

江苏恒瑞医药股份有限公司

600276

2006 年年度报告

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况简介	3
三、主要财务数据和指标	4
四、股本变动及股东情况	5
五、董事、监事和高级管理人员	9
六、公司治理结构	12
七、股东大会情况简介	14
八、董事会报告	15
九、监事会报告	17
十、重要事项	18
十一、财务会计报告	19
十二、备查文件目录	52

一、重要提示

- 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。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、江苏苏亚金诚会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司负责人孙飘扬，主管会计工作负责人孙杰平，会计机构负责人（会计主管人员）周宋声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：江苏恒瑞医药股份有限公司
公司法定中文名称缩写：恒瑞医药
公司英文名称：JIANGSU HENGRUI MEDICINE CO., LTD.
公司英文名称缩写：HR
- 2、公司法定代表人：孙飘扬
- 3、公司董事会秘书：戴洪斌
电话：0518-5469805
传真：0518-5453845
E-mail：600276@ hrs. com. cn
联系地址：连云港市新浦区人民东路 145 号
公司证券事务代表：徐国文
电话：0518-5465745
传真：0518-5453845
E-mail：office@hrs. com. cn
联系地址：连云港市新浦区人民东路 145 号
- 4、公司注册地址：连云港市经济技术开发区黄河路 38 号
公司办公地址：连云港市新浦区人民东路 145 号
邮政编码：222002
公司国际互联网网址：<http://www.hrs.com.cn>
公司电子信箱：600276@ hrs. com. cn
- 5、公司信息披露报纸名称：《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>
公司年度报告备置地点：江苏恒瑞医药股份有限公司董秘办
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：恒瑞医药
公司 A 股代码：600276
- 7、其他有关资料
公司首次注册登记日期：1997 年 4 月 28 日
公司首次注册登记地点：连云港市经济技术开发区黄河路 38 号
公司法人营业执照注册号：3207001103700
公司税务登记号码：32070570404786X
公司聘请的境内会计师事务所名称：江苏苏亚金诚会计师事务所
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：江苏南京市云南路苏建大厦

三、主要财务数据和指标

(一) 本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

项目	金额
利润总额	289,295,352.16
净利润	206,647,797.11
扣除非经常性损益后的净利润	194,212,218.36
主营业务利润	1,133,509,007.98
其他业务利润	999,201.77
营业利润	271,600,059.80
投资收益	18,150,377.73
补贴收入	
营业外收支净额	-455,085.37
经营活动产生的现金流量净额	266,175,427.13
现金及现金等价物净增加额	134,123,374.99

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	25,531.63
短期投资收益, (不包括经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资收益)	17,915,994.73
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-480,617.00
债务重组损益	736,769.48
所得税影响数	-5,762,100.09
合计	12,435,578.75

(三) 报告期末公司前三年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	2006 年	2005 年	本年比上年增减 (%)	2004 年
主营业务收入	1,422,456,904.53	1,179,259,557.87	20.62	1,145,143,619.19
利润总额	289,295,352.16	220,703,948.44	31.08	172,657,042.23
净利润	206,647,797.11	162,222,057.55	27.39	122,620,494.64
扣除非经常性损益的净利润	194,212,218.36	162,533,883.38	19.49	120,720,776.83
每股收益	0.623	0.636	-2.04	0.481
最新每股收益				
净资产收益率 (%)	16.59	14.82	增加 1.77 个百分点	12.46
扣除非经常性损益的净利润为基准计算的净资产收益率 (%)	15.59	14.84	增加 0.75 个百分点	12.27
扣除非经常性损益后净利润为基准计算的	16.53	15.64	增加 0.89 个百分点	12.73

加权平均净资产收益率 (%)			点	
经营活动产生的现金流量净额	266,175,427.13	227,876,230.45	16.81	209,412,777.54
每股经营活动产生的现金流量净额	0.803	0.893	-10.08	0.821
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增减 (%)	2004 年末
总资产	1,457,971,584.21	1,285,214,401.34	13.44	1,255,381,552.33
股东权益 (不含少数股东权益)	1,245,513,366.54	1,094,981,409.43	13.75	983,773,751.88
每股净资产	3.756	4.293	-12.51	3.857
调整后的每股净资产	3.756	4.293	-12.51	4.27

- 1、2006 年每股收益、每股经营活动产生的现金流量净额分别比 2005 年减少 2.04%、10.08%，是因为公司 2006 年股本增加了 30%；
- 2、2006 年末每股净资产、调整后的每股净资产均比 2005 年末减少 12.51%，是因为公司 2006 年末的股本比 2005 年末增加了 30%。

(四) 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	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	255,072,000.00	394,806,583.61	141,928,750.12	68,926,711.02	303,174,075.70	1,094,981,409.43
本期增加	76,521,600.00		20,664,779.71		206,647,797.11	303,834,176.86
本期减少		76,521,600.00		68,926,711.02	76,780,619.71	222,228,930.73
期末数	331,593,600.00	318,284,983.61	162,593,529.83		433,041,253.10	1,245,513,366.54

- 1、股本增加和资本公积减少是因为报告期内实施了资本公积转增股本；
- 2、盈余公积增加是因为本年度提取法定盈余公积 20,664,779.71 元；
- 3、法定公益金减少是根据财政部财企[2006]67 号文规定，公司结余的公益金 68,926,711.02 元全部转作任意盈余公积；
- 4、未分配利润的增加数为报告期实现的净利润，减少数包括报告期提取的盈余公积 20,664,779.71 元以及报告期支付 2005 年度的现金股利 56,115,840.00 元。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

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									
1、国家持股	15,301,872	6.00			4,096,155	-1,648,021	2,448,134	17,750,006	5.35
2、国有法人持股	18,691,200	7.33			5,003,444	-2,013,053	2,990,391	21,681,591	6.54
3、其他内资持股	144,278,928	56.56			38,622,001	-15,538,926	23,083,075	167,362,003	50.47
其中：									
境内法人持股	144,278,928	56.56			38,622,001	-15,538,926	23,083,075	167,362,003	50.47

境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	178,272,000	69.89			47,721,600	-19,200,000	28,521,600	206,793,600	62.36
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	76,800,000	30.11			28,800,000	19,200,000	48,000,000	124,800,000	37.64
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	76,800,000	30.11			28,800,000	19,200,000	48,000,000	124,800,000	37.64
三、股份总数	255,072,000	100			76,521,600		76,521,600	331,593,600	100

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 年 6 月 20 日	67,320,951	139,472,649	192,120,951	
2008 年 6 月 20 日	34,858,083	104,614,566	226,979,034	
2009 年 6 月 20 日	104,614,566	0	331,593,600	

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

本公司 2006 年 6 月 16 日实施股权分置改革方案，非流通股股东向流通股股东按每 10 股支付 2.5 股股份对价，股权分置改革后，原非流通股股份变更为有限售条件的流通股股份，原流通股股份为无限售条件的流通股股份。

2006 年 8 月 21 日公司以资本公积转增股本每 10 股转增 3 股，截止 2006 年 12 月 31 日股本总额为 331,593,600.00 元，其中：有限售条件的流通股股份连云港天宇医药有限公司持股 81,556,579 股，占公司总股本的 24.60%；连云港达远投资有限公司持股 56,217,347 股，占公司总股本的 16.95%；连云港恒创医药科技有限公司持股 29,588,077 股，占公司总股本的 8.92%；中国医药工业公司持股 20,679,360 股，占公司总股本的 6.24%；江苏金海投资有限公司持有国家股 17,750,006 股，占公司总股本的 5.35%；连云港康缘医药商业有限公司持股 1,002,231 股，占公司总股本的 0.30%，有限售条件的流通股股份合计为 206,793,600 股，占公司总股份的 62.36%；无限售条件的流通股股份社会公众股 124,800,000 股，占公司总股份的 37.64%。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数		3,349				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	年度内 增减	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结 的股份数量
连云港天宇医药有限公司	其他	24.60	81,556,579		81,556,579	未知
连云港达远投资有限公司	其他	16.95	56,217,347		56,217,347	未知
连云港恒创医药科技有限公司	其他	8.92	29,588,077		29,588,077	未知
中国医药工业有限公司	国有股东	6.24	20,679,360		20,679,360	未知
连云港恒瑞集团有限公司	国有股东	5.35	17,750,006		17,750,006	未知
南方避险增值基金	未知	3.63	12,039,049			未知
景宏证券投资基金	未知	3.38	11,211,520			未知
工银瑞信精选平衡混合型证券投资 基金	未知	3.15	10,444,201			未知
中国人寿保险股份有限公司一分红一 个人分红—005L— FH002 沪	未知	1.84	6,087,607			未知
华宝兴业先进成长股票型证券 投资基金	未知	1.81	6,000,000			未知
前十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		
南方避险增值基金	12,039,049			人民币普通股		
景宏证券投资基金	11,211,520			人民币普通股		
工银瑞信精选平衡混合型证券投资基 金	10,444,201			人民币普通股		
中国人寿保险股份有限公司一分红一 个人分红—005L—FH002 沪	6,087,607			人民币普通股		
华宝兴业先进成长股票型证券投资基 金	6,000,000			人民币普通股		
工银瑞信核心价值股票型证券投资基 金	5,437,606			人民币普通股		
大成精选增值混合型证券投资基金	4,142,589			人民币普通股		
华安创新证券投资基金	3,800,000			人民币普通股		
交银施罗德稳健配置混合型证券投资 基金	2,941,134			人民币普通股		
工银瑞信稳健成长股票型证券投资基 金	2,895,127			人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动关系的 说明	不详。					

连云港恒瑞集团股份有限公司已于 2005 年 10 月注销,其持有本公司股份划转给江苏金海投资有限公司,目前正在办理过户手续。

前十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	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	连云港天宇医药有限公司	81,556,579	2009 年 6 月 20 日	81,556,579	天宇医药持有的非流通股份自获得上市流通权之日起,在 36 个月内不上市交易或转让。
2	连云港达远投资有限公司	56,217,347	2007 年 6 月 20 日	16,579,680	自改革方案实施之日起,在十二个月内不得上市交易或者转让;在前项规定期满后,通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份,出售数量占该公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五,在二十四个月内不得超过百分之十。
		29,588,077	2008 年 6 月 20 日	16,579,680	
		23,057,987	2009 年 6 月 20 日	23,057,987	
3	连云港恒创医药科技有限公司	29,588,077	2007 年 6 月 20 日	16,579,680	
			2008 年 6 月 20 日	13,008,397	
4	中国医药工业有限公司	20,679,360	2007 年 6 月 20 日	16,579,680	
		4,099,680	2008 年 6 月 20 日	4,099,680	
5	连云港恒瑞集团有限公司	17,750,006	2007 年 6 月 20 日	16,579,680	
		1,170,326	2008 年 6 月 20 日	1,170,326	
6	连云港康缘医药商业有限公司	1,002,231	2007 年 6 月 20 日	1,002,231	

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称: 连云港天宇医药有限公司

法人代表: 孙飘扬

注册资本: 5,000 万元

成立日期: 1996 年 12 月 6 日

主要经营业务或管理活动: 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) 自然人实际控制人情况

实际控制人姓名: 孙飘扬

国籍: 中国

是否取得其他国家或地区居留权: 无

最近五年内职业: 制药企业经营管理

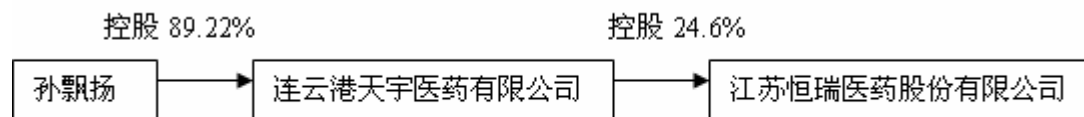
最近五年内职务: 江苏恒瑞医药股份有限公司董事长

连云港天宇医药有限公司持有本公司 24.6%的股权, 孙飘扬先生为连云港天宇医药有限公司第一大股东, 持有天宇公司 89.22%的股权。

(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。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:万元 币种:人民币

股东名称	法人代表	注册资本	成立日期	主要经营业务或管理活动
连云港达远投资有限公司	袁开红	3,000	2005 年 7 月 12 日	实业投资、投资管理和咨询。

五、董事、监事和高级管理人员

(一)董事、监事、高级管理人员情况

单位:股 币种:人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)税前
孙飘扬	董事长	男	49	2003 年 12 月 1 日	2007 年 2 月 5 日					60
蒋新华	副董事长	男	44	2003 年 12 月 1 日	2007 年 2 月 5 日					
周云曙	董事、总经理	男	36	2003 年 12 月 1 日	2007 年 2 月 5 日					25
张永强	董事、副总经理	男	41	2003 年 12 月 1 日	2007 年 2 月 5 日					22
周 雄	董事	男	41	2003 年 12 月 1 日	2007 年 2 月 5 日					
王述东	董事	男	45	2003 年 12 月 1 日	2007 年 2 月 5 日					
林国强	独立董事	男	64	2003 年 12 月 1 日	2007 年 2 月 5 日					4
王蔚松	独立董事	男	48	2003 年 12 月 1 日	2007 年 2 月 5 日					4
曹津燕	独立董事	女	42	2003 年 12 月 1 日	2007 年 2 月 5 日					4
董 伟	监事会主席	男	42	2003 年 12 月 1 日	2007 年 2 月 5 日					
宋廷祝	监事	男	40	2003 年 12 月 1 日	2007 年 2 月 5 日					
李德友	监事	男	42	2003 年 12 月 1 日	2007 年 2 月 5 日					6
李克俭	副总经理	男	45	2003 年 12 月 1 日	2007 年 2 月 5 日					35
刘 疆	副总经理	男	43	2003 年 12 月 1 日	2007 年 2 月 5 日					30
王同才	副总经理	男	58	2003 年 12 月 1 日	2007 年 2 月 5 日					30
蒋素梅	副总经理	女	44	2003 年 12 月 1 日	2007 年 2 月 5 日					20
陈永江	总工程师	男	43	2003 年 12 月 1 日	2007 年 2 月 5 日	1,536	2,496		股改及本公司中期资本公积转增股	20

									本	
孙杰平	财务总监	男	37	2003 年 12 月 1 日	2007 年 2 月 5 日					15
戴洪斌	董事会秘书	男	31	2003 年 12 月 1 日	2007 年 2 月 5 日					12
合计	/	/	/	/	/	1,536	2,496	/	/	287

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1) 孙飘扬, 1997 年至 2003 年为江苏恒瑞医药股份有限公司董事长、连云港恒瑞集团总经理, 2003 年至今为公司董事长。

(2) 蒋新华, 1996 年至 2006 年 7 月任连云港天宇医药有限公司董事长。

(3) 周云曙, 1995 年至今在江苏恒瑞医药股份有限公司工作, 历任发展部部长、副总经理, 2003 年担任公司董事、总经理。

(4) 张永强, 1992 年至 2001 年工作于连云港市委政策研究室, 先后任副科长、科长、副主任等职务, 2001 年至今为公司董事、副总经理。

(5) 周雄, 1995 年 1998 年任人民日报社事业发展局处长, 1999 年至今为中泰信托投资有限公司副总裁。

(6) 王述东, 1991 年至今工作于中国医药工业公司, 历任部门经理、总经理助理等职务。

(7) 林国强, 中国科学院上海有机化学研究所研究员, 博士导师。

(8) 王蔚松, 1999 年至今任上海财经大学会计学院副院长, 主管本科生教学和财务管理学科建设。

(9) 曹津燕, 1988 年至 2001 年在国家知识产权局专利局化学审查部工作, 2001 年至今为国家知识产权局知识产权发展研究中心副主任, 2002 年兼职北京大学医药管理国际研究中心研究员。

(10) 董伟, 1995 年 9 月至 2002 年 4 月在天津铭盛国际贸易有限公司工作, 2002 年至今为连云港恒创医药科技有限公司董事长。

(11) 宋廷祝, 1999 年底到 2001 年曾任上海江苏饭店紫琅商务管理公司总经理、兴江实业总公司企划部经理, 2001 年至今任连云港天宇医药有限公司监事。

(12) 李德友, 1987 年进入南化集团连云港碱厂, 历任车间技术员、车间副主任、设备科长、机动处副处长、输卤工程项目经理等职, 2001 年到淮安市淮阴区担任科技副区长, 2002 年 6 月到江苏恒瑞医药股份公司生产部任部长至今。

(13) 李克俭, 1997 年至 2003 年任江苏恒瑞医药股份有限公司销售经理, 2003 年 12 月任公司副总经理。

(14) 刘疆, 1993 年至 2003 年为江苏恒瑞医药股份有限公司销售经理, 2003 年 12 月任公司副总经理。

(15) 王同才, 1997 年至今为江苏恒瑞医药股份有限公司销售经理, 2005 年担任公司副总经理。

(16) 蒋素梅, 2000 年以来曾任江苏恒瑞医药股份有限公司质检部部长、质量总监、副总经理。

(17) 陈永江, 1985 年至今在江苏恒瑞医药股份有限公司工作, 历任技术员、实验室主任、研究所所长、副总工程师、总工程师。

(18) 孙杰平, 1998 年至今任江苏恒瑞医药股份有限公司财务总监。

(19) 戴洪斌, 2000 年至今在江苏恒瑞医药股份有限公司工作, 历任办公室科员、副主任、主任和董事会秘书。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
孙飘扬	连云港天宇医药有限公司	董事长	2006 年 7 月 22 日	2008 年 2 月 7 日	否
蒋新华	连云港天宇医药有限公司	总经理	2005 年 2 月 8 日	2008 年 2 月 7 日	是
王述东	中国医药工业公司	总经理助理			是
董伟	连云港恒创医药科技有限公司	董事长	2005 年 8 月 16 日	2008 年 8 月 15 日	是
宋廷祝	连云港天宇医药有限公司	监事	2005 年 2 月 8 日	2008 年 2 月 7 日	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
孙飘扬	上海恒瑞医药有限公司	董事长	2004 年 7 月 19 日	2007 年 7 月 18 日	否
张永强	上海恒瑞医药有限公司	董事	2004 年 7 月 19 日	2007 年 7 月 18 日	否
孙杰平	上海恒瑞医药有限公司	董事	2004 年 7 月 19 日	2007 年 7 月 18 日	否
周 雄	中泰信托投资有限公司	副总裁	2004 年 7 月 19 日	2007 年 7 月 18 日	是

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序:董、监事报酬由股东大会决定,其他高管人员的报酬由董事会决定。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据:根据年度经营指标完成情况对高级管理人员的业绩和绩效进行考核。

3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
蒋新华	是
周 雄	是
王述东	是
董 伟	是
宋廷祝	是

(四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
周启群	副总经理	退休

公司 2006 年 7 月 17 日召开三届十五次董事会同意周启群辞去副总经理职务的请求,提名聘任蒋素梅女士为副总经理。

(五)公司员工情况

截止报告期末,公司在职员工为 2,566 人,需承担费用的离退休职工为 0 人

员工的结构如下:

1、专业构成情况

专业类别	人数
制药及相关专业	1,026
营销类专业	725
管理类专业	298

经济学类专业	269
法学专业	67
其它	181

2、教育程度情况

教育类别	人数
硕士及其以上	65
本科	987
大专	1,329
其它	185

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
林国强	4	4			
曹津燕	4	4			
王蔚松	4	4			

独立董事本着对公司和全体股东诚信和勤勉的态度，认真负责的参加了公司报告期内董事会，认真履行作为独立董事应承担的职责。独立董事对公司的定期报告、发展战略等议案进行了客观公正的评判，对公司的持续、健康、稳定发展发挥了积极的作用。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

- 1、业务方面：公司业务独立控股股东，自主经营，业务结构完整。
- 2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理方面均保持独立，经理、副经理等高级管理人员均在公司领取薪酬。
- 3、资产方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，工业产权、商标、非专利技术等无形资产均由本公司拥有，本公司拥有独立的采购和销售系统。
- 4、机构方面：公司设立了健全的组织机构体系，董事会、监事会等内部机构独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。
- 5、财务方面：公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算系统和财务管理制度；公司在银行独立开户；公司独立纳税。

(四) 高级管理人员的考评及激励情况

公司制定了总经理工作细则及各项具体工作制度，对高级管理人员的工作进行约束。同时，公司根据年度经营指标完成情况对高级管理人员的业绩和绩效进行考评和奖励。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

- 1、公司于 2006 年 4 月 28 日召开 2005 年度股东大会。决议公告刊登在 2006 年 4 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

会议由公司董事长孙飘扬先生主持。出席本次会议的股东代表共 5 人，代表股份 165206126 股，占公司股份总数的 64.77%，其中流通股股东代表 1 人，代表流通股份 100000 股，非流通股股东代表 4 人，代表非流通股 165106126 股。公司部分董、监事和其他高级管理人员及法律顾问列席了本次会议。会议采用记名投票表决的方式，审议并通过了以下决议：

- 1、《公司 2005 年度董事会工作报告》；
- 2、《公司 2005 年度监事会工作报告》；
- 3、《公司 2005 年度报告及正文》；
- 4、《关于修改江苏恒瑞医药股份有限公司章程的议案》；
- 5、《关于公司 2005 年度的利润分配预案》；
- 6、公司续聘江苏苏亚金诚会计师事务所为公司 2006 年度审计机构及决定其报酬的预案。

(二)临时股东大会情况

1、股权分置改革相关股东会议：

公司于 2006 年 6 月 2 日召开股权分置改革相关股东会议。决议公告刊登在 2006 年 6 月 5 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

本次会议采取现场投票、网络投票与委托董事会投票相结合的方式：现场出席本次股东会议的非流通股股东及股东代表共计 5 人，代表有效表决权的股份 177,408,000 股，占公司股份总数的 69.55%；参加本次相关股东会议的流通股股东及授权代表 351 人，代表有效表决权的股份数 62,319,885 股，占公司流通股股份总数的 81.15%，占公司股份总数的 24.43%，其中现场出席的流通股股东及授权代表 3 人，代表有效表决权的股份数 1,607,392 股，占公司流通股股份总数的 2.09%，占公司总股本的 0.63%；通过网络投票方式表决的流通股股东 348 人，代表有效表决权的股份 60,712,493 股，占公司流通股股份总数 79.05%，占公司总股本的 23.8%。

本次会议审议通过了公司股权分置改革方案。

2、第 1 次临时股东大会情况：

公司于 2006 年 8 月 16 日召开 2006 年第一次临时股东大会。决议公告刊登在 2006 年 8 月 17 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

出席本次会议的股东代表共 5 人，代表股份 145515155 股，占公司股份总数的 57.05%，其中无限售条件流通股股东代表 1 人，代表股份 867953 股，有限售条件流通股股东代表 4 人，代表股份 144647202 股。公司部分董、监事和其他高级管理人员及法律顾问列席了本次会议。

会议采用记名投票表决的方式，审议并通过了以下议案：

- 1) 《公司 2006 年中期报告及摘要》；
- 2) 《关于公司 2006 年中期资本公积转增股本的议案》；
- 3) 《江苏恒瑞医药股份有限公司章程修正案》。

八、董事会报告

(一)管理层讨论与分析

2006 年，受到成本上升、药品大幅降价、医药市场秩序以及药品注册体系的整顿等政策性因素的影响，国内医药行业面临诸多困境。公司员工在董事会的正确领导下，抓住科技创新这条主线，围绕市场销售这一中心，开拓进取、努力拼搏，取得了良好的业绩，实现销售收入 1,422,456,904.53 元、净利润 206,647,797.11 元，分别比去年增长了 20.62%和 27.39%。

在科技创新方面，公司全年投入 1.2 亿元，重点进行抗肿瘤药物、心脑血管药物、免疫类药物的创新研究，报告期内已有阿帕替尼等三个创新药申报临床，申请了 20 项中国专利；2006 年上半年，公司还获得了 14 新药证书。由于 2006 年下半年国家食品药品监督管理局已暂停受理新药审批，公司的创新药艾瑞昔布、注射用头孢他定他唑巴坦和卡屈沙星及注射液均等待进入三期临床。报告期内，美国恒瑞的组建工作已基本完成并开始投入运营，这将为公司从事创新药研究提供有力的信息支持和窗口作用。

在市场营销方面，一是强化销售网络建设，进一步细分市场，做大单个产品销售；二是加快专业化销售的步伐，进一步完善手术用药销售队伍的建设；三是加大学术推广的力度，全年围绕抗肿瘤、心血管、麻醉药等三个主题在全国开展了几百次的学术活动；四是积极投身卫生医疗、扶贫助困等公益事业，进一步塑造企业的良好形象；五是加强销售人才队伍建设，引进高层次人才，培养专业骨干。

在产品质量方面，公司一贯视“质量为生命”，集中发挥人才、设备等优势，建立了完善的质量控

制体系，制定了高于法定标准的企业内控标准，始终保持在质量标准上胜人一筹，努力使公司成为国内新药质量标准的领跑者。

未来几年里，医药行业机遇与挑战并存，我们积极迎接挑战、努力把握机遇，立足于科技创新和加强市场控制能力，全力打造企业核心竞争力，力争将恒瑞医药建设成为中国的专利药厂。

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：

1、关于 2007 年 1 月 1 日新会计准则首次执行日，现行会计准则和新准则股东权益的差异分析：

金额单位：元

项目	计税基础	帐面价值	差异额
应收帐款	151,468,308.62	140,873,060.16	10,595,248.46
其他应收款	226,224,008.14	205,087,786.27	21,136,221.87
合计	377,692,316.76	345,960,846.43	31,731,470.33
税率			33%
递延所得税资产			10,471,385.21

2007 年 1 月 1 日，采用资产负债表债务法进行所得税会计处理，增加递延所得税资产 10,471,385.21 元，增加留存收益 10,471,385.21 元。

2、执行新会计准则后，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：

- (1) 根据新会计准则第 2 号长期投资的规定，公司将现行会计政策下的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，但本事项不影响公司合并报表。
- (2) 根据新会计准则第 6 号无形资产规定，公司将自 2007 年 1 月 1 日起对取得的土地使用权按照无形资产的要求进行摊销，而不再随房屋建筑物计入固定资产核算；公司技术开发费支出将区分研究阶段支出和开发阶段支出，并将开发阶段支出在符合准则规定的条件下，确认为无形资产。
- (3) 根据新会计准则第 16 号政府补助的规定，公司现行制度下直接计入当期损益的政府补助将变更为区分与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助后，将与资产相关的政府补助收入计入递延收益并分期计入损益，将与收益相关的政府补助直接计入当期损益，因此将会减少公司当期利润和股东权益。
- (4) 根据新会计准则 18 号所得税的规定，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。

上述差异事项和影响事项可能因财政部对新会计准则的进一步详解而相应调整。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

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	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 (%)
分行业						
医药制造业	1,422,456,904.53	266,339,173.32	79.69	20.62	15.85	增加 0.81 个百分点
分产品						
片剂药	268,844,687.88	91,262,512.90	66.05	27.06	104.69	减少 12.87 个百分点
针剂药	1,115,601,249.95	155,426,016.64	86.07	19.57	-6.12	增加 3.81 个百分点
原料药	37,703,204.80	19,299,181.35	48.81	8.87	-2.36	增加 5.89 个百分点
其他	307,761.90	351,462.43	-14.20			

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
国内	1,422,456,904.53	20.62

(三) 公司投资情况

报告期内公司投资额为 8,082,700.00 元,比上年减少 917,300.00 元,减少的比例为 10.75%。

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
HENGRUI (USA) LTD	新药研究	100	

1、募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

1)、行政研发中心

公司已出资 8,380,543.00 元投资该项目,占工程进度的 2%。

2)、大浦原料药基地

公司已出资 46,104,887.39 元投资该项目,占工程进度的 80%。

(四) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

根据第三届第十三次董事会决议,公司自 2006 年 1 月 1 日起,应收款项坏帐准备计提比例作如下变更:帐龄在三年以上的由 50%改为 100%、帐龄在 2 年以上 3 年以内的由 30%改为 70%、帐龄在 1 年以上 2 年以内的由 10%改为 30%、帐龄在半年以上一年以内的由 5%改为 10%。除此以外,本期财务报告采用的会计政策与 2005 年度财务报告无重大差异,会计政策、会计估计无重大变化。依据《企业会计准则—会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的规定,上述会计估计变更采用未来适用法,不计算变更产生的累积影响数。

(五) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

(1)、公司于 2006 年 3 月 27 日召开三届十三次董事会董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 3 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(2)、公司于 2006 年 4 月 20 日召开三届十四次董事会董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 4 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(3)、公司于 2006 年 7 月 17 日召开三届十五次董事会董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 7 月 19 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(4)、公司于 2006 年 10 月 18 日召开三届十六次董事会董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 10 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

1) 实施股权分置改革方案。

公司全体非流通股股东以公司现有总股本 255,072,000 股为基础，向方案实施股权登记日登记在册的全部流通股股东按比例支付其所持有的公司股份，使流通股股东每 10 股获得 2.5 股股份对价，共计 19,200,000 股。股权分置改革方案实施 A 股股权登记日为 2006 年 6 月 16 日，复牌日为 2006 年 6 月 20 日。见 2006 年 6 月 15 日《中国证券报》、《上海证券报》。

2) 实施 2005 年度利润分配方案。

以公司 2005 年末总股本 25507.2 万股为基数，向全体股东按每股派送现金红利 0.22 元（含税），股权登记日为 2006 年 7 月 17 日，现金红利于 2006 年 7 月 21 日发放完毕。见 2006 年 7 月 12 日《中国证券报》、《上海证券报》。

3) 实施 2006 年中期利润分配方案。

以公司 2006 年 6 月 30 日总股本 25507.2 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增股本 3 股。股权登记日为 2006 年 8 月 28 日，新增无限售条件流通股于 2006 年 8 月 30 日上市流通。见 2006 年 8 月 23 日《中国证券报》、《上海证券报》。

(六) 利润分配或资本公积金转增预案

以 2006 年末总股本 331,593,600 股为基数，向全体股东按每 10 股派送现金 1.60 元（含税），每 10 股送红股 3 股，共计分配利润 152,533,056.00 元。本次利润分配后，尚余未分配利润 280,508,197.10 元结转以后年度分配。

本次不进行公积金转增股本。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

1、三届五次监事会于 2006 年 3 月 28 日上午在上海紫金山大厦 12 楼会议室举行。会议应到监事 3 人，实到 3 人，符合公司法和公司章程的规定。本次会议审议通过如下决议：1、公司 2005 年度监事会工作报告；2、公司 2005 年度报告及摘要；3、《关于公司 2005 年度的利润分配预案》；4、《关于核销公司部分财产损失的议案》；5、《关于变更公司坏账准备计提比例的议案》；6、《续聘江苏苏亚金诚会计师事务所为公司 2006 年度审计机构及决定其报酬的预案》；7、《预计 2006 年度关联交易情况的议案》。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内公司董事会按照股东大会的决议要求，切实履行了各项决议，建立并完善了内部控制制度，其决策程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。公司董事、高级管理人员在履行职责和行使职权时，以公司利益为出发点，没有违反法律、法规、公司章程的行为，也没有损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会认为，报告期内江苏苏亚金诚会计师事务所出具的无保留意见的审计报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内公司没有募集资金使用的情况。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内公司没有收购和出售资产的情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司的关联交易数额小，决策程序合理，定价合理，不存在损害中小股东利益的现象。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

法国阿文-蒂斯药物股份有限公司（AVENTIS PHARMA S. A，以下简称“安万特”）起诉本公司注射用多西他赛（商品名“艾素”）的制造方法侵犯其专利及不正当竞争。上海市第二中级人民法院一审判决我公司承担侵权责任、停止对安万特的不正当竞争、赔礼道歉、赔偿安万特经济损失人民币 40 万元及相关诉讼费用人民币 10 万、承担案件受理费人民币 10010 元、鉴定费人民币 80000 元。

我公司不服一审判决，于 2006 年 11 月 6 日向上海市高级人民法院提起上诉并被受理。截止当前，二审尚未判决，我公司将根据有关规定及时披露二审的情况。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

(四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

(七) 担保情况

本年度公司无担保事项。

(八) 委托理财

本年度公司无委托理财事项。

(九) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

公司于 2006 年 5 月 8 日启动股权分置改革程序，2006 年 6 月 2 日召开了股权分置改革相关股东大会，通过了“流通股股东每 10 股获得股票为 2.5 股”的股改方案，2006 年 6 月 20 日股票复牌。

原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
连云港天宇医药有限公司	天宇医药持有的恒瑞医药非流通股份自获得上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易或转让；在上述十二个月的承诺期届满后，二十四个月内不上市交易。	正在履行	

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司原聘任江苏苏亚金诚会计师事务所为公司的境内审计机构，截止上一报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 7 年年审计服务。公司现聘任江苏苏亚金诚会计师事务所为公司的境内审计机构，拟支付其年度审计工作的酬金共约 50 万元。

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其它重大事项

1)、2007 年 1 月 9 日公司以通讯表决的方式召开三届十七次董事会，选举了第四届董事会成员候选人（见 2007 年 1 月 11 日《中国证券报》、《上海证券报》）。2007 年 2 月 5 日公司召开 2007 年第一次临时股东大会选举产生了第四届董事会成员（见 2007 年 2 月 6 日《中国证券报》、《上海证券报》）。
2)、2007 年 1 月 9 日公司以通讯表决的方式召开三届六次监事会，选举了第四届监事会成员候选人（见 2007 年 1 月 11 日《中国证券报》、《上海证券报》）。2007 年 2 月 5 日公司召开 2007 年第一次临时股东大会选举产生了第四届监事会成员（见 2007 年 2 月 6 日《中国证券报》、《上海证券报》）。
3)、2007 年 2 月 6 日公司召开四届一次董事会，提名聘任了公司高管人员（见 2007 年 2 月 8 日《中国证券报》、《上海证券报》）。

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经江苏苏亚金诚会计师事务所注册会计师季作云 张琴审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

苏亚金审字[2007]15 号

江苏恒瑞医药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏恒瑞医药股份有限公司（以下简称恒瑞医药公司）财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的合并资产负债表、母公司资产负债表，2006 年度的合并利润及利润分配表、母公司利润及利润分配表和合并现金流量表、母公司现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是恒瑞医药公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

三、审计意见

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。
我们认为，恒瑞医药公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了恒瑞医药公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

江苏苏亚金诚会计师事务所

中国注册会计师：季作云
张 琴

江苏南京市云南路苏建大厦

2007 年 2 月 6 日

(二) 财务报表

资产负债表
2006 年 12 月 31 日

编制单位：江苏恒瑞医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母 公 司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	六.1		565,554,791.05	431,431,416.06	557,034,375.92	421,100,142.58
短期投资	六.2		10,967,520.00		10,967,520.00	
应收票据	六.3		39,864,593.56	35,763,457.68	39,864,593.56	35,763,457.68
应收股利						
应收利息						
应收账款	六.4	七.1	141,215,137.51	155,115,245.66	140,873,060.16	155,115,245.66
其他应收款	六.5	七.2	84,276,884.49	99,961,597.92	205,087,786.27	207,964,715.95
预付账款	六.6	七.3	4,839,016.68	9,524,537.36	4,592,326.68	9,524,537.36
应收补贴款						
存货	六.7		98,240,205.21	68,737,306.49	90,970,893.27	65,648,316.04
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			944,958,148.50	800,533,561.17	1,049,390,555.86	895,116,415.27
长期投资：						
长期股权投资	六.8	七.4	4,484,070.00	4,484,070.00	52,796,252.00	49,911,470.92
长期债权投资						
长期投资合计			4,484,070.00	4,484,070.00	52,796,252.00	49,911,470.92
其中：合并价差 (贷差以“-”号表示，合并报表填列)						
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)						
固定资产：						
固定资产原价	六.9		634,372,520.68	590,735,929.78	457,592,762.20	430,917,429.99
减：累计折旧	六.9		191,771,592.87	137,033,675.91	165,448,101.01	123,146,189.03
固定资产净值	六.9		442,600,927.81	453,702,253.87	292,144,661.19	307,771,240.96
减：固定资产减值准备						
固定资产净额			442,600,927.81	453,702,253.87	292,144,661.19	307,771,240.96
工程物资						

在建工程	六. 10		65,928,437.90	26,285,608.99	55,825,600.96	13,763,046.83
固定资产清理						
固定资产合计			508,529,365.71	479,987,862.86	347,970,262.15	321,534,287.79
无形资产及其他资产：						
无形资产						
长期待摊费用				208,907.31		208,907.31
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计				208,907.31		208,907.31
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			1,457,971,584.21	1,285,214,401.34	1,450,157,070.01	1,266,771,081.29
负债及股东权益：						
流动负债：						
短期借款						
应付票据						
应付账款	六. 11		46,255,854.74	57,766,584.98	41,482,728.90	51,068,280.75
预收账款						
应付工资	六. 12		9,050,853.38	8,296,351.23	8,296,351.23	8,296,351.23
应付福利费	六. 13		8,314,720.44	3,964,757.45	8,314,720.44	3,964,757.45
应付股利						
应交税金	六. 14		21,458,625.81	23,319,524.29	22,338,414.21	23,923,711.12
其他应交款	六. 15		690,366.14	504,422.47	690,366.14	504,422.47
其他应付款	六. 16		55,082,655.01	28,839,782.51	63,300,322.55	29,619,948.84
预提费用						
预计负债						
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计			140,853,075.52	122,691,422.93	144,422,903.47	117,377,471.86
长期负债：						
长期借款	六. 17		48,000,000.00	48,000,000.00	48,000,000.00	48,000,000.00
应付债券						
长期应付款						
专项应付款	六. 18		12,220,800.00	6,412,200.00	12,220,800.00	6,412,200.00
其他长期负债						
长期负债合计			60,220,800.00	54,412,200.00	60,220,800.00	54,412,200.00
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			201,073,875.52	177,103,622.93	204,643,703.47	171,789,671.86
少数股东权益 (合并报表填列)			11,384,342.15	13,129,368.98		
所有者权益（或股东权益）：						

实收资本（或股本）	六. 19		331, 593, 600. 00	255, 072, 000. 00	331, 593, 600. 00	255, 072, 000. 00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			331, 593, 600. 00	255, 072, 000. 00	331, 593, 600. 00	255, 072, 000. 00
资本公积	六. 20		318, 284, 983. 61	394, 806, 583. 61	318, 284, 983. 61	394, 806, 583. 61
盈余公积	六. 21		162, 593, 529. 83	141, 928, 750. 12	162, 593, 529. 83	141, 928, 750. 12
其中：法定公益金	六. 21			68, 926, 711. 02		68, 926, 711. 02
减：未确认投资损失(合并报表填列)	六. 23	七. 6	0	0	0	0
未分配利润	六. 22	七. 5	433, 041, 253. 10	303, 174, 075. 70	433, 041, 253. 10	303, 174, 075. 70
拟分配现金股利						
外币报表折算差额(合并报表填列)						
股东权益合计			1, 245, 513, 366. 54	1, 094, 981, 409. 43	1, 245, 513, 366. 54	1, 094, 981, 409. 43
负债和股东权益总计			1, 457, 971, 584. 21	1, 285, 214, 401. 34	1, 450, 157, 070. 01	1, 266, 771, 081. 29

公司法定代表人：孙飘扬

主管会计工作负责人：孙杰平

会计机构负责人：周宋

利润及利润分配表
2006 年 1-12 月

编制单位：江苏恒瑞医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	六. 24		1, 422, 456, 904. 53	1, 179, 259, 557. 87	1, 422, 149, 142. 63	1, 178, 001, 993. 03
减：主营业务成本	六. 24		266, 339, 173. 32	229, 908, 674. 78	265, 987, 710. 89	228, 651, 109. 94
主营业务税金及附加	六. 25		22, 608, 723. 23	19, 184, 812. 87	22, 608, 723. 23	19, 184, 812. 87
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			1, 133, 509, 007. 98	930, 166, 070. 22	1, 133, 552, 708. 51	930, 166, 070. 22
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	六. 26		999, 201. 77	11, 315, 982. 99	999, 201. 77	11, 315, 982. 99
减：营业费用			562, 557, 966. 23	475, 995, 118. 95	562, 557, 966. 23	475, 995, 118. 95
管理费用			300, 882, 075. 90	239, 663, 385. 16	293, 917, 322. 33	231, 063, 534. 49
财务费用	六. 27		-531, 892. 18	-78, 556. 11	-403, 621. 81	-36, 891. 26
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			271, 600, 059. 80	225, 902, 105. 21	278, 480, 243. 53	234, 460, 291. 03
加：投资收益（损失以“-”号填列）	六. 28	七. 7	18, 150, 377. 73		12, 952, 458. 81	-6, 408, 815. 87
补贴收入						
营业外收入	六. 29		347, 687. 93	220, 771. 46	347, 687. 93	220, 771. 46
减：营业外支出	六. 30		802, 773. 30	5, 418, 928. 23	802, 773. 30	5, 418, 928. 23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			289, 295, 352. 16	220, 703, 948. 44	290, 977, 616. 97	222, 853, 318. 39
减：所得税	六. 31	七. 8	84, 392, 581. 88	60, 631, 260. 84	84, 329, 819. 86	60, 631, 260. 84
减：少数股东损益（合并报表填列）			-1, 745, 026. 83	-2, 149, 369. 95		
加：未确认投资损失（合并报表填列）						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			206, 647, 797. 11	162, 222, 057. 55	206, 647, 797. 11	162, 222, 057. 55
加：年初未分配利润			303, 174, 075. 70	224, 410, 829. 67	303, 174, 075. 70	224, 410, 829. 67
其他转入						
六、可供分配的利润			509, 821, 872. 81	386, 632, 887. 22	509, 821, 872. 81	386, 632, 887. 22

减：提取法定盈余公积			20,664,779.71	16,222,205.76	20,664,779.71	16,222,205.76
提取法定公益金				16,222,205.76		16,222,205.76
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金			0			
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			489,157,093.10	354,188,475.70	489,157,093.10	354,188,475.70
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			56,115,840.00	51,014,400.00	56,115,840.00	51,014,400.00
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			433,041,253.10	303,174,075.70	433,041,253.10	303,174,075.70
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						

公司法定代表人：孙飘扬

主管会计工作负责人：孙杰平

会计机构负责人：周宋

现金流量表
2006 年 1-12 月

编制单位：江苏恒瑞医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			1,675,569,406.68	1,675,551,402.61
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	六.32		5,353,224.96	5,199,368.11
经营活动现金流入小计			1,680,922,631.64	1,680,750,770.72
购买商品、接受劳务支付的现金			272,955,114.67	271,379,818.57
支付给职工以及为职工支付的现金			78,629,672.13	69,707,909.56
支付的各项税费			317,192,450.09	317,187,450.09
支付的其他与经营活动有关的现金	六.33		745,969,967.62	738,591,569.39
经营活动现金流出小计			1,414,747,204.51	1,396,866,747.61
经营活动产生的现金流量净额			266,175,427.13	283,884,023.11
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			18,150,377.73	18,150,377.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			836,233.00	836,233.00
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			18,986,610.73	18,986,610.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			86,290,806.81	71,749,273.34
投资所支付的现金			10,967,520.00	19,050,220.00
支付的其他与投资活动有关的现金				22,363,868.31
投资活动现金流出小计			97,258,326.81	113,163,361.65
投资活动产生的现金流量净额			-78,271,716.08	-94,176,750.92
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金				
收到的其他与筹资活动有关的现金	六.34		5,808,600.00	5,808,600.00
筹资活动现金流入小计			5,808,600.00	5,808,600.00
偿还债务所支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			59,584,005.00	59,584,005.00
其中：支付少数股东的股利				

支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
筹资活动现金流出小计			59,584,005.00	59,584,005.00
筹资活动产生的现金流量净额			-53,775,405.00	-53,775,405.00
四、汇率变动对现金的影响			-4,931.06	2,366.15
五、现金及现金等价物净增加额			134,123,374.99	135,934,233.34
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			206,647,797.11	206,647,797.11
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-1,745,026.83	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备				
固定资产折旧			56,938,602.59	44,502,597.61
无形资产摊销				
长期待摊费用摊销			208,907.31	208,907.31
待摊费用减少(减：增加)				
预提费用增加(减：减少)				
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			-25,531.63	-25,531.63
固定资产报废损失				
财务费用			3,473,096.06	3,465,798.85
投资损失(减：收益)			-18,150,377.73	-12,952,458.81
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-29,502,898.72	-25,322,577.23
经营性应收项目的减少(减：增加)			23,643,706.93	35,381,847.61
经营性应付项目的增加(减：减少)			24,687,152.04	31,977,642.29
其他(预计负债的增加)				
经营活动产生的现金流量净额			266,175,427.13	283,884,023.11
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			565,554,791.05	557,034,375.92
减：现金的期初余额			431,431,416.06	421,100,142.58
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			134,123,374.99	135,934,233.34

公司法定代表人：孙飘扬

主管会计工作负责人：孙杰平

会计机构负责人：周宋

合并资产减值准备明细表

2006 年 1-12 月

编制单位：江苏恒瑞医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	行次	期初余额	本期增加数	本期减少数			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	1	32,931,323.98	1,703,328.95	736,769.48		736,769.48	33,897,883.45
其中：应收账款	2	9,671,070.86	1,703,328.95				11,374,399.81
其他应收款	3	23,260,253.12		736,769.48		736,769.48	22,523,483.64
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7						
其中：库存商品	8						
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10						
其中：长期股权投资	11						
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13						
其中：房屋、建筑物	14						
机器设备	15						
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	32,931,323.98	1,703,328.95	736,769.48		736,769.48	33,897,883.45

公司法定代表人：孙飘扬

主管会计工作负责人：孙杰平

会计机构负责人：周宋

母公司资产减值准备明细表
2006 年 1-12 月

编制单位：江苏恒瑞医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	行次	期初余额	本期增加数	本期减少数			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	1	32,740,664.86	1,685,324.88	796,568.07		796,568.07	33,629,421.67
其中：应收账款	2	9,671,070.86	1,685,324.88				11,356,395.74
其他应收款	3	23,069,594.00		796,568.07		796,568.07	22,273,025.93
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7						
其中：库存商品	8						
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10						
其中：长期股权投资	11						
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13						
其中：房屋、建筑物	14						
机器设备	15						
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	32,740,664.86	1,685,324.88	796,568.07		796,568.07	33,629,421.67

公司法定代表人：孙飘扬

主管会计工作负责人：孙杰平

会计机构负责人：周宋

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	91.01	96.48	3.418	3.418
营业利润	21.81	23.12	0.819	0.819
净利润	16.59	17.59	0.623	0.623
扣除非经常性损益后的净利润	15.59	16.53	0.586	0.586

新旧会计准则股东权益差异调节表

重要提示

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》（以下简称“新会计准则”），目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”（以下简称“差异调节表”）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而可能导致差异调节表中列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

会计师事务所对新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅意见

关于江苏恒瑞医药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

苏亚金专审字[2007]8 号

江苏恒瑞医药股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的江苏恒瑞医药股份有限公司（以下简称恒瑞医药公司）财务报表，包括 2007 年 1 月 1 日的股东权益调节表。这些财务报表的编制是恒瑞医药公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和对财务数据实施分析程序，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财务报表没有按照新企业会计准则的规定编制。

江苏苏亚金诚会计师事务所

中国 江苏

中国注册会计师：季作云

中国注册会计师：张 琴

2007 年 2 月 6 日

股东权益调节表

单位:元 币种:人民币

项目	注释	项目名称	金额
		2006 年 12 月 31 日股东权益 (现行会计准则)	1,245,513,366.54
1		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	
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5		股份支付	
6		符合预计负债确认条件的重组义务	
7		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	
8		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融资产	
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10		金融工具分拆增加的收益	
11		衍生金融工具	
12		所得税	10,471,385.21
13		其他	
		2007 年 1 月 1 日股东权益 (新会计准则)	1,255,984,751.75

公司法定代表人:孙飘扬 主管会计工作负责人:孙杰平 会计机构负责人:周宋

编制目的

本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行新企业会计准则,依据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和中国证券监督管理委员会证监发[2006]136 号文件的要求,编制了本公司 2007 年 1 月 1 日股东权益调节表。

主要项目附注

所得税

本公司原采用应付税款法进行所得税会计处理,自 2007 年 1 月 1 日起采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

项目	计税基础	帐面价值	金额单位:元 差异额
应收帐款	151,468,308.62	140,873,060.16	10,595,248.46
其他应收款	226,224,008.14	205,087,786.27	21,136,221.87
合计	377,692,316.76	345,960,846.43	31,731,470.33
税率			33%
递延所得税资产			10,471,385.21

2007 年 1 月 1 日,采用资产负债表债务法进行所得税会计处理,增加递延所得税资产 10,471,385.21 元,增加留存收益 10,471,385.21 元。

财务报表注释

公司概况

江苏恒瑞医药股份有限公司（以下简称“公司”）于 1997 年 2 月经江苏省人民政府批准，由连云港恒瑞集团有限公司等五家发起人共同发起设立，1997 年 4 月 28 日在江苏省工商行政管理局注册登记，营业执照注册号为 3207001103700 号。

2000 年 9 月，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]122 号文批准，向社会公众发行人民币普通股 4000 万股，募集资金 46,600 万元，同年 10 月，在上海证券交易所挂牌上市。公司于 2006 年 6 月 16 日实施股权分置改革方案，2006 年 8 月 21 日以资本公积转增股本每 10 股转增 3 股，截止 2006 年 12 月 31 日股本总额为 331,593,600.00 元，其中：连云港天宇医药有限公司持股 81,556,579 股，占公司总股本的 24.60%；连云港达远投资有限公司持股 56,217,347 股，占公司总股本的 16.95%；连云港恒创医药科技有限公司持股 29,588,077 股，占公司总股本的 8.92%；中国医药工业公司持股 20,679,360 股，占公司总股本的 6.24%；江苏金海投资有限公司持有国家股 17,750,006 股，占公司总股本的 5.35%；连云港康缘医药商业有限公司持股 1,002,231 股，占公司总股本的 0.30%；社会公众股 124,800,000 股，占公司总股本的 37.64%。

公司为医药制造业，经营范围为：原料药、片剂、硬胶囊剂、注射剂制造、销售。

(三)公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度：

公司执行国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》及其有关的补充规定。

2、会计年度：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则：

以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法：

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

6、现金及现金等价物的确定标准：

现金，指库存现金以及可以随时用于支付的存款。

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

7、短期投资核算方法：

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

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

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

8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：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。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备，。

账龄分析法		
帐龄	应收帐款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	30	30
2—3 年	70	70
3 年以上	100	100

公司对其他应收款中关联方之间的往来帐款不计提坏帐准备。

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

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

9、存货核算方法：

1) 存货的分类：存货分为原材料、在产品、产成品、低值易耗品和包装物；

(2) 原材料购入时按实际成本计价，发出时按加权平均法结转发出材料成本；

(3) 产成品以实际成本计价，按全月一次加权平均法结转销售成本；

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制，并定期进行实物盘点；

(5) 低值易耗品和包装物采用领用时一次摊销法核算；

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

10、长期投资核算方法：

(1) 长期股权投资

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、折旧方法和减值准备的计提方法：

(1) 固定资产计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入帐，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年数平均法)提取折旧。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	
电子设备	5	5	19
运输设备	5	5	19

固定资产初始计量按成本入帐。

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，计提折旧。折旧方法：机器设备为年数总和法，其余为年限平均法。预计净残值率为 5%。

年限平均法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每年的折旧额；年数总和法按固定资产原值扣除预计净残值，乘以固定资产尚可使用年限，除以预计使用年限逐年数字之和计算每年的折旧额。

**公司的机器设备自 2005 年 1 月 1 日起由平均年限法改为年数总和法，折旧年限为 10 年，对 2004 年 12 月 31 日前启用的机器设备的折旧计算方法为：折旧年限按 10 年扣减截止 2004 年 12 月 31 日已使用年限计算，固定资产原值按 2004 年末固定资产帐面净值计算，具体折旧方法为：

2005 年年折旧率=(10-已使用年限)/((1+(10-已使用年限))/2)，月折旧率=年折旧率/12

2006 年年折旧率=(10-1-已使用年限)/((1+(10-1-已使用年限))/2)，月折旧率=年折旧率/12

月折旧额=2004 年末固定资产帐面净值×(1-5%)×月折旧率

(2) 减值准备的计提方法：

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、无形资产计价及摊销方法:

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

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

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

14、开办费、长期待摊费用摊销方法:

- 1) 开办费: 新设立子公司在筹建期间发生的费用, 在开始生产经营的当月一次记入损益;
- (2) 固定资产修理、固定资产改良支出等长期待摊费用按受益期平均摊销。

15、借款费用的会计处理方法:

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

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

16、应付债券的核算方法:

应付债券设置债券面值、债券溢折价、债券利息等明细科目核算:

- (1) 债券面值, 核算债券票面价值;
- (2) 债券溢价 (或折价), 核算发行价格与票面价值之间的差额, 债券溢折价在债券存续期间平均摊销, 摊销额根据债券用途计入在建工程或财务费用;
- (3) 债券利息, 核算债券应计利息, 计提的债券利息根据债券用途计入在建工程或财务费用。

17、预计负债的确认原则:

与对外提供担保、商业承兑票据贴现、未决诉讼、产品质量保证等或有事项相关的义务同时符合以下条件时, 确认为预计负债:

- (1) 该义务是公司承担的现时义务;
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

18、收入确认原则:

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

该商品有关的成本能够可靠地计量；

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

19、成本和费用确认原则：

(1) 权责发生制原则，即当期应当负担的费用，不论款项是否支付，都计入当期的费用；凡是不属于当期应当负担的费用，即使款项已在当期支付，也不计入当期的费用；

(2) 配比原则，即同一会计期间内的各项收入和与其相关的成本、费用，在该同一会计期间内确认。

20、所得税的会计处理方法：

所得税的核算方法采用应付税款法。

21、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

合并范围的确定原则：

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

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

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

公司在编制合并会计报表时，对子公司计提的公积金按母公司所拥有的份额予以调整。

公司与子公司之间的所有重大交易和往来款项均在合并会计报表时予以抵销。

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

会计报表合并范围在上年度会计报表合并范围的基础上增加了新设立的全资子公司美国 HENGRUI

(USA) LTD。本期纳入合并范围控股子公司为：上海恒瑞医药有限公司，注册资本 7200 万元，本公司对其投资额 5400 万元，拥有 75%股权；江苏恒瑞医药销售有限公司，注册资本 1000 万元，本公司对其投资额 900 万元，拥有 90%股权；美国 HENGRUI (USA) LTD，本公司第一期投资 100 万美元。

22、利润分配政策：

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

23、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

根据第三届第十三次董事会决议，公司自 2006 年 1 月 1 日起，应收款项坏帐准备计提比例作如下变更：帐龄在三年以上的由 50%改为 100%、帐龄在 2 年以上 3 年以内的由 30%改为 70%、帐龄在 1 年以上 2 年以内的由 10%改为 30%、帐龄在半年以上一年以内的由 5%改为 10%。除此以外，本期财务报告采用的会计政策与 2005 年度财务报告无重大差异，会计政策、会计估计无重大变化。依据《企业会计

准则—会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的规定，上述会计估计变更采用未来适用法，不计算变更产生的累积影响数。

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	17
营业税		5
城建税	应纳增值税、营业税额的 7%	7
企业所得税	应纳税所得额	33

(五) 控股子公司及合营企业

单位：万元 币种：人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例 (%)		是否合并
						直接	间接	
上海恒瑞医药有限公司	上海	孙飘扬	7,200	生产销售医药产品	5,400	75		是
江苏恒瑞医药销售有限公司	江苏连云港	刘莉莉	1,000	销售医药产品	900	90		是
美国 HENGRUI (USA) LTD	美国			新药研究		100		是

1、合并报表范围发生变更的内容和原因

本年新增合并单位 1 家——美国 HENGRUI (USA) LTD, 该公司为 2006 年新成立的子公司, 计划投资 250 万美元, 截止 2006 年 12 月 31 日, 实际投资 100 万美元。

(六) 合并会计报表附注

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	6,411.90	/	/	5,813.72
人民币	/	/	6,411.90	/	/	5,813.72
银行存款：	/	/	557,548,264.07	/	/	427,684,881.38
人民币	/	/	557,518,174.26	/	/	425,036,781.72
美元	3,853.37	7.8087	30,089.81	328,133.09	8.0702	2,648,099.66
其他货币资金：	/	/	8,000,115.08	/	/	3,740,720.96

人民币	/	/	7,981,338.44	/	/	3,690,000.00
美元	2404.58	7.8087	18776.64	6284.97	8.0702	50720.96
合计	/	/	565,554,791.05	/	/	431,431,416.06

本项目年末数比年初数增加 31%，主要是公司主营业务收入的增加，货款回笼同步增长，有较好的经营性现金流。

2、短期投资

(1) 短期投资分类

单位：币种：

项 目	期初数			期末数			期末市价总额
	帐面余额	跌价准备	帐面净额	帐面余额	跌价准备	帐面净额	
股权投资合计				10,967,520.00		10,967,520.00	10,967,520.00
合计				10,967,520.00		10,967,520.00	10,967,520.00

3、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	39,864,593.56	35,763,457.68
合计	39,864,593.56	35,763,457.68

4、应收账款

(1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	144,308,504.05	94.58	7,742,715.02	154,066,722.83	93.49	7,703,336.14
一至二年	5,635,435.26	3.69	1,690,630.58	6,718,872.80	4.08	671,887.28
二至三年	2,348,479.32	1.54	1,643,935.52	3,522,565.04	2.14	1,056,769.51
三年以上	297,118.69	0.19	297,118.69	478,155.85	0.29	239,077.93
合计	152,589,537.32	100	11,374,399.81	164,786,316.52	100	9,671,070.86

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	9,671,070.86	1,703,328.95				11,374,399.81

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	106,632,141.67	69.88	57,967,972.93	35.18

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

5、其他应收款

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	78,801,780.91	73.79	5,975,321.92	103,327,510.98	83.85	16,671,882.30
一至二年	14,942,267.15	13.99	4,482,680.15	6,653,181.09	5.40	665,318.11
二至三年	3,302,795.00	3.09	2,311,956.50	3,487,633.90	2.83	1,046,290.17
三年以上	9,753,525.07	9.13	9,753,525.07	9,753,525.07	7.92	4,876,762.54
合计	106,800,368.13	100	22,523,483.64	123,221,851.04	100	23,260,253.12

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	23,260,253.12		736,769.48		736,769.48	22,523,483.64

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	34,223,982.42	32.15	76,180,000	52.60

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

6、预付帐款

(1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	4,825,761.43	99.72	8,050,358.56	84.52
一至二年	815	0.02	1,155,086.16	12.13

二至三年	12,440.25	0.26	319,092.64	3.35
三年以上				
合计	4,839,016.68	100	9,524,537.36	100

(2) 预付帐款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位 合计及比例	2,896,576.79	59.86	7,118,937.74	74.74

(3) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

7、存货

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,803,346.10		19,803,346.10	16,971,562.01		16,971,562.01
库存商品	65,255,664.64		65,255,664.64	40,732,454.34		40,732,454.34
在产品	7,406,200.45		7,406,200.45	3,244,848.96		3,244,848.96
包装物	5,664,553.24		5,664,553.24	7,631,568.63		7,631,568.63
低值易耗品	110,440.78		110,440.78	156,872.55		156,872.55
合计	98,240,205.21		98,240,205.21	68,737,306.49		68,737,306.49

本项目年末数比年初数增加 42.9%，主要是库存商品增加，以满足发货周转的要求。

8、长期投资

(1) 长期股权投资分类

单位:元 币种:人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他股权投资	4,484,070.00			4,484,070.00
合计				
减: 长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	4,484,070.00	/	/	4,484,070.00

(2) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

1) 其他股权投资

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资成本	期初余额	期末余额	核算方法
成都恒瑞制药有限公司	4.27	1,339,000.00	1,339,000.00	1,339,000.00	成本法
连云港宏创精细化工有限公司	10	3,145,070.00	3,145,070.00	3,145,070.00	成本法

累计投资占期末净资产的比例：0.36%

9、固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	590,735,929.78	46,647,977.90	3,011,387.00	634,372,520.68
其中：房屋及建筑物	315,699,412.42	6,662,261.27		322,361,673.69
机器设备	221,065,084.72	42,637,859.52	11,736.00	263,691,208.24
电子设备	17,128,926.13	-10,316,436.56		6,812,489.57
运输设备	36,842,506.51	7,664,293.67	2,999,651.00	41,507,149.18
二、累计折旧合计：	137,033,675.91	56,938,602.59	2,200,685.63	191,771,592.87
其中：房屋及建筑物	44,672,220.45	13,954,577.11		58,626,797.56
机器设备	70,155,351.01	37,710,717.54	7,196.82	107,858,871.73
电子设备	3,934,281.17	-1,035,065.46		2,899,215.71
运输设备	18,271,823.28	6,308,373.40	2,193,488.81	22,386,707.87
三、固定资产净值合计	453,702,253.87			442,600,927.81
其中：房屋及建筑物	271,027,191.97			263,734,876.13
机器设备	150,909,733.71			155,832,336.51
电子设备	13,194,644.96			3,913,273.86
运输设备	18,570,683.23			19,120,441.31
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备				
运输设备				
五、固定资产净额合计	453,702,253.87			442,600,927.81
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备				
运输设备				

10、在建工程

(1) 在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	期末数
零星工程	5,390,266.83			4,050,096.26	1,340,170.57
花果山新厂(土地款)	8,372,780.00		8,372,780.00		
恒瑞大浦原料药基地		46,104,887.39			46,104,887.39
恒瑞行政研发中心		8,380,543.00			8,380,543.00
上海恒瑞二期扩建	12,522,562.16		2,419,752.22		10,102,836.94
合计	26,285,608.99	54,485,430.39	10,792,505.22	4,050,096.26	65,928,437.90

(2) 在建工程减值准备

本项目年末数比年初数增加 150%，主要是新建恒瑞大浦原料药基地、恒瑞行政研发中心。

11、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	45,283,651.01	97.90	50,035,915.64	86.62
一至二年	968,368.73	2.09	3,371,708.72	5.84
二至三年	3,835.00	0.01	2,367,737.26	4.10
三年以上			1,991,223.36	3.45
合计	46,255,854.74	100	57,766,584.98	100

12、应付工资：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
工效挂钩结余工资	8,296,351.23	8,296,351.23	以前年度结余
待付职工工资	754,502.15		控股子公司 2006 年 12 月份待发工资
合计	9,050,853.38	8,296,351.23	/

13、应付福利费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付福利费	8,314,720.44	3,964,757.45
合计	8,314,720.44	3,964,757.45

14、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	16,248,107.50	11,953,667.14	产品销售收入
营业税		20,782.41	
所得税	3,563,763.44	9,891,389.17	应纳税所得额

个人所得税	438,614.12	563,165.21	代扣代缴
城建税	1,208,140.75	882,739.32	应纳增值税、营业税额的 7%
房产税		7,781.04	
合计	21,458,625.81	23,319,524.29	/

15、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	517,774.61	378,316.85	按应纳增值税、营业税的 3%计缴
地方教育费附加	172,591.53	126,105.62	按应纳增值税、营业税的 1%计缴
合计	690,366.14	504,422.47	/

16、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	48,739,577.59	88.48	26,625,385.56	92.32
一至二年	5,613,481.80	10.19	1,140,599.04	3.95
二至三年	729,595.62	1.32	345,202.29	1.20
三年以上			728,595.62	2.53
合计	55,082,655.01	100	28,839,782.51	100

本项目年末数比年初数增加 90%，主要是公司其他非经营性应付款项增加所致。

17、长期借款

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
担保借款	48,000,000.00	48,000,000.00
合计	48,000,000.00	48,000,000.00

(2) 长期借款情况：

单位：元 币种：人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数			期初数		
			利率	币种	本币金额	利率	币种	本币金额
工行连云港分行	2005 年 9 月 30 日	2008 年 12 月 30 日	5.49	人民币	48,000,000.00	5.49	人民币	48,000,000.00
合计	/	/	/	/	48,000,000.00	/	/	48,000,000.00

18、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
科技成果转化专用资金	12,220,800.00	6,412,200.00
合计	12,220,800.00	6,412,200.00

本项目年末数比年初数增加 90%，主要是上年及本年新增的科技成果转化专用资金项目尚在实施过程中。

19、股本

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（%）
股份总数	255,072,000	100			76,521,600			331,593,600	100

本公司 2006 年 6 月 16 日实施股权分置改革方案，非流通股股东向流通股股东按每 10 股支付 2.5 股股份对价，股权分置改革后，原非流通股股份变更为有限售条件的流通股股份，原流通股股份为无限售条件的流通股股份。

2006 年 8 月 21 日公司以资本公积转增股本每 10 股转增 3 股，截止 2006 年 12 月 31 日股本总额为 331,593,600.00 元，其中：有限售条件的流通股股份连云港天宇医药有限公司持股 81,556,579 股，占公司总股本的 24.60%；连云港达远投资有限公司持股 56,217,347 股，占公司总股本的 16.95%；连云港恒创医药科技有限公司持股 29,588,077 股，占公司总股本的 8.92%；中国医药工业公司持股 20,679,360 股，占公司总股本的 6.24%；江苏金海投资有限公司持有国家股 17,750,006 股，占公司总股本的 5.35%；连云港康缘医药商业有限公司持股 1,002,231 股，占公司总股本的 0.30%，有限售条件的流通股股份合计为 206,793,600 股，占公司总股份的 62.36%；无限售条件的流通股股份社会公众股 124,800,000 股，占公司总股份的 37.64%。

20、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	392,535,623.86		76,521,600.00	316,014,023.86
其他资本公积	2,270,959.75			2,270,959.75
合计	394,806,583.61		76,521,600.00	318,284,983.61

本期实施资本公积转增股本减少 76,521,600.00 元。

21、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	73,002,039.10	20,664,779.71		93,666,818.81
法定公益金	68,926,711.02		68,926,711.02	
其他盈余公积			68,926,711.02	68,926,711.02
合计	141,928,750.12	20,664,779.71		162,593,529.83

依据公司法和财政部财企[2006]67号文件规定，2006年1月1日起停止实行公益金制度，原公益金结余转作任意盈余公积金。

22、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数
净利润	206,647,797.11
加：年初未分配利润	303,174,075.70
其他转入	
减：提取法定盈余公积	20,664,779.71
提取法定公益金	
提取企业发展基金	0
应付普通股股利	56,115,840.00
未分配利润	433,041,253.10

1、2006年7月，实施公司2005年度股东大会关于2005年度利润分配的决议，以2005年12月31日总股本255,072,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利2.20元，共支付了2005年度现金股利56,115,840.00元。

2、根据公司章程，本年度提取法定盈余公积金20,664,779.71元。

3、四届一次董事会决议，提议以2006年12月31日总股本331,593,600股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利1.60元（含税），共计拟分配现金股利53,054,976.00元，该拟分配现金股利数额包含在未分配利润年末数中。

23、未确认的投资损失：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
未确认的投资损失	0	0

24、主营业务收入及主营业务成本

(1) 分行业主营业务

单位:元 币种:人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药制造业	1,422,456,904.53	266,339,173.32	1,179,259,557.87	229,908,674.78
抵消后合计	1,422,456,904.53	266,339,173.32	1,179,259,557.87	229,908,674.78

(2) 分产品主营业务

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
片剂药	268,844,687.88	91,262,512.90	211,596,818.51	44,586,657.51
针剂药	1,115,601,249.95	155,426,016.64	933,031,962.46	165,555,562.96
原料药	37,703,204.80	19,299,181.35	34,630,776.90	19,766,454.31
其他	307,761.90	351,462.43		
抵消后合计	1,422,456,904.53	266,339,173.32	1,179,259,557.87	229,908,674.78

(3) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,422,456,904.53	266,339,173.32	1,179,259,557.87	229,908,674.78
抵消后合计	1,422,456,904.53	266,339,173.32	1,179,259,557.87	229,908,674.78

25、主营业务税金及附加:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
城建税	14,387,369.32	12,208,517.28	应纳增值税、营业税额的7%
教育费附加	6,166,015.43	5,232,221.69	应纳增值税、营业税额的3%
地方教育费附加	2,055,338.48	1,744,073.90	应纳增值税、营业税额的1%
合计	22,608,723.23	19,184,812.87	/

26、其他业务利润：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
转让材料	14,101,554.22	13,152,477.00	949,077.22	15,832,067.16	11,974,552.10	3,857,515.06
转让产品				7,600,000.00	619,358.12	6,980,641.88
出售废料物资	39,164.40		39,164.40	26,573.61		26,573.61
租金	10,960.15		10,960.15	415,648.20		415,648.20
其他				35,604.24		35,604.24
合计	14,151,678.77	13,152,477.00	999,201.77	23,909,893.21	12,593,910.22	11,315,982.99

其他业务利润说明：本项目本年比上年减少 91.17%，主要是本年没有发生转让产品的非经常性收入。

27、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	4,655,960.52	2,842,956.57
减：利息收入	5,328,868.81	3,109,673.69
汇兑损失	7,297.21	67,858.22
减：汇兑收益	2,366.15	
其他	136,085.05	120,302.79
合计	-531,892.18	-78,556.11

28、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
短期投资收益	17,915,994.73	
其中：股票投资收益	17,909,901.94	
债权投资收益	6,092.79	
长期投资收益	234,383.00	
合计	18,150,377.73	

29、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处理固定资产净收益	334,291.93	100,829.04
罚款净收入	13,396.00	119,942.42
合计	347,687.93	220,771.46

30、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
防洪保安资金	200,000.00	400,000.00
粮食风险基金	200,000.00	400,000.00
处理固定资产损失	308,760.30	4,373,638.23
赞助支出		100,000.00
其他	94,013.00	145,290.00
合计	802,773.30	5,418,928.23

31、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利润总额	289,295,352.16	220,703,948.44
加：纳税调整增加额	8,036,931.13	8,558,185.82
减：纳税调整减少额		5,014,265.39
应纳税所得额	297,332,283.29	224,247,868.87
所得税率	33	33
应纳所得税额	98,119,653.49	74,001,796.73
减：所得税汇算清缴抵免所得税	13,727,071.61	13,370,535.89
合计	84,392,581.88	60,631,260.84

32、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
存款利息收入	5,328,868.81
罚款、违约金收入	13,396.00
租金收入	10,960.15
合计	5,353,224.96

33、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
市场维护费	79,101,636.80
学术推广费	98,367,515.60
办公费	28,252,526.76

销售网点费用	115,701,976.82
市场业务费	138,036,061.44
差旅费	73,871,735.18
技术开发费	121,121,492.34
招待费	4,753,414.62
培训费	2,179,188.28
广告费	1,291,376.00
修理费	4,605,652.44
通讯费	6,068,304.66
咨询费	4,356,420.00
运输费	9,695,966.44
往来款项	51,312,117.48
其他	7,254,582.76
合计	745,969,967.62

34、收到的其他与筹资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
收到的科技成果转化资金	5,808,600.00
合计	5,808,600.00

(七) 母公司会计报表附注

1、应收账款

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	143,948,422.63	94.56	7,724,710.95	154,066,722.83	93.49	7,703,336.14
一至二年	5,635,435.26	3.70	1,690,630.58	6,718,872.80	4.08	671,887.28
二至三年	2,348,479.32	1.54	1,643,935.52	3,522,565.04	2.14	1,056,769.51
三年以上	297,118.69	0.20	297,118.69	478,155.85	0.29	239,077.93
合计	152,229,455.90	100.00	11,356,395.74	164,786,316.52	100.00	9,671,070.86

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	9,671,070.86	1,685,324.88				11,356,395.74

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	106,632,141.67	70.05	57,967,972.93	35.18

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

2、其他应收款

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	199,372,519.98	87.69	5,729,070.71	211,397,578.11	91.50	16,544,034.00
一至二年	14,934,767.15	6.57	4,480,430.15	6,580,822.87	2.85	658,082.29
二至三年	3,300,000.00	1.45	2,310,000.00	3,302,383.90	1.43	990,715.17
三年以上	9,753,525.07	4.29	9,753,525.07	9,753,525.07	4.22	4,876,762.54
合计	227,360,812.20	100.00	22,273,025.93	231,034,309.95	100.00	23,069,594.00

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	23,069,594.00		796,568.07		796,568.07	22,273,025.93

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	129,187,619.35	53.30	172,218,595.35	74.54

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

3、预付帐款

(1) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

4、长期投资

(1) 长期股权投资分类

单位:元 币种:人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	45,427,400.92	8,082,700.00	5,197,918.92	48,312,182.00
其他股权投资	4,484,070.00			4,484,070.00
合计	49,911,470.92	8,082,700.00	5,197,918.92	52,796,252.00
减: 长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	49,911,470.92	/	/	52,796,252.00

(2) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

1) 其他股权投资

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资成本	追加投资额	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额	核算方法
成都恒瑞制药有限公司	4.27	1,339,000.00	0	1,339,000.00	0	234,383.00	0	1,339,000.00	成本法
连云港宏创精细化工有限公司	10	3,145,070.00	0	3,145,070.00	0	0	0	3,145,070.00	成本法

2) 股权投资减值准备

被投资单位名称	减值准备			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
成都恒瑞制药有限公司	0	0	0	0
连云港宏创精细化工有限公司	0	0	0	0

5、未分配利润:

单位: 币种:

项目	期末数
净利润	206,647,797.11
加: 年初未分配利润	303,174,075.70
其他转入	
减: 提取法定盈余公积	20,664,779.71
提取法定公益金	
应付普通股股利	56,115,840.00
未分配利润	433,041,253.10

6、未确认的投资损失：

单位：币种：

项目	期末数	期初数
未确认的投资损失	0	0

7、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
短期投资收益	17,915,994.73	
长期投资收益	-4,963,535.92	-6,408,815.87
其中：按权益法确认收益	-5,197,918.92	-6,408,815.87
按成本法核算的被投资单位分派利润	234,383.00	
合计	12,952,458.81	-6,408,815.87

8、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利润总额	290,977,616.97	222,853,318.39
加：纳税调整增加额	6,164,478.39	6,408,815.87
减：纳税调整减少额		5,014,265.39
应纳税所得额	297,142,095.36	224,247,868.87
所得税率	33	33
应纳所得税额	98,056,891.47	74,001,796.73
减：所得税汇算清缴抵免所得税	13,727,071.61	13,370,535.89
合计	84,329,819.86	60,631,260.84

(八) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
连云港天宇医药有限公司	连云港经济技术开发区	药品批发、研究开发、技术转让	控股股东	有限责任公司	蒋新华
上海恒瑞医药有限公司	上海市闵行开发区	生产销售医药产品	控股子公司	有限责任公司	孙飘扬
江苏恒瑞医药销售有限公司	连云港经济技术开发区	药品销售	控股子公司	有限责任公司	刘莉莉
美国 HENGRUI (USA) LTD	美国新泽西州	新药研究	全资子公司	有限责任公司	

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
连云港天宇医药有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00
上海恒瑞医药有限公司	72,000,000.00		72,000,000.00
江苏恒瑞医药销售有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00
美国 HENGRUI (USA) LTD			

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

关联方名称	所持股份期初数	所持股份比例期初数(%)	所持股份增减	所持股份增减比例(%)	所持股份期末数	所持股份比例期末数(%)
连云港天宇医药有限公司	70,308,048.00	27.56	-7,572,218.00	-2.96	62,735,830.00	24.60
上海恒瑞医药有限公司	54,000,000.00	75			54,000,000.00	75
江苏恒瑞医药销售有限公司	9,000,000.00	90			9,000,000.00	90
美国 HENGRUI (USA) LTD		100		100		100

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	与本公司关系
江苏豪森药业股份有限公司	其他关联人

5、关联交易情况

(1) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
江苏豪森药业股份有限公司	材料转让		1,575,280.33	13.3	1,641,472.55	18

6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应收款	江苏豪森药业股份有限公司	459,150.07	271,953.73

(九)或有事项:

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

法国阿文-蒂斯药物股份有限公司(AVENTISPHARMAS.A,以下简称安万特)起诉本公司注射用多西他赛(商品名“艾素”)的制造方法侵犯其专利及不正当竞争,上海市第二中级人民法院一审判决本公司承担侵权责任、停止对安万特的不正当竞争、赔礼道歉、赔偿安万特经济损失人民币40万元及相关诉讼费10万元、受理费1.001万元、鉴定费人民币8万元。本公司不服一审判决,于2006年11月6日向上海市高级人民法院提起上诉,上海市高级人民法院已受理,截止当前,二审尚未判决。

(十)承诺事项:

无

(十一)资产负债表日后事项:

1、四届一次董事会关于2006年度的利润分配预案决议,提议以2006年12月31日总股本331,593,600股为基数,向全体股东按10股派送现金1.60元(含税),每10股送红股3股,共计分配利润152,533,056.00元,本次利润分配预案需提交2006年度股东大会通过后实施。

2、四届一次董事会关于2006年度的利润分配预案决议,提议按每10股送红股3股。

(十二)其他重要事项:

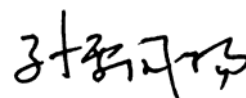
依据财政部2006年2月15日财会[2006]3号文件规定,本公司自2007年1月1日起执行新企业会计准则。

十二、备查文件目录

1、四届一次董事会决议

江苏恒瑞医药股份有限公司

董事长:



2007年2月6日