.80	-
现金流入小计		131,184,295.80	99,000,000.00
偿还债务所支付的现金		180,300,000.00	156,300,000.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金		29,318,158.37	28,429,418.51
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		209,618,158.37	184,729,418.51
筹资活动产生的现金流量净额		-78,433,862.57	-85,729,418.51
四、汇率变动对现金的影响额		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		152,149,478.49	147,849,185.97

后附会计报表附注为会计报表的组成部分。

企业负责人：孙飘扬

主管会计工作的负责人：孙杰平

会计机构负责人：周宋

现 金 流 量 表 (续)

2004 年 6 月 30 日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

编制单位：江苏恒瑞医药股份有限公司

会企 03 表 (续)

项 目	注释	合并	母公司
补 充 资 料			
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		51,404,420.05	51,404,420.05
加：少数股东收益		1,511,517.17	-
减：未确认的投资损失			
加：计提的资产减值准备		29,284,068.80	29,284,068.80
固定资产折旧		11,051,546.03	10,353,198.39
无形资产摊销		236,970.00	-
长期待摊费用摊销		81,495.98	92,530.40
待摊费用的减少（减：增加）		-	-
预提费用的增加（减：减少）		177,689.83	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		5,754,297.60	5,754,297.60
固定资产报废损失		21,775.45	-
财务费用		5,825,795.31	4,704,938.51
投资损失（减：收益）		10,104,779.34	8,716,083.62
递延税款贷项（减：借项）		-	-
存货的减少（减：增加）		-5,561,814.90	-2,715,175.43
经营性应收项目的减少（减：增加）		-6,484,310.62	-4,743,425.91
经营性应付项目的增加（减：减少）		-4,270,477.18	-1,481,498.56
其他		-	-
经营活动产生的现金流量净额		99,137,752.86	101,369,437.47
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		246,521,219.36	231,434,264.18
减：现金的期初余额	五.33	94,371,740.87	83,585,078.21
加：现金等价物的期末余额		-	-
减：现金等价物的期初余额		-	-
现金及现金等价物净增加额		152,149,478.49	147,849,185.97

后附会计报表附注为会计报表的组成部分。

企业负责人：孙飘扬

主管会计工作的负责人：孙杰平

会计机构负责人：周宋

江苏恒瑞医药股份有限公司2004年上半年

会计报表附注

附注一：公司的基本情况

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

公司设立时的股本总额为6190万元，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]122号文批准，2000年9月7日按每股面值1元，发行价11.98元溢价向社会公开发行人民币普通股4000万股，后经上海证券交易所上证上字[2000]第79号文批准同意，4000万股社会公众股于2000年10月18日在上海证券交易所上市交易。公司于1998年、2000年、2001年三次分配股票股利，一次资本公积转增股本，截止2004年6月30日，变更后的公司股本总额为25,507.20万元。

经国家国有资产监督管理委员会批准，原第一大股东连云港恒瑞集团有限公司持有的56.15%国家股转让给了连云港天宇医药有限公司、中泰信托投资有限公司、连云港恒创医药科技有限公司。转让后，持股5%以上的股东为：连云港天宇医药有限公司占公司全部股本的27.15%；中泰信托投资有限公司占公司全部股本的19%；连云港恒创医药科技有限公司占公司全部股本的10%；中国医药工业公司占公司全部股本的7%；连云港恒瑞集团有限公司持有的国家股占公司全部股本的6%。

公司为医药制造业，经营范围为：原料药、片剂、硬胶囊剂、注射剂制造、销售。

附注二：公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表编制方法

1、执行的会计制度

公司执行财政部颁布的企业会计准则和《企业会计制度》及其有关的补充规定。

2、会计年度

公历1月1日起至12月31日止。

3、记帐本位币

公司以人民币为记帐本位币。

4、记帐基础和计价原则

以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

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

6、现金等价物的确定标准

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

7、短期投资核算方法

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

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

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

8、坏帐的核算方法

坏帐的确认标准为：(1) 因债务人被依法宣告破产、撤销，其剩余财产确实不足清偿的款项；(2) 因债务人死亡或依法被宣告死亡、失踪，其财产或遗产确实不足清偿的款项；(3) 逾期三年以上，债务人资不抵债，现金流量严重不足，确有证据表明不能收回的款项；(4) 帐龄五年以上仍然不能收回的款项。

公司对坏帐损失采用备抵法核算。

公司于每年年度终了，对应收款项按帐龄分析法计提坏帐准备。坏帐准备提取比例如下：

帐龄	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
比例	5%	10%	30%	50%

公司对其他应收款中关联方之间的往来帐款不计提坏帐准备。

对持有到期不能收回的应收票据，或虽未到期，但有确凿证据表明不能收回或收回的可能性不大的应收票据，按其帐面余额转入应收帐款，并按上述原则计提坏帐准备。

对预付帐款，如有确凿证据表明其不符合预付帐款性质，或者因供货单位破产、撤销等原因已无望再收到所购货物的，则将帐面余额转入其他应收款，并按上述原则计提坏帐准备。

9、存货的核算方法

(1) 存货的分类：存货分为原材料、在产品、产成品、低值易耗品和包装物；

(2) 原材料购入时按实际成本计价，发出时按加权平均法结转发出材料成本；

(3) 产成品以实际成本计价，按全月一次加权平均法结转销售成本；

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制，并定期进行实物盘点；

(5) 低值易耗品和包装物采用领用时一次摊销法核算；

(6) 期末存货按成本与可变现净值孰低计量，存货跌价准备按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

①长期股权投资的的计价方法：取得长期股权投资时，按取得时的实际成本作为初始投资成本入帐，按权益法核算的，当被投资单位所有者权益变动时，按应享有份额调整长期股权投资帐面价值。

②长期股权投资核算方法：公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额20%或20%以上，或虽对其投资不足20%但具有重大影响的，采用权益法核算；公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额20%以下，或虽对被投资单位有表决权资本总额20%或20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算。

③长期股权投资收益的确认方法：采用权益法核算的，按应享有或应分担被投资单位当年实现的净利润或净亏损的份额，确认投资收益；采用成本法核算的，于被投资单位宣告发放现金股利或利润时，确认投资收益。

④长期股权投资差额摊销方法和期限：合同规定了投资期限的，按投资期限平均摊销，合同没有规定投资期限的，按10年的期限平均摊销。

(2) 长期债权投资

①长期债权投资的的计价方法：取得长期债权投资时，按取得时的实际成本作为初始投资成本入帐。

②长期债权投资收益的确认方法：长期债券投资，于每期结帐时，按应计的利息计入当期投资收益；其他债权投资到期收回本息，按实际收到的金额，减去长期债权投资的帐面价值以及已计未收利息后的差额，确认为投资收益。

③债券的溢价和折价的摊销方法：在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时按直线法摊销。

(3) 长期投资减值准备

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

11、固定资产计价和折旧方法

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

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

(3) 固定资产的计价：固定资产按取得时的成本作为入帐的价值。

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

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

12、在建工程核算方法

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

(2) 在建工程减值准备

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

- ①长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13、无形资产核算方法

无形资产在取得时，按取得时的实际成本计价，按受益期间平均摊销。

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

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

14、长期待摊费用核算方法

(1) 开办费：新设立子公司在筹建期间发生的费用，在开始生产经营的当月起一次记入开始生产经营当月的损益。

(2) 固定资产修理、固定资产改良支出等长期待摊费用按受益期平均摊销。

15、借款费用核算方法

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

- (1) 支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

16、收入确认方法

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

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

17、所得税的核算方法

所得税的核算方法采用应付税款法。

18、合并会计报表的编制方法

合并范围的确定原则：

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

公司对投资占被投资单位有表决权资本总额50%以上（不含50%）的子公司会计报表予以合并；对虽占被投资单位有表决权资本总额50%以上，但该公司资产总额、销售收入、净利润占公司与其所有子公司资产总额合计数额、销售收入合计数额以及当年度净利润合计数额的比例均在10%以下，根据财政部的有关规定，不合并其会计报表。

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

公司在编制合并会计报表时，对法定盈余公积金、法定公益金是以子公司计提的法定盈余公积金、法定公益金中公司所拥有份额，予以调整。

公司与子公司之间的所有重大交易和往来款项均在合并会计报表时予以抵销。

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

经公司三届五次董事会审议通过，并经股东大会决议，控股子公司连云港中金医药包装有限公司已于2004年6月15日出售，以上出售资产事项，已于2004年6月16日在中国证券报、上海证券报上公告。

为此，会计报表合并范围在上年度会计报表合并范围的基础上减少了连云港中金医药包装有限公司。

依据财政部的2003年3月17日财会[2003]10号文件的规定：“企业在报告期内出售、购买子公司，期末在编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。”

已出售的连云港中金医药包装有限公司在上年度末的资产和负债金额如下：

项目	2003.12.31	项目	2003.12.31
流动资产	152,086,594.70	流动负债	184,437,477.73
长期投资	696,000.00	长期负债	170,000,000.00
固定资产	252,659,020.97	负债合计	354,437,477.73
无形资产及其他资产	2,645,276.58	所有者权益	53,649,414.52
资产总额	408,086,892.25	负债与所有者权益合计	408,086,892.25

已出售的连云港中金医药包装有限公司在上年度的经营成果如下：

项目	2003年度	项目	2003年度
主营业务收入	218,167,805.14	利润总额	6,037,316.16
主营业务利润	50,346,920.11	所得税	4,493,162.88
		净利润	1,544,153.28

本期纳入合并会计报表的子公司有：成都恒瑞制药有限公司，其主要经营范围为：新药技术开发及咨询、新型医疗设备的研制、开发。片剂、胶囊剂、颗粒剂、滴眼剂的制造、销售等,注册资本为1878万元，公司持有其47.93%的股权(具有实质控制权)；上海恒瑞医药有限公司，其主要经营范围为：生产销售医药产品,注册资本为7200万元，首期出资1080万元，公司持有其75%的股权。

19、主要会计政策、会计估计变更的说明以及重大会计差错更正

根据财政部2003年5月26日财会[2003]12号文件的要求，公司自2003年7月1日起执行财政部修改后的《企业会计准则——资产负债表日后事项》，并对2003年度比较会计报表所属期间涉及的现金股利分配事项进行追溯调整：利润分配表2003年上半年年初未分配利润调增25,507,200.00元。

本期无其他重要会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正。

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

附注三：主要税项

公司适用的主要税种和税率：

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

附注四：控股子公司及合营企业

控股子公司及合营企业情况列表如下：

公司名称	注册资本	经营范围	本公司对其投资额	所占权益比例	备 注
成都恒瑞制药有限公司	1878万元	新药技术开发及咨询、新型医疗设备的研制、开发。片剂、胶囊剂、颗粒剂、滴眼剂的制造、销	900.15万元	47.93%	控股子公司(具有实质控制权)
上海恒瑞医药有限公司	7200万元	生产销售医药产品	810万元	75%	中外合资企业，注册资本7200万元，第1期实收注册资本1080万元

附注五：会计报表主要项目附注（下列无特殊说明,均为合并报表数，金额以人民币元为单位）

1. 货币资金

项目	期末数	年初数
现金	99,654.17	61,181.76
银行存款	240,199,403.95	126,992,298.64
其他货币资金	6,222,161.24	1,431,462.04
	-----	-----
合计	246,521,219.36	128,484,942.44
	=====	=====

本项目比年初数增加了 91.9%,主要是出售控股子公司连云港中金医药包装有限公司的股权与债权现金收入。

2. 短期投资

项目	期末数		年初数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
债券投资	47,837,178.45		72,493,938.51	
南方避险基金			100,000.00	
大成蓝筹稳健基金	20,000,000.00			
	-----	-----	-----	-----
合 计	67,837,178.45	-	72,593,938.51	-
	=====	=====	=====	=====

其中：债券投资

项目	期末数		年初数	备注
	投资金额	期末市价	投资金额	
债券投资	47,837,178.45	48,540,440.00	72,493,938.51	
其中：国债投资	47,837,178.45	48,540,440.00	72,493,938.51	99国债(5)
	-----	-----	-----	-----
合 计	47,837,178.45	48,540,440.00	72,493,938.51	-
	=====	=====	=====	=====

3. 应收票据

项目	期末数	年初数
银行承兑汇票	34,656,954.99	17,228,530.99
商业承兑汇票		100,000.00
	-----	-----
合计	34,656,954.99	17,328,530.99
	=====	=====

本项目比年初数增加了 100%,主要是销售业务增加了票据结算。

4. 应收帐款

(1) 合并

项目	期末数			
	金额	比例 (%)	坏帐准备	净额
1年以内	146,854,328.56	85.55%	7,171,620.13	
1至2年	16,730,218.42	9.75%	1,491,262.82	
2至3年	6,846,810.33	3.99%	2,054,043.10	
3年以上	1,226,664.84	0.71%	640,046.36	
	-----	-----	-----	
合计	171,658,022.15	100.00%	11,356,972.41	160,301,049.74
	=====	=====	=====	
项目	年初数			
	金额	比例 (%)	坏帐准备	净额
1年以内	217,513,457.33	89.75%	10,875,672.86	
1至2年	15,411,011.64	6.36%	1,541,101.17	
2至3年	5,182,229.75	2.14%	1,554,668.92	
3年以上	4,228,923.35	1.75%	2,114,461.68	
	-----	-----	-----	
合计	242,335,622.07	100.00%	16,085,904.63	226,249,717.44
	=====	=====	=====	

①欠款金额前五名金额合计 2424 万元，占应收帐款总额的比例为 14.12 %；

(2) 母公司

项目	期末数			
	金额	比例 (%)	坏帐准备	净额
1年以内	134,344,451.54	85.39%	6,717,222.58	
1至2年	14,912,628.20	9.48%	1,491,262.82	
2至3年	6,846,810.33	4.35%	2,054,043.10	
3年以上	1,226,664.84	0.78%	640,046.36	
	-----	-----	-----	
合计	157,330,554.91	100.00%	10,902,574.86	146,427,980.05
	=====	=====	=====	
项目	年初数			
	金额	比例 (%)	坏帐准备	净额
1年以内	149,126,282.03	88.93%	7,456,314.10	
1至2年	13,693,620.66	8.17%	1,369,362.07	
2至3年	1,752,378.34	1.05%	525,713.50	
3年以上	3,102,370.38	1.85%	1,551,185.19	
	-----	-----	-----	
合计	167,674,651.41	100.00%	10,902,574.86	156,772,076.55
	=====	=====	=====	

5. 其他应收款

(1) 合并

项目	期末数			
	金额	比例 (%)	坏帐准备	净额
1年以内	90,109,891.86	64.31%	7,655,028.92	
1至2年	24,639,291.25	17.59%	5,277,187.66	
2至3年	18,302,799.66	13.06%	9,151,399.83	
3年以上	7,063,399.24	5.04%	3,531,699.62	
		-----	-----	
合计	140,115,382.01	100.00%	25,615,316.03	114,500,065.98
	=====	=====	=====	
项目	年初数			
	金额	比例 (%)	坏帐准备	净额
1年以内	132,107,781.78	88.27%	1,970,151.46	
1至2年	2,294,691.33	1.53%	352,092.12	
2至3年	14,166,274.68	9.47%	6,163,195.43	
3年以上	1,092,658.14	0.73%	405,601.67	
		-----	-----	
合计	149,661,405.93	100.00%	8,891,040.68	140,770,365.25
	=====	=====	=====	

①欠款金额前五名金额合计 5935 万元，占其他应收款总额的比例为 42.35 %；

②本项目中的关联单位往来款项不计提坏账准备。

(2) 母公司

项目	期末数			
	金额	比例 (%)	坏帐准备	净额
1年以内	159,732,372.80	76.77%	7,461,618.64	
1至2年	22,961,426.10	11.04%	5,277,187.66	
2至3年	18,302,799.66	8.80%	9,151,399.83	
3年以上	7,063,399.24	3.39%	3,531,699.62	
合计	208,059,997.80	100.00%	25,421,905.75	182,638,092.05
	=====	=====	=====	
项目	年初数			
	金额	比例 (%)	坏帐准备	净额
1年以内	145,985,350.00	42.42%	522,445.68	
1至2年	183,027,996.56	53.17%	349,141.25	
2至3年	14,126,798.48	4.10%	6,151,352.57	
3年以上	1,079,387.31	0.31%	398,966.25	
合计	344,219,532.35	100.00%	7,421,905.75	336,797,626.60
	=====	=====	=====	

6. 预付帐款

按帐龄分类	期末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	41,073,180.07	88.90%	31,831,502.72	85.24%
1至2年	1,961,048.66	4.25%	608,886.90	1.63%
2至3年	381,836.90	0.83%	3,238,127.15	8.67%
3年以上	2,778,944.20	6.02%	1,666,350.58	4.46%
	-----	-----	-----	-----
合计	46,195,009.83	100.00%	37,344,867.35	100.00%
	=====	=====	=====	=====

本项目期末余额中无预付持公司 5%以上表决权股份的股东款项。

7. 存货

项目	期末数		年初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	8,918,381.66		30,945,212.88	
包装物	444,025.69		1,181,526.74	
低值易耗品	1,431,043.24		1,672,310.46	
在产品	4,058,164.74		7,319,576.39	
库存商品（产成品）	78,371,345.60		71,690,098.75	
分期收款发出商品	32622.22		32622.22	
		-----	-----	-----
合计	93,255,583.15		112,841,347.44	
	=====	=====	=====	=====

8. 长期股权投资

(1) 合并

项目	期末数		年初数	
	金额	减值准备	金额	减值准备
其他股权投资	-		696,000.00	
	-----	-----	-----	-----
合计	-	-	696,000.00	-
	=====	=====	=====	=====

(2) 母公司

项目	期末数		年初数	
	金额	减值准备	金额	减值准备
对子公司投资	20,370,662.73		69,946,267.61	
	-----	-----	-----	-----
合计	20,370,662.73		69,946,267.61	
	=====	=====	=====	=====

母公司对子公司投资明细如下：

被投资单位名称	初始投资额	投资准备	损益调整	年末数
成都恒瑞医药有限公司	13,081,500.00		-810,837.27	12,270,662.73
上海恒瑞医药有限公司	8,100,000.00			8,100,000.00
	-----	-----	-----	-----
合 计	21,181,500.00	-	-810,837.27	20,370,662.73
		=====		=====

9. 固定资产及累计折旧

固定资产原值	年初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	169,104,098.17	3,793,452.38	-	172,897,550.55
机器设备	142,436,656.43	980,408.50	1,151,327.32	142,265,737.61
运输设备	26,253,245.20	410,156.33	587,689.00	26,075,712.53
电子设备	15,539,040.63	89,529.09	-	15,628,569.72
已出售的子公司中金公司	340,688,166.92		340,688,166.92	-
合 计	694,021,207.35	5,273,546.30	342,427,183.24	356,867,570.41
	-----	-----	-----	-----
累计折旧	年初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	18,904,321.74	3,732,292.94	-	22,636,614.68
机器设备	29,308,205.30	5,629,496.84	444,643.56	34,493,058.58
运输设备	7,067,481.20	1,599,726.21	124,444.45	8,542,762.96
电子设备	3,863,218.38	1,067,066.80	-	4,930,285.18
已出售的子公司中金公司	119,581,759.92		119,581,759.92	-
合 计	178,724,986.54	12,028,582.79	120,150,847.93	70,602,721.40
	-----	-----	-----	-----
净值	年初数			期末数
房屋及建筑物	150,199,776.43			150,260,935.87
机器设备	113,128,451.13			107,772,679.03
运输设备	19,185,764.00			17,532,949.57
电子设备	11,675,822.25			10,698,284.54
已出售的子公司中金公司	221,106,407.00			-
合 计	515,296,220.81			286,264,849.01
	=====			=====

期末较年初减少了 45.5%,是因为已出售的控股子公司连云港中金医药包装有限公司,本期未纳入合并会计报表范围。

10. 在建工程

工程项目名称	PVC软袋项目	固体制剂项目	上海制药项目	零星工程	合计
预算数					
年初数	31,552,613.97	87,944,488.13	57,485,836.24		176,982,938.34
其中:借款费用资本化金额					-
本期增加额		21,888,627.26	11,491,790.32	415,673.45	33,796,091.03
其中:借款费用资本化金额					-
本期转入固定资产额					-
其中:借款费用资本化金额					-
其他减少额	31,552,613.97				31,552,613.97
其中:借款费用资本化金额					-
期末数	-	109,833,115.39	68,977,626.56	415,673.45	179,226,415.40
其中:借款费用资本化金额					
资金来源	自筹资金及银行借款	自筹资金及银行借款	自筹	自筹	
工程投入占预算的比例					
	=====	=====	=====	=====	=====

11. 无形资产

种类	实际成本	年初数	本期增加数	本期转出数	本期摊销数	期末数
E R P 软件	651,090.00	651,090.00	196,400.00			847,490.00
土地使用权(上海)	11,836,253.00	11,836,253.00				11,836,253.00
商标权	32,000.00	32,000.00			3,200.00	28,800.00
非专利技术	968,050.00	968,050.00	63,000.00		93,305.47	937,744.53
电脑软件(中金)	129,300.00	77,580.00		77,580.00		
	-----	-----	-----	-----	-----	-----
合计	13,616,693.00	13,564,973.00	259,400.00	77,580.00	96,505.47	13,650,287.53
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

12. 长期待摊费用

类别	原始发生额	年初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	备注
水电增容费	1,205,000.00	401,666.67	-	60,250.00	-	341,416.67	
固定资产修理	322,804.46	177,362.44	-	32,280.40	-	145,082.04	
筹建费用(上海)	7,106,663.28	5,205,020.41	2,464,556.23	-	-	7,106,663.28	
中金公司费用	6,145,817.05	2,646,613.19					已出售,本期未合并
	-----	-----	-----	-----	-----	-----	
合计	14,780,284.79	8,430,662.71	2,464,556.23	92,530.40	0.00	7,593,161.99	
	=====	=====	=====	=====	=====	=====	

13. 短期借款

借款类别	期末数	年初数
信用借款		
抵押借款	22,600,000.00	22,000,000.00
保证借款	61,000,000.00	205,571,204.12
质押借款		
	-----	-----
合计	83,600,000.00	227,571,204.12
	=====	=====

本项目较年初减少了 63.3%,主要是因为已出售的控股子公司连云港中金医药包装有限公司,本期未纳入合并会计报表范围以及母公司本期偿还银行借款。

14. 应付帐款、预收帐款、其他应付款

项目	期末数	年初数
应付帐款	44,741,300.13	63,761,394.80
预收帐款	1,970,440.71	2,658,440.91
其他应付款	26,571,870.89	62,483,151.94

(1)其他应付款较年初减少了 57.5%,主要是因为是因为已出售的控股子公司连云港中金医药包装有限公司,本期未纳入合并会计报表范围。

(2)上述项目中,均无欠持有公司 5%以上表决权股份的股东的款项。

15. 应付工资

项目	期末数	年初数	备注
工效挂钩结余	8,796,614.67	12,301,154.69	
	-----	-----	
合计	8,796,614.67	12,301,154.69	
	=====	=====	

16. 应交税金

项目	期末数	年初数
所得税	17,161,484.09	7,730,947.23
增值税	9,519,097.34	7,262,982.52
城建税	2,678,551.09	2,294,186.36
营业税	-	14,867.82
房产税	-	336,000.00
土地使用税	-	180,000.00
个人所得税(代扣代缴)	1,460,519.78	37,917.45
	-----	-----
合计	30,819,652.30	17,856,901.38

(1)本项目较年初数增加了 72.6%,主要是二季度企业所得税尚未预缴;

(2)报告期执行的法定税率:增值税为 17%;所得税为 33% ;

17. 其他应交款

项目	计缴标准	期末数	年初数
教育费附加	按流转税的3%计缴	294,243.04	1,115,203.71
地方教育附加费	按流转税的1%计缴	102,743.58	
物价调节基金	按销售收入的1‰计缴	166,915.29	97,811.77
		-----	-----
合计		563,901.91	1,213,015.48
		=====	=====

18. 预提费用

项目	期末数	年初数	备注
应计电费		48,367.80	控股子公司计提
应计利息	376,107.24	150,049.61	控股子公司计提
	-----	-----	
合计	376,107.24	198,417.41	
	=====	=====	

19. 一年内到期的长期负债

项目	期末数	年初数	备注
长期借款	30,000,000.00	38,500,000.00	保证借款
	-----	-----	
合计	30,000,000.00	38,500,000.00	
	=====	=====	

20. 长期借款

借款类别	期末数	年初数	备注
保证借款	94,000,000.00	114,000,000.00	
	-----	-----	
合计	94,000,000.00	114,000,000.00	
	=====	=====	

21. 股本

项目	金额	验资机构及验资报告文号
年初数	255,072,000.00	江苏苏亚金诚会计师事务所,苏亚金验字(2002)77号《验资报告》
本期无增减变动		
年末数	255,072,000.00	
	=====	

经国务院国有资产监督管理委员会国资产权函[2003]100 号文件批复,原第一大股东连云港恒瑞集团有限公司持有的国家股由原 62.5%减持为 6%,截止 2004 年 6 月 30 日,占公司 5%以上股份的股东为:连云港天宇医药有限公司持股 69,252,048 股,占公司全部股本的 27.15%;中泰信托投资有限公司持股

48,463,680 股，占公司全部股本的 19%；连云港恒创医药科技有限公司持股 25,507,200 股，占公司全部股本的 10%；中国医药工业公司持股 17,827,800 股，占公司全部股本的 7%；连云港恒瑞集团有限公司持有国家股 15,301,872 股，占公司全部股本的 6%，股份性质为国家股。

22. 资本公积

项目	资本溢价	其他资本公积	合计
年初数	392,535,623.86	2,270,959.75	394,806,583.61
本期增加			-
本期减少			-
	-----	-----	-----
年末数	392,535,623.86	2,270,959.75	394,806,583.61
	=====	=====	=====

23. 盈余公积

项目	金额
年初数	86,881,983.66
本期减少	1,921,743.98
其中:已出售的子公司合并调整数	1,921,743.98
期末数	84,960,239.68
	=====

24. 未分配利润

项目	金额
年初数	149,899,889.97
其中：拟分配现金股利	25,507,200.00
加：已出售的子公司合并调整数	1,921,743.98
本期净利润	51,404,420.05
减：利润分配（支付现金股利）	25,507,200.00
年末数	177,718,854.00
	=====

公司根据股东大会决议，于本期向全体股东每 10 股支付现金股利 1 元。

25. 主营业务收入

(1) 合并

项目	2004年1-6月	2003年1-6月
片剂	123,989,381.84	132,912,049.63
针剂	359,087,667.87	223,796,920.18
原料药	24,092,038.48	20,039,360.67
医药包装材料		119,273,231.55
胶囊剂	7,065,689.50	
滴眼液	342,399.19	
	-----	-----
	514,577,176.88	496,021,562.03
	=====	=====

已出售的控股子公司连云港中金医药包装有限公司，本期未纳入合并会计报表范围，2003 年 1-6 月含控股子公司连云港中金医药包装有限公司 119,273,231.55 元。

(2) 母公司

项目	2004年1-6月	2003年1-6月
片剂	122,989,381.84	132,464,620.59
针剂	355,155,463.54	223,796,920.18
原料药	24,092,038.48	20,039,360.67
	-----	-----
	502,236,883.86	376,300,901.44
	=====	=====

26. 主营业务成本

(1) 合并

项目	2004年1-6月	2003年1-6月
片剂	29,881,584.97	48,404,226.80
针剂	46,341,516.72	36,743,271.06
原料药	9,028,432.54	10,216,454.64
医药包装材料		88,143,769.74
胶囊剂	1,702,054.85	
滴眼液	30,879.41	
	-----	-----
	86,984,468.49	183,507,722.24
	=====	=====

已出售的控股子公司连云港中金医药包装有限公司，本期未纳入合并会计报表范围，2003 年 1-6 月含控股子公司连云港中金医药包装有限公司 88,143,769.74 元。

(2) 母公司

项目	2004年1-6月	2003年1-6月
片剂	29,082,492.37	48,322,033.63
针剂	46,341,516.72	36,743,271.06
原料药	9,028,432.54	10,216,454.64
	-----	-----
	84,452,441.63	95,281,759.33
	=====	=====

27. 主营业务税金及附加

项目	计缴标准	2004年1-6月	2003年1-6月
城市维护建设税	应交流转税额的7%	5,251,883.74	3,704,197.74
教育费附加	应交流转税额的3%	2,250,807.32	1,587,513.32
地方教育附加费	应交流转税额的1%	750,269.11	529,171.11
		-----	-----
		8,252,960.17	5,820,882.17
		=====	=====

28. 财务费用

项目	2004年1-6月	2003年1-6月
利息支出	5,825,795.31	8,213,435.06
减：利息收入	152,833.48	249,043.91
汇兑损失	-	72,905.27
减：汇兑收益	-	-
其他	9,143.80	122,328.59
	-----	-----
合计	5,682,105.63	8,159,625.01
	=====	=====

已出售的控股子公司连云港中金医药包装有限公司，本期未纳入合并会计报表范围，2003 年 1-6 月含控股子公司连云港中金医药包装有限公司 4,493,438.75 元。

29. 投资收益

(1) 合并

类别	2004年1-6月	2003年1-6月
1、债券投资收益	862,164.46	180.00
2、联营公司分来的利润		42,000.00
3、出售子公司净损益	-10,966,943.80	
	-----	-----
合计	-10,104,779.34	42,180.00
	=====	=====

(2) 母公司

类别	2004年1-6月	2003年1-6月
1、债券投资收益	859,521.26	
2、联营公司分来的利润		
3、出售子公司净损益	-10,966,943.80	
4、应享有的被投资单位当年实现的净利润的份额	1,391,338.92	-507,290.36
	-----	-----
合计	-8,716,083.62	-507,290.36
	=====	=====

30. 营业外支出

项目	2004年1-6月	2003年1-6月
处理固定资产损失		415,214.93
赞助支出	447,500.00	264,525.00
副食品基金	0.00	
稳价基金	511,089.24	497,885.18
罚款、滞纳金	5,540.00	39,252.36
其他	178,554.67	
	820,011.00	-----
合计	1,962,694.91	1,216,877.47
	=====	=====

已出售的控股子公司连云港中金医药包装有限公司，本期末纳入合并会计报表范围，2003年1-6月含控股子公司连云港中金医药包装有限公司 586,074.22 元。

31. 年初未分配利润

已出售的连云港中金医药包装有限公司不纳入本期合并会计报表范围，合并利润分配表中的“年初未分配利润”151,821,633.95 元不包含对已出售的控股子公司连云港中金医药包装有限公司提取的盈余公积调整数；

合并资产负债表中的未分配利润年初数 149,899,889.97 元中包含了对已出售的控股子公司连云港中金医药包装有限公司的提取的盈余公积调整数。

32. 支付的其他与经营活动有关的现金

本项目主要内容系营业费用中销售推广费、业务承包费、差旅费、运输费，管理费用中的新产品试制费等，本期合计 265,795,603.76 元，主要支付项目为：

项目	金额
销售推广费	110,523,057.35
承包业务费	60,570,463.64
新产品及材料试制费	35,676,033.08
差旅费	24,241,071.86

33. 现金的期初余额

已出售的连云港中金医药包装有限公司不纳入本期合并会计报表范围，合并现金流量表中的“ 现金的期初余额 ” 94,371,740.87 元不包括已出售的控股子公司连云港中金医药包装有限公司的年初数；

合并资产负债表中的货币资金年初数 128,484,942.44 元中包含已出售的控股子公司连云港中金医药包装有限公司的年初数。

附注六：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
连云港天宇医药有限公司	连云港经济技术开发区	药品销售	股东	有限公司	蒋新华
成都恒瑞制药有限公司	四川省成都市	医药、医疗设备开发、制造销售	子公司	有限公司	张永强
上海恒瑞医药有限公司	上海市	生产销售医药产品	子公司	中外合资	张永强

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化（单位：万元）

企业名称	年初数	本期增加数	本期减少数	期末数
连云港天宇医药有限公司	5,000.00			5,000.00
成都恒瑞制药有限公司	1,878.00		-	1,878.00
上海恒瑞医药有限公司	1,080.00			1,080.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化（单位：万元）

企业名称	年初数		本期增加数		本期减少数		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
连云港天宇医药有限公司	6,925.20	27.15					6,925.20	27.15
成都恒瑞制药有限公司	900.00	47.93					900.00	47.93
上海恒瑞医药有限公司	810.00	75.00					810.00	75.00

附注七：或有事项：

2002 年 7 月 5 日为控股子公司上海恒瑞医药有限公司提供借款合同项下的贷款本金担保 7000 万元，截止 2004 年 6 月 30 日，已履行 4000 万元。

附注八：承诺事项：

公司与香港合资设立上海恒瑞医药有限公司,上海恒瑞医药有限公司注册资本 7200 万元，本公司认缴 5400 万元，合同规定，自 2001 年 12 月 27 日领取营业执照之日起三年内向上海恒瑞医药有限公司缴足，截止 2003 年 6 月 30 日已缴纳注册资本 810 万元。

附注九：资产负债表日后事项：

本期无需要披露的资产负债表日后事项。

附注十：其他重要事项说明

经公司三届五次董事会审议通过，并经 2004 年第一次临时股东大会决议，控股子公司连云港中金医药包装有限公司已于 2004 年 6 月 15 日出售，以上出售资产事项，已于 2004 年 6 月 16 日在中国证券报、上海证券报上公告。

附注十一：补充资料

全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益：

报告期利润		净资产收益率		每股收益	
项目	金额	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	419,339,748.22	45.95%	45.96%	1.644	1.644
营业利润	82,570,802.67	9.05%	9.05%	0.324	0.324
净利润	51,404,420.05	5.63%	5.63%	0.202	0.202
扣除非经常性损益后的净利润	62,371,363.85	6.83%	6.83%	0.246	0.246